

لشركة النقل
السياحي / البتراء

FS - PETT
25-3-2003

إلى مساهمي
شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة البتراء للنقل السياحي (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من تدقيق يوفر أساساً معقولاً يمكننا من إبداء الرأي.

في رأينا، أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ونوصي المصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون

سمير أبولغد
ترخيص رقم ٢٢٨ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠ شباط ٢٠٠٣

شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

الموجودات	٢٠٠٢	٢٠٠١
دينار	دينار	دينار
الموجودات المتداولة		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	١٤٣٨٥٢٧
ذمم مدينة، بالصافي	٤	٣٥٣٩٩٥
مستودع قطع الغيار		٢٩٥٦٦٠
استثمارات محتفظ بها للبيع		-
أرصدة مدينة أخرى	٦	٨٩١٩٢
مجموع الموجودات المتداولة	٢٣٧٨٧٨٣	٢١٧٧٣٧٤
الإستثمار في مكتب الحجز الموحد		١٠٠٠٠
استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق	٧	٤٠٨٤٩٠
موجودات ثابتة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم	٥	٣٦٣١٠٥٥
مجموع الموجودات	٥٦٦٠٤٦٢	٦٢٢٦٩١٩
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة		٥٩٨٠٨
أرصدة دائنة أخرى	٨	٣٩٦٤٤
مجموع المطلوبات المتداولة	٧٧٩٤٠	٩٩٤٥٢
حقوق المساهمين		
رأس المال المصرح به ١٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد	٩	٦.٠٠٠.٠٠٠
رأس المال المكتتب به والمدفوع احتياطي إجباري		٩٥٩٣٣
التغير في القيمة العادلة		-
(خسائر متراكمة) أرباح مدورة		٣١٥٣٤
صافي حقوق المساهمين	٥٥٨٢٥٢٢	٦١٢٧٤٦٧
مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين	٥٦٦٠٤٦٢	٦٢٢٦٩١٩

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

٢٠٠١	٢٠٠٢	إيضاحات
دينار	دينار	
١٤٣٩١٧٢ر	١١٠٩٦٦ر	١٠ إيرادات النقل
١٥٦٨٧٢٨ر	١٥٠٨٦٢٨ر	١١ ينزل: كلفة النقل
(١٢٩٥٥٦)	(٣٩٧٦٦٢)	إجمالي الخسارة
(١٧٦٦٨٣)	(١٥٥٨٦٢)	١٢ مصاريف إدارية وعمومية
(٣٠٦٢٣٩)	(٥٥٣٥٢٤)	صافي الخسارة من العمليات
٢٥٨٣٦	-	ينزل: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٣٠٧٥	٣٧٢٢	فوائد وعمولات بنكية
٧٠٥٣	٥٤٨٩	مصاريف أخرى
٣٠٧٦٦	٣٠٦٦٦	يضاف: عوائد الاستثمار في سندات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
١٦١٢٤	٢٣٠٤٠	أرباح بيع استثمارات للمتاجرة
-	٢٠٩٣٤	أرباح توزيعات أسهم
٥٥٣١٠	٢٨٦٣٨	فوائد بنكية
٥٨٦٧	-	إيرادات أخرى
(٢٣٤١٣٦)	(٤٥٩٤٥٧)	صافي خسارة السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠٣٩)	(٠/٠٧٧)	حصة السهم من صافي الخسارة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

المجموع دينار	أرباح مدورة (خسائر متراكمة) دينار	التغير في القيمة العادلة دينار	إحتياطي إجباري دينار	رأس المال دينار	
٦٣٨٨٦٠٣	٢٩٢٦٧٠	-	٩٥٩٣٣	٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠
(٢٧٠٠٠)	(٢٧٠٠٠)	-	-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦٣٦١٦٠٣	٢٦٥٦٧٠	-	٩٥٩٣٣	٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد المعدل كما في أول كانون الثاني ٢٠٠١
(٢٣٤١٣٦)	(٢٣٤١٣٦)	-	-	-	صافي خسارة السنة
٦١٢٧٤٦٧	٣١٥٣٤	-	٩٥٩٣٣	٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١
(٨٥٤٨٨)	-	(٨٥٤٨٨)	-	-	التغير في القيمة العادلة
(٤٥٩٤٥٧)	(٤٥٩٤٥٧)	-	-	-	صافي خسارة السنة
٥٥٨٢٥٢٢	(٤٢٧٩٢٣)	(٨٥٤٨٨)	٩٥٩٣٣	٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
دينار	دينار	
(٢٣٤١٣٦)	(٤٥٩٤٥٧)	صافي خسارة السنة
		تعديلات -
٨١٦٢٨٣	٧٩٦٩٨٥	إستهلاكات وإطفاءات
٢٥٨٣٦	-	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٤٩٩٧)	-	أرباح بيع موجودات ثابتة
(١٦١٢٤)	(٢٣٠٤٠)	أرباح بيع إستثمارات للمتاجرة
٥٨٦٨٦٢	٣١٤٤٨٨	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
٢٦٦٩٣٩	١٦٢٨٤٦	ذمم مدينة
٥٧١٦٢	١٨٥٠٣	مستودع قطع الغيار
(٤٨٥)	(٥١٢٦٩)	أرصدة مدينة أخرى
		(النقص) الزيادة في المطنوبات المتداولة -
١٩٠٦٨	(٢٩٧٠)	ذمم دائنة
(٤٠٤٧٣)	(١٨٥٤٢)	أرصدة دائنة أخرى
٨٨٩٠٧٣	٤٢٣٠٥٦	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الإستثمار
-	(٨٢١٤٨٨)	شراء إستثمارات محتفظ بها للبيع
(١٠٤٢٧٨٦)	(٢٢٨٠٩٧)	شراء إستثمارات للمتاجرة
١٠٥٨٩١٠	٢٥١١٣٧	بيع إستثمارات للمتاجرة
(٢٨٢٩٦)	(٢٩١١٨)	صافي شراء موجودات ثابتة
(١٢١٧٢)	(٨٢٧٥٦٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار
٨٧٦٩٠١	(٤٠٤٥١٠)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
٥٦١٦٢٦	١٤٣٨٥٢٧	النقد في بداية السنة
١٤٣٨٥٢٧	١٠٣٤٠١٧	النقد في نهاية السنة