

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائد ثورنتون العالمية

SEMI ANNUAL - C E I G
23-2-2003

تقرير المراجعة

إلى رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة لشركة مجموعة العصر للاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢، وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، وباستثناء تأثير ما هو مشار إليه أعلاه، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦ فئة أ)



المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٨ آب ٢٠٠٢

ص.ب ٩٢١٨٧٩ - عمان ١١١٩٢
المملكة الأردنية الهاشمية

تلفون : ٥١٥١١٢٥ (٦ ٩٦٢)

فاكس : ٥١٥١١٢٤ (٦ ٩٦٢)

E-mail: arabprof@nets.jo

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠١
(بالدينار الأردني)

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٢	٢٠٠١
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٤٦٤,٦٨٦	٧٤٧,٩٤٨
ذمم مدينة، بالصافي	٣	١٤٠,٥٥٥	١٨٨,٦٦٦
ذمم شركات تابعة وحليفة، بالصافي	٤	٤,٤٥٧,٠٩٩	٤,٤٠٥,٥٦٦
أرصدة مدينة أخرى	٥	٦٢,٢٦٩	٢٥٢,١٨٣
مجموع الموجودات المتداولة		٥,١٢٤,٦٠٩	٥,٥٩٤,٣٦٣
استثمارات في رأسمال شركات حليفة	٦	٢,٧٠٧,٤٦٧	٢,٢٥٣,٨٨٢
استثمارات في رأسمال شركات تابعة	٧	١,١٥١,٣٩٦	١,٠٢٦,١٠٥
موجودات مالية متوفرة للبيع		١٩,٨٦٦	١٩,٨٦٦
قروض طويلة الأجل لشركات تابعة وحليفة		١,٩٧٨,٥٢٠	١,٩٧٨,٥٢٠
موجودات ثابتة، بالصافي	٨	٧٣٦,٦٢٠	٧٧١,١٠٥
استثمارات عقارية		١٧٠,٥٨١	١٧٤,١٨٠
مجموع الموجودات		١١,٨٨٩,٠٥٩	١١,٨١٨,٠٢١
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
بنك دائن	٩	٥٨٧,٨٢٩	٢١٥,٨٨٠
ذمم دائنة		٢٩,٨٤٠	١٣,٩٠٧
أقساط قرض طويل الأجل تستحق خلال عام	١٠	٥٧٩,٩٧٣	٥٤٤,١٥٣
ذمم شركات تابعة وحليفة		٤١,٩٢٧	٥٧,١٠٤
أرصدة دائنة أخرى		١٥١,٧٤٥	٢٨٣,٥٠٧
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٣٩١,٣١٤	١,١١٤,٥٥١
قرض طويل الأجل	١٠	٤٢٥,٤٠٠	٦٣٨,١٠٠
مخصص التزامات مقابل خسائر شركات تابعة		٢,٠٢٢,٩٤١	٢,٠٢٣,٠٤٨
مجموع المطلوبات		٣,٨٣٩,٦٥٥	٣,٧٧٥,٦٩٩
حقوق المساهمين			
رأس المال		٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		١٠٦,٠٢٦	١٠٦,٠٢٦
احتياطي اختياري	١١	٤٢٢,٩٩٥	—
أرباح مدورة	١١	٥٢٠,٣٨٣	٩٣٦,٢٩٦
صافي حقوق المساهمين		٨,٠٤٩,٤٠٤	٨,٠٤٢,٣٢٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١١,٨٨٩,٠٥٩	١١,٨١٨,٠٢١

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
بيان الدخل للسنة المنتهية في
٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

(بالدينار الأردني)

٢٠٠١	٢٠٠٢	ايضاح	
١٩٩,٧٧٠	٦,٠٥١		صافي إيرادات الاستثمار في شركات تابعة
٣٥٤,٧٠٠	٤٥٣,٢١٩		صافي إيرادات الاستثمار في شركات حليفة
١٤٠,٦١٤	١٤٠,٩٣٣	١٤	أتعاب إضافية
٧٧,٥٦٠	٦٣,٦٢٠		إيرادات أخرى
٧٧٢,٦٤٤	٦٦٣,٨٢٣		إجمالي الإيرادات
(٢٣٠,٥٧٢)	(٣٥٥,٩٥٣)		مصاريف إدارية وعمومية
—	(٢٠٠,٥٩٦)		مخصص ذمم شركات حليفة مشكوك في تحصيلها
(٧٢,٣٤١)	(٥٥,٠٩٨)		مصاريف تمويل
(١٧,٩٥٩)	—		مخصصات مختلفة
(٣٦,٧٣٦)	(٤٥,٠٩٤)		استهلاكات واطفاءات
٤١٥,٠٣٦	٧,٠٨٢		صافي ربح الفترة
٠,٠٦	٠,٠٠١		حصة السهم من صافي الربح
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم

"تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة أشهر المنتهية في
٢٠٠١ و ٢٠٠٢ حزيران

(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطات		رأس المال المدفوع
		اختياري	إجمالي	
٧,٤٥٢,٩٦٤	٤٢٢,٩٩٥	—	٢٩,٩٦٩	٧,٠٠٠,٠٠٠
٤١٥,٠٣٦	٤١٥,٠٣٦	—	—	—
٧,٨٦٨,٠٠٠	٨٣٨,٠٣١	—	٢٩,٩٦٩	٧,٠٠٠,٠٠٠
٨,٠٤٢,٣٢٢	٩٣٦,٢٩٦	—	١٠٦,٠٢٦	٧,٠٠٠,٠٠٠
—	(٤٢٢,٩٩٥)	٤٢٢,٩٩٥	—	—
٧,٠٨٢	٧,٠٨٢	—	—	—
٨,٠٤٩,٤٠٤	٥٢٠,٣٨٣	٤٢٢,٩٩٥	١٠٦,٠٢٦	٧,٠٠٠,٠٠٠

٢٠٠٠/١٢/٣١
الرصيد كما في
صافي ربح الفترة
الرصيد كما في ٢٠٠١/٦/٣٠

٢٠٠١/١٢/٣١
الرصيد كما في
المحول من الأرباح المدورة إلى الاحتياطي الاختياري
صافي ربح الفترة
الرصيد كما في ٢٠٠٢/٦/٣٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
بيان التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في
٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

(بالدينار الأردني)

٢٠٠١	٢٠٠٢	
٤١٥,٠٣٦	٧,٠٨٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٣٦,٧٣٦	٤٥,٠٩٤	صافي ربح الفترة
١٧,٩٦٠	—	استهلاكات وإطفاءات
—	٢٠٠,٥٩٦	مخصصات مختلفة
(٥٤٤,٤٧٠)	(٤٥٩,٢٧٠)	مخصص ذمم شركات حليفة
		صافي إيرادات الاستثمار في شركات تابعة حليفة
(٣٩,٦٧٠)	٤٨,١١١	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
(٣١٥,٦٩١)	(٢٦٧,٣٠٦)	ذمم مدينة
٥٧٢,١٤٩	١٨٩,٩١٤	ذمم شركات تابعة وحليفة
		أرصدة مدينة أخرى
(٢٢,٠٠٩)	(١١٥,٨٢٩)	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
١١٠,٠٤١	(٣٥١,٦٠٨)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٥٩,٦١٤	(١١٩,٧١٣)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
١٠٠,١٤٤	—	استثمار في شركات تابعة وحليفة
—	٣,٥٩٩	مشاريع قيد الدراسة والتنفيذ
(١٠٢,٠٨٨)	(١٠,٦٠٩)	استثمارات عقارية
٥٧,٦٧٠	(١٢٦,٧٢٣)	صافي شراء وبيع موجودات ثابتة
(٦٥٦,٩٨٤)	٣٧١,٩٤٩	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١,١١٦,٦٩٤	(١٧٦,٨٨٠)	بنك دائن
(٣٠٤,٨٤٧)	—	قروض
١٥٤,٨٦٣	١٩٥,٠٦٩	أوراق الدفع
		التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات التمويل
٣٢٢,٥٧٤	(٢٨٣,٢٦٢)	التغير في النقد
٢٢٢,٣١٥	٧٤٧,٩٤٨	النقد في بداية الفترة
٥٤٤,٨٨٩	٤٦٤,٦٨٦	النقد في نهاية الفترة

"تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق"