

الضمان للاستثمار

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلية للتعديل

PR STATEMENTS - UNLISTED

١٣١٥٥

١٩/٣/٢٠٠٣

إلى حضرات مساهمي شركة الضمان للاستثمار المساهمة العامة المحدودة المستثمرين

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الضمان للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المأهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة ولأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير تخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص الأدلة المؤيدة للمبالغ والإيصالات التي تتضمنها البيانات المالية على أساس العينة. ويشمل التدقيق أيضاً على تقييم الميادين المحاسبية المتبعة وتفسيرات الهامة التي أجرتها الإدارة وكذلك تقييم العرض العام للبيانات المالية. باعتبارنا أن الإجراءات التي قمنا بها توفر أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

في رأينا أن البيانات المالية تعبر بصورة عادلة، عن كافة النواحي الجوهرية، عن المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وعن نتائج أعمالها والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدوائية ونوعى المصادقة عليها.

نحفظ الشركة بقبول وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة مثابة صحيحة.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

محمد عبدالكريم مساهه

لجازه رقم ٥١٨ فئة ١

عن إرنست ويونغ

٢٠٠٣

عمان

المملكة الأردنية الهاشمية

شركة الضمان للاستثمار - المساهمة العامة المحدودة

مستمدة

قائمة التغيرات في الميزانية

قابلية للتعديل

الميزانية العامة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٣١ كانون أول ٢٠٠١
دينار أردني

٣١ كانون أول ٢٠٠٢
دينار أردني

إيضاح

النسب المئوية

الموجودات المتداولة

أرصدة لدى بنوك وبنك في الصندوق
نعم وأرصدة مدينة أخرى
أوراق مالية للمتاجرة

٢,٤٤٠,٣١٧	١,٥٥١,٧٨٨	٣
١٣,٦٠٠	١١,٥٣٥	٤
٢٢٢,٠٣٥	٤٤٩,٧٩١	
٢,٦٧٥,٩٥٢	٢,٠١٣,١١٤	

موجودات غير المتداولة

موجودات ثابتة

استثمار في شركة حليقة
أوراق مالية متوفرة للبيع
منفردات على مشروع قيد التنفيذ

٤٧,٨١٦	٣٥,٩٣١	٥
٣,٦٩٢,٢٣٥	٣,٥٤٢,٨١٢	٦
١١٦,٧٥٠	١٢٣,٢٥٠	٧
٣,٦٠٤,٥١١	٤,٢٣٠,٩٩٤	٨
٧,٤٥٧,٣١٢	٧,٩٣٢,٩٨٧	
١٠,١٣٣,٧٦٤	٩,٩٤٩,١٠١	

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة

نعم وأرصدة دائنة أخرى

٥٣,٠٣٩	٨٢,١٦١	٩
٥٣,٠٣٩	٨٢,١٦١	

حقوق المساهمين

رأس المال

احتياطي إحتياطي

احتياطي احتياطي

التغير التراكم في القيمة العادلة

(خسائر متراكمة) أرباح مدورة

١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠
٥١,٢٠٣	٥١,٢٠٣	١١
١٠١,٥٠٥	١٠٢,٤٠٥	١٢
(١٠٠,٧٥٠)	(٨٩,٢٥٠)	١٣
٢٧,٣٦٢	(٢٠١,٢١٨)	
١٠,٠٨٠,٢٢٥	٩,٨٦٣,١٤٠	
١٠,١٣٣,٧٦٤	٩,٩٤٩,١٠١	

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءا من هذه البيانات المالية.

مستندة

المناقشة والمجتمعة

شركة الضمان للاستثمار - المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات

بيان الدخل

السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	إيضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
١٢١,٤٩٤	٨٢,٢٣٣		هولاء بنكية
٤٥,٤٥٥	٦٠,٨٦١	١٤	إيرادات استثمارات في أوراق مالية
١٠٠	-		إيرادات أخرى
١٦٧,٠٤٩	١٤٣,٠٩٤		مجموع الإيرادات
١٦,٠٣٠	١٢,١٥٤		استهلاكات
٢١٩,٨٠٩	٢٠٩,١٠٢	١٥	مصاريف إدارية و عمومية
١٢٠,٣٨٠	١٥٠,٤٢٣		حصة الشركة من خسارة الشركة الخليفة
٣٥١,٢١٩	٣٧١,٦٧٩		مجموع المصاريف
(١٨٥,١٧٠)	(٢٢٨,٥٨٥)		صافي خسارة السنة
(٢١) فلس	(٢٣) فلس		الخسارة لسهم الواحد
٨,٨٨٤,٢٣٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠		للمتدين المرجع لتعدد الأسهم

المساهمة العامة المحدودة
للصناعة والبناء والتجارة

قائمة التعديل

بيان للتغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

رأس المال	احتياطي الإحتياطي	احتياطي الإحتياطي	التأجيل	المساهمة	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٧,٥٠٠,٠٠٠	٥١,٢٠٣	١٠٢,٤٠٥	-	٢١٢,٥٣٧	٧,٨٦٦,١٤٥
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠١					
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٢,٥٠٠,٠٠٠
زيادة رأس المال					
-	-	-	(١٠٠,٧٥٠)	-	(١٠٠,٧٥٠)
التغير المتراكم في القيمة العادلة					
-	-	-	-	(١٨٥,١٧٠)	(١٨٥,١٧٠)
صافي خسارة السنة					
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١					
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٢٠٣	١٠٢,٤٠٥	(١٠٠,٧٥٠)	٢٧,٣٦٧	١٠,٠٨٠,٢٢٥
التغير المتراكم في القيمة العادلة					
-	-	-	١١,٥٠٠	-	١١,٥٠٠
صافي خسارة السنة					
-	-	-	-	(٢٢٨,٥٨٥)	(٢٢٨,٥٨٥)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢					
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٢٠٣	١٠٢,٤٠٥	(٨٩,٢٥٠)	(٢٠١,٢١٨)	٩,٨٦٣,١٤٠

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية.

٣١ كانون الأول ٢٠٠١
دينار أردني

٣١ كانون الأول ٢٠٠٢
دينار أردني

إيضاح

الأنشطة التشغيلية

(١٨٥,١٢٠)	(٢٢٨,٥٨٥)	صافي الخسارة
١٢,٠٣٠	١٢,١٥٤	التعديلات للبلود التالية:
١٢٠,٣٨٠	١٥٠,٤٢٣	استهلاكات
(٥٢,٧٦٠)	(٦٦,٠٠٨)	حصة الشركة من خسارة الشركة الحليفة
٥٢٤	٢,٠٦٥	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل:
١٤,٦٥٠	٢٩,٩٢٢	انخفاض في النعم والأرصدة المدينة الأخرى
(٣٧,٥٨٦)	(٢٤,٠٢١)	الزيادة في النعم والأرصدة للدائنة الأخرى
		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(١,٦٢٠,٠٤٧)	(٦٢٦,٤٨٣)	مدفوعات على حساب مشروع قيد التنفيذ
(٢٦٠,٠٠٠)	-	استثمار في شركة حليفة
(١,٩٨٤)	(٢٦٩)	شراء موجودات ثابتة
(١,٨٨٢,٠٣١)	(٦٢٦,٧٥٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

٢,٥٠٠,٠٠٠	-	تسديدات رأس المال
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٥٨٠,٢٨٢	(٦٦٠,٧٧٣)	(النقص) الزيادة في النقد
٢,٠٨١,٩٦٩	٢,٦٦٢,٣٥٢	للقد وما في حكمه في بداية السنة
٢,٦٦٢,٣٥٢	٢,٠٠١,٥٧٩	للقد وما في حكمه في نهاية السنة