

DISCLOSURE - SURA - 4/4/2011

التاريخ: 2011/3/27
الرقم: 2011/sura/192

هيئة الأوراق المالية
السلطة الإدارية
السيان
٢٧ آذار ٢٠١١
الرقم التسلسلي: ٤٧٨٤
رقم الملف: ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
الجهة المختصة: ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠

السيد/ سمير أبو لغد المسترم
شركة برايس وترهاوس كوبرز "الأردن"
عمان

تحية طيبة وبعد،،

إشارة إلى كتابنا تاريخ 2011/3/23 وكتابكم تاريخ 2011/3/24 بخصوص القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في 2010/12/31 وبناءً على ما ورد منكم بالإعتذار عن استكمال أعمال التدقيق لحسابات الشركة والذي قمتم بإيداع نسخه منه إلى معالي رئيس هيئة الأوراق المالية ونسخه منه إلى عطوفة مراقب عام الشركات دون إشعاركم منكم للشركة بإيداع الأسباب التي أدت منكم للإعتذار مما يعرض الشركة ومساهميها للأضرار المادية والمعنوية ولكن لا بد من التوضيح كما جاء في كتابكم تاريخ 2011/3/3 حيث قمتم بمراجعة حسابات الشركة في الفترة السابقة وأصدرتم تقرير مراجعة عن البيانات المالية بتاريخ 2010/6/30 كما قمنا بتزويدكم بميزان مراجعة الشركة كما في 2010/12/31 وملحقاتها ليتسنى لكم القيام بإصدار تقريركم عن البيانات والقوائم المالية كما في 2010/12/31 حيث قام موظفيكم (حازم فزع ونورا العمدة) بالبدء بأعمال التدقيق ومراجعة حسابات الشركة بتاريخ 2011/2/20 ولمدة (10) أيام كما تم تزويدكم بنسخة عن تقرير المدقق الداخلي وهو أحد مدققي الحسابات الذي قام بمراجعة أعمال الشركة منذ تأسيسها.

وقد تسلمنا منكم كتاب بتاريخ 2011/3/3 (مرفق صورة منه) "أشركم في بدايته بناءً على ما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة"، قام فريق العمل بالمباشرة بأعمال التدقيق بتاريخ 2011/2/20 وفيما يلي الملاحظات التي ظهرت خلال هذه الزيارة إضافة إلى متطلبات التدقيق اللازمة لانجاز عملنا".

وبناءً على كتابكم المذكور أعلاه قمنا بتزويدكم بجميع النقاط الواردة فيه باستثناء ما يخص شركة سرى الثانية وشركة سرى للفنادق "أعلم مندوبكم بأنه لا يوجد محاضر اجتماعات هيئة للمديرين".

أما بخصوص ما ورد في بند رقم (2) لشركة نور الأردن بخصوص اثبات حصة الشركة من خسائر استثماراتها في شركة سرى للتطوير العقاري فإنها غير مادية إن وجدت حيث أن رأسمال شركة نور الأردن هو (1000) دينار أردني، وبخصوص ما ورد في بند رقم (5) فلا يوجد لهذه

ليور
٤/٤

-2-

الشركة موجودات ثابتة حتى يتم تزويكم بكشف الاستهلاك بالرغم من عدم ماديته على البيانات المالية.

وبناءً على ما أوردناه سابقاً فإننا نستغرب من شركة عالمية مثل شركتكم تقوم بالإعتذار عن استكمال أعمال التدقيق قبل نهاية المدة المقرره حسب القانون بتزويد الشركة لبياناتها المالية إلى الجهات الرسمية (هيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات) ودون اشعار أو اتصال هاتفى من مديرها يبدي فيها أسباب اعتذاره.

ولذا نحملكم المسؤولية القانونية عن الأضرار المادية والمعنوية عن هذا الإجراء سواء للشركة أو لمساهميها.

شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس مجلس الإدارة
فيصل البشيتي



- نسخه الى: - معالي رئيس هيئة الأوراق المالية
- عطوفة مراقب عام الشركات
- عطوفة رئيس جمعية مدققي الحسابات القانونيين

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة سرى للتنمية والاستثمار المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣ آذار ٢٠١١

الموضوع: القوائد المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

تحية طيبة وبعد،

بناءً على ما تم الاتفاق عليه مع إدارة الشركة، قام فريق العمل بالمباشرة بأعمال التدقيق بتاريخ ٢٠ شباط ٢٠١١ وفيما يلي الملاحظات التي ظهرت خلال هذه الزيارة إضافة إلى متطلبات التدقيق اللازمة لانجاز عملنا:

شركة سرى للتنمية والاستثمار المساهمة العامة

١- نسخة عن ميزان المراجعة النهائي لجميع الشركات موقع من المدير العام والمدير المالي.

٢- تزويدنا بتأييدات للبنوك التالية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠:

- بنك الاسكان للتجارة والتمويل.
- بنك الاتحاد للدخار والاستثمار.

٣- كشف بالشيكات المؤجلة والبالغ رصيدها ١٤٧,٠٠٠ دينار بحيث يبين تواريخ استحقاقها إضافة إلى نسخ عن صور هذه الشيكات ومطابقتها مع تأييدات البنوك.

٤- كتاب تأييد لشركة أوتاد لتثبيت عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

٥- إن مبلغ ٦٠,٠٠٠ دينار يخص شيكات برسم التحصيل ولم يتم تحصيل أي مبلغ منذ السنة السابقة، يرجى تزويدنا بما يلي:

- نسخ عن هذه الشيكات
- تواريخ استحقاقها
- رأي الإدارة في مدى الحاجة إلى اخذ مخصص لقاء هذه الديون لمواجهة أي خسائر محتملة.

٦- توقيع الملحق المتعلق بتعديلات على كتاب التعيين المرفق مع هذا الكتاب (ملحق رقم ١).

٧- تزويدنا بالوثائق المستندية للمصاريف المرفقة مع هذا الكتاب (ملحق رقم ٢).

٨- تأييد من محامي الشركة بحيث يبين القضايا والدعاوى والمطالبات القائمة والتي تظهر فيها شركتكم مدعية أو مدعى عليها وعن رأيه في النتيجة المالية المحتملة لتسوية تلك الدعاوى.

٩- تزويدنا بنسخة عن محاضر اجتماعات مجلس الإدارة المنعقدة خلال العام ٢٠١٠.

شركة سرى الثانية محدودة المسؤولية

- تزويدنا بنسخة عن محاضر اجتماعات هيئة المديرين المنعقدة خلال العام ٢٠١٠.

شركة سرى للفنادق محدودة المسؤولية

- تزويدنا بنسخة عن محاضر اجتماعات هيئة المديرين المنعقدة خلال العام ٢٠١٠.

شركة نور الأردن محدودة المسؤولية

١- تزويدنا بتقدير للقيمة السوقية للاستثمارات العقارية من ثلاثة مخميين.

٢- اثبات حصة الشركة من خسائر استثماراتها في شركة سرى للتطوير العقاري من تاريخ الشراء وحتى تاريخ البيع مع تزويدنا بنسخة من اتفاقية البيع.

٣- تزويدنا بتأييد البنك التالي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠:

- بنك الاسكان للتجارة والتمويل.

٤- تزويدنا بنسخة عن محاضر اجتماعات هيئة المديرين المنعقدة خلال العام ٢٠١٠.

٥- تزويدنا بنسب استهلاك الممتلكات والمعدات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ، ، ،

برايس وترهاوس كوبرز "الأردن"



زيد سلمان

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة سرى للتنمية والاستثمار المساهمة العامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٤ آذار ٢٠١١

تحية طيبة وبعد،

الموضوع: القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠

إشارة الى كتابنا المؤرخ في ٣ آذار ٢٠١١ والمتضمن متطلبات التدقيق اللازمة لاستكمال عملنا لتدقيق حسابات الشركة لعام ٢٠١٠، وحيث انه لم يتم تزويدنا بمعظم هذه المتطلبات وإشارة الى نتائج التقرير الصادر عن مدقق الحسابات الذي تم تعيينه من قبلكم لدراسة وتدقيق مراجعة للسجلات المحاسبية والمقدمة من قبل الادارة السابقة للشركة، فاننا لن نتمكن من استكمال اعمال التدقيق ضمن الفترة القانونية.

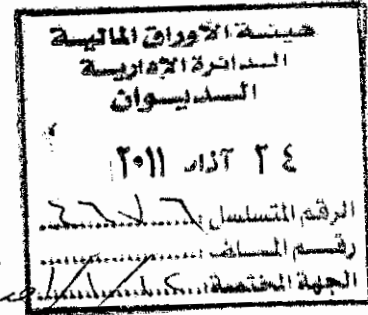
لذا، فاننا نعتذر عن استكمال اعمال التدقيق لحسابات الشركة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

برائس وترهاوس كوبرز "الأردن"

سمير ابولغد

- نسخة معالي رئيس هيئة الاوراق المالية الاكرم
- نسخة عطوفة مراقب عام الشركات الاكرم



البورس
ح
٤/٤