

المحاسبون المتحدون

محاسبون قسريون
مستقلون ٥٥٢٦٦٦٦ - ٥٥٢٦٦٦٦
٥٥٢٦٦٦٦
٥٥٢٦٦٦٦
٥٥٢٦٦٦٦
٥٥٢٦٦٦٦
٥٥٢٦٦٦٦

FS - ABLA

4.4-2002

الأهلية للمراكز التجارية

الى مساهمي
الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة للشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إيداء الرأي حولها استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها. هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للتوصل الى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية امور جوهرية غير صحيحة. وتشمل هذه الاجراءات القيام بتدقيق اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما تشمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة، وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل أساسا معقولا نستند عليه في إيداء رأينا.

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

في رأينا، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقا للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ونوصي المصادقة عليها.

المحاسب القانوني
المتحدون
محاسبون قسريون
عمان - الأردن
بشر بكر

ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٧ آذار ٢٠٠٢

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٣٤٤٧٠	٩٥٦٩٢
ذمم مدينة، بالصافي	٣	١٧١٦٣٤	١٦٩٠١٨
بضاعة	٤	٤٩٧٣٠٧	٤٥١٣١٣
أرصدة مدينة أخرى	٥	٥٠٩٢٨	٦٩٨٠٧
مجموع الموجودات المتداولة		٧٥٤٣٣٩	٧٨٥٨٣٠
موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم	٦	٥٨٢١٣	٤٩٦٩٠
مجموع الموجودات		٥٩١٢٥٥٢	٥٧٥٥٦٢٠
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٧	٨٨٦٩٥٠	٦٥٤١٩٢
ذمم دائنة		١٥٢٣	٩٦٣
قرض بنكي	٨	٤٣٧٠٠٠	١٥٩٠١
أرصدة دائنة أخرى	٩	٥١١٣١	٢٠٦٠١٤
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٠٢٧٠٠٤	٢٩٨٢٧٢٢
حقوق المساهمين -			
رأس المال المصرح به ٤٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد	١٠		
رأس المال المدفوع		٢٧٥٣٣١٨	٣٥٣٧٠٠٠
احتياطي اجباري		٢٧٢٨٥	١٣٣٢١
احتياطي اختياري		٦٢٥٩	٦٢٥٩
أرباح مدورة (خسائر متراكمة)		٩٨٦٨٦	(٧٨٣٦٨٢)
مجموع حقوق المساهمين		٢٨٥٥٤٨	٢٧٧٢٨٩٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٩١٢٥٥٢	٥٧٥٥٦٢٠

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠	٢٠٠١	إيضاحات
دينار	دينار	
٨٢٠٩٨٦٠	٧٦٨٦١٤٩	المبيعات، بالخصافي
(٦٥٣٤٦٣٩)	(٦٠٣٥١٨٧)	كلفة المبيعات
١٦٧٥٢٢١	١٦٥٠٩٦٢	اجمالي الربح
١٢٢٥٥٨	-	إيرادات أخرى -
-	٢٥٧٣٩	إيرادات عمولات مبيعات
٣٤٧٦٧٧	٣٤٥٠٥٤	إيجارات
٢٠٢١٤٥٦	٢٠٢١٧٥٥	إيرادات أخرى
(٢٢٢٨٦٨)	(١٦٧١٨١)	مصاريف السوق التجاري -
(١٠٨٨٩٨٨)	(١٠٧٢٢٤٧)	مصاريف بيع وتوزيع
(٣٦٠٦١٨)	(٣٦٢٣٦٦)	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٧٨٣١)	-	استهلاكات
(٢٧٦٦)	-	خسائر بيع وإستبعاد موجودات ثابتة
٤٤٢٣٨٥	٤١٩٩٦١	ضريبة على تحويلات شركة المنال هولدنغ
(١١٥٤٦)	-	صافي الربح من العمليات قبل أتعاب إدارية
٤٣٠٨٣٩	٤١٩٩٦١	أتعاب إدارية لشركة المنال هولدنغ
(٦٧١٨٢)	(٨٢٨٦١)	صافي الربح من العمليات
(٢٥٢٦٥٨)	(٢٠٢٢٤٤)	مصاريف الإدارة العامة -
(٩٠٨٦)	(٦٨٨٤)	مصاريف إدارية وعمومية
-	٦٥٠٠	مصاريف بنكية
-	٥١٦٩	استهلاكات
١٠١٩١٣	١٣٩٦٤١	أرباح بيع موجودات ثابتة
-	٢٤١٩٩	إيرادات أخرى
١٠١٩	١٣٩٦	صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
١٠١٩	١٣٩٦	ضريبة دخل سنوات سابقة
٩٩٨٧٥	١١٢٦٥٠	رسوم الجامعات الأردنية
فلس/دينار	فلس/دينار	بحث علمي وتدريب مهني
٠.٣٦	٠.٤١	صافي ربح السنة
سهم	سهم	حصة السهم من صافي الربح
٢٧٥٣٣١٨	٢٧٥٣٣١٨	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢٧٥٣٣١٨	٢٧٥٣٣١٨	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

المجموع دينار	(خسائر مدورة) أرباح متراكمة دينار	الإحتياطيات		رأس المال المدفوع دينار	
		إختياري دينار	إجباري دينار		
٢٦٧٣.٠٢٣	(٨٧٣.٣٦٦)	٦.٢٥٩	٣.١٣٠	٣.٥٣٧.٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٠
٩٩.١٧٥	٩٩.١٧٥	-	-	-	صافي الربح
-	(١٠.١٩١)	-	١٠.١٩١	-	التوزيعات
٢.٧٧٢.١٩٨	(٧٨٣.٦٨٢)	٦.٢٥٩	١٣.٣٢١	٣.٥٣٧.٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠
-	٧٨٣.٦٨٢	-	-	(٧٨٣.٦٨٢)	تخفيض رأس المال (إيضاح ١٠)
١١٢.٦٥٠	١١٢.٦٥٠	-	-	-	صافي الربح
-	(١٣.٩٦٤)	-	١٣.٩٦٤	-	التوزيعات
٢.٨٨٥.٥٤٨	٩٨.٦٨٦	٦.٢٥٩	٢٧.٢٨٥	٢.٧٥٣.٣١٨	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

أن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

تسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠
دينار

٢٠٠١
دينار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

١٠١٩١٣	١٣٩٦٤١
٣٦٩٧٠٤	٣٦٩٢٥٠
٢٧٨٣١	(٦٥٠٠)
٢٥٢٦٥٨	٢٠٢٢٤٤
٧٥٢١٠٦	٧٠٤٦٣٥
(٣٨٩٨٠)	(٢٦١٦)
٥١٧٧٣	(٤٥٩٩٤)
(٦٤٧٧)	١٨٨٧٩
(٧٦٧٠٥)	-
(٥٨٢٠٧)	٢٢٨٤٠٨
(٩٥١٢٣)	٢٩٧٧٧٨
-	(٢٤١٩٩)
٥٢٨٣٨٧	١١٧٦٩١

صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
تعديلات -

استهلاكات
(أرباح) خسائر بيع واستبعاد موجودات ثابتة
فوائد وعمولات بنكية

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

نعم مدينة

بضاعة

أرصدة مدينة أخرى

(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -

نعم شركات ذات علاقة

نعم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

ضريبة دخل مدفوعة

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

(١٣٥٨٢٣)	(٥٦٤١٩)
٣١٥٠	١٣٢٤٦
(١٣٢٦٧٣)	(٥٥١١٧٣)

شراء موجودات ثابتة

بيع موجودات ثابتة

التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

(٢٢٦٥٨٣)	(٧٢٢٤٠١)
٨٣٦٠١	٢٣٢٧٥٨
(٢٤١٦٧٠)	(١٩٧٢٩٧)

قرض بنكي

بنك دائن

فوائد وعمولات بنكية مدفوعة

التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي (النقص) الزيادة في النقد

١١٠٦٢	(٦١٢٢٢)
٨٤٦٣٠	٩٥٦٩٢
٩٥٦٩٢	٣٤٤٧٠

النقد في بداية السنة

النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية