

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

تقرير مدققي الحسابات

الى الهيئة العامة :

شركة الانماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

« شركة مساهمة عامة محدودة »

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة الانماء للاستثمارات والتسهيلات المالية « المساهمة العامة المحدودة ».

كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ و بيان الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين والإيضاحات المرفقة (١٧ : ١) للستين المنتهيتين بذلك التاريخ . إن إعداد هذه البيانات هي من مسؤولية إدارة الشركة حيث اقتصرنا على إبداء رأينا حولها استنادا لما قمنا به من مراجعة وما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت حسب علمنا واعتقادنا ضرورية لأغراض التدقيق الذي قمنا به.

لقد تم تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للتوصل إلى درجة معقولة من القناعة بان البيانات المالية لا تتضمن أخطاء جوهرية تؤثر على البيانات المالية ككل، وقد شملت إجراءاتنا القيام بمراجعة اختيارية للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما شملت تقييم الأسس المحاسبية المتبعة، والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بشكل عام، وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من اعمال التدقيق يشكل أساسا معقولا يمكننا من إبداء رأينا.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية وان البيانات المالية المرفقة متفقة معها .

● تم تجهيز البيانات المالية على أساس الكلفة التاريخية، وبافتراض ان الشركة منشأة مستمرة حيث بلغت خسائر الشركة المتراكمة (٢٣٦ ١١٦ ٦) دينار أردني وتعادل ١٩٧٪ من رأسمال

الشركة المصرح به والمدفوع مما قد يؤثر على إستمراريتها، وقد تم إبلاغ عطفة مراقب الشركات حول موضوع الخسائر المتراكمة، في حينه، استنادا لاحكام قانون الشركات.

● هناك نزاع قانوني حول مبلغ ١ ٢٠٤ ٩٩١ دينار ما بين شركة الإنماء وحملة القرض السويسري الممنوح للشركة سابقا من قبل شركة موناغال السويسرية، علما بان المدعى قام بإجراء إسقاط مؤقت لقضيته ويراعى بان هناك مخصص لتغطية التزام الشركة مقابل القرض وفوائده. وهناك قضية أخرى مقامة من شركة مملوكة لاحد أعضاء مجلس الإدارة السابق الناتجة عن توريد قيمة سيارات مشحونة إلى السودان وقد صدر قرار من محكمة التمييز يلزم الشركة بدفع مبلغ (٥٥٩ ٦٩٢) دينار. كما ان هناك قضايا منظورة لدى المحاكم اقامتها شركة الإنماء بصفتها مدعية بلغ مجموعها (١ ٢٠٩ ٧٣٠) ديناراً وما زالت هذه القضايا قيد النظر (عدا القضايا الخاصة باتتلاف إنماء داود والمبينة في إيضاح ٧ والقضايا الخاصة بمحكمة استئناف ضريبة الدخل والمخصص المستدرك لمقابلتها والمبينة في إيضاح ١٢).

برأينا ، وخضوعا لاثر ما تقدم بشأن خسائر الشركة المتراكمة والقضايا المقامة من قبل الشركة أو عليها ، فان البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها والتدفقات النقدية وبيان التغير في حقوق المساهمين للستين المنتهيتين بذلك التاريخ وفقا للقانون ومعايير المحاسبة الدولية ، وإننا نوصي المصادقة عليها.

دويك وشركاه

اعضاء مجموعة مورز رولاند الدولية

د. رفیق توفیق الدويك

اجازة ممارسة رقم ٣٨٦ فة (أ)

٩ / شباط / ٢٠٠٥

عمان المملكة الاردنية الهاشمية

شركة الانماء للاستثمارات

(المساهمة العامة المحدودة)

الميزانية العمومية كما في

والتسهيلات المالية

عمان - الأردن

٣١ / كانون أول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

بيان « أ »

المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٠٠٤	٢٠٠٣	الموجودات	٢٠٠٤	٢٠٠٣
مطلوبات متداولة	دينار اردني	دينار اردني	موجودات متداولة	دينار اردني	دينار اردني
بنك دائن - ايضاح ١٠	٠٠٠	٢,٣٦٨,٥٦٩	نقد لدى البنوك - ايضاح ٣	٥١,٠٤٠	٠٠٠
ذم دائنة - ايضاح ١١	٥٦٩,٥٤٦	٥٦٨,٩٦١	بنك قيد التسوية - ايضاح ١٧	٠٠٠	٢,٦٩٤,٧٤٨
مخصصات وارصدة دائنة اخرى - ايضاح ١٢	٤,٣٠٨,٩٢٠	٥,٦٨٢,٩٧٤	مدينون وارصدة مدينة اخرى - ايضاح ٤	١٤٣,٩١٧	٩٢,٥١٧
مبالغ مقبوضة على حساب			اوراق قبض قصيرة الاجل - ايضاح ٥	٧,٥٠٦	٥,٥٩٢
أوراق قبض	٤,٣٤١	١٧٧	اسهم متاحة للبيع - ايضاح ٦	٦,٠٦٦	٢,٠٢٩
أمانات اصحاب عقارات مبيعة	٣٧,٦٢٥	٠٠٠	مشاركة في ائتلاف ائماء داود - ايضاح ٧	١	١
مجموع المطلوبات المتداولة	٤,٩٢٠,٤٣٢	٨,٦٢٠,٦٨١	مجموع الموجودات المتداولة	٢٠٨,٥٣٠	٢,٧٩٤,٨٨٧
ايرادات مؤجلة	٥٢,٩٠٣	٤٩,٥٠٦	استثمارات بعد المخصص - ايضاح ٨	١,٨٥٩,٢٧٣	٢,٢٣٨,٤٨٥
حقوق المساهمين			اوراق قبض طويلة الاجل	٨,٤٠٠	٨,٠٣٤
راس المال	٣,١٠٥,٥٠٠	٣,١٠٥,٥٠٠	الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك - ايضاح ٩	٢٤,٠٢٦	٧,١٢٣
احتياطي اجباري	٧٧,٧١٧	٧٧,٧١٧	مجموع الموجودات	٢,١٠٠,٢٢٩	٥,٠٤٨,٥٢٩
احتياطي اختياري	٥٥,٨٧٥	٥٥,٨٧٥			
فائض اعادة تقييم الأسهم	٤,٠٣٨	٠٠٠			
خصائر مدورة / بيان (د)	(٦,١١٦,٢٣٦)	(٦,٨٦٠,٧٥٠)			
صافي (العجز) بحقوق المساهمين / بيان (د)	(٢,٨٧٣,١٠٦)	(٣,٢٢١,٦٥٨)			
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢,١٠٠,٢٢٩	٥,٠٤٨,٥٢٩			
الحسابات النظامية			الحسابات النظامية		
التزامات الشركة مقابل كفالات وتسهيلات	١٩,٧٥٠	٧١٩,٠٤٤	تعهدات الشركة مقابل كفالات وتسهيلات	١٩,٧٥٠	٧١٩,٠٤٤
اصحاب عقارات مبيعة ويرسم التسجيل	٠٠٠	١١,٦٩٤	عقارات مبيعة ويرسم التسجيل	٠٠٠	١١,٦٩٤
المجموع	١٩,٧٥٠	٧٣٠,٧٣٨	المجموع	١٩,٧٥٠	٧٣٠,٧٣٨

جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها «

» ان الايضاحات المرفقة تشكل

شركة الانماء للاستثمارات والتسهيلات المالية
(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الاردن
بيان « ب »

بيان الدخل
للسنتين المنتهيتين في ٣١ / كانون اول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

البيان	٢٠٠٤ دينار اردني	٢٠٠٣ دينار اردني
ايرادات النشاط		
مجمل ايراد بيع الشقق والفلل والأراضي - ايضاح ١٣	٥٤١,٠٩١	٠٠٠
تسويق وصيانة عقارات	٢٠,٢٨٦	١٤,٦٩١
ايرادات قروض سكنية	٠٠٠	١,٣٤٠
ايرادات اخرى - ايضاح ١٤	٣٩,٢١٦	٣٧,٨١٧
مجموع الايرادات	٦٠٠,٥٩٣	٥٣,٨٤٨
ينزل : مصاريف ادارية واعباء اخرى		
مصاريف ومخصصات مختلفة - ايضاح ١٥	(٥٦٩,١٦١)	(١٧,٩٢٩)
مصاريف ادارية وعمومية - ايضاح ١٦	(١٠٢,٣٤٩)	(٨٤,٢٥٥)
مصاريف تسويقية	(٤٥,٧٦٠)	٠٠٠
مجموع مصاريف ادارية واعباء اخرى	(٧١٧,٢٧٠)	(١٠٢,١٨٤)
صافي (خسارة) السنة	(١١٦,٦٧٧)	(٤٨,٣٣٦)

« إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها »

شركة الانماء للاستثمارات والتسهيلات المالية
(المساهمة العامة المحدودة)

بيان « ج »

عمان - الاردن
بيان التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ / كانون اول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

البيان	٢٠٠٤ دينار اردني	٢٠٠٣ دينار اردني
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:		
صافي خسارة السنة	(١١٦,٦٦٧)	(٤٨,٣٣٦)
يضاف : بنود غير نقدية :		
استهلاكات	١١,٣٥٨	٩,٦٥٥
فائض اعادة تقييم الأسهم	٤,٠٣٨	٠٠٠
(خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل	(١٠١,٢٨١)	(٣٨,٦٨١)
مدنيون وارصدة مدينة اخرى	٢,٦٣٧,٠٣١	(٦,٥٨١)
ذمم دائمة	٥٨٥	٤٥١
مخصصات وارصدة دائمة اخرى	(١,٣٢٨,٨٦٨)	١٢,٥٤٢
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	١,٢٠٧,٤٦٧	(٣٢,٢٦٩)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:		
الموجودات الثابتة	(١٩,٦٣٧)	(٥,٧٨٣)
اراضي وعقارات	٣٧٠,٥٨٨	(١٤٠)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار	٣٥٠,٩٥١	(٥,٩٢٣)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل:		
بنك دائن	(٢,٣٦٨,٥٦٩)	٣٣,٢٧٢
تعديلات سنوات سابقة	٨٦١,١٩١	٠٠٠
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	(١,٥٠٧,٣٧٨)	٣٣,٢٧٢
صافي الزيادة (النقص) في النقد	٥١,٠٤٠	(٤,٩٢٠)
النقد في بداية السنة	٠٠٠	٤,٩٢٠
النقد في نهاية السنة	٥١,٠٤٠	٠٠٠

« إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها »

