

المحاسبون المتحدون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٢٦١١١ - ٥٥٢٧٦٦٦
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠
ص.ب. : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

FS- ABLA - 8/4/2003

الأهلية
للمراكز التجارية

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

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة للشركة الأهلية للمراكز التجارية (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من إبداء الرأي.

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 ٢٠٠٢ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

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

المحاسبون القانونيون
المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ آذار ٢٠٠٣

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

<u>الموجودات</u>	<u>إيضاحات</u>	<u>٢٠٠٢</u> دينار	<u>٢٠٠١</u> دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٥١٤٥٥	٣٤٤٧٠
ذمم مدينة، بالصافي	٣	٢١٤٤٣٣	١٧١٦٣٤
بضاعة	٤	٥١٩٤٢٩	٤٩٧٣٠٧
استثمارات متوفرة للبيع	٥	١٢٣٠٠	-
أرصدة مدينة أخرى	٦	٧١٠٨٢	٥٠٩٢٨
مجموع الموجودات المتداولة		٨٦٨٦٩٩	٧٥٤٣٣٩
موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم	٧	٥١٨٦٣٧٤	٥١٥٨٢١٣
مجموع الموجودات		٦٠٥٥٠٧٣	٥٠٩١٢٥٥٢
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٨	٥٨١٨٢٣	٨٨٦٩٥٠
ذمم دائنة		١٢٠٠٦٩	١٩١٥٢٣
قرض بنكي	٩	-	٤٣٧٠٠٠
أرصدة دائنة أخرى	١٠	٢٦٢٢٨٠	٥١١٥٣١
مجموع المطلوبات المتداولة		١٩٦٤١٧٢	٣٠٢٧٠٠٤
حقوق المساهمين -	١١		
رأس المال المدفوع		٣٧٠٨١١٣	٢٧٥٣٣١٨
احتياطي اجباري		٥٣٠٨٤	٢٧٢٨٥
احتياطي اختياري		٦٢٥٩	٦٢٥٩
أرباح مدورة		٣٢٣٤٤٥	٩٨٦٨٦
مجموع حقوق المساهمين		٤٠٩٠٩٠١	٢٨٨٥٥٤٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٦٠٥٥٠٧٣	٥٠٩١٢٥٥٢

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٩ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الأهلية للمراكز التحلية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	إيضاحات	
دينار	دينار		
٧٦٨٦١٤٩	٧٩١٧٥٠٩		المبيعات، بالصافي
(٦٠٣٥١٨٧)	(٦٢٩٩٢٨٠)		كلفة المبيعات
١٦٥٠٩٦٢	١٦١٨٢٢٩		اجمالي الربح
٢٥٧٣٩	١١٣٠٧		إيرادات أخرى -
٣٧٢٣٧٢	٤٢٦٨٩٥	١٢	إيرادات عمولات مبيعات
			إيرادات أخرى
٢٠٤٩٠٧٣	٢٠٥٦٤٣١		
(١٨٩٣٣٠)	(٢٠٠٦٢٤)	١٣	مصاريف بيع وتوزيع
(١٠٨٠١٥٥)	(١٠٤٨٠٤٧)	١٤	مصاريف إدارية وعمومية
(٣٦٩٢٥٠)	(٣٧٠٢٨٢)		استهلاكات
(٢٠٢٢٤٤)	(٨٥٥٩٠)		مصاريف بنكية
٦٥٠٠	٦١٠٠		أرباح بيع موجودات ثابتة
١٣٩٦٤١	٢٥٧٩٨٨		صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٢٤١٩٩	-	١٥	ضريبة دخل سنوات سابقة
١٣٩٦	٢٥٨٠		رسوم الجامعات الأردنية
١٣٩٦	٢٥٨٠		بحث علمي وتدريب مهني
-	٢٢٧٠		صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١١٢٦٥٠	٢٥٠٥٥٨		صافي ربح السنة
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠.٤١	٠.٦٨		حصة السهم من صافي الربح
سهم	سهم		
٢٧٥٣٣١٨	٣٦٧٢٧٨٦	١٦	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٩ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

رأس المال المفصّل دينار	الإحتياطيات		(خسائر متراكمة) أرباح مدوّرة دينار	المجموع دينار
	إجباري دينار	إختياري دينار		
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠١	٣٥٣٧٠٠٠	١٣٣٢١	٦٢٥٩	٢٧٧٢٨٩٨
تخفيض رأس المال (إيضاح ١١)	(٧٨٣٦٨٢)	-	-	-
صافي الربح	-	-	-	١١٢٦٥٠
التوزيعات	-	١٣٩٦٤	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٢٧٥٣٣١٨	٢٧٢٨٥	٦٢٥٩	٢٨٨٥٥٤٨
زيادة رأس المال (إيضاح ١١)	٩٥٤٧٩٥	-	-	٩٥٤٧٩٥
صافي الربح	-	-	-	٢٥٠٥٥٨
التوزيعات	-	٢٥٧٩٩	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٣٧٠٨١١٣	٥٣٠٨٤	٦٢٥٩	٤٠٩٠٩٠١

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٩ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	
دينار	دينار	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
١٣٩٦٤١	٢٥٧٩٨٨	صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٣٦٩٢٥٠	٣٧٠٢٨٢	تعديلات -
(٦٥٠٠)	(٦١٠٠)	استهلاكات
٢٠٢٢٤٤	٨٥٥٩٠	أرباح بيع واستبعاد موجودات ثابتة
٧٠٤٦٣٥	٧٠٧٧٦٠	فوائد بنكية
		الأرباح التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل
(٢٦١٦)	(٤٢٧٩٩)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
(٤٥٩٩٤)	(٢٢١٢٢)	نعم مدينة
١٨٨٧٩	(٢٠١٥٤)	بضاعة
٢٢٨٤٠٨	(٧١٤٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
٢٩٧٧٧٨	(٢٤٤٠٨١)	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -
(٢٤١٩٩)	(١٢٦٠٠)	نعم دائنة
١١٧٦٨٩١	٢٩٤٥٥٠	أرصدة دائنة أخرى
		ضريبة دخل مدفوعة
		صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
-	(١٢٣٠٠)	شراء استثمارات متوفرة للبيع
(٥٦٤٤١٩)	(٤٠٥٥٠٣)	شراء موجودات ثابتة
١٣٢٤٦	١٣١٦٠	بيع واتلاف موجودات ثابتة
(٥٥١١٧٣)	(٤٠٤٦٤٣)	التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
-	٩٥٤٧٩٥	زيادة رأس المال
(٧٢٢٤٠١)	(٤٣٧٠٠٠)	قرض بنكي
٢٣٢٧٥٨	(٣٠٥١٢٧)	بنك دائن
(١٩٧٢٩٧)	(٨٥٥٩٠)	فوائد بنكية مدفوعة
(٦٨٦٩٤٠)	١٢٧٠٧٨	التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل
(٦١٢٢٢)	١٦٩٨٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٩٥٦٩٢	٣٤٤٧٠	النقد في بداية السنة
٣٤٤٧٠	٥١٤٥٥	النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٩ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية