

من

الشركة الاهلية للمراكز التجارية مساهمة عامة محدودة

التاريخ : ٢٠٠٤/٣/٧

الرقم : أ.ع/٣٢/٢٠٠٤

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - الأردن

FS - ABLA - 913/2004

تحية وبعد،

نرفق لكم طيه نسخة عن التقرير السنوي عن عام ٢٠٠٣.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

يوسف سكر

المدير العام

لجنة
المراجعة
٢٠٠٤/٣/٧

٢٢٩٦

٢٠٠٤/٣/٧

ص.ب : ٨٣٠٥٥٤ عمان - ١١١٨٣ الاردن ، تليفون : ٥٦٨٤٦٠٦ - ٥٦٨٤٤٣٥ - ٥٦٨٧٩٨٩ - ٥٦٨٨٠٤٢ ، فاكس : ٥٦٨٤٤٠٦

Website : www.plazasuperstores.jo

e-mail : admin@alahlia.com.jo

(رأس المال اربعة ملايين دينار اردني)

٤

الشركة الوهبة للاستشارات التجارية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣

الأهلية
مجلس

مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة
ويمثلها السيد رفيق المعشر
نائب الرئيس

الشركة الأهلية للأوراق المالية
محمد يعقوب العوري

الأعضاء

ويمثلها معالي د. رجائي معشر
ويمثلها السيد هاني فراج
ويمثلها السيد سعد معشر
ويمثلها السيد بسام معاينة
ويمثلها السيد خالد الفناطسة
ويمثلها السيد أمجد معشر

شركة رجائي معشر وأخوانه
شركة البنك الأهلي الأردني
شركة معشر للاستثمارات والتجارة
شركة مركز المستثمر الأردني
صندوق إيداع مستخدمي مناجم الفوسفات الأردنية
شركة المعشر للتنمية والاستثمارات
صالح رجائي معشر

المدير العام
السيد يوسف سكر

مدققو الحسابات
السادة المحاسبون المتحدون

الأفيلية
لشركة

بسم الله الرحمن الرحيم

كلمة رئيس مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٠٣

حضرات المساهمين الكرام

يسعدني أن أرحب باسم مجلس إدارة شركتكم ، الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة، إلى الاجتماع السنوي العادي الحادي عشر لهيئتكم الكريمة وأقدم إليكم بالنيابة عن مجلس الإدارة ، التقرير السنوي الحادي عشر لشركتكم والذي يتضمن الميزانية العامة والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ والإيضاحات المتعلقة بها وإنجازات الشركة وخططها المستقبلية وجملة من الجداول والتفاصيل الأخرى .

كذلك يتضمن تقرير مدققي حسابات الشركة السادة المحاسبون المتحدون المعينون من قبل هيئتكم الكريمة .

بالأصالة عن نفسي ونيابة عن أعضاء مجلس الإدارة ، أتوجه إليكم بالشكر والعرفان على استمرار دعم هيئتكم الكريمة وتأييدها وتعاونها المميز لتحقيق أهداف وغايات الشركة .

رئيس مجلس الإدارة

الأهلية
م.ع

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير مجلس الإدارة للسنة المالية ٢٠٠٣

إنجازات الشركة

- ١- استمرت إدارة الشركة في تنظيم العمل في المركز التجاري السوبر ستورز التابع للشركة وقامت بتحديث أسس العمل من حيث الأنظمة والتوظيف وتوسيع عمليات الشراء المحلي والاستيراد المباشر وتوزيعها وزيادة فعالية أنظمة الضبط والرقابة مما كان له نتائج إيجابية على أعمال الشركة بنهاية السنة المالية ٢٠٠٣ حيث حققت الشركة أرباحاً صافية بلغت (٣٠٤, ٥٩٣) دينار .
- ٢- وقد قرر مجلس إدارة الشركة ولأول مرة ، توزيع ما نسبته ٥٪ من رأس مال الشركة أرباحاً إلى مساهميها مما يشكل نقطة تحول في تاريخ الشركة منذ تأسيسها .
- ٣- تم الاكتتاب الفعلي بـ (١٧٠, ٤٠١) سهم / دينار من رصيد زيادة رأس المال إلى أربعة ملايين دينار الغير مغطى بالاكتتاب وبذلك فقد رصد (١٢١, ٤٨٦) سهم / دينار غير مكتتب بها بعد ومن المتوقع أن يتم ذلك خلال السنة المالية ٢٠٠٤ .
- ٤- أنجزت إدارة الشركة دراسة التصاميم النهائية لمشروع بناء الأرض الواقعة بين السوبر ستورز والشارع الرئيسي وسيتم المباشرة في تنفيذه حال الحصول على التراخيص اللازمة .
- ٥- واجهت الشركة منافسة كبيرة من الأسواق المماثلة في السوق المحلي وعلى الرغم من ذلك فقد ازدادت مبيعات الشركة عن السنة المالية السابقة وذلك لاستمرار الشركة في تقديم خدماتها المميزة إلى زبائنهم . وتبلغ الحصة التقريبية لمبيعات الشركة الأهلية من سوق التجزئة للأسواق الكبيرة نسبياً والتي تبلغ مساحتها ألف متر مربع فأكثر حوالي (١٧) ٪ من إجمالي مبيعات تبلغ حوالي (٦٠) مليون دينار .
- ٦- لا تعتمد الشركة على أي موردين أو عملاء رئيسيين محليين أو عالميين تشكل المشتريات من أي منهم (١٠, ٠) ٪ أو أكثر من مشتريات الشركة أو مبيعاتها بل تقوم الشركة بالشراء محلياً من عدد كبير من الموردين وتقوم بالاستيراد مباشرة من أكثر من سبعة موردين في أوروبا وأمريكا مواد غذائية واستهلاكية مختلفة للمستهلكين في السوبر ستورز التابع للشركة .
- ٧- تتضمن نشاطات الشركة الرئيسية تملك وإدارة المركز التجاري " بلازا سوبر ستورز " والذي أصبح

الإعلاني
ش

في بداية السنة ٢٠٠٢ بهذا الاسم ، ويبلغ حجم الاستثمار الرأسمالي في هذا المشروع الأول للشركة حوالي السبعة ملايين دينار .

٨- وتوظف الشركة الأهلية حالياً (٢٠٣) موظفاً يصنفون حسب فئاتهم وخبراتهم كما يلي :

٢٠٠٣	٢٠٠٢	١ - ٨
٢٥	٢١	بكالوريوس
٥٣	٥٩	دبلوم
٩٣	٩١	ثانوي
٢٩	٢٥	إعدادي
٣	١	إبتدائي
٢٠٣	١٩٧	المجموع

وتتبع الشركة سياسة التعيين حسب حاجة الأقسام المختلفة مع إعطاء الأولوية المطلقة للمواطن الأردني ويعمل في الشركة عدد محدود جداً من العمالة الوافدة العربية وهم جميعاً حاصلون على اذونات عمل وإقامات رسمية من الجهات المختصة . وتقوم لجنة خاصة بمقابلة المرشحين للتوظيف ويتم انتقاء الأحسن منهم ويخضع الموظف المعين لفترة تجربة مدتها ثلاثة أشهر ويعمل الجميع وفقاً لقانون العمل الأردني وقانون الضمان الإجتماعي وتمنح الشركة جميع موظفيها تأميناً صحياً تتحمل الشركة تكاليفه كاملة . وتعمل الشركة على وضع برامج تأهيل وتدريب لموظفيها الجدد كما يتم تدريب الموظفين الآخرين من خلال برامج تدريب خاصة وحسب احتياجات العمل .

وتشمل هذه البرامج التدريب التقني لأقسام الإنتاج والكمبيوتر وأمناء الصناديق وقسم التسويق وخدمة الزبائن وموظفي أقسام البيع المختلفة كما ويشارك عدد من الموظفين في دورات خاصة تقوم بها المؤسسات المهنية والتعليمية في الأردن وذلك على نفقة الشركة .

٩- لقد كان جل اهتمام إدارة الشركة خلال السنة الحالية توفير الدخل الجيد والأمن الوظيفي لموظفيها وتدريبهم وتأهيلهم ، مما حد من سرعة دوران الموظفين والذي كانت تعاني منه الشركة في السنوات السابقة . وهذا الأمر سيكون دافعاً للشركة لزيادة برامج التأهيل والتدريب لكافة موظفيها في المستقبل القريب .

١٠- لم تتمتع الشركة خلال السنة المالية بأي حماية حكومية أو امتيازات لها أو أي أثر من منتجاتها

٨ - ب الهيكل التنظيمي :



الأهلي

وخدماتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها ولم تحصل الشركة على أية براءة اختراع أو حقوق امتياز لأي من أعمالها خلال نفس السنة .

١١- لم تصدر أية قرارات عن الحكومة الأردنية أو المنظمات الدولية وغيرها كان لها أي أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها وخدماتها أو قدرتها التنافسية إلا فيما يتعلق بالسماح للمؤسسات المدنية والعسكرية البيع للمواطنين الذين لا يحق لهم الاستفادة من خدماتها مما كان له الأثر في جذب عدد من زبائن الشركة والحد من قدرتها التنافسية في السوق المحلي . كذلك ، فإن تطبيق الضريبة العامة على المبيعات قد أثر سلبياً على قدرة الشركة على المنافسة مع المحلات الغير خاضعة لتطبيق هذه الضريبة ، وتلتزم الشركة بمعايير الجودة العالمية في كافة البضائع التي تقدمها لزبائنهم من حيث النوعية والمطابقة لمتطلبات المواصفات والمقاييس الأردنية بكاملها .

١٢- لم تقم الشركة بدفع أي تبرعات أو منح لآية جهة خلال السنة المالية ٢٠٠٣ .

١٣- لم تعقد الشركة أية عقود أو مشاريع أو ارتباطات مع أي من رئيس وأعضاء مجلس إدارتها ومديرها العام وأي موظف في الشركة أو أي من أقاربهم .

١٤- لم تساهم الشركة في خدمة البيئة والمجتمع المحلي إلا من خلال المحافظة على النظافة العامة داخل السوبر ستورز وخارجه وعمل اللازم للحد من أصوات أجهزة التبريد وذلك لراحة السكان المجاورين للمركز .

١٥- يدير الشركة مجلس إدارة مكون من تسعة أعضاء هم كما يلي :

١- الأهلية للأوراق المالية / رفيق صالح معشر / الرئيس

٢- محمد يعقوب العوري / نائب الرئيس

٣- شركة رجائي معشر واخوانه / ويمثلها معالي د. رجائي معشر / عضو

٤- شركة البنك الأهلي الأردني / يمثلها السيد هاني فراج / عضو .

٥- شركة معشر للاستثمارات والتجارة / يمثلها السيد سعد معشر / عضو .

٦- شركة مركز المستثمر الأردني / ويمثلها السيد بسام معاينة / عضو .

٧- صندوق ادخار مستخدمي مناجم الفوسفات / ويمثله السيد خالد الفناطسة / عضو .

٨- شركة المعشر للتنمية والاستثمارات / ويمثلها أمجد معشر / عضو .

٩- السيد صالح رجائي معشر / عضو .

المدير العام السيد يوسف سكر .

١٦- أما الأشخاص ذوي الصفة التنفيذية في إدارة الشركة العليا فهم :

محضر الاجتماع

أ- رئيس مجلس الإدارة : رفيق معشر

ب- المدير العام : يوسف سكر

ويحمل شهادة بكالوريوس في الاقتصاد من الجامعة الأمريكية في بيروت وشهادة الدراسات العليا في التنمية الوطنية من لاهاي / هولندا وقد عمل في البنك المركزي الأردني ثم مديراً عاماً لعدد من الشركات المتخصصة في مجال استيراد وتصدير المواد الغذائية والاستهلاكية وتوزيعها في الأسواق المحلية من جملة وتجزئة ومؤسسات وله علاقات متميزة مع شركات دولية عديدة في مجالات عمل الشركة .

١٧- أما المزايا والمكافآت التي حصل عليها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا قد كانت خلال السنة المالية ٢٠٠٣ كما يلي :

أ- رئيس مجلس الإدارة السيد رفيق معشر (١٨٠٠) ديناراً بدل تنقلات

(١٥٠٠) ديناراً بدل مكافآت سنوية .

ب- أعضاء مجلس الإدارة (١٥,٣٠٠) ديناراً بدل تنقلات .

(١٢٠٠٠) ديناراً بدل مكافآت سنوية .

ج- المدير العام السيد يوسف سكر (٢٥,٥٠٠) ديناراً رواتب وبدل أمانة سر المجلس إضافة الى استعمال سيارة .

يملك أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم عدد الأسهم التالية في الشركة كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ :

الاسم	سهم / شخصي	سهم / اقارب
١- شركة رجائي معشر وإخوانه	١,٣٠٣,٢٨٦	—
٢- شركة البنك الأهلي	٤٠٠,٠٠٠	—
٣- شركة المعشر للاستثمارات والتجارة	٢٠٠,٠٠٠	—
٤- شركة مركز المستثمر الأردني	٢٥٠,٠٠٠	—
٥- صندوق توفير مستخدمي مناجم الفوسفات	١١٦,٧٦٤	—
٦- محمد يعقوب العوري	٣٧,٣٦٤	٦٢,٦٣٦
٧- الشركة الأهلية للأوراق المالية	٢٥,٠٠٠	—
٨- شركة المعشر للتنمية والاستثمارات	٢٥,٠٠٠	—
٩- صالح رجائي معشر	٢٥,٠٠٠	—
المجموع	٢,٤٨٢,٥١٤	٦٢,٦٣٦

من الإصدي

١٨- يملك المساهمون التالية أسماؤهم نسب مساهمة تبلغ ٥٪ أو أكثر من رأس مال الشركة والبالغ (٣,٨٧٨,٥١٤) ديناراً كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ و (٣,٧٠٨,١١٣) في ٢٠٠٢/١٢/٣١ : (٢٠٠٢/١٢/٣١) :

اسم المساهم	٢٠٠٢	٢٠٠٣
	نسبة %	سهم
١- شركة رجائي معشر وإخوانه	١,٣٠٣,٣٨٦	٣٥,١٥
٢- شركة البنك الأهلي الأردني	٤٠٠,٠٠٠	١٠,٧٩
٣- شركة معشر للاستثمارات والتجارة	٣٠٠,٠٠٠	٨,٠٩
٤- شركة مركز المستثمر الأردني	٢٢٥,٠٠٠	٦,٠٧
٥- شركة التأمين العامة العربية	٢٠٠,٠٠٠	٥,٣٩
المجموع	٢,٤٢٨,٣٨٦	٦٥,٤٩
	٢,٥٠٣,٣٨٦	٦٤,٥٥

١٩- يتولى تدقيق حسابات الشركة السادة المحاسبون المتحدون وذلك بموجب قرار الهيئة العامة للشركة وقد بلغت أتعابهم عن السنة المالية ٢٠٠٣ (٧,٤٢٨) ديناراً وذلك لقاء تدقيق حسابات الإدارة العامة والسوبر ستورز للشركة الأهلية .

٢٠- الأرباح والخسائر وصافي حقوق المساهمين :

السنة المالية	دينار	الأرباح الموزعة	دينار
الربح / (الخسارة)	على المساهمين	صافي حقوق المساهمين	دينار
١٩٩٤	(٨٩٠,٢٩٤)	—	٤,١٤٠,٣٧٧
١٩٩٥	(٧٣٥,٨١٢)	—	٣,٤٠٤,٥٦٥
١٩٩٦	(٤٦٥,٧٨٩)	—	٢,٩٣٨,٧٧٦
١٩٩٧	(٤٠٥,٢٦٨)	—	٢,٨٦١,٤٨١
١٩٩٨	(٢٩١,٢٢٩)	—	٢,٥٧٠,٢٥٢
١٩٩٩	(٤٣٤,٢٢٩)	—	٢,٦٧٣,٠٢٣
٢٠٠٠	٩٩٨٧٥	—	٢,٧٧٢,٨٩٨
٢٠٠١	١١٢,٦٥٠	—	٢,٨٨٥,٥٤٨
٢٠٠٢	٢٥٠,٥٥٨	—	٤,٠٩٠,٩٠١
٢٠٠٣	٣٠٤,٩٢١	١٩٣,٩٢٦	٤,٥٦٦,٢٢٣

٢٢- إن نشاط الشركة الرئيسي يتركز حالياً في بلازا سوبر ستورز والواقع في العاصمة عمان حيث يبلغ الاستثمار الرأسمالي في هذا المشروع سبعة ملايين دينار ويوظف (٢٠٣ شخصاً) معظمهم من الأردنيين وليست هنالك أية شركات تابعة للشركة الأهلية وتساهم الشركة في رأسمال شركة أصالة للدعاية

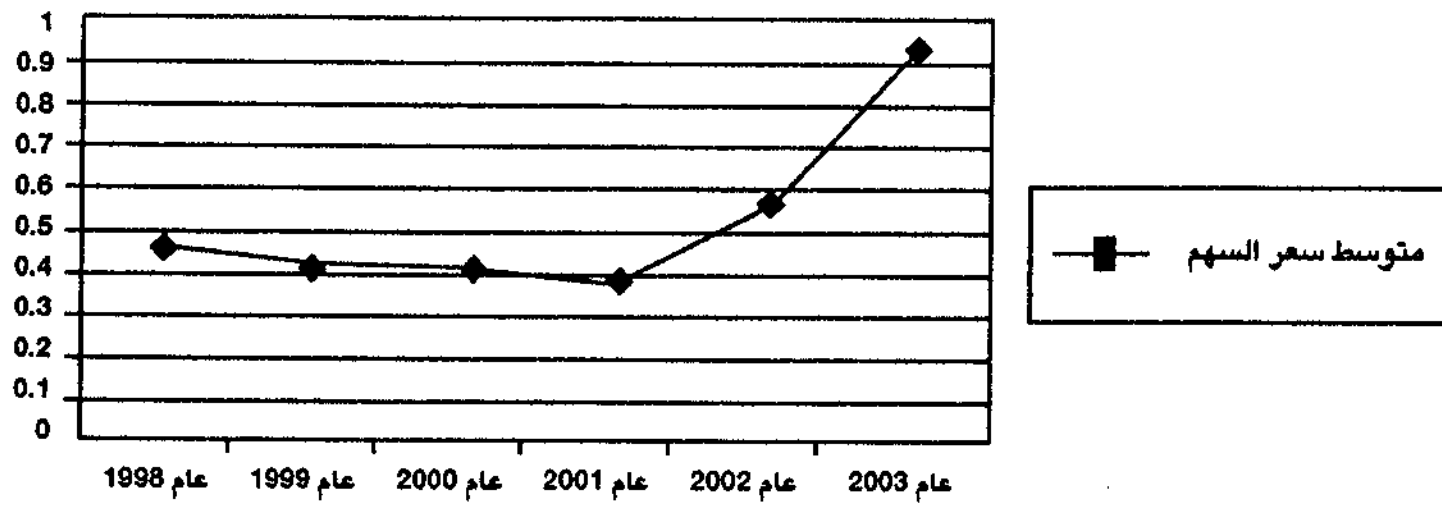
الإحصائية
شركة

-٢١-

متوسط اسعار الأسهم من عام ١٩٩٨ الى عام ٢٠٠٣

العام	متوسط سعر السهم بالدينار
عام ١٩٩٨	٠,٤٦
عام ١٩٩٩	٠,٤٢
عام ٢٠٠٠	٠,٤١
عام ٢٠٠١	٠,٣٨
عام ٢٠٠٢	٠,٥٦
عام ٢٠٠٣	٠,٩٣
المتوسط	٠,٥٢

التمثيل البياني لمتوسط سعر السهم



الأهلي
مركز

والإعلان المساهمة الخصوصية المحدوده بمبلغ (١٢,٣٠٠) سهم / دينار من رأسمال الشركة البالغ (٥٠,٠٠٠) سهم / دينار .

٢٣- الخطة المستقبلية :

أكملت الشركة خلال السنة المالية ٢٠٠٣ ، تنفيذ التصاميم الموضوعة لبناء الأرض الواقعة أمام السوبر ستورز وستباشر عملية البناء حال استكمال إجراءات الترخيص .

أما بالنسبة للسنة المالية ٢٠٠٤ ، فإن أولويات الشركة بالنسبة لخطط التطوير ستصبح كما يلي :

- ١- استكمال تحديث التعليمات والأنظمة لكافة نواحي العمل في المركز .
- ٢- البدء بتنفيذ مخططات بناء الأرض الواقعة بين المركز التجاري والشارع العام والتي ستشتمل على معارض للإيجار ومخازن ومكاتب ومن المؤمل أن يرفد هذا المشروع ميزانية الشركة بموارد إضافية ستعزز أرباحية الشركة في السنوات القادمة .
- ٣- وضع المخططات لتحديث الطابق الأرضي لسوبر ستورز واستبدال ثلاجات العرض والأرضيات والمعدات الأخرى والديكورات .
- ٤- تقوية دائرة تقنية المعلومات وتحسينها بحيث تصبح مصدراً هاماً للمعلومات بالنسبة لصانعي القرار
- ٥- استكمال استقطاب مساهمين جدد للاكتتاب برصيد الزيادة في رأس مال الشركة والبالغ (١٢١,٤٨٦) سهم / دينار .
- ٦- التوسع في استيراد المواد الغذائية والاستهلاكية المميزة .
- ٧- البدء بدراسة الخطط لفتح فروع جديدة للسوبر ستورز في أماكن مختارة في عمان والمدن الأخرى .

البيانات المالية الختامية :

١- الموجودات :

بلغت الموجودات الثابتة للشركة في نهاية السنة المالية ٢٠٠٣ (٥,٠٤٨,٧٣٨) ديناراً بعد تنزيل قيمة الاستهلاك المتراكم والبالغ (٣,١٢٥,٠٤٦) ديناراً من كلفة الموجودات الثابتة ، وتشكل الموجودات الثابتة ما نسبته (١٣٠)٪ من رأس مال الشركة المدفوع .

أما الموجودات المتداولة فبلغت (٨٩١,٢٩١) ديناراً بنهاية السنة المالية مقابل (٧٦٣,٥٨٥) ديناراً بنهاية السنة المالية السابقة بزيادة نسبتها ١٦,٧٪ وقد تركزت الزيادة المتحققة في قيمة نقد في الصندوق بواقع (٤,٨٧٠) دينار وزمم مدينة بالصافي بمبلغ (٤٧,٣٩٥) ديناراً . وبضاعة بمبلغ (٧٤,٠٣٢) ديناراً وتشكل الموجودات المتداولة ما نسبته (٢٣)٪ من رأس مال الشركة المدفوع .

الإدارة
مكتب

٢- المطلوبات وحقوق المساهمين :

بلغت المطلوبات المتداولة (١,٣٧٣,٨٠٦) ديناراً بنهاية السنة المالية ٢٠٠٣ بالمقارنة مع السنة المالية السابقة فقد انخفضت هذه المطلوبات بنسبة (٢٦,١)٪ حيث تركّز ذلك في انخفاض رصيد البنوك الدائنة من (٥٨١,٨٢٣) ديناراً الى (١٥٠,٤٩٧) ديناراً . أما حقوق المساهمين فقد بلغت بنهاية السنة المالية ٢٠٠٣ مبلغاً (٤٧٥,٣٢٢) ديناراً وذلك بسبب الأرباح المحققة والبالغة (٣٠٤,٩٢١) ديناراً وزيادة رأس المال المكتتب بها والبالغة (١٧٠,٤٠١) ديناراً ، وبذلك فإن صافي حقوق المساهمين يشكل ما نسبته (١١٧,٧)٪ من مجموع رأس المال المدفوع . أما مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين فقد بلغ (٥,٩٤٠,٠٢٩) ديناراً بنهاية السنة المالية ٢٠٠٣ مقابل (٥,٩٤٩,٩٥٩) ديناراً بنهاية السنة المالية السابقة أي بنقص ما نسبته (٢,٢)٪ .

٣- المبيعات :

بلغت مبيعات الشركة بنهاية السنة المالية ٢٠٠٣ (٨,٠٠٦,٩٢٧) ديناراً أي بارتفاع مقداره (١,١)٪ بالمقارنة مع السنة المالية السابقة . وذلك بالرغم من الأوضاع الاقتصادية التي سادت المنطقة بشكل عام وزيادة حدة المنافسة من المراكز التسويقية الماثلة القديمة والتي افتتحت خلال السنة والآثار السلبية التي خلفها السماح للمواطنين كافة بالشراء من المؤسسات الاستهلاكية العسكرية والمدنية وقد كان لافتتاح الطابق الثاني اثر إيجابي في زيادة المبيعات إضافة الى الأوضاع الناتجة عن إحتلال العراق في النصف الأول من السنة .

٤- المصاريف :

بلغت مصروفات الشركة بنهاية السنة المالية ٢٠٠٣ (١,٧٧٤,٧٥٧) ديناراً مقابل (١,٧٩٨,٤٤٣) ديناراً في السنة المالية السابقة أي بنقص نسبته (١,٣)٪ وقد تركّزت هذه المصاريف برواتب واجور ومنافع اخرى وضمان اجتماعي والكهرباء ومحروقات ولوازم مستهلكة أما قيمة الاستهلاكات لموجودات الشركة للعام الجاري فقد بلغت (٢٧٢,٦٤١) ديناراً والفوائد البنكية (٤٤,٣٢٧) ديناراً بنهاية السنة المالية .

٥- الأرباح والخسائر :

حققت الشركة أرباحاً صافية مقدارها (٣٠٤,٩٢١) ديناراً أي بزيادة مقدارها (٢١,٦)٪ عن السنة المالية السابقة .

الأصيل
مجلس

إن تفاصيل البيانات المالية الختامية كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ قد أرسلت لاطلاعكم مع الدعوة لحضور هذا الاجتماع ونحن على أتم استعداد لتقديم كافة المعلومات والتفاصيل التي ترغبون بالاطلاع عليها في أي وقت .

٦- يقر مجلس إدارة الشركة بأنه وحسب علمه واعتقاده لا يوجد أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية القادمة .

٧- كما يقر المجلس بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

وفي الختام ، يوصي مجلس الإدارة هيئتكم الكريمة بما يلي :

- ١- سماع محضر اجتماع الهيئة العامة السابق .
 - ٢- الموافقة على قرار مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على المساهمين بنسبة ٥% من رأسمال الشركة المدفوع .
 - ٣- مناقشة تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ .
 - ٤- مناقشة تقرير مدققي حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ .
 - ٥- مناقشة الميزانية العمومية والحسابات الختامية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ والمصادقة عليها .
 - ٦- إبراء ذمة مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١ .
 - ٧- انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية ٢٠٠٤ .
 - ٨- أية أمور أخرى تدخل في نطاق أعمال الهيئة العامة العادية وفق أحكام القانون .
- راجين لكم التوفيق في اجتماعكم

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

رئيس مجلس الإدارة

الأصل
١٥

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
البيانات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
مع تقرير مدققي الحسابات

الأهلية
شركة

الى مساهمي
الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة للشركة الاهلية للمراكز التجارية (شركة مساهمة عامة اردنية) كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣ 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 ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ اجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية اخطاء جوهرية وتشتمل اجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي إستندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية . وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساساً معقولاً يمكننا من ابداء الرأي .

في رأينا ، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣ ، ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها .

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

المحاسبون المتحدون

وضاح برقايوي

ترخيص رقم ٥٩١ فئة (١)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٩ كانون الثاني ٢٠٠٤

الاصلي

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣

الموجودات	ايضاحات	٢٠٠٣	٢٠٠٢
موجودات متداولة -		دينار	دينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٥٦,٣٢٥	٥١,٤٥٥
ذمم مدينة ، بالصافي	٣	١٥٦,٧١٤	١٠٩,٣١٩
بضاعة	٤	٥٩٣,٤٦١	٥١٩,٤٢٩
استثمارات متوفرة للبيع	٥	١٢,٣٠٠	١٢,٣٠٠
ارصدة مدينة اخرى	٦	٧٢,٤٩١	٧١,٠٨٢
مجموع الموجودات المتداولة		٨٩١,٢٩١	٧٦٣,٥٨٥
موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم	٧	٥,٠٤٨,٧٣٨	٥,١٨٦,٣٧٤
مجموع الموجودات		٥,٩٤٠,٠٢٩	٥,٩٤٩,٩٥٩

المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٨	١٥٠,٤٩٧	٥٨١,٨٢٣
ذمم دائنة		١,٠٤٢,٥٨٧	١,١١٢,٣٢٥
ارصدة دائنة اخرى	٩	١٨٠,٧٢٢	١٦٤,٩١٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٣٧٣,٨٠٦	١,٨٥٩,٠٥٨
حقوق المساهمين -	١٠		
رأس المال المدفوع		٣,٨٧٨,٥١٤	٣,٧٠٨,١١٣
احتياطي اجباري		٨٥,٨٥٦	٥٣,٠٨٤
احتياطي اختياري		٦,٢٥٩	٦,٢٥٩
ارباح للتوزيع على المساهمين		١٩٣,٩٢٦	-
ارباح مدورة		٤٠١,٦٦٨	٣٢٣,٤٤٥
مجموع حقوق المساهمين		٤,٥٦٦,٢٢٣	٤,٠٩٠,٩٠١
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥,٩٤٠,٠٢٩	٥,٩٤٩,٩٥٩

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الإصلية
ش

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

٢٠٠٢	٢٠٠٣	إيضاحات
دينار	دينار	
٧,٩١٧,٥٠٩	٨,٠٠٦,٩٢٧	المبيعات بالصافي
(٦,٢٩٩,٢٨٠)	(٦,٣٥٧,٦١٤)	كلفة المبيعات
١,٦١٨,٢٢٩	١,٦٤٩,٣١٣	اجمالي الربح
		ايرادات اخرى
١١,٣٠٧	٦,٥٢٥	ايرادات عمولات مبيعات
٤٢٦,٨٩٥	٤٤٦,٦٤٣	١١ ايرادات اخرى
٢,٠٥٦,٤٣١	٢,١٠٢,٤٨١	
(٢٠٠,٦٢٤)	(١٩٠,١٢٣)	١٢ مصاريف بيع وتوزيع
(١,١٤٨,٠٤٧)	(١,٢٧١,٣٤١)	١٣ مصاريف ادارية وعمومية
(٣٧٠,٢٨٢)	(٢٧٢,٦٤١)	استهلاكات
(٨٥,٥٩٠)	(٤٤,٣٢٧)	مصاريف بنكية
٦,١٠٠	٣,٦٧٥	ارباح بيع موجودات ثابتة
٢٥٧,٩٨٨	٣٢٧,٧٢٤	صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٢,٥٨٠	٣,٢٧٧	رسوم الجامعات الاردنية
٢,٥٨٠	٣,٢٧٧	بحث علمي وتدريب مهني
٢,٢٧٠	٢,٧٤٩	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
—	١٣,٥٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الادارة
٢٥٠,٥٥٨	٣٠٤,٩٢١	صافي ربح السنة
فلس / دينار	فلس / دينار	
٠,٠٦٨	٠,٠٨١	حصة السهم من صافي الربح
سهم	سهم	
٣,٦٧٢,٧٨٦	٣,٧٤٦,٨٦٥	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الإفصاح
١٧

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

المجموع دينار	أرباح مدورة دينار	أرباح التوزيع على المساهمين دينار	الاحتياطات		رأس المال المدفوع دينار	
			إختياري دينار	إجباري دينار		
٢,٨٨٥,٥٤٨	٩٨,٦٨٦	—	٦,٢٥٩	٢٧,٢٨٥	٢,٧٥٣,٣١٨	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٢
٩٥٤,٧٩٥	—	—	—	—	٩٥٤,٧٩٥	زيادة رأس المال (إيضاح ١٠)
٢٥٠,٥٥٨	٢٥٠,٥٥٨	—	—	—	—	صافي الربح
—	(٢٥,٧٩٩)	—	—	٢٥,٧٩٩	—	التوزيعات
٤,٠٩٠,٩٠١	٣٢٣,٤٤٥	—	٦,٢٥٩	٥٣,٠٨٤	٣,٧٠٨,١١٣	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
١٧٠,٤٠١	—	—	—	—	١٧٠,٤٠١	زيادة رأس المال (إيضاح ١٠)
٣٠٤,٩٢١	٣٠٤,٩٢١	—	—	—	—	صافي الربح
—	(٣٢,٧٧٢)	—	—	٣٢,٧٧٢	—	التوزيعات
—	(١٩٣,٩٢٦)	١٩٣,٩٢٦	—	—	—	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٤,٥٦٦,٢٢٣	٤٠١,٦٦٨	١٩٣,٩٢٦	٦,٢٥٩	٨٥,٨٥٦	٣,٨٧٨,٥١٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الأصلية
هـــــ

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣

٢٠٠٢ دينار	٢٠٠٣ دينار	
٢٥٧,٩٨٨	٣٢٧,٧٢٤	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٣٧٠,٢٨٢	٢٧٢,٦٤١	تعديلات
(٦,١٠٠)	(٣,٦٧٥)	استهلاكات
٨٥,٥٩٠	٤٤,٣٢٧	(أرباح) بيع واستبعاد موجودات ثابتة
٧٠٧,٧٦٠	٦٤١,٠١٧	فوائد بنكية
		الأرباح التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل
(٤٢,٧٩٩)	(٤٧,٣٩٥)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٢٢,١٢٢)	(٧٤,٠٣٢)	ذمم مدينة
(٢٠,١٥٤)	(١,٤٠٩)	بضاعة
		أرصدة مدينة أخرى
(٧١,٤٥٤)	(٦٩,٧٣٨)	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة
(٢٤٤,٠٨١)	(٣,٧٨٥)	ذمم دائنة
(١٢,٦٠٠)	-	أرصدة دائنة أخرى
٢٩٤,٥٥٠	٤٤٤,٦٥٨	ضريبة دخل مدفوعة
		صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(١٢,٣٠٠)	-	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٤٠٥,٥٠٣)	(١٣٥,٨٩٦)	شراء استثمارات متوفرة للبيع
١٣,١٦٠	١,٣٦٠	شراء موجودات ثابتة
(٤٠٤,٦٤٣)	(١٣٤,٥٣٦)	بيع وإتلاف موجودات ثابتة
		التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
٩٥٤,٧٩٥	١٧٠,٤٠١	التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٤٣٧,٠٠٠)	-	زيادة رأس المال
(٣٠٥,١٢٧)	(٤٣١,٣٢٦)	قرض بنكي
(٨٥,٥٩٠)	(٤٤,٣٢٧)	بنك دائن
١٢٧,٠٧٨	(٣٠٥,٢٥٢)	فوائد بنكية مدفوعة
١٦,٩٨٥	٤,٨٧٠	التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل
٣٤,٤٧٠	٥١,٤٥٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٥١,٤٥٥	٥٦,٣٢٥	النقد في بداية السنة
		النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الأهلية
شركة

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول البيانات المالية
٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

١- عام

تأسست الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٣ ، يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٤,٠٠٠,٠٠٠ ديناراً في حين يبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع ٣,٨٧٨,٥١٤ سهماً كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . ومن غايات الشركة امتلاك وإدارة محلات تجارية ومعارض ومخازن وأسواق واستيراد وتصدير كافة المواد الغذائية والتموينية وتصنيع وإنتاج البسكويت والتوفي بأنواعه .
بلغ عدد موظفي الشركة ٢٠٣ موظفاً و ١٩٧ موظفاً كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ على التوالي .
تم إقرار البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٣ / ٢ / ٢٠٠٤ ، وتتطلب هذه البيانات المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين .

٢- ملخص لأهم الأسس المحاسبية :

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ولبدأ الكلفة التاريخية وفيما يلي أهم الأسس المحاسبية المطبقة :

١-٢ الذمم المدينة :

تسجل الذمم المدينة بالقيمة العادلة ، ويتم إظهارها بالكلفة المطفأة بعد تنزيل مخصص الانخفاض في قيمتها .

٢-٢ الموجودات الثابتة :

تظهر الموجودات الثابتة بسعر الكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ومخصص الانخفاض ، ويتم إستبعاد كلفة الموجودات والاستهلاك المتراكم حين بيع الموجودات الثابتة أو التخلص منها ويتم إثبات أية أرباح أو خسائر في بيان الدخل .

تستهلك الموجودات الثابتة باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب سنوية تتراوح ما بين ٢,٥٪ الى ٢٠٪ .
قامت الشركة بتخفيض نسب الاستهلاك خلال العام مما نتج عنه انخفاض في قيمة مصاريف الاستهلاك مقارنة بالعام السابق بمبلغ ٥٩,٣٤٠ دينار .

الأصلية
م

يتم مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الموجودات الثابتة .

٣-٢ تحقيق الإيراد :

يتم تحقق إيراد المبيعات عند اتمام عملية البيع وتسليم البضاعة للعميل .

٤-٢ البضاعة :

يتم تسعير تكلفة البضاعة باستخدام طريقة الوارد أولاً صادر أولاً او السوق ايهما اقل .

٥-٢ العملات الاجنبية :

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الاجنبية في نهاية العام الى الدينار الاردني باستخدام متوسط الاسعار المعلنة من قبل البنك المركزي الاردني كما بتاريخ ٣١ كانون الاول ، في حين يتم تحويل العمليات بالعملات الاجنبية الى الدينار الاردني باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات . هذا وتظهر فروقات العملة من ربح او خسارة في بيان الدخل .

٦-٢ استثمارات متوفرة للبيع :

تظهر الاستثمارات المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة والتي تمثل القيمة السوقية ، ويتم تحقيق الارباح والخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة في بيان التغيرات في حقوق المساهمين لحين بيع هذه الاستثمارات او التخلص منها او في حالة حدوث انخفاض في قيمتها بحيث يتم تحقيق الارباح والخسائر الناتجة والتي تم تحقيقها سابقاً في بيان التغيرات في حقوق المساهمين في بيان الدخل .

(٣) ذمم مدينة

يشمل هذا البند ما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
دينار	دينار	ذمم تجارية
٩٢,٢٤٧	١٣٤,٩٥٣	ذمم موظفين
١٧,٠٧٢	٢١,٧٦١	
<u>١٠٩,٣١٩</u>	<u>١٥٦,٧١٤</u>	

الإصلح
مكي

(٤) بضاعة

يشمل هذا البند ما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣
دينار	دينار
٤٨٩,٩٧٣	٥٦١,٣٧٩
٢٩,٤٥٦	٣٢,٠٨٢
<u>٥١٩,٤٢٩</u>	<u>٥٩٣,٤٦١</u>

بضاعة في المستودعات
لوازم ومستهلكات

(٥) إستثمارات متوفرة للبيع :

يمثل هذا البند قيمة استثمار الشركة في حصص شركة اصالة للدعاية والإعلان .

(٦) أرصدة مدينة أخرى

يشمل هذا البند ما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣
دينار	دينار
٣,٩٥٥	٣,١٩١
٣٠,٧٦٢	٣٠,٢٢٤
٢٧,٧٦٥	٢٨,٩١٤
٨,٦٠٠	١٠,١٦٢
<u>٧١,٠٨٢</u>	<u>٧٢,٤٩١</u>

تأمينات مستردة
مصاريف مدفوعة مقدماً
دفعات مقدمة على حساب مشتريات
أخرى

الإصلية

(٧) موجودات ثابتة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

الرصيد في نهاية السنة	الإستبعادات	الإضافات	الرصيد في بداية السنة	الكلفة :
دينار	دينار	دينار	دينار	
١,١٦٨,٨٤٩	—	—	١,١٦٨,٨٤٩	أراضي
٣,٢٥٩,٣٣٠	—	—	٣,٢٥٩,٣٣٠	مباني
٨٤٥,٨٦٠	—	—	٨٤٥,٨٦٠	إضافات رأسمالية
١,٤٦٦,٦٤٨	٨,٥٥٩	٨٢,٧٩٨	١,٣٩٢,٤٠٩	وتجهيزات الكروميكانية
٩٥٨,٦٢٥	٣٥٠	٢٦,٤٥٩	٩٣٢,٥١٦	آلات ومعدات
٣٠٢,٧٢٧	٣,٢٣٣	١٧,١٣٩	٢٨٨,٨٢١	أثاث وتركيبات
٩٠,٧٨٠	—	٩,٥٠٠	٨١,٢٨٠	أجهزة ومعدات مكتبية
٦,٣٦٣	—	—	٦,٣٦٣	سيارات
٧٤,٦٠٢	—	—	٧٤,٦٠٢	عدد وأدوات
٨,١٧٣,٧٨٤	١٢,١٤٢	١٣٥,٨٩٦	٨,٠٥٠,٠٣٠	موقف السيارات
٦٦١,١٧١	—	٦٥,١٨٧	٥٩٥,٩٨٤	الاستهلاك المتراكم
٧٦٧,٨٠٩	—	١,٩٤٠	٧٦٥,٨٦٩	مباني
٩٥٩,٧٢٠	٧,٧٣٣	٨٠,٦٨٢	٨٨٦,٧٧١	إضافات رأسمالية
٣٩٥,٣٠٧	٢٩٤	٧٤,٢٣٣	٣٢١,٣٦٨	وتجهيزات الكروميكانية
٢٣٤,٨٤٣	٣,٢٢٤	٣٩,٠٢١	١٩٩,٠٤٦	آلات ومعدات
٤٨,١٨٠	—	١٠,٠٠٣	٣٨,١٧٧	أثاث وتركيبات
٦,٣٦٢	—	٨٢	٦,٢٨٠	أجهزة ومعدات مكتبية
٥١,٦٥٤	—	١,٤٩٣	٥٠,١٦١	سيارات
٣,١٢٥,٠٤٦	١١,٢٥١	٢٧٢,٦٤١	٢,٨٦٣,٦٥٦	عدد وأدوات
٥,٠٤٨,٧٣٨	—	—	٥,١٨٦,٣٧٤	موقف سيارات
				صافي القيمة الدفترية

قامت الشركة بتخفيض بنسب الاستهلاك خلال العام مما نتج عنه انخفاض في قيمة مصاريف الاستهلاك مقارنة بالعام السابق بمبلغ ٥٩٣٤٠ ديناراً .

(٨) بنك دائن

يمثل هذا البند الجزء المستغل من التسهيلات الائتمانية المتمثلة في حسابات جارية مدينة منحت للشركة من البنك الأهلي الأردني بسقف مقداره ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ على التوالي وذلك مقابل رهن عقاري من الدرجة الأولى على أراضي ومباني السوق التجاري المملوكة من الشركة .
بلغ سعر الفائدة على هذه التسهيلات ٨,٥٪ و ٩,٢٥٪ ولعامي ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢ على التوالي .

الأصلية

(٩) أرصدة دائنة أخرى

يشمل هذا البند ما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
دينار	دينار	
٥٢٥	١١,٠٧٩	إيرادات مقبوضة مقدماً
٧٧,٤١٨	٥٧,٣٨٤	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٢٩,٣٠٢	٢٥,٥٦١	مخصص إجازات الموظفين
٦,٧٩٠	٧,١٣١	أمانات الضمان الاجتماعي
١٣,٤٦٩	١٣,٤٦٩	أمانات مساهمين
١٠,٦١٦	١٧,١٧٠	رسوم جامعات أردنية ودعم بحث علمي وتدريب مهني
٢,٢٧٠	٥,٠٠٤	صندوق دعم البحث العلمي والتدريب المهني والتقني
٢٤,٥٢٠	٤٣,٩٢٤	أخرى
١٦٤,٩١٠	١٨٠,٧٢٢	

(١٠) حقوق المساهمين

- رأس المال -
بلغ رأس مال الشركة المصرح به ٤,٠٠٠,٠٠٠ دينار في حين بلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع ٣,٨٧٨,٥١٤ دينار وذلك بعد ان قامت الشركة خلال عام ٢٠٠١ بتخفيض رأس المال بمبلغ ٧٨٣,٦٨٢ دينار وذلك بإطفاء الخسائر المتراكمة ومن ثم طرح ١٧٠,٤٠١ و ١,٢٤٦,٦٨٢ سهماً للإكتتاب الخاص بقيمة دينار للسهم الواحد خلال عام ٢٠٠٢، ٢٠٠٣ على التوالي .

- الاحتياطي الإجمالي -
تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح خلال السنوات بنسبة ١٠٪ وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

- الاحتياطي الاختياري -
تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح خلال السنوات بنسبة لا تزيد عن ٢٠٪ وهو قابل للتوزيع على المساهمين .

* ستقدم مجلس إدارة الشركة بتوصية الى الهيئة العامة للمساهمين بإجتماعها العادي الذي سيعقد خلال عام ٢٠٠٤ عل توزيع ٥٪ من رأسمال المكتب والمدفوع كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ .

(١١) إيرادات أخرى :

ان تفاصيل هذا البند كما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
دينار	دينار	
٣٧٧,٧٤٨	٤٢٣,٦٣٢	إيجارات الأرفف
٧,٠١٧	٦,١٧٣	إيرادات بطاقات عضوية
-	١,٤٠٠	أرباح استثمارات
٤٢,١٣٠	١٥,٤٣٨	أخرى
٤٢٦,٨٩٥	٤٤٦,٦٤٣	

الاصحاح الثالث

(١٢) مصاريف بيع وتوزيع :

ان تفاصيل هذا البند كما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣
دينار	دينار
٣٥,٣٥٢	٤٠,٣٤٥
١,٠٣٩	١,١٩٤
١٠٤,٠٤٦	١٠٤,٣٥٩
٢٤,١٤٨	٢٨,٨٨٣
٣٦,٠٣٩	١٥,٣٤٢
٢٠٠,٦٢٤	١٩٠,١٢٣

عمولات بطاقات الائتمان

خصم مسموح به

لوازم مستهلكة

هدايا بطاقات امتياز

دعاية واعلان واخرى

(١٣) مصاريف إدارية وعمومية :

ان تفاصيل هذا البند كما يلي :

٢٠٠٢	٢٠٠٣
دينار	دينار
٥٧٥,٢٠٩	٦١٢,٠٨٥
٥٣,٥٠٦	٥٩,٥٢٦
٥٥,٠٤٣	٧٠,٩٣١
٤٦,٠٠٤	٥٤,٧٣٩
١٥٩,٢٥٧	١٨٧,٢٦٢
٢٢,٢١٩	١٧,٦٣١
٢٠,٩٤٤	٢٣,١٨٩
٢٢,٩٩٩	٢٩,٧٨٩
٤,٥١٩	٧٣٣
١٩,١٥٥	١٦,٩٩٨
٢٣,٩٦٧	١١,٥٨٠
٣٨,٤٢٩	٣٩,٣٥١
٧٠٠	—
٥,٦١٠	١٦,٢٠٨
٨,٨٢٦	٨,٧٧٩
١,٤٦٠	١,٩٤٥
١,٦٥٤	٢,٣٥٥
٨,٢٥٠	٨,٢٥٠
١٩,٢٩٦	١٨,٥١٢
٦١,٠٠٠	٩١,٤٧٨
١,١٤٨,٠٤٧	١,٢٧١,٣٤١

رواتب ، أجور ومنافع أخرى

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

صيانة وتصليلات

مصاريف سفر ، تنقلات واقامة

كهرباء ومحروقات

قرطاسية ومطبوعات

برق ، بريد وهاتف

مصاريف طبية

شطب ذمم مدينة

تأمين

اتعاب مهنية

أمن وحماية

دراسات وابحاث

اشتراكات

مصاريف نظافة

تعويض نهاية الخدمة

دعاية واعلان

ايجارات

رسوم وضرائب حكومية

أخرى

(١٤) ضريبة الدخل :

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للأعوام ٢٠٠٢ ، ٢٠٠٣ ، وذلك بسبب وجود خسائر ضريبية مدورة من الأعوام السابقة .

تم التوصل الى تسوية لضريبة الدخل عن العام ١٩٩٩ حيث وافقت الشركة على دفع مبلغ ٢٤,١٩٩ دينار كضريبة دخل على ذلك العام .

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للعام ٢٠٠٢ حتى تاريخ اعداد هذه البيانات المالية .

قامت ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للأعوام ١٩٩٨ ، ٢٠٠٠ ، ٢٠٠١ ، ولم تقم بأصدار قرارها النهائي بعد .

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة للأعوام ١٩٩٤ ، ١٩٩٥ ، ١٩٩٦ ، ١٩٩٧ وقدرت الضريبة المستحقة على الشركة بمبلغ ٢١٩,٣٥١ دينار ، هذا وقد تم الاعتراض لدى دائرة ضريبة الدخل ، وقد صدر قرار محكمة استئناف ضريبة الدخل بتدوير خسائر بقيمة ٣٠١,٨١٢ دينار عن عام ١٩٩٤ .

(١٥) الأدوات المالية :

أ- القيمة العادلة :

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، الذمم المدينة ، ذمم دائنة ، بعض الارصدة المدينة والدائنة الاخرى ، البنوك الدائنة تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) وذلك لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية .

ب- مخاطر أسعار الفوائد :

ان معظم الأدوات المالية في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء البنك الدائن . ان سعر الفائدة للبنك الدائن ثابت بنسبة ٨,٥ ٪ سنوياً .

ج- مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة بالارصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة .

د- مخاطر تقلبات العملات :

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الاردني والدولار الامريكي . ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الامريكي (١/٤١ دولار لكل دينار) .

الافندي

(١٦) التزامات محتملة :

على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بقيمة ١٦,٦٠٠ دينار مقابل تأمينات نقدية بمبلغ ١٦٦٠ ديناراً .

(١٧) البيانات المالية لعام ٢٠٠٢ :

تم اعادة تبويب بعض ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٢ لتتناسب مع تبويب ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٣ .