

شركة الضمان للاستثمار

الشابعة العامة المحدودة

تقرير مجلس الإدارة والحسابات الختامية

عن السنة المنتهية

في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٢

إلى مساهمي

شركة الضمان للاستثمار المساهمة العامة المحدودة المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الضمان للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية 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 إليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض للبيانات المالية. وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من تدقيق يوفر أساساً معقولاً يمكننا من إبداء الرأي.

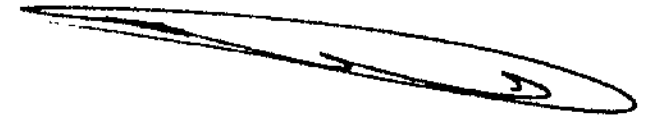
في رأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الضمان للاستثمار المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و نتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

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

محمد عبدالكريم سعاد

إجازة رقم ٥١٨ فئة "أ"

عن إرنست ويونغ



١٠ نيسان ٢٠٠٣

عمان

المملكة الأردنية الهاشمية

شركة الضمان للاستثمار - المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٣١ كانون أول ٢٠٠١ دينار أردني	٣١ كانون أول ٢٠٠٢ دينار أردني	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٢,٤٤٠,٣١٧	١,٥٥١,٧٨٨	٣	أرصدة لدى بنوك ونقد في الصندوق
١٣,٦٠٠	١١,٥٣٥	٤	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٢٢٢,٠٣٥	٤٤٩,٧٩١		أوراق مالية للمتاجرة
٢,٦٧٥,٩٥٢	٢,٠١٣,١١٤		
			الموجودات غير المتداولة
٤٧,٨١٦	٣٥,٩٣١	٥	موجودات ثابتة
٣,٦٩٣,٢٣٥	٣,٥٤٢,٨١٢	٦	استثمار في شركة خليفة
١١١,٧٥٠	١٤٢,٠٠٠	٧	أوراق مالية متوفرة للبيع
٣,٦٠٤,٥١١	٤,٢٣٠,٩٩٤	٨	مدفوعات على مشروع قيد التنفيذ
٧,٤٥٧,٣١٢	٧,٩٥١,٧٣٧		
١٠,١٣٣,٢٦٤	٩,٩٦٤,٨٥١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٥٣,٠٣٩	٨٢,٩٦١	٩	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٥٣,٠٣٩	٨٢,٩٦١		
			حقوق المساهمين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال
٥١,٢٠٣	٥١,٢٠٣	١١	احتياطي إجباري
١٠٢,٤٠٥	١٠٢,٤٠٥	١٢	احتياطي اختياري
(١٠٠,٧٥٠)	(٧٠,٥٠٠)	١٣	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٢٧,٣٦٧	(٢٠١,٢١٨)		(خسائر متراكمة) أرباح مدورة
١٠,٠٨٠,٢٢٥	٩,٨٨١,٨٩٠		
١٠,١٣٣,٢٦٤	٩,٩٦٤,٨٥١		مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة الضمان للاستثمار - المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار أردني	٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ دينار أردني	إيضاح	
١٢١,٤٩٤	٨٢,٢٣٣		فوائد بنكية
٤٥,٤٥٥	٥٥,٥٠٧	١٤	إيرادات استثمارات في أوراق مالية
١٠٠	-		إيرادات أخرى
١٦٧,٠٤٩	١٣٧,٧٤٠		مجموع الإيرادات
١٢,٠٣٠	١٢,١٥٤		استهلاكات
٢١٩,٨٠٩	٢٠٣,٧٤٨	١٥	مصاريف إدارية و عمومية
١٢٠,٣٨٠	١٥٠,٤٢٣		حصة الشركة من خسارة الشركة الحليفة
٣٥٢,٢١٩	٣٦٦,٣٢٥		مجموع المصاريف
(١٨٥,١٧٠)	(٢٢٨,٥٨٥)		صافي خسارة السنة
(٢١) فلس	(٢٣) فلس		حصة السهم من صافي الخسارة
٨,٨٨٤,٢٣٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة الضمان للاستثمار - المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

المجموع	(خسائر) متراكمة أرباح مدورة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٧,٨٦٦,١٤٥	٢١٢,٥٣٧	-	١٠٢,٤٠٥	٥١,٢٠٣	٧,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠١
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
(١٠٠,٧٥٠)	-	(١٠٠,٧٥٠)	-	-	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(١٨٥,١٧٠)	(١٨٥,١٧٠)	-	-	-	-	صافي خسارة السنة
						الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١
١٠,٠٨٠,٢٢٥	٢٧,٣٦٧	(١٠٠,٧٥٠)	١٠٢,٤٠٥	٥١,٢٠٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
٣٠,٢٥٠	-	٣٠,٢٥٠	-	-	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٢٢٨,٥٨٥)	(٢٢٨,٥٨٥)	-	-	-	-	صافي خسارة السنة
						الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢
٩,٨٨١,٨٩٠	(٢٠١,٢١٨)	(٧٠,٥٠٠)	١٠٢,٤٠٥	٥١,٢٠٣	١٠,٠٠٠,٠٠٠	

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٩ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة الضمان للاستثمار - المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار أردني	٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ دينار أردني	إيضاح
الأنشطة التشغيلية		
(١٨٥,١٧٠)	(٢٢٨,٥٨٥)	صافي الخسارة
		التعديلات للبند التالي:
١٢,٠٣٠	١٢,١٥٤	استهلاكات
١٢٠,٣٨٠	١٥٠,٤٢٣	حصة الشركة من خسارة الشركة الحليفة
(٥٢,٧٦٠)	(٦٦,٠٠٨)	أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل:
٥٢٤	٢,٠٦٥	النقص في الذمم والأرصدة المدينة الأخرى
١٤,٦٥٠	٢٩,٩٢٢	الزيادة في الذمم والأرصدة الدائنة الأخرى
(٣٧,٥٨٦)	(٣٤,٠٢١)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(١,٦٢٠,٠٤٧)	(٦٢٦,٤٨٣)	مدفوعات على حساب مشروع قيد التنفيذ
(٢٦٠,٠٠٠)	-	استثمار في شركة حليفة
(١,٩٨٤)	(٢٦٩)	شراء موجودات ثابتة
(١,٨٨٢,٠٣١)	(٦٢٦,٧٥٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	رأس المال
٢,٥٠٠,٠٠٠	-	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٥٨٠,٣٨٣	(٦٦٠,٧٧٣)	(النقص) الزيادة في النقد
٢,٠٨١,٩٦٩	٢,٦٦٢,٣٥٢	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٢,٦٦٢,٣٥٢	٢,٠٠١,٥٧٩	النقد وما في حكمه في نهاية السنة