

FS - CEIG - 18/6/2002
مجموعة العصر للاستثمار

الى مساهمي
شركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة الموحدة لشركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ وبيان الدخل الموحد، التغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء 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 أية أمور جوهرية غير صحيحة. وتشمل هذه الإجراءات القيام بتدقيق اختياري 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 ابداء رأينا.

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

في رأينا، ان البيانات المالية الموحدة المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد لشركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقا للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ونوصي المصادقة عليها.

المحاسبون المتحدون

وضاح برقلاوي
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢١ آذار ٢٠٠٢

شركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

الموجودات	ايضاحات	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٨٤٥٠٤١٢	٥٠٢٠٥١٨
ذمم مدينة، بالصافي	٣	٩٧٣٠٦٢٠	١٠٣٢٥٠٧٤٤
أقساط عقود تأجير تمويلي قصيرة الأجل	١٠	٢٨٧٠٨٣٧	٢٠٢٠٦٥١
حساب جاري شركات حليفة	٢٧	١٩٠٩٦٦	٥٦٠٨٠
المخزون	٥	١١٣٠١٣٧	١٤٤٠٦٨٧
أرصدة مدينة أخرى	٦	١٠١٤٩٠٢٣١	٨٧٦٠٨٥٩
مجموع الموجودات المتداولة		٣٠٣٨٩٠٢٠٣	٣٠١٠٨٥٣٩
استثمار في رأسمال شركات حليفة	٧	٢٠٢٥٣٠٨٨٢	١٠٩٨٣٠٢٢٩
موجودات مالية متوفرة للبيع	٤	١٩٠٨٦٦	٦٢٨٠٨٤٥
قرض شركة حليفة	٩	٧٤٧٠٢١٦	٧٤٧٠٢١٦
أقساط عقود تأجير تمويلي طويلة الأجل	١٠	٤٠٣٦٠١٩١	٤٠٢١٩٠٦٧٠
مشاريع قيد التنفيذ والدراسة		-	٧٥٠٣٢٢
موجودات ثابتة، بالصافي	٨	٥٣٢١٠٣٩٤	٥٠١١٠٧٩٩
استثمارات عقارية		١٧٤٠١٨٠	٢٧٢٠٤٢٥
مجموع الموجودات		١٥٠٩٤١٠٩٣٢	١٦٠٨٤٧٠٤٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة -			
بنك دائن	١١	٥٥٢٠٨٥٢	١٠١٢٠٤٤٣
أوراق دفع - قصيرة الأجل		-	٣٠٤٠٨٤٧
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام	١٢	١٠٢٢٧٠٩٤١	١٠٣٥٣٠١٧٠
التزامات عقد إيجار تمويلي تستحق خلال عام	١٣	٥١٤٨٨	٤٨٠١٧٣
ذمم وأرصدة دائنة أخرى	١٤	١٠٢٩٨٠٦٠٠	١٠٥٦٥٠٨٥١
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٠١٣٠٠٨٨١	٤٠٢٨٤٠٤٨٤
ذمم دائنة طويلة الأجل	١٥	١٠٤٧٢٠٢٣١	١٠٥٢٢٠٦٥
التزامات عقد إيجار تمويلي	١٣	٩٩٠٢٨٩	١٥٠٠٢٥٤
ايرادات مؤجلة	١٠	٧٧٨٠٢٤٠	٨١٥٠١٦
قروض طويل الأجل	١٢	١٠٩٦٥٠٥٦٥	١٠٧٧٥٠٤٠٠
قرض قابل للتحويل الى أسهم	١٦	-	٣٥٤٠٧٧٤
مجموع المطلوبات		٧٠٤٤٦٠٢٠٦	٨٠٩٠١٠٩٩٣
حقوق الأقلية		٤٥٣٠٤٠٤	٤٩٢٠٨٨
حقوق المساهمين -			
رأس المال	١٧	٧٠٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجباري		١٠٦٠٢٦	٢٩٠٩٦٩
أرباح مدورة		٩٣٦٠٢٩٦	٤٢٢٠٩٩٥
مجموع حقوق المساهمين		٨٠٤٢٠٣٢٢	٧٠٤٥٢٠٩٦٤
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٥٠٩٤١٠٩٣٢	١٦٠٨٤٧٠٤٥

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

بيان الدخل الموحد

للمنتهي المنتهين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠	٢٠٠١	ايضاحات
دينار	دينار	
٣٢٠٥١٢٣	٣٨٨٣٥٣٧	الإيرادات من العمليات
٢٢٣٧٧٠٨	٣٠١٩٥٤٤	ينزل: كلفة الإيرادات من العمليات
٩٦٧٤١٥	٨٦٣٩٩٣	١٨ إجمالي الربح من العمليات
		يضاف:
٤١٥٨٩٠	٦٧٧٣٦٢	صافي إيرادات الإستثمار في شركات حليفة
١٨٣٧٥١٥	٢٦٠٠٠٠	١٠،١٦ صافي ارباح رأسمالية
-	٢٨١٨٦٨	١٩ أتعاب إضافية
٢٧٨٩٩١	٦٦٠٤٢٠	صافي إيرادات اخرى
٣٤٩٩٨١١	٢٧٤٣٦٤٣	ينزل:
١٥٥٥٥١١	١٤٣٥٨٣١	٢٠ مصاريف ادارية و عمومية
٦٩٢٤٣٠	١٨٤٧٣٥	إستهلاكات وإطفاءات
٢٤٤٨٨١	٤٥٢٦١٦	مصاريف تمويل
١٨٥٧١١	٣٥٩٦٠	٢١ مخصصات مختلفة
-	٢٨٣٦٠	خسائر شطب موجودات
٤٠٩٢٧٨٨	٩٢٧	٢٢ خسائر شركات تابعة تحت التصفية
(٣٢٧١٥١٠)	٦٠٥٢١٤	ربح (خسارة) السنة قبل حقوق الاقلية
٣١١٤٠	٩٠١٤٤	حقوق الاقلية
(٣٢٤٠٣٧٠)	٦٩٥٣٥٨	ربح (خسارة) السنة قبل مخصص ضريبة الدخل
-	(١٠٦٠٠٠)	مخصص ضريبة الدخل
(٣٢٤٠٣٧٠)	٥٨٩٣٥٨	صافي ربح (خسارة) السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٤٦٣)	٠/٠٨٤	حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)
سهم	سهم	
٧٠٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠	٢٧ المعدل المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجباري	أرباح مدورة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ١٩٩٩	١٠.٨٠٠.٠٠٠	٢٩.٩٦٩	(١٣٦.٦٣٥)	١٠.٦٩٣.٣٣٤
صافي خسارة السنة	-	-	(٣.٢٤٠.٣٧٠)	(٣.٢٤٠.٣٧٠)
تخفيض رأس المال *	(٣.٨٠٠.٠٠٠)	-	٣.٨٠٠.٠٠٠	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	٧.٠٠٠.٠٠٠	٢٩.٩٦٩	٤٢٢.٩٩٥	٧.٤٥٢.٩٦٤
صافي ربح السنة	-	-	٥٨٩.٣٥٨	٥٨٩.٣٥٨
التوزيعات	-	٧٦.٠٥٧	(٧٦.٠٥٧)	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٧.٠٠٠.٠٠٠	١٠٦.٠٢٦	٩٣٦.٢٩٦	٨.٠٤٢.٣٢٢

* قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٥ تشرين الثاني ٢٠٠٠ الموافقة على تخفيض رأس المال بمبلغ ٣.٨٠٠.٠٠٠ دينار عن طريق اطفاء الخسائر المتوقعة نتيجة لتصفية شركة العصر للتعليب محدودة المسؤولية وشركة الطاقة لصناعة البطاريات محدودة المسؤولية.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة مجموعة العصر للاستثمار (المساهمة العامة المحدودة) (شركة قابضة)

بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠	٢٠٠١	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
دينار	دينار	
(٣٢٤٠٣٧٠)	٦٩٥٣٥٨	صافي ربح (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل تعديلات -
١٥٥٥٤٧٥	١٨٤٧٣٥	إستهلاكات وإطفاءات
٣٠٠٠١١٣	١٣٥٠٧٦	مخصصات مختلفة
(٤١٥٨٩٠)	(٦٧٧٣٦٢)	صافي إيرادات الاستثمار في شركات حليفة
(١٨٣٧٥١٥)	-	أرباح رأسمالية
-	(٣٦٧٧٦)	إيرادات مؤجلة
(٩٣٨١٨٧)	٣٠١٠٣١	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
(١٠٠٧٨٩٨)	٣٥٢١٢٤	ذمم مدينة
٥٤٠٩٧٩	٣١٥٥٠	بضاعة
(٢٤٧٧٢٥)	٩٨٢٩٣	التزامات عقد إيجار تمويلي
٩٠١٠٦١	٣٦١١٤	جاري شركات حليفة
(١٣٧٧٤٧)	(٢٧٢٣٧٢)	أرصدة مدينة أخرى
٧٠٣٧٤٥	(٦١٥٩٥٩)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
-	١٨٢٩٥٤	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
-	(٤٩٨٣٤)	جاري شركات حليفة
(١٨٥٧٧٢)	٦٣٩٠١	ذمم دائنة طويلة الأجل
		صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٩٩٢٧)	٦٠٨٩٧٩	موجودات مالية متوفرة للبيع
(٧٤٧٢١٦)	-	قرض لشركة حليفة
(١٨٤٦٠٠)	٤٠٦٧٠٩	إستثمار في شركات حليفة
٢٠٤١٥٣	-	مشاريع قيد الدراسة والتنفيذ
(٩٥٢٧٤٨)	٣١٢٩٢٧	صافي شراء وبيع موجودات ثابتة
-	٩٠٩٨٨	إستثمارات عقارية
(١٦٩٠٣٣٨)	١٤١٩٦٠٣	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
-	(٣٥٤٧٧٤)	قرض قابل للتحويل الى اسهم
٨٠١٥٤٢	(٤٥٩٥٩١)	بنك دائن
٨٦٢٥٤	(٤٧٦٥٠)	التزامات عقد إيجار تمويلي
١٣٤٧٦٠٣	٦٤٩٣٦	قروض
(١٢٠٧٩٠)	(٣٠٤٨٤٧)	أوراق الدفع
(٧١٥٣١٢)	(٣٨٦٨٤)	حقوق الأقلية
١٣٩٩٢٩٧	(١٤٠٦١٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
(٤٧٦٨١٣)	٣٤٢٨٩٤	الزيادة (النقص) في النقد
٩٧٩٣٣١	٥٠٢٥١٨	النقد في بداية السنة
٥٠٢٥١٨	٨٤٥٤١٢	النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية