

لبنقة الاستثمارات FS-JOIT الأردنية 30-3-2002

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
انضموا إلى مجموعة آرثر أندرسن العالمية

ص.ب ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية
تلفون ٥٥٣٦١١١
فاكس ٥٥٣٨٣٠٠

الى مساهمي
شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ وبيان الدخل، بيان التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس ادارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استنادا الى اعمال التدقيق التي قمنا بها. هذا وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ اجراءات التدقيق للتوصل الى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية امور جوهرية غير صحيحة. وتشمل هذه الاجراءات القيام بتدقيق اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما تشمل على تقييم للاسس المحاسبية المطبقة، وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة وكذلك اسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولانظمة الضبط والرقابة الداخلية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل اساسا معقولا نستند عليه في ابداء رأينا.

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

في رأينا، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقا للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ونوصي المصادقة عليها.

المحاسبون المتحدون
المستحقون
محاسبون قانونيون
سمير أبو نوار
عمان - الأردن
ترخيص رقم ٢٢٨ فئة (أ)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
١١ كانون الثاني ٢٠٠٢

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار
أرصدة لدى البنوك والمؤسسات المصرفية	٣	٢٠٣٨٠٠٠	٢٠٣٨٠٠٠
إستثمارات محتفظ بها للمتاجرة	٤	١٦٣٠٧٩٧٠	١٥٠١٩٠٠٠
تمويل رأسمالي	٥	١٠٢٧٩٤٨	١٩١٦٦٢
إستثمار في أسيم شركة حليفة		٧٦٧٠٠	-
موجودات أخرى	٦	٤٤٣٦٢٥	٣٢٣١٩٣
موجودات ثابتة، بالصافي	٧	٢٩١٤٥١	٢٩٨٩١٧
مجموع الموجودات		٢٠٩٧٧٠٢	١٨٣٩٠٠٦٣٦
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات -			
بنوك دائنة	٨	٥٦٠٣٢	١٠٢٥٩٠
قروض قصيرة الأجل	٨	٣٠٤٦٢٨	١٧٧٣٠٥٠
مطلوبات أخرى	٩	٥٣٤٧١٢	١٧٦٤٣
مجموع المطلوبات		٤١٣٦١٧٢	٢٩٧٤٧٨٣
حقوق المساهمين -	١٠		
رأس المال		١٥٣٥٤٩٨	١٥٣٥٤٩٨
احتياطي إجباري		٢٨١١٨٩	١٢٥٧١٢
احتياطي اختياري		٢٢٤٩٥٢	١٠٠٥٧٠
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين		٩٢١٢٧٠	-
أرباح مدورة (خسائر متراكمة)		٥٨٦٢١	(١٦٤٩٢٧)
مجموع حقوق المساهمين		١٦٨٤٠٣٠	١٥٤١٥٨٥٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٢٠٩٧٧٠٢	١٨٣٩٠٠٦٣٦

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

السنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠	٢٠٠١	إيضاحات
دينار	دينار	
٩٠٢٧٠٩	٩٥٢٣٩٦	الإيرادات -
١٨٧٦٢٦	١٠٣٩٢٦	فوائد سندات
-	١٨٧٢٠٢	فوائد ودائع وشهادات إيداع
٩٣٦٥٧	-	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها للمتاجرة
١٨٧٨٨٠	٢٠٠٤٢٤	أرباح المتاجرة بأوراق مالية
١٧٩٣٣٣	١٣٢١٩٧	توزيعات أرباح أسهم مقبوضة
١٠٩٧٩	٦١٦٥٢	أتعاب إستشارية وإدارة إصدارات
-	١٠٢٦٥٢	أتعاب إدارة محافظ استثمارية
٥٣٠٧	٨١٦٥	أرباح التمويل الرأسمالي
١٥٦٧٤٩١	٢٧٦٣٥٩٩	أخرى
١٧٥٨٤٢	١٧٥٥٩٥	مجموع الإيرادات
٧٥٤٠٤٣	٨٥٤٣٨٦	ينزل: فوائد وعمولات
٢٧٨٥١	٢٩٥٨١	مصاريف إدارية وعمومية
٢١٣٤٠	٢٤٢٧٨	إستهلاكات
-	١٢٤٩٨٦	خسارة فروقات عملة
٥٨٨٤١٥	١٧٧٣٧٧٣	خسائر الإستثمار في أسهم شركة حليفة
٣٦٨٤٩٧	-	صافي ربح السنة قبل الإطفاءات والمخصصات
٤٧٧٦٨٨	-	ينزل: إطفاء مصاريف التأسيس
(٢٥٧٧٧٠)	١٥٥٤٧٧٣	مخصص هبوط أسعار الأسهم
-	٦٠٠٠٠	صافي ربح (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٦٦٥٥	-	ينزل: ضريبة الدخل
-	١٥٥٤٨	ضريبة دخل سنوات سابقة
-	١٥٥٤٨	رسوم الجامعات الأردنية
-	٣٩٠٠٠	رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني
-	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٢٦٤٤٢٥)	١٤٢٤٦٧٧	صافي ربح (خسارة) السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)
(٠.١٧)	٠.٩٣	
سهم	سهم	
١٥٣٥٤٤٩٨	١٥٣٥٤٤٩٨	المعدل المرجح لعدد الأسهم

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حصة المساهمين

تسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

رأس المال	احتياطات		أرباح مقترح		المجموع
	اجباري	اختياري	توزيعها على المساهمين	(خسائر متراكمة)	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ١٩٩٩	١٢٥,٧١٢	١٠٠,٥٧٠	-	٩٩,٤٩٨	١٥٣,٨٠٢
صافي خسارة السنة	-	-	-	(٢٦٤,٤٢٥)	(٢٦٤,٤٢٥)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	١٢٥,٧١٢	١٠٠,٥٧٠	-	(١٦٤,٩٢٧)	١٥٣,٨٠٢
صافي ربح السنة	-	-	-	١,٤٢٤,٢٧٧	١,٤٢٤,٢٧٧
التوزيعات	١٥٥,٤٧٧	١٢٤,٣٨٢	-	(٢٧٩,٨٥٩)	-
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	-	-	٩٢١,٢٧٠	(٩٢١,٢٧٠)	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٢٨١,١٨٩	٢٢٤,٩٥٢	٩٢١,٢٧٠	٥٨,٦٢١	١٦,٨٤٠,٥٣٠

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٢٠٠٠	٢٠٠١	
دينار	دينار	
(٢٥٧.٧٧٠)	١.٧٧٣.٥٥٤	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
٣٩٦.٣٤٨	٢٩.٥٨١	صافي ربح (خسارة) السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٧٢.٧٨٨	١٧٦.١٣١	التعديلات -
٤٧٧.٦٨٨	-	استهلاكات وإطفاءات
-	(١.٠٩٥.٥٣)	بدل إجازات، مكافأة نهاية الخدمة ومكافأة الموظفين
-	١٢٤.٩٨٦	مخصص هبوط أسعار الأسهم
-	-	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها للمتاجرة
-	-	خسائر الاستثمار في شركة حليقة
٦٨٩.٠٥٤	١٩٠.٤١٨	
٣٠١.٠٤٢	(٢٢.٣٧٢)	(الزيادة) النقص في الموجودات -
(١٩١.٦٦٢)	(٨٣٦.٢٨٦)	الاستثمارات
٣٦.٨٤١	(١٢٠.٤٣٢)	تمويل رأسمالي
(٢٩١.٨٤١)	٥٢.٣٤٢	موجودات أخرى
٥٤٣.٤٣٤	(١٣٦.٣٣٠)	الزيادة (النقص) في المطلوبات -
(١٠٩.٣٨٢)	-	مطلوبات أخرى
٤٣٤.٠٥٢	(١٣٦.٣٣٠)	
		ضريبة دخل مدفوعة
		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
-	(٨٩٢.٨٥٦)	استثمار في أسهم شركة حليقة
(١٨٩.٦٤٧)	(٢٢.١١٥)	شراء موجودات ثابتة
(١٨٩.٦٤٧)	(٩١٤.٩٧١)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
(٧٢٢.٧٩٧)	-	أرباح موزعة
٢١٧.٥٠٠	(٩٦٩.٥٥٨)	بنوك دائنة
(١٩٣.٦١٧)	١.٧٧٣.٥٧٨	قروض قصيرة الأجل
(٢٤٤.١٤٦)	٨٠.٣٢٠	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل
(٢١٩.٧٠٦)	(٢٤٧.٧٨١)	صافي النقص في النقد
٤٥٨.٣٨١	٢.٣٨٦.٣١٩	أرصدة لدى البنوك والمؤسسات المصرفية كما في بداية السنة
٢.٣٨٦.٣١٩	٢.١٣٨.٥٣٨	أرصدة لدى البنوك والمؤسسات المصرفية كما في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية