

شركة التسهيلات التجارية الأردنية

اليها اعلاه تظهر بعدالة ، من جميع النواحي المادية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهمها وتدقيقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون .

وعملأً بأحكام قانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقبود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

استناداً الى كل ما تقدم فإننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة بعد الأخذ بالاعتبار ما ذكرناه آنفاً.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي

اجازة رقم ١١٦ فئة / أ

عمان في ١٩ كانون الثاني ٢٠٠٣

شركة التسهيلات التجارية الأردنية

تقرير مدقق الحسابات

FS - ٥٥٣٤ - ١٣/٣/٢٠٠٣

الى السادة المساهمين في
شركة التسهيلات التجارية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة التسهيلات التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ وكلا من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذينك التاريخين. ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام بأعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من اخطاء مادية يشمل التدقيق فحصاً، على اساس اختباري ، للأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتفديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة ، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الإجمالي للبيانات المالية.

إننا نعتقد بأن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

لم يتم اثبات حصة الشركة في نتيجة أعمال شركة فندق اللبوان للاعوم ٢٠٠١ و ٢٠٠٢ والتي تبلغ نسبة الاستثمار فيها ٥٠٪ مع الأخذ بالاعتبار ما ورد في إيضاح (ج ٥) .

برأينا وبإستثناء اثر ما ورد اعلاه وما ورد في ايضاح رقم (ب٣)، أن البيانات المالية المشار

بيان أ

٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

المطلوبات وحقوق المساهمين	ايضاح	٢٠٠٢	٢٠٠١
المطلوبات المتداولة		دينار اردني	دينار اردني
البنوك الدائنة	٧	١,٦٣٠,٠٤٨	١,٦٢٨,١١١
اوراق الدفع		٣٢٢,٨٠٧	٣٢٢,٨٠٧
امانات للغير	٨	١٨٣,٤٦٩	١٨٩,٤٥٢
الدفان القبضة على حساب بيع الاسثمار في الفنق	٥	٣٨٠,٤٨٠	٣٨٠,٤٨٠
الذمم الدائنة		٣٣,٤٩٢	١٥,٠١٥
ايرادات تقسيط مؤجلة		٣١٧,٦٩٩	٣١١,٥١٠
الحسابات الدائنة المتنوعة	٩	٢٠,٦٥٩	١٨,٨٥٠
مجموعة المطلوبات المتداولة		٢,٨٨٨,٦٥٤	٢,٨٦٦,٢٢٥
ايرادات تقسيط مؤجلة - الجزء طويل الاجل		٢١٤,٩٦٩	٢٣٢,٣٨٦
حقوق المساهمين			
رأس المال		٤,١٩٩,٩٦٥	٤,١٩٩,٩٦٥
الاحتياطي الاجباري		١٢٣,٤٢٩	١٠٠,٨٢٢
فائض اعادة تقييم الاستثمار في شركة اللبوان		٤٢٩,٧٢٦	٤٢٩,٧٢٦
الخسائر المدورة (بيان ب)		(٨٦١,١٩٥)	(١,٠٥٨,١٥٣)
صافي حقوق المساهمين		٣,٨٩١,٩٢٥	٣,٦٧٢,٣٦٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٦,٩٩٥,٥٤٨	٦,٧٧٠,٩٧١

جزءاً من هذا البيان

شركة التسهيلات التجارية الاردنية
المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العمومية كما في

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٢	٢٠٠١
الموجودات المتداولة		دينار اردني	دينار اردني
التقد في الصندوق ولدى البنوك		٣٩,٣٨٤	١٥,٧٦٨
صافي الذمم المدينة واوراق القبض	٣	٢,٦٦٤,٦٨٥	٢,٥٠٢,٠١٠
الحسابات المدينة المتنوعة	٤	١٤٣,٨٦٧	١٣٧,٤٠٣
مجموعة الموجودات المتداولة		٢,٨٤٧,٩٣٦	٢,٦٥٥,١٨١
الموجودات غير المتداولة			
اوراق القبض الجزء طويل الاجل	٥٢	٢,٣٧٣,٨١٦	٢,٣٤٢,١٨٥
الاستثمارات في شركات زميلة		١,٧٣٠,٢٨٨	١,٧٣٠,٢٨٨
الاستثمارات المتاحة للبيع		٨٤٠	٨٤٠
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك التراكم	٦٢	٤٢,٦٦٨	٤٢,٤٧٧
مجموع الموجودات غير المتداولة		٤,١٤٧,٦١٢	٤,١١٥,٧٩٠
مجموع الموجودات		٦,٩٩٥,٥٤٨	٦,٧٧٠,٩٧١

ان الايضاحات المرفقة تشكل

شركة التسهيلات التجارية الأردنية

بيان الدخل وتوزيعه للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١
بيان ب

ايضاح	٢٠٠٢	٢٠٠١
	دينار اردني	دينار اردني
٢	٦٠٦,٤٩٥	٥٧٦,١٦٩
١٠	(١٩٦,٢٦٢)	(١٨٥,٨٨١)
	(١٧٦,٧٢١)	(١٤٦,٩٨١)
	(١٢,٨٨٧)	(١٧,٧١٢)
	٥,٤٥١	٢,٣٠٠
	٢٢٦,٠٧٦	٢٢٧,٨٩٥
	(٢,٢٦١)	(٢,٢٧٩)
	(٢,٢٦١)	(٢,٢٧٩)
	(١,٩٨٩)	-
	٢١٩,٥٦٥	٢٢٣,٣٣٧
	(١,٠٥٨,١٥٣)	(١,٢٥٦,٥٢٢)
	-	(٢,١٧٩)
	(٨٣٨,٥٨٨)	(١,٠٣٥,٣٦٤)
	(٢٢,٦٠٧)	(٢٢,٧٨٩)
	(٨٦١,١٩٥)	(١,٠٥٨,١٥٣)
	(٨٣٨,٥٨٨)	(١,٠٣٥,٣٦٤)
	فلس / دينار	فلس / دينار
	٠,٠٥٢	٠,٠٥٣
	سهم	سهم
	٤,١٩٩,٩٦٥	٤,١٩٩,٩٦٥

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة التسهيلات التجارية الاردنية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١ بيان ج

المجموع	فاض اعادة التقييم	خسائر مدورة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
٣,٤٥١,٢٠٢	٤٢٩,٧٢٦	(١,٢٥٦,٥٢٢)	٧٨,٠٣٣	٤,١٩٩,٩٦٥	الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠٠٠
٢٢١,١٥٨	-	٢٢١,١٥٨	-	-	صافي ربح السنة بعد المخصصات
-	-	(٢٢,٧٨٩)	٢٢,٧٨٩	-	المحول للاحتياطي الاجباري
٣,٦٧٢,٣٦٠	٤٢٩,٧٢٦	(١,٠٥٨,١٥٣)	١٠٠,٨٢٢	٤,١٩٩,٩٦٥	الرصيد في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ (بيان ا)
٢١٩,٥٦٥	-	٢١٩,٥٦٥	-	-	صافي ربح السنة بعد المخصصات
-	-	(٢٢,٦٠٧)	٢٢,٦٠٧	-	المحول للاحتياطي الاجباري
٣,٨٩١,٩٢٥	٤٢٩,٧٢٦	(٨٦١,١٩٥)	١٢٣,٤٢٩	٤,١٩٩,٩٦٥	الرصيد في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٢ (بيان ا)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة التسهيلات التجارية الأردنية

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ و ٢٠٠١
بيان د

	٢٠٠٢	٢٠٠١
	دينار أردني	دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي الدخل قبل مخصص ضريبة الدخل والمخصصات	٢٢٦,٠٧٦	٢٢٧,٨٩٥
استهلاكات واطفاءات	٧,٢٨٣	٧,٣٥٥
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	١٢,٨٨٧	١٧,٧١٢
(ارباح) خسائر بيع موجودات ثابتة	(٨٦)	٤٢
المردود من مخصص الديون	-	-
دين معدومة مردودة من المخصص	(٢٥٨,٧٠٥)	(١٨٨,٤١٢)
صافي الدخل قبل ضريبة الدخل المدفوعة	(١٢,٥٤٥)	٦٤,٥٩٢
ضريبة دخل مدفوعة	-	(٢,١٧٩)
صافي الربح (الخسارة) بعد ضريبة الدخل المدفوعة	١٢,٥٤٥	٦٢,٤١٣
صافي الدخل قبل التغيير في رأس المال العامل	-	-
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
ذمم مدينة واوراق قبض	٥١,٥١٢	(٩٢٥,٣٠٤)
حسابات مدينة متنوعة	(٦,٤٦٤)	(٨,٠٤٣)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
امانات للغير	(٥,٩٨٣)	(٣,٩١٣)
ذمم دائنة	١٨,٤٧٧	(٣٠,٤٨٤)
ايرادات تقسيط مؤجلة	(١١,٢٢٩)	١٦٤,٠٨٠
حسابات دائنة اخرى	(٤,٧٠١)	١,١٠١
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(٢٩,٠٦٧)	(٧٤٠,١٥٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	(٧,٤٧٨)	(٨,٦٦٥)
بيع موجودات ثابتة	٩٠	١٠٠
دفعات على حساب بيع الاستثمار	-	٩٠,٠٠٠
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(٧,٣٨٨)	٨١,٤٣٥
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
بنوك دائنة	١,٩٣٧	٦٤٣,٥٣٠
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	١,٩٣٧	٦٤٣,٥٣٠
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	٢٣,٦١٦	(١٥,١٨٥)
نقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة	١٥,٧٦٨	٣٠,٩٥٣
نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة	٣٩,٣٨٤	١٥,٧٦٨

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان