

المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرانت ثورنتون

تقرير المراجعة

إلى رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة (شركة قابضة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

QUARTERLY REPORT - CEIG - 18/11/2004

لقد راجعنا الميزانية العامة الموحدة لشركة مجموعة العصر للاستثمار المساهمة العامة - قابضة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤، وكلا من بيان الدخل الموحد والتغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا تتحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تتحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموحدة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦ فئة أ)

المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٦ تشرين الثاني ٢٠٠٤



ص ب ٩٢١٨٧٩ - عمان ١١١٩٢
المملكة الأردنية الهاشمية

تلفون : ٥١٥١١٢٥ (٦ ٩٦٢)
فاكس : ٥١٥١١٢٤ (٦ ٩٦٢)

E-mail: arabprof@nets.jo

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٣٠ أيلول ٢٠٠٤	الموجودات
٣٨٩,٤١٥	٦٣٢,٠٧١	موجودات متداولة
٤١,٢٢٥	٤١,٠٠٠	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٣٩٠,٠٧٩	٥٦٣,٢٨٥	تأمينات نقدية مقابل تسهيلات بنكية
٢١٦,٦٣٥	٤٠٣,٠٧١	ذمم مدينة، بالصافي
٧٠	١١,٣٨٩	أقساط عقود تأجير تمويلي قصيرة الأجل
٤٧٤,٨٦٨	٥٧٩,٦٢٤	ذمم شركات حليفة قصيرة الأجل، بالصافي
٢,١٩٣,١٩٥	١,٥٦٤,٥٠٢	المخزون، بالصافي
٣,٧٠٥,٤٨٧	٣,٧٩٤,٩٤٢	أرصدة مدينة أخرى، بالصافي
		مجموع الموجودات المتداولة
٢,٢٩٨,١٥٠	٢,٥٣٥,٦٠٠	استثمار في رأسمال شركات حليفة
٣,٦٢٠,١٨٨	٣,٣٨٨,٦٩٧	أقساط عقود تأجير تمويلي طويلة الأجل
٤,٢٤٣,٨٨٥	٣,٧٦٨,٠٧٤	موجودات ثابتة، بالصافي
١٣,٨٦٧,٧١٠	١٣,٤٨٧,٣١٣	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
٥٨٥,١٥٣	٦٦,٤٧٢	مطلوبات متداولة
١,٦٤٢,٠٧٠	١,٦٣٩,٦٥٠	بنك دائن
١,١٤٨,٧٤٨	٥٨٩,٣٩٤	سحوبات زمنية وأوراق دفع
٤٢٢,٩٩٥	—	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٣,٠٧٦,١٣٣	٣,٩٦١,٣٤٦	أمانات مساهمين
٦,٨٧٥,٠٩٩	٦,٢٥٦,٨٦٢	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
		مجموع المطلوبات المتداولة
١,١٦٦,٨٠٩	١,٠٨٥,٦٤٨	إيرادات مؤجلة
١,٥٧٧,١٨٠	٧٠٨,٧٠٥	قروض طويلة الأجل
٩,٦١٩,٠٨٨	٨,٠٥١,٢١٥	مجموع المطلوبات
٢٥,٥٨٢	٤٣٢,٧٢٠	حقوق الأقلية
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	حقوق المساهمين
١٤٠,١١٨	١٤٠,١١٨	رأس المال المدفوع
(٢,٩١٧,٠٧٨)	(٢,١٣٦,٧٤٠)	احتياطي إجباري
٤,٢٢٣,٠٤٠	٥,٠٠٣,٣٧٨	خسائر متراكمة
١٣,٨٦٧,٧١٠	١٣,٤٨٧,٣١٣	مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
بيان الدخل الموحد للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٣٠ أيلول ٢٠٠٤	
٣,٨٢٦,٦٢٩	الإيرادات من العمليات
(٣,٠١٩,٦١٦)	كافة الإيرادات من العمليات
٨٠٧,٠١٣	إجمالي الربح من العمليات
٨٥٠,٠٢٣	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الحليفة
٥٦٦,٨٢٠	صافي إيرادات أخرى
٢,٢٢٣,٨٥٦	إجمالي الإيرادات
(١,١٥٥,٣٤٥)	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٦٣,١٥٧)	مصاريف تمويل
٨٠٥,٣٥٤	ربح الفترة قبل حقوق الأقلية
٢٠,٣٤٢	حقوق الأقلية
٨٢٥,٦٩٦	صافي ربح الفترة قبل مخصص ضريبة الدخل
(٤٥,٣٥٨)	مخصص ضريبة الدخل
٧٨٠,٣٣٨	صافي ربح الفترة
٠,١١١	حصة السهم من صافي ربح الفترة
٧,٠٠٠,٠٠٠	التعديل المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	احتياطات إجباري	رأس المال المدفوع	
٤,٢٢٣,٠٤٠	(٢,٩١٧,٠٧٨)	١٤٠,١١٨	٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
٧٨٠,٣٣٨	٧٨٠,٣٣٨	—	—	صافي ربح الفترة
٥,٠٠٣,٣٧٨	(٢,١٣٦,٧٤٠)	١٤٠,١١٨	٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/٩/٣٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

٥

شركة مجموعة العصر للاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة - قابضة
بيان التدفقات النقدية الموحد للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٣٠ أيلول ٢٠٠٤	
٧٨٠,٣٣٨	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٣٩١,٤١٦	صافي ربح الفترة
(٨٥٠,٠٢٣)	استهلاكات وإطفاءات
(٨١,١٦١)	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركات الحليفة
	إيرادات مؤجلة
(١٧٣,٢٠٦)	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
٢٢٥	ذمم مدينة
(١٠٤,٧٥٦)	تأمينات نقدية مقابل تسهيلات
(١١,٣١٩)	المخزون
٦٢٨,٦٩٣	ذمم شركات حليفة
	أرصدة مدينة أخرى
(٤٢٢,٩٩٥)	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٨٨٥,٢١٣	أمانات مساهمين
١,٠٤٢,٤٢٥	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٨٤,٣٩٥	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٦١٢,٥٧٣	صافي بيع موجودات ثابتة
٦٩٦,٩٦٨	توزيعات أرباح شركة حليفة
	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٥١٨,٦٨١)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١,٤٢٧,٨٢٩)	بنك دائن
(٢,٤٢٠)	قروض
٤٥,٠٥٥	مستحقات زمنية وأوراق دفع
٤٠٧,١٣٨	أقساط عقود تأجير تمويلي
(١,٤٩٦,٧٣٧)	حقوق الأقلية
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٢٤٢,٦٥٦	التغير في النقد
٣٨٩,٤١٥	النقد في بداية الفترة
٦٣٢,٠٧١	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق