



ع

FS- PETT- 19/4/2004

# شركة البتراء للنقل السياحي

المساهمة العامة المحدودة

تقرير مجلس الإدارة الثامن والبيانات الحسابية الختامية

للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٣/١٢/٣١

8

٢٠٠٣

ص

إلى مساهمي  
شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة البتراء للنقل السياحي (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب إن 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 البيانات المالية. وفي اعتقادنا إن ما قمنا به من تدقيق يوفر أساساً معقولاً يمكننا من إبداء الرأي.

في رأينا، إن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

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

المحاسبون المتحدون

سمير أبولغد  
ترخيص رقم ٢٢٨ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
أول نيسان ٢٠٠٤

شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

٢٠٠٢	٢٠٠٣		الموجودات
دينار	دينار		
			الموجودات المتداولة -
١٧٠٣٤٠١٧	٥٤٠٠٥٦١	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٩١٠١٤٩	١٧٧٠٣١٧	٤	نم مدينة، بالصافي
٢٧٧٠١٥٦	٢٥٩٠٧٢٧		مستودع قطع الغيار
٧٣٦٠٠٠٠	١٠٩٤٠٠١٦٨		استثمارات متوفرة للبيع
١٤٠٠٤٦١	١٨٦٠٢٦٣	٦	أرصدة مدينة أخرى
٢٣٧٨٠٧٨٣	٣١٠٤٠٧٣٦		مجموع الموجودات المتداولة
١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠		الاستثمار في مكتب الحجز الموحد
٤٠٢٠٣١٠	٥٧٤٠٢٣٠	٧	استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
٢٠٨٦٩٠٣٦٩	٢٠٨٧٠٥١٦	٥	موجودات ثابتة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم
٥٠٦٦٠٠٤٦٢	٥٠٧٧٦٠٤٨٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة -
٥٦٠٨٣٨	٩٧٠٧٢٩		نم دائنة
٢١٠١٠٢	٤٨٠٨٣٣	٨	أرصدة دائنة أخرى
٧٧٠٩٤٠	١٤٦٠٥٦٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
		٩	رأس المال المصرح به ١٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد
٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠٠		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٩٥٠٩٣٣	٩٥٠٩٣٣		احتياطي إجباري
( ٨٥٠٤٨٨ )	٢٨٠٠٢٩		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
( ٤٢٧٠٩٢٣ )	( ٤٩٤٠٤٢ )		خسائر متراكمة
٥٠٥٨٢٠٥٢٢	٥٠٦٢٩٠٩٢٠		صافي حقوق المساهمين
٥٠٦٦٠٠٤٦٢	٥٠٧٧٦٠٤٨٢		مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٤

شركة التبراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

<u>٢٠٠٢</u>	<u>٢٠٠٣</u>	<u>إيضاحات</u>
دينار	دينار	
١١٠٩٦٦	١٠٢٠٦٢٥	١٠ إيرادات تأجير الحافلات
٥٠٨٦٢٨	٤٩٣٧٧٢	١١ ينزل: كلفة تأجير الحافلات
( ٣٩٧٦٦٢)	( ٤٧٣١٤٧)	إجمالي الخسارة
( ١٥٥٨٦٢)	( ٢٠٤٣٤٦)	١٢ مصاريف إدارية وعمومية
( ٥٥٣٥٢٤)	( ٦٧٧٤٩٣)	صافي الخسارة من العمليات
٣٧٢٢	٣٣٧٩	ينزل: فوائد وعمولات بنكية
٥٤٨٩	٦٣١٤	مصاريف أخرى
٣٠٦٦٦	٤٤٠٩٠	يضاف: عوائد الاستثمار في سندات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
٢٣٠٤٠	٥٢٠٦١٣	أرباح بيع استثمارات متوفرة للبيع
٢٠٩٣٤	١٦٨٠٩	أرباح توزيعات أسهم
-	١٢٩٠٦	الفائض في مخصص نمم مشكوك في تحصيلها
٢٨٦٣٨	١٨٧٣٧	فوائد بنكية
-	٧٩١٢	إيرادات أخرى
( ٤٥٩٤٥٧)	( ٦٦١١٩)	صافي خسارة السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
( ٠٠٧٧)	( ٠٠١١)	حصة السهم من صافي الخسارة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

## شركة البتراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

## بيان التغيرات في حقوق المساهمين

السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

رأس المال دينار	إحتياطي إجباري دينار	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات دينار	أرباح مدورة (خسائر متراكمة) دينار	المجموع دينار	
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٩٣٣	-	٣١,٥٣٤	٦,٠٢٧,٤٦٧	الرصيد كما في كانون الأول ٢٠٠١
-	-	(٨٥,٤٨٨)	-	(٨٥,٤٨٨)	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
-	-	-	(٤٥٩,٤٥٧)	(٤٥٩,٤٥٧)	صافي خسارة السنة
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٩٣٣	(٨٥,٤٨٨)	(٤٢٧,٩٢٣)	٥,٥٨٢,٥٢٢	الرصيد كما في كانون الأول ٢٠٠٢
-	-	١١٣,٥١٧	-	١١٣,٥١٧	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
-	-	-	(٦٦,١١٩)	(٦٦,١١٩)	صافي خسارة السنة
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٥,٩٣٣	٢٨,٠٢٩	(٤٩٤,٠٤٢)	(٥,٦٢٩,٩٢٠)	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٣

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

١٥

شركة التراء للنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

٢٠٠٢	٢٠٠٣	
دينار	دينار	
( ٤٥٩ر٤٥٧ )	( ٦٦ر١١٩ )	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
٧٩٦ر٩٨٥	٧٨٥ر٣٤٥	صافي خسارة السنة
-	( ١٢ر٩٠٦ )	تعديلات -
-	( ٢٩٩ )	إستهلاكات وإطفاءات
٣٣٧ر٥٢٨	٧٠٦ر٠٢١	الفائض في مخصص نمم مشكوك في تحصيلها
١٦٢ر٨٤٦	٢٦ر٧٣٨	أرباح بيع موجودات ثابتة
١٨ر٥٠٣	١٧ر٤٢٩	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -
( ٥١ر٢٦٩ )	( ٤٥ر٨٠٢ )	نمم مدينة
( ٢ر٩٧٠ )	٤٠ر٨٩١	مستودع قطع الغيار
( ١٨ر٥٤٢ )	٢٧ر٧٣١	أرصدة مدينة أخرى
٤٤٦ر٠٩٦	٧٧٣ر٠٠٨	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
		نمم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى
		<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		<u>التدفق النقدي من عمليات الإستثمار</u>
( ٧٣٦ر٠٠٠ )	( ١ر٠٩١ر٣٥١ )	استثمارات متوفرة للبيع
( ٨٥ر٤٨٨ )	( ١٧٥ر٠٠٠ )	استثمارات مختفظ بها لتاريخ الاستحقاق
( ٢٩ر١١٨ )	( ٣ر٤٩٢ )	صافي شراء موجودات ثابتة
-	٣ر٣٧٩	المتحصل من بيع موجودات ثابتة
( ٨٥٠ر٦٠٦ )	( ١ر٢٦٦ر٤٦٤ )	<u>صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار</u>
( ٤٠٤ر٥١٠ )	( ٤٩٣ر٤٥٦ )	<u>صافي النقص في النقد</u>
١ر٤٣٨ر٥٢٧	١ر٠٣٤ر٠١٧	النقد في بداية السنة
١ر٠٣٤ر٠١٧	٥٤٠ر٥٦١	النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية