

تقرير مدققي الحسابات

الى السادة الهيئة العامة المحترمين
الشركة الأردنية المركزية - مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥٠٥ - ٣١/٤ - ٢٥٠٤

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة الموحدة للشركة الأردنية المركزية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في التاريخ المذكور. إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات إستناداً الى اعمال التدقيق التي قمنا بها. هذا وقد تم تدقيق البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة من قبل مدقق آخر والذي أصدر تقريراً غير متحفظ حولها بتاريخ ١٠ أيار ٢٠٠٤.

لقد اجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري، ويشمل التدقيق الفحص وعلى أساس إختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة ، وتقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية . وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

في رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في التاريخ المذكور وفقاً للقانون والمعايير الدولية للتقارير المالية. ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه البيانات المالية.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية تتضمن كل ما ينص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وأن البيانات المالية المرفقة متفقة معها.

عادل حبيب وشركاه

عادل حبيب

عادل حبيب وشركاه

محاسبون قانونيون

(إجازة رقم ٦٨٦ فئة أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ آذار ٢٠٠٥

①

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العامة الموحدة

31 كانون الأول

<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الموجودات</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
			<u>موجودات متداولة</u>
118,760	81,647	(3)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
13,327	-		أوراق قبض
459,571	818,502	(4)	ذمم مدينة
2,267,015	2,434,665	(5)	بضاعة موجودة نهاية الفترة
294,619	317,539		بضاعة في الطريق
54,299	59,055	(6)	أرصدة مدينة أخرى
<u>3,207,591</u>	<u>3,711,408</u>		مجموع موجودات متداولة
50,681	91,962	(7)	استثمارات متوفرة للبيع
-	100,000	(8)	استثمارات في شركات تابعة
1,515,473	1,530,126	(9)	موجودات ثابتة
179,654	164,168	(10)	موجودات أخرى
201,604	201,604	(11)	شهرة
<u>5,155,003</u>	<u>5,799,268</u>		مجموع الموجودات
			<u>المستلويات</u>
			<u>مطلوبات متداولة</u>
366,406	537,399	(12)	بنوك دائنة
56,669	193,842	(13)	قروض قصيرة الأجل
306,638	224,090		أوراق دفع قصيرة الأجل
213,742	323,079	(14)	ذمم دائنة
196,185	248,241	(15)	أرصدة دائنة أخرى
<u>1,139,640</u>	<u>1,526,651</u>		مجموع مطلوبات متداولة
			<u>رأس المال وحقوق المساهمين</u>
4,000,000	4,000,000	(16)	رأس المال
59,154	84,917		احتياطي اجباري
(5,995)	(1,641)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(37,796)	189,341		أرباح (خسائر) مدورة
<u>4,015,363</u>	<u>4,272,617</u>		صافي حقوق المساهمين
<u>5,155,003</u>	<u>5,799,268</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل الموحد

بيان (ب)

<u>السنة المنتهية في</u>		<u>ايضاح</u>
<u>في ٣١ كانون الأول</u>		
<u>٢٠٠٣</u>	<u>٢٠٠٤</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢,٦٩٦,٤١٤	٣,٢١٣,١٧٠	(١٧) صافي المبيعات
(١,٥٩٦,٩١٧)	(١,٨٥٨,٩٢٦)	(١٨) تكلفة المبيعات
١,٠٩٩,٤٩٧	١,٣٥٤,٢٤٤	مجمّل الربح
(١٤٢,٨٩٩)	(١٨٦,٠٥٥)	عمولات مبيعات
(٤٥٥,٤٠٤)	(٥٠٨,٢٤٤)	(١٩) مصاريف بيع وتوزيع
(٢٩٧,٣٨٨)	(٣١٤,٥٣٣)	(٢٠) مصاريف إدارية وعمومية
٢,٢٢٠	٢٨,٣١٤	نتيجة أعمال العقبة
١٦,٢٤٥	٨,٢١٢	نتيجة أعمال الشركة المركزية للتجارة الالكترونية
(٨٤,٩٥٨)	(٩٠,٢٦٧)	قوائد وعمولات بنكية
١٣٧,٣١٣	٢٩١,٦٧١	ربح التشغيل
١١,١١٨	٩٥٩	إيرادات ومصاريف أخرى
(٨,٠٠٠)	-	مخصص التزامات متوقعة
(٤,٦٨٥)	٢٠,٤٤٢	صافي حصة الشركة في أرباح استثمارات متوفرة للبيع
١٣٥,٧٤٦	٣١٣,٠٧٢	صافي ربح السنة قبل المخصصات
(٣٧,٢٧٥)	(٥٢,٠٨٣)	مخصص ضريبة دخل شركات تابعة
(٩٦٦)	(٢,٥٨١)	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
(٩٦٦)	(٢,٥٨١)	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
(١,٩٠٤)	(٢,٩٢٧)	مخصص صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني
٩٤,٦٣٥	٢٥٢,٩٠٠	صافي ربح السنة بعد المخصصات
٠,٠٢٤	٠,٠٦٣	(٢٤) الربح للسهم الواحد للسهم الواحد (دينار / سهم)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة الأردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004

رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح وخسائر متراكمة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
31 كانون الأول 2004					
4,000,000	59,154	(5,995)	(37,796)	4,015,363	الرصيد في بداية السنة
-	-	-	252,900	252,900	صافي ربح السنة
-	25,763	-	(25,763)	-	إحتياطي إجباري
-	-	4,354	-	4,354	التغير المتراكم في القيمة العادلة
4,000,000	84,917	(1,641)	189,341	4,272,617	الرصيد في نهاية السنة
31 كانون الأول 2003					
4,000,000	49,497	(250)	(122,774)	3,926,473	الرصيد في بداية السنة
-	-	-	94,635	94,635	صافي ربح السنة
-	9,657	-	(9,657)	-	إحتياطي إجباري
-	-	(5,745)	-	(5,745)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
4,000,000	59,154	(5,995)	(37,796)	4,015,363	الرصيد في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة الاردنية المركزية
(مساهمة عامة محدودة)
عمسان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية الموحد

<u>للسنة المنتهية في</u>			
<u>في 31 كانون الأول</u>			
<u>2003</u>	<u>2004</u>		
دينار	دينار		
		<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل :</u>	
94,635	252,900	ربح السنة	
		بنود لا تتطلب نفقات نقدية :	
125,238	139,543	استهلاكات	
76,500	40,498	اطفاءات	
(300)	-	أرباح بيع موجوات ثابتة	
(4,324)	4,354	التغير المتراكم في القيمة العادلة	
4,685	(20,442)	خسائر (أرباح) استثمار	
<u>296,434</u>	<u>416,853</u>		
		التغيرات في بنود رأس المال العامل :	
(38,890)	(345,604)	التغير في الذمم المدينة	
(307,898)	(190,570)	التغير في البضاعة	
17,084	(4,756)	التغير في أرصدة مدينة أخرى	
(2,159)	109,337	التغير في الذمم الدائنة	
39,848	52,056	التغير في أرصدة دائنة أخرى	
<u>4,419</u>	<u>37,316</u>	صافي النقد من عمليات التشغيل	
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :</u>	
300	1,917	تحويل واستبعاد موجودات ثابتة	
(111,607)	(156,112)	نقد مدفوع لشراء موجودات ثابتة	
(5,000)	(25,012)	موجودات أخرى	
5,745	(120,840)	استثمارات	
(110,562)	(300,047)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار	
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل :</u>	
(78,955)	170,993	التغير في البنوك الدائنة	
142,450	54,625	التغير في القروض وأوراق الدفع	
11,782	-	أسهم خزينة	
<u>75,277</u>	<u>225,618</u>	صافي النقد من عمليات التمويل	
(30,866)	(37,113)	صافي النقص في النقد	
149,626	118,760	نقد في الصندوق ولدى البنوك بداية السنة	
<u>118,760</u>	<u>81,647</u>	نقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية السنة	