

Ghosheh & CO.

Certified Public Accountants



غوشة وشركاه
محاسبون قانونيون

FS - UNLISTED - 131204 - 8/7/2003

300180

الى المساهمين في

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2002 و 2001 وبيانات إيرادات ومصرفات ما قبل التشغيل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ ، وأن البيانات المرفقة هي من مسؤولية مجلس الإدارة وتقتصر مسؤوليتنا على ايداء رأينا عليها ، وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات اللازمة لاداء مهمتنا. لقد قمنا بالتدقيق وفقا لأدلة المراجعة الدولية التي تتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للوصول الى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية ، وتشمل هذه الإجراءات القيام بمراجعة إختبارية للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية كما تشمل على تقييم لأسس المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة ، وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية ، وفي إعتقادنا أن ما قمنا به من تدقيق يشكل أساسا معقولا نستند عليه في ايداء رأينا.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة مع قيود الشركة وسجلاتها.

برأينا فان البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بصورة عانلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2002 و 2001 وبيانات إيرادات ومصرفات ما قبل التشغيل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق مساهميها للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ وفقا للأصول المحاسبية الدولية واحكام القانون ، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة على البيانات المالية المذكورة اعلاه.

عن غوشة وشركاه

سنان غوشة

إجازة رقم 580 فنية (أ)

عمان في 12 آذار 2003

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العمومية
كما في 31 كانون الأول 2002 و 2001

بيان أ

		<u>2002</u>	<u>2001</u>
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	1,579,320	1,453,332
شيكات برسم التحصيل		54,960	337,225
دفعات مقدمة لمتعهدين		213,054	-
حسابات مدينة متنوعة	4	11,057	2,177
مجموع الموجودات المتداولة		<u>1,858,391</u>	<u>1,792,734</u>
الموجودات الثابتة بعد الإستهلاك المتراكم	5,2	7,417	7,634
مشروع المستشفى قيد الانشاء	6,2	4,697,357	4,144,825
مجموع الموجودات		<u><u>6,563,165</u></u>	<u><u>5,945,193</u></u>
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
شيكات آجلة		-	20,000
حسابات دائنة أخرى	7	43,223	57,671
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>43,223</u>	<u>77,671</u>
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال للمكتب به والمدفوع	8	6,643,175	5,965,063
زيادة المصروفات عن إيرادات ما قبل التشغيل للسنة الحالية		(25,692)	(85,421)
زيادة المصروفات عن إيرادات ما قبل التشغيل للسنة السابقة		(97,541)	(12,120)
صافي حقوق المساهمين		<u>6,519,942</u>	<u>5,867,522</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u><u>6,563,165</u></u>	<u><u>5,945,193</u></u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المجموعة الاستثمارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان إيرادات ومصروفات ما قبل التشغيل

للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2002 و 2001

بيان ب

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
	دينار أردني	دينار أردني
<u>إيرادات ما قبل التشغيل</u>		
فوائد بنكية دافئة	43,548	64,586
إيرادات أخرى	14,760	4,050
مجموع الإيرادات	<u>58,308</u>	<u>68,636</u>
<u>بطرح : مصروفات ما قبل التشغيل</u>		
رواتب ولجور وملحقاتها	(39,710)	(39,904)
بدل حضور لاجتماعات مجلس الادارة ومكافآت	(7,200)	(6,100)
أتعاب مهنية ودراسات	(15,664)	(10,431)
الإيجارات	(3,000)	(3,000)
رسوم حكومية وإشتراكات	(3,522)	(3,382)
صيانة ولوازم	(501)	(1,332)
هاتف وبريد	(3,516)	(3,788)
قرطاسية ومطبوعات	(1,655)	(3,305)
إستهلاكات	(1,927)	(1,722)
كهرباء ومياه ومحروقات	(470)	(545)
فروقات عمله	-	(5,574)
ضيافة	(1,917)	(4,465)
سفر وتنقلات	(1,939)	(7,170)
أتعاب تحكيم	-	(61,325)
مصاريف متنوعة	<u>(2,979)</u>	<u>(2,014)</u>
مجموع مصروفات ما قبل التشغيل	<u>(84,000)</u>	<u>(154,057)</u>
زيادة (المصروفات) عن الإيرادات ما قبل التشغيل للسنة الحالية	<u><u>(25,692)</u></u>	<u><u>(85,421)</u></u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المجموعة الاستثمارية الاستثمارية

المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2002 و 2001

بيان د

	<u>2002</u>	<u>2001</u>
	دينار ارمني	دينار ارمني
رأس المال المصرح به	8,000,000	8,000,000
أقساط غير مسددة بداية السنة	(2,034,937)	(2,873,862)
رأس المال المدفوع بداية السنة	5,965,063	5,126,138
تسديد أقساط رأس المال خلال السنة	678,112	838,925
رأس المال المدفوع في آخر السنة	6,643,175	5,965,063
زيادة (مصاريف) ما قبل التشغيل عن الإيرادات	(123,233)	(97,541)
المجموع	6,519,942	5,867,522

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

بيان ج

للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2002 و 2001

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>2002</u> دينار أردني	<u>2001</u> دينار أردني
زيادة (مصاريف) ما قبل التشغيل عن الإيرادات	(25,692)	(85,421)
إستهلاكات	1,927	1,722
الزيادة في دفعات مقدمة للمتعهدين	(213,054)	
النقص (الزيادة) في الحسابات المدينة المتنوعة	(8,880)	660
الزيادة في الشيكات الأجلة	(20,000)	20,000
الزيادة في الشيكات برسم التحصيل	282,265	(337,225)
الزيادة في الدفعات لزيادة رأس المال	678,112	-
الزيادة في الحسابات الدائنة المتنوعة	(14,448)	55,574
<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>680,230</u>	<u>(344,690)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(1,710)	(161)
مشاريع قيد الانشاء	(552,532)	(13,816)
<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	<u>(554,242)</u>	<u>(13,977)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
المسدد من رأس المال	-	838,925
<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	<u>-</u>	<u>838,925</u>
التغير في النقد	125,988	480,258
رصيد النقد في بداية السنة	1,453,332	973,074
<u>رصيد النقد في نهاية السنة</u>	<u>1,579,320</u>	<u>1,453,332</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان