

مسودة تلبيح فقط

UNAUDITED FS - GENI - 15/2/2005

تقرير مدقق الحسابات

ع/م/٤٧٣٢

إلى الهيئة العامة
لمساهمي شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة الموحدة المرفقة لشركة الاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في التاريخ المذكور. أن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به. هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لإداء مهمتنا.

وكنا قد دققنا سابقاً كل من البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ للشركة المالكة وأصدرنا تقريرنا غير المتحفظ حولها بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠٠٤. كما كنا قد دققنا البيانات المالية للشركة التابعة وأصدرنا تقريراً غير متحفظ حولها بتاريخ ٢٣ آذار ٢٠٠٤.

وقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرية. ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختبائي للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبدية.

في رأينا ، أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية الوضع المالي الموحد لشركة الاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للقانون وللمعايير الدولية للتقارير المالية ، ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه البيانات المالية .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة ومع البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة .

سابا وشركاهم

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠٠٥

كريسم النابلسي
(إجازة رقم ٦١١ فئة أ)

01

شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة

مسودة للبحث وقبول

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل الموحد

ايضاح	للسنة المنتهية في	رقم
	٣١ كانون الأول	
	٢٠٠٣	٢٠٠٤
المبيعات :	دينار	دينار
المبيعات المحلية	٦٣١٢٨٠٧	٧٤٣١٨٨٣
ينزل : ضريبة المبيعات	(٢٦٨٨٨٠٢)	(٣٣٤٥٩٩١)
صافي المبيعات المحلية	٣٦٢٤٣٠٥	٤٠٨٥٨٩٢
مبيعات التصدير	٢٦٨٣٩٤٥	٢٤٠٦٨٨٧
المجموع	٦٣٠٨٢٥٠	٦٤٩٢٧٧٩
ينزل : تكلفة المبيعات :		
بضاعة جاهزة في بداية السنة	١١٤٥٠٧	٧٣٢٥٤
تكلفة الانتاج	٣٩٢٤٦٤٥	٤٥٤١٤٣١
مجموع البضاعة المعدة للبيع	٤٠٣٩١٥٢	٤٦١٤٦٨٥
بضاعة جاهزة في نهاية السنة	(١٣٢٥٤)	(٩٨٨٤١)
تكلفة المبيعات	٣٩٦٥٨٩٨	٤٥١٥٨٤٤
اجمالي ربح المبيعات	٢٣٤٢٣٥٢	١٩٧٦٩٣٥
مصاريف البيع والتوزيع	(٥١٣٩١٢)	(٥١١٥٨٨)
مصاريف ادارية وعمومية ومالية	(٥٥٧٨١)	(٥٩٠٣٦)
صافي الربح من العمليات	١٧٧٢٦٥٩	١٤٠٦٣١١
ايراد الاستثمارات وايرادات اخرى	٤٣٠٦٧٩	٢٥٠٩٥٤
ربح السنة قبل الضريبة والمكافأة والرسوم	٢٢٠٣٣٢٨	١٦٥٧٢٦٥
ضريبة دخل السنة	(١٦٠٢١٧)	(١٥٠٢٤٢)
صافي الربح بعد الضريبة	٢٠٤٣١٢١	١٥٠٧٢٢٣
مخصص مكافأة اعضاء مجلس الادارة	٤٥٠٠٠	٤٥٠٠٠
مخصص الرسوم الاضافية للجامعات	١٨٢١٧	١٦٨٩١
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	١٨٢١٧	١٦٨٩١
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	١٤٩٨٤	١٣٠٠٩
صافي ربح السنة قبل حقوق الاقلية	١٩٤٦٧٠٣	١٤١٥٤٣٢
ينزل : حقوق الاقلية	١٥١٧٦	١١٠١٥
صافي ربح السنة بعد حقوق الاقلية - بيان (ج)	١٩٣١٥٢٧	١٤٠٤٤١٧
الربح للسهم الواحد	٠١٩٣	٠١٤٠
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة الاستثمار العامة لمساهمة العامة المحدودة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

صان - المماكة الإزنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

مسودة للبحث فقط

المجموع	فائض تقييم			أرباح	مردرة	أرباح مقترح		احتياطي	اختياري	احتياطي	اختياري	رأس المال
	الموجودات المتراكمة	التغير في القيمة المعادلة	المتوفرة للبيع			توزيع	على المساهمين					
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٧٢١٣٢٩٢	١١٨٩٤٣٧	٢٤٨٧٧٢	١١١١٧٢٦	١	١	٤٦٣٦٧٨	٣	١٩٩٦٧٩	١٠٠٠٠٠٠	-	-	-
(١٠٠٠٠٠٠)	-	-	-	-	(١٠٠٠٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-
١٤٠٤١٧	-	-	١٤٠٤١٧	(٤٥٠١٩٩)	-	٢٥٣٣٧٦	١٩٦٨٢٣	-	-	-	-	-
-	-	(٢٨٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٨١٠٥٣٠	١٨١٠٩١٣	(٢٨٢)	(١٠٠٠٠٠٠)	١	١	٧١٧٠٥٤	٣٣٩٦٥٠٢	١٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-
١٩٤٢٨٢٣٩	٣٠٠٣٥٠	٢٤٨٣٨٩	١٠٦٥٩٤٤	١	١	٧١٧٠٥٤	٣٣٩٦٥٠٢	١٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-
١٥٢٥٣٦٤٥	١٥٨٠٢١	٢٥٢٠٦٨	٦٢٥٧٧٤	١	١	١٩٠٤٢٩	٣٠٢٧٣٥٣	١٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-
(١٠٠٠٠٠٠)	-	-	-	(١٠٠٠٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-
١٩٣١٥٢٧	-	-	١٩٣١٥٢٧	(٤٤٥٧٥٥)	-	٢٧٣٢٤٩	١٧٢٣٢٦	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٢٠٢٨١٢٠	١٠٣١٤١٦	(٣٢٩٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(١٠٠٠٠٠٠)	١	١	-	-	-	-	-	-	-
١٧٢١٣٢٩٢	١١٨٩٤٣٧	٢٤٨٧٧٢	١١١١٧٢٦	١	١	٤٦٣٦٧٨	٣	١٩٩٦٧٩	١٠٠٠٠٠٠	-	-	-

٢٠٠٤ العام

رصيد بداية السنة

أرباح موزعة عن عام ٢٠٠٣

صافي ربح السنة - بيان (ب)

المقطع من الأرباح للاحتياطات

التغير في القيمة المعادلة

أرباح مقترح توزيعها على المساهمين

رصيد نهاية السنة

٢٠٠٣ العام

رصيد بداية السنة

أرباح موزعة عن عام ٢٠٠٢

صافي ربح السنة - بيان (ب)

المقطع من الأرباح للاحتياطات

التغير في القيمة المعادلة

أرباح مقترح توزيعها على المساهمين

رصيد نهاية السنة

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة

مسودة تليح بحث فقط (شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول		
٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٢٠٢٠٣٢٣٨	١٦٥٧٢٦٥	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		صافي الربح قبل ضريبة الدخل و المكافأة والرسوم
		التعديلات :
(٢٩٤٢٠)	(٥٨٧٥)	ارباح استبعاد موجودات مالية متوفرة للبيع
٥٣١٤٨٢	٨٧٥٣٨٢	استهلاك الموجودات الثابتة
(٩٣٦٣)	-	ارباح استبعاد الموجودات الثابتة
(١٣٧٣٢٧)	(٢٩١٥٣)	صافي ايراد الفوائد البنكية
١٨٦٥	٤٠٢٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٥٥٠٧٦	٢٥٠١٦٣٩	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
١١٦٣٨١	(٥٥٤١٧)	(الزيادة) النقص في المدينين
١١٢٣٥	(٢٥٣١٨٥)	(الزيادة) النقص في البضاعة
(٦٣٥٤٤)	١٦٧١١٤	النقص (الزيادة) في قطع الغيار ومواد اخرى
(٢٥٠)	(٤٧٧٣)	(الزيادة) في المصاريف المدفوعة مقدما
١٤٢٩٥٧	(٤٢٢١٣)	(الزيادة) النقص في بضاعة بطريقة الشحن والتصنيع
(٤١٣٨)	(٢٣١١)	(الزيادة) في التأمينات قابلة للاسترداد
٧٠	٣٠٩٨٤٤	الزيادة في الدائنين وارصدة دائنة اخرى
٢٧٥٣٢٨٧	٢٦٢٠٦٩٨	التدفقات النقدية من العمليات قبل الضريبة و المدفوعات الاخرى
(٩٦٧٨٤)	(١٥٨٨٦١)	ضريبة دخل وتوزيع مدفوعة
(٤٥٠٠٠)	(٤٥٠٠٠)	الاعباب اعضاء مجلس الادارة المدفوعة
(٢٢٩٩٥)	(٤٩١٩)	دعم البحث العلمي والتدريب المهني المدفوع
(٩٨٠٥)	(١٤٩٨٤)	صندوق التعميم والتدريب المهني والتقني
(١٦٣٥٠)	(٧٤٩٠)	فوائد بنكية مدفوعة
٢٥٦٢٣٥٣	٢٣٨٩٤٤٤	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢٥٩٩٦٤٠)	٢٥٩٩٦٤٠	دفعات على حساب شراء موجودات ثابتة
(٢٧٨٨٩٦)	(٤٩٢٤١٩٢)	شراء موجودات ثابتة
٦٨٧٢٧	(٣٩٣٣١٣)	موجودات مالية متوفرة للبيع
١٥٣٦٧٧	٣٦٦٤٣	فوائد بنكية مقبوضة
-	١٤٩٩٢	المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
١٥٠٠	-	المتحصل من بيع موجودات ثابتة
(٢٦٥٤٦٣٢)	(١٩٨٤٣٠)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٢٠٤٨٥٥)	-	بنك دائن
(٩٩٦٨٦٥)	(٩٩١٤٥٥)	ارباح موزعة
(١٢٠١٧٢٠)	(٩٩١٤٥٥)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التمويل
(١٢٩٣٩٩٩)	(٥٨٦٠٤١)	صافي (النقص) في النقد
٥٧٥٥٥٢١	٤٤٦١٢٢٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
٤٤٦١٢٢٢	٣٨٧٥٤٨١	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة