

خيار

تقرير مدقق الحسابات

إلى مساهمي :

الشركة المقاربية التجارية الاستثمارية " عقاركو "

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

لقد تدقنا الميزانية العمومية للشركة المقاربية التجارية الاستثمارية " عقاركو " (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ وبين الدخل والتفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين والإيضاحات المرفقة (١ - ١٧) للمستقلين المتبينين بذلك التاريخ . إن اعداد هذه البيانات هي من مسؤولية إدارة الشركة، حيث اقتصرت مسؤوليتنا على ابداء رأينا حولها استنادا لما قمنا به من مراجعة وما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت حسب علمنا واعتقادنا ضرورية لأغراض التدقيق الذي قمنا به .

لقد تم تدقينا وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للوصول إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أخطاء جوهرية تؤثر على البيانات المالية ككل ، وقد شملت إجراءات القيام بمراجعة اختباريه للمستندات الموزدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية ، كما شملت تقييم الأسس المحاسبية المتبعة ، والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بشكل عام ، وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من اعمال التدقيق يشكل أساسا معقولا يمكننا من ابداء رأينا .

برأينا ، فان البيانات المالية للمشار إليها أعلاه تظهر بجدالة من كفاية النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة المقاربية التجارية الاستثمارية " عقاركو " (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١/كانون الأول / ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ ونتائج اعمالها والتفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين للمستقلين المتبينين بذلك التاريخ وفقا للقانون ومعايير المحاسبة الدولية مولنا توصي المصدقة عليها .

تحتفظ الشركة بقود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية الورقية متفقة معها .

دويكة وشركاه

أعضاء مجموعة موزر وولاند الدولية

٠٠ رفيق توفيق المويك

إجازة ممارسة رقم ٣٨٦ سنة (١)

٣٠٠٥/١٣ شباط

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS-REIN-8/3/2005⁹

1

٥

الاستثمارية "مقاركة"
عامة محدودة "الأردن"
٣١/كانون الأول/٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

الشركة المقاربية التجارية
"شركة مساهمة"
عمان
الميزانية العمومية كما في:

بيان (أ)

٢٠٠٣	٢٠٠٤
دينار أردني	دينار أردني
٢١٦ ٢٧٠	١٩٥ ١٠٣
١٥٦ ٨٢١	٣٦٥ ٢٢٣
٥١٠ ٥٠٠	١٢١ ٦٣٠
١٦٣ ٠٦٩	١٧٣ ٩٧٣

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح
دينار أردني	دينار أردني	
٨٦٢ ١١١	١ ١٩٥ ٦٢٠	٣
٤٥٧ ٨١٩	٥١٩ ٢٨٣	٤
٢٤٩ ٠٨٣	٢٢٢ ٥٥٥	٥

١٠٤٦ ٦٦٧	٨٥٥ ٩٢٩
٤٦٠	٠٠٠

١٢

مجموع المطلوبات المتداولة
إيرادات مؤجلة

١ ٥٦٩ ٠١٣	١ ٩٣٧ ٤٥٨
٢ ٥٤٤	٢ ٥٤٤

مجموع الموجودات المتداولة
التزامات المتعاقدات

٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠
٤٦١ ٣٦١	٥٠١ ٦٠٦
٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠
٩٤ ٣٠٥	٣٥ ٢٧٥
٠٠٠	٣٧٥ ٠٠٠
(١١ ٢٣٣)	٦٧ ٥٦٥

حقوق المساهمين
رأس المال
احتياطي اجباري
احتياطي عام
ارباح مدورة / بيان (د)
ارباح مقترح توزيعها (٥٠%)
فروقات تقييم القيمة العادلة للاستثمارات

١ ٨٢٩ ٠٠١	١ ٩٦٣ ٢١٦
(١٣٦ ٧٢١)	(١٧٤ ٣٣٦)
١ ٦٩٢ ٢٨٠	١ ٧٨٨ ٨٨٠

موجودات ثابتة
موجودات ثابتة بالتكلفة
يتركب : الاستثمارات المتراكمة
صافي القيمة الدفترية

٨٠٩٤ ٤٣٣	٨٥٢٩ ٤٤٦
٩ ١٤١ ٥٦٠	٩ ٣٨٥ ٣٧٥

صافي حقوق المساهمين
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٩ ١٤١ ٥٦٠	٩ ٣٨٥ ٣٧٥
-----------	-----------

مجموع الموجودات

٠٠٠	٦٠ ٠٠٠
٠٠٠	٨ ٠٠٠

الحسابات النظامية
اصحاب شهادات تأمين
اصحاب كفالة صيانة

٠٠٠	٦٠ ٠٠٠
٠٠٠	٨ ٠٠٠

شركات تأمين استثمار مشترك
كفالة صيانة

جزءاً من هذه البيانات ونقرأ معها

أن الإيضاحات المرفقة تشكل

(أ) بيان

الشركة العراقية التجارية المستحدثة " عقاركم "

" شركة مساهمة عامة محدودة "

بيان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة الممتدة من ٣١/١٢/٢٠٠٣ إلى ٣٠/٠٤/٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	التدفقات
دينار لاردني	دينار لاردني	صافي ربح السنة
٣٩٢ ٥٣٤	٤٠٢ ٤٥٥	يضاف : نفد غير نقدية
		استهلاكات
٤٦ ٣٦٧	٤٠ ٢٨٨	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٧ ٥٩١	٢٧ ٥٩١	ارباح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
٤٦٦ ٤٩٢	٤٧٠ ٣٣٤	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١٠٣ ٣١٥	(٨٩ ٠٥٥)	البضائع
١٥٩ ٣٢٠	٢٦ ٥٢٨	دائون وأرصدة دائنة أخرى
(٢٠ ٩٩٠)	١٩٨ ١٣٤	ليست ادات مؤجلة
(٤٣٩)	(٤٦٠)	المخصصات
(٣٥ ٥٩٢)	(٤٦ ٢٤٠)	التزامات المتعاقدين
٩ ٣٦٠	٠٠٠	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
٦٨١ ٤٦٦	٥٥٩ ٢٤١	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٣٨ ٩٤٦)	(١٣٦ ٨٨٨)	صافي شراء وبيع موجودات ثابتة
(٣٣ ٩٤١)	١٢٥ ٤٥٤	استهلاكات بالأسهم
(٣٥ ٤٩٤)	٤١ ٤٥٩	استثمارات عقارية
(٢٠ ٢٢٠)	١٣٣ ١١٥	مشاريع تحت الانجاز
٤٩٠ ٤٣٧	٠٠٠	استثمار مشترك
٣٦١ ٨٣٦	١٦٣ ١٤٠	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٩٠ ٣٣)	(٣٨٨ ٨٧٢)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٤٩٠ ٤٣٨)	٠٠٠	الترامسات للمساهمين
(٤٩٩ ٤٧١)	(٣٨٨ ٨٧٢)	أوراق الدف
٥٤٣ ٨٣١	٣٣٣ ٥٠٩	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٣١٨ ٢٨٠	٨٦٢ ١١١	مضيق الزيادة في النقد
٨٦٢ ١١١	١١٩٥ ٦٢٠	النقد في بداية السنة
		النقد في نهاية السنة

" ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها "

(ب) بيان

الشركة العراقية التجارية المستحدثة " عقاركم "

" شركة مساهمة عامة محدودة "

بيان - الأردن

بيان الدخل للمبتدئين المبتدئين

٣١/١٢/٢٠٠٣ إلى ٣٠/٠٤/٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح
دينار لاردني	دينار لاردني	الميزانية
٩٩٩ ٣٨١	١ ٦٠٧ ٧١٦	ميزان
(٩٣٣ ٥١٥)	(١ ٤٥٩ ٧٦٨)	ميزان
(٢ ٨٣٩)	(١٠ ٥٧٢)	ميزان
١٣٠ ٢٧	١٣٧ ٣٧٦	ميزان
٥٩٩ ١٩٤	٥٣٤ ٣١١	ميزان
٦٦٢ ٢٢١	٦٧١ ٦٨٧	ميزان
(١٨٩ ٣٠٨)	(٢٠١ ٣٥٣)	ميزان
(٣٦ ٩٣٩)	(٤٠ ٢٨٨)	ميزان
(١٦ ٠٥٦)	٠٠٠	ميزان
(٢٧ ٥٩١)	(١٣٧ ٩٠٥)	ميزان
٢٠٧	١٠٠ ٣١٤	ميزان
٣٩٢ ٥٣٤	٤٠٢ ٤٥٥	ميزان
(٣ ٩٢٥)	(٤٠ ٢٥)	ميزان
(٣ ٩٢٥)	(٤٠ ٢٥)	ميزان
(٢ ٩٠٠)	(٣ ١٩٠)	ميزان
(١١ ٧٨٩)	٠٠٠	ميزان
٣٦٩ ٩٩٥	٣٩١ ٢١٥	ميزان
٠٠٠ ٤٩	٠٠٠ ٥٢	ميزان
٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	ميزان

ميزان إيرادات النشاط

ميزان : لمصروفات الإدارية والأعمال الأخرى

ميزان : لمصروفات إدارية وعمومية

ميزان : لمصروفات للموجودات الثابتة

ميزان : لمصروفات مسنولات سابقة

ميزان : لمصروفات ديون مشكوك في تحصيلها

ميزان : لمصروفات ديون مدفوعة

ميزان : لمصروفات أخرى (مخصص لا لزوم له)

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

ميزان : لمصروفات ضريبة دخل

" ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها "

