

الاستشارات العامة

تقرير المراجعة

٤٧٣٢/م٤

الى السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL-GENI-1/8/2004

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية لشركة الاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة . وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ، ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من الخطا الجوهرى . تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الاستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية . ولذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق اجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك فاننا لا نبدي رأياً حولها .

بسم الله الرحمن الرحيم
الإدارة العامة للشركة

- ٢ -

١ - كما يرد في (الإيضاحين ١ د و ٧) لم يتم توحيد البيانات المالية للشركة التابعة في البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم اظهار الاستثمار فيها وفقاً لطريقة حقوق الملكية وقد فهمنا من الادارة انه سيتم توحيدها في نهاية العام ٢٠٠٤ ، علماً بأنه تم اصدار بيانات مالية موحدة للشركة للعام ٢٠٠٣ .

٢ - لم يؤخذ في بيان الدخل المرحلي المرفق مخصص لقاء ضريبة الدخل عن ارباح الفترة ، كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة الحالية حيث يتم أخذ المخصصات اللازمة واجراء التخصيص للارباح في نهاية السنة المالية كما تفيد الادارة .

استناداً الى مراجعتنا اعلاه ، باستثناء تأثير ما يرد في الفقرتين (١ و ٢) اعلاه ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجامة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

س. ب. وشركاهم
سابا وشركاهم

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
٢١ تموز ٢٠٠٤

شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة المرحلية

رقم	ايضاح	٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
٢٠٠٣		٢٠٠٤	٢٠٠٣

دينار

٢١	١١	٣٦٠,٦٧٢	١٢	١٢
٥٥٠,٨٣٢	١٣	٩٧٤,٧٤٤	١٣	١٣
٧,٥٣٤		٤٠,٨١٧		
٤٥,٠٠٠		-		
١٧,٧٠٩		١٩٣,٩٨٩		
٥٦٥,٤٩٥	١٤	٤٣٢,٧٩٧	١٤	١٤
١,٢٠٨,٠٨١		٢,٠٠٣,٠١٩		

المطلوبات

مطلوبات متداولة :

بنك دائن
دائنون وارصدة دائنة اخرى
ايجارات مقبوضة مقدما
مكافأة اعضاء مجلس الادارة
حصص ارباح غير مسددة
مخصصات
مجموع مطلوبات متداولة

رقم	ايضاح	٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
٢٠٠٤		٢٠٠٣	٢٠٠٣

دينار

٢	٥٠١	٢,٣٣١	٣	٢٢٢
١٠٠,٧٣٥	٤	١,٠٧٤,٠٧٦	٤	٧٦
٨٩٨,٣٣٨	٥	١,٢٠٢,٧٤٣	٥	٤٣
٤٧٣,٠٤٧	٦	٤٤٣,٩٦٤	٦	٦٤
١٢٥,٣٤٧		٦٧,٧٦٠		٦٠
٦,٩٣٥		٧,٣٨٢		٨٢
١٥,٤٧٦		١٦,٧٧٢		٧٢
٤,٨٥٨,٢٧٩		٤,٧١٥,١٥١		١٥١

الموجودات

موجودات متداولة :
تقد في الصندوق ولدى البنوك
مدينون
بضاعة
قطع غيار ومواد اخرى
بضاعة بطريق الشحن والتصنيع
مصاريف مدفوعة مقدما
تأمينات قابلة للاسترداد
مجموع موجودات متداولة

حقوق المساهمين - بيان (ج)

رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملا
١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم الواحد دينار اردني
احتياطي اجباري
احتياطي اختياري
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين
ارباح مدورة
فائض تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع
التغير المتراكم في القيمة العادلة
صافي ربح الفترة - بيان (ب)
مجموع حقوق المساهمين
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
٢,٩٨٩,٥١٩	٢,٩٨٩,٥١٩	٢,٩٨٩,٥١٩	٢,٩٨٩,٥١٩
٤٦٣,٦٧٨	٤٦٣,٦٧٨	٤٦٣,٦٧٨	٤٦٣,٦٧٨
١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-
١,٨٥,٠٥٧	١,٨٥,٠٥٧	١,٨٥,٠٥٧	١,٨٥,٠٥٧
٢٤٨,٧٧٢	٢٤٨,٣٨٩	٢٤٨,٣٨٩	٢٤٨,٣٨٩
١,٢٠٥,٢٥٦	١,٢٢٨,٢٥٦	١,٢٢٨,٢٥٦	١,٢٢٨,٢٥٦
-	٧٥٨,٧١٠	٧٥٨,٧١٠	٧٥٨,٧١٠
١٦,٠٩٢,٢٨٢	١٥,٨٧٣,٦٠٩	١٥,٨٧٣,٦٠٩	١٥,٨٧٣,٦٠٩
١٧,٣٠٠,٣٦٣	١٧,٨٧٦,٢٢٨	١٧,٨٧٦,٢٢٨	١٧,٨٧٦,٢٢٨

استثمارات :
استثمار في شركة تابعة
موجودات مالية متوفرة للبيع
موجودات مالية محققة بها تاريخ الاستحقاق
مجموع الاستثمارات
موجودات ثابتة :
موجودات ثابتة - بالتكلفة
ينزل : الاستهلاك المتراكم
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
دفعات على حساب شراء موجودات ثابتة
مجموع الموجودات الثابتة
مجموع الموجودات

١,٩٢٧,٢٢٦	١,٩٢٧,٢٢٦	١,٩٢٧,٢٢٦	٧	٢٢٦
٣,٢٦٢,٢١٣	٣,٢٦٢,٢١٣	٣,٢٦٢,٢١٣	٨	٢٢٣
١,٠٤٣,٨٩٣	١,٠٤٣,٨٩٣	١,٠٤٣,٨٩٣	٩	٨٩٣
٦,٢٣٣,٣٣٢	٦,٢٣٣,٣٣٢	٦,٢٣٣,٣٣٢		٤٢٢
٧,٧٨٥,٩٠٨	٧,٧٨٥,٩٠٨	٧,٧٨٥,٩٠٨	١٠	٥٣
٤,١٧٦,٧٩٦	٤,١٧٦,٧٩٦	٤,١٧٦,٧٩٦		٢٦٦
٣,٦٠٩,١١٢	٣,٦٠٩,١١٢	٣,٦٠٩,١١٢		٢٢٧
٢,٥٩٩,٦٤٠	٢,٥٩٩,٦٤٠	٢,٥٩٩,٦٤٠	١١	-
٦,٢٠٨,٧٥٢	٦,٢٠٨,٧٥٢	٦,٢٠٨,٧٥٢		٢٢٧
١٧,٣٠٠,٣٦٣	١٧,٣٠٠,٣٦٣	١٧,٣٠٠,٣٦٣		٢٢٨

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

ايضاح	للسنة اشهر المنتهية	رقم	في ٣٠ حزيران
	٢٠٠٣	٢٠٠٤	
المبيعات	دينار	دينار	
ينزل : ضريبة المبيعات	٣١٢٣٤٧٧	٤٣٩١٢٤٣	
صافي المبيعات	١٠٣٥١٦٣	١٤٤٣٣٨٥	
ينزل : تكلفة المبيعات :	٢٠٨٨٣١٤	٢٩٤٧٨٥٨	
بضاعة جاهزة وقيد الصنع في اول الفترة	١٢٤٤٦٧	٩٠٤١٤	
تكلفة الانتاج	١٤٢٩١٣٩	٢١٣٨٧٠٥	١٦
مجموع البضاعة المعدة للبيع	١٥٥٣٦٠٦	٢٢٢٩١١٩	
بضاعة جاهزة وقيد الصنع في اخر الفترة	(٧٦٥١٣)	(٢٠٩٨٤٢)	
تكلفة المبيعات	١٤٧٧٠٩٣	٢٠١٩٢٧٧	
اجمالي ربح المبيعات	٦١١٢٢١	٩٢٨٥٨١	
مصاريف اتبيع والتوزيع	(١٧٨٠١٨)	(٢٤٠٦٨٥)	١٧
مصاريف ادارية وعمومية ومالية	(٢٠٢٩٥)	(١٧٤٧٥)	١٨
صافي الربح من العمليات	٤١٢٩٠٨	٦٧٠٤٢١	
ايرادات الاستثمارات وايرادات اخرى (ايضاح ١٩)	١٠٥٨١٧	٨٨٢٨٩	١٩
صافي ربح الفترة - بيان (أ)	٥١٨٧٢٥	٧٥٨٧١٠	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

المجموع	صافي ربح الفترة	التغير القيمة العادلة في المتراكم في	فائض تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع	ارباح مقترح		احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال
				توزيعها ومدة	دينار	دينار	دينار	دينار
١٦,٩٢٢,٢٨٢	-	١٢,٠٥٢,٢٥٦	٢٤٨,٧٧٢	١,١٨٥,٠٥٧	٤٦٣,٦٧٨	٢,٩٨٩,٠١٩	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠
(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٧٥٨,٧١٠	٧٥٨,٧١٠	-	-	-	-	-	-	-
٢٢,٦١٧	-	٢٣,٠٠٠	(٣٨٣)	-	-	-	-	-
١٥,٨٧٣,٦٠٩	٧٥٨,٧١٠	١٢,٢٨٢,٢٥٦	٢٤٨,٣٨٩	١,٨٥٠,٥٧	٤٦٣,٦٧٨	٢,٩٨٩,٠١٩	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٤,٧٥٩,٩٤٤	-	١٨,٥١٠,٥٢	٢٥٢,٠٦٨	١,٠٤٠,٩٤٢	١٩٠,٤٢٩	٢,٨٠٧,٣٥٣	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠
(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٥١٨,٧٢٥	٥١٨,٧٢٥	-	-	-	-	-	-	-
٣٢٣,٥٠٠	-	٣١٨,٢٣٥	٥٢٦٥	-	-	-	-	-
١٤,٣١٨,١٦٩	٥١٨,٧٢٥	٥٠٣,٣٨٧	٢٥٧,٣٣٣	٤٠,٩٤٢	١٩٠,٤٢٩	٢,٨٠٧,٣٥٣	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي

للسنة المنتهية

في ٣٠ حزيران

٢٠٠٣ ٢٠٠٤

دينار دينار

٥١٨٧٢٥ ٧٥٨٧١٠

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

صافي الربح قبل ضريبة الدخل

التعديلات :

(أرباح) خسائر بيع استثمارات متوفرة للبيع

استهلاك الموجودات الثابتة

مخصص نهاية الخدمة

صافي إيرادات الفوائد البنكية

التدفقات النقدية قبل التغير في بنود رأس المال العامل

(الزيادة) النقص في المدينين

(الزيادة) النقص في البضاعة

النقص (الزيادة) في قطع الغيار ومواد أخرى

النقص (الزيادة) في بضاعة بطريقة الشحن والتصنيع

(الزيادة) النقص في التأمينات القابلة للاسترداد ومصاريف مدفوعة مقدماً

الزيادة في الدائنين وارصدة دائنة أخرى

الزيادة في ايجارات مقبوضة متدماً

التدفقات النقدية من العمليات قبل الضريبة والمدفوعات الأخرى

ضريبة دخل وتوزيع ورسوم جامعات

اتعاب اعضاء مجلس الادارة مدفوعة

صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني

دعم البحث العلمي والتدريب المهني

فوائد بنكية مدفوعة

صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

استثمار في اسهم شركات - صافي

شراء موجودات ثابتة

فوائد بنكية مقبوضة

صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

بنك دائن

ارباح موزعة

صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل

صافي (النقص) في النقد

نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة

نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

(٤٤١٢٦) ٣٣٩١٦١

(٨٠٤٩٣٢) (٨٢٣٧٢٠)

(٨٤٩٠٥٨) (٤٨٤٥٥٩)

(٦٦٣٥٦١) (٤٢٩٠٣٩)

٣٨٩١٨٠٣ ٢٣٣١٥٠١

٣٢٢٨٢٤٢ ١٩٠٢٤٦٢

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .