

Ghosheh & CO.

Certified Public Accountants



غوشة وشركاه
محاسبون قانونيون

الدولية للفنادق والاسواق التجارية

FS - MALL

28-3-2002

الشركة الدولية للفنادق والاسواق التجارية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المجمعة للشركة الدولية للفنادق والاسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الاول 2001 و 2000 والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المجمعين للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ وان البيانات المرفقة هي من مسؤولية مجلس الادارة وتقتصر مسؤوليتنا على ابداء رأينا عليها ، وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات اللازمة لاداء مهمتنا .

ان نتائج أعمال فندق الشيراتون قد تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر وقد كان تقريره المؤرخ في 16 شباط 2002 نظيفاً .

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لادلة المراجعة الدولية ، والتي تتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ اجراءات التدقيق للوصول الى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية اخطاء جوهرية ، وتشمل هذه الاجراءات القيام بمراجعة اختبارية للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية كما تشمل على تقييم للاسس المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولانظمة الضبط والرقابة الداخلية وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل اساساً معقولاً نستند عليه في ابداء رأينا .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمه بصورة اصولية وان البيانات المالية المرفقه الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقه معها .

برأينا ان البيانات المالية المشار اليها اعلاه تظهر بصورة عادله من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي المجمع للشركة الدولية للفنادق والاسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الاول 2001 و 2000 والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المجمعين للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ وفقاً للاصول المحاسبية الدولية والقانون .
نوصي الهيئة العامة بالمصادقة على البيانات المالية المذكورة اعلاه .

عن غوشة وشركاه

سنان صبحي غوشة

اجازه رقم 580 فلسة (أ)

عمان في 25 شباط 2002

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العمومية المجمعة
كما في 31 كانون الاول 2001 و 2000

بيان أ

الموجودات	2001	2000
دينار اردني	دينار اردني	
<u>الموجودات المتداولة</u>		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	189,418	25,620
ذمم مدنيه وشيكات برسم التحصيل	3 1,237,931	319,130
بضاعة	2,4 184,640	-
مصاريف وتأمينات اعتمادات مستندية	-	743,829
حسابات مدينة متنوعة	5 107,135	70,615
مجموع الموجودات المتداولة	1,719,124	1,159,194
<u>الموجودات طويلة الأجل</u>		
استثمارات في شركات تابعة	-	20,000
أرض فندق الشيراتون	5,404,301	4,872,301
موجودات ثابتة (فندق الشيراتون)	2,6 47,576,234	100,321
أراضي ومشاريع قيد الإنشاء	7 11,144,491	47,940,139
موجودات أخرى	8 -	1,694,203
مجموع الموجودات طويلة الأجل	64,125,026	54,626,964
مجموع الموجودات	65,844,150	55,786,158
تعهدات العملاء مقابل شيكات برسم التحصيل	-	827,625
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>		
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
بنوك دائنة	4,328,674	1,860,693
القروض البنكية - الجزء قصير الأجل	9 2,669,942	1,333,333
حسابات دائنة متنوعة	10 1,101,666	503,985
مجموع المطلوبات المتداولة	8,100,282	3,698,011
القروض البنكية - الجزء طويل الأجل	9 13,671,429	12,191,647
<u>حقوق المساهمين</u>		
رأس المال المصرح به	52,000,000	41,000,000
رأس المال المكتتب به والمدفوع	11 41,000,000	41,000,000
دفعات على حساب زيادة رأس المال	11 4,021,934	-
اسهم خزينة	-	(1,103,500)
خسائر مدورة - بيان ب	(949,495)	-
مجموع حقوق المساهمين	44,072,439	39,896,500
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	65,844,150	55,786,158
تعهدات العملاء مقابل شيكات برسم التحصيل	-	827,625

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء من هذا البيان

Certified Public Accountants

Ghoshen & Co.

محاسبون قانونيون

غوشة وشركاه

الشركة الدولية للفنادق والاسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان الأرباح والخسائر

المجمع للفترة من 1 تموز 2001 حتى 31 كانون الاول 2001

بيان ب

		<u>2001</u>
		دينار اردني
الايادات		
ايادات تشغيل فندق الشيراتون	2,12	2,607,354
نفقات تشغيل فندق الشيراتون	13	(1,172,741)
مجموع ربح تشغيل فندق الشيراتون		1,434,613
مصاريف أخرى لفندق الشيراتون	14	(1,129,958)
صافي ربح فندق الشيراتون		304,655
اطفاءات		(958,275)
مخصص استثمارات		(20,000)
صافي خسارة السنة		(673,620)
خسائر بيع اسهم خزينة		(275,875)
خسائر مدورة - بيان ا		(949,495)
خسارة السهم - دينار / سهم		(0.018)
المعدل المرجح لرأس المال - دينار / سهم		52,000,000

Certified Public Accountants

Ghosheh & Co.



غوشة وشركاه
محاسبون قانونيون

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء من هذا البيان

الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية المجمع

للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2001 و 2000

بيان ج

	<u>2001</u>	<u>2000</u>
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
صافي خسارة السنة	(949,495)	-
استهلاكات واطفاءات	922,261	38,187
خسائر استثمارات	20,000	-
خسائر بيع أسهم خزينة	275,875	-
خسائر بيع موجودات	3,310	-
الزيادة النقص في الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	(918,801)	16,809
النقص في دفعات مقدمة عن المشاريع قيد الإنشاء	-	636,448
الزيادة في البضاعة	(184,640)	-
النقص في مصاريف وتأمينات اعتمادات مستندية	-	170,128
الزيادة في الحسابات المدينة المتنوعة	(38,266)	(39,446)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة	433,167	(135,527)
النقص في أمانات مساهمين	(6,564)	(17,724)
الزيادة في الحسابات الدائنة المتنوعة	401,305	2,283
<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>(41,848)</u>	<u>671,158</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
التغير في الموجودات الثابتة	(105,227)	(11,751)
المتحصلات النقدية من بيع موجودات ثابتة	1,050	-
الزيادة في المشاريع قيد الإنشاء	(9,491,571)	(11,728,040)
الزيادة في الموجودات الأخرى	(104,058)	(948,982)
<u>صافي التدفقات النقدية إلى الأنشطة الاستثمارية</u>	<u>(9,699,806)</u>	<u>(12,688,773)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
الزيادة في دفعات على حساب زيادة رأس المال	4,021,934	-
اسهم الخزينة	827,625	-
تمويل من شركات تابعة وزميلة	(228,480)	95,232
تمويل من قروض بنكية	2,816,391	9,955,243
تمويل من البنوك الدائنة	2,467,982	1,826,904
<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	<u>9,905,452</u>	<u>11,877,379</u>
صافي التغير في النقد خلال السنة	163,798	(140,236)
رصيد النقد في بداية السنة	25,620	165,856
رصيد النقد في نهاية السنة	189,418	25,620

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء من هذا البيان

Certified Public Accountants

Ghoshneh & Co.

غوشنة وشركاه
محاسبون قانونيون

