

العقار جيلجيا ربح الاستثمار / عقاركو
PR Semi - REIN - ١/٨/٢٠٠٢
تقرير مدقق الحسابات

السادة / رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة العقارية التجارية الاستثمارية " عقاركو "
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - الاردن

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة للشركة العقارية التجارية الاستثمارية " عقاركو " (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٢ و ٢٠٠١ وبيان الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين والإيضاحات المرفقة للسنة شهور المنتهية بذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات هي من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا الى اعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان هذه المعايير تتطلب تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محدودة بان البيانات المالية خالية من اخطاء جوهرية ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان مدى هذه الاجراءات اقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي حول البيانات المالية ، اننا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي فاننا لا نبدي رأيا في البيانات المالية .

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يصل الى علمنا لية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

دويك وشركاه
اعضاء مجموعة مورز رولاند المولية
رفيق توفيق الدويك
اجازة ممارسة رقم ٣٨٦ فئة (ا)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مسودة البحث فقط
Draft For Discussion Only

بيان (1)

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية "عقاركو"

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران / ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

٢٠٠١/٦/٣٠	ايضاح	٢٠٠٢/٦/٣٠
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٠٠٠	أوراق دفع	٣٧٩ ٦٩٠
٣٧٥ ١٣٥	ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	٤٨٣ ٦٣١
١٣٩ ٥٠٩	ايجار وخدمات مقبوضة مقدما	١٩٠ ٩٩٢
٤٧ ٤٢٥	ايـررادات مؤجلة	٨٩٩
٤٢٢ ٦٤٠	التزامات للمساهمين	٣٤١ ١٢٩
٩٨٤ ٧٠٩	مجموع المطلوبات المتداولة	١ ٣٩٦ ٣٤١
٧ ٥٠٠ ٠٠٠	حقوق المساهمين	٧ ٥٠٠ ٠٠٠
٣٧٨ ٣٢٥	راس المال	٤٠٠ ٧٢٣
٢٢١ ١٦٠	احتياطي اجباري	٩٨ ٣٠٦
	ارباح مـدورة / بيان (د)	
٨ ٠٩٩ ٤٨٥	صافي حقوق المساهمين	٧ ٩٩٩ ٠٢٩
٩ ٠٨٤ ١٩٤	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٩ ٣٩٥ ٣٧٠

التاريخ

"ان الأخطاات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها"

مسودة للبحث فقط
Draft For Discussion Only

ايضاح	٢٠٠٢/٦/٣٠	٢٠٠١/٦/٣٠	دينار أردني
٣	٧٥٤ ٢٠٩	٧٣١ ١٢٧	دينار أردني
٤	٤٧٧ ٤١٤	٤٤٨ ٣٠٩	دينار أردني
٥	٦٢ ٢٧٤	٦٤ ٢٥٢	دينار أردني
٦	٢٩٩ ٦١٩	٤٥٥ ٧١٤	دينار أردني
٧	٦٧٨ ٧٢٧	٨٢٩ ٩٣٥	دينار أردني
٨	٢٣ ٦٠٤	٢٣ ٦٠٤	دينار أردني
٩	٤٩٨٨ ٩٥٠	٤٩٠٢ ٧٥٠	دينار أردني
	٤٦٦ ٠٢٩	٠٠٠	دينار أردني
	١ ٧٢٥ ٩٥٠	١ ٦٧٦ ٣١٤	دينار أردني
	(٨١ ٤٠٦)	(٤٧ ٨١١)	دينار أردني
	١ ٦٤٤ ٥٤٤	١ ٦٢٨ ٥٠٣	دينار أردني
	٩ ٣٩٥ ٣٧٠	٩ ٠٨٤ ١٩٤	دينار أردني

ايضاح	٢٠٠٢/٦/٣٠	٢٠٠١/٦/٣٠	دينار أردني
٣	٧٥٤ ٢٠٩	٧٣١ ١٢٧	دينار أردني
٤	٤٧٧ ٤١٤	٤٤٨ ٣٠٩	دينار أردني
٥	٦٢ ٢٧٤	٦٤ ٢٥٢	دينار أردني
٦	٢٩٩ ٦١٩	٤٥٥ ٧١٤	دينار أردني
٧	٦٧٨ ٧٢٧	٨٢٩ ٩٣٥	دينار أردني
٨	٢٣ ٦٠٤	٢٣ ٦٠٤	دينار أردني
٩	٤٩٨٨ ٩٥٠	٤٩٠٢ ٧٥٠	دينار أردني
	٤٦٦ ٠٢٩	٠٠٠	دينار أردني
	١ ٧٢٥ ٩٥٠	١ ٦٧٦ ٣١٤	دينار أردني
	(٨١ ٤٠٦)	(٤٧ ٨١١)	دينار أردني
	١ ٦٤٤ ٥٤٤	١ ٦٢٨ ٥٠٣	دينار أردني
	٩ ٣٩٥ ٣٧٠	٩ ٠٨٤ ١٩٤	دينار أردني

"ان الأخطاات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها"

بيان (ب)

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية "عقاركو"

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان الدخل للفترة من

٢٠٠٣/١/١ ولغاية ٢٠٠٣/٦/٣٠

٢٠٠١/٦/٣٠	٢٠٠٢/٦/٣٠	ايضاح	البيان
دينار اردنسي	دينار اردنسي		الايضاحات :
١٧٥ ٩٢٩	١٨٤ ٩١٤		ايرادات التأجير والتخزين
(٤٩ ١٥٦)	(٤٨ ١٤٧)		ينزل : مصاريف التأجير والتخزين
(٢٠ ٠٢٤)	(٢٠ ٠٧٦)		استهلاك العقارات المؤجرة
١٠٦ ٧٤٩	١١٦ ٦٩١		مجمعل إيرادات التأجير
٥٨ ١٩٥	٤٤ ٤٨٤	١٠	مجمعل ربح النشاط التجاري
٤ ٤٣٩	٠٠٠	١١	مجمعل ربح العطاءات
١٦٩ ٣٨٣	١٦١ ١٧٥		مجمعل إيرادات النشاط
٥ ٩٦٩	١٩ ٩٦٢		يضاف : ارباح المحفظة الاستثمارية
٤ ٦٤٢	٧ ٤٧١		عوائد الحساب الاستثماري
٩ ٤٨٧	١٣ ٩٥١		ايرادات أخرى
(١٠٦ ٣٩٠)	(١١٩ ٧١٣)		ينزل : المصاريف الادارية والعمومية
٨٣ ٠٩١	٨٢ ٨٤٦		صافي ربح الفترة
=====	=====		

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

التاريخ

بيان (ج)

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية " عقاركو "

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة من

٢٠٠٣/١/١ ولغاية ٢٠٠٣/٦/٣٠

٢٠٠١/٦/٣٠ دينار اردني	٢٠٠٢/٦/٣٠ دينار اردني	البيان
٨٣ ٠٩١	٨٢ ٨٤٦	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		صافي ربح للفترة
٢٧ ٦٨١	٢٩ ١٨٧	يضاف : بنود غير نقدية
		استهلاكات
١١٠ ٧٧٢	١١٢ ٠٣٣	ارباح التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
(١٠٦ ٦٠٦)	(٦٢ ٨٣٨)	نم مدينة وارصدة مدينة اخرى
(٢٠٦ ٠١٤)	٧٣ ٨٢١	البضاعة
٥٥ ٨٦٤	١٨٢ ٤٢٦	نم دائنة وارصدة دائنة اخرى
١٨ ٢٧٥	٧٢ ٣٧٧	ايرادات مقبوضة مقدما
(١٨ ٠٥٤)	(٥٨ ٧٨٨)	ايرادات مؤجلة
(٤٠٠ ٠٠٠)	٣٧٩ ٦٩٠	اورلق الدفع
(٥٤٥ ٧٦٣)	٦٩٨ ٧٢١	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(٢ ٠١٨)	(١٥ ٠٣٥)	صافي التدفق من شراء وبيع موجودات ثابتة
...	(٩٣ ١١٨)	استثمارات باسهم
(٣١ ٢٢٢)	(١٠١ ٤٠٦)	استثمارات عقارية
...	(٤٦٦ ٠٢٩)	استثمار مشترك
(٣٣ ٢٤٠)	(٦٧٥ ٥٨٨)	صافي التدفق من عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
(٦٨ ٠٥٦)	(١١٥ ٦٠٢)	التزامات للمساهمين
(٦٨ ٠٥٦)	(١١٥ ٦٠٢)	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٦٤٧ ٠٥٩)	(٩٢ ٤٦٩)	صافي (النقص) في النقد
١ ٣٧٨ ١٨٦	٨٤٦ ٦٧٨	النقد في بداية الفترة
٧٣١ ١٢٧	٧٥٤ ٢٠٩	النقد في نهاية الفترة

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

التاريخ

بيان (د)

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية " عقاركو "

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان التغير في حقوق المساهمين

من ٢٠٠٢/١/١ الى ٢٠٠٢/٦/٣٠

المجموع	ارباح مدورة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الرصيد كما في
٨ ٠١٦ ٣٩٤	١٣٨ ٠٦٩	...	٣٧٨ ٣٢٥	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	١/كانون ثاني / ٢٠٠١
٨٣ ٠٩١	٨٣ ٠٩١	...	...	...	صافي ربح الفترة
٨ ٠٩٩ ٤٨٥	٢٢١ ١٦٠	...	٣٧٨ ٣٢٥	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠١/٦/٣٠
٧ ٩١٦ ١٨٣	١٥ ٤٦٠	...	٤٠٠ ٧٢٣	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	الرصيد كما في
٨٢ ٨٤٦	٨٢ ٨٤٦	...	...	...	١/كانون ثاني / ٢٠٠٢
٧ ٩٩٩ ٠٢٩	٩٨ ٣٠٦	...	٤٠٠ ٧٢٣	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	صافي ربح الفترة
٧ ٩٩٩ ٠٢٩	٩٨ ٣٠٦	...	٤٠٠ ٧٢٣	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٢/٦/٣٠

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

مسودة للبحث فقط
Draft For Discussion Only