

Ghosheh & CO.

Certified Public Accountants



غوشة وشركاه
محاسبون قانونيون

المحاسبون القانونيون
الأحكام
FS - SMTH - 14/1/2004

شركة التجمعات لخدمات التغذية والاسكان
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المجمعة لشركة التجمعات لخدمات التغذية والاسكان المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2003 و 2002 وبيانات الارباح والخسائر والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المجمعة للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ، وأن هذه البيانات المرفقة هي من مسؤولية إدارة الشركة وتقتصر مسؤوليتنا في ايداء رأينا عليها وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات اللازمة لأداء مهمتنا.

تتضمن البيانات المالية المجمعة البيانات المالية لشركة التجمعات للمعلومات و الخدمات المالية المحدودة المسؤولة " شركة تابعة " و المملوكة من قبل شركة التجمعات لخدمات التغذية و الاسكان المساهمة العامة المحدودة " الشركة المالكة " و التي يتم تدقيقها من قبل مدقق حسابات اخر حيث لم يصدر تقريره عليها حتى تاريخ تقريرنا . و لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية للشركة التابعة و بناءا عليه نصدر رأينا عليها .

لقد قمنا بالتدقيق وفقا لأدلة المراجعة الدولية التي تتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للتوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية ، وتشمل هذه الإجراءات القيام بمراجعة اختيارية للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة، وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية ، وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من تدقيق يشكل أساسا معقولا نستند عليه في ايداء رأينا .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة متفقة مع قيود الشركة وسجلاتها .

برأينا فإن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي المجمع لشركة التجمعات لخدمات التغذية والاسكان المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2003 و 2002 وبيانات الارباح والخسائر والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المجمعة للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ وفقا للقانون والأصول المحاسبية الدولية. نوصي الهيئة العامة بالمصادقة على البيانات المالية المذكورة أعلاه .

عن غوشة وشركاه

عبد الكريم قنبرص

إجازة رقم (496) فئة (أ)

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العمومية المجمعة
كما في 31 كانون الأول 2003 و 2002

بيان أ

<u>الموجودات</u>		<u>2003</u>	<u>2002</u>
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد في الصندوق و لدى البنوك		47,422	-
أوراق قبض بالصافي		-	250,000
ذمم مدينة		58,514	86,501
بضاعة		68,173	-
حسابات مدينة متنوعة		429	-
مجموع الموجودات المتداولة		<u>174,538</u>	<u>336,501</u>
استثمارات في أراضي		-	300,000
موجودات ثابتة	2,3	7,049,813	23,216
موجودات اخرى	2,4	2,904,528	45,647
مجموع الموجودات		<u>10,128,879</u>	<u>705,364</u>
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
بنوك دائنة		-	9,935
ذمم دائنة		-	69,872
حسابات دائنة متنوعة	5	3,846	47,493
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>3,846</u>	<u>127,300</u>
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال	6	10,000,000	1,000,000
احتياطي اجباري		34,330	23,919
احتياطي اختياري		-	47,838
أرباح (خسائر) مدورة - بيان ب		90,703	(493,693)
مجموع حقوق المساهمين		<u>10,125,033</u>	<u>578,064</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u>10,128,879</u>	<u>705,364</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

(٢) شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
 المساهمة العامة المحدودة
 بيان الأرباح والخسائر المجموع
 للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2003 و 2002

	ايضاح	2003	2002
		دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات	7	408,561	-
تكلفة الإيرادات	8	(214,169)	-
مجمول الربح التشغيلي		194,392	-
مصارييف ادارية وعمومية	9	(61,828)	(272,035)
إستهلاكات		(22,928)	(2,806)
مصارييف بدل إدارة		(5,524)	-
صافي ربح (خسارة) السنة قبل المخصصات		104,112	(274,841)
مخصص رسوم الجامعات الأردنية		(1,041)	-
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(1,041)	-
مخصص صندوق دعم البحث العلمي والتطوير المهني		(916)	-
صافي ربح (خسارة) السنة		101,114	(274,841)
خسائر مدورة من السنة السابقة		-	(218,852)
المجموع - يقترح توزيعه على النحو التالي:		101,114	(493,693)
إحتياطي إجباري		10,411	-
أرباح (خسائر) مدورة - بيان أ		90,703	(493,693)
المجموع		101,114	(493,693)

٩ شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية المجمع

للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2003 و 2002

بيان ج

	2003	2002
	دينار أردني	دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح (خسارة) السنة	101,114	(274,841)
بنود غير نقدية	-	262,799
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة	(37,603)	20,031
النقص في الحسابات المدينة المتنوعة	(429)	4,673
الزيادة في الذمم الدائنة	-	3,320
الزيادة في الحسابات الدائنة المتنوعة	3,846	-
صافي التدفقات النقدية إلى الأنشطة التشغيلية	66,928	15,982
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
الزيادة في الموجودات الثابتة	(19,506)	-
الزيادة في الموجودات الأخرى	-	(15,982)
صافي التدفقات النقدية إلى الأنشطة الاستثمارية	(19,506)	(15,982)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
تسديد رأس المال	-	-
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	-	-
التغير في النقد	47,422	-
رصيد النقد في بداية السنة	-	-
رصيد النقد في نهاية السنة	47,422	-

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

(ب) شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المجمع

للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2003 و 2002

المجموع	الأرباح (الخسائر) المدورة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال المنفوع	البيان
852,905	(4,218,852)	47,838	23,919	5,000,000	<u>2002</u>
-	4,000,000	-	-	(4,000,000)	الرصيد كما في 31 كانون الأول 2001
(274,841)	(274,841)	-	-	-	إطفاء جزء من الخسائر المدورة
578,064	(493,693)	47,838	23,919	1,000,000	صافي خسارة السنة
					الرصيد كما في 31 كانون الأول 2002
445,855	493,693	(47,838)	-	-	<u>2003</u>
9,000,000	-	-	-	9,000,000	تعديلات سنوات سابقة
101,114	101,114	-	-	-	زيادة رأس المال
-	(10,411)	-	10,411	-	صافي ربح السنة بعد المخصصات
10,125,033	90,703	-	34,330	10,000,000	توزيع الاحتياطيات
					الرصيد كما في 31 كانون الأول 2003