

المحاسبون المتحدون

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى مساهمي

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS- ABIA- 2012/2005

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة للشركة الأهلية للمراكز التجارية (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من إبداء الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٥ آذار ٢٠٠٥

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٤ دينار	٢٠٠٣ دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٧٩,٧٦٨	٥٦,٣٢٥
نعم مدينة، بالصادق	٣	١٤٦,٣١٥	١٥٦,٧١٤
بضاعة	٤	٥٩٣,١٤٠	٥٩٣,٤٦١
استثمارات متوفرة للبيع	٥	١٢,٣٠٠	١٢,٣٠٠
أرصدة مدينة أخرى	٦	٥٧,٢٤٤	٧٢,٤٩١
مجموع الموجودات المتداولة		٨٨٩,١٦٧	٨٩١,٢٩١
موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم	٧	٤,٨٤٠,٥٠٩	٥,٠٤٨,٧٣٨
مجموع الموجودات		٥,٧٢٩,٦٧٦	٥,٩٤٠,٠٢٩
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٨	٨٤,٢٣٤	١٥٠,٤٩٧
نعم دائنة		١,٠١٠,٤٧٢	١,٠٤٢,٥٨٧
أرصدة دائنة أخرى	٩	١٦٧,٧١٤	١٨٠,٧٢٢
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٢٦٢,٤٢٠	١,٣٧٣,٨٠٦
حقوق المساهمين -			
رأس المال المدفوع		٣,٨٧٨,٥١٤	٣,٨٧٨,٥١٤
احتياطي اجباري		٩٥,٦٣٣	٨٥,٨٥٦
احتياطي اختياري		٦,٢٥٩	٦,٢٥٩
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين		-	١٩٣,٩٢٦
أرباح مدورة		٤٨٦,٨٥٠	٤٠١,٦٦٨
مجموع حقوق المساهمين		٤,٤٦٧,٢٥٦	٤,٥٦٦,٢٢٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥,٧٢٩,٦٧٦	٥,٩٤٠,٠٢٩

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاحات
دينار	دينار	
٨,٠٠٦,٩٢٧	٧,٠١٠,٦٩٦	المبيعات، بالصفافي
(٦,٣٥٧,٦١٤)	(٥,٧٠٢,٧٦٢)	كافة المبيعات
١,٦٤٩,٣١٣	١,٣٠٧,٩٣٤	اجمالي الربح
٦,٥٢٥	٩,٤٩٢	إيرادات أخرى -
٤٤٦,٦٤٣	٤٧٧,٨١١	إيرادات عمولات مبيعات
٢,١٠٢,٤٨١	١,٧٩٥,٢٣٧	إيرادات أخرى
(١٩٠,١٢٣)	(١٩٤,٦٦٥)	١٢ مصاريف بيع وتوزيع
(١,٢٧١,٣٤١)	(١,٢٢٥,٤٤٦)	١٣ مصاريف إدارية وعمومية
(٢٧٢,٦٤١)	(٢٦٠,٥٥٩)	استهلاكات
(٤٤,٣٢٧)	(١٧,٣٩٢)	مصاريف بنكية
٣,٦٧٥	٦٠٠	أرباح بيع موجودات ثابتة
٣,٢٧٢,٢٢٤	٢,٩٧٧,٧٧٥	صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
٣,٢٧٧	٩٧٨	رسوم الجامعات الأردنية
٣,٢٧٧	٩٧٨	رسوم البحث العلمي والتدريب المهني
٢,٧٤٩	٨٦٠	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١٣,٥٠٠	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣,٠٤٩,٩٢١	٩٤,٩٥٩	صافي ربح السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠,٠٨١	٠,٠٢٥	١٥ حصة السهم من صافي الربح

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

بركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

ان التغييرات في حقوق المساهمين

بنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

رأس المال المدفوع	الإحتياطيات		أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	أرباح مدورة	المجموع
	إجباري	إختياري			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
رصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٣٧٠٨١١٣	٥٣٠٨٤	٦٢٥٩	٣٢٣٠٤٤٥	٤٠٩٠٩٠١
زيادة رأس المال (ايضاح ١٠)	١٧٠٤٠١	-	-	-	١٧٠٤٠١
صافي الربح	-	-	-	٣٠٤٩٢١	٣٠٤٩٢١
لتوزيعات	-	٣٢٠٧٧٢	-	(٣٢٠٧٧٢)	-
رباح مقترح توزيعها على المساهمين	-	-	١٩٣٠٩٢٦	(١٩٣٠٩٢٦)	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٣٨٧٨٥١٤	٨٥٠٨٥٦	٦٢٥٩	٤٠١٦٦٨	٤٥٦٦٢٢٣
صافي الربح	-	-	-	٩٤٠٩٥٩	٩٤٠٩٥٩
التوزيعات	-	٩٠٧٧٧	-	(٩٠٧٧٧)	-
أرباح موزعة	-	-	-	-	(١٩٣٠٩٢٦)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٨٧٨٥١٤	٩٥٠٦٢٣	٦٢٥٩	٤٨٦٠٨٥٠	٤٤٦٧٢٥٦

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٠ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

رقة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العمة المحدودة

التدفقات النقدية

لنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

لدفق النقدي من عمليات التشغيل

٢٠٠٣ ٢٠٠٤
دينار دينار

٣٢٧٧٢٤ ٩٧٧٧٥

بافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل والرسوم
ديلات -

٢٧٢٦٤١ ٢٦٠٤٥٥

(٣٦٧٥) (٦٠٠)

٤٤٣٢٧ ١٧٣٩٢

استهلاكات

أرباح بيع واستبعاد موجودات ثابتة

فوائد بنكية

٦٤١٠١٧ ٣٧٥٠٢٢

الأرباح التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل

نقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -

(٤٧٣٩٥) ١٠٣٩٩

(٧٤٠٣٢) ٣٢١

(١٤٠٩) ١٤٨٤٧

نعم مدينة

بضاعة

أرصدة مدينة أخرى

النقص (الزيادة) في المطلوبات المتداولة -

(٦٩٧٣٨) (٣٢١١٥)

(٣٧٨٥) (٤٧٨٠٣)

ذمم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

٤٤٤٦٥٨ ٣٢٠٦٧١

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

تدفق النقدي من عمليات الاستثمار

(١٣٥٨٩٦) (٦٥٥٤١)

١٣٦٠ ١٣٩١٥

أراء موجودات ثابتة

بيع موجودات ثابتة

(١٣٤٥٣٦) (٥١٦٢٦)

التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

تدفق النقدي من عمليات التمويل

١٧٠٤٠١ -

(٤٣١٣٢٦) (٦٦٢٦٣)

(٤٤٣٢٧) (١٧٣٩٢)

- (١٦١٩٤٧)

زيادة رأس المال

لك دائن

فوائد بنكية مدفوعة

وزيع أرباح على المساهمين

(٣٠٥٢٥٢) (٢٤٥٦٠٢)

التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي الزيادة في النقد

٤٨٧٠ ٢٣٤٤٣

٥١٤٥٥ ٥٦٣٢٥

النقد في بداية السنة

٥٦٣٢٥ ٧٩٧٦٨

النقد في نهاية السنة