

تعميم

رقم (٣٣٠)

السادة/ أعضاء بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،

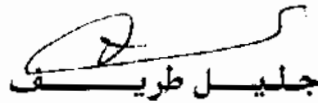
أرجو إعلامكم بأنه سيتم إدراج أسهم شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية والبالغ عددها (٧) مليون سهم في السوق الثاني، وذلك اعتباراً من صباح يوم الأحد الموافق ٢٠٠٥/١٠/٩ وحسب البيانات التالية:-

المجموعة	الرمز الرقمي	الرمز الحرفي	الاسم المختصر باللغة العربية	الاسم المختصر باللغة الإنجليزية	الشركة
21	131225	INMA	الإنماء العربية	ARABIAN DEV CO	شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

علماً بأن سعر سهم الشركة سيكون معوماً. مرفق طياً البيانات المالية للشركة كما في

٢٠٠٤/١٢/٣١ و ٢٠٠٥/٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


جليل طريف

المدير التنفيذي

نسخة: - هيئة الأوراق المالية

- مركز إيداع الأوراق المالية

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
و تقرير مراجعة الحسابات
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

BDO

مكتب الاخوة الوطني
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أعضاء مجلس الإدارة

رئيساً للمجلس

نائباً للرئيس

عضو

السيد / فيصل غازي محي الدين البشيتي

السيد / ناصر محمد ناصر الصالح

السيد / نبيل يوسف أحمد بركات

مدققو الحسابات

شركة نوباتي وشركاه

(الإخوة الوطني)

مستشارون و مدققو حسابات

المستشار القانوني

مسعود فهد الطنبور

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

البيان	الصفحة	
-	١	تقرير مراجعة الحسابات
أ	٣-٢	الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
ب	٤	بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
ج	٥	بيان التغييرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
د	٦	بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
-	١٨-٧	إيضاحات حول البيانات المالية (١ - ٢١)

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
١٠٣,٣٦١	٥٤٠,١٥٥	٣.(ب.٢)	نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك
٤٢,٩٠٨	٥١,٣٨٢		شيكات برسم التحصيل
١٥٥,٨٦٩	٣٤٨,٤١٨	٤.(د.٢)	نعم مدينة وأوراق قبض - بالصفائي
٦,٢٩٦	٨٧٤	٥	المخزون
١٥,٧٨٩	٢٠,٦٨٨	٦	أرصدة مدينة أخرى
٣٢٤,٢٢٣	٩٦١,٥١٧		مجموع الموجودات المتداولة
			الاستثمارات
-	٩٨٦,٣٩٨	٧.(ز.٢)	استثمارات في أسهم و أوراق مالية للمتاجرة
٢,٧١١,٢٢٣	٣,٠٧١,١٩٧	٨.(ح.٢)	الاستثمار في الأراضي
٩٦,٤٠٨	٩٦,٤٠٨	٩	الاستثمار في عقارات معدة للبيع
٢,٦٧١,٤٧٨	٢,٧٥٣,٧٣٤	١٠	الاستثمار في عقارات معدة للبيع و عقارات مؤجرة
٥,٤٧٩,١٠٩	٦,٩٠٧,٧٣٧		مجموع الاستثمارات
			الموجودات غير المتداولة
٤٣,٠٧١	٧٣,٢٣٠	١١.(هـ.٢)	الموجودات الثابتة - بالصفائي
٤٣,٠٧١	٧٣,٢٣٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥,٨٤٦,٤٠٣	٧,٩٤٢,٤٨٤		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		المطلوبات المتداولة
٤٩,٩٩٣	-	١٢	بنوك دائنة
٩,٤٠٠	١,٤١٧		شيكات آجلة الدفع
٢٤٤	٢,٠١٨,١١٥	١٣	ذمم دائنة
٦٠,٨٧٨	٤٨,١١٩	١٤	قروض طويلة الأجل - الجزء الجاري
-	٨,٢٢٦	١٥	أوراق دفع طويلة الأجل - الجزء الجاري
١١٦,٠٦٤	٢١٧,٠٥٩	١٦	أرصدة دائنة أخرى
٢٣٦,٥٧٩	٢,٢٩٢,٩٣٦		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٩٦,٤٨٣	٦٤,٤٠٤	١٤	قروض طويلة الأجل
-	١٨,٢٧٣	١٥	أوراق دفع طويلة الأجل
٩٦,٤٨٣	٨٢,٦٧٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به ٧.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠		ديناراً أردنياً للسهم الواحد
(١,٥٠٠,٠٠٠)	(١,٥٠٠,٠٠٠)		رأس المال المصرح به
٥,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠	١٧	أقساط رأس مال غير مسددة
٩٨٧	٩٨٧		رأس المال المكتتب به و المدفوع
٤,٥٣٩	٤,٥٣٩		احتياطي إجباري
٧,٨١٥	٦١,٣٤٥		احتياطي إختياري
٥,٥١٣,٣٤١	٥,٥٦٦,٨٧١		أرباح محتفظ بها - بيان ج
٥,٨٤٦,٤٠٣	٧,٩٤٢,٤٨٤		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ دينار اردني	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار اردني	إيضاحات	
١٩,٧٥٧	١٦٤,٩٧٧	١٨	صافي الإيرادات
١٩,٧٥٧	١٦٤,٩٧٧		إجمالي الإيرادات
(٧٩,٩٩٤)	(٥٤,٩٤٦)	١٩	مصاريف إدارية وعمومية
(١,٦٨٢)	(١٠,٠٠٦)		استهلاك موجودات ثابتة
(٥,٣٨٦)	(٧,٢٤١)		فوائد وعمولات بنكية
-	(٤٥,٠٠٠)		مخصصات عامة
(٦٧,٣٠٥)	٤٧,٧٨٤		صافي الربح التشغيلي للفترة
٧٧,١٧٣	٥,٧٤٦		إيرادات أخرى
٩,٨٦٨	٥٣,٥٣٠		صافي ربح الفترة مقترح توزيعه كما يلي:
٩٨٧	-		احتياطي إجباري
٩٨٧	-		احتياطي إختياري
٧٩	-		صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني
٧,٨١٥	٥٣,٥٣٠		أرباح محتفظ بها - بيان أ
٩,٨٦٨	٥٣,٥٣٠		المجموع
٠,٠٠٢	٠,٠٠١		حصة السهم من ربح الفترة دينار/ سهم
٥,٥٠٠,٠٠٠	٥,٥٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح للأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جد

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

المجموع	أرباح محتفظ		احتياطي		رأس المال المعتمد	
	دينار أردني	دينار أردني	إختياري	إجباري	دينار أردني	دينار أردني
٥,٥٠٣,٥٥٢	-	-	٣,٥٥٢	-	-	٥,٥٠٠,٠٠٠
٩,٨٦٨	٩,٨٦٨	-	-	٩٨٧	-	-
-	(٩٨٧)	-	-	٩٨٧	-	-
-	(٩٨٧)	٩٨٧	٩٨٧	-	-	-
(٧٩)	(٧٩)	-	-	-	-	-
٥,٥١٣,٣٤١	٧,٨١٥	٤,٥٣٩	٤,٥٣٩	٩٨٧	٥,٥٠٠,٠٠٠	كما في بيان أ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - بيان ب
٥٣,٥٣٠	٥٣,٥٣٠	-	-	-	-	صافي ربح الفترة - بيان ب
٥,٥١٦,٨٧١	٦١,٣٤٥	٤,٥٣٩	٤,٥٣٩	٩٨٧	٥,٥٠٠,٠٠٠	كما في بيان أ ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان ب

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩,٨٦٨	٥٣,٥٣٠	صافي ربح الفترة
١,٦٨٢	١٠,٠٠٦	تعديلات للبنود غير النقدية :
-	٧,٥٧٨	استهلاكات
-	(١٤,٧٦٢)	إعادة تصنيف مخصص استهلاك موجودات ثابتة أول المدة
-	(٢٥)	مخصص بضاعة راكدة
		أرباح إستبعاد موجودات ثابتة
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٤٢,٩٠٨)	(٨,٤٧٤)	شيكات برسم التحصيل
(١٥٥,٨٦٩)	(١٩٢,٥٤٩)	نعم مدينة و أوراق قبض
(٦,٢٩٦)	٢٠,١٨٤	المخزون
(١٥,٧٨٩)	(٤,٨٩٩)	أرصدة مدينة أخرى
٩,٤٠٠	(٧,٩٨٣)	شيكات أجله الدفع
٢٤٤	٢,٠١٧,٨٧١	ذمم دائنة
١١٥,٩٨٥	١٠٠,٩٩٥	أرصدة دائنة أخرى
(٨٣,٦٨٣)	١,٩٨١,٤٧٢	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٩٨٦,٣٩٨)	استثمارات في أسهم و أوراق مالية للمتاجرة
(٢,٧١١,٢٢٣)	(٣٥٩,٩٧٤)	الاستثمار في أراضي
(٩٦,٤٠٨)	-	الاستثمار في عقارات معدة للبيع
(٢,٦٧١,٤٧٨)	(٨٦,٢٤٠)	الاستثمار في عقارات معدة للبيع و عقارات مؤجرة
-	(٧,٥٨٠)	إعادة تصنيف موجودات ثابتة أول المدة
(٤٤,٧٥٣)	(٣٧,٠٥٧)	شراء موجودات ثابتة
-	٩٠٣	متحصلات نقدية من إستبعاد موجودات ثابتة
(٥,٥٢٣,٨٦٢)	(١,٤٧٦,٣٤٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٤٩,٩٩٣	(٤٩,٩٩٣)	بنوك دائنة
٥,٥٠٠,٠٠٠	-	رأس المال المكتتب به و المدفوع
٣,٥٥٢	-	احتياطي إختياري - رصيد افتتاحي
١٥٧,٣٦١	(٤٤,٨٣٨)	القروض
-	٢٦,٤٩٩	أوراق دفع
٥,٧١٠,٩٠٦	(٦٨,٣٣٢)	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
١٠٣,٣٦١	٤٣٦,٧٩٤	صافي الزيادة في النقد و النقد المعادل
-	١٠٣,٣٦١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٠٣,٣٦١	٥٤٠,١٥٥	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة لدى مراقب الشركات تحت رقم ٥٩٦٥ بتاريخ ٢٨ كانون الأول ١٩٩٩.

قررت الهيئة العامة لشركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٧ تشرين الثاني ٢٠٠٤ الموافقة على تحويل الصفة القانونية للشركة إلى مساهمة عامة محدودة و اعتبار رأس مال الشركة المصرح به سبعة ملايين دينار أردني / سهم و رأس مالها المكتتب به و المدفوع خمسة ملايين و خمسمائة ألف دينار أردني / سهم .

هذا و قد تم استكمال اجراءات تسجيل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ١٤ كانون الثاني ٢٠٠٤ (بداية التأسيس) تحت الرقم ٣٥٧ . و عملاً بأحكام المادة (٢١٨) من قانون الشركات فقد شكل معالي وزير الصناعة و التجارة لجنة لتقدير صافي حقوق الشركاء في الشركة ذات المسؤولية المحدودة و قد تقرر ما يلي:

١. الموافقة على تحويل الصفة القانونية لشركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة إلى شركة مساهمة عامة.

٢. الموافقة على تحديد صافي حقوق الشركاء بمبلغ ٥,٥٠٣,٥٥٢ دينار أردني يوزع كالتالي : رأس مال الشركة المكتتب به و المدفوع بمبلغ ٥,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، و احتياطي اختياري بمبلغ ٣,٥٥٢ دينار أردني.

٣. اعتماد رأس مال الشركة المساهمة العامة المحدودة و تسجيله كرأس مال مصرح به بمبلغ (٧) مليون سهم و رأس مال مكتتب به و مدفوع (٥,٥) مليون دينار/سهم و تحويل مبلغ ٣,٥٥٢ دينار أردني كاحتياطي اختياري.

٤. تسجيل الشركة المساهمة العامة المحدودة تحت اسم " شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية المساهمة العامة المحدودة".

٥. تم احتساب كافة موجودات الشركة بالقيمة الدفترية و ليس بالقيمة السوقية و التي تزيد عن القيمة الدفترية.

خلال شهر أيار ٢٠٠٥ تم الاكتتاب ببقية رأس المال المصرح به و البالغ ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني من قبل مساهمين جدد ليصبح بذلك رأس المال المصرح به مساوياً لرأس المال المكتتب به و المدفوع.

يمثل هذا البند رأس المال المكتتب به و المدفوع من قبل المؤسسين و البالغ ٥,٥٠٠,٠٠٠ دينار الناتج عن تحويل شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة إلى شركة مساهمة عامة و تمت الموافقة عليه من قبل مراقب الشركات. بالإضافة إلى قيمة ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار و التي تم الاكتتاب بها من قبل المساهمين خلال شهر أيار ٢٠٠٥.

و قد بلغ متوسط عدد موظفي الشركة (١٢) موظفين خلال الفترة المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٥.

وغاياتها الرئيسية هي :

تهدف الشركة للقيام بجميع الاعمال الاستثمارية و التجارية و ممارسة الأنشطة المتعلقة بشراء و بيع و استغلال العقارات بكافة السبل ، و كل ما يندرج تحت أعمال الشركات الاستثمارية و التجارية في الأردن و الخارج بما في ذلك استيراد و شراء و بيع و تصدير و إعادة تصدير و الاتجار بالمواد الأولية و شبه المصنعة و المصنعة على اختلاف أنواعها و أشكالها و استعمالها، بما في ذلك قطع الغيار اللازمة لها بقصد استغلالها بالبيع و / أو إعادة البيع و التصدير داخل المملكة و خارجها بما يحقق مصلحة الشركة و غاياتها . و من أهم غايات الشركة :

أ. تسهيل عقارات الغير .

ب. الدخول في المزادات العلنية المتعلقة بالعقارات.

ج. العمل على إدارة المحافظ العقارية بالتعاون مع الشركات البنكية و الشركات الاستثمارية و الأفراد و الآخرين.

د. القيام بأعمال الصيانة العامة للعقارات على مختلف أشكالها و استعمالها و ذلك لحساب الشركة و / أو لحساب الغير .

هـ. القيام بأعمال إدارة أملاك الغير .

و. الاستثمار في شراء الأراضي و تطويرها و تحسينها و إيصال كافة الخدمات الضرورية و اللازمة لها و تهيئة هذه الأراضي

بحيث تصبح مناسبة لغايات البيع و / أو الاستثمار و غيرها من المجالات الاستثمارية المتاحة.

ز. القيام بأعمال إدارة و إنشاء و تأجير و بيع المشاريع العقارية المختلفة و خاصة الاسكانية منها شريطة أن يتم تمويل

المشاريع الاسكانية ذاتياً دون الاقتراض من البنوك أو غيرها.

ح. التصرف بكافة أنواع التصرف لما تمتلكه من عقارات و أملاك و غيره لحسابها أو لحساب الآخرين .

ط. القيام بأعمال الوساطة العقارية.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

ب. النقد و النقد المعادل

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية ، فإن بند النقد و النقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق و الحسابات الجارية لدى

البنوك و الودائع تحت الطلب و الودائع الثابتة . يطرح من بند النقد و النقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين

المدين والدائن خلال السنة .

ج. العملات الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات، و

تقيد الموجودات و المطلوبات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما هي في نهاية السنة،

أما الأرباح و الخسائر الناجمة عن المعاملات بالعملة الأجنبية فترحل إلى بيان الدخل.

د. الذمم التجارية

تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمتها الصافية القابلة للتحويل ويتم عمل مخصص للذمم المشكوك فيها بناءً على مراجعة كاملة لكافة الأرصدة في نهاية السنة، ويتم شطب الديون المعدومة في الفترة التي يتم التعرف عليها بها.

هـ. الموجودات الثابتة

يتم إثبات كافة الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم وتنتج الشركة طريقة القسط الدائرت، في احتساب الإستهلاك على الموجودات الثابتة باستخدام النسب المنوية التالية :

٢٠٠٥	٢٠٠٤	
%٢	%٢	المباني والإنشاءات
%٢٥-٤	%٢٠-٤	الأثاث والأجهزة المكتبية
%٢٥-١٠	%٢٥-١٠	تجهيزات الحرفية
%١٥	%١٥	السيارات

في حالة إستبعاد أي من الموجودات الثابتة فيتم حذف للقيمة المسجلة للأصل المستبعد و الإستهلاك المتراكم بتاريخ الإستبعاد من الحسابات و ترحل النتيجة سواء كانت ربحاً أو خسارة الى بيان الدخل . و كذلك يتم رسملة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة و التصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها ، و يتم رسملة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الأصل المتكيدة لتمويل إنشاء الموجودات الثابتة خلال الفترة الزمنية لإكمال و تجهيز الممتلكات للإستخدام المقصود .

و. تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تقديم الخدمات أو إبرام العقد أو تحويل الملكية وقبولها من العميل .

ز. الأدوات المالية

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة و إلتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى ، و تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد و أرصدة البنوك و الذمم المدينة و الدائنة و الأوراق المالية .

ح. الإستثمارات في أراضي

يتم قيد الإستثمارات في الأراضي المتاحة للبيع بالكلفة و يتم أخذ فرق التقييم لهذه الإستثمارات في بيان الأرباح و الخسائر وفقاً للقيمة العادلة.

٣. نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	صندوق السلفة النثرية
٥٠	٢٥٠	البنك التجاري الأردني (بنك الاردن و الخليج سابقا)
٣,٣١١	٤٠٩,١٧٢	بنك الأردن
-	١٣٠,٧٣٣	شيكات في الصندوق (إيضاح ٣ ، ب)
١٠٠,٠٠٠	-	المجموع
١٠٣,٣٦١	٥٤٠,١٥٥	

ب. يمثل هذا البند كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ، قيمة شيك رقم ٥٨٩٩٩٧ مقدم من شركة طباعة بتاريخ ٢٢ كانون الأول ٢٠٠٤ و قد تم تحصيل قيمة هذا الشيك خلال عام ٢٠٠٥.

٤. ذمم مدينة وأوراق قبض - بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم مدينة
٢٩٧,٣٤٦	٢٨٠,٠٠٢	أوراق قبض
٤٥,٣٦٦	٣١,٩١٤	ذمم تجارية - قضايا
٣٤٣,٦٦٩	٣٣٥,١١٧	الشركة الأولى للإستثمارات المالية-مساهم (٤,ب)
-	٢٣١,٨٩٧	المجموع
٦٨٦,٣٨١	٨٧٨,٩٣٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥٣٠,٥١٢)	(٥٣٠,٥١٢)	الصافي
١٥٥,٨٦٩	٣٤٨,٤١٨	

ب. الشركة الأولى للإستثمارات المالية هي مساهمة في الشركة بنسبة ٧/٠% ، وفي نفس الوقت تمثل الوسيط الذي يقوم بإدارة المحفظة الإستثمارية للشركة في سوق عمان المالي.

٥. المخزون

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	بضاعة
٢٥,١٨٤	٥,٠٠٠	مخصص بضاعة راکدة
(١٨,٨٨٨)	(٤,١٢٦)	الصافي
٦,٢٩٦	٨٧٤	

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	تأمينات كفالات
١,٧٤٠	٢٤٠	امانات ضريبة المبيعات
٦,٥٤٩	٨,٥٧٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧,٥٠٠	١١,٨٧٦	المجموع
١٥,٧٨٩	٢٠,٦٨٨	

٧. استثمارات في أسهم و أوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند مما يلي:

إجمالي القيمة	القطاع المستثمر به
السوقية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	قطاع الصناعة
٧٤.٠٠٠	قطاع البنوك
٣٦.٧٠٥	قطاع التأمين
٢٣٣١٣	قطاع الخدمات
٥٢٨٣٨٠	المجموع
٩٨٦,٣٩٨	

٨. الاستثمار في الأراضي

أ. يتألف هذا البند من قيمة الأراضي المستثمر بها من قبل الشركة و تبلغ قيمتها المسجلة في الدفاتر ٢,٨٦٧,٢٤٦ دينار أردني، إلا أن هنالك بعضاً من هذه الأراضي المقيدة في دفاتر الشركة مسجلة باسم شركات انتهت صفتها القانونية ولم يعد لشخصيتها الاعتبارية وجود ، أو باسم أطراف ذات علاقة أو أن ملكيتها مشتركة مع أشخاص آخرين كالاتي:

* أرض البتراوي قطعة رقم ٣٩٥ حوض رقم ٤ ملكيتها مشتركة مع أشخاص آخرين (مشاع) و تملك الشركة منها ؛ حصص من أصل ٦٤ حصة و هي مسجلة باسم شركة الإنماء العربية للمساكن وهي شركة من عدة شركات تم دمجها في عام ١٩٩٩ لينتج عن اندماجها شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة و التي تحولت بنهاية عام ٢٠٠٤ إلى شركة مساهمة عامة محدودة . حصة الشركة من هذه الأرض ٢ دونم و ٥٧٤ متر و قيمتها الدفترية تساوي ١١,٥٧٠ دينار أردني .

* أرض أبو علندا - مفر الشوابكة قطعة رقم ١١٢ و رقم ١١٣ حوض رقم ٦ ملكيتها مشتركة مع أشخاص آخرين (مشاع) و العمل جار على إفرازها في مراحل الأخيرة . حصة الشركة من هذه القطع ٩ دونم و ١٦٢ متر و قيمتها الدفترية تساوي ٢١٣,٦٥٤ دينار أردني.

* أرض وادي السير - حجار النوابلسة قطعة رقم ٧٤ حوض رقم ١٨ ليست مسجلة باسم الشركة و إنما باسم كل من السيد غازي فيصل غازي البشيتي و السيد ماهر سليمان ابراهيم الحاج سالم ، و قد تم منح الشركة وكالة عامة غير قابلة للعزل من قبل السيد غازي فيصل غازي البشيتي للتصرف في هذه الأرض . حصة الشركة من هذه القطعة ٣ دونم و ١٤٥ متر و قيمتها الدفترية تساوي ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني. و قد قام السيد زياد غيث بشرائها بمبلغ ٢٧٦,٠٠٠ دينار أردني و قام بدفع ١٢٥,٠٠٠ دينار أردني و الباقي عند التسجيل.

* أرض الجيزة قطعة ١٨١٧ حوض ٣ ليست باسم الشركة وإنما بإسم المساهم/مستشار الشركة القانوني السحامي مسعود فهد طنبور ، و قد تم منح الشركة وكالة خاصة غير قابلة للعزل من قبله للتصرف في هذه الأرض.

* أرض جلعند - مرج الصالحة قطعة ١٢ حوض ٣ و أرض مادبا - نزل قطعتي ١٣،١٤ حوض ٦ ليستا مسجلتان بإسم الشركة و إنما بإسم المساهم/البنك التجاري الأردني، وقد أعطى البنك موافقة على عملية البيع بتاريخ ١٥ أيار ٢٠٠٥ و تاريخه لم تحصل الشركة على وكالة غير قابلة للعزل من هذا المساهم.

* أرض مفر السرحان - المفرق قطعة ٩٠ حوض ٦ ليست باسم الشركة وإنما بإسم أمين إبراهيم قمر، و قد تم منح الشركة وكالة خاصة غير قابلة للعزل من قبله للتصرف في هذه الأرض.

ب. أرض ماركا - حنو الكسار قطعة رقم ٥١٠ حوض رقم ١ مؤمنة لدين البنك التجاري الأردني - كما هو مشار إليه في إيضاح رقم (١٥-ب) ، و تبلغ مساحة هذه الأرض ٨ دونم و ٨٨٧ متر و قيمتها الدفترية تساوي ٤٤١,٨٣٢ دينار أردني.

٩. الاستثمار في عقارات معدة للبيع

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

البيان	رقم القطعة	رقم الحوض	المساحة	القيمة الدفترية
مستودع إربد	١٢٤ / ١٦٩٤	١٤	٠,٩٤	٧٠,٣٨٣
هنجر العقبة - إيضاح (٩، ب)				٢٦,٠٢٥
المجموع				٩٦,٤٠٨

ب. تم خلال عام ٢٠٠٥ تحويل هنجر العقبة للعقارات المعدة للبيع ، و القطعة المقام عليها الهنجر مستأجرة من مؤسسة المناطق الحرة في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة و مساحتها ١٦٠٠ متر مربع أما الهنجر فمساحته تبلغ ٥٠٠ متر مربع بعمق ٢٥ متر مربع.

١٠. عقارات معدة للبيع و عقارات مؤجرة

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

المجموع	مشروع الحرفية	مبنى ماركا	أرض ماركا	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢,٦٧١,٤٧٨	٢,١٤٩,٠٢٠	٣٩٨,٣٧٨	١٢٤,٠٨٠	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٨٦,٢٤٠	٨٦,٢٤٠	-	-	الإضافات خلال الفترة
٢,٧٥٧,٧١٨	٢,٢٣٥,٢٦٠	٣٩٨,٣٧٨	١٢٤,٠٨٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
٣,٩٨٤	-	٣,٩٨٤	-	استهلاك الفترة
٣,٩٨٤	-	٣,٩٨٤	-	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
٢,٧٥٣,٧٣٤	٢,٢٣٥,٢٦٠	٣٩٤,٣٩٤	١٢٤,٠٨٠	المجموع

ب. يقع مبنى ماركا على قطعة أرض بمساحة ٢٠٦٨ متر مربع رقم ٨٩٦ حوض ١ حنو الكسار من أراضي ماركا، يتكون من ثلاث طوابق و بمساحة إجمالية ٣٠٢٢ متر مربع.

ج. يتكون المشروع من ١٦٠ مستودع موزعة على مساحات و ارتفاعات مختلفة بمساحة إجمالية للمشروع تبلغ ١٩,٩١٧ دونم ، و قد جرى تصميم المحلات الصناعية بطول ١٠ م و عرض ٤ م و ارتفاع ٥,٥ م و المحلات التجارية بطول ٤٥ م و عرض ٨ م و ارتفاع ٦ م ، و لها طرقات معبدة تسمح بمرور السيارات و الشاحنات بالاتجاهين للوصول إلى كافة المحلات و المستودعات.

القيمة المقيّدة من مشروع الحرفية عبارة عن الجزء المؤجر و الغير مؤجر من هذه المستودعات والتي لا تزال باسم الشركة، بحيث يفترض أن يتم احتساب استهلاك على هذه القيمة إلا أن إدارة الشركة قررت عدم استهلاكها.

١.١. الموردين الثابتة - بالصفحة

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

الأثاث والأجهزة المكتبية		تجهيزات الحرفية		المركبات		المجموع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٩١,١٠٢	٢٧,٠٦١	٨,٢٦٠	٤٤,٤٢٣	٧,٥٨٠	٧,٥٨٠	٧٣,٢٣٠	٧٣,٢٣٠
-	٧,٥٨٠	-	٧,٥٨٠	-	٧,٥٨٠	٧,٥٨٠	٧,٥٨٠
٩٥,٠٦	٢,٤٠٤	٢٥,١٤٧	٣٧,٠٥٧	٢٥,١٤٧	٣٧,٠٥٧	٦١,٠٢٢	٦١,٠٢٢
(٧٣١)	(٢٣٦)	-	(٩٦٧)	-	(٩٦٧)	(٨٩)	(٨٩)
١٧,٨٧٧	٣٦,٨٠٩	٣٣,٤٠٧	٨٨,٠٩٣	٣٣,٤٠٧	٨٨,٠٩٣	١٤,٨٦٣	١٤,٨٦٣
٢٩٦	٩٥٣	١,٠٣	١,٣٥٢	١,٠٣	١,٣٥٢	١,٣٥٢	١,٣٥٢
-	٧,٥٧٨	-	٧,٥٧٨	-	٧,٥٧٨	٧,٥٧٨	٧,٥٧٨
١,٦٠٤	٢,٨٠٦	١,٦١٢	٦,٠٢٢	١,٦١٢	٦,٠٢٢	٦,٠٢٢	٦,٠٢٢
(٦٦)	(٢٣)	-	(٨٩)	-	(٨٩)	(٨٩)	(٨٩)
١,٨٣٤	١١,٣١٤	١,٧١٥	١٤,٨٦٣	١,٧١٥	١٤,٨٦٣	١٤,٨٦٣	١٤,٨٦٣
١٦,٠٤٣	٢٥,٤٩٥	٣١,٦٩٢	٧٣,٢٣٠	٣١,٦٩٢	٧٣,٢٣٠	٧٣,٢٣٠	٧٣,٢٣٠
٨,٨٠٦	٢٦,١٠٨	٨,١٥٧	٤٣,٠٧١	٨,١٥٧	٤٣,٠٧١	٤٣,٠٧١	٤٣,٠٧١

صافي القيمة التقديرية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان أ

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - بيان أ

ب. كما هو مبين في إيضاح (٢٠٦) فقد تم تغيير نسب الإستهلاك للأثاث و التجهيزات المكتبية بحيث تم زيادة حصة النسب كالتالي : من ١٠% إلى ٢٠%

٢٠% لبعض البنود ، ومن ٢٠% إلى ٢٥% لبقود أخرى، مما يؤثر على صافي دخل الفترة بقيمة ٦٥٠ دينار.

١٢. بنوك دائنة

أ. تم خلال عام ٢٠٠٤ تجديد و تعديل التسهيلات المصرفية الممنوحة للشركة من بنك الأردن ، و بناءً على كتاب بنك الأردن رقم ٣١ تاريخ ٢٢ شباط ٢٠٠٥ فإن التسهيلات المصرفية الممنوحة الشركة تتلخص في جاري مدين بسقف ٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني بنسبة فائدة ٨% سنويا و بدون عمولة ، بالإضافة الى كفالات بنكية بسقف ٣٠,٠٠٠ دينار أردني و عمولة ١% و بتأمين نقدي بنسبة ١٠%.

تم منح الشركة التسهيلات المصرفية السابقة (بالإضافة إلى منح الشركة قرض بمبلغ ٩٢٠,٠٠٠ دينار أردني) مقابل رهونات عقارية من الدرجة الأولى و الثانية بمبلغ ١,١٥٠,٠٠٠ دينار أردني على عقار مشروع الحرفية رقم ٣٣٦ حوض المغيبة المنقر بمبلغ ٢,٥٤٥,٨٨٠ دينار أردني، بالإضافة إلى الكفالة الشخصية للمساهمين كلا من السيد فيصل غازي البشيتي و الشيخ ناصر محمد ناصر الصالح .

ب. كفالة عمر شيخ الأرض و شركاه

حيث سبق أن بيعت مستودعات في المدينة الحرفية السادة عمر شيخ الأرض و شركاه من المالك السابق حيث ترتب بذمة عمر شيخ الأرض (لشركة الإنماء للمساكن) عند توقيع العقد بتاريخ ٢٠ كانون الأول ١٩٩٩ مبلغاً و قدرة خمسة و ستون ألف دينار أردني ، و تقدم عمر شيخ الأرض و شركاه للسادة بنك الأردن اتمويل شراء المستودعات المذكورة حيث ابدى بنك الأردن استعدادة و موافقة على منح تسهيلات بنكية للمشتريين ، كونه الممول الرئيسي للمشروع.

وقد قام بنك الأردن بتسديد رصيد الإنماء للمساكن من القرض الممنوح لشركة عمر شيخ الأرض و شركاه ، علماً بأن قيمة القرض الممنوح من البنك أكثر من الذمة للمترتبة على عمر شيخ الأرض لشركة الإنماء العربية للتجارة و الإستثمارات العالمية.

وبتاريخ ٢١ كانون الأول ١٩٩٩ تم إعطاء بنك الأردن تفويضا بقيد أبة أفساط مستحقة لشركة عمر شيخ الأرض و شركاه على حساب شركة الإنماء العربية للمساكن وبذلك التاريخ لم يكن هناك أية شخصية اعتبارية لشركة الإنماء للمساكن و هذا التفويض مطعون به من قبل الشركة ، و قد اندمجت في شهر تشرين الأول ١٩٩٩ ليصبح إسم الشركة الإنماء العربية للتجارة و الإستثمارات العالمية ، و حيث أن القيد لدى البنك تم بدون أخذ أي تفويض لذلك تم استبعاد هذه القيود من حسابات الشركة .

و يجري التحكيم حالياً بين الشركة و بنك الأردن لهذه المسألة العالقة ، و قد تم أخذ (مخصصات مالية كجزء من هذا الإلتزام في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ -إيضاح ١٦) مقابل الكفالة و فوائدها و التي تم إحتسابها على أصل المبلغ من قبل البنك و قد قامت الشركة بتسجيل دعوى ضد عمر شيخ الأرض و شركاه لتحصيل حقوقها و المطالبة بالعدل و الضرر.

ج. علماً أنه تم الطلب إلى بنك الأردن فرع الجاردنز بكتاب الشركة رقم ن/٢٠٥/ب/٢٠٠٥ تاريخ ٢٥ حزيران ٢٠٠٥ لإلغاء التسهيلات المصرفية الممنوحة للشركة وفك الرهن عن المدينة الحرفية و الواقعة على قطعة الأرض رقم ٣٣٦ حوض ٢ المغيبة من أراضي أبو علندا كون الشركة رصيدها دائن لدى البنك.

١٣. ذمم دائنة

أ. يتالف هذا اللبند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤٤	٣,١١٥	ذمم دائنة
-	٣١٤,٠٠٠	ذمم أطراف ذات علاقة - البنك التجاري الأردني
-	٢٠١,٠٠٠	دفعات مقبوضة مقدما على حساب بيع أراضي
-	١,٥٠٠,٠٠٠	دفعات مساهمين - (إيضاح ١٧)
٢٤٤	٢,٠١٨,١١٥	المجموع

١٤. القروض

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

الإجمالي	الإجمالي	طويل الاجل	طويل الاجل	الجزء الجاري	الجزء الجاري
٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٠,٠٠٠	-	-	-	٢٠,٠٠٠	-
٨,٧٩٨	-	-	-	٨,٧٩٨	-
١٢٨,٥٩٣	١١٢,٥٢٣	٩٦,٤٨٣	٦٤,٤٠٤	٣٢,٠٨٠	٤٨,١١٩
١٥٧,٣٦١	١١٢,٥٢٣	٩٦,٤٨٣	٦٤,٤٠٤	٦٠,٨٧٨	٤٨,١١٩
المجموع					

ب. وقعت الشركة بشهر آذار ٢٠٠٠ اتفاقية قرض مع البنك التجاري الأردني بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ دينار أردني بمر فائدة ٧% و بدون صمولة (حيث تم تعديل سعر الفائدة و انهاء الصمولة اعتبارا من ٢٩ نيسان ٢٠٠٤) ويتم تسديد القرض بأقساط ربع سنوية بموجب (٣٧) كمبيالة قيمة كل كمبيالة ٨,٠٢٠ دينار أردني تستحق الكمبيالات الأولى بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٠٠ و الأخرى بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ ، تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد فيصل عازي النشيتي .

١٥. أوراق دفع

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

الإجمالي	طويل الاجل	الجزء الجاري
٢٠٠٥	٢٠٠٥	٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٦,٤٩٩	١٨,٢٧٣	٨,٢٢٦
٢٦,٤٩٩	١٨,٢٧٣	٨,٢٢٦

البنك التجاري الأردني - ايضاح (١٥، ب)

ب. وقعت الشركة بشهر نيسان ٢٠٠٥ اتفاقية قرض تمويل سيارة مع البنك التجاري الأردني بمبلغ ٢٧٤١٢,٥ دينار أردني بمر فائدة مقطوعة ٥,٥% و بدون صمولة ويتم تسديد القرض بأقساط شهرية بموجب (٦٠) كمبيالة قيمة كل كمبيالة ٤٥٧ دينار أردني تستحق الكمبيالات الأولى بتاريخ ٣٠ أيار ٢٠٠٥ و الأخرى بتاريخ ٣١ نيسان ٢٠١٠ ، تم منح القرض مقابل رهن السيارة لصالح البنك بقيمة ١٠٠% ، و تعزيز القرض بشيكات بقيمة يوافق شيك لكن ٦ كمبيالات بالإضافة لرهن عقاري على أرض ملاكاً.

١٦. أرصدة دائنة أخرى

أيتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٠,٢٠٠	٤,١٦٧	مصاريف مستحقة
١٢,٣٤٠	٧٤,٠٥٩	ايرادات مقبوضة مقدما
٣١٠	٧٢٨	أمانات ضريبية معارف
٧٣	١١	ضريبية دخل مستحقة
٥٢,٠٦٢	٥٢,٠٦٢	مخصص كفالة عمر شيخ الأرض (إيضاح رقم ١٢
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	مخصص ضريبية مسقفات
٧٩	٧٩	صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني
-	٩٥٣	مخصص إجازات موظفين
-	٤٥,٠٠٠	مخصصات عامة- إيضاح (١٦، ب)
١١٦,٠٦٤	٢١٧,٠٥٩	المجموع

ب. تم تكوين هذه المخصصات كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ لمقابلة الضرائب و الرسوم الحكومية التي قد تظهر كإلتزامات على الشركة.

١٧. رأس المال المكتتب به و المدفوع

يمثل هذا البند رأس المال المكتتب به و المدفوع من قبل المؤسسين و البالغ ٥,٥٠٠,٠٠٠ دينار الناجم عن تحويل شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة إلى شركة مساهمة عامة و تمت الموافقة عليه من قبل مراقب الشركات . بالإضافة إلى قيمة ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار و التي تم سيتم تسديدها من قبل مجموعة من المستثمرين الجدد . وقد تم الحصول على موافقة معالي وزير الصناعة و التجارة بتاريخ ٦ حزيران ٢٠٠٥ على تغطية الاسهم المصرح بها من رأس مال الشركة و البالغة ١,٥٠٠,٠٠٠ سهم/دينار من قبل المستثمرين الجدد و استكملت الاجراءات لدى وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ ٧ حزيران ٢٠٠٥ إلا أن الشركة لم تستكمل الاجراءات القانونية لدى هيئة الأوراق المالية لذا تم إعتبار المبلغ المسدد من رأس المال و البالغ ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني دفعات مساهمين إلى حين الحصول على موافقة هيئة الأوراق المالية.

١٨. صافي الإيرادات

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٩,٧٥٧	٥٤,٩٧١	ايرادات إيجارات
-	٩٧,٦٧٣	صافي إيراد متاجرة بالأسهم
-	١٢,٣٣٣	صافي إيرادات بيع أراضي
١٩,٧٥٧	١٦٤,٩٧٧	المجموع

١٩. مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	٢٠٠٤	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٩٥١	٢٠,٧٢٧	رواتب وأجور و منافع موظفين
٢٦٧	٢,١٥٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
١,١٠٥	٥١٨	مكافآت
٢١٥	٦٠٧	قرطاسية ومطبوعات
٩٨٠	١,٦٢٢	كهرباء ومياه وتدفئة
٨٢٩	٢,٨٩٣	صيانة عامة و صيانة سيارات
٢٦٤	٧٢٤	ضيافة و نظافة و مواد مستهلكة
٢,٢٢١	٢,٦٢٥	بريد وهاتف و انترنت
٢,٤٧٥	٤,٩٥٠	ايجارات
٤٨,٣٢٥	٧,٠٧٣	رسوم ورخص
١,٩٠٠	٥,٧٥٥	مصاريف استشارات و أتعاب مهنية
١,٢٨٤	٣٧٨	دعاية و اعلان
٦٣٦	١٣٧	مصاريف مسقفات
٤,٠٤٢	-	مصاريف نقل
٤,٥٠٠	٩٤٥	مصاريف و رسوم قضايا
٨,٠٠٠	-	مصاريف لجنة التقييم
-	٨٨٠	تأمين
-	١,٢٠٠	بدل تنقلات مجلس الإدارة
-	٨٠٠	أتعاب جلسات مجلس الإدارة
-	٢٥٦	دورات تدريبية للموظفين
-	٢٨٠	بدل سفر
-	١١٠	أتعاب تخمين عقارات و أراضي
-	٣٠٩	إشتراكات
٧٩,٩٩٤	٥٤,٩٤٦	المجموع

٢٠. التزامات طارئة

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٢١٦٠ دينار أردني (بعد طرح

تأمينات كفالات بقيمة ٢٤٠ دينار أردني).

٢١. تثبيت محامي الشركة

حسب ما ورد في تثبيت محامي الشركة ، بلغ حجم القضايا المرفوعة من الشركة ضد الغير كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ مبلغ ٢١٣,٩٨٩ دينار أردني (مائتان و ثلاثة عشر ألفاً و تسعمائة و تسع و ثمانون ديناراً أردنياً) ، و بلغ حجم القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ مبلغ ١,٥٦٠ دينار أردني (ألف و خمسمائة وستون ديناراً أردنياً). مع العلم أن هنالك قضايا عمالية مرفوعة ضد الشركة لم نستطع تحديد قيمتها.

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية

و تقرير مدقق الحسابات

للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

IBDO

مكتب الاخوة الوطني
محاسبون قانونيون ومستشارين

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المسـفـهـر

<u>الصفحة</u>	<u>البيان</u>
١	تقرير مدقق الحسابات
٢-٣	الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٤	بيان الدخل للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٦	بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٧-١٦	إيضاحات حول البيانات المالية (١ - ١٧)

تقرير مدقق الحسابات

حضرات السادة مساهمي

شركة الإئماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المرفقة لشركة الإئماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وكل من بيان الدخل و بيان للتغيرات في حقوق المساهمين و بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، و إن مسؤوليتنا هي إيداء الرأي فيها استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تنفيذنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق بهدف التوصل إلى قناعة معقولة بأن البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن أية أمور مادية أظهرت على غير حقيقتها. وتشتمل أعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الإختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للأصول المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها. وفي اعتقادنا إن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إيداء رأينا على تلك البيانات المالية.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، للوضع المالي لشركة الإئماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها و تدفقاتها النقدية للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية، و إن البيانات المالية المدققة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، و نوصي الهيئة العامة للمساهمين بالمصادقة عليها.

محمد جمال بشر النوباني

(ترخيص رقم ٥٣٩٠ - فئة أ)

مكتب المحاسبة الوطني
عمان - الأردن

عمان في ١٦ شباط ٢٠٠٥

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٤	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني		الموجودات المتداولة
١٠٣,٣٦١	٢.(ب.٢)	نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك
٤٢,٩٠٨		شيكات برسم التحصيل
١٥٢,٤٥٧	٤.(د.٢)	نعم مدينة وأوراق قبض - بالصفائي
٦,٢٩٦	٥	المخزون
١,٥٣٨		نعم أطراف ذات علاقة
١٧,٦٦٣	٦	لرصد مدينة أخرى
٣٢٤,٢٢٣		مجموع الموجودات المتداولة
		الاستثمارات
٢,٧١١,٢٢٣	٧	الاستثمار في الأراضي
٥٩٢,٨٤١	٨	الاستثمار في عقارات معدة للبيع
٢,١٤٩,٠٢٠	٩	مشروع الحرفية
٥,٤٥٣,٠٨٤		مجموع الاستثمارات
		الموجودات غير المتداولة
٦٩,٠٩٦	١٠.(هـ.٢)	الموجودات الثابتة - بالصفائي
٦٩,٠٩٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥,٨٤٦,٤٠٣		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٤	إيضاحات	المطلوبات المتداولة
دينار أردني		بنوك دائنة
٤٩,٩٩٣	١١	شيكات أجله الدفع
٩,٤٠٠		ذمم دائنة
٢٤٤		قروض طويلة الأجل - الجزء الجاري
٦٠,٨٧٨	١٢	لرصدة دائنة أخرى
١١٦,٠٦٤	١٣	مجموع المطلوبات المتداولة
٢٣٦,٥٧٩		
		المطلوبات غير المتداولة
		قروض طويلة الأجل
٩٦,٤٨٣	١٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
٩٦,٤٨٣		
		حقوق المساهمين
		رأس المال المصرح به ٧.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة
٧,٠٠٠,٠٠٠		اسمية ١ دينار أردني للسهم الواحد
٧,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به
(١,٥٠٠,٠٠٠)		أفراط رأس مال غير مسددة
٥,٥٠٠,٠٠٠	١٤	رأس المال المكتتب به و المدفوع
٩٨٧		احتياطي إجباري
٤,٥٣٩		احتياطي إختياري
٧,٨١٥		أرباح محتفظ بها - بيان ج
٥,٥١٣,٣٤١		مجموع حقوق المساهمين
٥,٨٤٦,٤٠٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة منذ التأسيس وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٤	إيضاحات	
دينار اردني		
١٩,٧٥٧		إيرادات ايجارات
٦٨٣		إيرادات فوائد دائنة
٧٦,٤٩٠		إيرادات أخرى
٩٦,٩٣٠		إجمالي الإيرادات
(٧٩,٩٩٤)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
(١,٦٨٢)		استهلاك ممتلكات و الآت و معدات
(٥,٣٨٦)		فوائد وعمولات بنكية
٩,٨٦٨		صافي ربح الفترة مقترح توزيعه كما يلي:
٩٨٧		احتياطي إجباري
٩٨٧		احتياطي إختياري
٧٩		صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني
٧,٨١٥		أرباح محتفظ بها - بيان أ
٩,٨٦٨		المجموع

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإحصاء العربية للتجارة والاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جد

بيان التفورات في حقوق المساهمين للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

المجموع	أرباح محتفظ		احتياطي		رأس المال المكتتب	
	ديتار أردني	ديتار أردني	إختباري	إختباري	ديتار أردني	ديتار أردني
٥,٥٠٣,٥٥٢	-	-	٣,٥٥٢	-	-	٥,٥٠٠,٠٠٠
٩,٨٦٨	٩,٨٦٨	-	-	-	-	-
-	(٩٨٧)	-	-	٩٨٧	-	-
-	(٩٨٧)	-	٩٨٧	-	-	-
(٧٩)	(٧٩)	-	-	-	-	-
٥,٥١٣,٣٤١	٧,٨١٥	٤,٥٣٩	٩٨٧	٥,٥٠٠,٠٠٠		

رصيد أول الفترة منذ التأسيس
صافي ربح الفترة - بيان ب
توزيعات للاحتياطي الاجباري
توزيعات للاحتياطي الاختباري
توزيعات أرباح
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٤	
دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩,٨٦٨	صافي ربح الفترة
	تعديلات للبنود غير النقدية :
١,٦٨٢	استهلاكات
	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٤٢,٩٠٨)	شيكات برسم التحصيل
(١٥٢,٤٥٧)	نعم مدينة و أوراق قبض
(٦,٢٩٦)	المخزون
(١,٥٣٨)	نعم أطراف ذات علاقة
(١٧,٦٦٣)	أرصدة مدينة أخرى
٩,٤٠٠	شيكات آجلة الدفع
٢٤٤	نعم دائنة
١١٥,٩٨٥	أرصدة دائنة أخرى
(٨٣,٦٨٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢,٧١١,٢٢٣)	الاستثمار في أراضي
(٥٩٢,٨٤١)	الاستثمار في عقارات معدة للبيع
(٢,١٤٩,٠٢٠)	مشروع الحرفية
(٧٠,٧٧٨)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(٥,٥٢٣,٨٦٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٤٩,٩٩٣	بنوك دائنة
٥,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به و المدفوع
٣,٥٥٢	احتياطي إختياري - رصيد افتتاحي
١٥٧,٣٦١	القروض
٥,٧١٠,٩٠٦	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
١٠٣,٣٦١	صافي الزيادة في النقد و النقد المعادل
١٠٣,٣٦١	النقد و النقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

١. البيان القانوني والنشاط

تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة لدى مراقب الشركات تحت رقم ٥٩٦٥ بتاريخ ٢٨ كانون الأول ١٩٩٩.

قررت الهيئة العامة لشركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٧ تشرين الثاني ٢٠٠٤ الموافقة على تحويل الصفة القانونية للشركة إلى مساهمة عامة محدودة و اعتبار رأس مال الشركة المصرح به سبعة ملايين دينار أردني / سهم و رأس مالها المكتتب به و المدفوع خمسة ملايين و خمسمائة ألف دينار أردني / سهم .

هذا و قد تم استكمال اجراءات تسجيل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ١٤ كانون الثاني ٢٠٠٤ (بداية التأسيس) تحت الرقم ٣٥٧ . و عملاً بأحكام المادة (٢١٨) من قانون الشركات فقد شكل معالي وزير الصناعة و التجارة لجنة لتقدير صافي حقوق الشركاء في الشركة ذات المسؤولية المحدودة و قد تقرر ما يلي:

١. الموافقة على تحويل الصفة القانونية لشركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة إلى شركة مساهمة عامة.

٢. الموافقة على تحديد صافي حقوق الشركاء بمبلغ ٥,٥٠٣,٥٥٢ دينار أردني بوزع كالتالي : رأس مال الشركة المكتتب به و المدفوع بمبلغ ٥,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، و احتياطي اختياري بمبلغ ٣,٥٥٢ دينار أردني.

٣. اعتماد رأس مال الشركة المساهمة العامة المحدودة و تسجيله كرأس مال مصرح به بمبلغ (٧) مليون سهم و رأس مال مكتتب به و مدفوع (٥,٥) مليون دينار/سهم و تحويل مبلغ ٣,٥٥٢ دينار أردني كاحتياطي اختياري.

٤. تسجيل الشركة المساهمة العامة المحدودة تحت اسم " شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية المساهمة العامة المحدودة".

٥. تم احتساب كافة موجودات الشركة بالقيمة الدفترية و ليس بالقيمة السوقية و التي تزيد عن القيمة الدفترية.

و قد بلغ متوسط عدد موظفي الشركة (٧) موظفين خلال الفترة منذ التأسيس و حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤.

علمًا بأن هذه هي أول بيانات مالية مدققة صادرة عن الشركة بعد تحولها إلى شركة مساهمة عامة.

وغاياتها الرئيسية هي :

تهدف الشركة للقيام بجميع الاعمال الاستثمارية و التجارية و ممارسة الأنشطة المتعلقة بشراء و بيع و استغلال العقارات بكافة العسل ، و كل ما يندرج تحت أعمال الشركات الاستثمارية و التجارية في الأردن و للخارج بما في ذلك استيراد و شراء و بيع و تصدير و إعادة تصدير و الاتجار بالمواد الأولية و شبه المصنعة و المصنعة على اختلاف أنواعها و أشكالها و استعمالها، بما في ذلك قطع الغيار اللازمة لها بقصد استغلالها بالبيع و / أو إعادة البيع و التصدير داخل المملكة و خارجها بما يحقق مصلحة الشركة و غاياتها . و من أهم غايات الشركة :

أ. تسهيل عقارات الغير.

ب. الدخول في المزادات العلنية المتعلقة بالعقارات.

ج. العمل على إدارة المحافظ العقارية بالتعاون مع الشركات البنكية و الشركات الاستثمارية و الأفراد و الآخرين.

د. القيام بأعمال الصيانة العامة للعقارات على مختلف أشكالها و استعمالها و ذلك لحساب الشركة و / أو لحساب الغير.

هـ. القيام بأعمال إدارة أملاك الغير.

و. الاستثمار في شراء الأراضي و تطويرها و تحسينها و إيصال كافة الخدمات الضرورية و اللازمة لها و تهيئة هذه الأراضي

بحيث تصبح مناسبة لغايات البيع و / أو الاستثمار و غيرها من المجالات الاستثمارية المتاحة.

ز. القيام بأعمال إدارة و إنشاء و تأجير و بيع المشاريع العقارية المختلفة و خاصة الاسكانية منها شريطة أن يتم تمويل

المشاريع الاسكانية ذاتياً دون الاقتراض من البنوك أو غيرها.

ح. التصرف بكافة أنواع التصرف لما تمتلكه من عقارات و أملاك و غيره لحسابها أو لحساب الآخرين.

ط. القيام بأعمال الوساطة العقارية.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ . العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

ب . النقد و النقد المعادل

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية ، فإن بند النقد و النقد المعادل يتمثل في النقد في الصناديق و الحسابات الجارية لدى

البنوك و الودائع تحت الطلب و الودائع الثابتة . بطرح من بند النقد و النقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتخذب بين

المدين والدائن خلال السنة .

ج . العملات الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات، و

تقيد الموجودات و المطلوبات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما هي في نهاية السنة،

أما الأرباح و الخسائر الناجمة عن المعاملات بالعملات الأجنبية فترحل إلى بيان الدخل.

د. الذمم التجارية

تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمتها الصافية القابلة للتحويل ويتم عمل مخصص للذمم المشكوك فيها بناءً على مراجعة كاملة لكافة الأرصدة في نهاية السنة، ويتم شطب الديون المدومة في الفترة التي يتم التعرف عليها بها.

هـ. الموجودات الثابتة

يتم إثبات كافة الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الإستهلاك على الموجودات الثابتة باستخدام النسب المتوية التالية :

المباني والإنشاءات	٥%
الأثاث والأجهزة المكتبية	٤-٢٠%
تجهيزات الحرقية	١٠-٢٥%
السيارات	١٥%

في حالة إستبعاد أي من الموجودات الثابتة فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والإستهلاك المتراكم بتاريخ الإبتعاد من الحسابات و ترحل النتيجة سواء أكانت ربحاً أو خسارة الى بيان الدخل . و كذلك يتم رسمة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة و التصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها ، و يتم رسمة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الأصل المتكبدة لتمويل إنشاء الموجودات الثابتة خلال الفترة الزمنية لإكمال و تجهيز الممتلكات للإستخدام المقصود .

و. تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تقديم الخدمات أو إبرام العقد أو تحويل الملكية وقبولها من العميل .

ز. الأدوات المالية

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة و إلتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى ، و تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد و أرصدة البنوك و الذمم المدينة والدائنة و الأوراق المالية .

٣. نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤
دينار أردني
٥٠
٣,٣١١
١٠٠,٠٠٠
١٠٣,٣٦١

صندوق السلفة النثرية
بنك الاردن و الخليج
شيكات في الصندوق (ايضاح ٣ - ب)
المجموع

ب. يمثل هذا البند قيمة شيك رقم ٥٨٩٩٩٧ مقدم من شركة طباعة بتاريخ ٢٢ كانون الأول ٢٠٠٤ و قد تم تحصيل قيمة هذا للشيك في الفترة اللاحقة لتاريخ البيانات المالية.

٤. ذمم مدينة وأوراق قبض - بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	
دينار أردني	نعم مدينة
٢٧٥,٢٣٤	نمة نبيل بركات (ايضاح ٤ - ب)
٥,٠٠٠	أوراق قبض
٤٥,٣٦٦	نعم تجارية - أضياف
٣٤٣,٦٦٩	المجموع
٦٦٩,٢٦٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥١٦,٨١٢)	الصافي
١٥٢,٤٥٧	

ب. يمثل هذا البند ذمة المساهم السيد نبيل بركات و قد تم تسديد هذه الذمة المدينة في الفترة اللاحقة لتاريخ البيانات المالية.

٥. المخزون

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	
دينار أردني	بضاعة في المنطقة الحرة
٥,٠٠٠	بضاعة في مستودعات الشركة
٢٠,١٨٤	المجموع
٢٥,١٨٤	مخصص بضاعة راكدة
(١٨,٨٨٨)	الصافي
٦,٢٩٦	

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	
دينار أردني	تأمينات كفالات
١,٧٤٠	امانات ضريبة المبيعات
٦,٥٤٩	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧,٥٠٠	نعم موظفين
١٥,٥٧٤	المجموع
٣١,٣٦٣	مخصص ذمم موظفين
(١٣,٧٠٠)	الصافي
١٧,٦٦٣	

٧. الاستثمار في الأراضي

أ. يتألف هذا البند من قيمة الأراضي المستثمر بها من قبل الشركة و تبلغ قيمتها المسجلة في الدفاتر ٢,٧١١,٢٣٣ دينار أردني، إلا أن هنالك بعضاً من هذه الأراضي المقيدة في دفاتر الشركة مسجلة باسم شركات انتهت صفتها القانونية و لم يعد لشخصيتها الاعتبارية وجود ، أو باسم أطراف ذات علاقة أو أن ملكيتها مشتركة مع أشخاص آخرين كالآتي:

أرض البتراوي قطعة رقم ٣٩٥ حوض رقم ٤ ملكيتها مشتركة مع أشخاص آخرين (مشاع) و تملك الشركة منها ٤ حصص من أصل ٦٤ حصة و هي مسجلة باسم شركة الإنماء العربية للمساكن وهي شركة من عدة شركات تم دمجها في عام ١٩٩٩ لينتج عن اندماجها شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة و التي تحولت بنهاية عام ٢٠٠٤ إلى شركة مساهمة عامة محدودة . حصة الشركة من هذه الأرض ٢ دونم و ٥٧٤ متر و قيمتها الدفترية تساوي ١١,٥٧٠ دينار أردني .

أرض أبو علندا - مفر الشوابكة قطعة رقم ١١٢ و رقم ١١٣ حوض رقم ٦ ملكيتها مشتركة مع أشخاص آخرين (مشاع) و العمل جار على إفرانها في مراحله الأخيرة . حصة الشركة من هذه القطع ٩ دونم و ١٦٢ متر و قيمتها الدفترية تساوي ٢١٣,٦٥٤ دينار أردني.

أرض وادي السير - حجار النوابسة قطعة رقم ٧٤ حوض رقم ١٨ ليست مسجلة باسم الشركة و إنما باسم كل من السيد غازي فيصل غازي البشيتي و السيد ماهر سليمان إبراهيم الحاج سالم ، و قد تم منح الشركة وكالة عامة غير قابلة للعزل من قبل السيد غازي فيصل غازي البشيتي للتصرف في هذه الأرض . حصة الشركة من هذه القطعة ٣ دونم و ١٤٥ متر و قيمتها الدفترية تساوي ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

ب. أرض ماركا - حنو الكسار قطعة رقم ٥١٠ حوض رقم ١ مؤمنة لدين البنك التجاري الأردني - أولي كما هو مشار إليه في إيضاح رقم (١٢-ج) ، و تبلغ مساحة هذه الأرض ٨ دونم و ٨٨٧ متر و قيمتها الدفترية تساوي ٤٤١,٨٣٢ دينار أردني.

٨. الاستثمار في عقارات معدة للبيع

يتألف هذا البند مما يلي:

البيان	رقم القطعة	رقم الحوض	المساحة دونم	القيمة الدفترية دينار أردني
مبنى ماركا	٨٩٦	١	٢,٠٦٨	٥٢٢,٤٥٨
مستودع إريد	١٢٤ / ١٦٩٤	١٤	٠,٩٤	٧٠,٣٨٣
المجموع				٥٩٢,٨٤١

٩. مشروع الحرفية

يتكون المشروع من ١٦٠ مستودع موزعة على مساحات و ارتفاعات مختلفة بمساحة إجمالية للمشروع تبلغ ١٩,٩١٧ دونم ، و قد جرى تصميم المحلات الصناعية بطول ١٠ م و عرض ٤ م و ارتفاع ٥,٥ م و المحلات التجارية بطول ٤٥ م و عرض ٨ م و ارتفاع ٦ م ، و لها طرفات مهيبة تسمح بمرور السيارات و الشاحنات بالاتجاهين للوصول إلى كافة المحلات و المستودعات.

١.٠ الموجودات الثابتة - بالملايين

يتألف هذا البند مما يلي:

المجموع	السجلات	تجهيزات المصرفية	الأثاث والأجهزة المكتبية	المباني والإحشاءات	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٦٢,٥١٨	٤	٢٧,٠٦١	٩,١٠٢	٢٦,٣٥٥	
٨,٢٦٠	٨,٢٦٠	-	-	-	
٧٠,٧٧٨	٨,٢٦٠	٢٧,٠٦١	٩,١٠٢	٢٦,٣٥٥	
-	-	-	-	-	
١,٦٨٢	١,٠٣	٩٥٣	٢٩٦	٣٣٠	
١,٦٨٢	١,٠٣	٩٥٣	٢٩٦	٣٣٠	
٦٩,٠٩٦	٨,١٥٧	٢٦,١٠٨	٨,٨٠٦	٢٦,٠٢٥	

التكلفة

رصيد أول الفترة منذ التأسيس
الإضافات خلال الفترة
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

الإستهلاك المتراكم

رصيد أول الفترة منذ التأسيس
الإستهلاك الفترة
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
صافي القيمة الدفترية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - يبلغ

١١. بنوك دائنة

أ. تم خلال عام ٢٠٠٤ تجديد و تعديل التسهيلات المصرفية الممنوحة للشركة من بنك الأردن ، و بناءً على كتاب بنك الأردن رقم ٣١ تاريخ ٢٢ شباط ٢٠٠٥ فإن التسهيلات المصرفية الممنوحة للشركة تتلخص في جاري مدين بسقف ٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني بنسبة نائدة ٨% سنويًا بدون عمولة ، بالإضافة الى كفالات بنكية بسقف ٣٠,٠٠٠ دينار أردني و عمولة ١% و بتأمين نقدي بنسبة ١٠%.

تم منح الشركة التسهيلات المصرفية السابقة (بالإضافة إلى منح الشركة فرض بمبلغ ٩٢٠,٠٠٠ دينار أردني و المشار إليه في إيضاح ١٢ - ب) مقابل رهونات عقارية من الدرجة الأولى و الثانية بمبلغ ١,١٥٠,٠٠٠ دينار أردني على عقار مشروع الحرفية رقم ٣٣٦ حوض المغية المقدر بمبلغ ٢,٥٤٥,٨٨٠ دينار أردني، بالإضافة إلى الكفالة الشخصية للسيد فيصل غازي البشيتي و الشيخ ناصر محمد ناصر الصالح و الكفالة الشخصية للمساهمين.

ب. تم توقيع عقد اعتماد مالي بتاريخ ٢٠ كانون الأول ١٩٩٩ مع شركة عمر شيخ الأرض و شركاه بمبلغ ٩٠,٠٠٠ دينار أردني و بفائدة و عمولة ١٥% و ١% على التوالي، تسدد على أقساط شهرية قيمة كل قسط ١,٨٧٥ دينار أردني اعتباراً من ٣٠ حزيران ٢٠٠٠. و بتاريخ ٢١ كانون الأول ١٩٩٩ تم اعطاء بنك الأردن تفويض ببيع أي أقساط مستحقة لشركة عمر شيخ الأرض و شركاه على حساب شركة الإنماء العربية للمساكن علماً أنه بذلك التاريخ لم يكن هنالك أي شخصية اعتبارية لشركة المساكن كونها قد اندمجت في تشرين الأول ١٩٩٩، إضافة إلى أن الكفالة لم تكن باسم الشركة و كانت باسم السيد فيصل غازي البشيتي (رئيس هيئة المديرين للشركة ذات المسؤولية المحدودة) علماً أن القيد لدى البنك تم بدون إشعار مسبق للعميل و بدون أخذ أي تفويض، و على ضوء ذلك تم استبعاد هذه القيود من حسابات الشركة لظمن رئيس هيئة المديرين بالمستندات أعلاه ، و يجري التحكيم حالياً ما بين الشركة و بنك الأردن في هذه المعاملة حيث تم تكوين مخصصات مقابل هذه الكفالة و الفوائد التي تم احتسابها على أصل المبلغ كما هو مبين في إيضاح رقم (١٣) .

١٢. القروض

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

الاجمالي	طويل الاجل	الجزء الجاري	
٢٠٠٤	٢٠٠٤	٢٠٠٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	* بنك الأردن - ايضاح (١٠، ب)
٨,٧٩٨	-	٨,٧٩٨	* البنك التجاري الأردني - ايضاح (١٠، ج)
١٢٨,٥٦٣	٩٦,٤٨٣	٣٢,٠٨٠	البنك التجاري الأردني - ايضاح (١٠، د)
١٥٧,٣٦١	٩٦,٤٨٣	٦٠,٨٧٨	المجموع

ب. وقعت الشركة بشهر حزيران ٢٠٠١ اتفاقية قرض مع بنك الأردن بمبلغ ٩٢٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٨% و بدون عمولة (حيث تم تعديل سعر الفائدة و الغاء العمولة اعتبارا من ١٧ آذار ٢٠٠٤) ويتم تسديد القرض بموجب (٣٢) قسط شهري قيمة كل قسط ٣٠,٠٠٠ دينار أردني، يستحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٠١ والأخير بتاريخ ٥ كانون الثاني ٢٠٠٥ ، و تم منح القرض مقابل رهن من الدرجة الاولى والثانية على عقار مشروع الحرفية رقم ٢٣٦ حوض المنبئة كما هو مبين في ايضاح رقم (١١ - ١) . (* تم تسديد رصيد القرض في بداية عام ٢٠٠٥)

ج. وقعت الشركة بشهر آب ٢٠٠١ اتفاقية قرض مع البنك التجاري الأردني بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٧% و بدون عمولة (حيث تم تعديل سعر الفائدة و الغاء العمولة اعتبارا من ١٧ آذار ٢٠٠٤) ويتم تسديد القرض بموجب (٣٦) قسط شهري قيمة كل قسط ٨,٧٥٠ دينار أردني باستثناء القسط الأخير حيث يبلغ ٨,٧٩٨ دينار أردني. يستحق القسط الأول بتاريخ ١ شباط ٢٠٠٢ ، و تم منح القرض مقابل رهن عقاري من الدرجة الأولى بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني على قطعة ارض ماركا حوض حنو الكسار قطعة رقم ٥١٠ حوض رقم ١ ، و الكفالة الشخصية لكل من السيد فيصل غازي البشيتي، السيد عبد العزيز محمد ناصر الصالح، السيد ناصر محمد ناصر الصالح و السيد فاروق غازي البشيتي . (* تم تسديد رصيد القرض في بداية عام ٢٠٠٥)

د. وقعت الشركة بشهر آذار ٢٠٠٠ اتفاقية قرض مع البنك التجاري الأردني بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٧% و بدون عمولة (حيث تم تعديل سعر الفائدة و الغاء العمولة اعتبارا من ٢٩ نيسان ٢٠٠٤) ويتم تسديد القرض بأقساط ربع سنوية بموجب (٣٧) كمبيالة قيمة كل كمبيالة ٨,٠٢٠ دينار أردني تستحق الكمبيالة الأولى بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٠٠ والأخيرة بتاريخ ٣١ كانون الاول ٢٠٠٨ ، تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد فيصل غازي البشيتي .

١٣. أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	
دينار أردني	
١٠,٢٠٠	مصاريف مستحقة
١٣,٣٤٠	ايرادات مقبوضة مقدماً
٣١٠	أمانات ضريبة معارف
٧٣	ضريبة دخل مستحقة
٥٢,٠٦٢	مخصص كفالة عمر شيخ الأرض (إيضاح رقم ١١)
٤٠,٠٠٠	مخصص ضريبة مستقات
٧٩	صندوق دعم للتعليم و التدريب المهني و التقني
١١٦,٠٦٤	المجموع

١٤. رأس المال المكتتب به والمدفوع

يمثل هذا البند رأس المال المكتتب به و المدفوع من قبل المؤسسين الناجم عن تحويل شركة الإنماء العربية للتجارة و الاستثمارات العالمية ذات المسؤولية المحدودة إلى شركة مساهمة عامة و تمت الموافقة عليه من قبل مراقب الشركات.

١٥. مصاريف إدارية و عمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٤	
دينار أردني	
٢,٩٥١	رواتب وأجور و منافع موظفين
٢٦٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
١,١٠٥	مكافآت
٢١٥	قرطاسية ومطبوعات
٩٨٠	كهرباء ومياه وتدفئة
٨٢٩	صيانة عامة و صيانة سيارات
٢٦٤	ضيافة و نظافة و مواد مستهلكة
٢,٢٢١	بريد و بربق و هاتف
٢,٤٧٥	ايجارات
٤٨,٣٢٥	رسوم ورخص
١,٩٠٠	مصاريف استشارات و أتعاب مهنية
١,٢٨٤	دعاية و اعلان
٦٣٦	مصاريف مستقات
٤,٠٤٢	مصاريف نقل
٤,٥٠٠	مصاريف و رسوم قضايا
٨,٠٠٠	مصاريف لجنة التقييم
٧٩,٩٩٤	المجموع

١٦. التزامات طارئة

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٢٠,٦٦٠ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بقيمة ١,٧٤٠ دينار أردني).

١٧. تثبيت محامي الشركة

حسب ما ورد في تثبيت محامي الشركة ، بلغ حجم القضايا المرفوعة من الشركة ضد الغير كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ مبلغ ٢٢٦,٠٢٠ دينار أردني (مائتان و ستة و عشرون ألفاً و عشرون ديناراً أردنياً) ، و بلغ حجم القضايا المرفوعة من الغير ضد الشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ مبلغ ٤٠,٢٥٨ دينار أردني (أربعون ألفاً و مائتان و ثمانية و خمسون ديناراً أردنياً). مع العلم أن هنالك قضايا تبت تسويتها خلال عام ٢٠٠٤.