

F-S - J O M A - 29-3-2007



تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين
شركة الموارد للتنمية والاستثمار

مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الموارد للتنمية والاستثمار والتي تتكون من الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار اتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً الى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، وبما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة و المتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .



نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي

في رأينا ، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة الموارد للتنمية والاستثمار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وإدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض البيانات المالية ، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٢ شباط ٢٠٠٧

غوشة وشركاه

وليد محمد طه

إجازة مزاولة رقم (٧٠٣)

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
١٨,١٠٣	٣٩٣,٦١٠	٣	نقد وما في حكمه
٨٦١,٨٢٢	٨٢٥,٥٩٦	٤	مدينون
٢,٣٠٤	٥٣,٢٠٤	٥	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٨٨٢,٢٢٩	١,٢٧٢,٤١٠		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١	١	٦	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
٤,٨٠٠	-	٧	استثمارات في أراضي
١٠,٢٠٣,١٩٨	١٠,٢٦٧,٠١٠	٧	مشروع المنطقة الصناعية المؤهلة
٦٦,٩٠١	٣٩,٥٦٥	٨	ممتلكات ومعدات
١٠,٢٧٤,٩٠٠	١٠,٣٠٦,٥٧٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
١١,١٥٧,١٢٩	١١,٥٧٨,٩٨٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
	٣٤,٦٥٢	٩	قرض طويل الأجل - الجزء المتداول
٥٢,٤١١	١٦,١٣٧	١٠	دائنون ومطلوبات أخرى
٥٢,٤١١	٥٠,٧٨٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات دبر المتداولة
-	٤٦٧,٥٩٠		قرض طويل الأجل - الجزء غير المتداول
-	٤٦٧,٥٩٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
١١,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢٥١,٩٦٢	٢٥١,٩٦٢	١١	احتياطي اختياري
(١٤٧,٢٤٤)	(١٩١,٣٥٥)		خسائر متراكمة
١١,١٠٤,٧١٨	١١,٠٦٠,٦٠٧		مجموع حقوق المساهمين
١١,١٥٧,١٢٩	١١,٥٧٨,٩٨٦		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا القوائم المالية



شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الأعمال
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	إيضاح ٢٠٠٦	
٩٩,٨٥٨	٩٣,١٨٨	صافي مبيعات مياه
(٥٣,٩٥٤)	(٥٠,٨٥٣)	١٣ مصاريف التشغيل
٤٥,٩٠٤	٤٢,٣٣٥	مجموع الربح
(١٩٣,٤٥٣)	(٧٠,٣١٩)	١٤ مصاريف عمومية وإدارية
-	(١٨,٨٩٢)	مصاريف مالية
٣٠٥	٢,٧٦٥	إيرادات أخرى
(١٤٧,٢٤٤)	(٤٤,١١١)	الخسارة الصافية للسنة / للفترة
(٠٠٠١٣)	(٠٠٠٠٤)	خسارة السهم دينار / سهم
١١,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لرأس المال - سهم

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

رأس المال	إحتياطي إختياري خسائر متركمة	المجموع	
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	١١,٢٥١,٩٦٢	الرصيد في ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج)
-	-	(١٤٧,٢٤٤)	صافي خسارة للفترة
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	١١,١٠٤,٧١٨	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
-	-	(٤٤,١١١)	صافي خسارة السنة
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	١١,٠٦٠,٦٠٧	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

للفترة من ٢٠٠٤/٩/١ (تاريخ المعج) لغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦	
		الأنشطة التشغيلية
	(٤٤,١١١)	صافي خسارة السنة/ الفترة
		تعديلات على الخسارة الصافية السنة/ الفترة :
(١٤٧,٢٤٤)	٥,٥٩١	الإستهلاكات
٩,٨١٤	(١,٢٠٠)	أرباح متحققة من بيع استثمارات في أراضي
-	٢,٣٥٠	خصائر بيع ممتلكات ومعدات
-	١٨,٨٩٢	مصاريف مالية مدفوعة
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
٣١٦,٧١٨	٣٦,٢٢٦	المدينون
٤,٤٤٦	(٥٠,٩٠٠)	لمصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
(٦٨,٥٨٤)	(٣٦,٢٢٦)	لدايتون والمطلوبات الأخرى
١١٥,١٥٠	(٦٩,٤٢٦)	لنقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
-	(١٨,٨٩٢)	مصاريف مالية مدفوعة
١١٥,١٥٠	(٨٨,٣١٨)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
-	٦,٠٠٠	محصلات نقدية من بيع استثمارات في أراضي
(٧٩,٤٤٨)	(٦٣,٨١٢)	شروع المنطقة الصناعية المؤهلة
-	٢٢,٥٠٠	محصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(٢٤,٣٨٠)	(٣,١٠٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(١٢٧,٥٧٨)	(٣٨,٤١٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	٥٠٢,٢٤٢	قروض
-	٥٠٢,٢٤٢	صافي النقد المتوفر بالأنشطة التمويلية
(١٢,٤٢٨)	٣٧٥,٥٠٧	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٣٠,٥٣١	١٨,١٠٣	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
١٨,١٠٣	٣٩٣,٦١٠	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة الموارد للتنمية والاستثمار هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") وهي الشركة الناتجة عن إدماج شركة الموارد للتنمية والاستثمار المحدودة المسؤولية وشركة الموارد للمناطق الصناعية المؤهلة للمساهمة العامة المحدودة ، وقد استكملت إجراءات الاندماج بتاريخ ١٠ تشرين الأول ٢٠٠٤ بعد موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة. وسندا لأحكام المادة (٢٣٨) من قانون الشركات الأردني رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته فإن جميع حقوق والتزامات الشركتين المندمجتين قد آلت حكما إلى الشركة الناتجة عن الدمج والتي تعتبر خلفاً قانونياً للشركتين المندمجتين وتحل محلها في جميع الحقوق والإلتزامات وقد تقرر اعتماد رأسمال الشركة الناتجة عن الدمج المصرح والمكتتب به ١١,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار أردني مقسم إلى ١١,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم الاسمية دينار أردني واحد.

إن الشركة الناتجة عن الدمج مسجلة بتاريخ ١ كانون الثاني ١٩٨٣ تحت رقم (١٨٩) لدى مراقب الشركات فسي وزارة للصناعة والتجارة .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة ، في تطوير وتنمية وإنشاء البنية التحتية للأراضي والعقارات بمختلف أنواع تنظيمها لحساب الشركة أو الغير ، و شراء واستصلاح الأراضي وتطويرها وتحسينها واستثمار واستغلال مواردها وإعدادها للاستثمار من جميع أوجه الاستثمار العقاري بما في ذلك المجال الزراعي والصناعي وإدارتها شريطة عدم القيام بأعمال السمسرة ، وإنشاء وتطوير وإستثمار وتنظيم المدن الصناعية والمناطق الصناعية المؤهلة والمناطق الحرة الخاصة بما في ذلك إنشاء وتطوير وإعداد البنية التحتية لهذه المدن والمناطق للصناعة المؤهلة والمناطق الحرة وتنظيمها ، وإقامة الأبنية والإنشاءات بما في ذلك الأبنية الجاهزة والهناجر وبيعها أو تأجيرها أو تنظيم استغلالها من قبل الغير ، وإستثمار إدارة المياه الجوفية والآبار الأرتوازية وغيرها ، وبيع المياه وتوزيعها ، وإنشاء مصنع لتعبئة المياه وصناعة قوارير المياه وغيرها.

إن مركز عمل الشركة هو مدينة عمان.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة، إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

المبيعات

تتحقق الإيرادات من المبيعات عند إصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم.

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (بتبع)

للمسلة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية للمصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف التشغيل وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية ومصاريف التشغيل على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة التغيرات في حقوق المساهمين وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات المتوفرة للبيع بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

يتم قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

الاستثمار في الأراضي

تظهر الاستثمارات في الأراضي بالكلفة .

المتكاثات والمعدات

تظهر المتكاثات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتركمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، ويجري احتساب الإستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للمتكاثات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الإستهلاك للبيود الرنيمية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الإستهلاك السنوي	
%١٠	أثاث ومفروشات
%٢٠	أجهزة حاسوب
%٤	مباني
%١٥	سيارات
%٢٠	ديكورات
%١٥	أجهزة مكتبية وكهربائية
%١٠	معدات وآلات البئر



شركة الموارد للتنمية والإستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (بنتج)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتحديثاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإحتياط . يتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل .

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موصوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي . يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الأعمال خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك بإستخدام طريقة القسط الثابت .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية إلى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ ، ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسموية أو تحويل المعاملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الأعمال .

٣- النقد وما في حكمه

٢٠٠٥	٢٠٠٦
٢,٩٧٥	٤,٤٩٩
١٥,١٢٨	٢٨٩,١١٩
-	١٠٠,٠٠٠
١٨,١٠٣	٣٩٣,٦١٠

نقد في الصندوق

البنوك

شيكات في الصندوق

٤- المدينون

٢٠٠٥	٢٠٠٦
١,٩٨٨	٤٤٥
٢,٠٠٠	٥,٠٠٠
٨٥٧,٨٣٤	٨٢٠,١٥٩
٨٦١,٨٢٢	٨٢٥,٥٩٩

نعم مدينة تجارية

شيكات برسم للتحويل

مطلوب من جهات ذات علاقة - إيضاح ١٢

شركة الموارد للتنمية والإستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (تابع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ (بالدينار الأردني)

٥- مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى

٢٠٠٥	٢٠٠٦
٠	٥٠,٠٠٠
٢,١٠٠	٢,١٠٠
٢٠٤	٢٠٤
٠	٩٠٠
٢,٣٠٤	٥٣,٢٠٤

تأمينات نقدية

مصاريف مدفوعة مقدماً

تأمينات مستردة

نعم موظفين

٦- الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

٢٠٠٥	٢٠٠٦
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
٩٢١	٩٢١
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
٤٣,٨٧٥	٤٣,٨٧٥
٥٦٤,٧٩٦	٥٦٤,٧٩٦
(٥٦٤,٧٩٥)	(٥٦٤,٧٩٥)
١	١

إستثمار في أسهم شركة المفروق للصناعات الغذائية م.ع.م (تحت التصفية)

إستثمار في أسهم الشركة الدولية لإنتاج الأقمشة م.ع.م

إستثمار في أسهم الشركة الأردنية للإستثمارات الصناعية م.ع.م (تحت التصفية)

إستثمار في حصص رأسمال شركة الكرم للمحدودة للمسؤولية (تحت التصفية)

مجموع تكلفة الإستثمارات

ينزل: مخصص انخفاض غير مؤقت في قيمة الإستثمارات

٧- مشروع المنطقة الصناعية المؤهلة

٢٠٠٥	٢٠٠٦
١٠,١٢٣,٧٥٠	١٠,١٢٣,٧٥٠
٧٩,٤٤٨	١٤٣,٢٦٠
١٠,٢٠٣,١٩٨	١٠,٢٦٧,٠١٠

أرض مشروع المنطقة الصناعية المؤهلة

أعمال البنية التحتية تحت التنفيذ

تتضمن الإستثمارات في الأراضي ثلاثة قطع بمساحة ٢٤٣,٥٣٢ م^٢ كلفتها ٦٨٥,٦٢٩ دينار أردني مرهونة لصالح البنك الأهلي بقيمة ٦٢٥,٠٠٠ دينار أردني مقابل الكفالة البنكية الصادرة من البنك الأهلي الأردني لصالح بنك الإسكان للتجارة والتمويل .



شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٨ - الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	إضافات	استيعادات	٣١ كانون الأول
٩,١٧٣	-	-	٩,١٧٣
١٠,٨٦٠	٩٠٠	(٢٠٠)	١١,٥٦٠
١٣,٤٨٥	-	-	١٣,٤٨٥
٢٩,٠٠٠	-	(٢٩,٠٠٠)	-
١,٢٠٠	-	-	١,٢٠٠
٥,٨٩٩	-	-	٥,٨٩٩
٧,٠٩٨	٢,٢٠٥	-	٩,٣٠٣
٧٦,٧١٥	٣,١٠٥	(٢٩,٢٠٠)	٥٠,٦٢٠
٩١٧	٩١٧	-	١,٨٣٤
٢,١٧٢	٢,٢٢٢	-	٤,٣٩٤
٥٤٠	٥٤٠	-	١,٠٨٠
٤,٣٥٠	-	(٤,٣٥٠)	-
٢٤٠	٢٤٠	-	٤٨٠
٨٨٥	٨٨٥	-	١,٧٧٠
٧١٠	٧٨٧	-	١,٤٩٧
٩,٨١٤	٥,٥٩١	(٤,٣٥٠)	١١,٠٥٥
٦٦,٩٠١			٣٩,٥٦٥

الكلفة:

أثاث ومفروشات

أجهزة حاسوب

مباني

سيارات

ديكورات

أجهزة مكتبية وكهربائية

معدات وآلات البئر

مجموع الكلفة

الاستهلاكات:

أثاث ومفروشات

أجهزة حاسوب

مباني

سيارات

ديكورات

أجهزة مكتبية وكهربائية

معدات وآلات البئر

مجموع الاستهلاكات

الذئمة الدفترية الصافية في ١ كانون الثاني

الذئمة الدفترية الصافية في ٣١ كانون الأول

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٩- القروض

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
-	٥٠٢,٢٤٢	قرض بنك الإسكان للتجارة والتمويل
-	٣٤,٦٥٢	ينزل: الجزء المتداول
-	٤٦٧,٥٩٠	الجزء طويل الأجل

منحت الشركة قرضاً من بنك الإسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ٢٠٠٦/١١/٢٠ بمبلغ مقداره ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني وغاية هذا القرض هي تمويل تطوير البنية التحتية للمرحلة الأولى للمدينة الصناعية QIZ بغائده ٨% وعموله ١% تنفع شهرياً ، ويسدد القرض على أقساط شهرية عددها (٣٦) قسط ويستحق القسط الأول منها بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٠. إن هذا القرض هو بضمان كفالة بنكية صادرة من البنك الأهلي الأردني بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار.

١٠- الدائنون والمطلوبات الأخرى

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
١,٧٥٦	-	شيكات آجلة
٢٤,٩٩٤	١٠,٤٨١	دائنون
١,٧٤٠	٢,٣٢٠	مصاريف مستحقة
٤٢٣	٤٢٣	أمانات ضريبة الدخل
٢٣,٤٩٨	٢,٩١٣	أمانات سلطة المياه
٥٢,٤١١	١٦,١٣٧	

١١- الاحتياطي الاختياري

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، فإنه يجوز للشركة أن تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على ٢٠ بالمئة من الربح الصافي بناء على اقتراح مجلس إدارتها. إن رصيد الاحتياطي الاختياري البالغ ٢٥١,٩٦٢ دينار أردني قد أُلِيَ إلى الشركة نتيجة عملية الاندماج بتاريخ ١ أيلول ٢٠٠٤.

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٢ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

إن الجهات ذات العلاقة بالشركة هي على النحو التالي:-

العلاقة	الاسم
شقيقة	شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م
شقيقة	شركة المدائن الصناعية ذ.م.م
	إن المعاملات الجوهرية المتعلقة بها هي كما يلي:-
للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٢٠٠٦ ٢٠٠٥
٣٦,٨٢٧	١,٦١٨
	مبيعات مياه

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ كانون الأول مما يلي:-

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٨٥١,٠٩٣	٨١٢,٩٠٤	شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م
٦,٧٤١	٧,٢٤٧	شركة المدائن الصناعية ذ.م.م
٨٥٧,٨٣٤	٨٢٠,١٥١	

قامت الشركة خلال السنة بقيد الرواتب التالية لصالح نائب المدير التنفيذي للشركة :

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٣٢,٥٠٠	-	الرواتب التي تقاضاها نائب المدير التنفيذي

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٣ - المصاريف التشغيلية

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ النسخ) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٨,٩٥٠	٥,١٣٥	رواتب وأجور عمال
٤٢٠٠٩٠	٤٠,٠٢٧	صيانة البئر
٤١٤	٨٤٦	مصاريف حكومية
-	٢,٨١٠	خدمات
٢,٥٠٠	٢,٠٣٥	متنوعة
٥٣,٩٥٤	٥٠,٨٥٣	

١٤ - المصاريف العمومية والإدارية

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ النسخ) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٨٧,٧٠٨	١٩,٦٦٤	رواتب وأجور وملحقاتها
١٧,٨٧٦	١٣,٢٢٦	إيجارات
٩,٨١٤	٥,٥٩١	استهلاكات
١٤,٨٨٢	١,٤٢٤	رسوم ورخص حكومية
٨,٥٤٠	٢,٩٠٠	أتعاب إبتشاريين
٥,١٥١	٣,٥٠٠	أتعاب مهنية
١٤,٠٠٠	١١,٢٥٠	مصاريف هيئة الأوراق المالية والبورصة
٥,٦٣٩	٣,١٨٥	مصاريف هاتف
٤,٨٧٥	١,٦٢٣	مصاريف سيارات وصيانة
٤,٤٠٧	١,٥٢٧	فرطاسية وبريد
١٠,١٩٦	-	سفر وتنقلات
٢,٥٧١	٧٢٩	تأمين
٧,٧٩٤	٥,٧٠٠	متنوعة
١٩٣,٤٥٣	٧٠,٣١٩	

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

١٥- الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الارتباطات الرأسمالية والالتزامات المحتملة التالية:

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
-	١٠٠,٧٤٣	ارتباطات عن عقد كفالة البنية التحتية لمشروع مدينة الموفر الصناعية المؤهلة
-	٤٥٠,٨١٦	كفالة بنكية بقيمة ٥٠٠,٨١٦ دينار أردني بعد طرح تأميناتها البالغة ٥٠,٠٠٠ دينار أردني

١٦- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تقارب قيمتها الدفترية وذلك لاستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية.

١٧- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ بتاريخ ١٢ شباط ٢٠٠٧ من قبل مجلس الإدارة.

١٨- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف أرقام سنة ٢٠٠٥ لتتفق مع العرض لسنة ٢٠٠٦.

