

FS- UNTG - 17/1/2007

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الموحدة
وتقرير مدقق الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(10)

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أعضاء مجلس الإدارة

السيد / أحمد عبده يوسف المبيضين	رئيساً للمجلس
السيد/ نضال عبد الخالق محمد أبو الحاج	نائباً للرئيس
السيد / محمد عبد الخالق محمد أبو الحاج	عضو
الأستاذ / أسامة سميح أمين سكري	عضو
السادة / شركة عبد الخالق محمد وأولاده التجارية	عضو
السادة / صندوق التقاعد لأعضاء نقابة المهندسين	عضو
السادة / شركة بحدون الشرق للتجارة العامة و المقاولات	عضو

مدققو الحسابات

بي دي أو ناشيونال برذرز

محاسبون قانونيون

مستشارون اداريون

المستشار القانوني

أسامة سميح أمين سكري

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>
-	٢ - ١
أ	٣
ب	٤
ج	٥
د	٦
-	٢٣ - ٧

تقرير مدقق الحسابات

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (٢٩ - ١)

تقرير مدقق الحسابات

حضرات السادة مساهمي

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية الموحدة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وكل من بيان الدخل الموحد وبيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد عن السنة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية الموحدة هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا كمدققين حسابات هي إبداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق بهدف التوصل إلى قناعة معقولة بأن البيانات المالية الموحدة 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 الموحدة، 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 إبداء رأينا على تلك البيانات المالية الموحدة.

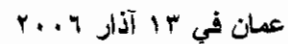
- لم تقم شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم) بزيادة مخصص البضاعة بطيئة الحركة بشكل كافٍ، حيث أن المخصص الحالي يغطي فقط ما نسبته ٢٣% من البضاعة غير المتحركة خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ إلى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

- قررت إدارة الشركة عدم تسجيل مصروف إستهلاك الموجودات الثابتة عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ الأمر الذي يؤثر على خسائر الشركة بتخفيضها بهذا المبلغ مما يخالف المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية .

– بدون التحفظ على رأينا فإن استمرارية الشركة تعتمد على إعادة تشغيل نشاط الشركة الأم وشركاتها التابعة (والذي توقف نشاطها اعتباراً من عام ٢٠٠٤ وفقاً لما ورد في إيضاح رقم (٢٨) من البيانات المالية).

– بدون التحفظ على رأينا فإن استمرارية الشركة تعتمد على إعادة تشغيل نشاط الشركة الأم وشركاتها التابعة (والذي توقف نشاطها اعتباراً من عام ٢٠٠٤ وفقاً لما ورد في إيضاح رقم (٢٨) من البيانات المالية).

(ترخيص رقم ۹ سرافقة)



شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
٧٨,٨٥٤	٤,٧١٢	٣	النقد و النقد المعادل
١٨٩,٠٣٠	٢٦٦,٧٩٥	٤	ذمم مدينة وأوراق قبض
٥,٢٢٥,٠١٤	٥,١١٧,٦٠٧	٥	المخزون و الإعتمادات مستندية
٢٣٤,٥٧٩	١٠٩,٦٥٢	٦	أرصدة مدينة أخرى
٥,٧٢٧,٤٧٧	٥,٤٩٨,٧٦٦		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣١,٠٥٦,٥١١	٣١,٠٤٨,٣٩٦	٧	الممتلكات والآلات والمعدات
٣١,٠٥٦,٥١١	٣١,٠٤٨,٣٩٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات غير الملموسة
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	٨	برامج الحاسب الآلي
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠		مجموع الموجودات غير الملموسة
٣٦,٨٠٣,٢٨٨	٣٦,٥٦٦,٤٦٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٣١٤,٣٧٥	٣٧,٨١٣	٩	تسهيلات بنكية
٥٤٨,٦٦٠	٣٩١,٨٧٥		شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	٨,٩٣١		أوراق الدفع
٨١٩,٠٤٦	٦٧٠,١٣٩	١٠	ذمم دائنة
٢,٤٦٨,١٧٨	٤,٤٧٢,٢٠٧	١١	ذمم أطراف ذات علاقة
١,٥٩٧,٦٤٦	١,٥٧٩,٦٢٧	١٢	أرصدة دائنة أخرى
٢,٠٧٢,١٨٨	٢,٤٥٢,٩٧٣	١٣	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٧,٨٢٩,٠٢٤	٩,٦١٣,٥٦٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٩١٩,٩٠٠	٨,٠٦٨,٣١٦	١٣	قروض طويلة الأجل
			حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٤٢,٧٩١	٤٢,٧٩١	١٤	إحتياطي إجباري
١١,٥٧٣	١١,٥٧٣	١٥	إحتياطي إختياري
-	(١,١٦٩,٧٨٣)	٢٦	خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	١٨,٨٨٤,٥٨١		صافي حقوق المساهمين - بيان ج
٣٦,٨٠٣,٢٨٨	٣٦,٥٦٦,٤٦٢		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		المبيعات
١,٥٦١,٤٠٢	١١٨,٩٤٦		تكلفة المبيعات
(٤,٥٠٨,٥٨٤)	(٥٤,٥٥٣)	١٦	مجمّل الربح (الخسارة)
(٢,٩٤٧,١٨٢)	٦٤,٣٩٣		مصاريف بيع و تسويق
(٥١,٠٨٥)	(٣,٠٨٢)	١٧	مصاريف إدارية
(٦٨٦,٩٩٦)	(٥٣٩,٥٥٠)	١٨	إستهلاكات وإطفاءات
(٥٩,٧٦٣)	(٥٢٢)		مصاريف تمويل
(١,١٧٧,٦٧٣)	(٦١٠,٥٣٦)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٦١,٢١٨)	-		مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(١٨٨,٠٨٨)	-		إيرادات أخرى
٨٢,٤٧٤	١٣,٥٠٧		مصروف إعادة تقييم مخزون
-	(٥٢,٨٥٤)		خسارة السنة قبل تعديلات سنوات سابقة
(٥,٠٨٩,٥٣١)	(١,١٢٨,٦٤٤)		تعديلات سنوات سابقة
٣,٩٤١	(٤١,١٣٩)		صافي خسارة السنة - بيان ج
(٥,٠٨٥,٥٩٠)	(١,١٦٩,٧٨٣)		
(٠,٢٥٥)	(٠,٠٥٨)		حصة السهم من خسارة السنة دينار/ سهم
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح للأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للتسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ -

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

المجموع	إحتياطي	إختياري	إحتياطي	إجباري	رأس المال	دينار أردني
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٦,٥٦٢,٥٤٩	(٣,٤٩١,٨١٥)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠٤
(٥,٠٨٥,٥٩٠)	(٥,٠٨٥,٥٩٠)	-	-	-	-	كما في ١ كانون الثاني
٨,٥٧٧,٤٠٥	٨,٥٧٧,٤٠٥	-	-	-	-	خسارة السنة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	-	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	إطفاء خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	-	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ - بيان أ
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	-	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥
(١,١٦٩,٧٨٣)	(١,١٦٩,٧٨٣)	-	-	-	-	خسارة السنة
١٨,٨٨٤,٥٨١	(١,١٦٩,٧٨٣)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	-	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٥,٠٨٥,٥٩٠)	(١,١٦٩,٧٨٣)	صافي خسارة السنة
		تعديلات للبنود غير النقدية :
٨١٤,٣٣٠	٥٢٢	إستهلاكات وإطفاءات
٦١,٢١٨	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٨٨,٠٨٨	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(١٤,٨٩٠)	-	تعديل على خسائر استثمارات في شركات تابعة
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٢٩٦,٤٣٢	-	شيكات برسم التحصيل
٤,٥٥٢,٦٠٣	(٧٧,٧٦٥)	ذمم مدينة وأوراق قبض
٢,٠٨٦,١٦٧	-	ذمم شركات ذات علاقة
٧٦١,٨٠٥	١٠٧,٤٠٧	المخزون وقطع الغيار
(٨٢,٤٥٣)	١٢٤,٩٢٧	أرصدة مدينة أخرى
(١,٠٩٤,١٤٧)	(١٤٨,٩٠٧)	ذمم دائنة وأوراق دفع
٦٦٠,٨٤٢	٢,٠٠٤,٠٢٩	ذمم أطراف ذات علاقة
٤٢٣,٦٥٨	(١٧٤,٨٠٤)	أرصدة دائنة أخرى وشيكات مؤجلة الدفع
٣,٥٦٨,٠٦٣	٦٦٥,٦٢٦	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٦٠)	(٢١٤)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
١٥٥	٧,٨٠٧	المتحصل من بيع / استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات
(١٤,٠٩٠,٩٧٩)	-	صافي القيمة الدفترية لممتلكات والآلات ومعدات شركة البتراء للغزل
(١٤,٠٩٠,٩٨٤)	٧,٥٩٣	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢,٣١٧,٧٨٢	(٤٧٠,٧٩٩)	قروض بنكية
(٣٥٠,٢٨٧)	(٢٧٦,٥٦٢)	تسهيلات بنكية
٨,٥٩٢,٢٩٥	-	إطفاء خسائر متراكمة
١٠,٥٥٩,٧٩٠	(٧٤٧,٣٦١)	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٣٦,٨٦٩	(٧٤,١٤٢)	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
٤١,٩٨٥	٧٨,٨٥٤	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٧٨,٨٥٤	٤,٧١٢	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٦ آب ١٩٩٥ تحت رقم ٢٨٩ .

وغاياتها هي :

- انشاء وتأسيس وتملك وإدارة مصانع غزل الخيوط الطبيعية والصناعية ونسج الأقمشة وصباغتها وتبييضها وتجهيزها على اختلاف أنواعها وأشكالها واستعمالاتها، وكذلك مصانع الألبسة الجاهزة على اختلاف أشكالها وأنواعها واستعمالاتها والمتاجرة بمنتجات هذه المصانع داخل المملكة وخارجها .
- صناعة وتجهيز والمتاجرة بالمواد الخام أو المواد الوسيطة اللازمة لهذه الصناعات بكافة أشكالها واستعمالاتها وأنواعها، والمتاجرة بمنتجات هذه المصانع داخل المملكة وخارجها .
- انشاء واقامة أية صناعات أخرى مكمله لغايات وأهداف ومصالح الشركة وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة لذلك من كافة الجهات المختصة .

- تم إقرار البيانات المالية لعام ٢٠٠٥ من قبل مجلس الإدارة في جلسته رقم (٢/٢٠٠٦) المنعقدة بتاريخ ١١ آذار ٢٠٠٦ .

بلغ متوسط عدد موظفي الشركة الأم وشركتها التابعة حوالي (٢٩) موظفاً خلال السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .

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. البيانات المالية الموحدة

تشمل البيانات المالية المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال شركة المجموعة المتحدة للنسيج وشركاتها التابعة بعد إجراء تسوية للحسابات الجارية والمعاملات فيما بينها . وتعتبر الشركة تابعة إذا كانت الشركة تمتلك بشكل مباشر نسبة تتجاوز ٥٠% من رأسمال الشركة التابعة بالإضافة الى السيطرة على عملياتها التشغيلية والمالية.

ج. 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 المودعة لفترة ثلاثة أشهر من تاريخ ربطها . يطرح من بند النقد و النقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

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. المخزون

يقيم المخزون بالتكلفة أو القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ، و تحدد التكلفة على أساس الوارد أولاً وأصلاً. تتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة المواد الخام و العمالة المباشرة و التكاليف الأخرى المباشرة و مصاريف الإنتاج العامة ذات العلاقة . و تقدر القيمة القابلة للتحقق بسعر البيع في ظل ظروف التشغيل الإعتيادية مطروحاً منها التكاليف المقدرة للإنتاج و اتمام البيع .

و يتم تسعير المواد الخام و قطع الغيار و مستلزمات الإنتاج في المخازن في نهاية العام بسعر التكلفة .

و. الممتلكات والآلات والمعدات

يتم إثبات كافة الممتلكات والآلات و المعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم و تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الإستهلاك على الممتلكات والآلات و المعدات باستثناء الآلات و المعدات باستخدام النسب المئوية التالية :

المباني والإنشاءات	١٠-٢٠%
الآلات والمعدات	١٥-٤٠%
الأثاث والأجهزة المكتبية	٢٠-٢٠,٥%
السيارات	١٥-١٠%
التجهيزات والمعدات الأخرى	٢٠-٥%

يتم استهلاك الآلات و المعدات وفقاً لطريقة الطاقة الإنتاجية المستغلة الى اجمالي الطاقة الإنتاجية المتاحة.

في حالة إستبعاد أي من الممتلكات والآلات و المعدات سيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد و الإستهلاك المتراكم بتاريخ الإستبعاد من الحسابات و ترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة الى بيان الدخل . يتم رسمة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح سيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها، ويتم رسمة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الأصل المتكبدة لتمويل انشاء الممتلكات والآلات و المعدات خلال الفترة الزمنية لاكمال و تجهيز الممتلكات للاستخدام المقصود.

ز. الإستثمارات في الشركات التابعة

تقيم الإستثمارات في الشركات التابعة بطريقة حقوق الملكية حيث يتم تسجيل الإستثمارات مبدئياً بالتكلفة و تزداد القيمة المسجلة أو تخفض للإعتراف بنصيب المستثمر من أرباح أو خسائر المستثمر به فيتم تخفيضها من القيمة المسجلة للإستثمارات وعند بيع الإستثمارات يتم تسجيل الفرق بين صافي المبالغ المتحصلة من البيع والقيمة المسجلة في بيان الدخل.

ح. القروض طويلة الأجل

يتم قيد الفوائد المستحقة على القروض طويلة الأجل في بيان الدخل خلال السنة التي استحققت بها ، أما الفوائد المستحقة على القروض طويلة الأجل التي تم الحصول عليها من أجل تمويل المشاريع تحت التنفيذ فيتم رسملتها كجزء من مصاريف هذه المشاريع ويتم التوقف عن رسمة الفوائد على المشاريع تحت التنفيذ عند إكمالها.

ط. 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 في نهاية السنة.

ي. تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تسليم المنتجات وقبولها من قبل العميل .

ك. الأدوات المالية

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة و إلتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف

الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد و أرصدة البنوك و الذمم المدينة والدائنة و الارصدة المدينة و الدائنة

ل. ضريبة دخل الشركة

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ و تعديلاته اللاحقة و التعديلات الصادرة عن "دائرة ضريبة الدخل

و الضريبة العامة على المبيعات" في المملكة الأردنية الهاشمية. يتم الاستدراك لها وفقا لمبدأ الاستحقاق و يتم احتساب

مخصص ضريبة دخل الشركة على أساس صافي الربح المعدل.

٣. النقد و النقد المعادل

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧٩	١,٨٢١	نقد وشيكات في الصندوق
٧٨,٥٧٥	٢,٨٩١	نقد لدى البنوك
٧٨,٨٥٤	٤,٧١٢	

٤. ذمم مدينة وأوراق قبض

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٤٦,٢٢٦	٧٠٧,٠١٦	ذمم مدينة
٥٨,٨٥١	١٧٥,٨٢٦	ذمم دائنة بأرصدة مدينة
(٦١٦,٠٤٧)	(٦١٦,٠٤٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٨٩,٠٣٠	٢٦٦,٧٩٥	

٥. المخزون

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٠٢٤,٣٤٠	١,٢٠١,٤١٦	مواد خام
٣٣,٧٠٣	٣٣,٧٠٣	بضاعة تحت التشغيل
-	٢٨,٥٨٥	اكسسوارات
٤,٧٣٦,٣٥٥	٥,٠٤٩,٠٧١	بضاعة جاهزة
٣٨٧,٦٢٣	٣٥٩,٠٣٨	قطع غيار ومستلزمات الإنتاج
٣٤٣,٥٩٤	-	بضاعة جاهزة أقمشة
٢٥٣,٦٠٥	-	مواد كيميائية
١٠٩,٣٣٠	١٠٩,٣٣٠	بضاعة برسم الأمانة
٦,٨٨٨,٥٥٠	٦,٧٨١,١٤٣	
(١,٦٦٣,٥٣٦)	(١,٦٦٣,٥٣٦)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٥,٢٢٥,٠١٤	٥,١١٧,٦٠٧	

٦. أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١١,٥٥٦	١١,٩٤٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٣١,٤٢٠	١٥,٣٠٠	تأمينات كفالات
٧٢,٥٣٠	٧٢,٥٣٠	تأمينات مستردة
١٦,٩٢٤	٧,٧٢٥	ذمم موظفين
٢,١٤٩	٢,١٤٩	أخرى
٢٣٤,٥٧٩	١٠٩,٦٥٢	

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

المجموع	التجهيزات والمعدات الأخرى	الآلات والأجهزة المكتنية	المباني والإشاءات	الأراضي	الاستهلاك المتركم
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ الإضافات الإستيعادات كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٣٩,١٨٨,٧٦٢	٨٦,١٢٧	١٧٧,١٩٢	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤
٢١٤	-	-	-	-	-
(٣١,٣٧٧)	-	(٣١,٣٧٧)	-	-	-
٣٩,١٥٧,٥٩٩	٨٦,١٢٧	١٤٥,٨١٥	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤
٨,١٣٢,٢٥١	٤٤,٢٣٣	١١٥,٨٥٨	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-
٥٢٢	-	٥٢٢	-	-	-
(٢٣,٥٧٠)	-	(٢٣,٥٧٠)	-	-	-
٨,١٠٩,٢٠٣	٤٤,٢٣٣	٩٢,٨١٠	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٣١,٠٤٨,٣٩٦	٤١,٨٩٤	٥٣,٠٠٥	٥٣٨,٦٩٤	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٩٩٥,٨٤٤
٣١,٠٥٦,٥١١	٤١,٨٩٤	٦١,٣٣٤	٥٣٨,٤٨٠	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٩٩٥,٨٤٤

صافي القيمة الدفترية

- لم يتم إستهلاك الآلات والمعدات المبنية أعلاه و ذلك بسبب توقف الإنتاج في الشركة الأم و شركاتها التابعة بسبب تجميد نشاط الشركات.
- تم رهن آليات ومعدات شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم) بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني لصالح بنك الإسكان للتجارة والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- يوجد ضمن بند السيارات سيرة تم شراؤها خلال عام ٢٠٠٣ تبلغ قيمتها ١٢,٤٧٧ دينار أردني غير مسجلة باسم شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم) .
- إن أرض شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) لصالح شركة التسهيلات مقابل أوراق دفع.
- تم رهن سيارات شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) لصالح بنك الصناديق والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- إن أرض مصنع شركة البتراء للغزل (شركة تابعة) و البناء القائم عليها مرهونه لصالح بنك الانماء الصناعي كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- لم يتم نقل ملكية سيارة من نوع هونداي و الخاصة بشركة البتراء للغزل (شركة تابعة) باسم الشركة حتى تاريخ ٣١ كانون أول ٢٠٠٥.

٨. برامج الحاسب الآلي

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	برامج حاسب آلي
٣٤,٨٢٣	٣٤,٨٢٣	إطفاء متراكم
(١٥,٥٢٣)	(١٥,٥٢٣)	
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	

— لم يتم إطفاء برامج الحاسب الآلي المبينة أعلاه و ذلك بسبب توقف الانتاج في الشركة الأم و شركاتها التابعة بسبب تجميد نشاط الشركات.

٩. بنوك دائنة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	البنك التجاري الأردني (الأردن والخليج سابقا)
٣١٤,٣٧٥	٣٧,٨١٣	
٣١٤,٣٧٥	٣٧,٨١٣	

١٠. ذمم دائنة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم دائنة تجارية محلية
٧٤٥,١٢٦	٦١٢,١٢٨	ذمم مدينة بأرصدة دائنة
٧٣,٩٢٠	٥٨,٠١١	
٨١٩,٠٤٦	٦٧٠,١٣٩	

١١. ذمم أطراف ذات علاقة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٥٧,٤٠٤	١,٤٧٠,٤٢٣	عبد الخالق أبو الحاج
٤٦٢,٠٢٨	٢,٧٧٢,٣١٦	نضال عبد الخالق أبو الحاج
١٦١,٣٩٨	١٦٧,٣٩٨	محمد عبد الخالق أبو الحاج
٥٥,٠٠٠	٥٨,٨٠٠	وليد عبد الخالق أبو الحاج
-	٣,٢٧٠	حسين عبد الخالق أبو الحاج
٩٣٢,٣٤٨	-	شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية (قابضة) م.ع.م
٢,٤٦٨,١٧٨	٤,٤٧٢,٢٠٧	

١٢. أرصدة دائنة أخرى

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٢١٤,٧٨٦	٣٠,١٧١	مصاريف مستحقة غير مدفوعة
٢,٦٩٠	٧,٠٩٠	أمانات مساهمين
١٧,٨٣٥	١٨,٢١٢	أمانات دائرة ضريبة الدخل
١,٤٠٨	١,٤٠٨	أمانات الضريبة الإضافية
٧٧,٢٤٧	٧٦,١٩٢	أمانات ضريبة المبيعات
١,١٠٥,٢٦٢	١,١٥٣,٥٥٠	أمانات وفوائد تأخير التوريد لمؤسسة الضمان الإجتماعي
٤٠,٨٥٨	١٦,٠٤٩	مخصص إجازات
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني والتقني
١,٠٧٩	١,٠٧٩	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
١٠٣,٢٣٧	٩٦,٣٧٨	أمانات وذمم موظفين
٧,٠٨٧	٧,٠٨٧	أمانات رواتب
٩٧٧	٩٧٧	دفعات على حساب إتمادات (حوالات صادرة)
-	١٥٦,٧٨٥	شيكات مؤجلة الدفع
١٠,٥٣٣	-	أمانات النقابة - تأمين صحي
٢٨٣	٢٨٥	أمانات ضريبة الخدمات الإجتماعية
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	مخصص ضريبة الدخل
٣,٨٠٦	٣,٨٠٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١,٥٩٧,٦٤٦	١,٥٧٩,٦٢٧	

١٣. قروض طويلة الأجل

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
٢,٠٧٢,١٨٨	٢,٤٥٢,٩٧٣
٨,٩١٩,٩٠٠	٨,٠٦٨,٣١٦
١٠,٩٩٢,٠٨٨	١٠,٥٢١,٢٨٩

الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
الجزء طويل الأجل من قروض طويلة الأجل

أولاً : القروض الممنوحة لشركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم).

أ. وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ أيار ٢٠٠١ اتفاقية قرض مع بنك الإسكان للتجارة والتمويل بمبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بسعر فائدة الليبور على أساس الرصيد اليومي للقرض مضافاً إليه هامش بنسبة ١,٧٥% شهرياً وتسدد مع القسط ويتم تسديد القرض بموجب (٢٠) قسط ربع سنوي قيمة كل قسط ٢٢٥,٠٠٠ دولار أمريكي ، يستحق القسط الأول بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٢ والأخير بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٧ ، تم منح القرض مقابل رهن من الدرجة الأولى على قطع الأراضي ذوات الأرقام ٤١، ٤٢، ٤٣، ٤٤، حوض حنو صفوق رقم ٣ من أراضي القسط بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ورهن آليات ومعدات المصنع بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، وتجير بوليصة تأمين على المصنع لصالح البنك.

ب . تم بتاريخ ٨ أيار ٢٠٠٣ جدولة الرصيد المتبقي لقرض بنك الإسكان للتجارة والتمويل والبالغ ٤,٣٢٨,٤١٠ دولار أمريكي على ١٥ قسط بحيث يسدد القسط الأول بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بتاريخ ١ آب ٢٠٠٣ والقسط الثاني ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بتاريخ ١ تشرين ثاني ٢٠٠٣ وباقي الأقساط تسدد بشكل ربع سنوي بقيمة ٣٠٢,١٨٥ دولار أمريكي لكل قسط اعتباراً من ١ شباط ٢٠٠٤.

ج. تم بتاريخ ٣٠ كانون أول ٢٠٠٤ توقيع إتفاقية مع بنك الإسكان للتجارة والتمويل ، وتنص على دمج التسهيلات المدينة و القرض بالعملة الأجنبية و الكمبيالات المدينة ، بقرض واحد هو قرض بالعملة الأجنبية (الدولار الأمريكي) وعليه يصبح الرصيد المتبقي للقرض ٥,٤٩٨,٥٧٤ دولار أمريكي و بسعر فائدة الليبور لكل ٦ أشهر مضافاً إليها هامش بواقع (١,٧٥%) ، و تسدد على أقساط ربع سنوية عددها ٣٢ قسط و يستحق القسط الأول بتاريخ ١ نيسان ٢٠٠٥، بواقع ٦٨,٧٣٢ دولار أمريكي للأقساط من الأول للربع وبواقع ١٥٢,٧٢٥ دولار أمريكي للأقساط من الخامس للواحد و الثلاثين، و القسط الأخير بواقع ١,٣٧٥,٠٠٠ دولار أمريكي ، بالإضافة للفوائد التي تترتب عليها.

د. تم بتاريخ ٧ كانون أول ٢٠٠٤ توقيع إتفاقية مع البنك العربي يتعهد بموجبها السيد عبد الخالق أبو الحاج بتسديد جميع الإلتزامات على شركة المجموعة المتحدة للنسيج بصفته الشخصية و بصفته مفوضاً بالتوقيع .

ثانياً : القروض الممنوحة للشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) .

أ. وقعت الشركة اتفاقية قرض مع البنك التجاري الأردني (الأردن و الخليج سابقا) بقيمة ١,٤٥٥,٩٦٠ دولار أمريكي بنسبة فائدة لايبور + ٣% و يسدد القرض على ١٢ قسط ربع سنوي اعتباراً من ٣٠ آب ٢٠٠٢ ، قيمة كل قسط ١٢١,٣٣٠ دولار أمريكي. تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج. و بتاريخ ١٨ كانون الأول ٢٠٠٣ وافق البنك على تسوية المديونية القائمة على الشركة بأن يتم دفع ١٠٠,٠٠٠ دينار نقداً و فوراً و الباقي على أقساط ربع سنوية يستحق القسط الأول في ٣٠ آذار ٢٠٠٤ و الأخير بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠٠٦ .

ب. وقعت الشركة بتاريخ ١٧ تشرين الثاني ٢٠٠٣ اتفاقية قرض مع بنك الصادات و التمويل بقيمة ١,٣٥٥,٠٠٠ دولار أمريكي بنسبة فائدة لايبور + ٣% و يسدد القرض على ١٦ قسط ربع سنوي اعتباراً من ١ آذار ٢٠٠٤ ، قيمة كل قسط ٨٤٦٨٧,٥٠ دولار أمريكي . تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج و رهن أرض المصنع.

ج. وقعت الشركة اتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني بقيمة ٨٤٧,٠٠٠ دولار أمريكي بنسبة فائدة لايبور + ٢% و يسدد القرض على ١٥ قسط ربع سنوي اعتباراً من ٣١ آذار ٢٠٠٣ ، قيمة كل قسط ٥٦,٤٦٧ دولار أمريكي . تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج.

ثالثاً : القروض الممنوحة لشركة البتراء للغزل (شركة تابعة) .

أ. وقعت الشركة بتاريخ ٨ كانون الأول ٢٠٠٣ عقد لإتفاقية القرض مع بنك الانماء الصناعي بمبلغ ١,٨٢٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٩% على اساس الرصيد اليومي لحساب القرض و تسدد بموجب ١٦ قسطاً ربع سنوي متساوي ومتتالياً ويستحق القسط الأول بعد مرور ثلاثة أشهر من تاريخ تنفيذ القرض و تدفع الفائدة شهرياً . و يحق للبنك نقاضي عمولة تأخير ١% من تاريخ الاستحقاق . تم منح القرض مقابل رهن عقاري من الدرجة الأولى على قطع أراضي في حوض الماكنة و البناء المقام عليها بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني وبالكفالة الشخصية للسادة عبد الخالق أبو الحاج و محمد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج ونضال عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج بالتكافل والتضامن .

ب. وقعت الشركة بتاريخ ٢٦ تشرين الأول ١٩٩٩ اتفاقية قرض مع بنك الصادات و التمويل بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٩% وعمولة ١% و يتم تسديد القرض بموجب ١٦ قسط ربع سنوي ويستحق القسط الأول بعد مرور سنتين من تاريخ توقيع الاتفاقية ، قيمة كل قسط ١٢٥,٠٠٠ دينار أردني . تم منح القرض مقابل رهن أرض بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني والكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق أبو الحاج وأولاده محمد ونضال أبو الحاج .

ج. وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠٠٤ اتفاقية جدولة القرض الخاص بنك الاسكان حيث قامت الشركة بسداد مبلغ ١,٠٧٩,٠٨٤ دولار أمريكي حيث تم دمج رصيد الكمبيالات وحساب القرض معاً ليصبح رصيد هذا القرض ٤,٢٦٧,٨٢٠ دولار أمريكي بسعر فائدة الليبور مضافاً إليها هامش فائدة بنكية ١,٧٥% و عمولة ٠,٥% و يتم تسديد القرض بموجب ٢٠ قسط ربع سنوي قيمة كل قسط ٢١١,٢٥٠ دولار أمريكي . تم منح القرض مقابل رهن قطعة الأرض رقم ١٣٨ حوض حنو صفوق بمبلغ ٢,٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني ورهن آلات المصنع بمبلغ ٣,١٥٠,٠٠٠ دينار أردني .

١٤. إحتياطي إجباري

يتم تكوين الإحتياطي الإجباري وفقا لأحكام قانون الشركات بإقتطاع نسبة ١٠ % من صافي أرباح السنة قبل التخصيص، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأس مال الشركة المصرح به ، إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الاستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية الى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأس مال الشركة المصرح به .

١٥. إحتياطي إختياري

يتم تكوين إحتياطي إختياري وفقا لأحكام قانون الشركات بإقتطاع ما نسبته ٢٠ % من صافي أرباح السنة قبل التخصيص.

١٦. تكلفة المبيعات

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	مواد أولية أول المدة
١,٣٩٨,٠٣٣	١,٣٨٧,٢٧٥	مشتريات مواد أولية
٧٢٣,٤٢٧		مواد أولية اخر المدة
(١,٣٨٧,٢٧٥)	(١,٣٨٧,٢٧٥)	المواد الاولية المستخدمة في التصنيع
٧٣٤,١٨٥	-	الرواتب والاجور
١,١٢٦,٣٤٢	-	الاستهلاكات
٧٥٤,٥٦٧	-	مصاريف صناعية-ايضاح (١٧-أ)
٩٣٨,٢١٠	-	تكلفة البضاعة المصنعة
٣,٥٥٣,٣٠٤	-	بضاعة تحت التصنيع أول المدة
١٢٧,٣٣٧	٣٣,٧٠٣	بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
(٣٣,٧٠٣)	(٣٣,٧٠٣)	تكلفة البضاعة المتاحة للبيع
٣,٦٤٦,٩٣٨	-	بضاعة جاهزة أول المدة
٥,٩١٩,٢٧٧	٥,٠٧٩,٩٤٩	تحويل بضاعة بين الشركات
-	٢٣,٦٧٥	مشتريات بضاعة جاهزة
٢٢,٣١٨	-	بضاعة جاهزة آخر المدة
(٥,٠٧٩,٩٤٩)	(٥,٠٤٩,٠٧١)	
٤,٥٠٨,٥٨٤	٥٤,٥٥٣	

(١٦- أ) مصاريف صناعية

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٠١,٠٠٣	-	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٢,٣٦١	-	مصاريف السيارات
٧,١٣١	-	مصاريف وحدة تنقية المياه
٩,٣٥٢	-	صيانة و تصليحات
٢٤,٣٧٩	-	رسوم حكومية وإشتراكات
٤٩,٠٢٨	-	أجور خياطة وقص
٤,٨٢٠	-	قطع غيار ومستلزمات إنتاج
٤٩,٦٩٩	-	محروقات
١٤٢,٧٩٩	-	كهرباء ومياه
١٨,٣٤٢	-	نظافة ونقل مخلفات
٩٣,٣٢٧	-	أجور نقل
١٣,١٠٠	-	إيجارات
٣١٦,٣٢٥	-	مصاريف طلبيات
٤٠,١١٧	-	سفر
٤٢,٩٣١	-	طعام موظفين
١,٠٦٣	-	قرطاسية ومطبوعات
٤,٦٤٩	-	علاجات
٣,٢٥٨	-	متفرقة
٤,٠٢٥	-	مصاريف تأمين
٣,٥٨٥	-	بريد و برق وهاتف
١,٠٨٦	-	مصاريف قسم التطريز
٢,٤١٧	-	مصاريف سكن عمال
٣,٠٥٩	-	مصاريف إستقدام
٣٥٤	-	مزايا موظفين
٩٣٨,٢١٠	-	

١٧. مصاريف بيع وتسويق

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٨١٧	-	رواتب وأجور
٢٢٠	-	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٣٠,٩٢٣	-	رسوم شحن وتخليص
-	٢٠٥	سفر و تنقلات
٣٨٤	-	دعاية و إعلان
١٦	-	معارض وعينات
٨٣	-	ضيافة
١,٦٥٦	-	عمولات تجارية
-	-	مصاريف إعمادات
٢,٠٢٤	٥١٠	مصاريف تنشيط مبيعات
٥٢٧	٣٢	برق و بريد و هاتف
٣,٠٥٣	-	متفرقة
٤,٢٨٣	-	أجور طباعة
٢٦٦	١٩٠	رسوم و إشتراكات
٦,٧٧٣	٢,١٤٥	تعبئة و تغليف
٦٠	-	قرطاسية و مطبوعات
-	-	مصاريف بنكية
<u>٥١,٠٨٥</u>	<u>٣,٠٨٢</u>	

١٨. مصاريف إدارية

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٥١,٣٨٠	٢٢٢,٠٧٢	رواتب وأجور
٣٠,٦٣٦	٣١,٧٠٥	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
١٣,٧٥٩	٦,٠٥٢	برق و بريد و هاتف
٣,١٦٧	٣٠,١١٧	صيانة عامة
-	١٦٩	مشتريات مواد مساعدة
٧٩,٦٧٠	٣,١٥٠	اشتراكات ورسوم حكومية
٣٨,٠٧٩	٧٣٢	تأمين وترخيص
٢,٩٠٦	٦٠٩	دعاية و اعلان
١٣,٦٦٧	١٥٠,٩٠٠	أتعاب مهنية
٢,٤٨٦	٣٢٣	قرطاسية و مطبوعات
١٦,٨٣٢	١٣,٢٦٢	مصاريف سيارات
٧,٢٦٠	١٤,٠٠٠	رسوم سوق الأوراق المالية
٣٣٠	-	تبرعات
٧,٦٠٧	١٠,٣٤٦	منفردة
٥,٧٨٨	٣,٤٨٦	مصاريف كافيتيريا
٦,٤٤٤	٧,٠٤٩	تنقلات ومواصلات
٥٤٥	٥,٢٢٦	سفر
٤٤٣	٣,٨٥٥	عمولات
٩٢,٨٥٠	٧,٢٦٤	غرامات حكومية
-	٥,٠٤٦	إكراميات
-	٥,٠٩٣	نهاية الخدمة
٧,٢١٠	٧,٤٤٠	كهرباء ومياه
-	٢,١٩٨	مصاريف استقدام
-	١,٠٩٥	علاجات
٥,٠٧٨	٧,٣٧٠	مزايا موظفين
٨٥٩	٩٩١	فرق عملة
٦٨٦,٩٩٦	٥٣٩,٥٥٠	

١٩. الميزانية العمومية للشركة الأم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
٥,٦٨٨	١,٢٥٣	نقد والنقد المعادل
١٥٩,٩٠٥	٢٣٤,٣٤٧	ذمم مدينة
١٠,٤٥٨,٣٩٠	١٠,٤٥٨,٣٩٠	صافي الاستثمار في الشركات التابعة
٤,٨٠٢,٤٧٩	٤,٧٢٥,٩٥٠	المخزون وقطع الغيار
١٠٤,٤١٣	٣٥,١٥٤	أرصدة مدينة أخرى
١٥,٥٣٠,٨٧٥	١٥,٤٥٥,٠٩٤	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
١٥,٨٣٤,١٩٣	١٥,٨٢٦,٠٧٨	الممتلكات والآلات والمعدات
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	برامج الحاسب الآلي
١٥,٨٥٣,٤٩٣	١٥,٨٤٥,٣٧٨	الموجودات غير الملموسة
٣١,٣٨٤,٣٦٨	٣١,٣٠٠,٤٧٢	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٢٥٥,٧٩٧	٢٥٥,٧٩٧	شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	٨,٩٣١	أوراق الدفع
١٤٦,٤٠٠	١٤٦,٤٠٠	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٦٥٦,٨٢٠	٥١٧,٠٤٠	ذمم دائنة
٥,٥٨٣,٢٥٨	٦,٢٢٩,٩٧٠	ذمم أطراف ذات علاقة
٩٩٤,٥١٨	٩٠٥,٢٨٥	أرصدة دائنة أخرى
٧,٦٤٥,٧٢٤	٨,٠٦٣,٤٢٣	مجموع المطلوبات المتداولة
٣,٦٨٤,٢٨٠	٣,٧٥٠,٦٧٧	قروض طويلة الأجل
		حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح و المكتتب به ٢٠ مليون سهم
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٤٢,٧٩١	٤٢,٧٩١	إحتياطي إجباري
١١,٥٧٣	١١,٥٧٣	إحتياطي إختياري
-	(٥٦٧,٩٩٢)	خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	١٩,٤٨٦,٣٧٢	صافي حقوق المساهمين - بيان ج
٣١,٣٨٤,٣٦٨	٣١,٣٠٠,٤٧٢	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٢٠. الالتزامات الطارئة

— يوجد على الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) بتاريخ الميزانية التزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة بقيمة ٨٦,٨٠٥ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بمبلغ ١٥,٣٠٠ دينار أردني).

٢١. تثبيت محامى الشركة

حسب ما ورد في تثبيت محامى الشركة ، بلغ حجم القضايا المرفوعة على الشركة الأم وشركاتها التابعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ مبلغ ١٥١,٤٩٨ دينار أردني ، و بلغ حجم القضايا المرفوعة من الشركة الأم وشركاتها التابعة ضد الغير مبلغ ٢٧٥,٤٢٢ دينار أردني.

٢٢. الوضع الضريبي

- تم إنهاء الوضع الضريبي للشركة الأم حتى نهاية عام ٢٠٠٠ و عام ٢٠٠١ .
- لم يتم إنهاء الوضع الضريبي للشركة الأم عن نتائج أعمال الشركة للأعوام ٢٠٠٢، ٢٠٠٣، ٢٠٠٤ .
- لم تقم إدارة الشركة باحتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة الأم وشركاتها التابعة لعام ٢٠٠٥ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

٢٣. عام

أ. قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٢ بزيادة استثمارها في الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م بمبلغ ١٠,٠٠٠ دينار أردني و بنسبة ١٠٠% من رأسمال الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م . وذلك بتحويل أسهم السيد عبد الخالق ابو الحاج لصالح الشركة ، وتم استكمال تسجيل الأسهم بإسم الشركة لدى وزارة الصناعة و التجارة في ١٨ أيلول ٢٠٠٥ .

بلغت خسائر الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م ١,١١١,٦٨٤ دينار أردني حسب ما ورد في البيانات المالية المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ ، حيث قرر رئيس هيئة المديرين للشركة بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠٠٥ إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ما قيمته ١,١١١,٦٨٤ دينار أردني وذلك في حساب جاري السيد عبد الخالق أبو الحاج ، وتم استكمال الإجراءات القانونية اللازمة لإطفاء الخسائر المتراكمة لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة في ١٨ أيلول ٢٠٠٥ .

ب. بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٠٤ أصبحت شركة البتراء للغزل - شركة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بالكامل (١٠٠%) من قبل شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم) . هذا وقد تم بيع موجودات الشركة الثابتة بمبلغ ٩,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقابل حقوق الشركاء و الالتزامات البنكية ، و قد تم تحميل كافة الموجودات المتداولة و الالتزامات المتداولة غير البنكية على حسابات الشركاء القدامى.

٢٤. الأدوات المالية

القيمة العادلة

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة بإستثناء القروض تعادل تقريباً قيمتها العادلة وذلك لإستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية . وتتمثل القيمة العادلة للقروض بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديد القروض بإستخدام سعر الفائدة السائد للقروض المماثلة.

مخاطر أسعار الفائدة

حيث أن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد بإستثناء التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة والتي تتغير أسعار فوائدها طبقاً للأسعار السائدة في السوق ، فإن أثر مخاطر أسعار الفوائد غير جوهري على البيانات المالية.

مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

مخاطر تقلبات أسعار العملات

حيث أن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي فإن تقلبات سعر الصرف لا تؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية.

٢٥. رأس المال

وافقت الشركة في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١١ كانون الثاني ٢٠٠٤ برئاسة عبد الخالق محمد أبو الحاج ، رئيس مجلس الإدارة ، على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٩ مليون دينار أردني ليصبح ٢٩ مليون دينار أردني، حيث قام المساهمين بسداد ٩ مليون دينار أرني وذلك عن طريق إستثمار و تحويل كافة حقوق الملكية في شركة البتراء للغزل ذ.م.م و المسجلة بأسمائهم لصالح شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة وذلك وفقاً لنسبة حصة كل شريك من الشركاء في شركة البتراء للغزل ذ.م.م. و حتى تاريخ البيانات المالية لم يتم إستكمال إجراءات الزيادة في رأس المال لدى وزارة الصناعة و التجارة.

٢٦. الخسائر المتراكمة

— قرر مجلس إدارة الشركة الأم (شركة المجموعة المتحدة للنسيج) بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠٠٥ إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ٦,٢١٥,٤١٢ دينار أردني و ذلك في حساب جاري المساهم السيد عبد الخالق أبو الحاج ، بالإضافة الى قرار رئيس هيئة المديرين لشركة البتراء (شركة تابعة) إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ١,٢٦٥,١٩٩ دينار أردني بنفس التاريخ في حساب جاري السيد عبد الخالق أبو الحاج ، بالإضافة الى قرار رئيس هيئة المديرين لشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ١,١١١,٦٨٤ دينار أردني بنفس التاريخ في حساب جاري السيد عبد الخالق أبو الحاج .

٢٧. تأمين المصنع

تم إلغاء بوليصة التأمين للشركة الأم بتاريخ ١ نيسان ٢٠٠٥ ولم يتم تجديدها حتى تاريخ البيانات المالية، بالإضافة الى أنه تم إلغاء بوليصة التأمين الخاصة بالشركة التابعة (شركة البتراء للغزل) بتاريخ ١٩ شباط ٢٠٠٥ و إلغاء بوليصة التأمين الخاصة بالشركة التابعة (الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة) بتاريخ ٢٧ حزيران ٢٠٠٤ و لم يتم تجديد بوالص التأمين حتى تاريخ البيانات المالية.

٢٨. استمرارية الشركة

قامت الشركة الأم وشركاتها التابعة في أواخر عام ٢٠٠٤ بتجميد نشاط الشركة وتعليق عقود كافة الموظفين ما عدا بعض الوظائف الإدارية ، و قد أفادت إدارة الشركة الأم وشركاتها التابعة بأن هذا التجميد قد تم لعدم وجود عقود مبيعات و طلبات تصنيع جديدة، عدم توفر سيولة من العمليات من أجل دفع رواتب العاملين و النفقات و توقف العمل في مصانع الشركات و لإعادة هيكلة الشركة وتنظيمها، وسنقوم بمعاودة النشاط الإنتاجي بعد عملية استكمال ذلك.

٢٩. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية.