

SEMI ANNUAL UNTG 17/1/2007

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

البيانات المالية الموحدة
وتقرير مراجعة الحسابات
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

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 سميج 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 سميج 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
-	٢٠ - ٧
تقرير مراجعة الحسابات	
الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
بيان الدخل الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (١ - ٢٨)	

تقرير مراجعة الحسابات

حضرات السادة مساهمي

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وكل من بيان الدخل الموحد و بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية الموحدة هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حول هذه البيانات المالية الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠)، والذي يتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين و على تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقوم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

- 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 ٢٠٠٦ إلى ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

- قررت إدارة الشركة عدم تسجيل مصروف إستهلاك الموجودات الثابتة عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ الأمر الذي يؤثر على خسائر الشركة بتخفيضها بهذا المبلغ مما يخالف المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

باستثناء تأثير ما ورد أعلاه على البيانات المالية الموحدة، فإنه و استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية الموحدة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

- إن استمرارية الشركة تعتمد على إعادة تشغيل نشاط الشركة الأم وشركاتها التابعة (والذي توقف نشاطها اعتباراً من عام ٢٠٠٤ وفقاً لما ورد في إيضاح رقم (٢٧) من البيانات المالية).



عمان في ٧ تموز ٢٠٠٦

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

بيان أ

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
٤,٧١٢	٤,٨٦٥	٣	النقد و النقد المعادل
٢٦٦,٧٩٥	٢٥٣,٠٨٣	٤	ذمم مدينة
٥,١١٧,٦٠٧	٥,١١٧,٦٠٧	٥	المخزون
١٠٩,٦٥٢	١٠٨,٤٣١	٦	أرصدة مدينة أخرى
٥,٤٩٨,٧٦٦	٥,٤٨٣,٩٨٦		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣١,٠٤٨,٣٩٦	٣١,٠٤٨,٣٩٦	٧	الممتلكات والآلات والمعدات
٣١,٠٤٨,٣٩٦	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
٣٦,٥٦٦,٤٦٢	٣٦,٥٥١,٦٨٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٣٧,٨١٣	٣٧,٨١٣	٩	بنوك دائنة
٣٩١,٨٧٥	٢٥٥,٧٩٩		شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	١٤٥,٠١١		أوراق الدفع
٦٧٠,١٣٩	٨٣٣,٠٣٣	١٠	ذمم دائنة
٤,٤٧٢,٢٠٧	٥,٣٨٣,٣٥١	١١	ذمم أطراف ذات علاقة
١,٥٧٩,٦٢٧	١,٣٥٨,٧٦٢	١٢	أرصدة دائنة أخرى
٢,٤٥٢,٩٧٣	٢,٦٧٦,٥٥١	١٣	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٩,٦١٣,٥٦٥	١٠,٦٩١,٣٢٠		مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٠٦٨,٣١٦	٧,٤٤٠,٥٢٤	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)	(١,٦٣٣,٥٢٦)		خسائر متراكمة
١٨,٨٨٤,٥٨١	١٨,٤٢٠,٨٣٨		صافي حقوق المساهمين - بيان ج
٣٦,٥٦٦,٤٦٢	٣٦,٥٥١,٦٨٢		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 الدخل الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦			بيان ب
٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
-	-		المبيعات
-	-	١٦	تكلفة المبيعات
-	-		مجمّل الخسارة
(٥١٠)	-	١٧	مصاريف بيع و تسويق
(٢٤٧,٨٢٤)	(١٥٨,٥٩٤)	١٨	مصاريف إدارية
-	-		إستهلاكات وإطفاءات
(٢٢٠,١٣١)	(٣٣١,٤٣٢)		مصاريف تمويل
٣,٥٩٧	٢٣,٤٥٥		إيرادات أخرى
(٤٦٤,٨٦٨)	(٤٦٦,٥٧١)		خسارة الفترة قبل تعديلات سنوات سابقة
(٢٨,٩٩٤)	٢,٨٢٨		تعديلات سنوات سابقة
(٤٩٣,٨٦٢)	(٤٦٣,٧٤٣)		صافي خسارة الفترة - بيان ج
(٠,٠٢٥)	(٠,٠٢٣)		حصة السهم من خسارة الفترة دينار/ سهم
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح للأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

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

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي	إحتياطي	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
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
١٨,٨٨٤,٥٨١	(١,١٦٩,٧٨٣)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	
١٨,٨٨٤,٥٨١	(١,١٦٩,٧٨٣)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
(٤٦٣,٧٤٣)	(٤٦٣,٧٤٣)	-	-	-	خسارة الفترة - بيان ب
١٨,٤٢٠,٨٣٨	(١,٦٣٣,٥٢٦)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ - 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 للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
(٤٩٣,٨٦٢)	(٤٦٣,٧٤٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		صافي خسارة الفترة
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٢٢,٧٣٤)	١٣,٧١٢	نعم مدينة وأوراق قبض
١٥,٦٤٠	١,٢٢١	أرصدة مدينة أخرى
٩٤,١٠١	١٦٢,٨٩٤	نعم دائنة
-	١٣٦,٠٨٠	أوراق دفع
١,٢٨٨,٤٣٣	٩١١,١٤٤	نعم أطراف ذات علاقة
-	(١٣٦,٠٧٦)	شيكات مؤجلة الدفع
(٤٠٦,٠٥٦)	(٢٢٠,٨٦٥)	أرصدة دائنة أخرى
-	٢٢٣,٥٧٨	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٤٧٥,٥٢٢	٦٢٧,٩٤٥	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٩٠)	-	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
٢٩٠-	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤٤١,٩٢١)	(٦٢٧,٧٩٢)	قروض بنكية
(٩٨,٢٥٢)	-	تسهيلات بنكية
(٥٤٠,١٧٣)	(٦٢٧,٧٩٢)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
(٦٤,٩٤١)	١٥٣	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٧٨,٨٥٤	٤,٧١٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ
١٣,٩١٣	٤,٨٦٥	

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 واستخداماتها 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 مكملية لغايات وأهداف ومصالح الشركة وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة لذلك من كافة الجهات المختصة .

بلغ متوسط عدد موظفي الشركة الأم وشركتها التابعة حوالي (٢١) موظفاً خلال للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ .

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 بناء على مراجعة كاملة لكافة الأرصدة في نهاية السنة، ويتم شطب الديون المدومة في الفترة التي يتم التعرف عليها بها.

هـ. المخزون

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

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

و. الممتلكات و الآلات و المعدات

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

المباني والإنشاءات	٢-١٠%
الآلات والمعدات	٤-١٥%
الأثاث والأجهزة المكتبية	٢,٥-٢٠%
السيارات	١٠-١٥%
التجهيزات والمعدات الأخرى	٥-٢٠%

يتم استهلاك الآلات والمعدات وفقاً لطريقة الطاقة الانتاجية المستغلة الى اجمالي الطاقة الانتاجية المتاحة.

في حالة إستبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات 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 والمعدات خلال الفترة الزمنية لاكمال وتجهيز الممتلكات للاستخدام المقصود.

ز. الإستثمارات في الشركات التابعة

تقيم الإستثمارات في الشركات التابعة بطريقة حقوق الملكية حيث يتم تسجيل الإستثمارات مبدئياً بالتكلفة وتزداد 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 إكتمالها.

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.

ج. 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 إلزام 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 الأخرى.

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

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٨٢١	١,٧٥٦	نقد وشيكات في الصندوق
٢,٨٩١	٣,١٠٩	نقد لدى البنوك
٤,٧١٢	٤,٨٦٥	

٤. الذمم المدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٠٧,٠١٦	٦٣٩,٧٦١	ذمم مدينة
١٧٥,٨٢٦	٢٢٩,٣٦٩	ذمم دائنة بأرصدة مدينة
(٦١٦,٠٤٧)	(٦١٦,٠٤٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٦٦,٧٩٥	٢٥٣,٠٨٣	

٥. المخزون

دينار أردني	دينار أردني	
١,٢٠١,٤١٦	١,٢٠١,٤١٦	مواد خام
٣٣,٧٠٣	٣٣,٧٠٣	بضاعة تحت التشغيل
٢٨,٥٨٥	٢٨,٥٨٥	اكسسوارات
٥,٠٤٩,٠٧١	٥,٠٤٩,٠٧١	بضاعة جاهزة
٣٥٩,٠٣٨	٣٥٩,٠٣٨	قطع غيار ومستلزمات الإنتاج
١٠٩,٣٣٠	١٠٩,٣٣٠	بضاعة يرسم الأمانة
٦,٧٨١,١٤٣	٦,٧٨١,١٤٣	
(١,٦٦٣,٥٣٦)	(١,٦٦٣,٥٣٦)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٥,١١٧,٦٠٧	٥,١١٧,٦٠٧	

بتاريخ لاحق للبيانات المالية، قرر مجلس إدارة شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٦/١٧/٤ و بعد الإطلاع على تقرير تقييم المخزون و قطع الغيار المؤرخ في ٢٠٠٦/١٧/٣ تحميل المساهم نضال عبد الخالق أبو الحاج قيمة فرق التقييم و البالغ ٢ مليون دينار أردني و ذلك بعد أن قدم تفويضا خطيا من قبله بالموافقة على ذلك.

٦. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
١١,٩٤٨	٣,٨٠٥
١٥,٣٠٠	٢٣,٥٦١
٧٢,٥٣٠	٧٢,٤٧٠
٧,٧٢٥	٦,٣٨٥
٢,١٤٩	٢,٢١٠
<u>١٠٩,٦٥٢</u>	<u>١٠٨,٤٣١</u>

مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات كفالات
تأمينات مستردة
نعم موظفين
أخرى

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

المجموع	التجهيزات	و المعدات الأخرى	السيارات	المكتبية	الآلات و المعدات	المباني و الإنشاءات	الأراضي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٣٩,١٥٧,٥٩٩	٨٦,١٢٧	١٤٥,٨١٥	١,٠٢٢,٠٤١	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤	٢٠٠٦ كانون الثاني	التكلفة
-	-	-	-	-	-	-	كما في ١ كانون الثاني	الإضافات
٣٩,١٥٧,٥٩٩	٨٦,١٢٧	١٤٥,٨١٥	١,٠٢٢,٠٤١	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤	٢٠٠٦ حزيران	كما في
٨,١٠٩,٢٠٣	٤٤,٢٣٣	٩٢,٨١٠	٤٨٣,٣٤٧	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-	الإضافات	الاستهلاك المتراكم
-	-	-	-	-	-	-	٢٠٠٦ كانون الثاني	كما في ١ كانون الثاني
٨,١٠٩,٢٠٣	٤٤,٢٣٣	٩٢,٨١٠	٤٨٣,٣٤٧	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-	٢٠٠٦ حزيران	كما في ٣٠ حزيران
٣١,٠٤٨,٣٩٦	٤١,٨٩٤	٥٣,٠٠٥	٥٣٨,٦٩٤	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٦,١٧٧,٩٩٩	٩٩٥,٨٤٤	صافي القيمة الدفترية	
٣١,٠٤٨,٣٩٦	٤١,٨٩٤	٥٣,٠٠٥	٥٣٨,٦٩٤	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٦,١٧٧,٩٩٩	٩٩٥,٨٤٤	٢٠٠٦ حزيران	كما في
							٢٠٠٥ كانون الأول	كما في ٣١ كانون الأول

- لم يتم إستهلاك الآلات والمعدات السبينة أصلاً وذلك بسبب توقف الإنتاج في الشركة الأم و شركاتها التابعة بسبب تعديد نشاط الشركات.

- تم رهن سيارات ومعدات شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم) بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني لصالح بنك الإسكان للجاراة والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.

- يوجد ضمن بند السيارات سيارة 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) مرهونة برهن من الدرجة الأولى لصالح بنك الصالحات والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.

- تم رهن سيارات شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) لصالح شركة التسهيلات مقابل أوراق دفع.

- إن أرض مصنع شركة البتراء للغزل (شركة تابعة) والبناء القائم عليها مرهونة 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 ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.

٨. برامج الحاسب الآلي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٣٤,٨٢٣	٣٤,٨٢٣
(١٥,٥٢٣)	(١٥,٥٢٣)
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠

برامج حاسب آلي
إطفاء متراكم

٩. بنوك دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٣٧,٨١٣	٣٧,٨١٣
٣٧,٨١٣	٣٧,٨١٣

البنك التجاري الأردني (الأردن والخليج سابقا)

١٠. ذمم دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٦١٢,١٢٨	٧٤٠,٧٩٩
٥٨,٠١١	٩٢,٢٣٤
٦٧٠,١٣٩	٨٣٣,٠٣٣

ذمم دائنة تجارية محلية
ذمم مدينة بأرصدة دائنة

١١. ذمم أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
١,٤٧٠,٤٢٣	١,٨٣٤,٣٢٨
٢,٧٧٢,٣١٦	٣,٣١٩,٥٥٥
١٦٧,٣٩٨	١٦٧,٣٩٨
٥٨,٨٠٠	٥٨,٨٠٠
٣,٢٧٠	٣,٢٧٠
٤,٤٧٢,٢٠٧	٥,٣٨٣,٣٥١

عبد الخالق أبو الحاج
نضال عبد الخالق أبو الحاج
محمد عبد الخالق أبو الحاج
وليد عبد الخالق أبو الحاج
حسين عبد الخالق أبو الحاج

١٢. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
٣٠,١٧١	٢٥,٢٨٥
٧,٠٩٠	٢,٦٩٠
١٨,٢١٢	٢٠,٨٤٥
١,٤٠٨	١,٤٠٨
٧٦,١٩٢	٧٦,١٠٨
١,١٥٣,٥٥٠	٩٥٦,٥٧٦
١٦,٠٤٩	١١,٩٧٨
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩
١,٠٧٩	١,٠٧٩
٩٦,٣٧٨	٩٢,٢٠٧
٧,٠٨٧	١,٩٨١
٩٧٧	٩٧٨
١٥٦,٧٨٥	١٥٦,٧٨٥
٢٨٥	٢٨٤
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
٣,٨٠٦	—
١,٥٧٩,٦٢٧	١,٣٥٨,٧٦٢

مصاريف مستحقة غير مدفوعة
أمانات مساهمين
أمانات دائرة ضريبة الدخل
أمانات الضريبة الإضافية
أمانات ضريبة المبيعات
أمانات وفوائد تأخير التوريد لمؤسسة الضمان الاجتماعي
مخصص إجازات
مخصص رسوم الجامعات الأردنية
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني والتقني
مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
أمانات وذكم موظفين
أمانات رواتب
دفعات على حساب إتمادات (حوالات صادرة)
شيكات مؤجلة الدفع
أمانات ضريبة الخدمات الإجتماعية
مخصص ضريبة الدخل
مخصص تعويض نهاية الخدمة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٢,٤٥٢,٩٧٣	٢,٦٧٦,٥٥١
٨,٠٦٨,٣١٦	٧,٤٤٠,٥٢٤
١٠,٥٢١,٢٨٩	١٠,١١٧,٠٧٥

الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
لجزء 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 وتسدّد مع القسط ويتم تسديد القرض بموجب (٢٠) قسط ربع سنوي قيمة كل قسط ٢٢٥,٠٠٠ دولار أمريكي ، يستحق القسط الأول بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٢ والآخر 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 القسطل بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ورهن آلات ومعدات المصنع بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، وتجيير 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 يسدّد القسط الأول بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بتاريخ ١ آب ٢٠٠٣ والقسط الثاني ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بتاريخ ١ تشرين ثاني ٢٠٠٣ وباقي الأقساط تسدّد بشكل ربع سنوي بقيمة ٣٠٢,١٨٥ دولار أمريكي لكل قسط اعتباراً من ١ شباط ٢٠٠٤.

ج. تم بتاريخ ٣٠ كانون الأول 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 تسدّد على أقساط ربع سنوية عددها ٣٢ قسط و يستحق القسط الأول بتاريخ ١ نيسان ٢٠٠٥، بواقع ٦٨,٧٣٢ دولار أمريكي للأقساط من الأول للاربع 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 الأول 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 الصادرات 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 ٨٤,٦٨٨ 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 البذراء 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 و متتالياً ويستحق القسط الأول بعد مرور ثلاثة أشهر من تاريخ تنفيذ القرض و تدفع الفائدة شهرياً . و يحق للبنك تقاضي 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 ابو الحاج و نضال عبد الخالق محمد حسين ابو الحاج بالتكافل والتضامن .

ب. وقعت الشركة بتاريخ ٢٦ تشرين الأول ١٩٩٩ اتفاقية قرض مع بنك الصادرات و التمويل بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٩% و عمولة 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 و نضال ابو 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 معا ليصبح رصيد هذا القرض ٤,٢٦٧,٨٢٠ دولار أمريكي بسعر فائدة الليبور مضافاً اليها هامش فائدة بنكية ١,٧٥% و عمولة ٠,٠٥% 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 و رهن 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

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٧١٣,١٦٦	١,٧١٣,١٦٦	مواد أولية أول المدة
(١,٧١٣,١٦٦)	(١,٧١٣,١٦٦)	مواد أولية آخر المدة
-	-	المواد الأولية المستخدمة في التصنيع
-	-	الرواتب والاجور
-	-	الاستهلاكات
-	-	مصاريف صناعية
-	-	تكلفة البضاعة المصنعة
٣٤٥,٠٠٧	٣٤٥,٠٠٧	بضاعة تحت التصنيع أول المدة
(٣٤٥,٠٠٧)	(٣٤٥,٠٠٧)	بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
-	-	تكلفة البضاعة المتاحة للبيع
٥,٠٧٩,٩٤٩	٥,٠٧٩,٩٤٩	بضاعة جاهزة أول المدة
(٥,٠٧٩,٩٤٩)	(٥,٠٧٩,٩٤٩)	بضاعة جاهزة آخر المدة
-	-	

١٧. مصاريف بيع وتسويق

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٥١٠	-	برق و بريد و هاتف
٥١٠	-	

١٨. مصاريف إدارية

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١٥٢,٤٨١	٧٩,٢٣٩	رواتب وأجور
١١,٣٧٤	٧,٧٣٠	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٢,٩٣٢	١,٨١٨	برق و بريد و هاتف
١٧,٧٠٦	٢,٤٠١	صيانة عامة
١٦٩	٢,٨٠٠	مصاريف حراسة
٣٨٧	٢١,٠٣٢	اشتراكات ورسوم حكومية
٢٨٧	٢١٠	تأمين وترخيص
٩٢	٢٢٧	دعاية و اعلان
٩٩٠	٦,٠٦٠	أتعاب مهنية
١٢٠	٣٣	قرطاسية و مطبوعات
٩,٠٧٤	٦,٧٦١	مصاريف سيارات
١٤,٠٠٠	-	رسوم سوق الأوراق المالية
١٣,٦٧٦	٩,١١٣	متفرقة
١,٨٩٠	١,٦٨٠	مصاريف كافيتيريا
٧,٠٠١	٢,٥٦٠	تنقلات ومواصلات
٢٩٦	-	سفر
٣,٨٥٥	٥٠٠	عمولات
١,٥٦٣	-	غرامات حكومية
١,١٣٠	٢,٣١٠	كهرباء ومياه
١,٠٩٦	-	علاجات
٧,٢٩٢	١٤,٠٠١	مزايا موظفين
٤١٣	١١٩	فرق عملة
٢٤٧,٨٢٤	١٥٨,٥٩٤	

١٩. الميزانية العمومية للشركة الأم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
٥,٦٨٨	٥٦٤	النقد و النقد المعادل
١٥٩,٩٠٥	٢٣٣,٧١٣	ذمم مدينة
٤,٨٠٢,٤٧٩	٤,٧٢٥,٩٥٠	المخزون وقطع الغيار
١٠٤,٤١٣	٣٥,٤٥٦	أرصدة مدينة أخرى
٥,٠٧٢,٤٨٥	٤,٩٩٥,٦٨٣	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
١٥,٨٣٤,١٩٣	١٥,٨٢٦,٠٧٩	الممتلكات والآلات والمعدات
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	برامج الحاسب الآلي
١٠,٤٥٨,٣٩٠	١٠,٤٥٨,٣٩٠	صافي الاستثمار في الشركات التابعة
٢٦,٣١١,٨٨٣	٢٦,٣٠٣,٧٦٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
٣١,٣٨٤,٣٦٨	٣١,٢٩٩,٤٥٢	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٢٥٥,٧٩٧	٢٥٥,٧٩٧	شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	٨,٩٣١	أوراق الدفع
٦٥٦,٨٢٠	٤٧٨,٤١٦	ذمم دائنة
٥,٥٨٣,٢٥٨	٦,٥٦٥,١٩٩	ذمم أطراف ذات علاقة
٩٩٤,٥١٨	٩١٢,٩٥٩	أرصدة دائنة أخرى
١٤٦,٤٠٠	١٤٦,٤٠٠	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٧,٦٤٥,٧٢٤	٨,٣٦٧,٧٠٢	مجموع المطلوبات المتداولة
٣,٦٨٤,٢٨٠	٣,٦٥١,٣٤٧	قروض طويلة الأجل
		حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح و المكتتب به ٢٠ مليون سهم بقيمة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٤٢,٧٩١	٤٢,٧٩١	إحتياطي إجباري
١١,٥٧٣	١١,٥٧٣	إحتياطي إختياري
-	(٧٧٣,٩٦١)	خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	١٩,٢٨٠,٤٠٣	صافي حقوق المساهمين
٣١,٣٨٤,٣٦٨	٣١,٢٩٩,٤٥٢	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٢٠. الإلتزامات الطارئة

— يوجد على الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ إلتزامات 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 محامو الشركة ، بلغ حجم القضايا المرفوعة على الشركة الام وشركاتها التابعة بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ 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 و ٢٠٠٣ و 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 إستثمارها في الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م بمبلغ ١٠,٠٠٠ دينار أردني و بنسبة ١٠% من رأسمال الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م . وذلك بتحويل أسهم السيد عبد الخالق أبو 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 إستكمال 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 الإلتزامات البنكية ، و قد تم تحميل كافة الموجودات المتداولة و الإلتزامات 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 باستثناء 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 و زارة الصناعة و التجارة.

٢٦. 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.

٢٧. 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، وعدم توفر سيولة من العمليات من أجل دفع رواتب العاملين و النفقات و توقف العمل في مصانع الشركات و لإعادة هيكلة الشركة وتنظيمها، وستقوم بمعاودة النشاط الإنتاجي بعد عملية استكمال ذلك.

٢٨. أرقام المقارنة

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