



شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة
UNITED TEXTILE GROUP CO. PLC.

التاريخ : الثلاثاء، 16 كانون الثاني، 2007

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

دائرة الإفصاح

J.S.O.

تحية وبعد ،

Q.R - UNTG - 17/1/2007

نرفق لكم البيانات المالية الموحدة وتقرير مراجعة الحسابات وذلك :

- للفترة المنتهية في 2005/12/31

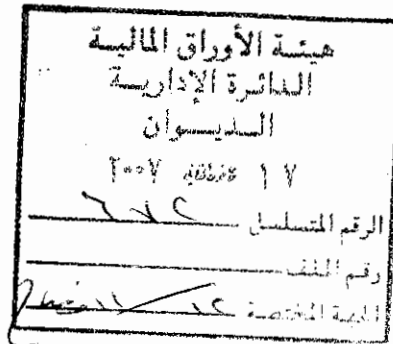
- للفترة المنتهية في 2006/06/30

- للفترة المنتهية في 2006/09/30

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

نائب رئيس مجلس الإدارة

نضال عبد الخالق أبو الحاج



أبو عبد الله
مستشار
١١١٦

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

البيانات المالية الموحدة
وتقرير مراجعة الحسابات
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول 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 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

البيان	الصفحة
-	٢ - ١
أ	٣
ب	٤
ج	٥
د	٦
-	٢٠ - ٧

تقرير مراجعة الحسابات

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

بيان الدخل الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

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

بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول 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 أيلول ٢٠٠٦ وكل من بيان الدخل الموحد و بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد 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 أيلول ٢٠٠٦.

- قررت إدارة الشركة عدم تسجيل مصروف إستهلاك الموجودات الثابتة عن الفترة المنتهية في ٣٠ أيلول 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).

~~محمد جمال بشر النوباني~~

(ترخيص رقم ٥٣٩)



عمان في ٢٣ تشرين الثاني ٢٠٠٦

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

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦			بيان أ
الموجودات	إيضاحات	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
النقد و النقد المعادل	٣	٣,٥٧٩	٤,٧١٢
ذمم مدينة	٤	٢١٧,٠١٨	٢٦٦,٧٩٥
المخزون	٥	٥,١١٧,٦٠٧	٥,١١٧,٦٠٧
أرصدة مدينة أخرى	٦	١١٦,٧٤٩	١٠٩,٦٥٢
مجموع الموجودات المتداولة		٥,٤٥٤,٩٥٣	٥,٤٩٨,٧٦٦
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والألات والمعدات	٧	٣١,٠٥١,٨٩٩	٣١,٠٤٨,٣٩٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		٣١,٠٥١,٨٩٩	٣١,٠٤٨,٣٩٦
الموجودات غير الملموسة			
برامج الحاسب الآلي	٨	١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠
مجموع الموجودات غير الملموسة		١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠
مجموع الموجودات		٣٦,٥٢٦,١٥٢	٣٦,٥٦٦,٤٦٢
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	٩	٧,٨١٣	٣٧,٨١٣
شيكات مؤجلة الدفع		٣٩١,٨٧٥	٣٩١,٨٧٥
أوراق الدفع		٨,٩٣١	٨,٩٣١
ذمم دائنة	١٠	٦٤٦,٩٩١	٦٧٠,١٣٩
ذمم أطراف ذات علاقة	١١	٨,٠٣٩,٨٠٢	٤,٤٧٢,٢٠٧
أرصدة دائنة أخرى	١٢	١,٣٨٧,٨٦٢	١,٥٧٩,٦٢٧
الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل	١٣	٨٥٢,٧٨٧	٢,٤٥٢,٩٧٣
مجموع المطلوبات المتداولة		١١,٣٣٦,٠٦١	٩,٦١٣,٥٦٥
قروض طويلة الأجل	١٣	٧,٠١١,٤٩٧	٨,٠٦٨,٣١٦
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع		٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي إجباري	١٤	٤٢,٧٩١	٤٢,٧٩١
إحتياطي إختياري	١٥	١١,٥٧٣	١١,٥٧٣
خسائر مترakمة		(١,٨٧٥,٧٧٠)	(١,١٦٩,٧٨٣)
صافي حقوق المساهمين - بيان ج		١٨,١٧٨,٥٩٤	١٨,٨٨٤,٥٨١
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٣٦,٥٢٦,١٥٢	٣٦,٥٦٦,٤٦٢

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 للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
١١٨,٩٤٦	-		المبيعات
(٥٤,٥٥٣)	-	١٦	تكلفة المبيعات
٦٤,٣٩٣	-		مجمّل الخسارة
(٣,٠٨٢)	-	١٧	مصاريف بيع و تسويق
(٥٣٩,٥٥٠)	(٣٠٧,٠٢٣)	١٨	مصاريف إدارية
(٥٢٢)	-		إستهلاكات وإطفاءات
(٦١٠,٥٣٦)	(٥٣٥,٠٣٧)		مصاريف تمويل
١٣,٥٠٧	٣٧,٩٩١		إيرادات أخرى
(٥٢,٨٥٤)	-		مصروف إعادة تقييم مخزون
(١,١٢٨,٦٤٤)	(٨٠٤,٠٦٩)		خسارة الفترة قبل تعديلات سنوات سابقة
(٤١,١٣٩)	٩٨,٠٨٢		تعديلات سنوات سابقة
(١,١٦٩,٧٨٣)	(٧٠٥,٩٨٧)		صافي خسارة الفترة - بيان ج
(١,٠٥٨)	(١,٠٣٥)		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 للتسبيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ

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

المجموع	خسائر متر اكمة	إحتياطي	إحتياطي	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	إختياري	إجباري	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
(٧٠٠,٩٨٧)	(٧٠٠,٩٨٧)	-	-	-	خسارة الفترة - بيان ب
١٨,١٧٨,٥٩٤	(١,٨٧٥,٧٧٠)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ أيلول 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 أيلول ٢٠٠٦		
٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,١٦٩,٧٨٣)	(٧٠٥,٩٨٧)	صافي خسارة الفترة
٥٢٢	-	إستهلاكات وإطفاءات
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٧٧,٧٦٥)	-	شيكات برسم التحصيل
-	٤٩,٧٧٧	ذمم مدينة وأوراق قبض
١٠٧,٤٠٧	-	المخزون وقطع الغيار
١٢٤,٩٢٧	(٧,٠٩٧)	أرصدة مدينة أخرى
(١٤٨,٩٠٧)	(٢٣,١٤٨)	ذمم دائنة وأوراق دفع
٢,٠٠٤,٠٢٩	٣,٥٦٧,٥٩٥	ذمم أطراف ذات علاقة
(١٧٤,٨٠٤)	(١٩١,٧٦٥)	أرصدة دائنة أخرى وشيكات مؤجلة الدفع
-	(١,٦٠٠,١٨٦)	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٦٦٥,٦٢٦	١,٠٨٩,١٨٩	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢١٤)	(٣,٥٠٣)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
٧,٨٠٧	-	المتحصل من بيع / استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات
٧,٥٩٣	(٣,٥٠٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤٧٠,٧٩٩)	(١,٠٥٦,٨١٩)	قروض بنكية
(٢٧٦,٥٦٢)	(٣٠,٠٠٠)	تسهيلات بنكية
(٧٤٧,٣٦١)	(١,٠٨٦,٨١٩)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
(٧٤,١٤٢)	(١,١٣٣)	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٧٨,٨٥٤	٤,٧١٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ
٤,٧١٢	٣,٥٧٩	

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

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 والنقد 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 المعدومة 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 الاعتيادية 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 رسملة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح سيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها، ويتم رسملة 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 رسملة 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.

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 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 أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
١,٨٢١	٥١٠
٢,٨٩١	٣,٠٦٩
٤,٧١٢	٣,٥٧٩

نقد وشيكات في الصندوق

نقد لدى البنوك

٤. الذمم المدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٧٠٧,٠١٦	٧٠٦,٩٩٥
١٧٥,٨٢٦	١٢٦,٠٧٠
(٦١٦,٠٤٧)	(٦١٦,٠٤٧)
٢٦٦,٧٩٥	٢١٧,٠١٨

ذمم مدينة

ذمم دائنة بأرصدة مدينة

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

٥. المخزون

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
١,٢٠١,٤١٦	١,٢٠١,٤١٦
٣٣,٧٠٣	٣٣,٧٠٣
٢٨,٥٨٥	٢٨,٥٨٥
٥,٠٤٩,٠٧١	٥,٠٤٩,٠٧١
٣٥٩,٠٣٨	٣٥٩,٠٣٨
١٠٩,٣٣٠	١٠٩,٣٣٠
٦,٧٨١,١٤٣	٦,٧٨١,١٤٣
(١,٦٦٣,٥٣٦)	(١,٦٦٣,٥٣٦)
٥,١١٧,٦٠٧	٥,١١٧,٦٠٧

مواد خام

بضاعة تحت التشغيل

اكسسوارات

بضاعة جاهزة

قطع غيار ومستلزمات الإنتاج

بضاعة برسم الأمانة

مخصص بضاعة بطيئة الحركة

٦. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
١١,٩٤٨	١٢,٠٦٦
١٥,٣٠٠	١٥,٣٠٠
٧٢,٥٣٠	٧٢,٥٣٠
٧,٧٢٥	١٤,٣٩٣
٢,١٤٩	٢,٤٦٠
١٠٩,٦٥٢	١١٦,٧٤٩

مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات كفالات
تأمينات مستردة
ذمم موظفين
أخرى

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

المجموع	التجهيزات والمعدات الأخرى	السيارات	المكتبة	الآلات والمعدات	المباني والإحتياجات	الأرضي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٣٩,١٥٧,٥٩٩	٨٦,١٢٧	١٤٥,٨١٥	١,٠٢٧,٠٤١	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤	٢٠٠٦ كانون الثاني
٢,٥٠٣	-	-	٢,٥٠٣	-	-	-	الإضافات
٣٩,١٦١,١٠٢	٨٦,١٢٧	١٤٥,٨١٥	١,٠٢٥,٥٤٤	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤	كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦
الاستهلاك المتراكم							
٨,١٠٩,٢٠٣	٤٤,٢٣٣	٩٢,٨١٠	٤٨٣,٣٤٧	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-	٢٠٠٦ كانون الثاني
-	-	-	-	-	-	-	الإضافات
٨,١٠٩,٢٠٣	٤٤,٢٣٣	٩٢,٨١٠	٤٨٣,٣٤٧	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-	كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦
صافي القيمة الدفترية							
٣١,٠٥١,٨٩٩	٤١,٨٩٤	٥٣,٠٠٥	٥٤٢,١٩٧	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٦,١٧٧,٩٩٩	٩٩٥,٨٤٤	كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦
٣١,٠٤٨,٣٩١	٤١,٨٩٤	٥٣,٠٠٥	٥٣٨,٦٩٤	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٦,١٧٧,٩٩٩	٩٩٥,٨٤٤	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

- لم يتم إستهلاك الآلات والمعدات المبنية أعلاه وذلك بسبب توقف الإنتاج في الشركة الأم وشركاتها التابعة بسبب تجميد نشاط الشركات.
- تم رهن آلات ومعدات شركة المجموعة المتحدة للسيج (الشركة الأم) بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني لصالح بنك الإسكان للتجارة والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- يوجد ضمن بند السيارات شركة المجموعة المتحدة للسيج (الشركة الأم) بقيمة ٢٠٠٣ تبلغ قيمتها ١٢,٤٧٧ دينار أردني غير مسجلة باسم شركة المجموعة المتحدة للسيج (الشركة الأم).
- إن أرض شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) لصالح شركة التسهيلات مقابل أوراق دفع.
- إن أرض سيارات شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) مرهونة برهن من الدرجة الأولى لصالح بنك الصلوات والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- إن أرض مصنع شركة البتراء للغزل (شركة تابعة) وللبناء القائم عليها مرهونة لصالح بنك الإنماء 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 أيلول ٢٠٠٦.

٨. برامج الحاسب الآلي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول 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 أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٣٧,٨١٣	٧,٨١٣
٣٧,٨١٣	٧,٨١٣

البنك التجاري الأردني (الأردن والخليج سابقا)

١٠. ذمم دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٦١٢,١٢٨	٥٦٦,٤٨٨
٥٨,٠١١	٨٠,٥٠٣
٦٧٠,١٣٩	٦٤٦,٩٩١

ذمم دائنة تجارية
ذمم مدينة بأرصدة دائنة

١١. نـمـم أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
١,٤٧٠,٤٢٣	٥٨٥,٤٥٢
٢,٧٧٢,٣١٦	٧,١٦٩,٢٦٩
١٦٧,٣٩٨	٢٢٣,٠١١
٥٨,٨٠٠	٥٨,٨٠٠
٣,٢٧٠	٣,٢٧٠
٤,٤٧٢,٢٠٧	٨,٠٣٩,٨٠٢

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 أيلول ٢٠٠٦
دينار أردني	دينار أردني
٣٠,١٧١	٢٥,١٣٦
٧,٠٩٠	٦,٦٩٠
١٨,٢١٢	٢١,٨٦٠
١,٤٠٨	١,٤٠٨
٧٦,١٩٢	٧٣,٢٣٤
١,١٥٣,٥٥٠	٩٩١,٠٥٠
١٦,٠٤٩	١١,٩٧٨
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩
١,٠٧٩	١,٠٧٩
٩٦,٣٧٨	٧٧,٥٩٢
٧,٠٨٧	٩,٢٣٠
٩٧٧	٩٧٧
١٥٦,٧٨٥	١٥٦,٧٨٥
٢٨٥	٢٨٥
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
٣,٨٠٦	-
١,٥٧٩,٦٢٧	١,٣٨٧,٨٦٢

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

١٣. قروض طويلة الأجل

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٢,٤٥٢,٩٧٣	٨٥٢,٧٨٧	
٨,٠٦٨,٣١٦	٧,٠١١,٤٩٧	الجزء طويل الأجل من قروض طويلة الأجل
١٠,٥٢١,٢٨٩	٧,٨٦٤,٢٨٤	

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 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 ، وتجبير 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 و التمويل ، 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 الليبرو 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 للربع و بواقع 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 بموجبه السيد عبد الخالق أبو الحاج بتسديد جميع الإلتزامات على شركة المجموعة المتحدة للنسيج بصفته الشخصية و بصفته مفوضاً بالتوقيع .

ثانياً : القروض الممنوحة للشركة الأهلية 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 البتراء للغزل (شركة تابعة) .

أ. وقعت الشركة بتاريخ ٨ كانون الأول ٢٠٠٣ عقد لإتفاقية القرض مع بنك الائتماء 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 و يستحق 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 و التضامن .

ب. 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 و حساب القرض معاً ليصبح رصيد هذا القرض ٤,٢٦٧,٨٢٠ دولار أمريكي بسعر فائدة الليبور مضافاً اليها 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 و رهن آلات المصنع بمبلغ ٣,١٥٠,٠٠٠ دينار أردني.

١٤. احتياطي إجباري

يتم تكوين الاحتياطي 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 الاحتياطي ما يعادل مقدار رأس مال الشركة المصرح به .

١٥. احتياطي إختباري

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

١٦. تكلفة المبيعات

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٣٨٧,٢٧٥	١,٧١٣,١٦٦	مواد أولية أول المدة
(١,٣٨٧,٢٧٥)	(١,٧١٣,١٦٦)	مواد أولية آخر المدة
-	-	المواد الاولية المستخدمة في التصنيع
-	-	الرواتب والاجور
-	-	الاستهلاكات
-	-	مصاريف صناعية
-	-	تكلفة البضاعة المصنعة
٣٣,٧٠٣	٣٤٥,٠٠٧	بضاعة تحت التصنيع أول المدة
(٣٣,٧٠٣)	(٣٤٥,٠٠٧)	بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
-	-	تكلفة البضاعة المتاحة للبيع
٥,٠٧٩,٩٤٩	٥,٠٧٩,٩٤٩	بضاعة جاهزة أول المدة
٢٣,٦٧٥	-	تحويل بضاعة بين الشركات
(٥,٠٤٩,٠٧١)	(٥,٠٧٩,٩٤٩)	بضاعة جاهزة آخر المدة
٥٤,٥٥٣	-	

١٧. مصاريف بيع وتسويق

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٠٥	-	سفر وتنقلات
٥١٠	-	مصاريف تنشيط مبيعات
٣٢	-	برق و بريد و هاتف
١٩٠	-	رسوم و إشتراكات
٢,١٤٥	-	تعبئة وتغليف
٣,٠٨٢	-	

١٨. مصاريف إدارية

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٢٢,٠٧٢	١٠٧,٢٨١	رواتب وأجور
٣١,٧٠٥	١١,٤٥٠	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٦,٠٥٢	٥,٠٩٤	برق و بريد و هاتف
٣٠,١١٧	٥,٩٤٠	صيانة عامة
١٦٩	-	مشتريات مواد مساعدة
-	٨,٧٥٠	مصاريف حراسة
٣,١٥٠	٣٤,٥٥٣	اشتراكات ورسوم حكومية
٧٣٢	٢٩٦	تأمين وترخيص
٦٠٩	٢٢٧	دعاية و اعلان
١٥٠,٩٠٠	١٥,٩٦٠	اتعاب مهنية
٢٢٣	٨١	قرطاسية و مطبوعات
١٣,٢٦٢	٧,٨٩٠	مصاريف سيارات
١٠,٣٤٦	٦,٩٤٦	متفرقة
١٤,١٠٠	٩	رسوم سوق الأوراق المالية
٣,٤٨٦	٢,٤٩١	مصاريف كافتيريا
٧,٠٤٩	٦,١٣٠	تنقلات ومواصلات
٥,٢٢٦	-	سفر
٣,٨٥٥	٥٠٠	عمولات
٧,٢٦٤	-	غرامات حكومية
٥,٠٤٦	-	إكراميات
٥,٠٩٣	-	نهاية الخدمة
٧,٤٤٠	٣,٨٠٦	كهرباء ومياه
٢,١٩٨	-	مصاريف إستقدام
١,٠٩٥	-	علاجات
٧,٣٧٠	١٤,٠٠٠	مزايا موظفين
٩٩١	١١٩	فرق عملة
-	٨٠٠	بدل تنقلات مجلس الادارة
-	٤,٩٠٠	اتعاب مجلس الادارة
-	٧,٠٠٠	أتعاب تخليص
-	٥٧,٨٠٠	تعويضات عاملين
-	٥,٠٠٠	فوائد تأخير توريد ضمان اجتماعي
٥٣٩,٥٥٠	٣٠٧,٠٢٣	

١٩. الميزانية العمومية للشركة الأم كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
٥,٦٨٨	٣٠٨	النقد و النقد المعادل
١٥٩,٩٠٥	١٧٣,٨٥١	ذمم مدينة
٤,٨٠٢,٤٧٩	٤,٧٢٥,٩٥٠	المخزون وقطع الغيار
١٠٤,٤١٣	٣٤,٩٤٨	أرصدة مدينة أخرى
٥,٠٧٢,٤٨٥	٤,٩٣٥,٠٥٧	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	٣١,٢٣٨,٨٢٦	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٢٥٥,٧٩٧	٢٥٥,٧٩٧	شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	٨,٩٣١	أوراق الدفع
٦٥٦,٨٢٠	٤٨٥,٧٩٩	ذمم دائنة
٥,٥٨٣,٢٥٨	٧,١٣٥,٥٣٥	ذمم أطراف ذات علاقة
٩٩٤,٥١٨	٧٨٣,٤١١	أرصدة دائنة أخرى
١٤٦,٤٠٠	١٤٦,٤٠٠	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٧,٦٤٥,٧٢٤	٨,٨١٥,٨٧٣	مجموع المطلوبات المتداولة
٣,٦٨٤,٢٨٠	٣,٢٣١,٩٨٣	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
-	(٨٦٣,٣٩٤)	خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	١٩,١٩٠,٩٧٠	صافي حقوق المساهمين
٣١,٣٨٤,٣٦٨	٣١,٢٣٨,٨٢٦	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٢٠. الالتزامات الطارئة

— يوجد على الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ التزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة بقيمة ٨٦,٨٠٥ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بمبلغ ١٥,٣٠٠ دينار أردني).

٢١. تثبيت محامي 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 يتم 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 باستثناء 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 استثمار 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. 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 لنتناسب وعرض البيانات المالية للفترة الحالية.