

ARAB PRINTERS CO. LTD.

شركة المطابعون العرب م.ع.م

٠٠٦٥ ٠٥. ١٠ ١٢ ١٢. ٥٢

J.S.C.

محافظة بادية حاسية مستقلة

تتبعات

الرقم : م.م/1733/ش طع/2005

التاريخ : 2005/10/6

F.S - APRW - 13-10-2005

معالي / رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم

تحية طيبة وبعد ...

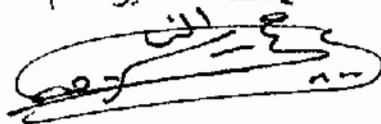
أرفق لكم طيه نسخة من الميزانية السنوية للشركة عن السنة المالية المنتهية 2004.

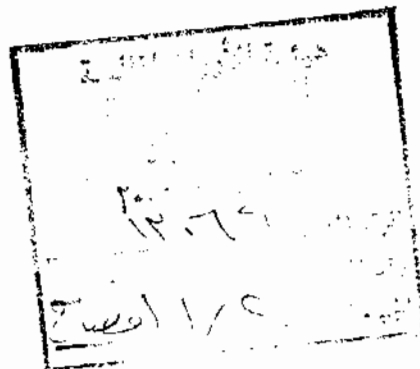
شاكرين لكم حسن تعاونكم ...

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

"محمد سلامة" النابلسي

مساعد المدير العام





①

شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

مع تقرير مدققي الحسابات

محاسبون المتحدون

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الس، مساهم،
شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الطبايعون العرب (شركة مساهمة عامة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، للتغيرات في حقوق المساهمين، والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا إن ما قمنا به من تدقيق يوفر أساساً معقولاً يمكننا من إبداء الرأي.

تم إعداد البيانات المالية المرفقة على اعتبار أن الشركة منشأة مستمرة وكما هو مبين في الميزانية العامة المرفقة فقد بلغت الخسائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ مبلغ ٢٨٥.٢٨٠ دينار والتي تمثل ما نسبته ٥.٩٪ من رأس المال المدفوع كما بلغ العجز في حقوق المساهمين مبلغ ٢٨٥.٢٨٥ دينار. كذلك فإن الجزء الأكبر من موجودات الشركة يتكون من موجودات ثابتة بمبلغ ٢٣٩.٢٧٢ دينار. إن إمكانية استرداد كلفة الموجودات الثابتة والموجودات الأخرى يعتمد على استمرار الشركة ونجاح عملياتها وتحقيق أرباح وتوفير سيولة نقدية في المستقبل. كما إن الشركة تواجه عجز في رأس المال العامل مما يؤثر على قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة الأمر الذي لا يمكننا من إبداء الرأي حول البيانات المالية المشار إليها أعلاه.

عملاً بأحكام المادة ٢٦٦ من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ فإن الشركة معرضة للتصفية الإجبارية وذلك بسبب زيادة خسائر الشركة على ٧٥٪ من رأسمالها، هذا ولم يتم اتخاذ قرار بهذا الشأن حتى تاريخ إعداد هذه البيانات المالية. إن البيانات المالية المرفقة لا تشمل أية تعديلات قد تنتج من احتمالية عدم استمرارية الشركة كمنشأة مستمرة.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢١ أيار ٢٠٠٥

شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٤ دينار	٢٠٠٣ دينار
الموجودات المتداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		١٣,٠٨٩	٣٩,٣٩٧
شيكات برسم التحصيل، بالصافي		١٢٩,١٠٩	٧٧,٩٣٣
نعم مدينة، بالصافي	٣	٣٨٥,٧٣٠	٢٧٤,٣٧٥
مولد خام وقطع غيار	٤	٣١٠,١١٩	٢٢٧,٩٦٤
أرصدة مدينة أخرى	٥	١٤٥,٧٧١	١٣٧,٣٥٦
مجموع الموجودات المتداولة		٩٨٣,٨١٨	٧٥٧,٠٢٥
موجودات أخرى	٧	-	٥١٢,٥٧٩
موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتركم	٨	٤,٢٧٢,٢٣٩	٤,٧٣٦,٨٦٢
مجموع الموجودات		٥,٢٥٦,٠٥٧	٦,٠٠٦,٤٦٦
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٩	١,٠٤٩,٩١٧	-
نعم دائنة		٣١٦,٤٧٣	٢٧٣,٢٩٣
قروض تستحق للدفع خلال عام	١٠	٢,٩٦٧,٦٦٠	١,٥٧٢,٠٨٠
أرصدة دائنة أخرى	١١	٥٤٤,٧٨٧	٣١٤,٥٩٦
مجموع المطلوبات المتداولة		٤,٩٢٣,٨٣٧	٢,١٥٩,٩٦٩
قروض طويلة الأجل	١٠	٦,٩٧٧,٥٠٥	٨,٥٤٩,٥٨٧
مجموع المطلوبات		١١,٩١١,٣٤٢	١٠,٧٠٩,٥٥٦
حقوق المساهمين -			
رأس المال المدفوع		١,٦٢٥,٠٠٠	١,٦٢٥,٠٠٠
خسائر متراكمة	١٨	(٨,٢٨٠,٢٨٥)	(٦,٣٢٨,٠٩٠)
العجز في حقوق المساهمين		(٦,٦٥٥,٢٨٥)	(٤,٧٠٣,٠٩٠)
مجموع المطلوبات والعجز في حقوق المساهمين		٥,٢٥٦,٠٥٧	٦,٠٠٦,٤٦٦

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة الطاعون العرب المياومة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاحات
دينار	دينار	
٤٠٢,٣٧٨	٣٦٣,٢٧٦	مبيعات الصحف
١,١١١,٩٤٧	١,٢٧٠,٣٠٠	إيرادات اعلانات
٢١٧,٦٠٦	١٩٥,٤٢٠	إيرادات مطبعة الصحف
٧٩,٥٢٩	٥٨٣,٢٩٣	إيرادات المطبعة للتجارية
١,٨١١,٩٤٠	٢,٤١٢,٢٨٩	مجموع الإيرادات
١,٩٩٦,٨٢٩	١,٣٥٢,٠٢٢	ينزل: كلفة اصدار الصحف
٢٤٤,١٠٩	٢٩٣,٦٧١	مصاريف مطبعة الصحف
١٤٦,٧٥٧	٦٤٤,٢٥٨	مصاريف المطبعة التجارية
٢٢٣,٧٦٥	١٢٢,٣٣٨	١٢ إجمالي الربح
٨٥,٠٠٢	١٠٢,١٢٧	يضاف: إيرادات إيجارات
٢٥,٣٢٠	٦٧,٩٥٧	١٣ إيرادات أخرى
١٦٧,٢١٦	١٩٠,٢٩٤	١٤ ينزل: مصاريف بيع وتوزيع
٥٩٣,٢٠٠	٦٩٩,٠٨٦	١٥ مصاريف إدارية وعمومية
٢٧٧,٣١٨	٦٧,١٥١	مخصص نعم مدينة مشكوك في تحصيلها
١٧٤,٢١٨	٢٣٥,٣٥١	استهلاك الموجودات الثابتة
٣١٤,٩٦٨	٥١٢,٥٧٩	طفاء الشهرة
٨١٩,٠٣٥	٥٤٠,١٥٦	مصاريف وفوائد بنكية
(٢,٠١١,٨٦٨)	(١,٩٥٢,١٩٥)	صافي خسارة السنة / الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٢,٠٦٧)	(١,٢٠)	حصة المسهم من صافي الخسارة
سهم	سهم	
١,٦٢٥,٠٠٠	١,٦٢٥,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

رأس المال المدفوع	خسائر متراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢		
١٦٢٥٠٠٠	(٤٣١٦٢٢٢)	(٢٦٩١٢٢٢)
صافي خسارة السنة		
-	(٢٠١١٨٦٨)	(٢٠١١٨٦٨)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣		
١٦٢٥٠٠٠	(٦٣٢٨٠٩٠)	(٤٧٠٣٠٩٠)
صافي خسارة السنة		
-	(١٩٥٢١٩٥)	(١٩٥٢١٩٥)
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤		
١٦٢٥٠٠٠	(٨٢٨٠٢٨٥)	(٦٦٥٥٢٨٥)

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ١ ديسمبر الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(٢٠١١٨٦٨)	(١٩٥٢١٩٥)	صافي خسارة الفترة
٢٧١٠٧٧	٩٨٥٩٣٤	إستهلاكات وإطفاءات
٨١٩٠٣٥	٥٤٠١٥٦	فوائد وعمولات بنكية
٢٧٧٣١٨	٦٧١٥١	مخصص نهم مدينة مشكوك في تحصيلها
-	٤١١٣	صافي خسائر بيع موجودات ثابتة
(٢٤٣٩٣٨)	(٣٥٤٨٤١)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
(٤١٩١٥)	(٥١١٧٦)	شيكات برسم التحصيل
(٥١٠٨٦)	(١٧٨٥٠٦)	نهم مدينة
(٩٧٨٨٠)	(٨٢١٥٥)	مواد خام وقطع غيار
٧٥٣١٢	(٨٤١٥)	أرصدة مدينة أخرى
٥٩٧٨٧	٤٣١٨٠	(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة -
(١٣٩٨١٢)	(١٥٤٦٨٦)	نهم دائنة
(٤٣٩٥٣٢)	(٧٨٦٥٩٩)	أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الإستثمار
(٧٢٥٧٣٨)	(٢٢٨٤٦)	شراء موجودات ثابتة
-	١٠٠٠٠	إيرادات بيع موجودات ثابتة
(٧٢٥٧٣٨)	(١٢٨٤٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(١٦٥٦٨٠٤)	١٠٤٩٩١٧	بئك دائن
٣٦٦٦٦٦٧	(١٧٦٥٠٢)	قروض
(٨١٤٠٣٩)	(١٥٥٢٧٨)	فوائد وعمولات بنكية مدفوعة
١٩٥٨٢٤	٧٧٣١٣٧	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٣٠٥٥٤	(٢٦٣٠٨)	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٨٨٤٣	٣٩٣٩٧	النقد في بداية السنة
٣٩٣٩٧	١٣٠٨٩	النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

(١) عام

تأسست شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٥ أيلول ١٩٩٤ برأسمال قدره ٢٥٠٠٠٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال عام ١٩٩٧ ليصبح ٤٠٠٠٠٠٠٠ دينار موزعة على ٤٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد قررت الهيئة العامة غير العادية لشركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة وشركة الدار الوطنية للصحافة والاعلام المساهمة العامة المحدودة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ١٢ تشرين الثاني ٢٠٠١ على دمج شركة الدار الوطنية للصحافة والاعلام المساهمة العامة المحدودة في شركة الطبايعون العرب المساهمة العامة المحدودة وقد تم اقرار حقوق المساهمين وتحديد رأس المال للشركة بعد الدمج بتاريخ أول تموز ٢٠٠١ ليصبح رأس المال ١٦٢٥٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد والخسائر المتراكمة بمبلغ ٩٥٦٨١٧ دينار. هذا وكانت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي الذي عقد بتاريخ ١٧ تموز ٢٠٠٣ قد وافقت على زيادة رأسمال الشركة ليصبح ٣٦٢٥٠٠٠ دينار إلا أن الاجراءات القانونية لم تستكمل حتى تاريخ إعداد البيانات المالية.

من غايات الشركة الرئيسية القيام بخدمات الطباعة والمتاجرة بالورق وبكافة مواد الطباعة على اختلاف أنواع وأشكال واستعمالات كل منها، شراء وإنشاء وتأسيس وتملك والمشاركة في إدارة المطابع والمشاريع وملحقاتها، ممارسة الأعمال المتعلقة بصناعة الطباعة داخل المملكة وخارجها، تأسيس للمشاريع والشركات المتخصصة في هذه المجالات أو المساهمة في رؤوس أموالها أو امتلاك أسهمها وإدارتها.

بلغ عند موظفي الشركة ٢١٧ موظفاً و ٢٩٦ موظفاً كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤، ٢٠٠٣ على التوالي.

تم اقرار البيانات المالية للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢١ أيار ٢٠٠٥، وتتطلب هذه البيانات المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

(٢) ملخص لأهم الأسس المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه وفيما يلي أهم الاسس المحاسبية المطبقة:

١-٢ النقد وما في حكمه -

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك القابلة للتحويل الى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

٢-٢ مواد خام وقطع غيار -

يتم تسعير المواد الخام وقطع الغيار بسعر الكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً صادر أولاً او السوق أيهما أقل.

٣-٢ موجودات ثابتة -

يتم استهلاك الموجودات الثابتة باستخدام طريقة القسط الثابت وبالنسب السنوية التالية:

%	
٢	مباني
١٢	مصاعد، محطة توليد الكهرباء وروافع
٢٠-٩	أثاث، مفروشات وديكورات
٢٠-١٢	أجهزة ومعدات
٢٥	أجهزة وأنظمة حاسوب
١٠	مطبعة الصحف والمطبعة التجارية
١٥	سيارات

٤-٢ أوراق مالية متوفرة للبيع -

تظهر الأوراق المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة والتي تمثل القيمة السوقية، ويتم تحقيق الأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة في بيان الدخل ويتم أخذ احتياطي لهذه الأوراق في حالة وجود أي تدني في قيمتها.

٥-٢ الإيرادات -

يتم تحقق إيرادات بيع الصحف عند اتمام عملية البيع وإصدار الفاتورة.

يتم تحقق إيرادات الاعلانات عند تقديم الخدمة وإصدار الفاتورة للعميل.

يتم تحقق إيرادات المطبعة عند تسليم المطبوعات وإصدار الفاتورة للعميل.

يتم تحقق إيرادات الإيجارات والخدمات وفقاً لمبدأ الاستحقاق، أما خلوات المحلات فيتم تحققها في السنة التي تم قبضها بها.

٦-٢ المعاملات بالعملة الأجنبية -

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية في نهاية الفترة إلى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار السائدة كما في نهاية الفترة، في حين يتم تحويل العمليات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات. هذا وتظهر فروقات العملة من ربح أو خسارة ضمن بيان الدخل.

٧-٢ ضريبة الدخل -

تقوم الشركة بأخذ مخصص لضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة، ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) حيث ينص هذا المعيار على تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات. ونتيجة لذلك قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤجلة المتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن البيانات المالية المرفقة حيث أن تحقق هذه الموجودات غير مؤكد.

٨-٢ الشهرة -

تم اطفاء كامل شهرة صحيفة شبحان وصحيفة العرب اليوم في العام ٢٠٠٤.

(٣) ذمم مدينة

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
١٣٧ر١٥٥	١٤٠ر٩٦٤	ذمم اعلان
٢٢٨ر٨٧٢	٢٨٦ر٩٣٧	ذمم وكلاء
٢٢٩ر٨١٩	٢٣٦ر٢٢٢	ذمم اشتراكات
٤٨٨ر٣٩٩	٥٤٥ر٣١٥	ذمم تجارية أخرى
٢٦٣ر٨٠١	٣١١ر٨٣٣	ذمم مطبعة الصحف
١٧٢ر٧٨٤	١٧٢ر٧٨٤	ذمم مساهمين *
٣٤ر٠٠٤	٣٩ر٢٨٥	ذمم موظفين
١٥٥٤ر٨٣٤	١٧٣٣ر٣٤٠	
(١٢٨٠ر٤٥٩)	(١٣٤٧ر٦١٠)	ينزل: مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها
٢٧٤ر٣٧٥	٣٨٥ر٧٣٠	

* يمثل بند ذمم مساهمين الارصدة المتبقية التي نتجت عن بيع اسهم المساهمين الذين لم يسددوا كامل مساهمتهم في رأس المال في السنوات السابقة والتي تم بيعها في الميزان العكسي.

الحركة التي تمت على حساب مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها كما يلي:

١٢٨٠ر٤٥٩	رصيد بداية السنة
٦٧ر١٥١	الزيادة في مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	الذكون معلومة
١٣٤٧ر٦١٠	رصيد نهاية السنة

(٤) مواد خام وقطع غيار

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٢١٩ر٥٧١	٢٦٣ر٩٣٣	مواد خام
-	٤٠ر٩٤٦	بضاعة في الطريق
١٦ر٧٥٩	١٣ر٦٠٦	قطع غيار
٢٣٦ر٣٣٠	٣١٨ر٤٨٥	
(٨٣٦٦)	(٨٣٦٦)	ينزل: مخصص مواد خام وقطع غيار بطيئة الحركة
٢٢٧ر٩٦٤	٣١٠ر١١٩	

(٥) أرصدة مدينة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤
دينار	دينار
٩٧,٢٩٥	١١٨,٢٠٧
٢٤,٦٠٣	١٧,٠٠٢
١٥,٤٥٨	١٠,٥٦٢
<u>١٣٧,٣٥٦</u>	<u>١٤٥,٧٧١</u>

تأمينات اعتمادات مستندية وكفالات
تأمينات مستردة
مصاريف مدفوعة مقدماً

(٦) أوراق مالية متوفرة للبيع

يمثل هذا البند استثمارات الشركة في أسهم الشركة الأردنية للخدمة الإعلامية (المسائية) وشركة دار الصقر العربي للخدمات المطبعية، هذا وقد بلغت القيمة العادلة لهذه الاستثمارات صفر كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣.

(٧) موجودات أخرى

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤
دينار	دينار
٩١٦,١٣٦	٩١٦,١٣٦
٦٥٨,٧٠٥	٦٥٨,٧٠٥
٢,٥٧٤,٨٤١	١,٥٧٤,٨٤١
١,٠٦٢,٢٦٢	١,٥٧٤,٨٤١
<u>٥١٢,٥٧٩</u>	<u>-</u>

كلفة شراء صحيفة شيحان
شهرة صحيفة العرب اليوم

بشكل: الإطفاء المتراكم

(٨) موجودات ثابتة

لن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

الرصيد كما في كانون الأول ٢٠٠٤	الإستبعادات	الإضافات	الرصيد كما في كانون الأول ٢٠٠٣
دينار	دينار	دينار	دينار

الكلية -

أراضي	٥٧٢٤٠٢	-	-	٥٧٢٤٠٢
مباني	٢٩٥٠٦٩١	-	-	٢٩٥٠٦٩١
ديكورات	١٤١٠٧٥	-	٣٨٩	١٤٠٦٨٦
مضاعد	٩٦٧٢١	-	-	٩٦٧٢١
مخطة توليد الكهرباء	١٢٥٥٠٥	-	-	١٢٥٥٠٥
روافع	١٦٠١٣٥	-	-	١٦٠١٣٥
أثاث ومفروشات	١٦١٢٦٣	١٩٣٥٦	١٨٨٣	١٧٨٧٣٦
أجهزة وانظمة حاسوب	٥٤٦٣٢٦	-	٨٤١٧	٥٣٧٩٠٩
أجهزة ومعدات	٤٥١٥٠٥	-	٣٥٣٥	٤٤٧٩٧٠
مطبعة الصحف	١٤٦٤١٧٩	-	٣١١	١٤٦٣٨٦٨
المطبعة التجارية	٧١٣٨٥٧	-	٨٣١١	٧٠٥٥٤٦
سيارات	٢٤٧٦٤	٢٩٩٧٥	-	٥٤٧٣٩
	<u>٧٤٠٨٤٢٣</u>	<u>٤٩٣٣١</u>	<u>٢٢٨٤٦</u>	<u>٧٤٣٤٩٠٨</u>

الاستهلاك المتراكم -

مباني	٣٧١٤٧٢	-	٥٩٠١٤	٣١٢٤٥٨
ديكورات	٩٧٠٩٨	-	١٦٨٨٦	٨٠٢١٢
مضاعد	٦٦٦٠٨	-	١١٦٠٧	٥٥٠٠١
مخطة توليد الكهرباء	١١٤٩٩٦	-	١٥٠٦١	٩٩٩٣٥
روافع	١٣٣٠١٥	-	١٩٢١٦	١١٣٧٩٩
أثاث ومفروشات	١٥٦٣٣٦	٩٥٨١	٢٧٤٥٠	١٣٨٤٦٧
أجهزة وانظمة حاسوب	٥٣٣٢٠٥	-	٣٢٦٩٤	٥٠٠٥١١
أجهزة ومعدات	٤٣٤٥٣٣	-	٦٩٥٦٦	٣٦٤٩٦٧
مطبعة الصحف	١٠١٦٦٤١	-	١٤٦٤٢١	٨٧٠٢٢٠
المطبعة التجارية	١٩٤٢٣٧	-	٧١١٥٥	١٢٣٠٨٢
سيارات	١٨٠٤٣	٢٥٦٣٧	٤٢٨٦	٣٩٣٩٤
	<u>٣١٣٦١٨٤</u>	<u>٣٥٢١٨</u>	<u>٤٧٣٣٥٦</u>	<u>٢٦٩٨٠٤٦</u>

<u>٤٢٧٢٢٣٩</u>			<u>٤٧٣٦٨٦٢</u>
----------------	--	--	----------------

مبلغ القيمة الدفترية

(٩) بنك دائن

يمثل هذا البند التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة من البنك الأهلي الأردني بسقف مقداره ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة وعسولة ٨,٧٥٪ سنوياً مقابل رهن عقاري من الدرجة الأولى وحتى الثالثة على أراضي الشركة.

(١٠) قروض

يمثل هذا البند القروض الممنوحة للشركة من الجهات التالية:

أ. البنك الأهلي الأردني -

تم منح الشركة قرض من البنك الأهلي الأردني بمبلغ ٤٩٥٥٠٠٠ ر دينار بفائدة سنوية ٨.٧٥٪ وذلك بضمان رهن عقاري على أراضي للشركة من الدرجة الأولى وحتى الثالثة. يسدد القرض على أقساط ربع سنوية متساوية قيمة القسط ٣٠٩٦٨٧ ر دينار على مدى ١٦ قسطاً متضمناً فترة سماح سنتين وتسدد الفائدة كل ثلاثة شهور. يستحق القسط الأول بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٠٤ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

ب. البنك الاهلي الاردني -

تم بتاريخ ١٦ ايلول ٢٠٠٤ منح الشركة قرض من البنك الأهلي الأردني بمبلغ ٤٠٠٠٠٠ ر دينار دون احتساب اية فوائد وعمولات على مبلغ القرض مقابل قيام الشركة بإصدار وكالتين عدليتين خاصيتين غير قابلتين للعزل تخول البنك حق التصرف بالعقارين رقم ٧٨٩ و ٤١٨ حوض ٣ قطنة الجنوبي من أراضي عمان وما عليها من ابنية وانشاءات بالإضافة الى ذلك يترتب على الشركة دفع مبلغ ٢٠٠٠٠ ر دينار سنوياً اعتباراً من ١ تموز ٢٠٠٤ مقابل استخدام العقارات الواقعة على قطع الأراضي المذكورة اعلاه وبحيث تسدد على اربعة دفعات متساوية.

لم يتم تحديد كيفية السداد لمبلغ القرض، وقد اتفق الفريقان على ان يتم تسديد كامل مبلغ القرض خلال مدة قصاها اربعة سنوات ونصف من تاريخ تنظيم الوكالتين العدليتين وفي حال عدم السداد خلال المدة المحددة فإنه يحق للبنك نقل ملكية قطع الأراضي المذكورة اعلاه وتسجيلها باسمه.

ج. المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي -

تم بتاريخ ٢٠ حزيران ٢٠٠٠ منح الشركة قرض من المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي بمبلغ ١٧٥٠٠٠ ر دينار بفائدة سنوية ٩٪ بضمان كفالة بنكية بمبلغ ١٧٥٠٠٠ ر دينار صادرة من البنك الاهلي الاردني. يسدد القرض على اقساط ربع سنوية متساوية قيمة القسط ٨٣٣٣٣ ر دينار على مدى ٢١ قسطاً متضمناً فترة سماح سنتين. استحق القسط الاول وسدد بتاريخ ٢٠ حزيران ٢٠٠٣ ويستحق القسط الاخير بتاريخ ٢٠ حزيران ٢٠٠٧.

تم تصنيف هذه القروض حسب تاريخ استحقاق اقساطها كما يلي:

المجموع	أقساط قروض	أقساط قروض
دينار	طويلة الأجل	تستحق الدفع خلال عام
دينار	دينار	دينار
٨٣٣٣٣٣	٥٠٠٠٠١	٣٣٣٣٣٢
٩١١١٣٢	٦٤٧٧٥٠٤	٢٦٣٤٣٢٨
٩٩٤٥١٦٥	٦٩٧٧٥٠٥	٢٩٦٧٦٦٠

المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي
البنك الاهلي الاردني

(١١) أرصدة دائنة أخرى

مع هذا البند ما يلي:

دينار	دينار
٢٠٠٣	٢٠٠٤
١٣٢٥١	-
٨٩٤٤	٧٨٣٠
١٨٤٨٩	١٨٤٨٩
١٥٦٦٨	٩٧٢١
٣٦١٦١	٤١٧١٣
٢٧٩	٤٤٣
٤٩٩٦	٢٢٨٥٢٨
٢٠٨٢٢١	٢٠٨٢٢١
-	٢٣١٠
-	١٠٤٨٢
-	١٤٦٢١
٨٥٨٧	٢٤٢٩
<u>٣١٤٥٩٦</u>	<u>٥٤٤٧٨٧</u>

مانات ضريبة المبيعات
مانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
مانات للغير
بركالات اجارات واشترابات مقبوضة مقنماً
مانات ضريبة الدخل
رؤوس مستحقة وغير مدفوعة
مصارف للتزامات محتملة
مصارف مقدمة من مشتركين ووكالات إعلان
رؤوس مستحقة غير مدفوعة
مصارف موظفين
أخرى

(١٢) إجمالي الربح

مع هذا البند ما يلي:

العرب اليوم	شهران	مطبعة الصحف	المطبعة التجارية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٧٤١٨٣	٨٩٠٩٣	-	-	٣٦٣٢٧٦
١٨٠١٧٩	٩١١٢٠	-	-	١٠٢٧٠٣٠٠
-	-	١٩٥٤٢٠	-	١٩٥٤٢٠
-	-	-	٥٨٣٢٩٣	٥٨٣٢٩٣
<u>١٤٥٣٣٦٣</u>	<u>١٧٦٤٧٦</u>	<u>١٩٥٤٢٠</u>	<u>٥٨٣٢٩٣</u>	<u>٢٤١٢٢٨٩</u>
٦٢٣٩٨٧	٦٩٧٢٢	٦٢٤٩	٧٦٨٣٧	٧٧٦٧٩٥
٢٢٨٦٦	٣٥٣٥	٣٨٦٥	٥٨٥٧	٤٦١٢٣
٤٨٩٨١٥	٤٧٥٧٠	٥٨٩٢٦	٤٥٦٣٢٨	١٠٥٢٦٣٩
٣٠٢٨	١٣٨	٢٨٣٥٦	٢١٤٦٨	٥٢٩٩٠
١٠٨٤٤	١٠٧٨	٣١٨١	٢٦٠٧	١٧٧١٠
٧٥٢	٨١	-	-	٨٣٣
١٥١٨٢	١٦٢٦	-	-	١٦٨٠٨
٤٩٣١٨	-	-	-	٤٩٣١٨
-	-	٢٣٤٧٠	٨٥٥٠	٣٢٠٢٠
-	-	-	١٢٤	١٢٤
٢٤٣	-	١٦٥٦٣٤	٧١٦٤٠	٢٣٧١٧
<u>٥٩٩</u>	<u>١٦٢٣٨</u>	<u>٣٩٩٠</u>	<u>٨٤٧</u>	<u>٧٠٧٤</u>
<u>١٢٢٦٦٣٤</u>	<u>١٢٥٣٨٨</u>	<u>٢٩٣٦٧١</u>	<u>٦٤٤٢٥٨</u>	<u>٢٢٢٨٩٩٥١</u>
<u>٢٢٦٧٢٩</u>	<u>٥٤٨٢٥</u>	<u>(٩٨٢٥١)</u>	<u>(٦٠٩٦٥)</u>	<u>١٢٢٣٣٨</u>

الصحف
الصحف
مطبعة الصحف
المطبعة التجارية
إيرادات
إصدار
إيرادات ومنافع أخرى
الربح في الضمان الاجتماعي

مطبعة

(١٣) إيرادات أخرى

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤
دينار	دينار
١٣٧٦٥	١٢٩٠٩
١٠١٦٤	١٣٨٨٥
-	٣٦٢٩٢
١٣٩١	٤٨٧١
<u>٢٥٣٢٠</u>	<u>٦٧٩٥٧</u>

مبيعات صحف مرتجعة
مبيعات ورق ومواد تالفة
إيرادات المشروع الوطني للتعريف بالسياحة العلاجية
أخرى

(١٤) مصاريف بيع وتوزيع

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤
دينار	دينار
٢٨٠٤٤	٤٢٩١٨
١٥٨٣	٢١٨٦
١١٦٩٩٩	١١٠١١٨
١٧٢٣٨	١١١٧٧
١٩٢٦	١٢٤٥٣
٧٤	١٠٠
٦٠٠	٦٠٠
٩٤٦	١١١٧
-	٤٧٢٧
٤٨٠٦	٤٨٩٨
<u>١٦٧٢١٦</u>	<u>١٩٠٢٩٤</u>

إيرادات الجور ومنافع أخرى
مصاريف الشركة في الضمان الاجتماعي
توزيع
تسليم شحن

(١٥) مصاريف إدارية وعمومية

يمثل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٣	٢٠٠٤
دينار	دينار
٢٥٤٩٠٧	٢٤٩٣٢٧
٢٦٣٢٦	٢٠٢٣١
١٨٠٠٠	١٧٩٩٤
٧٠٠٥	١٠٤٨
١٠٨٥٣	٨٣١٤
٢٩٩٢٥	١٩٦٨٩
٢٩٣٣٧	٣٥٦٢٣
٥٢٧٩٣	٤٧٥٠٩
٧٨٥٣	٥٧٤٦
٧٦	١٥
١١١٥٠	١١١٥٠
١٧٩١٩	٢٢٠٢١
٥٥٥٩	٢٦٦٨٣
٥٠٠	٢١٣٥
٢٥٠٣٥	٢٨١٨٤
٥٣١١	٨٢١٩
٢١٧٦٨	٢٣٩١٣
٤٣٩٥	١٢١٦١
٢٢٣٠٢	١٨٧٦٨
٥٦٧٧	٦٧٣٠
١٠٨٠٢	٧٨٣٤
١١٠٣٢	١١٢٦١
٣٧٦٠	٣٥٨٠
٢٨	١٣٣٤٧
-	١٧٦١٦
-	٤١١٣
-	٤٨٩٠٤
-	١٣٦٨٧
١٠٨٨٧	١٣٢٨٤
<u>٥٩٣٢٠٠</u>	<u>٦٩٩٠٨٦</u>

رواتب، اجور ومنافع اخرى
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

بذل نفقات اعضاء مجلس الادارة

تذاكر، نفقات وسفر

تأمين

صيانة

مياه وكهرباء

بريد وهاتف

مصاريف

هدايا وتبرعات

امن وحماية

رسوم واشتراكات حكومية

مصاريف قضائية

مصاريف عمالية

مصاريف اعلان وتحصيل

مصاريف

الخدمات المهنية

الخدمات

مصاريف تشغيلية

مصاريف

مصاريف

مصاريف

حكومية

موجودات ثابتة

مصاريف للخدمة

المشروع الوطني للتعريف بالسياحة العلاجية

(١٦) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة للأعوام من ١٩٩٨ ولغاية ٢٠٠٣.

تم التوصل الى تسوية نهائية مع ضريبة الدخل والمبيعات لغاية تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢.

(١٧) حقوق المساهمين

رأس المال -

بلغ رأس المال المصرح به والمدفوع مبلغ ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤.

(١٨) خسائر متراكمة

بلغت خسائر الشركة المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ مبلغ ٢٨٥.٠٢٨.٠٨٠ دينار والذي يمثل ما نسبته ٥٧.٩٪ من رأس المال المدفوع، كما أن العجز في حقوق المساهمين مبلغ ٢٨٥.٠٢٨.٠٨٠ دينار. عملاً بأحكام المادة ٢٢ من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ فإن الشركة معرضة للتصفية الإجبارية وذلك بسبب زيادة خسائر الشركة على ٧٥٪ من رأسمالها. هذا ولم يتم اتخاذ قرار بهذا الشأن حتى تاريخ إعداد هذه البيانات المالية.

(١٩) الأدوات المالية

القيمة العادلة -

تتضمن القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك، شيكات مؤجلة وبرسم التحصيل، الذمم المدينة، الارصدة المدينة، تلك الدائن، ذمم دائنة، القروض والأرصدة الدافئة الأخرى تقارب قيمتها للعادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٩).

القيمة العادلة للأدوية الاجل

تتضمن القيمة العادلة للقروض طويلة الاجل بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية لتسديدها باستخدام أسعار الفائدة السائدة للقروض المماثلة، هذا وتعادل القيمة الدفترية قيمتها للعادلة تقريباً.

مخاطر أسعار الفوائد -

يخضع هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء البنك الدائن والقروض (ايضاح ٩ و ١٠).

ج- مخاطر الائتمان -

تحتفظ الشركة بالأرصدة لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

د- مخاطر تقلبات العملات -

إن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي. إن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (١/٤١ دولار لكل دينار).

(٢٠) معاملات مع جهات ذات علاقة

بلغت قيمة الإيجارات والخدمات المستوفاه من البنك الاهلي الاردني خلال الفترة مبلغ ٢٥٣٠٠ دينار. للتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة من البنك الاهلي الأردني كما هو موضح في إيضاحي رقم ٩ و ١٠. بلغت قيمة الإيرادات المتحققة من خدمات مطبعية مقدمة وإعلانات إلى البنك الأهلي الأردني خلال الفترة مبلغ ٢١٢٨٠٨ دينار.

(٢١) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل فيما يلي:

كالات بنكية بمبلغ ١٠٣٥٩٤٠ دينار بلغت تأميناتها النقدية ٩٤٠٩٢ دينار. اعتمادات مستندية وقبولات بمبلغ ٤١٧٥٨ دينار بلغت تأميناتها النقدية ١٧٩٩٤ دينار.

التضامن المقامة على الشركة

على الشركة تضامن المقامة على الشركة بمبلغ ٢٤٧٤٨٨ دينار وذلك ضمن النشاط الطبيعي للشركة، وفي تقدير إدارة الشركة تضامن المقامة على الشركة لآية التزامات لقاء هذه القضايا.

المقارنة

المقارنة بين بعض ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٣ لتتناسب مع تصنيف ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٤.