

الرقم : ٢٠٠٦/٦/٢٥

التاريخ : ٢٠٠٦/٦/٢٥

ANNUAL REPORT - NMCO - 27-6-2006

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين .

عمان - الأردن

فاكس : ٥٦٨٦٨٣٠

٩٤٦٦ ٠٦ ٠٦ ٦٦ ٩٤ ٦٦

J.S.C.

تحية طيبة وبعد ، ، ،

بالإشارة الى كتابكم رقم ٧١٦/١/٢ بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٩ ، نرفق لكم طيه حسب طلبكم التقرير السنوي للشركة عن نهاية عام ٢٠٠٥ حسب ما صدر عن مدقق حسابات الشركة القانوني. شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ، ، ،

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة

المساهمة العامة المحدودة

نسخة / للملف

المدير العام

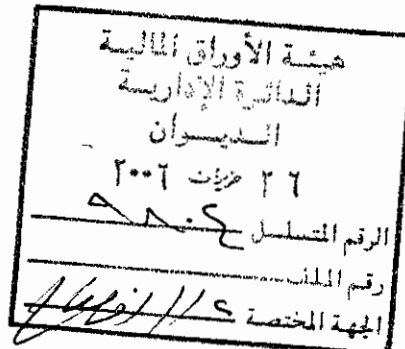
م . سمير البرغوثي

١

المرفقات : صورة عن ميزانية الشركة عن عام ٢٠٠٥ .



تحتوي
٢
٢٠٠٦



الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

مع تقرير مدققي الحسابات

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

<u>المحتويات</u>	<u>صفحة</u>
- تقرير مدققي الحسابات	٣
- الميزانية العامة كما هي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤	<u>البيان</u> ١
- بيان الدخل للسنتين الماليتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤	ب
- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	ج
- بيان التدفقات النقدية للسنتين الماليتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤	د
- إيضاحات حول البيانات المالية	<u>العدد</u> ١٩

تقرير مدقق الحسابات

إلى مساهمي

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة للشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة "شركة مساهمة عامة" كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ وبيانات الأرباح والخسائر وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها استناداً إلى ما قمنا به من تدقيق وإلى ما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية لأغراض التدقيق الذي قمنا به.

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للتوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أمور جوهرية غير صحيحة . وتشتمل هذه الإجراءات على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية ، كما تشتمل على تقييم لمدى ملاءمة الأسس المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة ، وكذلك أسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا .

- لم يتم تأييد أرصدة الذمم المدينة والدائنة البالغة (٧٣٧ ٢٣٧) ، (٨١٩ ٥٩٧) دينار على التوالي بطريقة التأييد المباشر .
- لم يتم جرد بضاعة آخر المدة والبالغة (٢ ٢٥٤ ٦٨٩) دينار جرداً فعلياً واعتمدت الأرصدة الدفترية لها .
- لم يتم اطفاء مصاريف التأسيس ومصاريف ما قبل التشغيل والبالغة (٢ ٣٨٦ ٤٦٢) دينار عملاً بالمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٨) .
- لم يتم تأييد أرصدة البنوك الدائنة بطريقة التأييد المباشر .
- لم يتم إثبات فوائد وعمولات التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك العربي والمستحقة لعامي ٢٠٠٠ و ٢٠٠١ والبالغة (٤ ٩١٤ ٢٧٥) دينار .
- لم يتم إثبات فوائد وعمولات التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك العربي وبنك فيلادلفيا للاستثمار لعام ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ .
- لم يتم إثبات فوائد وعمولات قرض البنك العربي المستحقة للاحوام ٢٠٠٠ و ٢٠٠١ و ٢٠٠٢ والبالغة (٢ ٩٢٥ ٠٠٠) .

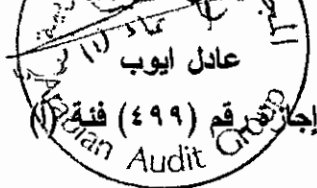
- لم يتم اثبات فوائد وعمولات قرض البنك العربي المستحقة للاعوام ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ .
- كما هو واضح في البيانات المالية تكبدت الشركة خسائر جسيمة خلال السنوات السابقة بلغت (٤٣٨ ٧٩٠ ٣١) أردني وتمثل ما نسبته (١٠٦%) من رأس المال المصرح به والمدفوع ، ولم تتضمن الخسارة أي قيمة لتدني الأصول الثابتة تبعاً لعدم تقدير صافي القيمة البيعية أو قيمة الإستخدام ومقابلتها مع صافي القيمة الدفترية .
- في تاريخ نهاية السنة المالية زادت الإلتزامات المتداولة عن الأصول المتداولة بمبلغ (٤٩٤ ٩٥٦ ٢٥) دينار وبذلك تفتقد الشركة القدرة على الوفاء بالتزاماتها قصيرة ومتوسطة الأجل .
- تم اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ المرفقة على اعتبار أن الشركة مستمرة .
- كما يرد في الفقرة الأخيرة من الإيضاح رقم (١) حيث تم ابرام اتفاقية لإعادة هيكلة الشركة عن طريق بيع موجوداتها وتسوية أرصدة البنوك الدائنة ، وإنه في حالة عدم تنفيذ بنود الاتفاقية المذكورة ، فإن هناك شكوك جوهرية حول قدرة الشركة على الإستمرار في أعمالها ، وإن البيانات المالية لم تتضمن أية تعديلات ممكن أن تحدث نتيجة لعدم استمرار الشركة في أعمالها .
- في رأينا خضوعاً لما هو مذكور في الفقرات السابقة أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة " شركة مساهمة عامة " كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وحقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها .
- تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة والبيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٢٠٠٦/٥/٣

عن شركة المجموعة المهنية العربية

(أعضاء في مجموعة RSM الدولية)



الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما هي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ - بيان (أ)

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٥	٢٠٠٤
الموجودات المتداولة	رقم	بالدينار	بالدينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك	(٤)	٦ ١٣٩	١٨ ١٥٩
الذمم المدينة بعد المخصص	(٥)	٧٣٧ ٢٣٧	٧٣٧ ٢٢٤
بضاعة آخر المدة	(٦)	٢ ٢٥٤ ٦٨٩	٢ ٣٠٦ ٧٢٢
أرصدة مدينة أخرى	(٧)	١٧٥ ٩٩٩	١٧٥ ٩٩٩
مجموع الموجودات المتداولة		٣ ١٧٤ ٠٦٤	٣ ٢٣٨ ١٠٤
مصاريف التأسيس	(٨)	١٣٨ ٦٠١	١٣٨ ٦٠١
مصاريف ما قبل التشغيل	(٩)	٢ ٢٤٧ ٨٦١	٢ ٢٤٧ ٨٦١
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	(١٠)	٢١ ٧٧٩ ٥٩٤	٢٣ ٦٠٤ ٨٤١
مجموع الموجودات		٢٧ ٣٤٠ ١٢٠	٢٩ ٢٢٩ ٤٠٧
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	(١١)	١٣ ٤١٣ ٦٤٦	١٣ ٣٩٤ ٠٧٤
اوراق دفع مستحقة	(١٣)	٦ ٨٠٢ ٥٢٥	٦ ٨٠٢ ٥٢٥
أقساط قروض مستحقة الدفع	(١٤)	٧ ٥٠٠ ٠٠٠	٧ ٥٠٠ ٠٠٠
الذمم الدائنة	(١٢)	٨١٩ ٥٩٧	٧٨٥ ٩٥٣
مصاريف مستحقة		٥٩٤ ٧٩٠	٥٩٤ ٧٩٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٩ ١٣٠ ٥٥٨	٢٩ ٠٧٧ ٣٤٢
رأس المال وحقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب به والمدفوع		٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠
خسائر مدورة / بيان (ب)		(٣١ ٧٩٠ ٤٣٨)	(٢٩ ٨٤٧ ٩٣٥)
صافي (العجز) في حقوق المساهمين		(١ ٧٩٠ ٤٣٨)	١٥٢ ٠٦٥
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٢٧ ٣٤٠ ١٢٠	٢٩ ٢٢٩ ٤٠٧

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها.

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل للسنتين الماليتين المنتهيتين في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ - بيان (ب)

إيضاح رقم	٢٠٠٥ بالدينار	٢٠٠٤ بالدينار	البيان
	٣٧ ١٦٨	٥٩ ٩٩٣	صافي المبيعات
	٧٩ ٠٠٠	١٢٤ ٠٠٠	تنزل : تكلفة المبيعات
	١ ٨٣٨ ١٦٠	١ ٨٥٦ ٣٢٥	بضاعة جاهزة أول المدة
(١٥)	(٣٣ ٧٠٠)	(٧٩ ٠٠٠)	تكلفة الإنتاج
	(١ ٨٨٣ ٤٦٠)	(١ ٩٠١ ٣٢٥)	ينزل : بضاعة جاهزة آخر المدة
	(١ ٨٤٦ ٢٩٢)	(١ ٨٤١ ٣٣٢)	تكلفة المبيعات
	٠٠٠	(٤٣ ٤٠٣)	مجمّل (خسارة) المبيعات
	(٩٢ ٦٢٠)	(٢٠٢ ٣٩٤)	تنزل : مصاريف البيع والتوزيع
(١٦)	(٣ ٥٩١)	(١٤ ٨٨٥)	تنزل : المصاريف الادارية والعمومية
(١٧)	٠٠٠	٤٢٣	ينزل : مصاريف المزرعة
	(١ ٩٤٢ ٥٠٣)	(٢ ١٠١ ٥٩١)	يضاف : إيرادات اخرى
	(٢٩ ٨٤٧ ٩٣٥)	(٢٧ ٧٤٦ ٣٤٤)	صافي (الخسارة) السنوي
	(٣١ ٧٩٠ ٤٣٨)	(٢٩ ٨٤٧ ٩٣٥)	خسائر مدورة من العام السابق
			خسائر مدورة - منقولة لبيان (أ)
	(٠,٠٦٥)	(٠,٠٧٠)	حصة السهم من صافي (الخسارة)
	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان (ج)

مجموع حقوق المساهمين	رأس المال (الخسائر) المدورة	بالتدينار	بالتدينار	بالتدينار
٢ ٢٥٣ ٦٥٦	(٢٧ ٧٤٦ ٣٤٤)	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد كما هو في ٢٠٠٣/١٢/٣١	٢٠٠٣/١٢/٣١
(٢ ١٠١ ٥٩١)	(٢ ١٠١ ٥٩١)		صافي خسارة العام ٢٠٠٤	٢٠٠٤
١٥٢ ٠٦٥	(٢٩ ٨٤٧ ٩٣٥)	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد كما هو في ٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٤/١٢/٣١
(١ ٩٤٢ ٥٠٣)	(١ ٩٤٢ ٥٠٣)		صافي خسارة العام ٢٠٠٥	٢٠٠٥
(١ ٧٩٠ ٤٣٨)	(٣١ ٧٩٠ ٤٣٨)	٣٠ ٠٠٠ ٠٠٠	الرصيد كما هو في ٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٥/١٢/٣١

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ - بيان (د)

٢٠٠٤ بالدينار	٢٠٠٥ بالدينار	البيان
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>
(٢ ١٠١ ٥٩١)	(١ ٩٤٢ ٥٠٣)	خسائر السنة الحالية
		<u>التعديلات</u>
١ ٨٣٣ ٦٢٦	١ ٨٢٥ ٢٤٧	استهلاك موجودات ثابتة
(٢٦٧ ٩٦٥)	(١١٧ ٢٥٦)	النقد من العمليات قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٤٢ ٤١٧	(١٣)	ذمم مدينة
٧٦ ٨٥٥	٥٢ ٠٣٣	بضاعة آخر المدة
٤ ٢٩٨	...	أرصدة مدينة أخرى
		(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة
١٢٤ ٠١٥	٣٣ ٦٤٤	ذمم دائنة
(٢٠ ٣٨٠)	(٣١ ٥٩٢)	صافي النقد المستخدم في النشاطات التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
٢١ ٢٣٣	١٩ ٥٧٢	بنوك دائنة
٢١ ٢٣٣	١٩ ٥٧٢	صافي التدفق النقدي من النشاطات التمويلية
٨٥٣	(١٢ ٠٢٠)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١٧ ٣٠٦	١٨ ١٥٩	رصيد النقد في بداية العام
١٨ ١٥٩	٦ ١٣٩	رصيد النقد في نهاية العام

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

إيضاح رقم (١)

١. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة :

- تأسست الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة بتاريخ ١٩٩٥/ ٩/ ٢٤ وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٢٩٢) برأسمال مقداره (٣٠) مليون دينار مقسم الى (٣٠) مليون سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد وتعتبر الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة المساهمة العامة المحدودة الخلف القانوني للشركة الوطنية للصناعات الهندسية المساهمة العامة المحدودة والشركة الوطنية للصناعات المتعددة المساهمة العامة المحدودة حيث قررت الهيئة العامة للشركتين في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٩٩٥/ ٣/ ٢٨ دمج الشركتين في شركة واحدة تحت اسم الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة المساهمة العامة المحدودة .

- بتاريخ ١٩٩٧/ ٥/ ٢٩ قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي زيادة رأس المال المصرح به بمبلغ (٢٠) عشرون مليون دينار / سهم ليصبح (٥٠) خمسون مليون دينار / سهم وتقويض مجلس الإدارة إتخاذ الإجراءات القانونية اللازمة .

- بتاريخ ١٩٩٩/ ١/ ١١ قررت الهيئة العامة للشركة في إجتماعها غير العادي ما يلي :

○ زيادة رأس مال الشركة ضمن الحدود التي وافقت عليها في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٩٩٧/ ٥/ ٢٩ أو عن طريق إدخال شريك أو شركاء استراتيجيين في الشركة .

○ الدخول مع شريك أو شركاء استراتيجيين في تأسيس شركة أو شركات وتقديم موجودات عينية مقابل حصة الشركة في رأس مال الشركة أو الشركات الجديدة .

○ تفويض مجلس الإدارة باتخاذ الإجراءات المناسبة حيال الموضوعين أعلاه .

غايات الشركة :

تمتلك الشركة في سبيل تحقيق أهم غاياتها الوحدات الإنتاجية التالية :

- صناعة وإنتاج الكابلات الخاصة بالاتصالات السلكية والضغط العالي والمنخفض .
- إنتاج الرقائق المطلية والمكسية بالمعادن .
- لفائف البلاستيك لغايات التعبئة والتغليف .
- صناعة وإنتاج المحولات والمحركات والمضخات والموتورات الكهربائية وتصنيع الأسلاك المعزولة بمادة الورنيش .
- صهر المعادن وتشكيلها وصهر النحاس وإنتاج القضبان النحاسية .
- إنتاج وتصنيع البطاريات السائلة والأجزاء المكملية لها بمختلف الأحجام والمقاسات .
- إنتاج وتصنيع الأشرطة اللاصقة بجميع مقاساتها وأنواعها للأغراض الكهربائية والصناعية والمنزلية .
- إنتاج الكورات الكرتونية .

- قرر مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩/٢/٢٠٠٠ تعليق العمل في جميع مصانع الشركة وأقسامها المختلفة اعتباراً من ١/٣/٢٠٠٠ لإشعار آخر بسبب عدم توفر السيولة اللازمة للتشغيل .

- تم بتاريخ ٢٠/٢/٢٠٠٦ إبرام اتفاقية لبيع موجودات الشركة وإعادة هيكلتها وكان أطراف الاتفاقية الآتي :

- الفريق الأول : شركة خليجية متخصصة بصناعة الكابلات (المشتري) .
- الفريق الثاني : الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة - ناميكو (البائع)
- الفريق الثالث : البنوك الدائنة ويمثلها البنك العربي .

حيث تم الإتفاق على بيع موجودات الشركة إلى الفريق الأول وتسوية أرصدة البنوك الدائنة عن طريق النقد المتأتي من بيع الموجودات ، وما زالت الإجراءات الرسمية والعملية تحت التنفيذ .

إيضاح رقم (٢)

السياسات المحاسبية الهامة

- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت وفقاً للنسب السنوية التالية :

المباني	نسبة الإستهلاك %
طرق وساحات المصانع	٢-٤
سور وشبك المصانع	١٠
إنارة المصانع وشبكة الكهرباء	١٠
أجهزة ومعدات شبكة الحريق	١٠
خطوط الإنتاج	١٠
أجهزة المختبرات والفحص	١٠
قوالب السحب	٢٠
أجهزة تبريد المصانع	١٠
تنكات الغاز	١٥
بكرات حديد المصانع	٢٠
آلات وآليات	١٥
عدد وأدوات المصانع	٢٠
الباصات والسيارات	١٥
أثاث ومفروشات	١٠
تجهيزات مكتبية	١٥
أجهزة الكمبيوتر	٢٠

تم احتساب الإستهلاك السنوي للموجودات الثابتة المرتبطة بالعمليات الإنتاجية بمعدل ٥٠% من نسب الإستهلاك المعتمدة وكامل النسبة لباقي الموجودات الثابتة الأخرى .

- تظهر البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع والمواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة أو السوق أيهما أقل ويتم احتساب الكلفة بطريقة المتوسط المرجح .

- يتم تقييم الموجودات والمطلوبات المتداولة بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية ويتم إثبات فروقات التقييم في بيان الأرباح والخسائر .

إيضاح رقم (٤)

نقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	نقد وشيكات في الصندوق
١٣ ٧٢٩	١ ٧٠٩	حسابات جارية لدى البنوك
٤ ٤٣٠	٤ ٤٣٠	المجموع
١٨ ١٥٩	٦ ١٣٩	

إيضاح رقم (٥)

الذمم المدينة بعد المخصص

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	ذمم تجارية
٣٦٠ ١٧٥	٣٦٠ ١٧٥	ذمم أخرى
٥١١ ٤٦١	٥١١ ٤٧٤	ذمم موظفين
٣ ٨٣٤	٣ ٨٣٤	المجموع
٨٧٥ ٤٧٠	٨٧٥ ٤٨٣	ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٣٨ ٢٤٦)	(١٣٨ ٢٤٦)	ذمم مدينة بعد المخصص
٧٣٧ ٢٢٤	٧٣٧ ٢٣٧	

إيضاح رقم (٦)

مخزون آخر المدة بالكلفة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	بضاعة جاهزة
٧٩ ٠٠٠	٣٣ ٧٠٠	بضاعة تحت التصنيع
١٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠	مواد أولية
١ ٣٣١ ٩٢٧	١ ٣٢٦ ١٩٤	مواد تعبئة وتغليف
٢٦٢ ٨٣٥	٢٦٢ ٨٣٥	قطع غيار
٥٦٤ ١١٥	٥٦٤ ١١٥	زيوت وشحوم
٥٨ ٨٤٥	٥٨ ٨٤٥	المجموع
٢ ٣٠٦ ٧٢٢	٢ ٢٥٤ ٦٨٩	

إيضاح رقم (٧)

أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	تأمين كفالات بنكية
١٢٤ ٨٠٩	١٢٤ ٨٠٩	تأمينات مستردة
٥١ ١٩٠	٥١ ١٩٠	المجموع
١٧٥ ٩٩٩	١٧٥ ٩٩٩	

إيضاح رقم (٨)

مصاريف التأسيس

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	مصاريف التأسيس
١٣٨ ٦٠١	١٣٨ ٦٠١	المجموع
١٣٨ ٦٠١	١٣٨ ٦٠١	

إيضاح رقم (٩)

مصاريف ما قبل التشغيل

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	مصاريف ما قبل التشغيل والإنتاج التجريبي
٢ ٩٤٢ ٤٤٨	٢ ٩٤٢ ٤٤٨	ينزل : مبيعات الإنتاج التجريبي
(٦٩٤ ٥٨٧)	(٦٩٤ ٥٨٧)	المجموع
٢ ٢٤٧ ٨٦١	٢ ٢٤٧ ٨٦١	

لم يتم إطفاء كامل مصاريف التأسيس ومصاريف ما قبل التشغيل عملاً بالمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٨) .

إيضاح رقم (١٠)

كشف الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

البيان	الكلفة في ٢٠٠٥/١٢/٣١ بالدينار	مجمع الاستهلاك في ٢٠٠٥/١/١ بالدينار	استهلاك عام ٢٠٠٥ بالدينار	الإستهلاك المتراكم في ٢٠٠٥/١٢/٣١ بالدينار	صافي القيمة الدفترية بالدينار
أراضي	٤٠٦ ٨٨٢	...	...	...	٤٠٦ ٨٨٢
المباني	٤ ٠٦٢ ٦٩٧	١ ١٧٧ ٢٤٥	١٤٤ ٥١٨	١ ٣٢١ ٧٦٣	٢ ٧٤٠ ٩٣٤
طرق وساحات المصانع	٥٦٩ ٠٦٨	٤٥٥ ٠٣٣	٥٦ ٩٠٧	٥١١ ٩٤٠	٥٧ ١٢٨
سور وشبك المصانع	٦٤ ٤٦٨	٦٤ ٤٦٧	...	٦٤ ٤٦٧	١
إنارة المصانع وشبكة الكهرباء	١ ٥٧٤ ١٨٥	١ ٠١٢ ٢٧٨	١٥٧ ٤١٨	١ ١٦٩ ٦٩٦	٤٠٤ ٤٨٩
أجهزة ومعدات شبكة الحريق	٢٨١ ٣٧٠	١٨٢ ٨٩٠	٢٨ ١٣٧	٢١١ ٠٢٧	٧٠ ٣٤٣
خطوط الإنتاج	٢٨ ٥٠٨ ٤٦١	١٠ ٢٨٨ ٣٨٤	١ ٢٨٩ ٤٩٤	١١ ٥٧٧ ٨٧٨	١٦ ٩٣٠ ٥٨٣
أجهزة المختبرات والفحص	١ ٣٢٨ ٢٣٤	٤٩٣ ١٣٢	٦٢ ٠٢١	٥٥٥ ١٥٣	٧٧٣ ٠٨١
قوالب السحب	٢٦٩ ٤٩١	١٩١ ٩٠٠	٢٦ ٩٣٢	٢١٨ ٨٣٢	٥٠ ٦٥٩
أجهزة تبريد المصانع	١٣٥ ٠٩٨	٥٣ ٨٩٤	٦ ٧٥٥	٦٠ ٦٤٩	٧٤ ٤٤٩
تنكات الغاز	٢٨١ ٤٥٥	٦٣ ٣٢٧	٧ ٩١٧	٧١ ٢٤٤	٢١٠ ٢١١
بكرات حديد المصانع	٤٤٧ ٦٨٦	٣٥٨ ١٤٩	٤٤ ٧٦٩	٤٠٢ ٩١٨	٤٤ ٧٦٨
آلات والآليات	٧٣٦ ٥٢٠	٧٣٦ ٥١٩	...	٧٣٦ ٥١٩	١
عدد وأدوات المصانع	١١٣ ٠٩١	١١٣ ٠٩٠	...	١١٣ ٠٩٠	١
الباصات والسيارات	٥٤٧ ٠١٣	٥٤٧ ٠١٢	...	٥٤٧ ٠١٢	١
أثاث ومفروشات المصانع	١٧٩ ٥٧٨	١٧٩ ٥٧٧	...	١٧٩ ٥٧٧	١
أثاث ومفروشات الإدارة	١٠٧ ٦١٣	١٠٧ ٦١٢	...	١٠٧ ٦١٢	١
تجهيزات مكتبية بالمصانع	١٥ ٣٨٩	١٥ ٣٨٨	...	١٥ ٣٨٨	١
تجهيزات مكتبية الإدارة	٥٩ ٩٩٦	٥٩ ٩٩٥	...	٥٩ ٩٩٥	١
موجودات المزرعة	١٥٩ ٤٦٥	١٤٣ ٠٢٧	٣٧٩	١٤٣ ٤٠٦	١٦ ٠٥٩
الإجمالي	٣٩ ٨٤٧ ٧٦٠	١٦ ٢٤٢ ٩١٩	١ ٨٢٥ ٢٤٧	١٨ ٠٦٨ ١٦٦	٢١ ٧٧٩ ٥٩٤

أرض الشركة وما عليها مرهونة مقابل التسهيلات الممنوحة للشركة

إيضاح رقم (١١)

البنوك الدائنة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	البنك العربي المحدود
١٠ ٢١٥ ٦٣٥	١٠ ٢١٥ ٦٣٥	بنك فيلادلفيا للاستثمار
٢ ٩٨٥ ٦٩٠	٢ ٩٨٧ ٥١٧	البنك الإسلامي الأردني
١٩٢ ٧٤٩	٢١٠ ٤٩٤	المجموع
١٣ ٣٩٤ ٠٧٤	١٣ ٤١٣ ٦٤٦	

البنك العربي المحدود

- من ضمن رصيد البنك العربي مبلغ (١٠ ٢٠٢ ٣١٨) دينار يمثل رصيد الحساب الجاري مدين لغاية تاريخ ٩/٣٠/١٩٩٩ حيث أقام البنك الدعوى رقم (٩٩/٥١٣٨) ضد الشركة يطالبها بمبلغ (١٨) مليون دينار ويمثل مجموع التسهيلات الممنوحة للشركة والملغاة المتمثلة في أوراق دفع (إيضاح رقم ١٣) وقروض (إيضاح رقم ١٤) وصيهر قرار محكمة بداية حقوق عمان الموقرة بالزام الشركة بالمبلغ المحكوم به وما زالت القضية منظورة لدى محكمة الاستئناف تحت رقم ٢٥٨٠/٢٠٠٠ .
- تم احتساب الفوائد للفترة من ١/١٠/١٩٩٩ ولغاية ٣١/١٢/١٩٩٩ المترتبة على الجاري المدين والقروض وفقاً لشروط الإتفاقية المبرمة بين الشركة والبنك وقيدت كمصاريف مستحقة وغير مدفوعة .
- لم يتم اثبات فوائد وعمولات التسهيلات الممنوحة للشركة لعامي ٢٠٠٠ ، ٢٠٠١ والبالغة (٢٧٥ ٩١٤) دينار .
- لم يتم اثبات فوائد وعمولات التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك العربي لعام ٢٠٠٢ ، ٢٠٠٣ ، ٢٠٠٤ ، ٢٠٠٥ .
- لم يتم اثبات فوائد وعمولات التسهيلات الممنوحة للشركة من بنك فيلادلفيا للاستثمار لعام ٢٠٠٢ ، ٢٠٠٣ ، ٢٠٠٤ ، ٢٠٠٥ .

إيضاح رقم (١٢)

الذمم الدائنة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	
٦٧٧ ٥٤١	٧١١ ٤٢٧	ذمم موردين
١ ٧٥٦	١ ٧٥٦	ذمم مساهمين
٩٤ ٧٢٤	٩٠ ١١٦	ذمم موظفين
١١ ٩٣٢	١٦ ٢٩٨	دائرة ضريبة المبيعات
٧٨٥ ٩٥٣	٨١٩ ٥٩٧	المجموع

إيضاح رقم (١٣)

(أ) أوراق الدفع وتمثل كمبيالات لصالح البنوك

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	
٤ ١٩٤ ٦٥٧	٤ ١٩٤ ٦٥٧	البنك الاسلامي الاردني
٤٠٠ ٠٠٠	٤٠٠ ٠٠٠	البنك العربي المحدود
١ ٩٧٥ ٤٤٩	١ ٩٧٥ ٤٤٩	الشركة الوطنية لصناعة الكوابل
٢٣٢ ٤١٩	٢٣٢ ٤١٩	مؤسسة زرقية للتجارة والتعهدات
٦ ٨٠٢ ٥٢٥	٦ ٨٠٢ ٥٢٥	المجموع

(ب) كمبيالات البنك الإسلامي الأردني تمثل كمبيالات بنظام المراجعة لتمويل مشتريات الشركة الخارجية من المواد الأولية والموجودات الثابتة وهي بضمانة رهن أرض الشركة وما عليها من الدرجة الثانية بمبلغ (٢) مليون دينار بالإضافة إلى رهن حيازي من الدرجة الأولى على ماكينات وآلات بمبلغ (٥) مليون دينار .

(ج) أوراق الدفع قصيرة الأجل البالغة (٦ ٨٠٢ ٥٢٥) دينار مستحقة بالكامل وبيانها على النحو التالي :

المبلغ	البيان
بالدينار	
٦٣١ ٧١٨	كمبيالات استحققت عام ١٩٩٧
١ ٧٤٥ ٠١٨	كمبيالات استحققت عام ١٩٩٨
٣ ٨٤٥ ٣٠٢	كمبيالات استحققت عام ١٩٩٩
٥٣٢ ٢٦٧	كمبيالات استحققت عام ٢٠٠٠
٤٨ ٢٢٠	كمبيالات استحققت عام ٢٠٠١
٦ ٨٠٢ ٥٢٥	المجموع

(د) الكمبيالات بمبلغ (٤٤٩ ٩٧٥ ١) دينار المحررة لأمر الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية تمثل تسديد رصيد ذمة الشركة عن شراء مواد أولية وأجنور تصنيع لدى الشركة الوطنية لصناعة الكوابل وجميعها استحققت خلال عام ١٩٩٩ ولم تسدد .

(هـ) الكمبيالات بمبلغ (٤١٩ ٢٣٢) دينار المحررة لأمر مؤسسة زرقية للتجارة والتعهدات تمثل رصيد ذمة الشركة المدينة عن شراء مواد ولوازم كهربائية ورصيد إيجار مكاتب الشركة منذ التأسيس وجميعها ، استحققت خلال عام ١٩٩٩ ولم تسدد .

إيضاح رقم (١٤)

أقساط قروض مستحقة

- يمثل هذا البند قرض من البنك العربي لتسديد أرصدة التسهيلات الممنوحة للشركة الوطنية للصناعات الهندسية والشركة الوطنية للصناعات المتعددة قبل الاندماج بفائدة وعمولة سنوية ١٢% ، ١% على التوالي .
- يسدد القرض بموجب (١٦) قسط ربع سنوي استحق الأول منها بتاريخ ١/٣١/ ١٩٩٧ والقسط الأخير استحق بتاريخ ١٠/٣١/ ٢٠٠٠ .
- ضمان القرض والتسهيلات البنكية الممنوحة من البنك العربي (إيضاح ١١) رهن عقاري من الدرجة الأولى بمبلغ (٤,٥) مليون دينار على أرض ومباني الشركة في المفرق ورهن حيازي على آلات ومعدات الشركة بمبلغ (٧) مليون دينار بالإضافة إلى تجيير بوالص التأمين على موجودات الشركة بقيمة التسهيلات .
- أقساط القرض قصيرة الأجل البالغة (٧ ٥٠٠ ٠٠٠) دينار مستحقة ولم تسدد وبيانها على النحو التالي :

المبلغ بالدينار	
٥٠٠ ٠٠٠	أقساط استحققت عام ١٩٩٧
٢ ٠٠٠ ٠٠٠	أقساط استحققت عام ١٩٩٨
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	أقساط استحققت عام ١٩٩٩
٢ ٥٠٠ ٠٠٠	أقساط استحققت عام ٢٠٠٠
٧ ٥٠٠ ٠٠٠	المجموع

- لم يتم إثبات فوائد وعمولات القرض المستحقة للأعوام ٢٠٠٢ ، ٢٠٠١ ، ٢٠٠٠ ، ٢٠٠٣ ، ٢٠٠٤ ، ٢٠٠٥ .

إيضاح رقم (١٥)

كلفة الإنتاج

٢٠٠٤	٢٠٠٥
بالدينار	بالدينار
٢٣ ٥٠٠	١٠ ٠٠٠
١١ ٨٦٠	١٢ ٢٩٢
١ ٨٣٠ ٩٦٥	١ ٨٢٤ ٨٦٨
(١٠ ٠٠٠)	(٩ ٠٠٠)
١ ٨٥٦ ٣٢٥	١ ٨٣٨ ١٦٠

البيان

بضاعة تحت التصنيع أول المدة
المصاريف الصناعية
الإستهلاكات الصناعية
ينزل : بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
المجموع

إيضاح رقم (١٦)

المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠٠٤	٢٠٠٥
بالدينار	بالدينار
٢٦ ٧٣٣	٢٢ ٦٤٢
٨٥٩	٧١٩
٥٧٨	٣٧٩
٤١١	٦١٠
١ ٩٦٣	١ ٥٢٣
١ ٠٢٦	١ ٠٦٠
٢١ ٦٣١	١٩ ٩٧٢
٨ ٦٧٠	٨ ٦٧٠
١ ٢٥٠	١٠ ٠٠٠
٤٦٣	٥٧٥
٢ ٨٨٣	٢ ٠٠٠
٦٦٩	١ ٠٥٤
٢ ٢٨٤	٠٠٠
٥ ٦١٨	٦ ٣٧٥
١١٦	٠٠٠
١ ٠٤٣	٩٥٢
١٧٨	٦٠
٢ ٧٣٥	٣ ٣٤٩
٣٥٠	٠٠٠
١١٠ ٢٥٤	٠٠٠
٥ ٠٠٠	٥ ٠٠٠
٧ ٦٨٠	٧ ٦٨٠
٢٠٢ ٣٩٤	٩٢ ٦٢٠

البيان

رواتب وأجور
مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
قرطاسية ومطبوعات
مواصلات داخلية
بريد وهاتف
كهرباء ومياه
مصاريف بنكية
إيجارات
إشتراكات ورسوم
بوفيه وضيافة ونظافة
استشارات جمركية وقانونية
محروقات التدفئة
استهلاك موجودات ثابتة
نثرية ومنفردة
تأمين السيارات
مصاريف الصيانة
علاج طبي
خصميات وعمولات وغرامات
مصاريف الكمبيوتر
مصاريف سنوات سابقة
عمولات ادراج
ضريبة مسقفات
المجموع

إيضاح رقم (١٧)

صافي مصاريف المزرعة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	البيان
بالدينار	بالدينار	
٨ ٣٥٩	٨ ٠٥٢	رواتب وأجور
٨٨٦	٨٨٦	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٦ ٨١٦	٨ ٨٤٠	كهرباء ومياه
٣١	٢٥	سماد وبنور ومبيدات
١ ١٢٤	١ ٦٤٨	أعمال زراعية مختلفة
١ ٥١٥	٤٧٩	صيانة وإصلاح
١ ٥٩٤	١ ٧٤٠	مصاريف سيارات والتراكتور
٣٧٩	٣٧٩	إستهلاك موجودات ثابتة
١٥٢	٢٥٢	نثرية ومتفرقة
٢ ٠١٣	٢ ٠٦٢	مصاريف لوازم ري الأشجار
٢٢ ٨٦٩	٢٤ ٣٦٣	مجموع مصاريف المزرعة
(٧ ٩٨٤)	(٢٠ ٧٧٢)	ينزل : مبيعات المزرعة
١٤ ٨٨٥	٣ ٥٩١	صافي مصاريف المزرعة

إيضاح رقم (١٨)

التزامات ممكن أن تطرأ

الشركة مدعى عليها من البنك العربي المحدود بالدعوى رقم (٩٩/٥١٣٨) يطالبها بمبلغ (١٨ ١٠٣ ٢٤٩) دينار ويمثل مجموع التسهيلات الممنوحة للشركة والقروض وأوراق الدفع المستحقة وصدر قرار محكمة بداية عمان الموقرة بإلزام الشركة بالمبلغ وما زالت القضية منظورة أما محكمة الاستئناف تحت رقم ٢٠٠٠/٢٥٨٠ .

إيضاح رقم (١٩)

تم إعادة تبويب ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٤ لتتناسب مع تبويب ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٥ .