

الموجودات	ايضاحات	٢٠٠٠	١٩٩٩
		دينار	دينار
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٩٥٦٩٢	٨٤٦٣٠
نم مدينة، بالصافي	٤	١٦٩٠١٨	١٣٠٠٣٨
بضاعة	٥	٤٥١٣١٣	٥٠٣٠٨٦
ارصدة مدينة اخرى		٦٩٨٠٧	٦٣٣٣٠
مجموع الموجودات المتداولة		٧٨٥٨٣٠	٧٨١٠٨٤
موجودات ثابتة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم	٦	٤٩٦٩٧٩٠	٥٢٣٤٦٥٢
مجموع الموجودات		٥٧٥٥٦٢٠	٦٠١٥٧٣٦
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٧	٦٥٤١٩٢	٥٧٠٥٩١
نم دائنة		٩٦٣١١٥	١٠٢١٣٢٢
قرض يستحق الدفع خلال العام	٨	١٠٥٩٤٠١	-
نم شركات ذات علاقة	٩	-	٧٦٧٠٥
ارصدة دائنة اخرى	١٠	٢٠٦٠١٤	٢٨٨١١١
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٩٨٢٧٢٢	١٩٥٦٧٢٩
قرض طويل الاجل	٨	-	١٣٨٥٩٨٤
حقوق المساهمين -			
رأس المال المصرح به ٦٠٠٠٠٠٠٠ سهم	١	٣٥٣٧٠٠٠	٣٥٣٧٠٠٠
بقية اسمية دينار للسهم الواحد		١٣٣٢١	٣١٣٠
رأس المال المدفوع		٦٢٥٩	٦٢٥٩
احتياطي اجباري		(٧٨٣٦٨٢)	(٨٧٣٣٦٦)
احتياطي اختياري			
خسائر متراكمة			
صافي حقوق المساهمين		٢٧٧٢٨٩٨	٢٦٧٣٠٢٣
مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين		٥٧٥٥٦٢٠	٦٠١٥٧٣٦

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

١٩٩٩	٢٠٠٠	ايضاحات
دينار	دينار	
٨٢٥٠.٠٢٨	٨٢٠٩٦٠	المبيعات، بالصافي
(٦٩٩٥٢٢٠)	(٦٥٣٤٦٣٩)	كلفة المبيعات
١٢٥٤٨٠٨	١٢٦٥٢٢١	اجمالي الربح
١٦٣٢٦٦٥	١٢٢٥٥٨	ايرادات أخرى -
٢٩٤٦٥٤	٣٤٧٦٧٧	ايرادات عمولات مبيعات
		ايرادات أخرى
٢١١٣١٢٧	٢١٤٥٤٥٦	مصاريق السوق التجاري -
(٢٧١٦٦٢)	(٢٢٢٨٦٨)	١٣ مصاريق بيع وتوزيع
(١٠٠٩٩٤٦)	(١٠٨٨٩٨٨)	١٥ مصاريق ادارية وعمومية
(٣٥٣٨٢٢)	(٣٦٠٦١٨)	استهلاكات
(٤٨٥٧٠)	(٢٧٨٣١)	خسائر بيع وإستبعاد موجودات ثابتة
(١٢٤٣٨)	-	مخصص نهم مدينة مشكوك في تحصيلها
(٢١١٦٧)	-	اطفاء مصاريق ما قبل التشغيل
(٢٠٨٩١)	(٢٧٦٦)	ضريبة على تحويلات شركة المنال هولندج
٣٧٤٦٣١	٤٤٢٣٨٥	صافي الربح من العمليات قبل أتعاب ادارية
(١٧٨٥٨٠)	(١١٥٤٦)	١٤ أتعاب ادارية لشركة المنال هولندج
١٩٦٠٥١	٤٣٠٨٣٩	صافي الربح من العمليات
(١٦٢٧٩٤)	(٦٩٢٢٠)	١٦ مصاريق الادارة العامة -
(٢٩١٢٢٢)	(٢٥٢٦٥٨)	مصاريق ادارية وعمومية
(٢١٧٩٢)	(٩٠٨٦)	مصاريق بنكية
(٤٤٧٢)	-	استهلاكات
(١٥٠٠٠)	-	مصاريق أخرى
(٤٣٤٢٢٩)	٩٩٨٧٥	مصاريق الغاء عقد شركة المنال هولندج
		صافي ربح (خسارة) السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠٤١)	٠٢٨	حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)
سهم	سهم	
٣٠٨٩٥٠٠	٣٥٣٧٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

المجموع دينار	خسائر متراكمة دينار	الإحتياطيات		رأس المال المدفوع دينار	
		إختياري دينار	إجباري دينار		
٢٥٧٠٢٥٢	(٤٣٩١٣٧)	٦٢٥٩	٣١٣٠	٣٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ١٩٩٩
٥٣٧٠٠٠	-	-	-	٥٣٧٠٠٠	زيادة رأس المال
(٤٣٤٢٢٩)	(٤٣٤٢٢٩)	-	-	-	صافي الخسارة
٢٦٧٣٠٢٣	(٨٧٣٣٦٦)	٦٢٥٩	٣١٣٠	٣٥٣٧٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ١٩٩٩
٩٩١٧٥	٩٩١٧٥	-	-	-	صافي الربح
-	(١٠١٩١)	-	١٠١٩١	-	التحويلات
٢٧٧٢٨٩٨	(٧٨٣٦٨٢)	٦٢٥٩	١٣٣٢١	٣٥٣٧٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار	دينار	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(٤٣٤٢٢٢٩)	٩٩٨٧٥	صافي ربح (خسارة) السنة
		تعديلات -
٣٩٦٧٨١	٣٦٩٧٠٤	استهلاكات واطفاءات
٤٨٥٧٠	٢٧٨٣١	خسائر بيع واستبعاد موجودات ثابتة
١٢٤٣٨	-	مخصص نمم مشكوك في تحصيلها
٢٩١٢٢٢	٢٥٢٦٥٨	فوائد وعمولات بنكية
٣١٤٧٨٢	٧٥٠٠٦٨	
(١٨٥٤١)	(٣٨٩٨٠)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
١٩٩٤٦٥	٥١٧٧٣	نمم مدينة
٥٣٩٨٣	(٦٤٧٧)	بضاعة
		ارصدة مدينة اخرى
(١٦٤٩٩)	(٧٦٧٠٥)	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -
٩٠٩٤٧	(٥٨٢٠٧)	نمم شركات ذات علاقة
٢٠٩٦٨٤	(٩٣٠٨٥)	نمم دائنة
		ارصدة دائنة اخرى
٨٣٣٨٢١	٥٢٨٣٨٧	
		صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٤٧٠٢٣)	(١٣٥٨٢٣)	شراء موجودات ثابتة
-	٣١٥٠	بيع موجودات ثابتة
(٤٧٠٢٣)	(١٣٢٦٧٣)	
		التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٢٥٠٠٠٠)	(٢٢٦٥٨٣)	قرض طويل الاجل
(٣٨٧٦٧١)	٨٣٦٠١	بنك دائن
(١٣٥٥٤٧)	(٢٤١٦٧٠)	فوائد وعمولات بنكية مدفوعة
(٧٧٣٢١٨)	(٣٨٤٦٥٢)	
١٣٥٨٠	١١٠٦٢	
٧١٠٥٠	٨٤٦٣٠	
٨٤٦٣٠	٩٥٦٩٢	
		التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
		صافي الزيادة في النقد
		النقد في بداية السنة
		النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

(١) عام

تأسست الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٣ . يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٦٠٠٠٠٠٠٠ دينار ورأس المال المدفوع ٣٥٣٧٠٠٠٠ دينار . ومن غايات الشركة امتلاك وإدارة محلات تجارية ومعارض ومخازن وأسواق واستيراد وتصدير كافة المواد الغذائية والتموينية وتصنيع وإنتاج البسكويت والتوفي بأنواعه .

قامت الشركة بتاريخ ١١ شباط ١٩٩٣ بالتوقيع على عقد إدارة وتقديم خبرة مع شركة المنال هولدنغ لمدة خمس سنوات لتقوم شركة المنال هولدنغ بإدارة السوق التجاري مقابل ما نسبته ١٥٪ من صافي مبيعات السوق و ١٥٪ من الأرباح الصافية التي يحققها السوق . هذا وقد تم إلغاء العقد مع شركة المنال هولدنغ اعتباراً من ١ شباط ٢٠٠٠ .

بلغ عدد موظفي الشركة ٢٢٧ موظفاً و ٢٤٦ موظفاً كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩ على التوالي .

تم إقرار البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٧ نيسان ٢٠٠١ ، وتتطلب هذه البيانات المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين .

(٢) ملخص لأهم الأسس المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وفيما يلي أهم الأسس المحاسبية المطبقة:

(أ) تحقق الإيراد -

يتم تحقق إيراد المبيعات عند اتمام عملية البيع وتسليم البضاعة للعميل .

(ب) البضاعة -

يتم تسعير تكلفة البضاعة باستخدام طريقة الوارد اولاً صادر اولاً او السوق ايهما اقل .

(ج) مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل -

تم خلال عام ١٩٩٩ اطفاء رصيد مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل بالكامل تمشياً مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) .

(د) الموجودات الثابتة -

تظهر الموجودات الثابتة بسعر الكلفة باستثناء الاراضي والمباني التي تظهر بسعر اعادة التقدير، وتستهلك باستخدام طريقة القسط الثابت ونسب سنوية تتراوح ما بين ٢٪ - ٣٣٪.

(هـ) العملات الاجنبية -

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الاجنبية في نهاية العام الى الدينار الاردني باستخدام متوسط الاسعار المعلنة من قبل البنك المركزي الاردني كما بتاريخ ٣١ كانون الاول، في حين يتم تحويل العمليات بالعملات الاجنبية الى الدينار الاردني باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات. هذا وتظهر فروقات العملة من ربح او خسارة في بيان الدخل.

(و) 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 يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة المتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن البيانات المالية المرفقة حيث انها غير جوهرية.

(ز) الأدوات المالية -

ان المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ "الأدوات المالية" يتطلب بعض الأمور المتعلقة بالأدوات المالية ضمن الميزانية العامة، ويحدد المعلومات التي يجب الإفصاح عنها والمتعلقة بالأدوات المالية داخل وخارج البيانات المالية.

ان هذا المعيار يتطلب الإفصاح عن العوامل التي تؤثر على المبالغ، الاستحقاقات وتحقق التدفقات النقدية الخاصة بالأدوات المالية بالإضافة الى طبيعة ومدى استخدام هذه الأدوات المالية والمخاطر المتعلقة بها.

ان الأدوات المالية تتمثل في تعاقدات الشركة التي ينتج عنها موجودات مالية او مطلوبات مالية او أوراق مالية في شركة أخرى.

(٣) نعم مدينة

يشمل هذا البند ما يلي:

<u>١٩٩٩</u>	<u>٢٠٠٠</u>
دينار	دينار
١١١٩٣٧	١٦٦٩٥٤
٦١٢٤	-
١٢٦٥٤	١٤٥٠٢
١١٧٦١	-
١٤٢٤٧٦	١٨١٤٥٦
(١٢٤٣٨)	(١٢٤٣٨)
<u>١٣٠٠٣٨</u>	<u>١٦٩٠١٨</u>

نعم تجارية
شيكات برسم التحصيل
نعم موظفين
أخرى

مخصص نعم مشكوك في تحصيلها

(٤) بضاعة

يشمل هذا البند ما يلي:

<u>١٩٩٩</u>	<u>٢٠٠٠</u>
دينار	دينار
٥٢٠٨٨٣	٤٢٩٠٠٣
٣١٤٥٨	٣٨٥٦٥
٥٥٢٣٤١	٤٦٧٥٦٨
٤٩٢٥٥	١٦٢٥٥
<u>٥٠٣٠٨٦</u>	<u>٤٥١٣١٣</u>

بضاعة في المستودعات
لوازم ومستهلكات

ينزل: مخصص بضاعة بطينة الحركة

(٥) ارصدة مدينة اخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

<u>١٩٩٩</u>	<u>٢٠٠٠</u>
دينار	دينار
٥١٨٤	٤٣٨٤
٢٧٨٣٤	٥٠١٨١
١٦٠٥٢	٣١٤٨
١٤٢٦٠	١٢٠٩٤
<u>٦٣٣٣٠</u>	<u>٦٩٨٠٧</u>

تأمينات مستردة
مصاريف مدفوعة مقدما
دفعات مقدمة على حساب مشتريات
أخرى

(٦) موجودات ثابتة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

الرصيد في نهاية السنة دينار	الإستبعادات دينار	الإضافات دينار	الرصيد في بداية السنة دينار	الكلفة -
١١٦٨٨٤٩	-	-	١١٦٨٨٤٩	أراضي
٣٢٥٩٣٣٠	-	-	٣٢٥٩٣٣٠	مباني
٨٤٥٨٦٠	-	-	٨٤٥٨٦٠	إضافات رأسمالية
١٠٧٠١٣٤	٤٣٦١٢	٤٦١٧٩	١٠٦٧٥٦٧	وتجهيزات الكتروميكانيكية
٤١١٢٩١	٢٢٨٤١	٤٨٠٢٤	٣٨٦١٠٨	آلات ومعدات
٢٧٠٥٠٢	١٨٠٥٨	٤١٣٦٨	٢٤٧١٩٢	أثاث وتركيبات
٨٧٢٥٠	-	-	٨٧٢٥٠	أجهزة ومعدات مكتبية
٣٠٣١٠	٢٣٢٥	٢٥٢	٣٢٣٨٣	سيارات
٧٤٦٠٢	-	-	٧٤٦٠٢	عدد وادوات
				موقف سيارات
<u>٧٢١٨١٢٨</u>	<u>٨٦٨٣٦</u>	<u>١٣٥٨٢٣</u>	<u>٧١٦٩١٤١</u>	

الاستهلاك المتراكم -

٤٦٥٦١٠	-	٦٥١٨٦	٤٠٠٤٢٤	مباني
٦٢٢٤٥٢	-	٩١٨٠٢	٥٣٠٦٥٠	إضافات رأسمالية
٦٦٨٤١٢	٢٦٧٩١	١١٠٥٧٢	٥٨٤٦٣١	وتجهيزات الكتروميكانيكية
٢١١٩٣٢	١٣٧٦٣	٣٥٧٢٣	١٨٩٩٧٢	آلات ومعدات
١٢١٣١٢	١٢٩٩٢	٤٤٢٠١	٩٠١٠٣	أثاث وتركيبات
٨١٤١٣	-	٦٧٩٤	٧٤٦١٩	أجهزة ومعدات مكتبية
٣٠٠٣٠	٢٣٠٩	٥٠٦	٣١٨٣٣	سيارات
٤٧١٧٧	-	١٤٩٢٠	٣٢٢٥٧	عدد وأدوات
				موقف سيارات
<u>٢٢٤٨٣٣٨</u>	<u>٥٥٨٥٥</u>	<u>٣٦٩٧٠٤</u>	<u>١٩٣٤٤٨٩</u>	
<u>٤٩٦٩٧٩٠</u>			<u>٥٢٣٤٦٥٢</u>	صافي القيمة الدفترية

(٧) بنك دائن

يمثل هذا البند الجزء المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة من البنك الاهلي الاردني بسقف مقداره ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة ١١٪ وعمولة ١٪ سنويا مقابل رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني السوق التجاري المملوكة من الشركة.

(٨) قرض طويل الاجل

استحقق القرض الممنوح للشركة من البنك الاهلي بتاريخ ١٥ شباط ١٩٩٩ وتم خلال عام ١٩٩٩ اعادة جدولة القرض بقيمة ١٣٨٥٩٨٤ دينار بسعر فائدة ١١٪ سنويا وعمولة ١٪ مقابل رهن عقاري من الدرجة الأولى على ارض ومبنى السوق التجاري، بحيث يسدد دفعة واحدة بتاريخ ١٥ شباط ٢٠٠١. هذا وتسدد الفوائد والعمولات عند استحقاقها.

(٩) نعم شركات ذات علاقة

يمثل هذا البند نعم شركة المنال هولدينج والتي تم دفعها خلال عام ٢٠٠٠.

(١٠) ارصدة دائنة اخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

<u>١٩٩٩</u>	<u>٢٠٠٠</u>
دينار	دينار
١٢ر٤٢٦	٥٦ر٣٩٢
٢٣٢ر٦٥٦	١٠١ر٠٨٠
١٨ر١٧٥	١٩ر١٢١
٦ر٩٦٨	-
١٢ر٣٣٦	١٢ر٥١٢
<u>٥ر٥٥٠</u>	<u>١٦ر٢٠٩</u>
<u>٢٨٨ر١١١</u>	<u>٢٠٦ر٠١٤</u>

ايرادات مقبوضة مقدما
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
مخصص اجازات الموظفين
امانات ضريبة الدخل والضمان الاجتماعي
امانات مساهمين
اخرى

(١١) ايرادات عمولات مبيعات

يمثل هذا البند عمولات تقاضتها الشركة على مبيعات المستثمرين بمبلغ ٧١٩ر١٥٥ دينار و ٨٩٤ر٧٥٩ دينار لعامي ٢٠٠٠ و ١٩٩٩ على التوالي.

(١٢) إيرادات أخرى

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
٢٥٤٧٧٦	٣٠٨٨٢٣
٨٣٨٨	٤٠٢٦
٣١٤٩٠	٣٤٨٢٨
<u>٢٩٤٦٥٤</u>	<u>٣٤٧٦٧٧</u>

إيجارات الأرفف
صافي إيرادات بطاقات عضوية
أخرى

(١٣) مصاريف بيع وتوزيع للسوق التجاري

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
١١٠٨٠٨	٧٣٥٧٧
٣٣٤٨٩	٣٢٥٢٤
٤٨٢٥	١٨٢٩
١٢٣٩٤٠	١١٤٩٣٨
<u>٢٧١٦٦٢</u>	<u>٢٢٢٨٦٨</u>

دعاية و اعلان
عمولات بطاقات الانتماء
خصم مسموح به
لوازم مستهلكة

(١٤) أتعاب إدارية لشركة المنال هولدينج

كما هو مبين في إيضاح (١) حول البيانات المالية قامت شركة المنال هولدينج بإدارة السوق التجاري نيابة عن الشركة مقابل ما نسبته ١٥٪ من صافي المبيعات و ١٥٪ من الأرباح الصافية التي يحققها السوق. هذا وقد تم إلغاء العقد مع شركة المنال هولدينج في ١ شباط ٢٠٠٠، ان تفاصيل هذه الاعباب هي كما يلي:

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
١٤٣٨٧١	١١٥٤٦
٣٥٤٠٩	-
<u>١٧٨٥٨٠</u>	<u>١١٥٤٦</u>

١٥٪ من صافي مبيعات السوق والمستثمرين
١٥٪ من الأرباح الصافية بعد تنزيل نسبة شركة
المنال من صافي مبيعات السوق والمستثمرين

(١٥) مصاريف ادارية وعمومية للسوق التجاري

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار	دينار	
٥٣٨٤٤٢	٥٧٣٨٢٦	رواتب، أجور ومنافع أخرى
٥٠٠٢٨	٥٠٠٥٢	مساهمة السوق في الضمان الاجتماعي
٤٤٣٧٣	٥٦٧٢١	صيانة وتصلّيات
٢١٦٩٢	٤٢٣٨٦	مصاريف سفر، تنقلات واقامة
١٦١٦١٩	١٦٠٢٣٤	كهرباء ومحروقات
١٣٠٠٣	٢٧٧٧٨	قرطاسية ومطبوعات
١٩٠٨٥	١٣٤٤٣	برق، بريد وهاتف
٢١٧٨١	١٦٦٩٩	مصاريف طبية
٢٤٥٥٨	٢٠٠٥٣	تأمين
٥٠٠٠	٣٦١٥	ايجارات
٣١٠٥٦	٣٩٦٣١	أتعاب مهنية
١٧٨٥٥	١٠٩١	مصاريف سنوات سابقة
٧٨٢٥	-	تحسينات واضافات
-	١١٣٨٩	رسوم وضرائب
٥٣٦٢٩	٧١٩٧٠	أخرى
<u>١٠٠٩٩٤٦</u>	<u>١٠٨٨٩٨٨</u>	

(١٦) مصاريف ادارية وعمومية للادارة العامة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار	دينار	
٥١٨١٤	٢١٠٣٧	رواتب، اجور ومنافع اخرى
٥٠٨٧	١٨٧٣	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٩١٥	٨٧٣	صيانة وتصلّيات
٣٥٤٩	١٤٨٣	مصاريف سفر، تنقلات واقامة
٤٩٧٠	١٧٥٣	دعاية واعلان
٣٠٠٧	٧٥٤	كهرباء ومحروقات
٢٧٤٠	١٤٧٨	قرطاسية ومطبوعات
٤٨٣٢	٢٧٠٢	برق، بريد وهاتف
١٢٤٣٥	٦٦٠٠	ايجارات
١٢٦٢٠	٢٠٠٠	اتعاب مهنية
١٩٠٧٦	٦٦٣١	رسوم وضرائب
٢٨٣٨	٢١٠٦	اشتراقات
٨٥٠٠	-	مصاريف سنوات سابقة
٣٠٤١١	١٩٩٣٠	اخرى
<u>١٦٢٧٩٤</u>	<u>٦٩٢٢٠</u>	

(١٧) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل لعام ٢٠٠٠ بسبب وجود خسائر عن الاعوام السابقة، كما لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل لعام ١٩٩٩ بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاضعة للضريبة بموجب قانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لعام ١٩٩٨ ولم تصدر تقريرها النهائي حتى تاريخ اعداد هذه البيانات المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة للأعوام ١٩٩٥، ١٩٩٦ و ١٩٩٧ وقدرت الضريبة المستحقة على الشركة بمبلغ ٢٠٥٨٢ دينار، هذا وقد تم الاعتراض لدى دائرة ضريبة الدخل.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعام ١٩٩٤ وقدرت الضريبة المستحقة على الشركة بمبلغ ٣٤٥٨ دينار، هذا وقد تم الاعتراض لدى محكمة استئناف ضريبة الدخل ولم يصدر القرار النهائي بعد.

(١٨) الأدوات المالية

أ- القيمة العادلة -

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك، الذمم المدينة، ذمم دائنة، بعض الأرصدة المدينة والدائنة الاخرى، البنوك الدائنة والقروض تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) وذلك لاستحقاق هذه الادوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية.

ب- مخاطر أسعار الفوائد -

يتطلب هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء البنوك الدائنة والقروض البنكية.

ان سعر الفائدة للبنك الدائن والقروض البنكية ثابت بنسبة ١١٪ سنوياً.

ج- مخاطر الائتمان -

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

د- مخاطر تقلبات العملات -

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

(١٩) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في اعتمادات بنكية بمبلغ ٢٣٨٦٤ دينار.

(٢٠) البيانات المالية لعام ١٩٩٩

تم اعادة تبويب بعض ارقام البيانات المالية لعام ١٩٩٩ لتتناسب مع تبويب ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٠.