

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
PETRA HOLDING COMPANY PLC.

F.S - UNILESTF0131210 - 2 - 4 - 2006

عمان في : 2006/3/30 .
المرجع : ش.ب 2006/م/69 .

٦٨٣٨ +٦. +٣ ٣٥ ١٣ +٢

J.S.C.

السادة / هيئة الأوراق المالية المحرمين .

تحية طيبة وبعد ،،،،

الموضوع : الميزانية والتقارير السنوي

كما في 2005/12/31

يسرنا ان نرفق طياً الميزانية العمومية الموحدة مع التقرير السنوي لمجلس ادارة الشركة المنوي تقديمه للسادة المساهمين في اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة .

و نفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية

المدير المالي
شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية

١

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٣٠ آذار ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ١١٤٤
رقم الملف
الجهة المختصة ١٧٤٤

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
تأسست في عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
وسجلت بصفة شركة مساهمة عامة محدودة " قابضة " في سجل الشركات بتاريخ
2001/6/13 تحت الرقم "343" وذلك حسب متطلبات قانون الشركات

تقرير مجلس الادارة
الرابع
عن أعمال الشركة
للسنة المالية المنتهية في
2005/12/31

المقدم الى الهيئة العامة للشركة في اجتماعها العادي

هاتف : 5511227
ص.ب 853122 عمان 11185

اعضاء مجلس الادارة

شركة المامونية للاستثمارات والتجارة
ويمثلها معالي المهندس علي السحيمات " رئيس مجلس الادارة "

شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية والاقتصادية
ويمثلها السيد/ معن السحيمات " نائب رئيس مجلس الادارة "

السيد / نضال عبد الخالق محمد ابو الحاج
" عضو مجلس ادارة "

السيد / محمد عبد الخالق محمد ابو الحاج
" عضو مجلس ادارة "

السيد / وليد عبد الخالق محمد ابو الحاج
" عضو مجلس ادارة "

مدققو الحسابات
مكتب الاخوة الوطني

المستشارون القانونيون
المركز الاردني لتسوية النزاعات

كلمة رئيس مجلس الإدارة

الاخوة المساهمين الكرام ،،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

يسرني ان ارحب بكم في اجتماع الهيئة العامة العادي لشركتكم الموقرة لمناقشة نتائج أعمال الشركة ونشاطاتها للسنة المنتهية في 2005/12/31 وخططنا المستقبلية لعام 2006 .

تعلمون أنه تم العودة عن زيادة راسمال الشركة ودخول مساهمين رئيسيين في الشركة حيث قامت شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية بشراء ما نسبته 70% من راسمال الشركة البالغ (500,000) سهم / دينار وقيام شركة المامونية للاستثمارات والتجارة بشراء ما نسبته 20 % ايضاً .

أيها الاخوة الكرام ،،،

وستقوم الشركة خلال العام القادم بتفعيل نشاطاتها وتنفيذ عدة فرص استثمارية ويتوقع كذلك ان يتم زيادة راسمالها بما يناسب وحجم الاستثمارات المتوقعة .

في الختام يسرني أن اتقدم بخالص الشكر للمساهمين ، سائلين الله ان يوفقنا في حمل مسؤولية ادارة شركتكم .

والله ولي التوفيق ،

رئيس مجلس الإدارة

المهندس علي السحيمات

تقرير مجلس الادارة

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،،،

اولا : مقدمة

يسر مجلس ادارة الشركة ان يقدم لكم تقريره السنوي عن أعمال شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية المساهمة العامة (قابضة) ، متضمناً نشاطات الشركة والميزانية العمومية والبيانات المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005 والخطة المستقبلية لعام 2006 وتعليمات الافصاح .

ثانيا: وصف لانشطة الشركة واماكنها الجغرافية:

تم خلال عام 2005 حيث تم العودة عن زيادة رأس المال بموجب قرار الهيئة العامة غير العاديه الذي عقد بتاريخ 14\7\2005 ، ولا توجد للشركة اي فروع ومكانها الرئيسي في عمان . ولا يوجد بتاريخ 31\12\2005 موظفين على كادر الشركة.

لا تتضمن البيانات المالية اي استثمار راسمالي.

وتقوم الشركة باستثمار اموالها ومصادر تمويلها في كافة اوجه الاستثمار المتاحة وادارة الشركات التابعة.

ثالثا : وصف للشركات التابعة والحليفة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها :

لا يوجد شركات تابعة لنا .

رابعا : مجلس الادارة والادارة العليا للشركة:

أعضاء مجلس الإدارة ونبذه تعريفية عن كل منهم:

- شركة المامونية للاستثمارات والتجارة ويمثلها معالي المهندس علي السحيمات - رئيس مجلس ادارة - رئيس مجلس ادارة عدة شركات و عضو مجلس ادارة في عدة شركات بكالوريوس هندسة مدنية .
- شركة الشرق العربي للاستثمارات ويمثلها السيد / معن السحيمات - عضو مجلس ادارة - ورئيس هيئة مديرين وعضو مجلس ادارة في عدة شركات (بكالوريوس رياضيات) .
- السيد / محمد عبد الخالق محمد ابو الحاج - عضو مجلس ادارة ، وعضو هيئة المديرين في شركة اسيا للوساطة المالية (بكالوريوس علوم كمبيوتر) .
- السيد / نضال عبد الخالق محمد ابو الحاج - عضو مجلس ادارة ، وعضو في مجلس ادارة شركة المجموعة المتحدة للنسيج (بكالوريوس ادارة اعمال) .
- السيد / وليد عبد الخالق محمد ابو الحاج - عضو مجلس ادارة ، وعضو مجلس ادارة في شركة الاسراء للتعليم والاستثمار (ماجستير حقوق) .

خامسا: الوضع التنافسي للشركة:

بالنظر الى طبيعة عمل الشركة ونشاطاتها , فانها لا تعمل في جو من التنافس وكذلك يصعب تحديد حصة الشركة من السوق محليا او خارجيا .

سادسا: عملاء الشركة:

لا يوجد اي اعتماد على عملاء رئيسيين محليين أو خارجيين .

سابعا: متطلبات الافصاح الاخرى (الحماية الحكومية والامتيازات التي تتمتع بها الشركة) :

لا تتمتع الشركة باية حماية حكومية أو امتيازات لها ولا للخدمات التي تقدمها ولا يوجد اي حقوق امتياز للشركة كما لا يوجد اية قرارات حكومية او منظمات دولية او غيرها ذات اثر مادي على اعمال الشركة او خدماتها او قدرتها التنافسية, كما لا تخضع اعمال الشركة لمعايير جودة محلية او عالمية.

ثامنا: الهيكل التنظيمي للشركة

الهيكل التنظيمي للشركة يتكون من رئيس المجلس ويتبعه المدير التنفيذي كما ان هنالك ثلاث اقسام رئيسية وهي شؤون المساهمين والاستثمار والمحاسبة وسيتم اعداد هيكل تنظيمي حسب نشاطاتها المتوقعة . ولا يوجد بتاريخ 2005\12\31 موظفين على كادر الشركة.

تاسعا: المخاطر التي تتعرض لها الشركة

لا يوجد مخاطر على المدى القريب قد تتعرض الشركة لها .

عاشرا : نتائج اعمال الشركة واهم الانجازات :

قامت الشركة بتخفيض راسمالها ليصبح (500,000) سهم / دينار وتم دخول شركاء استراتيجيين ذوي خبرة وملائمة مالية وتم بيع الاوراق المالية كما تم بيع كافة الموجودات بقيمتها الدفترية لاطراف ذات علاقة وكذلك تم اعادة المساهمات الناتجة عن رفع راس المال او بيعها نيابة عن المساهمين بعد قرار الهيئة العامة غير العادية بالعودة عن زيادة راس المال.

تم اقفال رصيد الخسائر المتراكمة والبالغ 195259 دينار في ذمة المساهم نضال ابو الحاج.

حادي عشر: الاثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة

لا يوجد أي اثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية باستثناء ما ورد توضيحه في البند عاشر اعلاه .

ثاني عشر: السلسلة الزمنية للأرباح المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية

السنة	الأرباح والخسائر	حقوق المساهمين
2001/11 - 2002	(32846)	67154
2003	(3404)	63750
2004	(37233)	4159811
2005	(121776)	500000

يتعذر تحديد أسعار الأوراق المالية الصادرة عن الشركة وذلك بسبب عدم إدراجها ببورصة عمان (سوق الأوراق المالية) .

ثالث عشر: تحليل المركز المالي ونتائج أعمال الشركة

عملاً بأحكام الفقرة (هـ) من المادة 6 من تعليمات الإفصاح والمعايير المحاسبية الصادرة عن مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية فإن مجلس إدارة شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية (قابضة) المساهمة العامة يقر وحسب علمه واعتقاده بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية عمل الشركة خلال السنة المالية 2006 .

ونظراً لعدم مزاولة الشركة أية نشاطات ضمن غاياتها فلا يوجد نتائج مالية ملموسة عن أعمال الشركة باستثناء عملية تخفيض رأسمالها ليصبح (500,000) سهم / دينار وتم دخول شركاء استراتيجيين ذوي خبرة وملائمة مالية وتم بيع الأوراق المالية كما تم بيع كافة الموجودات بقيمتها الدفترية لأطراف ذات علاقة وكذلك تم إعادة المساهمات الناتجة عن رفع رأس المال أو بيعها نيابة عن المساهمين بعد قرار الهيئة العامة غير العادية بالعودة عن زيادة رأس المال.

رابع عشر: التطورات والخطة المستقبلية للشركة

- إدارة وتفعيل نشاطات الشركة بكفاءة بما يؤمن لها تحقيق أهدافها .
- تأسيس وإدارة الشركات التابعة.

خامس عشر: اتعاب التدقيق .

مدققو حسابات الشركة هم السادة / مكتب الاخوة الوطني وقد كانت اتعابهم السنوية في عام 2004 مبلغ 2500 دينار يضاف اليها ضريبة مبيعات البالغة 16% .

سادس عشر: الاوراق المالية للشركة

الاوراق المالية المصدرة والمكتتب بها هي اسهم عادية ولم يتم اصدار اية اوراق مالية اخرى (اسهم ممتازة, سندات.....الخ) وقد بلغ عدد الاسهم المصدرة (500,000) سهم . وقد بلغت الاسهم المملوكة من قبل اعضاء مجلس الادارة واقاربهم كما يلي:

عدد الاسهم 2005		عدد الاسهم 2004		اسم العضو
العضو	(الأقارب)	العضو	(الأقارب)	
350,000	-----	-----	-----	شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية - ويمثلها السيد / معن السحيمات
100,000	-----	-----	-----	شركة المامونية للاستثمارات والتجارة - ويمثلها معالي المهندس علي السحيمات
12,375	-----	12,3750	-----	السيد / نضال عبد الخالق محمد ابو الحاج
12,3750	-----	12,3750	-----	السيد / محمد عبد الخالق محمد ابو الحاج
6,8750	-----	68,750	-----	السيد / وليد عبد الخالق محمد ابو الحاج

مساهمات الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية العليا واقاربهم :

اسم الشركة المسيطر عليها	عدد الحصص	اسم العضو
شركة المامونية للاستثمارات والتجارة	100,000	المهندس علي السحيمات
شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية	350,000	السيد / معن السحيمات

مساهمات الإدارة العليا وأقاربهم :

الاسم	الوظيفة	عدد الاسهم 2004		عدد الاسهم 2005	
		نفسه	(الأقارب)	نفسه	(الأقارب)
معالي المهندس علي السحيمات	رئيس مجلس الادارة	----	----	----	----
السيد / معن السحيمات	نائب رئيس مجلس الادارة	----	----	----	----

سابع عشر: مزايا واتعاب مجلس الادارة والادارة العليا

المكافآت والمزايا وبدل التنقلات التي دفعت لأعضاء مجلس الإدارة عام 2005
لا يوجد أي مزايا او مكافآت دفعت لاعضاء مجلس الادارة عن عام 2005 .

المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء الإدارة العليا وذوي السلطة التنفيذية خلال عام 2005 :

لا توجد اية مكافآت أو مزايا حصل عليها السادة اعضاء مجلس الادارة .

ثامن عشر: التبرعات والمنح

لم تدفع الشركة اية تبرعات خلال السنة 2005 .

تاسع عشر: متطلبات الإفصاح الاخرى

لا توجد اية عقود او مشاريع مع الشركات الحليفة او رئيس مجلس الادارة او اي موظف في الشركة او اقربائهم باستثناء كافة الموجودات بقيمتها الدفترية لاطراف ذات علاقة وكذلك تم اعادة المساهمات الناتجة عن رفع راس المال او بيعها نيابة عن المساهمين بعد قرار الهيئة العامة غير العادية بالعودة عن زيادة راس المال.

عشرون : المساهمة في خدمة البيئة والمجتمع المحلي

لا يوجد اية مساهمة في حماية البيئة .

واحد وعشرون : الالتزامات الاخرى

تمت تسوية الالتزامات الضريبية حتى عام 2004 .

اقرار مجلس الادارة :

يقر مجلس ادارة شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية بعدم وجود اي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية، كما ويقر بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة

اقرار شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية :

تقر شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية بصحة ودقة واكتمال البيانات المالية الواردة في التقرير السنوي للسنة المالية المنتهية في 2005/12/31 والمدققة من قبل مدققي الشركة السادة المهنيون العرب

12. امة القراء

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،،،،،،،

في ختام هذا التقرير السنوي يسر مجلس الادارة ان يتقدم بخالص الشكر للمساهمين الكرام على ثقتهم الكريمة ودعمهم للشركة . سائلا المولى العلي القدير ان يوفقنا لما فيه الخير وان نكون قد وفقنا في ادارة شركتكم الموقرة .

وعملاً بأحكام قانون الشركات والنظام الاساسي فاننا نوصي الهيئة العامة الموقرة النظر في الامور التالية المدرجة على جدول اعمال هذا الاجتماع ومناقشتها واتخاذ القرارات المناسبة بشأنها :

- a. تلاوة وقائع محضر اجتماع الهيئة العامة السابق .
- b. مناقشة تقرير مجلس الادارة عن اعمال الشركة ونشاطاتها لعام 2005 وخطتها المستقبلية لعام 2006 .
- c. تلاوة تقرير مدققي حسابات الشركة لعام 2005 .
- d. مناقشة الحسابات الختامية والميزانية السنوية العمومية الموحدة كما في 2005/12/31 والمصادقة عليها .
- e. ابراء ذمة اعضاء مجلس الادارة عن عام 2005 طبقاً للقانون
- f. انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية 2006 وتحديد بدل اتعابهم .
- g. اية امور اخرى تقترح الهيئة العامة ادراجها على جدول الاعمال حسب القانون .

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
وتقرير مدقق الحسابات
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)

شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أعضاء مجلس الإدارة

رئيساً للمجلس	شركة المأمونية للاستثمارات و التجارة / ممثلين بمعالي السيد علي السحيمات
نائباً للرئيس	شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية و الاقتصادية / ممثلة بالسيد معن السحيمات
عضو	السيد نضال عبد الخالق أبو الحاج
عضو	السيد وليد عبد الخالق أبو الحاج
عضو	السيد محمد عبد الخالق أبو الحاج

مدققو الحسابات
بي دي أو ناشيونال برذرز
محاسبون قانونيون
مستشارون إداريون

المستشار القانوني
عمر مشهور الجازي

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

البيان	الصفحة
-	١
أ	٣-٢
ب	٤
ج	٥
د	٦
-	١٤-٧

تقرير مدقق الحسابات

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

إيضاحات حول البيانات المالية (١ - ٢١)

تقرير مدقق الحسابات

السادة مساهمي شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية

(شركة قابضة)

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية (شركة مساهمة عامة - شركة قابضة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وكل من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا كمُدققي حسابات هي إيداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

باستثناء تأثير ما ورد في الفقرات التالية على البيانات المالية، فقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق بهدف التوصل إلى قناعة معقولة بأن البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن أية أمور مادية أظهرت على غير حقيقتها. وتشتمل أعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الإختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للأصول المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقيماً عاماً لطريقة عرضها. وفي اعتقادنا إن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إيداء رأينا على تلك البيانات المالية.

- بناء على ما ورد في الإيضاحات حول البيانات المالية رقم ٣، ٦، ٧، ٨، ١١، ١٣ و ٢١ فقد تم خلال عام ٢٠٠٥ إعادة رأس مال الشركة إلى ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني، بالإضافة إلى حدوث عمليات بيع و شراء أسهم باسم الشركة إلا أنه قد تم تحويل ملكية هذه الأسهم والأرباح الناجمة عن بيعها باسم أحد المساهمين كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥. وكذلك تم إقفال رصيد الخسائر المتراكمة و البالغ ١٩٥,٢٥٩ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

برأينا إن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية (شركة مساهمة عامة - شركة قابضة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفعاتها النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المدققة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

محمد جمال بشر النوبلاني
(مخضوض رشم رشم فشم)
IBDO
الأخوة الوطن
مستشارون ومفتقروا حسابات

عمان في ١٣ شباط ٢٠٠٦

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
١٨١,٥٥٠	٥٠٠,٠٠٠	٣	النقد و النقد المعادل
٢,٢٦٥	-		ذمم مدينة أخرى
٩٣٢,٣٤٨	-	٤	ذمم مدينة - أطراف ذات علاقة
١,٩٣٨	١٠,٠٠٠	٥	أرصدة مدينة أخرى
٤٧٧,٩٨١	-	٦	إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة
١,٥٩٦,٠٨٢	٥١٠,٠٠٠		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الغير متداولة
٣,٣٧٣,٢٩٤	-	٧	استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
٣٩,٢٥٠	-	٨	الموجودات الثابتة
٣,٤١٢,٥٤٤	-		مجموع الموجودات الغير متداولة
٥,٠٠٨,٦٢٦	٥١٠,٠٠٠		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
			المطلوبات المتداولة
٢١,٤١٠	-		ذمم دائنة
٩٠,٠٠٠	-		شيكات آجلة الدفع - البنك الأردني الكويتي
١٢٦,٢٦٤	١٠,٠٠٠		ذمم دائنة - أطراف ذات علاقة
١١,٥٧٥	-	٩	ارصدة دائنة أخرى
٢٤٩,٢٤٩	١٠,٠٠٠		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات الغير متداولة
٥٩٩,٥٦٦	-	١٠	تمويل إضافي من المساهمين
٥٩٩,٥٦٦	-		مجموع المطلوبات الغير متداولة
			حقوق المساهمين
٥,٨٦٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	١١	راس المال المصرح به ٥٠٠,٠٠٠ سهم
(١,٦٢٦,٧٠٦)	-	١٢	بقيمة اسمية دينار أردني للسهم الواحد
(٧٣,٤٨٣)	-	١٣	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٤,١٥٩,٨١١	٥٠٠,٠٠٠		خسائر متراكمة - بيان ج
٥,٠٠٨,٦٢٦	٥١٠,٠٠٠		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
٧٢,٩٨١	٤٤,٧٤٧		أرباح المتاجرة في أوراق مالية
(١٠٩,٨١٢)	(١١٣,٣٨٢)	١٤	مصاريف إدارية و عمومية
(١١٣)	(٤,١٢٤)		استهلاك الموجودات الثابتة
(٤٢)	(٣٧)		فوائد و عمولات بنكية
(٢٤٧)	-		خسائر فرق عملة
(٣٧,٢٣٣)	(٧٢,٧٩٦)		خسارة السنة
-	(٤٨,٩٨٠)		تعديلات سنوات سابقة
(٣٧,٢٣٣)	(١٢١,٧٧٦) ✓		صافي خسارة السنة - بيان ج
(٠,٠٠٦)	(٠,٠٣٨)		حصة السهم من خسارة السنة دينار/ سهم
٥,٨٦٠,٠٠٠	٣,١٨٠,٠٠٠		المعدل المرجح للأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية

(شركة قابضة)

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان —

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

المجموع	خسائر متراكمة	التغير المتراكم في القيمة	رأس المال المكتتب
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	به و المدفوع
٤٦٣,٧٥٠	(٣٦,٢٥٠)	-	٥٠٠,٠٠٠
٥,٣٦٠,٠٠٠	-	-	٥,٣٦٠,٠٠٠
(١,٦٢٦,٧٠٦)	-	(١,٦٢٦,٧٠٦)	-
(٣٧,٢٣٣)	(٣٧,٢٣٣)	-	-
٤,١٥٩,٨١١	(٧٣,٤٨٣)	(١,٦٢٦,٧٠٦)	٥,٨٦٠,٠٠٠
٤,١٥٩,٨١١	(٧٣,٤٨٣)	(١,٦٢٦,٧٠٦)	٥,٨٦٠,٠٠٠
(٥,٣٦٠,٠٠٠)	-	-	(٥,٣٦٠,٠٠٠)
١,٦٢٦,٧٠٦	-	١,٦٢٦,٧٠٦	-
(١٢١,٧٧٦)	(١٢١,٧٧٦)	-	-
١٩٥,٢٥٩	١٩٥,٢٥٩	-	-
٥٠٠,٠٠٠	-	-	٥٠٠,٠٠٠

كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٤

الزيادة في رأس المال المكتتب به و المدفوع

خسائر إعادة تقييم استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع

صافي خسارة السنة - بيان ب

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - بيان أ

كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥

تخفيض رأس المال المكتتب به و المدفوع

إعادة ملكية كافة الاستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع

صافي خسارة السنة - بيان ب

إطفاء خسائر متراكمة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية
(شركة قابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٧,٢٣٣)	(١٢١,٧٧٦)	صافي خسارة السنة
		تعديلات البنود غير النقدية:
١١٣	٤,١٢٤	استهلاكات
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٨١,٧٧٢	٢,٢٦٥	ذمم مدينة أخرى
(٩٣٢,٣٤٨)	٩٣٢,٣٤٨	ذمم مدينة - أطراف ذات علاقة
(١,٩٣٨)	(٨,٠٦٢)	ارصدة مدينة أخرى
(١٧)	(٢١,٤١٠)	ذمم دائنة
٩٠,٠٠٠	(٩٠,٠٠٠)	شيكات آجلة - البنك الأردني الكويتي
١٢٦,٢٦٤	(١١٦,٢٦٤)	ذمم دائنة - شركات تابعة
١٠,٠٧٥	(١١,٥٧٥)	ارصدة دائنة أخرى
(٦٦٣,٣١٢)	٥٦٩,٦٥٠	صافي النقد الناتج (المستخدم في) عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧٣,١٣٩)	(٦,٤١٨)	شراء موجودات ثابتة
٣٤,٤٥١	٤١,٥٤٤	استبعاد موجودات ثابتة بصافي القيمة الدفترية
(٤٧٧,٩٨١)	٤٧٧,٩٨١	إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	٣,٣٧٣,٢٩٤	استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
(٥,٥١٦,٦٦٩)	٣,٨٨٦,٤٠١	صافي النقد الناتج (المستخدم في) عن الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٥,٧٦٠,٠٠٠	(٥,٣٦٠,٠٠٠)	رأس المال المدفوع
-	١,٦٢٦,٧٠٦	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٥٩٩,٥٦٦	(٥٩٩,٥٦٦)	تمويل إضافي من المساهمين
-	١٩٥,٢٥٩	إطفاء خسائر متراكمة
٦,٣٥٩,٥٦٦	(٤,١٣٧,٦٠١)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية
١٧٩,٥٨٥	٣١٨,٤٥٠	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
١,٩٦٥	١٨١,٥٥٠	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
١٨١,٥٥٠	٥٠٠,٠٠٠	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ
		تدفقات غير نقدية من أنشطة إستثمارية:
١,٦٢٦,٧٠٦	-	إستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
(١,٦٢٦,٧٠٦)	-	خسائر إعادة تقييم استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
-	-	المجموع

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة البتراء للتطوير والاستثمارات المالية

(شركة قابضة)

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة عامة محدودة (شركة قابضة) بتاريخ ١٣ حزيران ٢٠٠١ تحت رقم ٣٤٣ .
بلغ متوسط عدد موظفي الشركة (٥) موظفين خلال السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .
وغاياتها هي :

- ادارة الشركات التابعة لها أو المشاركة في ادارة الشركات الأخرى التي تساهم فيها.
- استثمار أموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية .
- تقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها .
- تملك واستغلال براءات الاختراع، العلامات التجارية والامتيازات وغيرها من الحقوق المعنوية .

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية و التفسيرات الصادرة عنها من قبل لجنة معايير المحاسبة الدولية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ . العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية و بالدينار الأردني.

ب . 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 و التي يمكن تسجيلها خلال فترة ثلاث شهور أو أقل . يطرح من بند النقد و النقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

ج . 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 هي في نهاية السنة، أما الأرباح و الخسائر الناجمة عن المعاملات بالعملة الأجنبية فترحل إلى بيان الدخل.

د . 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 احتساب الإستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب المئوية التالية :

أجهزة مكتبية	٢٠%
أجهزة إلكترونية	١٥%
أجهزة كمبيوتر و برامج	٢٠%
ديكورات	١٠%
أثاث و مفروشات	١٠%

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد و الاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات و ترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة الى بيان الدخل . يتم رسملة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة و التصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها ، و يتم رسملة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الأصل المتكبدة لتمويل إنشاء الممتلكات و الآلات و المعدات خلال الفترة الزمنية لإكمال و تجهيز الممتلكات للاستخدام المقصود .

هـ . الذمم المدينة

تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمتها الصافية القابلة للتحويل و يتم عمل مخصص للذمم المشكوك فيها بناءً على مراجعة كاملة لكافة الأرصدة في نهاية السنة، ويتم شطب الديون المدومة في الفترة التي يتم التعرف عليها بها.

و . الاستثمارات في الأوراق المالية

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة في التعامل مع هذه الاستثمارات. تقيم الأوراق المالية المحفوظ بها لأغراض المتاجرة بالقيمة العادلة و تظهر الأرباح أو الخسائر غير المتحققة منها الناتجة عن إعادة التقييم ضمن بيان الدخل، و يتم تقدير القيمة العادلة للاستثمارات المالية المتداولة بسعر الإغلاق في بورصة عمان و عند عدم التمكن من تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالتكلفة.

أما الاستثمارات في أوراق مالية المتوفرة للبيع فنقيدها بالتكلفة و يعاد تقييمها بالقيمة العادلة ، و تظهر الأرباح أو الخسائر غير المتحققة منها الناتجة عن إعادة التقييم في حساب مستقل ضمن حقوق المساهمين . و في حال بيع هذه الموجودات أو جزء منها أو حصول تدني في قيمتها يتم قيد الأرباح و الخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل بما في ذلك المبالغ المقيدة سابقاً في حقوق المساهمين و التي تخص هذه الاستثمارات.

ز . تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند بيع الأسهم أو تقديم خدمة وقبولها من العميل .

ح . 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 وفقاً لمبدأ الاستحقاق و يتم احتساب مخصص ضريبة دخل الشركة على أساس صافي الربح المعدل.

ط . الأدوات المالية

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة و التزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد و أرصدة البنوك والذمم المدينة و الدائنة و الأوراق المالية.

٣ . النقد و النقد المعادل

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١	-	البنك التجاري الأردني
٢١,٢٤٠	-	بنك عودة
١٦٠,٣٠٩	١٦٧	البنك الأردني الكويتي
-	٤٩٩,٨٣٣	شيكات برسم التحصيل (٣ - أ)
١٨١,٥٥٠	٥٠٠,٠٠٠	

٣-أ يمثل هذا البند شيك بقيمة ٤٩٩,٨٣٣ دينار أردني تاريخه ٢٣ شباط ٢٠٠٦ من المساهم السيد نضال عبد الخالق محمد أبو الحاج و ذلك مقابل دفعه من سحباته. تم إيداع هذا الشيك في البنك الأردني الكويتي بتاريخ ٢٣ كانون الثاني ٢٠٠٦ .

٤ . ذمم مدينة - أطراف ذات علاقة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٥٢,٠٠٦	-	شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة
٤٦٤,٦٩٢	-	الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة ذ.م.م
١١٥,٦٥٠	-	شركة البتراء للغزل ذ.م.م
٩٣٢,٣٤٨	-	

يمثل هذا البند قيمة الذمم المدينة من الأطراف ذات العلاقة و التي تم اعتبارها ذات علاقة ذلك أن بعض مساهمي شركة البتراء للتطوير و الاستثمارات المالية م.ع.م يملكون ما نسبته ٥٩% من رأس مال شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة و التي تملك بدورها ما نسبته ١٠٠% من رأس مال كل من الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة ذ.م.م و شركة البتراء للغزل ذ.م.م . هذا و قد تم إغلاق كافة أرصدة ذمم الأطراف ذات العلاقة في ذمة المساهم نضال أبو الحاج كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .

٥ . أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
-	١٠,٠٠٠	تأمينات كفالات بنكية (٥-أ)
١,٩١٨	-	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٠	-	تأمينات مستردة
١,٩٣٨	١٠,٠٠٠	

٥-أ يمثل هذا البند تأمين كفالة حسن تنفيذ البالغة ١٠,٠٠٠ دينار أردني والصادرة عن البنك الأردني الكويتي وذلك لكفالة شركة المجموعة المتحدة للنسيج م.ع.م لصالح (عطوفة مدير عام الدفاع المدني بالإضافة لوظيفته)، علما بأن هذه الكفالة قد استحققت بتاريخ ٩ تشرين الثاني ٢٠٠٤ و لم يتم استعادتها من قبل الشركة لتاريخ البيانات المالية.

٦. إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	نسبة الاستثمار	عدد الأسهم	الكيان القانوني	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني				
٣٣٤,٣١٥	-	١٦%	١٦٠,٠٠٠	ذ.م.م	شركة الصناعات الكيماوية و التعدينية
٢٤٣,٦٦٦	-	٤٩%	٢٤٥٠,٠٠٠	ذ.م.م	شركة آسيا للوساطة المالية
٤٧٧,٩٨١	-				

بناء على قرار مجلس إدارة الشركة في اجتماعه رقم ٤ المنعقد بتاريخ ٢٣ حزيران ٢٠٠٥ فقد تم التنازل عن حصص الشركة في شركة آسيا للوساطة المالية ذ.م.م بقيمتها الاسمية و التنازل عن ملكيتها لكل من المساهمين التالية أسماؤهم بالتساوي: نضال أبو الحاج، محمد أبو الحاج، وليد أبو الحاج، حسين أبو الحاج و حسن أبو الحاج.

٧. استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع

٢٠٠٤	٢٠٠٥	نسبة الاستثمار	عدد الأسهم	الكيان القانوني	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني				
١,٣٧٨,٠٠٠	-	١٠%	٢,٠٠٠,٠٠٠	م.ع.م	شركة المجموعة المتحدة للنسيج
١,٩٩٥,٢٩٤	-	٢٣,٥%	١,٨٨٢,٣٥٣	م.ع.م	شركة عافية العالمية - الأردن
٣,٣٧٣,٢٩٤	-				

بناء على قرار الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٤ تموز ٢٠٠٥ فقد تمت الموافقة على العودة عن الزيادة في رأس مال الشركة و بالتالي إعادة رصيد الأسهم المسجلة باسم الشركة و الحصص إلى مالكيها الأصليين قبل تسجيلها باسم الشركة و زيادة رأس مال الشركة بقيمتها. وبالتالي تم العمل على إعادة ملكية الأسهم في شركة المجموعة المتحدة للنسيج م.ع.م و شركة الصناعات الكيماوية التعدينية ذ.م.م إلى مالكيها الأصليين بالإضافة إلى تحويل الأرباح البالغة ٣,٦٣٩,٥٦٦ دينار أردني الناجمة عن مبيع أسهم شركة عافية العالمية لكل من المساهمين التالية أسماؤهم بالتساوي: نضال أبو الحاج، محمد أبو الحاج، وليد أبو الحاج، حسين أبو الحاج و حسن أبو الحاج. و إعتبار أن الشركة نفذت عملية البيع عن مالكي الأسهم بدلا من إعادتها لهم وبالتالي لم يتم تسجيل أي أرباح أو خسائر من هذه العملية .

٨. الموجودات الثابتة

المجموع	دينار أردني	أدوات	أجهزة كمبيوتر		دينار أردني	أجهزة إلكترونية	دينار أردني	أجهزة مكتبية	دينار أردني	مفروشات	أثاث و
			دينار أردني	و برامج		دينار أردني					
٣٩,٢٥٠	٣,٤٠٠	٣,٤٠٠	٣,٥٥٠	٣,٥٥٠	١,٨٥٠	٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	٢٨,٩٥٠	٢٨,٩٥٠
٦,٤١٨	-	-	٤٦٠	٤٦٠	-	-	-	-	-	٥,٩٥٨	٥,٩٥٨
(٤٥,٦٦٨)	(٣,٤٠٠)	(٣,٤٠٠)	(٣,٥١٠)	(٣,٥١٠)	(١,٨٥٠)	(٢,٥٥٠)	(٢,٥٥٠)	(٢,٥٥٠)	(٢,٥٥٠)	(٣٤,٩٠٨)	(٣٤,٩٠٨)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٤,١٢٤	٢٩٠	٢٩٠	٦٠١	٦٠١	٢٥٩	٣٤٠	٣٤٠	٣٤٠	٣٤٠	٢,٦٣٤	٢,٦٣٤
(٤,١٢٤)	(٢٩٠)	(٢٩٠)	(٦٠١)	(٦٠١)	(٢٥٩)	(٣٤٠)	(٣٤٠)	(٣٤٠)	(٣٤٠)	(٢,٦٣٤)	(٢,٦٣٤)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٩,٢٥٠	٣,٤٠٠	٣,٤٠٠	٣,٥٥٠	٣,٥٥٠	١,٨٥٠	٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	٢,٥٥٠	٢٨,٩٥٠	٢٨,٩٥٠

التكلفة

كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥
اضافات خلال السنة
الاستبعادات خلال السنة
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

الإستهلاك المتراكم

كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥
استهلاك السنة
الاستبعادات خلال السنة
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

بناءً على قرار مجلس إدارة الشركة في اجتماعه رقم ٧ المنعقد بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠٠٥ فقد تم العمل على بيع كافة الموجودات الثابتة الخاصة بالشركة لأطراف ذات علاقة و ذلك بصافي قيمتها الدفترية.

٩. أرصدة دائنة أخرى

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٦,٢٢١	-	ذمم موظفين
٤,٧٥٥	-	مصاريف مستحقة
٥٩٩	-	امانات الضمان الاجتماعي
١١,٥٧٥	-	

١٠. تمويل إضافي من مساهمين

يمثل هذا البند (في عام ٢٠٠٤) قيمة التمويل الإضافي الذي تم منحه للشركة بدون فوائد خلال عام ٢٠٠٤ من قبل المساهمين و ذلك للمساهمة في تحقيق غايات الشركة الاستثمارية.

١١. رأس المال المكتتب به و المدفوع

تم في محضر اجتماع مجلس الإدارة رقم ٦ / ٢٠٠٤ المنعقد بتاريخ ٨ تموز ٢٠٠٤ اتخاذ قرار بالموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصرح و المكتتب به و المدفوع من ٥٠٠,٠٠٠ دينار / سهم ليصبح ٥,٨٦٠,٠٠٠ دينار / سهم و ذلك عن طريق رسمة الديون المترتبة على الشركة و البالغة ٥,١٦٠,٠٠٠ دينار أردني من قبل جميع دائني الشركة بحيث توزع الأسهم على كل دائن مساهم في الشركة حسب حصته في رأس المال و بقيمة دينار للسهم، بالإضافة إلى طرح ٢٠٠,٠٠٠ سهم للاكتتاب الخاص على أن يكون حق الاكتتاب خاص بأحد المستثمرين و بقيمة دينار واحد لكل سهم. و قد وافق معالي وزير الصناعة و التجارة على هذه الزيادة بتاريخ ٩ آب ٢٠٠٤ و استكملت الإجراءات لدى وزارة الصناعة و التجارة - دائرة مراقبة الشركات بتاريخ ١٦ آب ٢٠٠٤.

و بناء على قرار الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٤ تموز ٢٠٠٥ فقد تمت الموافقة على العودة عن الزيادة في رأس مال الشركة ليصبح رأس مال الشركة المصرح به و المدفوع ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني و بالتالي إعادة رصيد استثمارات الأسهم و الحصص إلى مالكيها الأصليين قبل تسجيلها باسم الشركة. هذا و قد تمت الموافقة من قبل وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ ٢٣ آب ٢٠٠٥ بكتابها رقم (م ش / ١ / ٣٤٣ / ١٤٦٤١) على قرار الهيئة العامة غير العادية المذكور أعلاه.

١٢. التغير المتراكم في القيمة العادلة

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
-	(١,٦٢٦,٧٠٦)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
-	١,٦٢٦,٧٠٦	إعادة ملكية كافة الاستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
(١,٠٠٤,٧٠٦)	-	خسائر إعادة تقييم استثمارات في أسهم شركة عافية العالمية - الأردن م.ع.م
(٦٢٢,٠٠٠)	-	خسائر إعادة تقييم استثمارات في أسهم شركة المجموعة المتحدة للنسيج م.ع.م
(١,٦٢٦,٧٠٦)	-	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ

١٣. الخسائر المتراكمة

لاحقاً لاجتماع مجلس الإدارة رقم ٧ المنعقد بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠٠٥ فقد تم عقد اجتماع ثان رقم ٢-٧ بنفس التاريخ تم فيه الموافقة على إطفاء الخسائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ في ذمة المساهم نضال عبد الخالق أبو الحاج، و قد تم الحصول على تفويض شخصي من المساهم نضال عبد الخالق أبو الحاج بهذا الخصوص.

١٤. مصاريف إدارية و عمومية

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٠,٩١٤	٤٠,٩٨٥	رواتب و أجور
٣٩٩	٤,١٤٤	مساهمة بالضمان الاجتماعي
-	٥,٢٦٧	عمولات التجارة بالاسهم
١٤,٧٧٢	٨,٨٠٤	اشتراكات و غرامات و رسوم حكومية
٨٣٠	-	كهرباء
١,٣٦٨	١١	قرطاسية و مطبوعات
٧,٥٩٣	٢٣,١٥٢	بريد و برق و هاتف
٥١٥	٢,٥٢٥	دعاية و اعلان
١١,٣٨٠	١٦,٣٨٠	اتعاب مهنية
٣٤,٦٥٠	-	رسوم تسجيل و طوابع
٤,٦٥٩	٧,١٢٥	إيجارات
٩٥	٣٤٧	مصاريف صيانة
٧٠٠	-	مصاريف سفر
٦٠٠	٤,٤٥٤	تبرعات
١,٣٣٧	١٨٨	أخرى
<u>١٠٩,٨١٢</u>	<u>١١٣,٣٨٢</u>	

١٥. الوضع الضريبي

تم إنهاء الوضع الضريبي للشركة عن نتائج أعمالها عن السنوات ٢٠٠٢ ، ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ وذلك بعد إستكمال كافة الإجراءات القانونية اللازمة لتدقيق قرار التقدير المتضمن إعلان دخل الشركة لاشيء. و لم تقم إدارة الشركة باحتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة لسنة ٢٠٠٥ .

١٦. الالتزامات الطارئة

بناءً على كتاب تثبيت البنك الأردني الكويتي يترتب على الشركة التزامات مقابل كفالات بنكية حسن تنفيذ بقيمة ١٠,٠٠٠ دينار أردني أصدرتها شركة البتراء للتطوير و الاستثمارات المالية لكفالة شركة المجموعة المتحدة للنسيج م.ع.م لصالح (عطوفة مدير عام الدفاع المدني بالإضافة لوظيفته) و قد قام البنك الأردني الكويتي بحجز تأمينات نقدية بنسبة ١٠٠% من هذه الكفالات. علماً بأن هذه الكفالة قد استحققت بتاريخ ٩ تشرين الثاني ٢٠٠٤ و لم يتم استعادتها من قبل الشركة لتاريخ البيانات المالية.

١٧. الأدوات المالية

أ. القيم العادلة

تقوم الشركة خلال ممارستها الاعتيادية باستخدام العديد من الأدوات المالية و أن القيمة الدفترية لهذه الأدوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية العمومية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

ب. مخاطر الأسعار

تتمثل مخاطر الأسعار فيما يلي:

١) مخاطر تقلبات أسعار العملات

معظم تعاملات الشركة بالدينار الأردني و معاملاتها بالعملات الأجنبية معظمها بالدولار الأمريكي ، حيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي و كما هو محدد من قبل البنك المركزي الأردني ، و عليه فإن تقلبات أسعار صرف العملات الأجنبية لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية.

٢) مخاطر أسعار الفائدة

إن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة ، حيث أن الشركة تعتمد في تمويل أنشطتها و احتياجاتها المالية على أموالها الذاتية.

٣) مخاطر الائتمان و السيولة

تحفظ الشركة بأموالها و تتعامل مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة .

١٨. كتاب المحامي

بناءً على ما ورد في كتاب محامي الشركة فإنه يوجد قضية مقامة على الشركة للطالبة بحقوق عمالية بقيمة ١٥١,١٨٩ دينار أردني و لا تزال منظورة أمام المحاكم المختصة كما بتاريخ البيانات المالية.

١٩. أحداث لاحقة لتاريخ الميزانية العمومية

تم إقرار البيانات المالية و الموافقة على إصدارها بشكل نهائي من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته رقم ٢٠٠٦/١ المنعقدة بتاريخ ٢٣ شباط ٢٠٠٦.

٢٠. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتناسب و عرض البيانات المالية للسنة الحالية.

٢١. عام

تم في محضر اجتماع مجلس الإدارة رقم ٧ المنعقد بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠٠٥ الاطلاع و الموافقة على الاتفاقية التي تم توقيعها مع السادة شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية و الاقتصادية و المتضمنة رغبتهم بالدخول كمساهم في الشركة بنسبة ٧٠% من رأس المال المصرح به و بقيمة اسمية للسهم الواحد و البالغ دينار أردني واحد أي ما يعادل ثلاثمائة و خمسون ألف سهم / دينار و دخول شركة المأمونية بما نسبته ٢٠% من رأس المال المصرح به أردني و ذلك عن طريق بيع أسهم كل من السادة محمد أبو الحاج، نضال أبو الحاج، وليد أبو الحاج، حسين أبو الحاج و حسن أبو الحاج. و بناء على ذلك تم اتخاذ قرار بإغلاق حسابات الشركة لدى البنوك و تسديد كافة الذمم الدائنة و تحصيل الذمم المدينة، بالإضافة إلى بيع موجودات الشركة بصافي قيمتها الدفترية، و أن يتم تحويل كامل رصيد الأمانات المجمع الناتج عن تحويل ملكية الأسهم الناتج عن عملية تخفيض رأس مال الشركة و ذلك لحساب المساهم السيد نضال عبد الخالق بموجب طلب المساهمين الخطي بكتابهم المؤرخ في ٢٣ آب ٢٠٠٥.