

٢٩/٣/٢٠٠٧



شركة الإستثمارات والصناعات المتكاملة م.ع.م
(شركة قابضة)

عمان في ٢٩/٣/٢٠٠٧

FS-INTI-1/4/2007

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية الموحدة لشركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة عن السنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١. يرجى الإيعاز لمن يلزم باستلامها وحفظها لديكم.

كذلك مرفق تقرير مجلس الإدارة لشركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة عن السنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١، بالإضافة إلى بيانات الإفصاح وفقا لتعليمات الإفصاح لسنة ٢٠٠٦ الصادرة عن مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية بالاستناد لأحكام المادة (١٢/ف) من قانون الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٢ والتي تم العمل بها اعتبارا من ٢٠٠٥/٣/١.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

إيليا قسطنطيني
رئيس مجلس الإدارة

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية السديسوان ٢٩ ٢٠٠٧ الرقم المتسلسل ٥٠٩٢ رقم الملف الجهة المختصة

نسخة إيداع - رجاء إيداع
٢/٩

ملاحظة:

الرجاء التوقيع بالاستلام

**تقرير مدققي الحسابات المستقلين
إلى مساهمي شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة - شركة قابضة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

تقرير حول القوائم المالية الموحدة

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة (شركة مساهمة عامة محدودة) - شركة قابضة والتي تتكون من الميزانية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وقائمة الدخل الموحدة، قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى. تم تدقيق القوائم المالية للشركتين التابعتين شركة الأغذية المتميزة محدودة المسؤولية والشركة الحديثة لصناعة الألمنيوم محدودة المسؤولية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ من قبل مدقق حسابات آخر وتبلغ نسبة موجودات الشركتين ٣٩٪ من إجمالي الموجودات كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. وقد قام المدقق الآخر بإصدار تقريره غير المتحفظ حول البيانات المالية بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠٠٧ و ٢٢ آذار ٢٠٠٧ على التوالي.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. تشمل هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والمحافظة على نظام رقابة داخلي ذي صلة بإعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وكذلك اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدققي الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب منا هذه المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. إن إختيار تلك الإجراءات يستند إلى اجتهاد مدقق الحسابات بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء الناتجة عن الإحتيال أو الخطأ. عند تقييم مدقق الحسابات للمخاطر يأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلي للشركة ذي الصلة بأعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولة التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة، إضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي.

أساس التحفظ في الرأي

تم إعداد القوائم المالية المرفقة على اعتبار أن الشركة منشأة مستمرة، وكما هو مبين في الميزانية الموحدة المرفقة فقد تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ رأسمالها. إن قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة تعتمد على نجاح عملياتها المستقبلية وتوفير التمويل اللازم لتسديد التزاماتها، إن القوائم المالية المرفقة لا تتضمن أية تعديلات من الممكن أن تطرأ في حال عدم تمكن الشركة من الإستمرار في عملياتها واسترداد كلفة موجوداتها.

الرأي

في رأينا، باستثناء ما ورد في فقرة أساس التحفظ في الرأي، إن القوائم المالية الموحدة تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة - شركة قابضة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

الرفست وَيُونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٩ آذار ٢٠٠٧

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

الميزانية الموحدة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٦ دينار	٢٠٠٥ دينار
موجودات غير متداولة			
٦	ممتلكات و آلات و معدات	١٥٧٧٦٥٧٩	١٤٢٩٨٣٠١
٧	مشاريع تحت التنفيذ	١٤١٥٠١	٧٤٠٠٠٩
٨	استثمارات في رأسمال شركات حليفة	١١٠٨١٦٠٩	١١٠٨٦٣٧٣
	استثمارات عقارية	١١٩٦٢٠	١١٩٦٢٠
٩	موجودات مالية متوفرة للبيع	٣٧٥٦٤٤٦	٣٤٥٦٩٠٤
		<u>٣٠٨٧٥٧٥٥</u>	<u>٢٩٧٠١٢٠٧</u>
موجودات متداولة			
١٠	موجودات مالية للمتاجرة	١٣٣٥٨٩٣٥	١٤٤٥٦١٥٥
١١	مخزون	١٠٤١٨٥٨٧	٥٢٤٦٠٣٦
	ذمم مدينة	٥٦١٦٦٤١	٣٨٨١٢٥٨
١٢	أرصدة مدينة أخرى	١٩٣٠٣٦١	١٤٨٦٥٧٤
	شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض	٣٧٢٩٣٠٢	٢٠٦٠٢٣٦
١٣	المطلوب من جهات ذات علاقة	٤٧٧٢٢٢١٣	٣٥٩٦٣٨٩٠
١٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك	٦٦٢٨٥	١١٥٨٢٤
		<u>٨٢٨٤٢٣٢٤</u>	<u>٦٣٢٠٩٩٧٣</u>
	مجموع الموجودات	<u>١١٣٧١٨٠٧٩</u>	<u>٩٢٩١١١٨٠</u>
حقوق الملكية والمطلوبات			
	حق ملكية حملة الأسهم		
١٥	رأس المال	٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
١٥	احتياطي إجباري	٢١٩٥١	٢١٩٥١
	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات	١٩٠٨٩٦٢	١٧٧٠٩٢٠
	(خسائر متراكمة) أرباح مدورة	(٥٠٠٤٠٣٢٢)	٨٤٧٥٠٥
		(٧٣١١٩)	٥٦٤٠٣٧٦
١٥		(١٥٩٨٣)	(٢٢٣٥٤٥)
		(٨٩١٠٢)	٥٤١٦٨٣١
	حقوق الأقلية		
	صافي حقوق الملكية		
١٦	مطلوبات غير متداولة	١٨٠٢٣٠٥٧	١٥٧٢٢١٣٠
	قروض طويلة الأجل	٤٢٧٥٠٩٠	٤٣٣٣٧٧٤
	جاري الشركاء	<u>٢٢٢٩٨١٤٧</u>	<u>٢٠٠٥٥٩٠٤</u>
١٤ و ١٧	مطلوبات متداولة		
	بنوك دائنة	٢٠٥٣٧٣٩٤	١٣٩٥٧٢٦٧
	ذمم دائنة	٧٠٤٨٠٩٧	٦٧٧٧١٠٩
١٨	أرصدة دائنة أخرى	١٢٠٠١٧٨	٩٤٠٧٦٨
١٣	المستحق لجهات ذات علاقة	٤٧٩٢٩٦٠٧	٣٧٩٨٧٤٥٦
١٦	أقساط قروض تستحق خلال عام	١٤٧٩٣٧٥٨	٧٧٧٥٨٤٥
		<u>٩١٥٠٩٠٣٤</u>	<u>٦٧٤٣٨٤٤٥</u>
		<u>١١٣٨٠٧١٨١</u>	<u>٨٧٤٩٤٣٤٩</u>
	مجموع المطلوبات	<u>١١٣٧١٨٠٧٩</u>	<u>٩٢٩١١١٨٠</u>
	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٣٠ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة المساهمة العامة المحدودة (شركة قابضة)

قائمة الدخل الموحد

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاحات
دينار	دينار	
٢٣٤٧٠٠٦٣٦	٢٧٨٠٩٠١٩	المبيعات
(٢١٠٧٨٣٠٨)	(٢٤٠٦٠٦٢١)	تكلفة المبيعات
		١٩
٢٣٩٢٣٢٨	٣٧٤٨٣٩٨	إجمالي الربح
(١٠٤٢٥٤٥)	(١٢٢٥٩٢٧)	٢٠ مصاريف بيع وتوزيع
(٥٨٩٤٩٨)	(٧٤٤٢٤١)	٢١ مصاريف إدارية
(٢٠٤٤١٥٢)	(٤٩١٩١٧٧)	فوائد مدينة
١٧٢٩٩٦	(١٥٤٠٠٥)	(مصاريف) إيرادات أخرى
٨٠٦٣٤٦	(٤٧٦٤)	٨ (خسائر) أرباح استثمارات في شركات حليفة
١٧٢٤٥١٤	(٢٧٢٢١٦٨)	١٠ (خسائر) أرباح غير متحققة من موجودات مالية للمتاجرة
(١٥٤٣٩٢٣٧)	(٢١٠٠٠)	تدني في قيمة استثمارات
(١٠٥٦٦٤٠)	(١٠١٠٩١)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٥٠٧٥٨٨٨)	(٥٦٤٣٩٧٥)	خسارة السنة
		وتعود إلى:
(١٥٠٠٤٣٩٠)	(٥٨٥١٥٣٧)	مساهمي الشركة
(٧١٤٩٨)	٢٠٧٥٦٢	حقوق الأقلية
(١٥٠٧٥٨٨٨)	(٥٦٤٣٩٧٥)	
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٥/٠٠١)	(١/٩٥١)	٢٥ الحصة الأساسية و المخفضة للسهم من خسارة السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٣٠ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

	حقوق ملكية حملة الأسهم					
	مجموع حقوق الملكية دينار	حقوق الأقلية دينار	المجموع دينار	أرباح مدوّرة دينار	التغير للمراكز في القيمة العادلة دينار	احتياطي إجباري دينار
رأس المال دينار	٢٠٠٠ر٠٠٠	٢٠٠١ر٠٥١	٢٠٠٢ر٠٧٠	٢٠٠٣ر٠٤٢	٢٠٠٤ر٠٤٢	٢٠٠٥ر٠٤٢
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	-	-	-	-	-	-
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	-
مجموع الأرباح والخصاريف للسنة	-	-	-	-	-	-
المبينة في حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-
خسارة السنة	-	-	-	-	-	-
مجموع الأرباح والخصاريف للسنة	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥	-	-	-	-	-	-
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	-
مجموع الأرباح والخصاريف المبينة في حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-
خسارة السنة	-	-	-	-	-	-
مجموع الأرباح والخصاريف للسنة	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	-	-	-	-	-	-

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٣٠ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية الموحد
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
دينار	دينار		
(١٥٠,٧٥٨,٨٨٨)	(٥٦٤,٣٩٧,٥)		خسارة السنة
١,٧٦٥,٩٠٣	١,٨٠٤,١٢٩	٦	تعديلات لتسوية الربح قبل الضريبة مع صافي التدفق النقدي:
-	(١,١٢٢)		استهلاكات
١٥٤,٣٩٢,٢٣٧	٢١,٠٠٠		ربح بيع ممتلكات و آلات و معدات
(٨٠,٦٣٤,٦)	٤,٧٦٤	٨	التدني في قيمة استثمارات
(١٧٢,٤٥١,٥)	٢,٧٢٢,١٦٨	١٠	خسائر (أرباح) استثمارات في شركات حليفة
٢,٠٤٤,١٥٢	٤,٤١٩,١٧٧		خسائر (أرباح) غير متحققة من موجودات مالية للمتاجرة
٧٩,٥١٣	١٢,٠٦٣	١١	تكاليف التمويل
١,٠٥٦,٦٤٠	١,٠١٠,٩١		مخصص بضاعة بطيئة الحركة
			مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
			التغير في رأس المال العامل:
(١٠٥,٠٧٤)	(٥١٨,٤٦١,٤)		الزيادة في المخزون
(١٣٠,٨٦٤,٤)	(١,٨٣٦,٤٧٤)		الزيادة في ذمم مدينة
(٢٣٤,٥٨٢)	(٤٤٣,٧٨٧)		الزيادة في أرصدة مدينة أخرى
(١٦٥,٣٢٥,٢)	(١,٦٦٩,٠٦٦)		الزيادة في شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
(١٠٨,٣٢٩,٩)	(١,٦٢٤,٩٤٨)		الزيادة في موجودات مالية للمتاجرة
٦٣٩,٧١٣	٢٧٠,٩٨٨		الزيادة في ذمم دائنة
١٠٨,٥٥٢	٢٥٩,٤١٠		الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
(٨٥٧,٨٩٠)	(٦٧٨,٩١٩,٦)		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
			التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٣٣٩,٦٧٢)	-		مشاريع تحت التنفيذ
٢٠٢,٠٦٢	٥٥,٧٦٠		بيع ممتلكات و آلات و معدات
(١٢٠,٩٧٨,٩)	(٢,٧٣٨,٥٣٧)	٦	شراء ممتلكات و آلات و معدات
(١٣٨,٩٥٩,٠)	(١٨٢,٥٠٠)		شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
(٦,٠٠٠)	-		استثمارات في رأسمال شركات حليفة
(٢٧٤,٢٩٨,٩)	(٢,٨٦٥,٢٧٧)		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
			التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٦,٨٢٥,٤٨٠)	(١,٨١٦,١٧٣)		ذمم جهات ذات علاقة
٥٤١,٤٩٩,٢	٩٣١,٨٨٤,٠		قروض
(٢,٠٤٤,١٥٢)	(٤,٤١٩,١٧٧)		فوائد بنكية مدفوعة
١,٠٠٨,٥٤٢	(٥٨,٦٨٣)		جاري الشركاء
(٢,٤٤٦,٠٩٨)	٣,٠٢٤,٨٠٧		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل
(٦,٠٤٦,٩٧٧)	(٦,٦٢٩,٦٦٦)		صافي النقص في النقد وما في حكمه
(٧٧٩,٤٦٦,٦)	(١٣,٨٤١,٤٤٣)	١٤	النقد وما في حكمه في بداية السنة
(١٣,٨٤١,٤٤٣)	(٢,٠٤٧,١٠٩)	١٤	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٣٠ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة