

بيان

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

١٩٩٩	٢٠٠٠	ايضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
دينار اردني	دينار اردني		
٢٤,١٢٩	٧٣,٧٦٠	٣	نقد في المستوفى لدى البنوك
١٣٢,٢٤١	٣٠,٦٣٨		شيكات برسم التحصيل
١,٤٥٥,١٠٨	١,٢٨١,٣٧٤	٤	صافي ذمم مدينة واوراق قبض
—	٧٧,٤٢٠		ذمم داللة بارصدة مدينة
٧,٤٠١,٨٩٢	٨,٣٨٠,٥٩٣	٥	مخزون البضاعة بالصافي
٢٠٧,٦٢٢	٧٧٢,٢٥٦	٦	اصدء مدينة اخرى
٩,١٧١,٠٦٤	١٠,١١٥,٨٩١		مجموع الموجودات المتداولة
—	١,٠٧٤,٧٧٢	٧	صافي استثمارات في شركات تابعة
—	—		موجودات ثابتة
٢٠,٤٥٦,٩٧٧	٢٠,٣٣٢,٠٦١		موجودات ثابتة بالتكلفة
(٢,١٥٨,٦٦٣)	(٢,٥٦٠,٦٧٢)		استهلاك المتراكم
١٨,٢٩٨,٣١٤	١٧,٧٧١,٣٩٤	٨	صافي القيمة الدفترية
٢١٣,٧٩٠	—		مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل بالصافي
٢٧,٦٨٣,١١٨	٢٨,٩٦٢,٠٥٧		مجموع الموجودات
١,٧٦٨,٨١٩	٢,٣٧٧,٢٢٠	٩	بنوك داللة
١,١٨١,١٩٤	٥٨٩,٧٦٤	١٠	الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
٣,٥٩٦,٧٨٤	٦,٠٠٥,٩٠١	١١	ذمم داللة واوراق دفع
٣٦٨,٨٧٩	٥٤٥,٦٣٩	١٢	ارصدة داللة اخرى
٦,٩١٥,٦٧٦	٩,٥١٨,٥٢٤		مجموع المطلوبات المتداولة
١,٧٧١,٧٩١	١,١٨١,٥٢٦	١٠	قرض طويل الاجل
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصريح به والمكتتب به ٢٠ مليون
٣١,٢١٨	٣١,٢١٨		سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد
(١,٠٣٥,٥٦٧)	(١,٧٦٩,٢١١)		رأس المال المدفوع
١٨,٩٩٥,٦٥١	١٨,٢٦٢,٠٠٧		احتياطي اجباري
٧٧,٦٨٣,١١٨	٧٨,٩٦٢,٠٥٧		خسائر مدورة
			مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان.

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ وبيان الدخل وبيان التغييرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والتي ظهرت على الصفحات من رقم ٣ - رقم ٦ ان هذه البيانات المالية هي من مسؤولية ادارة الشركة ، و ان مسؤوليتنا كمداققي حسابات هو ابداء الرأي فيها استناد لا اعمال التدقيق التي قمنا بها .

ان البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ١٩٩٩ تم عرضها لأغراض المقارنة حيث تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر واصدر تقريراً غير متحفظ بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠٠٠

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ اعمال التدقيق بهدف التوصل الى قناعة معقولة بان البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن اية امور مادية اظهرت على غير حقيقتها . وتشمل اعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الاجباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن البيانات المالية ؛ كما اشتملت على تقييم للأصول المحاسبية المستتمة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة في اعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها . وفي اعتقادنا ان اعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل اساساً معقولاً نستند اليه في ابداء رأينا على تلك البيانات المالية .

تحتفظ الشركة بقبود وسجلات حسابية منتظمة بصورة امسولية ، وان البيانات الاختامية المرفقة مطابقة لسجلات الشركة .

برأينا ان البيانات المالية المشار اليها اعلاه تظهر بعدالة ؛ من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة المجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة محدودة) كما ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ ونتائج اعمالها والتغيرات في حقوق المساهمين وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ونوصي الهيئة العامة بالامصادقة عليها .

عمان في ١٦ تموز ٢٠٠١
محمد حمدان خطان
(ترخيص رقم ٧٣٠ فئة ١)

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

الاجمالي	خسائر مدورة	احتياطيات	رأس المال	١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	رصيد ١ كانون الثاني ١٩٩٩	رصيد ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠
١٩,٦٢٢,٠٩٠	(٤٠٩,١٧٨)	٣١,٢١٨	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٩٩	٢٠٠٠
(٦٢٦,٤٣٩)	(٦٢٦,٤٣٩)	—	—	خسارة عام ١٩٩٩	خسارة ٢٠٠٠
١٨,٩٩٥,٦٥١	(١,٠٣٥,٥١٧)	٣١,٢١٨	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٩٩	٢٠٠٠
(٧٣٣,٦٤٤)	(٧٣٣,٦٤٤)	—	—	رصيد ٣١ كانون الاول ١٩٩٩	رصيد ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠
١٨,٢٦٢,٠٠٧	(١,٧٦٩,٢١١)	٣١,٢١٨	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٩٩٩	٢٠٠٠

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل عن السنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

١٩٩٩	٢٠٠٠	ايضاح
دينار اردني	دينار اردني	صافي المبيعات
٥,١٧٣,٤٩٤	٥,٥٧٩,٥٠٩	تكلفة المبيعات
(٤,٣٧٥,٥١٣)	(٤,٧٦٣,٤٠١)	مجمول الربح
٨٩٧,٩٨١	٨١٧,١٠٨	
(٣٨٩,٠٢٤)	(٣٩٣,١٣٧)	١٤ مصاريف بيعية وتسويقية
(٣٠٩,٠٥٣)	(٢٤٨,٦١٧)	١٥ مصاريف ادارية وعمومية
(٢٦٢,٧٠٩)	(٢٢٩,٨٤٦)	استهلاكات واطفادات
(٢٩,٠٠٤)	(٢٣٠,٩٦٣)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٩١,٨٠٨)	(٧٥٥,٤٥٥)	خسائر تشغيلية
(٦٠٠)	٥,٦٧٧	فروقات عملة
—	٣١,٩٩٧	ارباح مبيع موجودات ثابتة
(٥٠٥,٥٣٨)	(٤٠٥,١٨٩)	فوائد وعمولات بنكية
—	(٣٥,٢٧٨)	خسائر استثمار في شركات تابعة
(٢٩,٦٩٣)	(٢٤,٢١٦)	مصاريف سنوات سابقة
—	(٢١,١٨٠)	فوائد تأخير توريدات الامانات الضمان الاجتماعي
(٦٢٦,٤٣٩)	(٧٣٣,٦٤٤)	صافي خسائر السنة
(٤٠٩,١٧٨)	(١,٠٣٥,٥١٧)	خسائر مدورة من سنوات سابقة
(١,٠٣٥,٥١٧)	(١,٧٦٩,٢١١)	اجمالي الخسائر المدورة
(٠,٠٣١)	(٠,٠٣٧)	حصصة السهم من صافي خسارة السنة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الاسهم خلال العام

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان.

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المحاسبية الختامية
عن السنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

١- الوضغ القانوني للنشاط

- ١- تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقبة الشركات بتاريخ ١/٨/١٩٩٥ وتحت رقم ٧٨٩ وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١/٨/١٩٩٦
- ٢- أضيفت الشركة من ضريبة الدخل بموجب قانون تشجيع الإستثمار بإعتبارها مشروعاً اقتصادياً مصدقاً ولمدة خمس سنوات من بدء العمل الفعلي .
- ٣- غايات الشركة
 - ١- إنشاء وتأسيس وتملك وإدارة مصانع فزل الخيوط الطبيعية والصناعية وتوسع الأقمشة وصياغتها وتبييضها وتجهيزها على اختلاف أنواعها وإشغالها واستعمالاتها ، وكذلك مصانع الألبسة الجاهزة على اختلاف أشكالها وأنواعها واستخداماتها والمتاجرة بمنتجات هذه المصانع داخل المملكة وخارجها .
 - ٢- صناعة وتجهيز والمتاجرة بالمواد الخام الرئيسية اللازمة لهذه المصانع بكافة أشكالها واستعمالاتها وأنواعها ، والمتاجرة بمنتجات هذه المصانع داخل المملكة وخارجها .
 - ٣- إنشاء وإقامة أية صناعات أخرى مكملة لغايات وأهداف ومصالح الشركة وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة لذلك من كافة الجهات المختصة .

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة

١- العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية
ب- الممتلكات والألات والمعدات

يتم إنبات كافة الممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإستهلاك المشترك وتبيع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الإستهلاك على الموجودات الثابتة عدا الأراضي المملوكة بإستخدام النسب المطبوة التالية :

المباني والإضمارات	٢٪
الألات والمعدات	٤٪
الألات والأجهزة المكتبية	١٠٪
السيارات	١٠٪
المعدات الأخرى	٢٠-٥٪

في حالة إستبعاد أي من الموجودات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والإستهلاك المشترك بتاريخ الإستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى بيان الدخل .
يتم رسمة الإضافات والتحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح ، فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها ، ويتم رسمة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الإصل المتكبدة لتمويل إنشاء الممتلكات والألات والمعدات خلال الفترة الزمنية لإكمال وتجهيز الممتلكات للإستخدام المقصود .

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية عن السنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

١٩٩٩	٢٠٠٠	دينار اردني	دينار اردني
(٦٢٦,٤٣٩)	(٧٣٣,٦٤٤)	دينار اردني	دينار اردني
٧٨٢,٢٤٦	٨٣٩,٤١١		
٢٩,٠٠٤	٧٣٠,٩٦٣		
١,٢٠٠,٠٠٠	—		
١,٣٨٤,٨١١	(٣١,٩٩٧)		
—	٣٠٤,٧٣٢		
—	١٠١,٦٠٣		
(١,٠٢٧,٣٠٥)	(٧٨,٠٠٣)		
—	(٧٧,٤٢٠)		
(٨٢٤,٠١٣)	(٩٧٨,٧٠١)		
٥٩,٣٣٥	(٦٤,٦٣٣)		
(١,٣٨٠,٣٥١)	٦٠٨,٤٠١		
١,١٨١,١٩٤	(٥٩١,٤٣٠)		
(٨٧٧,٥٦١)	٢,٤٠٩,١١٦		
٤٦,٥٩٣	١٧٦,٧٦١		
(١,٤٣٧,٢٩٧)	١,٨١٠,٤٢٦		

(٤١٤,٦٦٧)	(١٩٤,٨٥٩)		
—	٩٩,١٠١		
(٤١٤,٦٦٧)	(١,٠٧٤,٧٧٢)		
١,٧٧١,٧٩١	(٥٩٠,٢٦٥)		
١,٧٧١,٧٩١	(٥٩٠,٢٦٥)		
(٨٠,١٧٣)	٤٩,٦٣١		
١٠٤,٣٠٢	٢٤,١٢٩		
٢٤,١٢٩	٧٣,٧٦٠		

ان الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان .

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
صافي خسائر السنة
تعديلات لبيوت غير نقدية
إستهلاكات وإطفاءات
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
مخصص بضاعة بطيئة الحركة
إرباح مبيع موجودات ثابتة
صافي الخسارة التشغيلية النقدية
التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
شيكات برسم التحصيل
صافي ذمم مدينة وأوراق قبض
ذمم دائنة بإرصدة مدينة
مخزون البضاعة
إرصدة مدينة أخرى
بنوك دائنة
الجزء الجاري من قرض طويل الأجل
ذمم دائنة وأوراق دفع
إرصدة دائنة أخرى
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
شراء موجودات ثابتة
المستحصل من بيع موجودات ثابتة
صافي استثمارات في شركات تابعة
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
قرض طويل الأجل
صافي التدفق النقدي الناتج من الأنشطة التمويلية
صافي الزيادة (النقص) في النقد
نقد في الصندوق ولدى البنوك بداية العام
نقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية العام

٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك

١٩٩٩	٢٠٠٠	دينار اردني	دينار اردني
٣,٦٥٤	٤,٩١٣	نقد في الصندوق	٣,٦٥٤
٢٠,٤٧٥	٦٨,٨٣٧	نقد لدى البنوك	٢٠,٤٧٥
٢٤,١٢٩	٧٣,٧٦٠		٢٤,١٢٩
١٩٩٩	٢٠٠٠	صافي ذمم مدينة واوراق قبض	١٩٩٩

دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
١,٣٢٤,١٠٦	١,٣٢٣,٦١٦	ذمم مستديسنة تجارية	١,٣٢٤,١٠٦
(٢٩,٠٠٤)	(٢٥٩,٩١٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٢٩,٠٠٤)
١,٢٩٥,١٠٢	١,٠٦٣,٦٩٩		١,٢٩٥,١٠٢
٩٠,٧٨٢	١٤٥,٣٥١	ذمم شركات شقيقة	٩٠,٧٨٢
١٩,٢٩٩	٢,٢٢٤	اوراق قبض	١٩,٢٩٩
١,٤٠٥,١٨٠	١,٢٨١,٢٢٤		١,٤٠٥,١٨٠
١٩٩٩	٢٠٠٠	مخزون البضاعة بالصادف	١٩٩٩

دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
٢,٣٣٢,١٤١	١,٦٢٦,٨٩٠	مخزون خرد	٢,٣٣٢,١٤١
٧٥٩,٠٠٣	١,٨١٩,٦٥٦	بضاعة تحت التشغيل	٧٥٩,٠٠٣
٦,١٠٠,٧٤٨	٥,٧٢٤,٠٤٧	بمساهمة جساهزة	٦,١٠٠,٧٤٨
٩,٠٠١,٨٩٢	٩,١٨٠,٥٩٣		٩,٠٠١,٨٩٢
(١,٦٠٠,٠٠٠)	(٨٠٠,٠٠٠)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(١,٦٠٠,٠٠٠)
٧,٤٠١,٨٩٢	٨,٣٨٠,٥٩٣		٧,٤٠١,٨٩٢

بلغ مخصص البضاعة بطيئة الحركة المصور من عام ١٩٩٨ مبلغ ٤٠٠,٠٠٠ ديناراً أردنياً. تم تكوين مخصص للبضاعة القديمة وبطيئة الحركة بمبلغ ١,٢٠٠,٠٠٠ ديناراً أردنياً وقد تم قيد هذا المخصص على الحساب الجاري للسيد عبد الخالق حسين رئيس مجلس الادارة لكون هذا المخصص يود للبضاعة القديمة التي تم تحويلها من ضمن موجودات الشركة ذات المسؤولية المحدودة (المجموعة المتحدة للفرز والنسيج) في ١٩٩٦/١/١٨ التي اشركت المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة وذلك استناداً لأجراءات تقييم موجودات ومطلوبات الشركة ذات المسؤولية المحدودة.

وفي عام ٢٠٠٠ قررت ادارة الشركة تخفيض مخصص البضاعة بطيئة الحركة من حساب بضاعة اول المدة ليصبح رصيده ٨٠٠,٠٠٠ ديناراً أردنياً بدلاً من ١,٦٠٠,٠٠٠ ديناراً أردنياً والمقيد منها ١,٢٠٠,٠٠٠ ديناراً أردنياً على الحساب الجاري للسيد عبد الخالق محمد حسين رئيس مجلس الادارة مما يؤثر على نتيجة مجمل الربح وصادف الخسارة للعام ٢٠٠٠.

ج- الإستثمارات في الشركات الزميلة

تقيم الاستثمارات في الشركات الزميلة والتابعة وهي تبلغ نسبة الملكية فيها اكثر من ٢٠٪ من رأسمالها بطريقة نسبة حقوق الملكية وعند بيع الإستثمارات ، يتم قيد الفرق بين صافي المبالغ المتحصلة من البيع والقيمة المسجلة في بيان الدخل .

د- الذمم التجارية

تظهر الذمم التجارية المدنية بقيمتها الصافية القابلة للتحويل ويتم حمل مخصص الذمم المشكوك فيها بناء على مراجعة كاملة لكافة الأرصدة في نهاية السنة ، ويتم شطب الديون المدرومة في الفترة التي يتم التعرف عليها بها .

هـ- النقد والمعادل

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية ، فإن بند النقد المعادل يتمثل في الأتعاد في الصندوق والحسابات الجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والودائع التابعة المودعة لفترة ٣ اشهر من تاريخ ربطها ويطرح من بند النقد والنقد المعادل لحسابات البنوك المكشوفة التي تتبند بين المدين والدائن خلال السنة .

و- العملات الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائد بتاريخ هذه المعاملات . وتفيد الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما في نهاية السنة .

ز- المخزون

يقيم المخزون بالتكلفة أو القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ، وتحدد التكلفة على أساس الوارد أو لا صادر أو لا .

تتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة المواد الخام والمعالجة المباشرة والتكاليف الأخرى المباشرة ومصاريف الإنتاج العامة ذات العلاقة . وتقدر القيمة القابلة للتحقق بسعر البيع في ظل ظروف التشغيل الاعتيادية مطروحاً منها التكاليف المقدرة للإنتاج وإتمام البيع .

ويتم تسعين المواد الخام وقطع الفيار ومستلزمات الإنتاج في المحازن في نهاية العام بسعر التكلفة .

ح- الأدوات المالية

تعرف الاداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منبأ والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى ، تتألف الأدوات المالية الشركة بشكل رئيسي من النقد و ارصدة البنوك والت مم المدنية والدائنة والأوراق المالية .

تبين النفقات الواردة أعلا السياسة المحاسبية المتعلقة بهذة الأدوات المالية .

استنادا الى قرار مجلس الادارة فقد تقرر استهلاك الماكينات والمعدات في خطوط الانتاج بنسبة تشغيل الفعلية لهذه الماكينات والمعدات، الامر المخالف لقانون ضريبة الدخل المعدل رقم (١٤) لسنة ١٩٩٥ والمعمول به اعتبارا من ١/١/١٩٩٦ بخصوص الشركات المعفاة.

٩ بنوك دائنة

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار اردني	دينار اردني	
١,٥١١,٣٣٥	١,٣٢١,٦٣٦	البنك الممركوري
—	٣,٢٩٤	البنك الاردني الكويتي / يورو
—	٥٠٠	البنك الممركوري
—	٣,٧٤٦	البنك الممركوري / الاسراء
—	٤٩,٥٤٣	بنك الاردن / ديفيندار
—	٣٦,٨٦٨	البنك الممركوري / المعبدي
—	٣٤٧,٥٧٧	البنك الممركوري / مارك الممركوري
١٧,٧٠٨	٤,٠٥٦	البنك الاردني / الجاردنيز
١٨٩,٧٧٦	٦٠٠,٠٠٠	البنك الممركوري
١,٧٦٨,٨١٩	٢,٣٧٧,٢٢٠	بنك الاردن

تم منح الشركة قرض قصير الاجل بمبلغ ٦٠٠,٠٠٠ دينار اردنيا بفاضة ١١,٥٪ على اساس الرصيد اليومي لحساب القرض وعمولة على حساب القرض بمعدل ٥,٠٪ سنويا وبالكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين رئيس مجلس الادارة كما تم منح الشركة قرضا قصير الاجل بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ مارك الممركوري وتحسب الفائدة بمعدل ليور ثلاثة اشهر مضافا اليها هامش بنسبة ٧,٥٪ وتحسب على اساس الرصيد اليومي لحساب القرض.

وهذا القرض بالكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين رئيس مجلس الادارة. التسهيلات البنكية الممنوحة من البنك الممركوري هي بضمان رهن عقارية بقيمة ٢,٥٠٠,٠٠٠ دينار اردنيا على قطع اراضي ملك الشركة والمعام عليها مصادمها.

١٠ قروض طويلة الاجل

تم منح الشركة قرضا متتالفا من البنك الممركوري بمبلغ خمسة ملايين دولار امركي بكفالة خارجية غير مشروطة من فرع البنك في زيورخ بقيمة ثلاثة ملايين دولار تغطي مدة القرض بالاضافة لكفالة رئيس مجلس الادارة السيد عبد الخالق محمد حسين والضمانات الاخرى مقابل باقي التسهيلات ويسد القرض على ستة اقساط نصف سنوية اعتبارا من ٣٠/٩/١٩٩٩ وحتى ٣٠/٣/٢٠٠٢ قيمة كل قسم ٨٣٣,٠٠٠ دولار عددا القسط الاخير ٨٣٥,٠٠٠ دولار

٦- ارسدة مدينة اخرى

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار اردني	دينار اردني	
—	٣١,٨٩٥	دفعات على حساب الاعتمادات
١٧,٩٤٨	١١٩,٧٠٦	تأمينات اعتمادات
١٠٧,٤٨٠	٦٦,٣٧٠	تأمينات جهه مركبية
١٥,٨٤٦	٢,٥٨٤	اعصاءات تحجت التسوية
١٧,٣٧٧	١٦,٧٨٥	تأمينات مستترة
٣٦,٩٢٣	٨,٤٠٨	مصاريف مطبوعة مستدما
—	١٢,١٧٢	امانات ضريبة الممركوري
٧,٥٣٧	٩,٠٣٨	ذمم مسؤولين الممركوري
٤,٤٧١	٥,٦٢٥	سلف نفذ قرض
—	٢٢٣	اخرى
٢٠٧,٦٢٢	٧٧٢,٢٥٦	

٧- صافي استثمارات في شركات تابعة
يمثل هذا البند المبلغ ١,١١٠,٠٠٠ دينار اردنيا استثمار الشركة في راس مال الشركة الانبئية للابسية الجاهزة شركة ذات مسؤولية محدودة. وتبلغ نسبة هذه المساهمة ٩٩٪ من راس مال الشركة المذكورة. وتبلغ خسائر شركة الانبئية للابسية الجاهزة للعام ٢٠٠٠ مبلغ ٣٥٤٦ دينار اردنيا حسب ما ورد في البيانات المالية غير المدققة للشركة.

٢٠٠٠	
دينار اردني	
١,١١٠,٠٠٠	اجمالي الاستثمار في شركة الانبئية للابسية الجاهزة
(٣٥,٢٧٨)	حصة الشركة من خسائر شركة الانبئية للابسية الجاهزة (٩٩٪)
١,٠٧٤,٧٢٢	

٨- موجودات ثابتة

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار اردني	دينار اردني	
٤,٦٤١,٩٦٧	٤,٦٤١,٩٦٧	مباني وانشاءات
١٤,٥٨٤,٥٥٠	١٤,٦٨٦,٣٦٨	الات واطراف
١٦٢,٤٣٣	١٦٣,٢٦٦	الاجهزة وادوات
١٣١,٣١٧	١٣١,٠٨٥	اجهزة مسك بتيبة
٦,١٠٠	١٢,٥٩٣	معد وادوات
٣٨٨,٦١٦	٨١,١٨٦	سفن
٢٥,٤٤٧	٧٨,٦٤٠	اجهزة ووسائط
٢٢٩,٠٩١	٢٢٩,٨١٦	وحدة تحمات الممركوري
١٢,٣٠٥	٣١,١٤٥	تجهيزات وتكرينات
٢٠,١٨٠,٩٢٦	٢٠,٥٦١,٠٦٥	الاستهلاك الممركوري
(٢,١٥٨,٦٦٣)	(٢,٥٦٠,٦٧٢)	
١٨,٠٢٢,٢٦٤	١٧,٤٩٥,٣٩٣	
٧٧٦,٠٠١	٧٧٦,٠٠١	
١٨,٢٩٨,٢٦٤	١٧,٧٧١,٣٩٤	اراض

١٣ - تكلفة المبيعات

١٩٩٩	دينار اردني	٢٠٠٠	دينار اردني
٢,٨٧٤,٢٦٢	دينار اردني	٢,٧٤٣,١٣٩	دينار اردني
٧٧١,٠٣١		١,٨٩٩,٨٢٧	
(١,٨٩٩,٨٢٧)		(١,٨١٩,٦٥٦)	
٥٧٩,١٧٤		٧٩٧,١٥٢	
٥٢٠,٥٨٦		٦٠٩,٥٦٥	
١,٦٤٢,٤١٢		١,٠٥٥,٦٧٤	
٤,٤٨٧,٦٣٨		٥,٢٨٥,٧٠٠	
٥,٧٩٨,٦٢٣		٥,٣١٠,٧٤٨	
(٦,٠١٠,٧٤٨)		(٥,٣٢٤,٠٤٧)	
٤,٧٧٥,٥١٣		٤,٧٦٢,٤٠١	
١٩٩٩	٢٠٠٠		
دينار اردني	دينار اردني		
٤٣,٧٩٨	٧١,٢٠٨		
٥٨,٧٨٧	١٦,٦٩١		
٧٥٥,٥٢١	٦٠,٨٢٢		
٧٦٦	—		
٩,٧٧٧	١٣,٦٥٤		
٣٩,٤٦٨	٧٩,٧٠٣		
٤,٦٠٦	٢,٥٤٥		
١,٦١٧	١,٣٢٩		
٢١٥,٩٤٠	٢٣٨,٠٧٣		
١,٠٣٥	٧,٧٤٧		
١١٩,٩٤٧	١١٥,٠٨٨		
١٤,٤٦٦	٢٠,٤٣٤		
٣٣,٣٠٣	—		
١٧,٩٧١	١٩,٩٦٥		
٣٧,٩٤٣	٢٣,٣٩٨		
٣,٢٥٣	١١٨,٩٨٣		
٣,٢٤٠	—		
١٥٩,٦٤٢	١١٧,٥١٤		
١٢٠,٧٥٢	١٢٢,٥٧٩		
٥,٥٩٥	—		
—	٩,٠٠٠		
٤,٩٢٥	٣,١٧٩		
—	١٣,٧٦٢		
١,٦٤٢,٤١٢	١,٠٥٥,٦٧٤		

مواد خام
بضاعة تحت التصنيع اول المدة
بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
رواتب واجور
مصاريف استهلاك واملفاء
مصاريف صناعية - ايطاح (١٣ ب)
تكلفة البضاعة المصنعة
بضاعة جاهزة اول المدة (رقم ٥)
بضاعة جاهزة آخر المدة
تكلفة المبيعات

١٣ ب - مصاريف صناعية

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
عمل اضافي
مواد مصنعة واكسسوارات
مواد تغليف
مصاريف وحدة المعالجة
صيانة وتصليحات
رسوم واشتركات
مكافآت
محروقات
علاج وتعميمات
كهرباء
مصاريف قسم الكهرباء
مخازن
امن وحراسة
نظافة وضفاة
اسفار وتغلات
اجازات
مشغل عين الباشا
مشغل ماركا
ديكورات
استئجار سيارات
متفرقة
مصاريف تأمين

١١ - ذمم دائنة واوراق دفع

١٩٩٩	دينار اردني	٢٠٠٠	دينار اردني
٢,١٢٩,٧١٠	دينار اردني	٣,٠٤٨,١٣٨	دينار اردني
١,٣٧٠,٦٤٩		٢,٤٠٨,٠٩٦	
٢,٥٠٠,٤٠٩		٥,٤٥٦,٢٣٤	
١٦,٣٧٥		٥٤٩,٦٦٧	
٣,١٩٦,٧٨٤		٦,٠٠٥,٩٠١	
١٩٩٩	٢٠٠٠		
دينار اردني	دينار اردني		
٨٥,٥٧١	٥٠,٧١٢		
١٨٥,٧٧٤	٢٣٢,١٥٧		
٣٧	—		
٤٧,٤٢٣	١٧٦,٥٠٤		
٣٨٩	—		
٢,٦٩٠	٢,٦٩٠		
٣٩	٧٢		
٥,١٠٠	٥,٨٧٢		
١١,١٤٠	—		
٢٤,٥٢٧	٢٣,٦٩٨		
—	٢١,١٨٠		
—	٢٦,٦١٠		
٣,١٢٢	٣,١٢٢		
٣,١٢٢	٣,١٢٢		
٣٦٨,٨٧٩	٥٤٥,٦٣٩		

ذمة السيد عبد الخالق محمد حسين
ذمم دائنة
اوراق دفع
١٢ - ارصدة دائنة اخرى
مصاريف مستحقة غير مدفوعة
تبيكات آجلة الدفع
سلف نظرية
امانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
امانات دائنة ضريبة الدخل
امانات مساهمين
امانات الضريبة الاضافية
امانات مرتجع رواتب
امانات اخرى
مخصص اجازات
فوائد تاخير توريد امانات الضمان الاجتماعي
امانات ضريبة المبيعات
مخصص الجامعات الازنية
مخصص البحث العلمي

١٥ - مصاريف ادارية وعمومية

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار اردني	دينار اردني	
١٠١,٣٨٧	٩٢,٠٠٩	رواتب واجور
٣٣,٠٨٦	٢٨,٢٤٤	برق وبرد وهاتف
١٤,٩٩٨	—	مصاريف كفالات
٩,١٧٧	١٠٤	امن وحراسة
١٤,٣٨٨	٢٥,٤٥٥	اشتراكات
٣٤,٨٣١	٧,٤٥٧	تأمين
٤,٤٣١	١,٠٥٢	دعاية واعلان
٧,١٥٠	٥,٨٧٠	تنتقات اعضاء مجلس الادارة
١٧,٠٩٢	٢٠,٣٦٧	اقباب مهينة
١٢,٦٣٢	١,٦٤٥	ضيافة
٢,٨٨٥	٢,٨١١	قرطاسية ومطبوعات
٤,٣٨٣	٣,٧٧٧	مصاريف سيارات
٢٠,٣٥٩	٨,٧٩٣	ايجارات
٣٥٦	٢٣٨	مواصلات داخلية
٣٥٣	٢,٠٤٢	هسايا
٩,١٢١	١٨,٤٢٣	اكراميات وتبرعات
١٥,٨٠١	—	ديون معبومة
—	٤١٠	مكافئات
٦,٦٠٢	١,٠١٦	متفرقة
—	٢٢,٩٤٥	مصاريف كفتيريا
—	٢,٣٣٢	مصاريف ادخال مؤلفات
—	٨٨٦	اسفار وتنتقات
—	٢,٨٤١	محروقات
<u>٣٠٩,٠٥٢</u>	<u>٢٤٨,٦١٧</u>	

١٤ - مصاريف بيعية وتسويقية

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار اردني	دينار اردني	
٥٠,٦٨٧	٦٩,٣٤٤	رواتب
١٨٣,٨٦٦	١٨٨,٩٤٢	رسوم شحن
٧,٢٠١	٢,٧٢٩	خصم مسموح به
٨١,٥٧٧	٦٢,٨٨٤	سفر وتنتقات
٢٠٠	١٥,٦٢٨	عمولات
٨٤٥	١,٦٩٢	دعاية وعلان
١٥,٤١٩	٤,٢٥٥	معارض وعينات
١١,٥٣٧	٣,٥٩٧	ضيافة
٢٤٦	—	تعويضات
—	٥٣٦	سيارة
—	١,١١١	محروقات
—	٤,٤٤١	مشغل ماركا
٣,٠٧٧	٢٣٠	مصاريف الهمبرستين المدنية والمعمارية
٢١,٢٩٥	٢٢,٦٢٨	برق وبرد وهاتف
٧,٦٥٥	١,٩٢٤	متفرقة
١٠,٤١٩	١٣,١٩٦	رسوم واشتراكات
<u>٣٨٩,٠٢٤</u>	<u>٣٩٣,١٣٧</u>	

١٦ - عام

١٦-١ اعادة التصنيف

تم اعادة تبويب البنود حسابات ١٩٩٩ لتتناسب مع التبويب المتبع في حسابات ٢٠٠٠.

١٦-٢ اطراف ذات علاقة

تم خلال العام شراء مواد خام من شركة البتراء للفرول ذات مسؤولية محدودة (شركة شقة) بقيمة ٢٤٠,٤٧١ دينار اردني. وتعتبر اسعار البيع معقولة ومناسبة للاسعار المحلية والعالمية.

وقامت خلال العام ببيع القمشة الى الشركة الانفية لصناعة الالبسة ذات مسؤولية محدودة شركة تابعة بقيمة ٥٧٢,٣١١ دينار اردنيا. وكانت الاسعار البيع معقولة ومناسبة للاسعار المحلية والعالمية.

١٦-٣ تثبتت محامي الشركة

حسب ما ورد في تثبتت محامي الشركة، هناك عدة قضايا مرفوعة على الشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ بمبلغ ٧٥٥٨٩ دينار اردني وتفصيلها كما يلي :

دينار اردني	
<u>٢٩٤٤٠</u>	قضايا عمالية
٤٦١٤٩	قضايا اخرى

١٧ - التزامات طارئة

على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ التزامات من الممكن ان تطرأ كالتالي :

٢٠٠٠	
<u>دينار اردني</u>	
٣١٥٧٤٩	اقتادات مستندية
٥٦٩٣٤١	كفالات بنكية