



بيانات مالية غير منقحة

لتنقيب للصناعات الإنشائية
من

300239

الى المساهمين في

شركة التنقيب للصناعات الإنشائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المجمعدة لشركة التنقيب للصناعات الإنشائية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الاول 2002 و 2001 وبيانات الارباح والخسائر والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين المجمعين للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ ، وان هذه البيانات المرفقة هي من مسؤولية مجلس الادارة وتقتصر مسؤوليتنا على ابداء رأينا عليها ، وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات اللازمة لاداء مهمتنا .

لقد قمنا بالتدقيق وفقا لادلة المراجعة الدولية ، التي تتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ اجراءات التدقيق للتوصل الى درجة معقولة من القناعة بان البيانات المالية لا تتضمن اية اخطاء جوهرية ، وتشمل هذه الاجراءات القيام بمراجعة اختبارية للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية كما تشمل على تقييم للاسس المحاسبية المطبقه و التقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة وكذلك اسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولانظمة الضبط والرقابة الداخلية ، وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل اساسا معقولا نستند اليه في ابداء رأينا .

تحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية وان البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة منقحة مع قيود الشركة وسجلاتها .

برأينا ان البيانات المالية المشار اليها اعلاه تظهر بصورة عانله من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي المجمع لشركة التنقيب للصناعات الإنشائية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الاول 2002 و 2001 ونسائج اعمالها وتدفقاتها النقدية والتغيرات في حقوق مساهميتها المجمعين للسنتين المنتهيتين بذلك التاريخ وفقا للقانون والاصول المحاسبية الدولية .

نوصي الهيئة العامة بالمصانقه على البيانات المالية المذكورة اعلاه .

عن غوشة وشركاه

عبد الكريم قتيص

اجازة رقم 496 فلة (أ)

عمان في 1 نيسان 2003

شركة التنقيب للصناعات الانشائية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العمومية

صفر

كما في 31 كانون الاول 2003 و 2002

بيان أ

البيانات المالية غير مدققة

الموجودات		2003	2002
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق		18,879	5,630
نعم مدينة وشيكات برسم التحصيل	3	861,535	607,663
بضاعة في المستودعات	4,2	1,431,315	1,672,646
حسابات مدينة متنوعة	5	43,827	16,927
مجموع الموجودات المتداولة		2,355,556	2,302,866
استثمارات في أسهم متاحة للبيع	6,2	20,194	20,194
استثمار في الشركة التابعة	7,2	157,176	147,176
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	8,2	2,580,369	2,582,630
مشاريع قيد الانشاء		814,041	693,599
مجموع الموجودات		5,927,336	5,746,465
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	9	985,865	833,355
قروض قصيرة الاجل	10	598,533	503,233
نعم دائنة واوراق دفع	11	1,786,966	1,499,684
حسابات دائنة متنوعة	12	149,547	199,394
مجموع المطلوبات المتداولة		3,520,911	3,035,666
قروض طويلة الاجل		-	8,875
حقوق المساهمين			
راس المال		2,800,000	2,800,000
احتياطي اجباري		143,346	143,346
احتياطي اختياري		485	485
خسائر استثمارات متاحة للبيع غير متحققة		(83,973)	(83,973)
خسائر مدوره - بيان ب		(453,433)	(157,934)
مجموع حقوق المساهمين		2,406,425	2,701,924
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		5,927,336	5,746,465

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

البيانات المالية غير مدققة		<u>2003</u>	<u>2002</u>
	ايضاح	دينار أردني	دينار أردني
المبيعات	13,2	1,856,736	1,515,091
تكلفة المبيعات	13	(1,904,639)	(1,384,409)
مجمّل الربح		(47,903)	130,682
أجور نقل وتحميل		(19,548)	(11,508)
مصاريف ادارية وعمومية	14	(86,224)	(86,777)
صافي الربح (الخسارة) التشغيلي		(153,675)	32,397
فوائد ومصاريف بنكية		(163,558)	(173,322)
ايرادات اخرى		21,940	7,853
حصة الشركة من (خسائر) الشركة التابعة	15	-	(12,291)
صافي (خسارة) السنة		(295,293)	(145,363)
تعديلات سنوات سابقة		(206)	(12,571)
خسارة مدورة من السنة السابقة	16	(157,934)	-
خسائر مدورة - بيان أ		(453,433)	(157,934)
خسارة السهم		(0.105)	(0.052)
المعدل المرجح لرأس المال / سهم		2,800,000	2,800,000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

	2003	2002
	دينار اردني	دينار اردني
البيانات المالية غير مدققة		
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي (خسارة) السنة	(295,499)	(157,934)
استهلاكات واطفاءات	163,942	156,292
حصة الشركة في (ارباح) خسائر الشركة التابعة	-	12,291
النقص (الزيادة) في النعم المدينة والشيكات برسم التحصيل	(253,872)	(178,805)
النقص في الحسابات المدينة المتنوعة	(26,900)	1,234
(الزيادة) في البضاعة في المستودعات	241,331	120,029
الزيادة في النعم الدائنة وأوراق الدفع	287,282	115,987
الزيادة (النقص) في الحسابات الدائنة المتنوعة	(49,847)	77,172
صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية	66,437	146,266
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	(161,681)	(96,480)
الزيادة في الاستثمارات في الشركات التابعة	(10,000)	(27,500)
مشاريع قيد الإنشاء	(120,442)	(29,789)
التغير في خسائر استثمارات متاحة للبيع غير متحققة	-	4,557
بيع استثمارات	-	13,126
صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية	(292,123)	(136,086)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة	152,510	58,758
(تسديد) زيادة قروض	86,425	(85,468)
صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية	238,935	(26,710)
التغير في النقد	13,249	(16,530)
رصيد النقد في اول السنة	5,630	22,160
رصيد النقد في آخر السنة	18,879	5,630

لن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة

شركة التقليب للصناعات الإشغالية المساهمة العامة المحدودة
بيان التغييرات في حقوق المساهمين
للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2003 و 2002

البيانات المالية غير مدققة بدينار

	الإرباح (الخسائر) -	خسائر استثمارات	احتياطي	احتياطي	علاوة -	رأس المال
المجموع	المطروقة	غير متحققة	اختياري	اختياري	الإصدار	المدفوع
دينار لرئسي	دينار لرئسي	دينار لرئسي	دينار لرئسي	دينار لرئسي	دينار لرئسي	دينار لرئسي
2,855,301	-	(88,530)	485	143,346	-	2,800,000
4,557	-	4,557	-	-	-	-
(157,934)	(157,934)	-	-	-	-	-
2,701,924	(157,934)	(83,973)	485	143,346	-	2,800,000
(295,499)	(295,499)	-	-	-	-	-
2,406,425	(453,433)	(83,973)	485	143,346	-	2,800,000

2003

لررباح استثمارات في أسهم متاحة للبيع غير متحققة
خسارة السنة

الرصيد كما في 31 كانون الأول 2003

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة التنقيب للصناعات الإنشائية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية

1 . تأسيس ونشاط الشركة :

تأسست شركة التنقيب للصناعات الإنشائية كشركة مساهمة عامة ، وسجلت لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 3 تشرين الأول 1990 تحت رقم (210) ، وقد تم بتاريخ 1 تموز 1989 دمج شركة التنقيب عن المعادن الأردنية المساهمة العامة المحدودة مع شركة مصانع المنتجات الفخارية الأردنية المحدودة المسؤولة ، بحيث أصبحت شركة التنقيب للصناعات الإنشائية المساهمة العامة المحدودة الخلف القانوني الناتج عن هذا الدمج ، وقد تم بتاريخ 28 آذار 1993 الموافقة على زيادة رأسمال الشركة ليصبح 2,800,000 دينار أردني ، ومن غاياتها تصنيع البلاط والمواد الفخارية وتقطيع وصقل الرخام والمتاجرة بهما والتنقيب عن المعادن على إختلاف أنواعها .

2 . السياسات المحاسبية الهامة :

1/2 يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ويتم إستهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت بنسب تتراوح بين 4- 20 بالمائة سنويا .

2/2 يتم تسعير بضاعة آخر المدة من مواد أولية وبضاعة جاهزة بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، أما بالنسبة للبضاعة تحت التصنيع فيتم تسعير بضاعة آخر المدة بسعر التكلفة ، ويتم تحديد تكلفة كل من المواد الأولية والبضاعة الجاهزة والبضاعة تحت التصنيع على أساس الوارد أولاً صادر أولاً .

3/2 يتم قيد الإستثمارات المتاحة للبيع بالقيم العادلة ويتم تحديدها وفقاً للقيم السوقية وتظهر خسائر وأرباح فرق القيمة العادلة عن القيمة الدفترية لهذه الإستثمارات في الميزانية العمومية في حقوق المساهمين وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية .

4/2 يتم قيد الإستثمار في الشركة التابعة التي تزيد نسبة الملكية فيها عن 20 بالمائة على أساس صافي حقوق الملكية ، وفي نهاية السنة المالية يتم تجميع البيانات المالية للشركات المستثمر بها بنسبة تزيد عن 50 بالمائة في البيانات المالية للشركة الأم على أساس طريقة الشراء بعد إستبعاد كافة العمليات المتبادلة بين الشركة الأم والشركة التابعة .

5/2 يتم إطفاء الموجودات الأخرى على أساس القسط الثابت وبمعدل 20 بالمائة سنويا .

6/2 يتحقق الإيراد من المبيعات عند إصدار الفاتورة و شحن البضاعة .

البيانات المالية غير منقحة

3 . الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
شيكات برسم التحصيل	291,429	249,195
ذمم مدينة	587,700	376,062
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(17,594)	(17,594)
المجموع	<u>861,535</u>	<u>607,663</u>

4 . البضاعة في المستودعات :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
بضاعة جاهزة	501,772	750,497
مواد أولية	261,268	322,245
بضاعة تحت التصنيع	589,875	511,709
بضاعة في المنطقة الحرة	-	3,004
قطع غير جار	78,400	85,191
المجموع	<u>1,431,315</u>	<u>1,672,646</u>

5 . الحسابات المدينة المتنوعة :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم موظفين	11,821	5,612
إعتمادات مستندية	25,088	729
مصاريف مدفوعة مقدما	1,384	1,384
تأمينات مستردة	5,534	9,202
المجموع	<u>43,827</u>	<u>16,927</u>

البيانات المالية غير مدققة

6. الإستثمارات في أسهم متاحة للبيع:

يتألف هذا البند مما يلي:

	عدد الأسهم	2003	2002
		دينار أردني	دينار أردني
الشركة العربية لصناعة الألمنيوم المساهمة العامة المحدودة (100%)	11,450	19,694	19,694
الشركة الأردنية لصناعة السجاد المساهمة العامة المحدودة (50%)	1,000	500	500
المجموع		20,194	20,194

7. الإستثمار في الشركة التابعة:

أ يتمثل هذا الإستثمار في كلفة الحصص المملوكة للشركة في رأسمال شركة المقالع العربية المحدودة المسؤولة البالغ 200,000 دينار حيث بلغت حصة الشركة مبلغاً وقدره 150,000 دينار هو ما نسبته 75% من إجمالي الحصص، وكلفة الحصص المملوكة للشركة المركزية للجرانيت والرخام البالغ 50,000، حيث بلغت حصة الشركة مبلغاً وقدره 37,500 دينار وهو ما نسبته 75% من إجمالي الحصص.

ب- يتألف هذا البند مما يلي:

	2003	2002
	دينار أردني	دينار أردني
القيمة الدفترية للاستثمار	119,676	131,967
تكلفة الإستثمار في الشركة المركزية للرخام والجرانيت	37,500	27,500
حصة الشركة في أرباح (خسائر) الشركة التابعة	-	(12,291)
المجموع	157,176	147,176

للبعثات المصالية غير مدفئة

8- الموجودات الثابتة :

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

	2003		2002	
	التكلفة آخر السنة دينار اردني	نسبة الاستهلاك بالمائة	مجمع الاستهلاك دينار اردني	القيمة الدفترية دينار اردني
الاراضى	1,086,925	-	-	1,086,925
الإنشاءات المباني	855,246	4	431,068	455,746
الالات ومععدات	2,539,941	4_20	1,549,928	954,231
رافعات شوكى	42,414	15	40,490	699
عد واورات	62,464	20	52,665	9,785
اثاث ومفروشات واجهزة مكتبية	40,007	9_15	31,641	10,219
سيارات	4,185	15	4,183	2
اجهزة كمبيوتر	21,892	12	16,162	7,138
محطة توزيع الكهرباء	89,054	5	35,622	57,885
المجموع	4,742,128		2,161,759	2,582,630

ب- هناك ارض كلقتها 233,375 دينار اردني غير مسجلة باسم الشركة .

ج- ارضي كلقتها 664,010 دينار اردني مرهونة لصالح بنك الإنماء الصناعي والبنك العربي رهناً أصولياً من الدرجة الثانية مقابل القروض والتسهيلات الممنوحة للشركة .

9 . بنوك دائنة :

تتمثل البنوك الدائنة في تسهيلات ممنوحة للشركة من البنوك المحلية بضمان رهن أراضي للشركة مقابل هذه التسهيلات .

10 . القروض :

أ- يتألف هذا البند مما يلي :-

	2003		2002	
	طويل	قصير	المجموع	
	الأجل	الأجل	دينار أردني	دينار أردني
قرض بنك الإنماء الصناعي (2470 دولار) - إيضاح ب	-	501,009	501,009	512,108
قرض البنك الأردني الكويتي - إيضاح ج	-	97,524	97,524	-
المجموع	-	598,533	598,533	512,108

ب- قرض بنك الإنماء الصناعي رقم (2470 دولار) :

بتاريخ 5 أيلول 1999 حصلت الشركة على قرض من بنك الإنماء الصناعي بقيمة 500,000 دينار أردني ولمدة خمس سنوات تنتهي في 20 أيلول 2004 وذلك بضمان رهن عقاري من الدرجة الثانية على أرض مصنع الشركة والمباني المقامة عليها وبفائدة وعمولة مقدارها 9,5% و 1% على التوالي وذلك لتمويل شراء مواد أولية لمصنع الشركة.

ج- قرض البنك الأردني الكويتي:

قرر البنك الأردني الكويتي بتاريخ 2003/5/21 بمنح الشركة الحد المقرر في تمويل الاعتمادات وبوالص التحصيل الواردة بمبلغ 100,000 دينار بفائدة 10.5% وعمولة 1% تستوفى مقدما وتسدد كل عملية بحد أقصى 6 شهور من تاريخ التمويل.

11 . الذمم الدائنة وأوراق الدفع :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
نمم دائنة	1,718,254	1,400,175
أوراق الدفع	63,712	85,000
شيكات آجاله	5,000	14,509
المجموع	<u>1,786,966</u>	<u>1,499,684</u>

12 . الحسابات الدائنة المتنوعة :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
مصروف أريف مستحقة	57,174	45,574
أمانات مساهمين	38,049	38,384
أمانات رسوم الجامعات والبحث العلمي	22,944	22,944
أمانات ضريبة المبيعات	26,404	81,266
أمانات ضريبة الدخل والضمان الإجتماعي	4,207	10,457
أخرى	769	769
المجموع	<u>149,547</u>	<u>199,394</u>

14. المصاريف الإدارية والعمومية :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور وملحقاتها	45,438	43,612
سفر وتنقلات	2,314	1,859
إستهلاكات وإطفاءات	3,861	3,960
قرطاسية ومطبوعات	1,979	1,728
رسوم ورخص وإشتراكات	11,198	10,282
أتعاب مهنية	2,157	2,150
برق وبريد وهاتف	5,513	7,342
مياه وكهرباء	943	985
بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة	8,400	8,400
دعاية وإعلان	129	1,693
تأمين	1,445	1,445
ضيافة وتبرعات	775	618
متفرقة	<u>2,072</u>	<u>2,703</u>
المجموع	<u>86,224</u>	<u>86,777</u>

15 - حصة الشركة في خسائر الشركة التابعة :

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2003</u>	<u>2002</u>
	دينار أردني	دينار أردني
حصة الشركة في خسائر شركة المقالع (75%)		<u>(12,291)</u>
المجموع		<u>(12,291)</u>

البيانات المالية غير مدققة

16 . ضريبة دخل الشركة :

لم تنه الشركة علاقتها مع دائرة ضريبة الدخل للأعوام 1995 و 1996 و 1997، حيث تم تقدير الضريبة المستحقة على دخل الشركة لعام 1995 بمبلغ 9,141 دينار ولعام 1996 مبلغ 42,954 دينار أردني ولعام 1997 مبلغ 32,375 دينار أردني إلا أن الشركة قدمت اعتراضا لقناعتها بعدم وجود ضريبة مستحقة على الشركة، وما زال الاعتراض منظورا أمام محكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل لغاية تاريخ إعداد هذه البيانات، أما بالنسبة لضريبة دخل الشركة عن عام 2000 و 2001 فقد قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي لدائرة الضريبة ولم يتم تدقيقه من قبل الدائرة لغاية تاريخ إعداد البيانات المالية.

17 - الالتزامات الطارئة:

هنالك التزامات طارئة عن اعتمادات مستندية بمبلغ 28,282 دينار.