



الرقم: ٦٩٧ / ١٣ / ٩ / ٣

التاريخ: ٢٠٠٧/٦/٢١ م

السادة هيئة الأوراق المالية - دائرة الإفصاح المحترمين

عناية سونيا الزير المحترمة

ASSEMBLY DECISION - AREN - 261612007

تحية طيبة وبعد

نرفق لكم طياً نسخة محضر اجتماع الهيئة العامة السنوي العادي

لشركة الصناعات الهندسية العربية

والمعقد يوم الاثنين الموافق ٢٠٠٧/٤/٣٠ م.

شاكرين لكم تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة/المدير العام

خالد محمد أحمد صلاح الغزاوي

نسخة:- الدائرة المالية



١٣

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٥ حزيران ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل ٩٩٥٥
رقم الملف
الجهة المختصة

- ليعمل بآلية
٧/٥

G/غفران/ (٢٠٠٧) المالية - كتب مختلفة



بسم الله الرحمن الرحيم

اجتماع الهيئة العامة السنوى العادى للشركة
المنعقد يوم الاثنين الموافق ٢٠٠٧/٤/٣٠م

محضر اجتماع الهيئة العامة السنوى العادى للشركة
المنعقد يوم الاثنين الموافق ٢٠٠٧/٤/٣٠م

مكان الاجتماع : قاعة الاجتماعات/ مبنى المؤسسة الأردنية للاستثمار/ عمان
يوم الاجتماع وتاريخه : الاثنين الموافق ٢٠٠٧/٤/٣٠م
ساعة بدء الاجتماع : الساعة العاشرة صباحاً
ساعة انتهاء الاجتماع : الساعة الحادية عشرة وثلاث صباحاً

الحضور :

- أ . ممثلو المساهمين بنسبة (٩٧,٣%) من رأس المال المكتتب به حسب ما هو مبين في الكشف المرفق بالمحضر.
- ب . مندوب مراقب عام الشركات السيد غسان داود ضميره بموجب كتاب عطوفة مراقب عام الشركات رقم (م ش ١/١٩٣/١/٧٥٨/١١٥٨٠) بتاريخ ٢٤/٤/٢٠٠٧م.
- ج . من مجلس الإدارة :

السادة :

- ١ . خالد محمد صلاح الغزاوي : رئيس مجلس الإدارة
- ٢ . رفيق زكي : نائب رئيس مجلس الإدارة
- ٣ . حسن أبو الهيجاء : عضو
- ٤ . فؤاد عطية : عضو
- ٥ . المهندس طارق إسماعيل : عضو
- ٦ . طه محمود الخوالدة : عضو
- ٧ . أكرم أبو الراغب : عضو
- ٨ . العميد المهندس علي الجزازي : عضو



وقد اعتذر عن الحضور لأسباب اضطرارية السادة :

١. المهندس ناصر الحضرمي : عضو
 ٢. الأستاذ الدكتور محمد الصباريني : عضو
 ٣. ممثل بنك الإسكان للتجارة والتمويل : عضو
- بديلاً للسيد عوض عبوض فضائل
الذي انتهت خدماته في البنك المذكور

د. مدقق حسابات الشركة / مكتب السيد معروف توفيق المقبل/السيد معروف توفيق المقبل .

هـ. من الشركة :

السادة :

١. خالد محمد صلاح الغزاوي : مدير عام الشركة
٢. المهندس سميح غوانمة : مدير الإنتاج
٣. المهندس محمد عقله الزعبي : مدير الخدمات الفنية
٤. المهندس نبيل ملكاوي : مدير ضبط الجودة
٥. بلال شنوان : مدير التدقيق الداخلي/المدير المالي بالوكالة
٦. المهندس أحمد الزعبي : مدير الدائرة التجارية
٧. المهندس محمد الرواشدة : مدير التخطيط
٨. المهندس محمد الردايدة : مدير المسبك
٩. المهندس محمد الجندي : منسق التطوير

جدول الأعمال :

١. تلاوة وقائع الاجتماع العادي السابق للهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠٠٦/٤/٣٠ م.
٢. تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة لعام ٢٠٠٦ م والخطة المستقبلية لها .
٣. تقرير مدققي حسابات الشركة عن ميزانيتها الختامية وأحوالها المالية لعام ٢٠٠٦ م .
٤. الميزانية السنوية لعام ٢٠٠٦ م والمصادقة عليها وإخلاء طرف السادة رئيس مجلس الإدارة وأعضائه عن العام المذكور .
٥. انتخاب مدققي حسابات الشركة لعام ٢٠٠٧ م وتحديد أتعابهم .



٦. أي أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الأعمال مما يدخل في نطاق أعمال الاجتماع العادي للهيئة العامة، على أن يقتزن ذلك الاقتراح بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن ١٠% من الأسهم الممثلة في الاجتماع.

وقائع الاجتماع :

عقدت الهيئة العامة لشركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة العامة المحدودة اجتماعها العادي السنوي الثاني والعشرين في قاعة الاجتماعات بمبنى المؤسسة الأردنية للاستثمار/ عمان في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الاثنين الموافق ٢٠٠٧/٤/٣٠م، وذلك لمناقشة الأمور المدرجة في جدول الأعمال.

ترأس الاجتماع معالي رئيس مجلس الإدارة السيد خالد محمد صلاح الغزاوي استناداً لأحكام المادة (١٧٧/أ) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧م، وافتتح الاجتماع باسم الله تعالى ورحب بالأخوة ممثلي المساهمين، كما رحب بالسيد غسان داود ضمرة مندوب عطوفة مراقب عام الشركات، وكذلك بالسيد معروف توفيق المقبل / مدقق حسابات الشركة، وبالأخوة أعضاء مجلس الإدارة ومديري الشركة الحضور.

ومن ثم أعطي الحديث لمندوب عطوفة مراقب عام الشركات السيد غسان داود ضمرة.

أفاد السيد غسان ضمرة أنه استناداً لأحكام المواد :

١٤٤، ١٤٥، ١٥٥/ب، ١٦٩، ١٧٠، ١٧١، ١٧٧/ب، ١٨٢، من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧م، تبين بأن الشركة اتخذت الإجراءات القانونية اللازمة جميعها لعقد هذا الاجتماع العادي السنوي للشركة.

إذ اعتمدت الآلية التي نصت عليها المادة (١٤٤/أ) من قانون الشركات في توجيه الدعوة إلى المساهمين لحضور هذا الاجتماع، كما أرفق جدول الأعمال بكتاب الدعوة، وكذلك تقرير مجلس الإدارة وميزانية الشركة السنوية وتقرير مدققي حسابات الشركة بما ينسجم مع مضمون المادة (١٤٤/ب) من قانون الشركات.

وقد أعلن عن موعد هذا الاجتماع في صحيفتين يوميتين تنفيذاً لما ورد في المادة (١٤٥) من قانون الشركات.



وقد حضر الاجتماع من مجلس الإدارة رئيس المجلس ونائبه بالإضافة لستة من أعضائه أي ثمانية من مجموع أحد عشر من كامل تشكيلة المجلس، وبذلك فقد توافر عنصر قانونية الاجتماع فيما يتعلق بعدد أعضاء المجلس الواجب حضورهم لصحة انعقاد الهيئة العامة وفق المادتين (١٥٥/ب)، (١٧٧/ب) من قانون الشركات .

وقد جاء اجتماع الهيئة العامة السنوي العادي هذا منسجماً مع ما ورد في المادة (١٦٩) من قانون الشركات من حيث :

- أ. تمت دعوة الهيئة العامة من قبل مجلس الإدارة بموجب قراره رقم (٢٠٠٧/٢) - الجلسة الأولى بتاريخ ٢٧/٢/٢٠٠٧م.
- ب. جاء انعقاد هذه الهيئة خلال الأشهر الأربعة التالية لانتهاء السنة المالية للشركة (٢٠٠٦).

وبموجب المادة (١٧٠) من قانون الشركات يعتبر هذا الاجتماع قانونياً لحضور ممثلين للمساهمين لأكثر من نصف أسهم الشركة المكتتب بها ، إذ حضر الاجتماع ثلاثة عشر مساهماً من أصل ثمانية وعشرين مساهماً يمثلون بالأصالة ما مجموعه ١٨٥ ٩٣١ ٦ سهماً (ستة ملايين وتسعمائة وواحد وثلاثون ألف ومائة وخمسة وثمانون سهماً) من أصل ٢٣٦ ١١٧ ٧ سهماً (سبعة ملايين ومائة وسبعة عشر ألف ومائتان وستة وثلاثون سهماً) ويمثل الحضور ما نسبته (٩٧,٣%) من مالكي أسهم الشركة.

جاء جدول أعمال الهيئة العامة منسجماً مع نص المادة (١٧١) من قانون الشركات .

وقد وجهت الدعوة إلى السادة مراقب عام الشركات وهيئة الأوراق المالية ومدققي حسابات الشركة لحضور هذا الاجتماع استناداً للمادة رقم (١٨٢) من قانون الشركات .

ونوه السيد غسان ضمرة بأنه في ضوء ما أشار إليه آنفاً فإن هذا الاجتماع يعتبر قانونياً ، وبالتالي واستناداً إلى المادة (١٨٣/أ) من قانون الشركات فإن أي قرارات تصدر عنه تعتبر قانونية وملزمة لمجلس الإدارة ولجميع المساهمين الذين حضروا الاجتماع والذين لم يحضروا .

واستناداً إلى الصلاحية المخولة لرئيس الاجتماع بموجب المادة (١٨١/أ) من قانون الشركات ، عين رئيس الاجتماع السيد تيسير محمد عابنه كاتباً للجلسة ، كما استأذن السيد المهندس قتيبة أبو قورة والدكتور إياد رشيد مهدي ممثلي المساهمين: المؤسسة الأردنية

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD
(AEICO)
(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية
المساهمة العامة المحدودة
(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

للاستثمار والشركة العربية للاستثمارات الصناعية في هذا الاجتماع العادي للهيئة العامة للشركة بتعيينهما مراقبين للاجتماع.

ومن ثم بدأ رئيس الاجتماع بتناول بنود جدول الأعمال بالمناقشة على النحو الآتي :

١. تلاوة وقائع الاجتماع العادي السابق للهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠٠٦/٤/٣٠ م.

طلب رئيس الاجتماع إلى السيد تيسير محمد عبابنة تلاوة المحضر المذكور ففضل بتلاوة جزء من المحضر حيث أكمل تلاوته رئيس الاجتماع، وبعد الانتهاء من تلاوة المحضر المشار إليه أفسح المجال لإبداء المطالعات حول ما ورد فيه، وقد نوه رئيس الاجتماع بأن مضمون المحضر الذي تلي على الهيئة العامة قد جاء متضمناً للملاحظات التي كان قد أبدأها المجتمعون في ذلك الاجتماع وبالنص ذاته الذي ورد على ألسنتهم مع إثبات أسم صاحب كل ملاحظة .

لم ترد من المجتمعين أي مطالعات أو ملاحظات بشأن المحضر المذكور إذ أجمعوا على اعتماده .

استأذن رئيس الاجتماع الأخوة الحضور بتناول بنود جدول الأعمال (٢ ، ٣ ، ٤) بالمناقشة مجتمعه لترابط مواضيعها فوافق الحضور بالإجماع على مناقشة البنود المدرجة أدناه مجتمعه :

٢. تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة لعام ٢٠٠٦ والخطة المستقبلية لها .

٣. تقرير مدققى حسابات الشركة عن ميزانيتها الختامية وأحوالها المالية لعام ٢٠٠٦ م .

٤. الميزانية السنوية لعام ٢٠٠٦ والمصادقة عليها وإخلاء طرف السادة رئيس مجلس

الإدارة وأعضائه عن العام المذكور .

بداية طلب رئيس الاجتماع إلى السيد مدقق حسابات الشركة تلاوة تقريره، ولدى تلاوة التقرير المذكور كان من أبرز ما أشار إليه التقرير ما يأتي :

أ. لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من الميزانية العامة كما هي في ٣١ كانون الأول لعام ٢٠٠٦ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.



ب. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق، تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة ومع البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة.

ج. في رأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة العامة كما هو في ٢٠٠٦/١٢/٣١ م، وعن أدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه البيانات المالية.

د. دون أي تحفظ وكما هو مبين في الإيضاح رقم (١٩) حول البيانات المالية أصبحت خسائر الشركة بتاريخ ٢٠٠٦/١٢/٣١ م (٧٤٦ ٧٧٣ ٤) ديناراً وهو ما يعادل (٦٧%) من رأس المال المدفوع، كما وتباع البضاعة الجاهزة بأقل من كلفتها الإجمالية، وأن وضعاً كهذا خصوصاً إذا استمرت الخسارة لا بد وأن يثير الشكوك حول قدرة الشركة على الاستمرار.

إن خطة الإدارة المستقبلية للنهوض بأعمال الشركة ترد في الإيضاح المشار إليه أعلاه.

لقد تم تخفيض رأسمال الشركة بمقدار (٧٠٥٧ ٧٦٤) ديناراً ويعادل التخفيض ثلاثة أرباع الخسائر المتراكمة حتى ٢٠٠٥/٦/٣٠ م ليصبح رأس المال بعد التخفيض (٧١١٧ ٢٣٦) ديناراً وذلك استناداً إلى قرار الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٢٤ م وموافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على هذا التخفيض.

شكر رئيس الاجتماع للسيد مدقق حسابات الشركة منهجية عرضه وشفافيته في إيجاز مضمون تقريره عن الميزانية الختامية وأحوالها المالية لعام ٢٠٠٦ م.

وقد استأذن رئيس الاجتماع الأخوة الحضور بتأجيل مناقشتهم لتقرير مدققي حسابات الشركة إذ لا بد من اكتمال المعلومات الواجب إطلاعهم عليها حول أوضاع الشركة في إطار البنود المطروحة للنقاش. عندها ستكون المناقشة على الأغلب أكثر عمقاً وبالتالي أكثر فائدة إذ تحرص إدارة الشركة بل وتأمل أن تأخذ بكل ما سيطرحه الأخوة الحضور من آراء قيمة بهدف تطوير أداء الشركة وتصويب وضعها.

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD
(AEICO)
(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية
المساهمة العامة المحدودة
(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

وتابع رئيس الاجتماع حديثه قائلاً:

أرجو أن أنوه للزملاء الحضور بأن آلية إعداد تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة خلال عام ٢٠٠٦م جاءت بتقرير ذي مضمون ومنهجية مماثلة لما جاء في تقرير مجلس الإدارة لأعمال الشركة خلال عام ٢٠٠٥م وهو بالتأكيد مضمون ومنهجية مغايرة لما جرت عليه العادة لأعوام سبقت عام ٢٠٠٥م، إذ أعد التقريران لعامي ٢٠٠٥م، ٢٠٠٦م مع الأخذ بعين الاعتبار الأمور الآتية:

- أ. الشفافية في المعلومات المتضمنة في التقرير.
- ب. اعتماد منهجية المؤشرات الرقمية التقييمية في إعداد التقرير والمؤشرات المالية لبيان أداء الشركة الواقعي.
- ج. تشخيص مسببات أوضاع الشركة المالية والفنية المتعثرة.
- د. بيان جهود مجلس الإدارة وإدارة الشركة التنفيذية في تقييم أوضاع الشركة، وبالتالي الحلول المقترحة لتصويب أوضاع الشركة.

وقد حرص مجلس الإدارة على إرسال التقرير المذكور للأخوة المساهمين قبل مدة كافية من تاريخ عقد هذا الاجتماع ليتسنى لهم دراسته الدراسة الوافية، وبالتالي الاستناد إلى وقائع عملية في المناقشة والمسائلة والحكم الموضوعي على أداء مجلس وإدارة الشركة التنفيذية. وأفاد رئيس الاجتماع بأنه على يقين بأن الزملاء الحضور قد درسوا مضمون التقرير المذكور، ومن هنا قلعه من المفيد أن تأذنوا لي فقط باستعراض مكثف لأبرز ما ورد في التقرير المذكور.

منذ عامين تقريباً على تسلمي لمهام عملي كرئيس لمجلس إدارة الشركة ابتداءً من ٢٠٠٥/٣/١٦م وكذلك تسلم المهندس السيد محمد صالح الزعبي لمهام عمله مديراً عاماً للشركة ابتداءً من ٢٠٠٥/٣/١٧م إذ استقال ابتداءً من ٢٠٠٧/١٠/١م، وأسندت مهام المدير العام إليّ بالإضافة لعملي كرئيس لمجلس إدارة الشركة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٢٠٠٦/٤٦) - الجلسة السادسة بتاريخ ٢٠٠٦/١١/١٤م، استمرت الجهود المكثفة في محاولة جادة لتقويم واقع الشركة بتجهيزاتها وعملياتها كافة حيث شملت عملية التقويم كل جزئية من جزئيات مكونات الشركة المالية والإدارية والفنية، وذلك ليشكل هذا التقويم المنطلق الهام والأساس السليم لمنهجية عمل الشركة بهدف تصويب أوضاعها وبالتالي إنجاحها.



وقد تبين خلال عام ٢٠٠٦م أن البدايات المتعثرة للشركة ومن ثم تواصل التعثر وتفاقمه مع مسار الزمن وعدم تمكننا من الحصول على الدعم المطلوب واللازم لتصويب أوضاع الشركة، أدى ذلك كله إلى مجموعة من النتائج السلبية المعقدة أوصلت الشركة بمختلف أوضاعها المالية والإدارية والفنية إلى وضع قريب من الشلل.

ويمكنكم الوقوف على أمثلة من النتائج السلبية بالرجوع إلى تقرير مجلس الإدارة موضوع البحث.

وحيال هذا الوضع المعقد للشركة ومنذ بدايات عام ٢٠٠٥م فقد اتخذت العديد من القرارات لتصويب وضع الشركة من خلال اجتماعات مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عنه حيث تم عقد العديد من جلسات مجلس الإدارة المتتابعة.

ومن المفيد بل والمهم نذكر قرار مجلس الإدارة رقم (٢٠٠٥/٣٩) بتاريخ ٢٠٠٥/١١/١٢م والذي ينص على ما يأتي:

{يجمع المجلس بأن تخفيض رأسمال الشركة هذا وحده غير كافٍ لمعالجة أوضاع الشركة، إذ لا بد للمساهمين من ضخ سيولة نقدية في رأسمال الشركة، لذا يقرر المجلس دعوة الهيئة العامة غير العادية للشركة للاجتماع بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٢٤م، وذلك للنظر في:

تخفيض رأسمال الشركة المكتتب به بمقدار ٧٥% من الخسائر المتراكمة حتى ٢٠٠٥/٦/٣٠م، وزيادة رأسمال الشركة من مساهمي الشركة بمقدار مليوني ونصف دينار).

وقد أجمعت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٢٤م وبحضور ممثلي المساهمين بنسبة (٩٦,٦٧%) من رأس المال المكتتب به على اتخاذ القرار الآتي:

تخفيض رأسمال الشركة المكتتب به بمقدار (٧٥%) من الخسائر المتراكمة حتى ٢٠٠٥/٦/٣٠م أي بمبلغ (٧٠٥٧ ٧٦٤) ديناراً وبذلك يصبح رأسمال الشركة بعد التخفيض (٧ ١١٧ ٢٣٦) ديناراً وزيادة رأسمال الشركة من مساهمي الشركة بمقدار مليوني ونصف دينار ليفسح المجال لمن يرغب من المساهمين في تحديد المبلغ المراد الاكتتاب به في إطار زيادة رأس المال المذكور}.

ومن المؤسف حقاً ومع إجماع الهيئة العامة غير العادية على زيادة رأس المال باعتباره المنطلق الأساس في تصويب أوضاع الشركة وباعتباره المدخل الأهم إلى معالجة أوضاع الشركة لم يتقدم وحتى تاريخه أي مساهم من المساهمين بزيادة مساهمته، الأمر الذي وضع الشركة في وضع حرج للغاية وخاصة فيما يتعلق بالسيولة النقدية مما انعكس سلباً على أداء الشركة وبالتالي على حساب الأرباح والخسائر.



وفي المحصلة وانطلاقاً من المسلمات الثلاث الآتية:

- أ. بقراءة الميزانية العمومية للشركة للسنوات منذ ٢٠٠٢م وحتى ٢٠٠٦م تبين بأن متوسط الخسارة السنوية يساوي ١,٥ مليون دينار، وتمثل هذه الخسارة مقدار قيمة الإستهلاكات مضافاً إليها قيمة الفوائد والعوائد.
- ب. إن ضخ أي سيولة مالية دون ترشيد لا يصلح لعلاج الوضع العام للشركة وسوف يتم استهلاكه بعد فترة تتناسب والقيمة المضافة للميزانية.
- ج. أن سلفة المليون دينار المقدمة من وزارة المالية تمثل خطوة في طريق التصويب ولن تكون مجدية ما لم يتبعها دعم مالي ضروري من المساهمين يمثل الأساس في تصويب أوضاع الشركة.

ضمن مجلس الإدارة تقريره المذكور خطة مستقبلية تستند إلى تحليل موضوعي لأسباب الخسائر وقوام هذه الخطة إصلاح مالي وإداري وتطوير فني واقتصادي لا بد وأنكم قد أطلعتم على تفاصيل الخطوات الإجرائية بهذا الشأن ومن أبرزها تخفيض كلف الإنتاج وخفض نسبة المرفوضات وتحسين الأداء الفني وتفعيل التسويق.

كما تجدر الإشارة إلى أن مجلس الإدارة ضمن تقريره ثلاث خيارات لحسم الأمر في مسيرة الشركة وهي:

١. الإصلاح المالي والإداري
٢. الشريك الإستراتيجي
٣. التصفية

وعقد مقارنة بين الخيارات الثلاثة المذكورة من حيث الهدف والإجراءات والنتائج المتوقعة.

هذا وسيكثف الجهد مع مختلف الجهات ذات العلاقة وخاصة المساهمين الرئيسيين في محاولة جادة لمعالجة أوضاع الشركة والله عز وجل الموفق.

وتابع رئيس الاجتماع حديثه قائلاً:

هذا ما أردت أن أطرحه على الأخوة الحضور بشأن تقرير مجلس الإدارة وأستميحكم عذراً في إيراد بعض الملاحظات بشأن الميزانية العمومية للشركة لعام ٢٠٠٦م:

١. أرجو أن أوضح وبشكل جلي بأن خسائر الشركة من عملياتها التشغيلية لعام ٢٠٠٦م بلغت (١.٥٤٣.٠٨٠) ديناراً، ولا بد وأن أوضح سبب ارتفاع هذه الخسارة إلى



مبلغ (٢٢٣ ٧٠٧ ١) إذ أن الارتفاع ليس من مسؤولية الإدارة الحالية للشركة وإنما من مسؤولية إدارة سابقة وتفسير هذه الزيادة يتمثل بـ:

أ. تعهدت إدارة الشركة عام ٢٠٠٣م بموجب عرض أسعار في حينه بإهداء ١٧٦٩ فقرة جنازير إلى وزارة الدفاع الوطني اللبناني وكلفة هذه الفقرات (٨١ ١٠٠) دينار.

ب. بيعت عام ٢٠٠٦م جزء من بضاعة جاهزة راكدة كما شطب جزء آخر وتشكلت جراء ذلك خسارة مبلغ (٨٣ ٠٤٣) دينار بسبب فرق نجم عن تقييم هذه البضاعة من قبل إدارة سابقة بسعر أعلى من قيمتها التحصيلية الحقيقية عند البيع.

٢. يتضح وبشكل جلي ورغم الصعوبات التي تواجه الإدارة سواء في شح السيولة النقدية أو الديون المتراكمة المستحقة على الشركة للعملاء أن خسارة الشركة هي تقريباً في حدود الإستهلاكات مضافاً إليها خدمة الدين.

٣. وإنني كرئيس مجلس إدارة أؤكد كامل التأكيد بأنه ما كان يمكن إطلاقاً أن تأتي نتائج الموازنة بخلاف ما هي عليه وذلك لسببين اثنين هما:
أ. النتائج منسجمة مع المعطيات المتوافرة وبمعنى آخر فإن النتائج محكمة بما يتوافر للشركة من معطيات إذ أنها في حدود المعطيات المتوافرة.

ب. لم يوفر للإدارة ما اقترحت من دعم مالي مطلوب هو في غاية الضرورة بل هو المنطلق الأساس لتصويب وضع الشركة وبعدم توفيره لا يمكن من وجهة نظري نقل الشركة من وضع الخسارة إلى نقطة التعادل فالربحية.

وبعد ذلك أفسح المجال للمناقشة...

الدكتور أياد رشيد مهدي :
ممثل الشركة العربية للاستثمارات الصناعية

الملاحظة الأولى: بيع البضاعة بأقل من كلفتها الإجمالية ...

أن وضعاً كهذا يستحق المراجعة، كما أنني أتساءل هل روقبت الحسابات لتقييم انعكاسات هذا الإجراء على أداء الشركة؟



الملاحظة الثانية: ورد في تقرير مدقق الحسابات عبارة (دون أي تحفظ) وكما هو مبين في الإيضاح رقم (١٩) والأصح في مثل هذا السياق استخدام تعبير (لفت نظر) وليس تعبير (دون أي تحفظ).

عقب رئيس الاجتماع على ملاحظتي الدكتور أياد بما يأتي :

إن سياسة بيع المنتج في الشركة وحسب قرار من مجلس الإدارة تتم على النحو الآتي:

- المنتج النوعي الذي تتميز الشركة بإنتاجه يباع غالباً مع حساب كامل الكلفة وإضافة هامش من الربح.
- المنتج الذي تتنافس الشركة به مع شركات أخرى وبهدف تقليص الخسائر يباع بداية باحتساب كامل الكلفة نزولاً إلى احتساب الكلفة المتغيرة مضافاً إليها الرواتب وأكبر جزء من الكلف الأخرى كحد أدنى.
- وهنا أرجو أن أتوه بأنه بخلاف اعتماد هذه السياسة لن تستطيع الشركة الحصول على عقود لأن التنافس على أشده.

وبالرغم من اعتماد هذه السياسة ومع تطور ملحوظ في حسابات الكلف تخسر الشركة الكثير من العروض وخاصة في السوق العراقية.

مرة أخرى أرجو أن أشير أنه بالرغم من كل هذه السلبيات فإنه وبالرغم من شح السيولة النقدية وعدم وصول الإنتاج الكلي إلى الطاقة الكاملة للإنتاج فالإنتاج جد متواضع فإن خسائر الشركة هي في حدود الإستهلاكات مضافاً إليها خدمة الدين ولو هيئ للشركة التخلص من خدمة الدين من خلال زيادة رأسمال الشركة ومع استمرارية سياسة تخفيض كلف المنتج وتقليص حجم الكادر فإن الأمل معقود على الوصول إلى نقطة التعادل فالربحية ، ولكن الأمر يحتاج لمزيد من الوقت والجهد.

أما فيما يتعلق باستخدام تعبير لفت نظر فأرجو من السيد مدقق الحسابات أخذ هذه الملاحظة بعين الاعتبار.

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD
(AEICO)
(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية
المساهمة العامة المحدودة
(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

المهندسة لبنى العقاد:

ممثل المؤسسة الأردنية للاستثمار

فيما يتعلق بالجداول الخاصة بخطة الثلاث
سنوات بهدف تصويب أوضاع الشركة فإنها
تحتاج لتوضيح؟
فهل من توضيح لذلك؟

أجاب رئيس الاجتماع بما يأتي:

بنيت هذه الجداول على فرضية تسديد ديون الشركة، وبالتالي تخلصها من خدمة الدين
هذا كخيار أول أو على الأقل تسديد استحقاقات بنك الإسكان كخيار ثانٍ.

هذا وأرجو أن انوه بأن الخطة هي مجرد طرح أولي تستلزم المزيد من الدراسة ومجلس
الإدارة سيوالي بلورة هذه الخطة.

بداية أرجو أن أنوه بأهمية منتجات الشركة من
المسبوكات التي تدخل في شريحة واسعة من
الصناعات.

إن هذه الصناعة هي صناعة إستراتيجية ولا
بد من المحافظة عليها بكل الوسائل والمؤمل
أن تجد إدارة الشركة الدعم الضروري
واللازم من المساهمين لتصويب أوضاع
الشركة.

ولدي استفسار حول كمية المرفوض الداخلي
بالطن الصفحة (٧) من تقرير مجلس الإدارة...
هل تخطط الشركة لأن تكون كمية المرفوض
الداخلي (٤٦,٢٥) طن؟

وأتساءل أيضاً وفي ضوء عزوف المساهمين
عن المساهمة في تغطية زيادة رأسمال الشركة
التي أقرتها الهيئة العامة للشركة في اجتماعها
غير العادي لماذا لا يتولى مجلس إدارة
الشركة طرح هذه الأسهم للاكتتاب العام؟

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD
(AEICO)
(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية
المساهمة العامة المحدودة
(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

غير العادي لماذا لا يتولى مجلس إدارة
الشركة طرح هذه الأسهم للاكتتاب العام؟

طلب رئيس الاجتماع إلى مدير الإنتاج المهندس السيد سميح غوانمة الإجابة عن تساؤل
المهندس قتيبة أبو قورة فيما يتعلق بكمية المرفوض الداخلي؟

فأجاب المهندس الغوانمة بما يأتي:

بالتأكيد أن الشركة لا تخطط لأن تكون كمية المرفوض الداخلي (٤٦,٢٥) طناً، وإنما
باعتتماد المعايير الدولية لنسبة المرفوض وفي ضوء الحجم المستهدف للإنتاج فإن كمية
المرفوض يجب ألا تتجاوز الرقم المذكور، ويمثل هذا الرقم مؤشراً لتقييم أداء الشركة فيما يتعلق
بمسار المرفوضات بمعنى أن تجاوز هذا الرقم يمثل أداءاً سلبياً، وكلما انخفضت كمية
المرفوضات عن هذا الرقم كلما كان الأداء أكثر إيجابية.

وفي مداخلة للسيد المدير المالي بشأن تساؤل المهندس السيد قتيبة أبو قورة حول طرح
أسهم للشركة للاكتتاب العام، أفاد بما يأتي:

لقد تنبه مجلس إدارة الشركة إلى موضوع طرح أسهم الشركة للاكتتاب العام إذ أجريت
دراسة بهذا الشأن واستدرجت عروض بشأن مصدري الأوراق المالية وكانت محصلة الدراسة
أن احتمالية الاكتتاب في ضوء النتائج المالية للأعوام السابقة للشركة جد ضعيفة، هذا بالإضافة
إلى المصاريف العالية التي ستحملها الشركة إذا أرادت السير في هذا الاكتتاب. من هنا فقد
صرف مجلس الإدارة النظر عن هذا الموضوع.

الدكتور سعيد منصور البشير:

ممثّل صندوق الاستثمار/ جامعة اليرموك

قرأت تقرير مجلس الإدارة لعلّي أجد بصيص
أمل لمعالجة أوضاع الشركة؟
ومما يفرح قليلاً خبر سلفة المليون دينار
المقدمة من الحكومة الموقرة للشركة دون
فوائد، والتي أمل أن تفيد منها الشركة في
تصويب أوضاعها.

وتابع الدكتور سعد حديثه متسائلاً؟

هل رفع رأسمال الشركة؟

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD
(AEICO)
(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية
المساهمة العامة المحدودة
(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

وهل من توضيح لما ورد في البند (٢) ص ١٠
من تقرير مجلس الإدارة بشأن الانخفاض
الكبير في المبيعات للقوات المسلحة ولسكة
الحديد؟

وهل من توضيح لمضمون البند (٢) ص ١١
من تقرير مجلس الإدارة (سجلت تكلفة
المبيعات انخفاضاً بنسبة ٤,٧% في حين أن
إجمالي المبيعات سجل انخفاضاً نسبته
٢٠,١% مما يعني أن تكلفة المبيعات قد
ازدادت بنسبة ١٥,٤%).

وفي مداخلة لرئيس الاجتماع أفاد بأن الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي
بتاريخ ٢٤/١٢/٢٠٠٥م وبحضور ممثلي المساهمين بنسبة (٩٦,٦٧%) من رأس المال
المكتتب به قررت زيادة رأسمال الشركة من مساهمي الشركة بمقدار مليوني ونصف دينار،
ولكن للأسف لم يتقدم أي مساهم من المساهمين وحتى تاريخه بزيادة مساهمته مع أن هذه الزيادة
تمثل من وجهة نظر إدارة الشركة المنطلق الأساس والمدخل الأهم إلى معالجة أوضاع الشركة.

وطلب رئيس الاجتماع إلى السيد مدير الإنتاج المهندس سميح غوانمة التحدث بشأن
الإنتاج النمطي، فأفاد بما يأتي:

لقد قام تأسيس الشركة على أربعة منتجات نمطية هي:

أ. فترات ناقلات الجنود 1.1.

ب. فترات دبابة خالد 1.3.

ج. أدابتر غارفة 3.2.

د. أظفر للغارفة 3.1.

ولكن نظراً للظروف الإقليمية فقد تدنى طلب المنتج 1.1 إلى كميات قليلة جداً لا تغطي
طاقة المصنع، وبدأت الشركة تبحث عن منتجات آلية وغير آلية، وتجدر الإشارة إلى أن هناك
العديد من المنتجات التي تعتبر نمطية ولكن الكميات التي تطلب منها في كل مرة قليلة جداً ولا
تغطي طاقة المصنع.



وفي المحصلة فإن البحث مستمر عن منتجات آلية يكون الطلب منها مستمراً وبكميات كبيرة.

وطلب رئيس الاجتماع إلى السيد مدير الدائرة التجارية المهندس أحمد الزعبي التحدث بشأن فتح أسواق جديدة لمنتج الشركة، فأفاد بما يأتي:

إن هناك محاولات جادة للتوسع الأفقي في السوق اللبناني حيث كان مقتصرأ على مبيعات الجيش اللبناني ومصنع إسمنت Holcim وهناك بدايات مبشرة وإن كانت في بداياتها متواضعة، إذ تم البدء بفتح سوق الكسارات هناك بالإضافة لمحاولات للتوسع في مصانع الإسمنت.

كما أن هناك محاولات أخرى لفتح السوق القطري وذلك بإنتاج قطع غيار معدات خلاطات الباطون الجاهز.

وأفاد رئيس الاجتماع بشأن الانخفاض الكبير في المبيعات للقوات المسلحة ولسكة الحديد، بما يأتي:

من المفيد أن أشير إلى أن دراسة الجدوى التي أنشئت الشركة على أساسها أخذت بعين الاعتبار أن تكون (٥٠%) من الطاقة الإنتاجية للشركة لتغطية احتياجات القوات المسلحة الأردنية من جنازير الدبابات وهو منتج نمطي للشركة، وبدراسة واقع الإنتاج في الشركة يتضح بشكل جلي أن جنازير الدبابات وطيلة سنوات الإنتاج لم تتجاوز (٥%) من الطاقة الإنتاجية للشركة، ولهذه المفارقة انعكاساتها السلبية على حساب الأرباح والخسائر في الشركة.

أما فيما يتعلق بانخفاض المبيعات لسكة الحديد فإن المنتج الصيني وبأسعار يصعب منافستها كان السبب الرئيس في هذا الانخفاض.

ولتلافي هذا الانخفاض فالجهد منصب على جانبين هما:

أ. تقليص كلف الإنتاج بمختلف أساليب البحث.

ب. التواصل المستمر مع المسؤولين في سكة الحديد في توضيح أن المنتج الصيني وإن أجتاز الفحص بتوافر الحدود الدنيا من المعايير المقبولة لجودة المنتج إلا أنه بالتأكد أن جودة منتج شركة الصناعات الهندسية العربية أكثر كفاءة، وبالتالي فإنه يحقق لدى استخدامه عمراً زمنياً أطول.



ومن ثم طلب رئيس الاجتماع إلى السيد المدير المالي بالوكالة السيد بلال الشنوان التحدث بشأن توضيح مضمون البند (٢) ص ١١ من تقرير مجلس الإدارة المتعلق بكلفة المبيعات ضمن الملاحظات المالية على بيان الدخل لعام ٢٠٠٦م مقارنة مع عام ٢٠٠٥م، فأفاد بما يأتي:

لقد انخفضت كلفة المبيعات بنسبة (٤,٧%) في حين أن المبيعات نفسها انخفضت بنسبة (٢٠,١%)، ويفترض وجود علاقة طردية بين المبيعات وبين كلفتها ارتفاعاً وانخفاضاً وهذا يعني أن انخفاض المبيعات بنسبة (٢٠,١%) يجب أن يؤدي إلى انخفاض تكلفتها بهذه النسبة، ولكن الكلفة انخفضت بنسبة (٤,٧%) فقط وهذا يعني في الحقيقة أنها مقارنة مع العام السابق ارتفعت بالفرق بين النسبتين أي (١٥,٤ = ٤,٧ - ٢٠,١%).

لقد ورد في الإيضاح رقم (٤) بشأن الميزانية العمومية للشركة لعام ٢٠٠٦م تعبير بضاعة تحت التصنيع وبضاعة جاهزة والأصح محاسبياً استخدام مصطلح المخزون السلعي.

الدكتور أياد رشيد مهدي:

ممثل الشركة العربية

للاستثمارات الصناعية

وفي مداخلة لرئيس الاجتماع بشأن هذه الملاحظة رجا السيد مدقق حسابات الشركة أخذ هذه الملاحظة وخاصة من متعمق في الاختصاص المحاسبي بعين الاعتبار.

ولدى طلب رئيس الاجتماع إلى الأخوة الحضور ومع آخر المطالعات المطروحة منهم إبداء الرأي حول المصادقة على الميزانية وتقرير مدقي الحسابات وإبراء ذمة رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس عن العام ٢٠٠٦م، أجمعت الهيئة العامة على المصادقة على الميزانية لعام ٢٠٠٦م، وإخلاء طرف السادة رئيس مجلس الإدارة وأعضاء المجلس عن العام المذكور.

٥. انتخاب مدقي حسابات الشركة لعام ٢٠٠٧م وتحديد أتعابهم.

أشار رئيس الاجتماع إلى أن الشركة قد لمست في مكتب السيد معروف المقبل/ مدقق حسابات الشركة جهوداً موفقة في تدقيق حسابات الشركة، كما أن موقع المكتب في أربد قريباً من موقع الشركة وقد وفر الكثير من المعاناة في استمرارية التواصل مع مدقق حسابات الشركة.

والأمر في النهاية متروك لقرار الهيئة العامة في انتخاب مدقي حسابات الشركة.

(Signature)

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD

(AEICO)
(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية

المساهمة العامة المحدودة
(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

وقد أقرت الهيئة العامة انتخاب السادة مكتب معروف توفيق المقبل مدققاً لحسابات الشركة لعام ٢٠٠٧م، وتفويض مجلس الإدارة بتحديد الأتعاب.

وقد شكر رئيس الاجتماع للحضور حسن تفهمهم لطروحات مجلس الإدارة، كما شكر لهم مداخلاتهم القيمة ومناقشتهم الموضوعية وتمنى للشركة التوفيق في مسعاها التصويبي.

وانتهى الاجتماع عند هذا الحد،،،

رئيس الاجتماع

رئيس مجلس الإدارة

خالد محمد صلاح الغزاوي

مندوب مراقب عام الشركات

غسان داود ضمرة

كاتب الاجتماع

تيسير محمد عباينه

• المرفقات:

كشف ممثلي المساهمين الذين حضروا الاجتماع.