



شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة
UNITED TEXTILE GROUP CO. PLC.

الرقم : م / ١٠ / 2006/

التاريخ : الاحد، 27 آب، 2006

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

بعد التحية ،،

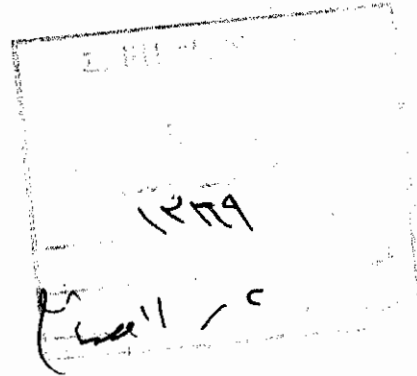
F5 - UNTG - 31/8/2006

نرفق لكم البيانات المالية الموحدة وتقرير مدقق الحسابات للسنة
المنتهية في 2005/12/31 وتقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة للسنة المالية
المنتهية في 2005/12/31 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

رئيس مجلس الإدارة

أحمد المبيضين



لجنة تدقيق
١٠٠٠
١٠٠٠
١٠٠٠

١

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الموحدة
وتقرير مراجعة الحسابات
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أعضاء مجلس الإدارة

السيد / عبد الخالق محمد أبو الحاج	رئيساً للمجلس
معالي / عيد زعل نمر الفايز	نائباً للرئيس
معالي / ممدوح صالح حمد العبادي	عضو
السيد / نضال عبد الخالق محمد أبو الحاج	عضو
الأستاذ / أسامة سميح أمين سكري	عضو
شركة عبد الخالق محمد واولاده التجارية ويمثلها معالي السيد / رياض الشكعة	عضو

مدققو الحسابات
بي دي أو ناشيونال برنرز
محاسبون قانونيون
مستشارون اداريون

المستشار القانوني
أسامة سميح أمين سكري

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

البيان	الصفحة
-	٢ - ١
أ	٣
ب	٤
ج	٥
د	٦
-	٢٣ - ٧

تقرير مراجعة الحسابات

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

بيان الدخل الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (١ - ٢٩)

تقرير مراجعة الحسابات

حضرات السادة مساهمي

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية الموحدة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وكل من بيان الدخل الموحد و بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية الموحدة هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حول هذه البيانات المالية الموحدة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠)، والذي يتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين و على تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقوم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

- لم نقوم شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم) بزيادة مخصص البضاعة بطيئة الحركة بشكل كافٍ، حيث أن المخصص الحالي يغطي فقط ما نسبته ٢٣% من البضاعة غير المتحركة خلال الفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ إلى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥.

- قررت إدارة الشركة عدم تسجيل مصروف إستهلاك الموجودات الثابتة عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ الأمر الذي يؤثر على خسائر الشركة بتخفيضها بهذا المبلغ مما يخالف المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

باستثناء تأثير ما ورد أعلاه على البيانات المالية الموحدة، فإنه و استناداً إلى مراجعتنا لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية الموحدة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

- إن استمرارية الشركة تعتمد على إعادة تشغيل نشاط الشركة الأم وشركاتها التابعة (والذي توقف نشاطها اعتباراً من عام ٢٠٠٤ وفقاً لما ورد في إيضاح رقم (٢٨) من البيانات المالية).



عمان في ٢٢ حزيران ٢٠٠٦

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
٧٨,٨٥٤	١٣,٩١٣	٣	النقد و النقد المعادل
١٨٩,٠٣٠	٢١١,٧٦٤	٤	ذمم مدينة
٥,٢٢٥,٠١٤	٥,٢٢٥,٠١٤	٥	المخزون
٢٣٤,٥٧٩	٢١٨,٩٣٩	٦	أرصدة مدينة أخرى
٥,٧٢٧,٤٧٧	٥,٦٦٩,٦٣٠		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٣١,٠٥٦,٥١١	٣١,٠٥٦,٨٠١	٧	الممتلكات والآلات والمعدات
٣١,٠٥٦,٥١١	٣١,٠٥٦,٨٠١		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات غير الملموسة
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	٨	برامج الحاسب الآلي
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠		مجموع الموجودات غير الملموسة
٣٦,٨٠٣,٢٨٨	٣٦,٧٤٥,٧٣١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٣١٤,٣٧٥	٢١٦,١٢٣	٩	تسهيلات بنكية
٥٤٨,٦٦٠	٣٩١,٨٧٥		شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	٨,٩٣١		أوراق الدفع
٨١٩,٠٤٦	٩١٣,١٤٧	١٠	ذمم دائنة
٢,٤٦٨,١٧٨	٣,٧٥٦,٦١١	١١	ذمم أطراف ذات علاقة
١,٥٩٧,٦٤٦	١,٣٤٨,٣٧٥	١٢	أرصدة دائنة أخرى
٢,٠٧٢,١٨٨	١,٧٦٣,٣٧٠	١٣	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٧,٨٢٩,٠٢٤	٨,٣٩٨,٤٣٢		مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٩١٩,٩٠٠	٨,٧٨٦,٧٩٧	١٣	قروض طويلة الأجل
			حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٤٢,٧٩١	٤٢,٧٩١	١٤	إحتياطي إجباري
١١,٥٧٣	١١,٥٧٣	١٥	إحتياطي إختياري
-	(٤٩٣,٨٦٢)	٢٦	خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	١٩,٥٦٠,٥٠٢		صافي حقوق المساهمين - بيان ج
٣٦,٨٠٣,٢٨٨	٣٦,٧٤٥,٧٣١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب		بيان الدخل الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
١,٥٥٨,١٣٠	-		المبيعات
(٣,٤٠٦,٢٣٨)	-	١٦	تكلفة المبيعات
(١,٨٤٨,١٠٨)	-		مجمّل الخسارة
(٤٥,٢٣٥)	(٥١٠)	١٧	مصاريف بيع و تسويق
(٣٥٣,٩٣٨)	(٢٤٧,٨٢٤)	١٨	مصاريف إدارية
(٣٤,١٥٣)	-		إستهلاكات وإطفاءات
(٥٤٦,٨٦٩)	(٢٢٠,١٣١)		مصاريف تمويل
٤٧,٩٧٧	٣,٥٩٧		إيرادات أخرى
(٢,٧٨٠,٣٢٦)	(٤٦٤,٨٦٨)		خسارة الفترة قبل تعديلات سنوات سابقة
(٩,٨٩٩)	(٢٨,٩٩٤)		تعديلات سنوات سابقة
(٢,٧٩٠,٢٢٥)	(٤٩٣,٨٦٢)		صافي خسارة الفترة - بيان ج
(٠,١٤٠)	(٠,٠٢٥)		حصة السهم من خسارة الفترة دينار/ سهم
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح للأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١٦,٥٦٢,٥٤٩	(٣,٤٩١,٨١٥)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٤
(٥,٠٨٥,٥٩٠)	(٥,٠٨٥,٥٩٠)	-	-	-	خسارة السنة
٨,٥٧٧,٤٠٥	٨,٥٧٧,٤٠٥	-	-	-	إطفاء خسائر متراكمة
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	-	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ - بيان أ
٢٠,٠٥٤,٣٦٤	-	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥
(٤٩٣,٨٦٢)	(٤٩٣,٨٦٢)	-	-	-	خسارة الفترة - بيان ب
١٩,٥٦٠,٥٠٢	(٤٩٣,٨٦٢)	١١,٥٧٣	٤٢,٧٩١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢,٧٩٠,٢٢٥)	(٤٩٣,٨٦٢)	صافي خسارة الفترة
٥٨١,٥٤٨	-	تعديلات للبنود غير النقدية :
		إستهلاكات وإطفاءات
٢٩٦,٤٣٢	-	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٤,١٠٢,٧٧٤	(٢٢,٧٣٤)	شيكات برسم التحصيل
٥٨٩,٨٣٠	-	ذمم مدينة وأوراق قبض
(٩٤,١٢٩)	١٥,٦٤٠	المخزون
١,٣٤٢,٠٢٧	٩٤,١٠١	أرصدة مدينة أخرى
٢٠٨٦,١٦٧	١,٢٨٨,٤٣٣	ذمم دائنة وأوراق دفع
٤٩٥,٣٢٢	(٤٠٦,٠٥٦)	ذمم أطراف ذات علاقة
٦,٦٠٩,٧٤٦	٤٧٥,٥٢٢	أرصدة دائنة أخرى وشيكات مؤجلة الدفع
		صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
(١٦٠)	(٢٩٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١٥٥	-	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
(١٤,٠٩٠,٩٧٩)	-	المتحصل من بيع / استبعاد الممتلكات والآلات والمعدات
(١٤,٠٩٠,٩٨٤)	(٢٩٠)	صافي القيمة الدفترية لممتلكات وآلات ومعدات شركة البتراء للغزل
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٦,٢٠٨,١٢٤	(٤٤١,٩٢١)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٣٩٦,٤٧٥	(٩٨,٢٥٢)	قروض بنكية
٧,٦٠٤,٥٩٩	(٥٤٠,١٧٣)	تسهيلات بنكية
		صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية
١٢٣,٣٦١	(٦٤,٩٤١)	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
٤١,٩٨٥	٧٨,٨٥٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٦٥,٣٤٦	١٣,٩١٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة المجموعة المتحدة للنسيج
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٦ آب ١٩٩٥ تحت رقم ٢٨٩ .

وغاياتها هي :

- انشاء وتأسيس وتملك وإدارة مصانع غزل الخيوط الطبيعية والصناعية ونسج الأقمشة وصباغتها وتبييضها وتجهيزها على اختلاف أنواعها وأشكالها واستعمالاتها، وكذلك مصانع الألبسة الجاهزة على اختلاف أشكالها وأنواعها واستخداماتها والمتاجرة بمنتجات هذه المصانع داخل المملكة وخارجها .
- صناعة وتجهيز والمتاجرة بالمواد الخام أو المواد الوسيطة اللازمة لهذه الصناعات بكافة أشكالها واستعمالاتها وأنواعها، والمتاجرة بمنتجات هذه المصانع داخل المملكة وخارجها .
- انشاء واقامة أية صناعات أخرى مكملّة لغايات وأهداف ومصالح الشركة وذلك بعد الحصول على التراخيص اللازمة لذلك من كافة الجهات المختصة .

بلغ متوسط عدد موظفي الشركة الأم وشركاتها التابعة حوالي (٢١) موظفاً خلال للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ . العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

ب.البيانات المالية الموحدة

تشمل البيانات المالية المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال شركة المجموعة المتحدة للنسيج وشركاتها التابعة بعد إجراء تسوية للحسابات الجارية والمعاملات فيما بينها . وتعتبر الشركة تابعة إذا كانت الشركة تمتلك بشكل مباشر نسبة تتجاوز ٥٠% من رأسمال الشركة التابعة بالإضافة الى السيطرة على عملياتها التشغيلية والمالية.

ج. 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 المودعة لفترة ثلاثة أشهر من تاريخ ربطها . يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

د. الذمم التجارية

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

هـ. المخزون

يقيم المخزون بالتكلفة او القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ، و تحدد التكلفة على أساس الوارد أولاً صادر أولاً. تتضمن تكلفة البضاعة الجاهزة المواد الخام و العمالة المباشرة و التكاليف الأخرى المباشرة و مصاريف الإنتاج العامة ذات العلاقة . و تقدر القيمة القابلة للتحقق بسعر البيع في ظل ظروف التشغيل الإعتيادية مطروحاً منها التكاليف المقدرة للإنتاج و اتمام البيع .

و يتم تسعير المواد الخام و قطع الغيار و مستلزمات الإنتاج في المخازن في نهاية العام بسعر التكلفة .

و. 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 إحتساب الإستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستثناء الآلات والمعدات باستخدام النسب المئوية التالية :

١٠-٢ %

المباني والإنشاءات

١٥-٤ %

الآلات والمعدات

٢٠-٢,٥ %

الأثاث والأجهزة المكتبية

١٥-١٠ %

السيارات

٢٠-٥ %

التجهيزات والمعدات الأخرى

يتم استهلاك الآلات والمعدات وفقاً لطريقة الطاقة الإنتاجية المستغلة الى اجمالي الطاقة الإنتاجية المتاحة.

في حالة إستبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات سيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد و الإستهلاك المتراكم بتاريخ الإستبعاد من الحسابات و ترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة الى بيان الدخل . يتم رسملة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح سيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها، ويتم رسملة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الأصل المتكبدة لتمويل انشاء الممتلكات والآلات والمعدات خلال الفترة الزمنية لاكمال وتجهيز الممتلكات للاستخدام المقصود.

ز. الإستثمارات في الشركات التابعة

تقيم الإستثمارات في الشركات التابعة بطريقة حقوق الملكية حيث يتم تسجيل الإستثمارات مبدئياً بالتكلفة وتزداد القيمة المسجلة أو تخفض للإعتراف بنصيب المستثمر من أرباح أو خسائر المستثمر به فيتم تخفيضها من القيمة المسجلة للإستثمارات وعند بيع الإستثمارات يتم تسجيل الفرق بين صافي المبالغ المتحصلة من البيع والقيمة المسجلة في بيان الدخل.

ح. القروض طويلة الأجل

يتم قيد الفوائد المستحقة على القروض طويلة الأجل في بيان الدخل خلال السنة التي استحققت بها ، أما الفوائد المستحقة على القروض طويلة الأجل التي تم الحصول عليها من أجل تمويل المشاريع تحت التنفيذ فيتم رسملتها كجزء من مصاريف هذه المشاريع ويتم التوقف عن رسملة الفوائد على المشاريع تحت التنفيذ عند إكتمالها.

ط. 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 في نهاية السنة.

ي. تحقق الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تسليم المنتجات وقبولها من قبل العميل .

ك. 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 و الذمم المدينة والدائنة و الارصدة المدينة و الدائنة الاخرى.

ل. 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.

٣. النقد و النقد المعادل

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧٩	٤,٣٧٨	نقد وشيكات في الصندوق
٧٨,٥٧٥	٩,٥٣٥	نقد لدى البنوك
٧٨,٨٥٤	١٣,٩١٣	

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٤٦,٢٢٦	٧٠٦,٣٧٨	ذمم مدينة
٥٨,٨٥١	١٢١,٤٣٣	ذمم دائنة بأرصدة مدينة
(٦١٦,٠٤٧)	(٦١٦,٠٤٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٨٩,٠٣٠	٢١١,٧٦٤	

٥. المخزون

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٠٢٤,٣٤٠	١,٢٧٧,٩٤٥	مواد خام
٣٣,٧٠٣	٣٣,٧٠٣	بضاعة تحت التشغيل
-	٢٨,٥٨٥	اكسسوارات
٤,٧٣٦,٣٥٥	٥,٠٧٩,٩٤٩	بضاعة جاهزة
٣٨٧,٦٢٣	٣٥٩,٠٣٨	قطع غيار ومستلزمات الإنتاج
٣٤٣,٥٩٤	-	بضاعة جاهزة أقمشة
٢٥٣,٦٠٥	-	مواد كيماوية
١٠٩,٣٣٠	١٠٩,٣٣٠	بضاعة برسم الأمانة
٦,٨٨٨,٥٥٠	٦,٨٨٨,٥٥٠	
(١,٦٦٣,٥٣٦)	(١,٦٦٣,٥٣٦)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٥,٢٢٥,٠١٤	٥,٢٢٥,٠١٤	

٦. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
١١,٥٥٦	١١,٦٩٩
١٣١,٤٢٠	١٢٤,٥٣٠
٧٢,٥٣٠	٧٢,٥٣٠
١٦,٩٢٤	٨,٠٣١
٢,١٤٩	٢,١٤٩
٢٣٤,٥٧٩	٢١٨,٩٣٩

مصاريف مدفوعة مقدماً

تأمينات كفالات

تأمينات مستردة

ذمم موظفين

أخرى

٧. الممتلكات والآلات والمعدات

المجموع	التجهيزات	الآلات والأجهزة	الأثاث والأجهزة	المباني والإنشاءات	الأراضي	التكلفة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٣٩,١٨٨,٧٦٢	٨٦,١٢٧	١٧٧,١٩٢	١,٠٢١,٨٢٧	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤
٢٩٠	-	-	٢٩٠	-	-	-
٣٩,١٨٩,٠٥٢	٨٦,١٢٧	١٧٧,١٩٢	١,٠٢٢,١١٧	٢٨,٢٦٥,٤٤٢	٨,٦٤٢,٣٣٠	٩٩٥,٨٤٤
٨,١٣٢,٢٥١	٤٤,٢٣٣	١١٥,٨٥٨	٤٨٣,٣٤٧	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-
-	-	-	-	-	-	-
٨,١٣٢,٢٥١	٤٤,٢٣٣	١١٥,٨٥٨	٤٨٣,٣٤٧	٥,٠٢٤,٤٨٢	٢,٤٦٤,٣٣١	-
٣١,٠٥٦,٨٠١	٤١,٨٩٤	٦١,٣٣٤	٥٣٨,٧٧٠	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٦,١٧٧,٩٩٩	٩٩٥,٨٤٤
٣١,٠٥٦,٥١١	٤١,٨٩٤	٦١,٣٣٤	٥٣٨,٤٨٠	٢٣,٢٤٠,٩٦٠	٦,١٧٧,٩٩٩	٩٩٥,٨٤٤

- لم يتم إستهلاك الآلات والمعدات المبنية أعلاه وذلك بسبب توقف الانتاج في الشركة الأم و شركاتها التابعة بسبب تجميد نشاط الشركات.
- تم رهن آليات ومعدات شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم) بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني لصالح بنك الإسكان للتجارة والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- يوجد ضمن بند السيارات سيارة تم شراؤها خلال عام ٢٠٠٣ تبلغ قيمتها ١٢,٤٧٧ دينار أردني غير مسجلة باسم شركة المجموعة المتحدة للنسيج (الشركة الأم).
- إن أرض شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) مرهونة برهن من الدرجة الأولى لصالح بنك الصادرات والتمويل كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- تم رهن سيارات شركة الألفية لصناعة الألبسة (شركة تابعة) لصالح شركة التسهيلات مقابل أوراق دفع.
- إن أرض مصنع شركة البتراء للغزل (شركة تابعة) والبناء القائم عليها مرهونة لصالح بنك الإنماء الصناعي كضمان للقرض الممنوح للشركة.
- لم يتم نقل ملكية سيارة من نوع هونداي و الخاصة بشركة البتراء للغزل (شركة تابعة) باسم الشركة حتى تاريخ ٣١ كانون أول ٢٠٠٥.

٨. برامج الحاسب الآلي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	برامج حاسب آلي
٣٤,٨٢٣	٣٤,٨٢٣	إطفاء متراكم
(١٥,٥٢٣)	(١٥,٥٢٣)	
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	

— لم يتم إطفاء برامج الحاسب الآلي المبينة أعلاه و ذلك بسبب توقف الانتاج في الشركة الأم و شركاتها التابعة بسبب تجميد نشاط الشركات.

٩. تسهيلات بنكية

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	بنك الاسكان للتجارة والتمويل
—	٥٠,١٧٣	بنك الاردني الكويتي
—	٢٩٨	بنك الصادرات والتمويل
—	٦٧,٧٢٢	البنك التجاري الأردني (الأردن والخليج سابقا)
٣١٤,٣٧٥	٩٧,٩٣٠	
٣١٤,٣٧٥	٢١٦,١٢٣	

١٠. ذمم دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم دائنة تجارية محلية
٧٤٥,١٢٦	٨٥٥,١٨٩	ذمم مدينة بأرصدة دائنة
٧٣,٩٢٠	٥٧,٩٥٨	
٨١٩,٠٤٦	٩١٣,١٤٧	

١١. ذمم أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
٨٥٧,٤٠٤	١,٣٨٢,٦٥١
٤٦٢,٠٢٨	١,٠٢٦,٨٤٥
١٦١,٣٩٨	١٦٧,٣٩٨
٥٥,٠٠٠	٥٨,٨٠٠
-	٣,٢٧٠
٩٣٢,٣٤٨	١,١١٧,٦٤٧
٢,٤٦٨,١٧٨	٣,٧٥٦,٦١١

عبد الخالق أبو الحاج
نضال عبد الخالق أبو الحاج
محمد عبد الخالق أبو الحاج
وليد عبد الخالق أبو الحاج
حسين عبد الخالق أبو الحاج
شركة البتراء للتطوير و الاستثمارات المالية (قابضة) م.ع.م

١٢. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
٢١٤,٧٨٦	٣٤,٦٠٠
٢,٦٩٠	٧,٠٩٠
١٧,٨٣٥	١٨,١٠١
١,٤٠٨	١,٤٠٨
٧٧,٢٤٧	٧٦,٨٩١
١,١٠٥,٢٦٢	٩١٩,٩٠٨
٤٠,٨٥٨	١٦,٠٤٨
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩
٤,٢٧٩	٤,٢٧٩
١,٠٧٩	١,٠٧٩
١٠٣,٢٣٧	٩٣,٧٥٣
٧,٠٨٧	٧,٠٨٧
٩٧٧	٩٧٧
-	١٥٦,٧٨٥
١٠,٥٣٣	-
٢٨٣	٢٨٤
٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
٣,٨٠٦	٣,٨٠٦
١,٥٩٧,٦٤٦	١,٣٤٨,٣٧٥

مصاريف مستحقة غير مدفوعة
أمانات مساهمين
أمانات دائرة ضريبة الدخل
أمانات الضريبة الإضافية
أمانات ضريبة المبيعات
أمانات وفوائد تأخير التوريد لمؤسسة الضمان الاجتماعي
مخصص إجازات
مخصص رسوم الجامعات الأردنية
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني والتقني
مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
أمانات وذمم موظفين
أمانات رواتب
دفعات على حساب إتمادات (حوالات صادرة)
شيكات مؤجلة الدفع
أمانات النقابة - تأمين صحي
أمانات ضريبة الخدمات الاجتماعية
مخصص ضريبة الدخل
مخصص تعويض نهاية الخدمة

١٣. قروض طويلة الأجل

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
٢,٠٧٢,١٨٨	١,٧٦٣,٣٧٠
٨,٩١٩,٩٠٠	٨,٧٨٦,٧٩٧
١٠,٩٩٢,٠٨٨	١٠,٥٥٠,١٦٧

الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
الجزء طويل الأجل من قروض طويلة الأجل

أولاً : القروض الممنوحة لشركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم).

أ. وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ أيار ٢٠٠١ اتفاقية قرض مع بنك الإسكان للتجارة والتمويل بمبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بسعر فائدة الليبور على أساس الرصيد اليومي للقرض مضافاً إليه هامش بنسبة ١,٧٥% شهرياً وتسدد مع القسط ويتم تسديد القرض بموجب (٢٠) قسط ربع سنوي قيمة كل قسط ٢٢٥,٠٠٠ دولار أمريكي ، يستحق القسط الأول بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٢ والآخر بتاريخ ١ حزيران ٢٠٠٧ ، تم منح القرض مقابل رهن من الدرجة الأولى على قطع الأراضي ذوات الأرقام ٤١، ٤٢، ٤٣، ٤٤، حوض حنو صفوق رقم ٣ من أراضي القسط بقيمة ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ورهن آليات ومعدات المصنع بمبلغ ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، وتجبير بوليصة تأمين على المصنع لصالح البنك.

ب . تم بتاريخ ٨ أيار ٢٠٠٣ جدولة الرصيد المتبقي لقرض بنك الإسكان للتجارة والتمويل والبالغ ٤,٣٢٨,٤١٠ دولار أمريكي على ١٥ قسط بحيث يسدد القسط الأول بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بتاريخ ١ آب ٢٠٠٣ والقسط الثاني ٢٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بتاريخ ١ تشرين ثاني ٢٠٠٣ وباقي الأقساط تسدد بشكل ربع سنوي بقيمة ٣٠٢,١٨٥ دولار أمريكي لكل قسط اعتباراً من ١ شباط ٢٠٠٤.

ج. تم بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠٠٤ توقيع إتفاقية مع بنك الإسكان للتجارة و التمويل ، وتنص على دمج التسهيلات المدينة و القرض بالعملة الأجنبية و الكمبيالات المدينة ، بقرض واحد هو قرض بالعملة الأجنبية (الدولار الأمريكي) وعليه يصبح الرصيد المتبقي للقرض ٥,٤٩٨,٥٧٤ دولار أمريكي و بسعر فائدة الليبرو لكل ٦ أشهر مضافاً إليها هامش بواقع (١,٧٥%) ، و تسدد على أقساط ربع سنوية عددها ٣٢ قسط و يستحق القسط الأول بتاريخ ١ نيسان ٢٠٠٥، بواقع ٦٨,٧٣٢ دولار أمريكي للأقساط من الأول للربع وواقع ١٥٢,٧٢٥ دولار أمريكي للأقساط من الخامس للواحد و الثلاثين، و القسط الأخير بواقع ١,٣٧٥,٠٠٠ دولار أمريكي ، بالإضافة للفوائد التي تترتب عليها.

د. تم بتاريخ ٧ كانون الأول ٢٠٠٤ توقيع إتفاقية مع البنك العربي يتعهد بموجبها السيد عبد الخالق أبو الحاج بتسديد جميع الإلتزامات على شركة المجموعة المتحدة للنسيج بصفته الشخصية و بصفته مفوضاً بالتوقيع .

ثانياً : القروض الممنوحة للشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) .

أ. وقعت الشركة اتفاقية قرض مع البنك التجاري الأردني (الأردن و الخليج سابقا) بقيمة ١,٤٥٥,٩٦٠ دولار أمريكي بنسبة فائدة لايبور + ٣% و يسدد القرض على ١٢ قسط ربع سنوي اعتباراً من ٣٠ آب ٢٠٠٢ ، قيمة كل قسط ١٢١,٣٣٠ دولار أمريكي. تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج. و بتاريخ ١٨ كانون الأول ٢٠٠٣ وافق البنك على تسوية المديونية القائمة على الشركة بأن يتم دفع ١٠٠,٠٠٠ دينار نقداً و فوراً و الباقي على أقساط ربع سنوية يستحق القسط الأول في ٣٠ آذار ٢٠٠٤ و الأخير بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠٠٦.

ب. وقعت الشركة بتاريخ ١٧ تشرين الثاني ٢٠٠٣ اتفاقية قرض مع بنك الصادرات و التمويل بقيمة ١,٣٥٥,٠٠٠ دولار أمريكي بنسبة فائدة لايبور + ٣% و يسدد القرض على ١٦ قسط ربع سنوي اعتباراً من ١ آذار ٢٠٠٤ ، قيمة كل قسط ٨٤,٦٨٨ دولار أمريكي . تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج و رهن أرض المصنع.

ج. وقعت الشركة اتفاقية قرض مع البنك الأهلي الأردني بقيمة ٨٤٧,٠٠٠ دولار أمريكي بنسبة فائدة لايبور + ٢% و يسدد القرض على ١٥ قسط ربع سنوي اعتباراً من ٣١ آذار ٢٠٠٣ ، قيمة كل قسط ٥٦,٤٦٧ دولار أمريكي . تم منح القرض مقابل الكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج.

ثالثاً : القروض الممنوحة لشركة البتراء للغزل (شركة تابعة) .

أ. وقعت الشركة بتاريخ ٨ كانون الأول ٢٠٠٣ عقد لإتفاقية القرض مع بنك الانماء الصناعي بمبلغ ١,٨٢٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٩% على اساس الرصيد اليومي لحساب القرض و تسدد بموجب ١٦ قسطاً ربع سنوي متساوي ومتتالياً ويستحق القسط الأول بعد مرور ثلاثة أشهر من تاريخ تنفيذ القرض و تدفع الفائدة شهرياً . ويحق للبنك تقاضي عمولة تأخير ١% من تاريخ الاستحقاق. تم منح القرض مقابل رهن عقاري من الدرجة الأولى على قطع أراضي في حوض الماكنة و البناء المقام عليها بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني وبالكفالة الشخصية للسادة عبد الخالق أبو الحاج ومحمد عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج ونضال عبد الخالق محمد حسين أبو الحاج بالتكافل والتضامن .

ب. وقعت الشركة بتاريخ ٢٦ تشرين الأول ١٩٩٩ اتفاقية قرض مع بنك الصادرات والتمويل بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني بسعر فائدة ٩% وعمولة ١% ويتم تسديد القرض بموجب ١٦ قسط ربع سنوي ويستحق القسط الأول بعد مرور سنتين من تاريخ توقيع الاتفاقية ، قيمة كل قسط ١٢٥,٠٠٠ دينار أردني. تم منح القرض مقابل رهن أرض بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني والكفالة الشخصية للسيد عبد الخالق أبو الحاج وأولاده محمد ونضال أبو الحاج .

ج. وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ كانون الأول ٢٠٠٤ اتفاقية جدولة القرض الخاص بنك الاسكان حيث قامت الشركة بسداد مبلغ ١,٠٧٩,٠٨٤ دولار أمريكي حيث تم دمج رصيد الكمبيالات وحساب القرض معا ليصبح رصيد هذا القرض ٤,٢٦٧,٨٢٠ دولار أمريكي بسعر فائدة الليبور مضافاً إليها هامش فائدة بنكية ١,٧٥% و عمولة ٠,٠٥% ويتم تسديد القرض بموجب ٢٠ قسط ربع سنوي قيمة كل قسط ٢١١,٢٥٠ دولار أمريكي . تم منح القرض مقابل رهن قطعة الأرض رقم ١٣٨ حوض حنو صفيق بمبلغ ٢,٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني ورهن آلات المصنع بمبلغ ٣,١٥٠,٠٠٠ دينار أردني.

١٤. إحتياطي إجباري

يتم تكوين الإحتياطي الإجباري وفقا لأحكام قانون الشركات بإقتطاع نسبة ١٠ % من صافي أرباح السنة قبل التخصيص، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأس مال الشركة المصرح به ، إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الاستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية الى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأس مال الشركة المصرح به .

١٥. إحتياطي إختياري

يتم تكوين إحتياطي إختياري وفقا لأحكام قانون الشركات بإقتطاع ما نسبته ٢٠ % من صافي أرباح السنة قبل التخصيص.

١٦. تكلفة المبيعات

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٣٩٨,٠٣٣	١,٧١٣,١٦٦	مواد أولية أول المدة
٦٤٠,٨٣٥		مشتريات مواد أولية
(١,٤١٦,٢٤٣)	(١,٧١٣,١٦٦)	مواد أولية آخر المدة
٦٢٢,٦٢٥	-	المواد الاولية المستخدمة في التصنيع
٦١٦,٨٠٢	-	الرواتب والاجور
٥٤٧,٣٩٥	-	الاستهلاكات
٧٨٢,٥٦٠	-	مصاريف صناعية-إيضاح (١٦-أ)
٢,٥٦٩,٣٨٢	-	تكلفة البضاعة المصنعة
١٢٧,٣٣٧	٣٤٥,٠٠٧	بضاعة تحت التصنيع أول المدة
(١٦٠,٢١٩)	(٣٤٥,٠٠٧)	بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
٢,٥٣٦,٥٠٠	-	تكلفة البضاعة المتاحة للبيع
٥,٩١٩,٢٧٧	٥,٠٧٩,٩٤٩	بضاعة جاهزة أول المدة
(٥,٠٤٩,٥٣٩)	(٥,٠٧٩,٩٤٩)	بضاعة جاهزة آخر المدة
٣,٤٠٦,٢٣٨	-	

(١٦- أ) مصاريف صناعية

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٥١,٣٦٦	-	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٥,٨٨٤	-	مصاريف السيارات
٦,١٣٩	-	مصاريف وحدة تنقية المياه
٧,٠١٠	-	صيانة و تصليحات
٢,٥٨٨	-	رسوم حكومية وإشتراكات
٤٧,٠١٢	-	أجور خياطة وقص
٩,٤١٩	-	قطع غيار ومستلزمات إنتاج
٤٨,٦٠٢	-	محروقات
١٢٢,٣٦٦	-	كهرباء ومياه
٩,٨٩٩	-	نظافة ونقل مخلفات
٧٠,٨٢٥	-	أجور نقل
٨,٧٦٧	-	إيجارات
٣١٦,٣٢٥	-	مصاريف طلبيات
١٢,٤٣٢	-	سفر
٢٦,٢٢٤	-	طعام موظفين
٩٢٨	-	قرطاسية ومطبوعات
٣,٢٧٠	-	علاجات
١,٨٩٩	-	متفرقة
٢٢,٦٩٦	-	مصاريف تأمين
٣,١٦٥	-	بريد و برق وهاتف
٢,١٠٣	-	مصاريف قسم التطريز
١,٦٧٥	-	مصاريف سكن عمال
١,٩٦٦	-	مصاريف إستقدام
٧٨٢,٥٦٠	-	

١٧. مصاريف بيع وتسويق

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٥٠٠	-	رواتب وأجور
١٦٥	-	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢٨,٢٢٠	-	رسوم شحن وتخليص
٣٧٥	-	دعاية وإعلان
١٥	-	معارض وعينات
٨٣	-	ضيافة
٤٥٦	-	عمولات تجارية
٤٧٩	٥١٠	مصاريف تنشيط مبيعات
٤٢٠	-	برق و بريد و هاتف
٢,٥٧٨	-	متفرقة
٤,٢٨٣	-	أجور طباعة
٢٣٩	-	رسوم و إشتراكات
٦,٣٦٢	-	تعبئة و تغليف
٦٠	-	قرطاسية و مطبوعات
٤٥,٢٣٥	٥١٠	

١٨. مصاريف إدارية

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٧٧,٢٥٧	١٥٢,٤٨١	رواتب وأجور
١٤,١٧٤	١١,٣٧٤	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٧,٨٦١	٢,٩٣٢	برق و بريد و هاتف
٢,٢٢٣	١٧,٧٠٦	صيانة عامة
-	١٦٩	مشتريات مواد مساعدة
٧٨,٢٤٥	٣٨٧	اشتراكات ورسوم حكومية
٣٣,٦٢٠	٢٨٧	تأمين وترخيص
٢,١٩٠	٩٢	دعاية و اعلان
٤,٨١٧	٩٩٠	أتعاب مهنية
٢,٠٠٢	١٢٠	قرطاسية و مطبوعات
٨,٤٢٧	٩,٠٧٤	مصاريف سيارات
٧,٢٦٠	١٤,٠٠٠	رسوم سوق الأوراق المالية
٢٨٠	-	تبرعات
٢,٢٥٥	١٣,٦٧٦	متفرقة
٢,٥٩٥	١,٨٩٠	مصاريف كافيتيريا
٢,٦٦٣	٧,٠٠١	تنقلات ومواصلات
١,٧٠٦	٢٩٦	سفر
٤٤٣	٣,٨٥٥	عمولات
-	١,٥٦٣	غرامات حكومية
٢,٥٥٤	١,١٣٠	كهرباء ومياه
-	١,٠٩٦	علاجات
٣,٣٦٦	٧,٢٩٢	مزايا موظفين
-	٤١٣	فرق عملة
٣٥٣,٩٣٨	٢٤٧,٨٢٤	

١٩. الميزانية العمومية للشركة الأم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
١٠,٦٢٨	٥,٦٨٨	النقد و النقد المعادل
١٧٥,٢٨٧	١٥٩,٩٠٥	ذمم مدينة
٤,٨٠٢,٤٧٩	٤,٨٠٢,٤٧٩	المخزون وقطع الغيار
٩٢,٦٦٥	١٠٤,٤١٣	أرصدة مدينة أخرى
٥,٠٨١,٠٥٩	٥,٠٧٢,٤٨٥	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
١٥,٨٣٤,٤٠٧	١٥,٨٣٤,١٩٣	الممتلكات والآلات والمعدات
١٩,٣٠٠	١٩,٣٠٠	برامج الحاسب الآلي
١٠,٤٥٨,٣٩٠	١٠,٤٥٨,٣٩٠	صافي الاستثمار في الشركات التابعة
٢٦,٣١٢,٠٩٧	٢٦,٣١١,٨٨٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
٣١,٣٩٣,١٥٦	٣١,٣٨٤,٣٦٨	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات المتداولة
٢٥٥,٧٩٧	٢٥٥,٧٩٧	شيكات مؤجلة الدفع
٨,٩٣١	٨,٩٣١	أوراق الدفع
٥٥٧,١٥١	٦٥٦,٨٢٠	ذمم دائنة
٥,٩٧٥,٧٨٣	٥,٥٨٣,٢٥٨	ذمم أطراف ذات علاقة
٨٧٤,٩٠٣	٩٩٤,٥١٨	أرصدة دائنة أخرى
١٤٦,٤٠٠	١٤٦,٤٠٠	الجزء الجاري من قروض طويلة الأجل
٧,٨١٨,٩٦٥	٧,٦٤٥,٧٢٤	مجموع المطلوبات المتداولة
٣,٦٣٥,٤٨٠	٣,٦٨٤,٢٨٠	قروض طويلة الأجل
		حقوق المساهمين
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح و المكتتب به ٢٠ مليون سهم بقيمة
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٤٢,٧٩١	٤٢,٧٩١	إحتياطي إجباري
١١,٥٧٣	١١,٥٧٣	إحتياطي إختياري
(١١٥,٦٥٣)	-	خسائر متراكمة
١٩,٩٣٨,٧١١	٢٠,٠٥٤,٣٦٤	صافي حقوق المساهمين
٣١,٣٩٣,١٥٦	٣١,٣٨٤,٣٦٨	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

٢٠. الإلتزامات الطارئة

— يوجد على الشركة الألفية لمصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة بقيمة ٨٦,٨٠٥ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بمبلغ ١٥,٣٠٠ دينار أردني).

٢١. تثبيت محامى الشركة

حسب ما ورد في تثبيت محامو الشركة ، بلغ حجم القضايا المرفوعة على الشركة الأم وشركاتها التابعة مبلغ ١٥١,٤٩٨ دينار أردني ، و بلغ حجم القضايا المرفوعة من الشركة الأم وشركاتها التابعة ضد الغير مبلغ ٢٧٥,٤٢٢ دينار أردني.

٢٢. الوضع الضريبي

— تم إنهاء الوضع الضريبي للشركة الأم حتى نهاية عام ٢٠٠٠ و عام ٢٠٠١ .
— لم يتم إنهاء الوضع الضريبي للشركة الأم عن نتائج أعمال الشركة للأعوام ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ .
— لم تقم إدارة الشركة باحتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة الأم وشركاتها التابعة لعام ٢٠٠٥ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

٢٣. عام

أ. قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٢ بزيادة إستثمارها في الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م بمبلغ ١٠,٠٠٠ دينار أردني و بنسبة ١٠٠% من رأسمال الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م . وذلك بتحويل أسهم السيد عبد الخالق ابو الحاج لصالح الشركة ، وتم استكمال تسجيل الأسهم بإسم الشركة لدى وزارة الصناعة و التجارة في ١٨ أيلول ٢٠٠٥ .

بلغت خسائر الشركة الألفية للألبسة الجاهزة ذ.م.م ١,١١١,٦٨٤ دينار أردني حسب ما ورد في البيانات المالية المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ ، حيث قرر رئيس هيئة المديرين للشركة بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠٠٥ إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ما قيمته ١,١١١,٦٨٤ دينار أردني وذلك في حساب جاري السيد عبد الخالق أبو الحاج ، وتم إستكمال الإجراءات القانونية اللازمة لإطفاء الخسائر المتراكمة لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة في ١٨ أيلول ٢٠٠٥ .

ب. بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٠٤ أصبحت شركة البتراء للغزل - شركة ذات مسؤولية محدودة مملوكة بالكامل (١٠٠%) من قبل شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم) . هذا وقد تم بيع موجودات الشركة الثابتة بمبلغ ٩,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقابل حقوق الشركاء و الإلتزامات البنكية ، و قد تم تحميل كافة الموجودات المتداولة و الإلتزامات المتداولة غير البنكية على حسابات الشركاء القدامى.

٢٤. الأدوات المالية

القيمة العادلة

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة بإستثناء القروض تعادل تقريباً قيمتها العادلة وذلك لإستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية . وتتمثل القيمة العادلة للقروض بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديد القروض بإستخدام سعر الفائدة السائد للقروض المماثلة.

مخاطر أسعار الفائدة

حيث أن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد بإستثناء التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة والتي تتغير أسعار فوائدها طبقاً للأسعار السائدة في السوق ، فإن أثر مخاطر أسعار الفوائد غير جوهري على البيانات المالية.

مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

مخاطر تقلبات أسعار العملات

حيث أن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي فإن تقلبات سعر الصرف لا تؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية.

٢٥. رأس المال

وافقت الشركة في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١١ كانون الثاني ٢٠٠٤ برئاسة عبد الخالق محمد أبو الحاج ، رئيس مجلس الإدارة ، على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٩ مليون دينار أردني ليصبح ٢٩ مليون دينار أردني ، حيث قام المساهمين بسداد ٩ مليون دينار أرني وذلك عن طريق إستثمار و تحويل كافة حقوق الملكية في شركة البتراء للغزل ذ.م.م و المسجلة بأسمائهم لصالح شركة المجموعة المتحدة للنسيج المساهمة العامة وذلك وفقاً لنسبة حصة كل شريك من الشركاء في شركة البتراء للغزل ذ.م.م. و حتى تاريخ البيانات المالية لم يتم إستكمال إجراءات الزيادة في رأس المال لدى و زارة الصناعة و التجارة.

٢٦. الخسائر المتراكمة

— قرر مجلس إدارة الشركة الأم (شركة المجموعة المتحدة للنسيج) بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠٠٥ إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ٦,٢١٥,٤١٢ دينار أردني و ذلك في حساب جاري المساهم السيد عبد الخالق أبو الحاج ، بالإضافة الى قرار رئيس هيئة المديرين لشركة البتراء (شركة تابعة) إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ١,٢٦٥,١٩٩ دينار أردني بنفس التاريخ في حساب جاري السيد عبد الخالق أبو الحاج ، بالإضافة الى قرار رئيس هيئة المديرين لشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة (شركة تابعة) إطفاء الخسائر المتراكمة عن عام ٢٠٠٤ والبالغة ١,١١١,٦٨٤ دينار أردني بنفس التاريخ في حساب جاري السيد عبد الخالق أبو الحاج .

٢٧. تأمين المصنع

تم إلغاء بوليصة التأمين للشركة الأم بتاريخ ١ نيسان ٢٠٠٥ ولم يتم تجديدها حتى تاريخ البيانات المالية، بالإضافة الى أنه تم إلغاء بوليصة التأمين الخاصة بالشركة التابعة (شركة البتراء للغزل) بتاريخ ١٩ شباط ٢٠٠٥ و إلغاء بوليصة التأمين الخاصة بالشركة التابعة (الشركة الألفية لصناعة الملابس الجاهزة) بتاريخ ٢٧ حزيران ٢٠٠٤ و لم يتم تجديد بوالص التأمين حتى تاريخ البيانات المالية.

٢٨. استمرارية الشركة

قامت الشركة الأم وشركاتها التابعة في أواخر عام ٢٠٠٤ بتجميد نشاط الشركة وتعليق عقود كافة الموظفين ما عدا بعض الوظائف الإدارية ، و قد أفادت إدارة الشركة الأم وشركاتها التابعة بأن هذا التجميد قد تم لعدم وجود عقود مبيعات و طلبات تصنيع جديدة، وعدم توفر سيولة من العمليات من أجل دفع رواتب العاملين و النفقات و توقف العمل في مصانع الشركات و لإعادة هيكلة الشركة وتنظيمها، وستقوم بمعاودة النشاط الإنتاجي بعد عملية استكمال ذلك.

٢٩. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات المالية للفترة الحالية.