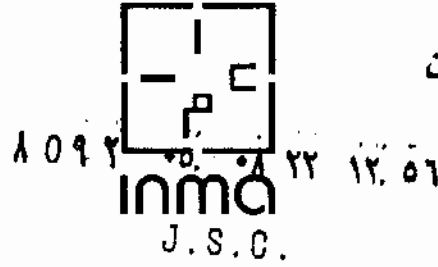


بسم الله الرحمن الرحيم

I n m a



شركة الإنماء للاستثمارات  
والتسهيلات المالية المساهمة العامة

Our Ref : \_\_\_\_\_

Date : \_\_\_\_\_

اشارة رقم : ٥١٢ / ١/٤٦

التاريخ : 2005/8/16

SEMI ANNUAL - UNLISTED 131036 - 23 - 8 - 2005

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - الاردن

تحية وبعد ،،،

بالإشارة لكتابنا رقم ( انماء / 485/1/46 ) تاريخ 2005/7/28 والذي تم بموجبه  
ارفاق المركز المالي للشركة كما في 2005/6/30 استناداً لأحكام المادة ( 43/أ ) من قانون  
الأوراق المالية ، فإننا نرفق لكم طياً نسخة أصلية من المركز المالي للشركة كما في  
2005/6/30 ( التقرير النصف السنوي لعام / 2005 ) .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

م. علي كمال

شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية  
المساهمة العامة



تحت إشراف  
م. علي كمال  
١٢/٨/٢٠٠٥

2



٤٨٥

لغاء / 1/46

2005/7/28

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين  
عمان - الاردن

تحية وبعد ،،،

بالإشارة لكتابكم رقم ( 2693/1/2 ) تاريخ 2005/7/7 واستناداً لأحكام المادة ( 43/1 )  
من قانون الأوراق المالية ، فإننا نرفق لكم طيه المركز المالي للشركة كما في 2005/6/30  
( التقرير نصف السنوي للشركة لعام / 2005 ) .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

م. علي بندي 1/46

2005/7/28

2005/7/28  
2005/7/28  
2005/7/28

شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

"المساهمة العامة المحدودة"

البيانات المالية للفترة من

٢٠٠٥/١/١ ولغاية ٢٠٠٥/٦/٣٠

وتقرير مدققي الحسابات

**شركة الإيماء للاستثمارات والتسميلات المالية**

**( المساهمة العامة المحدودة )**

**عمان - الأردن**

**المحتويات**

**بيان**

أ

ب

ج

د

**إيضاح**

١ - ٨

تقرير مدققي الحسابات

الميزانية العمومية

بيان الدخل

بيان التدفقات النقدية

بيان التغير في حقوق المساهمين

إيضاحات حول البيانات المالية



٢٦٨/١٠٣/١٠/٣٣٠

### تقرير مدقق الحسابات

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة  
شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية  
" شركة مساهمة عامة محدودة "  
عمان - الاردن

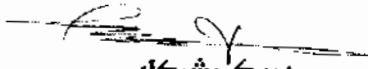
لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية ( شركة مساهمة عامة محدودة ) كما في ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ وبيان الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين والإيضاحات المرفقة للسنة المنتهية بذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات هي من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا إلى اعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان هذه المعايير تتطلب تخطيط وتنفيذ اعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محدودة بان البيانات المالية خالية من اخطاء جوهرية ، ان إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان مدى هذه الاجراءات اقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي حول البيانات المالية ، اننا لم نقوم بإجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي فاننا لا نبدى رأيا في البيانات المالية .

♦ تم تجهيز البيانات المالية على أساس الكلفة التاريخية ، وبافتراض ان الشركة منشأة مستمرة حيث بلغت خسائر الشركة المتراكمة ( ٥ ٨٥٣ ٨٨١ ) دينار أردني وتعادل ١٨٨% من رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع مما قد يؤثر على استمراريتها ، وقد تم إبلاغ عطفة مراقب الشركات حول موضوع الخسائر المتراكمة في حينه استنادا لاحكام قانون الشركات .

◆ هناك نزاع قانوني حول مبلغ ٩٩١ ٢٠٤ ١ دينار ما بين شركة الإنماء وحملة القرض السويسري الممنوح للشركة سابقا من قبل شركة مونا فال السويسرية ، علماً بأن المدعي قام بإجراء إسقاط مؤقت لقضيته ويراعى بان هناك مخصص لتغطية التزام الشركة مقابل القرض وفوائده . كما ان هناك قضايا منظورة لدى المحاكم أقامت شركة الإنماء بصفتها مدعية بلغ مجموعها ( ٧٣٠ ٢٠٩ ١ ) دينار وما زالت هذه القضايا قيد النظر ( عدا القضايا الخاصة بانتلاف إنماء داود المقامة ضد او من قبل الائتلاف والمبينة في إيضاح ٥ ) ، بالإضافة إلى قضايا الشركة لدى محكمة استئناف ضريبة الدخل المبينة في إيضاح ( ٨ ) .

استنادا الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يصل الى علمنا أية أمور جوهرية ، باستثناء ما ورد اعلاه ، تجعلنا نعتقد بان البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقرير المالي الدولية .

  
**دوبيك وشركاه**  
أعضاء مجموعة مورز رولاند الدولية  
٥٠٠ رفيق توفيق الدوبيك  
إجازة ممارسة رقم ٣٨٦ فئة (أ)

٣٠٠٥/أب/٣  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

**المساهمة الخاصة المجددة)**  
**بفكرته الانماء للاستثمارات والتسهيلات المالية**

عمان - الأردن

**الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران / حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤**

| الموجودات                     | ٢٠٠٥/٦/٣٠ | ٢٠٠٤/٦/٣٠ | المطلوبات وحقوق المساهمين        | ٢٠٠٥/٦/٣٠     | ٢٠٠٤/٦/٣٠     |
|-------------------------------|-----------|-----------|----------------------------------|---------------|---------------|
| موجودات متداولة               | ٥٢٦ ٧٢٨   | ٥٠٠       | مطلوبات متداولة                  | ٥٢٦ ٨٦٦       | ٥٦٨ ٨٧٠       |
| بنك قيد التسوية               | ٠٠٠       | ٢ ٦٩٤ ٧٤٨ | بنك دائن                         | ٠٠٠           | ٢ ٣٨١ ٨٦١     |
| مدينون وأرصدة مدينة أخرى      | ١١٦ ٤٦٠   | ٩٥ ٠٣٠    | نمسم دائن                        | ٥٦٨ ٨٦٦       | ٥٦٨ ٨٧٠       |
| أسهم متاحة للبيع              | ٦ ٠٦٦     | ٢ ٢١٧     | مخصصات وأرصدة دائنة أخرى         | ٤ ٣٦٦ ٢٧١     | ٥ ٧١٧ ٣٠٨     |
| مشاركة في التللف انماء داود   | ١         | ١         | مبالغ مقبوضة على حساب بيع عقارات | ٤ ٣٤١         | ٢١ ٦٤٣        |
| مجموع الموجودات المتداولة     | ٦٤٩ ٢٥٥   | ٢ ٧٩٢ ٤٩٦ | مجموع المطلوبات المتداولة        | ٤ ٩٣٩ ٤٧٨     | ٨ ٦٨٩ ٦٨٢     |
| استثمارات بعد المخصص          | ١ ٦٣٤ ٣٠٣ | ٢ ٢٢٤ ١٣٨ | حقوق المساهمين                   |               |               |
| أوراق قبض طويلة الأجل         | ٢٣ ١٧٢    | ١٤ ٥٧٤    | راس المال                        | ٣ ١٠٥ ٥٠٠     | ٣ ١٠٥ ٥٠٠     |
| موجودات ثابتة بعد المخصص      | ٢١ ٩٩٧    | ٦ ٧٦٢     | احتياطي اجبري                    | ٧٧ ٧١٧        | ٧٧ ٧١٧        |
|                               |           |           | احتياطي اختياري                  | ٥٥ ٨٧٥        | ٥٥ ٨٧٥        |
|                               |           |           | فائض إعادة تقييم الأسهم          | ٤ ٠٣٨         | ٤ ٠٣٨         |
|                               |           |           | خسائر مذكورة                     | ( ٥ ٨٥٣ ٨٨١ ) | ( ٦ ٨٩٠ ٨٠٤ ) |
|                               |           |           | صافي حقوق المساهمين/ بيان (د)    | ( ٢ ٦١٠ ٧٥١ ) | ( ٣ ٦٥١ ٧١٢ ) |
| مجموع الموجودات               | ٢ ٣٢٨ ٧٢٧ | ٥ ٠٣٧ ٩٧٠ | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين  | ٢ ٣٢٨ ٧٢٧     | ٥ ٠٣٧ ٩٧٠     |
|                               |           |           | المسابقات النظامية               |               |               |
| تسهيلات مقابل كفالات وتسهيلات | ١٩ ٧٥٠    | ٧١٩ ٠٤٤   | التزامات مقابل كفالات وتسهيلات   | ١٩ ٧٥٠        | ٧١٩ ٠٤٤       |
| عقارات مبيعة وبرسم التسجيل    | ٠٠٠       | ١١ ٦٩٤    | أصحاب عقارات مبيعة وبرسم التسجيل | ٠٠٠           | ١١ ٦٩٤        |
| المجموع                       | ١٩ ٧٥٠    | ٧٣٠ ٧٣٨   | المجموع                          | ١٩ ٧٥٠        | ٧٣٠ ٧٣٨       |

“ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ونقرأ معاً”

بيان (ب)

شركة الإنماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

بيان الدخل للفترة من

٢٠٠٥/١/١ ولغاية ٢٠٠٥/٦/٣٠

| ٢٠٠٤/٦/٣٠   | ٢٠٠٥/٦/٣٠   | البيان                                          |
|-------------|-------------|-------------------------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني |                                                 |
|             |             | <u>إيرادات النشاط</u>                           |
| ...         | ٢٥٣ ٣٧٣     | مجمل إيراد بيع الشقق والفلل والأراضي            |
| ١٠ ٣٢٥      | ٩٠ ٩٠٧      | تسويق وصيانة عقارات                             |
| ...         | ٢ ٦٤٤       | إيرادات قروض سكنية                              |
| ١٠ ٣٢٥      | ٣٤٦ ٩٢٤     | مجمل إيرادات النشاط الجاري                      |
| ٢٠ ٣٦٥      | ١٨ ١٩٠      | يضاف : إيرادات أخرى                             |
| ٣٠ ٦٩٠      | ٣٦٥ ١١٤     | <u>الإيرادات الإجمالية</u>                      |
|             |             | <u>ينزل : المصاريف الإدارية والاعباء الأخرى</u> |
| ( ٦ ٨٣٠ )   | ( ١٣ ١٧٣ )  | مخصصات ومصاريف أخرى                             |
| ( ٥٣ ٩١٤ )  | ( ٤٩ ٠٦٥ )  | مصاريف إدارية وعمومية                           |
| ...         | ( ٢٢ ٨١٥ )  | مصاريف تسويقية                                  |
| ( ٦٠ ٧٤٤ )  | ( ٨٥ ٠٥٣ )  | <u>مجموع المصاريف الإدارية والاعباء الأخرى</u>  |
| ( ٣٠ ٠٥٤ )  | ٢٨٠ ٠٦١     | صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة             |
| ...         | ( ١٧ ٧٠٦ )  | مخصص ضريبة الدخل                                |
| ( ٣٠ ٠٥٤ )  | ٢٦٢ ٣٥٥     | <u>صافي ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة</u>      |

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

بيان (ج)

شركة الإنماء للاستثمارات والتسويق المالية

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة من

٢٠٠٥/١/١ ولغاية ٢٠٠٥/٦/٣٠

| ٢٠٠٤/٦/٣٠   | ٢٠٠٥/٦/٣٠   | البيان                                               |
|-------------|-------------|------------------------------------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :                 |
| ( ٣٠.٥٤ )   | ٢٨٠.٠٦١     | صافي ربح (خسارة) الفترة                              |
| ٥٠٠٦        | ٦٢٦٦        | يضاف : بنود غير نقدية :                              |
|             |             | استهلاكات                                            |
| ( ٢٥.٠٤٨ )  | ٢٨٦.٣٢٧     | ارباح (خسائر) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل |
| ( ٣٤٦٢ )    | ٢٠.١٩١      | مدينون وأرصدة مدينة أخرى                             |
| ( ٩١ )      | ( ٦٨٠ )     | ذمم دائنة                                            |
| ٦٢٩٥        | ( ٥٠.٨٨٣ )  | مخصصات وأرصدة دائنة أخرى                             |
| ( ٢٢٣.٠٦ )  | ٢٥٤.٩٥٥     | صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل                 |
| ٩٥١٤        | ٢٢٠.٧٣٣     | التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :               |
| ٩٥١٤        | ٢٢٠.٧٣٣     | أراضى وعقارات                                        |
|             |             | صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار               |
| ١٣٢٩٢       | ٠٠٠         | التدفقات النقدية من عمليات التمويل :                 |
| ١٣٢٩٢       | ٠٠٠         | بنك دائن                                             |
| ٥٠٠         | ٤٧٥.٦٨٨     | صافي الزيادة في النقد                                |
| ٠٠٠         | ٥١.٠٤٠      | النقد في بداية الفترة                                |
| ٥٠٠         | ٥٢٦.٧٢٨     | النقد في نهاية الفترة                                |

"ان الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

٣٠٠٥/٦/٣٠ ولغاية ٣٠٠٥/١/١

| المجموع       | خصائر<br>مستورة | فائض اعادة<br>تقييم الأسهم | الاحتياطي<br>الاختصاصي | الاحتياطي<br>الاجبراري | دينار اردني | رأس المال   |
|---------------|-----------------|----------------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------|
| دينار اردني   | دينار اردني     | دينار اردني                | دينار اردني            | دينار اردني            | دينار اردني | دينار اردني |
| ( ٣ ٦٢١ ٦٥٨ ) | ( ٦ ٨٦٠ ٧٥٠ )   | ...                        | ٥٥ ٨٧٥                 | ٧٧ ٧١٧                 | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   |
| ( ٣٠ ٠٥٤ )    | ( ٣٠ ٠٥٤ )      | ...                        | ...                    | ...                    | ...         | ...         |
| ( ٣ ٦٥١ ٧١٢ ) | ( ٦ ٨٩٠ ٨٠٤ )   | ...                        | ٥٥ ٨٧٥                 | ٧٧ ٧١٧                 | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   |
| ( ٢ ٨٧٣ ١٠٦ ) | ( ٦ ١١٦ ٣٣٦ )   | ٤٠ ٣٨                      | ٥٥ ٨٧٥                 | ٧٧ ٧١٧                 | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   |
| ٢٨٠ ٠٦١       | ٢٨٠ ٠٦١         | ...                        | ...                    | ...                    | ...         | ...         |
| ( ١٧ ٧٠٦ )    | ( ١٧ ٧٠٦ )      | ...                        | ...                    | ...                    | ...         | ...         |
| ( ٢ ٦١٠ ٧٥١ ) | ( ٥ ٨٥٣ ٨٨١ )   | ٤٠ ٣٨                      | ٥٥ ٨٧٥                 | ٧٧ ٧١٧                 | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   | ٣ ١٠٥ ٥٠٠   |

”ان الابحاث المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها”

## شركة الانماء للاستثمارات والتسهيلات المالية

(المساهمة العامة المحدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٥

### **١- تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها :**

#### **أ- تأسيس الشركة :**

تأسست الشركة بتاريخ ١ حزيران ١٩٨٦ نتيجة دمج شركة الانماء والاستثمارات العربية المساهمة المحدودة وشركة اليرموك للتسهيلات المساهمة وذلك كشركة مساهمة عامة محدودة طبقاً لاحكام قانون الشركات ولاحكام النظام الداخلي وسجلت لدى مراقب الشركات تحت رقم ٢٠٠ بتاريخ ١٨ كانون الاول ١٩٨٦.

#### **ب- طبيعة أعمالها :**

الاستثمار في اسهم الشركات والمشاريع والسندات والقيام بالمشاريع العقارية واستملاكها والمتاجرة بها بما فيها اعمال الوساطة والادارة والصيانة وامتلاك الاراضي وتطويرها ومنح القروض العقارية والقيام باعمال المقاولات عموماً واعمال الاستيراد والتصدير والتجارة العامة وادارة المشاريع على اختلاف انواعها .

### **٢- السياسات المحاسبية :**

#### **أ- الحرف المحاسبي :**

تم اعداد البيانات المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، مع اجراء التسويات الضرورية لإظهار الموجودات والمطلوبات بقيمتها الحقيقية العادلة طبقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

#### **ب- الاستثمار في الاراضي والعقارات :**

الاراضي والعقارات للاستثمار والمشتراه ما قبل دمج شركة الانماء والاستثمارات العربية وشركة اليرموك للاستثمارات والتسهيلات المالية والذي تم بتاريخ ١/٦/١٩٨٦ ، ظهرت بالتقييم الذي جرى لها عند الدمج .

اما الاراضي والعقارات المشتراه بعد الدمج فقد ظهرت بالتكلفة ويتم اتباع سياسة اعادة التقييم مرة كل سنتين او ثلاث سنوات ، واذا حصل هبوط دائم في القيمة فيتم عمل المخصص اللازم .

**ج- استثمارات باسم:**

يتم تقييم الاستثمارات بالأسهم بالقيمة العادلة ويتم الاعتراف بأي فرق ما بين التكلفة والقيمة العادلة في حساب فائض إعادة تقييم الأسهم.

**د- المساهمة في الشركات محدودة المسؤولية:**

يتم تقييم الاستثمار على أساس صافي حقوق المساهمين من واقع آخر بيانات مدققة أو تقييم الإدارة مع عمل مخصص هبوط حسب واقع الحال ، أما الشركات تحت التصفية والتي لا تتوفر لها بيانات بسبب التصفية فيتم عمل مخصص بكافة قيمة الاستثمار .

**هـ- استهلاك الموجودات الثابتة:**

تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك موجوداتها الثابتة وبالنسب السنوية التالية:

| النسبة الاستهلاك | البيان       |
|------------------|--------------|
| ١٠ %             | اثاث         |
| ٢٠ % ٢٠,٥ %      | اجهزة ومعدات |
| ١٥ %             | سيارات       |

**و- تحقق الربح:**

- ♦ يتم تحقق إيرادات بيع العقارات على أساس الفرق ما بين التكلفة وسعر البيع النقدي ، أما فوائد القروض الإسكانية المؤجلة فتتحقق بتاريخ تسديدها .
- ♦ يتم قيد ارباح اسهم الشركات المستثمر بها عند قبضها فعلياً .
- ♦ يتم تحقق الايرادات الاخرى والمصاريف الادارية والاعباء المختلفة على اساس الاستحقاق .

- ٣ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى :

| ٢٠٠٤/٦/٣٠     | ٢٠٠٥/٦/٣٠     | البيان                 |
|---------------|---------------|------------------------|
| دينار أردني   | دينار أردني   | ذمم قضايا لدى المحاكم  |
| ١ ٢٠٩ ٧٣٠     | ١ ٢٠٩ ٧٣٠     | ذمم عامة               |
| ٤٦٣ ٥٢٧       | ٤٨٢ ٢٣٩       | ذمم موظفين             |
| ٤ ٧٤٦         | ٤ ٩٨٦         |                        |
| <hr/>         | <hr/>         | المجموع                |
| ١ ٦٧٨ ٠٠٣     | ١ ٦٩٦ ٩٥٥     | ينزل : مخصص ديون مشكوك |
|               |               | في تحصيلها             |
| ( ١ ٦٠٠ ٥٩٩ ) | ( ١ ٦٠٠ ٥٩٩ ) |                        |
| <hr/>         | <hr/>         | أوراق قبض قصيرة الاجل  |
| ١٠ ٩٢٦        | ١٢ ٩٦٦        | مصاريف مدفوعة مقدما    |
| ٤ ٧٦٥         | ٥ ٢٠٣         | تأمينات مستردة         |
| ١ ٩٣٥         | ١ ٩٣٥         |                        |
| <hr/>         | <hr/>         | المجموع                |
| ٩٥ ٠٣٠        | ١١٦ ٤٦٠       |                        |
| <hr/>         | <hr/>         |                        |

**-٤- استثمارات باسم:**

| ٢٠٠٤/٦/٣٠   | ٢٠٠٥/٦/٣٠   | البيان                    |
|-------------|-------------|---------------------------|
| دينار اردني | دينار اردني | التكلفة                   |
|             |             | أسهم شركات متداولة في سوق |
| ٢ ٧٥٣       | ٢ ٧٥٣       | عمان المالي               |
| ( ٥٣٦ )     | ٣ ٣١٣       | تسوية القيمة العادلة      |
| ٢ ٢١٧       | ٦ ٠٦٦       | صافي قيمة الأسهم          |

\* كافة الاسهم مرهونة لصالح بنك البتراء ( تحت التصفية ) .

**-٥- مشاركة في ائتلاف ابناء داود:**

| ٢٠٠٤/٦/٣٠   | ٢٠٠٥/٦/٣٠   | البيان                |
|-------------|-------------|-----------------------|
| دينار اردني | دينار اردني | ذمة ائتلاف ابناء داود |
| ٦٣٢ ٠٧٤     | ٦٣٢ ٠٧٤     | مخصص ذمة مشكوك        |
| ( ٦٣٢ ٠٧٣ ) | ( ٦٣٢ ٠٧٣ ) | في تحصيلها            |
| ١           | ١           | المجموع               |

ب- ائتلاف ابناء داود تشكل بتاريخ ١٩٨٩/٣/٩ وشاركت فيه الشركة مع شركة داود اخوان بحصة نسبتها ٩٠% بغرض تنفيذ مشروع طريق العقبة الخلفي وذلك كمقاول من الباطن لحساب المقاول الرئيسي مؤسسة محمد بن لادن ، ويمثل الرصيد الظاهر في البيانات المالية المبالغ المدفوعة من الشركة على حساب المشروع من ١٩٨٩/٨/٣١ وحتى ٣٠ / حزيران / ٢٠٠٥ .

ج- قام المقاول الرئيسي ( مؤسسة محمد بن لادن ) بالعمل على إنجاز باقي اعمال المشروع وقيد تكاليف الانجاز على حساب انتلاف انماء داود ، ولم يتم اعتماد اية بيانات مالية مدققة حول نتيجة المشاركة وحصة الشركة من خسارة المشروع حتى تاريخه ، علماً بان الخلاف الذي كان قائماً ما بين الانتلاف والمقاول الرئيسي قد صدر به قرار من هيئة التحكيم المكلفة بالنظر في الخلاف وقد تم تنفيذ قرار التحكيم وقيدت المبالغ المدفوعة نتيجة لذلك على حساب المشاركة في الانتلاف .

#### -٦- الاستثمارات:

جميع الاستثمارات من أراضي وعقارات ومساهمات الشركة مرهونة لصالح بنك البتراء " تحت التصفية " ، وكما تتضمن الاستثمارات المساهمة بالشركة الوطنية للحاسبات الالكترونية بنسبة ٧٥% ، وقد تقرر تصفية الشركة تصفية اختيارية .

#### -٧- ذمم دائنة:

تتضمن الذمم الدائنة مبلغ ( ٥٥٩ ٦٩٢ ) دينار ذمة شركة مملوكة لاحد أعضاء مجلس الإدارة السابق كان مرفوع بها قضية على الشركة ، وقد صدر قرار قضائي قطعي بإلزام الشركة بدفع مبلغ ( ٥٥٩ ٦٩٢ ) دينار .

مخصصات وأرصدة دائية أخرى :

-٨-

| ٢٠٠٤/٦/٣٠   | ٢٠٠٥/٦/٣٠   | البيان                   |
|-------------|-------------|--------------------------|
| دينار أردني | دينار أردني |                          |
| ٤ ٨١٧ ٩٤١   | ٤ ٢٩٩ ٨٧٧   | مخصص التزامات طارئة *    |
| ٨٥٧ ٥٦٨     | ٠٠٠         | مخصص إيرادات قيد التسوية |
| ٣٥ ١٦٧      | ٤٠ ٨٧٩      | إيرادات مؤجلة            |
| ٤ ٣٨٧       | ٤ ٤١٥       | مصاريف مستحقة            |
| ٢ ٢٤٥       | ٣ ٣٩٤       | مخصص الإجازات            |
| ٠٠٠         | ١٧ ٧٠٦      | مخصص ضريبة دخل الفترة    |
| ٥ ٧١٧ ٣٠٨   | ٤ ٣٦٦ ٢٧١   | المجموع                  |
| =====       | =====       |                          |

يمثل المبلغ الظاهر بأعلاه، قيمة المخصص المستدرك لمقابلة أي التزامات قد تترتب على الشركة نتيجة النزاع القانوني ما بين الشركة وحملة القرض السويسري، كما يتضمن المبلغ قيمة المخصص المستدرك لمقابلة قضايا الشركة لدى محكمة استئناف ضريبة الدخل، علماً بأنه صدر قرار ضد الشركة بمبلغ ١ ٧٥٦ ٠١٥ دينار (بما فيها الغرامات) حيث قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٤ بتسديد مبلغ ١ ٢٠٠ ٠٠٠ دينار من أصل هذه الضرائب وفي شهر تموز من العام ٢٠٠٥ قامت الشركة بتسديد مبلغ ٥٠ ٦١٥ دينار من أصل الضريبة المستحقة على الشركة أملاً في الحصول على الإعفاء من كامل قيمة الغرامات ورصيد الضريبة المتبقي.