

عمان في 27 مارس 2006
396/3/4/4

رئيس بورصة عمان الاكرم
بورصة عمان
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

F.S - JOMA - 28-3-2006

الموضوع: البيانات المالية للعام 2005

تحية طيبة وبعد،،،

إشاره الى الموضوع اعلاه نرفق لكم طيه صورة عن البيانات المالية مصدقة من مدققي الحسابات للفترة من 1 أيلول 2004 (تاريخ الدمج) لغاية 31 كانون أول 2005 بالاضافة الى صورة عن التقرير السنوي للعام 2005 متضمنا تعليمات الافصاح ، علما ان التقرير السنوي في مرحلة الطباعة وسيتم تزويدكم بالنسخ المطلوبة من التقرير السنوي حال الانتهاء من عملية الطباعة.

مع العلم ان اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي سيكون بتاريخ 2006/4/30.

مؤكدين لكم حرصنا التام على التعاون المستمر .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


شركة الموارد للتنمية والاستثمار م.ع.م
المدير المالي
المعتصم الأحمد

①

بورصة عمان
الادارة الإدارية
السيد
٢٧ آذار ٢٠٠٦
الرقم التسلسلي ١٢٥٥
رقم الملف ٣١٠٤٧
الرجوع للمتابعة

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية وتقرير مدققي الحسابات
للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون
الأول ٢٠٠٥

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية وتقرير مدققي الحسابات

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

صفحة	فهرس
١	تقرير مدققي الحسابات
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الأعمال
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٢	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدققي الحسابات

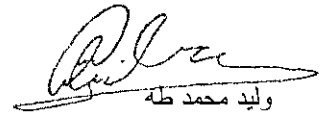
إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة الموارد للتنمية والاستثمار
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة الموارد للتنمية والاستثمار (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وقوائم الأعمال والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥، والإيضاحات من رقم ١ إلى ١٥ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٨٤ من قانون الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على التدقيق الذي أجريناه.

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ تدقيقنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقدير الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

وبرأينا، أن القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الملائمة لظروف الشركة كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

غوشة وشركاه



إجازة رقم (٧٠٣) فئة (أ)

١٤ آذار ٢٠٠٦

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

إيضاح		الموجودات
		موجودات متداولة
١٨,١٠٣		نقد وما في حكمه
٨٦١,٨٢٢	٣	مدینون وشيكات برسم التحصيل
٢,٣٠٤		مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٨٨٢,٢٢٩		مجموع الموجودات المتداولة
		موجودات غير متداولة
١	٤	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
١٠,١٢٨,٥٥٠		إستثمارات في أراضي
١٤٦,٣٤٩	٥	ممتلكات ومعدات
١٠,٢٧٤,٩٠٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
١١,١٥٧,١٢٩		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة
٥٢,٤١١	٦	دائنون ومطلوبات أخرى
٥٢,٤١١		مجموع المطلوبات المتداولة
		حقوق المساهمين
١١,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٢٥١,٩٦٢	٧	احتياطي إختياري
(١٤٧,٢٤٤)		خسائر متراكمة
١١,١٠٤,٧١٨		مجموع حقوق المساهمين
١١,١٥٧,١٢٩		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الأعمال

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الاردني)

إيضاح		
٩٩,٨٥٨		صافي مبيعات مياه
(٥٣,٩٥٤)	٩	مصاريف التشغيل
٤٥,٩٠٤		مجمّل الربح
(١٩٣,٤٥٣)	١٠	مصاريف عمومية وإدارية
٣٠٥		إيرادات أخرى
(١٤٧,٢٤٤)		الخسارة الصافية للفترة
(٠,٠١٣)		خسارة السهم دينار / سهم
١١,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لرأس المال - سهم

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الاردني)

رأس المال	إحتياطي إختياري	خسائر متراكمة	المجموع	
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	-	١١,٢٥١,٩٦٢	الرصيد في ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج)
-	-	(١٤٧,٢٤٤)	(١٤٧,٢٤٤)	صافي خسارة الفترة
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	(١٤٧,٢٤٤)	١١,١٠٤,٧١٨	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة العامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الاردني)

الأنشطة التشغيلية	
صافي خسارة الفترة	(١٤٧,٢٤٤)
تعديلات على الخسارة الصافية للفترة :	
الإستهلاكات	٩,٨١٤
التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:	
المدينون	٣١٦,٧١٨
المصاريف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الأخرى	٤,٤٤٦
الدائنون والمطلوبات الأخرى	(٦٨,٥٨٤)
صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية	١١٥,١٥٠
الأنشطة الإستثمارية	
الإستثمارات في الأراضي	(٢٣,٧٥٠)
شراء ممتلكات ومعدات	(١٠٣,٨٢٨)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(١٢٧,٥٧٨)
صافي التغير في النقد وما في حكمه	(١٢,٤٢٨)
النقد وما في حكمه في ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج)	٣٠,٥٣١
النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الأول	١٨,١٠٣

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة الموارد للتنمية والاستثمار هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") وهي الشركة الناتجة عن اندماج شركة الموارد للتنمية والاستثمار المحدودة المسؤولية وشركة الموارد للمناطق الصناعية المؤهلة المساهمة العامة المحدودة ، وقد استكملت إجراءات الاندماج بتاريخ ١٠ تشرين الأول ٢٠٠٤ بعد موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة. وسندا لأحكام المادة (٢٣٨) من قانون الشركات الأردني رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته فإن جميع حقوق والتزامات الشركتين المندمجتين قد آلت حكماً إلى الشركة الناتجة عن الدمج والتي تعتبر خلفاً قانونياً للشركتين المندمجتين وتحل محلها في جميع الحقوق والالتزامات وقد تقرر اعتماد رأسمال الشركة الناتجة عن الدمج المصرح والمكتتب به ١١,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار أردني مقسم إلى ١١,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم الاسمية دينار أردني واحد.

إن الشركة الناتجة عن الدمج مسجلة بتاريخ ١ كانون الثاني ١٩٨٣ تحت رقم (١٨٩) لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة ، في تطوير وتنمية وإنشاء البنية التحتية للأراضي والعقارات بمختلف أنواع تنظيمها لحساب الشركة أو الغير ، و شراء واستصلاح الأراضي وتطويرها وتحسينها واستثمار واستغلال مواردها وإعدادها للاستثمار من جميع أوجه الاستثمار العقاري بما في ذلك المجال الزراعي والصناعي وإدارتها شريطة عدم القيام بأعمال السمسرة ، وإنشاء وتطوير وإستثمار وتنظيم المدن الصناعية والمناطق الصناعية المؤهلة والمناطق الحرة الخاصة بما في ذلك إنشاء وتطوير وإعداد البنية التحتية لهذه المدن والمناطق الصناعية المؤهلة والمناطق الحرة وتنظيمها ، وإقامة الأبنية والإنشاءات بما في ذلك الأبنية الجاهزة والهاجر وبيعها أو تأجيرها أو تنظيم استغلالها من قبل الغير ، وإستثمار إدارة المياه الجوفية والآبار الأرتوازية وغيرها ، وبيع المياه وتوزيعها ، وإنشاء مصنع لتعبئة المياه وصناعة قوارير المياه وغيرها.

إن القوائم المالية للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ هي أول قوائم مالية مدققة تصدر للهيئة العامة وتطلب المصادقة عليها.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة، إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

المبيعات

تتحقق الإيرادات من المبيعات عند إصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم.

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف التشغيل وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية ومصاريف التشغيل على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة التغيرات في حقوق المساهمين وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة .

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات المتوفرة للبيع بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

يتم قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

الاستثمار في الأراضي

تظهر الاستثمارات في الأراضي بالكلفة .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، ويجري احتساب الإستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الإستهلاك السنوي	
%١٠	أثاث ومفروشات
%٢٠	أجهزة حاسوب
%٤	مباني
%١٥	سيارات
%٢٠	ديكورات
%١٥	أجهزة مكتبية وكهربائية
%١٠	معدات وآلات البئر

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة العامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الاردني)

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإحتقاق . يتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل .

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الأعمال خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ ، ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الأعمال.

٣- المدينون

١٩,٥٩٧	ذمم مدينة تجارية
٢,٠٠٠	شيكات برسم التحصيل
٨٤٠,٢٢٥	مطلوب من جهات ذات علاقة - ايضاح ٨
<u>٨٦١,٨٢٢</u>	

٤- الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

٢٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم شركة المفرق للصناعات الغذائية م.ع.م (تحت التصفية)
٩٢١	إستثمار في أسهم الشركة الدولية لإنتاج الأقمشة م.ع.م
٥٠٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم الشركة الأردنية للاستثمارات الصناعية م.ع.م (تحت التصفية)
٤٣,٨٧٥	إستثمار في حصص رأسمال شركة الكرمل المحدودة المسؤولية (تحت التصفية)
<u>٥٦٤,٧٩٦</u>	مجموع تكلفة الإستثمارات
(٥٦٤,٧٩٥)	ينزل: مخصص انخفاض غير مؤقت في قيمة الإستثمارات
<u>١</u>	

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الاردني)

٥ - الممتلكات والمعدات

١ أيلول	اضافات	استيعادات	٣١ كانون الأول
الكلفة:			
٩,٠١٥	١٥٨	-	٩,١٧٣
٨,٠٥٠	٢,٨١٠	-	١٠,٨٦٠
-	١٣,٤٨٥	-	١٣,٤٨٥
٢٩,٠٠٠	-	-	٢٩,٠٠٠
١,٢٠٠	-	-	١,٢٠٠
٥,٠٧٠	٨٢٩	-	٥,٨٩٩
-	٧,٠٩٨	-	٧,٠٩٨
-	٧٩,٤٤٨	-	٧٩,٤٤٨
٥٢,٣٣٥	١٠٣,٨٢٨	-	١٥٦,١٦٣
مجموع الكلفة			
الاستهلاكات:			
-	٩١٧	-	٩١٧
-	٢,١٧٢	-	٢,١٧٢
-	٥٤٠	-	٥٤٠
-	٤,٣٥٠	-	٤,٣٥٠
-	٢٤٠	-	٢٤٠
-	٨٨٥	-	٨٨٥
-	٧١٠	-	٧١٠
-	٩,٨١٤	-	٩,٨١٤
-	٩,٨١٤	-	١٤٦,٣٤٩
مجموع الاستهلاكات			
القيمة الدفترية الصافية في ٣١ كانون الأول			

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٦- الدائنون والمطلوبات الأخرى

١,٧٥٦	شيكات آجلة
٤٢٣	أمانات ضريبة الدخل
٢٣,٤٩٨	أمانات سلطة المياه
١,٧٤٠	مصاريف مستحقة
٢٤,٩٩٤	دائنون آخرون
٥٢,٤١١	

٧- الاحتياطي الاختياري

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، فإنه يجوز للشركة أن تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على ٢٠ بالمئة من الربح الصافي بناء على اقتراح مجلس إدارتها. إن رصيد الاحتياطي الاختياري البالغة ٢٥١,٩٦٢ دينار أردني قد آل الى الشركة نتيجة عملية الاندماج بتاريخ ١ أيلول ٢٠٠٤.

٨- المعاملات مع جهات ذات علاقة

إن الجهات ذات العلاقة بالشركة هي على النحو التالي:-

العلاقة	الاسم
شقيقة	شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ كانون الأول مما يلي:-

٨٤٠,٢٢٥	شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م
---------	--------------------------------------

نشأت هذه الذمة نتيجة دمج شركة الموارد للتنمية والاستثمار المحدودة المسؤولة مع شركة الموارد للمناطق الصناعية المؤهلة المساهمة العامة المحدودة.

إن الرواتب التي تقاضاها نائب المدير التنفيذي للشركة للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٢٠ آيار ٢٠٠٥ مبلغاً وقدره ٣٢,٥٠٠ دينار أردني .

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الاردني)

٩- المصاريف التشغيلية	
رواتب وأجور عمال	٨,٩٥٠
صيانة البئر	٤٢,٠٩٠
مصاريف حكومية	٤١٤
متنوعة	٢,٥٠٠
	<u>٥٣,٩٥٤</u>

١٠- المصاريف العمومية والإدارية	
رواتب وأجور وملحقاتها	٨٧,٧٠٨
إيجارات	١٧,٨٧٦
استهلاكات	٩,٨١٤
رسوم ورخص حكومية	١٤,٨٨٢
أنعاب إستشاريين	٨,٥٤٠
أنعاب مهنية	٥,١٥١
مصاريف هيئة الأوراق المالية والبورصة	١٤,٠٠٠
مصاريف هاتف	٥,٦٣٩
مصاريف سيارات وصيانة	٤,٨٧٥
قرطاسية وبريد	٤,٤٠٧
سفر وتنقلات	١٠,١٩٦
تأمين	٢,٥٧١
متنوعة	٧,٧٩٤
	<u>١٩٣,٤٥٣</u>

١١- الإلتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الإلتزامات المحتملة التالية:-

كفالات بنكية	٦١٢
--------------	-----

١٢- عقود الإيجار التشغيلي

دفعات بموجب عقود إيجار تم تحميلها كمصاريف خلال السنة

تتكون دفعات الإيجار التشغيلي من الإيجارات المستحقة على الشركة عن مكاتب الشركة.

١٧,٨٧٦

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الاردني)

١٣- بنود غير نقدية

تم بتاريخ ١ أيلول ٢٠٠٤ دمج شركة الموارد للمناطق الصناعية المؤهلة المساهمة العامة المحدودة وشركة الموارد للتنمية والاستثمار المحدودة المسؤولية وتم نقل جميع حقوق والتزامات الشركتين المندمجتين إلى الشركة الناتجة عن الدمج وهي شركة الموارد للتنمية والاستثمار المساهمة العامة المحدودة.

إن تفاصيل أرصدة الموجودات والمطلوبات الناتجة عن الدمج كما في ١ أيلول ٢٠٠٤ ، هي كما يلي:-

٣٠,٥٣١	نقد وما في حكمه
١,١٧٨,٥٤٠	مدینون
٦,٧٥٠	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
١	إستثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
١٠,١٠٤,٨٠٠	إستثمارات في أراضي
٥٢,٣٣٥	ممتلكات ومعدات
(١٢٠,٩٩٥)	دائنون ومطلوبات أخرى
١١,٢٥١,٩٦٢	صافي قيمة الموجودات بتاريخ الدمج

إن تفاصيل حقوق المساهمين للشركة الناتجة عن الدمج والمساوية لصافي قيمة الموجودات بتاريخ الدمج، كما يلي:-

١١,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به
٢٥١,٩٦٢	احتياطي اختياري
١١,٢٥١,٩٦٢	

١٤- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تقارب قيمتها الدفترية وذلك لاستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية.

١٥- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية للفترة من ١ أيلول ٢٠٠٤ (تاريخ الدمج) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ بتاريخ ٢٧ شباط ٢٠٠٦ من قبل مجلس الإدارة.