

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة

شركة مساهمة عامة محدودة - (قابضة)

الميزانية العمومية الموحدة

كما هي في ٣٠ حزيران سنة ٢٠٠٠

بillion دينار

FS-INTI-12-4-001

الموجودات

موجودات متداولة

نقد في الصندوق ولدى البنوك

شيكات برسم التحصيل

ذمم مدينة

بضاعة

اعتمادات مستندية

أرصدة مدينة أخرى

(إيضاح ٣)

(إيضاح ٤)

(إيضاح ٥)

مجموع الموجودات المتداولة

استثمارات مالية

موجودات ثابتة - بالصافي

موجودات ثابتة تحت الإنشاء

مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل

(إيضاح ٦)

(إيضاح ٧)

(إيضاح ٨)

مجموع الموجودات

المطلوبات

مطلوبات متداولة

بنوك دائنة

قروض بنكية قصيرة الأجل

ذمم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

(إيضاح ٩)

مجموع المطلوبات المتداولة

مطلوبات طويلة الأجل

قروض بنكية طويلة الأجل

جاري مساهمين

حقوق الأقلية

(إيضاح ٩)

مجموع المطلوبات طويلة الأجل

حقوق المساهمين

رأس المال ٣ مليون سهم بقيمة

اسمية دينار واحد للسهم

احتياطي إجباري

أرباح مدورة

٣٠٠٠٠٠٠

٢١٩٥١

٩٩٣٠٤١

٤٠١٤٩٩٢

٤٠٩٥٩٣٣٩

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات الختامية.

رئيس مجلس الادارة

نائب رئيس مجلس الادارة

عمان في ٢٩ تشرين الثاني سنة ٢٠٠٠

ب ب/س/س ١/٥

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة
شركة مساهمة عامة محدودة - (قابضة)
بيان المتاجرة والأرباح والخسائر الموحد
عن الفترة من ١ كانون الثاني سنة ٢٠٠٠ الى ٣٠ حزيران سنة ٢٠٠٠

دينار		
٣٤١٠٩٧٣ (٢٨٣٢٦٢٢)	(ايضاح ١٠)	المبيعات تنزل تكلفة المبيعات
٥٧٨٣٥١ ٢٣٠٦٥		الربح الاجمالي يضاف ايرادات اخرى
٦٠١٤١٦		المجموع
(٧١٤٥٣٢) (١٩٣١٨٢)	(ايضاح ١١) (ايضاح ١٢)	ينزل ما يلي : مصاريف ادارية وعمومية مصاريف بيع وتوزيع
(٣٠٦٢٩٨) ٧٨٩٤٩		حصة الاقلية من الخسارة
(٢٢٧٣٤٩)		الخسارة الصافية
(٧٦ فلس)		العائد للسهم (خسارة)

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة
شركة مساهمة عامة محدودة - (قابضة)

بيان التدفقات النقدية الموحد

عن الفترة من ١ كانون الثاني سنة ٢٠٠٠ الى ٣٠ حزيران سنة ٢٠٠٠

دينار

(٢٢٧٣٤٩)

٤٢٥٧٢٢

١٩٨٣٧٣

١٢٥٩٦٣
(٨٤٥٠٢٤٩)
(٣٢٦٥٦٦٢)
(١٤١٩٦٩)
(٣١٠٧٠)
٥٧٣٧٦٢٩
٥٩٨٣

(٥٨٢١٠٠٢)

(١٠٣١٣٠)
(١٢٠١٢)
(١٤٩٩)

(١١٦٦٤١)

٣٠٦٣٨٨

٥٩٣٠٧٠٠

(١٥٠٦٣٤)

(٧٨٩٤٩)

٦٠٠٧٥٠٥

٦٩٨٦٢

٨٦١٥٢

١٥٦٠١٤

التدفق النقدي من عمليات التشغيل
الخسارة الصافية

بنود لا تتطلب نفقات نقدية :
استهلاكات واطفاءات

صافي الربح التشغيلي

التغييرات في بنود رأس المال العامل :
شيكات برسم التحصيل

ذمم مدينة

بضاعة

اعتمادات مستندية

أرصدة مدينة أخرى

ذمم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

صافي النقد من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

موجودات ثابتة

استثمارات مالية

مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل

صافي النقد من عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

جاري المساهمين

قروض بنكية

تسهيلات بنكية

حقوق الاقلية

صافي النقد من عمليات التمويل

صافي الزيادة في النقد

نقد في الصندوق ولدى البنوك في ١/١

نقد في الصندوق ولدى البنوك في ٦/٣٠

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة
شركة مساهمة عامة محدودة - (قابضة)
التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
عن الفترة من ١ كانون الثاني سنة ٢٠٠٠ الى ٣٠ حزيران سنة ٢٠٠٠

المجموع	أرباح مقدرة	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٢٤٢٣٤١	١٢٢٠٣٩٠	٢١٩٥١	٣٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٠/١/١
(٢٢٧٣٤٩)	(٢٢٧٣٤٩)	-	-	خسارة الفترة
٤٠١٤٩٩٢	٩٩٣٠٤١	٢١٩٥١	٣٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠٠/٦/٣٠

شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة
شركة مساهمة عامة محدودة - (قابضة)
إيضاحات حول الحسابات الختامية
عن الفترة من ١ كانون الثاني سنة ٢٠٠٠ الى ٣٠ حزيران سنة ٢٠٠٠

تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة - شركة قابضة - لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم ٢٨١ بتاريخ ٢٠/٤/١٩٩٥.

عملاً بأحكام المادة ٢٣٣ من قانون الشركات والمتعلق بغايات الشركات القابضة فإن من أهم غايات الشركة ما يلي :

- أ (إدارة الشركات التابعة لها او المشاركة في ادارة الشركات الاخرى التي تساهم فيها.
- ب (استثمار أموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية.
- ج (تقديم القروض والكفالات والتمويل للشركات التابعة لها.
- د (تملك براءات الاختراع والعلامات التجارية والامتيازات والوكالات التجارية وغيرها من الحقوق المعنوية واستغلالها وتأجيرها للشركات التابعة لها او لغيرها.
- هـ (السيطرة المالية والادارية على شركة او اكثر من الشركات الاخرى التي تصبح تابعة لها وذلك من خلال تملكها للاكثريّة المطلقة على الاقل من اسهم تلك الشركة او الشركات سواء كانت من الشركات المساهمة العامة او من الشركات ذات المسؤولية المحدودة او من شركات التوصية.
- و (تأسيس شركات تابعة وتملك اسهم او حصص في شركات مساهمة عامة او شركات ذات مسؤولية محدودة او شركات توصية بالأسهم سواء داخل المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها او ان تصفى هذه الشركة او تبيع حصتها فيها كلياً او جزئياً وفقاً للقوانين والأنظمة المرعية داخل المملكة او خارجها.
- ز (وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها مباشرة القيام بجميع الأعمال الاستثمارية التي تستلزمها أعمالها ومصلحتها من بيع وشراء وتملك ووساطة واقراض واقتراض ورهن وارتهان. كما يجوز للشركة ان يكون لها مصلحة او تشترك باي وضع مع الهيئات والمؤسسات التي تعاونها على تحقيق غاياتها في المملكة الأردنية الهاشمية او في الخارج.

تم اعداد البيانات الحسابية الختامية وفقا لمبادئ المحاسبة المتعارف عليها وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية.

أ () العرف المحاسبي

تعد البيانات الحسابية الختامية الموحدة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية.

ب () أسس توحيد البيانات الحسابية الختامية

يتم تحضير البيانات الحسابية الختامية لتشتمل على البيانات الحسابية الختامية لشركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة والشركات التي تملك فيها أكثر من ٥٠٪ من رأسمالها وهي الشركة الحديثة لصناعة الألمنيوم محدودة المسؤولية (٧٠٪) وشركة الأغذية المتميزة محدودة المسؤولية (٩٤,٥٪). ان هذه الشركات تمارس نشاطها في المملكة الأردنية الهاشمية ولادارة الشركة تأثير فعال على عملياتها.

هذا وقد تم عمل التسويات المتعلقة بحقوق الأقلية وحذف المعاملات والأرصدة المتبادلة.

ج () الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بسعر التكلفة ويتم احتساب الاستهلاك عليها باستثناء الأراضي على اساس القسط الثابت وفقا للطاقة الانتاجية المقدرة من قبل الادارة . تم تطبيق نسبة ٥٠٪ من النسب المقبولة لدى دائرة ضريبة الدخل على الآلات والمعدات التصنيعية.

د () مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل

- شركة الأغذية المتميزة محدودة المسؤولية.

يتم اطفاء مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل وفقا لطريقة القسط الثابت وعلى مدة خمس سنوات اعتبارا من تاريخ ١٩٩٧/٧/١.

هـ () الاستثمارات المالية

تظهر الاستثمارات في حصص الشركات ذات المسؤولية المحدودة وفي أسهم الشركات المساهمة العامة المحدودة (والمبينة في الايضاح رقم ٦) بالتكلفة ويتم قيد الايرادات من أرباح الشركات المستثمر بها عند قبضها.

و () تحقق المبيعات

يجري قيد المبيعات عند اصدار الفواتير وتسليم البضاعة للعملاء.

ز (تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني بأسعار التحويل السائدة عند اجراء العملية.

ح (النفقات الادارية والعمومية

يتم تحميل كافة النفقات الادارية والعمومية الخاصة بالشركة القابضة على حساب شركات شقيقة.

٣ - الذمم المدينة

لم يؤخذ مخصص للديون المشكوك في تحصيلها.

٤ - بضاعة

تم الاعتماد على الأرصدة الدفترية لكمية البضاعة في نهاية الفترة لاحتساب قيمتها .

دينار

١٧٨٧٢٧٠	مواد خام
٥٤٦٦٩٥٨	بضاعة جاهزة
١١٣٣٩١	بضاعة جاهزة - تكنال
٦٩٢٤٠٠	قطع غيار
١١٠٩٧٣٦	مخلفات انتاج
٨٦٧٥٤٨	قوالب
٢٢٠٣٤	أخرى
<u>١٠٠٥٩٣٣٧</u>	

تم تعديل سياسة احتساب البضاعة الجاهزة في نهاية المدة للشركة الحديثة لصناعة الألمنيوم محدودة المسؤولية (والبالغ قيمتها في نهاية الفترة بعد اعادة سياسة التسعير مبلغ ٤٠٧٧٥٣٩ دينار) وذلك باستبعاد مخلفات الانتاج عن تسعير بضاعة آخر المدة مما نجم عنه تخفيض الربح الاجمالي للفترة بمبلغ ٤٧٦ ألف دينار تقريبا .

٥ - أرصدة مدينة أخرى

دينار

٦٢٢١	مصاريف مدفوعة مقدما
٧٢٣٣٢	تأمينات قابلة للاسترداد
٩٠٠٠٨	ضريبة مبيعات
٣٢٥٣١	متفرقة
<u>٢٠١٠٩٢</u>	

أ (استثمار في شركات مساهمة عامة

التكلفة دينار	عدد الأسهم	
١٤٣٥٠٠٠	١٦٢٢٥٠٠	بنك الصادرات والتمويل
٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
٢٠٢٥٣٨	١٩٧٥٨٥	شركة دلتا للتأمين
١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	شركة الثقة للاستثمارات الأردنية
٨٨٢٨	٥٠٥٠	شركة الصناعات الوطنية
٨٤٣٩	١٣٢٣٩	شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي
١٠٦٧٨	١٠٠٠٠	الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
١٧٩٥٤٨٣		

ب (استثمار في حصص شركة ذات مسؤولية محدودة

التكلفة دينار	نسبة الملكية	عدد الحصص	
٢٤٧٠٧٠	٪١٦,٥	٢٤٧٠٧٠	شركة مصانع مواد التعبئة والتغليف محدودة المسؤولية
٢٠٤٢٥٥٣			مجموع الاستثمارات المالية

٧ - الموجودات الثابتة

التكلفة دينار	النسبة النوعية	مجمع الاستهلاك دينار	
١٢٣٣٣٨		-	أراضي
٤٠٩٠٥٢٩	٤,٢	٢٣٩٠٨٩	مباني
١٣٣٢١١٣٥	٢٠-١٠	١٨٦٧٥١٤	آلات ومعدات
٢٠٠٠٣٣	١٥	٦١١٢٦	سيارات
٥٣٠٨٦٢	٢٠-١٠	١٣٨٤٦٣	أثاث ومفروشات وغيرها
١٨٢٦٥٨٩٧		٢٣٠٦١٩٢	
	١٥٩٥٩٧٠٥		صافي القيمة الدفترية

من ضمن الموجودات الثابتة (بند سيارات) سيارات باسم شركات شقيقة.

يتم احتساب الاستهلاك على الموجودات الثابتة المتعلقة بالانتاج المباشر وفقاً للنسب المبينة أعلاه وبمعدل ٥٠٪ من قيمة الاستهلاك القانونية وذلك بناء على تقديرات الإدارة للطاقة الانتاجية لهذه الموجودات.

٨ - مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل

دينار
٧١١٧٥٦
(١٧٦١٤)
٦٩٤١٤٢

مصاريف التأسيس وما قبل التشغيل
ينزل مجمع الاطفاء

لم يتم احتساب مخصص اطفاء لمصاريف التأسيس وما قبل التشغيل للشركة الحديثة لصناعة الألمنيوم المحدودة المسؤولة والبالغ رصيدها ٦٨٢٣٩٩ ديناراً.

٩ - قروض بنكية

قصيرة الاجل	طويلة الاجل
دينار	دينار
١٥٨٢٧١	٧٩.٦٢٢
١٢٤٢٥٠	٤٩٦٥٧٨
١.٦٥٠٠٠	-
٨٥١٩١٨	٤٤٥٧٨٨
٤٥٦٤٦٠	١٥٩٧.١٥
٢٥٥٦٠٠	١.١٦٥٢٤
١.٠٠٠.٠٠٠	٣٥٠.١١٧
٢٤٧٩٨٨٨	-
٦٣٩١٣٨٧	٧٨٤٦٦٤٤

بنك الاتحاد للادخار والاستثمار - دولار امريكي
بنك المؤسسة العربية المصرفية (الاردن) - دولار امريكي
البنك البريطاني
بنك اي.ان.زد كرنديز
البنك الدولي
البنك الأهلي الأردني
البنك الأردني الكويتي
بنك الأردن

دينار

٥٢٥٣٣١٧

٣١١٢٩٧
٢٤٦٨٨
٣٠٩٧٩
١٤٨٢
٢١١٣٩
٧٥٩٨١
١٧٦٩٨١
٣٧٨٤٦
٣٢٣٨٨
٢٢٧٦
٥٦٥
١٠٧٩٧
١٩٥١٥
٣٨٩٦٥
١٢٨٤
٩٧٩٧
٤٠٥٢
٩٨٧١
١٩٢٧
١٢٤٨٠
٣٤٤٣
١٢٩٠
١٥٤٥
٢٦١١
٣٨٥٤٤١
١٨١٣

٦٤٧٣٧٧٠

(١١٠٩٧٣٦)
(٣٨٥٠٤)

٢٩٧٤٠٥٠

(٥٤٦٦٩٥٨)

٢٨٣٢٦٢٢

مواد خام مستعملة في الانتاج

تضاف المصاريف

الصناعية والاستهلاكات

رواتب واجور
ضمان اجتماعي
مواصلات
دورات تدريبية
صيانة وتصليلات
قطع غيار
كهرباء
محروقات
مياه
أدوية وعلاجات
مصاريف طبييات مقفلة
مصاريف تأمين
مصاريف قوالب
مصاريف تغليف
بريد و برق وهاتف
نظافة
ضيافة
تربيط بضاعة تالفة
قرطاسية ومطبوعات
معالجة وتنقية مياه
ملابس عمال
مختبرات
استشارات
عينات
استهلاك موجودات ثابتة
متفرقة

تكلفة التصنيع

ينزل ما يلي :

مخلفات الانتاج في ٢٠٠٠/٦/٣٠

مبيعات مخلفات انتاج

تضاف بضاعة جاهزة

في ٢٠٠٠/١/١

تنزل بضاعة جاهزة

في ٢٠٠٠/٦/٣٠

تكلفة المبيعات - نقلت

ليبيان المتاجرة والأرباح

والخسائر

دينار

١٠٧١٨١
٧٧١٣
٧٩٢٤
١١٩٢٨
٤٨٣
٣٧٥٠
٣٣١٤
٣٣٦٠
٢٨٨٠
٤٥٣٤
١٤٥٧٦
٨٠٨
٢١٣٨
٢٦٧٩
٤١٩٨
٥٩٢٠
٩٢
٢٢٠
٣٠٣٧
١٥٢٧
٢٥٢٦٦
٢٩٣٦
٤١٨
١٦٤١
١٤٤٤
٣٢٩٨
١٧٧
٤٩١٠٩٠
٧١٤٥٣٢

رواتب واجور
ضمان اجتماعي
استشارات
بريد وبرق وهاتف
علامات تجارية
ايجارات
قرطاسية ومطبوعات
مصاريف سيارات الادارة
سفر وتنقلات
ضيافة
مواصلات
مصاريف زراعية
محروقات تدفئة
صيانة وتصليلات
رسوم حكومية
نظافة
دعاية واعلان
أتعاب مهنية
متفرقة
مصاريف سنوات سابقة
استهلاك موجودات ثابتة
اطفاء مصاريف التأسيس
وما قبل التشغيل
مصاريف أجهزة كمبيوتر
كهرباء
رسوم واشتراكات
دورات تدريبية
أدوية وعلاجات
فوائد وعمولات بنكية

دينار

٣٢٧٧٩	رواتب واجور
٢٨٢٥	ضمان اجتماعي
٢٨٥٣	معارض
٤٠٢٦	اجور نقل
١٩٥٣٢	مصاريف تصدير
١٠٨٧٢	دعاية واعلان
٣٥٧٨	عينات
٢٥٨٢٥	سفر وتنقلات
٤٣١٥	عطاءات
٢٦٩٦	خصم مسموح به
١٢٠٧٩	استهلاك موجودات ثابتة
١٠١٧٢	مصاريف سيارات
٥٨٦٦	مصاريف حساب دبي
٦٠٥٨	برق وبريد وهاتف
١٥٢٧٩	عمولات بيعية
٣٠٣٤	مصاريف مرتجعة
٤٤٦٩	نظافة
٦٥٨٨	مصاريف سنوات سابقة
١٦١٨	قرطاسية ومطبوعات
٣٥٨٠	متفرقة
٣٤٥٢	مصاريف قضائية
٤٣٧٨	ضيافة
٩٨٢	خدمات ائتمان
٧٠٣	محروقات
١٠٦٨	اشتراقات
١٧٠٧	تدريب
٢٨٤٨	مصاريف طبية

١٩٣١٨٢

عام

ان الشركات التي تم توحيد حساباتها مع شركة الاستثمارات والصناعات المتكاملة (القابضة) والمبينة في الايضاح رقم (٢، ب) معفاة من ضريبة الدخل بموجب قانون تشجيع الاستثمار رقم (١١) لسنة ١٩٨٧ وتعديلاته لسنة ١٩٨٨. كما وان ايرادات الشركة القابضة ناجمة عن استثماراتها.