

الشركة العربية للصناعات الكهربائية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات
للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2005

F.S - AEIN - 28-3-2006

١

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة	
1	تقرير مدقق الحسابات
2	الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2005 و 2004 (بيان أ)
3	بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2005 و 2004 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2005 و 2004 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2005 و 2004 (بيان د)
6	ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير مدقق الحسابات



تقرير مدقق الحسابات

190 0601

الى المساهمين في
الشركة العربية للصناعات الكهربائية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية للشركة العربية للصناعات الكهربائية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2005 و 2004 وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذينك التاريخين. ان إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى اعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام باعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية. يشمل التدقيق فحصاً، على أساس اختياري، للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة، بالاضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية. إننا نعتقد بان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لبدء رأينا.

برأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من جميع النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2005 و 2004 ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية.

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها.

استناداً الى كل ما تقدم، فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 26 كانون الثاني 2006

البيانات المالية

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الأول 2005 و 2004

بيان أ

	2005	2004
دينار اردني	دينار اردني	
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	107,744	45,872
ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل - بالصافي	1,579,815	1,302,998
بضاعة	2,179,321	1,888,024
مصاريف وتأمينات اعتمادات مستندية	41,007	16,840
حسابات مدينة متنوعة	57,083	69,403
مجموع الموجودات المتداولة	3,964,970	3,323,137
الموجودات غير المتداولة		
استثمارات مخصصة لأغراض غير المتاجرة	1,000	900
استثمارات في شركات تابعة	110,516	610,516
مدفوعات على موجودات ثابتة	-	4,400
الممتلكات والمعدات بعد الاستهلاك المتراكم	3,344,612	2,858,186
مجموع الموجودات غير المتداولة	3,456,128	3,474,002
مجموع الموجودات	7,421,098	6,797,139
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
بنوك دائنة	279,562	208,162
ذمم دائنة	752,429	143,501
حسابات دائنة متنوعة	48,332	151,556
اوراق دفع / كمبيالات	233,875	526,641
مجموع المطلوبات المتداولة	1,314,198	1,029,860
حقوق المساهمين		
رأس المال	6,000,000	6,000,000
احتياطي اجباري	113,067	97,646
فائض إعادة تقييم الأراضي والمباني والهناجر	689,850	-
تعديلات القيمة العادلة	(818,950)	(318,950)
(خسائر متراكمة) في نهاية السنة (بيان ب)	122,933	(11,417)
صافي حقوق المساهمين	6,106,900	5,767,279
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	7,421,098	6,797,139

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

- 2 -

بيانات مالية مدققة

Audited Financial Statements

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2005 و 2004

بيان ب

	ايضاح	2005	2004
		دينار اردني	دينار اردني
المبيعات		4,700,588	5,248,557
تكلفة المبيعات	14	(4,110,516)	(4,742,312)
مجمل الربح		590,072	506,245
استهلاكات واطفاءات		(8,444)	(9,420)
مصرفوف هبوط بضاعة راكدة		(100,000)	
مصرفوف مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		(18,335)	-
مصاريف بيع وتوزيع	15	(59,865)	(106,523)
مصاريف ادارية وعمومية	16	(165,126)	(154,551)
تعديلات القيمة العادلة للاسهم		-	(1,383)
ايرادات اخرى		12,487	34,590
فروقات عملة		944	(3,753)
(خسائر) ارباح بيع موجودات ثابتة		-	5,625
مصاريف سنوات سابقة		(35,781)	-
الربح التشغيلي للسنة		215,952	270,830
فوائد وعمولات بنكية		(61,740)	(129,433)
ربح السنة قبل المخصصات		154,212	141,397
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(1,542)	(1,414)
رسوم الجامعات الاردنية		(1,542)	(1,414)
مخصص صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(1,357)	(1,244)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		-	-
ربح السنة بعد المخصصات		149,771	137,325
خسائر متراكمة بداية السنة		(11,417)	(133,866)
مصاريف سنوات سابقة		-	(736)
مجموع الارباح ويقتراح توزيعها كما يلي:		138,354	2,723
احتياطي اجباري		15,421	14,140
ارباح مدورة نهاية السنة - بيان أ		122,933	(11,417)
المجموع		138,354	2,723
عدد الأسهم المرجح - سهم		6,000,000	6,000,000
ربحية السهم الواحد - دينار/سهم		0.025	0.023

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

الشركة العربية للصناعات الكهربية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغييرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2005 و 2004

بيان ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	فائض اعادة تقييم الاراضي والمباني والهناجر	تعديلات القيمة العادلة	خسائر المتراكمة	المجموع
الرصيد في 31 كانون الأول 2003	دينار أردني 6,000,000	دينار أردني 83,506	دينار أردني 52,757	دينار أردني -	دينار أردني (310,103)	دينار أردني (133,866)	دينار أردني 5,692,294
ربح السنة بعد المخصصات							
تعديلات سنوات سابقة							
المحول للاحتياطي الاجباري		14,140				(736)	137,325
اقتال الاحتياطي الاختياري في الخسائر المدورة			(52,757)			(14,140)	(736)
تعديلات القيمة العادلة					(8,847)		(8,847)
الرصيد في 31 كانون الأول 2004	6,000,000	97,646	-	-	(318,950)	(11,417)	5,767,279
ربح السنة بعد المخصصات						149,771	149,771
المحول للاحتياطي الاجباري		15,421				(15,421)	-
فائض اعادة تقييم الاراضي والمباني والهناجر				689,850			689,850
تعديلات القيمة العادلة					(500,000)		(500,000)
اقتال الاحتياطي الاختياري في الخسائر المدورة							-
الرصيد في 31 كانون الأول 2005	6,000,000	113,067	-	689,850	(818,950)	122,933	6,106,900

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2005 و 2004

بيان د

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
ربح السنة	154,212	141,397
تعديلات سنوات سابقة	-	(736)
استهلاكات واطفاءات	232,776	214,912
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	18,335	-
تعديلات القيمة العادلة للاسهم المعدة للبيع	(100)	1,382
خسائر (ارباح) بيع موجودات ثابتة	-	(5,625)
صافي الربح التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل	405,223	351,330
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	(295,152)	(219,065)
البضاعة	(291,297)	290,465
مصاريف وتأمينات اعتمادات مستندية	(24,167)	109,506
الحسابات المدينة المتنوعة	12,320	206,572
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	608,928	(46,097)
الحسابات الدائنة المتنوعة	(107,665)	75,676
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	308,190	768,387
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(24,952)	(143,569)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(24,952)	(143,569)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
بنوك دائنة	71,400	48,195
الزيادة (النقص) في القروض	-	(1,218,392)
الزيادة (النقص) في اوراق الدفع/كمبيالات	(292,766)	526,641
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(221,366)	(643,556)
التغير في رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك	61,872	(18,738)
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	45,872	64,610
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة	107,744	45,872

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

اوضاحات حول البيانات المالية

الشركة العربية للصناعات الكهربائية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

1. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست الشركة العربية للصناعات الكهربائية بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (12) لسنة 1964 كشركة مساهمة خصوصية وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة تحت رقم (1167) بتاريخ 1983/5/11، وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 1983/6/14 واعيد تسجيل الشركة وفقا لاحكام قانون الشركات المؤقت رقم (1) لسنة 1989 تحت رقم (1167) بتاريخ 1989/6/4 الى ان جرى تحويلها الى شركة مساهمة عامة وفقا لاحكام قانون الشركات ، حيث تم تسجيلها في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (228) بتاريخ 1993/5/18 وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 1993/9/8 ، ومن غايات الشركة صناعة لوازم التمديدات الكهربائية واستيرادها بالإضافة الى الغايات الاخرى المنصوص عليها في عقد التأسيس.

2. السياسات المحاسبية العامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الاساسية المستخدمة في إعداد هذه البيانات المالية وهذه السياسات تم تطبيقها في السنوات الظاهرة في القوائم المالية.

1-2. اساس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ووفقا لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات من الاستثمارات المالية المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة.

2-2. المدينون

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة القابلة للاسترداد وبعد أخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

3-2. البضاعة

البضاعة الجاهزة وتحت التشغيل

يتم اظهار البضاعة الجاهزة وتحت التشغيل بالتكلفة التي يتم تحديدها وفقا لاسس ومعايير تعتمد على وزن المادة الخام (بوردرة وحبيبات بلاستيكية) وعلى الوقت اللازم لتحويل المادة الخام الى قطع بلاستيكية ، كما انها تعتمد على معيار الوقت لتجميع اجزاء المنتج النهائي باستخدام المواد الاخرى المكملة كالموصلات الكهربائية والبراغي وغيرها وهذه المعايير يحددها المهندس الفني للمصنع وتعتمدها الادارة.

المواد الأولية وقطع الغيار

يتم اظهار المواد الأولية وقطع الغيار بالتكلفة التي يتم تحديدها وفقا لطريقة الوارد أولا صادر أولا .

4-2. استثمارات مخصصة لأغراض غير المتاجرة

تظهر الاستثمارات المخصصة لأغراض غير المتاجرة بالقيمة العادلة ، ويتم أخذ الفرق في قيمتها العادلة - ان وجد - الى بيان الدخل .

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

2. السياسات المحاسبية الهامة -تابع

2-5. الاستثمارات في الشركات التابعة

يتم قيد الاستثمارات في الشركات التابعة بالتكلفة وتتم المحاسبة عنها باستخدام طريقة حقوق الملكية إلا في حالة الرغبة في الاستغناء عن الاستثمار في الأمد القصير فيتم الإبقاء على القيمة الدفترية لذلك الاستثمار.

2-6. الممتلكات والمعدات

يتم قيد الممتلكات والمعدات بالتكلفة ويتم استهلاك الهناجر والمباني والانشاءات والاثاث والاجهزة المكتبية والسيارات والعدد والادوات وفقا لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين 2,5 - 20 بالمائة اما الآلات والقوالب فيتم استهلاكها على اساس عدد ساعات التشغيل الفعلية السنوية .

2-7. تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل .

2-8. تحقق المبيعات

يتم اثبات المبيعات عند تسليم البضاعة للعميل وإصدار الفاتورة .

3. النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
الصناديق	18,030	10,760
نقد لدى البنوك بالعملة المحلية	1,622	305
نقد لدى البنوك بالعملات الاجنبية	88,092	34,807
المجموع	107,744	45,872

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

4. الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
ذمم وكلاء	669,224	453,962
ذمم تجارية اخرى	21,478	9,823
شيكات برسم التحصيل	410,974	640,500
ذمم اعتمادات تصديرية	217,684	106,057
ذمم مدينة اخرى	6,154	-
ذمم شركات تابعة	272,636	92,656
المجموع	1,598,150	1,302,998
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(18,335)	-
المجموع	1,579,815	1,302,998

ب. تتمثل ذمم الوكلاء في ذمة شركة فيلادلفيا للتوريدات ، حيث تنحصر جميع المبيعات المحلية للشركة عن طريق الوكيل.

5. البضاعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
مواد اولية وقطع معدنية	783,841	499,806
بضاعة تحت التشغيل	695,578	694,278
بضاعة جاهزة	799,902	693,940
اجمالي	2,279,321	1,888,024
مخصص بضاعة راكدة	(100,000)	-
المجموع	2,179,321	1,888,024

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

6. الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
تأمين كفالات	11,028	11,721
مصاريف مدفوعة مقدما	9,684	20,782
امانات ضريبة	-	288
تأمينات مستردة	9,549	9,549
ذمم موظفين	477	717
مدفوعات على حساب قضايا	26,345	26,345
المجموع	57,083	69,403

7. استثمارات مخصصة لأغراض غير المتاجرة

يمثل هذا البند القيمة العادلة للاستثمار في 1,666 سهم من اسهم شركة الموارد للمناطق الصناعية المؤهلة المساهمة العامة المحدودة (الشركة الاردنية للتسويق المساهمة العامة المحدودة سابقا) بقيمة اسمية قدرها دينار اردني واحد للسهم .

8. استثمارات في شركات تابعة

قامت الشركة بتأسيس شركة مساهمة مصرية براسمال مقداره 5,070,000 جنيه مصري وتبلغ نسبة مساهمة الشركة 85/8 بالمائة ، وقد تم زيادة رأسمالها بتاريخ 2000/10/1 ليصبح 6,000,000 جنيه مصري واصبحت نسبة مساهمة الشركة فيها 72/5 بالمائة لعام 2000 و 73/6 بالمائة لعام 2001 و 2002 و 74/42 بالمائة لعام 2005 و 2004.

وقد قرر مجلس الإدارة الاستغناء عن هذا الاستثمار ببيعه في أقرب فرصة وذلك في المدى القصير .

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

9. الممتلكات والمعدات

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	نسبة الاستهلاك بالمائة	2005 دينار أردني	2004 دينار أردني
اراضي		405,600	179,784
الات ومعدات		2,797,516	2,790,176
استهلاك متراكم		(1,236,694)	(1,103,417)
القيمة الدفترية للالات والمعدات		1,560,822	1,686,759
قوالب		742,084	740,734
استهلاك متراكم		(333,302)	(304,819)
القيمة الدفترية للقوالب		408,782	435,915
هناجر	4	757,744	653,962
استهلاك متراكم		-	(332,466)
القيمة الدفترية للهناجر		757,744	321,496
مباني وانشاءات	4	136,700	235,973
استهلاك متراكم		-	(91,462)
القيمة الدفترية للمباني والانشاءات		136,700	144,512
اثاث واجهزة مكتبية	2.5-15	177,272	174,969
استهلاك متراكم		(149,634)	(131,508)
القيمة الدفترية للاثاث والاجهزة المكتبية		27,638	43,461
سيارات	15	91,090	77,650
استهلاك متراكم		(61,348)	(54,493)
القيمة الدفترية للسيارات		29,742	23,157
عدد وادوات	20	73,580	68,659
استهلاك متراكم		(55,996)	(45,558)
القيمة الدفترية للعدد والادوات		17,584	23,101
القيمة الدفترية للموجودات		3,344,612	2,858,186

ب. ان اراضي ومباني الشركة مرهونة من الدرجة الاولى لصالح البنوك الدائنة .

بيانات مالية مدققة

Audited Financial Statements

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

9. الممتلكات والمعدات - تابع

ج. تم بناء على قرار مجلس إدارة الشركة رقم 2006/1/1 في اجتماعه المنعقد بتاريخ 2006/1/28 إعادة تقييم الأراضي والأبنية والهاجر المملوكة للشركة بغرض إظهارها بقيمتها العادلة كما بتاريخ الميزانية العمومية، وقد تم التقييم من قبل مقيم مختص وتم تسجيل الزيادة في القيمة السوقية لهذه الممتلكات كبند مستقل ضمن حقوق المساهمين تحت مسمى "فائض إعادة تقييم الأراضي والأبنية والهاجر"، ويمثل الفائض الفرق بين القيم السوقية للممتلكات المقيمة وقيمتها الدفترية كما بتاريخ الميزانية العمومية (أي بعد استهلاك المباني والهاجر لعام 2005).

ويمكن تلخيص الحركات على الموجودات الثابتة المقيمة كما يلي:

	أراضي	مباني	هناجر	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
القيمة الدفترية في 31 كانون الأول 2004	179,784	144,512	321,496	
إضافات	-	-	-	
استهلاكات	-	(9,439)	(26,158)	
فروقات إعادة تقييم	225,816	1,627	462,407	689,850
القيمة الدفترية في 31 كانون الأول 2005	405,600	136,700	757,745	
اجمالي فائض إعادة تقييم الأراضي والمباني والهاجر				689,850

10. البنوك الدائنة

يمثل هذا البند التسهيلات المالية المستغلة والممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية وذلك بضمان رهونات عقارية.

11. الذمم الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم تجارية	225,212	55,846
ذمم تصدير	37,124	-
سحوبات مؤجلة الدفع	490,093	87,655
المجموع	752,429	143,501

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

12. الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
مخصص اجازات الموظفين	2,195	2,195
أمانات ضريبة المبيعات	2,761	-
امانات ضريبة دخل الموظفين	-	289
امانات الضمان الاجتماعي	-	3,183
مصاريف مستحقة	2,529	2,142
رواتب واجور مستحقة الدفع	15,677	37,689
ذمم اعضاء مجلس الادارة	9,513	2,060
امانات للغير	37	6
شيكات مؤجلة الدفع	-	8,579
مخصص رسوم الجامعات	11,307	9,765
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني	2,956	1,414
ايجارات مقبوضة مقدما	-	11,000
دفعات على حساب مبيعات	-	71,989
مخصص صندوق التدريب والتعليم	1,357	1,244
المجموع	48,332	151,556

13. اوراق دفع / كمبيالات

قامت الشركة خلال عام 2005 بتمويل مشترياتها من المواد الخام عن طريق توقيع اتفاقية تمويل استيراد سلع سعودية مع بنك الصادرات والتمويل نيابة عن الصندوق السعودي للتنمية، والمتضمن شروط سداد لقيمة المستندات بعد 12 شهر من التاريخ الذي يدفع فيه الصندوق قيمة الاعتماد للمورد وذلك باصدار اوراق دفع / كمبيالات عن طريق بنك الصادرات والتمويل كضمان لتحويل مستحقات الاعتمادات المستندية الصادرة لصالحها، وبشروط ائتمانية ميسرة .

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

14. تكلفة المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
مواد اولية اول المدة	499,806	559,833
مشتريات مواد أولية	3,957,095	2,582,443
مواد اولية اخر المدة	(783,841)	(499,806)
مواد اولية مستخدمة في الانتاج	3,673,060	2,642,471
رواتب واجور صناعية	192,712	208,810
استهلاكات	224,332	263,508
مصاريف صناعية غير مباشرة	125,196	124,499
بضاعة تحت التشغيل اول المدة	694,278	954,801
بضاعة تحت التشغيل اخر المدة	(695,578)	(694,278)
تكلفة التشغيل	4,214,000	3,499,810
بضاعة جاهزة اول المدة	693,940	663,854
مشتريات بضاعة جاهزة	2,478	1,272,588
بضاعة جاهزة اخر المدة	(799,902)	(693,940)
تكلفة المبيعات	4,110,516	4,742,312

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

15. مصاريف البيع والتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب وملحقاتها	26,674	24,348
دعاية واعلان	5,358	15,014
مصاريف تصدير	13,296	24,704
رسوم واشتراكات	680	1,200
مصاريف سفر	7,277	20,113
تخزين وتخليص	362	588
مصاريف عينات	621	1,775
ضيافة واستقبال	1,064	-
تنقلات ومواصلات	3,080	3,888
خدمات ما بعد البيع	-	13,303
متفرقة	1,453	1,590
المجموع	59,865	106,523

الشركة العربية للصناعات الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

16. المصاريف الإدارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وملحقاتها	86,140	77,908
مصاريف سفر	7,356	13,572
رسوم واشتراكات	17,061	11,410
قرطاسية ومطبوعات	3,029	3,407
بريد وبرق وهاتف	12,686	13,746
تنقلات اعضاء مجلس الادارة	10,000	4,800
ايجارات	5,000	5,000
ضيافة واستقبال	3,941	8,695
اتعاب مهنية	6,500	5,250
دعاية وعلان	687	375
مصاريف صيانة	3,213	3,831
كهرباء ومياه	945	664
لوازم وخدمات ادارية	2,176	2,500
تبرعات	2,843	1,170
كفالات بنكية	1,794	1,852
مصاريف متفرقة	1,755	371
المجموع	165,126	154,551

17. الالتزامات المحتملة

على الشركة كما بتاريخ الميزانية التزامات محتملة تتمثل فيما يلي:

	دينار أردني
مقابل كفالات بنكية	98,972
مقابل اعتمادات مستندية	449,086

18. ارقام سنة المقارنة

تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة لتتلاءم مع ارقام الفترة المالية الحالية .