

Riad El-Jinini & Co.
Public Accountants & Auditors

P O Box 9945 Amman - Jordan

شركة الشرق الاوسط للتنمية والتجارة

المساهمة العامة المحدودة

بنيني وشركاه
المحاسبين القانونيين
١٩٩٠ - عمان - الاردن

الميزانية العمومية كما هي في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠			
بيان أ	٢٠٠٠	١٩٩٩	
ايضاح	فلس	دينار	دينار
-----	-----	-----	-----
الموجودات			
الموجودات المتداولة والاخرى			
(٣) النقد في الصندوق ولدى البنوك	٧٣٩	٢٦٧٠	٢٠٢٢٧
(٤) محفظة الاوراق المالية	٢٩٥	٤٠٤	٣٣٩٧
(٥) اوراق قبض	٠٠٠	٠٠٠	٦٩٦٨٢
(٦) نم مدينة	٩٢٥	٥٠٨٠٨	٦٣١٢٣
بضاعة	٨٧٣	٥٩٣٧٠	٦٤٣٩٦
(٧) أرصدة مدينة اخرى	٠٠٠	٢٠٢	٧٠١
مجموع الموجودات المتداولة والاخرى	٨٣٢	١١٣٤٥٦	٢٢١٥٢٦
الموجودات الثابتة			
(٨) تكلفة الموجودات الثابتة	٥٤٢	٢٩٤٥١	٢٩١٥٣
(٨) مخصص الاستهلاك المتراكم	٨٧٤	(٢٦٥٧٠)	(٢٥٨٨٠)
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	٦٦٨	٢٨٨٠	٣٢٧٣
الموجودات الاخرى			
(٨) خلو المحل بعد الإطفاء	٠٠٠	٠٠٠	٤١
مجموع الموجودات	٥٠٠	١١٦٣٣٧	٢٢٤٨٤٠
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة والاخرى			
أوراق دفع	٠٠٠	٠٠٠	١٢١٥
نم دائنة	٩٠٠	٢٧٠٢	٥٥٨٤
أرصدة دائنة اخرى	٥٠٠	٣٩٨٢	١٨٢٠
مجموع المطلوبات المتداولة والاخرى	٤٠٠	٦٦٨٥	٨٦١٩
حقوق المساهمين			
رأس المال المسجل والمدفوع	٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
احتياطي اجباري	٧٠٠	١٩٧٦٣	١٩٧٦٣
احتياطي اختياري	٠٠٠	٨٦٧٠	٨٦٧٠
(خسائر) مرحلة / بيان ب	(٦٠٠)	(٤١٨٧٨١)	(٣١٢٢١٢)
صافي حقوق المساهمين	١٠٠	١٠٩٦٥٢	٢١٦٢٢١
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٥٠٠	١١٦٣٣٧	٢٢٤٨٤٠

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان

لدلي - شارع كلية الشرطة - عمارة مؤته - الطابق الرابع - تلفون ٥٦٨٣٢٣٤ فاكس ٥٦٨٧٣٢٨

شركة الشرق الاوسط للتنمية والتجارة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠ بيان ب

البيان	ايضاح	فلس	دينار أردني	دينار أردني	١٩٩٩
-----	-----	---	-----	-----	-----
المبيعات		٤٤٢	٢٠٥٣٩	٤٧١٥٨	
تكلفة المبيعات	(٩)	٠٠٨	(٢١١٤٢)	(٣٤٨٦٦)	
اجمالي ربح (خسارة) المبيعات		٥٦٦	(٦٠٢)	١٢٢٩٢	
خسارة محفظة الاوراق المالية		٦٦٥	(١)	(١٠٨٧)	
مصاريف ادارية وعمومية	(١٠)	٨٤٥	(٣٣٩٥٧)	(٣٥٨٨٣)	
استهلاكات واطفاءات		٠٦٧	(٧٩٠)	(١٧٤١)	
ايرادات اخرى	(١١)	٢٣٠	٩٦٣	٢٤٩٩	
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها ٥%		٠٠٠	(٢٩٤٨)	(٣٤٩٥)	
مخصص أوراق قبض لعدم التحصيل		٠٠٠	(٦٩٢٣٢)	(٣٦٦٨)	
صافي (خسارة) السنة		٩١٣	(١٠٦٥٦٨)	(٣١٠٨٣)	
(خسائر) مدورة سنوات سابقة		٦٨٧	(٣١٢٢١٢)	(٢٨١١٢٩)	
(خسائر) مرحلة / بيان أ		٦٠٠	(٤١٨٧٨١)	(٣١٢٢١٢)	
=====		=====	=====	=====	

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،،

شركة الشرق الاوسط للتنمية والتجارة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠ بيان ج

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار اردني	دينار اردني	فلس
(٣١٠٨٣)	(١٠٦٥٦٨)	٩١٣
١٧٤١	٧٩٠	٠٦٧
(٢٩٣٤٢)	(١٠٥٧٧٨)	٨٤٦
=====	=====	=====

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

صافي (خسارة) السنة

استهلاكات واطفاءات

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل

التغيير في بنود رأس المال العامل

التغيير في رأس المال العامل

٢٨٥٤٤	٩٠٥١٢	٩٠٧
(١٠٦٧)	(٧١٨)	٦٠٠
٢٧٤٧٧	٨٩٧٩٤	٣٠٧
(١٨٦٥)	(١٥٩٨٤)	٥٣٩

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة

(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة

التغيير في رأس المال العامل

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

٧١٧	٤٧٧	٩٠٠
(٧٣٩)	(٨٣٤)	٥٦٤
(٢٢)	(٣٥٦)	٦٦٤

موجودات ثابتة

استبعاد استهلاك موجودات ثابتة

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل

(٥٥٨)	(١٢١٥)	٠٠٠
(٢٤٤٥)	(١٧٥٥٦)	٢٠٣
٢٢٦٧٢	٢٠٢٢٦	٩٤٢
٢٠٢٢٧	٢٦٧٠	٧٣٩
=====	=====	=====

أوراق الدفع وشيكات مؤجلة

(النقص) الزيادة في النقد

النقد في بداية السنة

النقد في نهاية السنة

شركة الشرق الاوسط للتنمية والتجارة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠

(١) ايضاح عام :-

.. - تأسيس الشركة :-

تأسست الشركة بمقتضى قانون الشركات رقم ١٢ لسنة ١٩٦٤ وتم تسجيلها لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة تحت رقم ١٩٢ تاريخ ١٩٨٤/٦/٢١ باسم شركة الشرق الاوسط للصرافة المساهمة العامة المحدودة وقد تم بتاريخ ١٩٩١/٩/١٢ تعديل اسم الشركة حيث اصبحت شركة الشرق الاوسط للتنمية والتجارة المساهمة العامة المحدودة .

.. - رأس مال الشركة :-

يتألف رأس مال الشركة من ٥٠٠٠٠٠٠ دينار أردني (فقط خمسمائة ألف دينار أردني) مقسمة الى ٥٠٠٠٠٠٠ سهم (فقط خمسمائة ألف سهم) قيمة السهم الواحد دينار أردني .

.. - غايات الشركة :-

ممارسة عمليات الاستيراد والتصدير والشراء والبيع لكافة أنواع السلع والبضائع وشراء وبيع الاسهم والسندات والاوراق المالية .

(٢) الاسس والسياسات المحاسبية :-

- (أ) تظهر الاستثمارات في محفظة الاوراق المالية بالتكلفة أو السوق أيهما أقل
- (ب) تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وبتأبيع طريقة القسط الثابت عند الاستهلاك .
- (ج) يتم تقييم بضاعة آخر المدة بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة بطريقة الوارد أولاً صادر أولاً
- (د) يتم اطفاء خلو المحل بمعدل ٢٠% سنوياً .

٣ - نقد في الصندوق ولدى البنوك ويتألف هذا البند مما يلي :-

١٩٩٩	٢٠٠٠	البيانات
دينار أردني	دينار أردني	فلس
-----	-----	-----
١٦٧٧	٩٩	٣٧٤ نقد في الصندوق / دينار أردني
٨٠٠	٨٠٠	٠٠٠ نقد في الصندوق / عملات أجنبية
١٧٧٥٠	١٧٧١	٣٦٥ نقد لدى البنوك المحلية
-----	-----	-----
٢٠٢٢٧	٢٦٧٠	٧٣٩ المجموع
=====	=====	=====

ب- تم ارسال تثبيت مباشرة لبنك الاردن والخليج / الرئيسي لتأييد رصيد حساب الشركة معه كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠ والبالغ رصيده في المجلات ٥٧٧٠ دينار ولم يصلنا رد على الكتاب ولم نتمكن من التأكد من صحة رصيد هذا الحساب .

٤ - محفظة الاوراق المالية ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	عدد الاسهم	فلس	دينار أردني
الارمنية للصحافة	٢٥	٥٥٠	٢٣٧
الصناعات الهندسية	٦	١٤٤	٦
الكويتية الزراعية	٢٧٦	٠٩٥	٢٥٣
المجموع			
مخصص هبوط اسعار الاوراق المالية			
المجموع			

٥ - أوراق القبض ويتألف هذا البند مما يلي :-

- أ- رصيد أوراق القبض بتاريخ ٢٠٠٠/١٢/٣١ قد بلغت ٧٢٩٠٠ دينار .
- ب- تم أخذ مخصص لكامل قيمة أوراق القبض والبالغة ٧٢٩٠٠ بموجب كتاب وزارة الصناعة رقم م س/١٩٢/١٠٨١٣ بتاريخ ٢٠٠٠/١٠/٣١ .

٦ - الذمم المدينة ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	فلس	دينار اردني	دينار أردني
نعم مدينة	٠٤٠	٥٨٩٥٤	٧٠٢١٨
مخصص ديون مشكوك فيها	١١٥	(٨١٤٥)	(٧٠٩٥)
المجموع	٩٢٥	٥٠٨٠٨	٦٣١٢٣

٧ - أرصدة مدينة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :

البيــــــــــــــــان	فلس	دينار أردني	٢٠٠٠	١٩٩٩
-----	----	-----	-----	-----
تأمينات مستردة	٠٠٠	٢٠٢	٦١١	
ايرادات غير مقبوضة	٠٠٠	٠٠٠	٩٠	
المجموع	٠٠٠	٢٠٢	٧٠١	
	====	====	=====	

٨ -

الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠

نوع الاصل	تكلفة الاصل	النسبة المئوية	تاريخ الشراء	الاستهلاك المجمع في ١/١/٢٠٠٠	الاستهلاك السنوي الاستهلاك المجمع في ٣١/١٢/٢٠٠٠
	فلس	دينار اردني		فلس	دينار
الاثاث	٥٠٠	٤٥٥٤	١٠% منور	٢٣٠	٤٤٩٤
الات وأجهزة مكتبية	٦٦٧	١٢٩٩٠	١٥% منور	١٧٩	١١٨٠٨
الديكورات	٩٠٠	٩٢٨٦	١٠% منور	٩٠٠	٨٧٥٦
قاصات حديدية	٠٠٠	٢٥٢٥	٢٥% منور	٨٨٨	٧١٦
عدد وأنوات	٤٧٥	٩٤	٢٠% منور	٨٦٠	٤٤
المجموع	٥٤٢	٢٩٤٥١		٠٥٧	٢٥٨٢١
خلو المحلات				٢٥٠	٤٠
المجموع				٠٦٧	٧٩٠

١٩٩٩	٢٠٠٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	فلس
-----	-----	-----
٦٦٨١٠	٦٤٣٩٥	٩٨١
٣٢٤٥٢	١٦١١٦	٩٠٠
-----	-----	-----
٩٩٢٦٢	٨٠٥١٢	٨٨١
(٦٤٣٩٦)	(٥٩٣٧٠	٨٧٣)
-----	-----	-----
٣٤٨٦٦	٢١١٤٢	٠٠٨
=====	=====	=====

بضاعة أول المدة

المشتريات

تكلفة البضاعة المعدة للبيع

بضاعة آخر المدة

تكلفة المبيعات

١٠- المصاريف الادارية والعمومية ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	فلس	دينار أردني	٢٠٠٠	١٩٩٩
-----	----	-----	-----	-----
الرواتب	٢١٥	٢١٨٥٥	١٩٣٦٤	
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٠٠٠	١٦٢١	٢١٣٠	
ايجارات	٠٠٠	٣٥٤٣	٤١٩٤	
رسوم ورخص	٦٠٠	٧٣٥	٢١٤٦	
أتعاب تدقيق وضريبة مبيعات	٠٠٠	٦٨٧	١٤٩٢	
أتعاب محاماه	٠٠٠	٦٢٠	٠٠٠	
قرطاسية ومطبوعات	٩٠٠	٢٢٣	٤٠٦	
كهرباء ومياه	٦٥١	٣٢٤	٤٣٧	
دعاية واعلان	٢٨٠	١٨٧	٤٦٣	
برق / بريد / هاتف	٤٤٤	٩٣٥	١٨٢٧	
ضيافة	٢٧٥	١٢٢	١١٣	
صيانة	٧٥٠	٣٠٣	٢٥٨	
سفر ومواصلات	٨٩٠	٦٠٨	١٢٣٠	
رسوم تأمين	٠٠٠	٠٠٠	٦٩	
متفرقة ومواد تنظيف	٨٥٠	١١	٦٥٠	
عمولة مبيعات	٦٦٠	١٠٢	٤٧٧	
لوازم عمل	٢٢٠	٢٦	٢٣	
نقل وعتالة	١٠٠	٩٣	٤٢	
خصم مسموح به	٩٠٠	١٢	٥٦٢	
رسم سوق عمان المالي	٠٠٠	٣٠٠	٠٠٠	
مصاريف نثرية	١١٠	٨٢٨	٠٠٠	
بدل حضور الهيئة العامة	٠٠٠	٨١٥	٠٠٠	
	----	-----	-----	-----
المجموع	٨٤٥	٣٣٩٥٧	٣٥٨٨٣	
====	=====	=====	=====	

١١- إيرادات اخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

١٩٩٩	٢٠٠٠	فلس	البيان
دينار أردني	دينار أردني		
٨٢٤	٩٦٣	٢٣٠	فوائد بنكية
٧١٦	٠٠٠	٠٠٠	أرباح أسهم
٩٥٩	٠٠٠	٠٠٠	ايرادات اخرى
٢٤٩٩	٩٦٣	٢٣٠	المجموع
=====	=====	=====	

١٢- عام :-

- أ- كانت توجد قضية مقامة على بنك الاردن والخليج تطالب الشركة البنك مبلغ مليون دينار أردني كتعويض وبتاريخ ٢٩/١٠/٢٠٠٠ تم رد الدعوى حيث توصلت المحكمة الى قرار لجنة ادارة بنك الاردن والخليج المستندة الى قرار لجنة الامن الاقتصادي والمسند الى تعليمات الادارة العرفية للشؤون المالية والاقتصادية رقم ٢ لسنة ٦٧ هي قرارات محضه وجزء من قانون حماية الاقتصاد الوطنى رقم ٣ لسنة ٩٢ فان هذه الدعوى تغدو غير مسموعة ويستوجب ردها .
- ب - توجد قضية مقامة من الشركة أمام محكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل تتعلق بالخسائر المدورة لشركة الشرق الاوسط للتنمية والتجارة ما زالت قيد النظر حتى تاريخه .
- ج - خسائر الشركة للسنوات السابقة وخسارتها لهذا العام زادت عن نصف رأس مال الشركة المسجل والمدفوع .