

الاستثمار العامة للحقوق الأندلسيين

الشركة الاستثمارية القابضة للمقرنين الأردنيين

شركة مساهمة عامة محدودة

٢٠٠٠ و ٢٠٠١ حزيران

بيانات (بالدينار الأردني)

بيان الأرباح والخسائر الموحد للسنتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

بيانات (بالدينار الأردني)

٢٠٠٠	٢٠٠١	إيضاح
١,٥٥٠,٦٣٥	٢,٦٢٣,٣٢٩	المبيعات
(١,٢٠١,٦٧٥)	(٢,١٢١,٩٣٣)	تكلفة المبيعات
٣٤٨,٩٦٠	٥٠١,٣٩٦	محمل ربح المبيعات
(٢١,٧٥١)	(٥٧,٣٦١)	مصاريف بيع وتوزيع
(٣١٥,٢٤٨)	(٤٦١,٣٦٦)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٠٧,٥٨١)	(١٤٦,٥٠١)	مصاريف بنكية
(٣,٦٠٢)	(٢,٧٨٠)	(خسائر) بيع استثمارات
٥٥,٥٧١	٣١,٧٧٦	أرباح الاستثمار في شركات زميلة
(١٠٨,٠٠٠)	—	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(١٧٧,٢٢٨)	٦,٢٢٩	أرباح (خسائر) تقييم استثمارات في أوراق مالية للتجارة
(١٧٧,٢٢٨)	(٣٠,٧٢٥)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(١٧٧,٢٢٨)	(٩١,٨٧٦)	ديون معدومة
(١٧٧,٢٢٨)	(١٢,٨٢٨)	إيرادات أخرى
(١٧٧,٢٢٨)	(٣١,٦٣٩)	تعديلات سنوات سابقة
(١٧٧,٢٢٨)	(١٦٢,٢٥٩)	صافي خسارة السنة
(١٧٧,٢٢٨)	(٩٨,٨٧٠)	حقوق الأقلية من صافي الخسارة
(١٧٧,٢٢٨)	(٦٣,٣٨٩)	صافي الخسارة بعد طرح حقوق الأقلية
(١٧٧,٢٢٨)	(٦٣,٣٨٩)	حصصة السهم من صافي (الخسارة)
(١٧٧,٢٢٨)	(٦٣,٣٨٩)	المعدل المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

٢٠٠٠	٢٠٠١	إيضاح
٢,٣٢٩,٩٤٣	٢,٤٥٥,٨٦٣	موجودات متداولة
١,٢٤٤,٧٦٦	٨٦٨,٠٣٠	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٧,٩١٢	٢٤,٧٦٦	شيكات برسم التحصيل
٥٩٩,٤٠٩	٥٢٧,٧٩٩	استثمارات في أوراق مالية للتجارة
١,٢٩٩,١٧٧	١,١٧٩,٦٩٣	عم مدينة، بالصفائي
٨٩,٢١٠	٩٨,٠٢٢	ضاعة بعد استرداد ٣٠,٧٢٥ دينار
٥,٥٩٠,٤١٧	٥,١٠٤,١٧٣	رصدة مدينة أخرى
٢,٠١٥,٤٨١	٢,٠٩٩,٧٩٨	مجموع الموجودات المتداولة
٥,٠٠٠,٦٤٦	٤,٨٠٩,٩٢١	استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
١٤,٢٠٩	٣,١٧٦	موجودات ثابتة، بالصفائي
١٢,٦٢٠,٧٥٣	١٢,٠١٧,٠٦٨	مجموع الموجودات
٤٥٢,٠٥٣	٢٨٥,٥٠٥	مطلوبات وحقوق له ساهمين
٨,٢٥٩	١٢٤,١٨٧	مطلوبات متداولة
٣٤١,١٥٩	٥٧٩,٠٩٦	مطلوبات متداولة
٣١٦,١٠٣	٣٧٥,٦٥٩	مطلوبات متداولة
٥٧٣,٥٢٢	٧٥,٥٦٩	مطلوبات متداولة
٧١,٩٩٨	٥١,١٧٤	مطلوبات متداولة
١,٧٦٣,٠٩٤	١,٤٩١,١٩٠	مطلوبات متداولة
٢٩٣,٠٥١	٢٠٩,١٩٩	مطلوبات متداولة
٢,٣٧٢,٣٠٥	٢,١٨١,٣١٧	مطلوبات متداولة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	مطلوبات متداولة
٨,٣٧٩,٨٩٥	٨,٣٧٩,٨٩٥	مطلوبات متداولة
٦٢,٠٨٣	٦٢,٠٨٣	مطلوبات متداولة
١٢٣,٤١٣	١٢٣,٤١٣	مطلوبات متداولة
(٣٧٣,٠٨٨)	(٤٣٤,٧٠٧)	مطلوبات متداولة
٨,١٩٢,٣٠٣	٨,١٣٥,٣٦٢	مطلوبات متداولة
١٢,٦٢٠,٧٥٣	١٢,٠١٧,٠٦٨	مطلوبات متداولة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

شركة مساهمة عامة محدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد للسنتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

(بالدينار الأردني)

بيان

رأس المال المدفوع	احتياطات إجباري	احتياطات اختياري	أرباح تقييم استثمارات في أوراق مالية	الخسائر المرحلة	المجموع
٨,٣٧٩,٨٩٥	٦٢,٠٨٣	١٢٣,٤١٣	—	(١٩٧,٧٦٥)	٨,٣٦٧,٦٢٦
—	—	—	—	(١٧٥,٣٢٣)	(١٧٥,٣٢٣)
٨,٣٧٩,٨٩٥	٦٢,٠٨٣	١٢٣,٤١٣	—	(٣٧٣,٠٨٨)	٨,١٩٢,٣٠٣
—	—	—	٤,٦٧٨	—	٤,٦٧٨
—	—	—	—	١,٧٧٠	١,٧٧٠
—	—	—	—	(٦٣,٣٨٩)	(٦٣,٣٨٩)
٨,٣٧٩,٨٩٥	٦٢,٠٨٣	١٢٣,٤١٣	٤,٦٧٨	(٤٣٤,٧٠٧)	٨,١٣٥,٣٦٢

الرصيد كما في ١٩٩٩/٦/٣٠

صافي خسارة السنة

الرصيد كما في ٢٠٠٠/٦/٣٠

أرباح تقييم استثمارات في أوراق مالية

فروقات تقييم استثمارات في شركات تابعة

من سنوات سابقة

صافي خسارة السنة

الرصيد كما في ٢٠٠١/٦/٣٠

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة"

الشركة الاستثمارية القابضة للمقتربين الأردنيين
شركة مساهمة عامة محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

بالدينار الأردني

١. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست الشركة الاستثمارية القابضة للمقتربين الأردنيين بتاريخ ٢ تموز ١٩٨٨ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٢٠٢) ولقد حصلت الشركة على حق الشروع في العمل بتاريخ ٧ كانون الثاني ١٩٩١، ومن أهم غايات الشركة ما يلي:

- ١- تأسيس الشركات المساهمة العامة وذات المسؤولية المحدودة على اختلاف أغراضها وغاياتها وشراء مثل هذه الشركات وتملك الأسهم فيها.
- ٢- إدارة الشركات التابعة ودمجها.
- ٣- تملك واستثمار براءات الاختراع والعلامات التجارية، وفيه مجالات استثمارية أخرى.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

- ١- تشمل البيانات المالية المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال كل من الشركة الاستثمارية القابضة للمقتربين الأردنيين، الشركة العالمية للصناعة السجاد والموكيت، الشركة الأردنية للبنانية للشوكولاته والساكر - تحت التصفية - وشركة فيلادلفيا الوطنية للاستثمارات التجارية - تحت التصفية - بعد إجراء قيود التسوية للحسابات الجارية والأرصدة ذات العلاقة بينها. وتبلغ حصة الشركة الاستثمارية القابضة ٥٦,٧%، ٥٥% و ٥١% على التوالي من رأسمال الشركات المذكورة.
- ٢- يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية للمتاجرة بالقيمة العادلة لها كما في تاريخ الميزانية، ويتم قيد فروقات إعادة التقييم في بيان الأرباح والخسائر.
- ٣- يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة لها كما في تاريخ الميزانية، ويتم قيد فروقات إعادة التقييم ضمن بند حقوق المساهمين.
- ٤- يتم تقييم الاستثمارات في الشركات التابعة والتي تزيد نسبة المساهمة فيها عن ٥٠% من رأس المال المدفوع باستخدام حصة الشركة من صافي حقوق الملكية وتؤخذ حصة الشركة من الأرباح والخسائر إلى رصيد الاستثمار في تلك الشركات.
- ٥- يتم إظهار أرباح عمليات المتاجرة بالأسهم عند تحقق عملية البيع.
- ٦- تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك موجوداتها الثابتة ونسب مئوية تتراوح من ٤% - ١٥%.