

Q.R - INMA - 14-5-2006

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
و تقرير مراجعة الحسابات
للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦

3

شركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أعضاء مجلس الإدارة

رئيساً للمجلس

السيد / فيصل غازي محي الدين البشيتي

نائباً للرئيس

البنك التجاري الأردني و يمثله معالي السيد أيمن هزاع المجالي

عضو

مؤسسة الإتماء العربية للتجارة - الرياض و يمثله الشيخ ناصر

الصالح

عضو

السيد / نبيل يوسف أحمد بركات

عضو

المجموعة العربية الأردنية للتأمين و يمثله معالي السيد سلمان

العباسي

عضو

السيد / لطفي العقرباوي

مدققو الحسابات

بي دي أو ناشيونال بروذرز

محاسبون قانونيون

مستشارون إداريون

المستشار القانوني

مسعود فهد الطنبور

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

البيان	الصفحة	
-	١	تقرير مراجعة الحسابات
أ	٣-٢	الميزانية العمومية كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦
ب	٤	بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦
ج	٥	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦
د	٦	بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦
-	٢٢-٧	إيضاحات حول البيانات المالية (١ - ٢٧)

تقرير مراجعة الحسابات

السادة مساهمي شركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦ وكل من بيان الدخل و بيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠)، والذي يتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين و على تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية مخصص لضريبة الدخل و لدعم البحث العلمي و رسوم الجامعات و رسوم صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني و يتم أخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة.

استناداً إلى مراجعتنا فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

محمد جمال بشر النوباتي
مراجع حسابات
(مختص رقم ١٠١٥ فئة ١)
IBDO
الأخوة نوسنتي
مستشارون ومحققو حسابات

عمان في ٢٥ نيسان ٢٠٠٦

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ		الميزانية العمومية كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦	
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
٢٤١,٢٧٩	٢٠٦,٨٠٤	٣	النقد و النقد المعادل
٨٥,٩٦٩	٤٤,٩٨٦		شيكات برسم التحصيل
١٢١,١١٦	١,٤٠١,١٢٩	٤	نعم مدينة وأوراق قبض
٨٧٤	-	٥	مخزون في المنطقة الحرة
١٧,٠٧٩	٣٤,٠٣١	٦	أرصدة مدينة أخرى
١,٨٤٢,٢٧٧	١,٠١٣,٦٠٣	٧	إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة
٢,٣٠٨,٥٩٤	٢,٧٠٠,٥٥٣		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٧,٢٩٠,١٧٣	٧,٢٧٤,٤٩٢	٨	ممتلكات استثمارية - أراضي
٣,٤٨٥,٦٤٥	٣,٢٤٢,٠٠٣	٩	ممتلكات استثمارية - عقارات
-	١,٧٥١,٩٧٨	١٠	إستثمار في شركات تابعة - الشركة العربية
٦٠,٤٦٤	٥٧,٢١٥	١١	الأمريكية للاستثمارات المالية والعقارية
١٠,٨٣٦,٢٨٢	١٢,٣٢٥,٦٨٨		الموجودات الثابتة
			مجموع الموجودات غير المتداولة
١٣,١٤٤,٨٧٦	١٥,٠٢٦,٢٤١		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ دينار أردني	كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦ دينار أردني	إيضاحات	
			المطلوبات المتداولة
-	-	١٢	بنوك دائنة
٢٥٠,٠٠٠	١٢٥,٧٩٦		شيكات آجلة الدفع
٢٦٢,٩٣٨	١,٧٣٠,٢٦٧	١٣	ذمم دائنة
-	١٠١,٧٠٥		ذمم مساهمين
٢٤٧,١٨٨	٥٠٥,٢٠٨	١٤	قروض طويلة الأجل - الجزء الجاري
٢١٤,٠٤٩	٢٠٨,٧٩٤	١٥	أرصدة دائنة أخرى
٩٦,٤٢٤	٩٦,٤٢٤	١٦	مخصصات أخرى
١,٠٧٠,٥٩٩	٢,٧٦٨,١٩٤		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٣٨٣,٣٨٩	٣٧٥,١٧٣	١٤	قروض طويلة الأجل
٣٨٣,٣٨٩	٣٧٥,١٧٣		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
		١٧	رأس المال المصرح به ٧٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١ دينار أردني للسهم الواحد
٧,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي إجباري
٤٨٣,١٠٥	٤٨٣,١٠٥	١٨	احتياطي إختياري
٤٨٦,٦٥٧	٤٨٦,٦٥٧	١٩	احتياطي خاص
٩٦٤,٢٣٧	٩٦٤,٢٣٧	٢٠	حصة الشركة من أرباح الشركة التابعة
-	٢٤٣,٩٧٨		أرباح محتفظ بها - بيان ج
٢,٧٥٦,٨٨٩	٢,٧٠٤,٨٩٧		مجموع حقوق المساهمين
١١,٦٩٠,٨٨٨	١١,٨٨٢,٨٧٤		
١٣,١٤٤,٨٧٦	١٥,٠٢٦,٢٤١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦

بيان ب	بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦	
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦	إيضاحات
دينار أردني	دينار أردني	
١٤٣,٤٢٨	٤٨,٢٠٥	إيرادات الإيجارات
٢١٩,٤٥٧	٤٥,١٢٧	أرباح المتاجرة في أوراق مالية
١٤٥,٩٤٥	٢٧٠,٧١٢	أرباح بيع أراضي و عقارات
		أرباح غير متحققة من فروقات إعادة تقييم إستثمارات
١٢٦,٤٧٨	٢٤,٧٧٦	٧ في أوراق مالية
	-	أرباح غير متحققة من فروقات إعادة تقييم
٤,٠٧٧,٢٦١	-	٨ ممتلكات استثمارية - أراضي
	-	أرباح غير متحققة من فروقات إعادة تقييم
٣٤٢,٢٩٢	-	٩ ممتلكات استثمارية - عقارات
٥,٠٥٤,٨٦١	٣٨٨,٨٢٠	إجمالي الإيرادات
(١٦٥,٣٥٢)	(٧٣,١٦٩)	٢١ مصاريف إدارية وعمومية
(١٨,٢٢٣)	(٣,٢٤٩)	استهلاك موجودات ثابتة
(٢٥,١٥٤)	(١٥,٥٠٠)	مصاريف تمويل
(٤٥,٠٠٠)	-	مخصصات عامة
٢٠,٠٥١	١,١٠٦	إيرادات أخرى
٤,٨٢١,١٨٣	٢٩٨,٠٠٨	صافي أرباح السنة قبل التخصيص - بيان ج
		مقترح توزيعه كما يلي:
٤٨٢,١١٨	-	احتياطي إجباري ١٠%
٤٨٢,١١٨	-	احتياطي إختياري ١٠%
٩٦٤,٢٣٧	-	احتياطي خاص ٢٠%
٤٨,٢١٢	-	مخصص رسوم الجامعات الأردنية ١%
٤٨,٢١٢	-	مخصص دعم البحث العلمي و التدريب المهني ١%
١٩,٤٤٤	-	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢٧,٧٦٨	-	صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني
٢,٧٤٩,٠٧٤	٢٩٨,٠٠٨	صافي أرباح السنة بعد التخصيص
٤,٨٢١,١٨٣	٢٩٨,٠٠٨	المجموع
٠,٧٧١	٠,٠٤٣	حصة السهم من ربح السنة دينار/ سهم
٦٢٥,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح للأسهم

شركة الإتماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦

المجموع	أرباح محتفظ بها	حصة الشركة من	احتياطي خاص	احتياطي إختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المكتتب به
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني و المدفوع
٥,٥١٣,٣٤١	٧,٨١٥	-	-	٤,٥٣٩	٩٨٧	٥,٥٠٠,٠٠٠
١,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	١,٥٠٠,٠٠٠
٤,٨٢١,١٨٣	٤,٨٢١,١٨٣	-	-	-	-	-
(١٤٣,٦٣٦)	(٢,٠٧٢,١٠٩)	-	٩٦٤,٢٣٧	٤٨٢,١١٨	٤٨٢,١١٨	-
١١,٦٩٠,٨٨٨	٢,٧٥٦,٨٨٩	-	٩٦٤,٢٣٧	٤٨٦,٦٥٧	٤٨٣,١٠٥	٧,٠٠٠,٠٠٠
٧,٥٧١,٩٩٠	٢,٧٥٦,٨٨٩	-	٩٦٤,٢٣٧	٤٨٦,٦٥٧	٤٨٣,١٠٥	٧,٠٠٠,٠٠٠
٢٩٨,٠٠٨	٢٩٨,٠٠٨	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
٢٤٣,٩٧٨	-	٢٤٣,٩٧٨	-	-	-	-
(٣٥٠,٠٠٠)	(٣٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
١١,٨٨٢,٨٧٤	٢,٧٠٤,٨٩٧	٢٤٣,٩٧٨	٩٦٤,٢٣٧	٤٨٦,٦٥٧	٤٨٣,١٠٥	٧,٠٠٠,٠٠٠

كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥
زيادة رأس المال
صافي ربح السنة - بيان ب
احتياطيات و مخصصات
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ

كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
صافي ربح الفترة - بيان ب
احتياطيات و مخصصات
حصة الشركة من أرباح الشركة التابعة
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
كما في ٣١ آذار ٢٠٠٦ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الإيماء العربية للتجارة والاستثمارات العالمية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦

بيان د	كما في آذار ٢٠٠٦	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	٢٩٨,٠٠٨	٤,٨٢١,١٨٣
تعديلات للبنود غير النقدية :		
استهلاكات	٣,٢٤٩	١٨,٢٢٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-	١١,٨٤٦
بضاعة معدومة	(٤,١٢٦)	(١٤,٧٦٢)
أرباح فروقات إعادة تقييم إستثمارات في أوراق مالية و ممتلكات	(٢٤,٧٧٦)	(٤,٥٤٦,٠٣١)
التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :		
شيكات برسم التحصيل	٤٠,٩٨٣	(٤٣,٠٦١)
ذمم مدينة و أوراق قبض	(١,٢٨٠,٠١٣)	١٩,٤٩٥
المخزون	٥,٠٠٠	٢٠,١٨٤
ذمم أطراف ذات علاقة	-	١,٥٣٨
أرصدة مدينة أخرى	(١٦,٩٥٢)	٥٨٤
شيكات آجلة الدفع	(١٢٤,٢٠٤)	٢٤٠,٦٠٠
ذمم دائنة و ذمم مساهمين	١,٥٦٩,٠٣٤	٢٦٢,٦٩٤
أرصدة دائنة أخرى و مخصصات أخرى	(٥,٢٥٥)	٥٠,٧٧٣
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	٤٦٠,٩٤٨	٨٤٣,٢٦٦
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
صافي الإستثمارات في أوراق مالية	٨٥٣,٤٥٠	(١,٧١٥,٧٩٩)
صافي الإستثمارات في شركات تابعة	(١,٧٥١,٩٧٨)	-
ممتلكات استثمارية - أراضي	١٥,٦٨١	(٥٠١,٦٨٩)
ممتلكات استثمارية - عقارات	٢٤٣,٦٤٢	(٣٧٥,٤٦٧)
موجودات ثابتة	-	(٣٥,٦١٦)
حصة الشركة من أرباح الشركة التابعة	٢٤٣,٩٧٨	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٣٩٥,٢٢٧)	(٢,٦٢٨,٥٧١)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
بنوك دائنة	-	(٤٩,٩٩٣)
رأس المال المكتتب به و المدفوع	-	١,٥٠٠,٠٠٠
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	(٣٥٠,٠٠٠)	-
قروض طويلة الأجل	٢٤٩,٨٠٤	٤٧٣,٢١٦
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	(١٠٠,١٩٦)	١,٩٢٣,٢٢٣
صافي الزيادة (النقص) في النقد و النقد المعادل	(٣٤,٤٧٥)	١٣٧,٩١٨
النقد و النقد المعادل في بداية الفترة	٢٤١,٢٧٩	١٠٣,٣٦١
النقد و النقد المعادل في نهاية الفترة	٢٠٦,٨٠٤	٢٤١,٢٧٩

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات