



F5- IOMC-7/13/2005

إلى السادة المساهمين المحترمين
شركة مجمع الضليل الصناعي
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية الموحدة لشركة مجمع الضليل الصناعي (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٤ وقوائم الدخل الموحدة والتغيرات في حقوق المساهمين الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٦ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٨٤ من قانون الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية الموحدة هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية الموحدة بناءً على التدقيق الذي أجريناه. لم نقيم بتدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٤ لكل من شركة الشرق الأوسط للزراعة والتجارة المحدودة المسؤولة والشركة الإقليمية للصناعات المساندة للألبسة المحدودة المسؤولة والتي تمثل قوائمها المالية ٩٩٪ من إجمالي الموجودات و ١٠٠٪ من إجمالي الإيرادات للقوائم المالية الموحدة، لقد تم تدقيق هذه القوائم المالية من قبل مدقق حسابات آخر وتم تزويدنا بتقاريره، وأن رأينا بشأن القوائم المالية الموحدة المعدة للشركة للسنة المنتهية في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٤ يعتمد بشكل أساسي على تقارير مدقق الحسابات الآخر. تم تدقيق أرقام سنة المقارنة للشركة (الشركة العالمية لصناعة المنظفات المساهمة العامة المحدودة سابقاً) من قبل مدقق حسابات آخر وكان قد أصدر تقريره المؤرخ في ٢٧ آذار ٢٠٠٤ متحفظاً على عدم تحققه بالجرد الفعلي من رصيد الصندوق العام البالغ ٧٨٠٨ دينار أردني وكذلك على عدم ورود في رد البنك شيكات برسم التحصيل بمبلغ ١٧٧١ دينار أردني كما في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٢.

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ تدقيقنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا وتقارير مدقق الحسابات الآخر تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

برأينا، وبناءً على مراجعتنا وعلى تقارير مدقق الحسابات الآخر، إن القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة كما في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الملائمة لظروف الشركة، كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن القوائم المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

خوشه وشركاه

وليد محمد طه

إجازة رقم (٧.٢) فئة (أ)

٢٢ شباط ٢٠٠٥



11

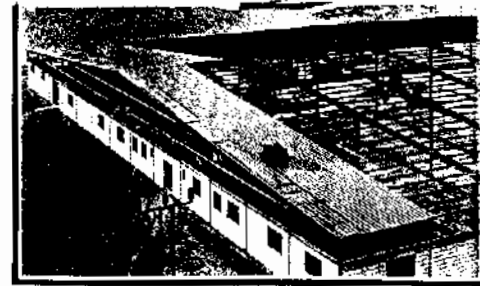


الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	
الموجودات			
موجودات متداولة			
٧٨٠٨	١٠٩٥٧٩	٣	نقد وما في حكمه
١٦٥٤٢	٣٥٧٦٢٤		مدينون وشيكات برسم التحصيل
١٦٥٩٨	---		بضاعة
١١١٩	٢٠٨٠٠١	٤	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٤٢٠٦٧	٦٧٥٢٠٤		مجموع الموجودات المتداولة
موجودات غير متداولة			
---	١٤٠٠٠٠	٥	نقد مقيد لدى البنوك
---	١٤٤٤٨٩٣	٦	أوراق قبض طويلة الأجل
---	٣١٢٢٢٨		ذمم مدينة طويلة الأجل
---	١٨٣٢٥٠٥٩	٧	إستثمارات في أراضي ومباني مؤجرة
٢٣٠٧١٧	٤٨٠٣٤٩	٨	ممتلكات ومعدات
٢٣٠٧١٧	٢٠٧٠٢٥٢٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٧٢٧٨٤	٢١٣٧٧٧٢٣		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
١٤٦٩٥٢	---		بنوك دائنة
٤٦٤٧	---		أوراق دفع
١٤٧٠٠	٩١٩٧٦٢	٩	دائنون وشيكات آجلة
٦٤٨٥	٥٥٢٩٧٨	١٠	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٧٢٧٨٤	١٨٤٧٢٧٤٠		مجموع المطلوبات المتداولة
مطلوبات غير متداولة			
---	٦٣٢٠٠٠	١١	أوراق دفع طويلة الأجل
---	٤٠٠٠٠٠	١٢	إسناد قرض
---	٢٩٣٠٨٧١	١٣	إيرادات إيجارات مؤجلة
---	٧٥٦٢٨٧١		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٤أ حقوق المساهمين			
١٨٢٥٦١٢	١١٠٠٠٠٠٠		رأس المال
(١٥٦٣٥٨)	---		أسهم الخزينة
---	١٢٨٤٤٣		إحتياطي إجباري
(٨٦٩٣٥٤)	١٢١٢٦٧٩		أرباح مدورة / (خسائر متراكمة)
١٠٠٠٠٠	١٢٣٤٢١٢٢		مجموع حقوق المساهمين
٢٧٢٧٨٤	٢١٣٧٧٧٢٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٢	٢٠٠٤	إيضاح	
---	٤٥٢,٤٣٧		الإيرادات التشغيلية :
---	٦١,٥٤٦		إيرادات إيجارات أبنية
---	٥١٣,٩٨٣		إيرادات بدل خدمات
			مجموع الإيرادات التشغيلية
			المصاريف التشغيلية:
---	(٣٦,٨٢٨)		استهلاك مباني مؤجرة
---	(٢٢١,٦١٧)	١٧	مصاريف إدارية وعمومية
---	(٢٥٨,٤٥٥)		مجموع المصاريف التشغيلية
---	٢٥٥,٥٢٨		صافي الربح التشغيلي
---	(١١٩,٣٧٦)		مصاريف مالية
---	١,٢٣٠,٣٠٠	١٨	إيرادات أخرى
(٥١٩,٧٢٢)	---	١٩	نتيجة أعمال مصنع المنظفات
(٥١٩,٧٢٢)	١,٣٦٦,٤٥٢		صافي الربح / (الخسارة) قبل المخصصات
---	(٧٠,٣٤٥)	١٥	ضريبة دخل
---	(١٣,٦٦٥)		دعم البحث العلمي والتدريب المهني
---	(١٣,٦٦٥)		رسوم الجامعات الأردنية
---	(٢٢,٩٦٥)		صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٥١٩,٧٢٢)	١,٢٤٥,٨١٢		صافي الربح / (الخسارة)
(٠,٤٦٢)	٠,١٤٦		ربحية / (خسارة) السهم - دينار / سهم
١,١٢٥,٦١٢	٨,٥٣١,٤٠٣		المتوسط المرجح لعدد الأسهم - سهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مدورة / (خسائر متراكمة)	أحتياطي إجباري	أسهم الخزينة	رأس المال	إيضاح	
٦١٩٧٢٢	(٣٤٩٥٣٢)	---	(١٥٦٣٥٨)	١١٢٥٦١٢	١	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٣
(٥١٩٧٢٢)	(٥١٩٧٢٢)	---	---	---		صافي خسارة السنة
١٠٠٠٠٠	(٨٦٩٢٥٤)	---	(١٥٦٣٥٨)	١١٢٥٦١٢		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
---	٨٦٩٢٥٤	---	١٥٦٣٥٨	(١٠٢٥٦١٢)	١	تخفيض رأس المال
١٠٩٠٠٠٠٠	---	---	---	١٠٩٠٠٠٠٠	١	زيادة رأس المال
٩٦٣١٠	٩٦٣١٠	---	---	---	٢١.٢٠	زيادة القيمة العادلة للاستثمار في شركة الشرق الأوسط عن كلفة الشراء
١٢٤٥٨١٢	١٢٤٥٨١٢	---	---	---		صافي ربح السنة
---	(١٢٨٤٤٣)	(١٢٨٤٤٣)	---	---	١٤	المحــــــــــــــــول إلى الإحتياطي الإجباري
١٢٣٤٢١٢٢	١٢٣١٣٦٧٩	(١٢٨٤٤٣)	---	١١٠٠٠٠٠٠		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	ايضاح	الأنشطة التشغيلية
(٥١٩,٧٢٢)	١,٣٦٦,٤٥٢		صافي ربح / (خسارة) السنة قبل المخصصات
٢٤٧,٧٠٥	٤٥٤,٠٩		تعديلات على صافي ربح / (خسارة) السنة قبل المخصصات :
(٥٨٢٦)	---		استهلاكات
٣٥٠,٠٠٠	---		ارباح بيع ممتلكات ومعدات
(٥٦٤١)	---		مخصص تدني في قيمة الممتلكات والمعدات
١٨,٥٠٣	١١٩,٣٧٦		ارباح بيع أوراق مالية للمتاجرة
---	---		مصاريف مالية
---	(١٤٠,٠٠٠)		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العامة :
٦,٧٨٢	٢,٨٤١,٠٠٠		النقد المقيد لدى البنوك
١٣٥,٦٢٢	١٦,٥٩٨		المدينون وأوراق القبض والشيكات برسم التحصيل
٥,٧٥٦	(٢٠٦,٨٨٢)		البضاعة
٩٧٩	(٨٥٤,٧٣٨)		المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
(١٤,٤٥٨)	٣٢,٣٦٤		الدائنون والشيكات الآجلة
---	٨٠٠,٠١٨		المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
٦,٧٠٠	٤,٠١٩,٤٩٧		إيرادات الإيجار المؤجلة
(١٨,٥٠٣)	(١١٩,٣٧٦)		النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
(١١,٨٠٣)	٣,٩٠٠,١٢١		مصاريف مالية مدفوعة
			صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الإستثمارية
(٣٤٠)	(١٥٨,٦٤٥)		شراء ممتلكات ومعدات
١٠,٨٤٠	٢٣,٠٧١٧		متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
---	(٩٠٠,٩٦٦)		شراء إستثمارات في أراضي ومباني مؤجرة
١٨,١٩٦	---		بيع إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
٢٨,٦٩٦	(٨٢٨,٥٢٤)		صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة الإستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٢٩,٦٩٧)	(٢,٩٠٠,٥٣٠)		سداد البنوك الدائنة
---	(٤,٥٨٢,٣٠٩)		سداد القروض طويلة الأجل
---	٤,٠٠٠,٠٠٠		متحصلات إسناد القرض
---	٦٢٧,٣٥٣		أوراق دفع
---	(١٥٤,٦٢٢)	٢١	سداد حساب جاري الشركاء القدامى كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
(٢٩,٦٩٧)	(٣,٠١٠,١٠٨)		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١٢,٨٠٤)	٦١,٤٨٩		صافي التغير في النقد وما في حكمه
---	٤,٠٢٨٢	٢١	النقد وما في حكمه ١ كانون الثاني (الشركة التابعة)
٢٠,٦١٢	٧,٨٠٨		النقد وما في حكمه ١ كانون الثاني
٧,٨٠٨	١٠٩,٥٧٩		النقد وما في حكمه ٣٠ كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية