

ARAB ENGINEERING INDUSTRIES CO. LTD

(AEICO)

(Steel Foundry)



شركة الصناعات الهندسية العربية

المساهمة العامة المحدودة

(إنتاج مسبوكات هندسية فولاذية)

لدى

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

١٠ / ١٤

الرقم : ٨٧/١٣/٩/٣

التاريخ : ٢٠١٤/٩/٢٥

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،

أرفق بطيه نسخة عن الميزانية نصف السنوية كما في ٢٠١٤/٦/٣٠ ونسخه عن قرار مجلس

الإدارة رقم ٢٠١٤/٢٨ بجلسته السادسة المنعقدة يوم الاثنين بتاريخ ٢٠١٤/٩/٢٢

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس مجلس الإدارة

بسم



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان

١٤ تموز ٢٠١٤

١٥٥٣٩

الرقم
الرجوع

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة
أربد - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

- ١- تقرير مدقق الحسابات.
- ٢- المركز المالي كما بتاريخ ٢٠١٤/٦/٣٠ بيان (أ).
- ٣- بيان الدخل للفترة المالية المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠ بيان (ب).
- ٤- بيان التغيرات في حقوق المساهمين في ٢٠١٤/٦/٣٠ بيان (ج).
- ٥- بيان التدفقات النقدية للفترة المالية في ٢٠١٤/٦/٣٠ بيان (د).
- ٦- الإيضاحات حول البيانات المالية من رقم (١ - ٢١)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

مكتب معروف توفيق المقبل لتدقيق الحسابات
إربد ص.ب (١١٣٠) هاتف (٧٢٤٤٨١٦)

سادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة الصناعات الهندسية العربية المحترمين
شركة مساهمة عامة محدودة) عمان- المملكة الأردنية الهاشمية
تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

قدمة

د قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي المرفق لشركة الصناعات الهندسية العربية شركة مساهمة عامة محدودة- كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وبيانات الدخل المرحلي والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ إعداد التقارير المالية المرحلية، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استنادا لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

د قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات مستقل للمنشأة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا ننال نبدي رأي تدقيق حولها.

لاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الصناعات الهندسية العربية - شركة مساهمة عامة محدودة- كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية".

دون أي تحفظ فقد أظهر بيان الدخل أن البضاعة الجاهزة تباع بأقل من كلفتها ٠٠٠ وإن خسائر الشركة المتراكمة حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ بلغت (٥٣٨٠٩١٩) دينار تعادل ٢,٩ مرة من حقوق الملكية البالغة (١٨٤٩٥١١) دينار ٠٠٠. لمعالجة الأوضاع المالية السيئة التي مرت بها الشركة والتي أدت إلى إنهاء خدمات العاملين وصرف تعويضات لهم ووقف العمل فيها مع الإبقاء على خمسة موظفين فقط لإدارة أملاك الشركة وتشغيلها جزئيا، فقد عقدت الهيئة العامة للشركة اجتماعا غير عادي بتاريخ ٢٠١٤/٠٤/١٥ للنظر في موضوع بيع موجودات الشركة إلى مركز الملك عبد الله الثاني للتصميم والتطوير (كابي) حسب العرض المقدم منهم وبعد مناقشة العرض من قبل مجتمعين قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة الموافقة على بيع موجودات الشركة إلى مركز الملك عبد الله الثاني للتصميم والتطوير بمبلغ خمسة ملايين ونصف المليون دينار أردني حسب العرض المقدم من قبل المركز المذكور باستثناء قطعة الأرض الموجودة خارج حدود مدينة الحسن الصناعية والبالغ مساحتها ١٢٠ ألف متر مربع وتغويض مجلس الإدارة بالتوقيع على اتفاقية البيع وتحويل بدل البيع لوزارة المالية لتسديد جزء من ذمة القرض المكفول من قبل حكومة المملكة الأردنية الهاشمية وذمة وزارة المالية.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

إربد في ٢٠١٤/٧/٣٠

ط.خ

معروف توفيق المقبل
محاسب قانوني وفاحص حسابات
رقم الترخيص (٩٥)

مكتب معروف توفيق المقبل لتدقيق الحسابات

شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة
أريد - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي كما هو في ٢٠١٤/٦/٣٠

٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٦/٣٠	المطلوبات	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٦/٣٠	الموجودات
دينار	دينار		دينار	دينار	
٤٢٣٨٤	١٦٩٩٣	مطلوبات متداولة	٦٠٩٠٥	٢٧٤٧٦	موجودات متداولة
٤٢٠٩٧	٣٣٨٥٧	دائنون وارصدة دائنة اخرى (ايضاح ٩)	٧٣٣٢٧	٤٧٣٥٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٢)
٦٣٦٧٩٨	٧٩٨٣٤١	شيكات مؤجلة الدفع الجزء الجاري (ايضاح - ١/١١)	٦٧٦٥	٦٣٨١	ذمم مدينه تجاريه (ايضاح ٣)
٧٢١٢٧٩	٨٤٩١٩١	مصاريف مستحقة الدفع وغير مدفوعة ايضاح (١٠)	٧٥٥٦٧٦	٧٤٠١٩٩	ذمم مدينه اخرى (ايضاح ٣)
		مجموع مطلوبات متداولة	٤٢٧٧	١٢٧٩	المخزون (ايضاح ٤)
٧٤٧٩٩٥٠	٧٤٧٩٩٥٠	مطلوبات غير متداولة	٣٤٦٤٦	٣٤٦٤٦	مصاريف مدفوعة مقدما (ايضاح ٥)
٤٤٨٧٣٩١	٤٤٨٧٣٩١	قرض بنك المال الاردني ش.م.ع (كابيتال بنك) ايضاح ١٢	٩٣٥٥٩٦	٨٥٧٣٣٩	تامينات مستردة (ايضاح ٦)
٦٩٨٤٩	٦٩٨٤٩	ذمم وزارة المالية			مجموع موجودات متداولة
١٢٠٣٧١٩٠	١٢٠٣٧١٩٠	شيكات مؤجلة الدفع طويلة الاجل (ايضاح - ١١/ب)			
		مجموع مطلوبات غير متداولة			
١٨١٦٩٩٠	١٨١٦٩٩٠	حقوق المساهمين	٧٧١٦٣٨	٧٧١٦٣٨	موجودات غير متداولة - ايضاح (٧)
		راس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملا بواقع			اراضي بالتكلفة
		دينار/سهم	١٦٥٤٧٥٤٤	١٦٥٤٧٥٤٤	موجودات غير متداولة بالتكلفة
(٥٣٨٠٩١٩)	(٥٣٨٠٩١٩)	تطرح خساره مدوره بيان (ب)	٨٧٠٨٤٥٥	٨٨٢١٥٤٨	ينزل : الاستهلاك المتراكم
٣٢٥٢١	٣٢٥٢١	احتياطي قانوني	٧٨٣٩٠٨٩	٧٧٢٥٩٩٦	صافي القيمة الدفترية
(٣٢١٢١٤٦)	(٣٥٣١٤٠٨)	مجموع حقوق المساهمين	٨٦١٠٧٢٧	٨٤٩٧٦٣٤	مجموع الموجودات غير المتداولة
٩٥٤٦٣٢٣	٩٣٥٤٩٧٣	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٩٥٤٦٣٢٣	٩٣٥٤٩٧٣	مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان (ب)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة
أربد - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل للسنة أشهر المنتهية بتاريخ ٢٠١٤/٦/٣٠

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/٦/٣٠ دينار
صافي المبيعات	٨٦٦١٢	١٩٨٨٠٤
تكلفة المبيعات (إيضاح ١٣)	(١٦٣٦٠٩)	(٤٣٣٨٦٩)
(الخسارة) من المبيعات	(٧٦٩٩٧)	(٢٣٥٠٦٥)
مصاريف إدارية وعمومية (إيضاح ١٤)	(٦٠٥٣٦)	(١٢١٠٥٢)
مصاريف البيع والتوزيع (إيضاح ١٥)	(٢٣٠٤٦)	(٥٩١٤)
مجموع (الخسارة) من العمليات	(١٦٠٥٧٩)	(٣٦٢٠٣١)
فوائد القرض ومصاريف بنكية (إيضاح ١٦)	(١٦١٥٨٢)	(١٦٠٣٥٤)
إيرادات أخرى (إيضاح ١٧)	٢٨٩٩	١٨٤٥٥
مجموع (خسارة) الفترة من التشغيل	(٣١٩٢٦٢)	(٥٠٣٩٣٠)
يضاف تعويضات عمالية بدل إنهاء خدمات عمال الشركة (إيضاح ٢١)	٠٠٠	(١٣٨٤٠٩٢)
مجموع خسائر الفترة الشاملة - بيان (ج)	(٣١٩٢٦٢)	(١٨٨٨٠٢٢)
يضاف خسارة مدوره من السنه السابقة	(٥٠٦١٦٥٧)	(٢٨٤٤٥١٥)
مجموع الخساره المتراكمه منقوله الى بيان (أ)	(٥٣٨٠٩١٩)	(٤٧٣٢٥٣٧)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

بيان (ج)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة

أربد - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٣ ، ٢٠١٤

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

الإجمالي دينار	احتياطي اجباري دينار	خسائر متراكمة دينار	رأس المال المدفوع دينار	البيان
(٣٢١٢١٤٦)	٣٢٥٢١	(٥٠٦١٦٥٧)	١٨١٦٩٩٠	رصيد بداية السنة
(٣١٩٢٦٢)	...	(٣١٩٢٦٢)		خساره الفتره
(٣٥٣١٤٠٨)	٣٢٥٢١	(٥٣٨٠٩١٩)	١٨١٦٩٩٠	رصيد نهاية الفتره

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

الإجمالي دينار	احتياطي اجباري دينار	خسائر متراكمة دينار	رأس المال المدفوع دينار	البيان
(٩٩٥٠٠٤)	٣٢٥٢١	(٢٨٤٤٥١٥)	١٨١٦٩٩٠	رصيد بداية السنة
(١٨٨٨٠٢٢)		(١٨٨٨٠٢٢)		خساره الفتره
(٢٨٨٣٠٢٦)	٣٢٥٢١	(٤٧٣٢٥٣٧)	١٨١٦٩٩٠	رصيد نهاية الفتره

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

بيان (د)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة

أربد - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بتاريخ ٢٠١٤/٦/٣٠

٢٠١٣/٦/٣٠ دينار	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	البيان
(١٨٨٨٠٢٢)	(٣١٩٢٦٢)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل (خسارة) الفترة
١١٨٠٥٧	١١٣٠٩٣	التعديلات
١٦٠٣٥٤	١٦١٥٨٢	استهلاك الموجودات الثابتة
١٠٥٦٠	١٠٥٦٠	فوائد مدينة
(١٥٩٩٠٥١)	(٣٤٠٢٧)	مخصص استهلاك قطع غيار
١٥٥٩٣	٢٦٣٥٣	(الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
١٨٠١٣٨	٤٩١٧	النقص في مدينين وأرصدة مدينة أخرى
٢٩٤٥	...	(الزيادة) النقص في (مخزون سلعي)
٣٣٧٦٤	٢٩٩٨	النقص - الزيادة في بضاعة في الطريق
...	...	الزيادة - النقص في مصاريف مدفوعة مقدما
(١٧٦٧٤٦)	(٢٥٣٩١)	(النقص) الزيادة في تأمينات مستردة
١٠٥٨٤٩	(٨٢٤٠)	(النقص) الزيادة في دائنين وأرصدة دائنة أخرى
١٣٢٦٢٤	١٦١٥٤٣	(النقص) الزيادة في شيكات مؤجلة
(١٣٠٤٨٨٤)	١٢٨١٥٣	الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
(١٦٠٣٥٤)	(١٦١٥٨٢)	صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل الفوائد
(١٤٦٥٢٣٨)	(٣٣٤٢٩)	فوائد مدفوعة
...	...	صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل (١)
٣٧٦	...	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٣٧٦	...	شراء موجودات ثابتة و شطب سيارة
١٤٨٠٠٠٠	...	بيع موجودات غير متداولة
١٤٨٠٠٠٠	...	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار (٢)
١٥١٣٨	(٣٣٤٢٩)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١١٦٢٨	٦٠٩٠٥	(النقص) الزيادة في القروض
٢٦٧٦٦	٢٧٤٧٦	صافي (الاستخدامات) التدفقات النقدية من عمليات التمويل (٣)
		صافي الزيادة (النقص) في النقد (٢+٣)-١
		النقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
		النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة
أربد - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

- عام

أ - تأسست شركة الصناعات الهندسية العربية بتاريخ ٤ آب ١٩٨٤ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (١٩٣)، حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ٢٥ تشرين ثاني ١٩٨٤ .

ب - إن غايات الشركة الرئيسية تصنيع وإنتاج وتسويق المسبوكات المعدنية التي تستعمل في الصناعة والزراعة والأبنية والصناعات الهندسية .

ج - تم إقرار البيانات المالية للنصف الأول من السنة المالية ٢٠١٤ من قبل مجلس إدارة الشركة بموجب القرار رقم (٢٠١٤/٢٨) من الجلسة السادسة تاريخ ٢٢/٩/٢٠١٤

د - الإعفاءات من الضرائب والرسوم :
بموجب قرار مجلس الوزراء الموقر في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٥ شباط ١٩٨٦ وبناء على تنسيب لجنة تشجيع الاستثمار وتعديلات هذا القرار فان مشروع شركة الصناعات الهندسية العربية يتمتع بالإعفاءات التالية :

١- إعفاء الماكينات والآلات وقطع الغيار بقيمة ٧٥٥٧٥١٤ دينار من كافة الرسوم الجمركية ورسوم الاستيراد.

٢- إعفاء الأرباح الصافية للمشروع من الضرائب لمدة ١٢ سنة متتالية تعفى ١٠ سنوات الأولى منها بنسبة ١٠٠% من الأرباح ونسبة ٦٠% للسنتين التاليتين من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي.

٣- بموجب المادة رقم (٨) بند (أ ، د) من قانون مؤسسة المدن الصناعية الأردنية المؤقت رقم (٣٤) لسنة ١٩٨٠ ، تتمتع الشركة بإعفاء من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة سنتين من تاريخ مباشرتها للإنتاج بالإضافة إلى ما تتمتع به الشركة من إعفاءات أخرى ، كما تعفى من ضرائب الأبنية والأراضي

هـ - باشرت الشركة إنتاجها الفعلي اعتبار من بداية عام ٢٠٠٠ حيث كانت قبل ذلك التاريخ في مرحلة الإنتاج التجريبي .

و - بلغ عدد العاملين في الشركة كما بتاريخ ٣٠/ حزيران ٢٠١٤ (٥) عمال
(١)

- أهم السياسات المحاسبية:

- يتم إعداد البيانات المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولها.

ب - تظهر المواد الأولية والبضاعة تحت التصنيع بالكلفة على أساس الوارد أولا صادر أولا وتظهر البضاعة الجاهزة على أساس الكلفة أو صافي القيمة التحصيلية أيهما اقل.

ج - تظهر قطع الغيار بالصافي بعد تنزيل مخصص استهلاك نسبة ٥% سنويا.

د - الموجودات الثابتة.

- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب تتراوح بين ٢% - ٢٠% سنويا. باستثناء معدات المصنع البالغ قيمتها (١٠٢٦٠٤٥٤) دينار فقد قرر مجلس الإدارة بموجب قراره رقم ٢٠٠٧/٣٨ من الجلسة الخامسة وإعتبارا من النصف الثاني من السنة المالية ٢٠٠٧ احتساب استهلاك معدات المصنع من تاريخ ٢٠٠٧/٧/١ على أساس معدل عدد الوحدات المنتجة سنويا إلى الطاقة الإنتاجية للمصنع وضرب هذا المعدل بقيمة الاستهلاك السنوي للمعدات على أساس القسط الثابت بواقع ٥% سنويا وعلى هذا الأساس يكون استهلاك معدات المصنع للنصف الأول من عام ٢٠١٤ كما يلي $٣٠.٥٨٤ \text{ طن كمية الإنتاج} \div ١٣٩١ \text{ طن الطاقة الإنتاجية للمصنع} \times (١٠٢٦٠٤٥٤) \times ٥\%$ = ١١٢٨٠ دينار يضاف إليها استهلاك جهاز الدرافيل خاضع للاستهلاك على أساس النسبة وقيمته (٢٩٨٨٢ دينار $\times ٥\% \div ٢ = ٧٤٧$) فيصبح مجموع البندين ١٢٠٢٧ دينار يمثل استهلاك معدات المصنع عن النصف الأول من عام ٢٠١٤ كما ورد في الأيضاح ٩ -
- عندما يقل الممكن استرداده من أي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التلغفي في بيان الدخل.

هـ - تظهر الذمم المدينة بصافي قيمتها التحصيلية ، بعد أن شطب منها ديون معدومة حسب قرار مجلس الإدارة بلغ مجموعها ٣٨٤٦٢ دينار حمل منها مبلغ ٢١٤٢٤ دينار على مصاريف البيع والتوزيع باقي وقدره ١٧٠٣٨ دينار حمل على حساب مخصص الديون المشكوك فيها المدور من السنة السابقة أو بنفس القيمة وبذلك أصبحت قيمة هذا المخصص صفرا ٠٠

ز - يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في نهاية العام إلى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار السائدة في نهاية العام ، في حين يتم تحويل جميع العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار باستخدام الأسعار السائدة بتاريخ حدوث تلك العمليات وتؤخذ فروقات العملة من ربح أو خسارة إلى بيان الدخل.

ح - يتم اخذ الفوائد المدينة والدائنة إلى بيان الدخل على أساس الاستحقاق.

ط - تقوم الشركة باقتطاع مخصص ضريبة الدخل وفقا للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة.

شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة

إيضاح رقم (٢) نقد في الصندوق ولدى البنوك

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
نقد في الصندوق	١٦٦٣	٧٥
شيكات برسم الايداع	٢٦٠٣	٣٨٣٥
نقد لدى البنوك	٢٣٢١٠	٥٦٩٩٥
المجموع	٢٧٤٧٦	٦٠٩٠٥

إيضاح رقم (٣) مدينون وأرصدة مدينة أخرى

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
١- ذمم تجارية	٤٧٣٥٨	٩٠٣٦٥
ينزل : مخصص ديون مشكوك فيها	...	(١٧٠٣٨)
صافي ذمم مدينة تجارية (١)	٤٧٣٥٨	٧٣٣٢٧
٢- ذمم مدينة أخرى	٦٣٨١	٦٧٦٥
أرصدة مدينة أخرى	٦٣٨١	٦٧٦٥
مجموع ذمم مدينة أخرى (٢)	٥٣٧٣٩	٨٠٠٩٢
المجموع العام (٢+١)		

إيضاح رقم (٤) المخزون

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
مواد أولية	٢٧٤٤٨٩	٢٩٠٢٢١
بضاعة تحت التصنيع	٣٦٩٥٠٨	٣٦٩٥٠٨
بضاعة جاهزة	٩٣٢١١	٧٨٤٩٩
قطع غيار	٣٩٥٩٦٠	٣٩٩٧٤٣
مواد أخرى	٢٤٦٢	٢٥٧٦
ينزل : مخصص بضاعة بطيئة الحركة	(١٦٠٩٩٩)	(١٦٠٩٩٩)
مخصص استهلاك قطع الغيار	(٢٣٤٤٣٢)	(٢٢٣٨٧٢)
صافي البضاعة	٧٤٠١٩٩	٧٥٥٦٧٦

إيضاح رقم (٥) مصاريف مدفوعة مقدما

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
تأمين معدات وسيارات	١٢٧٩	٤٢٧٧
المجموع	١٢٧٩	٤٢٧٧

إيضاح رقم (٦) تأمينات مستردة

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
تأمينات كفالات	١١٨٧١	١١٨٧١
تأمين هاتف وكهرباء ومياه واسطوانات الغازات الاردنية	٢٢٧٧٥	٢٢٧٧٥
المجموع	٣٤٦٤٦	٣٤٦٤٦

شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة
إيضاح رقم (٧) الموجودات غير المتداولة كما هي بتاريخ ٢٠١٤/٦/٣٠

نوع الأصل	التكلفة	نسبة الاستهلاك %	الاستهلاك دينار	مجمع الاستهلاك أول المدة دينار	مجمع الاستهلاك نهاية المدة دينار	الصافي بعد الاستهلاك دينار
الموجودات الإدارية						
باني الإدارة	٥٨٨٧٩٣	%٢	٥٨٨٨	٢٠٠٥٠٣	٢٠٦٣٩١	٣٨٢٤٠٢
لثاث	٩٠٢١١	%١٠	١٨٨	٨٧٢٨١	٨٧٤٦٩	٢٧٤٢
أجهزة وآلات مكتبية	٥٨٣٣٩	%٢٠-١٠	٤٥١	٥٧٢٨٧	٥٧٧٣٥	٦٠٤
مكتبه	١٠٨٣٤٩	%١٠	٠٠٠	١٠٨٣٤٩	١٠٨٣٤٩	٠٠٠
سيارات	٩٧٦١٧	%١٥	٠٠٠	٩٧٦١٧	٩٧٦١٧	٠٠٠
سياج	٧٥٠٩	%١٠	٠٠٠	٧٥٠٩	٧٥٠٩	٠٠٠
بوابات زراعية وشبكة ري	٦٨٦٣	%١٠	٠٠٠	٦٨٦٣	٦٨٦٣	٠٠٠
أجهزة وشبكة الحاسوب	١٥٩٣٣١	%٢٠	٧٠٦	١٥٣٦٤٢	١٥٤٣٤٨	٤٩٨٣
بوابات سلامة عامه	٤٨٦٣	%١٥	٠٠٠	٤٨٦١	٤٨٦١	٠٢
مجموع الموجودات الإدارية	١١٢١٨٧٥	-	٧٢٣٣	٧٢٣٩١٢	٧٣١١٤٢	٣٩٠٧٣٣
الموجودات الصناعية						
باني المصنع	٣١٢٤٣٦١	%٤-٢	٤٦٨١٢	١٤٠٤١٧٣	١٤٥٠٩٨٥	١٦٧٣٣٧٦
معدات المصنع الإستهلاك	١٠٢٩٠٣٣٦	معادلة	١٢٠٢٧	٥٠٤٠٧٥٩	٥٠٥٢٧٨٦	٥٢٣٧٥٥٠
عدد وحدات الإنتاج ÷ ١٣٩١ طن × %٥٠	٤٧٥٥٣٦	%٥	١١٨٨٨	٣٥٤٩٩٥	٣٦٦٨٨٣	١٠٨٦٥٣
معدات وأجهزة المختبر	٣٢٢٣٨٤	%٢٠-١٠	٧٣٢٣	٢٥٩٧١٨	٢٦٧٠٤١	٥٥٣٤٣
بنيات ونماذج تصنيع وأفلام الدعاية	١١٨٠٢٢	%٢٠	٤٣٨	١١٦٢٢٨	١١٦٦٦٦	١٣٥٦
عدد واللوازم المختلفة	٩١٥٠٧٠	%٥	٢٢٨٧٧	٦٨٦٣٠٣	٧٠٩١٨٠	٢٠٥٨٩٠
لأعمال الميكانيكية والكهربائية	١٧٩٩٦٠	%٥-٤	٤٤٩٨	١٢٢٣٦٧	١٢٦٨٦٥	٥٣٠٩٥
أجهزة ومعدات مختلفة	١٥٤٢٥٦٦٩	-	١٠٥٨٦٣	٧٩٨٤٥٤٣	٨٠٩٠٤٠٦	٧٣٣٥٢٦٣
مجموع الموجودات الصناعية	٧٧١٦٣٨	-	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٧٧١٦٣٨
ج- الأراضي إيضاح (٨)	١٧٣١٩١٨٢	-	١١٣٠٩٦	٨٧٠٨٤٥٥	٨٨٢١٥٤٨	٨٤٩٧٦٣٤
المجموع الكلي						

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة

ايضاح (٨) أراضي الشركة والرهونات الواقعة عليها : حسب الشهادة المقدمة من دائرة الأراضي
بتاريخ ٢٠١٠/٦/١٦

رقم القطعة	رقم الحوض	المساحة متر مربع	رقم سند الرهن	تاريخه	قيمة الرهن دينار	درجة الرهن	الجهة المرهونة لها الأرض
١٩٠	٦٧	٧٢٣٨١	٢٠٠٧/٤	١/١٦ ٢٠٠٧	١٠٥٠٠٠٠	أولى	وزارة المالية
١٩٠	٦٧	...	٢٠٠٨/١٩٧	٩/٢٢ ٢٠٠٨	١٤٠٠٠٠٠	ثانية	خزينة المملكة الأردنية الهاشمية
١٥١	٦٨	٥١٠٦	٢٠٠٨/١٩٨	٩/٢٢ ٢٠٠٨	...	أولى	خزينة المملكة الأردنية الهاشمية
١٤٤	٥٨	٤١٤١٠	٢٠٠٨/١٩٨	٩/٢٢ ٢٠٠٨	٥٠٠٠٠٠٠	أولى	خزينة المملكة الأردنية الهاشمية
١٤	٢	١٢٠٤١٣	١٢٣٤ ٢٠٠٨	٩/٢٢ ٢٠٠٨	٢٠٠٠٠٠٠	أولى	خزينة المملكة الأردنية الهاشمية
مجموع		٢٣٩٣١٠			٩٤٥٠٠٠٠		

وذلك مقابل كفالة الدولة تسديد أسناد القرض البالغة قيمتها (١٠٥٥٠٠٠٠) دولار أمريكي تعادل
(٧٤٧٩٩٥٠) دينار أردني

شركة الصناعات الهندسية العربية المساهمة المحدودة

إيضاح رقم (٩) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
موردون	٠٠٠	١٤٠٦٤
أمانات ضريبة الدخل والمبيعات	٤٧٧٦	١٢٠٠٩
أرصدة دائنة أخرى	١٢٢١٧	١٦٣١١
المجموع	١٦٩٩٣	٤٢٣٨٤

إيضاح رقم (١٠) مصاريف مستحقة الدفع وغير مدفوعة :

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
فوائد قرض بنك المال الأردني (كابيتال بنك)	٧٩٨٣٤١	٦٣٦٧٩٨
رواتب مستحقة	٠٠٠	٠٠٠
عموله بيع وسطاء	٠٠٠	٠٠٠٠
المجموع الكلي	٧٩٨٣٤١	٦٣٦٧٩٨

إيضاح رقم (١١) شيكات مؤجلة للدفع :

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١ دينار
أ- شيكات مؤجلة الدفع الجزء الجاري:		
شيكات لامر مؤسسة الضمان الاجتماعي استحقاق ٢٠١٤	١٨٠٠٠	٣٦٠٠٠
شيكات لامر شركة التأمين العامة العربية ٢٠١٣	١٠٠٠	٤٠٠٠
شيكات لامر الضريبة العامة على المبيعات استحقاق ٢٠١٣	١٤٨٥٧	٢٠٩٧
مجموع شيكات مؤجلة الدفع الجزء الجاري	٣٣٨٥٧	٤٢٠٩٧
ب- شيكات مؤجلة الدفع الجزء طويل الاجل		
مؤسسة الضمان الاجتماعي استحقاق ٢٠١٦-٢٠١٥	٦٩٨٤٩	٦٩٨٦٩
المجموع الكلي	١٠٣٧٠٦	١١١٩٦٦

إيضاح رقم (١٢) قرض بنك المال الأردني مالك العلامة التجارية كابيتال بنك :

١- حصلت الشركة على قرض من بنك المال الأردني ش.م.ع مالك العلامة التجارية كابيتال بنك بموجب إتفاقية قرض خاصة تتضمن البنود التالية ١- قيمة القرض ١.٥٥٠.٠٠٠ دولار يعادل بالدينار الأردني مبلغ ٧٤٧٩٩٥٠ دينار بمعدل فائدة على أساس (ليپور ٦ - شهور + ٧٥ ، ١ % ×) تحتسب سنويا على أساس الرصيد اليومي لحساب القرض

٢ - يسدد القرض بحد أقصى (٢٤) شهر من تاريخ التنفيذ وتسدد الفوائد كل ستة أشهر من تاريخ التنفيذ وهو تاريخ توقيع الاتفاقية في ٢٠١٠/٧/٢٠ ، وعلى هذا الأساس فإن القرض يستحق الدفع بتاريخ ٢٠١٢/٧/٢٠ .

٣- القرض بكفالة حكومة المملكة الأردنية الهاشمية

٤- أصبح مجموع القرض مع فوائده المستحقة وغير المدفوعة حتى ٢٠١٤/٦/٣٠ يعادل (٨٢٧٨٢٩١) دينار

إيضاح رقم (١٣) تكلفة المبيعات للسته أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠

٢٠١٣/٦/٣٠ دينار	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	البيان
٣٢٨٣٧٧	٢٩٠٢٢١	مواد أول المدة
١١٩٧٠	٧٤٢٦	مشتريات مواد أولية
(٣٠٢٦٢١)	(٢٧٤٤٨٩)	ينزل: مواد أولية آخر المدة
٣٧٧٢٦	٢٣١٥٨	تكلفة المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج
٩٦٧٩٨	١٨٩٧٣	الرواتب والأجور الصناعية وملحقاتها (إيضاح ٢٠)
١٠٨٣٩	١٣٠٩٥	المصاريف الصناعية:
٢٢٠٠	١٩٨٠	كهرباء ومياه ومحروقات
٣٦٠	٠٠٠	مصاريف تأمين
٣٦٤٢	٤٤١٩	سفر وتنقلات
١٠٣	٥٠	قطع غيار وصيانه
٦٨٣٣	٤٥	لوازم عمال وسلامه عامه
٢٢٠	٠٠٠	اجور جلب مسبوكات
٨٠	٠٠٠	ايجارات
١١٠٨٩٠	١٠٥٨٦٣	قرطاسية
١٠٥٦٠	١٠٥٦٠	الإستهلاكات الصناعية
٧٦	١٧٨	استهلاكات قطع الغيار
١٤٥٨٠٣	١٣٦١٩٠	مصاريف اخرى ومواد تالفه
٤٠٦٠٧٦	٣٦٩٥٠٨	مجموع المصاريف الصناعية
(٣٧٥٩٥١-)	(٣٦٩٥٠٨-)	بضاعة تحت التشغيل أول المدة
٣١٠٤٥٢	١٧٨٣٢١	ينزل: بضاعة تحت التشغيل نهاية المدة
٢٥٦٩٨٠	٧٨٤٩٩	تكلفة البضاعة المصنعة
(١٣٣٥٦٣-)	(٩٣٢١١-)	بضاعة جاهزة بداية المدة
٤٣٣٨٦٩	١٦٣٦٠٩	ينزل: بضاعة جاهزة نهاية المدة
		تكلفة المبيعات

إيضاح رقم (١٤) المصاريف الإدارية والعمومية

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/٦/٣٠ دينار
الرواتب	٢٣٠١١	٤٢٨٤٢
الضمان الاجتماعي	٢٤٨٧	٧٨٧٧
علاجات الموظفين	...	١٣٧٠٦
نقل موظفين وسفر	...	٤٦٠٠
رسوم حكومية ورخص واشتراكات	١٧٦٠	٢٣٧٦
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة	٦٠٠٠	٦٠٠٠
تنقلات أعضاء لجنة التدقيق والمشاركة	٢٤٠	٢٤٠
مياومات عضو مجلس إدارة (غير مقيم في الأردن)	٢٨٠٩	٢٧٠٠
مصاريف السيارات	٤٨٦١	٤٩٠١
صيانة ومحروقات	١٩٢	...
الإيجارات	...	٦٧٠
قرطاسية ومطبوعات	١٩٧	٢٢٤
بريد وهاتف	٩٤٤	٦٠٠
تأمين	٦٦٠	٧٢٠
نظافة	...	١١٠٠
مكافآت لجان	...	١٦٢٥
اجور نشر وعلان	٥٠٠	٣٥٠
كهرباء وماء وتدفعه	١٥٨	٧٧
ضيافة	١٧٧	٣٥٧
مكافأة أمين سر مجلس الإدارة	...	١٢٠
اتعاب رئيس مجلس الاداره	٢١٠٠	٥٧٢
إستهلاك موجودات ثابتة	٧٢٣٣	٧١٤٣
استهلاك موجودات ثابتة مباعه	...	٢٤
رسوم حضور مراقب الشركات	١٢٠٠	١٢٠٠
أتعاب مدققي الحسابات الخارجي	١٥٠٠	١٥٠٠
استشارات قانونية وقضايا	...	٢٦٧
مصاريف حاسوب	١٠٠	٣٢٧
اخرى	٢٧٤٩	٨١٤
غرامات الضمان الاجتماعي	١٤٨	١٧٠٦٨
غرامات ضريبة المبيعات	١٤١٠	١٠٥٢
غرامات جمارك	١٠٠	...
مجموع المصاريف الإدارية والعمومية	٦٠٥٣٦	١٢١٠٥٢

إيضاح رقم (١٥) مصاريف البيع والتوزيع للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠

٢٠١٣/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	البيان
دينار	دينار	
٩٩٣	٢٢٤	طوابع ورسوم وتخليص ونسخ عطاء
١٦٣٢	٠٠٠	مصاريف كفالات صادرة
٣١٢٠	١٢٥٠	مصاريف نقل وتأمين
١٤٩	٢٣	رسوم إصدار شهادة منشأ
٠٠٠	٣٨٤٦٢	ديون معدومة (حسب قرار مجلس الإدارة)
٠٠٠	(١٧٠٣٨)	يطرح مخصص ديون مشكوك فيها
٢٠	١٢٥	أخرى
٥٩١٤	٢٣٠٤٦	المجموع

إيضاح رقم (١٦) فوائد وعوائد القروض للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠

٢٠١٣/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	البيان
دينار	دينار	
١٦٠٢٨٣	١٦١٥٤٤	فوائد القرض
٧١	٣٨	مصاريف بنكية
١٦٠٣٥٤	١٦١٥٨٢	المجموع

إيضاح رقم (١٧) إيرادات أخرى للستة أشهر المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠

٢٠١٣/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	البيان
دينار	دينار	
٠٠٠	٢١	فروقات عمله
٤٨٤٤	٢٨٧٨	أخرى
١٣٤٨٧	٠٠٠	مسامحات تسوية ذمم موردين قديمة
١٢٤	٠٠	أرباح بيع أصول
١٨٤٥٥	٢٨٩٩	المجموع

إيضاح رقم (١٨) خطة الشركة المستقبلية :

نظراً لتوقف الشركة شبه الكامل عن العمل وانتهاء خدمات العمال اعتباراً من تاريخ ٢٠١٣/٢/٢٨ فإن الخطة المستقبلية لإدارة الشركة أصبحت تقتصر على تنفيذ قرار الهيئة العامة غير العادي بإتمام إجراءات بيع موجودات الشركة إلى مركز الملك عبدالله للتطوير والتصميم (كادبي) باستثناء قطعة الأرض الواقعة خارج حدود مدينة الحسن الصناعية والبالغة مساحتها ١٢٠ دونم وتحويل المتحصل من قيمة البيع إلى حكومة المملكة الأردنية الهاشمية مقابل كفالتها للقرض الممنوح للشركة من بنك المال الأردني وللذمة المطلوبة لوزارة المالية . .

إيضاح رقم (١٩) التزامات ممكن ان تطراً :

كان على الشركة بتاريخ الميزانية العامة التزامات ممكن ان تطراً تتمثل في كفالات بنكية بقيمة (١٤٥٦٨٧) دينار تأميناتها ١٨٧١ دينار ،

إيضاح رقم (٢٠) الرواتب والأجور الصناعية وملحقاتها .

البيان	٢٠١٤/٦/٣٠ دينار	٢٠١٣/٦/٣٠ دينار
الرواتب الأساسية + الثالث عشر	٠٠٠	٣٣٢٩٣
علاوة شخصية (معيشة)	٠٠٠	٢٩٤٥٩
علاوة عائلية	٠٠٠	١١٩٦
خطورة العمل	٠٠٠	٢١٧٦
علاوة سيارة	٠٠٠	٨٠٠
عمل إضافي	٠٠٠	٠٠٦
رواتب مياومه	١٨٦٠٧	٢١٤٢٩
بدل اجازات	٠٠٠	٣٩١
المساهمة في الضمان الاجتماعي	٣٦٦	٨٠٤٨
المجموع	١٨٩٧٣	٩٦٧٩٨

إيضاح (٢١) التعويض المدفوع بدل إنهاء خدمات عمال الشركة

بناءً على تنسيب معالي وزير المالية فقد قرر مجلس الوزراء الموقر الموافقة على إنهاء خدمات عمال الشركة اعتباراً من تاريخ ٢٠١٣/٢/٢٨ وعددهم (٨٨) عاملاً مقابل دفع راتب ثلاثة أشهر عن كل سنة خدمة لكل عامل في الشركة بسقف لا يزيد عن (٢٥) ألف دينار مقابل إنهاء خدماتهم وحتى تاريخ ٢٠١٣/٢/٢٨ والتنازل عن أي مطالبات تعويضية إضافية وقد بلغ مجموع التعويضات كما ورد في بيان الدخل مبلغ (١٣٨٤٠٩٢) دينار صرفت عن طريق قرض من وزارة المالية شريطة تسديد هذا المبلغ للوزارة من حصيلة بيع أو تأجير الشركة لمركز الملك عبدالله الثاني للتصميم والتطوير أو من قبل أي مستثمر آخر أو من حصيلة بيع قطعة أرض تملكها الشركة خارج حدود مدينة الحسن الصناعية وتسديد أي مبالغ أخرى مستحقة لوزارة المالية سابقاً على الشركة .