



الشركة الاردنية لصناعة الانابيب (م.م)
THE JORDAN PIPES MANUFACTURING CO. LTD.



١٢

الإشارة: ٥٠٦/٢/٣
التاريخ: ٢٠١٠/٧/٢٩

SE Annual - JOPC - 2010/2011
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية واحترام،،،

نرفق لكم بطيه الميزانية وتقرير مدقي الحسابات للفترة لغاية ٢٠١٠/٦/٣٠.

واقبلوا فائق الاحترام،،،

المدير العام
رفيق عليان

البحر
٢٠١٠

هيئة الأوراق المالية الإدارة الإدارية السليمان
٢٩ من ٢٠١٠
الرقم التسلسلي ١٤٦٦
رقم الملف
الجهة المختصة

الشركة الأردنية لصناعة الألبان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب " شركة مساهمة عامة محدودة " والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وكل من قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل) وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية للمعلومات المالية . ان نطاق المراجعة اقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتبعاً لذلك فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحليلها من خلال التدقيق ولذلك فإننا لا نبيدي رأي تدقيق حولها .

الرأي :

استناداً الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات

محاسبون قاننيون ومستشارون

سمير الجوراني

إجازة رقم (٢٢٤)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٩ تموز ٢٠١٠

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان (أ)

٣٠ حزيران ٢٠١٠		٣١ كانون الأول ٢٠٠٩		الموجودات	
دينار	دينار	دينار	دينار	موجودات متداولة:	إيضاح
٣١,٨٩٥	٢٨,٤٦٣	٣	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك	
٢,٢٣٢,٠٩٠	١,٧٣٩,١٧٢			شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض	
٣٩٢,٧٠١	١,٤٠٣,٩٠٠	٤	٤	ذمم مدينة بالصافي	
١,٩٢٥,٩٤٢	٨,٣١١			اعتمادات مستندية	
٢,٨٧١,٣٠٢	٣,٦١٦,٩٦١			بضاعة جاهزة	
١,٢٤٨,٧٨٨	١,٩٠٧,٣٥٨	٥	٥	مواد أولية وقطع غيار بالصافي	
١٦٥,٩٨٨	١٩٥,٤٦٢	٦	٦	أرصدة مدينة أخرى	
٨,٨٦٨,٧٠٦	٨,٨٩٩,٦٢٧			مجموع الموجودات المتداولة	
				موجودات غير متداولة:	
٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤			أراضي	
١,٥٥٢,٤٠٧	١,٤٨٧,٣٩٦	٧	٧	ممتلكات ومعدات بالصافي	
١٧٨,٥١٠	٤٩٠,٤٠٣			مشاريع تحت التنفيذ	
١,٧٥٩,٧٧١	٢,٠٠٦,٦٥٣			مجموع الموجودات غير المتداولة	
١٠,٦٢٨,٤٧٧	١٠,٩٠٦,٢٨٠			مجموع الموجودات	

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار	مطلوبات متداولة:
٢,٣٧١,٢٧٠	٢,٣٦١,٩٠٩	بنك دائن
٢٢١,٠٤٨	١٠٩,٤٠٨	ذمم دائنة
١,٤٢٦,٥٥٣	١,٨٣٣,٩٢٥	أوراق دفع
٨١,١٨٦	١٩٦,٣٧٢	أمانات أرباح المساهمين
١٠٤,٥٢٦	٨٥,٧٩٣	مخصصات مختلفة
٨٨,٧٦٦	١٠٥,٤٦١	ارصدة دائنة أخرى
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
٤,٤٤٣,٣٤٩	٤,٨٤٢,٨٦٨	مجموع المطلوبات المتداولة
٢٥٧,٧٠٠	٣٠٠,٠٠٠	قرض طويل الاجل
		حقوق المساهمين:
		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩	احتياطي اجباري
٩٥١,٤٩٦	٩٥١,٤٩٦	احتياطي اختياري
٣٩٣,١٤٣	١٠٧,١٤٣	أرباح مدورة
—	١٢١,٩٨٤	ربح الفترة
٥,٩٢٧,٤٢٨	٥,٧٦٣,٤١٢	مجموع حقوق المساهمين
١٠,٦٢٨,٤٧٧	١٠,٩٠٦,٢٨٠	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان (ب)

الفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	إيضاح
٣,٦٥٨,٢٣٧	٣,٦٨٨,٢٤٦	١٢
صافي المبيعات		
ينزل : تكلفة المبيعات		
٤,٠٢٧,٦٧١	٢,٨٧١,٣٠٢	
بضاعة جاهزة أول الفترة		
٢,٣٩٨,٩٧٤	٤,٠٣٨,٨٢٠	١٣
تكلفة الإنتاج		
(٣,١٢٦,١٣٣)	(٣,٦١٦,٩٦١)	
ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة		
(٣,٣٠٠,٥١٢)	(٣,٢٩٣,١٦١)	
تكلفة المبيعات		
٣٥٧,٧٢٥	٣٩٥,٠٨٥	
إجمالي ربح المبيعات		
(١٥,٠٣٩)	(٢٥,٠٢٧)	١٤
مصاريف بيع وتوزيع		
(١٢٨,٩٣٢)	(١٢٦,٨٨٤)	١٥
مصاريف إدارية وعمومية		
(٨٦,٤٤١)	(١٢٣,٨٥٨)	
فوائد وعمولات بنكية		
(٢٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)	
مخصص تدني الذمم المدينة		
٥٣,٥٩٩	٢٢,٦٦٨	١٦
إيرادات أخرى		
١٦٠,٩١٢	١٢١,٩٨٤	
ربح الفترة		

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الألبان
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان (ج)

المجموع	أرباح متدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
٥,٥٣٤,٢٨٥	—	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠
٣٩٣,١٤٣	٣٩٣,١٤٣	—	—	—	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
٥,٩٢٧,٤٢٨	٣٩٣,١٤٣	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
(٢٨٦,٠٠٠)	(٢٨٦,٠٠٠)	—	—	—	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠
١٢١,٩٨٤	١٢١,٩٨٤	—	—	—	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠
٥,٧٦٣,٤١٢	٢٢٩,١٢٧	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الألبان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان (د)

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
دينار	دينار	
١٦٠,٩١٢	١٢١,٩٨٤	ربح الفترة
١١٤,٥٧٧	١١٦,٤٣٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مخصص تدني الذمم المدينة
٨٦,٤٤١	١٢٣,٨٥٨	فوائد مدفوعة
٣٨١,٩٣٠	٣٨٢,٢٨١	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٣٩٥,٨٠٣)	٤٩٢,٩١٨	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(٧٥٦,٧٦٤)	(١,٠٣١,١٩٩)	ذمم مدينة
(٣٣٤,٧٥٧)	١,٩١٧,٦٣١	اعتمادات مستندية
٩٠١,٥٣٨	(٧٤٥,٦٥٩)	بضاعة
٤٩٣,٧٠٦	(٦٥٨,٥٧٠)	مواد أولية وقطع غيار
١,٠٠٦	(٢٩,٤٧٤)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٥٨,٧٩٦)	(١١١,٦٤٠)	ذمم دائنة
٥٩,٢٥٧	١٦,٦٩٥	أرصدة دائنة أخرى
(١,٤٨٤)	(١٨,٧٣٣)	مخصصات مختلفة
(٨٦,٤٤١)	(١٢٣,٨٥٨)	فوائد مدفوعة
٢٠٣,٣٩٢	٩٠,٣٩٢	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان (د)

للفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(١,٧٨٠)	(٥١,٤٢٨)	ممتلكات ومعدات
(١١٨,٢١٠)	(٣١١,٨٩٣)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(١١٩,٩٩٠)</u>	<u>(٣٦٣,٣٢١)</u>	<u>التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
٣١٤,٠٧٧	(٩,٣٦١)	بنك دائن
(٧٨٣,١٥٥)	٤٠٧,٣٧٢	أوراق دفع
(١٠,١٩٣)	(١٧٠,٨١٤)	أرباح موزعة على المساهمين
٤١٩,٠٠٠	٤٢,٣٠٠	قرض طويل الاجل
<u>(٦٠,٢٧١)</u>	<u>٢٦٩,٤٩٧</u>	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
٢٣,١٣١	(٣,٤٣٢)	الزيادة (النقص) في النقد
٨١,٢٥١	٣١,٨٩٥	نقد في بداية الفترة
<u>١٠٤,٣٨٢</u>	<u>٢٨,٤٦٣</u>	<u>نقد في نهاية الفترة</u>

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ٣٠ حزيران ٢٠١٠

١. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة:

تأسست الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كشركة مساهمة خصوصية وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٢٢٥) بتاريخ ٧ تموز ١٩٦٩ وبتاريخ ٢١ أيار ١٩٧٤ تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٨٦).

غايات الشركة:

صناعة المواسير الحديدية وجميع مستلزماتها وتوابعها على اختلاف انواعها ومقاييسها وبيعها وتسويقها وتصديرها.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

أ. تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

ب. البضاعة

تظهر المواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة وفقاً لطريقة السوارد اولاً صادر اولاً وتظهر البضاعة الجاهزة بأسعار البيع بعد تنزيل نسبة تعادل قيمة الربح الإجمالي او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل.

ج. الممتلكات والمعدات

— تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح ما بين ٢% — ٢٠%.

— عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات عن صافي القيمة الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات الى القيمة القابلة للاسترداد ويتم اثبات قيمة التدني في قائمة الدخل.

د. مخصص تدني الذمم المدينة

— يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يتبين للإدارة عدم امكانية تحصيل كامل هذه الذمم او جزء منها ويتم احتساب المخصص على اساس الفرق فيما بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد.

هـ. مخصص ضريبة الدخل

يتم اخذ مخصص ضريبة الدخل على اساس التقديرات للإلتزامات الضريبية المتوقعة وتؤخذ فروقات ضريبة الدخل المتحققة على الشركة - ان وجدت - في قائمة الدخل عند دفعها بعد اجراء التسوية النهائية مع دائرة ضريبة الدخل.

و. تحقيق الإيراد

يتحقق الإيراد عند اصدار الفاتورة وتسليم البضاعة.

٣. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	الصندوق
٢٦,٠٥٤	١٩,٧١٢	
٧٩٠	٧٩٠	سلفة المصنع
٥,٠٥١	٧,٩٦١	البنك العربي / دولار
<u>٣١,٨٩٥</u>	<u>٢٨,٤٦٣</u>	المجموع

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	ذمم تجارية
١,١٨٠,٣٠١	٢,٢١١,٥٠٠	
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	ذمم موظفين
<u>١,١٩٢,٣٠١</u>	<u>٢,٢٢٣,٥٠٠</u>	المجموع
(٧٩٩,٦٠٠)	(٨١٩,٦٠٠)	ينزل: مخصص تدني الذمم المدينة
<u>٣٩٢,٧٠١</u>	<u>١,٤٠٣,٩٠٠</u>	ذمم مدينة بالصافي

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٢٧٥,٠٥٣	٤٩٩,٧٦٣	مواد أولية
٧٦٧,٣٠٥	٨٨٤,٠٢٥	قطع غيار
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
<u>٦٣٢,٣٠٥</u>	<u>٧٤٩,٠٢٥</u>	قطع غيار بالصافي
<u>١,٩٠٧,٣٥٨</u>	<u>١,٢٤٨,٧٨٨</u>	مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١١,٣٢٠	١١,٣٢٠	تأمينات مستردة
٢٧١	١٩٨	مطالبات إصابات العمل
١٨٣,٨٧١	١٥٣,٤٦٤	أمانات ضريبة المبيعات
—	١,٠٠٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
<u>١٩٥,٤٦٢</u>	<u>١٦٥,٩٨٨</u>	المجموع

مصافي القبة الفخرية

الاستهلاك المتزايد

السلامة

يتألف هذا البلد مما يلي

٧٠. ممتلكات ومعدات بالصافي

وصف	رصيد	استيعادات	إضافات	رصيد	استيعادات	إضافات	رصيد
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/١/١	
دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل
٨٠٠,١٠٣	٧٨٥,٤٢٣	٦٧٥,٠٢٣	١٤,٦٨٠	٦٦٠,٣٥٣	١,٤٦٠,٤٥٦	١,٤٦٠,٤٥٦	
٦٨٠,٠٧٩	٦٣٨,٦٢٧	٣,٤٠٢,٤٤١	٩,٠٥٧١	٣,٣١١,٨٧٠	٤,٠٤١,٠٦٨	٤٩,١١٩	١,٤٦٠,٤٥٦
٧,١٣٤	٣,٨٧٠	١٢٦,١٠٩	٣,٢٦٤	١٢٢,٨٤٥	١٢٩,٩٧٩	—	٣,٩٩١,٩٤٩
١٦,٣٥٧	١٥,٤٣٤	٦٧,٧٨٦	١,٢٨٨	٦٦,٤٩٨	٨٣,٢٢٠	٣٦٥	١٢٩,٩٧٩
—	—	٢٣,٧٨٥	—	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥	—	٨٢,٨٥٥
٢٤,٩٦٠	١٩,٧٧٩	٥٣٧,١٩١	٥,١٨١	٥٣٢,١٠	—	—	٢٣,٧٨٥
٣,٩٤٢	٣,٣٥٧	٥٨,١٠٧	٨٠٥	٥٧,٣٠٢	٥٥٦,٩٧٠	—	٥٥٦,٩٧٠
١٩,٨٣٢	٢٠,٩٠٦	١,٧٩٣	٦٥٠	١,١٤٣	٦١,٤٦٤	٢٢٠	٦١,٢٤٤
١,٥٥٢,٤٠٧	١,٤٨٧,٣٩٦	٤,٨٩٢,٢٤٥	١١٦,٤٣٩	٤,٧٧٥,٨٠٦	٢٢,٦٩٩	١,٧٢٤	٢٠,٩٧٥
						٥١,٤٢٨	٦,٣٢٨,٦١٣

الدينيل
 الآلية والإقتنيات
 الآلات والمعدات
 السيارت
 الإقتنيات والمقرشات
 آلات إنتاج الديكور
 عدد وألوان
 أجهزة الكمبيوتر
 أجهزة كوربانية ومكتبية
 المجموع

إن أرض المصنوع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة مرهقة للباك العربي المحدود لقاء تسهيلات الائتمانية.

٠٨ بنك دائن

ان التسهيلات الائتمانية ممنوحة للشركة من البنك العربي المحدود على شكل جاري مدين بسقف (٢,٦٠٠,٠٠٠) دينار وبضمان رهن أرض المصنع وما عليها من أثنية وآلات ومعدات وأجهزة.

٠٩ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٩,٩٧٩	٢٧,٢١٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
٤١,٠٣٤	٤٤,١٢٣	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦٠	—	أمانات ضريبة دخل المهن
—	٤,٥٠٢	رسوم الجامعات الأردنية
—	٣,٩٧١	صندوق التشغيل والتدريب والتعليم المهني والتقني
<u>٨٥,٧٩٣</u>	<u>١٠٤,٥٢٦</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٨٣,٨٩٠	٧٣,٩٢٤	صندوق ادخار الموظفين
٢١,٥٧١	١٤,٨٤٢	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
<u>١٠٥,٤٦١</u>	<u>٨٨,٧٦٦</u>	المجموع

ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٨٣,٨٩٠) دينار يمثل الذمة المطلوبة من الشركة لصندوق ادخار الموظفين علماً بأن مساهمة الشركة في الصندوق تمثل ١١% من الراتب ويتم دفع فائدة سنوية بمعدل ٥% على الرصيد المستحق للصندوق.

٠١١ قرض طويل الاجل

بتاريخ ٢٠٠٩/٢/١٧ وقعت اتفاقية قرض بمبلغ (٦٠٠٠٠٠) دينار فيما بين الشركة من جهة والبنك العربي المحدود من جهة أخرى بمعدل فائدة ٩% سنوياً.

- يمثل الرصيد الظاهر في قائمة المركز المالي قيمة المبلغ المسحوب من القرض.
- يسدد أصل القرض على (٨) أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة قيمة كل منها (٧٥٠٠٠) دينار بحيث يستحق القسط الأول بعد ٦ شهور من تاريخ توقيع العقود وحتى السداد التام.

٠١٢ المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٣,٤٧٢,٧٨٢	٣,٠٥٨,٧٧٦	مبيعات محلية
١٨٥,٤٥٥	٦٢٩,٤٧٠	مبيعات تصديرية
<u>٣,٦٥٨,٢٣٧</u>	<u>٣,٦٨٨,٢٤٦</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
١,٠٦٩,٥٦٢	٥١٤,٧٢٠	مواد أولية اول الفترة
١,٣٤٣,٩٨٥	٤,١٣٦,١٣٣	مشتريات مواد أولية
(٥٧٤,٣٩٨)	(١,٢٧٥,٠٥٣)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>١,٨٣٩,١٤٩</u>	<u>٣,٣٧٥,٨٠٠</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٢١٩,٠٨٤	٢٢٩,٥٤٠	رواتب وأجور وملحقاتها
١١١,٥٨٦	١١٢,٥٧٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٢٩,١٥٥	٣٢٠,٩٠١	مصاريف صناعية أخرى
<u>٢,٣٩٨,٩٧٤</u>	<u>٤,٠٣٨,٨٢٠</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

الفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٤٢,٢٩٣	٣٨,٠٣٠	الكهرباء
٦٢,٠٢٦	٨٣,٧٤١	الوقود
٢١,٩٩١	٣٤,٤٤٠	الصيانة
٢٥,٨١٨	٧٢,٧٧٥	قطع غيار
٦,٠٩١	٤,٤٣٢	نقل العمال
٧,٥٤٦	٧,٥٢٦	عدد مستهلكة
٢٥٩	١,٥٧٤	مواد كيميائية
١,٧٥٥	١,١٧٩	غازات
٤,١٨٩	٣,٧٥٤	شحوم وزيوت
٣,٩٢٠	٨,٨٦٩	مصاريف السيارات
٢,٠٧٥	١,٨٣٦	تجهيزات وقاية
٤,٣٥٨	٥,٠٦٩	مواد تخزين
٨,٨٩٦	٦,٧٥٥	مياه
١٢,٨٢١	١٢,٨٤٦	رسوم حكومية
٤,٧٤٨	٣,٧٠٠	مصاريف فحص الجودة
٣٤٧	٦	مصاريف متفرقة
٢٠,٠٢٢	٣٤,٣٦٩	تكاليف تصنيع
٢٢٩,١٥٥	٣٢٠,٩٠١	المجموع

١٤. مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٦,٢٥٩	١٠,٩٧٤	مصاريف شحن وتخليص
٢,١٩٠	٦٧١	رسوم وطوابع
١,٦٧٢	٢,٣١٧	مصاريف كفالات و عمولات بيع
٤,٩١٨	١١,٠٦٥	مصاريف عطاءات
<u>١٥,٠٣٩</u>	<u>٢٥,٠٢٧</u>	المجموع

١٥. مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٦١,٣٩٩	٦٢,٩٦٤	رواتب وأجور
٥,١٢٦	٥,٣٩٨	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٥,٥٦٢	٥,٩١٢	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٥,٥٤٨	٥,٥٣٢	رسوم واشتراكات
١,٦٩٥	٢,٣٠٥	قرطاسية ومطبوعات
١,٢١٠	١,٠٩٥	دعاية وإعلان
٥,٩٠٩	٦,٧٨٢	مصاريف السيارات
١,٠٠٦	١,٠٠٦	إيجارات
١,٧٦٨	١,٨٨١	خدمات طبية
٦,٩٠١	٦,٩١٠	سفر وتنقلات
١,٢٣٣	٢,١١٨	ضيافة ونظافة
١,٢٠٧	٨,٢٩٣	بريد وهاتف
١٢,٢١٥	٣,٨٧٥	اتعاب مهنية
٣,٨٥٩	٥,٥٩٢	مصاريف متفرقة
٢,٩٩١	٣,٨٦٠	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣,٤٢٥	٣,٣٦١	مصاريف تأمين
٧,٨٧٨	—	مصاريف سنوات سابقة
<u>١٢٨,٩٣٢</u>	<u>١٢٦,٨٨٤</u>	المجموع

٠١٦ إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

الفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٧١,٢٨٠	٢٨,٦٩٣	إيرادات جلفنة للغير
(١٨,٥٣٣)	(٧,٤٦٠)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
٥٢,٧٤٧	٢١,٢٣٣	صافي إيرادات جلفنة للغير
٨٥٢	١,٤٣٥	إيرادات متفرقة
٥٣,٥٩٩	٢٢,٦٦٨	المجموع

٠١٧ الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، شيكات برسم التحصيل ، الذمم المدينة ، أرصدة مدينة أخرى ، البنوك الدائنة ، ذمم دائنة أوراق دفع والأرصدة الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) و (٣٩).

ب. مخاطر أسعار الفائدة

يتطلب هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة.

ج. مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بأرصدة لدى مؤسسات مالية رائدة.

د. مخاطر تقلبات العملات

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي واليورو وان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (٠,٧١٠ دينار / دولار) بينما يتم تقييم جميع التعاملات التي تتم باليورو وفقاً لاسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك العمليات.