



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



الاشارة: ٦٧٠/٢/٣
التاريخ: ٢٠١٠/١٠/٢٨

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

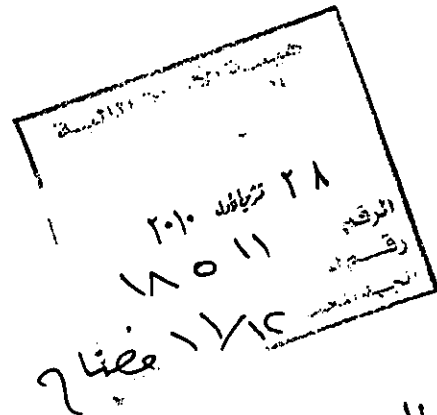
تحية واحترام ،،،

نرفق لكم بطيه نسخه من القوائم الماليه المرحليه وتقرير المراجع له للفترة المنتهيه فسي
٢٠١٠/٩/٣٠.

واقبلوا فائق الاحترام ،،،

المدير العام بالوكاله

خير ابو صغاليك



البورصة
١٠/٢٨

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

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير المراجعة.
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ — بيان (أ).
- قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ — بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ — بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ — بيان (د).
- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية .

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 أيلول 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 نبدي 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 أيلول ٢٠١٠ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات

محاسبون قانونيون ومستشارون

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ تشرين الأول ٢٠١٠

المهنيون للتدقيق والاستشارات
إجازة رقم (٢٢٤)

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

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

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	الموجودات
دينار	دينار	موجودات متداولة:
٣١,٨٩٥	١٠,٢٥٥	٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢,٢٣٢,٠٩٠	١,٣٠٠,٥١٨	شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
٣٩٢,٧٠١	١,٤٧٣,٩٨٠	٤ ذمم مدينة بالصادفي
١,٩٢٥,٩٤٢	١,٨٦٣	اعتمادات مستندية
٢,٨٧١,٣٠٢	٣,٤٣٥,٣١٤	بضاعة جاهزة
١,٢٤٨,٧٨٨	١,٥٠٣,٣٦٢	٥ مواد أولية وقطع غيار بالصادفي
١٦٥,٩٨٨	٧٥,٩٠٧	٦ أرصدة مدينة أخرى
٨,٨٦٨,٧٠٦	٧,٨٠١,١٩٩	مجموع الموجودات المتداولة
٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤	موجودات غير متداولة:
١,٥٥٢,٤٠٧	١,٩٠٥,٧٠٦	٧ أراضي
١٧٨,٥١٠	—	ممتلكات ومعدات بالصادفي
١,٧٥٩,٧٧١	١,٩٣٤,٥٦٠	مشاريع تحت التنفيذ
١٠,٦٢٨,٤٧٧	٩,٧٣٥,٧٥٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

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

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

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار	مطلوبات متداولة:
٢,٣٧١,٢٧٠	٢,١١٧,٥٠٩	٨ بنك دائن
٢٢١,٠٤٨	١٢٧,١٣٧	ذمم دائنة
١,٤٢٦,٥٥٣	١,١٦٢,٦٣٧	أوراق دفع
٨١,١٨٦	١٧٩,٧٤٢	أمانات أرباح المساهمين
١٠٤,٥٢٦	٨٥,٧٥٧	٩ مخصصات مختلفة
٨٨,٧٦٦	١٢٥,٩٢٢	١٠ ارصدة دائنة أخرى
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١١ الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
٤,٤٤٣,٣٤٩	٣,٩٤٨,٧٠٤	مجموع المطلوبات المتداولة
٢٥٧,٧٠٠	٢٢٥,٠٠٠	١١ 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
—	(٧٩,٣٧٣)	(خسارة) ربح الفترة
٥,٩٢٧,٤٢٨	٥,٥٦٢,٠٥٥	مجموع حقوق المساهمين
١٠,٦٢٨,٤٧٧	٩,٧٣٥,٧٥٩	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 أيلول ٢٠١٠ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	إيضاح	
دينار	دينار		
٥,٤٥٨,٥٧٨	٤,٩٤٠,٢٧٢	١٢	صافي المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
٤,٠٢٧,٦٧١	٢,٨٧١,٣٠٢		بضاعة جاهزة أول الفترة
٣,٥٧٥,٨٥٦	٥,٠٨٢,٩٢٠	١٣	تكلفة الإنتاج
(٢,٨٠٤,٦٦٢)	(٣,٤٣٥,٣١٤)		ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٤,٧٩٨,٨٦٥)	(٤,٥١٨,٩٠٨)		تكلفة المبيعات
٦٥٩,٧١٣	٤٢١,٣٦٤		إجمالي ربح المبيعات
(٢١,٢٠١)	(١٤٠,٢٤٩)	١٤	مصاريف بيع وتوزيع
(١٨١,٨١٤)	(٢٠٨,٣٢١)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
(١٤٤,٩٧٥)	(١٨٣,٠٨١)		فوائد وعمولات بنكية
(٢٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)		مخصص تنفي الذمم المدينة
٦٤,٥٠٥	٥٠,٩١٤	١٦	إيرادات أخرى
٣٥٦,٢٢٨	(٧٩,٣٧٣)		(خسارة) 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 أيلول ٢٠١٠ – بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	رأس المال المدفوع	٢٠٠٨
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	٣١ كانون الأول
٥,٥٣٤,٢٨٥	—	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد
٣٩٣,١٤٣	٣٩٣,١٤٣	—	—	—	ربح السنة
٥,٩٢٧,٤٢٨	٣٩٣,١٤٣	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٩
(٢٨٦,٠٠٠)	(٢٨٦,٠٠٠)	—	—	—	رصيد
(٧٩,٣٧٣)	(٧٩,٣٧٣)	—	—	—	توزيعات أرباح
٥,٥٦٢,٠٥٥	٢٧,٧٧٠	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	ربح الفترة
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠
٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠	٢٠١٠

نقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

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

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
دينار	دينار	
٣٥٦,٢٢٨	(٧٩,٣٧٣)	(خسارة) ربح الفترة
١٣٣,٢٥٢	١٧٤,٩٤٧	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مخصص تدني الذمم المدينة
١٤٤,٩٧٥	١٨٣,٠٨١	فوائد مدفوعة
٦٥٤,٤٥٥	٢٩٨,٦٥٥	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٦٤٣,٠٥٨)	٩٣١,٥٧٢	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(١٩,٦٥٨)	(١,١٠١,٢٧٩)	ذمم مدينة
(٥٧٧,١٠٧)	١,٩٢٤,٠٧٩	اعتمادات مستندية
١,٢٢٣,٠٠٩	(٥٦٤,٠١٢)	بضاعة
٣٢,٤٢٩	(٢٥٤,٥٧٤)	مواد أولية وقطع غيار
(١١٦,٧١٢)	٩٠,٠٨١	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٢٠٣,٧٢٥)	(٩٣,٩١١)	ذمم دائنة
(١٥٢,٠٤٦)	٣٧,١٥٦	أرصدة دائنة أخرى
(١,٥٠١)	(١٨,٧٦٩)	مخصصات مختلفة
(١٤٤,٩٧٥)	(١٨٣,٠٨١)	فوائد مدفوعة
٥١,١١١	١,٠٦٥,٩١٧	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

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

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(١٢,٢٢٩)	(٥٢٨,٢٤٦)	ممتلكات ومعدات
(٢١٨,٣٦٧)	١٧٨,٥١٠	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(٢٣٠,٥٩٦)</u>	<u>(٣٤٩,٧٣٦)</u>	التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
٤٨٠,٢٠٨	(٢٥٣,٧٦١)	بنك دائن
(٧٢٦,٢١٧)	(٢٦٣,٩١٦)	أوراق دفع
(١٠,٦١٧)	(١٨٧,٤٤٤)	أرباح موزعة على المساهمين
٣٨٥,٠٠٠	(٣٢,٧٠٠)	قرض طويل الاجل
<u>١٢٨,٣٧٤</u>	<u>(٧٣٧,٨٢١)</u>	التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
(٥١,١١١)	(٢١,٦٤٠)	الزيادة (النقص) في النقد
٨١,٢٥١	٣١,٨٩٥	نقد في بداية الفترة
<u>٣٠,١٤٠</u>	<u>١٠,٢٥٥</u>	نقد في نهاية الفترة

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 أيلول ٢٠١٠

١. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة:

تأسست الشركة الاردنية 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 الوارد أولاً صادر أولاً 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 وتتؤخذ 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:

٣٠ أيلول ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	الصندوق
٩,٣٦١	٢٦,٠٥٤	سلفة المصنع
٧٩٠	٧٩٠	البنك العربي / دولار
١٠٤	٥,٠٥١	المجموع
<u>١٠,٢٥٥</u>	<u>٣١,٨٩٥</u>	

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	ذمم تجارية
٢,٢٨١,٥٨٠	١,١٨٠,٣٠١	ذمم موظفين
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	المجموع
<u>٢,٢٩٣,٥٨٠</u>	<u>١,١٩٢,٣٠١</u>	ينزل: مخصص تنفي الذمم المدينة
(٨١٩,٦٠٠)	(٧٩٩,٦٠٠)	ذمم مدينة بالصافي
<u>١,٤٧٣,٩٨٠</u>	<u>٣٩٢,٧٠١</u>	

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤٩٩,٧٦٣	٨٧١,٢٩١	مواد أولية
٨٨٤,٠٢٥	٧٦٧,٠٧١	قطع غيار
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
<u>٧٤٩,٠٢٥</u>	<u>٦٣٢,٠٧١</u>	قطع غيار بالصافي
<u>١,٢٤٨,٧٨٨</u>	<u>١,٥٠٣,٣٦٢</u>	مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٦. أرصدة مدينة أخرى
يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١١,٣٢٠	١١,٣٢٠	تأمينات مستردة
١٩٨	٢,١٥٨	مطالبات إصابات العمل
١٥٣,٤٦٤	٤٨,١٤٣	أمانات ضريبة المبيعات
١,٠٠٦	١٤,٢٨٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
<u>١٦٥,٩٨٨</u>	<u>٧٥,٩٠٧</u>	المجموع

٧٠ ممتلكات ومعدات بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية		الاستهلاك للمركز		للكلفة	
رصيد	رصيد	رصيد	إستثمارات	إضافات	رصيد
٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/١/١	٢٠١٠/٩/٣٠	٢٠١٠/١/١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٨٠٠,١٠٣	٧٧٨,٠٨٣	٦٨٢,٣٧٣	٢٢,٠٢٠	١,٤٦٠,٤٥٦	١,٤٦٠,٤٥٦
٦٨٠,٠٧٩	١,٠٢٨,٧٠٠	٣,٤٤٨,٠١٦	١٣٦,١٤٦	٤,٤٧٦,٧١٦	٣,٩٩١,٩٤٩
٧,١٣٤	٢,٢٣٨	١٢٧,٧٤١	٤,٨٩٦	١٢٩,٩٧٩	١٢٩,٩٧٩
١٦,٣٥٧	١٤,٨٣٣	٦٨,٣٨٧	١,٨٨٩	٨٣,٢٢٠	٨٢,٨٥٥
—	—	٢٣,٧٨٥	—	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥
٢٤,٩٦٠	١٧,١٨٨	٥٣٩,٧٨٢	٧,٧٧٢	٥٥٦,٩٧٠	٥٥٦,٩٧٠
٣,٩٤٢	٤٤,١٢٥	٥٨,٥١٠	١,٢٠٨	١٠٢,٦٣٥	٦١,٢٤٤
١٩,٨٣٢	٢٠,٥٣٩	٢,١٥٩	١,٠١٦	٢٢,٦٩٨	٢٠,٩٧٥
١,٥٥٢,٤٠٧	١,٩٠٥,٧٠٦	٤,٩٥٠,٧٥٣	١٧٤,٩٤٧	٦,٨٥٦,٤٥٩	٦,٣٢٨,٢١٣
				٥٢٨,٢٤٦	
					المجموع

— ان ارض المصنع وما عليها من ابنية وآلات ومعدات واجهزة مرهونة للبنك العربي المحدود لقاء تسهيلات ائتمانية.

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 أبنية وآلات ومعدات وأجهزة.

٠٩ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٧,٢١٠	١٩,٩٧٩	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
٤٤,١٢٣	٤١,٠٣٤	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
—	٢٤	أمانات ضريبة دخل المهن
٤,٥٠٢	—	رسوم الجامعات الأردنية
٣,٩٧١	—	صندوق التشغيل والتدريب والتعليم المهني والتقني
<u>١٠٤,٥٢٦</u>	<u>٨٥,٧٥٧</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٧٣,٩٢٤	٧٦,٣٦٩	صندوق ادخار الموظفين
١٤,٨٤٢	٤٩,٥٥٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
<u>٨٨,٧٦٦</u>	<u>١٢٥,٩٢٢</u>	المجموع

— ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٧٦,٣٦٩) 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 ومتتابة 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 أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٤,٨٢٧,٣٢٢	٤,٢٦٠,٤٢٩	مبيعات محلية
٦٣١,٢٥٦	٦٧٩,٨٤٣	مبيعات تصديرية
<u>٥,٤٥٨,٥٧٨</u>	<u>٤,٩٤٠,٢٧٢</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
١,٠٦٩,٥٦٢	٥١٤,٧٢٠	مواد أولية اول الفترة
٢,٧٤٥,١٥٣	٤,٤٤٦,٥٧٦	مشتريات مواد أولية
(١,٠٣٤,٩٣٦)	(٨٧١,٢٩١)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>٢,٧٧٩,٧٧٩</u>	<u>٤,٠٩٠,٠٠٥</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٣٢٦,٨٢٢	٣٤٨,٢٠٥	رواتب وأجور وملحقاتها
١٢٩,٧٧٤	١٦٩,١٦١	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣٣٩,٤٨١	٤٧٥,٥٤٩	مصاريف صناعية أخرى
<u>٣,٥٧٥,٨٥٦</u>	<u>٥,٠٨٢,٩٢٠</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦١,٥٧٧	٥٧,٩٤٠	الكهرباء
٩٦,٢٩٨	١٣٦,٣٧٧	الوقود
٣٨,٤٣٩	٤٧,٢٩٩	الصيانة
٤١,٧٨٤	٨٥,٢٤٧	قطع غيار
٨,٧٩٢	٦,٩٨٧	نقل العمال
١٠,٥١٦	١٠,٦١٥	عدد مستهلكة
٣٧٩	١,٦٥١	مواد كيميائية
٢,١٩٧	١,٦٦٨	غازات
٥,٧٧٧	٥,٠٢١	شحوم وزيوت
٧,٢٨٦	١٢,٥٠٠	مصاريف السيارات
٢,٨٥٢	٢,٨٨٧	تجهيزات وقاية
٥,٩٥٧	٦,١٤٨	مواد تحريم
١٣,٢٥٧	١١,٨٢٥	مياه
١٢,٨٢١	١٢,٨٤٦	رسوم حكومية
٦,٣٤٧	٤,٣٥٠	مصاريف فحص الجودة
٨٤٠	٢٣	مصاريف متفرقة
٢٤,٣٦٢	٧٢,١٦٥	تكاليف تصنيع
<u>٣٣٩,٤٨١</u>	<u>٤٧٥,٥٤٩</u>	المجموع

٠١٤ مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار	دينار
٨,٧١٩	١٧,٥٠١
٣,٧٧٤	٢,٢٣١
٣,٦٠٥	٢,٧٢٤
٥,١٠٣	١١٧,٧٩٣
٢١,٢٠١	١٤٠,٢٤٩

مصاريف شحن وتخليص

رسوم وطوابع

مصاريف كفالات

مصاريف عطاءات

المجموع

٠١٥ مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار	دينار
٩١,٢٦٨	٩٦,١٦٠
٧,٦٨٩	٨,٠٢٣
٨,٣٥٤	٨,٨٢٠
٥,٦٤٨	٥,٥٣٢
٢,١١٤	٢,٨٩٣
١,٢٦٦	١,٢٨٠
٩,٢٣٧	١٠,٠٥١
١,٥١٠	١,٥٠٩
٢,٦٥٦	٢,٨٠٧
١٠,٣٥١	١٠,٣٦٠
١,٧٣٤	٢,٦٢٥
٥,٤٢٣	٨,٢٨٨
٧,٤١٢	٥,٤١٣
٥,٩٨٠	٦,٤٥٨
٣,٤٧٨	٥,٧٨٦
٣,٤٢٦	٣,٣٦١
٦,٣٩٠	٢٨,٩٥٥
٧,٨٧٨	—
١٨١,٨١٤	٢٠٨,٣٢١

رواتب وأجور

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

مساهمة الشركة في صندوق الادخار

رسوم واشتراكات

قرطاسية ومطبوعات

دعاية وإعلان

مصاريف السيارات

إيجارات

خدمات طبية

سفر وتنقلات

ضيافة ونظافة

بريد وهاتف

اتعاب مهنية

مصاريف متفرقة

استهلاك ممتلكات ومعدات

مصاريف تأمين

مصاريف قضائية

مصاريف سنوات سابقة

المجموع

١٦. إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينسار	دينسار	
٨٥,٤٢٠	٦٥,٩١٨	إيرادات جلفنة للغير
(٢٢,٢٠٩)	(١٧,١٣٩)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
٦٣,٢١١	٤٨,٧٧٩	صافي إيرادات جلفنة للغير
١,٢٩٤	٢,١٣٥	إيرادات متفرقة
٦٤,٥٠٥	٥٠,٩١٤	المجموع

١٧. 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.