

General Mining Company plc



الشركة العامة للتعدين المساهمة المحدودة

No.

الرقم:

275/16/2

Date

التاريخ:

2011/7/28

SBM Annual - GENM - 31/7/2011

السادة / بورصة عمان المحترمين
سوق الأوراق المالية

تحية وبعد،،،

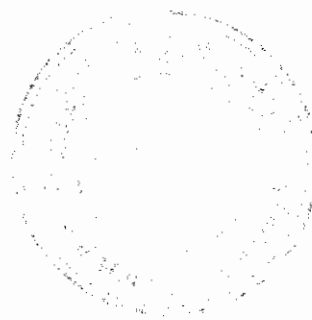
استناداً لأحكام المادة (15/ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان.

أرفق طيه نسخة من البيانات المالية المرحلية المراجعة من قبل مدققي الحسابات
للشركة العامة للتعدين المساهمة المحدودة كما هي بتاريخ 2011/6/30.

واقبلوا فائق الاحترام،،،،

المدير العام

المهندس هاشم المومني



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢١ تموز ٢٠١١

رقم التسلسل: ٤٤٦٤

تحت إشراف: ٤٤٦٤

مدير الادارة والمالية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

نقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

ارنست ويونغ/ الأردن
محمد إبراهيم الكركسي
ترخيص رقم ٨٨٢

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
الموجودات		
موجودات غير متداولة		
٦٧٦,٢١٣	٦٥١,٤٦١	٤
٢٠,٤٥٥	١٨,٧٨٦	
٦٩٦,٦٦٨	٦٧٠,٢٤٧	
موجودات متداولة		
٥٩٠,٨٩٥	٥١٨,٤٦٥	
١٨٥,٢٢٧	٤٧٣,٨٣٢	
٤٦,١٥٨	٤٣,٤٦	
-	٣٢٩,٦٤٢	
٣٤٩,٨٠٥	-	
٨١,٨١٠	٨٠,٩٦٩	
٦,٨٥٨	٦,٨٥٨	
١,٢٠٠,٧٢٧	١,٠٨٧,٤٤٢	
٢,٤٦١,٤٨٠	٢,٥٠١,٥٥٤	
٣,١٥٨,١٤٨	٣,١٧١,٨٠١	
مجموع الموجودات		
حقوق الملكية والمطلوبات		
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	
٣٧٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	٨
١٥٦,٧٣٣	١٥٦,٧٣٣	
١,٥١٦	-	
٧٤٠,٣٠٤	٦٩٧,٩٩٤	
٢,٧٧٣,٥٥٣	٢,٧٢٩,٧٢٧	
مجموع حقوق الملكية		
مطلوبات متداولة		
١٨٤,٠٢٥	١٧٤,٤٧٥	
١٥٤,٤٤٦	٢٣٣,٩٢٤	
١٠٦	-	
٤٦,٠١٨	٣٣,٦٧٥	
٣٨٤,٥٩٥	٤٤٢,٠٧٤	
٣,١٥٨,١٤٨	٣,١٧١,٨٠١	
مجموع المطلوبات		
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية		في ٣٠ حزيران	
		٢٠١١	٢٠١٠
		دينار	دينار
المبيعات		١٠٥٧٤٦	١٢٥٢٥٢٠
ينزل : رسوم التأمين		(٢٦١٦٣)	(٢٨٢١٣)
صافي المبيعات		١٠٧٨٩٨٣	١٢٢٤٣١٧
كلفة المبيعات		(٤٣٠٤٦٩)	(٤٣٦١٦٣)
إجمالي الربح		٦٤٨٥١٤	٧٨٧٥٥٤
ايرادات أخرى		١٨٣٧	٢٤٠
مصاريف بيع وتوزيع - أجور نقل		(٣٣٨٣٧٧)	(٤٢٦٦٥١)
مصاريف إدارية		(١١٢٢٠٩)	(١١٢٢٣١)
ايرادات فوائد		١٨٤٩٦	٢٩٦٩٦
عوائد توزيعات اسهم		١٤٨٥٠	٢١٦٠٦
خسائر متحققة من بيع موجودات مالية للمتاجرة		-	(١٥٤٨)
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة		-	(١٣٢٠٤)
خسائر غير متحققة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر		(٢٢١٣٩)	-
ارباح استبعاد ممتلكات ومعدات		٣٣١٩	٢٠١٩٣
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل		٢١٤٢٩١	٣٠٥٦٥٥
ضريبة الدخل		(٣١٥٣٢)	(٣٧٥٥٠)
ربح الفترة		١٨٢٧٥٩	٢٦٨١٠٥
الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة		٠/١٢٢	٠/١٧٨

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتعبئة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل

للسنة أشهر المنتهية في ٢٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٢٦٨,١٠٥	١٨٢,٧٥٩
(٢,٢٥٨)	(١,٥٨٥)
٢٦٥,٨٤٧	١٨١,١٧٤

ربح الفترة

يضاف بنود الدخل الشامل الأخرى:

التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية

الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

التغير المتركب	الاحتياطات				رأس المال المدفوع
	أرباح في القيمة المساواة	اختياري	إجباري	ديف	
المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠١١	٧٤٠,٣٠٤	١,٥١٦	١٥٦,٧٣٣	٣٧٥,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
١٨٢,٧٥٩	١٨٢,٧٥٩	-	-	-	-
(١,٥٨٥)	-	(١,٥٨٥)	-	-	-
١٨١,٧٧٤	١٨٢,٧٥٩	(١,٥٨٥)	-	-	-
-	(٦٩)	٦٩	-	-	-
(٢٢٥,٠٠٠)	(٢٢٥,٠٠٠)	-	-	-	-
٢,٧٢٩,٧٢٧	٦٩٧,٩٩٤	-	١٥٦,٧٣٣	٣٧٥,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
٢٠١٠	٦٢٩,٣٥٠	٤,٢٨٤	١٥٦,٧٣٣	٣٧٥,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
٢٦٨,١٠٥	٢٦٨,١٠٥	-	-	-	-
(٢,٢٥٨)	-	(٢,٢٥٨)	-	-	-
٢٦٥,٨٤٧	٢٦٨,١٠٥	(٢,٢٥٨)	-	-	-
(١٥٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٢,٧٨١,٢١٤	٧٤٧,٤٥٥	٢,٠٢٦	١٥٦,٧٣٣	٣٧٥,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
٢٠١٠					
الرصيد كما في أول كانون الثاني					
ربح الفترة					
بنود الدخل الشامل الأخرى					
مجموع الدخل الشامل للفترة					
خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى					
توزيعات أرباح (إيضاح ٧)					
٢٠١١					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران					
٢٠١٠					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران					

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١١	٢٠١٠
دينار	دينار	دينار

الأنشطة التشغيلية

ربح الفترة قبل الضريبة

تعديلات -

استهلاكات

ارباح استبعاد ممتلكات ومعدات

ايرادات فوائد

خسائر غير متحققة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة

تغيرات رأس المال العامل:

مخزون

ذمم مدينة

شيكات برسم تحصيل

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر

موجودات مالية للمتاجرة

أرصدة مدينة أخرى

ذمم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

ضريبة دخل مدفوعة

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

ايرادات فوائد مقبوضة

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

توزيعات أرباح مدفوعة

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية

النقص في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني

النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتعدين المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست الشركة العامة للتعدين المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٥ كانون الأول ١٩٧٣ برأسمال بلغ ١٥٠٠.٠٠٠ دينار أردني مقسم الى ١٥٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من أهم غايات الشركة القيام بتعدين ومعالجة وتجهيز خامات الصخور الصناعية والقيام بالتحري والتقيب عن الخامات والمشاركة أو المساهمة في أية مشاريع أو أعمال أخرى.

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة بقرار من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠١١.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

(٣) التقديرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء ما يلي:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٩) الأدوات المالية

قامت الشركة اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١١ بالتطبيق المبكر للمعيار. لم ينتج عن تطبيق المعيار أثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل باستثناء إعادة تصنيف الموجودات المالية المتوفرة للبيع وللمتاجرة كما يلي:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر:

يمثل هذا البند الموجودات المالية التي قامت الشركة بشرائها بغرض بيعها في المستقبل القريب وتحقيق الأرباح قصيرة الأجل.

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:

هي موجودات مالية تنحصر بأدوات مالية ولم تعد تخضع لاختبار خسائر تدني الموجودات المالية.

معياري المحاسبة الدولي رقم ٢٤ الإفصاحات عن جهات ذات علاقة - (معدل)

لم يكن هناك أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي عند تطبيق المعيار المعدل.

معياري المحاسبة الدولي رقم ٣٢ الأدوات المالية - عرض و تصنيف حقوق الإصدار - (معدل)

لم يكن هناك أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي عند تطبيق المعيار المعدل.

التفسير رقم ١٤ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - الحد الأدنى للمبالغ التي تدفع مسبقاً لتمويل موجودات خطط منافع الموظفين المحددة

التفسير رقم ١٩ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - تسديد المطلوبات المالية عن طريق أدوات حقوق الملكية

لم ينتج عن تطبيق هذه التفسيرات أثر على القوائم المالية للشركة.

(٤) ممتلكات ومعدات

الإضافات والاستبعادات

خلال فترة السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ قامت الشركة بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٣٨.٠٠٢ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٠: ٢٦٩.١٥١ دينار) وتم استبعاد ممتلكات ومعدات بلغت قيمتها الدفترية ٩.٦٠١ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٠: ١٨.٠٧ دينار).

(٥) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٢٠١٠ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لأعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعام ٢٠٠٨ ولم تقم بإصدار تقريرها النهائي حولها حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٧.

(٦) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية السرحلية التزامات محتملة تتمثل فيما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار	دينار
٧٥.٠٠٠	٧٠.٠٠٠

كفالات

القضايا المقامة على الشركة

بلغت القضايا المقامة على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية ١٢٠.٥٦ دينار مقابل ٩٩٧.٣٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وذلك ضمن النشاط الطبيعي للشركة، هذا وفي رأي الإدارة ومحامي الشركة إن مخصص القضايا البالغ ٦٤٠٠ دينار كساف لمواجهة الإلتزامات التي قد تترتب على الشركة نتيجة هذه القضايا.

(٧) توزيعات أرباح

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ٢٦ آذار ٢٠١١ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ٠,١٥ دينار لكل سهم بمبلغ إجمالي ٢٢٥.٠٠٠ دينار على المساهمين.

(٨) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.

(٩) منافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	
٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٣٨.٤٠٢	٤٧.٦٤٣

رواتب ومنافع أخرى