

THE PUBLIC MINING CO. LTD.



الشركة العامة للتعدين المساهمة المحدودة

No.

Date

الرقم ٥٤١ / ١٦ / ٢

التاريخ ٢٠٠٥ / ٧ / ٢٩

السادة / بورصة عمان المحترمين
سوق الأوراق المالية

تحية وبعد،،،،، SEM I ANNUAL- GENM- 27 / 7 / 2005

استناداً لأحكام المادة (١٥/ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان .

أرفق طيه نسخة من البيانات المالية النصف سنوية للشركة العامة للتعدين
للفترة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠٠٥/٦/٣٠ .

واقبلوا فائق الاحترام،،،،،

المدير العام

سوسن حداد

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٢ تموز ٢٠٠٥
الرقم المتسلسل ٤٧١٩
رقم الملف ٤٧١٩
الجهة المختصة

(2)

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية للسنة اشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
مع تقرير المراجعة

الشركة العامة للتعبدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠٠٥

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

الميزانية العامة المرحلية

ب

بيان الدخل المرحلي

ج

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي

د

بيان التدفقات النقدية المرحلي

صفحة

٩ - ١

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

تقرير المراجعة

ع م / ٣٠٦٢٤

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة للشركة العامة للتأمين (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للسنة اشهر المنتهية في التاريخ المذكور . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠) ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهري . تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأياً حولها.

١ - لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية مخصصات لضريبة الدخل ولدعم البحث العلمي ورسوم الجامعات ورسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني ومخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين ويتم اخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة .

٢ - كما يرد في الايضاح (٩) حول البيانات المالية ، لم يتم أخذ نصيب الشركة من صافي أرباح أو خسائر الشركة العربية لتصنيع الجبس في البيانات المالية المرحلية وسيتم أخذه في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة .

استناداً إلى مراجعتنا المذكورة أعلاه وباستثناء تأثير ما يرد في الفقرتين (١ و ٢) أعلاه ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الهامة ، وفقاً للسياسات المحاسبية الواردة في الايضاح رقم (٢) حول البيانات المالية المرحلية .

ديلويت أند توش
ديلويت أند توش الشرق الأوسط - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ تموز ٢٠٠٥

الشركة العامة للتأمين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
الميزانية العامة المرحلية

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤
دينار	دينار	دينار	دينار
٢٥٢,٦٢٩	-	٢٠٢,٩٤٤	٢٠٢,٩٤٤
١٧٣,٥١٢	٢٦٤,١٠١	٣٧٠,٠٩٥	٢٦٦,٣٦٧
١٣٨,٣٥٨	٧٢,١٦٢	٢١٣,١٠٥	١٦٧,٥٣٥
٥١٤,٥٠٩	٣٣٦,٢١٣	١١٦,٠١٨	١١٤,٧٥٦
٣٦,٥٢٤	٣٦,٥٢٤	١,٦٩٣,١٥٣	١,٣٢٥,٦٦٠
		٢٣,٣٦٢	١٧,٨٤٣
		٢,٤٤٢,٠٥٤	٢,٠٥١,٠٠٥

مطلوبات متداولة :

بنك دانين (إيضاح ١١)
دانن وارسدة دائنة اخرى (إيضاح ١٢)
أمانات ارباح
مجموع مطلوبات متداولة

مخصص التزامات ممكن ان تطرأ (إيضاح ١٣)

الموجودات

موجودات متداولة :
تقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٣)
مدينون وارسدة مدينية اخرى - بالصافي (إيضاح ٤)
مطلوب من أطراف ذات علاقة (إيضاح ٥)
بضاعة (إيضاح ٦)
موجودات مالية للمتاجرة (إيضاح ٧)
مصاريف مدفوعة مقدما
مجموع موجودات متداولة

حقوق المساهمين

رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملا ص ١
ملبون سهم بقيمة دينار اردني للسهم الواحد
احتياطي اجباري
احتياطي اختياري
التغيير المتراكم في القيمة العادلة

استثمارات في اسهم شركات متوفرة للبيع (إيضاح ٨)
استثمار في شركة حليمة (إيضاح ٩)

الموجودات الثابتة (إيضاح ١٠)

اراضي
موجودات ثابتة - بالكلفة
بنزل : الاستهلاك المتراكم
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
مجموع موجودات ثابتة
موجودات ثابتة بالطريق
مجموع الموجودات

١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٨,١٢٢	٢٠٢,٥١٣
٣٠٨,١٧٠	٣٠٨,١٧٠	٩٠,٩٥٧	٩٠,٩٥٧
١٥٦,٧٣٣	١٥٦,٧٣٣		
١١٥,٩٥٠	٨٩,٣٧٠		
٣٧٥,٠٠٠	-		
٤٧,٩٩٩	٤٧,٩٩٩	١٦٩,٨١١	١٦٩,٨١١
-	٥٣٨,٠٢٦	١,٤٨٤,١٧٤	١,٥١٤,٩١١
٢,٥٠٣,٨٥٢	٢,٦٤٠,٢٩٨	١,٢١٦,٥٣٠	١,١٩٢,٤٠٣
		٢٦٧,٦٤٤	٣٢٢,٥٠٨
		٤٣٧,٤٥٥	٤٩٢,٣١٩
		٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
٢,٨٧٦,٦٣٩	٣,٢٤١,٢٣١	٢,٨٧٦,٦٣٩	٣,٢٤١,٢٣١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان الدخل المرحلي

للسنة اشهر المنتهية		
في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	المبيعات
٥٣١٧٢٦	٥٥٧٧٤٣	ينزل : رسوم التعدين
١٨٤٢٤	١٤٣٠٨	صافي المبيعات
٥١٣٣٠٢	٥٤٣٤٣٥	ينزل : تكلفة المبيعات (ايضاح ١٤)
١٨٧٤٤٩	١٨٢٣٠٥	اجمالي الربح
٣٢٥٨٥٣	٣٦١١٣٠	ينزل : مصاريف بيع وتوزيع - اجور نقل
(٢٠٢٨٧٦)	(١٠٧٨٠٣)	مصاريف ادارية وعمومية (ايضاح ١٥)
(٨٥٤٦٩)	(٨٦١٥٥)	صافي الربح من العمليات
٣٧٥٠٨	١٦٧١٧٢	يضاف : التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية للمتاجرة
٥٩٢٠٦	٣٠٧٩٤١	ايرادات اخرى (ايضاح ١٦)
١١٣١٦٧	٧٢١٣٨	ينزل : ضريبة دخل سنوات سابقة
-	٩٢٢٥	صافي ربح الفترة
٢٠٩٨٨١	٥٣٨٠٢٦	
=====	=====	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة العامة للتعبئة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤

المجموع	صافي ربح الفترة	ارباح مؤجلة	ارباح مقترح توزيعها	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال المدفع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٥٠٢٠٨٥٢	-	٤٧٩٩٩	٣٧٥٠٠٠	١١٥٩٥٠	١٥٦٧٣٣	٣٠٨١٧٠	١٥٠٠٠٠٠
٥٣٨٠٢٦	٥٣٨٠٢٦	-	-	-	-	-	-
(١٥٣٥٩)	-	-	-	(١٥٣٥٩)	-	-	-
(١١٢٢٨)	-	-	-	(١١٢٢٨)	-	-	-
(٣٧٥٠٠٠)	-	-	(٣٧٥٠٠٠)	-	-	-	-
٢٦٤٠٢٩٨	٥٣٨٠٢٦	٤٧٩٩٩	-	٨٩٣٧٠	١٥٦٧٣٣	٣٠٨١٧٠	١٥٠٠٠٠٠
٢٥٠٢٠٨٥٢	٢٤٦١٨٥	١٠٠٠٠٠	-	٧٧٦٩٨	٤١٠٥٤٨	٢٥٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
٢٠٩٨٨١	٢٠٩٨٨١	-	-	-	-	-	-
٦٣٠٢٠	-	-	-	٦٣٠٢٠	-	-	-
٥٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	-	٥٠٠٠٠٠
(٥٠٠٠٠٠)	(٢٤٦١٨٥)	-	-	-	(٢٥٣٨١٥)	-	-
(١٠٠٠٠٠)	-	(١٠٠٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢٠٩٨٨١	٢٠٩٨٨١	-	-	١٤٠٧١٨	١٥٦٧٣٣	٢٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
٢٠٩٨٨١	٢٠٩٨٨١	-	-	١٤٠٧١٨	١٥٦٧٣٣	٢٥٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠

٢٠٠٥ حزيران
رصيد بداية الفترة
صافي ربح الفترة - بيان (ب)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع

صافي أرباح متحققة
ارباح موزعة
رصيد نهاية الفترة

٢٠٠٤ حزيران
رصيد بداية الفترة
صافي ربح الفترة - بيان (ب)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع
زيادة رأس المال
تسديد رأس المال
ارباح موزعة
رصيد نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان التدفقات النقدية المرحلي

للسنة اشهر المنتهية	
في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٢٠٩٨٨١	٥٣٨٠٢٦

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

صافي ربح الفترة

التعديلات :

التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية للمتاجرة
(ارباح) بيع استثمارات في أسهم شركات متوفرة للبيع

فوائد بنكية دائنة

فوائد وعمولات بنكية مدينة

استهلاك موجودات ثابتة

(ارباح) بيع موجودات ثابتة

التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال العامل

(الزيادة) النقص في مدينين وارصدة مدينة أخرى

(الزيادة) في المطلوب من اطراف ذات علاقة

(الزيادة) النقص في بضاعة

(الزيادة) في الموجودات المالية للمتاجرة

(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً

النقص في تعويض استملاك ارض مستحق

(النقص) في دائنين وارصدة دائنة أخرى

الزيادة (النقص) في أمانات الارباح

(النقص) في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

تعويضات قضايا مدفوعة

صافي التدفقات من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل

الفوائد والضريبة المدفوعة

ضريبة دخل مدفوعة

فوائد بنكية مدفوعة

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

فوائد بنكية مقبوضة

المتحصل من بيع الموجودات الثابتة

(شراء) موجودات ثابتة وموجودات ثابتة بالطريق

المتحصل من بيع استثمارات في أسهم شركات متوفرة للبيع

صافي (الاستخدامات) في التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

بنك دائن

ارباح موزعة

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل

صافي (النقص) في النقد

نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة

نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

-	٢٥٢٦٣٩
(١٠٠٠٠٠)	(٣٧٥٠٠٠)
(١٠٠٠٠٠)	(١٢٢٣٦١)
(١٩٣٤٥٧)	(١٩٨١٣٥)
٣١٠٧٢٢	٢٠٢٩٤٤
١١٧٢٦٥	٤٨٠٩
=====	=====

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول البيانات المالية

١ - عام
أ - تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٨٠) بتاريخ ٥ كانون الأول ١٩٧٣ وتهدف الشركة الى القيام بتعدين ومعالجة وتجهيز وتسويق خامات الصخور الصناعية والقيام بالتحري والتقيب عن الخامات والمشاركة أو المساهمة في أية مشاريع أو أعمال أخرى .

ب - بلغ عدد موظفي الشركة (٣٨) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .

ج - تم إقرار البيانات المالية المرحلية للشركة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠٠٥ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس اعداد البيانات المالية المرحلية

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه السارية المفعول حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبناء على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في اعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة .

اصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالاضافة الى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ والتي لم يتم تطبيقها بالكامل حتى تاريخ البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الأثر المالي الناتج عن تطبيقها . وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

ب - يتم إظهار البضاعة الجاهزة بالكلفة أو صافي القيمة البيعية إيهما اقل ، وتحدد الكلفة على أساس الوارد أولاً واولاً صادر أولاً ، أما اللوازم والمهمات الصناعية فتسعر بالكلفة .

ج - تظهر الاستثمارات للمتاجرة بالتكلفة عند الاقتناء ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة في نهاية السنة وتقيد الأرباح أو الخسائر الناجمة عن التقييم في بيان الدخل .

د - تظهر الاستثمارات المتوفرة للبيع بالكلفة عند الاقتناء ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة في نهاية السنة المالية ، وتقيد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن إعادة التقييم في حساب مستقل ضمن حقوق المساهمين ، وفي حال بيع هذه الاستثمارات أو جزء منها أو حصول تدني في قيمتها يتم قيد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل بما في ذلك المبالغ المقيدة سابقاً في حقوق المساهمين والتي تخص هذه الاستثمارات .

هـ - يظهر الاستثمار في شركة حليفة وفقاً لطريقة حقوق الملكية .

و - تظهر الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية بعد اخذ مخصص للديون المشكوك في تحصيلها .

ز - الموجودات الثابتة
١ - تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك باستثناء الأراضي على أساس القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين ٤% - ٢٥% .

٢ - عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل .

ح - يتحقق الإيراد من المبيعات عند إصدار الفاتورة و شحن البضاعة للعميل .

ط - تؤخذ إيرادات ومصاريف الفوائد الى بيان الدخل على أساس الاستحقاق .

ي - يتم قيد أرباح الاستثمارات الى الإيرادات حين الإعلان عنها .

ك - يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الاجنبية في نهاية الفترة الى الدينار الاردني باستخدام متوسط الاسعار السائدة في نهاية الفترة ، في حين يتم تحويل جميع العمليات بالعملات الاجنبية الى الدينار الاردني باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ حدوث تلك العمليات. ويؤخذ صافي فروقات العملة من ربح او خسارة الى بيان الدخل .

ل - مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين
يتم تسجيل التعويضات السنوية المدفوعة للموظفين الذين يتركون الخدمة على حساب مخصص تعويض نهاية الخدمة عند دفعها . كما يتم اخذ مخصص للالتزامات المترتبة على الشركة من تعويض نهاية الخدمة للموظفين في بيان الدخل .

م - تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقاً للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة ويتم اخذ مخصص للضريبة على اساس التقديرات للالتزامات الضريبية المتوقعة .

٣ - نقد في الصندوق ولدى البنوك
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١٣٩	١٤٠٩	
٦٧٤٧٨	٢٢١٧	نقد في الصندوق
١٣٥٣٢٧	١١٨٣	حسابات جارية
٢٠٢٩٤٤	٤٨٠٩	حسابات لاجل *
=====	=====	

* ان الحسابات لاجل تمثل ودائع شهرية تجدد تلقائياً بفائدة تتراوح بين ٢/٧٥% - ٣/٥% سنوياً .

٤ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينــــــــار	دينــــــــار	
٢١٤٣٦١	٢٢١٧١٥	مدينون تجاريون
٨٨٨٣٤	١٨٥١٥٦	شيكات برسم التحصيل *
١٤٣٨	١٤٩٠	تأمينات مستردة
٣٠٤٦٣٣	٤٠٨٣٦١	
(٣٨٢٦٦)	(٣٨٢٦٦)	ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٦٦٣٦٧	٣٧٠٠٩٥	
=====	=====	

* يمتد استحقاق الشيكات برسم التحصيل لتاريخ ١٠ أيار ٢٠٠٦ .

٥ - مطلوب من أطراف ذات علاقة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينــــــــار	دينــــــــار	
١٤٥٠٢٧	١٨٠٠١١	شركة مصانع الخزف الأردنية - شركة مستثمر بها *
١٨٩٨٤	٣٠٠٤٧	الشركة العربية لتصنيع الجبس - شركة حليفة
٣٥٢٤	٣٠٤٧	ذمم موظفين
١٦٧٥٣٥	٢١٣١٠٥	
=====	=====	

* ان شركة مصانع الخزف الأردنية ممثلة بعضو مجلس إدارة في الشركة العامة للتعدين .

٦ - بضاعة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينــــــــار	دينــــــــار	
٧٦٥٢٩	٧٩٤٩٢	بضاعة جاهزة
٣٨٢٢٧	٣٦٥٢٦	لوازم ومهمات
١١٤٧٥٦	١١٦٠١٨	
=====	=====	

٧ - موجودات مالية للمتاجرة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	استثمار في اسهم شركات متداولة :
١٨٤ر٣٥٠	١٩٦ر٥٠٠	شركة مصانع الإسمنت الأردنية
٩٥ر١٢٠	-	البنك العربي
٧٩ر٦٨٠	١٦٨ر٣٢٣	بنك الصادرات والتمويل
٢٠٩ر٤٦٢	٢٦٢ر٤٢٨	البنك الأردني الكويتي
-	٢٩ر٠٦٢	البنك الأهلي الأردني *
-	١٣٦ر٩٥٠	شركة الاتصالات الفلسطينية
٥٦٨ر٦١٢	٧٩٣ر٢٦٣	
٧٦٧ر٠٤٨	٨٩٩ر٨٩٠	المحفظة الاستثمارية
١ر٣٣٥ر٦٦٠	١ر٦٩٣ر١٥٣	

* يظهر الاستثمار في البنك الأهلي الأردني بالكلفة نتيجة ايقاف التداول باسهمه في بورصة عمان وذلك بسبب عدم الانتهاء من عملية اندماج البنك الأهلي الأردني مع بنك فيلادلفيا للاستثمار بعد .

٨ - استثمارات في اسهم شركات متوفرة للبيع
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	عدد الأسهم	
دينار	دينار		استثمارات في أسهم شركات :
٢١٨ر٠١٥	١٨٢ر٤٠٦	٩٠٣٠٠	شركة مصانع الخزف الأردنية - متداولة
٢٠ر١٠٧	٢٠ر١٠٧	١٩٧٧٦	شركة الترافرتين - غير متداولة
٢٣٨ر١٢٢	٢٠٢ر٥١٣		

١١ - بنك دائن

تم منح الشركة تسهيلات ائتمانية من أحد البنوك المحلية بسقف مقداره ٤٠٠ ألف دينار بكفالة الشركة تستحق الدفع بتاريخ ٣١ تموز ٢٠٠٥ بفائدة ٦/٧٥ % سنوياً .

١٢ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٦٢,٠٤٥	٥٢,٤٢٣	دائنون تجاريون
٧٤,٢١٧	٩٠,٩٣٥	سلطة المصادر الطبيعية
١٤,٥٧٣	١٣,٢١٧	أمانات دائرة ضريبة المبيعات
٢,٤٨٨	١,٩٩٣	أمانات الضمان الاجتماعي وضريبة دخل الموظفين
٤٥,٠٠٠	-	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٤,٨٢٥	٤,٨٢٥	مخصص إجازات مستحقة
٦,١٥٩	٤,٤٥٢	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
٥,٨١٧	-	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
٣٩,٦٢٥	٦١٠	مخصص ضريبة الدخل
٥,٠٥٧	٥,٠٥٧	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٤,٢٧٣	-	مخصص صندوق دعم التدريب والتعليم المهني والتقني
٢٢	-	أرصدة دائنة أخرى
٢٦٤,١٠١	١٧٣,٥١٢	

١٣ - مخصص التزامات ممكن ان تطرأ

يمثل هذا البند مخصص لمواجهة اية التزامات مستقبلية قد تنجم جراء القضايا والمطالبات على الشركة .

١٤ - تكلفة المبيعات

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة اشهر المنتهية	
في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار

		تكلفة المبيعات :
		تكاليف الانتاج والتعدين :
٤٩٨١٠	٥٣٧٤٤	رواتب واجور وملحقاتها
٥٤٧٤	٥٦٦٢	ضمان اجتماعي
٣٧٠	٤٧٦	كهرباء ومياه
١٣٢٣	١٤٣٣	تأمين صحي
١١٥١	١٢٤١	بريد وبرق وهاتف
٨٥٥١	٨٢١٨	ايجارات
٩٠٨٤	٢٣٥١	تحجير وتكشيف وتجريف (استئجار آليات)
٣٨٩٥٨	٣٨٨٨٠	صيانة الآليات والسيارات
٣٠٧	٣٤٦	صيانة عامة
٧٢٨	٥١٠	ضيافة ونظافة
٣٠٠٥٨	٣٣٩٨٥	محروقات
٨٠٧٨	٧٠٢٥	تأمين وترخيص
-	١٠١١	تحليل عينات
٨٢	١٩١٢	رسوم ورخص وطوابع
١٩٥٢	٢٥٤٢	نقل وتنقلات
٢٢٤٦٥	٢١٣٥١	استهلاك موجودات ثابتة
٢٧٦	-	مسققات
٨٢٥	-	مواد مشتراه
-	٤٠٧٤	صيانة طرق
١٣٣	٥٠٧	أخرى
١٧٩٦٢٥	١٨٥٢٦٨	تكلفة الإنتاج والتعدين
٦٩٩١١	٧٦٥٢٩	يضاف : بضاعة جاهزة بداية الفترة
٦٢٠٨٧	٧٩٤٩٢	ينزل : بضاعة جاهزة نهاية الفترة
١٨٧٤٤٩	١٨٢٣٠٥	تكلفة المبيعات
=====	=====	

١٥ - مصاريف إدارية وعمومية
ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٣٨٩٤٠	٣٨٨٠٠
٤٥٠	-
٢٣٥٤٥	٢٣٦٨
١١٨٨٠	١١٢٢٠
٥١٨	٨٩١
٢١٠٧	٢٢٩٥
١٢١٣	١٣١٠
٨٠٣	٤٨٤
١٤٠٤	١٨٦٤
١٧٨٥	١٧٨٥
٩٠٧٦	٧٨٤١
١٧٥٠	٣٢٥٠
١٥٦١	١٣٠٧
٨٥٠	١٠٠٦
١٤٧	٣٥
٤٨٦	٦٣٧
٦٨٨	٢٠٩٨
١٥٦٧	٤٠٨
٦٣٣	٢٨١٧
٣٩٩٨	٤٠١٩
-	٥٠٠
٧٩٦	-
٢٢٧٢	١٢٢٠
٨٥٤٦٩	٨٦١٥٥

رواتب واجور ومنافع أخرى
مكافآت الموظفين
ضمان اجتماعي
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
تأمين صحي
دعاية وعلان
قرطاسية ومطبوعات
كهرباء ومياه وتدفئة
بريد وهاتف
إيجارات
رسوم وضرائب
أتعاب مهنية
صيانة وخدمات
محروقات
تنقلات
تأمين وترخيص
ضيافة ونظافة
حق التعدين
فوائد وعمولات بنكية
استهلاك موجودات ثابتة
بحث وتطوير
مصاريف سنوات سابقة
أخرى

١٦ - إيرادات أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٥٦٩٢	١٢٠٨
-	١١٥١٥
٨٧٧٠	١٥٦٥٠
-	٢٨٣١٠
٩٥٨٢١	١٥٠٠٠
٢٨٨٤	٤٥٥
١١٣١٦٧	٧٢١٣٨

فوائد بنكية
أرباح بيع استثمارات في اسهم شركات متوفرة للبيع
عوائد توزيع استثمارات
أرباح بيع استثمارات في أسهم شركات للمتاجرة
أرباح بيع موجودات ثابتة
إيرادات مختلفة

١٧ - قضايا أمام المحاكم
هنالك قضيتين مقامتين على الشركة لم يتم تحديد قيمتهما من قبل اللجان المختصة في المحاكم لغاية تاريخ هذه البيانات المالية ، علماً بأن هنالك قضايا مختلفة مقامة على الشركة تقدر مبالغها بحوالي ٦٤٢١ ألف دينار ، وبرأي إدارة الشركة فإن مخصص الالتزامات الطارئة كافٍ لتغطية أية خسائر ناتجة عن هذه القضايا .

١٨ - ضريبة دخل الشركة
تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية العام ٢٠٠٣ ، هذا وقامت الشركة برفع قضية على مقدر ضريبة الدخل بخصوص ضريبة التوزيع للعامين ٢٠٠٠ و ٢٠٠٢ حيث تطالب دائرة ضريبة الدخل الشركة بمبلغ ٦٨٦٥ دينار و ٢٢٨٨ دينار على التوالي ، ولا تزال الدعوى في مرحلة القبول الشكلي أمام محكمة تمييز ضريبة الدخل ، كما قامت الشركة برفع كتاب لدى مدير عام ضريبة الدخل للاعتراض على ضريبة التوزيع المفروضة عن العام ٢٠٠٣ وهي قيد المتابعة مع دائرة ضريبة الدخل . هذا ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للعام ٢٠٠٤ بعد .

١٩ - التزامات ممكن أن تطراً
كان على الشركة بتاريخ الميزانية العامة التزامات ممكن أن تطراً تتمثل في كفالات بنكية قيمتها ٢٣١٥٨ دينار بلغت تأميناتها النقدية ١٤٤١ دينار .

٢٠ - معاملات مع أطراف ذات علاقة
بلغت المبيعات خلال الفترة مع جهات ذات علاقة وثيقة بالشركة كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران
٢٠٠٥

دينار

١٦٤٩٨٥

٤٧٦٥٣

شركة مصانع الخزف الأردنية - شركة مستثمر بها *
الشركة العربية لتصنيع الجبس - شركة حليفة

* ان شركة مصانع الخزف الأردنية ممثلة بعضو مجلس إدارة في الشركة العامة للتعدين .

٢١ - السياسات المالية لإدارة المخاطر وأهدافها
تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة وهنالك لجنة لإدارة الموجودات والمطلوبات في الشركة تتولى رقابة وضبط المخاطر لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية .

٢٢ - أرقام المقارنة
تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف أرقام الفترة الحالية .