



الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية م.ع.م
First National Vegetable Oil Industries Co. P.L.C

الرقم : م س / 57 / 2006

التاريخ : 2006/07/30

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

٢٠٠٦ ٠٦ ٠٧ ٣٠ ١٨ ٢٦

الموضوع : التقرير النصف السنوي للشركة 2006

SEMI ANNUAL- FNVO - 31/7/2006

تحية واحترام ،،،

استناداً لأحكام المادة (12/ف-6) من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002 .

نرفق لكم في طي كتابنا هذا التقرير النصف السنوي للشركة عن الفترة
المنتهية في 30 حزيران 2006 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم.

لجنة
٢٠٠٦
١٨ ٢٦

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،



المدير العام

نبيل زبيب

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السيد/ان
٣٠ تموز ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل
رقم الملف
الجهة المختصة

(2)

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

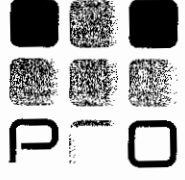
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان — المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية وتقرير مدقق الحسابات

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران ٢٠٠٦



تقرير مدقق الحسابات

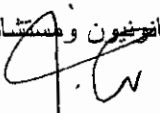
السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان — المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة للشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ.

ان اعداد هذه البيانات المالية المرحلية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، ان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا اعتماداً على المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لإجراءات المراجعة رقم (٢٤٠٠) ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بأعمال المراجعة للتأكد من ان البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن أية أمور جوهرية غير صحيحة وان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية وهي تقل في مداها عن إجراءات التدقيق الاعتيادية والتي هدفها إيداء الرأي حول البيانات المالية من كافة النواحي الجوهرية وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً بها.

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يتبين لنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات
" محاسبون قاضيون ومستشارون "

سمير الحوراني
إجازة رقم (٢٢٤) فئة (أ)

عمان — المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ تموز ٢٠٠٦

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة:
١,٧٣٩,٩٢٦	١,٩٨٢,١٥٦	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٥٥٣,٨٧١	٦٧٧,٧٢٧	٥	شيكات برسم التحصيل
٢,٩٩٣,٠٠٨	٥,٨٢١,٥٤٥	٦	ذمم مدينة بعد المخصص
١,١٨٨,٠٦٨	٢,١٢٧,١٨٢	٧	بضاعة آخر المدة
٨,٤٠٠	١١٣,٢٨٧		اعتمادات مستندية
٩٧,٧٩٦	٤٩٨,٨٥٣	٨	أرصدة مدينة أخرى
<u>٧,٥٨١,٠٦٩</u>	<u>١١,٢٢٠,٧٥٠</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة :
—	١٢٥,٥٠٠	٩	استثمارات بأسهم الشركات للمتاجرة بالقيمة العادلة
—	١٠٠,٢٦٦		مشاريع تحت التنفيذ
٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠		أراضي الشركة
٢,٠٧٣,٥٧٦	٢,٢٨١,٤٨١	١٠	موجودات ثابتة بعد الاستهلاك
<u>٢,٣٥٨,٥٧٦</u>	<u>٢,٧٩٢,٢٤٧</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u><u>٩,٩٣٩,٦٤٥</u></u>	<u><u>١٤,٠١٢,٩٩٧</u></u>		مجموع الموجودات

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاح	المطلوبات وحقوق المساهمين:
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		مطلوبات متداولة:
٧٨٦,٣٩٤	٢٦٤,٦١٥		بنوك دائنة
٦٢٥,٦٩١	٦٧٥,١٨٢		ذمم دائنة
٣,١٠٧,١٢٠	٧,٥٣٢,٥٤٣		أوراق دفع
٣٣,١٠٦	١١,٣٩٧	١١	مخصصات مختلفة
٣٦٧,٨٦٨	٣٥٩,٣٥٩	١٢	أرصدة دائنة أخرى
<u>٤,٩٢٠,١٧٩</u>	<u>٨,٨٤٣,٠٩٦</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين:
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (٤,٥)
			مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد
٢٢,١٩٨	٢٢,١٩٨		علاوة إصدار
١٥٩,٦٠٦	١٥٩,٦٠٦		احتياطي اجباري
٤٤,٢٠٩	٤٤,٢٠٩		إحتياطي إختياري
٢٣,٤٥٣	٢٣,٤٥٣		أرباح مدورة
٢٧٠,٠٠٠	٢٧٠,٠٠٠		أرباح مقترح توزيعها
—	١٥٠,٤٣٥		صافي ربح الفترة
<u>٥,٠١٩,٤٦٦</u>	<u>٥,١٦٩,٩٠١</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٩,٩٣٩,٦٤٥</u>	<u>١٤,٠١٢,٩٩٧</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح	
دينار	دينار		
٦,٣٧٢,٨٣٢	١٢,٣٧٨,١٠٠	١٣	المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
١٨٣,٢٢٦	١٤٩,٢٣٩		بضاعة جاهزة في بداية الفترة
٥,٤١٧,٧٠٨	١١,٣٩٢,٥١٩	١٤	تكلفة الإنتاج
(٩٢,٤٤٢)	(١٤٩,٦٩١)		ينزل : بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
(٥,٥٠٨,٤٩٢)	(١١,٣٩٢,٠٦٧)		تكلفة المبيعات
٨٦٤,٣٤٠	٩٨٦,٠٣٣		إجمالي ربح المبيعات
(٣٩٠,٦٨٣)	(٦١٠,٩٤٧)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(١٤٧,٤٠١)	(٢٠٠,٣٧٣)	١٦	مصاريف إدارية وعمومية
٣٢٦,٢٥٦	١٧٤,٧١٣		الربح من العمليات
٤,٨١٧	٣٦,٤٦٦		إيرادات أخرى
(٥٤,١٩٣)	(٦٠,٠٩٣)		فوائد وعمولات بنكية
(٤١٠)	(٤٦٤)		فروقات عمله
٢٧٦,٤٧٠	١٥٠,٦٢٢		صافي ربح الفترة قبل الضريبة
—	(١٨٧)		ضريبة دخل سنوات سابقة
٢٧٦,٤٧٠	١٥٠,٤٣٥		صافي ربح الفترة - بيان (أ)

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ - بيان (ج)

حقوق المساهمين	أرباح مقترح توزيعها	أرباح (خسائر) مدورة	أرباح اختياري	احتياطي إجباري	علاوة اصدار	رأس المال المدفوع	بيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣,٣٠٩,٥٣٣	—	١٤٨,٩٢٠	٢٢,٦٠٨	١٣٨,٠٠٥	—	٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٥/١/١
١,٥٢٢,١٩٨	—	—	—	—	٢٢,١٩٨	١,٥٠٠,٠٠٠	بادة رأس المال
١٨٧,٧٣٥	—	١٨٧,٧٣٥	—	—	—	—	صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات
—	—	(٢١,٦٠١)	—	٢١,٦٠١	—	—	حصول للإحتياطي الإجباري
—	—	(٢١,٦٠١)	٢١,٦٠١	—	—	—	حصول للإحتياطي الإختياري
—	٢٧٠,٠٠٠	(٢٧٠,٠٠٠)	—	—	—	—	باج مقترح توزيعها
٥,٠١٩,٤٦٦	٢٧٠,٠٠٠	٢٣,٤٥٣	٤٤,٢٠٩	١٥٩,٦٠٦	٢٢,١٩٨	٤,٥٠٠,٠٠٠	صيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
١٥٠,٤٣٥	—	١٥٠,٤٣٥	—	—	—	—	صافي ربح الفترة
٥,١٦٩,٩٠١	٢٧٠,٠٠٠	١٧٣,٨٨٨	٤٤,٢٠٩	١٥٩,٦٠٦	٢٢,١٩٨	٤,٥٠٠,٠٠٠	صيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ - بيان (د)

الفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
٢٧٦,٤٧٠	١٥٠,٤٣٥	صافي ربح الفترة
٩٠,٨١٨	٦٢,٢٠٣	استهلاك موجودات ثابتة
٣٦٧,٢٨٨	٢١٢,٦٣٨	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٣٥٠,٢٩٩)	٨٧٦,١٤٤	شيكات برسم التحصيل
(١,٩٧٤,٨٢١)	(٢,٨٢٨,٥٣٧)	نعم مدينة
(٦٦٩,١٧٨)	(٩٣٩,١١٤)	بضاعة آخر المدة
٢٥,٢٧٠	(١٠٤,٨٨٧)	اعتمادات مستندية
(١٨٨,١٣٧)	(٤٠١,٠٥٧)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
٢٠٤,٧٤١	٤٩,٤٩١	نعم دائنة
(١٢١,١٦٩)	—	شيكات آجلة الدفع
(٥,٤٤٣)	(٨,٥٠٩)	أرصدة دائنة أخرى
—	(٢١,٧٠٩)	مخصصات مختلفة
(٢,٧١١,٧٤٨)	(٣,١٦٥,٥٤٠)	التدفق النقدي من النشاطات التشغيلية
		التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية
٧,٢٢٧	(٢٧٠,١٠٨)	موجودات ثابتة
—	(١٢٥,٥٠٠)	استثمارات بأسهم الشركات للمتاجرة بالقيمة العادلة
—	(١٠٠,٢٦٦)	مشاريع تحت التنفيذ
٧,٢٢٧	(٤٩٥,٨٧٤)	التدفق النقدي المستخدم في النشاطات الاستثمارية
		التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
٣٧٢,٤٢٣	(٥٢١,٧٧٩)	بنوك دائنة
٢,٥٧٣,٠٧٨	٤,٤٢٥,٤٢٣	أوراق دفع
٢,٩٤٥,٥٠١	٣,٩٠٣,٦٤٤	التدفق النقدي من النشاطات التمويلية
٢٤٠,٩٨٠	٢٤٢,٢٣٠	الزيادة في النقد
٢٥,٨١٢	١,٧٣٩,٩٢٦	النقد في بداية الفترة
٢٦٦,٧٩٢	١,٩٨٢,١٥٦	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة

— تأسست الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية بتاريخ ١٩٩٧/٤/١٤ وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٤٨٥٣) برأسمال مقداره (٢,٠٠٠,٠٠٠) دينار مقسم الى (٢,٠٠٠,٠٠٠) حصة بقيمة اسمية دينار للحصة الواحدة .

— بتاريخ ٢٠٠٤/٤/١ وافق معالي وزير الصناعة والتجارة على تحويل الصفة القانونية للشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة وعملاً بأحكام المادة (٢١٨) من قانون الشركات فقد شكل معالي وزير الصناعة والتجارة لجنة لتقدير صافي حقوق الشركاء وكانت نتائج إعادة التقدير على النحو التالي:

٠١ الموافقة على تحويل الصفة القانونية للشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية ذات المسؤولية المحدودة الى شركة مساهمة عامة.

٠٢ الموافقة على اعتماد رأس مال الشركة المساهمة العامة برأسمال مصرح به (٣) مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد ، هذا وقد تم تسجيل الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٤٩) بتاريخ ٢٠٠٤/٥/٣١.

٠٣ بتاريخ ٢٠٠٥/٥/٨ وافق معالي وزير الصناعة والتجارة على زيادة رأس مال الشركة من (٣) مليون دينار / سهم ليصبح (٤,٥) مليون دينار / سهم عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك بناء على قرار الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٠٠٥/٤/٣٠.

غايات الشركة

تكرير وتعبئة الزيوت النباتية وتكرير وإزالة حموضة زيت الزيتون وصناعة الصابون وتعليب المواد الغذائية .

٢. الإعفاءات الضريبية

بتاريخ ١٠/٤/١٩٩٧ منحت الشركة الإعفاءات من الرسوم والضرائب بمقتضى أحكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ وعليه فإن الشركة أصبحت تتمتع بالإعفاءات التالية:

- أ. إعفاء الموجودات الثابتة (الآلات ، الأجهزة ، الآليات واللوازم والعدد المخصصة لاستخدامها حصراً في المشروع) وقطع الغيار المستوردة من كافة الرسوم والضرائب (رسوم الاستيراد ، الرسوم الجمركية ، والرسوم والضرائب الأخرى) .
- ب. إعفاء ما نسبته (٥٠%) من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات اعتباراً من تاريخ بدء العمل أو الإنتاج الفعلي للمشروع وقد بدء الإنتاج الفعلي للشركة بتاريخ ١/٦/١٩٩٨ .

٣. السياسات المحاسبية الهامة

- أ. تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة و/أو اعادة التقدير وتستهلك بطريقة القسط الثابت وفقاً للنسب السنوية التالية:

نسبة الاستهلاك %

٢	المباني والإنشاءات
٥	خطوط الإنتاج
٤	خزانات الزيوت
٦	أعمال الكهروميكانيك
٦	أعمال ميكانيكية
١٠	الأجهزة المخبرية
١٠	القبان
١٥	العدد والأدوات
١٠	السيارات
١٥	الآلات والأجهزة المكتبية
١٠	الأثاث والمفروشات
١٥	المبادل الحراري

- ب. تظهر البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع والمواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ويتم احتساب الكلفة بطريقة الوارد أولاً صادر أولاً.

ج. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في نهاية العام الى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار السائدة بتاريخ ٣١ كانون الأول ، في حين يتم تحويل جميع العمليات بالعملات الأجنبية الى الدينار باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات وتظهر فروقات العملة من ربح أو خسارة ضمن بيان الدخل.

د. ضريبة الدخل

تقوم الشركة بأخذ مخصص لضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة ، ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) حيث ينص هذا المعيار على تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات ونتيجة لذلك قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة المتعلقة بالمخصصات.

هـ. يتم اثبات الاستثمارات في أسهم الشركات بالكلفة وتظهر في نهاية السنة المالية بالقيمة العادلة وفقاً لاسعار الأغلاق الأخيرة في بورصة عمان "سوق الأوراق المالية" ويتم تحميل الفرق بين الكلفة والقيمة العادلة في بيان الدخل باعتبارها استثمارات مالية للمتاجرة حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩).

٤. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران	
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١١,٢٠٤	١١,٠٠٥	الصندوق
١,٧٢٨,٧٢٢	١,٩٧١,١٥١	حسابات لدى البنوك
<u>١,٧٣٩,٩٢٦</u>	<u>١,٩٨٢,١٥٦</u>	المجموع

٥. شيكات برسم التحصيل

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
١,٤٨٧,٥٣٩	٦٧٧,٧٢٧
٦٦,٣٣٢	—
<u>١,٥٥٣,٨٧١</u>	<u>٦٧٧,٧٢٧</u>

شيكات برسم التحصيل بالدينار

شيكات برسم التحصيل بالدولار

المجموع

٦. ذمم مدينة بعد المخصص

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٢,٧١٩,٠٧٢	٦,٠٦٦,١٨٢
١١,٤١٧	—
١٢,٥٢١	٧,٥٣٦
٥٤٩,٩٩٨	٤٧,٨٢٧
<u>٣,٢٩٣,٠٠٨</u>	<u>٦,١٢١,٥٤٥</u>
(٣٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)
<u>٢,٩٩٣,٠٠٨</u>	<u>٥,٨٢١,٥٤٥</u>

ذمم تجارية

ذمم مساهمين

ذمم موظفين

ذمم أخرى

المجموع

ينزل: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

ذمم مدينة بعد المخصص

٠٧ بضاعة آخر المدة

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٦	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٤٩,٦٩١	١٤٩,٢٣٩	بضاعة جاهزة
١,٨٠٦,٠٢٨	٩٢٩,٧٩٨	مواد أولية وكيمياوية
٨٧,٤٠٤	٤٠,٩٧٨	مواد تعبئة وتغليف
٨٤,٠٥٩	٦٨,٠٥٣	قطع غيار
<u>٢,١٢٧,١٨٢</u>	<u>١,١٨٨,٠٦٨</u>	المجموع

٠٨ أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٦	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣٨٩,٤٠٠	٤٣,٢٥٣	تأمينات سحوبات
١٣,٤٩٣	١٣,٤٩٣	تأمينات مستردة
٢٧,٨٠٠	٢٨,١٠٠	تأمينات كفالات
٢٧,٧٩١	٩,٨٢٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٣٠٥	٥٢٥	ضريبة دخل عن الفوائد الدائنة
١,٨٠٠	٢,٦٠٠	أوراق قبض
٣٧,٢٦٤	—	أمانات ضريبة المبيعات
<u>٤٩٨,٨٥٣</u>	<u>٩٧,٧٩٦</u>	المجموع

٠٩ استثمارات بأسهم الشركات للمتاجرة بالقيمة العادلة

يتألف هذا البند مما يلي :

الشركة المستثمر بها	عدد الأسهم	القيمة العادلة	القيمة العادلة	تقييم الاستثمارات
		دينار	دينار	الى القيمة العادلة
البنك العربي	٥٠٠٠	١٣٣,٣٢٣	١٢٥,٥٠٠	<u>دينار</u> (٧,٨٢٣)
المجموع		<u>١٣٣,٣٢٣</u>	<u>١٢٥,٥٠٠</u>	<u>(٧,٨٢٣)</u>

٠١٠ موجودات ثابتة

يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية		الاستهلاك المتركم				التكلفة		المجموع
رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٠٠٦/٦/٣٠	٢٠٠٥/١٢/٣١	٢٠٠٦/٦/٣٠	٢٠٠٦/١/١	٢٠٠٦/٦/٣٠	٢٠٠٦/١/١	٢٠٠٦/٦/٣٠	٢٠٠٦/١/١	
١١٦,٠٦٢	٥٢,١٤٧	٣,٢٥٨	٢,١٧٣	١١٩,٣٢٠	١١٩,٣٢٠	١١٩,٣٢٠	١١٩,٣٢٠	٥٤,٣٢٠
٦١٤,١٩٢	٦٢٠,٦٥٦	٣٢,٢٢٢	٢٥,٧٥٨	٦٤٦,٤١٤	٦٤٦,٤١٤	٦٤٦,٤١٤	٦٤٦,٤١٤	٦٤٦,٤١٤
٩١٥,٠٩٧	٨٨٣,١٣٤	١٢١,٠٩١	٩٥,٣٦٢	١,٠٣٦,١٨٨	١,٠٣٦,١٨٨	١,٠٣٦,١٨٨	١,٠٣٦,١٨٨	٩٧٨,٤٩٦
١٤١,٨٢٥	٧١,٧٥٢	٨,٨٧٥	٦,٢٣٩	١٥٠,٧٠٠	١٥٠,٧٠٠	١٥٠,٧٠٠	١٥٠,٧٠٠	٧٧,٩٩١
١٢٧,٥٠٠	١٣٢,٠٠٠	٢٢,٥٠٠	١٨,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
١٠٢,٠٠٠	١٠٥,٦٠٠	١٨,٠٠٠	١٤,٤٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
٧,٥٣٢	٨,٠٣٤	٢,٥١١	٢,٠٠٩	١٠,٠٤٣	١٠,٠٤٣	١٠,٠٤٣	١٠,٠٤٣	١٠,٠٤٣
١١,٨٨٠	١٢,٦٧٢	٣,٩٦٠	٣,١٦٨	١٥,٨٤٠	١٥,٨٤٠	١٥,٨٤٠	١٥,٨٤٠	١٥,٨٤٠
٩,٨٣٥	٨,٢٩٧	٣,٦٦٣	٢,٧٠٧	١٣,٤٩٨	١٣,٤٩٨	١٣,٤٩٨	١٣,٤٩٨	١١,٠٠٤
١٦٥,١٧٤	١١٢,٥٧٥	٣٢,٩٢٨	٢٣,٧٨٨	١٩٨,١٠٢	١٩٨,١٠٢	١٩٨,١٠٢	١٩٨,١٠٢	١٣٦,٣٦٣
٢٤,٣٥٠	٢٤,٨١٤	٩,٦٠٢	٧,٠٨٦	٣٣,٩٥٢	٣٣,٩٥٢	٣٣,٩٥٢	٣٣,٩٥٢	٣١,٩٠٠
٣٠,٣٩٢	٣٠,٥٥٥	١٠,٣١٣	٧,٥٢٨	٤٠,٧٠٥	٤٠,٧٠٥	٤٠,٧٠٥	٤٠,٧٠٥	٣٨,٠٨٣
١٥,٦٤٢	١١,٣٤٠	٥,٣٠١	٣,٨٠٣	٢٠,٩٤٣	٢٠,٩٤٣	٢٠,٩٤٣	٢٠,٩٤٣	١٥,١٤٣
٢,٢٨١,٤٨١	٢,٠٧٣,٥٧٦	٢٧٤,٢٢٤	٢١٢,٠٢١	٢,٥٥٥,٧٠٥	٢,٥٥٥,٧٠٥	٢,٥٥٥,٧٠٥	٢,٥٥٥,٧٠٥	٢,٢٨٥,٥٩٧

٠١١ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٦	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٥٠٤	٢,٩٦٤	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٢,٨٥١	٦,٧٥٠	مخصص ضريبة الدخل
٢,٦٢١	٣,٢٢١	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
٤,٤٢١	٤,٤٢١	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
—	١٥,٧٥٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
<u>١١,٣٩٧</u>	<u>٣٣,١٠٦</u>	المجموع

٠١٢ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٦	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣٤٨,١٨٥	٣٤٨,٧٦٧	أمانات جمركية
٦,٨٢١	٤,٠٦٢	أمانات ضريبة الدخل
٤,٣٥٣	٤,٤٠١	أمانات الضمان الاجتماعي
—	٢٧٥	مصاريف مستحقة
—	١٠,٣٦٣	أمانات ضريبة المبيعات
<u>٣٥٩,٣٥٩</u>	<u>٣٦٧,٨٦٨</u>	المجموع

٠١٣ المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٦	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢,٠٩٣,٠٢٤	٢,١٤٩,٨٠٧	مبيعات محلية
١٠,٢٨٥,٠٧٦	٤,٢٢٣,٠٢٥	مبيعات تصديرية
<u>١٢,٣٧٨,١٠٠</u>	<u>٦,٣٧٢,٨٣٢</u>	المجموع

١٤. كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
٥,٠٧٣,٨٢٨	١٠,٨٤٦,٥٣٥
١٢٨,٣٦٥	١٧٥,٩٤٥
١٤٠,٠٣٠	٣٢٣,٣٣٨
٧٥,٤٨٥	٤٦,٧٠١
<u>٥,٤١٧,٧٠٨</u>	<u>١١,٣٩٢,٥١٩</u>

مواد خام وتعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج

رواتب وأجور وملحقاتها

مصاريف صناعية أخرى

استهلاك موجودات ثابتة

المجموع

ب. مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
٤٨,٩٦٩	١٨٦,٢١٨
٢٣,٦٠١	٣٢,٠٨٧
٥,٦٨٧	١٢,٢٦٣
٢٧,٦٠٨	١٩,١٥٣
٧٥٦	٣,٤٠٥
١١,١٤٢	١٤,٣٨٨
٢٦٩	٤٤٠
٥,٢٢٦	٣,٢٤٨
٢,٨٨٨	٣,٨٠٨
٧,٧٣٥	١,٠٠١
١,٥٧٩	١,٩٠٤
١,٨٣٨	١,٨٧٩
٢,٧٣٢	٤,٤٤٠
<u>١٤٠,٠٣٠</u>	<u>٣٩,١٠٤</u>
<u>١٤٠,٠٣٠</u>	<u>٣٢٣,٣٣٨</u>

محروقات

كهرباء

مياه

مصاريف الصيانة وقطع الغيار

مستلزمات إنتاج

مصاريف وصيانة السيارات

مصاريف طبية وعلاجات

مصاريف نظافة

مصاريف الرافعات

رسوم ورخص واشتراكات

مصاريف تأمين

مواصلات الموظفين

مصاريف نقل وعتالة

مصاريف اعتمادات مقفلة

المجموع

٠١٥ مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢٩,٤٧٧	٣٨,٢٩١	رواتب وأجور
٢,٥٥٦	٣,٤٦٥	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٥,٨٨٧	١٨,٤٨٩	مصاريف اعتمادات التصدير
٣٦,٨٩٥	٥١,٧٤٩	خصم تجاري وعمولات البيع
٢٢٥,٣٥١	٤٣٠,٦٤٩	مصاريف نقل للعملاء
٣٣٨	٢,٣٦٨	دعاية وإعلان
٨٩	٩٥٦	قرطاسية ومطبوعات
٢,٨٣٣	١,٦٤٧	مصاريف سيارات التوزيع
٢٧٨	٧٠٧	عينات تجارية
٤,٧٢٣	٤,٦٦٢	رسوم واشتراكات
١٦,٨٤٥	٢٢,٥٤٨	مصاريف خدمات ما بعد البيع
٣,٤٤٤	٩,١١٨	رسوم جمركية وتخليص
٣٢٥	٥٠٢	ضيافة ونظافة
٣,٨٥٨	٣,٩٦٠	فحوصات مخبرية
٣٢٣	٨١٢	مصاريف متفرقة
٢٧٦	٣٣٢	كهرباء ومياه
٢,١٥٣	١,٤٧٧	بريد وهاتف
٣٢,٥٩١	٥,٣٤٤	عمولات كفالات
١١,٥٤٧	٤,٧٣١	بدل تالف
١٠,٨٩٤	٩,١٤٠	استهلاك موجودات ثابتة
<u>٣٩٠,٦٨٣</u>	<u>٦١٠,٩٤٧</u>	المجموع

١٦ . مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٧٦,٠٣٥	١٠٤,٧٠٠	رواتب وأجور
٧,٠٧٧	٨,١٩١	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٥,٩٦٠	٩,٩٦٥	بريد وهاتف وفاكس
٣,٣١٠	٣,٤٠١	قرطاسية ومطبوعات
٢,٣٢٣	١,٨٥١	مصاريف الضيافة والنظافة
٤,٢٦٠	٦,٤٠٣	مصاريف وصيانة السيارات
١,٠٧٣	٤,٣٩٢	رسوم ورخص واشتراكات
١١,١٩١	٢٤,٥٥٨	أتعاب واستشارات مهنية
٣,٣٢٥	٢,٣٠٩	مصاريف صيانة
٤,٤٣٩	٦,٣٦٢	استهلاك موجودات ثابتة
١٠,٥٢٨	١٣,٠٦٥	مصاريف سفر
٧٩٧	٦,٣١٥	دعاية وإعلان
١,٦٨٨	٢,٣٦٨	مصاريف متفرقة
٤٤٤	٤٤٤	إيجارات
—	٦,٠٤٩	مصاريف سنوات سابقة
١٤,٩٥١	—	مصاريف اجتماع الهيئة العامة وزيادة رأس المال
<u>١٤٧,٤٠١</u>	<u>٢٠٠,٣٧٣</u>	المجموع