



الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب (م.م)
THE JORDAN PIPES MANUFACTURING CO. LTD.



Q.R - JOR - 30/10/2008

الإشارة: 649/2/3
التاريخ: 2008/10/30

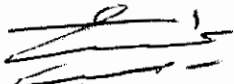
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية واحترام،،،

نرفق لكم طيه نسخة من البيانات المالية كما في 2008/9/30

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير العام


رفيق عليان

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السديوان
٣٠ تموز ٢٠٠٨
الرقم المتسلسل ١٨٨٨٨
رقم الملف
الجهة المختصة

السادة رؤساء المجالس
٢٠٠٨

الشركة الأردنية لصناعة الألبان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية وتقرير المراجعة

الفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨

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

المحتويات

- تقرير المراجعة .
- الميزانية العامة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ — بيان (أ).
- بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ — بيان (ب).
- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ — بيان (ج).
- بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ — بيان (د).
- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية .

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب " شركة مساهمة عامة محدودة " كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ وكل من بيانات 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 .

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 .

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 ٢٠٠٨ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات
محاسبون قانونيون ومستشارون
سمير الحوراني
إجازة رقم (٢٢٤)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٨ تشرين الأول ٢٠٠٨

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ - بيان (أ)

الموجودات	إيضاح	دينسار	دينسار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
موجودات متداولة:				
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٧,٩٦٢	٦١,٩١٩	
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض		١,٤٤٢,٠٥٣	١,٦٩٤,٦٦٥	
ذمم مدينة بالصادفي	٤	١,٢١٠,٦٢٠	٦١٢,٦٦٢	
اعتمادات مستندية		١٠٣,٣٤٦	٣٧,٨٤٠	
بضاعة جاهزة		٣,٩٥٧,٦٣٣	٢,٩٤١,٦٥٣	
مواد أولية وقطع غيار بالصادفي	٥	٢,٦٩١,٣٥٦	٢,٣٧٩,٢٥٧	
أرصدة مدينة أخرى	٦	١٧,٣٧٤	١٣,٨٦٧	
مجموع الموجودات المتداولة		٩,٤٣٠,٣٤٤	٧,٧٤١,٨٦٣	
موجودات غير متداولة:				
أراضي		٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤	
موجودات ثابتة بالصادفي	٧	١,٦٧٧,٣٩٦	١,٦٨٨,٢٩٣	
مشاريع تحت التنفيذ		٦٨,٢٠٢	١٠٦,٤٥٢	
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٧٧٤,٤٥٢	١,٨٢٣,٥٩٩	
مجموع الموجودات		١١,٢٠٤,٧٩٦	٩,٥٦٥,٤٦٢	

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع الميزانية العامة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ - بيان (أ)

٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار	مطلوبات متداولة:
٢,٦٠٥,١٨٩	١,٦٩٤,٨٣١	بنك دائن
٧٢٦,٤١٠	١١٧,٤٣٩	ذمم دائنة
٩٢,٤٧٤	٩٧,٤٦٣	امانات ارباح المساهمين
١٤٥,٣٨٨	٨٦,٧٧٢	مخصصات مختلفة
١٤٠,٨٨٤	٢٨٦,٣١٨	ارصدة دائنة أخرى
٣,٧١٠,٣٤٥	٢,٢٨٢,٨٢٣	مجموع المطلوبات المتداولة
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	حقوق المساهمين:
١,٣١٢,٥٠٠	١,٣١٢,٥٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩	(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	علاوة اصدار اسهم
٨٧,٣٥٠	٨٧,٣٥٠	احتياطي اجباري
٢١١,٨١٢	—	احتياطي اختياري
٧,٤٩٤,٤٥١	٧,٢٨٢,٦٣٩	أرباح مدورة
١١,٢٠٤,٧٩٦	٩,٥٦٥,٤٦٢	صافي ربح الفترة
		مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ - بيان (ب)

الفترة المنتهية في ٣٠ أيلول			
٢٠٠٧	٢٠٠٨		
دينار	دينار	إيضاح	
٤,٧٥٠,٧٨١	٦,٠٤٢,٤٧٧	١١	صافي المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
٢,٩٥٢,٥٦٧	٢,٩٤١,٦٥٣		بضاعة جاهزة أول الفترة
٤,٤٦٢,٦٠٤	٦,١٠٩,٩٤٢	١٢	تكلفة الإنتاج
(٣,٠٣٢,٣٩٠)	(٣,٩٥٧,٦٣٣)		ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٤,٣٨٢,٧٨١)	(٥,٠٩٣,٩٦٢)		تكلفة المبيعات
٣٦٨,٠٠٠	٩٤٨,٥١٥		إجمالي ربح المبيعات
(٢١,٧٨٧)	(١٩,٣٤١)	١٣	مصاريف بيع وتوزيع
(١٦٩,٨٦٩)	(١٧٢,٤٢٤)	١٤	مصاريف إدارية وعمومية
(٩٧,٤٩٣)	(١٢٩,٥٤٨)		فوائد وعمولات بنكية
(٣٠,٠٠٠)	(٣٠,٠٠٠)		مخصص تدني الذمم المدينة
—	(٤٠٠,٠٠٠)		مخصص تدني اسعار مواد أولية
(٣٣,٠٠٠)	—		مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٨٢,٣٦٨	١١٠,٥١٠	١٥	إيرادات أخرى
٩٨,٢١٩	٣٠٧,٧١٢		صافي ربح الفترة قبل الضريبة
(١٣,٧٨٤)	—		ضريبة دخل سنوات سابقة
—	(٩٥,٩٠٠)		مخصص ضريبة الدخل
٨٤,٤٣٥	٢١١,٨١٢		صافي ربح الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ - بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة إصدار أسهم	رأس المال المدفوع	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٧,٥٦٥,٦٣١	١٢,٨٤٢	٣٥٧,٥٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٠٠٧,٧٨٩	١٣١٢,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٢٠٠٧/١/١
٧٤,٥٠٨	٧٤,٥٠٨	—	—	—	—	—	ربح السنة
(٣٥٧,٥٠٠)	—	(٣٥٧,٥٠٠)	—	—	—	—	أرباح موزعة على المساهمين
٧,٢٨٢,٦٣٩	٨٧,٣٥٠	—	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٠٠٧,٧٨٩	١,٣١٢,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
٢١١,٨١٢	٢١١,٨١٢	—	—	—	—	—	صافي ربح الفترة
٧,٤٩٤,٤٥١	٢٩٩,١٦٢	—	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٠٠٧,٧٨٩	١,٣١٢,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠٠٨

نقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٧	٢٠٠٨	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
٨٤,٤٣٥	٢١١,٨١٢	صافي ربح الفترة
٢٠٠,٩٣٦	١٨٤,٩٢٨	استهلاك موجودات ثابتة
٣٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	مخصص تدني الذمم المدينة
—	٤٠٠,٠٠٠	مخصص تدني اسعار مواد اولية
٣٣,٠٠٠	—	مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٩٧,٤٩٣	١٢٩,٥٤٨	فوائد مدفوعة
٤٤٥,٨٦٤	٩٥٦,٢٨٨	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٦٧٦,٢٨٩	٢٥٢,٦١٢	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(٩٩,٢١١)	(٦٢٧,٩٥٨)	ذمم مدينة
(٢٠٨,٠١٠)	(٦٥,٥٠٦)	اعتمادات مستندية
(٧٩,٨٢٣)	(١,٠١٥,٩٨٠)	بضاعة
٩٠٩,٠٣٤	(٧١٢,٠٩٩)	مواد أولية وقطع غيار
(١١,٢٧٥)	(٣,٥٠٧)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
٦٩,٩٣٦	٦٠٨,٩٧١	ذمم دائنة
(١٢٢,٨٣٤)	(١٤٥,٤٣٤)	أرصدة دائنة أخرى
(٤٧,٨٠٣)	٨٣,٤٠٩	مخصصات مختلفة
(٢٢,٢٥٠)	(٢٤,٧٩٣)	ضريبة دخل مدفوعة
(٩٧,٤٩٣)	(١٢٩,٥٤٨)	فوائد مدفوعة
١,٤١٢,٤٢٤	(٨٢٣,٥٤٥)	التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الألبان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٧	٢٠٠٨	
دينار	دينار	
(٦٧,٣٧٤)	(١٧٤,٠٣١)	التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية
(٨,٦٣٤)	٣٨,٢٥٠	موجودات ثابتة
(٧٦,٠٠٨)	(١٣٥,٧٨١)	مشاريع تحت التنفيذ
		التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
		التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
(٩٨٠,٤٤٢)	٩١٠,٣٥٨	بنك دائن
(٣٤٢,٤٢٦)	(٤,٩٨٩)	ارباح موزعة على المساهمين
(١,٣٢٢,٨٦٨)	٩٠٥,٣٦٩	التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
١٣,٥٤٨	(٥٣,٩٥٧)	(النقص) الزيادة في النقد
٧,٥٧٨	٦١,٩١٩	نقد في بداية الفترة
٢١,١٢٦	٧,٩٦٢	نقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ٣٠ أيلول ٢٠٠٨

٠١ 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.

٠٢ السياسات المحاسبية الهامة

أ. تم اعداد البيانات 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. الموجودات الثابتة

— تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح ما بين ٢٠% — ٢٠%.

— عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات عن صافي القيمة الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الموجودات الى القيمة القابلة للاسترداد ويتم اثبات قيمة التدني في بيان 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 أخذ مخصص ضريبة الدخل على اساس التقديرات للإلتزامات الضريبية المتوقعة وتؤخذ فروقات ضريبة الدخل المتحققة على الشركة - ان وجدت - في بيان 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 ٢٠٠٧	٣٠ أيلول ٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٣,٢٥٠	٦,٤٦١	الصندوق
٧٩٠	٧٩٠	سلفة المصنع
٤٧,٨٧٩	٧١١	البنك العربي / دولار
<u>٦١,٩١٩</u>	<u>٧,٩٦٢</u>	المجموع

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ أيلول ٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٣٤٠,٦٦٢	١,٩٦٨,٦٢٠	ذمم تجارية
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	ذمم موظفين
<u>١,٣٥٢,٦٦٢</u>	<u>١,٩٨٠,٦٢٠</u>	المجموع
(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٧٠,٠٠٠)	ينزل: مخصص تدني الذمم المدينة
<u>٦١٢,٦٦٢</u>	<u>١,٢١٠,٦٢٠</u>	ذمم مدينة بالصافي

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢,٤١٣,٠١٤	١,٧١٩,٤٨٠	مواد أولية
(٤٠٠,٠٠٠)	—	ينزل: مخصص تدني اسعار مواد أولية
٢,٠١٣,٠١٤	١,٧١٩,٤٨٠	مواد أولية بالصافي
٨١٣,٣٤٢	٧٩٤,٧٧٧	قطع غيار
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٦٧٨,٣٤٢	٦٥٩,٧٧٧	قطع غيار بالصافي
٢,٦٩١,٣٥٦	٢,٣٧٩,٢٥٧	مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١١,٣٢٠	١١,٣٢٠	تأمينات مستردة
٢٣١	١,٥٤١	مطالبات اصابات عمل
٥,٨٢٣	١,٠٠٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٧,٣٧٤	١٣,٨٦٧	المجموع

٠٧ موجودات ثابتة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

الكلفة	الاستهلاك المتراكم	استهلاك الفترة	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/٩/٣٠
١,٤١١,٩١٤	٦٠٣,٩٣١	٢٠,٩٣٧	٦٢٤,٨٦٨	٧٨٧,٠٤٦	٧٠١,٥٣١
٣,٨٩١,٥٠٠	٢,٩٦٦,٨٠٤	١٢٨,٠٦٣	٣,٠٩٤,٨٦٧	٧٩٦,٦٣٣	٨٧١,٣٧٤
١٣٦,٦٢٩	١٠٦,٨٢٤	١٠,٨٨٣	١١٧,٧٠٧	١٨,٩٢٢	٢٩,٨٠٥
٩٢,١٥١	٦١,٢٢٩	٢,٠٣٠	٦٣,٢٥٩	٢٨,٨٩٢	١٧,٣٣٧
٢٣,٧٨٥	١٨,٦٣٢	٣,٥٦٨	٢٢,٢٠٠	١,٥٨٥	٥,١٥٣
٥٥٦,٩٧٠	٤٩٩,٨٤٠	١٨,١٠٢	٥١٧,٩٤٢	٣٩,٠٢٨	٥٧,١٢٩
٦٠,٣٤٨	٥٣,٧١٣	١,٣٤٥	٥٥,٠٥٨	٥,٢٩٠	٥,٩٦٤
٦,١٧٣,٢٩٧	٤,٣١٠,٩٧٣	١٨٤,٩٢٨	٤,٤٩٥,٩٠١	١,٦٧٧,٣٩٦	١,٦٨٨,٢٩٣
=====	=====	=====	=====	=====	=====

المجموع

— ان أرض المصنع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة 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:

٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٤,٧٥٠	٢٦,٨٦١	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
١٨	٢١	أمانات ضريبة دخل المهن
٩٧,٢٤١	٢٦,١٣٤	مخصص ضريبة الدخل
—	٨,٣٦٣	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
—	١,٢٦١	رسوم الجامعات الأردنية
—	٧٥٣	رسوم دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١٤٥,٣٨٨	٨٦,٧٧٢	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٨٦,٧٢٢	١٤٥,٤٧٧	صندوق ادخار الموظفين
٤٠,٤٩٢	١٢٨,٨٥٥	أمانات ضريبة المبيعات
١٣,٦٧٠	١١,٩٨٦	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
١٤٠,٨٨٤	٢٨٦,٣١٨	المجموع

— ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٨٦,٧٢٢) 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 المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤,٢٧٤,٧٦١	٥,٣٩٤,١٧٨	مبيعات محلية
٤٧٦,٠٢٠	٦٤٨,٢٩٩	مبيعات تصديرية
<u>٤,٧٥٠,٧٨١</u>	<u>٦,٠٤٢,٤٧٧</u>	المجموع

٠١٢ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٧٢١,٥٧٧	١,٧١٩,٤٨٠	مواد أولية اول الفترة
٢,٦٨٦,٤٠٢	٥,٧٩٩,٨٦١	مشتريات مواد أولية
(٧٧٣,٣٦٧)	(٢,٤١٣,٠١٤)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>٣,٦٣٤,٦١٢</u>	<u>٥,١٠٦,٣٢٧</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٣١٩,١٩٢	٣٧٩,١٤٠	رواتب وأجور وملحقاتها
١٩٦,٩٥٢	١٨٠,٨٠٦	استهلاك موجودات ثابتة
٣١١,٨٤٨	٤٤٣,٦٦٩	مصاريف صناعية أخرى
<u>٤,٤٦٢,٦٠٤</u>	<u>٦,١٠٩,٩٤٢</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥٩,٩٨٧	٦٦,٩٣٨	الكهرباء
٩٥,٥٠٢	١٧٨,٥٣٦	الوقود
٣٨,٧٠١	٤٤,٨٤٠	الصيانة
٣٢,٥٤١	٤٤,٦٦٧	قطع غيار
٧,٦٩٧	٩,٢٥٤	نقل العمال
٨,١٠٢	٩,٥٧٠	عدد مستهلكة
٣,٠٦٤	٥٦٠	مواد كيميائية
١,٥٣٠	٢,٣٩٥	غازات
٤,٦٩٤	٧,٠١١	شحوم وزيوت
٨,٧٦٥	١٤,٠٠١	مصاريف السيارات
٢,٩٣٨	٣,٢٠٩	تجهيزات وقاية
٧,٥٣٨	٧,٤٢٠	مواد تحريم
١٣,٩٦٦	١٥,٧٩١	مياه
٤,٠٦٣	٦,٢٢٠	رسوم حكومية
٦,٩٧٧	٥,١٣٠	مصاريف فحص الجودة
١٥,٤٠٠	٢٦,٤٧١	مصاريف تصنيع لدى الغير
٣٨٣	١,٦٥٦	مصاريف متفرقة
<u>٣١١,٨٤٨</u>	<u>٤٤٣,٦٦٩</u>	المجموع

١٣ . مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٠,١٩٢	٩,٧٦٣	مصاريف شحن وتخليص
٧,٨٥٥	٦,٧٠٠	رسوم وطوابع وعطاءات
٣,٧٤٠	٢,٨٧٨	مصاريف كفالات وعمولات بيع
<u>٢١,٧٨٧</u>	<u>١٩,٣٤١</u>	المجموع

٠١٤ مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٧٥,٧٦٥	٨٨,٣٢٦	رواتب وأجور
٦,٦٨٨	٧,٣٦٨	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٦,٩٦١	٧,٧٨٠	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٧,٨٥٩	٧,٨٤٩	رسوم واشتراكات
٢,٨٧١	٢,٤٧٧	قرطاسية ومطبوعات
٤,٢٣٢	١,٨٠٤	دعاية وإعلان
٥,٤٧٧	١٢,٤١٣	مصاريف السيارات
١,٥١٠	١,٥١٠	إيجارات
٢,٣٥٤	٢,٥٧٠	خدمات طبية
١٠,٤٠٧	١٠,٣٨٧	سفر وتنقلات
٢,٠٦١	٢,٥٩٥	ضيافة
٧,٣٩٢	٨,٣٠٠	بريد وهاتف *
٣,٢١٢	٤,٦١٤	اتعاب مهنية
٦,٧٠٨	٥,٧٨٣	مصاريف متفرقة
٣,٩٨٤	٤,١٢٢	استهلاك موجودات ثابتة
٥,٠٣١	٤,٥٢٦	مصاريف تأمين
١٧,٣٥٧	—	ديون معدومة
<u>١٦٩,٨٦٩</u>	<u>١٧٢,٤٢٤</u>	المجموع

١٥. إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٧	٢٠٠٨	
دينار	دينار	
١١٣,٧٦٧	١٤٧,٨٢٢	إيرادات جلفنة للغير
(٣٧,٧٧١)	(٣٨,٦٦٢)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
٧٥,٩٩٦	١٠٩,١٦٠	صافي إيرادات جلفنة للغير
٦,٣٧٢	١,٣٥٠	إيرادات متفرقة
٨٢,٣٦٨	١١٠,٥١٠	المجموع

١٦. 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 الميزانية 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 لأسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك العمليات.