



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



الإشارة: ٣٤٦/٢/٣
التاريخ: ٢٠٠٩/٧/٢٦

SEM I ANNUAL- JOP I - 27/7/2009

٢

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية واحترام ،،،

نرفق لكم بطيه الميزانية وتقرير مدققي الحسابات للفترة لغاية ٢٠٠٩/٦/٣٠ .

واقبلوا فائق الاحترام ،،،

المدير العام
رفيق عليان



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٧ تمز ٢٠٠٩
الرقم المتسلسل ١٥٥٤
رقم الملف
الجهة المختصة ١٤٠٤

اليوم
١٤٥٥

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

القوائم المالية المرحلية وتقدير المراجعة
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

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

المحتويات

- تقرير المراجعة.
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان (أ).
- قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - 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

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب "شركة مساهمة عامة محدودة" والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ 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 .

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 حزيران ٢٠٠٩ 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

١٦ تموز ٢٠٠٩

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان (أ)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩		٣١ كانون الأول ٢٠٠٨		إيضاح	الموجودات
دينار	دينار	دينار	دينار		
٨١,٢٥١	١٠٤,٣٨٢	٣	٣	موجودات متداولة:	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٤٩٧,٧٦٥	١,٨٩٣,٥٦٨				شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
٧٤٦,٧٢١	١,٤٨٣,٤٨٥	٤	٤		ذمم مدينة بالصافي
١١٦,٣٩٨	٤٥١,١٥٥				اعتمادات مستندية
٤,٠٢٧,٦٧١	٣,١٢٦,١٣٣				بضاعة جاهزة
١,٧٢٧,٧٦٢	١,٢٣٤,٠٥٦	٥	٥		مواد أولية وقطع غيار بالصافي
١٢,٣٢٦	١١,٣٢٠	٦	٦		أرصدة مدينة أخرى
٨,٢٠٩,٨٩٤	٨,٣٠٤,٠٩٩				مجموع الموجودات المتداولة
					موجودات غير متداولة:
٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤				أراضي
١,٦٦٥,٨٦٢	١,٥٥٣,٠٦٥	٧	٧		ممتلكات ومعدات بالصافي
٣٥,٠٠٠	١٥٣,٢١٠				مشاريع تحت التنفيذ
١,٧٢٩,٧١٦	١,٧٣٥,١٢٩				مجموع الموجودات غير المتداولة
٩,٩٣٩,٦١٠	١٠,٠٣٩,٢٢٨				مجموع الموجودات

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار	مطلوبات متداولة:
١,٨٦٤,٣٩١	٢,١٧٨,٤٦٨	بنك دائن
٤٤٤,٤٢٩	٣٨٥,٦٣٣	ذمم دائنة
١,٧١٨,٩٨٢	٩٣٥,٨٢٧	أوراق دفع
٩٢,٠١٩	٨١,٨٢٦	أمانات ارباح المساهمين
٤٩,٦٠٢	٤٨,١١٨	مخصصات مختلفة
٢٣٥,٩٠٢	٢٩٥,١٥٩	ارصدة دائنة أخرى
—	٧٥,٠٠٠	الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
٤,٤٠٥,٣٢٥	٤,٠٠٠,٠٣١	مجموع المطلوبات المتداولة
—	٣٤٤,٠٠٠	قرض طويل الاجل
		حقوق المساهمين:
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
		(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩	احتياطي اجباري
٩٥١,٤٩٦	٩٥١,٤٩٦	احتياطي اختياري
—	١٦٠,٩١٢	ربح الفترة
٥,٥٣٤,٢٨٥	٥,٦٩٥,١٩٧	مجموع حقوق المساهمين
٩,٩٣٩,٦١٠	١٠,٠٣٩,٢٢٨	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩	إيضاح	
دينار	دينار		
٤,٤٠٢,٥١٧	٣,٦٥٨,٢٣٧	١٢	صافي المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
٢,٩٤١,٦٥٣	٤,٠٢٧,٦٧١		بضاعة جاهزة أول الفترة
٣,٧٩٣,٥٣٠	٢,٣٩٨,٩٧٤	١٣	تكلفة الإنتاج
(٣,٢١٨,٣٩٢)	(٣,١٢٦,١٣٣)		ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٣,٥١٦,٧٩١)	(٣,٣٠٠,٥١٢)		تكلفة المبيعات
٨٨٥,٧٢٦	٣٥٧,٧٢٥		إجمالي ربح المبيعات
(١٣,٢٣٨)	(١٥,٠٣٩)	١٤	مصاريف بيع وتوزيع
(١١٨,٢٥٥)	(١٢٨,٩٣٢)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
(٧٠,٠٧٢)	(٨٦,٤٤١)		فوائد وعمولات بنكية
(٢٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)		مخصص تدني الذمم المدينة
٨٥,٣٩٧	٥٣,٥٩٩	١٦	إيرادات أخرى
٧٤٩,٥٥٨	١٦٠,٩١٢		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 حزيران ٢٠٠٩ - بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إيجاري	علاوة إصدار سهم	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧,٢٨٢,٦٣٩	٨٧,٣٥٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٠٠٧,٧٨٩	١,٣١٢,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٧ كانون الأول
(١,٧٤٨,٣٥٤)	(١,٧٤٨,٣٥٤)	—	—	—	—	رصيد خسارة السنة
—	١,٦٦١,٠٠٤	(٣٤٨,٥٠٤)	—	(١,٣١٢,٥٠٠)	—	إطفاء خسائر
٥,٥٣٤,٢٨٥	—	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	—	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٨ كانون الأول
١٦٠,٩١٢	١٦٠,٩١٢	—	—	—	—	رصيد الربع الفترة
٥,٦٩٥,١٩٧	١٦٠,٩١٢	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	—	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٩ حزيران
رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد

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 حزيران ٢٠٠٩ - بيان (د)

للفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
٦٥٩,٥٥٨	١٦٠,٩١٢	ربح الفترة
١٢٥,١٩٥	١١٤,٥٧٧	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مخصص تكلي الزمم المدينة
٧٠,٠٧٢	٨٦,٤٤١	فوائد مدفوعة
٨٧٤,٨٢٥	٣٨١,٩٣٠	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٢٠٧,٦٧٩)	(٣٩٥,٨٠٣)	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(٦٦٨,٠٢٣)	(٧٥٦,٧٦٤)	نعم مدينة
(٢,٤٥٥,٨١٦)	(٣٣٤,٧٥٧)	اعتمادات مستندية
(٢٧٦,٧٣٩)	٩٠١,٥٣٨	بضاعة
١,٠٨٢,٤٠٥	٤٩٣,٧٠٦	مواد أولية وقطع غيار
٨٣٠	١,٠٠٦	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
١٥٤,٠٢٥	(٥٨,٧٩٦)	نعم دائنة
٦٩,٢٣٣	٥٩,٢٥٧	أرصدة دائنة أخرى
٧٧,٦٤٤	(١,٤٨٤)	مخصصات مختلفة
(٢٤,٧٩٣)	—	ضريبة دخل مدفوعة
(٧٠,٠٧٢)	(٨٦,٤٤١)	فوائد مدفوعة
(١,٤٤٤,١٦٠)	٢٠٣,٣٩٢	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 حزيران ٢٠٠٩ - بيان (د)

للفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(١٠٩,٣٤٥)	(١,٧٨٠)	ممتلكات ومعدات
٦٥,٦٠٠	(١١٨,٢١٠)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(٤٣,٧٤٥)</u>	<u>(١١٩,٩٩٠)</u>	<u>التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
١,٤٣٩,٤٣٦	٣١٤,٠٧٧	بنك دائن
—	(٧٨٣,١٥٥)	أوراق دفع
(٤,٠٣١)	(١٠,١٩٣)	أرباح موزعة على المساهمين
—	٤١٩,٠٠٠	قرض طويل الاجل
<u>١,٤٣٥,٤٠٥</u>	<u>(٦٠,٢٧١)</u>	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
(٥٢,٥٠٠)	٢٣,١٣١	الزيادة (النقص) في النقد
٦١,٩١٩	٨١,٢٥١	نقد في بداية الفترة
<u>٩,٤١٩</u>	<u>١٠٤,٣٨٢</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 حزيران ٢٠٠٩

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 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 ٢٠% - 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 إمكانية 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 وتؤخذ 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:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	الصندوق
٢٢,٣٧٢	١٠١,٣٣٤	سلفة المصنع
٧٩٠	٧٩٠	البنك العربي / دولار
٥٨,٠٨٩	٢,٢٥٨	المجموع
<u>٨١,٢٥١</u>	<u>١٠٤,٣٨٢</u>	

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	ذمم تجارية
١,٥٠٤,٣٢١	٢,٢٦١,٠٨٤	ذمم موظفين
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	المجموع
<u>١,٥١٦,٣٢١</u>	<u>٢,٢٧٣,٠٨٤</u>	ينزل: مخصص تدني الذمم المدينة
(٧٦٩,٦٠٠)	(٧٨٩,٦٠٠)	ذمم مدينة بالصافي
<u>٧٤٦,٧٢١</u>	<u>١,٤٨٣,٤٨٤</u>	

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٢,٥٥٢,٥٦٢	٦٨٣,٧٦٤
(١,٤٨٣,٠٠٠)	(١٠٩,٣٦٦)
<u>١,٠٦٩,٥٦٢</u>	<u>٥٧٤,٣٩٨</u>
٧٩٣,٢٠٠	٧٩٤,٦٥٨
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)
<u>٦٥٨,٢٠٠</u>	<u>٦٥٩,٦٥٨</u>
<u><u>١,٧٢٧,٧٦٢</u></u>	<u><u>١,٢٣٤,٠٥٦</u></u>

مواد أولية

ينزل: مخصص تدني مواد أولية

مواد أولية بالصافي

قطع غيار

ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة

قطع غيار بالصافي

مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
١١,٣٢٠	١١,٣٢٠
١,٠٠٦	—
<u>١٢,٣٢٦</u>	<u>١١,٣٢٠</u>

تأمينات مستردة

مصاريف مدفوعة مقدماً

المجموع

٥٧ ممتلكات ومعدات بالمصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية				الاستهلاك المتراكم				التكلفة			
رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	استيعادات	إضافات	رصيد	رصيد	استيعادات	إضافات	رصيد	رصيد
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٩/١/١
٨٢٨,٤٩١	٨١٤,٢٩٧	٦٤٦,١٥٩	٦٣١,٩٦٥	١٤,١٩٤	٣,١٣٨,٣٨٣	١,٤٦٠,٤٥٦	٣,٨٩١,٥٠٠	—	—	١,٤٦٠,٤٥٦	٣,٨٩١,٥٠٠
٧٥٣,١١٧	٦٦٦,١٣٧	٣,٢٢٥,٣٦٣	٨٦,٩٨٠	٥,٢٢٩	١١٤,٣٥٢	١٢٩,٩٧٩	١٢٩,٩٧٩	—	—	١٢٩,٩٧٩	١٢٩,٩٧٩
١٥,٦٢٧	١٠,٣٩٨	١١٩,٥٨١	٥,٢٢٩	١,٣٣٩	١٣,٨٣١	٨٢,٨٥٥	٨٢,٨٥٥	—	٦٨٩	٨٢,١٦٦	٨٢,١٦٦
١٨,٣٣٥	١٧,٦٨٥	٦٥,١٧٠	٢٣,٧٨٥	٣٩٦	٢٣,٣٨٩	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥	—	—	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥
٣٩٦	—	٢٣,٧٨٥	٥٢٦,٨٢٩	٥,١٨٢	٥٢١,٦٤٧	٥٥٦,٩٧٠	٥٥٦,٩٧٠	—	—	٥٥٦,٩٧٠	٥٥٦,٩٧٠
٣٥,٣٢٣	٣٠,١٤١	٥٢٦,٨٢٩	٩٤١	٩٤١	٥٥,٥١٠	٦٠,٩٠٠	٦٠,٩٠٠	—	٥٥٢	٦٠,٣٤٨	٦٠,٣٤٨
٤,٨٣٨	٤,٤٤٩	٥٦,٤٥١	٣١٦	٣١٦	٢٥٠	١٠,٥٢٤	١٠,٥٢٤	—	٥٣٩	٩,٩٨٥	٩,٩٨٥
٩,٧٣٥	٩,٩٥٨	٥٦٦	—	—	—	—	—	—	—	—	—
١,٦٦٥,٨٦٢	١,٥٥٣,٠٦٥	٤,١٦٣,٩٠٤	١١٤,٥٧٧	١١٤,٥٧٧	٤,٥٤٩,٣٢٧	٦,٢١٦,٩٦٩	٦,٢١٦,٩٦٩	—	١,٧٨٠	٦,٢١٥,١٨٩	٦,٢١٥,١٨٩

المجموع

أجهزة كهربائية ومكتبية

أجهزة الكمبيوتر

عدد وأدوات

آلات إنتاج الديكور

الأثاث والمفروشات

السيارات

آلات والمعدات

الأكبية والإنشاءات

البنيان

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:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٣,٣٥٩	٢٤,٧٥٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
٣٩	١٣٢	أمانات ضريبة دخل المهن
<u>٤٨,١١٨</u>	<u>٤٩,٦٠٢</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
٨٢,٤٤١	٩٥,٠٩٠	صندوق ادخار الموظفين
٢٠٣,٣٤٦	١٢٧,٥٠٧	أمانات ضريبة المبيعات
٩,٣٧٢	١٣,٣٠٥	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
<u>٢٩٥,١٥٩</u>	<u>٢٣٥,٩٠٢</u>	المجموع

ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٨٢,٤٤١) 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 ومتابعة 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 حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٤,٠٧٠,٥٨٧	٣,٤٧٢,٧٨٢	مبيعات محلية
٣٣١,٩٣٠	١٨٥,٤٥٥	مبيعات تصديرية
<u>٤,٤٠٢,٥١٧</u>	<u>٣,٦٥٨,٢٣٧</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١,٧١٩,٤٨٠	١,٠٦٩,٥٦٢	مواد أولية اول الفترة
٢,٠٥١,٧٦٨	١,٣٤٣,٩٨٥	مشتريات مواد أولية
(٦٣١,٤٦٨)	(٥٧٤,٣٩٨)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>٣,١٣٩,٧٨٠</u>	<u>١,٨٣٩,١٤٩</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٢٤٩,٤٨٢	٢١٩,٠٨٤	رواتب وأجور وملحقاتها
١٢٢,٥٣٠	١١١,٥٨٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٨١,٧٣٨	٢٢٩,١٥٥	مصاريف صناعية أخرى
<u>٣,٧٩٣,٥٣٠</u>	<u>٢,٣٩٨,٩٧٤</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤١,٨٠٨	٤٢,٢٩٣	الكهرباء
١٠٦,٥١٧	٦٢,٠٢٦	الوقود
٣١,٨١٩	٢١,٩٩١	الصيانة
٣٥,٣٤٢	٢٥,٨١٨	قطع غيار
٥,١٣٢	٦,٠٩١	نقل العمال
٥,٩٦٥	٧,٥٤٦	عدد مستهلكة
٥	٢٥٩	مواد كيمياوية
١,٥٧٧	١,٧٥٥	غازات
٤,١٠٧	٤,١٨٩	شحوم وزيوت
٧,٠٥٤	٣,٩٢٠	مصاريف السيارات
٢,١٠٢	٢,٠٧٥	تجهيزات وقاية
٤,٣٠٧	٤,٣٥٨	مواد تحريم
٩,٩٥٠	٨,٨٩٦	مياه
٥,٩٥٠	١٢,٨٢١	رسوم حكومية
٤,٧٨٠	٤,٧٤٨	مصاريف فحص الجودة
٨٤٤	٣٤٧	مصاريف متفرقة
١٤,٤٧٩	٢٠,٠٢٢	تكاليف تصنيع
<u>٢٨١,٧٣٨</u>	<u>٢٢٩,١٥٥</u>	المجموع

١٤. مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٦,٠٨٧	٦,٢٥٩
٥,٣٢٧	٢,١٩٠
١,٢٥٩	١,٦٧٢
٥٦٥	٤,٩١٨
<u>١٣,٢٣٨</u>	<u>١٥,٠٣٩</u>

مصاريف شحن وتخليص

رسوم وطوابع

مصاريف كفالات وعمولات بيع

مصاريف عطاءات

المجموع

١٥. مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٥٧,٠٤٢	٦١,٣٩٩
٤,٨٣٢	٥,١٢٦
٥,١٣٦	٥,٥٦٢
٧,٦٦١	٥,٥٤٨
١,٩٧٤	١,٦٩٥
١,٥٢٢	١,٢١٠
٦,٤٩٥	٥,٩٠٩
١,٠٠٦	١,٠٠٦
١,٦٧٦	١,٧٦٨
٦,٩٢٦	٦,٩٠١
٢,٠٨٧	١,٢٣٣
٧,٣٨١	١,٢٠٧
٢,٨٧٦	١٢,٢١٥
٤,٤٥٠	٣,٨٥٩
٢,٦٦٥	٢,٩٩١
٤,٥٢٦	٣,٤٢٥
<u>١١٨,٢٥٥</u>	<u>١٢٨,٩٣٢</u>

رواتب وأجور

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

مساهمة الشركة في صندوق الانحار

رسوم واشتراكات

قرطاسية ومطبوعات

دعاية وإعلان

مصاريف السيارات

إيجارات

خدمات طبية

سفر وتغلات

ضيافة ونظافة

بريد وهاتف

اتعاب مهنية

مصاريف متفرقة

استهلاك ممتلكات ومعدات

مصاريف تأمين

مصاريف سنوات سابقة

المجموع

٠١٦ إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١١٤,٥٤٧	٧١,٢٨٠	إيرادات جلفنة للغير
(٢٩,٩٦٢)	(١٨,٥٣٣)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
٨٤,٥٨٥	٥٢,٧٤٧	صافي إيرادات جلفنة للغير
٨١٢	٨٥٢	إيرادات متفرقة
٨٥,٣٩٧	٥٣,٥٩٩	المجموع

٠١٧ 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 الإئتمان

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.