

Silica

International Silica Industries Co..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م.

الرقم : 271/2/105

التاريخ : 2009/07/29

SEMS ANNUAL- SLCA- 30/7/2009

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

٢٠٨٩ ٠٩. ٠٧ ٢٩ ١٢. ٣٩

تحية طيبة وبعد،،،

J.S.I.

اشارة الى كتابكم رقم 2226/1112 تاريخ 2009/7/2 واستنادا لاحكام المادة 43/أ-2 من قانون
الاوراق المالية رقم (67) لسنة 2002 نرسل لكم الميزانية النصف سنوية المدققة للسنة اشهر
المنتهية في 30 حزيران 2009 .
واستنادا لاحكام المادة (6) من تعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004
نرفق لكم :

- الميزانية العامة.
- حساب الارباح والخسائر .
- بيان التغيرات في حقوق المساهمين.
- قائمة التدفق النقدي.
- الايضاحات الضرورية.
- تقرير مدقق حسابات الشركة.
- ملخص موجز عن نتائج اعمال الشركة خلال الفترة مقارنة مع الخطه المستقبلية التي سبق
وضعها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عصام المعشر
نائب المدير العام



Administration

P.O.Box 480338,
Amman 11181,
Jordan

Tel. + 962 6 5697788
6 5688900
Fax + 962 6 5687300

Plant

P.O.Box 49,
Jiza 16010,
Jordan

Tel. + 962 6 4719056
6 4719057
Fax + 962 6 4719058

Silica

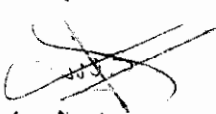
International Silica Industries Co..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م

✕ ملخص موجز عن نتائج اعمال الشركة خلال الفترة مقارنة مع الخطة المستقبلية التي سبق وضعها.

- استناداً الى الخطة المستقبلية لعام 2009 نود اعلامكم بأنها تسير حسب ماتم رسمه لها كمايلي:
- بلغت مبيعات الشركة من السيليكا المطحونه (10788 طن) مقارنة بنفس الفترة من العام الماضي حيث بلغت (10146 طن) بنسبة ارتفاع قدره 6,3 % وذلك بناءً على قرار مجلس الادارة بتشغيل مصنع الطحن بكامل طاقته الانتاجيه نظراً على الطلب المتزايد على طحين السيليكا من قبل العملاء
 - بلغ انتاج الشركة للنصف الاول من العام 2009 (10222 طناً) مقارنة بنفس الفترة من العام الماضي 2008 حيث بلغت (9827 طن) بنسبة ارتفاع 4 % بناءً على القرار المتخذ من قبل المجلس حسب الخطة المستقبلية لعام 2009 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


عصام المعشر
نائب المدير العام



Administration

P.O.Box 480338,
Amman 11181,
Jordan

Tel. + 962 6 5697788
6 5688900
Fax + 962 6 5687300

Plant

P.O.Box 49,
Jiza 16010,
Jordan

Tel. + 962 6 4719056
6 4719057
Fax + 962 6 4719058

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مع تقرير المراجعة المستقل

المحتويات	الصفحة
تقرير المراجعة المستقل	٣
المركز المالي	٤
بيان الدخل الشامل	٥
بيان التغير في حقوق المساهمين	٦
بيان التدفق النقدي	٧
إيضاحات حول البيانات المالية	٨ - ١٤

خليف وسمان

محاسبون قانونيون

مجمع قطان التجاري
شارع عبدالله غوشة - الدوار السابع
ص ب: ٨٢٠٤٢٠ عمان ١١٨٢٢ الأردن

هاتف: ٥٨٣٣٢٤٠ / ١/٢
فاكس: ٥٨٣٣٢٢٠
البريد الإلكتروني: khleifco@tedata.net.jo

تقرير المراجعة المستقل

إلى السادة الهيئة العامة
لمساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة المركز المالي للشركة الدولية لصناعات السيليكا كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وبيان الدخل الشامل وبيان التغير في حقوق المساهمين وبيان التدفق النقدي المتعلقة بها للسنة أشهر المنتهية عندئذ. وملخص السياسات المحاسبية العامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية حسب المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والمحافظة على الرقابة الداخلية الخاصة بإعداد وعرض البيانات المالية الخالية من الأخطاء الجوهرية، سواء بسبب الاحتيال أو الخطأ، وتطبيق سياسات محاسبية مناسبة وعمل تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف.

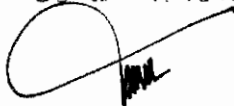
مسؤولية المدقق

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الخاص بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل"، إن هذا المعيار يتطلب بأن نقوم بتخطيط وتنفيذ عملية المراجعة لغرض الحصول على ثقة معتنله حول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من معلومات جوهرية خاطئة. إن عملية المراجعة محددة أساساً بالاستفسارات من موظفي الشركة والإجراءات التحليلية المطبقة على المعلومات المالية، لذا فإنها توفر ثقة أقل من عملية التدقيق وبما أننا لم نقم بتنفيذ عملية التدقيق، فإننا لا نبدى رأياً تدقيقياً.

- لم تتم الشركة بتقييم الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩، إذ بلغت خسائر إعادة تقييم الموجودات المالية ٢٨,٠٠٦ دينار أردني، وبالتالي لو قامت الشركة بتقييم هذه الموجودات فإن ربح الفترة يصبح ١٤,٩٧٩ دينار أردني بدلاً من ٤٢,٩٨٥ دينار أردني.

استناداً إلى عملية المراجعة وباستثناء أثر الفقرة أعلاه، لم تصل إلى علمنا أمور قد تؤثر في اعتقادنا بأن البيانات المالية المرفقة لا تمثل بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) إعداد التقارير المالية المرحلية والقانون.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية بصورة أصولية تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وأن البيانات المالية المرفقة متفقة معها.



خليف وسمان
رامي سمان
إجازة رقم ٥٩٤ فئة (أ)

١٥ تموز ٢٠٠٩
عمان - الأردن

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المركز المالي
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار أردني	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٣٠,٥٣٨	٤١٠,٢٤٥	(٣)	النقد وما في حكمه
٤٣٤,٠١٠	١٧٤,٥٦٣	(٤)	ذمم مدينة
٣٩٧,٧٠٧	٣٢٣,٩١٠	(٥)	بضاعة
١١٤,٢٤٨	٧٤,٤٧٩	(٦)	أرصدة مدينة أخرى
١٠٤,٠٦٤	١٠٤,٠٦٤	(٧)	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
٨٢٢	٥٦٥	(٨)	المطلوب من أطراف ذات علاقة
١,٠٨١,٣٨٩	١,٠٨٧,٨٢٦		مجموع الموجودات المتداولة
١,٥٨٣,١٦٢	١,٥٧٨,١٩٩	(٩)	الممتلكات والمعدات بالصفافي
١٧,٤٠٠	-		أصول بالطريق
٢٩,٠٣٤	٤٧,٦٧١		مشاريع قيد الإنجاز
٢,٧١٠,٩٨٥	٢,٧١٣,٦٩٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
١٥٥,٤٢٠	٩٦,٥٩٥		قرض قصير الأجل
٤١,٣١٦	٥٨,٣٤٣	(١٠)	ذمم دائنة
٩,٠٣٣	١٩,١٦٧	(٨)	المطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٢٧,٠٩٠	١٨,٤٨٠	(١١)	أرصدة دائنة أخرى
٢٣٢,٨٥٩	١٩٢,٥٨٥		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(١)	رأس المال المنفوع
٦٦,٩٤٠	٦٦,٩٤٠		احتياطي إجباري
٤٤,٣٧١	٨٧,٣٥٦		الأرباح المدورة
٢,٤٧٨,١٢٦	٢,٥٢١,١١١		مجموع حقوق المساهمين
٢,٧١٠,٩٨٥	٢,٧١٣,٦٩٦		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

■ إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

نائب المدير العام

المدير العام

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل
للمسرة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣٠ حزيران ٢٠٠٨ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار أردني	إيضاح
٥٧٠,٢٠٣	٥٠٣,٢٠٠	(١٢)
المبيعات		
٤٤,٤٧٦	١١٨,١٨٦	(١٣)
٣٣٣,٣١٨	٣١٣,١٩٠	
٦٤,٩٢٤	-	
(٧٠,٩٢٣)	(٨٢,٨٣٩)	
٣٧١,٧٩٥	٣٤٨,٥٣٧	
١٩٨,٤٠٨	١٥٤,٦٦٣	
(٥٣,٤٦٧)	(٢٥,٥٢٤)	(١٤)
(٧٢,٤٨٠)	(٩٠,١٨٢)	(١٥)
٧٢,٤٦١	٣٨,٩٥٧	
١٤,٩٧٨	-	
٢,٣٨٦	٨٥٠	
٢٠,٢٢٩	٣,١٧٨	
٩١,٨٥٤	٤٢,٩٨٥	

تكلفة المبيعات

بضاعة جاهزة بداية الفترة

تكلفة الإنتاج

مشتريات بضاعة جاهزة

بضاعة جاهزة في نهاية الفترة

مجموع تكلفة المبيعات

مجمول الربح

مصاريف البيع والتوزيع

مصاريف إدارية وعمومية

ربح الفترة من العمليات التشغيلية

أرباح بيع إستثمارات مالية

أرباح بيع الممتلكات والمعدات

إيرادات أخرى

ربح الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغير في حقوق المساهمين
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

المجموع	الأرباح (الخسائر) المدورة	احتياطي إجباري	ربح الفترة	رأس المال المدفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٣٨٨,١٤٧	(٣٦,٣٨١)	٥٧,٧١٣	-	٢,٣٦٦,٨١٥
٩١,٨٥٤	-	-	٩١,٨٥٤	-
-	٩١,٨٥٤	-	(٩١,٨٥٤)	-
٢,٤٨٠,٠٠١	٥٥,٤٧٣	٥٧,٧١٣	-	٢,٣٦٦,٨١٥
٢,٤٧٨,١٢٦	٤٤,٣٧١	٦٦,٩٤٠	-	٢,٣٦٦,٨١٥
٤٢,٩٨٥	-	-	٤٢,٩٨٥	-
-	٤٢,٩٨٥	-	(٤٢,٩٨٥)	-
٢,٥٢١,١١١	٨٧,٣٥٦	٦٦,٩٤٠	-	٢,٣٦٦,٨١٥

٢٠٠٨
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٨
ربح الفترة
إقفال أرباح الفترة في (الخسائر) المدورة
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

٢٠٠٩
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٩
ربح الفترة
إقفال أرباح الفترة في الأرباح المدورة
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفق النقدي
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣٠ حزيران ٢٠٠٨ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار أردني	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-
٩١,٨٥٤	٤٢,٩٨٥	ربح الفترة
٤٠,٦٨٧ (٢,٣٨٦)	٣١,٥٣٣ (٨٥٠)	يضاف (يطرح) بتود غير نقدية - استهلاك الممتلكات والمعدات (أرباح) استبعاد الممتلكات والمعدات
١٣٠,١٥٥	٧٣,٦٦٨	التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٣٣,٥٢١) (١١,١٠٣) (٧٠,٩١٢) -	٢٥٩,٤٤٧ ٧٣,٧٩٧ ٣٩,٧٦٩ ٢٥٧	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة- ذمم مدينة بضاعة أرصدة مدينة أخرى مطلوب من أطراف ذات علاقة
٢,٨٨٥ (٤,٠٠٥) ١,٠٨٠	١٧,٠٢٧ ١٠,١٣٤ (٨,٦١٠)	(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة- ذمم دائنة مطلوب إلى أطراف ذات علاقة أرصدة دائنة أخرى
١٤,٥٧٩	٤٦٥,٤٨٩	صافي التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل
(٣٨,٤٤٤) ٥,٠٠١ (٣,٧١٣)	(٩,١٧٠) ٨٥٠ (١٨,٦٣٧)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار:- إضافات الممتلكات والمعدات النقد المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات مشاريع قيد الإنجاز
(٣٧,١٥٦)	(٢٦,٩٥٧)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار
-	(٥٨,٨٢٥)	التدفق النقدي من عمليات التمويل قرض قصير الأجل
-	(٥٨,٨٢٥)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات التمويل
(٢٢,٥٧٧) ١٤٣,٩٩٣	٣٧٩,٧٠٧ ٣٠,٥٣٨	صافي الزيادة (النقص) في النقد النقد وما في حكمه، بداية الفترة
١٢١,٤١٦	٤١٠,٢٤٥	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

(١) عام

- ١-١) تأسست الشركة الدولية لصناعات السيليكا وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٢٩) بتاريخ ٨ نيسان ١٩٩٧، إن مركز الشركة الرئيسي هو عمان ويحق لها فتح فروع داخل المملكة وخارجها .
- ٢-١) إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات الرمل الزجاجي .
- ٣-١) الإعفاءات من الضرائب والرسوم

قررت لجنة تشجيع الاستثمار بتاريخ ١٢ أيار ١٩٩٨ منح الشركة الإعفاءات التالية :

- إعفاء الممتلكات والمعدات وإعفاء ما نسبته ١٥% من قطع الغيار المستوردة من كافة الرسوم والضرائب.
- إعفاء المشروع من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية بنسبة ٧٥% ولمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي في أول نيسان ١٩٩٩.

٤-١) قررت الهيئة العامة للشركة في جلستها المنعقدة بتاريخ ٤ تشرين الثاني ١٩٩٩ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٥.٠٠٠.٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٢ مليون دينار أردني.

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد في ٢٤ حزيران ٢٠٠١ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١.٠٠٠.٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٣ مليون دينار أردني.

بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠٠٥ تم تخفيض رأس مال الشركة بقيمة الأسهم غير المكتتب بها ليصبح (٢,٣٦٦,٨١٥) دينار/ سهم استناداً لكتاب مراقب الشركات.

(٢) السياسات المحاسبية الهامة

- ١-٢) الالتزام بالتشريعات -
- تم عرض والإفصاح عن البيانات المالية بناء على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ومتطلبات القوانين في الأردن.
- السياسات المحاسبية الواردة لاحقاً والتي تتماشى مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والقانون، تم تطبيقها وفقاً لمبدأ الثبات عند إعداد البيانات المالية للشركة.

- ٢-٢) أساس الإعداد -
- أعدت هذه البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بالدينار الأردني. يتطلب إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية أن تقوم الإدارة بعمل تقديرات وافتراسات ترتبط في تطبيق السياسات للمبالغ المدرجة للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف وتستند التقديرات والافتراسات المتعلقة بها على المعلومات التاريخية وعوامل أخرى متنوعة يعتقد بأنها تناسب الحالة بحيث تكون نتائج هذه التقديرات والافتراسات الأساس للحكم على القيم المدرجة للموجودات والمطلوبات وبغير هذه التقديرات والافتراسات لم تكن المعلومات جاهزة من مصادر أخرى.
- يتم مراجعة التقديرات والافتراسات المتعلقة بها بشكل مستمر. يتم الاعتراف بالفرق الناتج عن مراجعة التقديرات في السنة التي تمت المراجعة بها إذا كانت المراجعة تخص السنة الحالية بينما يتم الاعتراف بأثر المراجعة في السنة الحالية والسنوات اللاحقة إذا ما كانت المراجعة تخص السنة الحالية والسنوات اللاحقة.
- تقديرات الإدارة المتعلقة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتي لها أثر جوهري على البيانات المالية وكذلك تلك التقديرات ذات المخاطر الجوهرية الناجمة عن التعديلات المادية في السنة السابقة.

٣-٢ العملات الأجنبية -

يتم إثبات المعاملات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني وذلك باستخدام الأسعار السائدة في تاريخ المعاملة. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة في تاريخ المركز المالي. الموجودات والمطلوبات غير النقدية بالعملات الأجنبية المدرجة في الكلفة التاريخية، يتم تحويلها إلى الدينار الأردني باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ المعاملة. يتم الاعتراف بأرباح وخسائر فروقات العملة المتحققة وغير المتحققة في بيان الدخل الشامل.

٤-٢ تحقق الإيراد -

يتم الاعتراف بالإيراد عند إصدار الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل.

٥-٢ الممتلكات والمعدات -

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك عدا الأراضي كالاتي:

الأصل	طريقة الاستهلاك	نسبة الاستهلاك %
آلات ومكينات ومباني ومصنع الطحن ومصنع الغسيل	عدد الوحدات المنتجة	-
محطة توليد الكهرباء	القسط الثابت	٤
المرافق العامة والخدمات	القسط الثابت	٤-٢
سيارات وباصات ورافعات	القسط الثابت	١٥
أجهزة ومعدات	القسط الثابت	٢٠
أثاث ومفروشات	القسط الثابت	١٠

- بالنسبة لمصاريف الإصلاح والصيانة الخاصة بالممتلكات والمعدات واللازمة للمحافظة على المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة منها فيتم إدراجها في بيان الدخل الشامل مباشرة عند إنفاقها.

٦-٢ البضاعة -

- يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل.
- تحدد كلفة البضاعة الجاهزة على أساس المتوسط المرجح وتتضمن كلفة المواد ومصاريف التحويل اللازمة لتجهيز البضاعة.
- يتم تكليف المواد الأولية ومواد التعبئة بالكلفة على أساس المتوسط المرجح.

٧-٢ ذمم مدينة -

يتم قيد المبيعات الأجلة ضمن الذمم المدينة كما في تاريخ المركز المالي وتتطلب سياسة الشركة فيما يتعلق بالمبيعات الأجلة تحصيل هذه الذمم خلال فترة تتراوح من ٦٠ - ١٢٠ يوماً من تاريخ البيع.

٨-٢ الذمم الدائنة والمستحقات -

يتم الاعتراف بالالتزامات التي ستدفع في المستقبل مقابل بضاعة أو خدمات مستلمة تم إصدار فواتير لها ويتم تسديد الذمم الدائنة خلال الفترة ٣٠ - ٦٠ يوماً.

٩-٢ أساس إعداد بيان التدفق النقدي -

تم إعداد بيان التدفق النقدي وفقاً للطريقة غير المباشرة.

١٠-٢ النقد وما في حكمه -

لغرض إعداد بيان التدفق النقدي يشمل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والشيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل والودائع لدى البنوك.

١١-٢ مشاريع قيد الإنجاز -

يتم قيد المبالغ التي تنفق على إنشاء أو شراء الممتلكات والمعدات في بند مشاريع قيد الإنجاز حتى تصبح صالحة للاستخدام حيث يتم تحويلها إلى بند الممتلكات والمعدات.

(١٢-٢) موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل -
تظهر هذه الاستثمارات بالكلفة عند شراءها ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة بتاريخ البيانات المالية، وتقيد الأرباح أو
الخسائر الناتجة عن إعداد التقييم في بيان الدخل الشامل، وفي حال بيع هذه الاستثمارات أو جزء منها يتم قيد
الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل الشامل.

(٣) النقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
٣٠,٠٢٢	٧١,٥٢٥
٥١٦	٣٣٨,٧٢٠
<u>٣٠,٥٣٨</u>	<u>٤١٠,٢٤٥</u>

النقد لدى البنوك
شيكات برسم التحصيل

(٤) نمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
٣٤,١١٢	٣٨,٧٨٤
٣٩٩,٨٩٨	١٣٥,٧٧٩
<u>٤٣٤,٠١٠</u>	<u>١٧٤,٥٦٣</u>

نمم محلية
نمم خارجية

(٥) بضاعة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
١١٨,١٨٦	٨٢,٨٣٩
٥٦,٣٥٥	٢٩,٨٣١
٥٥,٧٣١	٢٢,٩٣٩
٦٧,٣٨٩	١١٦,٢٢١
١٠٠,٠٤٦	٧٢,٠٨٠
<u>٣٩٧,٧٠٧</u>	<u>٣٢٣,٩١٠</u>

بضاعة جاهزة
مواد أولية
مواد تعبئة وتغليف
مستودع قطع الغيار
بضاعة بالطريق

(٦) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
٩,١٦٧	٣١,٩٤٧
٣,٤١١	٣,٤١١
٦٤,٣٩٠	-
١٧,٩١٣	١٩,٨٠٩
١٩,٣٦٧	١٩,٣١٢
<u>١١٤,٢٤٨</u>	<u>٧٤,٤٧٩</u>

مصاريف مدفوعة مقدما
تأمينات مستردة
تأمين اعتماد مستندي
ضريبة مبيعات
نمم موظفين

(٧) موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني	
١٠٣,٨٤٤ ٢٢٠	١٠٣,٨٤٤ ٢٢٠	شركة الأردن الدولية للتأمين الأردن الدولية للاستثمار
<u>١٠٤,٠٦٤</u>	<u>١٠٤,٠٦٤</u>	

(٨) إطراف ذات علاقة

المطلوب من:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٦٥ ٢٥٧	٥٦٥ -	المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات شركة الترافرتين
<u>٨٢٢</u>	<u>٥٦٥</u>	

المطلوب الى:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٨,٥٠٣ ٥٣٠	١٨,٦٣٧ ٥٣٠	شركة الأردن الدولية للتأمين الأردن الدولية للاستثمار
<u>٩,٠٣٣</u>	<u>١٩,١٦٧</u>	

(٩) الممتلكات والمعدات

بلغت القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ ما قيمته ٢,٠٠١,٧٩٠ دينار أردني وبلغ مصروف الاستهلاك للفترة ٣١,٥٣٣ دينار أردني.

(١٠) ذمم دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٧,٢٥٦ ٤,٠٦٠	٥٤,١٩١ ٤,١٥٢	ذمم تجارية أخرى
<u>٤١,٣١٦</u>	<u>٥٨,٣٤٣</u>	

(١١) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
١,٧٨١	٢,٦٨٥
٣,٧٣٨	٤,٦١٧
١٥,٤٦٤	٦,٠٠١
٢٢٤	٢٢٤
٢,١٦٩	٢,١٦٩
٢,١٦٩	٢,١٦٩
١,٥٤٥	٦١٥
٢٧,٠٩٠	١٨,٤٨٠

أمانات الضمان الاجتماعي
أمانات ضريبة الدخل والخدمات والمبيعات
مصاريف مستحقة
أمانات موظفين
رسوم البحث العلمي والتدريب المهني
رسوم الجامعات الأردنية
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني

(١٢) المبيعات

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
٤٧٠,٨٠٥	٤٣٩,٠٤٠
٩٩,٣٩٨	٦٤,١٦٠
٥٧٠,٢٠٣	٥٠٣,٢٠٠

مبيعات خارجية
مبيعات محلية

(١٣) تكلفة الإنتاج

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
١١٦,٩٦٩	١٠٧,٨٥٨
٦٤,٧٦١	٥٧,٦٠٤
٤٣,٣٨٦	٥٩,٠٧١
٤,١٦٦	٦,١٨٦
٣٥,٢٦٥	٢٧,٥٣٥
٨٧٢	١,٤٥٥
٣٧,٤٤٦	٣٨,١٢٦
١٥,٣١٤	٥,٧٩٣
٧,٣٨٦	١,٦٧٦
١٥٦	٣٦٩
٦٩	٢٣٢
٣,٢٦٣	٥,٥٢٢
٤,٢٦٥	١,٧٦٣
٣٣٣,٣١٨	٣١٣,١٩٠

المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج
مواد تعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج
رواتب وأجور
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
استهلاك الممتلكات والمعدات
صيانة لودر
كهرباء ومياه
مصاريف صيانة عامة
وقود للآليات والمصنع
تأمين
تنقلات
زيوت وشحوم
أخرى

(١٤) مصاريف البيع والتوزيع

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٣,١٤٨	١٥,٧٠٦	أجور نقل
٦١٠	٦٢	تسويق
٩,٠٦٠	٧,٥٣٩	رسوم ورخص وتخليص
٦٤٩	٢,٢١٧	أخرى
٥٣,٤٦٧	٢٥,٥٢٤	

(١٥) مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٩,٤٢٢	٤٣,٥٦٥	رواتب وأجور
٣,٠٤٧	٤,٥٥٣	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٣,٢٠٠	٣,٦٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٥,٤٢٢	٣,٩٩٨	استهلاك الممتلكات والمعدات
٢,٢٠٤	٦,٩٢١	رسوم وضرائب ورخص
٢,١٨٨	١,٩٤٢	بريد وهاتف وفاكس
٦,١٢٠	٨,١٤٩	التأمين الصحي والحياة
٧٣١	٩٨٢	دعاية وإعلان
٦,٩٦٨	٧,٦٥١	إيجار
١,٨٩٤	١,٢٩٦	صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
٣,٧٩٨	٣,٠٢٧	صيانة ووقود سيارات
٨٥٠	٧٥٠	أتعاب مهنية
٩١٤	١,٠٧٩	قرطاسية ومطبوعات
٦٤٥	٦٤٥	مياه وكهرباء
٥٧١	١,١٧١	ضيافة
١٧٤	-	بدل تنقلات
٥٠١	٢٠١	مصاريف بنكية
٢٠١	٢٠	تأمينات
٣,٦٣٠	٦٣٢	أخرى
٧٢,٤٨٠	٩٠,١٨٢	

(١٦) ضريبة الدخل

- قام بمقدّر ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنوات ٢٠٠٥، ٢٠٠٦ ولم يتم إصدار مخالصة نهائية حتى تاريخ البيانات المالية.
- لم يتم تدقيق ضريبة الدخل للأعوام ٢٠٠٧، ٢٠٠٨ من قبل مقدّر ضريبة الدخل.

(١٧) الالتزامات المحتملة

تتمثل الالتزامات المحتملة في قيمة الكفالات الصادرة من البنوك لصالح الغير مقابل تأمين نقدي مقداره ٢,٤٢٠ دينار أردني وفيما يلي بيان بالبنوك التي قامت بإصدار الكفالات :-

دينار أردني

٢٤,٢٠٠

البنك الاردني للاستثمار والتمويل

دينار أردني

تتمثل هذه الكفالات:

٢٣,٢٠٠

- كفالة الجمارك الأردنية

١,٠٠٠

- كفالة وزارة العمل

(١٨) الأدوات المالية والمخاطر الادارية المتعلقة بها

إن الأدوات المالية للشركة تتكون من الأرصدة النقدية والذمم المدينة والدائنة .

(١-١٨) مخاطر العملات

مخاطر العملات هي تلك المتعلقة باحتمال تقلب قيمة الأداة المالية بسبب تغير أسعار صرف العملات الأجنبية كما في تاريخ المركز المالي، لا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة .

(٢-١٨) مخاطر أسعار الفائدة

مخاطر أسعار الفائدة هي تلك المتعلقة باحتمال تقلب قيمة الأداة المالية بسبب تغير أسعار الفائدة بالسوق. كما في تاريخ المركز المالي، لا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة .

(٣-١٨) مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي تلك المتعلقة باحتمال عجز أحد طرفي الأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته مما يترتب عليه خسارة مالية للشركة. إن مخاطر الائتمان المعرضة لها الشركة كما في نهاية السنة تتمثل في صافي القيمة الدفترية للأصول المالية بعد استبعاد أية مخصصات مكونة للخسارة . تقلل الشركة من تعرضها لمثل هذا النوع من المخاطر من خلال تعاملها مع مؤسسات مالية ذات سمعة جيدة ومنح عملائها حدود ائتمانية مبنية على أسس مراجعة دورية.

(١٩) القيمة العادلة

يتم إعداد البيانات المالية للشركة على أساس التكلفة التاريخية، وتكون القيمة العادلة التي يتم فيها تبادل أصل أو تسديد التزام بين أطراف مطلعة وراغبة في التعامل وبنفس شروط التعامل مع الغير. لذلك يمكن أن تنتج فروقات بين سعر التكلفة والقيمة العادلة المقدرة. إن القيمة العادلة للأصول والالتزامات تقارب قيمتها الدفترية كما في تاريخ المركز المالي.

(٢٠) التقديرات المحاسبية

تقديرات الإدارة الخاصة بتطبيق المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية التي لها أثر هام على البيانات المالية والتقديرات المرتبطة بمخاطر هامة لتعديلات جوهرية في السنة اللاحقة والتي تتكون بشكل رئيسي من تقديرات القيمة القابلة للاسترداد للقيمة المتبقية، وكذلك تقديرات الاعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات للسنة اللاحقة.

(٢١) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة حتى تتناسب مع أرقام الفترة الحالية.