

الرقم: ١٢٥/٤٤/٩/٨

التاريخ: 2012/12/18

الموافق: ١٤٣٣/٥

تعليم

(١٤٦)

السادة/أعضاء بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،

بالإشارة إلى كتاب شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي رقم ل و ص 31512 تاريخ 2012/12/6، بخصوص إعادة أسهم الشركة إلى التداول بعد انتهاء إجراءات تخفيض رأس المال من (2.5) مليون سهم/دينار إلى (500) ألف سهم/دينار.

أرجو إعلامكم بأنه سيتم إعادة التداول بأسهم الشركة المشار إليها أعلاه في البورصة وذلك اعتباراً من صباح يوم الخميس الموافق 20/12/2012، علماً بأن السعر المرجعي لسهم الشركة سيكون (8.75) ديناراً.

وتفضلاً بقبول فائق الاحترام،،،

نادر عازر
المدير التنفيذي

* نسخة: - هيئة الأوراق المالية.

- مركز إيداع الأوراق المالية.

* مرفقات: - البيانات المالية للشركة.

- البيانات الخاصة بالشركة.





الرقم : م ش ٢٣٩/١
التاريخ : ٢٠١٢/١١/١٤

السادة شركة التلوأة لصناعة الورق الصحي م.ع.م

تحية تقدير

الموضوع : تخفيض رأس مال الشركة .

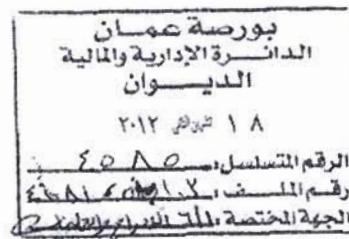
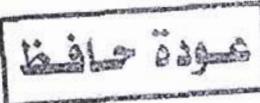
لـ ...
لـ ...
لـ ...
لـ ...

إشارة لقرار الهيئة العامة لشركتكم باجتماعها غير العادي و المنعقد بتاريخ ٢٠١٢/٩/٦ بخصوص تخفيض رأس مال الشركة .

أرجو أن أعلمكم بأن معالي وزير الصناعة و التجارة قد وافق بتاريخ ٢٠١٢/١١/١٢ على " تخفيض رأس مال الشركة المصرح والمكتتب به المدفوع من (٢٠٥٠٠٠٠) دينار / سهم ليصبح (٥٠٠٠٠) دينار / سهم ، بسبب الفائض عن الحاجة ."

وقد استكملت الإجراءات لدينا بتاريخ ٢٠١٢/١١/١٤ .

وتفضوا بقبول فائق الاحترام ، ..



نسخة لمعالي رئيس هيئة الأوراق المالية
نسخة للسادة بورصة عمان
نسخة لمركز إيداع هيئة الأوراق المالية

اللؤلؤة



شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

الرقم : ل و ص / 306 / 2012

التاريخ : 2012/9/6

للمراجعة
وتحقيق
البيان

الساده / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع قرارات اجتماع الهيئة العامة غير العادي

يرجى العلم بأنه تم عقد اجتماع الهيئة العامة الغير العادي في تمام الساعه العاشره من صباح يوم الخميس الموافق 6/9/2012 في مقر شركة نجومه نقل في عبدون حيث تقرر ما يلى:-

- تقرر تخفيض رأس المال الشركة من 2.5 مليون دينار الى 500 الف دينار بالاجماع.

وتفضلا بقبول فائق الاحترام

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي
رئيس مجلس الادارة
محمد العبداللات

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي
العامه العامة المسودة
شئون مساقط

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠١٢ - ٩
الرقم المتسسل: ٦٧٩٣
رقم الملف: ٨١٨٤
الجهة المختصة للإدراة والعلوم

أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونسبة مساهمتهم في رأس المال

المسلسل	اسم عضو مجلس الإدارة	الوظيفة	عدد الأسهم المساهمة	نسبة المساهمة	عدد الأسهم بعد التخفيض	نسبة المساهمة
1	شركة الكين لاستثمار اس العقارية	عضو مجلس الإدارة	2,377,405	95%	475,481	95%
2	شركة الاستثمارات المذكولة	رئيس مجلس الإدارة	10,000	0.4%	2,000	0.4%
3	الشركة المذكولة للطباعة	نائب رئيس مجلس الإدارة	5,000	0.2%	1,000	0.2%
4	شركة الاخذية المذكورة	عضو مجلس الإدارة	5,000	0.2%	1,000	0.2%

أسماء المساهمين بـ 5% أو أكثر من رأس مال الشركة ونسبة مساهمتهم

شركة اللوأة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي
كما في 30 تشرين الثاني 2012

قائمة ا

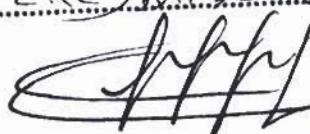
31 كانون الأول 30 تشرين الثاني	2012	2011
	دينار اردني	دينار اردني

الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد في الصندوق ولدى البنوك	2,160,649	2,142,017
الذمم المدينة - بالصافي	-	-
قطع الغيار - بالصافي	-	-
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	96,818	25,461
مجموع الموجودات المتداولة	2,257,467	2,167,478
الممتلكات والمعدات - بالصافي	1,117,803	1,146,879
مجموع الموجودات	3,375,270	3,314,357
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات المتداولة		
أمانات المساهمين	2,145,866	145,866
الذمم الدائنة	14,345	14,345
الحسابات الدائنة المتنوعة	173,271	178,914
مجموع المطلوبات المتداولة	2,333,482	339,125
حقوق الملكية		
رأس المال	500,000	2,500,000
الاحتياطي الاجباري	460,508	460,508
الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)	81,280	14,724
مجموع حقوق الملكية	1,041,788	2,975,232
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	3,375,270	3,314,357

تفيد هذه البيانات المالية قد أعدتها الشركة
 من ارصدة حساباتها كما تظهر في سجلاتها
 بتاريخ/...../.....

إن هذه الشهادة تقتصر على التطابق ولا تشتمل
 بخلاف تدقيق أو مراجعة على هذه البيانات

/ابراهيم العباس وشركاه
 عمان/...../.....





402 12 01

عمان 5 كانون الأول 2012

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع: تخفيض رأس مال شركة المؤلبة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة

تحية طيبة وبعد، نشير الى الموضوع اعلاه، ونحيطكم علماً أنه بناءً على اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ 6 أيلول 2012 فقد تقرر تخفيض رأس مال الشركة من 2,500,000 دينار (مليونان وخمسمائة ألف دينار) المدفوع بالكامل) الى 500,000 دينار (خمسمائة الف دينار) وذلك عن طريق التوزيعات النقدية على المساهمين كل حسب مساهمته في رأس المال وذلك كما تشير إليه السجلات .

وتفضلاً بقبول فائق الاحترام،

ابراهيم العباسi وشركاه

نبيل عبيادات

اجازة رقم 877

اعضاء في بولاريس انترناشيونال

عمان ١١٩٠ الاردن

ص.ب ٩٥١١١

فاكس ٩٦٢ ٦٥٦٤٤١٦٣

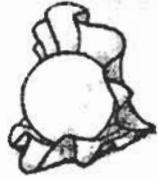
٠٠٩٦٢

e-mail : abbasico@abbasicpa.com

تلفون ٧٠٩ - ٥٦٦٨٦٤٩ - ٥٦٦٠٧٠٩

www.abbasicpa.com

اللؤلؤة



شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

SEMI ANNUAL PERL - 30/7/11

الرقم د م 2012/3649
عمان في 2012/7/30

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان

تحية طيبة وبعد ،،

استناداً لاحكام المادة 1-34 من قانون الاوراق المالية واحكام المادة 4 من تعليمات
الاصلاح
ارفق لكم طيبة البيانات المالية لشركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي عن السنة
المنتهية في 2012/6/30
يرجى الاعازز لمن يلزم باستلامها وحفظها لديكم
شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلاً بقبول فائق الاحترام

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

اللؤلؤة

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٠١٢ لـ

الرقم المتسلسل: ٦٤٣

رقم الملف: ٨٧٩

الجهة المختصة: ملاك الأوراق المالية

**شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

**القوائم المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)
كما في 30 حزيران 2012**

**شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

فهرس المحتويات

صفحة

- | | |
|------|--|
| 1 | تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية |
| 2 | قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2012 (قائمة أ) |
| 3 | قائمة الدخل الشامل المرحلية للشهر السنة المنتهية في 30 حزيران 2012 (قائمة ب) |
| 4 | قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للشهر السنة المنتهية في 30 حزيران 2012 (قائمة ج) |
| 5 | قائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهر السنة المنتهية في 30 حزيران 2012 (قائمة د) |
| 6-18 | ابصارات حول القوائم المالية المرحلية |



تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

402 12 02

الى مجلس ادارة شركة المؤلءة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرفقة لشركة المؤلءة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة والتي تشمل قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2012 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية - معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي وبالتالي لا تمكننا أبداً من المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعلىه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تستطع انتباها أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم 34.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

نبيل محمد عبيّدات

اجازة رقم 877

عمان في 26 تموز 2012

اعضاء في بولاريس انترناشونال

رقم ١١٩٠ عمّان - الأردن

ص.ب ٩٥١١١

فاكس ٩٦٢ ٥٦٤٤١٦٣

٠٠٩٦٢ ٥٦٦٨٦٤٩

تلفون ٠٠٩٦٢ ٥٦٦٠٧٠٩

e-mail : abbasico@abbasicpa.com

www.abbasicpa.com

شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية
كما في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة)

قائمة ا

	إيضاح	31 كتوون الاول 30 حزيران	2012 دينار اردني (مراجعة)	2011 دينار اردني (مدقة)
الموجودات				
الموجودات المتداولة				
النقد في الصندوق ولدى شركات محلية	3	2,125,714	2,142,017	-
الذمم المدينة - بالصافي	4	-	-	-
قطع الغيار - بالصافي	5	-	-	-
الحسابات المدينة المتعددة - بالصافي	6	96,805	25,461	-
مجموع الموجودات المتداولة		2,222,519	2,167,478	-
الممتلكات والمعدات - بالصافي	7	1,121,918	1,146,879	-
مجموع الموجودات		3,344,437	3,314,357	-
المطلوبات وحقوق الملكية				
المطلوبات المتداولة				
الذمم الدائنة		14,345	14,345	-
الحسابات الدائنة المتعددة	8	324,302	324,780	-
مجموع المطلوبات المتداولة		338,647	339,125	-
حقوق الملكية				
رأس المال		2,500,000	2,500,000	-
الاحتياطي الاجباري		460,508	460,508	-
الارباح المدورة في نهاية الفترة/السنة (قائمة ج)	9	45,282	14,724	-
مجموع حقوق الملكية		3,005,790	2,975,232	-
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		3,344,437	3,314,357	-

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها.

شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة)

قائمة بـ

ايضاح	للشهر السنة المنتهية في			للشهر الثلاثة المنتهية في		
	30 حزيران		30 حزيران	30 حزيران		30 حزيران
	2012	2011	دينار اردني	2012	2011	دينار اردني
الإيرادات الأخرى	10	125,152	134,727	99,408	101,749	
المصاريف الإدارية والعمومية	11	(74,869)	(62,757)	(43,657)	(21,345)	
ربح الفترة قبل مخصص ضريبة الدخل		50,283	71,970	55,751	80,404	
مخصص ضريبة الدخل		(5,569)	(7,337)	(5,569)	(7,337)	
ربح الفترة بعد مخصص ضريبة الدخل		44,714	64,633	50,182	73,067	
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)		44,714	64,633	50,182	73,067	
حصة السهم الأساسية من ربح الفترة	14	0.020	0.026	0.020	0.029	

لم يتم اجراء توزيع لمكافأة اعضاء مجلس الادارة كون القوائم المالية مرحلية .

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة المؤلود لصناعة التورق الصنحي

المساهمة العامة المحدودة

عمل - المملكة الأردنية الهاشمية

**قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للشهرة السادسة المنتهية في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة)**

قائمة ج

البيان	رأس المال	الإحتياطي الإجباري	الارباح	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	الدورة	المجموع
2011	الرصيد في 1 كانون الثاني	2,500,000	445,034	140,448
	ربح الفترة (قائمة بـ)	-	-	64,633
	ضريبة دخل سنوات سابقة	-	-	(73,309)
	الارباح الموزعة على المساهمين (إيضاح 9)	-	-	(125,000)
2011	الرصيد في 30 حزيران	2,500,000	445,034	6,772
	الرصيد في 1 كانون الثاني 2012 - مدققة (قائمة أ)	2,500,000	460,508	14,724
	ربح الفترة (قائمة بـ)	-	-	44,714
	ضريبة دخل سنوات سابقة	-	-	(14,156)
	الرصيد في 30 حزيران 2012 (قائمة أ)	2,500,000	460,508	45,282
				3,005,790

لم يتم اجراء توزيع للاحتياطيات كون القوائم المالية مرحلية.

إن الإضافات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها.

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة) قائمة د

	30 حزيران 2011	30 حزيران 2010
	دينار أردني	دينار أردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
ربح الفترة بعد مخصص ضريبة الدخل	44,714	64,633
الاستهلاكات	24,961	25,311
ضريبة دخل سنوات سابقة	(14,156)	(73,309)
المدود من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(1,160)	(5,100)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	<u>54,359</u>	<u>11,535</u>
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	-	5,100
الحسابات المدينة المتنوعة	(70,184)	(72,613)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	-	2,649
الحسابات الدائنة المتنوعة	(478)	9,315
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية	<u>(16,303)</u>	<u>(44,014)</u>
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
الارباح الموزعة على المساهمين	-	(125,000)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	-	(125,000)
صافي (النقص) في رصيد النقد	(16,303)	(169,014)
النقد في الصندوق ولدى شركات محلية بداية الفترة	2,142,017	2,171,515
النقد في الصندوق ولدى شركات محلية في نهاية الفترة (قائمة د)	<u>2,125,714</u>	<u>2,002,501</u>

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (22) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها.

شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيانات حول القوائم المالية المرحلية

١. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة وفقاً لاحكام قانون الشركات الأردني المؤقت رقم (1) لسنة 1989 برأس المال قدره 4,000,000 دينار أردني مقسم إلى 4,000,000 سهم قيمة السهم الاسمية دينار اردني واحد ، وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (239) بتاريخ 21/12/1993 ، وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 1994/4/19 ومن غaiات الشركة انشاء وتأميم وتملك وادارة مصانع لانتاج ومتاجرها بجميع انواع الورق الصحي للوجه والابدي والتواقي والماندة والمطبخ والمناديل، بالإضافة الى الغaiات الأخرى المنصوص عليها في عقد التأسيس ، وقد اعتبر مشروع الشركة مشروع اقتصاديا مصدقاً ويتمتع بالاعفاءات المنصوص عليها في قانون تشجيع الاستثمار الأردني رقم (11) لسنة 1987 وتعديلاته لسنة 1988 والتي من اهمها اعفاء الممتلكات والمعدات المستوردة من كافة الرسوم واعفاء المشروع من الضرائب لمدة خمس سنوات اعتباراً من تاريخ 12/11/1996 وهو تاريخ بدء الانتاج الفعلي .

تم اقرار القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 30 تموز 2012، ولا تتطلب هذه القوائم المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين .

٢. السياسات المحاسبية الهامة

١. أساس اعداد القوائم المالية

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (اعداد القوائم المالية المرحلية) .
- تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية ، (ان وجدت) .
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذى يمثل العملة الرئيسية للشركة .

٣. التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعه في اعداد القوائم المالية للفترة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2011 .

ب. استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الامدادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واقتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات مقلوبة من التغير وعدم التقىق وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :
يتم تكوين مخصص تدريجي مدینين اعتماداً على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية .

يتم تحويل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين .

تقوم الادارة باعادة تقييم الاصول الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاصول الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة (الذى) ان وجدت) في قائمة الدخل الشامل .
يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقدمة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ج. النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنك والاستثمارات القابلة للتسبييل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز ثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

د. الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالتكلفة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ويتم شطب الذمم في حال عدم امكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخذ لها ويضاف المحصل من الذمم التي تم شطبها إلى الإيرادات.

هـ. مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم اخذ مخصص تدفي للذمم المدينة عندما يكون هناك دليل موضوعي بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل كامل او جزء من المبلغ المطلوب ويحسب هذا المخصص على اساس الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد.

و. الممتلكات والمعدات والاستهلاكات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ، ويتم استهلاكها (باستثناء الاراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها باستخدام طريقة القسط الثابت وبنسب مئوية كما يلي :

السيارات	15%
المباني والهياكل الحديدة	2% - 4%
الادوات والاجهزة المكتبية	10% - 15%
الاثاث والمعدات والعدد والادوات	10% - 20%
الاثاث والديكورات	15% - 20%
كلاشيهات وتصاميم وانظمة	15% - 20%

عندما يقل المبلغ الممكن لاسترداده لأي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى قيمة الممكن لاستردادها وتسجل قيمة التدفي في قائمة الدخل .

يتم مراجعة العمر الانتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال اختلاف العمر الانتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً يتم استهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الانتاجي المتبقى بعد اعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها اعادة التقدير .

تظهر الارباح او الخسائر الناتجة عن استبعاد او حذف اي من الممتلكات والمعدات ، والتي تمثل الفرق بين المبلغ المتحصل من البيع والقيمة الدفترية للابلاغ في قائمة الدخل .
يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها او عندما لا يعود اي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها او من التخلص منها .

ز. الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم اثبات الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع عند استلام البضائع من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم .

شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ج. مخصص ضريبة الدخل

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الارباح الخاضعة للضريبة ، وتخلف الارباح الخاضعة للضريبة عن الارباح المعونة في قائمة الدخل لأن الارباح المعونة تشمل ايرادات غير خاضعة للضريبة او مصاريف غير قابلة للتزوير في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة او الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة او مقبولة التزوير لا غرض ضريبي.

تحسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات .

ط. المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ الموقف المالي ناشئة عن احداث سابقة وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

تمثل المبالغ المعترف بها كمخصصات افضل تقدير للمبالغ المطلوبة لتسوية الالتزام كما في تاريخ القوائم المالية مع الاخذ بعين الاعتبار المخاطر وعدم اليقين المرتبط بالالتزام ، عندما يتم تحديد قيمة المخصص على أساس التدفقات النقية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي فإن قيمته الدفترية تمثل القيمة الحالية لهذه التدفقات النقدية .

عندما يكون من المتوقع ان يتم استرداد بعض او كافة المنافع الاقتصادية المطلوبة من اطراف اخرى لتسوية المخصص ، يتم الاعتراف بالذمة المدينة ضمن الموجودات اذا كان استلام التعويضات فعلياً مؤكد ويتمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

ي. التناقص

يتم اجراء تناقص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية واظهار المبلغ الصافي في القوائم المالية عندما تتتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التناقص او يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت .

ك. تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحوال الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ المركز المالي ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في قائمة الدخل .

شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-3
النقد في الصندوق ولدي البنوك

أ. يتتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2012	31 حزيران 2011
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدقة)
حسابات جارية لدى البنوك	10,714	1,486
نقد لدى شركات محلية (ايضاح 3 ب)	2,115,000	2,140,530
المجموع	<u>2,125,714</u>	<u>2,142,016</u>

ب. يمثل مبالغ مودعة لدى شركات محلية بفترة 4% سنويا .

-4
الذمم المدينة - بالصافي

يتتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2011
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدقة)
الذمم التجارية	150,926	150,926
الذمم الأخرى	42,939	42,939
المجموع	193,865	193,865
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(193,865)	(193,865)
الصافي	-	-

**شركة المؤلبة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية**

-5 **البضاعة في المستودعات - بالصافي**

يتالف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 30 حزيران	2012	2011
	دينار اردني	دينار اردني	(مراجعة)
مستودع قطع الغيار (ايضاح 5 ب)	52,053	52,053	
مخصص البضاعة المتقادمة والبطينة الحركة	(52,053)	(52,053)	
الصافي	<hr/>	<hr/>	<hr/>

ب. لا يوجد كشوفات جرد لمستودع قطع الغيار .

-6 **الحسابات المدينة المتعددة - بالصافي**

يتالف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 30 حزيران	2012	2011
	دينار اردني	دينار اردني	(مراجعة)
التأمينات المستردة	11,105	11,105	
ذمم الموظفين	30,721	31,882	
امانات ضريبة الدخل	12,921	14,277	
ابرادات مستحقة القبض	72,700	-	
المصاريف المدفوعة مقدما	79	79	
المجموع	<hr/>	<hr/>	<hr/>
ينزل : مخصص ذمم الموظفين المشكوك في تجosiئها	(30,721)	(31,882)	
الصافي	<hr/>	<hr/>	<hr/>

شركة المؤلنة لصناعة الورق الصنعي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إضاحات حول القوائم المالية العرق حلبية

المعدات والمعدات - بالصافي

يتالف هذا البند معايير :

31 كانون الأول

2011

30 حزيران

2012

	المباني والهياكل	الألات والمعدات	كلاشيهات والأدوات	الآلات والتجهيزات والمكتبة	المجموع
السيارات الأرضية	دینار اردني	دینار اردني	دینار اردني	دینار اردني	دینار اردني
السيارات العدوية	دینار اردني	دینار اردني	دینار اردني	دینار اردني	دینار اردني
ال嗑فة في بداية الفترة	333,500	48,692	1,573,844	305,835	56,308
اضافات الفترة					
ال嗑فة في نهاية الفترة	333,500	48,692	1,573,844	305,835	56,308

الاستهلاك المتراكع

الاستهلاك المتراكع في بداية الفترة	-	48,691	760,470	305,834	56,307	166,201	87,666	1,425,169
اضافات الفترة	-		24,961					24,961
الاستهلاك المتراكع في نهاية الفترة	-	48,691	785,431	305,834	56,307	166,201	87,666	1,450,130
صافي القيمة الدفترية في 30 حزيران 2012 - مردعة	333,500	1	788,413	1	1	1	1	1,121,918
صافي القيمة الدفترية في 31 كانون الأول 2011 - مدقة	333,500	1	813,374	1	1	1	1	1,146,879

شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-8 **الحسابات الدائنة المتعددة**

يتتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 30 حزيران

	2012 دينار اردني (مراجعة) (مدققة)	2011 دينار اردني
امانات المساهمين (ايضاح 8 ب)	145,866	145,973
المصاريف المستحقة	875	1,750
امانات ضريبة الدخل	2,287	2,287
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	8,168	8,168
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	30,872	30,872
مخصص ضريبة الدخل	99,836	94,267
صندوق دعم البحث العلمي	6,721	6,721
مخصص التزامات محتملة	10,597	10,597
الامانات الأخرى	4,150	4,150
مخصص القضايا	2,945	2,945
مخصص رسوم الجامعات الأردنية	5,662	5,662
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	53	53
امانات ضريبة المبيعات	2,359	691
ذمم الموظفين	3,911	8,394
تأمينات للغير	-	2,250
المجموع	324,302	324,780

بـ. لا يوجد كشوفات تفصيلية بأمانات المساهمين .

-9 **الارباح المدورة**

قررت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ 7 اذار 2011 توزيع ارباح نقدية بنسبة 5% من رأس المال وبقيمة 125,000 دينار اردني .

شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

الإيرادات الأخرى

-10

يتالف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)
الفوائد الدائنة	51,291	56,927
إيراد الإيجارات	72,700	72,700
المردود من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	1,161	5,100
المجموع	125,152	134,727

المصاريف الإدارية والعمومية

-11

يتالف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)
الإتعاب المهنية والقضائية والاستشارات الفنية	11,959	13,030
الرسوم والرخص والاشتراكات	20,512	9,099
الاستهلاكات	24,961	25,311
مصاريف متفرقة	1,455	4,565
إتعاب ادارية	15,982	10,752
المجموع	74,869	62,757

**شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية**

-12

حصة السهم الاساسية من ربح الفترة

يتتألف هذا البند مما يلي :

	للشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2012	للشهر الثلاثة المنتهية في 30 حزيران 2011	للشهر الستة المنتهية في 30 حزيران 2012	للشهر الثلاثة المنتهية في 30 حزيران 2011
دinar اردني	دinar اردني	دinar اردني	دinar اردني	دinar اردني
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
44,714 ربح الفترة	64,633	50,182	7,367	
<u>المتوسط المرجع لعدد الاسهم</u>	<u>2,500,000</u>	<u>2,500,000</u>	<u>2,500,000</u>	<u>2,500,000</u>
حصة السهم الاساسية من ربح الفترة	<u>0.018</u>	<u>0.026</u>	<u>0.020</u>	<u>0.029</u>

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح الفترة .

-13

الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات طارئة تتمثل في كفالات بنكية صادرة بقيمة 21,000 دينار .

-14

ضريبة الدخل

تم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2011 ولم يتم مراجعتها بعد.

شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

-15-

يبين الجدول التالي تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة الزمنية المتوقعة لاستردادها أو تسويتها :

30 حزيران 2012			
	اللغاء سنة	أكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني (مراجعة)
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	2,125,714	-	<u>2,125,714</u>
الحسابات المدينة المتعددة - بالصافي	96,805	-	<u>96,805</u>
مجموع الموجودات المتداولة	<u>2,222,519</u>	-	<u>2,222,519</u>
الممتلكات والمعدات - بالصافي	24,961	1,096,957	<u>1,121,918</u>
مجموع الموجودات	<u>2,247,480</u>	<u>1,096,957</u>	<u>3,344,437</u>
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة	14,345	-	<u>14,345</u>
الحسابات الدائنة المتعددة	324,302	-	<u>324,302</u>
مجموع المطلوبات المتداولة	<u>338,647</u>	-	<u>338,647</u>
الصافي	<u>1,908,833</u>	<u>1,096,957</u>	<u>3,005,790</u>

31 كانون الاول

2011			
	اللغاء سنة	أكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني (مدقة)
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	2,142,017	-	<u>2,142,017</u>
الحسابات المدينة المتعددة - بالصافي	25,461	-	<u>25,461</u>
مجموع الموجودات المتداولة	<u>2,167,478</u>	-	<u>2,167,478</u>
الممتلكات والمعدات - بالصافي	51,041	1,095,838	<u>1,146,879</u>
مجموع الموجودات	<u>2,218,519</u>	<u>1,095,838</u>	<u>3,314,357</u>
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة	14,345	-	<u>14,345</u>
الحسابات الدائنة المتعددة	324,780	-	<u>324,780</u>
مجموع المطلوبات المتداولة	<u>339,125</u>	-	<u>339,125</u>
الصافي	<u>1,879,394</u>	<u>1,095,838</u>	<u>2,975,232</u>

شركة اللولوة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

16- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تصنيع الورق الصحي ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

النشاط	30 حزيران 2012		30 حزيران 2011	
	الرئيس	اخري	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الإيرادات الأخرى	-	125,752	125,752	134,727
معلومات القطاعات الأخرى				
الاستهلاكات	-	24,961	24,961	25,311

النشاط	30 حزيران 2012		31 كانون الاول 2011	
	الرئيس	اخري	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات والمطلوبات				
الموجودات	-	3,344,437	3,344,437	3,314,357
المطلوبات	-	338,647	338,647	339,125

شركة المؤلوة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ادارة المخاطر مخاطر اسعار الفائدة

-17-

ان الشركة غير معرضة لمخاطر اسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها كونه لا يوجد ودائع لدى البنك.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تترجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة.

وترى الشركة بأنها ليست معرضة بدرجة كبيرة لمخاطر الائتمان حيث تقوم بمراقبة الندم القائمة بشكل مستمر ، كما تحفظ الشركة بالارصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفيه رائدة .

مخاطر السيولة

تعمل الشركة على ادارة مخاطر السيولة وذلك عن طريق التأكيد من توفر التسهيلات البنكية .

يلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصوصة) كما في 30 حزيران 2012 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدى :

30 حزيران 2012					
	من ثلاثة اقل من شهور الى 12 شهر	من سنة الى خمس سنوات	اكثر من خمس سنوات	المجموع	دينار اردني (مراجعة)
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني (مدقة)
338,647	-	-	-	338,647	

31 كانون الاول 2011					
	من ثلاثة اقل من شهور الى 12 شهر	من سنة الى خمس سنوات	اكثر من خمس سنوات	المجموع	دينار اردني (مدقة)
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني (مدقة)
339,125	-	-	-	339,125	

شركة المؤلفة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-18 المعاملات مع اطراف ذات علاقه

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الرسمية وأعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيون ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

فيما يلى ملخص الارصدة من جهات ذات علاقه الظاهره في المركز المالي:	31 كانون الاول 30 حزيران	2012	2011
	دينار اردني	دينار اردني	(مراجعة)
شركة الاستثمار والصناعات المتكاملة	2,115,000	2,140,530	
فيما يلى ملخص الارصدة من جهات ذات علاقه الظاهره في قائمه الدخل :			
فواتير وديعة شركة الاستثمار والصناعات المتكاملة	51,291	56,927	
ايراد ايجار شركة نقل لسيارات	72,700	72,700	

-19 مخاطر العملات

ان معظم تعاملات الشركة تمت بالدينار الاردني وبالتالي فان اثر مخاطر العملات غير جوهري على القوائم المالية .

-20 ادارة رأس المال

يتمثل الهدف الرئيسي فيما يتعلق بادارة رأس مال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأس مال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الملكية .

تقوم الشركة بادارة هيكلة رأس المال واجراء التعديلات الازمة عليها في ضوء تغيرات ظروف العمل ، هذا ولم تقم الشركة باية تعديلات على الاهداف والسياسات والاجراءات المتعلقة بهيكلة رأس المال خلال السنة المالية الحالية والسابقة .

ان البنود المتضمنة في هيكلة رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع والاحتياطي الاجباري والارباح المدورة والبالغ مجموعها 3,005,790 دينار اردني كما في 30 حزيران 2012 مقابل 2,975,232 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2011 .

-21 عام

وافت الهيئة العامة للشركة المنعقدة بتاريخ 14 حزيران 2009 على توجيه مجلس الادارة بتغيير نشاطات واعمال الشركة على ضوء المنافسة الحادة التي واجهتها الشركة في تعريف منتجاتها في الآونة الأخيرة والتي ادت الى توقف الانتاج وتغيير مباني الشركة وخفض جميع المصارييف والنفقات الادارية الى الحد الادنى واختصار اعمال الشركة في هذه المرحلة على استغلال علاماتها التجارية وتغيير المباني والعقارات لحين تحسن الوضع الاقتصادي في الاردن ووضوح الرؤيا حول مجال عمل الشركة المستقبلي .

-22 الأرقام المقارنة

تم اعادة تصفيف وتبويب بعض ارقام سنة المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام الفترة المالية الحالية .