

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م

التاريخ : 2006/7/27

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،،،

(8/أ) من تعليمات الإفصاح.

المدير المالي
عصام المعشر

الجهة المختصة Phys. V.C

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
مع تقرير مدققي الحسابات

المحتويات

الصفحة	
٣	تقرير مدققي الحسابات
٤	الميزانية العامة
٥	بيان الدخل
٦	بيان التغيرات في حقوق المساهمين
٧	بيان التدفقات النقدية
٨ - ١٥	إيضاحات حول البيانات المالية

خليف وشركاه

مراسلوا مجموعة KPMG الدولية

محاسبون قانونيون ومستشارون

هاتف ٩٦٢ ٦ ٥٦٨٥٤٠٩

خطوي ٠٧٩٥٤٠٨٣٨٠

فاكس ٩٦٢ ٦ ٥٦٨١٧٩٨

البريد الإلكتروني khleifco@tedata.net.jo

مجمع عمان التجاري

شارع أمية ، بنلية رقم ٦٦

العبدلي ، عمان ، الأردن

صندوق بريد ٨٣٠٤٣٠

عمان ١١١٨٣

المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير مدققي الحسابات

إلى السادة الهيئة العامة
لمساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة للشركة الدولية لصناعات السيليكا (شركة مساهمة عامة محدودة) للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ.

إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقا لقواعد التدقيق الدولية الخاصة بالمراجعة والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معتدلة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. تقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقوم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للقانون ومعايير التقارير المالية الدولية.

خليف وشركاه

عدنان خليف

إجازة رقم ٣١١ فنية أ



١٢ تموز ٢٠٠٦

عمان - الأردن

خليف وشركاه ، شركة تضامن مهنية مسجلة وفقاً لقانون الشركات الأردني ،
مراسلوا مجموعة KPMG الدولية ، تعاونية سويسرية .

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاح	
دينار	دينار		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة -
١١٣,٢٢٣	٥٤,٨٨٤		النقد وما في حكمه
١٠١,٩٣٩	١٢٨,٤٧٢	(٣)	ذمم مدينة
١١٦,٩٥٥	١٤٧,٠٩٦	(٤)	بضاعة
٨,١٩٥	١٩,٩٦١	(٥)	أرصدة مدينة أخرى
٣١٢,٥١٠	٢٨٨,٣٥٨	(٦)	استثمارات مالية للمتاجرة
٦٥٢,٨٢٢	٦٣٨,٧٧١		مجموع الموجودات المتداولة
١,٦٣٤,١٦٢	١,٦٣٢,٥٢١	(٧)	موجودات ثابتة
١٠٠	-	(٨)	مشاريع تحت التنفيذ
٢,٢٨٧,٠٨٤	٢,٢٦١,٢٩٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات
٢٣,٤٣٠	٣١,٣٦٥	(٩)	ذمم دائنة
٤,٩٧٥	١٤,٧٨٩	(١٠)	أطراف ذات علاقة
٩,٩٣٦	٩,٠٨٧	(١١)	أرصدة دائنة أخرى
٣٨,٣٤١	٥٥,٢٤١		مجموع المطلوبات
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(١٢)	حقوق المساهمين
٤٣,٣٥٩	٤٣,٣٥٩		رأس المال المدفوع
(١٦١,٤٣١)	(٢٠٤,١٢٣)		احتياطي إجباري
			الخصائر المتراكمة
٢,٢٤٨,٧٤٣	٢,٢٠٦,٠٥١		صافي حقوق المساهمين
٢,٢٨٧,٠٨٤	٢,٢٦١,٢٩٢		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

▪ تقرير مدقق الحسابات مرفق

المدير العام

المدير المالي

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
بيان الدخل
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاح	
دينار	دينار		
٢١٤,٨٢٧	٢٣٧,٠٣٧		المبيعات
٨٢,٨٧٧	٨٣,٢١٩		تكلفة المبيعات
٩٨,١٦٣	١١٤,٤٤٦	(١٣)	بضاعة تامة الصنع أول الفترة
(٦٥,١٩٣)	(٨٥,٤١١)		تكلفة الإنتاج
			بضاعة تامة الصنع في نهاية الفترة
١١٥,٨٤٧	١١٢,٢٥٤		تكلفة المبيعات
٩٨,٩٨٠	١٢٤,٧٨٣		مجمعل الربح
(٣٥,٦٥٠)	(٣٧,٤٨٧)	(١٤)	مصاريف البيع والتوزيع
(٦٠,٠٣٧)	(٥١,٣٧٤)	(١٥)	مصاريف إدارية وعمومية
١٨٠,٣١٧	١,٥٣١	(١٦)	إيرادات أخرى
١٨٣,٦١٠	٣٧,٤٥٣		ربح الفترة من العمليات التشغيلية
١٩,٥٦٢	٣٣,٣٥٧		ارباح بيع استثمارات مالية للمتاجرة
-	(٢٠٩)		خسائر بيع موجودات ثابتة
٤,٧٧١	(١١٣,٢٩٣)		التغير في القيمة العادلة لاستثمارات الاسهم
٢٠٧,٩٤٣	(٤٢,٦٩٢)		(خسارة) ربح الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

رأس المال المدفوع	ربح السنة/ الفترة	احتياطي إجباري	الخسائر المتراكمه	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٣٦٦,٨١٥	-	١٦,٥٨٥	(٤٠٢,٤٠٠)	١,٩٨١,٠٠٠
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٥				
-	٢٦٧,٧٤٣	-	-	٢٦٧,٧٤٣
-	(٢٦,٧٧٤)	٢٦,٧٧٤	-	-
-	(٢٤٠,٩٦٩)	-	٢٤٠,٩٦٩	-
ربح السنة المحول الى الاحتياطي الاجباري اقفال ارباح العام في الخسائر المتراكمة				
٢,٣٦٦,٨١٥	-	٤٣,٣٥٩	(١٦١,٤٣١)	٢,٢٤٨,٧٤٣
رصيد ٣١ كانون الاول ٢٠٠٥				
-	(٤٢,٦٩٢)	-	-	(٤٢,٦٩٢)
-	-	-	-	-
-	٤٢,٦٩٢	-	(٤٢,٦٩٢)	-
خسارة الفترة المحول الى الاحتياطي الاجباري المحول الى الخسائر المتراكمة				
٢,٣٦٦,٨١٥	-	٤٣,٣٥٩	(٢٠٤,١٢٣)	٢,٢٠٦,٠٥١
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٦				

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-
٢٠٧,٩٤٣	(٤٢,٦٩٢)	صافي (خسارة) ربح الفترة
٢٢,٠٦٤	٢٠,٦٢٨	يضاف بنود غير نقدية -
-	٢٠٩	استهلاك الموجودات الثابتة
		خسائر استبعاد أصول ثابتة
٢٣٠,٠٠٧	(٢١,٨٥٥)	التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة-
(١٣٢,١٤٢)	(٢٦,٥٣٣)	ذمم مدينة
٩,٣٥٦	(٣٠,١٤١)	البضاعة
(١١,٣٣٤)	(١١,٧٦٦)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة-
(١٥,٧٧٠)	٧,٩٣٥	ذمم دائنة
(٣٧,٧٠٩)	(٨٤٩)	أرصدة دائنة أخرى
١١,٧٣٠	٩,٨١٤	اطراف ذات علاقة
٥٤,١٣٨	(٧٣,٣٩٥)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار:-
(٢,٦٩٣)	(١٥,٦٩٦)	مشتريات الموجودات الثابتة
-	٦,٥٠٠	النقد المتحصل من بيع موجودات ثابتة
(٢١,٥٠٩)	١٠٠	صافي التغير في مشاريع قيد الإنجاز
(١٢١,٨١٦)	٢٤,١٥٢	استثمارات مالية للمتاجرة
(١٤٦,٠١٨)	١٥,٠٥٦	صافي التدفق النقدي المستخدم في (الناتج من) عمليات الاستثمار
(٩١,٨٨٠)	(٥٨,٣٣٩)	صافي النقص في النقد
١٥٢,٣٠٢	١١٣,٢٢٣	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
٦٠,٤٢٢	٥٤,٨٨٤	النقد وما في حكمه، نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول البيانات المالية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

(١) عمام

تأسست الشركة 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 .

إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات الرمل الزجاجي .

الإعفاءات من الضرائب والرسوم -
قررت لجنة تشجيع الاستثمار بتاريخ ١٢ أيار ١٩٩٨ منح الشركة الإعفاءات التالية :

- إعفاء الموجودات الثابتة 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 .

قررت الهيئة العامة للشركة في جلستها المنعقدة بتاريخ ٤ تشرين الثاني ١٩٩٩ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ 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 الاسهم الغير مكتتب بها ليصبح (٢,٣٦٦,٨١٥) دينار/ سهم استناداً لكتاب مراقب الشركات.

(٢) الأسس المحاسبية الهامة

أ- أعدت البيانات المالية المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ووفق قواعد المحاسبة الدولية وتتضمن تقديرات محاسبية من قبل الإدارة ، وقد تكون نتائجها الفعلية مختلفة عن هذه التقديرات .

ب - تحقق الإيراد
يتم الاعتراف بالإيراد عند إصدار الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل .

ج- الموجودات الثابتة
تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك باستخدام طريقة عدد الوحدات المنتجة فيما يتعلق بالآلات وماكينات ومباني مصنع الطحن ومصنع الغسيل وبطريقة القسط الثابت فيما يتعلق بالموجودات الثابتة الأخرى بنسب مئوية تتراوح ما بين ٢% و ٢٠% سنوياً .

د- 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 تكاليف المواد الأولية ومواد التعبئة بالكلفة على أساس المتوسط المرجح .

هـ- **الذمم المدينة**
تم قيد المبيعات الآجلة ضمن الذمم التجارية كما في تاريخ الميزانية العمومية ، وتتطلب سياسة الشركة فيما يتعلق بالمبيعات الآجلة تحصيل هذه الذمم خلال فترة ٣٠ يوما من تاريخ البيع .

و- **الذمم الدائنة والمستحقات**
يتم الاعتراف بالالتزامات التي ستدفع في المستقبل مقابل بضاعة أو خدمات مستلمة ، سواء تم إصدار فواتير لها أو لم يتم إصدار هذه الفواتير ويتم تسديد الذمم الدائنة خلال فترة ٣٠ - ٦٠ يوما .

ز- **العملات الأجنبية**
يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام متوسط أسعار التحويل السائدة في نهاية الفترة في حين يتم تحويل الإيرادات والمصروفات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة حين تحققها ، هذا ويتم إظهار فروقات العملة ضمن بيان الدخل .

الذمم المدينة (٣)		
٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٣٢,٩٤١	٣٢,٠٧٥	ذمم محلية
٧٠,٢٩٨	٩٣,٢٩٨	ذمم خارجية
٩٧	١,٤٩٩	ذمم موظفين
٥٧٨	١,٦٠٠	ذمم أخرى
<u>١٠٣,٩١٤</u>	<u>١٢٨,٤٧٢</u>	
(١,٩٧٥)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>١٠١,٩٣٩</u>	<u>١٢٨,٤٧٢</u>	

بضاعة (٤)		
٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٨٣,٢١٩	٨٥,٤١١	بضاعة جاهزة
٣,٩٧٧	٩,٢٧٣	مواد أولية
١٤,٣٤٠	٣٤,٩٠١	مواد تعبئة وتغليف
١٥,٤١٩	١٥,٦٣٢	مستودع قطع الغيار
-	١,٨٧٩	بضاعة بالطريق
<u>١١٦,٩٥٥</u>	<u>١٤٧,٠٩٦</u>	

(٥) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٥,٩٤١	١٢,٩٩٤
٢,٢٥٤	٢,٧٠٤
-	٤,٢٦٣
٨,١٩٥	١٩,٩٦١

مصاريف مدفوعة مقدما
تأمينات مستردة
ضريبة مبيعات مدفوعة

(٦) استثمارات مالية للمتاجرة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	عدد الاسهم	اسم الشركة
دينار	دينار		
١٠٣,١٤٠	١٤٣,٥٠٨	٨١,٠٧٨	شركة الاردن الدولية للتأمين
٦,٤٥٠	-	-	الاتحاد للاستثمارات المالية
١٤٥,٩٦٠	٧٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠	بنك الائتماء الصناعي
-	٥٠,٢٠٠	٢,٠٠٠	البنك العربي
١٧,٩٢٠	-	-	الاتحاد العربي الدولي للتأمين
٣١,٩٩٠	-	-	شركة الكهرباء الاردنية
٧,٠٥٠	-	-	المستثمرون العرب المتحدون
-	١٩,٦٥٠	٧,٥٠٠	الخطوط البحرية الوطنية
٣١٢,٥١٠	٢٨٨,٣٥٨	١٢٠,٥٧٨	

(٧) موجودات ثابتة

الكلفة:

المجموع	أثاث ومفروشات	أجهزة ومعدات	سيارات وبضائع	المرافق العامة والخدمات	الألات ومكينات	محطة توليد الكهرباء	مباني وإنشاءات	أراضي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٨٨٩,١٧٢	١١,٣٣٤	٤٣,٥٩٩	٦٤,٩٢٤	١٤٨,٩٩٧	٨٤٩,٢٦٤	٣٠,٦٠٠	٦٤٢,٧٢٦	٩٧,٧٢٨
١٥,٦٩٦	-	١١٣	-	-	١٥,٥٨٣	-	-	-
(٨,٥٢٠)	-	-	(٨,٥٢٠)	-	-	-	-	-
١,٨٩٦,٣٤٨	١١,٣٣٤	٤٣,٧١٢	٥٦,٤٠٤	١٤٨,٩٩٧	٨٦٤,٨٤٧	٣٠,٦٠٠	٦٤٢,٧٢٦	٩٧,٧٢٨

٢٠٠٦
الرصيد كما في ١ كانون الثاني
إضافات
استبعادات

الإستهلاك المتراكم:

٢٥٥,١٠	٧,٢٥١	٣٣,٨٠٨	٤٨,١٠٠	٢٠,٣٥٩	٤٣,٥٦٤	٨,٣٦٤	٩٣,٥٦٤	-
٢٠,٦٢٨	٥٥٧	١,٣٦٧	٢,٥٤٠	١,٤٩٢	٥,٢٥١	٦١٢	٨,٨٠٩	-
(١,٨١١)	-	-	(١,٨١١)	-	-	-	-	-
٢٧٣,٨٢٧	٧,٨٠٨	٣٥,١٧٥	٤٨,٨٢٩	٢١,٨٥١	٤٨,٨١٥	٨,٩٧٦	١٠٢,٣٧٣	-
١,٦٢٢,٥٢١	٣,٥٢٦	٨,٥٣٧	٧,٥٧٥	١٢٧,١٤٦	٨١٦,٠٣٢	٢١,٦٢٤	٥٤٠,٣٥٣	٩٧,٧٢٨
١,٦٣٤,١٦٢	٤,٠٨٣	٩,٧٩١	١٦,٨٢٤	١٢٨,٦٣٨	٨٠٥,٧٠٠	٢٢,٢٣٦	٥٤٩,١٦٢	٩٧,٧٢٨

٢٠٠٦
الرصيد كما في ١ كانون الثاني
إضافات
استبعادات

(٨) مشاريع تحت التنفيذ

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٦,٥٠٠	١٠٠
٢٢,٠٣١	١٥,٥٨٣
(٢٨,٤٣١)	(١٥,٦٨٣)
١٠٠	-

الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
إضافات
مقدار ما تم تحويله إلى الأصول الثابتة وتسويات
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

(٩) ذمم دائنة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٦,٧١١	٢٩,١٦٥
٦,٧١٩	٢,٢٠٠
٢٣,٤٣٠	٣١,٣٦٥

ذمم تجارية
أخرى

(١٠) أطراف ذات علاقة

الرصيد	حجم التعامل	طبيعة التعامل	اسم الشركة
٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	دينار	دينار
٣,٤٥٨	١٣,٠٩١	١٣,٥٨٩	خدمات
٧١٧	١١٧	١,٢٥٣	مصاريف نثرية
(١٤٠)	(١٦٧)	(١٦٧)	خدمات
٩٤٠	١,٧٤٨	٨٠٧	خدمات
٤,٩٧٥	١٤,٧٨٩		

شركة الأردن الدولية للتأمين
الأردن الدولية للاستثمارات السياحية
المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات
شركة قراج وشركاه

(١١) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٨٢٦	٨٤٣
٢,٦٧٠	٢,٧٨٧
١,١٩٠	٢١٣
٥,٠٢٠	٥,٠٢٠
٢٣٠	٢٢٤
٩,٩٣٦	٩,٠٨٧

أمانات الضمان الاجتماعي
أمانات ضريبة الدخل والخدمات والمبيعات
مصاريف مستحقة
مخصص اتعاب مستحقة
أمانات موظفين

(١٢) رأس المال المدفوع

بلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع ٢,٣٦٦,٨١٥ دينار أردني تتمثل في ٢,٣٦٦,٨١٥ سهم، قيمة السهم الاسمية ١ دينار .

(١٣) تكلفة الإنتاج

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢٣,٩٨٩	٣٤,٢٨١	المواد الأولية المستعملة في الإنتاج
١٥,٩٥٦	٢٢,٩٣٧	مواد تعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج
١٧,٣١٧	١٧,٢١٤	رواتب وأجور
١,٧٢٠	١,٩٠٤	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
١٦,٥٩٣	١٥,٢٢٥	استهلاك الموجودات الثابتة
١٨٠	٧٤	صيانة لودر
٥,٩٧٩	١٠,٥٩٥	كهرباء
٢,٢٥٧	١,٢٦٣	وقود اليات
١١,٥٥٣	٦,٨٤٣	صيانة
-	١,٧٨١	سولار
-	٣٩٦	تأمين
٢,٦١٩	١,٩٣٣	أخرى
٩٨,١٦٣	١١٤,٤٤٦	

(١٤) مصاريف البيع والتوزيع

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢٧,٤٩٧	٢٨,٦٧٥	أجور نقل وعتالة
١,٤٨٥	٩٢٦	تسويق
٥,٠١٩	٦,٦٧٦	رسوم ورخص وتخليص
٧٠٨	٢٩٨	خصم مسموح به
٩٤١	٩١٢	أخرى
٣٥,٦٥٠	٣٧,٤٨٧	

(١٥) مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٥,٠٣٣	١٥,٥٣٢
١,٥٢٦	١,٥٦٤
٥٥٠	٦٠٠
٥,٤٧١	٤,١٠٥
٦,١٦٧	٦,٥١٠
٢,٠٥٩	١,٤٨٥
٥,٢٢٠	٥,٨١٥
٣٨٣	١٧٠
١,٨٠٠	١,٨٠٠
١,٣٢٢	١,٤٣٩
٤,٥٥٩	٢,٩٧٩
١,٢٠٠	١,٢٠٠
٨٢٤	١,٥١٢
٦٠٨	٨٩٩
٣٦٨	٣٩٦
٩,٠٠٠	-
-	١,٩٧٥
٣,٩٤٧	٣,٣٩٣
<u>٦٠,٠٣٧</u>	<u>٥١,٣٧٤</u>

رواتب وأجور
الضمان الاجتماعي
تقاعلات أعضاء مجلس الإدارة
استهلاك الموجودات الثابتة
رسوم وضرائب ورخص
بريد وهاتف وفاكس
التأمين الصحي والحياة
دعاية وإعلان
إيجار
صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
صيانة ووقود سيارات
أتعاب مهنية
قرطاسية ومطبوعات
مياه وكهرباء
ضيافة
أتعاب العضو المنتدب
ديون معدومة
أخرى

(١٦) إيرادات أخرى

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
١,٢٣٩	١,٠٠٠
٣,٠٠٠	-
١٧٦,٠٧٨	-
-	٥٣١
<u>١٨٠,٣١٧</u>	<u>١,٥٣١</u>

إيراد فوائد
مخصصات انتفتت الحاجة لها
إيراد تعويضات
إيرادات أخرى

(١٧) إعادة تقييم الأسهم

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
٢٠٧,٩٤٣	(٤٢,٦٩٢)
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥
<u>٠,٠٨٧٨</u>	<u>(٠,٠١٨)</u>

(خسارة) أرباح الفترة
عدد الأسهم
(خسارة) ربح السهم

(١٨) الالتزامات المحتملة

تتمثل الالتزامات المحتملة في قيمة الكفالات الصادرة من البنوك لصالح الغير وفيما يلي بيان بالبنوك التي قامت بإصدار الكفالات :-

دينار اردني

١٩,٢٣٣

البنك الاردني للاستثمار والتمويل

(١٩) الأدوات المالية والمخاطر الإدارية المتعلقة بها

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

أ - مخاطر العملات

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

ب - مخاطر أسعار الفائدة

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

ج - 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 الفترة 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 عملاتها حدود ائتمانية مبنية على أسس مراجعة دورية.

(٢٠) 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 بنفس 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 الميزانية العامة.