

Silica

International Silica Industries Co..

الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م.

الرقم : 323/2/105

التاريخ : 2007/07/26

SEMI ANNUAL SLCA - 2007/2008

J.S.

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،،،

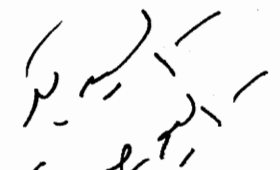
نرفق لكم الميزانية النصف السنوية المدققة لعام 2007 استناداً لاحكام المادة (1/8) من تعليمات
الافصاح.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،


عصام المشير
نائب المدير العام
للشؤون المالية والادارية



هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية السديوان ٢٦ تموز ٢٠٠٧ الرقم المتسلسل ١١١١٦٥ رقم الملف الاسم الشخصي
--


١٠/٨/٢٠٠٧

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
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

١٥ - ٨

إيضاحات حول البيانات المالية

خليفة وسمان

محاسبون قانونيون

مجمع قطان التجاري
شارع عبدالله غوشة - الدوار السابع
ص.ب. ٨٢٠٤٣٠ عمان ١١٨٢ الأردن

هاتف: ٥٨٣٣٢٤٠/١/٢ +٩٦٢ ٦
فاكس: ٥٨٣٣٢٢٠ +٩٦٢ ٦
البريد الإلكتروني: khleifco@tedata.net.jo

تقرير المراجعة المستقل

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

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة للشركة الدولية لصناعات السيليكا كما في ٣١ حزيران ٢٠٠٧ وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين و بيان التدفقات النقدية المتعلقة بها للسنة المنتهية عندئذ . وملخص السياسات المحاسبية العامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

ان الإدارة مسؤولة عن الاعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية حسب المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتنفيذ والمحافظة على الرقابة الداخلية الخاصة باعداد وعرض البيانات المالية الخالية من الاخطاء الجوهرية، سواء بسبب الاحتيال او الخطأ، واختيار وتطبيق سياسات محاسبية مناسبة وعمل تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف.

مسؤولية المدقق

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والممكن تطبيقها على مهمات المراجعة . ان هذه المعايير تتطلب بان نقوم بتخطيط وتنفيذ عملية المراجعة لغرض الحصول على ثقة معنئله حول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من معلومات جوهرية خاطئة . ان عملية المراجعة محددة اساسا بالاستفسارات من موظفي الشركة والاجراءات التحليلية المطبقة على المعلومات المالية ، لذا فاتها توفر ثقة اقل من عملية التدقيق وبما اننا لم نتم بتنفيذ عملية التدقيق ، فاننا لا تبدي رأياً تدقيقياً.

واستنادا لعملية المراجعة ، فانه لم تصل الى علمنا امور قد تؤثر في اعتقادنا بان البيانات المالية المرفقة لا تمثل بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

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

خليفة وسمان

عدنان خليفة

اجازة رقم ٣٣٢



١١ تموز ٢٠٠٧
عمان - الأردن

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	إيضاح	الموجودات
لبنان	لبنان		
			الموجودات المتداولة -
٢٩,٣٩٧	١٤٦,٨٦٨		النقد وما في حكمه
٣٥٧,٧١٧	١٨٦,٠١٥	(٦)	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
١٥٤,٧٤٧	٢٨٢,٢٣٩	(٣)	نعم مدينة
١٨٢,١١٣	١٥٩,٢٨٥	(٤)	بضاعة
٨,١٩٥	١٨,٠٦٤	(٥)	أرصدة مدينة أخرى
٧٣٢,١٦٩	٧٩٢,٤٧١		مجموع الموجودات المتداولة
١,٦٠٢,٠١٣	١,٥٩٠,٥٣٧	(٧)	موجودات ثابتة ، صافي
٢,٣٣٤,١٨٢	٢,٣٨٣,٠٠٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات
٣٩,٠٩٥	٤٠,١١٥	(٨)	نعم دائنة
١٧,٠٣٥	٣٠,٨٠٦	(٩)	أطراف ذات علاقة
١٠,٩٢٦	١٣,٢٢٧	(١٠)	أرصدة دائنة أخرى
٦٧,٠٥٦	٨٤,١٤٨		مجموع المطلوبات
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	(١١)	حقوق المساهمين
٤٥,٢٥٢	٤٥,٢٥٢		رأس المال المنفوع
(١٤٤,٩٤١)	(١١٣,٢٠٧)		احتياطي إجباري
			الخسائر المتراكمة
٢,٢٦٧,١٢٦	٢,٢٩٨,٨٦٠		صافي حقوق المساهمين
٢,٣٣٤,١٨٢	٢,٣٨٣,٠٠٨		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

▪ تقرير منقح الحسابات مرفق

المدير العام

المدير المالي

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
بيان الدخل
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	إيضاح	
٢٣٧,٠٣٧	٥٦٣,٩٧٦		المبيعات
٨٣,٢١٩	١٣٢,١٨٧		تكلفة المبيعات
١١٤,٤٤٦	٢٧١,٩٨٤	(١٢)	بضاعة تامة الصنع أول الفترة
(٨٥,٤١١)	(٧٠,٤٩٤)		تكلفة الإنتاج
			بضاعة تامة الصنع في نهاية الفترة
١١٢,٢٥٤	٣٣٣,٦٧٧		تكلفة المبيعات
١٢٤,٧٨٣	٢٣٠,٢٩٩		مجمّل الربح
(٣٧,٤٨٧)	(١٣٧,٦٨٧)	(١٣)	مصاريف البيع والتوزيع
(٥١,٣٧٤)	(٥٣,٩٦١)	(١٤)	مصاريف إدارية وعمومية
١,٥٣١	١,٧٠٠	(١٥)	إيرادات أخرى
٣٧,٤٥٣	٤٠,٣٥١		ربح الفترة من العمليات التشغيلية
٣٣,٣٥٧	٣٢,٣٣٧		ارباح بيع استثمارات مالية للمتاجرة
(٢٠٩)	١٠٣		ارباح (خسائر) بيع موجودات ثابتة
(١١٣,٢٩٣)	(٤١,٠٥٧)		التغير في القيمة العادلة لاستثمارات الاسهم
(٤٢,٦٩٢)	٣١,٧٣٤		ربح (خسارة) 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 ٢٠٠٧

رأس المال المنفوع دينار	خسارة الفترة دينار	احتياطي إجباري دينار	الخسائر المتراكمة دينار	المجموع دينار
٣٠ حزيران ٢٠٠٦				
٢,٣٦٦,٨١٥	-	٤٣,٣٥٩	(١٦١,٤٣١)	٢,٢٤٨,٧٤٣
-	(٤٢,٦٩٢)	-	-	(٤٢,٦٩٢)
-	٤٢,٦٩٢	-	(٤٢,٦٩٢)	-
٢,٣٦٦,٨١٥	-	٤٣,٣٥٩	(٢٠٤,١٢٣)	٢,٢٠٦,٠٥١
٣٠ حزيران ٢٠٠٧				
٢,٣٦٦,٨١٥	-	٤٥,٢٥٢	(١٤٤,٩٤١)	٢,٢٦٧,١٢٦
-	٣١,٧٣٤	-	-	٣١,٧٣٤
-	(٣١,٧٣٤)	-	٣١,٧٣٤	-
٢,٣٦٦,٨١٥	-	٤٥,٢٥٢	(١١٣,٢٠٧)	٢,٢٩٨,٨٦٠
٣٠ حزيران ٢٠٠٦				
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٦				
خسارة الفترة				
المحول الى الخسائر المتراكمة				
٣٠ حزيران ٢٠٠٧				
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٧				
ربح الفترة				
المحول الى الخسائر المتراكمة				
٣٠ حزيران ٢٠٠٧				
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٧				

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدوائية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-
(٤٢,٦٩٢)	٣١,٧٣٤	صافي ربح (خسارة) الفترة
٢٠,٦٢٨	٢٧,٨١٢	يضاف بنود غير نقدية -
٢٠٩	(١٠٣)	استهلاك الموجودات الثابتة
		خسائر استبعاد أصول ثابتة
(٢١,٨٥٥)	٥٩,٤٤٣	التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة-
(٢٦,٥٣٣)	(١٢٧,٤٩٢)	نعم مدينة
(٣٠,١٤١)	٢٢,٨٢٨	البضاعة
(١١,٧٦٦)	(٩,٨٦٩)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة-
٧,٩٣٥	١,٠٢٠	نعم دائنة
(٨٤٩)	٢,٣٠١	أرصدة دائنة أخرى
٩,٨١٤	١٣,٧٧١	أطراف ذات علاقة
(٧٣,٣٩٥)	(٣٧,٩٩٨)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار:-
(١٥,٦٩٦)	(١٦,٣٩٦)	مشتريات الموجودات الثابتة
٦,٥٠٠	١٦٣	النقد المتحصل من بيع موجودات ثابتة
١٠٠	-	صافي التغير في مشاريع قيد الإنجاز
٢٤,١٥٢	١٧١,٧٠٢	استثمارات مالية للمتاجرة
١٥,٠٥٦	١٥٥,٤٦٩	صافي التدفق النقدي المستخدم في (الناتج من) عمليات الاستثمار
(٥٨,٣٣٩)	١١٧,٤٧١	صافي النقص في النقد
١١٣,٢٢٣	٢٩,٣٩٧	النقد وما في حكمه، بداية الفترة
٥٤,٨٨٤	١٤٦,٨٦٨	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 ٢٠٠٧

(١) عام

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

(٣) **النعم المدينة**

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٦٤,٢٨٠	٥٨,٢٦٨	نعم محلية
٩٠,١٢٢	٢٢٣,٩٧١	نعم خارجية
٣٤٥	-	نعم موظفين
-	-	نعم أخرى
<u>١٥٤,٧٤٧</u>	<u>٢٨٢,٢٣٩</u>	

(٤) **بضاعة**

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
١٣٢,١٨٧	٧٠,٤٩٤	بضاعة جاهزة
٩,٦٦٧	١٧,٨١٨	مواد أولية
١٩,٢١٣	٨,٥٩٤	مواد تعبئة وتغليف
١٧,٧١٩	٢٣,٢٣٥	مستودع قطع الغيار
٣,٣٢٧	٣٩,١٤٤	بضاعة بالطريق
<u>١٨٢,١١٣</u>	<u>١٥٩,٢٨٥</u>	

(٥) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٥,٣٨٦	٩,٢٦٤	مصاريف مدفوعة مقدما
٢,٨٠٩	٢,٧٠٠	تأمينات مستردة
-	٣,٤١٧	ضريبة مبيعات مدفوعة
-	٢,٦٨٣	نعم موظفين
٨,١٩٥	١٨,٠٦٤	

(٦) موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	عدد الاسهم	اسم الشركة
دينار	دينار		
٢١٢,٦٨١	١٦٩,٧٤٥	٩٩,٨٥٠	شركة الاردن الدولية للتأمين
٨٨,٢٣٦	-	-	بنك الائتماء الصناعي
٤٢,٧٢٠	-	-	البنك العربي
١٤,٠٨٠	١٦,٠٠٠	٨,٠٠٠	الخطوط البحرية الوطنية
-	٢٧٠	٢٠٠	الاردن الدولية للاستثمار
٣٥٧,٧١٧	١٨٦,٠١٥	١٠٨,٠٥٠	

(٧) موجودات ثابتة

المجموع	أثاث ومفروشات	أجهزة ومعدات	سيارات وباصات ورفاعات	المرافق العامة والخدمات	الآلات ومكينات	محطة توليد الكهرباء	مباني وإنشاءات	أراضي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٩٠١,٣٧٠	١١,٧٨٤	٤٦,٠٠٤	٥٦,٤٠٤	١٤٨,٩٩٧	٨٦٥,١٢٧	٣٠,٦٠٠	٦٤٤,٧٢٦	٩٧,٧٢٨
١٦,٣٩٦	٦٩١	٨,٦٠٥	٦,٥٠٠	-	-	-	٦٠٠	-
(٣,١٠٣)	-	(٣,١٠٣)	-	-	-	-	-	-
١,٩١٤,٦٦٣	١٢,٤٧٥	٥١,٥٠٦	٦٢,٩٠٤	١٤٨,٩٩٧	٨٦٥,١٢٧	٣٠,٦٠٠	٦٤٥,٣٢٦	٩٧,٧٢٨
٢٩٩,٣٥٧	٨,٣٦٥	٣٦,٥٠١	٥٠,٩٤٥	٢٣,٣٤٤	٥٩,١٩٣	٩,٥٨٨	١١١,٤٢١	-
٢٧,٨١٢	٥٧٠	١,٦٢٤	١,٤٨١	١,٤٩٢	١٢,٣٤٩	٦١٢	٩,٦٨٤	-
(٣,٠٤٣)	-	(٣,٠٤٣)	-	-	-	-	-	-
٣٢٤,١٢٦	٨,٩٣٥	٣٥,٠٨٢	٥٢,٤٢٦	٢٤,٨٣٦	٧١,٥٤٢	١٠,٢٠٠	١٢١,١٠٥	-
١,٥٩٠,٥٣٧	٣,٥٤٠	١٦,٤٢٤	١٠,٤٧٨	١٢٤,١٦١	٧٩٣,٥٨٥	٢٠,٤٠٠	٥٢٤,٢٢١	٩٧,٧٢٨
١,٦٠٢,٠١٣	٣,٤١٩	٩,٥٠٣	٥,٤٥٩	١٢٥,٦٥٣	٨٠٥,٩٣٤	٢١,٠١٢	٥٣٣,٣٠٥	٩٧,٧٢٨

الكلية:

الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
إضافات
استيعادات

الكلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
مصرف الاستهلاك
استيعادات

الاستهلاك المتراكم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

صافي القيمة الدفترية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(٨) نعم دائنة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
٣١,٣٥٩	٣٩,٦٦٨
٧,٧٣٦	٤٤٧
<u>٣٩,٠٩٥</u>	<u>٤٠,١١٥</u>

نعم تجارية
أخرى

(٩) أطراف ذات علاقة

الرصيد	حجم التعامل ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	طبيعة التعامل	اسم الشركة
٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٢٠٠٧		
دينار	دينار	دينار		
٦,٨٧٨	٤,٣٩٦	٣,٧٧٢	خدمات	شركة الأردن الدولية للتأمين
١,٣٥١	-	-	مصاريف نثرية	الأردن الدولية للاستثمارات السياحية
(٥٦٥)	-	-	خدمات	المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات
٣,٤٩٨	١,٥٦٥	١,٩٣٤	خدمات	شركة فراج وشركاه
٥,٨٧٣	٢٤,٨٤٥	١٨,٩٧٢	خدمات	شركة الكربونات الاردنية
<u>١٧,٠٣٥</u>	<u>٣٠,٨٠٦</u>			

(١٠) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٩٢٧	١,٤٩٠	أمانات الضمان الاجتماعي
٢,٦٦٣	٤,٣٦٦	أمانات ضريبة الدخل والخدمات والمبيعات
١,٥٤٧	٥,٤٠٢	مصاريف مستحقة
٥,٠٢٠	-	مخصص أتعاب مستحقة
٢٢٤	٢٢٤	أمانات موظفين
١٨٩	١٨٩	رسوم البحث العلمي والتدريب المهني
١٨٩	١٨٩	رسوم الجامعات الأردنية
١٦٧	١٦٧	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني التقني
-	١,٢٠٠	نعم أعضاء مجلس الإدارة
<u>١٠,٩٢٦</u>	<u>١٣,٢٢٧</u>	

(١١) 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 .

(١٢) تكلفة الإنتاج

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٣٤,٢٨١	٩٨,٧٩٥	المواد الأولية المستعملة في الإنتاج
٢٢,٩٣٧	٤٩,٤٠٠	مواد تعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج
١٧,٢١٤	٣٤,١٥٥	رواتب وأجور
١,٩٠٤	٣,٤٤٣	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
١٥,٢٢٥	٢٤,٠٣٧	استهلاك الموجودات الثابتة
٧٤	٦٠٦	صيانة لودر
١٠,٥٩٥	٢٨,١٤٠	كهرباء
٣,٠٤٤	١٠,٢٥٢	وقود البات
٦,٨٤٣	١٧,٨٤٥	صيانة
٣٩٦	٣,٣٩٣	تأمين
١,٩٣٣	١,٩١٨	أخرى
١١٤,٤٤٦	٢٧١,٩٨٤	

(١٣) مصاريف البيع والتوزيع

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٢٨,٦٧٥	١١٦,٧١٩	أجور نقل وعتالة
٩٢٦	٧٠١	تسويق
٦,٦٧٦	١٧,٠٠٩	رسوم ورخص وتخليص
٢٩٨	٢,١٣٥	خصم مسموح به
٩١٢	١,١٢٣	أخرى
٣٧,٤٨٧	١٣٧,٦٨٧	

(١٤) مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
١٥,٥٣٢	٢١,٧٥٩	رواتب وأجور
١,٥٦٤	٢,١٨٠	الضمان الاجتماعي
٦٠٠	٧٥٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٤,١٠٥	٣,٨٨٣	استهلاك الموجودات الثابتة
٦,٥١٠	٢,٧٥٠	رسوم وضرائب ورخص
١,٤٨٥	١,٦٨٨	بريد وهاتف وفاكس
٥,٨١٥	٤,٧٣٤	التأمين الصحي والحياة
١٧٠	٦٣٨	دعاية وإعلان
١,٨٠٠	٣,٥٦٠	إيجار
١,٤٣٩	١,٤٠٧	صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة
٢,٩٧٩	٣,٩١٠	صيانة ووقود سيارات
١,٢٠٠	٦٠٠	أتعاب مهنية
١,٥١٢	١,٥٥٦	قرطاسية ومطبوعات
٨٩٩	٩١٠	مياه وكهرباء
٣٩٦	٣٠٧	ضيافة
-	-	أتعاب العضو المنتدب
١,٩٧٥	-	ديون معدومة
-	٢٣٩	بدل تنقلات
-	٦٨٧	مصاريف بنكية
-	٨٥٥	تأمينات
٣,٣٩٣	١,٥٤٨	أخرى
<u>٥١,٣٧٤</u>	<u>٥٣,٩٦١</u>	

(١٥) إيرادات أخرى

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
١,٠٠٠	١,٧٠٠	إيراد فوائد
٥٣١	-	إيرادات أخرى
<u>١,٥٣١</u>	<u>١,٧٠٠</u>	

(١٦) إعادة تقييم الأسهم

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
(٤٢,٦٩٢)	٣١,٧٣٤	ربح (خسارة) الفترة
٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥	عدد الأسهم
<u>(٠,٠١٨)</u>	<u>٠,٠١٣</u>	ربح (خسارة) السهم

(١٧) 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 .

(١٨) 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 وراعية 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 الميزانية العامة .