

شركة السلفوكيماويات الأردنية م.ع.م.
Jordan Sulpho-Chemicals Co.Ltd.



الرقم : 2010/2778

التاريخ : 2010/07/29

50ms Annual-JSCC - 2017h10

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
عناية الفاضله ملاك الجزازي المحترمه

تحية طيبة وبعد ،،

نرفق لكم بطيه الميزانية النصف سنوية لشركة السلفوكيماويات الأردنية المساهمة العامة

المحدودة لسنة 2010 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

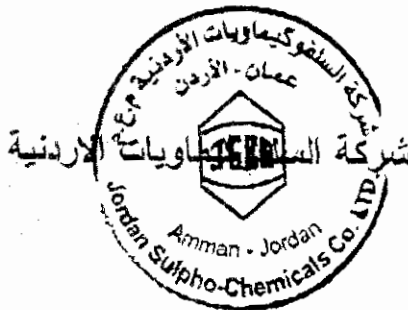
بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٩ - ٢٠١٠

٣٥٦٥

٤١٤

٦١١ / ١١ / ١٤٣٢ هـ



نسخة / السادة بورصة عمان المحترمين

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء-المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة المرحلي

رمضان ناصر وشركاه

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء-المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ حزيران ٢٠١٠

جدول المحتويات

صفحة

٣	تقرير المراجعة المرحلي
٤	قائمة المركز المالي المرحلي - بيان (أ)
٦	قائمة الدخل الشامل المرحلي - بيان (ب)
٧	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلي - بيان (ج)
٨	قائمة التدفقات النقدية المرحلي - بيان (د)
٩ - ١٨	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

بسم الله الرحمن الرحيم رمضان ناصر و شركاه

محاسبون قانونيون معتمدون

١٠١٢٥٠١/ر

إلى السادة: رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة السلفوكيماويات الأردنية م.ع.م
الزرقاء-المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير المراجعة المرحلي

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي المرفق لشركة السلفوكيماويات الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وقائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية في التاريخ المذكور وملخص لأهم السياسات المحاسبية وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الإدارة مسؤول عن أعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً للمعايير الدولية لأعداد التقارير المالية/معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .

إن مسئوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق فإننا لا نبدي رأياً حول عملية التدقيق .

لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية المرحلية المرفقة أرقام قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ علماً بأن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية وبورصة عمان .

النتيجة

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يستدعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٢ تموز ٢٠١٠

رمضان ناصر وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون
توقيع رمضان ناصر
إجازة رقم ١٢٥



شركة السلفو كيماويات الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (أ)

قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		
٥١٦٤٤	٤٧٠٧٤٨	٣	موجودات متداولة :-
١١٥٢٩٥	٤٥٠٥٣	٤	نقد في الصندوق ولدى البنك
١٨٧٠٣٠٧	١٨٩٥٠١٣	٥	شيكات برسم التحصيل
٢١٣٩٩٧٥	١٣٥٢٢٦٩	٦	صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى
٢٥٤٠١٨	١٨١٧٢٨	٧	بضاعة
٢٣٢٢٠	٢٣٢٢٠	٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
			تأمينات كفالات وأخرى مستردة
٤٤٥٤٤٥٩	٣٩٦٨٠٣١		مجموع موجودات متداولة
٩٥٠	٨٣٣	٩	موجودات مالية متوفرة للبيع
			موجودات ثابتة
٤٤٢٧٩٥٧	٤٣٤٥٥٣٨	١٢	الممتلكات والمعدات بالصافي
٥٠٤٥٩٥	٥٠٤٦١٠	١٠	قطع غيار ومواد أخرى
١٢١٨٠٩٣	١٢١٨٠٩٣	١١	مشاريع قيد الإنجاز
٦١٥٠٦٤٥	٦٠٦٨٢٤١		مجموع موجودات ثابتة
١٠٦٠٦٠٥٤	١٠٠٣٧١٠٥		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

٣١ كانون الاول	مراجعة مرحلية	إيضاح	المطلوبات
٢٠٠٩	٢٠١٠/٦/٣٠		مطلوبات متداولة :
دينار	دينار		بنك دائن
١٧٦ر٢٤٩	٢٥٧ر٥٥٣	١٣	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
٩٤ر٤٩٩	٧٢ر٦٩١		الجزء الجاري من قروض بنكية
٣ر٥٣٥ر٥٨٧	٩٧٥ر٣٦٦		
٣ر٨٠٦ر٣٣٥	١ر٣٠٥ر٦١٠		مجموع مطلوبات متداولة
١ر٢٠٢ر٦٩٧	٣ر٠٦٩ر٠٦٣	١٤	قروض بنكية طويلة الأجل
٥ر٠٠٠ر٠٠٠	٥ر٠٠٠ر٠٠٠		حقوق المساهمين
٥ر٠٠٠ر٠٠٠	٥ر٠٠٠ر٠٠٠		رأس المال المصرح به
٩٩٨ر٥٩٧	٩٩٨ر٥٩٧		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٥٦٧ر٦٥٧	٥٦٧ر٦٥٧		علاوة إصدار
(٩٦٦ر٠١٥)	(٩٠٠ر٤٨٩)		إحتياطي إجباري
(٣ر٢١٧)	(٣ر٣٣٣)		مجموع (الخسائر) المدورة ببيان (ج)
٥ر٥٩٧ر٠٢٢	٥ر٦٦٢ر٤٣٢		التغير في القيمة العادلة للإستثمار
١٠ر٦٠٦ر٠٥٤	١٠ر٠٣٧ر١٠٥		صافي حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيماويات الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (ب)

قائمة الدخل الشامل المرحلي للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

مراجعة مرحلية ٢٠٠٩/٦/٣٠	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	إيضاح	
دينار	دينار		
٢٥٥١٨٠٧	١٩٩٥٣٩٥	١٥	صافي المبيعات
			تكلفة المبيعات : -
١٤٧٦٠٧٧	١٢٧٤٨٧٦		بضاعة جاهزة في بداية السنة
٢٢٧٥٩٠١	١٤٠٢٢٨٢	١٦	تكلفة الإنتاج
(١٣٤٤٩٧٩)	(٨٨٣٦٥٨)		بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
٢٤٠٦٩٩٩	١٧٩٣٥٠٠		تكلفة المبيعات :
١٤٤٨٠٨	٢٠١٨٩٥		إجمالي ربح العمليات
(٧٣٤٧٢)	(٣١٠٠٦)	١٧	مصاريف بيع وتوزيع
(١١٢٤١)	(٧٦٤٣٦)	١٨	مصاريف إدارية وعمومية
(٩٤٥٢٧)	(١٢٥٣٦٤)		تكاليف التمويل (فوائد ومراجعات)
(١٣٥٣٣٢)	(٣٠٩١١)		(خسارة) العمليات
٤٣١١٣	٩٦٤٣٧	١٩	إيرادات أخرى
(٩٢٢١٩)	٦٥٥٢٦		الربح (الخسارة) للفترة - بيان (ج)
فلس/دينار	فلس/دينار		
(٠/٠١٩)	٠/٠١٤		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان (ج)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

رأس المال	علاوة إصدار	احتياطي إجباري	أرباح (خسائر) مدورة	التغير في القيمة العادلة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
مرحلة ٣٠ حزيران ٢٠١٠					
٥٠٠.٠٠٠ ر	٩٩٨.٥٩٧	٥٦٧.٦٥٧	(٩٦٦.٠١٥)	(٣.٢١٧)	٥٩٧.٠٢٢ ر
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٦٥.٥٢٦	٠٠٠	٦٥.٥٢٦ ر
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(١١٦)	(١١٦)
٥٠٠.٠٠٠ ر	٩٩٨.٥٩٧	٥٦٧.٦٥٧	(٩٠٠.٤٨٩)	(٣.٣٣٣)	٥٦٦.٢٤٣ ر
مرحلة ٣٠ حزيران ٢٠٠٩					
٥٠٠.٠٠٠ ر	٩٩٨.٥٩٧	٥٦٧.٦٥٧	(٨٨٧.٤٤٢)	(٢.٨٣٣)	٥٦٧.٥٩٧ ر
٠٠٠	٠٠	٠٠٠	(٩٢.٢١٩)	٠٠٠	(٩٢.٢١٩)
٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٥٠٠.٠٠٠ ر	٩٩٨.٥٩٧	٥٦٧.٦٥٧	(٩٧٩.٦٦١)	(٢.٨٣٣)	٥٨٣.٧٦٠ ر

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيماويات الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (د)

قائمة التدفقات النقدية المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية	
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٩٢٢١٩	٦٥٥٢٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :-
٩٠٢٣٨	٥١٢٥٩	صافي الربح (الخسارة) للفترة - بيان (ب)
		يضاف :- استهلاك الموجودات الثابتة
١١٦٧٨٥	١١٦٧٨٥	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٧٠٢٤٢	٧٠٢٤٢	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(٢٤٧٠٦)	(٢٤٧٠٦)	(الزيادة) النقص في صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى
٧٨٧٧٠٦	٧٨٧٧٠٦	(الزيادة) النقص في البضائع
٧٢٢٩٠	٧٢٢٩٠	(الزيادة) النقص في مصاريق مدفوعة مقدماً
٠٠٠	٠٠٠	(الزيادة) النقص في تأمينات كفالات وأخرى مستردة
٦١٨٠٠	٦١٨٠٠	(النقص) الزيادة في دائنين وأرصدة دائنة أخرى
٢٨٣٩٢	١٠٨٤١٧	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
٢٧٣٨٠٣	٠٠٠	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٥٥٦٤٨٢)	٣١١٦٠	مشروعات قيد الإنجاز
(٥٩٠٩٦)	(١٤)	النقص (الزيادة) في موجودات ثابتة
		(الزيادة) النقص في قطع الغيار ومواد أخرى
(٣٤١٧٧٥)	٣١١٤٦	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٢٧٧٠٩	٨١٣٠٤	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٣٩٩١١٦	(٧٧٧٤٦٣)	(النقص) الزيادة في بنك دائن
		(النقص) الزيادة في قروض بنكية
٤٢٦٨٢٥	(٦٩٦١٥٩)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١١٣٤٤٢	٤١٩١٠٤	الزيادة (النقص) في النقد
٤٠٩٦٦	٥١٦٤٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
١٥٤٤٠٨	٤٧٠٧٤٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

تأسيس وغايات الشركة

- ١

أ - تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة تحت رقم (١٨٤) بتاريخ ١٥ حزيران ١٩٨٣ ، إن الزرقاء هي مركز الشركة ويجوز فتح فروع أو وكالات لها في داخل المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها .

ب- إن غايات الشركة هي إقامة مصانع لإنتاج المواد الأولية لصناعة المنظفات الكيماوية والصابون والشامبو ومواد التجميل وتصنيع وشراء والإتجار ببيع الآلات والمعدات والخطوط الإنتاجية الصناعية وتقديم الخدمات الإستشارية والفنية صناعيا وإعداد دراسات الجدوى الإقتصادية للمشاريع الصناعية وتأسيس و/ أو تملك وإدارة وبيع الشركات الصناعية واستخراج المواد النفطية من الصخر الزيتي والإتجار بالبيع والشراء بكافة المواد الكيماوية ومواد التعبئة والتغليف .

وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها مباشرة القيام بجميع الأعمال الإستثمارية التي تستلزمها أعمالها ومصالحاتها من بيع وشراء وتملك ووساطة وإقراض واقتراض ورهن وارتهان.

كما يجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات والمؤسسات التي تعاونها على تحقيق أغراضها في المملكة الأردنية الهاشمية أو في الخارج .

ج- يبلغ معدل عدد موظفي الشركة (١٣) موظفاً .

٢- أهم السياسات المحاسبية

أ - يتم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة حولها.

ب- يتم تحقق إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

ج- تظهر البضاعة الجاهزة والمواد الأولية ومواد التعبئة والتغليف بالكلفة أو صافي القيم القابلة للتحقق أيهما أقل وتحدد الكلفة وفقاً لطريقة المتوسط .

د - تظهر الاستثمارات المتوفرة للبيع بالكلفة ويعاد تقييمها إلى قيمتها بتاريخ البيانات المالية ويتم قيد أي ربح أو خسارة ناجمة في القيمة العادلة في حقوق المساهمين وقد تم تقدير القيمة العادلة على أساس الأسعار السوقية في نهاية الفترة .

هـ- تظهر الموجودات الثابتة للشركة بالكلفة وتستهلك بطريقة وحدات التشغيل وبنسب سنوية تتراوح بين ١% و ١٥% كما ظهر في الإيضاح رقم (١٢) .

و - يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة وتؤخذ فروقات العملة الناتجة عن التحويل إلى بيان الدخل .

ز - الأدوات المالية : إن المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ " الأدوات المالية " يتطلب الإفصاح عن بعض الأمور المالية ضمن الميزانية العامة ويحدد المعلومات التي يجب الإفصاح عنها والمتعلقة بالأدوات المالية داخل وخارج البيانات المالية .
ح- إن الأدوات المالية تتمثل في عقود الشركة التي ينتج عنها موجودات مالية أو مطلوبات مالية أو أوراق مالية في شركة أخرى .

٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	يتكون هذا البند مما يلي :
دينار	دينار	
١٩٠٨٩	١٧٧٤	الصندوق والسلف المستدime
٢٠٨٨٠	٩٦٥	البنك الأردني الكويتي- دولار
١١٦٧٥	٠٠٠	البنك الأردني الكويتي -دينار
٠٠٠	٤٦٣٤٣٣	البنك الاسلامي الاردني-دولار
٠٠٠	٤٥٧٦	البنك الاسلامي الاردني-دينار
٥١٦٤٤	٤٧٠٧٤٨	المجموع

٤- شيكات برسم التحصيل.

يمتد استحقاق الشيكات برسم التحصيل حتى نهاية شهر آب ٢٠١٠ وهي تخص مبالغ مطلوبة من مدينين.

٥- صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	يتكون هذا البند مما يلي :
دينار	دينار	
١٣١٧٦٩٥	٧١٠٩٣٩	مدينون تجاريون محليون
١٠٧٩٩٨٥	١٧١٣٨٧٤	مدينون تجاريون خارجيون
٢٣٩٧٦٨٠	٢٤٢٤٨١٣	إجمالي المدينين
(٥٣٥٠٧٩)	(٥٣٥٠٧٩)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٨٦٢٦٠١	١٨٨٩٧٣٤	صافي المدينين
١٧٢٥	١٠٨٧	ذمم موظفين وسلف
٥٩٨١	٤١٩٢	مطالبات شركات التأمين والتأمين الصحي والضمان الإجتماعي
١٨٧٠٣٠٧	١٨٩٥٠١٣	المجموع

٦-بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي :

بضاعة جاهزة
مواد أولية ومواد مساعدة

صافي البضاعة مواد جاهزة وخام
مواد تعبئة وتغليف
بضاعة برسم الأمانة
بضاعة تحت الصنع

المجموع

٧- مصاريف مدفوعة مقدماً

يتكون هذا البند مما يلي :

رسوم تأمين
مصاريف السيارات والآليات
رسوم ورخص واشتراكات وأخرى
قرطاسية
مرابحاث البنك الإسلامي

المجموع

٨ - تأمينات كفالات وأخرى مستردة

يتكون هذا البند مما يلي :

مياه وكهرباء
كفالات بنكية
بريد وهاتف
تأمينات جمركية ومتفرقة
تأمينات ضريبية

المجموع

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
١٨٧٦ر٢٧٤	٨٨٣ر٦٥٩
٦٧٩ر٦٨٨	٢٩٠ر٩٣٨
١٩٥٤ر٥٦٤	١٩١٧ر٥٩٧
٦٤ر٣٩٠	٥٦ر٦٥١
٢٥ر٤٣١	٢٥ر٤٣١
٩٥ر٥٩٠	٩٥ر٥٩٠
٢١٣٩ر٩٧٥	١٣٥٢ر٢٦٩

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
٧ر٨٤٦	٤ر٣٤٦
٨٢٦	٧٥١
٦ر٤٣٢	٦ر٠٢٨
٩٦٩	١ر٤١٩
٢٣٧ر٩٤٥	١٦٩ر١٨٤
٢٥٤ر٠١٨	١٨١ر٧٢٨

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
٩ر٦٥٠	٩ر٦٥٠
١٢ر٠٢٦	١٢ر٠٢٦
٦٤٧	٦٤٧
٢٥	٢٥
٨٧٢	٨٧٢
٢٣ر٢٢٠	٢٣ر٢٢٠

٩- موجودات مالية متوفرة للبيع

يمثل رصيد موجودات مالية متوفرة للبيع قيمتها العادلة عن مساهمة ب ٣٣٣٣ سهم في شركة الموارد الصناعية م.ع.م ، وتبلغ القيمة الدفترية لهذه الأسهم ٤١٦٦ ديناراً ويظهر التغيير في القيمة العادلة كبند مستقل في حقوق المساهمين والبالغ (٣٣٣٣) دينار

١٠- قطع غيار ومواد أخرى .

٣١ كانون الاول ٢٠٠٩	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٢٩٠.٩٨١	٢٩٠.٩٨١	يتكون هذا البند مما يلي :
٧٩.٠٤٢	٧٩.٠٤٢	قطع الغيار
١٤٩٦	١٤٩٦	الصيانة
٣٣٤٠	٣٣٤٠	أدوات السلامة العامة
١٤٦٤٢	١٤٦٤٢	المواد المتفرقة
٢٨٧٤٤	٢٨٧٤٤	المواد المخبرية
٨٦٣٥٠	٨٦٣٦٥	مواد بناء الفرن الحراري
		قطع غيار مصنع الصبونة والتجفيف
٥٠٤.٥٩٥	٥٠٤.٦١٠	المجموع

١١- مشاريع قيد الإنجاز

- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ٤٥٠.٩٠ دينار يمثل قيمة موجودات مشروع إنشاء محطة معالجة المياه الصناعية والذي يعتبر مشروعاً عالقاً نظراً لعدم قيام الشركة باستلامه بشكل نهائي تبعاً لعدم تطابق المواصفات المطلوبة مع الفعلية بسبب وجود أخطاء تصنيعية وأخطاء في دراسة التشغيل .
- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ٧٩٤.٧٦٢ دينار والممثل للتكاليف المرحلية التي تحملتها الشركة لغايات تأسيس شركة السلفوكيماويات السورية حيث تم تسديد دفعات لشراء أرض الشركة في المنطقة الصناعية بعديرا/ريف دمشق إضافة إلى تكاليف إعداد الدراسات والرسوم والأتعاب المهنية للمحامين وتكاليف السفر اللازمة .
- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ٢٩٠.٩٥٥ دينار و يمثل ما تم صرفه على مشروع مسحوق الغسيل لغاية سنة ٢٠٠٩ ولم يتم تشغيله .
- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ٨٧٢.٨٦ دينار و يمثل ما تم صرفه على مشروع مصنع الغليسرين و تكرير الزيوت ولم يتم تشغيل المصنع ولم يكتمل لغاية الان .

الإسم				الصفة				الكمية				يكون هذا البند مما يلي :
صافي القيمة القديمة	صافي القيمة القديم	رصيد نهاية الفترة	استهلاك	إضافات	رصيد بداية العام	% الاستهلاك	رصيد نهاية الفترة	استهلاك	إضافات	رصيد بداية العام		
١ كانون أول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	رصيد نهاية الفترة	استهلاك	إضافات	رصيد بداية العام	% الاستهلاك	رصيد نهاية الفترة	استهلاك	إضافات	رصيد بداية العام	أرض المصنع مبنى وآلات ومعدات مصنع الصوبية الات المصنع الابنية والجدران الاستنادية الات ومعدات أجهزة وحدات الضخ والمرافق العامة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		دينار	دينار	دينار	دينار		
١٨٨,٩٤٧	١٨٨,٩٤٧	-	-	-	٥٢٩,٢٩٧	٥-٢-١	١٨٨,٩٤٧	-	-	١٨٨,٩٤٧	أرض المصنع مبنى وآلات ومعدات مصنع الصوبية الات المصنع الابنية والجدران الاستنادية الات ومعدات أجهزة وحدات الضخ والمرافق العامة	
٢,١٧١,٩٢٣	٢,١٧١,٩٢٣	٥٢٩,٢٩٧	-	-	٥٢٩,٢٩٧	٥-٢-١	٢,١٧١,٩٢٣	-	-	٢,١٧١,٩٢٣		
١,٠٣٠,٣٣١	١,٠١٩,٣٩٢	٢,٩٢٢,٧٣٤	-	١٠,٩٣٩	٢,٩١١,٧٩٥	٥	٣,٩٤٢,١٢٦	-	-	٣,٩٤٢,١٢٦	أرض المصنع مبنى وآلات ومعدات مصنع الصوبية الات المصنع الابنية والجدران الاستنادية الات ومعدات أجهزة وحدات الضخ والمرافق العامة	
٤١٤,٣٣٧	٤٠٧,٢٥٥	٦٧٧,٩٠٩	-	٧,٠٨٢	٦٧٠,٨٢٧	١٠-٤-٢	١,٠٨٥,١٦٤	-	-	١,٠٨٥,١٦٤		
٤٥,٥٥٩	٤٢,٧١٣	٧٤٧,٠٦٦	-	٢,٨٤٦	٧٤٤,٢٢٠	٧-٥-٢	٧٨٩,٧٧٩	-	-	٧٨٩,٧٧٩	سيارات ومعدات متحركة هناجر وحظائر متحركة الخزانات آبار ارتوازية أعمال كهربائية وميكانيكية أنش ومقر وشبكات وتركيبات الات والو ات المكاتب وأجهزة الحاسوب	
٢٢٢,٨٣١	٢٠٨,١٨٥	١٩٨,٠٣٣	-	١٤,٦٤٦	١٨٣,٣٨٧	١٥-٧,٥	٤٠٦,٢١٨	-	-	٤٠٦,٢١٨		
٦٥,١٠١	٦٤,٠٩٩	٦٤,٤٨٧	-	١,٠٠٢	٦٣,٤٨٥	٢	١٢٨,٥٨٦	-	-	١٢٨,٥٨٦	الخزانات آبار ارتوازية أعمال كهربائية وميكانيكية أنش ومقر وشبكات وتركيبات الات والو ات المكاتب وأجهزة الحاسوب	
٣٩,١٢٣	٣٧,٧٨٥	٧٦,٧٠٦	-	١,٣٣٨	٧٥,٣٦٨	٣	١١٤,٤٩١	-	-	١١٤,٤٩١		
٣٣,٨٤٣	٣١,١٣٧	١٦١,٨٢٦	-	٢,٧٠٦	١٥٩,١٢٠	٤	١٩٢,٩٦٣	-	-	١٩٢,٩٦٣	الخزانات آبار ارتوازية أعمال كهربائية وميكانيكية أنش ومقر وشبكات وتركيبات الات والو ات المكاتب وأجهزة الحاسوب	
١٤١,٧٢٨	١٣٩,٥٥٢	١٣٩,٦٤٨	-	٢,١٧٦	١٣٧,٤٧٢	٢	٢٧٩,٢٠٠	-	-	٢٧٩,٢٠٠		
١٦٥	١	٧٣,٥٠٥	-	١,٦٤	٧٣,٣٤١	١٠-٩	٧٣,٥٠٦	-	-	٧٣,٥٠٦	عدد وأدوات ولوازم أجهزة مكافحة الحريق	
٩,٨١٦	٤,٦٩٩	١٢١,٩٠٠	-	٥,١١٧	١١٦,٧٨٣	-١٢-٧,٥-٥-١٥	١٢٦,٥٩٩	-	-	١٢٦,٥٩٩		
٥١,٨٣٢	١٨,٤٠٥	٦١,٢٤١	-	٢,٢٦٧	٥٨,٩٧٤	١٠-٧,٥-٢,٥	٧٩,٦٤٦	-	-	١١٠,٨٠٦	عدد وأدوات ولوازم أجهزة مكافحة الحريق	
١٢,٤٢١	١١,٤٤٥	١٢,٦٤٦	-	٩٧٦	١١,٦٧٠	١٠	٢٤,٠٩١	-	-	٢٤,٠٩١		
٤,٢٣٩,١٠	٤,١٥٦,٩١	٥,٧٨٦,٩٩٨	٠٠٠	٥١,٢٥٩	٥,٧٣٥,٧٣٩		٩,٩٤٣,٥٨٩	٣١,٦٠	٠٠٠	٩,٩٧٤,٧٤٩	المجموع باستثناء الأراضي	
٤,٤٢٧,٩٥٧	٤,٣٤٥,٥٣٨	٥,٧٨٦,٩٩٨	٠٠٠	٥١,٢٥٩	٥,٧٣٥,٧٣٩		١٠,١٣٢,٥٣٦	٣١,٦٠	٠٠٠	١٠,١٦٣,٦٩٦		
											مجموع الممتلكات والمعدات	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

١٣ - دائنون وأصده دائنة أخرى

مراجعة مرحلية	٣١ كانون الأول	٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار	دينار
٢٢٦٨٧	٤٧٩٢٨	دائنون تجاريون
٣٣٧١٨	٣٣٣٠٣	أمانات مساهمين
٣٦٣٧	٤٦٧١	أمانات أخرى
١٠١٩	١٠١٩	رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١٢٥٧	١٢٥٧	رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني
١٩٤٥	١٩٤٥	رسوم الجامعات الأردنية
٣١٥٣	٣١٥٣	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
١٨٥٠	١٢٢٣	ذمم موظفين
٣٤٢٥	٠٠٠	مطالبات مؤسسة الضمان الاجتماعي
٧٢٦٩١	٩٤٩٩	المجموع

١٤ - قروض بنكية

أ - قرض البنك الأهلي الأردني - دينار أردني بلغ رصيد القرض والفوائد المستحقة عليه كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مبلغ ١٨٧٦٨٨ دينار علماً بأن قيمته الاسمية ٩٨١,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨% سنوياً + ٠,٥% عمولة ويسدد بأقساط شهرية مضافة إليها الفائدة وقيمة كل قسط منه ١٩,١٢٥ دينار ويستمر لغاية ٣١ كانون الثاني ٢٠١٠

ب - تسهيلات البنك الإسلامي الأردني - مريحة دينار أردني بلغ رصيد التسهيلات والمريحة المستحقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مبلغ ٣٦١٣٨٣٥ دينار ويسدد على أقساط شهرية شاملة للمريحة .

ج - قرض البنك الأهلي الأردني - دولار أمريكي بلغ رصيد القرض والفوائد المستحقة عليه كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مبلغ ٢٤٢٩٠٦ دولار أمريكي علماً بأن قيمته الاسمية بعد إعادة الجدولة ٣٤٣٠٨٨ دولار أمريكي بفائدة لا يبور ٣ أشهر + ١,٥% سنوياً بدون عمولة ويسدد بأقساط ربع سنوية قيمة القسط ٤٠٠٠٠ دولار أمريكي ولغاية ٣٠ ايلول ٢٠١٢

١٥ - صافي المبيعات

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
١٤٧٩ر٨٧١	١٦٠٣ر٣١٥
١٠٧١ر٩٣٦	٣٩٢ر٠٨٠
٢٥٥١ر٨٠٧	١٩٩٥ر٣٩٥

مبيعات محلية
مبيعات خارجية

المجموع

١٦ - تكلفة الإنتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
١٤٣٠ر٢٩٨	٦٧٩ر٦٨٨
١٦٣٤ر٤٣١	٨٩٥ر٦٣١
٣٠٦٤ر٧٢٩	١٥٧٥ر٣١٩
(١٢٣ر٩٨٢)	(٢٩٠ر٩٣٧)
١٩٤٠ر٧٤٧	١٢٨٤ر٣٨٢
٧٠ر٢١٨	٦٤ر٣٩٠
٥٦ر١٤٩	٣٤٨
١٢٦ر٣٦٧	٦٤ر٧٣٨
(٥٩ر٢٠)	(٥٦ر٦٥١)
٦٦ر٨٤٧	٨٠ر٨٧
٢٠٠٧ر٥٩٤	١٢٩٢ر٤٦٩

أ- المواد المستخدمة في الإنتاج

مواد أولية في أول السنة
مشتريات مواد أولية

مواد أولية متاحة للاستخدام
مواد أولية في نهاية الفترة

المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج

مواد تعبئة وتغليف أول السنة
مشتريات مواد تعبئة وتغليف

مواد تعبئة وتغليف متاحة للاستخدام
مواد تعبئة وتغليف نهاية الفترة

مواد التعبئة والتغليف المستخدمة في الإنتاج

مجموع المواد المستخدمة في الإنتاج

ب - رواتب ومنافع

رواتب وأجور
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
حصة الشركة في التأمين الصحي

مجموع الرواتب والمنافع

١٠٧ر٣٧٧	٣٧ر٦٢
١١ر٠٤٩	٥ر٨٢٢
٤ر٧٨٦	٣ر١٦٨
١٢٣ر٢١٢	٤٦ر٨٥٢

ج - مصاريف صناعية أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية ٢٠٠٩/٦/٣٠	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٣٩٢٦٦	٦٠٠٢	كهرباء ومياه
٢٣١٧	١٦٧٢	رسوم تأمين
٩٤٩٥	٥٣٢٠	صيانة
١١٣٦	٣٥	مصاريف ومواد مختبر
١٦٧٦	٠٠٠	محروقات
٨٩٣	١٠٩٩	ملابس ومهمات السلامة العامة
٢٩٥٠٤	٨٦٥٤	مصاريف سيارات وآليات
٢٤٠	٠٠٠	مصاريف استئجار آلات ومعدات
٢٠١٣	٠٠٠	مصاريف عامّة
٨٦٥٤٠	٢٢٧٨٢	مجموع المصاريف الصناعية الأخرى
٥٨٥٥٥	٤٠١٧٩	د - استهلاك موجودات ثابتة
٢٢٧٥٩٠١	١٤٠٢٢٨٢	تكلفة الإنتاج

١٧ - مصاريف البيع والتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية ٢٠٠٩/٦/٣٠	مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٣٦٧١	٢٣٧٥	رواتب وأجور
٤٠٤	٨٦	ضمان اجتماعي
٢٩٣٠١	٦٢٤٣	أجور نقل وشحن
١٨٠١٠	١١٩٤٧	رسوم تصديق فواتير وتخليص
٦٦١٩	٠٠٠	خصم مبيعات
٤٥٥	٨٣٩	عينات
٥	٠٠٠	بريد وهاتف
١٢٦٤٢	٩٢٣٥	مصاريف سيارات وآليات
١٤٤٦	٠٠٠	سفر وإقامة وتنقلات
٧٦٢	٢٨١	مصاريف بنكية
١٥٧	٠٠٠	تسويق منتجات الشركة
٧٣٤٧٢	٣١٠٠٦	مجموع مصاريف البيع والتوزيع

١٨ - المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
٥٦٨٩٢	٣٥٩٠٢
٥٦٢٩	٢٤٠٩
١١٢٠	٧٥٧
٧٦٧٧	٢٧٢٠
٨٤٨	٩٧٥
٢٥٤٤	٢٦٤٩
٥٣٤٢	٣١٠٩
٢٣٥١	٣٣٩٢
٢٤٨	٠٠٠
٧٣٧	٨
١٠٥٤	٣٣٤
٨١٤٦	٥٠٤٣
١٠٩٨	٩٩١
١٠١٦	١٩٣٥
١٥	٠٠٠
١٣٥٠	٢٠٦٤
٤٧	٠٠٠
١٨٩٦	٠٠٠
٣١	٧٦
١٩٩	٢٤٨٣
١٠٧٩	٥٠٠
٢٠٠	٩
١٣٢٢	٠٠٠
١١٣٠٠	١١٠٨٠
١١٢١٤١	٧٦٤٣٦

رواتب ومنافع الموظفين
 ضمان اجتماعي
 تأمين صحي
 مصاريف سيارات
 قرطاسية ومطبوعات
 بريـد وهاتف
 رسوم ورخص وضرائب وطوابع
 إشـتراكات وتبرعات
 محروقات
 صيانة
 ضيافة
 سفر وتـنقـلات
 نشر وإعلان
 كهرباء ومياه
 مصاريف طبية وسلامة عامة ونظافة
 أتعاب مهنية ومحاماة واستشارات قانونية
 رسوم تأمين
 بدل تنقل أعضاء مجلس الإدارة
 مصاريف متفرقة
 مصاريف الإعتمادات مقفلة
 غرامات (مبيعات+دخل+جمارك)
 هدايا وإكراميات
 فروق عمالة
 إسـتـهـلاكات إدارية

مجموع المصاريف الإدارية

١٩ - الإيرادات الأخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية
٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠
دينار	دينار
(١٠١٦٩)	١٤٩٢٢
٥٣٢٨٢	٨١٥١٥
٤٣١١٣	٩٦٤٣٧

إيرادات بيع موجودات ثابتة
 إيرادات أخرى

مجموع الإيرادات الأخرى

٢٠- التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ الميزانية العامة التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في :
كفالات حكومية بقيمة ٦٠٠٠٠ دينار تأميناتها المدفوعة ١٢٠٢٦ دينار .

٢١- الربح للسهم الواحد

يتم إحتساب الربح أو الخسارة للسهم الواحد بقسمة صافي ربح أو خسارة السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال العام .

٢٢- ضريبة دخل الشركة

تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات لغاية عام ٢٠٠٨ .

٢٣- الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة

إن القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، الذمم المدينة ، البنوك الدائنة ، أوراق الدفع ، القروض طويلة الأجل وبعض الأرصدة المدينة والدائنة الأخرى تقارب من قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) .

ب- عام

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة تعادل تقريباً قيمتها العادلة وذلك لإستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية .