

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير المراجعة.
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (أ).
- قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (د).
- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية .

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب " شركة مساهمة عامة محدودة " والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وكل من قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل) وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية للمعلومات المالية . ان نطاق المراجعة اقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتبعاً لذلك فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحليلها من خلال التدقيق ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج:

استناداً الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

محاسبون قانونيون ومستشارون

١٨ تشرين الأول ٢٠١١

المهنيون للتدقيق والاستشارات
سمير الجوراني

إجازة رقم (٢٢٤)

الشركة الأردنية لصناعة الأكواب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	ايضاح	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة:
١٩,٧٦٤	١٢,٥٦٢	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٩٠٦,٤٥٩	٨٤٢,٢٤٧		شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
٧٤٤,٠٦١	١,٠١٣,١٢٠	٤	ذمم مدينة بالصافي
١٥,٠٩٤	٨٧,٢١٤		اعتمادات مستندية
٣,٣٠١,٣٦٧	٣,٠٣٥,٨٠٧		بضاعة جاهزة
١,١٧٨,٢٥٢	٩٦٩,٨٨٠	٥	مواد أولية وقطع غيار بالصافي
١٥,٢٢٢	٢٥,٣٠٢	٦	أرصدة مدينة أخرى
٧,١٨٠,٢١٩	٥,٩٨٦,١٣٢		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة:
٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤		أراضي
١,٨٢٩,١٤٩	١,٦١٨,٦٤٥	٧	ممتلكات ومعدات بالصافي
١,٨٥٨,٠٠٣	١,٦٤٧,٤٩٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
٩,٠٣٨,٢٢٢	٧,٦٣٣,٦٣١		مجموع الموجودات

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	إيضاح	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار		مطلوبات متداولة:
٢,٠٤٩,٢٥٥	٨٦٦,٨٧٥	٨	بنك دائن
١٥٢,٨١٢	٢٠٨,٧٤٤		ذمم دائنة
٣٨٤,٥٧٦	—		أوراق دفع
١٧٧,٤٥١	١٦٠,٨٧٣		أمانات أرباح المساهمين
٤٥,٤٠٣	٤٣,٣٤٨	٩	مخصصات مختلفة
١٤٧,٥٧١	١٨٥,٧٠٣	١٠	أرصدة دائنة أخرى
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١١	الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
٣,١٠٧,٠٦٨	١,٦١٥,٥٤٣		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٢٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	١١	قرض طويل الاجل
			حقوق المساهمين:
			رأس المال المصرح والمكتتب به والمنفوع
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠		(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩		احتياطي إجباري
٩٥١,٤٩٦	٩٥١,٤٩٦		احتياطي اختياري
١٧١,٨٦٩	١٧١,٨٦٩		أرباح مدورة
—	٢٣٦,٩٣٤		(خسارة) ربح الفترة
٥,٧٠٦,١٥٤	٥,٩٤٣,٠٨٨		مجموع حقوق المساهمين
٩,٠٣٨,٢٢٢	٧,٦٣٣,٦٣١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأكابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في			
٣٠ أيلول			
٢٠١٠	٢٠١١		
دينار	دينار	إيضاح	
٤,٩٤٠,٢٧٢	٣,٨٠٠,٩٣٠	١٢	صافي المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
٢,٨٧١,٣٠٢	٣,٣٠١,٣٦٧		بضاعة جاهزة أول الفترة
٥,٠٨٢,٩٢٠	٣,٠٤٩,٦١٠	١٣	تكلفة الإنتاج
(٣,٤٣٥,٣١٤)	(٣,٠٣٥,٨٠٧)		ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٤,٥١٨,٩٠٨)	(٣,٣١٥,١٧٠)		تكلفة المبيعات
٤٢١,٣٦٤	٤٨٥,٧٦٠		إجمالي ربح المبيعات
٤٨,٧٧٩	٦٩,٩٨٩	١٤	صافي إيرادات الجلفنة
٢,١٣٥	١٣,٢٣٦		إيرادات أخرى
(١٤٠,٢٤٩)	(٢٣,٠١٨)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٠٨,٣٢١)	(١٦٨,٩٣٣)	١٦	مصاريف إدارية وعمومية
(١٨٣,٠٨١)	(١٢٠,١٠٠)		فوائد وعمولات بنكية
(٢٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)		مخصص تكني الذمم المدينة
(٧٩,٣٧٣)	٢٣٦,٩٣٤		ربح (خسارة) الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الألبان
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	توزيعات أرباح
٥,٩٢٧,٤٢٨	٣٩٣,١٤٣	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	ربح السنة
(٢٨٦,٠٠٠)	(٢٨٦,٠٠٠)	—	—	—	
٦٤,٧٢٦	٦٤,٧٢٦	—	—	—	
٥,٧٠٦,١٥٤	١٧١,٨٦٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	ربح ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
٢٣٦,٩٣٤	٢٣٦,٩٣٤	—	—	—	ربح الفترة
٥,٩٤٣,٠٨٨	٤٠٨,٨٠٣	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١١

نقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الألبان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (د)

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠١٠	٢٠١١	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
دينار	دينار	
(٧٩,٣٧٣)	٢٣٦,٩٣٤	(خسارة) ربح الفترة
١٧٤,٩٤٧	٢١٢,٢٧٢	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مخصص تندي الزم المدينة
١٨٣,٠٨١	١٢٠,١٠٠	فوائد مدفوعة
٢٩٨,٦٥٥	٥٨٩,٣٠٦	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٩٣١,٥٧٢	١,٠٦٤,٢١٢	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(١,١٠١,٢٧٩)	(٢٨٩,٠٥٩)	نعم مدينة
١,٩٢٤,٠٧٩	(٧٢,١٢٠)	اعتمادات مستندية
(٥٦٤,٠١٢)	٢٦٥,٥٦٠	بضاعة
(٢٥٤,٥٧٤)	٢٠٨,٣٧٢	مواد أولية وقطع غيار
٩٠,٠٨١	(١٠,٠٨٠)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٩٣,٩١١)	٥٥,٩٣٢	نعم دائنة
٣٧,١٥٦	٣٨,١٣٢	أرصدة دائنة أخرى
(١٨,٧٦٩)	(٢,٠٥٥)	مخصصات مختلفة
(١٨٣,٠٨١)	(١٢٠,١٠٠)	فوائد مدفوعة
١,٠٦٥,٩١٧	١,٧٢٨,١٠٠	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

الشركة الأردنية لصناعة الألبان
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
(٥٢٨,٢٤٦)	(١,٧٦٨)	<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
١٧٨,٥١٠	—	ممتلكات ومعدات
(٣٤٩,٧٣٦)	(١,٧٦٨)	مشاريع تحت التنفيذ
		<u>التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية</u>
(٢٥٣,٧٦١)	(١,١٨٢,٣٨٠)	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
(٢٦٣,٩١٦)	(٣٨٤,٥٧٦)	بنك دائن
(١٨٧,٤٤٤)	(١٦,٥٧٨)	أوراق دفع
(٣٢,٧٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)	أرباح موزعة على المساهمين
(٧٣٧,٨٢١)	(١,٧٣٣,٥٣٤)	قرض طويل الاجل
(٢١,٦٤٠)	(٧,٢٠٢)	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
٣١,٨٩٥	١٩,٧٦٤	الزيادة (النقص) في النقد
١٠,٢٥٥	١٢,٥٦٢	نقد في بداية الفترة
		نقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ٣٠ أيلول ٢٠١١

١٠ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة:

تأسست الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كشركة مساهمة خصوصية وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٢٢٥) بتاريخ ٧ تموز ١٩٦٩ وبتاريخ ٢١ أيار ١٩٧٤ تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٨٦).

غايات الشركة:

صناعة المواسير الحديدية وجميع مستلزماتها وتوابعها على اختلاف انواعها ومقاييسها وبيعها وتسويقها وتصديرها.

١٠٢ السياسات المحاسبية الهامة

أ. تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

ب. البضاعة

تظهر المواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة وفقاً لطريقة الوارد أولاً صادر أولاً وتظهر البضاعة الجاهزة بأسعار البيع بعد تنزيل نسبة تعادل قيمة الربح الإجمالي او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل.

ج. الممتلكات والمعدات

— تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح ما بين ٢٠% — ٢٠%.

— عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات عن صافي القيمة الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات الى القيمة القابلة للاسترداد ويتم اثبات قيمة التدني في قائمة الدخل.

د. مخصص تدني الذمم المدينة

— يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يتبين للإدارة عدم امكانية تحصيل كامل هذه الذمم او جزء منها ويتم احتساب المخصص على اساس الفرق فيما بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد.

هـ. مخصص ضريبة الدخل

يتم اخذ مخصص ضريبة الدخل على اساس التقديرات للإلتزامات الضريبية المتوقعة وتتؤخذ فروقات ضريبة الدخل المتحققة على الشركة - ان وجدت - في قائمة الدخل عند دفعها بعد اجراء التسوية النهائية مع دائرة ضريبة الدخل.

و. تحقيق الإيراد

يتحقق الإيراد عند اصدار الفاتورة وتسليم البضاعة.

٣. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ ليلول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	الصندوق
١٧,٢٥٨	١١,٧٧٢	سلفة المصنع
٧٩٠	٧٩٠	البنك العربي / دولار
١,٧١٦	—	المجموع
<u>١٩,٧٦٤</u>	<u>١٢,٥٦٢</u>	

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ ليلول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	ذمم تجارية
١,٥٥١,٦٦١	١,٨٤٠,٧٢٠	ذمم موظفين
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	المجموع
<u>١,٥٦٣,٦٦١</u>	<u>١,٨٥٢,٧٢٠</u>	
(٨١٩,٦٠٠)	(٨٣٩,٦٠٠)	ينزل: مخصص تدني الذمم المدينة
<u>٧٤٤,٠٦١</u>	<u>١,٠١٣,١٢٠</u>	ذمم مدينة بالصافي

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	مواد أولية
٣٧٤,٠٤٧	٥٣٤,٨٧٣	قطع غيار
٧٣٠,٨٣٣	٧٧٨,٣٧٩	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	قطع غيار بالصافي
٥٩٥,٨٣٣	٦٤٣,٣٧٩	مواد أولية وقطع غيار بالصافي
٩٦٩,٨٨٠	١,١٧٨,٢٥٢	

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	تأمينات مستردة
١١,٣٠٠	١١,٣٢٠	مطالبات إصابات العمل
٢,٧٥٧	٢,٨٩٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
١١,٢٤٥	١,٠٠٦	المجموع
٢٥,٣٠٢	١٥,٢٢٢	

٥٧ ممتلكات ومعدات بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية

الاستهلاك المتراكم

التكلفة

رصيد	رصيد	رصيد	استهلاكات	إضافات	رصيد	رصيد	استهلاكات	إضافات	رصيد
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/١/١	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/١/١	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١١/١/١	٢٠١١/١/١
ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل	ديفيل
٧٧٠,٦٨٦	٧٤٦,١٩٨	٧١٤,٣٥٨	—	٢٤,٤٨٨	٦٨٩,٧٧٠	١,٤٦٠,٤٥٦	—	—	١,٤٦٠,٤٥٦
٩٦٥,٧٧٦	٧٩٥,٩٢١	٣,٦٨٠,٧٩٥	—	١٦٩,٨٥٥	٣,٥١٠,٩٤٠	٤,٤٧٦,٧١٦	—	—	٤,٤٧٦,٧١٦
١,٠٦٩	—	١١٦,٨٧٨	١٣,١٠١	١,٠٦٩	١٢٨,٩١٠	١١٦,٨٧٨	١٣,١٠١	—	١٢٩,٩٧٩
٣٤,٨٣٤	٣١,٧٨٢	٧٤,٧٦٣	—	٣,٢٣٢	٧١,٥٣١	١٠٦,٥٤٥	—	١٨٠	١٠٦,٣٦٥
—	—	٢٣,٧٨٥	—	—	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥	—	—	٢٣,٧٨٥
١٤,٤٨٣	٩,١٩٤	٥٤٧,٧٧٦	—	٥,٢٨٩	٥٤٢,٤٨٧	٥٥٦,٩٧٠	—	—	٥٥٦,٩٧٠
٤٢,٣٠١	٣٥,٥٥٠	١٩,٣٦٣	—	٨,٣٣٩	٦١,٠٢٤	١٠٤,٩١٣	—	١,٥٨٨	١٠٣,٣٢٥
١,٨٢٩,١٤٩	١,٦١٨,٦٤٥	٥,٢٢٧,٦١٨	١٣,١٠١	٢١٢,٢٧٢	٥,٠٢٨,٤٤٧	٦,٨٤٦,٢٢٣	١٣,١٠١	١,٧٦٨	٦,٨٥٧,٥٩٦

المجموع

جهاز الكمبيوتر

عدد وألوان

لات إنتاج النيكور

لاثاث والمفروشات

لسيارات

الالات والمعدات

الابنية والانشاءات

الديفيل

ان ارض المصنع وما عليها من ابنية وآلات ومعدات واجهزة مرهونة للبنك العربي المحدود لقاء تسهيلات ائتمانية.

٠٨ بنك دائن

ان التسهيلات الائتمانية ممنوحة للشركة من البنك العربي المحدود على شكل جاري مدين بسقف (٢,٦٠٠,٠٠٠) دينار وبضمان رهن أرض المصنع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة.

٠٩ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٩,٩٧٩	١٨,٦٠٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
٥٠	٢٨	أمانات ضريبة دخل المهن
٦٥٤	—	رسوم الجامعات الأردنية
<u>٤٥,٤٠٣</u>	<u>٤٣,٣٤٨</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٨٢,٨٠٣	٩٨,٣٨٦	صندوق ادخار الموظفين
١٧,١٦٦	٣٦,٥٧٨	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٤٧,٦٠٢	٥٠,٧٣٩	أمانات ضريبة المبيعات
<u>١٤٧,٥٧١</u>	<u>١٨٥,٧٠٣</u>	المجموع

ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٩٨,٣٨٦) دينار يمثل الزمة المطلوبة من الشركة لصندوق ادخار الموظفين علماً بأن مساهمة الشركة في الصندوق تمثل ١١% من الراتب ويتم دفع فائدة سنوية بمعدل ٥% على الرصيد المستحق للصندوق.

٠١١ قرض طويل الاجل

بتاريخ ٢٠٠٩/٢/١٧ وقعت اتفاقية قرض بمبلغ (٦٠٠٠٠٠) دينار فيما بين الشركة من جهة والبنك العربي المحدود من جهة أخرى بمعدل فائدة ٩% سنوياً.

- يمثل الرصيد الظاهر في قائمة المركز المالي قيمة المبلغ المسحوب من القرض.
- يسدد أصل القرض على (٨) أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة قيمة كل منها (٧٥٠٠٠) دينار بحيث يستحق القسط الأول بعد ٦ شهور من تاريخ توقيع العقود وحتى السداد التام.

٠١٢ المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في		
٣٠ أيلول		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٤,٢٦٠,٤٢٩	٣,٢٢٢,٩٣٣	مبيعات محلية
٦٧٩,٨٤٣	٥٧٧,٩٩٧	مبيعات تصديرية
<u>٤,٩٤٠,٢٧٢</u>	<u>٣,٨٠٠,٩٣٠</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في		
٣٠ أيلول		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٤,٠٩٠,٠٠٥	٢,٢٦٦,٩٤٣	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٣٤٨,٢٠٥	٢٧٧,٦٦٤	رواتب وأجور وملحقاتها
١٦٩,١٦١	١٩٠,٧٦٥	استهلاك ممتلكات ومعدات
٤٧٥,٥٤٩	٣١٤,٢٣٨	مصاريف صناعية أخرى
<u>٥,٠٨٢,٩٢٠</u>	<u>٣,٠٤٩,٦١٠</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى
يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥٧,٩٤٠	٦٠,٤٠٦	الكهرباء
١٣٦,٣٧٧	١١٢,٦٦٩	الوقود
٤٧,٢٩٩	٣٣,٦٥٠	الصيانة
٨٥,٢٤٧	٤٤,٦٥٥	قطع غيار
٦,٩٨٧	٨,٠٨٨	نقل العمال
١٠,٦١٥	٧,٨٩٣	عدد مستهلكة
١,٦٥١	١,٢٢٦	مواد كيميائية
١,٦٦٨	١,٩٧٥	غازات
٥,٠٢١	٣,٥٠٠	شحوم وزيوت
١٢,٥٠٠	٧,٢٥٩	مصاريف السيارات
٢,٨٨٧	٢,٣٨٤	تجهيزات وقاية
٦,١٤٨	٥,٧٣٦	مواد تحريم
١١,٨٢٥	٥,٩٧٤	مياه
١٢,٨٤٦	١٣,٣٧٢	رسوم حكومية
٤,٣٥٠	٥,٣٥٧	مصاريف فحص الجودة
٢٣	٩٤	مصاريف متفرقة
٧٢,١٦٥	—	تكاليف تصنيع
<u>٤٧٥,٥٤٩</u>	<u>٣١٤,٢٣٨</u>	المجموع

١٤ . صافي إيرادات الجلفنة

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠١٠	٢٠١١
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٦٥,٩١٨	٢٠٦,١٣٩
(١٧,١٣٩)	(١٣٦,١٥٠)
<u>٤٨,٧٧٩</u>	<u>٦٩,٩٨٩</u>

إيرادات الجلفنة

ينزل: كلفة الجلفنة

صافي إيرادات الجلفنة

ب . كلفة الجلفنة

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول ٢٠١١

<u>دينار</u>
٤١,٥٢٧
٢١,١٠٠
٥٤,٨٩٥
٣,٢٧٩
٦,٢٣١
٩,١١٨
<u>١٣٦,١٥٠</u>

مواد أولية مستهلكة

رواتب وأجور

وقود

كهرباء

مصاريف صيانة

استهلاكات

المجموع

١٥ مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٧,٥٠١	٦,٢٣٢	مصاريف شحن وتخليص
٢,٢٣١	١,٢٢٣	رسوم وطوابع
٢,٧٢٤	١,٢٣٨	مصاريف كفالات
١١٧,٧٩٣	٤,٤٧٠	مصاريف عطاءات
	٩,٨٥٥	مصاريف أخرى
<u>١٤٠,٢٤٩</u>	<u>٢٣,١٠٨</u>	المجموع

١٦ مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩٦,١٦٠	٨٩,٩٥٤	رواتب وأجور
٨,٠٢٣	٧,٥٤٦	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٨,٨٢٠	٨,٣١٧	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٥,٥٣٢	٤,٨٨٣	رسوم واشتراكات
٢,٨٩٣	١,٥٢٧	قرطاسية ومطبوعات
١,٢٨٠	١,٥٨٥	دعاية وإعلان
١٠,٠٥١	٦,٣٩٨	مصاريف السيارات
١,٥٠٩	١,٠٠٦	إيجارات
٢,٨٠٧	٢,٦٥٧	خدمات طبية
١٠,٣٦٠	١٥,٠٠٢	سفر وتنقلات
٢,٦٢٥	١,٧٧٤	ضيافة ونظافة
٨,٢٨٨	٣,٩٠١	بريد وهاتف
٥,٤١٣	٥,٧٦٣	اتعاب مهنية
٦,٤٥٨	٩٣٧	مصاريف متفرقة
٥,٧٨٦	١٢,٣٨٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣,٣٦١	٢,٣٩٢	مصاريف تأمين
٢٨,٩٥٥	٢,٩٠٢	مصاريف قضائية
<u>٢٠٨,٣٢١</u>	<u>١٦٨,٩٣٣</u>	المجموع

٠١٧ الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، شيكات برسم التحصيل ، الذمم المدينة ، أرصدة مدينة أخرى ، البنوك الدائنة ، ذمم دائنة أوراق دفع والأرصدة الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) و (٣٩).

ب. مخاطر أسعار الفائدة

يتطلب هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة.

ج. مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بأرصدة لدى مؤسسات مالية رائدة.

د. مخاطر تقلبات العملات

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي واليورو وان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (٠,٧١٠ دينار / دولار) بينما يتم تقييم جميع التعاملات التي تتم باليورو وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك العمليات.