

الرقم: ٢٠٧/٣

هاتف ٠٥ / ٣٧٤٢٨٠٥ فاكس ٠٥ / ٣٧٤٤٩١٣ ص.ب ٦٠٦٠ عمان ١١١١٨ الأردن
TEL. 05/3742805 FAX 05/3744913 P.O.BOX 6060 AMMAN 11118 JORDAN

شركة مصانع الأجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة – المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ آذار ٢٠١٢

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|----|---|
| أ | قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة |
| ب | قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة |
| ج | قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة |
| د | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة |
| هـ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة |

صفحة

- | | |
|-------|--|
| ١ - ٧ | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة |
|-------|--|

تقرير المراجعة

ع م/٣٦٦٤

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مصانع الاجواخ الأردنية
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مصانع الاجواخ الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام باجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد المرحلي الموجز لشركة مصانع الأجواخ الأردنية كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وإدائها المالي الموحد المرحلي الموجز وتدفقاتها النقدية الموحدة المرحلية الموجزة ، للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

سابا وشركاهم



عاصم حـداد
إجازة رقم (٥٨٨)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ نيسان ٢٠١٢

سابا وشركاهم

محاسبون قانونيون

عمان - الاردن

قائمة المركز المالي الموحدة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
شركة مصانع الأجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة

المدير العام

إنّ الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

ايضاح		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
		٢٠١١	٢٠١٢
		دينار	دينار
		٤,٧٢٨,٤١٦	٤,٦٧٥,٣٢٨
المبيعات - صافي			
تكلفة المبيعات :			
بضاعة جاهزة في اول الفترة		٣,٦٨٧,٤٦٥	٣,٣٣٠,٧٧١
تكلفة الانتاج		١,١١٣,١٨٢	١,٣٤١,٥١٦
تكلفة البضاعة المعدة للبيع		٤,٨٠٠,٦٤٧	٤,٦٧٢,٢٨٧
بضاعة جاهزة في نهاية الفترة		(٢,٦٣٢,٥١٧)	(٢,٥٧٣,٧٣٣)
تكلفة المبيعات		٢,١٦٨,١٣٠	٢,٠٩٨,٥٥٤
اجمالي ربح المبيعات		٢,٥٦٠,٢٨٦	٢,٥٧٦,٧٧٤
مصاريف البيع والتوزيع		٤٢,٣٥٦	٣٤,٨٦٢
ربح المبيعات		٢,٥١٧,٩٣٠	٢,٥٤١,٩١٢
مصاريف ادارية وعمومية		٤٨٠,٨٠٤	٥٣٧,٧٦٨
الربح من العمليات		٢,٠٣٧,١٢٦	٢,٠٠٤,١٤٤
صافي ارباح (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل		(٣٩١,٧٠٩)	٢٢١,٢٦٦
عوائد توزيعات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل		٢,١٧٣,٥٦٠	٢,١٥٨,٨٧١
عوائد موجودات مالية بالكلفة المطفأة		٣٣,٢٨٥	٣٣,٢٨٥
ايرادات أخرى بالصافي		١٣,٦٦٦	٢٥,٠٠٦
الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)		٣,٨٦٥,٩٢٨	٤,٤٤٢,٥٧٢
مصروف ضريبة الدخل		(٣٥٣,٨٦٠)	(٣٤١,٦٠٠)
الربح للفترة - قائمة (ج) و (د)		٣,٥١٢,٠٦٨	٤,١٠٠,٩٧٢
ويعود الى :			
مساهمي الشركة - قائمة (أ)		٣,٠٨٥,٠٣٩	٣,٦٢٥,٥١٤
غير المسيطرين		٤٢٧,٠٢٩	٤٧٥,٤٥٨
حصصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة		٣,٥١٢,٠٦٨	٤,١٠٠,٩٧٢
		-/٢٠٦	-/٢٤٢

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة مصانع الأجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٣,٥١٢,٠٦٨	٤,١٠٠,٩٧٢	الربح للفترة - قائمة (ب)
(٣,١٠٢,٧١٧)	(٤٩٤,٥٠٥)	بنود الدخل الشامل :
٤٠٩,٣٥١	٣,٦٠٦,٤٦٧	التغير في احتياطي تقييم استثمارات
		اجمالي الدخل الشامل - قائمة (د)
		اجمالي الدخل الشامل العائد الى :
(١,٩٧٨)	٣,١٥٦,٩٧٠	مساهمي الشركة
٤١١,٣٢٩	٤٤٩,٤٩٧	غير المسيطرين
٤٠٩,٣٥١	٣,٦٠٦,٤٦٧	
المدير العام		رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة مصطلح الاجواخ الارزنية المساهمة العامة المحدودة

الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغييرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة

(مراجعة غير مدققة)

[illegible]

* من أصل الأرباح المدورة خلال ٢٠٢٠، ٢٠٢١، ٢٠٢٢ دينار مقدّم التصرف بها بموجب تطبيقات هيئة الأوراق المالية لقاء التفرغ المذكر في القيمة المعلنة المحول لحساب الأرباح المدورة بقر تطبيق معيار التقارير المعلنة الذي لم يتم (٩) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢.

إن الأبحاث التي أجرتها اللجنة الوطنية للمواطنة في العراق، بالتعاون مع اللجنة الوطنية للمواطنة في العراق، قد أظهرت أن هناك حاجة إلى مزيد من التعليم والتدريب في مجال المواطنة، خاصة في المناطق الريفية والفقيرة. كما أن هناك حاجة إلى مزيد من التوعية في مجال المواطنة، خاصة في المناطق الريفية والفقيرة.

قائمة (هـ)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة

الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٣,٨٦٥,٩٢٨	٤,٤٤٢,٥٧٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
		التعديلات :
٤٦,٨٣٤	٤٧,١٣٤	استهلاك الموجودات الثابتة
-	(٣٢,٦٥٠)	(ارباح) بيع موجودات ثابتة
٤٦٧,٠٣٨	(١٢٨,٠٣٤)	(ارباح) خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٢,١٧٣,٥٦٠)	(٢,١٥٨,٨٧١)	عوائد توزيعات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٢٥,٢٠٠	١٨,٣٠٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢,٢٣١,٤٤٠	٢,١٨٨,٤٥١	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في موجودات متداولة :
(٤٦٧,٠٣٨)	٢٧,٢٩٢	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(١,٩٨٥,٤٥٩)	(١,٠٥١,١٥٧)	ايرادات توزيعات مستحقة وغير مقبوضة
(١٢,٢٧١)	١٩١,١٦٤	مدينون وأرصدة مدينة اخرى
(٣,١٧٢,٣١٦)	(٣,٢١٤,٠٠٢)	ذمم جهات عسكرية
١,٠٥٤,٩٤٨	٧٥٧,٠٣٨	بضاعة جاهزة
(٢١٠,٩٧٣)	(٣٠,٩٧٥)	بضاعة تحت التصنيع
٨٦,٩٠٨	٦٦,٦٣٣	غزولات
١٠٢,٣٦٨	(٣٢٤,٦٠١)	بضاعة بطريق الشحن
٦٥,٨٠٦	(٢٣,٦٤٠)	قطع غيار ولوازم مختلفة
		الزيادة (النقص) في مطلوبات متداولة :
١٠٤,٣٣٤	٣١١,٦٠٢	دائنون وأرصدة دائنة اخرى
(٢,٢٠٢,٢٥٣)	(١,١٠٢,١٩٥)	(الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل الضريبة المدفوعة
(٤٢,٠٤٢)	(٧٠٦,٣٦٢)	ضريبة دخل مدفوعة
(٢,٢٤٤,٢٩٥)	(١,٨٠٨,٥٥٧)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
٣٦٨,١١٢	(٢,١٧٤,٧٤١)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٢,١٧٣,٥٦٠	٢,١٥٨,٨٧١	عوائد توزيعات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
(٢٥٠)	(١٢٩,٠٧٧)	(شراء) موجودات ثابتة
(٧٧٤)	-	دفعات على حساب شراء موجودات ثابتة
-	٤٧,٠٠٠	المتحصل من بيع موجودات ثابتة
٢,٥٤٠,٦٤٨	(٩٧,٩٤٧)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٢,٥٨٩)	٧٣٨,٧٩٠	الزيادة (النقص) في بنوك دائنة
(٢,٥٨٩)	٧٣٨,٧٩٠	صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
٢٩٣,٧٦٤	(١,١٦٧,٧١٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١,٦٨٩,٣٧٥	٣,١٦١,٣١٨	نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
١,٩٨٣,١٣٩	١,٩٩٣,٦٠٤	نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة
		عمليات غير نقدية
		عمليات التمويل :
٤,٢٠٠,٠٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠	أرباح غير موزعة بعد

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- أ - سجلت شركة مصانع الاجواخ الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة مركزها الرئيسي في الرصيفة - منطقة عوجان - المملكة الأردنية الهاشمية ص.ب. (٦٠٦٠) عمان (١١١١٨) - الاردن تحت رقم (٤١) بتاريخ ١٧ أيلول ١٩٦٤ ومن أهم غاياتها الإستثمار في أسهم شركات مدرجة وغير مدرجة والقيام بأعمال صناعة وإنتاج الاجواخ بكافة الأشكال والأنواع وان تتعاطى صنع وإنتاج الاجواخ وان تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وان تقوم بأعمال الاتجار بها .
- ب - تمتلك الشركة ٨٠% من شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة، مركزها الرئيسي في الرصيفة - منطقة عوجان - المملكة الأردنية الهاشمية ص.ب. (٦٠٦٠) عمان (١١١١٨) - الاردن والتي من أهم غاياتها أن تقوم بأعمال صناعة وإنتاج الاجواخ والغزل والنسيج بكافة الأشكال والأنواع وصناعة وخياطة الألبسة الجاهزة بمختلف أنواعها واستعمالاتها ومستلزماتها والاتجار بها ، وان تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وان تقوم بأعمال الاتجار بها .
- ج - تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٣٠٥) تاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١٢ .
- ٢ - أسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تشمل القوائم المالية المرفقة القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لشركة مصانع الاجواخ الأردنية والقوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة التابعة لها شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة بعد استبعاد الأرصدة والمعاملات المالية فيما بينها .
- بلغ مجموع موجودات الشركة التابعة ٢٣,٤٠٦,٠٨٩ دينار ومجموع مطلوباتها ٤,٢٧٣,٤٦٣ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وإيراداتها ٥,١٦٦,٦٩١ دينار وكلفة الإنتاج والمصاريف الأخرى ٢,٧٨٩,٣٩٨ دينار للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ .
- ٣ - أسس إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١، كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ ، باستثناء ما يلي :

• التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلقة بالضرائب المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية.

• التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات

والتي لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

٤ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات المالية والمطلوبات المالية والإفصاح عن الإلتزامات المحتملة . كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في احتياطي تقييم الاستثمارات التي تظهر في قائمة الدخل الشامل وضمن حقوق الملكية. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

وبرأي الإدارة أن التقديرات المتبعة ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة معقولة .

٥ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
دينار	دينار
٤,٣٧٣,١٤٤	٤,٢٧٢,٤٠٢
٤,٣٧٣,١٤٤	٤,٢٧٢,٤٠٢

موجودات مالية متداولة في بورصة عمان

٦ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
دينار	دينار
٣٩,٥٠٠,٠٠٤	٣٧,٨١٩,٧٦٨
١٦,٣٤٤,٨٠٤	١٦,٣٤٤,٨٠٤
٥٥,٨٤٤,٨٠٨	٥٤,١٦٤,٥٧٢

موجودات مالية متداولة في بورصة عمان
موجودات مالية غير متداولة *

٧ - موجودات مالية بالكلفة المطفأة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	عدد الاسناد	دينار	عدد الاسناد	دينار
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠				

إسناد قرض الشركة العربية الدولية للفنادق *

* تستحق اسناد قرض الشركة العربية الدولية للفنادق بتاريخ ١٠ آب ٢٠١٥ ويستحق عليها فائدة ٦/٧٥ % سنوياً تدفع على قسطين في ١٠ شباط وأب من كل عام .

٨ - استثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند كلفة استثمار الشركة في الشركة العربية الدولية العقارية بنسبة ٥٠ % من رأسمالها والتي تأسست بتاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٠٧ ومن أهم غاياتها تنمية وتشجيع الاستثمار في كافة المجالات السياحية والعقارية واقامة وإدارة المشروعات الانشائية والعقارية والاسكانية العمرانية والاسواق التجارية وشراء وبيع واستثمار العقارات والاراضي داخل وخارج التنظيم وإدارة تجمعات ابنية سكنية وتجارية وغيرها . ويظهر هذا الاستثمار بالكلفة نظراً لعدم ممارسة الشركة لنشاط تجاري بعد باستثناء شراء قطعة أرض خلال العام ٢٠٠٨ .

٩ - بنوك دائنة

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة بشكل جاري مدين بسقف ٢ مليون دينار من البنك الاهلي الأردني و ٢ مليون دينار من البنك العربي وهي بكفالة الشركة وبفائدة ٨ % سنوياً لكلاهما ، علماً بأن سقفي الجاري مدين يستحقان بتاريخ ٢٣ أيار ٢٠١٢ و ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٢ .

١٠ - دائنون وأرصدة دائنة أخرى

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
٢٦٣,٥٦٠	٦٠٠,٥١٢
٦٧,٠٠٠	١٤١,٦٥٠
١٠٠,٠٠٠	-
٤٣٠,٥٦٠	٧٤٢,١٦٢

ذمم دائنة

مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

مكافأة أعضاء مجلس الادارة للشركة الأم

والشركة التابعة

١١- أرباح مدورة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢			للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١		
أرباح مدورة			أرباح مدورة		
متحققة	غير متحققة *	المجموع	متحققة	غير متحققة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٢,٢٦٧,٦٦٥	٢,٣٩٠,١٤٠	١٤,٦٥٧,٨٠٥	١١,٨٠٧,٣٠٢	-	١١,٨٠٧,٣٠٢
-	-	-	-	٣,٤٦٧,٨٨٥	٣,٤٦٧,٨٨٥
٢٣,٨٢٠	(٢٣,٨٢٠)	-	١١٤,٧٤٩	(١١٤,٧٤٩)	-
-	-	-	٥,٩١٧,٩٩١	(٩٦٢,٩٩٦)	٤,٩٥٤,٩٩٥
(٣,٧٥٠,٠٠٠)	-	(٣,٧٥٠,٠٠٠)	(٤,٢٠٠,٠٠٠)	-	(٤,٢٠٠,٠٠٠)
-	-	-	(١,٣٧٢,٣٧٧)	-	(١,٣٧٢,٣٧٧)
٨,٥٤١,٤٨٥	٢,٣٦٦,٣٢٠	١٠,٩٠٧,٨٠٥	١٢,٢٦٧,٦٦٥	٢,٣٩٠,١٤٠	١٤,٦٥٧,٨٠٥

الرصيد في بداية الفترة / السنة
أثر تطبيق معيار التقارير المالية
الدولي رقم (٩)
المتحقق من التغير المتراكم في القيمة
العادلة خلال الفترة / السنة
الربح للسنة
أرباح موزعة
المقتطع للإحتياطيات
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

* مقيد التصرف بها بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية لقاء التغير المتراكم في القيمة العادلة المحول لحساب الأرباح المدورة إثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ .

١٢ - حقوق غير المسيطرين
يشمل هذا البند حقوق صندوق المشاريع التنموية والاستثمارية الخاصة بالقوات المسلحة والاجهزة الامنية بنسبة ٢٠% في حقوق ملكية شركة تصنيع الاقمشة والاجواخ الاردنية المساهمة الخاصة (الشركة التابعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠١١ .

١٣- صافي أرباح (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
١,٣٣٥	٧٣٤	أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٧٣,٩٩٤	٩٢,٤٩٨	عوائد توزيعات أسهم شركات
(٤٦٧,٠٣٨)	١٢٨,٠٣٤	أرباح (خسائر) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل - غير متحققة
(٣٩١,٧٠٩)	٢٢١,٢٦٦	

١٤- إيرادات أخرى بالصافي
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٤,٩٣٠	٢٣,٧١٩	فوائد بنكية دائنة
(١,٣٢٨)	(٣١,٥٢٣)	فوائد بنكية مدينة
-	٣٢,٦٥٠	أرباح بيع موجودات ثابتة
٦٤	١٦٠	إيرادات أخرى
١٣,٦٦٦	٢٥,٠٠٦	

١٥- ضريبة الدخل

أ- لم يتم اظهار المنافع الضريبية المؤجلة الناتجة عن الفروقات الزمنية لضرائب الدخل المدفوعة عن المخصصات المأخوذة في حسابات الشركة ، وذلك وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) كون أن الشركة المالكة تمارس النشاط الإستثماري والذي هو معفى من ضريبة الدخل وأن من غير المتوقع الإستفادة منها في المستقبل القريب .

ب- تم تسوية ضريبة دخل الشركة حتى نهاية العام ٢٠١١، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للشركة التابعة لها للعام ٢٠١١ ومراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات ولم يتم إصدار قرار نهائي به بعد ، وبرأي الادارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة والشركة التابعة لها اية التزامات تفوق المخصصات المأخوذة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢.

١٦- حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٣,٠٨٥,٠٣٩	٣,٦٢٥,٥١٤	الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	عدد الأسهم
-/٢٠٦	-/٢٤٢	حصة السهم من الربح للفترة

١٧- أرباح موزعة

- وافقت الهيئة العامة للمساهمين بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٢ على توصية مجلس الادارة بتوزيع ٢٥% كأرباح نقدية على المساهمين عن العام ٢٠١١ أي ما يعادل ٣,٧٥٠ ألف دينار .

- وافقت الهيئة العامة للمساهمين لشركة تصنيع الاقمشة والأجوخ الاردنية (الشركة التابعة) بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٢ على توصية مجلس الادارة بتوزيع ما نسبته ٢٥% من رأس المال كأرباح على المساهمين من أرباح العام ٢٠١١ أي ما يعادل ٢,٥ مليون دينار ، حيث بلغت حصة غير المسيطرين من تلك الأرباح ٥٠٠ ألف دينار .

١٨ - الالتزامات المحتملة

كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة التزامات محتملة تتمثل فيما يلي :

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون الاول ٢٠١١
دينار	دينار
٢٦٠,٠٠٠	٢٦٢,٠٠٠

كفالات بنكية

١٩ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات الممثلة في أعضاء بمجلس الإدارة) :

٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون الاول ٢٠١١
دينار	دينار
١,٣٢١,٠٦٢	٢,١٦٠,٧٢٨
٤,١٢٤,٧٧٥	٩١٠,٧٧٣
٦,٣٤٩	٦,٧٠٦
١,٠٣٨,٢٤٥	٢٩٩,٠٩٨
٦٧٥	٦,٥٦٩
٦٥٨,٨١٢	٩٦٥,٨٧١
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
١١٠,٠٠٠	١١٢,٠٠٠

بنود داخل قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة :
ودائع وتأمينات لدى البنك الأهلي الأردني - عضو مجلس إدارة
ذمم جهات عسكرية - عضو مجلس إدارة
بنك دائن - البنك العربي - عضو مجلس إدارة
بنك دائن - البنك الأهلي الأردني - عضو مجلس إدارة
حساب جاري - البنك العربي - عضو مجلس إدارة
حساب جاري - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة
أسناد قرض - الشركة العربية الدولية للفنادق - (مساهم)

بنود خارج قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة :
كفالات - البنك العربي - عضو مجلس إدارة
كفالات - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة

عناصر قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١
دينار	دينار
٤,٦٠٧,٨٣٧	٤,٧١٠,٨٢٦
٣١,٥٢٣	١,٣٢٨
٢٣,٧١٩	١٤,٩٣٠

مبيعات لجهات عسكرية - عضو مجلس إدارة
فوائد وعمولات مدينة
فوائد بنكية دائنة

- تعتبر القوات المسلحة والجهات الأمنية والعسكرية أعلاه المستهلك الرئيسي لمنتجات الشركة التابعة بموجب اتفاقيات البيع الموقعة بين الطرفين .

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع الأخرى لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه ٣٦٤,٩٩٦ دينار للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ .

٢٠ - معلومات عن قطاعات أعمال الشركة
فيما يلي معلومات عن قطاعات أعمال الشركة موزعة حسب الأنشطة :

المجموع				
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار				
٢٠١١	٢٠١٢	استثماري *	صناعي	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤,٧٢٨,٤١٦	٤,٦٧٥,٣٢٨	-	٤,٦٧٥,٣٢٨	المبيعات
(٢,١٦٨,١٣٠)	(٢,٠٩٨,٥٥٤)	-	(٢,٠٩٨,٥٥٤)	تكلفة المبيعات
٢,٥٦٠,٢٨٦	٢,٥٧٦,٧٧٤	-	٢,٥٧٦,٧٧٤	نتائج أعمال القطاع
(٤٢,٣٥٦)	(٣٤,٨٦٢)	-	(٣٤,٨٦٢)	مصاريف البيع والتوزيع
(٤٨٠,٨٠٤)	(٥٣٧,٧٦٨)	(٢٢٤,٧٩٩)	(٣١٢,٩٦٩)	مصاريف إدارية وعمومية
١٣,٦٦٦	٢٥,٠٠٦	(٣٠,١١٠)	٥٥,١١٦	إيرادات أخرى بالصافي
١,٨١٥,١٣٦	٢,٤١٣,٤٢٢	١,٩٧٨,٥٨٩	٤٣٤,٨٣٣	إيرادات موجودات مالية بالصافي
٣,٨٦٥,٩٢٨	٤,٤٤٢,٥٧٢	١,٧٢٣,٦٨٠	٢,٧١٨,٨٩٢	الربح للفترة قبل الضريبة
(٣٥٣,٨٦٠)	(٣٤١,٦٠٠)	-	(٣٤١,٦٠٠)	مصرف ضريبة الدخل
٣,٥١٢,٠٦٨	٤,١٠٠,٩٧٢	١,٧٢٣,٦٨٠	٢,٣٧٧,٢٩٢	الربح للفترة

* صافي بعد استبعاد حصة الشركة من أرباح الشركة التابعة الموزعة خلال الفترة والبالغة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار من هذا القطاع .

٣١ كانون الاول	٣١ آذار	استثماري *	صناعي *	معلومات أخرى
٢٠١١	٢٠١٢	دينار	دينار	موجودات القطاع
٧٤,١٢٠,١٣٩	٧٨,٤٥٧,٥٥٣	٥٥,٠٥١,٤٦٤	٢٣,٤٠٦,٠٨٩	مطلوبات القطاع
٢,٥٠٥,٩٩٦	٧,٤٦٠,٩٤٣	٥,١٨٧,٤٨٠	٢,٢٧٣,٤٦٣	

* صافي بعد استبعاد الأرصدة والمعاملات المالية بين الشركة والشركة التابعة لها .

- ان جميع الموجودات وعمليات الشركة والشركة التابعة هي داخل المملكة الاردنية الهاشمية.