

General Mining Company plc



الشركة العامة للتعدين المساهمة المحدودة

No.

٢٤٩/١٥/٢

الرقم:

Date

٢٠١٣/٧/٣٠

التاريخ:

للاطلاع
تواريخ
التاريخ
١٤١٣
على

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية وبعد،،،

أرفق طيه نسخة من القوائم المالية المرحلية الموجزة والمراجعة من قبل مدققي الحسابات للشركة العامة للتعدين المساهمة المحدودة كما هي بتاريخ ٢٠١٣/٦/٣٠.

واقبلوا الاحترام،،،

المدير العام

المهندس هشام المومني



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان

٢٠ تمز ٢٠١٣

8396

الرقم التسلسلي

١٢/١٤١٣

الجملة المستحقة

الشركة العامة للتعبئة المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٣

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة العامة للتأمين للمساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة العامة للتأمين للمساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

أساس النتيجة المتحفظة

كما هو مبين في إيضاح (١١) حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة، لم تقم الشركة بعرض أرقام المقارنة لقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

النتيجة المتحفظة

بناءً على مراجعتنا، بإستثناء أثر ما هو وارد في فقرة أساس النتيجة المتحفظة، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فقرة توكيدية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وفقاً لمبدأ الاستمرارية، وكما هو مبين في إيضاح (١٠)، قامت الشركة بتاريخ ٢ حزيران ٢٠١٣ بالإفصاح إلى هيئة الأوراق المالية بأن الشركة توقفت عن العمل في المنجم الرئيسي الواقع بمحافظة البلقاء/ منطقة الصبيحي والتي تقوم بتوريد خامات الجبس منه إلى مصانع الإسمنت المتعددة، الأمر الذي أدى إلى تكبد الشركة خسائر مالية. إن قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة وإمكانية تحقيق موجوداتها وتسديد مطلوباتها تعتمد على استئناف عملياتها المستقبلية. إن القوائم المالية المرفقة لا تتضمن أية تعديلات من الممكن أن تطرأ في حال عدم تمكن الشركة من الإستمرار في عملياتها وإسترداد كلفة موجوداتها.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		موجودات غير متداولة
٧٥٥١٧٧	٧٠٥٤٥٩	٤	ممتلكات ومعدات
١٣٦٤٤	١٣٠٥٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٧٦٨٨٢١	٧١٨٥١١		موجودات متداولة
٧٤٤١٤٢	٨٦٢٠٧٦		مخزون
٣٨٤٣٤٠	١٧٢٤٨٤		نعم مدينة
٣٠٠٠٠	٣٧٢٣٤		شيكات برسم التحصيل
٢٦٩١١٤	٢٦٩٥٥١		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٧٨٥٢	٤١٢٩٥		أرصدة مدينة أخرى
٦٦٥١	٦٦٥١		موجودات ضريبية مؤجلة
٩٠٠٧٦٦	٦١٧٩٧٦		نقد وودائع قصيرة الأجل
٢٣٩٢٨٦٥	٢٠٠٧٢٦٧		مجموع الموجودات
٣١٦١٦٨٦	٢٧٢٥٧٧٨		حقوق الملكية والمطلوبات
١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠	٨	حق ملكية حملة الأسهم
٣٧٥٠٠٠	٣٧٥٠٠٠		رأس المال المدفوع
١٥٦٧٣٣	١٥٦٧٣٣		احتياطي إجباري
(٥١٤٢)	(٥٧٣٤)		احتياطي اختياري
٧٧٦٩٦٥	٥٥١٩٦٥		احتياطي القيمة العادلة
-	(١٥٣٧٢٩)		أرباح مدورة
٢٨٠٣٥٦	٢٤٢٤٢٣٥		خسارة الفترة
٢١٣٧٠٧	٢٦٢٨٧		مجموع حقوق الملكية
١١١٦٨٢	٢٧٥٢٣٣		مطلوبات متداولة
٣٢٧٤١	٢٣		نعم دائنة
٣٥٨١٣٠	٣٠١٤٣		أرصدة دائنة أخرى
٣١٦١٦٨٦	٢٧٢٥٧٧٨		مخصص ضريبة الدخل
			مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للتلاثة و الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار		دينار	
٢٥٥٣١٤	٤٥٢٢٩٧	١١٢٩٠٩٤	١١٢٩٠٩٤
(٢١٧٦٠)	(٣٧٤٠٠)	(٢٥٠٤١)	(٢٥٠٤١)
٢٣٣٥٥٤	٤١٤٨٩٧	١٠٤٠٥٣	١٠٤٠٥٣
(٢٨٦٦٦٦)	(٣٨٨٦٩٤)	(٤٣٤٩٦٩)	(٤٣٤٩٦٩)
(٥٣١١٢)	٢٦٢٠٣	٦٦٩٠٨٤	٦٦٩٠٨٤
١٥٥	١٥٥	١١٤	١١٤
(٤٧٩٧٣)	(٩١١٩٢)	(٣٦١٧٨٧)	(٣٦١٧٨٧)
(٥٨٠٢٩)	(١٢٣١٧٩)	(١١٦٤٩٣)	(١١٦٤٩٣)
٦٣٧٠	١٨٩٦٢	٢٢٨٣٨	٢٢٨٣٨
-	١٤٨٨٤	١٤٢٦٩	١٤٢٦٩
(٣٤٣٩)	٤٣٨	(٣٨٠٨٠)	(٣٨٠٨٠)
-	-	١٢٠٩٢	١٢٠٩٢
(١٥٦٠٢٨)	(١٥٣٧٢٩)	٢٠٢٠٣٧	٢٠٢٠٣٧
٣٠٧	-	(٢٦٧٨٠)	(٢٦٧٨٠)
(١٥٥٧٢١)	(١٥٣٧٢٩)	١٧٥٢٥٧	١٧٥٢٥٧
(٠/١٠٤)	(٠/١٠٢)	٠/١١٧	٠/١١٧

المبيعات
ينزل : رسوم التأمين
صافي المبيعات

كلفة المبيعات
إجمالي (الخسارة) الربح

ايرادات أخرى
مصاريف بيع وتوزيع - أجور نقل
مصاريف إدارية
ايرادات فوائد

عوائد توزيعات اسهم
(خسائر) أرباح غير متحققة للموجودات المالية بالقيمة العادلة
من خلال قائمة الدخل
ارباح استبعاد ممتلكات ومعدات
(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل

ضريبة الدخل
(خسارة) ربح الفترة

الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة و للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٣
دينار	دينار	دينار
١٧٥٢٥٧	(١٥٣٧٢٩)	(١٥٥٧٢١)
(خسارة) ربح الفترة		
يضاف بنود الدخل الشامل الأخرى والتي لا يتم تصنيفها الى الأرباح		
صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		
(٤٧٤٦)	(٥٩٢)	(٥٩٢)
١٧٠٥١١	(١٥٤٣٢١)	(١٥٦٣١٣)
(الخسارة) الدخل الشامل للفترة		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)

المجموع	ربح (خسارة) الفترة	أرباح مستدرة	احتياطي القيمة المضافة	الاحتياطيات		رأس المال المدفوع
				اختياري	إجباري	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٨٠٣٠٥٦	-	٧٧٦٩٦٥	(٥١٤٢)	١٥٦٧٣٣	٣٧٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
(١٥٣٧٢٩)	(١٥٣٧٢٩)	-	-	-	-	-
(٥٩٢)	-	-	(٥٩٢)	-	-	-
(١٥٤٣٢١)	(١٥٣٧٢٩)	-	(٥٩٢)	-	-	-
(٢٢٥٠٠٠)	-	(٢٢٥٠٠٠)	-	-	-	-
٢٤٢٤٣٢٥	(١٥٣٧٢٩)	٥٥١٩٦٥	(٥٧٣٤)	١٥٦٧٣٣	٣٧٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣						
ربح الفترة						
بنود الدخل الشامل الأخرى						
مجموع الدخل الشامل للفترة						
توزيعات أرباح (إيضاح ٧)						
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣						
٢٨٧٦٧١١	-	٨٤٤٩٧٨	-	١٥٦٧٣٣	٣٧٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
١٧٥٢٥٧	١٧٥٢٥٧	-	-	-	-	-
(٤٧٤٦)	-	-	(٤٧٤٦)	-	-	-
١٧٠٥١١	١٧٥٢٥٧	-	(٤٧٤٦)	-	-	-
(٢٠٠٠٠٠)	-	(٢٠٠٠٠٠)	-	-	-	-
٢٧٤٧٢٢٢	١٧٥٢٥٧	٥٤٤٩٧٨	(٤٧٤٦)	١٥٦٧٣٣	٣٧٥٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣						
ربح الفترة						
بنود الدخل الشامل الأخرى						
مجموع الدخل الشامل للفترة						
توزيعات أرباح						
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣						

يحظر التصرف برصيد يعادل الرصيد السالب لإحتياطي القيمة المضافة من الأرباح المدورة.

تعتبر الإيضاحات للمرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	الأنشطة التشغيلية
٢٠٢,٠٣٧	(١٥٣,٧٢٩)	ربح الفترة قبل الضريبة
٥٧,٨٠٢	٦٩,٢٣٢	تعديلات -
(١٢,٠٩٢)	-	استهلاكات
(٢٢,٨٣٨)	(١٨,٩٦٢)	ارباح استبعاد ممتلكات ومعدات
٣٨,٠٨٠	(٤٣٧)	ايرادات فوائد
		خسائر غير متحققة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٢٦,٤١٦)	(١١٧,٩٣٤)	تغيرات رأس المال العامل:
(٥٥,٠٠١)	٢١١,٨٥٦	مخزون
(٧,٠٠٠)	(٧,٢٣٤)	نعم مدينة
(١٣,٨٤٦)	١٦,٥٥٧	شيكات برسم تحصيل
٥٨,٢٨٢	(١٨٧,٤٢٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٥٠,٩٤٨)	١٢٥,٣٧٣	نعم دائنة
(٥١,٨١٠)	(٣٢,٧١٨)	أرصدة دائنة أخرى
١١٦,٢٥٠	(٩٥,٤١٦)	ضريبة دخل مدفوعة
		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
(١٢١,٤٠٣)	(١٩,٥١٤)	الأنشطة الاستثمارية
١٢,٩٧٠	-	شراء ممتلكات ومعدات
٢٢,٨٣٨	١٨,٩٦٢	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٨٥,٥٩٥)	(٥٥٢)	ايرادات فوائد مقبوضة
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٢٦,٠٧٠)	(١٨٦,٨٢٢)	الأنشطة التمويلية
(٢٦,٠٧٠)	(١٨٦,٨٢٢)	توزيعات أرباح مدفوعة
(٢٣,٠٤٧)	(٢٨٢,٧٩٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٢٧,٩٩٠	٩٠٠,٧٦٦	النقص في النقد وما في حكمه
١٠٤,٩٤٣	٦١٧,٩٧٦	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
		النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

تأسست الشركة العامة للتعدين المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٥ كانون الأول ١٩٧٣ برأسمال بلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار أردني مقسم الى ١٠٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من أهم غايات الشركة القيام بتعدين ومعالجة وتجهيز خامات الصخور الصناعية والقيام بالتعدين والتعقيب عن الخامات والمشاركة في المساهمة في أية مشاريع أو أعمال أخرى.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة بقرار من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩ تموز ٢٠١٣.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة
ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما أن نتائج الأعمال للسنة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

(٣) التغييرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ باستثناء المعايير الجديدة والمعدلة التالية والتي قامت الشركة بتطبيقها اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١٣:

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) القوائم المالية الموحدة
يوضح هذا المعيار المبادئ لعرض واعداد القوائم المالية الموحدة في حال السيطرة على اعمال منشأة تابعة واحدة او اكثر. يحل المعيار الجديد محل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم المالية الموحدة والمنفصلة) والتفسير رقم ١٢ (توحيد القوائم المالية للمنشآت ذات الغرض الخاص).

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) الاتفاقيات المشتركة
يوضح المعيار المبادئ لاعداد التقارير المالية للشركاء في الاتفاقيات المشتركة. يحل هذا المعيار بدلا عن معيار المحاسبة الدولي رقم ٣١ (الحصص في المشاريع المشتركة) ويحل أيضاً بدلا عن تفسير رقم ١٣ (الوحدات تحت السيطرة المشتركة - المساهمات غير النقدية للمشاركين في مشروع مشترك).

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى
يتضمن هذا المعيار جميع الإفصاحات التي كانت موجودة سابقاً في معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) والمتعلقة بالقوائم المالية، بالإضافة إلى جميع الإفصاحات التي كانت متضمنة في معيار المحاسبة الدولي رقم (٣١) ومعيار رقم (٢٨). إن هذه الإفصاحات تتعلق بحصص المنشأة في الشركات التابعة والشركات تحت السيطرة المشتركة والشركات الحليفة، حيث تم إدخال عدد من الإفصاحات الجديدة.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) قياس القيمة العادلة
يوضح هذا المعيار كيفية قياس القيمة السوقية عند اعداد القوائم المالية ويهدف الى وضع اطار عام لقياس القيمة العادلة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية (عرض بنود الدخل الشامل الاخر) - معدل
ان التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) يغير طريقة تجميع البنود الظاهرة في الدخل الشامل الاخر. حيث يتم اظهار البنود التي من الممكن اعادة تصنيفها في المستقبل الى الأرباح والخسائر (عند استبعادها على سبيل المثال) بشكل منفصل عن البنود التي لن يتم اعادة تصنيفها.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) منافع الموظفين - معدل
قام مجلس معايير المحاسبة الدولية باصدار عدة تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩). تتراوح هذه التعديلات بين تعديلات أساسية وتوضيحات بسيطة واعادة صياغة.

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الإفصاحات - تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)
يتطلب هذه التعديل أن تقوم المنشأة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بحقها في التقاص والترتيبات المتعلقة بذلك (على سبيل المثال اتفاقيات الضمانات). سوف تزود هذه الإفصاحات مستخدمي القوائم المالية بمعلومات مفيدة في تقدير أثر اتفاقيات تسوية الموجودات والمطلوبات بالصافي على المركز المالي للمنشأة. ان الإفصاحات الجديدة مطلوبة لجميع الأدوات المالية المعترف بها والتي يتم تقاصها بموجب معيار المحاسبة الدولي (٣٢) الأدوات المالية: العرض. تنطبق هذه الإفصاحات أيضاً على الأدوات المالية المعترف بها والخاضعة لاتفاقيات ملزمة لتسوية الأدوات المالية بالصافي أو اتفاقيات مشابهة بغض النظر عما اذا كان التقاص سيتم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - القوائم المالية المرحلية
ينسق التعديل متطلبات الإفصاحات لمجموع موجودات القطاع مع مجموع مطلوبات القطاع في القوائم المالية المرحلية. إن هذا التعديل هو للتأكد من أن الإفصاحات المرحلية متوافقة مع الإفصاحات السنوية.

لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير والتعديلات أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

(٤) ممتلكات ومعدات

الإضافات والاستبعادات

خلال فترة السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ قامت الشركة بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ١٩٥١٤ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٢: ٢٠١٢: ٤٠٣ ر ١٢١ دينار) ولم يتم استبعاد ممتلكات ومعدات خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (٣٠ حزيران ٢٠١٢: ٢٠١٢: ٧٨٧ دينار).

(٥) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وذلك بسبب زيادة المصروفات المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة لضريبة الدخل.

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ حتى تاريخ اعداد القوائم المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعام ٢٠٠٩ ولم تقم بإصدار تقريرها النهائي حولها حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٨.

(٦) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية التزامات محتملة تتمثل فيما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
٧٠.٠٠٠	٧٠.٠٠٠

كفالات

القضايا المقامة على الشركة

بلغت القضايا المقامة على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية ٢٣٩٣٢٤ دينار مقابل ٢٨٢٨٤٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وذلك ضمن النشاط الطبيعي للشركة، وفي تقدير الإدارة ومحامي الشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات تجاه هذه القضايا.

(٧) توزيعات أرباح

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ١ نيسان ٢٠١٣ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ٠,١٥ دينار لكل سهم بمبلغ إجمالي ٢٢٥٠٠٠ دينار على المساهمين.

(٨) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.

(٩) منافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٢	٢٠١٣
دينار	دينار
٥٣٢٧٥	٦١٦٦٨

رواتب ومنافع أخرى

(١٠) تقييم مبدأ الإستمرارية

قامت الشركة بتاريخ ٢ حزيران ٢٠١٣ بإفصاح لهيئة الأوراق المالية بخصوص التوقف عن العمل في المنجم الرئيسي الواقع بمحافظة البلقاء/ منطقة الصبيحي والتي تقوم بتوريد خامات الجبس منه إلى مصانع الإسمنت المتعددة، وذلك بسبب الإعتداءات المتكررة من قبل أهالي المنطقة على موظفي الشركة الأمر الذي أدى الى تكبد الشركة خسائر مالية.

(١١) أرقام المقارنة

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤"، هذا ولم يتم إظهار أرقام المقارنة لقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ كون أن الشركة لم تقم بإصدار قوائم مالية ربع سنوية لما قبل ٢٠١٢، علماً بأن الشركة قد قامت بإصدار قوائم مالية ربع سنوية لأول مرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ وفقاً لمتطلبات بورصة عمان.