



شركة اتحاد النساجون العرب م.ع.م

ARAB WEAVERS UNION COMPANY P.L.C

مدينة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين الصناعية - سحاب

التقرير السنوي الثامن لعام 2013 م

تقرير مجلس الإدارة وتقرير مرقق الحسابات والبيانات المالية المنتهية في 2013/12/31 م



Kalouti Group



TEL : 0096264022792 FAX : 0096264022794 EMAIL : Yarns@kaloutigroup.com Jordan - Amman - Sahab King Abdulla2 Industrial City

جلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم



المحتويات

- مجلس الإدارة
- كلمة رئيس مجلس الإدارة
- تقرير مجلس الإدارة / ويشمل....
 - تأسيس الشركة
 - التسويق والمبيعات
 - بيانات ومعلومات عن الشركة ونشاطاتها
 - حجم الاستثمار والموجودات
 - الشركات التابعة
 - أسماء وبيانات ومعلومات عن أعضاء مجلس الإدارة
 - أسماء وبيانات ومعلومات عن أشخاص الإدارة العليا
 - أسماء كبار مساهمي الشركة
 - الوضع التنافسي للشركة ضمن نشاطها
 - وضع الشركة مع القرارات الحكومية والمنظمات
 - الهيكل التنظيمي للشركة والشركات التابعة
 - بيانات الشؤون الإدارية وشؤون العاملين
 - انجازات الشركة
 - التحاليل المالية والنسب ونتائج الأعمال
 - التطورات المستقبلية للشركة والخطط المستقبلية
 - وضع الأوراق المالية لأعضاء مجلس الإدارة
 - وضع الأوراق المالية لأشخاص الإدارة العليا للشركة
 - المزايا والمكافئات لأعضاء المجلس والإدارة العليا
 - التبرعات ومساهمة الشركة في المجتمع المحلي
 - إفصاح عن دليل ونظام الحوكمة
 - الإقرارات القانونية
- تقرير مدقق الحسابات القانوني
- القوائم المالية للسنة المنتهية في 2013/12/31 م
- الإيضاحات وتحاليل القوائم المالية

مجلس الإدارة

السيد مصطفى راغب الكالوتي

رئيس مجلس الإدارة

السيد أنور راغب الكالوتي

نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد منير راغب الكالوتي

عضوا

السيد عبد الكريم الكالوتي

عضوا

السيد أسامة منير الكالوتي

عضوا

السيد بسام مصطفى الكالوتي

عضوا

السيد احمد عبد الكريم الكالوتي

عضوا

السيد محمد أنور الكالوتي

عضوا

السيدة نرمين كمال محمود قليوبي

عضوا

أنور راغب الكالوتي

المدير العام بالوكالة

م. اياد اسامة العريان

عضو الإدارة التنفيذية/ مدير المصانع

حسن عدنان اللوباني

المدير المالي

طلال أبو غزالة ومشاركوه

مكتب المحاسب القانوني

الأستاذ معن القضاة

المستشار القانوني

اجتماع الهيئة العامة العادي العاشر

التقرير السنوي السادس لشركة اتحاد النسابون العرب م.ع.م عام 2013م

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

نيابة عن إخواني أعضاء مجلس الإدارة و بالأصالة عن نفسي ، أرحب بكم وبمندوب عطوفة مراقب عام الشركات وأرحب بالحضور الكريم في اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي العاشر لشركتكم الموقرة ، وأتقدم إليكم بتقرير مجلس الإدارة السنوي السادس متضمنا الميزانية العمومية والحسابات الختامية للسنة المنتهية في 2013/12/31 م ، وإنجازات الشركة وخططها المستقبلية.

بالرغم من استمرار حالة الركود الاقتصادي العام والظروف الصعبة التي تواجه الشركات ، واشتداد المنافسة في قطاع السجاد بالذات ، فقد حافظت الشركة على استمرارية العناصر الأساسية التالية :

1. اعتماد سياسة بيعيه وتسويقية مدروسة بعناية تحقق مصلحة الشركة وعملائها على حد سواء .
 2. اعتماد سياسة شراء محلية وخارجية للعناصر الأساسية الداخلة في الإنتاج ولقطع الغيار ومستلزمات المكين مدروسة وفقا للاحتياج والبعد عن الشراء والتخزين الغير مبرر .
 3. تحقيق حجم مبيعات إجمالي ممتاز للخيط والسجاد مقارنة بغيرنا من الشركات المنافسة.
 4. المحافظة على خطط الإنتاج وتطوير المنتجات بما يحقق رؤية مجلسكم الموقر في الاهتمام الدائم بجودة المنتج وحدائث الألوان والنقشات والأشكال بما يتناسب وحاجة سوق المنافسة .
 5. ضبط النفقات وترشيدها بالحد الذي لا يؤثر على سير العمل اليومي في الشركة .
- تنفيذ هذه الأمور انعكس إيجابا على نفاذ كميات كبيرة من مخزون المستودعات والتخلص من البضائع الراكدة والبعد عن تكديس المواد في المستودعات وخفض نسبة المصاريف، وزيادة معدلات تحصيلات الذمم العادية والمتعثرة. وإنني على ثقة تامة بان الشركة ستستمر بإذن الله تعالى في التقدم والازدهار بخطى ثابتة في المجالات التي تخوضها واضعين نصب أعيننا تطوير صناعتها والمحافظة على إنجازاتها .
- وفي الختام أتوجه بالشكر الجزيل لمندوب عطوفة مراقب عام الشركات وللحضور من الجهات المختصة ووسائل الإعلام وكما أتوجه كذلك بالشكر لأعضاء مجلس الإدارة وجميع العاملين في الشركة على إخلاصهم وتفانيهم في عملهم والقيام بواجباتهم على أحسن وجه.
- نرجو منكم التكرم بإقرار الميزانية العمومية والحسابات الختامية كما هي وارادة في التقرير السنوي وإبراء ذمة مجلس الإدارة عن عام 2013م .

نأمل من الله العلي القدير، أن يوفق مجلس إدارة شركتكم ، لتبقى شركة رائدة في صناعتها ولتبقى صرحا صناعيا واقتصاديا يعتز به دائما في ظل القيادة الهاشمية الشابة التي يقودها حضرة صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم حفظه الله ورعاه .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

أخوكم / مصطفى راغب الكالوتي
رئيس مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة لعام 2013 م

يسر مجلس الإدارة أن يقدم لكم تقريره السنوي السادس متضمنا الإنجازات التي حققتها الشركة خلال عام 2013م، والميزانية العامة والبيانات المالية لعام 2013، والخطط المستقبلية للشركة ومعلومات عن عدد من الأمور المتعلقة بالشركة وفقا لمقتضيات القانون.

تأسست شركة اتحاد النسيج العرب كشركة مساهمة عامة في بداية عام 2006 م لإنتاج ما يلي :

- السجاد : وبمواصفات وأنواع متميزة والتي أثبتت موجوديتها محليا ودوليا .
 - الخيوط: إنتاج أنواع متعددة من الخيوط BCF و H.S وكذلك إنتاج خيوط النايلون ، وهو المصنع الأردني الوحيد في المملكة لإنتاج مثل تلك الخيوط التي تساهم في صناعة السجاد .
- يتم تسويق منتجات الشركة في السوق المحلي والخارجي، حيث إن منتجاتها تتمتع بسمعة طيبة وجودة عالية، تواكب كل تطور وكل ما هو جديد في مجال صناعة السجاد والخيوط. .
- عملت الشركة في عام 2013 كباقي الأعوام على تعميق العلاقة وتجدد يرها مع كافة عملاء الشركة والعمل على إيجاد أسواق جديدة محليا وعربيا وعالميا رغما عن الظروف الاقتصادية القاسية التي جابهت الشركة خلال عام 2013 والعام السابق والمتمثلة في:-

1. استمرار شح السيولة وضعف القوة الشرائية بشكل عام .
2. تذبذب أسعار المواد الخام الأولية الداخلة في الإنتاج.
3. المنافسة الشديدة العربية والعالمية والمحلية.
4. إغراق السوق المحلي ببضاعة أقل جودة وأقل سعر خاصة السجاد الخفيف.

وبالرغم من ذلك ومن ارتفاع التكاليف الصناعية ، إلا أن الشركة استمرت في عطاء متوازن مع الجميع وبجهود مكثفة للغاية ونجحت بذلك نجاحا كبيرا في البقاء في السوق وبنفس الجهد والعطاء للحفاظ على سمعة الشركة ووجودها .

لقد حققت الشركة تطورا في نوعية المبيعات سواء كانت الخيوط او السجاد ويبين الجدول التالي قيمة المبيعات مقارنة بالسنوات الماضية.

البيان	عام 2009	عام 2010	عام 2011	عام 2012	عام 2013
المبيعات العامة الاجمالية	8,776,610	9,279,537	10,078,905	9,463,925	9,823,140
مبيعات السجاد	5,024,832	3,100,225	4,191,333	4,783,590	5,443,403
مبيعات الخيوط	3,057,163	5,487,901	5,264,052	3,897,953	3,597,869
مبيعات الكرتون	442,908	403,838	324,637	512,098	516,193
مبيعات متفرقة	251,707	287,573	298,883	270,284	265,675

وبالنظر إلى الأرباح والعائدات المتحققة خلال هذا العام مقارنة بالأعوام السابقة إليكم الجدول التالي والذي يبين أرباح الشركة خلال السنوات المبينة :

البيان	عام 2009	عام 2010	عام 2011	عام 2012	عام 2013
صافي الأرباح	532,184	153,756	407,005	416,665	124,952

إن مجلس الإدارة ينظر بكل تفاؤل وإيجابية للعام القادم 2014 من كافة النواحي ونرجو أن يوفقنا الله إلى ما هو أفضل لتبقى الشركة صرحا اقتصاديا وطنيا يعتز به .

1. بيانات ومعلومات عن الشركة ونشاطاتها .

- عمل الشركة يتضمن الأنشطة الرئيسية التالي :
 - إنتاج خيوط السجاد الصناعي من خيوط BCF و خيوط H.S .
 - إنتاج السجاد الصناعي بمختلف أنواعه وأشكاله وقياساته
- عنوان الشركة والإدارة العامة :

يقع مركز إدارة الشركة (الإدارة العامة) وكذلك مصانعها في
مدينة الملك عبد الله الثاني بن الحسين الصناعية
سحاب - عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
صندوق بريد : رقم 116
عمان - مدينة الملك عبد الله الثاني بن الحسين الصناعية
الأردن 11512
هاتف : 0096264022792
فاكس : 0096264022794
info@kaloutigroup.com
yarns@kaloutigroup.com
- فروع الشركة :

لا يوجد فروع للشركة داخل المملكة سوى المركز الرئيسي في المدينة الصناعية - سحاب / عمان كما لا يوجد فروع للشركة خارج المملكة الأردنية الهاشمية.
- رأس مال الشركة :

يبلغ رأس مال الشركة المسجل والمكتتب والمدفوع (12,000,000) اثني عشر مليون دينار أردني.
- عدد موظفي الشركة :

يبلغ عدد موظفي الشركة ما يعادل 175 موظفا وفنيا .
- عدد اجتماعات مجلس الإدارة :

بلغ عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام 2013 م (6) ستة اجتماعات موقعة ومصادق عليها .

- حجم الاستثمار الرأسمالي وموجودات الشركة الثابتة :
يبلغ حجم أصول وموجودات الشركة الثابتة بالقيمة التاريخية (14,768,309) دينار . كما يبلغ حجم هذه الموجودات والأصول بعد طرح المخصصات (7,442,173) دينار أردني.

2 . الشركة التابعة :

- اسم الشركة التابعة : شركة الاتحاد لصناعة الاسطوانات الكرتونية .
- نوع الشركة التابعة : ذات مسؤولية محدودة .
- النشاط الرئيسي للشركة التابعة : تصنيع الأسطوانات الكرتونية.
- رأسمال الشركة التابعة : 300,000 ثلاثمائة ألف دينار.
- نسبة ملكية الشركة الأم بالشركة التابعة : 60% من رأس مال الشركة التابعة ، أي ما يقارب 180000 دينار
- عنوان الشركة التابعة :

مدينة الملك عبد الله الثاني بن الحسين الصناعية
سحاب - عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
صندوق بريد : رقم 116
عمان - مدينة الملك عبد الله الثاني بن الحسين الصناعية
الأردن 11512
هاتف : 009624029113
فاكس : 009624029129
tupco@kaloutigroup.com

- عدد موظفي الشركة التابعة 12 موظفا و فنيا .
- لا توجد فروع تابعة للشركة التابعة .
- المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس أموالها :
لا توجد مشاريع محددة، ولكن مجموعة من طلبات الشراء من عدد من العملاء لتزويدهم بمنتجات الشركة المختلفة من الإسطوانات الكرتونية .

3 أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأسماء أشخاص الإدارة العليا :

أ - أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم .

الاسم والمنصب وتاريخ الولادة	المؤهل العلمي	الخبرات العملية
1 منير راضب موسى الكالوتي عضو مجلس الإدارة مواليد عام 1943	بكالوريوس إدارة أعمال تاريخ التخرج عام 1966	• رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات • رئيس شركة كالوتي للعقارات / الشارقة / الإمارات العربية المتحدة • رئيس شركة كالوتي للمجموعات / دبي / الإمارات العربية المتحدة
2 أنور راضب موسى الكالوتي نائب رئيس مجلس الإدارة مواليد عام 1954	بكالوريوس إدارة أعمال تاريخ التخرج عام 1976	• رجل أعمال يدير عدة نشاطات ويملكها منها • رئيس مجموعة أنور الكالوتي / عمان • مستثمر في سلسلة فنادق (فندق كابري وفندق ريتاج) • مستثمر في بيع وشراء عقارات وأراضي
3 مصطفى راضب موسى الكالوتي رئيس مجلس إدارة مواليد عام 1945	دبلوم معهد إدارة تاريخ التخرج عام 1966	• رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات • شركات تجارية في الأردن وفي الإمارات وسلطنة عمان • (شركة الكالوتي للتجارة) • مستثمر في مجال العقارات والأراضي
4 عبد الكريم راضب موسى الكالوتي عضو مجلس إدارة مواليد عام 1947	دبلوم معهد إدارة تاريخ التخرج عام 1977	• رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات • مالك لشركة تجارية في الأردن (الشركة الدولية) • مستثمر في العقارات والمستودعات والأراضي
5 أسامة منير راضب الكالوتي عضو مجلس إدارة مواليد عام	بكالوريوس مهندسة صناعية من أمريكا	• رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات • مدير عام شركة الكالوتي للمجموعات / دبي الإمارات

	1999	1977	
العربية المتحدة له استثمارات في مجال العقارات			
<ul style="list-style-type: none"> رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات مدير عام شركة الكالوتي للتجارة / في سلطنة عمان. له استثمارات في مجال السجاد والمفروشات 	دبلوم كلية مجتمع تاريخ التخرج 1993	بسام مصطفى راغب الكالوتي عضو مجلس إدارة مواليد عام 1973	6
<ul style="list-style-type: none"> رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات مدير عام مجموعة أنور الكالوتي / عمان له استثمارات في مجال الأراضي والعقارات والفنادق السياحية 	ماجستير إدارة تاريخ التخرج 2007	محمد أنور راغب الكالوتي عضو مجلس إدارة مواليد عام 1984	7
<ul style="list-style-type: none"> رجل أعمال يدير ويملك عدة نشاطات له استثمارات في مجال تجارة السجاد والموكيت / الأردن مدير مركز الدولية للموكيت والسجاد 	بكالوريوس إدارة أعمال تاريخ التخرج 2007 م	احمد عبد الكريم راغب الكالوتي عضو مجلس إدارة مواليد عام 1985 م	8
لا يوجد	بكالوريوس إدارة أعمال تاريخ التخرج 2012 م	نرمين كمال محمود قليوبي عضو مجلس إدارة مواليد عام 1987	9

ب - أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم :

الاسم والمنصب وتاريخ الولادة	المؤهل العلمي	الخبرات العملية
1 أنور راغب موسى الكالوتي مدير عام الشركة بالوكالة ونائب رئيس مجلس الإدارة	تم ذكرها من ضمن معلومات أعضاء مجلس الإدارة	تم ذكرها من ضمن معلومات أعضاء مجلس الإدارة
2 أياد أسامه عبد الرزاق المريمان مدير المصانع مواليد عام 1967	بكالوريوس هندسة / كهرباء وكمبيوتر 1989	<ul style="list-style-type: none"> خبرة فنية في شركات مقاولات كهربائية بالكويت والأردن خبرة فنية في شركات كمبيوتر متخصصة في الشركات الصناعية خبرة فنية وإدارية في إدارة مصانع دورات فنية تخصصية في مجال التصنيع والإدارة الصناعية خبرات مكانية في الإدارة الفنية للمصانع والتعامل مع الآلات والمكائن الصناعية . وخاصة مصانع الخيوط والسجاد والصناعات الكرتونية

3	حسن عدنان اللوياني مدير مالي مواليد عام 1965	بكالوريوس محاسبة 1989	<ul style="list-style-type: none"> • خبرة مالية في شركات صناعية وشركات تجارية خاصة ومساهمة عامة • دورة في التحليل المالي • وخبرة في التدقيق واعداد البرامج المحاسبية • خبره طويلة في محاسبة الشركات الصناعية.
---	--	--------------------------	---

4 أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة:

#	الاسم	عدد الأسهم في 2012 / 12 / 31	النسبة %	عدد الأسهم في 2013 / 12 / 31	النسبة %
1	منير راغب موسى الكالوتي	2,915,557	٪ 24.30	2,915,557	٪ 24.30
2	أنور راغب موسى الكالوتي	2,915,657	٪ 24.30	2,915,657	٪ 24.30
3	مصطفى راغب موسى الكالوتي	2,914,907	٪ 24.29	2,914,907	٪ 24.29
4	عبد الكريم راغب موسى الكالوتي	2,114,097	٪ 17.61	2,114,097	٪ 17.61
	الإجمالي	10,860,218	٪90.5	10,860,218	٪90.5

5 الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها:

• المنافسة في السوق المحلي:

إن وضع الشركة التنافسي مع الشركات المحلية يأخذ عدة اتجاهات:

1. المنافسة في صناعة السجاد : إن شركة إتحاد النساجون العرب م.ع.م تواجه منافسة في السوق المحلي من المصانع المحلية المنتجة للسجاد، وتعتمد المنافسة بكل معطياتها على جودة الإنتاج للشركة مما يجعلها منافسا قويا للغاية تجاه المصانع المحلية، أما المنتجات المستوردة من الخارج فتوجد منافسة قوية جدا من حيث الأسعار والتي تخضع لمعطيات ما ورد في تقرير مجلس الإدارة.

2. المنافسة في صناعة الخيوط : لا توجد منافسة من المصانع المحلية حيث أن مصنع الخيوط هو المصنع الأردني الوحيد لصناعة خيوط السجاد، والمنافسة تتعلق بما هو مستورد من الخيوط، وخاصة

بأسعار المنتجات المستوردة والتي تتلقى دعم حكومات الدول المصدرة للخياطة لمصانعها وليس له أية علاقة بالجودة .

- المنافسة في السوق الخارجي :
توجد هنالك منافسة قوية بين منتجات الشركة في السوق الخارجي ، و تركز الشركة على جودة الإنتاج بالدرجة الأولى وهو الذي يساعد على إبقاء منتجات الشركة مطلوبة من العملاء الخارجيين، إلا أن الأسعار لها دور كبير في وضع منتجات الشركة أمام منافسة قوية تجاه المنتجات الأخرى المماثلة .
- نسبة حصة الشركة في السوق المحلي و الخارجي :
إن نسبة حصة الشركة من إجمالي السوق المحلي لا تقل عن 55 % و كذلك هي نفس النسبة في التصدير الخارجي تقريبا .
- أسواق الشركة المحلية :
 1. مصانع السجاد داخل المملكة الحبيبة . فيما يتعلق بصناعة الخياطة .
 2. معارض ومحلات السجاد الموزعين على أرجاء المملكة من الشمال إلى الجنوب .
 3. تجار السجاد الجملة في مختلف مناطق المملكة .
- أسواق الشركة الخارجية :
تصدر الشركة منتجاتها إلى دول الخليج العربي وسوريا و لبنان واليمن والعراق وشمال أفريقيا تونس والجزائر والمغرب العربي و عدد من الدول الإفريقية مثل ليبيا ومصر العربية وأثيوبيا وساحل العاج وجنوب إفريقيا ، هذا بالإضافة إلى الولايات المتحدة الأمريكية لعدد من الولايات و جنوب أمريكا اللاتينية و عدد من الدول الأوروبية .

6 درجة الاعتماد على موردين أو عملاء محددين أو عملاء رئيسيين محليا و خارجيا للمواد الخام :

أ:- لا يوجد اعتماد على عملاء محددين أو عملاء رئيسيين محليا و خارجيا ويعتمد ذلك على المنافسة والأسعار والتعامل البيئي والثقة بين الطرفين خاصة العملاء الكبار .

ب:- بخصوص الاعتماد على موردين محليين محددين يشكلون إجمالي 10 % وأكثر من إجمالي المشتريات المحلية ، لا يوجد اعتماد محدد ، أما بخصوص الاعتماد على موردين خارجيين يشكلون 59 % وأكثر من إجمالي المشتريات العامة فهي حسب الجدول التالي :-

#	اسم المورد	نسبة التعامل من إجمالي المشتريات
1	شركة التصنيع الوطنية / السعودية	56%
2	شركة فيرا / تركيا	4%

7 الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها :

- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين و الأنظمة أو غيرها وهذا ينطبق على صناعة السجاد والخيوط بشكل عام .
- لا يوجد أي براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت الشركة عليها.

8 القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية :

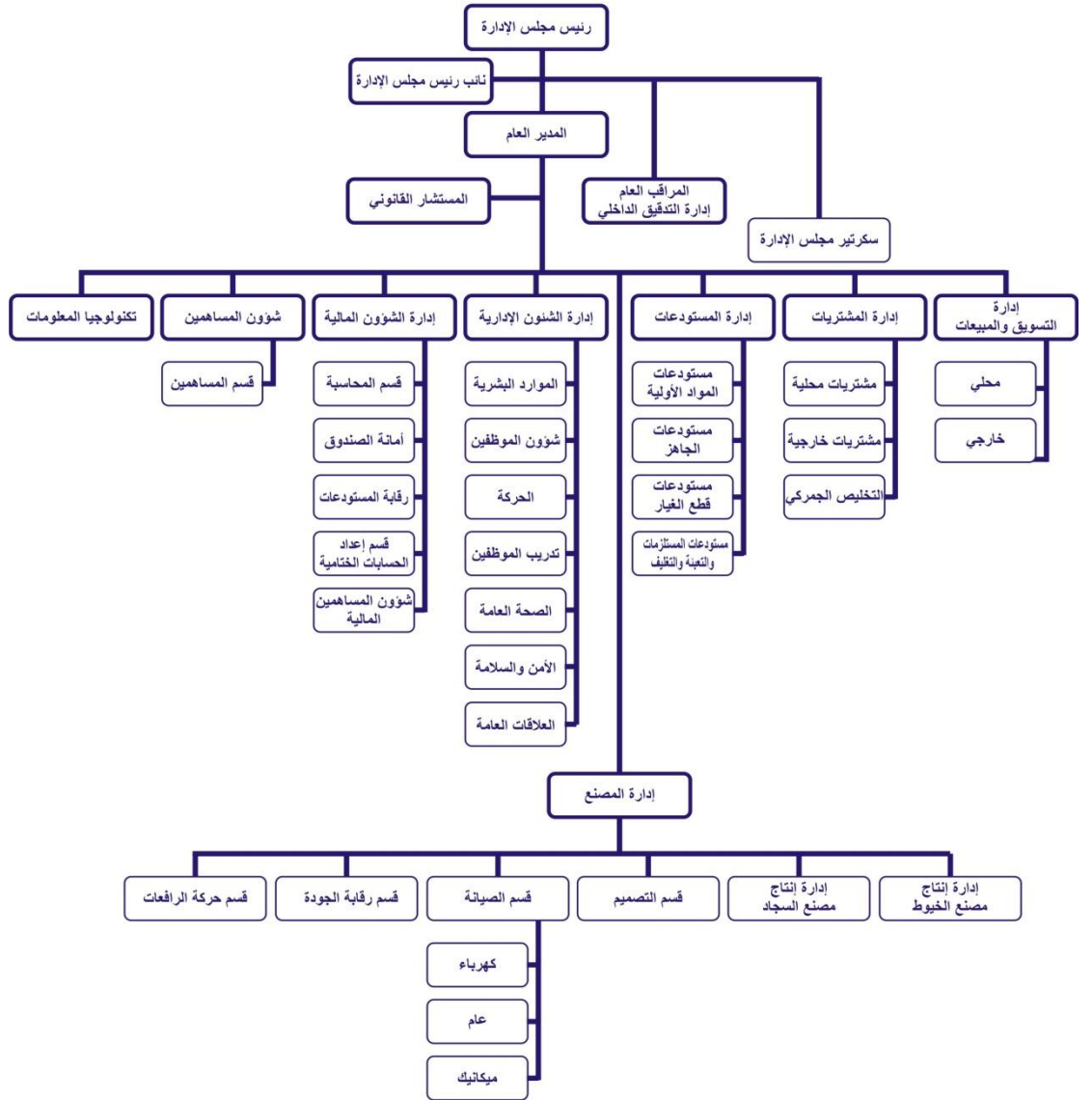
- لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.
- تعمل الشركة على تطبيق معايير الجودة الدولية على الشركة وذلك بتطبيق المعايير القياسية الأردنية والمستندة إلى المعايير القياسية الأوروبية .

9 العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم :

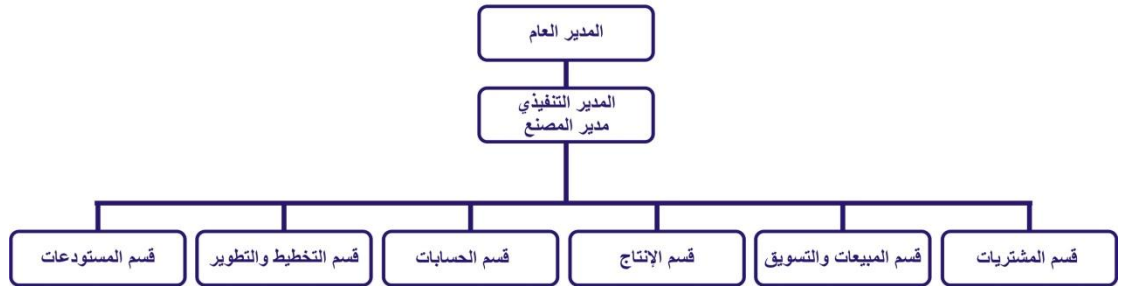
لم يتم عمل عقود أو ارتباطات أو صفقات من أي نوع مع رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو الموظفين ذوي السلطة التنفيذية في الشركة أو أقربائهم.

10 الهيكل التنظيمي للشركة الأم والتابعة وفئات ومؤهلات موظفي الشركة وبرامج التأهيل والتدريب .

الهيكل التنظيمي للشركة الأم



الهيكل التنظيمي للشركة التابعة



ب) فئات مؤهلات موظفي الشركة والشركات التابعة :

#	الدرجة العلمية	عدد موظفي الشركة الأم (شركة اتحاد النساجون العرب)	عدد موظفي الشركة التابعة (شركة الاتحاد لصناعة الاسطوانات الكرتونية)
1	ماجستير	1	0
2	بكالوريوس	10	2
3	دبلوم / معاهد	16	2
4	توجيهي	34	3
5	ثانوي	45	3
6	إعدادي	48	0
7	معهد تدريب	5	2
8	ابتدائي	9	0
9	بلا	7	4
	المجموع	175	12

ج) برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

لم تقم الشركة بإجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة خلال السنة المالية 2013 مع جهات محلية أو خارجية ، حيث أن برامج التدريب تتم داخليا وضمن برامج قسم الموارد البشرية والإدارات المختصة ، وتعمل على إحضار خبراء متخصصين من الشركات الصانعة للألات لتدريب الفنيين داخل الشركة .

11 المخاطر التي تتعرض لها الشركة :

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض لها الشركة خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها.

12 الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

لقد حققت الشركة الانجازات التالية :

- فتح أسواق جديدة للمبيعات في السوق المحلي والعربي والدولي .
- دعم الأقسام المختلفة بالعمالة الفنية والمدرية في مجالها .
- طرح أصناف جديدة متميزة من المنتجات للسجاد والخيوط .
- تم تنفيذ كافة المتطلبات الخاصة بهيئة الأوراق المالية ومركز إيداع الأوراق المالية وبورصة عمان .
- إعادة تشغيل احد الانوال المهمة في الانتاج العالي الجودة .
- المحافظة على الإنتاج رغمًا عن ارتفاع التكاليف الصناعية .
- تفعيل دور الإدارة التنفيذية للشركة في كافة النواحي .
- الحفاظ على بقاء الشركة في سوق المنافسة العربي والعالمي بالرغم من الظروف الاقتصادية والسياسية الصعبة التي تمر بها المنطقة والعالم والتي ما زالت قائمة ، بالإضافة إلى الحفاظ على العمالة الموجودة خاصة ذوي الخبرة الطويلة منهم ، لان سياسة الشركة واضحة بهذا الخصوص .

13 الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل

ضمن نشاط الشركة الرئيسي :

لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

14 السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين

وأسعار الأوراق المالية وذلك لمدة لا تقل عن خمسة سنوات :

أ- السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين. وأسعار الأوراق المالية .

البيان	2009	2010	2011	2012	2013
الأرباح بعد الضرائب	532,184	153,756	407,005	416,665	124,952
الأرباح الموزعة		0	360,000	0	
نسبة التوزيع		0	٪3	0	
صافي حقوق المساهمين	16,022,468	15,780,834	16,065,668	16,413,902	16,528,197
أسعار الأوراق المالية في نهاية السنة المالية	1.72	2,10	2,10	2,2	2,15

ب- تاريخ تسجيل الشركة 15 / 2 / 2006 م تاريخ إدراج أسهم الشركة 13 / 5 / 2009 م

15 تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية :

#	التفصيل / النسب المئوية	2009	2010	2011	2012	2013 م
1	مجمّل الربح / المبيعات	٪ 20	٪ 11	٪ 10	٪ 15.7	٪ 16.4
2	صافي الربح / المبيعات	٪ 6	٪ 2	٪ 4	٪ 4.3	٪ 1.3
3	تكلفة المبيعات / المبيعات	٪ 80	٪ 89	٪ 90	٪ 84.3	٪ 83.6
4	مصارييف البيع و التوزيع / المبيعات	٪ 2	٪ 2	٪ 2	٪ 1.75	٪ 1.5
5	المصارييف الإدارية / المبيعات	٪ 11	٪ 5	٪ 4	٪ 4.2	٪ 5
6	المبيعات / صافي الموجودات الثابتة	٪ 76	٪ 96	٪ 113	٪ 118	٪ 132
7	رأس المال العامل دينار	4,726,835	5,281,694	6,330,999	7,415,695	8,277,649
8	حصة السهم من صافي الأرباح	٪ 0,042	٪ 0,1	٪ 0,3	٪ 3	٪ 0.9
9	القيمة الدفترية للسهم	1,335 دينار	1,315 دينار	1,399 دينار	1,367 دينار	1,377 دينار

16 التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة على الأقل:

إن نظرة الشركة إلى المستقبل تركز على النقاط التالية :

- العمل على زيادة حجم المبيعات بإيجاد أسواق جديدة محليا وعربيا وعالميا.
- المحافظة على جودة الإنتاج ونوعيته وإيجاد أصناف جديدة متميزة من السجاد
- إيجاد اصناف ومواصفات جديدة للخياط .
- الاستمرار بتطوير الآلات الخاصة بالإنتاج وإجراء الصيانة اللازمة لها .
- تأهيل الفنيين و عمال الإنتاج بتنظيم الدورات التدريبية ليكون عاملا مساعدا للمحافظة على جودة الإنتاج .
- إيجاد مصادر بديلة للمواد الأولية بأسعار تنافسية مع الأخذ بعين الاعتبار جودة تلك المواد بالدرجة الأولى.

17 مقدار أتعاب التدقيق للشركة و الشركات التابعة ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و / أو مستحقة له :

قيمة بدل الأتعاب التي تلقاها المحاسب القانوني السادة طلال أبوغزاله و مشاركوه تعادل 5250 دينارا سنويا ، و لا توجد أية أتعاب أخرى غير ما ذكر .
أما أتعاب المحاسب القانوني للشركة التابعة فهي 1250 دينار سنويا .

18 الأوراق المالية .

• عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة:

#	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم في 2011/12/31	النسبة %	عدد الأسهم في 2013/12/31	النسبة %
1	مصطفى راغب موسى الكالوتي	رئيس المجلس	أردنية	2,914,907	٪24.29	2,914,907	٪24.29
2	أنور راغب موسى الكالوتي	نائب الرئيس	أردنية	2,915,657	٪24.30	2,915,657	٪24.30
3	منير راغب موسى الكالوتي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	2,915,557	٪24.30	2,915,557	٪24.30
4	عبد الكريم راغب موسى الكالوتي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	2,114,097	٪17.61	2,114,097	٪17.61
5	أسامة منير راغب الكالوتي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	50,100	٪ 0.41	50,100	٪ 0.41
6	بسام مصطفى راغب الكالوتي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	50,000	٪ 0.41	50,000	٪ 0.41
7	محمد أنور راغب الكالوتي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	50,000	٪ 0.41	50,000	٪ 0.41
8	احمد عبد الكريم راغب الكالوتي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	50,000	٪ 0.41	50,000	٪ 0.41
9	الأنسة نرمين قليوبي	عضو مجلس الإدارة	أردنية	50,007	٪ 0.41	50,007	٪ 0.41
	الإجمالي			11,110,325	٪92,6	11,110,325	٪92,6

• ملاحظة/ لا يوجد شركات مسيطر عليها من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة تمتلك أسهما في الشركة .

• عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا التنفيذية:

#	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم في 2011 / 12 / 31	عدد الأسهم في 2012 / 12 / 31	عدد الأسهم في 2013/12/31
1	أياد أسامة عبد الرزاق العريان	مدير المصانع	أردني	3357	3357	3107
2	حسن عدنان اللوياني	مدير مالي	أردني	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

• ملاحظة/ لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل أشخاص الإدارة العليا تمتلك أسهما في الشركة .

• ملاحظة/ لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل أقارب رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وكذلك من قبل أقارب أشخاص الإدارة العليا في الشركة .

أ) عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية (الزوجة والأولاد القصر فقط)

ب) لا يوجد أية أوراق مالية مملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية .

19 المزايا والمكافآت لرئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا :

أ) المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة :
لم يتم دفع أية مكافآت أو بدلات أو مزايا لرئيس أو أعضاء مجلس الإدارة .

ب) المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية :

#	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات السنوية	تأمين صحي	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
1	م.إياد أسامة العريان	مدير المصانع	44,500	3,600	01,371	0	49,471
2	حسن عدنان اللوياني	مدير مالي	23,242	0	0	0	23,242

20 مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي :

أ:- بخصوص مساهمة الشركة في خدمة البيئة .
تقوم الشركة بجمع النفايات ومخلفات المصانع والتصرف بها بالطرق التي تخدم البيئة .
ب:- بخصوص خدمة المجتمع المحلي .
تقوم الشركة بإعطاء أولوية التعيين في الشركة لأبناء المنطقة المحلية مساعدة من الشركة للمجتمع المحلي.

21 التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية :

المنح والتبرعات التي قدمتها الشركة خلال عام 2013 كانت كالتالي :

#	الجهة المتبرع لها	المبلغ بالدينار الأردني
1	تبرعات لصندوق الزكاة	123,570
2	تبرعات للجان خيرية	127,475
3	تبرعات لمساجد	982
4	تبرع لبناء مسجد	575,000
	المجموع	827,027

22 بنود دليل قواعد حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان:

تقوم الشركة بالالتزام بتطبيق جميع القواعد الأمرة والقواعد العامة والواردة في دليل قواعد حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان والصادرة من هيئة الأوراق المالية ، كما تقوم الشركة بالالتزام بتطبيق معظم البنود الإرشادية العامة اللازمة دون إبطاء أما بخصوص بعض البنود التي لا تنطبق على الشركة الآن وفي هذه المرحلة فإن الشركة ستلتزم بإنشاء الله بتنفيذها حال حدوثها.

شركة إتحاد النساجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة
وتقرير المدقق المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

شركة إتحاد النساجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل
١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٢	قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
١٩-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير المدقق المستقل

السادة المساهمين المحترمين
شركة إتحاد النساجون العرب
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية الموحدة

لقد دققنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة إتحاد النساجون العرب (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة والمكونة من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية الموحدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وعن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد قوائم مالية موحدة خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ.

مسؤولية المدقق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي في هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى تدقيقنا لها. لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن هذه المعايير تتطلب التزامنا بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نخطط وننفذ التدقيق بغرض التوصل إلى تأكيد معقول حول ما إذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من الأخطاء الجوهرية. إن عملية التدقيق تتضمن القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة. تعتمد تلك الإجراءات على حكم المدقق بما في ذلك تقدير مخاطر وجود أخطاء جوهرية في القوائم المالية الموحدة سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ. عند تقدير تلك المخاطر يأخذ المدقق بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض القوائم المالية الموحدة للمنشأة وذلك لتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض إبداء رأي في مدى فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة، كما يشمل التدقيق تقييماً لمدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وكذلك تقييماً عاماً لعرض القوائم المالية الموحدة. في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساساً نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

الرأي

برأينا إن القوائم المالية الموحدة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة إتحاد النساجون العرب (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقبود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية، وإن القوائم المالية المدققة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



مستيف كراشسه
(إجازة رقم ٧٥٦)



عمان في ٢٧ شباط ٢٠١٤

شركة إتحاد النساجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاحات	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		
٨,١٧٩,١٧٦	٧,٤٤٢,١٧٣	٣	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٠٣٣,٤٣٨	١,٠٣٣,٤٣٨	٤	أراضي إستثمارية
			إستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة
١٩,٠٩٦	٢٨,٦٤٥		من خلال الدخل الشامل الآخر
٩,٢٣١,٧١٠	٨,٥٠٤,٢٥٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٥,٣٧٦,٢٥٣	٥,٩٤٧,٥٣٣	٥	مخزون
٢٢٤,٢٨٣	٢٩٢,٣٧٥	٦	أرصدة مدينة أخرى
٢,٨٥٣,٦٢١	٢,٦٦٨,٦١٢	٧	ذمم تجارية مدينة
١,١٨٩,٦٦٩	١,١٢٦,٤٠٠	٨	نقد ونقد معادل
٩,٦٤٣,٨٢٦	١٠,٠٣٤,٩٢٠		مجموع الموجودات المتداولة
١٨,٨٧٥,٥٣٦	١٨,٥٣٩,١٧٦		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٣,٠٧٤,٩٩٢	٣,٠٨٠,٨٦٥	٩	إحتياطي إجباري
١٢٩,١٢٢	١٢٩,١٢٢		إحتياطي اختياري
(٦,٥٧٨)	٢,٩٧٠		التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمار في موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١,٢١٦,٣٦٦	١,٣١٥,٢٤٠		أرباح محتفظ بها
١٦,٤١٣,٩٠٢	١٦,٥٢٨,١٩٧		مجموع حقوق الملكية العائد الى مساهمي الشركة الأم
٢٣٣,٥٠٣	٢٥٣,٧٠٨		حقوق غير مسيطرة
١٦,٦٤٧,٤٠٥	١٦,٧٨١,٩٠٥		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
٦٠٢,١٩٢	٤٧٨,٧٦٥	١٠	أرصدة دائنة أخرى
١٠٨,٠٥٥	٤٧,٨٧٦	١١	مخصص ضريبة الدخل
١,٥١٧,٨٨٤	١,٢٣٠,٦٣٠		ذمم تجارية دائنة
٢,٢٢٨,١٣١	١,٧٥٧,٢٧١		مجموع المطلوبات المتداولة
١٨,٨٧٥,٥٣٦	١٨,٥٣٩,١٧٦		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة إتحاد النجاجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
٩,٦٤٣,٩٢٥	٩,٨٢٣,١٤٠	١٢	المبيعات
(٨,١٢٩,٣٦٦)	(٨,٢١٥,٨٥١)	١٣	تكلفة المبيعات
١,٥١٤,٥٥٩	١,٦٠٧,٢٨٩		مجمل الربح
٣٦,٠٠٠	-		أرباح استثمار في شركة تابعة
١٢,١٩٢	٧,٨٧٨		إيرادات أخرى بالصفافي
(١٦٨,٤٦٨)	(١٥١,٤١٧)	١٤	مصاريف بيع وتوزيع
(٤٠٦,٩١٣)	(٤٨٨,٥٦٧)	١٥	مصاريف إدارية
(٤٦٢,٨٩٢)	(٨٢٧,٠٢٧)		تبرعات
٥٢٤,٤٧٨	١٤٨,١٥٦		الربح قبل الضريبة
(١٠٧,٨١٣)	(٢٣,٢٠٤)	١١	ضريبة الدخل
٤١٦,٦٦٥	١٢٤,٩٥٢		الربح
			دخل شامل آخر
			التغير في القيمة العادلة للإستثمار في موجود مالي بالقيمة
(٢,١٢٢)	٩,٥٤٨		العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٤١٤,٥٤٣	١٣٤,٥٠٠		الدخل الشامل
			يعزى الربح إلى:
٣٨٦,٣٥٦	١٠٤,٧٤٧		مساهمي الشركة الأم
٣٠,٣٠٩	٢٠,٢٠٥		حقوق غير المسيطرة
٤١٦,٦٦٥	١٢٤,٩٥٢		المجموع
			يعزى الدخل الشامل إلى:
٣٨٤,٢٣٤	١١٤,٢٩٥		مساهمي الشركة الأم
٣٠,٣٠٩	٢٠,٢٠٥		حقوق غير المسيطرة
٤١٤,٥٤٣	١٣٤,٥٠٠		المجموع
١٠٣٢/- دينار أردني	١٠٠٩/- دينار أردني	١٦	حصة السهم من الربح العائد لمالكي أسهم الشركة الأم

شركة إتحاد التساجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

التغير المتراكم في

القيمة العادلة لإستثمار

في موجود مالي

بالبقية العادلة من خلال

حقوق

المجموع قبل حقوق

غير مسيطرة

أرباح محتفظ بها

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

الإجمالي

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

١٦,٢٩٢,٨٦٢

٢٢٧,١٩٤

١٦,٠٦٥,٦٦٨

٨٧٤,٨٢١

(٤,٤٥٦)

١٢٩,١٢٢

٢,٠٦٦,١٨١

١٢,٠٠٠,٠٠٠

٢٠١٢

٢٠١٢

٢٠١٢

(٦٠,٠٠٠)

(٢٤,٠٠٠)

(٣٦,٠٠٠)

(٣٦,٠٠٠)

-

-

-

-

-

-

-

٤١٤,٥٤٣

٣٠,٣٠٩

٣٨٤,٢٣٤

٣٨٦,٣٥٦

(٢,١٢٢)

-

-

-

-

-

-

-

-

-

(٨,٨١١)

-

-

٨,٨١١

-

-

-

-

١٦,٦٤٧,٤٠٥

٢٢٣,٥٠٣

١٦,٤١٣,٩٠٢

١,٢١٦,٣٦٦

(٦,٥٧٨)

١٢٩,١٢٢

٣,٠٧٤,٩٩٢

١٢,٠٠٠,٠٠٠

٢٠١٢

٢٠١٢

٢٠١٢

١٣٤,٥٠٠

٢٠,٢٠٥

١١٤,٢٩٥

١٠٤,٧٤٧

٩,٥٤٨

-

-

-

-

-

-

-

-

-

(٥,٨٧٣)

-

-

٥,٨٧٣

-

-

-

-

١٦,٧٨١,٩٠٥

٢٥٣,٧٠٨

١٦,٥٢٨,١٩٧

١,٣١٥,٢٤٠

٢,٩٧٠

١٢٩,١٢٢

٣,٠٨٠,٨٦٥

١٢,٠٠٠,٠٠٠

٢٠١٣

٢٠١٣

٢٠١٣

شركة إتحاد النساجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٢٤,٤٧٨	١٤٨,١٥٦	الربح قبل الضريبة
-	٥٠,٠٠٠	تعديلات لـ :
٧٦٢,٦٠٧	٧٥٥,٥٧٥	ديون مشكوك في تحصيلها
		إستهلاكات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٧٦٨,٨٦٠)	(٥٧١,٢٨٠)	مخزون
(٦٢,٨٧٠)	(٧٢,١٩١)	أرصدة مدينة أخرى
١,١٥٦,٦٠٦	١٣٩,١٠٨	ذمم تجارية مدينة
(٧٤٠,٧٨٧)	(١٢٣,٤٢٨)	أرصدة دائنة أخرى
٥٤٤,٤٣٥	(٢٨٧,٢٥٤)	ذمم تجارية دائنة
١,٤١٥,٦٠٩	٣٨,٦٨٦	
(٧٦,٢٦١)	(٨٣,٣٨٣)	ضريبة دخل مدفوعة
١,٣٣٩,٣٤٨	(٤٤,٦٩٧)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٣٤,٥٧٦)	(١٨,٥٧٢)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٣٤,٥٧٦)	(١٨,٥٧٢)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٦٠,٠٠٠)	-	أرباح موزعه على المساهمين
(٦٠,٠٠٠)	-	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١٥٥,٤١٨	(٦٣,٢٦٩)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٠٣٤,٢٥١	١,١٨٩,٦٦٩	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
١,١٨٩,٦٦٩	١,١٢٦,٤٠٠	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

شركة إتحاد النساجون العرب
وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١. الوضع القانوني والنشاط

– فيما يلي بيان الوضع القانوني والنشاط للشركة الأم والشركة التابعة:

إسم الشركة	الصفة القانونية	تاريخ التسجيل لدى وزارة الصناعة والتجارة	رقم التسجيل	غايات الشركة الرئيسية
شركة إتحاد النساجون العرب	مساهمة عامة محدودة	١٥ شباط ٢٠٠٦	٣٨٥	صناعة السجاد بمختلف أنواعه
شركة الإتحاد لصناعة الإسطوانات الكرتونية	ذات مسؤولية محدودة	٨ تشرين الثاني ١٩٩٥	٤١٦٣	صناعة الأسطوانات الكرتونية بمختلف أنواعها

– تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٥ شباط ٢٠١٤، وتتطلب موافقة الهيئة العامة للمساهمين عليها.

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

– الإطار العام لإعداد القوائم المالية

تم إعداد هذه القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

– أسس القياس المستخدمة في إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية استناداً إلى طريقة التكلفة التاريخية باستثناء بعض البنود التي تم قياسها باستخدام طرق أخرى غير طريقة التكلفة التاريخية.

– العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للمنشأة.

– أسس توحيد القوائم المالية

– يفترض وجود السيطرة عندما يكون للمستثمر التعرض لـ أو الحق في العوائد المتغيرة والنتيجة عن العلاقة مع الجهة المستثمر بها، ولديه المقدرة على التأثير على هذه العوائد من خلال سلطته على الجهة المستثمر بها، باستثناء بعض الظروف الإستثنائية عندما يمكن إثبات ان هذه الملكية لا تمثل سيطرة.

– يتم استبعاد الأرصدة والمعاملات والدخل والمصاريف الداخلية بين المجموعة (المنشأة الأم والمنشآت التابعة) بالكامل.

– تمثل الحقوق غير المسيطرة حقوق ملكية في منشأة تابعة غير منسوبة بشكل مباشر أو غير مباشر الى المنشأة الأم.

– استخدام التقديرات

– عند إعداد القوائم المالية تقوم الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفتراضات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

– يتم الاعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في الفترة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات القادمة التي تتأثر بذلك التغيير.

– إن الأمثلة حول استخدام التقديرات هي الديون المشكوك في تحصيلها والمعدومة، تقادم المخزون، الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات القابلة للإستهلاك، المخصصات، وأية قضايا مقامة ضد المنشأة.

– الممتلكات والآلات والمعدات

- يتم الاعتراف مبدئياً بالممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التي تمثل سعر الشراء مضافاً إليه أي تكاليف أخرى تم تحميلها على نقل الممتلكات والآلات والمعدات إلى الموقع وتحقيق الشروط اللازمة لها لتعمل بالطريقة التي ترغبها الإدارة.
- بعد الاعتراف المبدئي، يتم تسجيل الممتلكات والآلات والمعدات في قائمة المركز المالي بالتكلفة مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تدني متراكمة في القيمة، أما الأراضي فلا تستهلك.
- يتم الاعتراف بالإستهلاك في كل فترة كمصروف. ويتم احتساب الإستهلاك على أساس القسط الثابت والذي يتوقع إستهلاك المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة لهذه الموجودات خلال العمر الإنتاجي لها باستخدام النسب السنوية التالية:

الفئة	نسبة الاستهلاك
الآلات ومعدات	٧-٢٠%
هجر وإنشاءات وتحسينات مباني	٤%
أثاث وأجهزة مكتبية	٥-٢٠%
سيارات	١١-١٥%
عدد وأدوات	٢٠%
برامج وأجهزة كمبيوتر	١٠-٢٠%
تمديدات وتجهيزات كهربائية	١٠-١٥%
لوحات دعائية	٢٠%

- تتم مراجعة الأعمار الإنتاجية المقدرة في نهاية كل سنة، وأي تغيير في التقديرات يتم تأثيره في الفترات اللاحقة.
- يتم إجراء اختبار لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والآلات والمعدات في قائمة المركز المالي عند ظهور أي أحداث أو تغييرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للاسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.
- عند أي استبعاد لاحق للممتلكات أو الآلات أو المعدات فإنه يتم الاعتراف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الاستبعاد والقيمة التي تظهر بها هذه الممتلكات أو الآلات أو المعدات في قائمة المركز المالي، ضمن الربح أو الخسارة.
- يتم تحميل المبالغ التي تدفع لإنشاء الممتلكات أو الآلات أو المعدات بداية إلى حساب مشاريع قيد التنفيذ. وعندما يصبح المشروع جاهزاً للاستخدام، يتم نقله إلى البند الخاص به من ضمن الممتلكات والآلات والمعدات.

– الممتلكات الاستثمارية

- الممتلكات الاستثمارية هي ممتلكات (أراضي أو مباني- أو جزء من مبنى- أو كليهما):
- محتفظ بها من الشركة لاكتساب إيرادات إيجارية، أو
- ارتفاع قيمتها الرأسمالية،
- أو كلاهما، وليس لاستخدامها في الإنتاج أو لتزويد البضائع أو الخدمات أو لأغراض إدارية، أو للبيع من خلال عمليات التشغيل الاعتيادية.
- تقاس الممتلكات الاستثمارية مبدئياً بالتكلفة المتضمنة تكاليف المعاملات.
- يتم إجراء اختبار لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات الاستثمارية في قائمة المركز المالي عند ظهور أي أحداث أو تغييرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للاسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.
- عند أي استبعاد لاحق للممتلكات الاستثمارية فإنه يتم الاعتراف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الاستبعاد والقيمة التي تظهر بها هذه الممتلكات الاستثمارية في قائمة المركز المالي، ضمن الربح أو الخسارة.

- المخزون

- يتم قياس المخزون بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل.
- تشمل تكلفة المخزون كافة تكاليف الشراء، تكاليف التحويل والتكاليف الأخرى المتكبدة في سبيل جلب المخزون إلى مكانه ووضعها الحالي.
- يتم تحديد تكلفة المخزون باستخدام طريقة المتوسط المرجح.
- تمثل صافي القيمة القابلة للتحقق السعر المقدر للبيع في سياق النشاط العادي مطروحاً منه التكاليف المقدرة للإكمال والتكاليف الضرورية المقدرة لاتمام عملية البيع.

- تدني قيمة الموجودات

- في تاريخ كل قائمة مركز مالي، تقوم الإدارة بمراجعة القيمة التي تظهر بها الموجودات في قائمة المركز المالي، لتحديد فيما إذا كان هناك أي مؤشرات تدل على تدني قيمة هذه الموجودات.
- في حالة ظهور أي مؤشرات تدني، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للموجودات لتحديد مدى خسارة التدني، وهي القيمة التي تتجاوز بها القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي قيمته القابلة للاسترداد. وتمثل القيمة القابلة للاسترداد قيمة الموجود العادلة مطروحاً منها تكاليف البيع أو قيمة المنفعة في الموجود أيهما أكبر. القيمة العادلة للموجود هي القيمة التي من الممكن تبادل الموجود عندها ما بين أطراف على علم وراغبة بالتفاوض على أساس تجاري. وقيمة المنفعة في الموجود هي القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقع تولدها من الموجود.
- يتم الاعتراف بخسارة التدني مباشرة من ضمن الخسائر.
- عند عكس خسارة تدني القيمة في فترة لاحقة، يتم زيادة القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي بالقيمة المعدلة التقديرية للقيمة القابلة للاسترداد بحيث لا تزيد قيمة الزيادة نتيجة عكس خسارة التدني عن قيمة التكلفة التاريخية المستهلكة في حالة عدم الاعتراف بالتدني في السنوات السابقة. ويتم الاعتراف بعكس خسارة التدني مباشرة من ضمن الربح.

- الأدوات المالية

الأداة المالية هي أي عقد ينتج عنه موجوداً مالياً لمنشأة والتزام مالي أو أداة ملكية لمنشأة أخرى.

- الموجودات المالية

- الموجود المالي هو أي موجود يكون عبارة عن:
 - أ. نقد، أو
 - ب. أدوات حقوق ملكية في منشأة أخرى، أو
 - ج. حق تعاقدى لإستلام نقد أو موجود مالي آخر من منشأة أخرى، أو لتبادل الموجودات أو المطلوبات المالية مع منشأة أخرى بموجب شروط من المتوقع أن تكون إيجابية للمنشأة، أو
 - د. عقد من الممكن أو ستنتم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم قياس الموجودات المالية مبدئياً بالقيمة العادلة مضافاً إليها، في حالة الموجودات المالية غير المقاسة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، تكاليف المعاملات التي تنسب مباشرة إلى امتلاك الموجود المالي.
- بعد الاعتراف المبدئي، يتم قياس جميع الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة على أساس كل مما يلي:
 - أ. نموذج أعمال المنشأة لإدارة الموجودات المالية؛ و
 - ب. خصائص التدفق النقدي التعاقدى للموجود المالي.
- يتم قياس الموجود المالي بالتكلفة المطفأة إذ تحقق الشرطان التاليان:
 - أ. تم الإحتفاظ بالموجود ضمن نموذج أعمال والذي يكون الهدف منه الإحتفاظ بالموجودات من أجل تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية.
 - ب. ينتج عن الشروط التعاقدية للموجود المالي في تواريخ محددة تدفقات نقدية تكون مجرد دفعات للمبلغ الأصلي والفائدة على المبلغ الأصلي القائم.
- يتم قياس جميع الموجودات المالية الأخرى لاحقاً بالقيمة العادلة.
- يتم الاعتراف بالربح أو الخسارة من الموجود المالي المقاس بالقيمة العادلة والذي لا يكون جزءاً من علاقة تحوط من ضمن الربح أو الخسارة ما لم يعتبر الموجود المالي استثمار في أداة حق ملكية واختارت المنشأة عرض أرباح وخسائر الإستثمار ضمن الدخل الشامل الأخر.

النقد والنقد المعادل

- تشمل النقدية النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب لدى البنوك.
- النقد المعادل هو إستثمارات قصيرة الأجل عالية السيولة الجاهزة للتحويل إلى مبالغ معلومة من النقد، والتي لا تكون معرضة لمخاطر هامة من تغير القيمة.

الذمم التجارية المدينة

- الذمم التجارية المدينة هي الموجودات المالية غير المشتقة ذات الدفعات الثابتة أو المحددة والتي لم يتم تسعيرها في سوق نشط.
- تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمة الفواتير مطروحاً منها أي مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها والذي يمثل تدني القيمة القابلة للتحويل للذمم.

تدني قيمة الموجودات المالية

- يتم تقييم الموجودات المالية، خارج إطار الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة، بالبحث عن مؤشرات انخفاض القيمة في كل تاريخ نهاية سنة.
- تخفض القيمة التي يظهر بها الموجود في قائمة المركز المالي بقيمة خسائر التدني مباشرة لجميع الموجودات المالية. يتم الاعتراف بخسارة التدني من ضمن الخسائر.

المطلوبات المالية

- المطلوب المالي هو أي مطلوب يكون عبارة عن:
 - أ. التزام تعاقدي لتسليم نقد أو موجود مالي آخر إلى منشأة أخرى، أو لتبادل الموجودات أو المطلوبات المالية مع منشأة أخرى بموجب شروط من المتوقع أن تكون غير إيجابية للمنشأة، أو
 - ب. عقد من الممكن أو ستنتم تسويته في أدوات حقوق الملكية الخاصة بالمنشأة.
- يتم الاعتراف مبدئياً بالمطلوبات المالية بالقيمة العادلة مضافاً إليها تكاليف المعاملات التي تحمل مباشرة على إمتلاك أو إصدار هذه المطلوبات، باستثناء المطلوبات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس مبدئياً بالقيمة العادلة.
- بعد الاعتراف المبدئي، تقوم المنشأة بقياس جميع المطلوبات المالية حسب التكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعالة، باستثناء المطلوبات المالية المصنفة بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة والتي تقاس بالقيمة العادلة وبعض المطلوبات المالية الأخرى المحددة والتي لا تقاس حسب التكلفة المطفأة.
- يتم الاعتراف بالمطلوبات المالية ضمن هذه الفئة بالقيمة العادلة، ويتم الاعتراف بالمكاسب أو الخسائر الناتجة عن التغيرات في القيمة العادلة ضمن الربح أو الخسارة.

الذمم التجارية الدائنة والمستحقات

- الذمم التجارية الدائنة والمستحقات هي إلتزامات للدفع مقابل البضائع أو الخدمات التي تم إستلامها أو التزود بها سواء تم تقديم فواتير أو تم الإتفاق رسمياً بشأنها مع المورد أم لا.

المخصصات

- المخصصات هي إلتزامات حالية (قانونية أو إستنتاجية) ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل تسوية هذه الإلتزامات وتقدير مبالغها بطريقة موثوقة. وتمثل القيمة المعترف بها كمخصص أفضل قيمة محتملة و لازمة من النفقات لتسوية الإلتزام الحالي في تاريخ قائمة المركز المالي.
- تراجع المخصصات وتعديل في تاريخ كل قائمة مركز مالي. إذا انعدمت إمكانية حصول تدفقات خارجية لتسوية المخصصات، يتم عكس المخصصات وتسجيلها كدخل.

– الإحتياطات

– الإحتياطي الإجباري

الشركة المساهمة العامة (الشركة الأم)

يتم تكوين الإحتياطي الإجباري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني باستقطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأسمال الشركة المصرح به. إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الإستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.

الشركة ذات المسؤولية المحدودة (الشركة التابعة)

يتم تكوين الإحتياطي الإجباري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني باستقطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي رأسمال الشركة. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.

– الإحتياطي الإختياري

يتم تكوين الإحتياطي الإختياري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني باستقطاع نسبة لا تزيد عن ٢٠% من صافي أرباح السنة.

– الإعتراف بالإيرادات

- تقاس الإيرادات بالقيمة العادلة للمقابل المالي المستلم أو المستحق القبض.
- تخفض الإيرادات بمبلغ الخصومات التجارية أو الكمية التي تسمح بها المنشأة.

بيع البضائع

- يتم الإعتراف بالإيرادات الناتجة من بيع البضائع عندما تستوفى الشروط التالية:
- قيام المنشأة بتحويل المخاطر الهامة ومنافع ملكية البضائع إلى المشتري.
 - عدم احتفاظ المنشأة بعلاقة إدارية مستمرة إلى الحد المرتبط عادة بوجود الملكية ولا بالرقابة الفعالة على البضائع المباعة.
 - إمكانية قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.
 - احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية إلى المنشأة.
 - إمكانية قياس التكاليف التي تكبدت أو سيتم تكبدها في العملية بصورة موثوقة.

توزيعات الأرباح

يتم الإعتراف بإيرادات توزيع أرباح الإستثمارات بعد أن يعلن حق المساهمين في إستلام دفعات.

– ضريبة الدخل

تحتسب ضريبة الدخل وفقاً للقوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة الأردنية الهاشمية.

– حصة السهم الأساسية من الأرباح

تحتسب حصة السهم الأساسية من الأرباح عن طريق تقسيم الربح أو الخسارة المخصصة، على المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة خلال السنة.

- العملات الأجنبية

- عند إعداد القوائم المالية، تحول التعاملات التي تتم بعملات أخرى غير العملة الوظيفية (العملات الأجنبية) بحسب أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات. وفي تاريخ كل قائمة مالي يتم تحويل البنود النقدية المسجلة بعملات أجنبية إلى العملة الوظيفية حسب أسعار الصرف بتاريخ القائمة (سعر الإغلاق). أما البنود غير النقدية المقاسة حسب التكلفة التاريخية بعملات أجنبية فيتم تحويلها باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ حدوث التعاملات. يتم تحويل البنود غير النقدية المقاسة بالقيمة العادلة بعملات أجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في التاريخ الذي تم فيه تحديد القيمة العادلة.
- يتم الإعراف بفروقات أسعار الصرف الناتجة من تسوية البنود النقدية أو تحويل بنود نقدية كانت قد استخدمت أسعار صرف تختلف عن تلك التي استخدمت عند الإعراف المبني بها خلال الفترة أو في قوائم مالية سابقة من ضمن الربح أو الخسارة في الفترة التي ظهرت خلالها.

- الإلتزامات الطارئة

- الإلتزامات الطارئة هي إلتزامات محتملة تعتمد على إحتمالية ظهور أحداث مستقبلية غير مؤكدة، أو هي إلتزامات حالية بدون إحتمال حدوث دفعات أو عدم إمكانية قياسها بطريقة موثوقة.
- لا يتم الإعراف بالإلتزامات الطارئة في القوائم المالية.

(*) تم توزيع الإستهلاك على قائمة الدخل الشامل كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٣٥,٠٧٢	٧٣١,١٥٤	تكلفة المبيعات - المصاريف الصناعية
٢١,٩٤٦	٢٠,٨١١	مصاريف إدارية
٥,٥٨٩	٣,٦١٠	مصاريف بيع وتوزيع
<u>٧٦٢,٦٠٧</u>	<u>٧٥٥,٥٧٥</u>	المجموع

(**) هنالك أراضي ومباني وإنشاءات بكلفة ٣,٢٨٢,٥٨٨ دينار أردني مرهونه لصالح البنك العربي كما هو مبين في إيضاح رقم (١٧).

٤. أراضي استثمارية

بلغت القيمة السوقية للأراضي حسب تقييم خبير عقاري بتاريخ ١ آذار ٢٠١١ ما قيمته ١,٥٢٨,٤٠٠ دينار أردني.

٥. مخزون

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٣,١٨٤,٣٢٠	٣,٧٦٤,٣٤٩	بضاعة جاهزة
١,٥٦٥,٣١٠	١,٤٨٠,٩٧٧	مواد أولية
٦٠٨,٤٦١	٦١٣,٣٨٦	قطع غيار
١٠,٢٦١	٥٠,٤٣٧	إعتمادات مستندية
٧,٩٠١	٣٨,٣٨٤	بضاعة تحت التصنيع
<u>٥,٣٧٦,٢٥٣</u>	<u>٥,٩٤٧,٥٣٣</u>	المجموع

٦. أرصدة مدينة أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
١٠٤,٣٠٢	٩٩,٠٩٤	تأمينات مستردة
٣٧,٧٥١	٦٥,٣٤٧	ذمم موظفين
٤٢,٢٤٣	٦٢,٨١٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	٢٧,٦١٨	أمانات ضريبة مبيعات
-	٢٦,٣٧٧	دفعات على حساب ضريبة الدخل
١٤,٣٨٢	٩,٠٦٩	ذمم أخرى
٢,٣٧٠	٢,٠١٣	أخرى
٢٣,٢٣٥	٤٠	أمانات ضريبة دخل
<u>٢٢٤,٢٨٣</u>	<u>٢٩٢,٣٧٥</u>	المجموع

٧. ذمم تجارية مدينة

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٥٥٤,٧١٤	٢,٠٧١,٩٤١	ذمم تجارية (*)
١,١٢٨,٦٣٤	٩٤٢,٤٦٦	شيكات برسم التحصيل
٧٣٧,٨٩٨	٢١٠,٦٧٩	أوراق قبض بوالص صادرة
٥,٢٢٩	٦٦,٣٨٠	شيكات في الصندوق
(٥٧٢,٨٥٤)	(٦٢٢,٨٥٤)	ي طرح : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها (**)
٢,٨٥٣,٦٢١	٢,٦٦٨,٦١٢	الصافي

(*) فيما يلي أعمار الذمم التجارية حسب الفواتير المصدرة:

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٢٧,٤٠٣	٦٤٤,٤٤٤	١ - ٣٠ يوم
١٩٠,٠٥٧	٤١٦,٨٦٢	٣١ - ٩٠ يوم
٨٣٧,٢٥٤	١,٠١٠,٦٣٥	٩١ - فما فوق
١,٥٥٤,٧١٤	٢,٠٧١,٩٤١	المجموع

(**) فيما يلي حركة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال السنة:

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٧٢,٨٥٤	٥٧٢,٨٥٤	الرصيد في بداية السنة
-	٥٠,٠٠٠	المكون خلال السنة
٥٧٢,٨٥٤	٦٢٢,٨٥٤	الرصيد في نهاية السنة

٨. نقد ونقد معادل

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٦٧,٢٨٦	٦٤٧,٢١١	حسابات جارية لدى البنوك - عملات أجنبية
٤١٨,٥٩٧	٣٢٦,٩٠٦	حسابات جارية لدى البنوك - دينار أردني
-	١٥٠,٦٥٦	وديعة لدى البنك (*)
٣,٧٨٦	١,٦٢٧	نقد في الصندوق
١,١٨٩,٦٦٩	١,١٢٦,٤٠٠	المجموع

(*) إن الوديعة مربوطة لمدة شهر وتم احتساب مارجة عليها بنسبة ٣,٦%.

٩. إحتياطي إجباري

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	شركة إتحاد النساجون العرب - الشركة الأم
٧٤,٩٩٢	٨٠,٨٦٥	شركة الإتحاد لصناعة الاسطوانات الكرتونية - شركة تابعة
٣,٠٧٤,٩٩٢	٣,٠٨٠,٨٦٥	المجموع

١٠. أرصدة دائنة أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٢,٢٦٣	٢٤٦,٠٩٦	أمانات ضريبة المبيعات
٣٨٣,٣٣٢	٨١,٩٨٥	كمبيالات وأوراق دفع
٤٤,٢٩٧	٦٣,٤٧٩	أمانات صندوق الادخار
٦٧,٩٠٣	٣٨,١٩٠	ذمم أخرى
٢٥,١٣١	١٩,٧٥٢	مصاريف مستحقة
٢١,٠٢٦	١٩,٣٧٣	أخرى
٨,٢٤٠	٩,٨٩٠	مخصص نهاية الخدمة
٦٠٢,١٩٢	٤٧٨,٧٦٥	المجموع

١١. مخصص ضريبة الدخل

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٦,٥٠٣	١٠٨,٠٥٥	الرصيد في بداية السنة
١٠٧,٨١٣	٢٣,٢٠٤	المكون خلال السنة (*)
(٧٦,٢٦١)	(٨٣,٣٨٣)	المدفوع خلال السنة
١٠٨,٠٥٥	٤٧,٨٧٦	الرصيد في نهاية السنة

(*) لم يتم الإنتهاء من تسوية الوضع الضريبي الخاص بضرريبة الدخل للشركة (الأم) لعام ٢٠١١ و٢٠١٢، وللشركة التابعة لعام ٢٠١٠، ٢٠١١ و٢٠١٢ وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي فإن المخصص كافٍ.

١٢. المبيعات

٢٠١٢	٢٠١٣	
المجموع	المجموع	محلية خارجية
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني دينار أردني
٣,٨٩٧,٩٥٣	٣,٥٩٧,٨٦٩	٢,٢٤٣,٣٥٠ ١,٣٥٤,٥١٩
٤,٩٦٣,٥٩٠	٥,٤٤٣,٤٠٣	٤,٦٧٦,٤٠٢ ٧٦٧,٠٠١
٥١٢,٠٩٨	٥١٦,١٩٣	٥١٦,١٩٣ -
٢٧٠,٢٨٤	٢٦٥,٦٧٥	٢٠٤,٨٨٣ ٦٠,٧٩٢
٩,٦٤٣,٩٢٥	٩,٨٢٣,١٤٠	٧,٦٤٠,٨٢٨ ٢,١٨٢,٣١٢

١٣. تكلفة المبيعات

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	مواد أولية في بداية السنة
١,٥٦٩,٥٦٧	١,٥٦٥,٣١٠	مشتريات مواد أولية
٦,١٤٥,٩٩٤	٥,٨٦٧,١٩٦	مواد أولية في نهاية السنة
(١,٥٦٥,٣١٠)	(١,٤٨٠,٩٧٧)	تكلفة المواد الأولية الداخلة في الإنتاج
٦,١٥٠,٢٥١	٥,٩٥١,٥٢٩	بضاعة تحت التصنيع في بداية السنة
٧٧,٥٣٤	٧,٩٠١	مصاريف صناعية (*)
٢,٧٥٠,٢١١	٢,٨٧٤,٨٣٤	بضاعة تحت التصنيع في نهاية السنة
(٧,٩٠١)	(٣٨,٣٨٤)	تكلفة البضاعة المصنعة
٨,٩٧٠,٠٩٥	٨,٧٩٥,٨٨٠	بضاعة جاهزة في بداية السنة
٢,٣٤٣,٥٩١	٣,١٨٤,٣٢٠	يطرح: بضاعة جاهزة في نهاية السنة
(٣,١٨٤,٣٢٠)	(٣,٧٦٤,٣٤٩)	الصافي
٨,١٢٩,٣٦٦	٨,٢١٥,٨٥١	

(*) تتألف المصاريف الصناعية مما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	رواتب وأجور وملحقاتها
٧١٧,٩٧٩	٨٢٤,٠٥٦	إستهلاكات
٧٣٥,٠٧٢	٧٣١,١٥٤	مياه وكهرباء
٦٦٩,٢٢٦	٦٥٢,٢٠٦	محروقات وزيوت
٢٥٧,٤٤٣	٢٤٢,٠٩٦	صيانة وقطع غيار
١٦٩,٩٥٣	٢٢١,٦٢٥	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٦٩,٨٥٦	٧٦,٩٣٩	مصاريف سيارات وآليات
٣١,٤٠٥	٢٨,١٠٨	إيجارات
٢١,٥١٩	٢١,٥١٩	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
١٩,٩١٢	٢٠,٦٥٥	تأمين
٢١,٨١١	١٩,٦٦١	نقل وتحميل وتنزيل
١٠,٩٤٠	١١,٦٧٠	علاج وأدوية
٦,٣٨٢	٨,٢٤٣	متفرقة
٢,٥٤٣	٦,١٢٤	وقاية وسلامة
٣,٨٨٨	٢,٨٢٦	ضيافة
٥,٠٣٧	٢,٠٨٩	رسوم ورخص حكومية
١,٢٦٠	١,٧٩٣	قرطاسية ومطبوعات
١,٥٩٥	١,٦٠١	بريد وهاتف
١,٨٧٣	١,٥٣٤	تنقلات
٣٢٤	٩٣٥	مواد صناعية مستهلكة
٢,١٩٣	-	المجموع
٢,٧٥٠,٢١١	٢,٨٧٤,٨٣٤	

١٤. مصاريف بيع وتوزيع

دينار أردني	دينار أردني	
١١٦,٠٢٠	٧٩,٨١٤	رسوم تسويق ونقل وتصدير
١,٢١٥	١٥,٥٩٢	محروقات
١١,٦٣٤	١٣,٩١٩	رواتب وأجور
٩,٤٦٤	١٣,٠٦٠	صيانة سيارات
١٠,٥٣٣	١٠,٢٢١	مواد مستهلكة
٥,٢٣٦	٥,٣٢٢	سفر وتنقلات
٥,٥٨٩	٣,٦١٠	إستهلاكات
٣,٤٨٣	٣,١٩٠	رسوم حكومية
٣,٨٠٣	٣,١٢٦	متفرقة
-	١,٧٣٥	عمولات بنكية
١,٠٥٩	١,٢٩٨	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٤٣٢	٥٣٠	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
١٦٨,٤٦٨	١٥١,٤١٧	المجموع

١٥. مصاريف إدارية

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٦٦,٤٣٣	٢٩٣,٣٦٥	رواتب وأجور وملحقاتها
-	٥٠,٠٠٠	ديون مشكوك في تحصيلها
٢٥,٠٩٠	٢٧,٧٦٩	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢١,٩٤٦	٢٠,٨١١	إستهلاكات
١٩,٠٢٣	١٩,٦٥٦	رسوم ورخص حكومية واشتراكات وطوابع
١٤,١٢٢	١٩,٤٣٢	أتعاب مهنية واستشارات
١٢,٦٤٣	١٤,٦٦٩	محروقات
٨,٦٧٠	١٢,٤٠٤	صيانة
٦,٩٧٠	٧,٥٩٥	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٣,٥٣٥	٥,١٠٥	ضيافة
٣,٩١٨	٤,٧٩١	بريد وهاتف
٥,٥١٤	٣,١٠٣	متفرقة
٣,١٦٢	٢,٩٧٢	علاج وأدوية
١,٧٢٠	٢,١٠٣	قرطاسيه ومطبوعات
-	١,٩٤٠	سفر وتنقلات
١,٢٠٠	١,٢٠٠	مساهمة صندوق الزمالة
١,٨٠٩	١,١٨٠	كهرباء ومياه
٩٧٠	٤٣١	إعلانات
١٠,١٨٨	٤١	عمولات بنكية
٤٠٦,٩١٣	٤٨٨,٥٦٧	المجموع

١٦. حصة السهم من الربح العائد لمالكي أسهم الشركة الأم

دينار أردني	دينار أردني	الربح
٣٨٦,٣٥٦	١٠٤,٧٤٧	المتوسط المرجح الأساسي لعدد الأسهم
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	حصة السهم الواحد من الربح
<u>٠/٠٣٢ دينار أردني</u>	<u>٠/٠٠٩ دينار أردني</u>	

١٧. رهونات عقارية

يوجد على الشركة رهونات عقارية لصالح البنك العربي من الدرجة الأولى بقيمة ٣,٢٨٢,٥٨٨ دينار أردني وتفاصيلها كما يلي:

- رهونات عقارية من الدرجة الأولى على قطعة أرض رقم (١١٤) حوض (١٠) موارس الدار/سحاب بقيمة ٨٠٦,٨٦٧ دينار أردني وعلى مباني وإنشاءات مقامة على نفس القطعة بقيمة ٢,٤٧٥,٧٢١ دينار أردني.
- علماً بأن تلك الرهونات هي مقابل تسهيلات بسقف ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني وقرض متجدد بقيمة ١,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي غير مستغلة من قبل الشركة.

١٨. القضايا

حسب ما جاء في كتاب محامي الشركة، هناك قضايا مقامة من الشركة على الغير بقيمة ٤٢٩,٣٢٣ ديناراً أردنياً، ولا تزال تلك القضايا منظورة أمام المحاكم المختصة.

١٩. التزامات طارئة

دينار أردني

٣٧٦,٤٨٥

إعتمادات مستندية قائمة

ضريبة الدخل والمبيعات

٢٠. إدارة المخاطر

أ. مخاطرة رأس المال

يتم مراجعة مكونات رأس المال بشكل منتظم ويتم الأخذ بعين الاعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة فيه، كما يتم التحكم برأس المال لضمان استمرارية الأعمال وزيادة العوائد من خلال تحقيق التوازن الأمثل بين حقوق الملكية والديون.

ب. مخاطرة سعر الصرف

- هي المخاطرة الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغير في سعر الصرف الأجنبي.
- تنشأ مخاطرة سعر الصرف نتيجة لتنفيذ معاملات تجارية بالعملات الأجنبية مما يفرض نوعاً من المخاطر نتيجة لتقلبات أسعار صرف هذه العملات خلال السنة.
- تتم إدارة هذه المخاطر عن طريق إجراءات خاصة بأسعار الصرف الأجنبي.
- فيما يلي بيان بالحسابات الخاصة بالعملات الأجنبية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣:

المبلغ بالعملة المحلية	المبلغ بالعملة الأجنبية	سعر الصرف	مخاطر الصرف	البيان
٤٦٧,٩٠٨	٤٨٠,٣٩٨	٠/٩٧٤	يورو	ذمم تجارية مدينة
٦٥,٤٢٣	٦٦,٧٥٨	٠/٩٨	يورو	ذمم تجارية دائنة
٩٢١,٣٧٧	١,٢٩٧,٧١٤	٠/٧١	دولار أمريكي	ذمم تجارية دائنة

ج. مخاطرة سعر الفائدة

- هي المخاطرة الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في سعر الفائدة في السوق.
- تنشأ مخاطرة سعر الفائدة للأدوات المالية نتيجة للتغيرات بأسعار الفائدة السوقية الناتجة عن عمليات الإقراض أو الإيداع في البنوك.
- تتم إدارة المخاطر عن طريق المحافظة على الجمع ما بين أرصدة أسعار الفائدة المتقلبة والثابتة خلال السنة المالية بطريقة ملائمة.
- إن الشركة غير معرضة لمخاطرة سعر الفائدة.

د. مخاطرة السعر الأخرى

- هي المخاطرة الناتجة عن تذبذب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية لأداة مالية بسبب التغيرات في أسعار السوق (باستثناء تلك الناتجة عن مخاطرة سعر الفائدة أو مخاطرة سعر الصرف) سواء تسبب في هذه التغيرات عوامل خاصة بالأداة المالية الفردية أو الجهة التي أصدرتها، أو عوامل تؤثر على جميع الأدوات المالية المشابهة المتداولة في السوق.
- تنشأ مخاطر السعر الأخرى للأدوات المالية نتيجة الإستثمارات في أدوات حقوق الملكية.

هـ. مخاطر الائتمان

- هي المخاطرة الناتجة عن الخسارة المالية من عدم قدرة طرف أداة المالية من القيام بتنفيذ إلتزاماته.
- يتم تقييم الائتمان بصورة مستمرة من ناحية الأوضاع و الظروف الاقتصادية للجهة المدينة.
- تمثل القيم التي تظهر بها الموجودات المالية في القوائم المالية الحد الأقصى من نسب التعرض لمخاطر الائتمان، بدون الأخذ بعين الاعتبار قيمة أي ضمانات تم الحصول عليها.

و. مخاطر السيولة

- هي مخاطرة عدم القدرة على سداد الإلتزامات المالية التي تمت تسويتها من خلال تسليم نقد أو موجود مالي آخر.
- تتم إدارة مخاطرة السيولة عن طريق الرقابة على التدفقات النقدية ومقارنتها مع تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية.
- يوضح الجدول التالي تواريخ إستحقاق الموجودات والمطلوبات المالية كما في ٣١ كانون أول:

سنة فاكثر		أقل من سنة		الوصف
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
الموجودات المالية:				
إستثمار في موجود مالي بالقيمة				
العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر -				
١٩,٠٩٦	٢٨,٦٤٥	-	-	أرصدة مدينة أخرى
-	-	١٨٢,٠٤٠	٢٢٩,٥٥٨	ذمم تجارية مدينة
-	-	٢,٨٥٣,٦٢١	٢,٦٦٨,٦١٢	نقد ونقد معادل
-	-	١,١٨٩,٦٦٩	١,١٢٦,٤٠٠	المجموع
١٩,٠٩٦	٢٨,٦٤٥	٤,٢٢٥,٣٣٠	٤,٠٢٤,٥٧٠	
المطلوبات المالية:				
أرصدة دائنة أخرى				
-	-	٥٩٣,٩٥٢	٤٦٨,٨٧٥	ذمم تجارية دائنة
-	-	١,٥١٧,٨٨٤	١,٢٣٠,٦٣٠	المجموع
-	-	٢,١١١,٨٣٦	١,٦٩٩,٥٠٥	

٢١. القيمة العادلة للأدوات المالية

- تقوم المنشأة بتصنيف طرق قياس القيمة العادلة باستخدام التسلسل الهرمي للقيمة العادلة الذي يعكس أهمية المدخلات المستخدمة في عمل طرق القياس. وفيما يلي التسلسل الهرمي للقيمة العادلة للأدوات المالية التي تم تقييمها:
- المستوى (١): أسعار معلنة (غير معدلة) في أسواق نشطة لموجودات ومطلوبات مماثلة.
- المستوى (٢): مدخلات غير الأسعار المعلنة ضمن المستوى (١) والقابلة للملاحظة للموجود أو المطلوب، إما بشكل مباشر (مثل الأسعار) أو بشكل غير مباشر (مثل المشتق من الأسعار).
- المستوى (٣): مدخلات للموجود أو المطلوب التي ليست على أساس معلومات السوق القابلة للملاحظة.

المستويات				٣١ كانون الأول ٢٠١٣
المجموع	٣	٢	١	الموجودات المالية
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	موجود مالي بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٨,٦٤٥	-	-	٢٨,٦٤٥	

٢٢. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة البيانات المالية للشركة التابعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وهي على النحو التالي:

الأرباح المحفوظ بها	مجموع المطلوبات	مجموع الموجودات	نسبة الملكية	رأس المال المدفوع	الصفة القانونية	إسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	%	دينار أردني	ذ.م.م	شركة الإتحاد لصناعة الإسطوانات الكرتونية
١٦٨,٩٧٠	٥٣,٠٢٧	٦٩٥,٥٢٠	٦٠	٣٠٠,٠٠٠		

٢٣. تطبيق معايير جديدة ومعدلة

لغاية تاريخ القوائم المالية، تم إصدار المعايير والتفسيرات التالية من قبل مجلس معايير المحاسبة الدولية والتي لم تصبح سارية المفعول بعد:

تاريخ النفاذ	البيان	رقم المعيار أو التفسير
١ كانون ثاني ٢٠١٤ أو بعد	المنشآت الإستثمارية	المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (١٠ و ١٢) ومعيار المحاسبة الدولي (٢٧) - تعديلات
١ كانون ثاني ٢٠١٤ أو بعد	"الأدوات المالية: العرض" - تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.	معيار المحاسبة الدولي (٣٢) - تعديلات
١ كانون ثاني ٢٠١٤ أو بعد	"التدني في الموجودات" - الإفصاح عن القيمة القابلة للاسترداد للموجودات غير المالية	معيار المحاسبة الدولي (٣٦) - تعديلات
١ كانون ثاني ٢٠١٤ أو بعد	"الأدوات المالية: الإعراف والقياس" - تجديد المشتقات وإستمرار محاسبة التحوط	معيار المحاسبة الدولي (٣٩) - تعديلات
١ كانون ثاني ٢٠١٤ أو بعد	إستيفاء الرسوم	تفسير لجنة معايير التقارير (٢١) - جديد

وباعتقاد الإدارة لا يمكن أن يكون لتبني هذه المعايير وتفسيراتها في الفترات الحالية أو المستقبلية أثر جوهري على القوائم المالية.