



عمان في : ٢٦/١٠/٢٠١٦

الرقم : ٣١٩/٣

السادة بورصة عمان المحترمين

عمان

تحية طيبة وبعد ،

إستناداً لأحكام المادة (١٥) بند (أ) من تعليمات إدراج الأوراق المالية ، نرفق طيه
التقرير الربع سنوي للفترة المنتهية في ٢٠١٦/٩/٣٠ مراجعة من قبل مدققي حساباتنا
(القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والإيضاحات الخاصة بها) .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،


سمير علمات

المدير العام
شركة مصانع الأجواخ الأردنية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - الأردن

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٧ شهر الأول ٢٠١٦

١١٦٤٢

١١٥٤

٢٠١٦/١٠/٢٦

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

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة أشهر
المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
مع تقرير المراجعة

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ أيلول ٢٠١٦

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 - ٩ | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة |
|-------|--|

تقرير المراجعة

ع م/٣٦٦٤

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

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مصانع الأجواخ الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى، ان الإدارة 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 للمنشأة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً 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 غير معدة من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

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 وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات فقط .

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

كريم بهاء التالهي
إجازة رقم (٦١١)

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ تشرين الأول ٢٠١٦

شركة مصانع الأوجاخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصفية - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة

٢٠١٦ الأول		٢٠١٦ الأول		٢٠١٦ الأول		٢٠١٦ الأول	
٢٠١٥		٢٠١٥		٢٠١٥		٢٠١٥	
إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٤٢١,٣٦٩	٢٧٤,٩١٩	٩	مطلوبات متداولة :	٣,٥٨٤,٦٥٦	١,١١٠,٨٠٠	٥	موجودات متداولة :
٩٠٨,٥٥٠	٥٦٧,٠١٥	١٠	بنوك دائنة	٣,٢٩٦,٠٤٨	٧,٩٨٦,٧٦٣	٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٣٣٨,٠٤٥	٢١٦,٥١٨	١٥	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	٣٣٨,٠٥٦	٣٧٨,٨٨٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١,٦٦٧,٩٦٤	١,٠٥٨,٤٥٢		مخصص ضريبة الدخل	٢,٦٦٩,١٥٣	٤,٨٣٤,٣٥٣		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
			مخصص مطلوبات متداولة	٣,٤٣١,٠٣٦	٣,٣٤٢,٠٩٠		نعم جهات عسكرية
				٤٤٢,١٣٨	٤٢٩,٣٥٦		بصناعة جافة - بالصافي
				٢,٦٧٢,٥٧٤	٣,٠٦٦,٤٥٠		بصناعة نحت التصنيع
				٣٨٧,٧٦١	٣٨٤,٠١٤		غزوات
				٢٩٠,٨٦٢	١٧٠,١٩٩		قطع غير رلزام مختلفة - بالصافي
٩٩٧,٦٩٦	١,٠٤١,٥٦٤		مخصص تعويض نهاية الخدمة	١٧,١٠٧,٢٨٤	١٦,٧٠٢,٩٠٥		بصناعة بطريق الشحن
٢,٦٦٥,٦٦٠	٢,١٠٠,٠١٦		مجموع المطلوبات				مجموع موجودات متداولة

حقوق الملكية - قائمة (د)

٢٠١٦ الأول		٢٠١٦ الأول		٢٠١٦ الأول		٢٠١٦ الأول	
٢٠١٥		٢٠١٥		٢٠١٥		٢٠١٥	
إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)	إيضاح	(مراجعة غير مدققة)
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٧	حقوق مساهمي الشركة :	٥٧,٣٣٤,٣٨٩	٥٦,٠٣١,٦٠٤	٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع	١,٤٢٨,٤٨٠	١,٤٢٨,٤٨٠	٨	استثمار في شركة حليقة
١٢,٥٣٢,٢٤٣	١٢,٥٣٢,٢٤٣		علاوة إصدار	٥٨,٧٦٢,٨٦٩	٥٧,٤٦٠,٠٨٤		مجموع الاستثمارات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إيجباري				
٧,٣٣٣,٠٠٠	٧,٣٣٣,٠٠٠		إحتياطي اختياري				
١,٨٥٠,٠٠٠	١,٨٥٠,٠٠٠		إحتياطي خاص				
٨,٨٤٤,٥٤٥	٨,٠٨٣,٧٩١		إحتياطي ارتفاع أسعار غزوات				
١٣,٣٤٣,٢٣٩	٩,٠١٥,٠٢٦	١١	إحتياطي تقييم استثمارات				
-	٢,٦٨٢,٨٣٥		أرباح موزعة	٩٦,٣٢١	٨٥,٤٠٤		
٦٨,٩٥٣,٠٢٧	٦٧,٥٤٦,٨٩٥		الربح للفترة	٥,٤٦٢,٤٨٤	٥,٢٨٩,٦١١		
٤,٨٠٤,٨٠٧	٤,٨٢٩,٢٨٢	١٢	مجموع حقوق مساهمي الشركة	(٥,٠٠٥,٤٦٤)	(٥,٠٦١,٨١١)		
٧٣,٧٥٧,٨٣٤	٧٢,٣٧٦,١٧٧		حقوق غير المسيطرين	٤٥٧,٠٢٠	٣٢٧,٨٠٠		
			مجموع حقوق الملكية	٥٥٣,٣٤١	٣١٣,٢٠٤		
٧٦,٤٢٣,٤٩٤	٧٤,٤٧٦,١٩٣		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٧٦,٤٢٣,٤٩٤	٧٤,٤٧٦,١٩٣		

المدير العام

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

رئيس مجلس الإدارة

مجموع الموجودات

مجموع موجودات ثابتة

صافي الموجودات الثابتة باستثناء الأراضى

مجموع موجودات ثابتة

موجودات ثابتة :

الأرضى - بالكلية

موجودات ثابتة - بالكلية

(نقل) : الاستهلاك المراكم

صافي الموجودات الثابتة باستثناء الأراضى

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع موجودات ثابتة

قائمة (ب)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة

الرصفة - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦		إيضاح	
دينار	دينار	دينار	دينار		
٧,٧٧٩,٠٦٤	٦,٠٢٤,٨٨٧	١,١٨٢,١٧٥	١,٢٨٥,٤٦٣		مكت - صافي
					المبيعات :
٣,٧٦٥,٢٠٤	٣,٦٨١,٠٣٦	٢,٦٥٦,٢٧٠	٣,٢٨٦,١٨٣		ماعة جاهزة في أول الفترة
٣,٢٤٦,٣٤٤	٣,٠٣٢,٧١٩	٩٩٢,٢٤٨	٩٦٣,٠٣٧		فئة الانتاج
٧,٠١١,٥٤٨	٦,٧١٣,٧٥٥	٣,٦٤٨,٥١٨	٤,٢٤٩,٢٢٠		تكلفة البضاعة المعدة للبيع
(٣,١٠٣,٢٠٠)	(٣,٥٩٢,٠٩٠)	(٣,١٠٣,٢٠٠)	(٣,٥٩٢,٠٩٠)		ماعة جاهزة في آخر الفترة
٣,٩٠٨,٣٤٨	٣,١٢١,٦٦٥	٥٤٥,٣١٨	٦٥٧,١٣٠		تكلفة المبيعات
٣,٨٧٠,٧١٦	٢,٩٠٣,٢٢٢	٦٣٦,٨٥٧	٦٢٨,٣٣٣		اجمالي ربح المبيعات
(٦٨,٦٩٤)	(٤٠,٢٥٨)	(٤٨٥)	-		ساريف البيع والتوزيع
٣,٨٠٢,٠٢٢	٢,٨٦٢,٩٦٤	٦٣٦,٣٧٢	٦٢٨,٣٣٣		ربح المبيعات
(١,٠٢٤,٦٩٩)	(١,٥٠٥,٧٢١)	(٢٨٦,٠٧٩)	(٧٥٠,٣٦٦)	١٩	صارياف ادارية وعمومية
٢,٧٧٧,٣٢٣	١,٣٥٧,٢٤٣	٣٥٠,٢٩٣	(١٢٢,٠٣٣)		الربح من العمليات
(٢٧,٣٨٣)	(١٦٦,٠٠٥)	٤٦,٠٠٦	(١٢,٠٨٨)	١٣	مافي (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢,٧٤٥,٨٧٢	٢,٨٤٥,٧٧٦	(١٢٦)	-		واند توزيعات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣٢,٦٩٦	-	٦,٠٦٦	-		واند موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٢٥٢,٥٦٦	٤٧٥,٠٢٦	١١,٥٠٩	٨,١٦٧	١٤	رادات أخرى - بالصافي
٥,٧٨١,٠٧٤	٤,٥١٢,٠٤٠	٤١٣,٧٤٨	(١٢٥,٩٥٤)		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)
(٤٧٧,٧٠٠)	(٣٣١,٢٠٠)	(٦٥,٥٠٠)	(٤٦,٢٠٠)	١٥	صروف ضريبة الدخل
٥,٣٠٣,٣٧٤	٤,١٨٠,٨٤٠	٣٤٨,٢٤٨	(١٧٢,١٥٤)		الربح للفترة - قائمة (ج) و (د)
					مود الى :
٤,٦٢٣,٤٣٩	٣,٦٨٢,٨٣٥	٢٦٩,٧٠٢	(٢٢١,٤٢٢)		ساهمي الشركة - قائمة (أ)
٦٧٩,٩٣٥	٤٩٨,٠٠٥	٧٨,٥٤٦	٤٩,٢٦٨	١٢	غير المسيطرين
٥,٣٠٣,٣٧٤	٤,١٨٠,٨٤٠	٣٤٨,٢٤٨	(١٧٢,١٥٤)		
-/٣٠٨	-/٢٤٦	-/٠١٨	(-/٠١٥)	١٦	صة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

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

قائمة (ج)

شركة مصانم الأجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة

الرصفة - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	دينار	دينار
٥,٣٠٣,٣٧٤	٤,١٨٠,٨٤٠	٣٤٨,٢٤٨	(١٧٢,١٥٤)

الربح للفترة - قائمة (ب)

بنود الدخل الشامل الآخر :

البنود غير القابلة للتحويل لاحقاً لقائمة الدخل المرحلية الموجزة :

التغير في احتياطي تقييم استثمارات

(خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

اجمالي الدخل الشامل - قائمة (د)

(٣,٧١٧,٤٩٥)	(٧٢٥,٤٠٣)	(٢٩,٥٦٤)	١,٣٩١,١٤٩
-	(٥٨٧,٠٩٤)	-	(٥٨٧,٠٩٤)
١,٥٨٥,٨٧٩	٢,٨٦٨,٣٤٣	٣١٨,٦٨٤	٦٣١,٩٠١

اجمالي الدخل الشامل العائد الى :

مساهمي الشركة

غير المسيطرين

١,٠٧٣,٢٥٨	٢,٣٤٣,٨٦٨	٢٤٢,٩٥١	٤٧٦,٦٣٩
٥١٢,٦٢١	٥٢٤,٤٧٥	٧٥,٧٣٣	١٥٥,٢٦٢
١,٥٨٥,٨٧٩	٢,٨٦٨,٣٤٣	٣١٨,٦٨٤	٦٣١,٩٠١

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

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

قائمة (هـ)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الر صيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		ايضاح	
٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار		
٥,٧٨١,٠٧٤	٤,٥١٢,٠٤٠		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
-	١٢٤,٤١٨		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
١٠٢,٢٤٠	١٠٩,٦٦٩		التعديلات :
(٢٢٠,٤٧٦)	(٤٢١,٠٨٣)	١٤	مكافأة
٩١,٨٥٧	٢٦٤,٢٨٥	١٣	استهلاك الموجودات الثابتة
(٢,٧٤٥,٧٤٦)	(٢,٨٤٥,٧٧٦)		(أرباح) بيع اراضي وموجودات ثابتة
٧١,١٠٠	٤٤,٧٤١		خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٣,٠٨٠,٠٤٩	١,٧٨٨,٢٩٤		عوائد توزيعات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	٤٥,٠٠٠		مخصص تعويض نهاية الخدمة والإجازات
٩٣,٥٢٠	(٤٠,٨٢٤)		التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٣,٠٠١,١١٦)	(٢,١٦٥,٢٠٠)		(الزيادة) النقص في موجودات متداولة :
٦٦٢,٠٠٤	٨٨,٩٤٦		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٥٨,١٢٠	١٢,٧٨٢		مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٥٥٠,٠٩٧)	(٣٩٣,٨٧٦)		ذمم جهات عسكرية
١٧٨,٣٤٤	١٢٠,٦٦٣		بضاعة جاهزة
٧,٩٨٠	(١,٢٥٣)		بضاعة تحت التصنيع
٣٧٦,٠٥٩	(٣٦٦,٢٢٨)		غزولات
١,٠٠٤,٨٦٣	(٩١١,٦٩٦)		بضاعة بطريق الشحن
(٤٩٦,٥٣٤)	(٤٥٢,٧٢٧)		قطع غيار ولوازم مختلفة
(٢٣,٣٩٩)	(٨٧٣)		(النقص) الزيادة في مطلوبات متداولة :
٤٨٤,٩٣٠	(١,٣٦٥,٢٩٦)		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
			صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل
			الضريبة وتعويض نهاية الخدمة المدفوعة
			ضريبة دخل مدفوعة
			تعويض نهاية الخدمة والإجازات المدفوعة
			صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٣٢٩,١٧٥)	(٩,٧١٢)		(شراء) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢٥٢,٥٧٤)	-		استثمار في شركة حليفة
٨٠٠,٠٠٠	-		موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٢,٧٤٥,٨٧٢	٢,٨٤٥,٧٧٦		عوائد توزيعات موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٢٦,٤٨٠	٤٣٢,٠٠٠		المتحصل من بيع اراضي وموجودات ثابتة
(١٩٩,٠٨٠)	(٤,٨٦٧)		(شراء) موجودات ثابتة
٢,٩٩١,٥٢٣	٣,٢٦٣,١٩٧		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(١,٤٢٩,٧٩٨)	(١٤٦,٤٥٠)		(النقص) في بنوك دائنة
(٥٠٠,٠٠٠)	(٥٠٠,٠٠٠)		حقوق غير المسيطرين - توزيعات أرباح
(٣,٧٣٢,٥٦٠)	(٣,٧٢٥,٣٠٧)		أرباح موزعة
(٥,٦٦٢,٣٥٨)	(٤,٣٧١,٧٥٧)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
(٢,١٨٥,٩٠٥)	(٢,٤٧٣,٨٥٦)		صافي (النقص) في النقد
٤,٧٦٨,٧٢٨	٣,٥٨٤,٦٥٦		نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
٢,٥٨٢,٨٢٣	١,١١٠,٨٠٠	٥	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

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 (٣٣٢) تاريخ ٢٦ تشرين الأول ٢٠١٦.
- ٢ - أسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة القوائم المالية 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 ٢٥,٥٢٠,٦٢١ دينار ومجموع مطلوباتها ١,٤٠٧,٣٦٧ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وإيراداتها ٦,٧٩٨,٢٣٥ دينار وكلفة الإنتاج ومصاريفها ٤,٣٠٨,٢١١ دينار للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ .
- ٣ - أسس إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
- تم اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ، كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ 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 الأول ٢٠١٥ باستثناء ما يلي:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤): حسابات التأجيل التنظيمية.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): عرض القوائم المالية والمتعلقة بالمبادرة بالافصاح.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) : الاتفاقيات المشتركة والمتعلقة بالمعالجة المحاسبية لشراء الحصص في العمليات المشتركة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) الموجودات غير الملموسة: توضيح للطرق المحاسبية المقبولة للاستهلاك والإطفاء.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات و معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الزراعة: النباتات المنتجة .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المنفصلة ، السماح للمنشآت بتسجيل الاستثمارات في الشركات التابعة ، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة اما بالكلفة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) او باستخدام طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠): القوائم المالية الموحدة والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢): الافصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة ، والمتعلقة بتطبيق الاستثناء من التوحيد في الشركات الاستثمارية .
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤ والتي تغطي التعديلات الحاصلة على المعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (٥) و (٧) ومعايير المحاسبة الدولية ارقام (١٩) و (٣٤) .

ان اتباع المعايير المعدلة اعلا لم تؤثر على المبالغ أو الافصاحات 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 الموحدة المرحلية الموجزة 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 .

إن تقديراتنا المتبعة ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة معقولة ومتمثلة مع التقديرات المتبعة في نهاية العام ٢٠١٥.

٥ - نقد في الصندوق ولدى البنوك
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٥,١٥١	٤,١٥٥	نقد في الصندوق
٢,٧١٤,٠٧٠	٤٢٥,٥٣٨	وديعة لاجل لدى البنك الأهلي الأردني *
٣٥٧,٠٤٠	٣٣,٧٣٤	حسابات جارية - دينار
٨,٣٩٥	١٤٧,٣٧٣	حساب جاري - يورو
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	تأمينات مقابل تسهيلات بنكية **
٣,٥٨٤,٦٥٦	١,١١٠,٨٠٠	

* إن الوديعة لاجل مربوطة شهرياً وتجدد تلقائياً وبسعر فائدة ٣,٣٧٥ % سنوياً .

** يمثل هذا البند تأمينات مقابل تسهيلات بنكية ممنوحة لشركة مصانع الأجواخ الأردنية (الشركة المالكة) ومودعة لدى البنك الأهلي الأردني (عضو مجلس إدارة) وبفائدة ٣,٣٧٥ % سنوياً .

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٣,٢٩٦,٠٤٨	٢,٩٨٦,٧٦٣	موجودات مالية متداولة في بورصة عمان

٧ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٤٣,٢٥٢,٠٩٩	٤١,٩٤٩,٣١٤	موجودات مالية متداولة في بورصة عمان
١٤,٠٨٢,٢٩٠	١٤,٠٨٢,٢٩٠	موجودات مالية غير متداولة *
٥٧,٣٣٤,٣٨٩	٥٦,٠٣١,٦٠٤	

* تم تحديد القيمة العادلة للاستثمارات غير المتداولة وفقاً لطريقة حقوق الملكية استناداً إلى آخر قوائم مالية مدققة او مراجعة والتي تعتبر أفضل أداة متوفرة لقياس القيمة العادلة لتلك الاستثمارات .

٨ - استثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند كلفة استثمار الشركة والشركة التابعة لها في الشركة العربية الدولية العقارية بنسبة ٤٠% من رأسمالها والبالغ ٣/٦٠٠ ألف دينار، علماً بأن الشركة الحليفة قد قامت بإطفاء الخسائر المتراكمة والبالغة ١٧٦,٤٣٤ دينار في حساب رأس المال خلال النصف الثاني من العام ٢٠١٥ وزيادة رأس المال بمبلغ ٦٣١,٤٣٤ دينار، حيث قامت الشركة والشركة التابعة لها بالمساهمة في زيادة رأس مال الشركة الحليفة بمبلغ ١٥٠,٥٨١ دينار و١٠١,٩٩٣ دينار على التوالي. هذا وتأسست الشركة الحليفة 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 بحصة الشركة من صافي اصول الشركة الحليفة وبمقدار مساهمة الشركة في الشركة الحليفة حيث يعدل رصيد الاستثمار في الشركة الحليفة بالتغير الحاصل في حصة الشركة من صافي اصول الشركة الحليفة وبمقدار حصة الشركة في ارباح وخسائر الشركة الحليفة وفقاً لآخر قوائم مالية مدققة او مراجعة حيث تم اعتماد القوائم المالية للعام ٢٠١٥ كأخر قوائم مالية للشركة الحليفة.

ان ملخص المعلومات المالية المتعلقة بالشركة الحليفة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	موجودات
٣,٥٧٤,٩٨٩	٣,٥٧٤,٩٨٩	مطلوبات
(٣,٨٦٢)	(٣,٨٦٢)	صافي الموجودات
٣,٥٧١,١٢٧	٣,٥٧١,١٢٧	
١,٤٢٨,٤٨٠	١,٤٢٨,٤٨٠	حصة الشركة من صافي موجودات الشركة الحليفة

٩ - بنوك دائنة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٣٣٥,٢٣٧	١٩٩,٩٢٩	البنك الأهلي الأردني - جاري مدين *
٨٠,٦٦٢	٧٢,٢٨٣	البنك الأهلي الأردني - جاري مدين **
٥,٤٧٠	٢,٧٠٧	البنك العربي - جاري مدين **
٤٢١,٣٦٩	٢٧٤,٩١٩	

* إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة المالكة بشكل جاري مدين بسقف ٥٠٠ الف دينار من البنك الأهلي الأردني (عضو مجلس ادارة) وهي بكفالة الشركة وبفائدة ٤,٨٧٥ % ، علماً بأن سقف الجاري مدين يستحق بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠١٦.

** إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة المالكة بشكل جاري مدين بسقف ٢ مليون دينار من البنك الاهلي الأردني (عضو مجلس ادارة) ومليون دينار من البنك العربي (عضو مجلس ادارة) هي بكفالة الشركة وبفائدة ٧,٥% سنوياً للبنك الاهلي الأردني و٨% للبنك العربي ، علماً بأن سقفي الجاري مدين يستحقان بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠١٦ و ٢٣ أيار ٢٠١٧ على التوالي .

١٠- دائنون وأرصدة دائنة أخرى
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦
دينار	دينار
٤٨٩,٥٠٤	١٩,٦٦٠
٢٥٥,٠٤٦	٢٨٣,٧٨١
٦٤,٠٠٠	٢٦٣,٥٧٤
١٠٠,٠٠٠	-
٩٠٨,٥٥٠	٥٦٧,٠١٥

ذمم دائنة
ذمم وأمانات أرباح المساهمين
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للشركة الأم
والشركة التابعة

١١- أرباح مدورة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥			للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦		
أرباح مدورة			أرباح مدورة		
المجموع	غير متحققة	متحققة	المجموع	غير متحققة *	متحققة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٣,١٥٢,٢٨٢	١,٤٥٧,٦١٢	١١,٦٩٤,٦٧٠	١٣,٣٤٣,٢٣٩	١,٤٩٨,٧٢٧	١١,٨٤٤,٥١٢
-	-	-	(٥٧٨,٢١٣)	-	(٥٧٨,٢١٣)
-	-	-	-	٣٤,٦٦٨	(٣٤,٦٦٨)
٤,٩١١,١٥٦	٤١,١١٥	٤,٨٧٠,٠٤١	-	-	-
(٣,٧٥٠,٠٠٠)	-	(٣,٧٥٠,٠٠٠)	(٣,٧٥٠,٠٠٠)	-	(٣,٧٥٠,٠٠٠)
(٩٧٠,١٩٩)	-	(٩٧٠,١٩٩)	-	-	-
١٣,٣٤٣,٢٣٩	١,٤٩٨,٧٢٧	١١,٨٤٤,٥١٢	٩,٠١٥,٠٢٦	١,٥٣٣,٣٩٥	٧,٤٨١,٦٣١

الرصيد في بداية الفترة / السنة
(خسائر) موجودات مالية بالقيمة
العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
المتحقق من التغير المتراكم في
القيمة العادلة من خلال الفترة
الربح للفترة / السنة
أرباح موزعة
المقتطع للاحتياطيات
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

* مقيد التصرف بها كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ بموجب تعليمات هيئة الأوراق المالية .

١٢- حقوق غير المسيطرين

يشمل هذا البند حقوق شركة مجموعة المملكة الاستثمارية (ذات مسؤولية محدودة) المملوكة من قبل القوات المسلحة الأردنية بنسبة ٢٠% في حقوق ملكية شركة تصنيع الاقمشة والاجواخ الاردنية المساهمة الخاصة (الشركة التابعة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ، وحصة شركة مجموعة المملكة الاستثمارية من الربح للفترة / السنة المنتهية بذلك التاريخ .

١٣- صافي (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
دينار	دينار
٦٤,٤٧٤	١٢٣,٢٨٠
-	(٢٥,٠٠٠)
(٩١,٨٥٧)	(٢٦٤,٢٨٥)
(٢٧,٣٨٣)	(١٦٦,٠٠٥)

عوائد توزيعات أسهم شركات
(خسائر) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
قائمة الدخل
(خسائر) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من
خلال قائمة الدخل - غير متحققة

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول			
٢٠١٥	٢٠١٦	دينار	دينار
٧٧,٢٠٦	٦٨,٦٣٦		
(٤٥,٦٠٧)	(١٥,٧٣٧)		
٢٢٠,٤٧٦	٤٢١,٠٨٣		
٤٩١	١,٠٤٤		
٢٥٢,٥٦٦	٤٧٥,٠٢٦		

فوائد بنكية دائنة
فوائد بنكية مدينة
أرباح بيع أراضي وموجودات ثابتة
إيرادات أخرى

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 والشركة التابعة لها حتى نهاية العام ٢٠١٤ ، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٥ في الوقت المحدد ، هذا وقد تم إحتساب وقيد مخصص لضريبة الدخل للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ ، وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة والشركة التابعة لها اية التزامات تفوق المخصصات المأخوذة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ .

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول			
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	دينار	دينار
٤,٦٢٣,٤٣٩	٣,٦٨٢,٨٣٥	٢٦٩,٧٠٢	(٢٢١,٤٢٢)		
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠		
-/٣٠٨	-/٢٤٦	-/٠١٨	(-/٠١٥)		

الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة
عدد الأسهم
حصة السهم من الربح للفترة

١٧ - أرباح موزعة

- وافقت الهيئة العامة للمساهمين بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠١٦ على توصية مجلس الادارة بتوزيع ما نسبته ٢٥% من رأس المال كأرباح نقدية على المساهمين عن العام ٢٠١٥ أي ما يعادل ٣,٧٥٠,٠٠٠ دينار (٣,٧٥٠,٠٠٠ دينار عن العام ٢٠١٤) .

- وافقت الهيئة العامة للمساهمين لشركة تصنيع الاقمشة والأجواخ الاردنية (الشركة التابعة) بتاريخ ١٦ آذار ٢٠١٦ على توصية مجلس الادارة بتوزيع ما نسبته ٢٥% من رأس المال كأرباح نقدية على المساهمين عن العام ٢٠١٥ اي ما يعادل ٢,٥ مليون دينار ، حيث بلغت حصة غير المسيطرين من تلك الارباح ٥٠٠ ألف دينار .

١٨ - الالتزامات المحتملة

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

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٦٥٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	كفالات بنكية
١١٣,٩٧١	-	اعتمادات
١٤٠,٥٨٤	-	عقود آجلة - مشتقات مالية

١٩ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات ممثلة في أعضاء بمجلس الإدارة) كما في نهاية الفترة / السنة :

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٢,٧١٤,٠٧٠	٤٢٥,٥٣٨	بنود داخل قائمة المركز المالي الموحدة :
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	وديعة لاجل لدى البنك الأهلي الأردني - عضو مجلس إدارة
٢,٦٦٩,١٥٣	٤,٨٣٤,٣٥٣	تأمينات نقدية لدى البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة في الشركة الأم
(٥,٤٧٠)	(٢,٧٠٧)	نعم جهات عسكرية - عضو مجلس إدارة
(٣٣٥,٢٣٧)	(١٩٩,٩٢٩)	بنك (دائن) - البنك العربي - عضو مجلس إدارة
(٨٠,٦٦٢)	(٧٢,٢٨٣)	بنك (دائن) - البنك الأهلي الأردني - عضو مجلس إدارة
١,٥٥٤	٢٩٢	بنك (دائن) - البنك الأهلي الأردني - عضو مجلس إدارة
٣٥٤,٤٤٧	٣٣,٠١٩	حساب جاري - البنك العربي - عضو مجلس إدارة
٨,٣٩٥	١٤٧,٣٧٣	حساب جاري - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة
		حساب جاري يورو - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة
		بنود خارج قائمة المركز المالي الموحدة :
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	كفالات - البنك العربي - عضو مجلس إدارة
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	كفالات - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة
١١٣,٩٧١	-	اعتمادات - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة في الشركة الأم
١٤٠,٥٨٤	-	عقود آجلة - البنك الأهلي - عضو مجلس إدارة في الشركة الأم

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول

٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
٧,٧٥٢,١٦٧	٦,٠٢٣,٨٠٨
٤٥,٦٠٧	١٥,٧٣٧
٧٧,٢٠٦	٦٨,٦٣٦

بنود قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة :

مبيعات للقوات المسلحة والأجهزة الأمنية - عضو مجلس إدارة
فوائد وعمولات مدينة
فوائد بنكية دائنة

- تعتبر القوات المسلحة والأجهزة الأمنية أعلاه المستهلك الرئيسي لمنتجات الشركة التابعة بموجب اتفاقيات بيع موقعة بين الطرفين ويتم التعاقد على شراء الغزولات الخاصة بها ضمن عقود شراء .

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع الأخرى لمجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه ١,٠٤٢,٥٩٣ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦ ، منها مكافآت بحوالي ٤٢٤ ألف دينار لرئيس مجلس إدارة الشركة السابق بموجب موافقات مجلس الإدارة المنعقدة خلال النصف الثاني من العام ٢٠١٦ لكل من الشركة المالكة والشركة التابعة لها .

٢٠ - التوزيع القطاعي والجغرافي
فيما يلي معلومات عن قطاعات الأعمال موزعة حسب الأنشطة :

المجموع		استثماري*	صناعي	
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥	٢٠١٦			
دينار	دينار	دينار	دينار	
٧,٧٧٩,٠٦٤	٦,٠٢٤,٨٨٧	-	٦,٠٢٤,٨٨٧	المبيعات
(٣,٩٠٨,٣٤٨)	(٣,١٢١,٦٦٥)	-	(٣,١٢١,٦٦٥)	تكلفة المبيعات
٣,٨٧٠,٧١٦	٢,٩٠٣,٢٢٢	-	٢,٩٠٣,٢٢٢	نتائج أعمال القطاع
(٦٨,٦٩٤)	(٤٠,٢٥٨)	-	(٤٠,٢٥٨)	مصاريف البيع و التوزيع
(١,٠٢٤,٦٩٩)	(١,٥٠٥,٧٢١)	(٦٩٠,٦٣٣)	(٨١٥,٠٨٨)	مصاريف إدارية وعمومية
٢,٧٥١,١٨٥	٢,٦٧٩,٧٧١	١,٩٦٩,٧٩٠	٧٠٩,٩٨١	ايرادات موجودات مالية بالصافي
٢٥٢,٥٦٦	٤٧٥,٠٢٦	٤١١,٦٥٩	٦٣,٣٦٧	ايرادات أخرى بالصافي
٥,٧٨١,٠٧٤	٤,٥١٢,٠٤٠	١,٦٩٠,٨١٦	٢,٨٢١,٢٢٤	الربح للفترة قبل الضريبة
(٤٧٧,٧٠٠)	(٣٣١,٢٠٠)	-	(٣٣١,٢٠٠)	مصرف ضريبة الدخل
٥,٣٠٣,٣٧٤	٤,١٨٠,٨٤٠	١,٦٩٠,٨١٦	٢,٤٩٠,٠٢٤	الربح للفترة

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

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	استثماري*	صناعي*	معلومات أخرى
دينار	دينار	دينار	دينار	موجودات القطاع
٧٦,٤٢٣,٤٩٤	٧٤,٤٧٦,١٩٣	٤٨,٩٥٥,٥٧٢	٢٥,٥٢٠,٦٢١	مطلوبات القطاع
٢,٦٦٥,٦٦٠	٢,١٠٠,٠١٦	٦٩٢,٦٤٩	١,٤٠٧,٣٦٧	

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

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

٢١ - مستويات القيمة المالية
١ - القيمة المالية للموجودات المالية للشركة والمحددة بالقيمة المالية بشكل مستمر:

إن بعض الموجودات المالية للشركة متقيمة بالقيمة المالية في نهاية كل فترة مالية ، والجول التالي يوضح معلومات حول كيفية تحديد القيمة المالية لهذه الموجودات المالية (طرق التقييم والمداخلات المستخدمة)

العلاقة بين المداخلات الهامة غير الملموسة والقيمة المالية	مدخلات هامة غير ملموسة	طريقة التقييم والمداخلات المستخدمة	مستوى القيمة المالية	القيمة المالية		الموجودات المالية
				٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	
				دينار	دينار	
لا ينطبق	لا ينطبق	الاسعار المعلنة في الاسواق المالية	المستوى الاول	٣,٢٩٦,٠٤٨	٢,٩٨٦,٧١٣	اسهم
				٣,٢٩٦,٠٤٨	٢,٩٨٦,٧١٣	
لا ينطبق	لا ينطبق	الاسعار المعلنة في الاسواق المالية طريقة حقوق الملكية استنادا الى اخر قوائم مالية متقنة او مراجعة	المستوى الاول	٤٣,٢٥٢,٠٩٩	٤١,٩٤٩,٣١٤	اسهم متوفر لها اسعار سوقية
لا ينطبق	لا ينطبق	المستوى الثاني	المستوى الثاني	١٤,٠٨٢,٢٩٠	١٤,٠٨٢,٢٩٠	اسهم غير متوفر لها اسعار سوقية
				٥٧,٣٣٤,٣٨٩	٥٦,٠٣١,٦٠٤	
				٦٠,٦٣٠,٤٣٧	٥٩,٠١٨,٣٩٧	
مجموع الموجودات المالية بالقيمة المالية						

لم تكن هناك أي تحويلات بين المستوى الأول والمستوى الثاني خلال التهمة أشهر الأولى من العام ٢٠١٦ .

ب - القيمة المالية للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة وغير المحددة بالقيمة المالية بشكل مستمر:

نعتقد أن القيمة العادلة للفترة للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية الموحدة الموحدة للشركة تتأرب قيمتها المالية .