

Jordan Sulpho - Chemicals Co.

Amman - Jordan



شركة السلفوكيماويات الأردنية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - الأردن

Ref. :

Date :

2006/649

الرقم :

2006/7/23

التاريخ :

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

دائرة الإصدار والإفصاح

عمان - الأردن

تحية طيبة وبعد،،،

SEM I ANNUAL 505L- 1/8/2006

إشارة إلى تعليمات الإفصاح المادة رقم (1) لعام 1998 الصادر عن مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية

بموجب قانون الأوراق المالية رقم (23) لعام 1997 ، نرفق لكم بطيه نتائج أعمال الشركة ومركزها المالي خلال

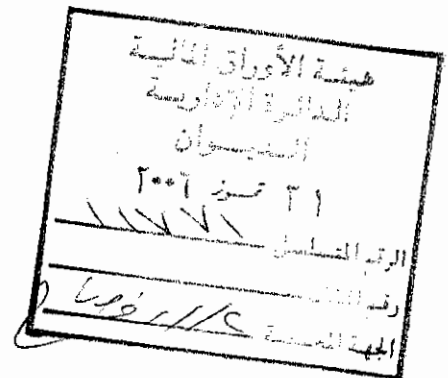
النصف الأول لعام 2006 المنتهي في 2006/6/30 ، مدققة من قبل مدققي حسابات الشركة غاوي لتدقيق

الحسابات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المهندس نجم حمادي

رئيس مجلس الإدارة



هاتف : الصنع ٣٦٥٣٤٣٥ / ٣٦٥٠٤٣٤ - ٩٦٢-٥-٣٦٥٠٤٣٣ فاكس ٣٦٥١٤٣٣ ص.ب (١٤٩١ الزرقاء) - (٨١١٦٤٣١ عمان ١١١٨١ الأردن)

Tel. : 962-5-3650434 / 3653435 Fax. : 3651433 P.O.Box (1491 Zarka) - (P.O.Box 811643 Amman 11181 Jordan)

ريد إلكتروني : e-mail: Jscco@index.com.jo

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في
30 حزيران 2006
مع تقرير المراجعة المرحلي

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

30 حزيران 2006

جدول المحتويات

تقرير المراجعة المرحلي

بيان

أ

الميزانية العامة

ب

بيان الدخل

ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

د

بيان التدفقات النقدية

صفحة

14 - 1

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

غ ت /م/ 101

تقرير المراجعة المرحلي

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة السلفوكيماويات الأردنية م.ع.م
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة السلفوكيماويات الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 30 حزيران 2006 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في التاريخ المذكور. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مرحلي حولها اعتماداً على المراجعة التي قمنا بها . وكنا فحصنا البيانات المالية المرحلية للفترة السابقة و أصدرنا تقريرنا حولها بتاريخ 25 تموز 2005 .

وقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لمراجعة الارتباط (ISRE) رقم 2400 الواجب تطبيقه و يتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط و إنجاز المراجعة للحصول على تأكيد معتدل فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي تحريفات جوهرية .

إن مراجعتنا بشكل أساسي من خلال الاستفسار من المسؤولين وتطبيق الإجراءات التحليلية للمعلومات المالية التي توفر تأكيداً أقل من المراجعة العادية كما أننا لم نقوم بإنجاز مراجعة البيانات المالية العادية ووفقاً لذلك فإننا لا نبدي رأياً حول عملية التدقيق .

لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية المرحلية المرفقة أرقام الميزانية العامة كما هي في 30 حزيران 2006 و 31 كانون الأول 2005 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2006 و 2005.

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لإغراض هيئة الأوراق المالية و بورصة عمان .

لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية المرفقة مخصص لضريبة الدخل و لرسوم صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني و الاحتياطي الإجباري و الاختياري و سيتم أخذ هذه المخصصات و الاحتياطيات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة .

- كما يرد في الإيضاح رقم(22) فإن جزء من مصنع الصوبنة متوقف عن الإنتاج منذ العام 1999 وذلك بناءً على قرار الهيئة العامة العادية للمساهمين وتبلغ صافي القيمة الدفترية للآلات والمباني والهناجر 679,718 دينار.

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه وباستثناء تأثير ما يرد في الفقرة أعلاه ، فإنه لم يرد على علمنا ما يستدعي عدم قناعتنا بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

عن مؤسسة غاوي لتدقيق الحسابات
أعضاء مستقلون في مجموعة بيكرتيلي انترناشونال

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
23 تموز 2006


GHAWWI
CPA JORDAN
غاوي لتدقيق الحسابات

د. جورج لطفي غاوي
محاسب قانوني معتمد فئة (أ)
إجازة رقم (133)

شركة السلفوكيماويات الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العامة

31 كانون الاول 2005	دينار	30 حزيران 2006	دينار	إيضاح	المطلوبات	موجودات
270,926	600,223	13	129,097	3	مطلوبات متداولة:	موجودات متداولة:
174,000	312,600	14	29,099	4	بنك دائن	نقد في الصندوق ولدى البنك
593,263	585,835	15	838,748	5	شيكات مؤجلة الدفع	شيكات برسم التحصيل
489,261	718,739	16	1,848,624	6	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى
1,500	1,500		68,445	7	الجزء الجاري من قروض بنكية وفوائدها	بضاعة
			139,177	8	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	مصاريف مدفوعة مقدما
1,528,950	2,218,897		3,053,190		مجموع مطلوبات متداولة	تأمينات كفالات و أخرى مستردة
1,221,640	1,294,229	15	8,266	9	قروض بنكية طويلة الأجل	مجموع موجودات متداولة
4,000,000	4,000,000		188,947	10	حقوق المساهمين	موجودات ثابتة
2,967,610	2,967,610		8,591,818		رأس المال المصرح به	ارض المصنع
90,803	90,803		(5,679,472)		رأس المال المكتتب به والمدفوع	مباني والآلات ومعدات
567,657	567,657		2,912,346		علاوة اصدار	ينزل : الاستهلاك المتراكم
84,397	84,397		3,101,293		احتياطي اجباري	صافي القيمة الدفترية
-	(206,013)		393,200	11	ارباح مدورة - بيان (ج)	مجموع موجودات ثابتة و ارض
148,381	-		45,090	12	الخصارة للفترة - بيان (ج)	قطع غيار و مواد اخرى
(8,399)	(9,466)		3,539,583		ارباح مقترح توزيعها	مشروع قيد الانجاز
3,850,449	3,494,988				التغير في القيمة العادلة للإستثمار	مجموع موجودات ثابتة
					صافي حقوق المساهمين	
6,601,039	7,008,114		6,601,039		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

بيان (ب)

شركة السلفوكيماويات الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل

للسنة اشهر المنتهية		
في 30 حزيران		
2005	2006	إيضاح
دينار	دينار	
4,099,757	1,576,684	17
		صافي المبيعات
		تكلفة المبيعات :
501,319	1,218,060	
3,663,601	1,790,255	18
(799,055)	(1,468,869)	
3,365,865	1,539,446	
		بضاعة جاهزة في بداية السنة
		تكلفة الانتاج
		بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
		تكلفة المبيعات
733,892	37,238	
(189,397)	(45,466)	19
(160,544)	(117,304)	20
(129,535)	(75,610)	
254,416	(201,142)	
17,882	(4,871)	21
		اجمالي ربح العمليات
		مصاريف بيع وتوزيع
		مصاريف ادارية وعمومية و مالية
		فوائد وعمولات بنكية
		(خسارة) ربح العمليات
		ايرادات و خسائر اخرى
272,298	(206,013)	(الخسارة) الربح للفترة - بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2006 و 2005

المجموع	التغير في القيمة العادلة	ارباح مقترح توزيعها	(الخسارة) الربح للفترة	أرباح مدوره	احتياطي اجباري	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
3,850,449	(8,399)	148,381	-	84,397	567,657	90,803	2,967,610	2,967,610
(206,013)	-	-	(206,013)	-	-	-	-	-
(20,046)	-	(20,046)	-	-	-	-	-	-
(128,335)	-	(128,335)	-	-	-	-	-	-
(1,067)	(1,067)	-	-	-	-	-	-	-
<u>3,494,988</u>	<u>(9,466)</u>	<u>-</u>	<u>(206,013)</u>	<u>84,397</u>	<u>567,657</u>	<u>90,803</u>	<u>2,967,610</u>	<u>2,967,610</u>
2006								
رصيد بداية العام								
الخسارة للفترة - بيان (ب)								
أرباح موزعة								
أرباح مستحقة غير موزعة								
التغير في القيمة العادلة								
رصيد نهاية الفترة								
2,124,263	-	-	-	92,247	548,211	-	1,483,805	1,483,805
272,298	-	-	272,298	-	-	-	-	-
<u>2,396,561</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>272,298</u>	<u>92,247</u>	<u>548,211</u>	<u>-</u>	<u>1,483,805</u>	<u>1,483,805</u>
2005								
رصيد بداية العام								
الربح للفترة - بيان (ب)								
رصيد نهاية الفترة								

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية

للسنة اشهر المنتهية في 30 حزيران		
2005	2006	
دينار	دينار	
272,298	(206,013)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		صافي (الخسارة) الربح للفترة - بيان (ج)
		التعديلات :
61,854	51,733	استهلاك موجودات ثابتة
		التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل قبل
334,152	(154,280)	التغير في بنود رأس المال العامل
125,859	(333,444)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
874,899	144,949	النقص في صافي مدينين وارصدة مدينة اخرى
5,654	(274,773)	(الزيادة) النقص في البضاعة
(63,912)	(4,220)	(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما
244,173	100,878	النقص في تأمينات كفالات و أخرى مستردة
(2,127,406)	(135,764)	(النقص) في دائنين وارصدة دائنة اخرى
19,097	-	الزيادة في مصاريف مستحقة
(587,484)	(656,654)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
(129,535)	(75,610)	فوائد و عمولات مدفوعة
(717,019)	(732,264)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(1,579)	(70,228)	شراء موجودات ثابتة
4,731	(12,340)	(الزيادة) النقص في قطع غيار ومواد اخرى
3,152	(82,568)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
17,043	329,297	الزيادة في بنك دائن
(3,475)	138,600	الزيادة (النقص) في شيكات مؤجلة الدفع
(24,056)	305,088	الزيادة (النقص) في الجزء الجاري من قروض بنكية وفوائدها
(40,016)	72,589	الزيادة (النقص) في قروض بنكية طويلة الاجل
-	(20,046)	ارباح موزعة على المساهمين
(50,504)	825,528	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التمويل
(726,998)	10,696	الزيادة (النقص) في النقد
839,704	129,097	نقد في الصنوق ولدى البنك - بداية السنة
112,706	139,793	نقد في الصنوق ولدى البنك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

1- تأسيس وغايات الشركة

أ- تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة تحت رقم (184) بتاريخ 15 حزيران 1983 . إن الزرقاء هي مركز الشركة ويجوز فتح فروع او وكالات لها داخل المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها .

ب- ان غايات الشركة هي إقامة مصانع لانتاج المواد الأولية لصناعة المنظفات الكيماوية و الصابون والشامبو ومواد التجميل .

وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها مباشرة القيام بجميع الأعمال الاستثمارية التي تستلزمها أعمالها ومصالحاتها من بيع وشراء وتملك ووساطة وإقراض واقتراض ورهن وارتهان .

كما يجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات والمؤسسات التي تعاونها على تحقيق أغراضها في المملكة الأردنية الهاشمية او في الخارج .

ج- بلغ عدد موظفي الشركة (76) موظفا كما في 30 حزيران 2005 و 31 كانون الأول 2005

د- تم إقرار البيانات المالية من مجلس الإدارة بتاريخ 22 تموز 2006 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

2- اهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد البيانات المالية يتم اعداد البيانات المالية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة حولها .

ب- يتم تحقق إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل.

ج- تظهر البضاعة الجاهزة و المواد الأولية و مواد التعبئة و التغليف بالكلفة او صافي القيمة التحصيلية ايها اقل و تحدد الكلفة وفقا لطريقة المتوسط .

هـ- تظهر للإستثمارات المتوفرة للبيع بالكلفة ويعاد تقييمها إلى قيمتها بتاريخ البيانات المالية ويتم قيد أي ربح او خسارة ناجمة في القيمة العادلة في حقوق المساهمين وقد تم تقدير القيمة العادلة على أساس الأسعار السوقية في نهاية الفترة / السنة.

و- تظهر الموجودات الثابتة للشركة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين 2% و 15% كما ظهر في الإيضاح رقم (12).

ز- يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية السنة وتؤخذ فروقات العملة الناتجة عن التحويل إلى بيان الدخل

ح- الأدوات المالية : إن المعيار المحاسبي الدولي رقم 32 "الأدوات المالية" يتطلب الإفصاح عن بعض الأمور المالية ضمن الميزانية العامة. ويحدد المعلومات التي يجب الإفصاح عنها والمتعلقة بالأدوات المالية داخل وخارج البيانات المالية .

- إن الأدوات المالية تتمثل في عقود الشركة التي ينتج عنها موجودات مالية أو مطلوبات مالية أو أوراق مالية في شركة أخرى .

3 - نقد في الصندوق ولدى البنك

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2005	30 حزيران 2006
دينار	دينار
3,821	5,726
125,216	113,018
60	21,049
129,097	139,793

الصندوق

البنك الأهلي الأردني - دينار أردني

البنك الأهلي الأردني - دولار أمريكي

4 - شيكات برسم التحصيل

يمتد استحقاق شيكات برسم التحصيل حتى نهاية شهر آب 2006 و هي تخص مبالغ مطلوبة من مدينين .

5 - صافي مدينين وارصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2005	30 حزيران 2006
دينار	دينار
660,141	578,677
356,901	289,475
1,017,042	868,152
(184,679)	(184,679)
832,363	683,473
4,060	4,936
2,325	5,390
838,748	693,799

مدينون تجاريون محليون

مدينون تجاريون خارجيون

اجمالي المدينين

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي المدينين

ذمم موظفين وسلف

مطالبات التأمين الصحي والضمان الإجتماعي

6- بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2005	30 حزيران 2006
دينار	دينار
1,218,060	1,468,869
533,009	679,105
22,813	21,720
122,137	1,098
1,896,019	2,170,792
(40,000)	(40,000)
(7,395)	(7,395)
1,848,624	2,123,397

بضاعة جاهزة

مواد أولية و مواد أولية مساعدة

مواد تعبئة وتغليف

بضاعة في الطريق

ينزل: مخصص بضاعة جاهزة و مواد أولية بطيئة الحركة

ينزل: مخصص بضاعة غير مطابقة للمواصفات

7- مصاريف مدفوعة مقدماً

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2005	30 حزيران 2006
دينار	دينار
15,132	33,515
48,005	29,865
501	1,211
2,530	1,324
1,110	5,446
1,167	1,304
68,445	72,665

رسوم تأمين

قطع غيار وصيانة المصانع

عمولات بنكية

مصاريف السيارات و الآليات

رسوم ورخص و اشتراكات

قرطاسية

8 - تأمينات كفالات وأخرى مستردة

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2005	30 حزيران 2006	
دينار	دينار	
9,650	9,650	مياه و كهرباء
128,854	26,551	كفالات بنكية
648	648	بريد و هاتف
25	1,450	تأمينات جمركية و متفرقة
139,177	38,299	

9 - موجودات مالية متوفرة للبيع

يمثل الرصيد موجودات مالية متوفرة للبيع القيمة العادلة لاستثمار 13,333 سهم في شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م. منها 10,000 سهم مرهونة مقابل عضوية مجلس الإدارة علماً بأن القيمة الدفترية لهذه الأسهم تبلغ 16,666 دينار و يظهر التغير في القيمة العادلة كبند مستقل في حقوق المساهمين و البالغ 9,466 دينار .

10 - موجودات ثابتة

يتكون هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية		الاستهلاك المتراكم			الكافة		
31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006	رصيد نهاية الفترة	رصيد بداية العام	نسبة الاستهلاك %	رصيد نهاية الفترة	رصيد بداية العام	رصيد نهاية العام
دينار	دينار	دينار	دينار		دينار	دينار	دينار
188,947	188,947	-	-	-	188,947	-	188,947
2,070,027	2,052,326	551,631	24,501		2,603,957	6,800	2,597,157
49,773	109,762	2,804,975	1,508	5	2,914,737	61,497	2,853,240
461,346	449,737	633,067	11,609	104.2	1,082,804	-	1,082,804
16,587	13,148	717,216	3,439	75.2	730,364	-	730,364
22	22	398,956	-	15 - 7.5	398,978	-	398,978
70,128	68,856	58,374	1,272	2	127,230	-	127,230
47,268	45,552	68,864	1,716	3	114,416	-	114,416
28,191	25,613	147,451	2,578	4	173,064	-	173,064
149,880	147,142	126,617	2,738	2	273,759	-	273,759
1,366	1,409	71,003	82	10 - 9	72,412	125	72,287
11,738	10,676	97,014	1,448	15-12-7.5-5	107,690	386	107,304
5,907	6,431	46,739	646	10-7.5-2.5	53,170	1,170	52,000
113	167	9,298	196	10	9,465	250	9,215
2,912,346	2,930,841	5,731,205	51,733		8,662,046	70,228	8,591,818
3,101,293	3,119,788	5,731,205	51,733		8,850,993	70,228	8,780,765

11- قطع غيار ومواد أخرى

يمثل الرصيد الظاهر في الميزانية قيمة قطع غيار و أدوات سلامة عامة ومواد مخبرية موجودة في مستودعات الشركة .

12- مشروع قيد الإنجاز

يمثل هذا الرصيد المبالغ المدفوعة لشركة الشرق الأوسط لتكنولوجيا البيئة بالإضافة الى مصاريف أنفقتها الشركة من أجل انشاء محطة معالجة المياه الصناعية ولا زال المشروع غير مستلم نهائيا .

13- بنك دائن

يمثل رصيد بنك دائن تسهيلات ممنوحة للشركة بضمان رهن عقاري من الدرجة الأولى على موجودات الشركة .

14- دائنون وأرصدة دائنة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2005	30 حزيران 2006	
دينار	دينار	
363,091	47,253	دائنون تجاريون
33,328	161,663	أمانات مساهمين
160,385	340,545	أمانات ضريبة مبيعات
292	378	أمانات أخرى
3,109	2,938	رسوم صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني
1,945	1,945	رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني
1,945	1,945	رسوم الجامعات الاردنية
29,168	29,168	مخصص ضريبة الدخل
593,263	585,835	

15- قروض بنكية طويلة الأجل

أ - قرض بنك الإنماء الصناعي - دينار أردني

بلغ رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2006 مبلغ 923 دينار علماً بأن قيمته الاسمية 46,000 دينار بفائدة 5% سنوياً ويسدد بأقساط ربع سنوية قيمة القسط 3,067 دينار

ب - قرض البنك الأهلي الأردني - دينار أردني

بلغ رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2006 مبلغ 74,445 دينار علماً بأن قيمته الاسمية 256,750 دينار بفائدة 8% سنوياً و يسدد بأقساط شهرية قيمة القسط 7,132 دينار

ج - قرض البنك الاهلي الاردني - دينار اردني

بلغ رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2006 مبلغ 476,223 دينار علماً بأن قيمته الاسمية 568,902 دينار بفائدة 7,5% و يسدد القرض دفعة واحدة بتاريخ 30 آب 2006 او بتاريخ ورود دفعات للشركة من العقود التي تبرمها مع عملائها أيها أسبق .

د - قرض البنك الأهلي الأردني - دولار أمريكي / الأول

بلغ رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2006 مبلغ 1,122,920 دولار أمريكي علماً بأن قيمته الاسمية بعد إعادة الجدولة 2,720,000 دولار أمريكي بفائدة 2.93% و يسدد بأقساط ربع سنوية قيمة القسط 100,000 دولار أمريكي .

هـ - قرض البنك الاهلي الاردني - دولار امريكي / الثاني

بلغ رصيد القرض و الفوائد المستحقة كما في 30 حزيران 2006 مبلغ 935,358 دولار أمريكي علماً بأن قيمته الاسمية 1,058,000 دولار أمريكي بفائدة لايبور ثلاثة اشهر زائد 1.5% سنوياً بدون عمولة سنوية يسدد بأقساط ربع سنوية قيمة القسط 40,000 دولار أمريكي .

16- مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

يتكون هذا البند مما يلي :

أتعاب مهنية

31 كانون أول	30 حزيران
2005	2006
دينار	دينار
1,500	1,500
1,500	1,500

17- صافي المبيعات

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

مبيعات محلية

مبيعات خارجية

2005	2006
دينار	دينار
1,313,003	1,252,066
2,786,754	324,618
4,099,757	1,576,684

18- تكلفة الإنتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في
30 حزيران

2005	2006
دينار	دينار
941,554	533,009
3,013,348	1,619,219
3,954,902	2,152,228
(638,650)	(679,105)
3,316,252	1,473,123
25,483	22,813
36,064	7,070
61,547	29,883
(24,997)	(21,720)
36,550	8,163
3,352,802	1,481,286
119,307	123,940
11,929	12,708
4,487	5,367
135,723	142,015
50,977	32,267
10,048	9,995
25,553	36,423
-	17,380
418	2,644
382	329
22,005	20,576
1,520	-
2,322	-
4,902	-
-	585
118,127	120,199
56,949	46,755
3,663,601	1,790,255

المواد المستخدمة في الإنتاج :

مواد أولية في بداية العام
مشتريات مواد أولية
مواد أولية متاحة للإستخدام
مواد أولية في نهاية الفترة
المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج
مواد تعبئة وتغليف في بداية العام
مشتريات مواد التعبئة
مواد التعبئة المتاحة للإستخدام
مواد تعبئة وتغليف في نهاية الفترة
مواد التعبئة المستخدمة
مجموع المواد المستخدمة في الإنتاج

رواتب ومنافع:

رواتب واجور
حصة الشركة في الضمان الإجتماعي
حصة الشركة في التأمين الصحي

مصاريف صناعية أخرى:

كهرباء ومياه
رسوم تأمين
صيانة و قطع غيار و ادوات
مصاريف ومواد مختبر
محروقات
ملابس ومهمات السلامة العامة
مصاريف سيارات وآليات
مصاريف استئجار الات ومعدات
اجور نقل وقود
مصاريف صيانة اخرى
مصاريف عامة
مجموع مصاريف صناعية اخرى
استهلاك موجودات ثابتة

تكلفة الإنتاج

19- مصاريف بيع وتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2005	2006	
دينار	دينار	
19,296	13,214	رواتب ومنافع للموظفين
1,795	1,018	حصة الشركة في الضمان الإجتماعي
148	311	تأمين صحي للموظفين
92,007	3,383	أجور نقل وشحن
10,828	5,166	رسوم تصديق فواتير وتخليص و تأمين نقل
32,613	137	خصم مبيعات
94	16	عينات
506	60	بريد وهاتف
26,997	20,174	مصاريف سيارات وآليات
3,104	1,987	رسوم و رخص
14	-	ملابس
1,995	-	تأمينات
189,397	45,466	

20- مصاريف ادارية وعمومية ومالية

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2005	2006	
دينار	دينار	
73,303	75,480	رواتب و منافع موظفين
3,020	3,254	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
1,717	1,574	تأمين صحي للموظفين
4,905	4,978	استهلاك موجودات ثابتة
5,737	4,202	بريد وهاتف
7,070	6,699	مصاريف سيارات
3,203	2,553	قرطاسية ومطبوعات
5,937	4,076	رسوم ورخص و ضرائب و طابع
4,615	2,377	اشترابات و تبرعات
1,014	1,031	محروقات
1,259	376	صيانة وتصليلات
3,188	3,083	ضيافة
3,099	1,437	سفر و تنقلات
2,064	691	نشر وإعلان
683	769	كهرباء ومياه
1,210	1,127	مصاريف طبية و نظافة و سلامة عامة
224	224	رسوم تأمين
3,900	-	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
33,643	1,393	غرامات جمارك
250	376	مصاريف الايزو
106	1,428	مصاريف اعتمادات ملغاة
397	176	مصاريف متفرقة
160,544	117,304	

21- إيرادات و خسائر أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2005	2006	
دينار	دينار	
10,568	(6,006)	فروقات عملة
3,345	730	فوائد بنكية دائنة
884	-	بدل اصابة عمل
3,085	405	أخرى
17,882	(4,871)	

22- المصانع المتوقفة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ 22 اذار 2001 رقم 1/ 2001 على قرار مجلس ادارة الشركة بإعادة تنظيم الشركة واعادة تشغيل مصنع الأميدات ومصنع الصهر والإبقاء على ايقاف جزء من مصنع الصوبنة .
و في ما يلي بيان بصافي القيمة الدفترية كما 30 حزيران 2005 لموجودات مصنع الصوبنة التي تم ايقاف تشغيلها فعليا خلال شهر أيلول 1999 .

30 حزيران 2006

الكلفة	الاستهلاك	صافي القيمة
دينار	المتراكم	الدفترية
دينار	دينار	دينار
854,060	320,662	533,398
168,400	22,080	146,320
1,022,460	342,742	679,718

آلات

مباني و هناجر

23- التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ الميزانية العامة إلتزامات محتمل أن تطرأ فيما يلي :

* كفالات لدائرة ضريبة الدخل و المبيعات بقيمة 87,010 دينار تأميناتها 13,051 دينار

* كفالات لدوائر حكومية بقيمة 90,000 دينار تأميناتها 12,000 دينار

* كفالات بنكية بقيمة 10,000 دينار تأميناتها 1,500 دينار

25 - الأدوات المالية

أ- القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق و لدى البنوك ، الذمم المدينة ، البنوك الدائنة ، الذمم الدائنة ، أوراق الدفع ، القروض طويلة الأجل و بعض الأرصدة المدينة و الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (32) .

ب- عام

ان القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة تعادل تقريبا قيمتها العادلة و ذلك لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية .

ج - الموجودات المالية

تتمثل القيمة العادلة للموجودات بسعر الاغلاق بتاريخ البيانات المالية في الأسواق المالية و في حال عدم توفر أسعار معلنة لبعض الموجودات المالية يتم تقدير قيمتها العادلة باحدى الطرق التالية

*مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لاداة مالية مشابهة لها الى حد كبير

*خصم التدفقات النقدية المتوقعة

*نماذج تسعير الخيارات

د - الاستثمار المتوفر للبيع

صنف الاستثمار المتوفر للبيع كموجودات غير متداولة إلا إذا توفرت النية لدى الادارة لبيعها خلال عام من تاريخ البيانات المالية فيتم تبويبها حينئذ كموجودات متداولة .

هـ - قروض

تتمثل القيمة العادلة للقروض بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديدها باستخدام اسعار الفائدة السائدة المماثلة لها .

و - إدارة المخاطر

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة و تتولى ادارة الشركة رقابة وضبط المخاطر و إجراء التوزيع الاستراتيجي لكل من الموجودات و المطلوبات سواء في الميزانية العامة أو خارجها و تشمل المخاطر أسعار الفائدة و الائتمان و العملات الأجنبية و القيمة السوقية .