



التاريخ : ٢٠٠٦/١٠/١٨ م.

الإشارة : م ح / ١١٢٩ / ٠٦

Q.R - JNCC - 30 / 10 / 2006

معالي رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم
عمان - الأردن

١١, ٠٨ ١٠ ٢٠ ٠٦, ١٣ ٥٦

الموضوع : البيانات المالية و تقرير مدقق الحسابات
للفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٦/٠٩/٣٠

تحية طيبة وبعد،

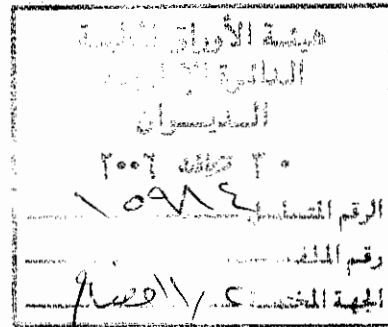
استنادا لأحكام المادة رقم (١٤٢) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧، نرفق
لكم نسخة عن البيانات المالية و تقرير مدقق الحسابات للفترة المالية المنتهية في
٢٠٠٦/٠٩/٣٠ مقارنة مع نفس الفترة من عام ٢٠٠٥.

شاكرين لكم حسن تعاونكم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

أحمد عدنان السلاخ



(3)



شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية الموجزة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦
مع تقرير المراجعة

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
٣٠ أيلول ٢٠٠٦

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

- | | |
|---|--|
| أ | الميزانية العامة المرحلية الموجزة |
| ب | بيان الدخل المرحلي الموجز |
| ج | بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز |
| د | بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز |

صفحة

- | | |
|-------|---|
| ١ - ٥ | إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة |
|-------|---|

تقرير المراجعة

ع م / ٣٢٦٦١

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الكابلات الاردنية الحديثة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الكابلات الاردنية الحديثة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. أن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها. تم تدقيق أرقام المقارنة للميزانية العامة للعام ٢٠٠٥ من قبل مدقق آخر والذي اصدر تقريراً غير متحفظ حولها بتاريخ ١٩ كانون الثاني ٢٠٠٦ كما تم مراجعة أرقام المقارنة لبيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين من قبل مدقق حسابات آخر والذي اصدر تقرير مراجعة غير متحفظ حولها بتاريخ ١٦ تشرين الأول ٢٠٠٥.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم (٢٤٠٠) المتعلق بعمليات المراجعة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة. ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى مراجعتنا المذكورة أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الهامة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة و لأغراض هيئة الأوراق المالية.

سابا وشركاهم

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
١١ تشرين الأول ٢٠٠٦

بيان (أ)

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العامة المرحلية الموجزة

الموجودات	ايضاح	٣٠ ايلول ٢٠٠٦	٣١ كانون الاول ٢٠٠٥
موجودات متداولة	رقم	(مراجعة غير مدققة)	دينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٢,٣٨٩,٢١٧	٤,١٩٣,٧٣٣
ذمم مدينة		١٣,٨٩٩,٥٨٥	٥,٠٧١,٠٥٣
شيكات برسم التحصيل		٢,٦٣١,٧٦٩	٢,١٢٤,٢٤٧
موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل		٦,٤٥٩,٥٦٠	٧,٠٧٩,١٧٠
مخزون وقطع غيار		٢٣,٦١١,٥٣١	١٥,٥٨٠,٥١٠
بضاعة في الطريق		٤,٥٥٥,٠٢٨	٩٠٢,٤٠٧
ارصدة مدينة اخرى		٢٤٦,٦٨٤	٥٧٠,٤٦٤
مجموع موجودات متداولة		٥٣,٧٩٣,٣٧٤	٣٥,٥٢١,٥٨٤
موجودات مالية متوفرة للبيع		٢,٢٦١,٨٦١	٢,٥٠٨,٠٨٨
موجودات ثابتة - صافي	٣	٩,٢٠٥,٧٧٧	٨,٣٧٨,١٩٧
مشاريع تحت التنفيذ		٢٦٢,٣٧٦	١٠٤,٤٥٧
مجموع الموجودات		٦٥,٥٢٣,٣٨٨	٤٦,٥١٢,٣٢٦

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات :			
قروض تستحق خلال عام	٤	٣٩,٨٥٤,٤٧٢	٢٨,٠٢٨,٦١٠
ذمم دائنة		١,٨٦٣,٧٣٩	١,٣٦٠,٣٥٨
ارصدة دائنة اخرى		١,٦٨٦,٠٧٦	٨٩٢,٠٣٠
مخصص ضريبة الدخل		٥٠٨,٦٩٥	٣٠٩,٥١٨
مجموع المطلوبات		٤٣,٩١٢,٩٨٢	٣٠,٥٩٠,٥١٦

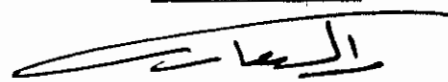
حقوق المساهمين :			
رأس المال المدفوع	٥	١٣,٥٠٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠
احتياطي قانوني		١,٥٧٥,٥٢٦	١,٥٧٥,٥٢٦
احتياطي اختياري		٣٧٥,٧٦٤	٣٧٥,٧٦٤
التغير المتراكم في القيمة العادلة - صافي		(٧٤٤,٢٨١)	(٣٨٤,٦٨٤)
أرباح مدورة		٨٥٥,٢٠٤	٤,٥٩٥,٢٠٤
الربح للفترة		٦,٠٤٨,١٩٣	.
مجموع حقوق المساهمين		٢١,٦١٠,٤٠٦	١٥,٩٢١,٨١٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٦٥,٥٢٣,٣٨٨	٤٦,٥١٢,٣٢٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة





بيان (ب)

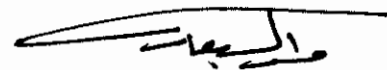
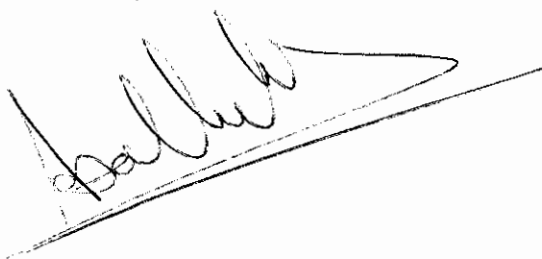
شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

للتسعة اشهر المنتهية ٣٠ ايلول		ايضاح
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢١,٧٧٩,١٨٧	٤١,١٩٤,١٣٤	صافي المبيعات
(١٨,٢٢٦,٥٤٠)	(٣١,٣٣١,١٢٣)	تكلفة المبيعات
٣,٥٥٢,٦٤٧	٩,٨٦٣,٠١١	اجمالي الدخل
(١٦٦,٤٥٣)	(٥٥٣,٤٧٥)	ينزل: مصاريف بيع وتوزيع
(٤٠٦,١٣٥)	(٤٧٤,٨٨٧)	مصاريف ادارية وعمومية
		(خسائر) أرباح موجودات مالية محددة بالقيمة
٢,٦١٥,٧٤٣	(٣٨٥,٢٦١)	العادلة من خلال بيان الدخل
(٨٩٧,٣٠٨)	(١,٤٧٨,٦٨٩)	مصاريف التمويل
(١٦٥,١٥٦)	(٤٥٨,٩٧٨)	مصاريف اخرى
٢٨٩,٦٧٨	٢٥,٣١٠	يضاف: ايرادات فوائد بنكية
٤,٨٢٣,٠١٦	٦,٥٣٧,٠٣١	الربح قبل الضرائب
(٢٠٥,٣٥١)	(٤٨٨,٨٣٨)	ينزل: مصروف ضريبة الدخل
٤,٦١٧,٦٦٥	٦,٠٤٨,١٩٣	الربح للفترة - بيان (ج)
-/٣٤٢	-/٤٤٨	حصة السهم من الربح للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة



شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

التغير													
المجموع		ارباح مقترح		الربح للفترة		ارباح مدورة		القيمة العادلة - صافي		الاحتياطيات		رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٥,٩٢١,٨١٠	٠	٠	٠	٠	٤,٥٩٥,٢٠٤	٠	(٣٨٤,٦٨٤)	٣٧٥,٧٦٤	١,٥٧٥,٥٢٦	٩,٧٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠	للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦
٠	٠	٠	٠	٠	(٣,٧٤٠,٠٠٠)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	الرصيد في بداية الفترة
(٣٥٩,٥٩٧)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	(٣٥٩,٥٩٧)	٠	٠	٠	٠	٠	الزيادة في رأس المال - اسهم منحة (ايضاح ٥)
٦,٠٠٤,٨٠,١٩٣	٠	٠	٦,٠٠٤,٨٠,١٩٣	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	التغير في القيمة العادلة - صافي
٢١,٦١٠,٤٠٦	٠	٠	٦,٠٠٤,٨٠,١٩٣	٠	٨٥٥,٢٠٤	٠	(٧٤٤,٢٨١)	٣٧٥,٧٦٤	١,٥٧٥,٥٢٦	١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠	الربح للفترة - بيان (ب)
١٣,٦٨٦,٤٥٢	٢,٤٤٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٩٥٠,٦٠	٠	٠	٣٧٥,٧٦٤	١,٠١٥,٦٢٨	٩,٧٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠	للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٥
(١,٩٠,٦٦٢)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	(١,٩٠,٦٦٢)	٠	٠	٠	٠	٠	الرصيد في بداية الفترة
(٢,٤٤٠,٠٠٠)	(٢,٤٤٠,٠٠٠)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	التغير في القيمة العادلة - صافي
٤,٦١٧,٦٦٥	٠	٠	٤,٦١٧,٦٦٥	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	ارباح موزعة
١٥,٧٥٤,٤٥٥	٠	٠	٤,٦١٧,٦٦٥	٠	٩٥٠,٦٠	٠	(١,٩٠,٦٦٢)	٣٧٥,٧٦٤	١,٠١٥,٦٢٨	٩,٧٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠	٩,٧٦٠,٠٠٠	الربح للفترة - بيان (ب)
													الرصيد في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١١ جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

بيان (د)

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٤,٨٢٣,٠١٦	٦,٥٣٧,٠٣١	التدفق النقدي من عمليات التشغيل :
		الربح قبل الضرائب
٥٢١,٩٣١	٧٣٤,٨٧٧	تعديلات :
-	١٥٠,٠٠٠	استهلاكات
-	٨٩,٧١١	مخصص التزامات طارئة
(٢,٥٤١,٥١٢)	٥١٢,٨٩٧	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢,٨٠٣,٤٣٥	٨,٠٢٤,٥١٦	خسارة (ارباح) تقييم موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٢,٤٦٧,٤٧٥)	(٨,٨٢٨,٥٣٢)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل
(٨١,٥٧٥)	(٥٠٧,٥٢٢)	(الزيادة) في ذمم مدينة
(٥,٥٦٣,٧٨٦)	(٨,٠٣١,٠٢١)	(الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
(٥٩٢,٢٦٦)	١٠٦,٧١٣	(الزيادة) في المخزون وقطع الغيار
٢,١٢٣,٣٥٥	(٣,٦٥٢,٦٢١)	النقص (الزيادة) في موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٣٩٦,٧١٣)	٣٢٣,٧٨٠	(الزيادة) النقص في بضاعة في الطريق
٦٤١,٦٥٢	٥٠٣,٣٨١	النقص (الزيادة) في ارصدة مدينة اخرى
٣٣٤,٦١١	٥٥٤,٣٣٥	الزيادة في ذمم دائنة
(٣,١٩٨,٧٦٢)	(١١,٥٠٦,٩٧١)	الزيادة في ارصدة دائنة اخرى
(٢٤٩,٠١١)	(٢٨٩,٦٦٢)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(٣,٤٤٧,٧٧٣)	(١١,٧٩٦,٦٣٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
		صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :
(٢,٧٦٠,٤٣٢)	(١١٣,٣٧٠)	(الزيادة) في موجودات مالية متوفرة للبيع
(٣,٩٧٦,٩٦١)	(١,٥٦٢,٤٥٦)	(الزيادة) في موجودات ثابتة
٣٢٠,٤٨٨	(١٥٧,٩١٩)	(الزيادة) النقص في مشاريع تحت التنفيذ
(٦,٤١٦,٩٠٥)	(١,٨٣٣,٧٤٥)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل :
١٠,٤٤٣,٧٩٤	١١,٨٢٥,٨٦٢	الزيادة في قروض تستحق خلال عام
(٢,٤٤٤,٠٠٠)	-	ارباح موزعة على المساهمين
٨,٠٠٣,٧٩٤	١١,٨٢٥,٨٦٢	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١,٨٦٠,٨٨٤)	(١,٨٠٤,٥١٦)	صافي (النقص) في النقد
١٤,٢٦٢,٢٢٠	٤,١٩٣,٧٣٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
١٢,٤٠١,٣٣٦	٢,٣٨٩,٢١٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

- ١- معلومات عامة
- تأسست شركة الكابلات الاردنية الحديثة بموجب قانون الشركات رقم (١) لسنة ١٩٨٩ كشركة مساهمة عامة اردنية تحت رقم (٢١٥) بتاريخ ٢٦ كانون الثاني ١٩٩٢ براسمال مقداره ٨ ملايين دينار موزع على ٨ ملايين سهم بقيمة اسمية مقدارها دينار للسهم الواحد، و تم زيادة راس مال الشركة خلال العام ٢٠٠٤ ليصبح راس المال المصرح به و المدفوع ٩,٧٦ مليون دينار . كما قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٦ بزيادة راس المال الشركة المصرح به و المدفوع ليصبح ١٣,٥ مليون دينار . إن الشركة مملوكة بنسبة ٣٩/٣٩ % من قبل شركة الشرق الأوسط للكابلات المتخصصة - السعودية .
 - من اهم غايات الشركة انشاء وتأسيس وتملك وإدارة مصانع لانتاج الاسلاك والكابلات الكهربائية واستيراد وتصدير جميع المواد الخام والسلع الانتاجية والاستهلاكية والقيام بجميع الاعمال الاخرى المتعلقة بها والمتفرعة عنها داخل وخارج المملكة.
 - بلغ اجمالي عدد موظفي الشركة (٣٦١) كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦ .
 - تم إقرار البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١١ تشرين الأول ٢٠٠٦.
- ٢- أهم السياسات المحاسبية
- أسس إعداد البيانات المالية
- تم اعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
 - ان الدينار الأردني هو عملة اظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
 - ان البيانات المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية .
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .

معايير تقارير مالية دولية جديدة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معايير المحاسبة الدولية ومعايير محاسبة دولية جديدة ، وقد أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ . ان اتباع المعايير الجديدة والمعدلة لم يكن لها أي تأثير مادي على حقوق المساهمين.

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معايير المحاسبة الدولية ومعايير محاسبة دولية جديدة ، وقد أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٦ . وباعتقاد ادارة الشركة بان تطبيق تلك المعايير وتفسيراتها لم يكن لها تأثير جوهري على البيانات المالية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦ و ٢٠٠٥ وفيما يلي بعض اهم المعايير الجديدة والمعدلة :

- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ (تعديلات) خيار القيمة العادلة. هذا التعديل يغير من تعريف الادوات المالية المصنفة وفقاً للقيمة العادلة والمسجل على بيان الدخل وتحدد من امكانية تحديد الادوات المالية كجزء من هذا التصنيف.

- معيار لجنة تفسير اعداد التقارير المالية الدولي رقم 4 IFRIC والذي يتطلب تحديد فيما اذا كانت الاتفاقيات تشمل التاجير معتمداً على فحوى الاتفاق.

٣ - موجودات ثابتة

بلغت مشتريات الشركة من الموجودات الثابتة ١,٥٦٢,٤٥٦ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦.

٤ - قروض تستحق خلال عام

يمثل هذا البند التسهيلات الائتمانية الممنوحة من بعض البنوك لتمويل شراء مواد خام والآت، تستحق هذه التسهيلات السداد خلال ١٢ شهراً من تاريخ تسديد البنك قيمة كل شحنة للمستفيد تفاصيلها كما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ ايلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢١,٢٥٦,٨٦٤	١١,٧٦٤,٢٨٤	تسهيلات البنك الأردني الكويتي *
-	١٣,٩٣٠,٨١٧	تسهيلات بنك المال الاردني **
٦,٧٧١,٧٤٦	١٤,١٥٩,٣٧١	تسهيلات بنك الاتحاد للائحة والاستثمار ***
٢٨,٠٢٨,٦١٠	٣٩,٨٥٤,٤٧٢	

* منحت الشركة تسهيلات من البنك الاردني الكويتي بالدولار الأمريكي بحد أعلى ٢١ مليون دولار أمريكي يعادل ١٤/٩ مليون دينار وبنسبة فائدة تساوي لايبور + هامش الربح محسوبة على اساس يومي وتقيد شهرياً وهو ممنوح بضمان ملاءة الشركة . ان الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

****** منحت الشركة تسهيلات من بنك المال الاردني بالدولار الأمريكي بحد أعلى ٢٠ مليون دولار أمريكي يعادل ١٤/٢ مليون دينار وبنسبة فائدة تساوي لايبور + هامش الربح محسوبة على اساس يومي وتقيد شهرياً وهو ممنوح بضمان ملاءة الشركة . ان الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

******* منحت الشركة تسهيلات من بنك الاتحاد للادخار والاستثمار بالدولار الأمريكي بحد أعلى ٢٥ مليون دولار أمريكي يعادل ١٧/٧٥ مليون دينار وبنسبة فائدة تساوي لايبور + هامش الربح محسوبة على اساس يومي وتقيد شهرياً وهو ممنوح بضمان ملاءة الشركة . ان الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

٥ - رأس المال المدفوع

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢١ اذار ٢٠٠٦ على قرار مجلس الادارة زيادة رأس مال الشركة ٣,٧٤ مليون دينار عن طريق رسملة جزء من الارباح المدورة ليصبح رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع ١٣,٥ مليون دينار هذا وقد حصلت الشركة على موافقة هيئة الاوراق المالية ووزارة الصناعة والتجارة بتاريخ ٦ نيسان ٢٠٠٦ و ١٢ نيسان ٢٠٠٦ على التوالي وتم ادراج الاسهم اعتباراً من صباح يوم الاحد ٢٣ نيسان ٢٠٠٦.

٦ - حصة السهم من الربح للفترة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار	دينار	الربح للفترة
٤,٦١٧,٦٦٥	٦,٠٤٨,١٩٣	
سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم	دينار / سهم	حصة السهم من الربح للفترة
- / ٣٤٢	- / ٤٤٨	

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الاسهم على اساس ١٣,٥ مليون سهم عوضاً عن ٩,٧٦٠ مليون سهم للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٥ على اعتبار ان الزيادة في عدد الاسهم ناتجة عن توزيع اسهم منحة .

٧ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

كانت الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات العلاقة خلال الفترة على النحو التالي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦			٣٠ أيلول ٢٠٠٦		شركة الشرق الاوسط للكابلات المتخصصة (كبار المساهمين)
مبيعات	مشتريات	مصاريف*	ذمم دائنة	ذمم مدينة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٦٥٨٢٢٠	٦٣٣٣٠	٨٥,٥٠٨	١٠٤,١٨٠	٢٤٢٢	

* تمثل هذه المصاريف عمولات مدفوعة وبدل استشارات وتمثيل .

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا للشركة (متضمنة الرواتب والمكافآت للمدير العام والمدراء التنفيذيين) ما مجموعه ١٣٥٢٠٠ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (مقابل ٦٨٧٣٠ دينار للفترة السابقة).

٨ - ارتباطات والتزامات محتملة

كان على الشركة بتاريخ الميزانية العامة المرحلية التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل فيما يلي:

دينار	اعتمادات
٣,٥٧٩,٩٠٣	كفالات
١,٤١٨,١٥٣	شيكات تأمين دخول عطاء
٧٨,٢٦٤	

٩ - القضايا المقامة على الشركة

هناك قضية مقامة على الشركة بمبلغ ٢٨١٢١ دينار بخصوص خلاف حول مواصفات بضاعة موردة ، وبراى ادارة الشركة ومستشارها القانوني فان الدعوى سوف ترد .

١٠ - الوضع الضريبي

- تم تسوية ضريبة الدخل للشركة حتى نهاية العام ٢٠٠١.

- قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة لعامي ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ وقررت فرض ضريبة زيادة عن المخصص المعد من قبل الشركة بمبلغ ٨,٦٧٢ دينار و ٨,٩٧٨ دينار على التوالي وقد قامت الشركة بالاعتراض على قرار الضريبة وذلك برفع دعوى بالمحكمة ولم يصدر القرار النهائي بعد.

- قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة للعام ٢٠٠٤ وقررت فرض ضريبة زيادة عن المخصص المعد من قبل الشركة بمبلغ ٥١,٩٢٢ دينار ولم يصدر القرار نهائي بخصوص هذا الأمر بعد .
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٥ وتسديد الضرائب المستحقة ولم يتم مراجعته من قبل دائرة ضريبة الدخل بعد.
- وفي رأي الادارة والمستشار الضريبي ان المخصصات المأخوذة في البيانات المالية المرحلية الموجزة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ كافية لمواجهة الالتزامات الضريبية المتوقعة .
- لم يتم احتساب الضرائب المؤجلة وذلك كونها غير مادية ولعدم تيقن ادارة الشركة من الاستفادة منها مستقبلاً .

١١ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض ارقام التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ لتتناسب مع تصنيف ارقام التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ .