



٤٠

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية م.ع.م
National Cable & Wire Manufacturing Co.

Ref.

الرقم: ٧٠١

Date.

التاريخ: ٢١/٢/٢٠٠٩

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ١٤٠٢ ٢٨ ٠٩ ٢٠٠٩

J.S.C.

عمان - الأردن

SEMI ANNUAL - WIRE - 29/2/09

تحية طيبة وبعد ،

استناداً لأحكام المادة (٤٣/أ-٢) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢
تجدون طيه البيانات المالية والتقرير النصف سنوي للفترة المنتهية بتاريخ ٢٠٠٩/٦/٣٠
لشركتنا والذي يتضمن :-

- ١- الميزانية العامة .
- ٢- حساب الأرباح والخسائر .
- ٣- بيان التغيرات في حقوق المساهمين .
- ٤- قائمة التدقيق النقدي
- ٥- تقرير مدقق حسابات الشركة .
- ٦- الإيضاحات الضرورية .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

المساهمة العامة المحدودة

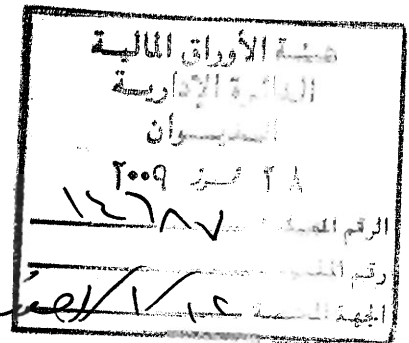
رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

المهندس / محمد عارف زرقيه

المعبر له

ع

٥/٢٨



هاتف ٥٥١١٤٨٤ / ٥٥١١٨٦٧ - فاكس ٥٥٣٢٠٨١ - ص ب ٩٢٧١٠٤ عمان ١١١٩٠ الأردن

Tel. 5511484 / 5511867 - Fax 5532081 - P.O.Box 927104 Amman 11190 Jordan E-mail: zur@cableco.com.jo



الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

مع تقرير مدقي الحسابات



المجموعة المهنية العربية " محاسبون قانونيون "

أعضاء مجموعة RSM الدولية

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

صفحة

٣

المحتويات

- تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة

البيان

أ

- بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

ب

- بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

ج

- بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

د

- بيان التدفقات النقدية المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

العدد

١٢

- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة .

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المختصرة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية " شركة مساهمة عامة " كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وكلا من بيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والايضاحات حولها، إن اعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة ، وإن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تم قيامنا بإجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة (٢٤١٠) مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يؤديها المدقق المستقل للمنشأة . تقتصر إجراءات المراجعة على الإستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية والقيام بإجراءات تحليلية حول البيانات المالية المرحلية ، إن إجراءات المراجعة تقل بشكل جوهري عن إجراءات التدقيق التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وحيث أن إجراءات المراجعة لا تمكننا من اكتشاف جميع الأمور الجوهرية التي قد يتم الكشف عنها عند تدقيق البيانات المالية ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حول البيانات المالية المرحلية المرفقة .

النتيجة

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة غير معقدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية .

المجموعة المهنية العربية
(أعضاء في مجموعة RSM الدولية)
نسليم شاهين
إجازة رقم (٨١٢)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
في ٢٨ تموز ٢٠٠٩

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (أ)

الموجودات	إيضاح رقم	٢٠٠٩/٦/٣٠ بالدينار	٢٠٠٨/١٢/٣١ بالدينار مدققة
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٣ ١٥٣ ٥٢٤	٢ ٣٨٣ ٥٩٣
شيكات برسم التحصيل		٢ ٤٣٢ ١٩٥	٢ ٣٤٩ ٨٩٥
الذمم المدينة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٤	٥ ١٥٧ ٦٧٤	٥ ٨٥١ ٥٥٥
بضاعة آخر المدة	٥	١١ ١٧٢ ٦٥٤	١٢ ٧٧٣ ٨٩٦
أرصدة مدينة أخرى	٦	١ ٠٨٩ ٨٣٥	١ ٧٩٧ ١٠٥
مجموع الموجودات المتداولة		٢٣ ٠٠٥ ٨٨٢	٢٥ ١٥٦ ٠٤٤
الاستثمار في الأوراق المالية المتوفرة للبيع	٧	٦٣ ٧٢٦	٦٣ ٧٢٦
مشاريع تحت التنفيذ / توسعة المصنع		٢ ٦٠٦ ٨٤١	٢ ٢٥٤ ٧٢٢
صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات	٨	٨ ٨٩٤ ٨١٢	٩ ٣٢١ ٢٧١
مجموع الموجودات		٣٤ ٥٧١ ٢٦١	٣٦ ٧٩٥ ٧٦٣

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة

اوراق دفع قصيرة الاجل	٩ ٦٣١ ١١٦	١٢ ٠٩٢ ١٠٤
الذمم الدائنة	٤٢٠ ٤٠٢	٤٠٢ ٧٠٢
أرصدة دائنة أخرى	٤٧٢ ٩٩٨	٤٩٥ ٤٢٢
مجموع المطلوبات المتداولة	١٠ ٥٢٤ ٥١٦	١٢ ٩٩٠ ٢٢٨
اوراق دفع طويلة الاجل	٠٠٠	٣١١ ١٩٦
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المصرح به (٢٠) مليون دينار / سهم	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧
رأس المال المدفوع	٥٥٨ ٠٩٠	٢ ٨٥٨ ٤١٠
علاوة اصدار اسهم	٢ ٤٨٥ ١٦٤	٢ ٤٨٥ ١٦٤
الاحتياطي الإجمالي	١ ١٥١ ٣٣٨	١ ١٥١ ٣٣٨
الاحتياطي الاختياري	٥٥٢ ٤٠٦	(٢ ٣٠٠ ٣٢٠)
الأرباح (الخسائر) المدورة	٢٤ ٠٤٦ ٧٤٥	٢٣ ٤٩٤ ٣٣٩
صافي حقوق المساهمين	٣٤ ٥٧١ ٢٦١	٣٦ ٧٩٥ ٧٦٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		

(١/١)

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (ب)

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	إيضاح رقم	البيان
بالدينار	بالدينار		المبيعات
١٧ ٤٨١ ٣٤١	١٧ ٠٧١ ٤٠٤		ينزل : تكلفة المبيعات
٣ ٥٢٣ ٥٤٦	٤ ٠٣٦ ٧٦٥		بضاعة جاهزة اول المدة
١٥ ٠١٠ ٤١٥	١٤ ٣١١ ٨٥٢	٩	كلفة الانتاج
(٣ ٠٨٠ ٦٩١)	(٢ ٧٥٨ ٣٠٥)		ينزل : بضاعة جاهزة آخر المدة
١٥ ٤٥٣ ٢٧٠	١٥ ٥٩٠ ٣١٢		تكلفة المبيعات
٢ ٠٢٨ ٠٧١	١ ٤٨١ ٠٩٢		ربح المبيعات
(٢١٩ ٨٣١)	(٣٥٠ ٦١٥)		تنزل : مصاريف التعبئة والتغليف
(٣٥٧ ٩٥٤)	(٣٤١ ٩٨١)	١٠	تنزل : مصاريف البيع والتوزيع
١ ٤٥٠ ٢٨٦	٧٨٨ ٤٩٦		ربح المبيعات
٠٠٠	١ ٨١٠		يضاف : ايرادات اخرى
(٢٤٨ ٩٠٤)	(٢٣٧ ٩٠٠)	١١	تنزل : مصاريف ادارية وعمومية
١ ٢٠١ ٣٨٢	٥٥٢ ٤٠٦		ربح الفترة - الدخل الشامل
٠٠٠٩٢	٠٠٠٢٩		حصة السهم من صافي الربح - دينار
١٣ ٠٥١ ٩٠٤	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧		المعدل المرجح لعدد الأسهم - سهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (ج)

البيان	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	أرباح معدة للتوزيع	الأرباح (الخسائر) المدورة	المجموع
بالدینار	بالدینار	بالدینار	بالدینار	بالدینار	بالدینار	بالدینار	بالدینار
٢٠٠٧ كانون الأول	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ١٥٨ ٤٧٣	٢ ٤٨٥ ١٦٤	١ ١٥١ ٣٣٨	١ ٨٧٥ ٠٠٠	١ ١٧٣ ٨٦٢	٢٠ ٣٤٣ ٨٣٧
زيادة رأس المال	٦ ٧٩٩ ٧٤٧						٦ ٧٩٩ ٧٤٧
أرباح موزعة عن عام ٢٠٠٧					(١ ٨٧٥ ٠٠٠)		(١ ٨٧٥ ٠٠٠)
زيادة علاوة الإصدار		١ ٦٩٩ ٩٣٧					١ ٦٩٩ ٩٣٧
(خسارة) العام						(٣ ٤٧٤ ١٨٢)	(٣ ٤٧٤ ١٨٢)
الرصيد كما هو في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	٢ ٨٥٨ ٤١٠	٢ ٤٨٥ ١٦٤	١ ١٥١ ٣٣٨	٠٠٠	(٢ ٣٠٠ ٣٢٠)	٢٣ ٤٩٤ ٣٣٩
إطفاء خسائر		(٢ ٣٠٠ ٣٢٠)				٢ ٣٠٠ ٣٢٠	
ربح الفترة - الدخل الشامل						٥٥٢ ٤٠٦	٥٥٢ ٤٠٦
الرصيد كما هو في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	٥٥٨ ٠٩٠	٢ ٤٨٥ ١٦٤	١ ١٥١ ٣٣٨	٠٠٠	٥٥٢ ٤٠٦	٢٤ ٠٤٦ ٧٤٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة) - بيان (د)

٢٠٠٨/٦/٣٠ بالدينار	٢٠٠٩/٦/٣٠ بالدينار	البيان
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>
١ ٢٠١ ٣٨٢	٥٥٢ ٤٠٦	ربح الفترة
٣١٣ ٦٤١	٤٧٨ ٠٨٤	بنود غير نقدية
...	...	استهلاك
		ينزل : الاستهلاك المستبعد
		<u>الموجودات المتداولة :-</u>
٣٧٨ ٩٨٣	(٨٢ ٣٠٠)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(١ ٣٧٨ ١٥٥)	٦٩٣ ٨٨١	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
(٢٨١ ٧٧١)	١ ٦٠١ ٢٤٢	(الزيادة) النقص في موجودات المستودعات
(٥٩٤ ٥٤٤)	٧٠٧ ٢٧٠	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
		<u>المطلوبات المتداولة :-</u>
١١٧ ٢٠٤	١٧ ٧٠٠	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
(١١٣ ١٧٥)	(٢٢ ٤٢٤)	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
(٣٥٦ ٤٣٥)	٣ ٩٤٥ ٨٥٩	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u>
(١ ٦٤٣ ٨١٠)	(٥١ ٦٢٥)	(الزيادة) النقص في الممتلكات والمعدات
(٣٨٨ ٨١٨)	(٣٥٢ ١١٩)	(الزيادة) النقص في مشاريع تحت التنفيذ
(٢ ٠٣٢ ٦٢٨)	(٤٠٣ ٧٤٤)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
٤ ٨٣٤ ٦٦٨	(٢ ٤٦٠ ٩٨٨)	(النقص) الزيادة في أوراق الدفع
...	(٣١١ ١٩٦)	(النقص) الزيادة في أوراق طويلة الاجل
٦ ٦٢٢ ٨٥٢	...	تسديدات رأس المال
١ ٦٥٥ ٧١٣	...	الزيادة في علاوة الاصدار
(١ ٨٧٥ ٠٠٠)	...	توزيعات الأرباح
١١ ٢٣٨ ٢٣٣	(٢ ٧٧٢ ١٨٤)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٨ ٨٤٩ ١٧٠	٧٦٩ ٩٣١	الزيادة في النقد
١ ٢٣٦ ١٠٨	٢ ٣٨٣ ٥٩٣	رصيد النقد في بداية العام
١٠ ٠٨٥ ٢٧٨	٣ ١٥٣ ٥٢٤	رصيد النقد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

إيضاح رقم (١)

تأسيس الشركة وأهدافها:-

- تأسست الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية بتاريخ ١٢/٥/١٩٨٣ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (١٨١) برأسمال مقداره (٥) مليون دينار مقسم الى (٥) مليون سهم.
- بتاريخ ٢٧/٥/١٩٩٧ قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي زيادة رأس المال ليصبح (٧.٥) مليون دينار / سهم وتم توزيع هذه الزيادة والبالغة (٢.٥) مليون دينار كأسهم مجانية من الاحتياطي الاختياري والأرباح المدورة.
- بتاريخ ٢٧/٣/٢٠٠٥ قررت الهيئة العامة للشركة بإجتماعها الغير عادي زيادة رأس المال عن طريق إكتتاب خاص بمقدار (٢.٥) مليون سهم بقيمة إسمية دينار واحد للسهم و علاوة إصدار بنسبة ٢٠% من القيمة الاسمية بحيث تكون قيمة السهم ١٢٠ قرش وتم استكمال كامل الاجراءات الرسمية والقانونية .
- بتاريخ ٥/٤/٢٠٠٦ قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال بمقدار ٢.٥ مليون سهم ليبلغ ١٢.٥ مليون دينار / سهم عن طريق الإكتتاب الخاص بالقيمة الإسمية دينار واحد وبدون علاوة اصدار، وقد تم تغطية (٢٣٠ ٣١٥ ٢) سهم من هذه الزيادة لغاية ٣١/١٢/٢٠٠٦ ، وخلال الشهر الأول من عام ٢٠٠٧ تم تغطية الباقي من أسهم الزيادة .
- بتاريخ ٦/١/٢٠٠٨ قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال ليصبح ٢٠ مليون دينار / سهم عن طريق الإكتتاب الخاص بالقيمة الإسمية دينار واحد وعلاوة اصدار بنسبة ٢٥% من القيمة الإسمية بحيث تكون قيمة السهم ١٢٥ قرش وتم استكمال كامل الإجراءات الرسمية والقانونية ، وتم تغطية (٨٥٢ ٦٢٢ ٦) سهم من هذه الزيادة لغاية تاريخ اعداد هذه البيانات المالية .
- (١/١) بتاريخ ٥/٤/٢٠٠٩ قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة اطفاء الخسائر المدورة من علاوة الإصدار حيث بلغت قيمة الإطفاء (٣٢٠ ٣٠٠ ٢) ديناراً أردني .

- تم اقرار البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة من قبل مجلس ادارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٠٩

غايات الشركة :-

تصنيع اسلاك نحاسية عادية ومجدولة وأسلاك نحاسية معزولة بمادة البلاستيك وأسلاك نحاسية مبسطة معزولة بالبلاستيك وكوابل نحاسية معزولة عادية ومسلحة وبمختلف القياسات والانواع.

إيضاح رقم (٢) :-

أهم السياسات المحاسبية :-

أسس إعداد البيانات المالية :

تم إعداد القوائم المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٨ .

ان البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية . كما ان نتائج فترة الستة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشرا للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٩ .

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم (١) "عرض البيانات المالية " علما بان هذه التعديلات قد صدرت في ايلول ٢٠٠٧ وتصبح واجبة التطبيق على الفترات المالية التي تبدأ في او بعد الاول من كانون الثاني ٢٠٠٩ .

النقد وما في حكمه :

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والإستثمارات القابلة للتسييل الى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة .

الذمم المدينة :

تظهر الذمم المدينة بالتكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها ان وجد ، ويتم شطب الديون في حال عدم امكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الديون السابق شطبها الى الإيرادات .

الممتلكات والمعدات :

- يتم قيد الممتلكات والمعدات بالتكلفة ويتم استهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت بمعدلات تتراوح بين ٢% - ٢٠% .
- اذا قل المبلغ الممكن استرداده لاي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فانه يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل الشامل .

البضاعة :

تظهر البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع والمواد الاولية وقطع الغيار بالكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ويتم تحديد الكلفة بطريقة الوارد أولا صادر أولا .

الاستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع :

يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة لها كما في تاريخ الميزانية ، ويتم قيد فروقات اعادة التقييم ضمن بيان حقوق المساهمين ، وفي حالة عدم امكانية تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه تقيم بالتكلفة ، ويتم اثبات اي تدني في قيمتها في بيان الدخل الشامل .

إيضاح رقم (٣)

نقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	نقد في الصندوق
١٩ ١٦٠	١ ٦٥٦ ٤٥٢	حسابات جارية لدى البنوك
٢ ٣٦٤ ٤٣٣	١ ٤٩٧ ٠٧٢	المجموع
٢ ٣٨٣ ٥٩٣	٣ ١٥٣ ٥٢٤	

إيضاح رقم (٤)

الذمم المدينة بعد المخصص

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٦/٣٠	البـ
بالدينار	بالدينار	ان
٦٠٨١ ٦٢٢	٤٩٥٥ ٦٦٤	ذمم تجارية
٣٨٨ ٧٠٨	٨١٨ ٥٢٠	ذمم أخرى
٥ ١٦٠	٧ ٤٢٥	ذمم موظفين
٦ ٤٧٥ ٤٩٠	٥ ٧٨١ ٦٠٩	المجموع
(٦٢٣ ٩٣٥)	(٦٢٣ ٩٣٥)	ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥ ٨٥١ ٥٥٥	٥ ١٥٧ ٦٧٤	ذمم مدينة بعد المخصص

إيضاح رقم (٥)

بضاعة آخر المدة

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٦/٣٠	البـ
بالدينار	بالدينار	ان
٤٠٣٦ ٧٦٢	٢ ٧٥٨ ٣٠٥	بضاعة جاهزة
١ ٩٤٢ ٤٣٩	٢ ٦٧٣ ٥٨٩	بضاعة تحت التصنيع
٥ ٢٤٧ ٦٩٧	٤ ١٦١ ١٢٦	مواد أولية
٩٨٤ ٦٤٦	١٠٣٣ ٩٢٤	قطع غيار
٥٦٢ ٣٥٢	٥٤٥ ٧١٠	مواد تعبئة وتغليف
١٢ ٧٧٣ ٨٩٦	١١ ١٧٢ ٦٥٤	المجموع

إيضاح رقم (٦)

أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٦/٣٠	البـ
بالدينار	بالدينار	ان
٢٠٧ ٦٩٥	١٩٢ ٠٦٨	تأمينات مستردة وكفالات
٢٥ ٧٢٣	٢٧ ٦٢٥	مصاريف مدفوعة مقدما
١ ٥٦٣ ٦٨٧	٨٧٠ ١٤٢	اعتمادات مستندية
١ ٧٩٧ ١٠٥	١ ٠٨٩ ٨٣٥	المجموع

إيضاح رقم (٧)

استثمارات في شركة "ناميكو"

تملك الشركة (٢) مليون سهم في الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة "شركة مساهمة عامة محدودة" (ناميكو) و التي تم تخفيض رأس مالها بنسبة (٩٧%) خلال عام ٢٠٠٦ و بناءً عليه تم إثبات القيمة العادلة للإستثمارات إستجابة لتلك المستجدات على النحو التالي :-

البين	بالدينار
كلفة الإستثمار في شركة (ناميكو)	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
إطفاء ما نسبته ٩٧% من كلفة الإستثمار في علاوة الإصدار	(١ ٩٣٦ ٢٧٤)
القيمة العادلة للإستثمارات كما في ٢٠٠٩/٦/٣٠	٦٣ ٧٢٦

* ما زالت اسهم الشركة موقوفة عن التداول في سوق عمان المالي و لم يتم صدور بيانات مالية مدققة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ أو مراجعة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لشركة ناميكو حتى تاريخ اعداد هذه البيانات المالية .

إيضاح رقم (٨)

الممتلكات والمعدات

البين	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٨/١٢/٣١
الكلفة	١٨ ٨٩٥ ٢٢٣	١٨ ٨٤٣ ٥٩٨
ينزل : الاستهلاك المتراكم	(١٠ ٠٠٠ ٤١١)	(٩ ٥٢٢ ٣٢٧)
صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات	٨ ٨٩٤ ٨١٢	٩ ٣٢١ ٢٧١

إيضاح رقم (٩)

(أ) كلفة الإنتاج

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠
بالدينار	بالدينار
٢ ٦٩٢ ١٠٨	١ ٩٤٢ ٤٣٩
١٣ ٩١٨ ٩٢٥	١٣ ١٤٢ ٥٥٢
٨٣٦ ٠٩٠	٩٢٢ ٣٢٠
٤٤٤ ٦٣٨	٥٠٣ ٤٧٨
٣١٠ ٨٣١	٤٧٤ ٦٥٢
(٣ ١٩٢ ١٧٧)	(٢ ٦٧٣ ٥٨٩)
١٥ ٠١٠ ٤١٥	١٤ ٣١١ ٨٥٢

البيان
 بضاعة تحت التصنيع اول المدة
 المواد الاولية المستخدمة في الانتاج
 رواتب واجور وملحقاتها
 مصاريف صناعية اخرى/ب
 استهلاكات
 ينزل : بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
كلفة الانتاج

(ب) المصاريف الصناعية الاخرى

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠
بالدينار	بالدينار
١٧٦ ١٧٠	٢٣٧ ٤٧٣
٩١ ٥٧٩	١٠٤ ٩٢٧
٤٦ ٣٩٥	٣٣ ٧٦٢
٧ ٠٨٥	٧ ٨٠٠
٤ ٩٨٧	٨٢٧
٣٣ ١٥٢	٣٨ ١٠٠
٢ ٦٩٠	٣ ١٢١
٥٨ ٥٨٠	٥٣ ٩٨٠
١ ٨٠٥	١ ٨٩٦
١ ٢٦٥	١ ٣٠٠
٢ ٢٦٣	٢ ٨٩٠
٧ ٣٦٣	٧ ٨٢٨
١٠ ٢٠٤	٨ ١٦٩
١ ١٠٠	١ ٤٠٥
٤٤٤ ٦٣٨	٥٠٣ ٤٧٨

البيان
 كهرباء ومياه
 مصاريف صيانة وقطع غيار
 مصاريف سيارات
 تأمين المصنع والمستودعات
 سفر وتنقلات
 مصاريف بوفيه المصنع
 قرطاسية ومطبوعات
 علاجات طبية
 برق وبريد وهاتف
 مصاريف الخدمات
 مصاريف صناعية متفرقة
 رخص المهن والاشتراكات
 ملابس العمال
 ايجارات
المجموع

إيضاح رقم (١٠)

مصاريف البيع والتوزيع

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	البيـ
بالدينار	بالدينار	ان
٣٧.٩٢	٣٤ ٤٩٥	رواتب واجور
٣ ١٦٣	٣ ٥٨٢	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢ ٥٦٥	٢ ٧٩١	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
١ ٧٢٢	٧٦٢	مصاريف سفر وتنقلات
١١٥ ٤٦٢	١٥٩ ٢٦٠	اجور نقل وتحميل
١٤٢.٦٥	١١٣ ٢٦٨	مصاريف عطاءات وتصدير وتأمين طلبات
٢٧ ٣٦٢	٢٠ ٢٢٧	عمولات الكفالات
١ ٩٧٠	٢ ٤٠٨	اشترك في المعارض
٢ ٩٦٨	١٧٣	دعاية واعلان
٢٠ ٦٤٩	٣ ٧٦١	عمولات مبيعات
٢٥٩	٣٧٥	مصاريف متفرقة
٢ ٦٧٧	٨٧٩	مصاريف وفود
٣٥٧ ٩٥٤	٣٤١ ٩٨١	المجموع

إيضاح رقم (١١)

المصاريف الإدارية والعمومية

بالدينار	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٨/٦/٣٠	البيان
١٢٩ ٤٤٠	١٢٤ ٨٢٨		رواتب واجور
٦ ٧٥٤	٧ ٩٠٣		مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٥ ٢٧٠	٦ ١٢٨		مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٢٩ ٥٦٨	١٢ ٥٦٩		رسوم ورخص وضرائب
٢٣ ١٠٠	٢٣ ١٠٠		تنقلات اعضاء مجلس الادارة
٢ ٨١٠	٣ ٤٣٢		استهلاكات
٧ ٠٠٠	١١ ٧٣٠		الاجارات
٨ ٨٦٠	٩ ٢٧٤		اتعاب مهنية
٥ ٨٧٠	٥ ٥٠٦		بريد وهاتف وتلكس
٤ ١١٤	٢ ٨٣١		قرطاسية ومطبوعات
٣ ٨١٩	٤ ٧٢٤		سفر وتنقلات
٧٢٧	١ ٣٣٩		مصاريف علاجات
١ ٧١٠	١ ١٣٥		مصاريف ضيافة
٢ ٠٨٧	١ ٥٧٥		مصاريف كمبيوتر
٦ ٠٩٣	٦١٠		مصاريف صيانة
٧٠٦	٩١٢		مصاريف سيارات
٣ ٥٨١	٣ ٦٥٨		مصاريف متفرقة
٠٠٠	١٠ ٢٩٠		تبرعات
٥ ٦٧٦	٤ ٨٤١		دعاية واعلان
١ ٧١٩	١ ٥١٥		مصاريف وعمولات بنكية
٢٤٨ ٩٠٤	٢٣٧ ٩٠٠		المجموع

إيضاح رقم (١٢)

تم اعادة تبويب ارقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٨ لتتناسب مع تبويب ارقام البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.