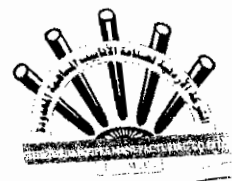




الشركة الاردنية لصناعة الانابيب (م.م)
THE JORDAN PIPES MANUFACTURING CO. LTD.



Q.R. - JoPI - 29/10/2009

الاشارة: ٤٧١/٢/٣
التاريخ: ٢٠٠٩/١٠/٢٨

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية واحترام ،،،

نرفق لكم بطيه الميزانية وتقرير مدقي الحسابات للفترة لغاية ٢٠٠٩/٩/٣٠ .

واقبلوا فائق الاحترام ،،،

المدير العام
رفيق عليان

٢٠٩١٢
١/١٤
٣

البورصة
١١/٢٨

الشركة الأردنية لصناعة الأتاييب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩

الشركة الأردنية لصناعة الألبان
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير المراجعة .
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (أ).
- قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (د).
- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية .

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب " شركة مساهمة عامة محدودة " والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ وكل من قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل) وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية للمعلومات المالية .

ان نطاق المراجعة اقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتبعاً لذلك فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحليلها من خلال التدقيق ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات
محاسبون قانونيون ومستشارون
سمير الحوراني
إجازة رقم (٢٢٤)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ تشرين الأول ٢٠٠٩

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (أ)

الموجودات	إيضاح	دينار	دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
موجودات متداولة:				
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٣٠,١٤٠	٨١,٢٥١	
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض		٢,١٤٠,٨٢٣	١,٤٩٧,٧٦٥	
ذمم مدينة بالصافي	٤	٧٤٦,٣٧٩	٧٤٦,٧٢١	
اعتمادات مستندية		٦٩٣,٥٠٥	١١٦,٣٩٨	
بضاعة جاهزة		٢,٨٠٤,٦٦٢	٤,٠٢٧,٦٧١	
مواد أولية وقطع غيار بالصافي	٥	١,٦٩٥,٣٣٣	١,٧٢٧,٧٦٢	
أرصدة مدينة أخرى	٦	١٢٩,٠٣٨	١٢,٣٢٦	
مجموع الموجودات المتداولة		٨,٢٣٩,٨٨٠	٨,٢٠٩,٨٩٤	
موجودات غير متداولة:				
أراضي		٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤	
ممتلكات ومعدات بالصافي	٧	١,٥٤٤,٨٣٩	١,٦٦٥,٨٦٢	
مشاريع تحت التنفيذ		٢٥٣,٣٦٧	٣٥,٠٠٠	
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٨٢٧,٠٦٠	١,٧٢٩,٧١٦	
مجموع الموجودات		١٠,٠٦٦,٩٤٠	٩,٩٣٩,٦١٠	

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (أ)

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	إيضاح	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار		مطلوبات متداولة:
٢,٣٤٤,٥٩٩	١,٨٦٤,٣٩١	٨	بنك دائن
٢٤٠,٧٠٤	٤٤٤,٤٢٩		ذمم دائنة
٩٩٢,٧٦٥	١,٧١٨,٩٨٢		أوراق دفع
٨١,٤٠٢	٩٢,٠١٩		امانات ارباح المساهمين
٤٨,١٠١	٤٩,٦٠٢	٩	مخصصات مختلفة
٨٣,٨٥٦	٢٣٥,٩٠٢	١٠	ارصدة دائنة أخرى
٤١,٠٠٠		١١	الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
٣,٨٣٢,٤٢٧	٤,٤٠٥,٣٢٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٣٤٤,٠٠٠			حقوق المساهمين:
			قرض طويل الاجل
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩		(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
٩٥١,٤٩٦	٩٥١,٤٩٦		احتياطي اجباري
٣٥٦,٢٢٨			احتياطي اختياري
٥,٨٩٠,٥١٣	٥,٥٣٤,٢٨٥		ربح الفترة - بيان (ب)
١٠,٠٦٦,٩٤٠	٩,٩٣٩,٦١٠		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	إيضاح
٦,٠٤٢,٤٧٧	٥,٤٥٨,٥٧٨	١٢ صافي المبيعات
		ينزل : تكلفة المبيعات
٢,٩٤١,٦٥٣	٤,٠٢٧,٦٧١	بضاعة جاهزة أول الفترة
٦,١٠٩,٩٤٢	٣,٥٧٥,٨٥٦	١٣ كلفة الإنتاج
(٣,٩٥٧,٦٣٣)	(٢,٨٠٤,٦٦٢)	ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٥,٠٩٣,٩٦٢)	(٤,٧٩٨,٨٦٥)	تكلفة المبيعات
٩٤٨,٥١٥	٦٥٩,٧١٣	إجمالي ربح المبيعات
(١٩,٣٤١)	(٢١,٢٠١)	١٤ مصاريف بيع وتوزيع
(١٧٢,٤٢٤)	(١٨١,٨١٤)	١٥ مصاريف إدارية وعمومية
(١٢٩,٥٤٨)	(١٤٤,٩٧٥)	فوائد وعمولات بنكية
(٣٠,٠٠٠)	(٢٠,٠٠٠)	مخصص تدني الذمم المدينة
(٤٠٠,٠٠٠)	—	مخصص تدني أسعار مواد أولية
١١٠,٥١٠	٦٤,٥٠٥	١٦ إيرادات أخرى
٣٠٧,٧١٢	٣٥٦,٢٢٨	ربح الفترة قبل الضريبة
(٩٥,٩٠٠)	—	مخصص ضريبة الدخل
٢١١,٨١٢	٣٥٦,٢٢٨	ربح الفترة - بيان (أ)

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الألبان
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة إصدار اسهم	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧,٢٨٢,٦٣٩	٨٧,٣٥٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١,٠٠٧,٧٨٩	١,٣١٢,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٧ كانون الأول
(١,٧٤٨,٣٥٤)	(١,٧٤٨,٣٥٤)	—	—	—	—	رصيد ٣١
—	١,٦٦١,٠٠٤	(٣٤٨,٥٠٤)	—	(١,٣١٢,٥٠٠)	—	خسارة السنة
						إطفاء خسائر
٥,٥٣٤,٢٨٥	—	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	—	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٨ رصيد ٣١
٣٥٦,٢٢٨	٣٥٦,٢٢٨	—	—	—	—	ربح الفترة
٥,٨٩٠,٥١٣	٣٥٦,٢٢٨	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	—	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠٠٩ رصيد ٣٠

نقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
٢١١,٨١٢	٣٥٦,٢٢٨	صافي ربح الفترة
١٨٤,٩٢٨	١٣٣,٢٥٢	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مخصص تدني الذمم المدينة
٤٠٠,٠٠٠	—	مخصص تدني أسعار مواد أولية
١٢٩,٥٤٨	١٤٤,٩٧٥	فوائد مدفوعة
٩٥٦,٢٨٨	٦٥٤,٤٥٥	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٢٥٢,٦١٢	(٦٤٣,٠٥٨)	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(٦٢٧,٩٥٨)	(١٩,٦٥٨)	ذمم مدينة
(٦٥,٥٠٦)	(٥٧٧,١٠٧)	اعتمادات مستندية
(١,٠١٥,٩٨٠)	١,٢٢٣,٠٠٩	بضاعة
(٧١٢,٠٩٩)	٣٢,٤٢٩	مواد أولية وقطع غيار
(٣,٥٠٧)	(١١٦,٧١٢)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
٦٠٨,٩٧١	(٢٠٣,٧٢٥)	ذمم دائنة
(١٤٥,٤٣٤)	(١٥٢,٠٤٦)	أرصدة دائنة أخرى
٨٣,٤٠٩	(١,٥٠١)	مخصصات مختلفة
(٢٤,٧٩٣)	—	ضريبة دخل مدفوعة
(١٢٩,٥٤٨)	(١٤٤,٩٧٥)	فوائد مدفوعة
(٨٢٣,٥٤٥)	٥١,١١١	التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات التشغيلية

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(١٧٤,٠٣١)	(١٢,٢٢٩)	ممتلكات ومعدات
٣٨,٢٥٠	(٢١٨,٣٦٧)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(١٣٥,٧٨١)</u>	<u>(٢٣٠,٥٩٦)</u>	<u>التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
٩١٠,٣٥٨	٤٨٠,٢٠٨	بنك دائن
(٤,٩٨٩)	(١٠,٦١٧)	ارباح موزعة على المساهمين
—	(٧٢٦,٢١٧)	أوراق دفع
—	٣٨٥,٠٠٠	قرض طويل الاجل
<u>٩٠٥,٣٦٩</u>	<u>١٢٨,٣٧٤</u>	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
<u>(٥٣,٩٥٧)</u>	<u>(٥١,١١١)</u>	<u>(النقص) الزيادة في النقد</u>
٦١,٩١٩	٨١,٢٥١	نقد في بداية الفترة
<u>٧,٩٦٢</u>	<u>٣٠,١٤٠</u>	نقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقارير المراجعة المرفقة

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ٣٠ أيلول ٢٠٠٩

١. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة:

تأسست الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كشركة مساهمة خصوصية وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٢٢٥) بتاريخ ٧ تموز ١٩٦٩ وباتاريخ ٢١ أيار ١٩٧٤ تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٨٦).

غايات الشركة:

صناعة المواسير الحديدية وجميع مستلزماتها وتوابعها على اختلاف انواعها ومقاييسها وبيعها وتسويقها وتصديرها.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

أ. تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

ب. البضاعة

تظهر المواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة وفقاً لطريقة الوارد أولاً صادر أولاً وتظهر البضاعة الجاهزة بأسعار البيع بعد تنزيل نسبة تعادل قيمة الربح الإجمالي أو صافي القيمة القابلة للتحقق إيهما اقل.

ج. الممتلكات والمعدات

— تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح ما بين ٢٠% — ٢٠%.

— عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات عن صافي القيمة الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات الى القيمة القابلة للاسترداد ويتم اثبات قيمة التدني في قائمة الدخل.

د. مخصص تدني الذمم المدينة

— يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يتبين للإدارة عدم امكانية تحصيل كامل هذه الذمم و جزء منها ويتم احتساب المخصص على أساس الفرق فيما بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد.

هـ. مخصص ضريبة الدخل

يتم أخذ مخصص ضريبة الدخل على اساس التقديرات للإلتزامات الضريبية المتوقعة وتؤخذ فروقات ضريبة الدخل المتحققة على الشركة - ان وجدت - في قائمة الدخل عند دفعها بعد اجراء التسوية النهائية مع دائرة ضريبة الدخل.

و. تحقيق الإيراد

يتحقق الإيراد عند اصدار الفاتورة وتسليم البضاعة.

٣. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ أيلول ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	الصندوق
٢٢,٣٧٢	٢٩,١٩٧	سلفة المصنع
٧٩٠	٧٩٠	البنك العربي / دولار
٥٨,٠٨٩	١٥٣	المجموع
<u>٨١,٢٥١</u>	<u>٣٠,١٤٠</u>	

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ أيلول ٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	ذمم تجارية
١,٥٠٤,٣٢١	١,٥٢٣,٩٧٩	ذمم موظفين
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	المجموع
<u>١,٥١٦,٣٢١</u>	<u>١,٥٣٥,٩٧٩</u>	ينزل: مخصص تكدي الذمم المدينة
(٧٦٩,٦٠٠)	(٧٨٩,٦٠٠)	ذمم مدينة بالصافي
<u>٧٤٦,٧٢١</u>	<u>٧٤٦,٣٧٩</u>	

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٠٣٤,٩٣٦	٢,٥٥٢,٥٦٢	مواد أولية
—	(١,٤٨٣,٠٠٠)	ينزل: مخصص تدني اسعار مواد أولية
١,٠٣٤,٩٣٦	١,٠٦٩,٥٦٢	مواد أولية بالصافي
٧٩٥,٣٩٧	٧٩٣,٢٠٠	قطع غيار
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٦٦٠,٣٩٧	٦٥٨,٢٠٠	قطع غيار بالصافي
١,٦٩٥,٣٣٣	١,٧٢٧,٧٦٢	مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١١,٣٢٠	١١,٣٢٠	تأمينات مستردة
٥,٤٦٠	١,٠٠٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٣٣	—	مطالبات اصابات عمل
١١٢,١٢٥	—	أمانات ضريبة المبيعات
١٢٩,٠٣٨	١٢,٣٢٦	المجموع

٧. ممتلكات ومعدات بالصفافي

يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية

الاستهلاك المتراكم

التكلفة

رصيد	رصيد	رصيد	استهلاكات	اضافات	رصيد	رصيد	استهلاكات	اضافات	رصيد	رصيد
٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	دينيسار	دينيسار	٢٠٠٩/١/١	دينيسار	دينيسار	دينيسار	٢٠٠٩/١/١	دينيسار
دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار	دينيسار
٨٢٨,٤٩١	٨١١,٩٣١	٦٤٨,٥٢٥	—	١٦,٥٦٠	٦٣١,٩٦٥	١,٤٦٠,٤٥٦	—	—	١,٤٦٠,٤٥٦	الإبنية والإنشاءات
٧٥٣,١١٧	٦٥١,٦٤٩	٣,٢٣٩,٨٥١	—	١٠١,٤٦٨	٣,١٣٨,٣٨٣	٣,٨٩١,٥٠٠	—	—	٣,٨٩١,٥٠٠	الألات والمعدات
١٥,٦٢٧	٩,٨٥٤	١٢٠,١٢٥	—	٥,٧٧٣	١١٤,٣٥٢	١٢٩,٩٧٩	—	—	١٢٩,٩٧٩	السيارات
١٨,٣٣٥	١٧,٤٦٣	٦٥,٣٩٢	—	١,٥٦١	٦٣,٨٣١	٨٢,٨٥٥	—	٦٨٩	٨٢,١٦٦	الأثاث والمفروشات
٣٩٦	—	٢٣,٧٨٥	—	٣٩٦	٢٣,٣٨٩	٢٣,٧٨٥	—	—	٢٣,٧٨٥	آلات إنتاج الديكور
٣٥,٣٢٣	٢٩,٢٧٨	٥٢٧,٦٩٢	—	٦,٠٤٥	٥٢١,٦٤٧	٥٥٦,٩٧٠	—	—	٥٥٦,٩٧٠	عدد وأدوات
٤,٨٣٨	٤,٣٠٧	٥٦,٥٩٣	—	١,٠٨٣	٥٥,٥١٠	٦٠,٩٠٠	—	٥٥٢	٦٠,٣٤٨	أجهزة الكمبيوتر
٩,٧٣٥	٢٠,٣٥٧	٦١٦	—	٣٦٦	٢٥٠	٢٠,٩٧٣	—	١٠,٩٨٨	٩,٩٨٥	أجهزة كهربائية ومكتبية
١,٦٦٥,٨٦٢	١,٥٤٤,٨٣٩	٤,٦٨٢,٥٧٩	—	١٣٣,٢٥٢	٤,٥٤٩,٣٢٧	٦,٢٢٧,٤١٨	—	١٢,٢٢٩	٦,٢١٥,١٨٩	المجموع

إن أرض المصنع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة مرهونة للبنك العربي المحدود لقاء تسهيلات ائتمانية.

٠٨ بنك دائن

ان التسهيلات الائتمانية ممنوحة للشركة من البنك العربي المحدود على شكل جاري مدين بسقف (٢,٦٠٠,٠٠٠) دينار وبضمان رهن أرض المصنع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة.

٠٩ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٣,٣٥٩	٢٤,٧٥٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
٢٢	١٣٢	أمانات ضريبة دخل المهن
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
<u>٤٨,١٠١</u>	<u>٤٩,٦٠٢</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
٦٩,٨٢٦	٩٥,٠٩٠	صندوق ادخار الموظفين
١٤,٠٣٠	١٣,٣٠٥	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
—	١٢٧,٥٠٧	امانات ضريبة المبيعات
<u>٨٣,٨٥٦</u>	<u>٢٣٥,٩٠٢</u>	المجموع

ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٦٩,٨٢٦) دينار يمثل الذمة المطلوبة من الشركة لصندوق ادخار الموظفين علماً بأن مساهمة الشركة في الصندوق تمثل ١١% من الراتب ويتم دفع فائدة سنوية بمعدل ٥% على الرصيد المستحق للصندوق.

٠١١ قرض طويل الاجل

بتاريخ ٢٠٠٩/٢/١٧ وقعت اتفاقية قرض بمبلغ (٦٠٠,٠٠٠) دينار فيما بين الشركة من جهة والبنك العربي المحدود من جهة اخرى بمعدل فائدة ٩% سنوياً.

- يمثل الرصيد الظاهر في قائمة المركز المالي قيمة المبلغ المسحوب من القرض.
- يسدد اصل القرض على ٨ أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة قيمة كل منها (٧٥,٠٠٠) دينار بحيث يستحق القسط الأول بعد ٦ شهور من تاريخ توقيع العقود وحتى السداد التام .

٠١٢ المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٥,٣٩٤,١٧٨	٤,٨٢٧,٣٢٢	مبيعات محلية
٦٤٨,٢٩٩	٦٣١,٢٥٦	مبيعات تصديرية
<u>٦,٠٤٢,٤٧٧</u>	<u>٥,٤٥٨,٥٧٨</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١,٧١٩,٤٨٠	١,٠٦٩,٥٦٢	مواد أولية اول الفترة
٥,٧٩٩,٨٦١	٢,٧٤٥,١٥٣	مشتريات مواد أولية
(٢,٤١٣,٠١٤)	(١,٠٣٤,٩٣٦)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>٥,١٠٦,٣٢٧</u>	<u>٢,٧٧٩,٧٧٩</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٣٧٩,١٤٠	٣٢٦,٨٢٢	رواتب وأجور وملحقاتها
١٨٠,٨٠٦	١٢٩,٧٧٤	استهلاك ممتلكات ومعدات
٤٤٣,٦٦٩	٣٣٩,٤٨١	مصاريف صناعية أخرى
<u>٦,١٠٩,٩٤٢</u>	<u>٣,٥٧٥,٨٥٦</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦٦,٩٣٨	٦١,٥٧٧	الكهرباء
١٧٨,٥٣٦	٩٦,٢٩٨	الوقود
٤٤,٨٤٠	٣٨,٤٣٩	الصيانة
٤٤,٦٦٧	٤١,٧٨٤	قطع غيار
٩,٢٥٤	٨,٧٩٢	نقل العمال
٩,٥٧٠	١٠,٥١٦	عدد مستهلكة
٥٦٠	٣٧٩	مواد كيمياوية
٢,٣٩٥	٢,١٩٧	غازات
٧,٠١١	٥,٧٧٧	شحوم وزيوت
١٤,٠٠١	٧,٢٨٦	مصاريف السيارات
٣,٢٠٩	٢,٨٥٢	تجهيزات وقاية
٧,٤٢٠	٥,٩٥٧	مواد تحريم
١٥,٧٩١	١٣,٢٥٧	مياه
٦,٢٢٠	١٢,٨٢١	رسوم حكومية
٥,١٣٠	٦,٣٤٧	مصاريف فحص الجودة
٢٦,٤٧١	٢٤,٣٦٢	مصاريف تصنيع لدى الغير
١,٦٥٦	٨٤٠	مصاريف متفرقة
<u>٤٤٣,٦٦٩</u>	<u>٣٣٩,٤٨١</u>	المجموع

٠١٤ مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩,٧٦٣	٨,٧١٩	مصاريف شحن وتخليص
٦,٧٠٠	٨,٨٧٧	رسوم وطوابع وعطاءات
٢,٨٧٨	٣,٦٠٥	مصاريف كفالات وعمولات بيع
<u>١٩,٣٤١</u>	<u>٢١,٢٠١</u>	المجموع

١٥ . مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٨٨,٣٢٦	٩١,٢٦٨	رواتب وأجور
٧,٣٦٨	٧,٦٨٩	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٧,٧٨٠	٨,٣٥٤	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٧,٨٤٩	٥,٦٤٨	رسوم واشتراكات
٢,٤٧٧	٢,١١٤	قرطاسية ومطبوعات
١,٨٠٤	١,٢٦٦	دعاية وإعلان
١٢,٤١٣	٩,٢٣٧	مصاريف السيارات
١,٥١٠	١,٥١٠	إيجارات
٢,٥٧٠	٢,٦٥٦	خدمات طبية
١٠,٣٨٧	١٠,٣٥١	سفر وتنقلات
٢,٥٩٥	١,٧٣٤	ضيافة ونظافة
٨,٣٠٠	٥,٤٢٣	بريد وهاتف
٤,٦١٤	٧,٤١٢	اتعاب مهنية
٥,٧٨٣	٥,٩٨٠	مصاريف متفرقة
٤,١٢٢	٣,٤٧٨	استهلاك ممتلكات ومعدات
٤,٥٢٦	٣,٤٢٦	مصاريف تأمين
—	٧,٨٧٨	مصاريف سنوات سابقة
—	٦,٣٩٠	مصاريف قضائية
<u>١٧٢,٤٢٤</u>	<u>١٨١,٨١٤</u>	المجموع

١٦. إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١٤٧,٨٢٢	٨٥,٤٢٠	إيرادات جلفنة للغير
(٣٨,٦٦٢)	(٢٢,٢٠٩)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
١٠٩,١٦٠	٦٣,٢١١	صافي إيرادات جلفنة للغير
١,٣٥٠	١,٢٩٤	إيرادات متفرقة
١١٠,٥١٠	٦٤,٥٠٥	المجموع

١٧. الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، شيكات برسم التحصيل ، الذمم المدينة ، أرصدة مدينة أخرى ، البنوك الدائنة ، ذمم دائنة أوراق دفع والأرصدة الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) و(٣٩).

ب. مخاطر أسعار الفائدة

يتطلب هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة.

ج. مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بأرصدة لدى مؤسسات مالية رائدة.

د. مخاطر تقلبات العملات

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي واليورو وان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (٠,٧١٠ دينار / دولار) بينما يتم تقييم جميع التعاملات التي تتم باليورو وفقاً لاسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك العمليات.