



الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب (م.م)  
THE JORDAN PIPE & MANUFACTURING CO. LTD.



الرقم : ٤٣٧/٢/٣  
التاريخ : ٢٠١١/٧/٢٨

اليد  
٢٠١١

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية وبعد ،

استناداً " لاحكام المادة (٤٣/١-٢) من قانون الاوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ نرفق لكم بطيه القوائم المالية المرحليه وتقرير المراجع له للفترة المنتهيه في ٣٠ حزيران ٢٠١١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام بالوكالة

خير ابو حبيب

هيئة الأوراق المالية الدارة الإدارية السديوان ٢٨ تم ٢٠١١ الرقم التسلسلي : رقم الحساب : الجهة المختصة : الأعضاء
---



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

القوائم المالية المرحلية وتقدير المراجعة  
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الشركة الأردنية لصناعة الأنايب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

### المحتويات

- تقرير المراجعة.
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (أ).
- قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - 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

**مقدمة:**

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب " شركة مساهمة عامة محدودة " والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ 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 .

**نطاق المراجعة:**

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 .

**الرأي:**

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 حزيران ٢٠١١ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات  
محاسبون قانونيون ومستشارون

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
٢٥ تموز ٢٠١١

المهنيون للتدقيق والاستشارات

إجازة رقم (٢٢٤)

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

( شركة مساهمة عامة محدودة )

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة:
١٩,٧٦٤	٢,٨٨٣	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٩٠٦,٤٥٩	٧٢٢,٠٦٨		شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
٧٤٤,٠٦١	١,٢٩٦,٩٤٦	٤	ذمم مدينة بالصافي
١٥,٠٩٤	٤٤,٤٢٨		اعتمادات مستندية
٣,٣٠١,٣٦٧	٣,١١٤,٧٥٤		بضاعة جاهزة
١,١٧٨,٢٥٢	١,١٢٣,٩٥٤	٥	مواد أولية وقطع غيار بالصافي
١٥,٢٢٢	١٣,٨٧٦	٦	أرصدة مدينة أخرى
<u>٧,١٨٠,٢١٩</u>	<u>٦,٣١٨,٩٠٩</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة:
٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤		أراضي
١,٨٢٩,١٤٩	١,٦٩٦,٩٣٨	٧	ممتلكات ومعدات بالصافي
<u>١,٨٥٨,٠٠٣</u>	<u>١,٧٢٥,٧٩٢</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u><u>٩,٠٣٨,٢٢٢</u></u>	<u><u>٨,٠٤٤,٧٠١</u></u>		مجموع الموجودات

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنايب

( شركة مساهمة عامة محدودة )

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (أ)

٢٠١٠ كانون الأول	٢٠١١ حزيران	إيضاح	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار		مطلوبات متداولة:
٢,٠٤٩,٢٥٥	١,٢٧٣,٩١٠	٨	بنك دائن
٣٨٤,٥٧٦	٩٣,٤٨٧		ذمم دائنة
١٥٢,٨١٢	—		أوراق دفع
١٧٧,٤٥١	١٦٣,٣٤٤		أمانات أرباح المساهمين
٤٥,٤٠٣	٤٤,٠٠٠	٩	مخصصات مختلفة
١٤٧,٥٧١	٢٦٣,٢٠٣	١٠	ارصدة دائنة أخرى
١٥٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	١١	الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
<u>٣,١٠٧,٠٦٨</u>	<u>١,٩١٢,٩٤٤</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	١١	قرض طويل الاجل
			حقوق المساهمين:
			رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠		(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩		احتياطي اجباري
٩٥١,٤٩٦	٩٥١,٤٩٦		احتياطي اختياري
١٧١,٨٦٩	١٧١,٨٦٩		أرباح مدورة
—	٢٠٠,٦٠٣		ربح الفترة
<u>٥,٧٠٦,١٥٤</u>	<u>٥,٩٠٦,٧٥٧</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>٩,٠٣٨,٢٢٢</u>	<u>٨,٠٤٤,٧٠١</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

( شركة مساهمة عامة محدودة )

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (ب)

الفترة المنتهية في			
٣٠ حزيران			
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
دينار	دينار		
٣,٦٨٨,٢٤٦	٢,٧٩٤,٠٢٦	١٢	صافي المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
٢,٨٧١,٣٠٢	٣,٣٠١,٣٦٨		بضاعة جاهزة أول الفترة
٤,٠٣٨,٨٢٠	٢,٢٣٧,٤٤٩	١٣	تكلفة الإنتاج
(٣,٦١٦,٩٦١)	(٣,١١٤,٧٥٤)		ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٣,٢٩٣,١٦١)	(٢,٤٢٤,٠٦٣)		تكلفة المبيعات
٣٩٥,٠٨٥	٣٦٩,٩٦٣		إجمالي ربح المبيعات
(٢٥,٠٢٧)	(١٤,٨٥٣)	١٤	مصاريف بيع وتوزيع
(١٢٦,٨٨٤)	(٩٩,٢٢٩)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
(١٢٣,٨٥٨)	(٩٢,٨٨٧)		فوائد وعمولات بنكية
(٢٠,٠٠٠)	(١٣,٩٠٠)		مخصص تنبي الذمم المدينة
٢٢,٦٦٨	٥١,٥٠٩	١٦	إيرادات أخرى
١٢١,٩٨٤	٢٠٠,٦٠٣		ربح الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

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

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	توزيعات أرباح ربح السنة
٥,٩٢٧,٤٢٨	٣٩٣,١٤٣	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	
(٢٨٦,٠٠٠)	(٢٨٦,٠٠٠)	—	—	—	
٦٤,٧٢٦	٦٤,٧٢٦	—	—	—	
٥,٧٠٦,١٥٤	١٧١,٨٦٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠١٠ كانون الأول رصيد
٢٠٠,٦٠٣	٢٠٠,٦٠٣	—	—	—	ربح الفترة
٥,٩٠٦,٧٥٧	٣٧٢,٤٧٢	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠١١ حزيران رصيد

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق



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

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>
١٢١,٩٨٤	٢٠٠,٦٠٣	ربح الفترة
١١٦,٤٣٩	١٣٣,٩٧٩	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠,٠٠٠	١٣,٩٠٠	مخصص تكدي الزمم المدينة
١٢٣,٨٥٨	٩٢,٨٨٧	فوائد مدفوعة
<u>٣٨٢,٢٨١</u>	<u>٤٤١,٣٦٩</u>	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٤٩٢,٩١٨	١,١٨٤,٣٩١	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(١,٠٣١,١٩٩)	(٥٦٦,٧٨٥)	نعم مدينة
١,٩١٧,٦٣١	(٢٩,٣٣٤)	اعتمادات مستندية
(٧٤٥,٦٥٩)	١٨٦,٦١٣	بضاعة
(٦٥٨,٥٧٠)	٥٤,٢٩٨	مواد أولية وقطع غيار
(٢٩,٤٧٤)	١,٣٤٦	أرصدة مدينة أخرى
(١١١,٦٤٠)	(٢٩١,٠٨٩)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
١٦,٦٩٥	١١٥,٦٣٢	نعم دائنة
(١٨,٧٣٣)	(١,٤٠٣)	أرصدة دائنة أخرى
(١٢٣,٨٥٨)	(٩٢,٨٨٧)	مخصصات مختلفة
<u>٩٠,٣٩٢</u>	<u>١,٠٠٢,١٥١</u>	فوائد مدفوعة
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>

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

تابع قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان (د)

للفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		<b>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</b>
(٥١,٤٢٨)	(١,٧٦٨)	ممتلكات ومعدات
(٣١١,٨٩٣)	—	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(٣٦٣,٣٢١)</u>	<u>(١,٧٦٨)</u>	<b>التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية</b>
		<b>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</b>
(٩,٣٦١)	(٧٧٥,٣٤٥)	بنك دائن
٤٠٧,٣٧٢	(١٥٢,٨١٢)	أوراق دفع
(١٧٠,٨١٤)	(١٤,١٠٧)	أرباح موزعة على المساهمين
٤٢,٣٠٠	(٧٥,٠٠٠)	قرض طويل الاجل
<u>٢٦٩,٤٩٧</u>	<u>(١,٠١٧,٢٦٤)</u>	<b>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</b>
(٣,٤٣٢)	(١٦,٨٨١)	الزيادة (النقص) في النقد
٣١,٨٩٥	١٩,٧٦٤	نقد في بداية الفترة
<u>٢٨,٤٦٣</u>	<u>٢,٨٨٣</u>	نقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

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

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ٣٠ حزيران ٢٠١١

٠١ 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 وبتاريخ 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.

٠٢ السياسات المحاسبية الهامة

أ. تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

ب. البضاعة

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

ج. الممتلكات والمعدات

— تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح ما بين ٢% - 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 او جزء منها ويتم احتساب المخصص على اساس الفرق فيما بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد.

## هـ. مخصص ضريبة الدخل

يتم اخذ 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 ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	الصندوق
١٧,٢٥٨	٢,٠٩٣	سلفة المصنع
٧٩٠	٧٩٠	البنك العربي / دولار
١,٧١٦	—	المجموع
<u>١٩,٧٦٤</u>	<u>٢,٨٨٣</u>	

## ٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	ذمم تجارية
١,٥٥١,٦٦١	٢,١١٨,٤٤٦	ذمم موظفين
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	المجموع
١,٥٦٣,٦٦١	٢,١٣٠,٤٤٦	ينزل: مخصص تكدي الذمم المدينة
(٨١٩,٦٠٠)	(٨٣٣,٥٠٠)	ذمم مدينة بالصافي
<u>٧٤٤,٠٦١</u>	<u>١,٢٩٦,٩٤٦</u>	

٥٠ مواد أولية وقطع غيار بالصافي  
يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	مواد اولية
٥٥٠,٠٣٢	٥١٦,٥٩٢	قطع غيار
٧٦٣,٢٢٠	٧٤٢,٣٦٢	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	قطع غيار بالصافي
<u>٦٢٨,٢٢٠</u>	<u>٦٠٧,٣٦٢</u>	مواد اولية وقطع غيار بالصافي
<u>١,١٧٨,٢٥٢</u>	<u>١,١٢٣,٩٥٤</u>	

٥٦ أرصدة مدينة أخرى  
يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	تأمينات مستردة
١١,٣٢٠	١١,٣٢٠	مطالبات إصابات العمل
٢,٨٩٦	٢,٥٥٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٠٠٦	—	المجموع
<u>١٥,٢٢٢</u>	<u>١٣,٨٧٦</u>	

٠٧ مستلكات ومعدات بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية

الاستهلاك المتراكم

التكلفة

رصيد	رصيد	رصيد	استهلاكات	إضافات	رصيد	استهلاكات	إضافات	رصيد
٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠			٢٠١١/١/١			٢٠١١/١/١
ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر	ديفيلر
٧٧٠,٦٨٦	٧٥٥,٨٩٦	٧٠٤,٥٦٠	—	١٤,٧٩٠	٦٨٩,٧٧٠	—	١,٤٦٠,٤٥٦	١,٤٦٠,٤٥٦
٩٦٥,٧٧٦	٨٥٨,١٠٠	٣,٦١٨,٦١٦	—	١٠٧,٦٧٦	٣,٥١٠,٩٤٠	—	٤,٤٧٦,٧١٦	٤,٤٧٦,٧١٦
١,٠٦٩	—	١٢٩,٩٧٩	—	١,٠٦٩	١٢٨,٩١٠	—	١٢٩,٩٧٩	١٢٩,٩٧٩
٣٤,٨٣٤	٣٣,٠٦١	٧٣,٤٨٤	—	١,٩٥٣	٧١,٥٣١	—	١٠٦,٥٤٥	١٠٦,٣٦٥
—	—	٢٣,٧٨٥	—	—	٢٣,٧٨٥	—	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥
١٤,٤٨٣	١١,٠٥٤	٥٤٥,٩١٦	—	٣,٤٢٩	٥٤٢,٤٨٧	—	٥٥٦,٩٧٠	٥٥٦,٩٧٠
٤٢,٣٠١	٣٨,٨٢٧	٦٦,٠٨٦	—	٥,٠٦٢	٦١,٠٢٤	—	١٠٤,٩١٣	١٠٣,٣٢٥
١,٨٢٩,١٤٩	١,٦٩٦,٩٣٨	٥,١٦٢,٤٢٦	—	١٣٣,٩٧٩	٥,٠٢٨,٤٤٧	—	٦,٨٥٩,٣١٤	٦,٨٥٧,٥٩٦

ان ارض المصنع وما عليها من ابنية وآلات ومعدات واجهزة مرهونة للبنك العربي المحدود لقاء تسهيلات التتمانية.

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 حزيران ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٢٣,٣٧٩	٢٣,٣٧٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٨,٨٠٠	١٩,٩٧٩	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
٤٨٠	٥٠	أمانات ضريبة دخل المهن
—	٦٥٤	رسوم الجامعات الأردنية
<u>٤٤,٠٠٠</u>	<u>٤٥,٤٠٣</u>	<b>المجموع</b>

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٩١,٧٤٤	٨٢,٨٠٣	صندوق ادخار الموظفين
٢١,٢٠٠	١٧,١٦٦	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
١٥٠,٢٥٩	٤٧,٦٠٢	أمانات ضريبة المبيعات
<u>٢٦٣,٢٠٣</u>	<u>١٤٧,٥٧١</u>	<b>المجموع</b>

ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٩١,٧٤٤) دينار يمثل الزمة 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 (٦٠٠٠٠٠) دينار فيما بين الشركة من جهة والبنك العربي المحدود من جهة أخرى بمعدل فائدة ٩% سنوياً.

- يمثل الرصيد الظاهر في قائمة المركز المالي قيمة المبلغ المسحوب من القرض.
- يسدد أصل القرض على (٨) أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة قيمة كل منها (٧٥٠٠٠) 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 حزيران

٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,٠٥٨,٧٧٦	٢,٤٣٣,٩٦٨	مبيعات محلية
٦٢٩,٤٧٠	٣٦٠,٠٥٨	مبيعات تصديرية
<u>٣,٦٨٨,٢٤٦</u>	<u>٢,٧٩٤,٠٢٦</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥١٤,٧٢٠	٥٣٤,٨٧٣	مواد أولية اول الفترة
٤,١٣٦,١٣٣	١,٦٥٤,٩٠٦	مشتريات مواد أولية
(١,٢٧٥,٠٥٣)	(٥١٦,٥٩٢)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>٣,٣٧٥,٨٠٠</u>	<u>١,٦٧٣,١٨٧</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٢٢٩,٥٤٠	١٨٨,٤٩٧	رواتب وأجور وملحقاتها
١١٢,٥٧٩	١٢٤,٥١٢	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣٢٠,٩٠١	٢٥١,٢٥٣	مصاريف صناعية أخرى
<u>٤,٠٣٨,٨٢٠</u>	<u>٢,٢٣٧,٤٤٩</u>	كلفة الإنتاج



ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١٠	٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣٨,٠٣٠	٤١,٦٨٢	الكهرباء
٨٣,٧٤١	١٠٢,٧٢٣	الوقود
٣٤,٤٤٠	٢٩,١٠٣	الصيانة
٧٢,٧٧٥	٢٨,٦٠٢	قطع غيار
٤,٤٣٢	٥,٦٩٤	نقل العمال
٧,٥٢٦	٥,٧١٤	عدد مستهلكة
١,٥٧٤	١,١٨٤	مواد كيميائية
١,١٧٩	١,٦٢٧	غازات
٣,٧٥٤	٢,١٣٣	شحوم وزيوت
٨,٨٦٩	٤,١٤٦	مصاريف السيارات
١,٨٣٦	١,٥٤٥	تجهيزات وقاية
٥,٠٦٩	٤,٦٤٩	مواد تحريم
٦,٧٥٥	٣,٨٣٨	مياه
١٢,٨٤٦	١٣,٢٦٨	رسوم حكومية
٣,٧٠٠	٥,٢٦٦	مصاريف فحص الجودة
٦	٧٩	مصاريف متفرقة
٣٤,٣٦٩	—	تكاليف تصنيع
<u>٣٢٠,٩٠١</u>	<u>٢٥١,٢٥٣</u>	المجموع

٠١٤ مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١٠	٢٠١١
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
١٠,٩٧٤	٤,٩١٩
٦٧١	٥٠٧
٢,٣١٧	٥,٢٦٧
١١,٠٦٥	٤,١٦٠
<u>٢٥,٠٢٧</u>	<u>١٤,٨٥٣</u>

مصاريف شحن وتخليص

رسوم وطوابع

مصاريف كفالات وعمولات بيع

مصاريف عطاءات

المجموع

٠١٥ مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١٠	٢٠١١
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٦٢,٩٦٤	٥١,٦٧٥
٥,٣٩٨	٤,٩٦٨
٥,٩١٢	٥,٥٥٥
٥,٥٣٢	٤,٠٢٨
٢,٣٠٥	١,١٠٢
١,٠٩٥	١,١١٠
٦,٧٨٢	٣,٩٧٧
١,٠٠٦	١,٠٠٦
١,٨٨١	١,٧٦٧
٦,٩١٠	٧,١٢٧
٢,١١٨	١,٤٣٧
٨,٢٩٣	١,٧٠٦
٣,٨٧٥	٣,٤٧٥
٥,٥٩٢	٣,٤١٥
٣,٨٦٠	٤,٤٨٩
٣,٣٦١	٢,٣٩٢
<u>١٢٦,٨٨٤</u>	<u>٩٩,٢٢٩</u>

رواتب وأجور

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

مساهمة الشركة في صندوق الانحار

رسوم واشتراكات

قرطاسية ومطبوعات

دعاية وإعلان

مصاريف السيارات

إيجارات

خدمات طبية

سفر وتنقلات

ضيافة ونظافة

بريد وهاتف

اتعاب مهنية

مصاريف متفرقة

استهلاك ممتلكات ومعدات

مصاريف تأمين

المجموع

٠١٦ إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٢٨,٦٩٣	١٥٨,٢٧٤	إيرادات جلفنة للغير
(٧,٤٦٠)	(١١٠,٨٥٥)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
٢١,٢٣٣	٤٧,٤١٩	صافي إيرادات جلفنة للغير
١,٤٣٥	٤,٠٩٠	إيرادات متفرقة
٢٢,٦٦٨	٥١,٥٠٩	المجموع

٠١٧ الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، شيكات برسم التحصيل ، الذمم المدينة ، أرصدة مدينة أخرى ، البنوك الدائنة ، نمم 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 الإئتمان

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.