

الرقم : ت أ 51 / 2016

التاريخ : 27 / 07 / 2017

السادة : بورصة عمان المحترمين.

ص . ب 8802

عمان 111211 - الاردن

الموضوع : النتائج المالية والمصادق عليها من مدقق الحسابات القانوني

للقرب الثاني لعام 2016

تحية وبعد،

استناداً لأحكام المادة (43 / أ / 1) من قانون الشركات، نرفق لكم طيه البيانات المالية للشركة الاردنية للصناعات الخشبية / جوايكو كما هي في 30 / 06 / 2016 والمصادق عليها من مدقق حسابات الشركة القانوني.

واقبلوا فائق الاحترام ،،،

المدير العام
مكرم قبعين

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية م.ع.م

Jordan Wood Industries Co. Ltd.

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٨ / ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٤٦٦
رقم الملف: ٤١٠٧٨
تسليم: خمسة، ملك الاسرار والاعمال

٢٦ تموز ٢٠١٦

حضرة المدير العام المحترم
الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد، ،

نرفق لكم في طيه خمس نسخ عن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦،
مع تقريرنا حولها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام، ،

إرنست ويونغ/الأردن
محمد الكركي

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة الأردنية للصناعات الخشبية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الأردنية للصناعات الخشبية وشركتها التابعة (ويشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ 'مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة'. إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ تموز ٢٠١٦

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٧٣٠.٥١٦٠	٦٩٦.٥٧٥	٥	الموجودات غير المتداولة - ممتلكات ومعدات موجودات غير ملموسة موجودات ضريبية مؤجلة شيكات برسم التحصيل
٥٨٢.٠٠	٢٢٨.٨٨		
١٣١.٣٠.٥	١٣١.٣٠.٥		
١.٦٣٠	-		
٧٤٩٦.٢٩٥	٧.١٤.٧٦٨		
١.٦٨٤.٤١٠	١.٢٧٢.٠٥٨		الموجودات المتداولة - نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى مخزون شيكات برسم التحصيل مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣.٥١.٤٩٤	٣.٤٩٦.٣٩٧		
٢٧٢.٦٦٠	٣٣١.٤٠٣		
١٥٠.١٧٤	١٦١.٠٤٠	٣	
٧٦٢.٤٥٥	٣٠٠.٦٦٠		
٦.٤٢١.١٩٣	٥.٥٦١.٥٥٨		
١٣.٩١٧.٤٨٨	١٢.٦٧٦.٣٢٦		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		١	حقوق الملكية - رأس المال المنفوع علاوة إصدار إحتياطي إجباري إحتياطي إختياري خسائر متراكمة
٥.٠٠٠.٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠		
٣.٧٣٦.٥٨٢	٣.٧٣٦.٥٨٢		
١.١٣٥.٠١٨	١.١٣٥.٠١٨		
١.٠٧.٣٦٨	١.٠٧.٣٦٨		
(٢.٢٠.٦٣٧٦)	(٢.٧١٢.١٦١)		
٨.٧٧٢.٥٩٢	٨.٢٦٦.٨٠٧		
٤.٠١٣.٥٧٧	٣.٣٠١.٤٤٠	٧	المطلوبات المتداولة - نعم دائنة مخصصات وأرصدة دائنة أخرى
١.١٣١.٣١٩	١.١٠٨.٠٧٩		
٥.١٤٤.٨٩٦	٤.٤٠٩.٥١٩		
١٣.٩١٧.٤٨٨	١٢.٦٧٦.٣٢٦		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر ولستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

إيضاحات	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		لستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
	دينار	دينار	دينار	دينار
المبيعات	٢٠١٢٩٠٥٢٢	٢٠١٧٠٨٤٠	٥٢١٩٩٠٧	٥٠٨٠٨٤٠٧
كافة المبيعات	(١٨٧٥٠٢٧٥)	(٢٠١٢٢٦٤٠)	(٤٢٧٦٩٥٨)	(٤٠١٤٩٢٢)
اجمالي الربح	٢٥٤٢٢٤٧	٦٤٨٢٠٠	٩٤٢٩٤٩	١٠٩٣٤٨٥
مصاريف بيع وتوزيع	(٤٧٤٠٧٣٢)	(٥٥٢٨٥٠)	(٩٨١٥٦٢)	(١٠١٤٣٥٧٤)
مصاريف ادارية وعمومية	(٢١٩٩٤٩)	(٣٤٧٣٤٦)	(٤٤٥٦٤٤)	(٦٤٧٩٨٦)
حصة المجموعة من خسارة شركة حليفة	(٨٠٢٦)	(٨٤٩٠)	(٢٣٧٣٣)	(٤٠٢١٣)
مخصص تعويض نهاية الخدمة واجازات موظفين	-	(١١٦٢٢)	-	(٣٥٤٣٤)
تكاليف التمويل	(٨٠٢)	(٥١٧)	(١٤٥٠)	(١٠٢١٩)
ايرادات اخرى	٤٠٥	٦٩١	٣٦٥٥	١٦٠٣
خسارة الفترة قبل الضريبة	(٤٤٨٩٥٧)	(٢٧١٩٣٤)	(٥٠٥٧٨٥)	(٧٧٣٣٣٨)
ضريبة الدخل	-	١٦٢٧	-	٤٩٦١
خسارة الفترة	(٤٤٨٩٥٧)	(٢٧٠٣٠٧)	(٥٠٥٧٨٥)	(٧٦٨٣٧٧)
يضاف: بنود الدخل الشامل الاخرى	-	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	(٤٤٨٩٥٧)	(٢٧٠٣٠٧)	(٥٠٥٧٨٥)	(٧٦٨٣٧٧)
	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة	(٠/٠٩٠)	(٠/٠٥٤)	(٠/١٠١)	(٠/١٥٤)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

للمسألة أشهر المتغيرات في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

للمسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
مجموع الدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

للمسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥
اطفاء الخصارة المتراكمة
توزيع ارباح
مجموع الدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

تغير الإيضاحات المرتبطة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزئاً من هذه القوائم المالية المرحلية ونقرأ مع تقرير المراجعة المرتبط

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات	الأنشطة التشغيلية
٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار		
(٧٧٣,٣٣٨)	(٥٠٥,٧٨٥)		خسارة الفترة قبل الضريبة
			تعديلات -
٥٢٢,٦١١	٥٢٥,٩٦٣		استهلاكات وإطفاءات
٤٠,٢١٣	٢٣,٧٣٣	٤	حصة المجموعة من خسارة شركة حليفة
١,٢١٩	١,٤٥٠		تكاليف التمويل
٣٥,٤٣٤	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة واجازات موظفين
			تغيرات رأس المال العامل:
(١٠٣,١٦٩)	(٥٧,١١٣)		شيكات برسم التحصيل
٩١٤,٤٨٢	٤١٢,٣٥٢		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٢٣٠,٩٣٣)	٥٥,٠٩٧		مخزون
٨٣٩,٠٠٢	(٧١٢,١٣٧)		ذمم دائنة
٢٨٢,٠٥٣	(٤٦,٩٧٣)		أرصدة دائنة أخرى
-	(١٠,٨٦٦)		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
١,٥٢٧,٥٧٤	(٣١٤,٢٧٩)		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٢٤١,٠٥٠)	(١٤٦,٠٦٦)	٥	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٤١,٠٥٠)	(١٤٦,٠٦٦)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(١,٢١٩)	(١,٤٥٠)		تكاليف تمويل مدفوعة
(٥٠٠,٠٠٠)	-		توزيع أرباح
(٥٠١,٢١٩)	(١,٤٥٠)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٧٨٥,٣٠٥	(٤٦١,٧٩٥)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٦٩,٦٦٠	٧٦٢,٤٥٥		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٨٥٤,٩٦٥	٣٠٠,٦٦٠	٣	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

تأسست الشركة الأردنية للصناعات الخشبية / جوايكو (شركة مساهمة عامة أردنية) وفقاً لقانون الشركات الأردني تحت رقم (١٧٦) بتاريخ ١٥ تشرين الثاني ١٩٨٢ وبرأسمال قدره ١٥٠٠.٠٠٠ دينار أردني، وقد تم زيادة رأسمال الشركة على عدة مراحل كان آخرها خلال العام ٢٠١١، ليصبح رأس المال الشركة الحالي ٥٠٠.٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد. ان عنوان الشركة هو المقابلين هاتف ٤٢٠١١٧١/٠٦ ص.ب. ٥٢٧٢ عمان ١١١٨٣ - المملكة الأردنية الهاشمية.

من اهم غايات الشركة ما يلي:

- صناعة الاثاث الخشبي للمطابخ (مطابخ جاهزة).
- صناعة الاثاث المكتبي الخشبي.
- صناعة الابواب والشبابيك من الخشب - منجرة.
- المساهمة في شركات اخرى لتحقيق غاياتها.
- انشاء وإدارة وامتلاك الاموال المنقولة وغير المنقولة واقامة المنشآت اللازمة لأعمال الشركة.

قامت الشركة بتأسيس شركة تابعة مملوكة بالكامل (شركة جوايكو للاستثمار في مملكة البحرين) - شركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٠٨ برأسمال قدره ٥٠.٠٠٠ ألف دينار بحريني، والتي قامت بتاريخ ٦ آب ٢٠٠٨ بالاستثمار بما نسبته ٣٠٪ من رأسمال شركة ديبا الاردن للاستثمار بمبلغ ٧٥.٠٠٠ دينار بحريني.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية

(١-٢) أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

ان القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٦

(٢-٢) أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الأردنية للصناعات الخشبية (الشركة) والقوائم المالية للشركة التابعة لها (ويشار إليهما معاً بالمجموعة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦. ان الشركة التابعة المتضمنة في القوائم المالية الموحدة هي كما يلي:

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	رأس المال	بلد التأسيس	نسبة الملكية	
شركة جوايكو للاستثمار	شراء وبيع الاسهم والسندات	٩٤,٠١٨ ج.د	البحرين	٣٠ حزيران ٢٠١٦ ١٠٠٪	٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ١٠٠٪

يتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة.

يتم إعداد القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لنفس الفترة المالية وباستخدام نفس السياسات المحاسبية. يتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر غير المتحققة من المعاملات فيما بين الشركة الأم والشركات التابعة.

يتم تسجيل حصة حقوق غير المسيطرين من خسائر الشركات التابعة حتى لو أدى ذلك الى عجز في رصيد حقوق غير المسيطرين.

يتم تسجيل الأثر الناتج عن تغير نسبة الملكية في شركة تابعة الذي لا ينجم عنه فقدان للسيطرة في حقوق الملكية. عند فقدان السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- الغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة.
- الغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين.
- الغاء الاعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للاستثمار المحتفظ به في الشركة التابعة.
- الاعتراف بالأرباح او الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة.

(٣-٢) التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) - الترتيبات المشتركة - الحصص في المشاريع المشتركة

تتطلب التعديلات على معيار التقارير الدولي رقم (١١) من المشغل تطبيق معيار التقارير الدولي رقم (٣) "اندماج الاعمال" عند معالجة الاستحواذ على الحصص في العمليات المشتركة عندما يمثل النشاط في العملية المشتركة أعمال تجارية. توضح هذه التعديلات ان الحصص السابقة في المشاريع المشتركة لا يتم اعادة قياسها عند الاستحواذ على حصص اضافية في نفس المشروع المشترك عند الإستمرار بالسيطرة المشتركة. بالإضافة الى ذلك يشمل هذا المعيار الاستثناءات لهذه التعديلات بحيث لا يتم تطبيقها عندما تكون الاطراف التي تنقسم السيطرة المشتركة مملوكة من نفس الشركة الأم.

تطبق التعديلات على كلا من الاستحواذ الاول في العمليات المشتركة والاستحواذ على الحصص الإضافية في نفس العمليات المشتركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨): توضيح الاساليب المقبولة لاحتساب الاستهلاك والإطفاءات
توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) بأن الإيرادات تعكس المنافع الاقتصادية المتحققة من تشغيل الأعمال (التي يكون الأصل جزءاً منها) وليس المنافع الاقتصادية التي يتم استغلالها من استخدام الأصل.

نتيجة لذلك، فإنه لا يجوز استهلاك الآلات والممتلكات والمعدات باستخدام طريقة الإيرادات ولكن يمكن استخدامها لإطفاء الموجودات غير الملموسة في حالات محدودة جداً فقط.

طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ١)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال شهر آب ٢٠١٤ بتعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم المالية المنفصلة) والذي أتاح للمنشآت خيار اتباع طريقة حقوق الملكية في محاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة والحليفة والشركات تحت السيطرة المشتركة كما هو موضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨. كما تم إجراء تعديل آخر على معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والذي يسمح للمنشآت التي تتبع طريقة حقوق الملكية من تطبيق الاستثناء الوارد في معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والخاص بعمليات الاندماج قبل تاريخ التملك.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية - (تعديلات)

تشمل هذه التعديلات تحسينات محدودة تتركز على الأمور التالية:

- الجوهرية
- التصنيفات والتجميع
- هيكل الإيضاحات
- الإفصاح عن السياسات المحاسبية
- عرض بنود الدخل الشامل الآخر الناتجة عن الاستثمارات التي تتبع طريقة حقوق الملكية.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) - المنشآت الاستثمارية

تعرض هذه التعديلات الأمور التي قد تنتج من أثر تطبيق الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتوضح الأمور التالية:

- ينطبق الإستثناء من متطلبات التوحيد على الشركة الام التابعة لمنشأة استثمارية، عندما تقوم المنشأة الاستثمارية بقياس وتقييم جميع استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتقوم بتقديم خدمات للمنشأة الاستثمارية، بينما يتم قياس وتقييم جميع الاستثمارات الأخرى في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- تطبيق طريقة حقوق الملكية من قبل المنشآت التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية والتي تملك حصة في شركة حليفة أو مشاريع مشتركة والتي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية: تسمح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة - للمستثمر (الذي يمتلك حصة في شركة حليفة أو مشروع مشترك) عند اتباع طريقة حقوق الملكية بالإبقاء على الطريقة المتبعة من قبل المنشآت الاستثمارية الحليفة أو المشاريع المشتركة عند قيامها بقياس وتقييم استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أثر جوهري على المركز المالي أو الأداء المالي أو الإيضاحات للمجموعة.

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٦

(٣) النقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥١٢٤٤	٥٢٢٨٢	نقد في الصندوق
٧١١٢١١	٢٤٨٣٧٨	أرصدة لدى البنوك
٧٦٢٤٥٥	٣٠٠٦٦٠	

(٤) استثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند قيمة الاستثمار في شركة ديبا الاردن للاستثمار والمملوكة بنسبة ٣٠٪ من قبل شركة جوايكو للاستثمار والبحرين - شركة تابعة ويظهر الاستثمار في الشركة الحليفة بالكلفة والتي تعادل صافي حقوق الملكية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وتفاصيله كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٢٤٧١٠٩	١٨٧٦٢٧	مجموع الموجودات
(٢٤٩٨٢١٤)	(٢٥١٧٨٤١)	مجموع المطلوبات

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٩٢٤٥	-	إجمالي الإيرادات
(١٤٦٣٥٨)	(٥٩٤٦٣)	إجمالي المصاريف

هناك عجز في حقوق الملكية للشركة الحليفة بمبلغ ٧٠٩٨٢٦ دينار بحريني أي ما يعادل ١٣٣٠٢١٤ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وتبلغ حصة الشركة فيه ٣٠٪ أي ما يعادل ٣٩٩٠٦٤ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦.

(٥) ممتلكات ومعدات

قامت المجموعة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ بشراء ممتلكات وآلات ومعدات بكلفة ١٤٦٠٦٦ دينار (للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥: ٢٤١٠٥٠ دينار).

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٦

(٦) حصة السهم من خسارة الفترة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
(٧٦٨٣٧٧)	(٥٠٥٧٨٥)	خسارة الفترة (دينار)
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
فلس / دينار	فلس / دينار	
(٠/١٥٤)	(٠/١٠١)	الحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة

إن الحصة المخفضة للسهم من خسارة الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة.

(٧) نعم دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٢٢٦٤٤٦	١٢٨٤٠١٨	نعم موردين محليين
٣٣٨٣٦١	٣٠٨٥١٧	نعم موردين خارجيين
٢٤٤٨٧٧٠	١٧٠٨٩٠٥	دفعات مقبوضة من عملاء
٤٠١٣٥٧٧	٣٣٠١٤٤٠	

(٨) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

فيما يلي ملخص الأرصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٩٥٩٧٩	٣٢٥٠٤	حسابات جارية (بنك الاتحاد)
١١٥١٨	٢٢٣٨٢	نعم تجارية (بنك الاتحاد)
١٣٨٦٥٦	١٣٨٦٥٦	نعم مدينة - شركة ديبا الأردن للإستثمار (شركة حليفة)

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٦

فيما يلي ملخص المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الظاهرة بقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران			
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
٧٧٨	٩٩٦		

فوائد بنكية مدينة (بنك الاتحاد)

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا للشركة ٨٠٠ر ١١٥ دينار للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (١٢٦ر ١٠٠) دينار للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥.

(٩) ارتباطات والتزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل فيما يلي:

٣١ كانون الاول		٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار
(مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
٢ر ١٠١٥٣٦	١ر ٩٧٤٨٦٧		

كفالات

(١٠) تحليل القطاعات الرئيسية

معلومات عن قطاعات اعمال الشركة
لأغراض ادارية تم تنظيم الشركة لتشمل صناعة المنتجات التالية: المطابخ والمكاتب والاثاث وخزائن الحائط واخرى.

معلومات التوزيع الجغرافي
يمثل هذا الايضاح التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة. تمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المملكة بالإضافة الى بعض الأنشطة في الدول المجاورة.

فيما يلي توزيع صافي مبيعات وموجودات الشركة حسب القطاع الجغرافي:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
٢ر ٧٧٠٨٤٠	٢ر ١٢٩٥٢٢	٤٩٧ر ٨٢٦	١٦٠ر ٠٣٩	٢ر ٢٧٣٠١٤	١ر ٩٦٩ر ٤٨٣

صافي المبيعات

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٦

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)				
٥٠٨٠٨٤٠٧	٥٢١٩٩٠٧	١٢٨٧٦٣٥	١٠٢٥٦٦٤	٣٨٢٠٧٧٢	٤١٩٤٢٤٣
صافي المبيعات					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(مدققة)	(غير مدققة)				
١٣٩١٧٤٨٨	١٢٦٧٦٣٢٦	-	-	١٣٩١٧٤٨٨	١٢٦٧٦٣٢٦
مجموع الموجودات					

(١١) ضريبة الدخل

لم يتم احساب مخصص ضريبة الدخل للمجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ بموجب قانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.