



THE JORDAN WORSTED MILLS CO. LTD.

شركة مصانع الأجاوخ الأردنية المساهمة المحدودة

عمان في ٢٦/٣/٢٠٠٦

الرقم: ١٨١/٢

F-S - JOWM - 27 - 3 - 2006

٦٤٩٧ ٠٦

لجنة التدقيق
شركة مصانع الأجاوخ الأردنية
٩

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان

تحية طيبة وبعد ،

نرفق طية الميزانية العمومية السنوية وتقرير مدققي الحسابات كما في
٢٠٠٥/١٢/٣١ ونسخه من التقرير السنوي للسنة المنتهية بذلك التاريخ استنادا الى احكام
المادة (٤) من تعليمات الأفضاح .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،،،،،،،

سمير علمات
المدير العام

١

شركة مصانع الأجاوخ الأردنية
السامة المدودة
عمان - الأردن

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الديوان ٢٦ آذار ٢٠٠٦ الرقم المتسلسل رقم الملف الجهة المختصة

ف ق / ا

شركة مصانع الأجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية
في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
مع تقرير مدقق الحسابات

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

جدول المحتويات

تقرير مدقق الحسابات

بيان

أ

الميزانية العامة الموحدة

ب

بيان الدخل الموحد

ج

بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد

د

بيان التدفقات النقدية الموحد

صفحة

١ - ١٣

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

تقرير مدقق الحسابات

ع م/٣٦٦٤

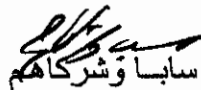
إلى الهيئة العامة
لمساهمي شركة مصانع الاجواخ الأردنية
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة الموحدة المرفقة لشركة مصانع الاجواخ الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به . هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا .

وقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها ، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا إن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

في رأينا ، إن البيانات المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية الوضع المالي الموحد لشركة مصانع الاجواخ الأردنية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للقانون وللمعايير الدولية للتقارير المالية، ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه البيانات المالية .

تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية الموحدة المرفقة ومع البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة .


سابا وشركاهم

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٨ شباط ٢٠٠٦

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الوصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العامة الموحدة

المطلوبات		الموجودات	
رقم	دينار	رقم	دينار
١	١٨٩٨,٦٧	٥	٤,٥٧٢,٥٢٥
٢	٢٥٧,٤٢	٦	٢٧,٠٠٠
٣	٤٥٠,٠٠٠	٧	٤٢٠,٣٤٨
٤	٣٠٦,٠٠٠		٦,٩٣٨,٥٨٩
٥	٢,٩١١,٠٩		٥,٠٦٤,٢٢٨
٦	٤,١٨٤,٨٦٤		٦١٥,٢٨٠
٧	٣٥٧,٣١٧		٢,٩٤٣,٠١٤
٨	٣٦٥,٠٠٠		١٥٣,٦٠٥
٩	٣١٨,٩٠٠		٣٥١,٩١٥
١٠	٥,٢٢٦,٠٨١		٢١,٠٣٦,٥٠٤
١١	٤,١٨٤,٨٦٤		٨٨,٧٠٤,٩٨٧
١٢	٣٦٥,٠٠٠		٣,٠٠٠,٠٠٠
١٣	٤,١٨٤,٨٦٤		١٢٩,٧٧٠
١٤	٣,٦٥٠,٠٠٠		٤,٩٨٩,٩٠٢
١٥	٣,٥٠٠,٠٠٠		٤,٦٨١,٩٠٢
١٦	٤,١٨٤,٨٦٤		٣,٠٨٠,٠٠٠
١٧	٣,٦٥٠,٠٠٠		٤,٣٩,٦٩٥
١٨	٤,١٨٤,٨٦٤		١١٣,١٨١,٨٦٦
١٩	٣,٦٥٠,٠٠٠		
٢٠	٤,١٨٤,٨٦٤		

حقوق الملكية - بيان (ج)

رقم	دينار	ايضاح
١	٤,٠٠٠,٠٠٠	حقوق مساهمي الشركة :
٢	٤,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع كاملا
٣	٤,٦٨٨,٨٤٩	احتياطي علاوة اصدار
٤	٩,٣٥١,٥٠٨	احتياطي اجباري
٥	٧,٣٣٣,٠٠٠	احتياطي اختياري
٦	٧,٣٣٣,٠٠٠	احتياطي خاص
٧	٢,٤٠٠,٠٠٠	ارباح مقترح توزيعها على المساهمين
٨	٥٩,٧١٥,٠٢٤	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٩	٦,١٨١,١٩٨	ارباح مدورة
١٠	١٠,٢٢١,٥٧٩	مجموع حقوق مساهمي الشركة
١١	٢,٢٣٥,٥٢٦	حقوق الاقلية
١٢	١٠,٤٥٥,١٠٥	مجموع حقوق الملكية
١٣	١١٣,١٨١,٨٦٦	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير العام

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

رئيس مجلس الادارة

للسنة المنتهية في		ايضاح رقم	
٢٠٠٤	٢٠٠٥		
دينار	دينار		
٨٤٥٠٠٤٦٥	٨٦٥٩٢٨٠		المبيعات - صافي
			تكلفة المبيعات :
٥٧٥٠٠٣٢	٦١٧٦١٧٦		بضاعة جاهزة في اول السنة
٤٩٠٢١٧٧	٤١٦٠٦٤٣	٢١	تكلفة الانتاج
١٠٦٥٢٢٠٩	١٠٣٣٦٨١٩		تكلفة البضاعة المعدة للبيع
٦١٧٦١٧٦	٥٠٦٤٢٢٨		بضاعة جاهزة في اخر السنة
٤٤٧٦٠٣٣	٥٢٧٢٥٩١		تكلفة المبيعات
٣٩٧٤٤٣٢	٣٣٨٦٦٨٩		اجمالي ربح المبيعات
٩٠١٣٤٣	٢٠٩١٨٢	٢٢	مصاريف البيع والتوزيع
٣٠٧٣٠٨٩	٣١٧٧٥٠٧		ربح المبيعات
١١٤٦٦٥٣	١٠١٣٨٤	٢٣	مصاريف ادارية وعمومية ومالية
١٩٢٦٤٣٦	٢٠٧٦١٢٣		الربح من العمليات
٢٩٣٣٢٠	٩٦٢٤٢٧		عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
٣٩٥١٦٠	٦٠٨٦٠١٣		ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٧٦٨٤٨	١٣٤٥٦٨		عوائد موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
(١٢٩٧٦٧)	(٢٢٣٢٧٩)	٢٤	صافي (مصاريف) أخرى
٢٥٦١٩٩٧	٩٠٣٥٨٥٢		ربح السنة قبل الضريبة
(٤٥٠٠٠٠)	(٣٦٥٠٠٠)	٢٥	مخصص ضريبة الدخل
١٩٢١٠٩	١٢٤١٨٣		فروقات ضريبة دخل عن سنوات سابقة
٢٣٠٤١٠٦	٨٧٩٥٠٣٥		الربح للسنة - بيان (ج)
			ويعود الى :
٢٣٠٤١٠٦	٨٥٥٩٥٠٩		مساهمي الشركة
-	٢٣٥٥٢٦	٢٠	حقوق الأقلية
-/٢٨٨	١/٠٧٠	٢٦	الربح للسهم الواحد

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيدة - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغييرات في حقوق الملكية الموجد

حقوق الاقلية		حقوق مساهمي الشركة		حقوق مساهمي الشركة	
مجموع حقوق الملكية	دينار	مجموع حقوق الملكية	دينار	مجموع حقوق الملكية	دينار
٢٢,٠٥٦,٧٢٤	-	٢٢,٠٥٦,٧٢٤	٢٠,١١٦,٦٧٨	٧,٩٣٩,٠٤٦	٨,٩٣٩,٠٤٦
٢,٢٥٠,٠٠٠	-	٢,٢٥٠,٠٠٠	-	-	-
٦٥,٣٠٦,٧٢٤	-	٢٤,٣٦٦,٧٢٤	٢٠,١١٦,٦٧٨	٧,٩٣٩,٠٤٦	٨,٩٣٩,٠٤٦
(١,٢٠٠,٠٠٠)	-	(١,٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-
٨,٧٩٥,٠٢٥	٢,٢٥٠,٠٠٠	٨,٥٤٥,٠٢٥	-	-	-
-	-	(٢,٤٣٠,٤٧٠)	-	-	-
٢٩,٥٥٢,٢٤٦	-	٢٩,٥٥٢,٢٤٦	-	-	-
-	-	(٢,٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-
١٠,٤٤٥,٠١٥	٢,٢٢٥,٥٦٦	١٠,٢١٩,٥٧٩	٥٩,٧١٥,٢٤٤	٧,٣٢٣,٠٠٠	٩,٣٥١,٠٠٨
٤١,٤٦٩,١٨١	-	١٨٧,٧٨٢	١٠,٨٧٨,٢٤٤	٧,٤١٨,٠٠٠	٧,٤٣٥,١٥٨
(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
٢,٣٠٤,١٠٦	-	٢,٣٠٤,١٠٦	-	-	-
-	-	(١,٠٧٦,٦٥٤)	-	٥٢٨,٠٠٠	٥٢٨,٠٠٠
١٩,٢٨٣,٤٢٧	-	١٩,٢٨٣,٤٢٧	-	-	-
-	-	(١,٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-
٦٢,٠٥٦,٧٢٤	-	٦٢,٠٥٦,٧٢٤	٢٠,١١٦,٦٧٨	٧,٩٣٩,٠٤٦	٨,٩٣٩,٠٤٦

* بموجب قرار مجلس الادارة رقم ٢٦٤ تاريخ ١٦ شباط ٢٠٠٥ تم تحويل مبلغ ٢,٢٥٠,٠٠٠ دينار من مخصص الطوارئ المأخوذ في السنوات السابقة لصالح الارباح المدورة على اعتبار ان المبلغ فاقص عن التزامات الشركة ولا لزوم له .

** بموجب قرار الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٩ تموز ٢٠٠٥ وقرار مجلس مفوضي هيئة الاوراق المالية بتاريخ ١٤ تموز ٢٠٠٥ تمت الموافقة على زيادة رأسمال الشركة بمبلغ ٤ مليون دينار وذلك بتوزيع اسهم مجانية بتاريخ ٤ تموز ٢٠٠٥ وذلك برسملة ٤ مليون دينار من احتياطي علاوة الاصدار كما في ٢٢ تموز ٢٠٠٥ اي في اليوم الماخر من تاريخ موافقة الهيئة على تسجيل الاوراق المالية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

للسنة المنتهية في		٣١ كانون الأول	
٢٠٠٤	٢٠٠٥	دينار	دينار
٢٥٦١٩٩٧	٩٠٣٥٨٥٢	١٦٨٤٣٣	٩٨٤٦٦
(٣٩٥١٦٠)	(٦٠٨٦٠١٣)	(٦٨٩٦)	(٤٣٠٠٠)
(٢٩٣٣٢٠)	(٩٦٢٤٢٧)	٤٩٨٦٦٩	(٢١٠٨٥)
١٠٣٠٠٠	١٢٩٠٠	٢٤٨٦٩٤٧	١٥٢٧١٤٢
-	(٣٥٥٠)	(٤٢٦١٤٤)	١١١٩٤٨
٦٩٥٦٩٣	-	(٣١٩١٠٦)	٣١٠٧٧٤
٢٨٤٠٦٤٣	٢٠٩٥٢٢٨	٩٢٤١٣٨	١١٧٤١٥
(٦٨٩٦)	٤٣٠٠٠	(٦٨٩٥٢)	٢٢٢٤٦
٤٩٨٦٦٩	(٢١٠٨٥)	(٢٤٤٢٨٥)	(٨٤١٤٦)
٢٤٨٦٩٤٧	١٥٢٧١٤٢	(٢٧٢٩٠٠)	١٠٠٢٧٥
(٤٢٦١٤٤)	١١١٩٤٨	٥٤١٢١١٤	٥٢٢٢٧٩٧
(٣١٩١٠٦)	٣١٠٧٧٤	(٤٩٧٨٩١)	(٣٢٥٨١٧)
٩٢٤١٣٨	١١٧٤١٥	٤٩١٤٢٢٣	٤٨٩٦٦٩٨٠
(٦٨٩٥٢)	٢٢٢٤٦		
(٢٤٤٢٨٥)	(٨٤١٤٦)		
(٢٧٢٩٠٠)	١٠٠٢٧٥		
٥٤١٢١١٤	٥٢٢٢٧٩٧		
(٤٩٧٨٩١)	(٣٢٥٨١٧)		
٤٩١٤٢٢٣	٤٨٩٦٦٩٨٠		
(٣٦١٢٥٩٤)	١٧٣٠٨٧٧		
(٥٠٠٠٠٠)	(١٧٥٠٠٠٠)		
٢٩٣٣٢٠	٩٦٢٤٢٧		
(١٥٤٠٧٨)	(١١٦٩٨٩)		
٣٨	٣٧٧٠		
٣٩٧٣٣١٤	٨٣٠٠٨٥		
١٨٤٣٢١٢	٢٢٨٦٧٩٦		
(٣٥٠٠٠٠)	٣٥٠٠٠٠٠		
-	١٢٠٠٠٠٠		
(١٠٠٠٠٠)	(١٢٠٠٠٠)		
(٢٦٥٦٧٨٨)	(١٢١٣٢٠٣)		
(١٧١٥٨٧٩)	٤٥١٣٨٦٢		
١٧٢٤٥٤٢	٨٦٦٣		
٨٦٦٣	٤٥٢٢٥٢٥		

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
ربح السنة قبل الضريبة - بيان (ب)
التعديلات :

استهلاك الموجودات الثابتة
ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
مخصص تعويض ترك الخدمة
أرباح بيع موجودات ثابتة
ديون معدومة

التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في رأس المال العامل
النقص (الزيادة) في اوراق القبض
(الزيادة) النقص في مدينين وأرصدة مدينة اخرى
النقص في ذمم الجيش والامن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
النقص (الزيادة) في بضاعة جاهزة
النقص (الزيادة) في بضاعة تحت التصنيع
النقص في غزولات
النقص (الزيادة) في قطع غيار ولوازم مختلفة
(الزيادة) في تأمينات ومصاريف اعتمادات مستندية
الزيادة (النقص) في دائنين وأرصدة دائنة اخرى
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الضريبة
ضريبة دخل مدفوعة
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

موجودات مالية متوفرة للبيع - صافي
موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
مشتريات موجودات ثابتة
بيع واستبعاد موجودات ثابتة
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

بنوك دائنة
اسناد القرض
حقوق الأقلية
ارباح موزعة
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل
صافي الزيادة (النقص) في النقد
نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية العام
نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية العام

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١ - عام

أ - سجلت شركة مصانع الاجواخ الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٤١) بتاريخ ١٧ أيلول ١٩٦٤ ومن أهم غاياتها ان تقوم بأعمال صناعة و انتاج الاجواخ بكافة الأشكال والأنواع وان تتعاطى صنع و انتاج الاجواخ وان تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وان تقوم بأعمال الاتجار بها .

ب - تمتلك الشركة ٨٠% من شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة والتي من أهم غاياتها أن تقوم بأعمال صناعة و انتاج الاجواخ والغزل والنسيج بكافة الأشكال والأنواع وان تتعاطى صنع و انتاج الأقمشة والاجواخ والغزل والنسيج وتوابعها وصناعة و خياطة الألبسة الجاهزة بمختلف أنواعها واستعمالاتها ومستلزماتها والاتجار بها . وان تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وان تقوم بأعمال الاتجار بها .

ج - تم إقرار البيانات المالية المرفقة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٢٦٤) تاريخ ١٦ شباط ٢٠٠٦ .

٢ - أسس توحيد البيانات المالية

- تمثل البيانات المالية المرفقة البيانات المالية الموحدة لشركة مصانع الاجواخ الأردنية والشركة التابعة لها شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة بعد استبعاد الأرصدة والمعاملات المالية فيما بينها .

- تأسست شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠٠٥ وهي مملوكة بنسبة ٨٠% لشركة مصانع الاجواخ الأردنية و ٢٠% مملوكة لصندوق المشاريع التنموية والاستثمارية الخاصة بالقوات المسلحة والأجهزة الأمنية . بلغ مجموع موجوداتها ٢٧٦ر٥٥٥ر١٦ دينار ومجموع مطلوباتها ٤٨٠ر٣٦٦ر٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وإيراداتها ٨٤٣ر٦٦٤ر٨ دينار وكلفة الإنتاج ومصاريفها ٤٧ر٦٤٦ر٦ دينار للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .

٣ - أسس إعداد البيانات المالية

- أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معايير المحاسبة الدولية ومعايير تقارير مالية دولية جديدة ، وقد أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ . قامت الشركة بتطبيق المعايير المعدلة والجديدة ولم ينتج عن ذلك أي تغييرات في السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة أو أي اثر مالي على أرباح الشركة للعام ٢٠٠٤ .

- تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المتوفرة للبيع التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ البيانات المالية.

- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ - البضاعة

تظهر البضاعة الجاهزة بالكلفة ، بعد تنزيل التدني في قيمة البضاعة بطينة الحركة ، وتظهر البضاعة تحت الصنع والغزولات بالكلفة .

ب - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

تظهر الاستثمارات في اسهم شركات المتوفرة للبيع بالكلفة عند الاقتناء وبعاد تقييمها بالقيمة العادلة في نهاية السنة المالية ، وتقيد الفروقات الناتجة عن التقييم في حساب مستقل ضمن حقوق المساهمين إلى أن يتم بيعها أو التخلص منها أو تدني قيمتها عندها يتم عكس هذه المبالغ المسجلة ضمن حقوق المساهمين في بيان الدخل .

ج - القيمة العادلة

يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية المتداولة بموجب سعر السوق في بورصة عمان ، أما الموجودات المالية غير المتداولة أو التي لا يتوفر لها أسعار معلنة فيتم تقييم قيمتها العادلة بمقارنتها مع القيمة السوقية لاداة مالية مشابهة لها أو باستخدام طريقة حقوق الملكية بموجب آخر بيانات مالية صادرة عنها ، وتظهر الموجودات المالية التي لا يمكن قياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالكلفة .

د - موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق

يتم تسجيل الموجودات المالية المحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق عند الشراء بالكلفة (القيمة العادلة) مضافاً إليها مصاريف الاقتناء، وتطفاً العلاوة / الخصم (إن وجدت) باستخدام طريقة الفائدة الفعالة ، قيدا على أو لحساب الفائدة، وينزل أية مخصصات ناتجة عن التدني في قيمتها يؤدي إلى عدم إمكانية استرداد الأصل أو جزء منه.

هـ - الموجودات الثابتة

- تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استهلاك الموجودات الثابتة (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للإستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها باستخدام نسب سنوية مختلفة كما يرد في الإيضاح رقم (١١) .

- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل.

و - مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين

- يتم تسجيل التعويضات المدفوعة للموظفين الذين يتركون الخدمة في بيان الدخل عند دفعها. و يتم اخذ مخصص للالتزامات المترتبة على الشركة من تعويض نهاية الخدمة للموظفين في بيان الدخل .

ز - ضريبة الدخل

- تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة والضرائب المؤجلة.
- تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في البيانات المالية لان الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية.
- تحسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات في الأردن .
- إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقع دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في البيانات المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها . يتم احتساب الضرائب المؤجلة (إن وجدت) باستخدام طريقة الالتزام بالميزانية العامة وتحتسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة . هذا ولم يتم قيد المنافع الضريبية المؤجلة على اعتبار انها غير مادية ومن غير الممكن الاستفادة منها .

ح - المعاملات بالعملة الاجنبية

يتم قيد المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بموجب أسعار الصرف السائدة عند حدوث تلك العمليات ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني في البيانات المالية المرفقة بموجب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة وتؤخذ فروق العملة الناتجة عن التحويل (إن وجدت) إلى بيان الدخل .

ط - أرباح الأسهم

يتم تسجيل أرباح أسهم الشركات عند تحققها (إقرارها من الهيئة العامة للمساهمين) .

ي - مصاريف وإيرادات الفوائد

يتم أخذ مصاريف وإيرادات الفوائد إلى بيان الدخل على أساس الاستحقاق .

ك - المبيعات

تتحقق إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .

٤ - التقديرات المحاسبية

تقوم الإدارة من خلال تطبيق السياسات المحاسبية باتباع اجتهادات وفرضيات لها اثر جوهري في الاعتراف بالأرصدة المسجلة في البيانات المالية ومن اهمها الفرضيات التالية:

- تقوم الإدارة بمراجعة الاعمار الانتاجية للموجودات الثابتة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) الى بيان الدخل.

- تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير اي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني (ان وجد) في بيان الدخل .
- يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين والمعايير المحاسبية .
- يتم تكوين مخصص للبضاعة بطيئة الحركة بناءً على تقديرات الإدارة للتدني في قيمتها .
- يتم تكوين مخصص تعويض ترك الخدمة للموظفين وفقاً للأنظمة والقوانين .

٥ - نقد في الصندوق ولدى البنوك

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠٠٥	٢٠٠٤
دينار	دينار	
٢٩٩,٢٥٤	٨,٥٨٨	
١٨٩	٧٥	
٤,٢٢٣,٠٨٢	-	
٤,٥٢٢,٢٥٥	٨,٦٦٣	

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك
وديعة لأجل لدى البنك الأهلي الأردني *

- * ان الوديعة لأجل مربوطة لمدة شهر وتجدد تلقائياً وبسعر فائدة ٤% سنوياً ، وأصبحت ٤/٥% اعتباراً من بداية العام ٢٠٠٦ .

٦ - أوراق قبض

يمتد استحقاق أوراق القبض حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ .

٧ - مدينون وأرصدة مدينة أخرى

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠٠٥	٢٠٠٤
دينار	دينار	
٤٠,٥٣١	٤١,٩٩٥	
٤,٧٢٨	٥,٣٣١	
٢٤٠,٠٣٣	٣٢٢,٥٧٨	
١٠,٨١٧	١٠,٧٣٢	
٢٧,٨٢١	-	
٤٢,٤٨٣	-	
٥٣,٩٣٥	١٨,٦٢٧	
٤٢٠,٣٤٨	٣٩٩,٢٦٣	

مدينون تجاريون
موظفون مدينون
مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات قابلة للاسترداد وتأمينات جمركية
إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
ضريبة الدخل
ضريبة مبيعات

٨ - قطع غيار ولوازم مختلفة
ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٦٢٩ر٥٣١	٦١٩ر٤٧٥
٢٧ر٠٧٤	٢٢ر٠٩٤
٦٥٦ر٦٠٥	٦٤١ر٥٦٩
٥٠٠ر٠٠٠	٥٠٠ر٠٠٠
١٥٦ر٦٠٥	١٤١ر٥٦٩
١٣ر٢٦١	٧ر٢٦٦
٥ر٩٨٥	٤ر٢٧٠
١٧٥ر٨٥١	١٥٣ر٦٠٥

قطع غيار
مواد أولية ولوازم مختلفة

ينزل : مخصص قطع غيار ومواد بطينة الحركة

موجودات قسم التغليف ودفاتر العينات والتجهيز
موجودات البوقيه والمصنع

٩ - موجودات مالية متوفرة للبيع

ان تفاصيل الاستثمارات في اسهم شركات هي كما يلي :

القيمة العادلة كما في		٣١ كانون الأول	
٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار
١٦٦٤٦ر٠٠٠	٣٤٨١٥ر٠٠٠	١٦٦٤٦ر٠٠٠	٣٤٨١٥ر٠٠٠
١٤١٣٥ر٦٠٤	٢٥٧٢٨ر٠٠٠	١٤١٣٥ر٦٠٤	٢٥٧٢٨ر٠٠٠
٦٢٤٠ر٠٠٠	٧ر٥٠٣ر٠٠٠	٦٢٤٠ر٠٠٠	٧ر٥٠٣ر٠٠٠
٣٢٤ر٦٠٠	٣٣٠ر٠٠٠	٣٢٤ر٦٠٠	٣٣٠ر٠٠٠
٤٨٤٨٧٥٠	٥٧١٢ر٥٠٠	٤٨٤٨٧٥٠	٥٧١٢ر٥٠٠
٢٦٨ر٥٠٨	٤٢٢ر٢٥٩	٢٦٨ر٥٠٨	٤٢٢ر٢٥٩
١ر٠٣٥ر٠٠٠	١٢ر٠٠٠	١ر٠٣٥ر٠٠٠	١٢ر٠٠٠
٣٥٩ر٢٣٨	٢٨٦ر٤٤٠	٣٥٩ر٢٣٨	٢٨٦ر٤٤٠
١ر٤٦٠ر٠٠٠	١٦ر٠٤٨ر٠٠٠	١ر٤٦٠ر٠٠٠	١٦ر٠٤٨ر٠٠٠
-	١٦٠ر٥٠٠	-	١٦٠ر٥٠٠
-	١٩ر٩٠٠	-	١٩ر٩٠٠
-	٢١٠ر٠٠٠	-	٢١٠ر٠٠٠
٤٥٣١٢ر٧٠٠	٧٨ر٥٥٥ر٥٩٩	٤٥٣١٢ر٧٠٠	٧٨ر٥٥٥ر٥٩٩
عدد الأسهم	عدد الأسهم	عدد الأسهم	عدد الأسهم
الحصص	الحصص	الحصص	الحصص
٤٥٥١ر٨٠٥	٤٥٤٦٤٩٠	٤٥٥١ر٨٠٥	٤٥٤٦٤٩٠
٤١٥٠ر٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠	٤١٥٠ر٠٠٠	٤٣٣٥٠٠٠
٤٥٥ر٠٠٠	٤٥٥٠٠٠٠	٤٥٥ر٠٠٠	٥٩٠٥٨٣
١٧٧ر٠٠٠	١٧٧٠٠٠٠	١٧٧ر٠٠٠	١٧٧٠٠٠
١٥٠ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	١٥٠ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠
٩٤٨٣ر٨٠٥	١٠ر٤٩٣٨٨	٩٤٨٣ر٨٠٥	١٠ر٤٩٣٨٨
٥٤٧٩٦ر٥٠٥	٨٨ر٧٠٤ر٩٨٧	٥٤٧٩٦ر٥٠٥	٨٨ر٧٠٤ر٩٨٧

موجودات مالية متداولة في بورصة عمان :

البنك العربي
البنك الأهلي الأردني
الشركة العربية الدولية للفنادق
شركة مصفاة البترول الأردنية
شركة الكهرباء الأردنية
شركة التأمين العامة العربية
شركة الزي لصناعة الألبسة الجاهزة
شركة الموارد الصناعية
الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية
الأردن الدولية للتأمين
الضامنون العرب للتأمين
الشرق الأوسط للتأمين
مجموع قيمة الأسهم المتداولة
في بورصة عمان
موجودات مالية غير متداولة :

شركة مركز المستثمر الأردني
شركة الأعمال السياحية
الشركة التجارية لتسويق الأزياء العالمية
شركة البحر الميت للمؤتمرات والمعارض
شركة المدائن الصناعية
مجموع استثمارات في شركات غير متداولة

يتم قياس الموجودات المالية المتوفرة للبيع غير المدرجة في بورصة عمان بالكلفة حيث
يتعذر عمليا قياس القيمة العادلة لها بشكل يعتمد عليه .

١٠ - موجودات مالية محتفظ لتاريخ الاستحقاق
ان تفاصيل هذا البند كما يلي :

٣١ كانون الأول		عدد الإسناد
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١٢٥٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠
-	٢.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠
١٢٥٠.٠٠٠	٣.٠٠٠.٠٠٠	

* تستحق إسناد قرض شركة الأعمال السياحية في ٢٨ آذار ٢٠٠٩ بفائدة ٧/٥% سنويا تدفع على قسطين في ٢٨ من شهري آذار و أيلول من كل عام .

** تستحق اسناد قرض الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية بتاريخ ٩ كانون الأول ٢٠٠٩ وبفائدة ٦/٧٥% سنويا تدفع على قسطين في ٩ من شهري حزيران و كانون الأول من كل عام .

١٢ - بنوك دائنة

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة بشكل جاري مدين بكفالة الشركة بالإضافة إلى تجبير مبلغ مليون دينار من قيمة بوليصة التأمين الإجمالية على موجودات الشركة وبفائدة ٦/٧٥% تقيد شهرياً.

١٣ - دانون وأرصدة دائنة أخرى
إن تفاصيل هذا البند كما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	ذمم دائنة
٤٤٦٤٥	٣٥٤٩١	ذمم وأمانات أرباح المساهمين
٣٥٠٠٩	١٢٨٧٦	رسوم إضافية للجامعات
٢٦٩٣٣	٦٨٨٨٥	فوائد مستحقة وغير مدفوعة
٤٦١٢٣	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة للشركة الأم والشركة التابعة
٦٥٠٠٠	١٠٠٠٠٠	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
٢٦٩٣٣	٩٠٩٢٧	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١٢٣٩٩	٤٩١٣٨	
٢٥٧٠٤٢	٣٥٧٣١٧	

١٤ - إسناد قرض

تم خلال العام ٢٠٠٠ إصدار اسناد قرض بمبلغ ٧٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة سنوية مقدارها ٩/٢٥% وتسدد الفوائد على أقساط نصف سنوية بتاريخ ٩ أيار و ٩ تشرين الثاني من كل سنة من سنوات عمر الإسناد ابتداء من ٩ تشرين الثاني ٢٠٠٠ ولغاية عام ٢٠٠٥ وتسدد اسناد القرض دفعة واحدة وهي بكفالة الشركة ، هذا وبتاريخ ٩ أيار ٢٠٠٤ قامت الشركة بممارسة حقها بإطفاء ٥٠% من قيمة الإسناد استناداً الى نصوص نشرة إصدار اسناد القرض والتي تسمح بإطفاء ٥٠% من قيمة الإسناد في نهاية السنة الرابعة ، أي تاريخ ٩ أيار ٢٠٠٤ وبسعر ١٠٠/٥% من القيمة الاسمية وبتاريخ ٩ أيار ٢٠٠٥ قامت الشركة باستكمال اطفاء السندات حسب شروط نشرة اصدار السندات .

١٥ - مخصص طوارئ

بموجب قرار مجلس الادارة تم تحديد هذا المخصص لمواجهة اي تقلبات في اسعار المواد الخام والبضاعة والهبوط غير المؤقت في قيمة الاستثمارات غير المتداولة ولمقابلة اية ديون قد لا يتم تحصيلها واي التزامات أخرى .

إن الحركة الحاصلة على هذا البند هي كما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	رصيد أول السنة
٧٨٥٠٠٠٠	٧٥٥٠٠٠٠	يطرح : ديون معدومة
٣٠٠٠٠٠	-	دعم مساهمة صندوق المشاريع التنموية والاستثمارية*
-	٨٠٠٠٠٠	المحول الى الأرباح المدورة**
-	٣٢٥٠٠٠٠	رصيد نهاية السنة
٧٥٥٠٠٠٠	٣٥٥٠٠٠٠	

* بموجب قرار مجلس الإدارة في جلسته رقم (٢٥٤) تاريخ ١١ تشرين الأول ٢٠٠٤ تمت الموافقة على دعم مساهمة صندوق المشاريع التنموية والاستثمارية الخاصة بالقوات المسلحة والأجهزة الأمنية في شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية المساهمة الخاصة وشركة الزي لصناعة الألبسة الجاهزة .

** بموجب قرار مجلس الإدارة رقم ٢٦٤ تاريخ ١٦ شباط ٢٠٠٦ تم تحويل مبلغ ٣٢٥٠.٠٠٠ دينار من مخصص الطوارئ المأخوذ في السنوات السابقة لحساب الأرباح المدورة على اعتبار ان المبلغ فائض عن التزامات الشركة ولا لزوم له .

١٦- احتياطي خاص

يتم اقتطاع مبالغ من الأرباح القابلة للتخصيص وذلك وفقاً للنظام الداخلي للشركة والذي ينص على ما يلي : " للهيئة العامة للشركة بناء على اقتراح من مجلس الإدارة اقتطاع أي نسبة من الأرباح السنوية لحساب أي احتياطيات أخرى تتطلبها مصلحة الشركة مهما كانت مسميات هذه الاحتياطيات" .

١٧- أرباح مقترح توزيعها على المساهمين

أوصى مجلس الإدارة بالموافقة على توزيع ٣٠% كأرباح على المساهمين للعام الحالي أي ما يعادل ٢٤٠٠.٠٠٠ دينار وهذا خاضع لموافقة الهيئة العامة للمساهمين ، في حين تم في العام الماضي توزيع أرباح على المساهمين بنسبة ٣٠% .

١٨- التغير المتراكم في القيمة العادلة

إن الحركة الحاصلة على هذا البند هي كما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	الرصيد في بداية السنة
١٠.٨٧٨.٢٤١	٣٠.١٦١.٦٧٨	(ينزل) : التغير المتراكم للاستثمارات المباعة
(١٣٥.٤٢٧)	(٣.٢٩٥.٣٠٥)	خلال العام
١٩.٤١٨.٨٦٤	٣٢.٨٤٨.٦٥١	التغير المتراكم خلال السنة
١٩.٢٨٣.٤٣٧	٢٩.٥٥٣.٣٤٦	
٣٠.١٦١.٦٧٨	٥٩.٧١٥.٠٢٤	الرصيد في نهاية السنة

١٩- الأرباح المدورة

يشمل هذا المبلغ أرباح الشركة الأم وحصلتها من أرباح الشركة التابعة البالغة ٢٧٠.٢٧٨.٣١٣ دينار عن السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ . هذا وتشمل أرباح الشركة التابعة على أرباح مقترح توزيعها على الشركاء مقدارها ١.٥٠٠.٠٠٠ دينار .

٢٠- حقوق الاقلية

يشمل هذا البند حقوق صندوق المشاريع التنموية والاستثمارية الخاصة بالقوات المسلحة والأجهزة الأمنية بنسبة ٢٠% في شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية المساهمة الخاصة من رأسمالها وارباحتها للفترة من أول حزيران ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .

٢١ - تكلفة الإنتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٣٩٨٤٥٦٧	٣٠٦٠٤٢٩	غزولات مستعملة في الإنتاج :
٣٢٧٧٨٢٦	٢٧٦٣٠٥٢	غزولات في بداية السنة
٣٠٦٠٤٢٩	٢٩٤٣٠١٤	مشتريات غزولات
٤٢٠١٩٦٤	٢٨٨٠٤٦٧	ينزل : غزولات في نهاية السنة
٤٢٠١٩٦٤	٢٨٨٠٤٦٧	الغزولات المستعملة في الإنتاج
٣٩٩٩٠٠	٣٩٨٥٠١	غزولات
١٨٠٣٧	١٩٥٥٦	رواتب واجور موظفي وعمال المصنع والصيانة
٣٧٩٦٦	٢٥٧٤٧	أجور عمل إضافي
٣٤٧٨٠	٣٥٢٥٠	تأمين صحي ونفقات طبية
٦٩٥٩٤	٩٧٠٠١	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
١٣١٩١	١١١٤٧	صيانة وقطع غيار
٧١٨٤	٢٢٠٠٤	مصاريف سيارات المصنع
٧٠٤٥	٨٧٤١	صيانة الأبنية
١٤٨٣١	١٨٨٨٧	تنظيفات المصنع
٧١٢٤٩	٨٤٨٢٣	رسوم ورخص
٤٥٥٧٣	٤٥١٩٠	تصميمات
١٧٠٥١	١٣٨٠١	كهرباء
١٦١٢٨	١٥٩٠١	لوازم ومواد مختلفة
٥٨٢٤	٦٢١٢	رسوم تأمين الأبنية والأجهزة
٥٨٥١	٤٧٨٧	مساهمة الشركة في بوفية العمال
١٣٩٤١	٦٦٤٦	إيجارات مستودعات الغزولات
٥١٩٤٤	٤٨٤٧٩	سفريات لشراء الغزل
٦٧٦١	٧٣١٥	وقود وزيوت
٩٢٥	١٠٢٨	تنقلات
١٦٠	١٣٥٠	ألبسة العمال وأخرى
١٣٨٥٢	١٠٨٣٦	قرطاسية ومطبوعات
١٥٠٠٠	١٧٢٣٤	مياه واجور فحص مياه
١٣٦٥٨	٦٥٣٣	أجور فحص القماش
١٤٣٠٠	-	تعويض ترك الخدمة المدفوع
١٠١٤٩	٤٢٦٦	مخصص تعويض ترك الخدمة
١٠٩٥٣٦	٥٣٤١٩	استهلاك أبنية المصنع
٤٨٨٩	٤٧٤٨	استهلاك الآلات والأجهزة وأثاث وأدوات المصنع
٥٢٢١٢٨٣	٣٨٤٩٨٦٩	استهلاك سيارات المصنع
٦٠٦٩٤٨	٩٢٦٠٥٤	المجموع
(٩٢٦٠٥٤)	(٦١٥٢٨٠)	بضاعة تحت التصنيع في بداية السنة
٤٩٠٢١٧٧	٤١٦٠٦٤٣	بضاعة تحت التصنيع في نهاية السنة
		تكلفة الإنتاج

٢٢ - مصاريف البيع والتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٦٩٥ر٦٩٣	-
١٠٩ر٣٠٢	١٢٥ر٠٧٢
٧٠ر٥٨٧	٦٩ر٣١٧
٢ر٦٢٢	٢ر٤٨٦
١١ر٣٧٨	٧٦٠
١١ر٧٦١	١١ر٥٤٧
٩٠١ر٣٤٣	٢٠٩ر١٨٢

ديون معدومة
نفقات المبيعات والوفود والدعاية والعينات
طوابع تلزيم على المبيعات
مصاريف مبيعات التصدير
دعاية واعلان
رسوم الجامعات الأردنية على المبيعات

٢٣ - مصاريف إدارية وعمومية ومالية

يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٢١٨ر٠٩٧	٢٧١ر٠٣٥
٦ر٨٦٨	١١ر٨٧٨
٩ر٣٤٩	١٠ر٢٢٢
١٢٣ر٣٠٣	١٨٢ر٢٢٤
٤٥٧ر٠٠٢	١١٥ر٧٥٢
٤٨ر٨٧٢	٥٥ر٧١٩
٣٩ر٠٨٧	٥١ر٣٤١
١٢ر٣١٥	١٥ر٢٥٧
٥٠ر٠٠٠	٥٠ر٠٠٠
١٥ر٩٢٧	١٢ر٧٧١
٦ر٩٦٠	٩ر٠٠٠
٥ر٩٠٠	٨ر١٥٠
٢ر٠٠٠	٧ر٧٠٠
٧ر٨٨٣	٧ر٨٦٣
٣٣٥	٣٣٧
١ر٨٦٣	٢ر٣٩٨
-	٤ر٨٩٣
-	٥٨ر٩٧٢
-	١٦٤ر٤٣٧
٨٨ر٧٠٠	١٢ر٩٠٠
٨ر٣٣٣	١٢ر٥٠٠
٣ر٠٣٧	٣ر٦٢٦
٢ر٧١٢	٢ر٧٤١
٧٨٢	٧٨٢
٣٧ر٣٢٨	٢٨ر٨٨٦
١ر٤٦ر٦٥٣	١ر٠١ر٣٨٤

رواتب موظفي الإدارة
أجور عمل إضافي لموظفي الإدارة
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
فوائد وعمولات بنكية
فوائد اسناد القرض
تنقلات
بريد وهاتف وطوابع وارادات
قرطاسية ومطبوعات وصيانة آلات المكاتب
بدل علاوة تمثيل وضيافة
مصاريف السيارات
أتعاب تدقيق
أتعاب مهنية
تبرعات وإعانات
تأمين صحي وعلاجات موظفي الإدارة
رسوم تأمين النقد
ضيافة
دعاية واعلان
رسوم ورخص
مصاريف تأسيس الشركة التابعة *
مخصص تعويض ترك الخدمة
إيجارات
استهلاك الأثاث وأدوات المكاتب
استهلاك أجهزة كمبيوتر
استهلاك أبنية المكاتب
استهلاك السيارات

* يمثل هذا البند مصاريف تأسيس شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية المساهمة الخاصة.

٢٤ - صافي (مصاري ف) أآرى

يتكون هذا البنء مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٦٥ر٠٠٠	١٠٠ر٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس إدارة الشركة الام والشركة التابعة
٢٦ر٩٣٣	٦٨ر٨٨٥	الرسوم الإضافية للجامعات
٢٦ر٩٣٣	٦٨ر٨٨٥	ءعم البءء العلمي والتدريب المهني
١٢ر٣٩٩	٤٩ر١٣٨	صندوق ءعم التءليم والتدريب المهني والتقني
-	(٥٨ر٠٦٦)	إيرادات فوائد بنكية
-	(٣ر٥٥٠)	أرباح بيع موجودات ثابتة
(١ر٤٩٨)	(٢ر٠١٣)	إيرادات متفرقة
١٢٩ر٧٦٧	٢٢٣ر٢٧٩	

٢٥ - ضريبة الءءل

تم تسوية ضريبة ءءل الشركة حتى نهاية العام ٢٠٠٤ .

٢٦ - حصة السهم من ربح السنة العائء لمساهمي الشركة

إن تفاصيل هذا البنء هي كما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٢٣٠٤١٠٦	٨٥٥٩٥٠٩	ربح السنة العائء لمساهمي الشركة
٨ر٠٠٠ر٠٠٠	٨ر٠٠٠ر٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
- /٢٨٨	١/٠٧٠	حصة السهم من ربح السنة

تم ءءءل الربح للسهم الواحد للسنة السابقة بءءد الأسهم المجانية الموزعة ءلال السنة من العام ٢٠٠٥ تماشياً مع متطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية .

٢٧ - الضرائب المؤجلة

لم يتم اظهار المنافع الضريبية المؤجلة الناتجة عن الفروقات الزمنية لضرائب الءءل المدفوعة عن مخصصات الطوارئ وءعويض ترك ءءمة ، وءلك وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) اي لم يتم تسجيلها ضمن موجودات الشركة وبالمقابل ضمن حقوق الملكية كونها غير مادية ومن غير الممكن الاستفائة منها .

٢٨ - إدارة المخاطر

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر ضمن استراتيجيية محددة تتولى إدارة الشركة رقابة و ضبط المخاطر وإجراء التوزيع الاستراتيجي الأمثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية في الشركة وتشمل هذه المخاطر ما يلي :

- ١ - مخاطر معدلات الفائدة التي قد تنجم عن اءتمال ءقلب مبلغ الأءاة المالية نتيجة ءقلبات أسعار الفوائد في الأسواق .
- ٢ - مخاطر أسعار الصرف التي قد تنجم عن ءقلبات أسعار العملات الأجنبية .
- ٣ - مخاطر السوق التي قد ءءء من ءقلب قيمة الأءاة المالية في السوق .
- ٤ - مخاطر الائتمان التي قد تنجم عن ءءلف أو عجز الطرف الآخر في الأءاة المالية عن الإيفاء بالتزاماته تجاه الشركة .

٢٩ - التزامات ممكن أن تطراً
كان على الشركة بتاريخ الميزانية العامة الموحدة التزامات ممكن أن تطراً تتمثل فيما يلي :

٣١ كانون الأول	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٢٤٨٠٢٠٢	٦٨٠١٦
٣٧٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠

اعتمادات مستندية
كفالات بنكية

٣٠ - أطراف ذات علاقة
فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات ممثلة في أعضاء بمجلس الإدارة) كما في نهاية السنة :

٣١ كانون الأول	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
-	٤٠٢٢٣٠٨٢
٨٠٤٦٥٠٧٣١	٦٠٩٣٨٠٥٨٩
١٠٨٩٨٠٦٧	٤٠١٨٤٠٨٦٤
٨١٠٠٠٠	-

بنود داخل الميزانية :
وديعة لدى البنك الأهلي الأردني
ذمم الجيش والأمن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
بنوك دائنة
إسناد قرض

بنود خارج الميزانية :
اعتمادات
كفالات

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	
٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٨٠٢٠٦٠٨٩١	٨٠٤٠٠٠٩٨١
-	٥٨٠٠٦٦
١٢٣٠٣٠٣	١٨٢٠٢٢٤
١٠٥٠٧٦٣	٢٦٠٤٠٨

عناصر بيان الدخل :

مبيعات
ايرادات فوائد بنكية
فوائد وعمولات بنكية مدينة
فوائد اسناد القرض

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع الأخرى للإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه ٢٤٦٠٨ دينار للعام ٢٠٠٥ (مقابل ١٩٤٠٨ دينار للعام ٢٠٠٤) .

٣١ - أرقام المقارنة
تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف أرقام العام الحالي .



THE JORDAN WORSTED MILLS CO. LTD.

شركة مصانع الأجاوخ الأردنية المساهمة المحدودة

أ- يقر مجلس الإدارة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية .

ب- إن مجلس الإدارة يقر بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية و توفير نظام رقابة فعال في الشركة .

ج- نقر بصحة و دقة و اكتمال المعلومات و البيانات الواردة في هذا التقرير السنوي .

نديم المعشر
رئيس مجلس الإدارة

سمير علمات
المدير العام

فرج الله قبعين
المدير المالي