



عمان في ٢٩/٤/٢٠٠٩

الرقم: ٢١٦/٣

Q.R - JOWM - 29/4/2009

السادة بورصة عمان المحترمين

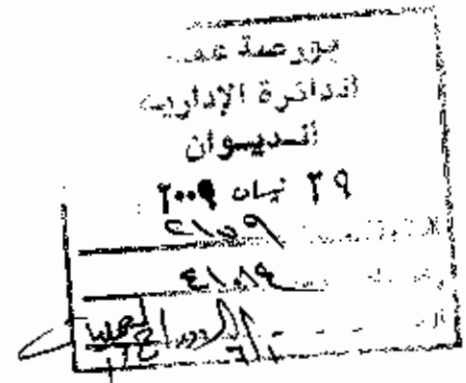
عمان

تحية طيبة وبعد ،

استناداً لاحكام المادة (١٥) بند (ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية
نرفق طيه التقرير الربع سنوي للفترة المنتهية في ٢٠٠٩/٣/٣١ مراجعة من قبل
مدققي حساباتنا (الميزانية العامة وبيان الدخل والبيانات المالية والإيضاحات
الخاصة بها) .

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

سمير علميات
المدير العام
شركة مصانع الأجواخ الأردنية
الساهمة المحدودة
عمان - الأردن



3

ف ق / ل ن

تقرير المراجعة

ع م/٣٦٦٤

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مصانع الأجواخ الأردنية
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز المرفق لشركة مصانع الأجواخ الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ وكل من بيانات الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها.

نطاق المراجعة

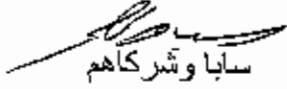
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق، لذا فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي المرحلي الموحد الموجز لشركة مصانع الأجواخ الأردنية كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ وإدائها المالي المرحلي الموحد الموجز وتدفقاتها النقدية المرحلية الموحدة الموجزة ، للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .


سابا وشركاهم

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ نيسان ٢٠٠٩

شركة مصانع الاجواخ الارمنية المساهمة العامة المحدودة

الرصيد - المصلحة الارمنية الهشمية

بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموحج

الاول	٢٠٠٩ آذار ٣١	٢٠٠٩ كانون الاول
ايضاح	(مراجع غير متفق)	٢٠٠٨
دينار	دينار	دينار
٧	٥٠٠٠٠	٤٧٠٠٠
٣٦٤	٣٥٧	٣٦٤
٣٥٠	٢٨٥	٣٥٠
٦٤٩	٦٤٩	٦٤٩

ايضاح	(مراجع غير متفق)	٢٠٠٩ آذار ٣١	٢٠٠٩ كانون الاول
دينار	دينار	دينار	دينار
٧	٥٠٠٠٠	٤٧٠٠٠	٤٧٠٠٠
٣٦٤	٣٥٧	٣٦٤	٣٦٤
٣٥٠	٢٨٥	٣٥٠	٣٥٠
٦٤٩	٦٤٩	٦٤٩	٦٤٩

المدير العام

رئيسي مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموحدة الموحدة وقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق.

موجودات متداولة :
نقد في الصندوق ولدى البنوك
مدفونين وأرصدة مدينة أخرى
إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
ذمم الجيش والأمن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
بضاعة جاهزة - بالصفائي بعد تنزيل مخصص
بضاعة بطانية الحركة ببلغ ٢٥٠ ألف دينار
بضاعة تحت التصنيع
عزلات
قطع غيار ولوازم مختلفة - بالصفائي
تأمينات ومصاريح اعتمادات مستندية
مجموع موجودات متداولة
استثمارات :
موجودات مالية متوفرة للبيع
موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
استثمار في شركة حلبنة
مجموع الاستثمارات
موجودات ثابتة :
أراضي
موجودات ثابتة - بالكلفة
يتركب : الاستثمار المتراكم
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
مجموع موجودات ثابتة
مجموع الموجودات

ايضاح	(مراجع غير متفق)	٢٠٠٩ آذار ٣١	٢٠٠٩ كانون الاول
دينار	دينار	دينار	دينار
٤	٥٩	٥٩	٥٩
٥	٣	٣	٣
٦	٧٥٠	٧٥٠	٧٥٠
١٣٦	١٣٦	١٣٦	١٣٦
٥٩	٥٩	٥٩	٥٩
٤٦٩	٤٦٩	٤٦٩	٤٦٩
٧٧٩	٧٧٩	٧٧٩	٧٧٩

مطلوبات متداولة :
بنوك دائنة
دائرون وأرصدة دائنة أخرى
مخصص ضريبة الدخل
مجموع مطلوبات متداولة
مطلوبات أخرى :
مخصص نفويض ترك الخدمة
مجموع مطلوبات أخرى
حقوق الملكية - بيان (ج)
رأس المال المصرح به والمدفوع كاملاً
علاوة اصدار
احتياطي اجباري
احتياطي اختياري
احتياطي خاص
التغير المتراكم في القيمة المعاملة
الربح للفترة - بيان (ب)
ارباح متدورة
مجموع حقوق مساهمي الشركة
حقوق غير المسيطرين
مجموع حقوق الملكية
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ايضاح	(مراجع غير متفق)	٢٠٠٩ آذار ٣١	٢٠٠٩ كانون الاول
دينار	دينار	دينار	دينار
٧	٥٠٠٠٠	٤٧٠٠٠	٤٧٠٠٠
٣٦٤	٣٥٧	٣٦٤	٣٦٤
٣٥٠	٢٨٥	٣٥٠	٣٥٠
٦٤٩	٦٤٩	٦٤٩	٦٤٩

بيان (ب)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المصاهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل المرحلي الموحد الموجز
(مراجع غير منقّق)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		ايضاح
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٢٨٠٥٤٢٩	٣٦٤٧٨٩٩	المبيعات - صافي
		تكلفة المبيعات :
٢٣٤٧٤٨٩	٣٣١٣٦٥٥	بضاعة جاهزة في بداية الفترة
١٠٧٦٨٧٨	١٣٣٨٨٣٤	تكلفة الانتاج
٣٤٢٤٣٦٧	٤٦٥٢٤٨٩	تكلفة البضاعة المعدة للبيع
١٧٦١١١١	٢٤٥٢٦٩٧	بضاعة جاهزة في اخر الفترة
١٦٦٣٢٥٦	٢١٩٩٧٩٢	تكلفة المبيعات
١١٤٢١٧٣	١٤٤٨٠٩٩	اجمالي ربح المبيعات
٧٦٣٤٤	٧٢٣٦١	مصاريف البيع والتوزيع
١٠٦٥٨٢٩	١٣٧٥٧٣٨	ربح المبيعات
٣٠٣٩٧٠	٢٨٧١٨٢	ينزل : مصاريف ادارية وعمومية
٧٦١٨٥٩	١٠٨٨٥٥٦	الربح من العمليات
٧٧٦٣٦٢	١٥٨٨٨٥٧	عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
٩٢٦٩٢٥	٢٢٣٥٠٧	ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(٢٦٩٠٠٠)	(٦٠٦٥٩٩)	(خسارة) التكني في الموجودات المالية المتوفرة للبيع
٢٨١٢٤	٦٧٠٧	صافي ايرادات اخرى
٢٢٢٤٢٧٠	٢٣٠١٠٢٨	الربح للفترة قبل الضريبة
(١٣٥٠٠٠)	(٢٢٣٩٩١)	ضريبة الدخل للسنة والسنوات السابقة
٢٠٨٩٢٧٠	٢٠٧٧٠٣٧	الربح للفترة - بيان (ج ، د)
		ويعود الى :
١٩٤٥٠٤٧	١٩٦٧٣٣٣	مساهمي الشركة - بيان (أ)
١٤٤٢٢٣	١٠٩٧٠٤	غير المسيطرين
-/١٣٠	-/١٣١	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة
و تقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق .

بيان (ج)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز
(مراجع غير مدقق)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
دينار	دينار
٢٠٨٩٢٧٠	٢٠٧٧٠٣٧
الربح للفترة - بيان (ب)	
بنود الدخل الشامل :	
(٥٧٩٤٧٩٨)	(٦٣٦٣٥٠٥)
التغير في القيمة العادلة - موجودات مالية متوفرة للبيع	
يضاف (يطرح) حصة غير المسيطرين من التغير المتراكم	
في القيمة العادلة للشركة التابعة	
(٨١٠٦٨)	٩٤٦٣٧
(٣٧٨٦٥٩٦)	(٤١٩١٨٣١)
اجمالي (الخسارة الشاملة) - بيان (د)	

اجمالي (الخسارة الشاملة) الدخل الشامل العائد الى :	
(٣٨٤٩٧٥١)	(٤٣٩٦١٧٢)
مساهمي الشركة	
٦٣١٥٥	٢٠٤٣٤١
(٣٧٨٦٥٩٦)	(٤١٩١٨٣١)
غير المسيطرين	

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة
و تقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق .

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة

الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

(مراجع غير مدقق)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٢٢٢٤٢٧٠	٢٣٠١٠٢٨	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة قبل الضريبة - بيان (ب)
		التعديلات :
٣١٨٤٢	٣٠٤١٤	استهلاك الموجودات الثابتة
(٩٢٦٩٢٥)	(٢٢٣٥٠٧)	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(٧٧٦٣٦٢)	(١٥٨٨٨٥٧)	عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٦٩٠٠٠	٦٠٦٥٩٩	خسارة التدني في الموجودات المالية المتوفرة للبيع
٢٥٦٠٠	١٥٧٠٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٨٤٧٤٢٥	١٨٤١٣٧٧	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٣٥٦٥٤٨)	(١٩٦٧٩٥)	(الزيادة) في مدينين وارصدة مدينة اخرى
(٧٧٦٣٦٢)	(١٥٨٨٨٥٧)	(الزيادة) في إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
(١٤٠٦١٢٥)	(١٤٤٦٣٤٤)	(الزيادة) في ذمم الجيش والامن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
٥٨٦٣٧٨	٨٦٠٩٥٨	النقص في بضاعة جاهزة
(١٢٩٠٩)	٩٧٤٠٠	النقص (الزيادة) في بضاعة تحت الصنع
١٠١٥٩٧	٣٠٩١٩٩	النقص في غزولات
١٩٩٧٧	١١١٤٢	النقص في قطع غيار ولوازم مختلفة
(١٢٣٤)	١٥٨٢	النقص (الزيادة) في تأمينات وصاريات احتمالات مستندية
٩٩٨٨٢	(٦٨٦٢)	(النقص) الزيادة في دائنين وارصدة دائنة اخرى
(٨٩٧٩١٩)	(٨١٧٢٠٠)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل الضريبة المدفوعة
(٣٨٩٠٧٩)	(٢٨٨١١١)	ضريبة دخل مدفوعة
(١٢٨٦٩٩٨)	(١٠٥٣١١)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
٧٣٦٧٥٣	٢٦١٨٠٩	المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
-	٨٠٠٠٠٠	استحقاق موجودات مالية محفظة بها لتاريخ الاستحقاق
(٤٣٨٠١)	-	استثمار في شركة حليقة
٧٧٦٣٦٢	١٥٨٨٨٥٧	عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
(٢٩٣٢)	(١٩٦٢)	مشتريات موجودات ثابتة
١٤٦٦٣٨٢	٢٦٤٨٧٠٤	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٣٣١٥٥٠)	(٤١٧٦٢)	بنوك دائنة
(٣٣١٥٥٠)	(٤١٧٦٢)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
(١٥٢١٦٦)	١٥٠١٦٣٠	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٢٣٥٩٠٨٣	٥٧٣٨١٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
٢٢٠٦٩١٧	٢٠٧٥٤٤٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

و تقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

- ١ - عام
- أ - سجلت شركة مصانع الاجواخ الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة مركزها الرئيسي في الرصيفة - منطقة عوجان - المملكة الأردنية الهاشمية ص.ب. (٦٠٦٠) عمان (١١١٨) - الأردن تحت رقم (٤١) بتاريخ ١٧ أيلول ١٩٦٤ ومن أهم غاياتها الإستثمار في أسهم شركات مدرجة وغير مدرجة وأن تقوم بأعمال صناعة وإنتاج الاجواخ بكافة الأشكال والأنواع وأن تتعاطى صنع وإنتاج الاجواخ وأن تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وإن تقوم بأعمال الاتجار بها .
- ب - تمتلك الشركة ٨٠% من شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة ، مركزها الرئيسي في الرصيفة - منطقة عوجان - المملكة الأردنية الهاشمية ص.ب. (٦٠٦٠) عمان (١١١٨) - الأردن والتي من أهم غاياتها أن تقوم بأعمال صناعة وإنتاج الاجواخ والغزل والنسيج بكافة الأشكال والأنواع وصناعة وخياطة الألبسة الجاهزة بمختلف أنواعها واستعمالاتها ومستلزماتها والاتجار بها . وأن تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وإن تقوم بأعمال الاتجار بها .
- ج - تم إقرار البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٢٨٧) تاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٠٩ .
- ٢ - أسس توحيد البيانات المالية المرحلية
- تشمل البيانات المالية المرفقة البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة لشركة مصانع الاجواخ الأردنية والبيانات المالية للشركة التابعة لها شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة بعد استبعاد الأرصدة والمعاملات المالية فيما بينها .
- بلغ مجموع موجودات الشركة التابعة ٢٨٥٠٧١٦ر١٣ دينار ومجموع مطلوباتها ٨٢٣ر٠٤٨ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ وإيراداتها ٨٢٣ر٧٩٦ دينار وكلفة الإنتاج ومصاريفها ٩٤٥ر٢٠٨ دينار للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات بين الشركة والشركة التابعة.
- ٣ - أسس إعداد البيانات المالية
- تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- إن البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات لبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ ، كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ باستثناء أثر تطبيق المعايير والتفسيرات المبينة أدناه :

- معيار التقارير المالية الدولي رقم (٨) القطاعات التشغيلية ويطبق للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠٠٩ . إن هذا المعيار هو معيار افصاح ، حيث نتج عنه عرض عدد اضافي من القطاعات التشغيلية ، إضافة الى ذلك فإن هذه القطاعات التشغيلية سيتم عرضها على نحو متوافق مع التقارير الداخلية التي يتم عرضها على متخذي القرارات .

- المعيار المحاسبي رقم (١) عرض البيانات المالية وتطبيق للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠٠٩ ، نتج عنه تطبيق عدد من التغيرات في المصطلحات بما في ذلك عناوين معدلة للبيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة ، كما أدى الى عند من التغيرات في العرض و الإفصاح ، هذا ولم ينتج عن تطبيق هذا المعيار اي تعديلات على نتائج الاعمال والمركز المالي للشركة والشركة التابعة للفترة الحالية والفترات السابقة .

التقديرات المحاسبية

إن إعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الإلتزامات المحتملة . كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها . إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

وبرأي إدارة الشركة بأن التقديرات المتبعة ضمن البيانات المالية معقولة .

٤ - موجودات مالية متوفرة للبيع

ان تفاصيل الاستثمارات في اسهم شركات هي كما يلي :

القيمة العادلة كسـا فـي	
٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينـار	دينـار
٥١٩٩٧٦٠١	٤٥٠٨٢٥٣٢
١٤٦٣٣٦٨١	١٤٦٣٣٦٨١
٦٦٦٢٩٩٨٢	٥٩٧١٦٦١٣

موجودات مالية متداولة في بورصة عمان
موجودات مالية غير متداولة

نقل القيمة العادلة لأحد إستثمارات الشركة التابعة بحوالي ١٣٦ ألف دينار عن الكلفة لم يتم أخذ رصيد التدني والذي يقدر بحوالي ٨٥٢ ألف دينار في بيان الدخل باعتبار أن لدى الشركة المالكة إستثمار في نفس الشركة تزيد قيمته العادلة عن الكلفة وتغطي ٧٩% من الإنخفاض في قيمة هذا الإستثمار لدى الشركة التابعة .

٥ - موجودات مالية محتفظ لتاريخ الاستحقاق

ان تفاصيل هذا البند كما يلي :

عدد الاسناد	
٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينـار	دينـار
-	٨٠٠.٠٠٠
٣٣٢٠	٣٣١٣٤٢٥
٣٣١٣٤٢٥	٣٣١٣٤٢٥

أسناد قرض شركة الاعمال السياحية*
أسناد قرض الشركة الدولية للفنادق
والأسواق التجارية**

* استحققت اسناد قرض شركة الأعمال السياحية بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠٠٩ وسددت بالكامل .

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

٦ - استثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند كلفة إستثمار الشركة في الشركة العربية الدولية العقارية بنسبة ٥٠% من رأسمالها والتي تأسست بتاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٠٧ ومن أهم غاياتها تنمية وتشجيع الإستثمار في كافة المجالات السياحية والعقارية ، إقامة وإدارة المشروعات الإنشائية والعقارية والإسكانية العمرانية والأسواق التجارية ، شراء وبيع وإستثمار العقارات والأراضي داخل وخارج التنظيم وإدارة تجمعات ابنية سكنية وتجارية وغيرها . هذا وتم زيادة رأس مال الشركة ١٥ مليون دينار وقد تم استكمال اجراءات زيادة رأس المال بتاريخ ١٧ كانون الثاني ٢٠٠٨ . ويظهر هذا الاستثمار بالكلفة نظرا لعدم ممارسة الشركة لنشاط تجاري بعد باستثناء شراء قطعة ارض خلال العام ٢٠٠٨ .

٧ - بنوك دائنة

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة بشكل جاري مدين بسقف ٢ مليون دينار هي بكفالة الشركة وبفائدة ٨/٥٠% سنويا .

٨- حقوق غير المسيطرين

يشمل هذا البند حقوق صندوق المشاريع التنموية والاستثمارية الخاصة بالقوات المسلحة والأجهزة الأمنية بنسبة ٢٠% من رأس مال ونتاج أعمال شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية المساهمة الخاصة (الشركة التابعة).

٩- صافي إيرادات أخرى

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٣١٣١٢	٨٠١٣	فوائد بنكية دائنة
(٣٤٠٠)	(١٤٤٧)	فوائد بنكية مدينة
٢١٢	١٤١	إيرادات أخرى بالصافي
٢٨١٢٤	٦٧٠٧	

١٠- ضريبة الدخل

تم تسوية ضريبة دخل الشركة حتى نهاية العام ٢٠٠٧ كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٨ وتسديد الضرائب المعلنة ولم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل بعد ، ويرأي الإدارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة أية التزامات تفوق المخصصات المأخوذة كما في نهاية آذار ٢٠٠٩.

تطالب ضريبة الدخل الشركة بمبلغ ٢٢٢ر٥٨٧ دينار لقاء ضريبة توزيع أرباح عن سنوات سابقة ، حيث قامت الشركة بالاعتراض لدى الجهات المختصة على القرار وما تزال القضية قيد النظر لدى المحاكم المختصة . ويرأي الإدارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة أية التزامات لقاء هذه المطالبية تزيد عن المخصصات المرصودة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩.

١١- حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١٩٤٥ر٠٤٧	١٩٦٧ر٣٣٣	الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة
١٥ر٠٠٠ر٠٠٠	١٥ر٠٠٠ر٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
-/١٣٠	-/١٣١	حصة السهم من الربح للفترة

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الاسهم على اساس ١٥ مليون سهم عوضاً عن ١٢/٥ مليون سهم للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ على اعتبار ان الزيادة في عدد الاسهم ناتجة عن توزيع اسهم مجانية .

١٢- أحداث لاحقة

وافقت الهيئة العامة للمساهمين بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٠٩ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ٣٠% كأرباح على المساهمين من أرباح سنة ٢٠٠٨ أي ما يعادل ٤/٥ مليون دينار .

١٣ - الضرائب المؤجلة

لم يتم إظهار المنافع الضريبية المؤجلة الناتجة عن الفروقات الزمنية لضرائب الدخل المدفوعة عن مخصص تعويض ترك الخدمة ، وذلك وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) كونها غير مادية ولعدم ثيقن إدارة الشركة من الاستفادة منها في المستقبل القريب .

١٤ - التزامات ممكن أن تطرأ

أ - كان على الشركة بتاريخ المركز المالي المرحلي الموحد الموجز التزامات ممكن أن تطرأ تتمثل فيما يلي :

٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار
٢٦٠.٠٠٠	٢٦٠.٠٠٠

كفالات بنكية

ب - التزامات عقود شراء عملات أجنبية آجلة :
قامت الشركة خلال الربع الأول من العام ٢٠٠٩ بالتعاقد مع البنك الأهلي (مساهم) لشراء جنية استرليني مقابل الدولار الأمريكي من خلال عقود آجلة ، تفصيلها كما يلي :

العقــــــــود	حق الشراء	السعر المتفق عليه بتاريخ	السعر المعادل كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ *	الربــــــــح	تاريخ حق الشراء
جنية استرليني	دينــــــــار	دينــــــــار	دينــــــــار	دينــــــــار	
٢٥٠.٠٠٠	٢٤٩.٠٣٦	٢٥٣.٤٨٥	٤٤٩.٤	٢٠ نيسان ٢٠٠٩	
٢٥٠.٠٠٠	٢٤٩.٠٠٠	٢٥٣.٤٨٥	٤٨٥.٤	٢٠ أيار ٢٠٠٩	
٢٥٠.٠٠٠	٢٤٨.٩٦٥	٢٥٣.٤٨٥	٥٢٠.٤	٢٢ حزيران ٢٠٠٩	
١.٧٥٠.٠٠٠	١.٧٤٢.٣٨٥	١.٧٧٤.٣٩٧	٣٢.٠٢١	٢٠ تموز ٢٠٠٩	
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢.٤٨٩.٣٨٦	٢.٥٣٤.٨٥٢	٤٥٩.٤٦٦		

كان سعر تحويل الجنية الاسترليني مقابل الدولار الأمريكي ١/٤٣٠١ دولار أمريكي كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ بموجب نشرة أسعار العملات المعلنة من البنك المركزي الأردني .

١٥ - 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 ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
٢٦٨.٦٨٢	١.٢٣٢.٨٨٣
١.٥٣١.٢٩٨	٢.٩٧٧.٦٤٢
٤٧.٢٧٥	٥.٥١١
٣٢.٧٠٤	١.٨٧٩
٥٤.٥٠٨	٦٣٥.٩٣٣
٢٥٠.٠٠٠	٢٥٠.٠٠٠
١٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠
٣١ آذار ٢٠٠٨	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار

بنود داخل بيان المركز المالي :
وديعة لدى البنك الأهلي الأردني - مساهم
ذمم الجيش والأمن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
- مساهم
بنك دائن - البنك العربي - مساهم
بنك مدين - البنك العربي - مساهم
بنك مدين - البنك الأهلي - مساهم

بنود خارج بيان المركز المالي :
كفالات - البنك العربي - مساهم
كفالات - البنك الأهلي - مساهم

عناصر بيان الدخل :

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
٢.٦٧٠.٠١٨	٣.٥٧٧.١٢٤
٣.٤٠٠	١.٤٤٧
٣١.٣١٢	٨.٠١٣

مبيعات - الجيش والأمن العام وسلاح الجو
والدفاع المدني - مساهم
فوائد وعمولات مدينة
إيرادات فوائد بنكية

- تعتبر القوات المسلحة والأجهزة الأمنية أعلاه المستهلك الرئيسي لمنتجات الشركة التابعة بموجب اتفاقيات بيع موقعة بين الطرفين .

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع الأخرى للإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه ١٢.٠٠٥ ديناراً لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ (مقابل ١٢٣.٦٦٦ ديناراً لثلاثة أشهر المنتهية ٢٠٠٨) .

١٦ - معلومات عن قطاعات الأعمال
فيما يلي معلومات عن قطاعات الأعمال موزعة حسب الأنشطة :

المجموع		استثماري*	صناعي	
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار				
٢٠٠٨	٢٠٠٩	دينار	دينار	
٢٨٠٥٤٢٩	٣٦٤٧٨٩١	-	٣٦٤٧٨٩١	المبيعات
(١٦٦٣٢٥٦)	(٢١٩٩٧٩٢)	-	(٢١٩٩٧٩٢)	تكلفة المبيعات
١٤٢١٧٣	١٤٤٨٠٩٩	-	١٤٤٨٠٩٩	نتائج أعمال القطاع
(٧٦٣٤٤)	(٧٢٣٦١)	-	(٧٢٣٦١)	مصاريف البيع و التوزيع
(٣٠٣٩٧٠)	(٢٨٧١٨٢)	(٥٧٤٦٩)	(٢٢٩٧١٣)	مصاريف إدارية
٢٨١٢٤	٦٧٠٧	١٩٠	٦٥١٧	وعومية
١٧٠٣٢٨٧	١٨١٢٣٦٤	١٦٧١٣٨٧	١٤٠٩٧٧	صافي إيرادات أخرى
(٢٦٩٠٠٠)	(٦٠٦٥٩٩)	(٤٠٠٠٠)	(٥٦٦٥٩٩)	إيرادات موجودات مالية
٢٢٢٤٢٧٠	٢٣٠١٠٢٨	١٥٧٤١٠٨	٧٢٦٩٢٠	التدني في موجودات مالية
(١٣٥٠٠٠)	(٢٢٣٩٩١)	(٤٥٥٩١)	(١٧٨٤٠٠)	متوفرة للبيع
٢٠٨٩٢٧٠	٢٠٧٧٠٣٧	١٥٢٨٥١٧	٥٤٨٥٢٠	الربح قبل الضريبة
				ضريبة الدخل
				الربح للفترة

* صافي بعد استبعاد حصة الشركة من ارباح الشركة التابعة الموزعة خلال الفترة والبالغة ٩٦٠٠٠٠ دينار من هذا القطاع .

٣١ كانون الاول ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩			معلومات أخرى
دينار	دينار			موجودات القطاع
٨٩٦٤٠٩٥٥	٨٥٣٥١٥٧٩	٧١٦٢٥٢٩٤	١٣٧١٦٢٨٥	استبعاد الاستثمار في
(٨٠٠٠٠٠٠٠)	(٨٠٠٠٠٠٠٠)	(٨٠٠٠٠٠٠٠)	-	الشركة التابعة
٨١٦٤٠٩٥٥	٧٧٣٥١٥٧٩	٦٣٦٢٥٢٩٤	١٣٧١٦٢٨٥	
١٣١٥١٩١	١٢١٨١٤٧	٣٩٥٠٩٩	٨٢٣٠٤٨	مطلوبات القطاع
١٣١٥١٩١	١٢١٨١٤٧	٣٩٥٠٩٩	٨٢٣٠٤٨	

١٧ - أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتناسب مع تصنيف أرقام الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ .