

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة



شركة مصانع الورق والكرتون الأردنية المساهمة المحدودة

م م - 26/

الرقم :

2010/07/26

التاريخ :

السادة / بورصة عمان المحترمين

عمان

5E m3 Annual - 50PC - 1/8/2010 (2)

تحية وبعد،،

نرفق لكم طية النسخة الأصلية من الميزانية العمومية وبيان الدخل والبيانات المالية لنصف السنة المنتهية بتاريخ 2010/06/30 مع تقرير المراجعة الصادر عن مكتب تدقيق الحسابات السادة "شركة سابا وشركاه" موقعة حسب الأصول.
راجين التكرم بالاستلام واشعارنا بذلك.

شاكرين لكم حسن تعاونكم،،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

المدير العام

م. اسامه العلمي

شركة مصانع الورق والكرتون الأردنية
العمومية والمالية
(شركة مساهمة)

أ ب ٢٠١٠

٣٦٣٧

٤١١١٧

١٠١٠ (١٠١٠) ١٠١٠

سند
بورصة عمان

نسخة/الملف العام
نسخة/ملف الميزانية

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن
٣٠ حزيران ٢٠١٠

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

ب

قائمة الدخل المرحلي الموجز

ج

قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز

د

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

هـ

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

٦ - ١

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع/م ٣٠٦٢٨

الى السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
المساهمة العامة المحدودة
الزرقاء - الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة مصانع الورق والكرتون الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

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 باجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة مصانع الورق والكرتون الأردنية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة وهيئة الأوراق المالية .

ساليا وشركاهم
ساليا وشركاهم
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - الاردن
٢٨ تموز ٢٠١٠

قائمة

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - الاردن

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

[illegible]

~~مجلس الإدارة~~

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوانين المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

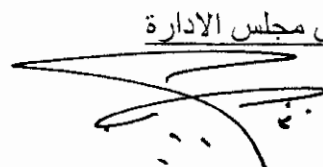
الزرقاء - الاردن

قائمة الدخل المرحلي الموجز

(مراجع غير مدقق)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح
دينار	دينار	
٢,٨٦٩,٩٧٦	٢,٨٧٩,٥٨٣	المبيعات
		تكلفة المبيعات :
٩٩٢,٩٥١	٦٣٣,٧٨٣	بضاعة جاهزة في اول الفترة
٢,٥٧٦,٢٩٠	٢,٧٠٧,٤٣٧	تكلفة الانتاج
٣,٥٦٩,٢٤١	٣,٣٤١,٢٢٠	تكلفة البضاعة المعدة للبيع
(٩٨٦,٤٨٥)	(٧٣٤,٦٢٦)	بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
٢,٥٨٢,٧٥٦	٢,٦٠٦,٥٩٤	تكلفة المبيعات
٢٨٧,٢٢٠	٢٧٢,٩٨٩	مجمّل الربح
١٧٨,٥٩٢	١٥٩,٠٨٩	(ينزل) : مصاريف بيع وتوزيع
١٨٨,٦١٠	١٨٨,٤٥٠	مصاريف ادارية وعمومية
١٨٨,١٥٤	١٤٥,٧١٩	فوائد وعمولات بنكية
١٠٩,٦٣٦	١٠٨,٧٢٠	صافي (مصاريف) اخرى
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣٢٨,٩٨٩)	(الخسارة) للفترة قبل الضريبة
-	١٥,٢٨٦	ضريبة الدخل- منافع ضريبية مؤجلة
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣١٣,٧٠٣)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د)
(- /٠٥٠)	(- /٠٤٢)	حصّة السهم من (الخسارة) للفترة


المدير العام


رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - الاردن

قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز

(مراجع غير مدقق)

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	
٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار	دينار
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣١٣,٧٠٣)
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣١٣,٧٠٣)

(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)

إجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (د)

ان الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة مصانع الورق والكرتون

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الأردن - الزرقاء

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

رأس المال		احتياطي		احتياطي		أرباح مدورة *		الخسارة		المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الفترة	الفترة	دينار	دينار
٧,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٣٧,٠٢٥	٥٩٦,٧٠٤	-	-	٤٩٤,٨٣٧	-	-	(٣١٣,٧٠٣)	-	٩,٨٢٨,٥٦٦	(٣١٣,٧٠٣)
-	-	-	-	-	-	-	-	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)
-	-	-	-	-	-	-	-	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)
٧,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٣٧,٠٢٥	٥٩٦,٧٠٤	-	-	٤٩٤,٨٣٧	-	-	(٣١٣,٧٠٣)	(٣١٣,٧٠٣)	٩,٥١٤,٨٦٣	(٣١٣,٧٠٣)
رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة	رصيد بداية الفترة
(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)	اجمالي (الخسارة) الشاملة - قائمة (ج)
رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة	رصيد نهاية الفترة
٧,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٣٧,٠٢٥	٥٩٦,٧٠٤	-	-	١,٢٠٢,٤٣٧	-	-	(٣٧٧,٧٧٢)	-	١٠,٥٣٦,١٦٦	(٣٧٧,٧٧٢)
٧,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٣٧,٠٢٥	٥٩٦,٧٠٤	-	-	١,٢٠٢,٤٣٧	-	-	(٣٧٧,٧٧٢)	-	١٠,٥٣٦,١٦٦	(٣٧٧,٧٧٢)
٧,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٣٧,٠٢٥	٥٩٦,٧٠٤	-	-	١,٢٠٢,٤٣٧	-	-	(٣٧٧,٧٧٢)	-	١٠,٥٣٦,١٦٦	(٣٧٧,٧٧٢)
٧,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٣٧,٠٢٥	٥٩٦,٧٠٤	-	-	١,٢٠٢,٤٣٧	-	-	(٣٧٧,٧٧٢)	-	١٠,٥٣٦,١٦٦	(٣٧٧,٧٧٢)

* تشمل الأرباح المدورة ١٥٩,٨٨٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ يمثل منافع ضريبية مؤجلة.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (هـ)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣٢٨,٩٨٩)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
		التعديلات :
٨١٥,٠٨٩	٦٨٩,١١٠	استهلاك موجودات ثابتة
١١٠,٤٤٢	١٠٨,٧٢٠	مخصص التزامات أخرى
٥٤٧,٧٥٩	٤٦٨,٨٤١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة :
٣٤٥,٧٨٨	١٠١,٨٩٠	شيكات برسم التحصيل
(٢٢,٧٥٥)	٢١٩,٣٨١	ذمم مدينة
(٨٣,٦٤١)	(١٢٠,٢٦٧)	بضاعة
(٨,٨٩٩)	(٧١,٤٧٧)	بضاعة بطريق الشحن
٣,٧٧٥	(٧١,٢٣٨)	ارصدة مدينة أخرى
		(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة :
(٣٠٤,٨٢٤)	٢٠٨,٣٣٧	الذمم الدائنة
(٢٠,٢١١)	(١٠,١٠٤)	ارصدة دائنة أخرى
(١٢,٣٤٤)	(١,٤٤٦)	مخصصات مختلفة
١١٣,٥٥٢	-	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٥٥٨,٢٠٠	٧٢٣,٩١٧	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل
(٦٨,٠٤١)	-	ضريبة الدخل المدفوعة
٤٩٠,١٥٩	٧٢٣,٩١٧	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
١٤,٣٦٧	(٥٣١,٧٥٧)	موجودات ثابتة ومشاريع قيد الإنجاز - بالصافي
١٤,٣٦٧	(٥٣١,٧٥٧)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٣٣٩,٣١١)	٣١,٠٥٩	بنوك دائنة
٨٩,٥١٣	١٠,٧٥٥	اوراق دفع
(٢٨٠,٨٤٤)	(١٨٠,١٥١)	قروض
(٨٨٩)	(١١٩,٩٥١)	ارباح موزعة على المساهمين
(٥٣١,٥٣١)	(٢٥٨,٢٨٨)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
(٢٧,٠٠٥)	(٦٦,١٢٨)	صافي (النقص) في النقد
٣٩,٩٢٦	٨٧,٤٨٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
١٢,٩٢١	٢١,٣٥٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الأردن
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

١ - عام
أ - تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ ٤ اذار ١٩٧٣ كشركة مساهمة عامة برأسمال مقداره ٧٥٠,٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . جرت عدة تعديلات على رأسمال الشركة كان اخرها بتاريخ ٢٩ نيسان ١٩٩٩ وقد اقرت الهيئة العامة غير العادية للشركة دمج الشركة الاردنية لصناعة الورق المقوى والدوبلكس محدودة المسؤولية في الشركة .

وتمت الموافقة على نتائج اعادة تقدير موجودات ومطلوبات الشركتين المندمجتين كما في اول تموز ١٩٩٩ حيث تم اقرار رأس المال ليصبح ٧,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . وقد اعلن مراقب الشركات عن دمج الشركتين حسب تقدير لجنة اعادة التقدير المشكلة من قبل معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ ١٠ تشرين الثاني ١٩٩٩ .

ب - من غايات الشركة انشاء مصانع لانتاج وصنع جميع اصناف الورق ، والورق المقوى والكرتون وورق اللف وصناديق الكرتون المموج واكياس الورق ومشتقاته وادارة مثل هذه المصانع والاتجار بمنتجاتها .

ج - تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠١٠ .

٢ - أسس اعداد القوائم المالية المرحلية
أ - تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

- ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ . كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ .

ب - ان السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في إعداد آخر قوائم مالية مدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ .

ج - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة . كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . 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 . هذا و تعتقد الإدارة بأن التقديرات الواردة ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة.

٣ - ذمم مدينة - صافي

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	ذمم محلية
١,٨٣٩,٩٤٣	١,٨٩٠,٠٠٦	ذمم خارجية
٥٦٧,٢٤٠	٢٩٩,٩٣٧	مجموع الذمم التجارية
٢,٤٠٧,١٨٣	٢,١٨٩,٩٤٣	ذمم موظفين
٦,٨٦٨	٤,٧٢٦	ذمم اخرى
٥٥,٧٨١	٥٥,٧٨٢	
٢,٤٦٩,٨٣٢	٢,٢٥٠,٤٥١	
٦٣٠,١٢٠	٦٣٠,١٢٠	ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها *
١,٨٣٩,٧١٢	١,٦٢٠,٣٣١	

* ان الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال الفترة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤٨٧,٩٧٩	٦٣٠,١٢٠	المخصص المستدرك خلال الفترة / السنة
١٤٩,٨٩٠	-	ينزل : ديون معدومة تم شطبها خلال الفترة / السنة
٧,٧٤٩	-	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٦٣٠,١٢٠	٦٣٠,١٢٠	

وفيما يلي جدول اعمار الذمم المدينة :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٥٦٩,٣٨٦	٥٨٣,٣٢١	أقل من ٣٠ يوم
٤١٠,٢٤٥	٣٦٠,٣٧٤	٣١ يوم - ٦٠ يوم
٢٧٩,٩٤٦	٢١٢,٩٧٨	٦١ يوم - ٩٠ يوم
١٧٨,٣٤٦	١٢٤,٠٩٨	٩١ يوم - ١٢٠ يوم
٢٩٠,١٥٨	٢٣٦,١٨٣	١٢١ يوم - ٣٦٥ يوم
٦٧٩,١٠٢	٦٧٢,٩٨٩	٣٦٥ يوم فأكثر
٢,٤٠٧,١٨٣	٢,١٨٩,٩٤٣	

٤ - بضاعة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٣٢٧,١٩٢	٣٦١,٤٩٣	مواد خام
١,٠٣٩,٠٠٥	١,٠٢٢,١٧٦	قطع غيار ولوازم
٦٣٣,٧٨٣	٧٣٤,٦٢٦	بضاعة جاهزة
١١,٧٤١	١٣,٦٩٣	بضاعة تحت التصنيع
(١٥٠,١٦١)	(١٥٠,١٦١)	ينزل : مخصص تدني بضاعة
١,٨٦١,٥٦٠	١,٩٨١,٨٢٧	

٥ - موجودات ثابتة ومشاريع قيد الإنجاز - صافي

- بلغت الاضافات على الموجودات الثابتة ٦٨١,٦٢٢ دينار خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ تتمثل معظمها في الآلات والماكنات .

- إن أراضي ومباني الشركة مرهونة لقاء قرض بنك عوده .

٦ - بنك دائن

ان التسهيلات الائتمانية الممنوحة بشكل جاري مدين من أحد البنوك بسقف ٨٥٠,٠٠٠ دينار هي بكفالة الشركة وبضمان إيداع شيكات برسم التحصيل تعادل ٧٥% من الرصيد المستخدم وبفائدة ٨/٧٥% سنوياً ، بالإضافة الى سقف تسهيلات جاري مدين من بنك آخر مقداره نصف مليون دينار بكفالة الشركة وبفائدة ٨/٥% سنوياً .

٧ - قروض

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩			٣٠ حزيران ٢٠١٠			نوع العملة	
المجموع	اقساط طويلة الاجل	اقساط تستحق خلال عام	المجموع	اقساط طويلة الاجل	اقساط تستحق خلال عام		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٤,٨٨٥,٠١٠	٣,٨٣٥,٦٩٠	١,٠٤٩,٣٢٠	٤,٣٦٠,٣٥٠	٣,٢٤٨,٠٣٠	١,١١٢,٣٢٠	دولار	قروض بنك عودة:
٢٥٤,٥٤٠	١٩٠,٨٩٠	٦٣,٦٥٠	٢٢٩,٠٨٠	١٦٥,٤٣٠	٦٣,٦٥٠	دينار	القرض الاول
-	-	-	٣٦٩,٩٦٩	٢٠٧,٧٧٨	١٦٢,١٩١	دينار	القرض الثاني
٥,١٣٩,٥٥٠	٤,٠٢٦,٥٨٠	١,١١٢,٩٧٠	٤,٩٥٩,٣٩٩	٣,٦٢١,٢٣٨	١,٣٣٨,١٦١		قرض البنك الاهلي

- قروض بنك عودة (مجموعة سداد):

القرض الاول :

تم خلال العام ٢٠٠٨ توقيع اتفاقية قرض مع بنك عودة ، مُنحت الشركة بموجبها قرض بحيث لا يتجاوز مجموع التزامات الشركة من المبلغ المسحوب من هذا القرض ما يعادل ٨ مليون دولار امريكي . يسدد هذا القرض على اقساط ربع سنوية استحق القسط الاول منها بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ ويستحق القسط الأخير منها بتاريخ ١٤ أيلول ٢٠١٤ بفائدة ٢/٥% يضاف لها ايضاً فوائد متغيرة وفقاً لاسعار (LIBOR) وتحتسب على أساس الرصيد اليومي للقرض .

القرض الثاني :

تم خلال العام ٢٠٠٨ توقيع اتفاقية قرض ثاني مع بنك عودة تمنح بموجبها الشركة قرض بحيث لا يتجاوز مجموع التزامات الشركة من المبلغ المسحوب من هذا القرض ما يعادل ٢٨٠ الف دينار اردني . يسدد هذا القرض على اقساط ربع سنوية استحق القسط الاول منها بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ ويستحق القسط الأخير منها بتاريخ ١٤ أيلول ٢٠١٤ بفائدة ٨/٥% وتحتسب على أساس الرصيد اليومي للقرض .

إن أراضي ومباني الشركة مرهونة لقاء قرض بنك عودة (مجموعة سداد) المذكور أعلاه بقيمة ٧,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني .

قرض البنك الاهلي:

تم خلال العام ٢٠١٠ توقيع اتفاقية قرض مع البنك الاهلي الاردني و التي تم بموجبها منح الشركة قرض متناقص بقيمة ٣٤٠ الف دينار بفائدة مقدارها ٨/٥% و عمولة ١% لتمويل ٨٠% من الاعتماد المستندي الذي تم منحه للشركة خلال العام ٢٠١٠ على ان يسدد بموجب ٣٦ قسط متساوي ابتداء من تاريخ استغلال القرض.

٨ - ضريبة الدخل

أ - تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية العام ٢٠٠٧ .

ب - تم تقديم كشف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن دخل الشركة للعام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ تسديد الضرائب المعلنة ، ولم يتم تقدير ضريبة الشركة بشكل نهائي بعد . ويرأى إدارة الشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية مبالغ إضافية تزيد عن المخصص الظاهر في القوائم المالية المرحلية الموجزة .

٩ - حصة السهم من (الخسارة) للفترة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينــــــــار	دينــــــــار	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣١٣,٧٠٣)	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٧,٥٠٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠	حصة السهم من (الخسارة) للفترة
(- / ٠٥٠)	(- / ٠٤٢)	

١٠ - التزامات ممكن ان تطراً

كان على الشركة بتاريخ المركز المالي المرحلي الموجز التزامات ممكن ان تطراً تتمثل فيما يلي :

- هناك قضايا مقامة ضد الشركة للإعتراض على تسجيل قطع أراضي بإسم الشركة ، وبراى محامي الشركة فإن النتيجة المحتملة لصالح الشركة .
- كفالات بنكية بمبلغ ١٧٩,٠٠٠ دينار تأميناتها المدفوعة ٩,٠٧٧ دينار .
- اعتمادات مستندية بمبلغ ٢٥١,٩٦٧ دينار تأميناتها المدفوعة ٦٣,١٩٥ دينار .

١١ - اطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة (الشركات ممثلة في اعضاء بمجلس ادارة الشركة) :

٣٠ حزيران		٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	
دينــــــــار	دينــــــــار	دينــــــــار	دينــــــــار	بنود قائمة المركز المالي :
٢٧,٥٦٠	١٤,٧٦١	٩٥,١٦٥	٧٨,٧٨٩	مدينون - شركة الاستثمارات العامة
				دائنون - الشركة المتحدة للتأمين
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران				
٢٠١٠	٢٠٠٩	دينــــــــار	دينــــــــار	عناصر قائمة الدخل :
٦٤,٩٤٩	٦٧,٨٢٧	٢٠,٣٢٨	٢١,٢٥٥	مبيعات - شركة الاستثمارات العامة
٥٤,٩٤٥	٥٧,٣٢٢	١٠,٥٠٠	١٢,٦٠٠	مصاريف تأمين - الشركة المتحدة للتأمين
				رواتب ومكافآت موظفي الادارة العليا
				مكافآت وتنقلات مجلس الادارة

١٢ - معلومات التوزيع الجغرافي

فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة داخل وخارج المملكة :

المجموع				
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران				
٢٠٠٩	٢٠١٠	خارج المملكة	داخل المملكة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢,٨٦٩,٩٧٦	٢,٨٧٩,٥٨٣	٥٢٧,٩٠٠	٢,٣٥١,٦٨٣	المبيعات
(٢,٥٨٢,٧٥٦)	(٢,٦٠٦,٥٩٤)	٤٧٧,٨٥٥	٢,١٢٨,٧٣٩	تكلفة المبيعات
٢٨٧,٢٢٠	٢٧٢,٩٨٩	٥٠,٠٤٥	٢٢٢,٩٤٤	مجمّل الربح
(١٧٨,٥٩٢)	(١٥٩,٠٨٩)	-	(١٥٩,٠٨٩)	مصاريف بيع وتوزيع
(١٨٨,٦١٠)	(١٨٨,٤٥٠)	-	(١٨٨,٤٥٠)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٨٨,١٥٤)	(١٤٥,٧١٩)	-	(١٤٥,٧١٩)	فوائد وعمولات بنكية
(١٠٩,٦٣٦)	(١٠٨,٧٢٠)	-	(١٠٨,٧٢٠)	صافي (مصاريف) أخرى
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣٢٨,٩٨٩)	٥٠,٠٤٥	(٣٧٩,٠٣٤)	(الخسارة) للفترة قبل
-	١٥,٢٨٦	-	١٥,٢٨٦	الضريبة
(٣٧٧,٧٧٢)	(٣١٣,٧٠٣)	٥٠,٠٤٥	(٣٦٣,٧٤٨)	ضريبة الدخل - منافع
				ضريبة مؤجلة
				(الخسارة) للفترة
٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران			
٢٠٠٩	٢٠١٠			
دينار	دينار			
١٩,٠٦٠,٨٠٨	١٨,٧٩٤,٣٢٤	٢٩٩,٩٣٧	١٨,٤٩٤,٣٨٧	إجمالي الموجودات
٩,٢٣٣,٢٤٢	٩,٢٧٩,٤٦١	١٧٧,٣٤٨	٩,١٠٢,١١٣	إجمالي المطلوبات

١٣ - ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف ارقام الفترة الحالية ولم ينتج عنه اي تعديل لنتائج أعمال الفترة السابقة .