



الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب (م.م)
JORDAN PIPES MANUFACTURING CO.LTD.



للإحضار
- السور
- الأنابيب
✓

الإشارة: ٤٥٤/٢/٣
التاريخ: ٢٠١٢/٧/٢٦

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية واحترام،،،
استناداً لأحكام المادة (٢-١/٤٣) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢
نرفق لكم بطيه القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران
٢٠١٢.

واقبلوا فائق الاحترام،،،

المدير العام
خير أبو صعلوك



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

القوائم المالية المرحلية وتقدير المراجعة
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير المراجعة.
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (أ).
- قائمة الدخل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . 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 المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ 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 ٢٠١٢ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المهنيون للتدقيق والاستشارات

محاسبون قانونيون ومستشارون

المهنيون للتدقيق والاستشارات
سمير الحوراني

إجازة رقم (٢٢٤)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

١٦ تموز ٢٠١٢

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (أ)

الموجودات	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
موجودات متداولة:		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	دينار
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض	١٤,٦٤٩	٢٢,١٦١
ذمم مدينة بالصافي	١,٢٧٠,٧٩١	٨٩٣,٦٥٥
اعتمادات مستندية	٤٥٧,٣٧٢	٨٠٠,٢٥٦
بضاعة جاهزة	٣١,٤٧٩	٣٠,٣٥٦
مواد أولية وقطع غيار بالصافي	٣,٠٠١,٨٣٤	٣,١١٧,٤٤٣
أرصدة مدينة أخرى	١,٥٤٩,٧٦٤	٩٧٨,٦٩٩
مجموع الموجودات المتداولة	٢٤,٠٤٨	١٥,٥٤٨
موجودات غير متداولة:		
أراضي	٦	٥,٨٥٨,١١٨
ممتلكات ومعدات بالصافي	٢٨,٨٥٤	٢٨,٨٥٤
مشاريع تحت التنفيذ	١,٥٤٦,٣٢٧	١,٦١٠,٦٦١
مجموع الموجودات غير المتداولة	١٩٢,٤٠٠	١٧٠,٨٨٠
مجموع الموجودات	١,٧٦٧,٥٨١	١,٨١٠,٣٩٥
	٨,١١٧,٥١٨	٧,٦٦٨,٥١٣

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (أ)

٢٠١١ كانون الأول	٢٠١٢ حزيران	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار	مطلوبات متداولة:
٨٤٤,٨٦٢	١,٠٣٤,٥٥٥	٨ بنك دائن
١٨٢,٩٨٢	١٥٤,٤٥٦	ذمم دائنة
-	٥٠٥,١٠١	أوراق دفع وشيكات آجلة
١٥٨,٢٥٦	٢٥٠,٥٥٠	أمانات أرباح المساهمين
٨١,٠١٢	٧٨,٨٠٦	٩ مخصصات مختلفة
٢٤٤,٤٣٧	٢٢٦,٤١٤	١٠ ارصدة دائنة أخرى
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	١١ الجزء الجاري من قرض طويل الاجل
١,٦٦١,٥٤٩	٢,٣٩٩,٨٨٢	مجموع المطلوبات المتداولة
٧٥,٠٠٠	-	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
٣٩٧,٦٧٩	١١١,٦٧٩	أرباح مدورة
-	٧١,٦٧٢	ربح الفترة
٥,٩٣١,٩٦٤	٥,٧١٧,٦٣٦	مجموع حقوق المساهمين
٧,٦٦٨,٥١٣	٨,١١٧,٥١٨	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (ب)

للفترة المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	إيضاح
٢,٧٩٤,٠٢٦	٢,٥٣٠,٨٧٠	١٢
		صافي المبيعات
		ينزل : تكلفة المبيعات
٣,٣٠١,٣٦٨	٣,١١٧,٤٤٣	بضاعة جاهزة أول الفترة
٢,٢٣٧,٤٤٩	٢,٢١٤,٣٢٨	١٣
(٣,١١٤,٧٥٤)	(٣,٠٠١,٨٣٤)	تكلفة الإنتاج
(٢,٤٢٤,٠٦٣)	(٢,٣٢٩,٩٣٧)	ينزل: بضاعة جاهزة آخر الفترة
٣٦٩,٩٦٣	٢٠٠,٩٣٣	تكلفة المبيعات
(١٤,٨٥٣)	(٥,٢٤٥)	إجمالي ربح المبيعات
(٩٩,٢٢٩)	(١١١,٣٧٥)	١٤
(٩٢,٨٨٧)	(٣٦,٨٣٠)	١٥
(١٣,٩٠٠)	(١٢,٩٠٠)	مصاريف بيع وتوزيع
٥١,٥٠٩	٣٧,٠٨٩	مصاريف إدارية وعمومية
٢٠٠,٦٠٣	٧١,٦٧٢	فوائد وعمولات بنكية
		مخصص تدني الذمم المدينة
		إيرادات أخرى
		ربح الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الانابيب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (ج)

المجموع	أرباح مدوّرة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	٢٠١٠
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رصيد ٣١ كانون الأول
٥,٧٠٦,١٥٤	١٧١,٨٦٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	ربح السنة
٢٢٥,٨١٠	٢٢٥,٨١٠	-	-	-	
٥,٩٣١,٩٦٤	٣٩٧,٦٧٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠١١
(٢٨٦,٠٠٠)	(٢٨٦,٠٠٠)	-	-	-	رصيد ٣١ كانون الأول
٧١,٦٧٢	٧١,٦٧٢	-	-	-	توزيعات أرباح
					ربح الفترة
٥,٧١٧,٦٣٦	١٨٣,٣٥١	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	٢٠١٢
					رصيد ٣٠ حزيران

نقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
٢٠٠,٦٠٣	٧١,٦٧٢	ربح الفترة
١٣٣,٩٧٩	٦٧,٣٥١	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٣,٩٠٠	١٢,٩٠٠	مخصص تدني الذمم المدينة
٩٢,٨٨٧	٣٦,٨٣٠	فوائد مدفوعة
٤٤١,٣٦٩	١٨٨,٧٥٣	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
١,١٨٤,٣٩١	(٣٧٧,١٣٦)	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(٥٦٦,٧٨٥)	٣٢٩,٩٨٤	ذمم مدينة
(٢٩,٣٣٤)	(١,١٢٣)	اعتمادات مستندية
١٨٦,٦١٣	١١٥,٦٠٩	بضاعة
٥٤,٢٩٨	(٥٧١,٠٦٥)	مواد أولية وقطع غيار
١,٣٤٦	(٨,٥٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٢٩١,٠٨٩)	(٢٨,٥٢٦)	ذمم دائنة
١١٥,٦٣٢	(١٨,٠٢٣)	أرصدة دائنة أخرى
(١,٤٠٣)	(٢,٢٠٦)	مخصصات مختلفة
(٩٢,٨٨٧)	(٣٦,٨٣٠)	فوائد مدفوعة
١,٠٠٢,١٥١	(٤٠٩,٠٦٣)	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ . بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(١,٧٦٨)	(٣,٠١٧)	ممتلكات ومعدات
-	(٢١,٥٢٠)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(١,٧٦٨)</u>	<u>(٢٤,٥٣٧)</u>	التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
(٧٧٥,٣٤٥)	١٨٩,٦٩٣	بنك دائن
(١٥٢,٨١٢)	٥٠٥,١٠١	أوراق دفع وشيكات آجلة
(١٤,١٠٧)	(١٩٣,٧٠٦)	أرباح موزعة على المساهمين
(٧٥,٠٠٠)	(٧٥,٠٠٠)	قرض طويل الاجل
<u>(١,٠١٧,٢٦٤)</u>	<u>٤٢٦,٠٨٨</u>	التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
(١٦,٨٨١)	(٧,٥١٢)	الزيادة (النقص) في النقد
١٩,٧٦٤	٢٢,١٦١	نقد في بداية الفترة
<u>٢,٨٨٣</u>	<u>١٤,٦٤٩</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 ٢٠١٢

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة:

تأسست الشركة الاردنية 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 أولاً صادر أولاً 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 ٢٠% - 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:

دينار	دينار	
٢٠,٤٢٠	١٣,٨٥٤	الصندوق
٧٩٠	٧٩٠	سلفة المصنع
٩٥١	٥	البنك العربي المحدود
<u>٢٢,١٦١</u>	<u>١٤,٦٤٩</u>	المجموع

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

دينار	دينار	
١,٦٢٧,٨٥٦	١,٢٩٧,٨٧٢	ذمم تجارية
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	ذمم موظفين
<u>١,٦٣٩,٨٥٦</u>	<u>١,٣٠٩,٨٧٢</u>	المجموع
(٨٣٩,٦٠٠)	(٨٥٢,٥٠٠)	ينزل: مخصص تدني الذمم المدينة
<u>٨٠٠,٢٥٦</u>	<u>٤٥٧,٣٧٢</u>	ذمم مدينة بالصافي

٥. مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار	دينار	
٩٩٩,١٥١	٣٩٤,١٠٣	مواد أولية
٦٨٥,٦١٣	٧١٩,٥٩٦	قطع غيار
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	ينزل: مخصص قطع غيار بطينة الحركة
٥٥٠,٦١٣	٥٨٤,٥٩٦	قطع غيار بالصافي
١,٥٤٩,٧٦٤	٩٧٨,٦٩٩	مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٦. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار	دينار	
١١,٣٠٠	١١,٣٠٠	تأمينات مستردة
٥,٠٠٤	٢,٠٦٧	مطالبات إصابات العمل
٧,٧٤٤	-	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	٢,١٨١	أمانات جمركية
٢٤,٠٤٨	١٥,٥٤٨	المجموع

٠٧ ممتلكات ومعدات بالصفاتي
يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية			الاستهلاك المتراكم			التكلفة			
رصيد	رصيد	رصيد	استيعادات	إضافات	رصيد	رصيد	استيعادات	إضافات	رصيد
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠			٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/٦/٣٠			٢٠١٢/١/١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٧٣٨,٩٢٥	٧٢٤,٣٧٨	٧٣٦,٠٧٨	-	١٤,٥٤٧	٧٢١,٥٣١	١,٤٦٠,٤٥٦	-	-	١,٤٦٠,٤٥٦
٧٧٤,٣٥٧	٧٣٥,٢٣٤	٣,٧٤٤,٤٩٩	-	٤٢,١٤٠	٣,٧٠٢,٣٥٩	٤,٤٧٩,٧٣٣	-	٣,٠١٧	٤,٤٧٦,٧١٦
٢٦,٣٦٢	٢٤,١٣٢	٩٦,٧٩٦	-	١,٧٣٠	٩٥,٠٦٦	١٢١,٤٢٨	-	-	١٢١,٤٢٨
٣٠,٢٩٨	٢٨,٣٧٧	٧٨,١٦٨	-	١,٩٢١	٧٦,٢٤٧	١٠٦,٥٤٥	-	-	١٠٦,٥٤٥
-	-	٢٣,٧٨٥	-	-	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥	-	-	٢٣,٧٨٥
٧,٧٩٩	٥,٦٤٥	٥٥١,٣٢٥	-	٢,١٥٤	٥٤٩,١٧١	٥٥٦,٩٧٠	-	-	٥٥٦,٩٧٠
٣٢,٩٢٠	٢٨,٦١١	٧٦,٨٥١	-	٤,٨٥٩	٧١,٩٩٢	١٠٤,٩١٢	-	-	١٠٤,٩١٢
١,٦١٠,٦٦١	١,٥٤٦,٣٢٧	٥,٣٠٧,٥٠٢	-	٦٧,٣٥١	٥,٢٤٠,١٥١	٦,٨٥٣,٨٢٩	-	٣,٠١٧	٦,٨٥٠,٨١٢
الكمبيوتر									
دوات									
منتجات الديكور									
والمفروشات وأجهزة كهربائية									
والمعدات									
ت									
والإشاعات									
س									
ع									

الإنشاءات
والمعدات
ت
والمحركات وأجهزة كهربائية
انتاج الديكور
دورات الكمبيوتر
ع

ان ارض المصنع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة مرهونة للبنك العربي المحدود لقاء تسهيلات ائتمانية.

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 ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣٦,٣٦٨	٣٦,٣٦٨	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٥,٩٤٥	١٨,١٨٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
٦٢	٣٣	أمانات ضريبة دخل المهن
٢٥,٠٩٠	٢٥,٠٩٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
<u>٧٨,٨٠٦</u>	<u>٨١,٠١٢</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩٤,٩٢٩	١٠٦,١١٢	صندوق ادخار الموظفين
١١,٥١٥	٢٨,٠١٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
١١٩,٩٧٠	١١٠,٣١٢	أمانات ضريبة المبيعات
<u>٢٢٦,٤١٤</u>	<u>٢٤٤,٤٣٧</u>	المجموع

- ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٩٤,٩٢٩) دينار يمثل الذمة 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 (٦٠٠٠٠٠٠) 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

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢,٤٣٣,٩٦٨	٢,١٦٧,٤٨٦	مبيعات محلية
٣٦٠,٠٥٨	٣٦٣,٣٨٤	مبيعات تصديرية
<u>٢,٧٩٤,٠٢٦</u>	<u>٢,٥٣٠,٨٧٠</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥٣٤,٨٧٣	٣٩٤,١٠٣	مواد أولية اول الفترة
١,٦٥٤,٩٠٦	٢,٣٦٦,٢٤٢	مشتريات مواد أولية
(٥١٦,٥٩٢)	(٩٩٩,١٥١)	ينزل: مواد أولية آخر الفترة
<u>١,٦٧٣,١٨٧</u>	<u>١,٧٦١,١٩٤</u>	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
١٨٨,٤٩٧	١٨٩,٥٩٥	رواتب وأجور وملحقاتها
١٢٤,٥١٢	٥٥,٠٨١	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٥١,٢٥٣	٢٠٨,٤٥٨	مصاريف صناعية أخرى
<u>٢,٢٣٧,٤٤٩</u>	<u>٢,٢١٤,٣٢٨</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤١,٦٨٢	٤٣,٩٣٣	الكهرباء
١٠٢,٧٢٣	٧٢,٦٤٩	الوقود
٢٩,١٠٣	١٧,٠٤٢	الصيانة
٢٨,٦٠٢	٢٧,٦٩٥	قطع غيار
٥,٦٩٤	٥,٩٨٤	نقل العمال
٥,٧١٤	٧,٧٦٧	عدد مستهلكة
١,١٨٤	١,٣٨٩	مواد كيمياوية
١,٦٢٧	٤٧٨	غازات
٢,١٣٣	١,٨٣٥	شحوم وزيوت
٤,١٤٦	٣,٥٧٥	مصاريف السيارات
١,٥٤٥	١,٩١٣	تجهيزات وقاية
٤,٦٤٩	٥,٠١٨	مواد تحزيم
٣,٨٣٨	٥,٢٠٦	مياه
١٣,٢٦٨	٦,٩٤٩	رسوم حكومية
٥,٢٦٦	٦,٦١١	مصاريف فحص الجودة
٧٩	١٦٦	مصاريف متفرقة
-	٢٤٨	تكاليف تصنيع
<u>٢٥١,٢٥٣</u>	<u>٢٠٨,٤٥٨</u>	المجموع

١٤. مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ حزيران

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤,٩١٩	٢,٢٧٢	مصاريف شحن وتخليص
٥٠٧	٥٥١	رسوم وطوابع
٥,٢٦٧	٥٤٤	مصاريف كفالات وعمولات بيع
٤,١٦٠	٩٥٧	مصاريف عطاءات
-	٩٢١	مصاريف أخرى
<u>١٤,٨٥٣</u>	<u>٥,٢٤٥</u>	<u>المجموع</u>

١٥. مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ حزيران

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥١,٦٧٥	٥٦,٨٥٢	رواتب وأجور
٤,٩٦٨	٥,٧٢٤	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٥,٥٥٥	٥,٨١٦	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٤,٠٢٨	٤,٠٠٥	رسوم واشتراكات
١,١٠٢	١,٣٠٤	قرطاسية ومطبوعات
١,١١٠	٨٢٩	دعاية وإعلان
٣,٩٧٧	٤,٩٦٨	مصاريف السيارات
١,٧٦٧	١,٨٦١	خدمات طبية
٧,١٢٧	٦,٩٢٠	سفر وتنقلات
١,٤٣٧	١,١٢٧	ضيافة ونظافة
١,٧٠٦	١,٨٠٣	بريد وهاتف
٣,٤٧٥	٤,٤٠٠	اتعاب مهنية
٣,٤١٥	٥٦٦	مصاريف متفرقة
٤,٤٨٩	٨,٩٩٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢,٣٩٢	٢,١٥٨	مصاريف تأمين
-	٤,٠٤٦	مصاريف قضائية
١,٠٠٦	-	إيجارات
<u>٩٩,٢٢٩</u>	<u>١١١,٣٧٥</u>	<u>المجموع</u>

١٦. إيرادات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٥٨,٢٧٤	٨٧,٤٠٩	إيرادات جلفنة للغير
(١١٠,٨٥٥)	(٥٤,٤٨٥)	ينزل: كلفة مواد الجلفنة
<u>٤٧,٤١٩</u>	<u>٣٢,٩٢٤</u>	صافي إيرادات جلفنة للغير
٤,٠٩٠	٤,١٦٥	إيرادات متفرقة
<u>٥١,٥٠٩</u>	<u>٣٧,٠٨٩</u>	المجموع

١٧. الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

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

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.