



عمان في ٢٩/٧/٢٠٠٧

الرقم: ٢٧٩/٢

SEMI ANNUAL- JOWM - 29-7-2007

J

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان

تحية طيبة وبعد ،

نرفق طيه الميزانية العمومية النصف سنوية وتقرير مدقي الحسابات كما
في ٢٠٠٧/٦/٣٠ وملخص موجز عن نتائج الشركة مقارنة مع الخطة المستقبلية
وذلك استنادا الى احكام المادة (٦) من تعليمات الأفصاح .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

سمير علمات

المدير العام

شركة مصانع الأجواخ الأردنية
المساهمة المحدودة
عمان - الأردن

٢
هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الديوان ٢٩ تموز ٢٠٠٧ الرقم المتسلسل ١١٨٠٦ رقم الملف الجهة المختصة

ف ق/ل ن

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

البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة للستة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
مع تقرير المراجعة

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠٠٧

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

- | | |
|---|--|
| أ | الميزانية العامة الموحدة المرحلية الموجزة |
| ب | بيان الدخل الموحد المرحلي الموجز |
| ج | بيان التغييرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي الموجز |
| د | بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي الموجز |

صفحة

- | | |
|-------|---|
| ١ - ٧ | إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة |
|-------|---|

تقرير المراجعة

ع م/٣٦٦٤

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

مقدمة

قمنا بمراجعة الميزانية العامة الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مصانع الأجواخ الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى، ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

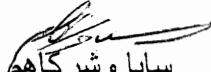
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. 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 البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي الموحد لشركة مصانع الأجواخ الأردنية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة ، للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة ايضاحية

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


سابا وشركاهم

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ تموز ٢٠٠٧

[illegible]

المدير العام

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق.

رئيس مجلس الإدارة

موجودات ثابتة :

اراضی

موجودات ثابتة - بالكلفة

ينزل : الاستهلاك المتراكم

صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة

مجموع موجودات ثابتة

مجموع الموجودات

بيان (ب)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة

الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل الموحد المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

ايضاح	للتلاثة اشهر المنتهية في	للمسنة اشهر المنتهية في	رقم
	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
المبيعات - صافي	٢,٠٣٦,٥٦٨	٢,٠٨٥,١٣٧	
تكلفة المبيعات :			
بضاعة جاهزة في اول السنة	٢,٥٥٠,٧٦٥	٢,٥٠١,٠٤٨	
تكلفة الانتاج	٨٩٩,٠٢٠	٢,٠٣٢,٢٩٠	
تكلفة البضاعة المعدة للبيع	٣,٥٥٤,٦٩٢	٤,٥٣٣,٣٣٨	
بضاعة جاهزة في اخر الفترة	٢,٠١٤,٢٦٦	٢,٠١٤,٢٦٦	
تكلفة المبيعات	١,٣٩٩,٧٥٦	٢,٥١٩,٠٧٢	
اجمالي ربح المبيعات	١,٣١٠,٧١١	٢,٨٢٥,٢٩٥	
مصاريف البيع والتوزيع والدعائية والعينات	٨٦,٤٩٤	١٤٥,١٠٦	
ربح المبيعات	١,٢٢٤,٢١٧	٢,٦٨٠,١٨٩	
مصاريف ادارية وعمومية ومالية	٢٢٧,٤٠٧	٤١٤,٤٧٩	
فوائد وعمولات بنكية (بالصافي)	٢٣,٧٣٠	٥١,٥١٦	
الربح من العمليات	٩٧٣,٠٨٠	٢,٢١٤,١٩٤	
عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع	١,٥٠٩,٢٧٣	٢,٢٣٥,١٧٢	
ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع	-	٢٢٨,٦٣٧	
عوائد موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق	٦٣,٦٦٨	١٢٩,٣٧٩	
ايرادات اخرى	٥,٥٩٨	١٨,٠١٤	
ربح الفترة قبل الضريبة	٢,٥٥١,٦١٩	٤,٨٢٥,٣٩٦	
مخصص ضريبة الدخل	(١٦٤,٠٠٠)	(٣٦٦,٠٠٠)	١١
ضريبة دخل عن سنوات سابقة	(٧,٨٧٧)	(٧,٨٧٧)	
الربح للفترة - بيان (أ)	٢,٣٧٩,٧٤٢	٤,٤٥١,٥١٩	
ويعود الى :			
مساهمي الشركة - بيان (أ)	٢,١٩٧,٩٧٣	٤,٠٤٣,٩٣٦	
حقوق الاقلية	١٨١,٧٦٩	٤٠٧,٥٨٣	
حصة السهم من الربح للفترة	-/١٧٦	-/٣٢٤	١٢

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق .

بيان (د)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية الموحد المرحلي الموجز
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في	
٢٠٠٦	٢٠٠٧
دينار	دينار
٤٢٧٦١٠٦	٤٨٢٥٣٩٦
٤٠٤٧٠	٦٢٧٧٤٣
-	(١٢١٥٠)
(١٢٦٠٩٩٧)	(٢٢٨٦٣٧)
-	(٢٣٦٤٥٥١)
٢٤٠٠٠	٢٦٧٠٠
٣٠٧٩٥٧٩	٢٣٠٩٥٠١
١٤٠٠٠	-
(٢١٦٧٨٩)	٨١٢٦٤
٤٣١٣٥٢	(١٣٨٨٩٦٠)
١٢٩٢٣٩٨	١٤٨٦٧٨٢
(١٣٢٥٥٨)	(١٤٦٨٥٤)
(٦٨٥٢٦)	٢٤٢١٨٤
(١٤٩٥٤)	(١٦٢٩٠)
٣٣٨٨٥٦	(٢٤٢٦)
(٧٥٣٤٠)	(٢٠٠٨٤١)
٤٦٤٨٠١٨	٢٣٦٤٣٦٠
(٣٤١٢٤٢)	(٣٧٧٦٢٦)
٤٣٠٦٧٧٦	١٩٨٦٧٣٤

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

استهلاك الموجودات الثابتة
ارباح بيع موجودات ثابتة
ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
عوائد موجودات مالية
مخصص تعويض نهاية الخدمة
التدفق النقدي من العمليات قبل التغير في رأس المال العامل
النقص في اوراق القبض
النقص (الزيادة) في مدينين وحسابات مدينة اخرى
(الزيادة) النقص في ذمم الجيش والامن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
النقص في بضاعة جاهزة
(الزيادة) في بضاعة تحت الصنع
النقص (الزيادة) في غزولات
(الزيادة) في قطع غيار ولوازم مختلفة
(الزيادة) النقص في تأمينات ومصاريف اعتمادات مستندية
(النقص) في دائنين وحسابات دائنة اخرى
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الضريبة
ضريبة دخل مدفوعة
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

(٢٢٩٥٤٣١)	١٩٠٩٥٦
(٢٩٤٨٧٤٩)	(٣٠٧٩٧)
-	(٢٥٠٠٠)
-	(٦٦٠٠٠)
-	٢٣٦٤٥٥١
(١٦٧٧٩٨)	(١٨٠٦٩١)
-	٢١٦٥٠
(٥٤١١٩٧٨)	٢٦٨٠٦٦٩

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
استثمارات محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
استثمارات مالية متوفرة للبيع - صافي
استثمار في شركة حليفة
استثمار في اراضي
عوائد موجودات مالية
شراء موجودات ثابتة
المقبوض من بيع موجودات ثابتة
صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات الاستثمار

(٨٣٢٨٩٩)	(١٣٣٠٤٨٤)
(١٧٥٠٠٠)	(٢٦٠٥٢٦)
(٢٤٠٠٠٠٠)	(٣٠٠٠٠٠٠)
(٣٤٠٧٨٩٩)	(٤٥٩١٠١٠)
(٤٥١٣١٠١)	٧٦٣٩٣
٤٥٢٢٥٢٥	١١٧٠٥٨١
٩٤٢٤	١٢٤٦٩٧٤

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
بنوك دائنة
حقوق الاقلية
ارباح موزعة
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل
صافي الزيادة (النقص) في النقد
نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية و تقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق.

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

١ - عام

أ - سجلت شركة مصانع الاجواخ الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٤١) بتاريخ ١٧ أيلول ١٩٦٤ ومن أهم غاياتها أن تقوم بأعمال صناعة وإنتاج الاجواخ بكافة الأشكال والأنواع وان تتعاطى صنع وإنتاج 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 وإنتاج الاجواخ والغزل والنسيج بكافة الأشكال والأنواع وان تتعاطى صنع وإنتاج الأقمشة والاجواخ والغزل والنسيج وتوابعها وصناعة وخططة 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 الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة بموجب قرار مجلس الإدارة رقم (٢٧٤) تاريخ ٢٦ تموز ٢٠٠٧ .

٢ - أسس توحيد البيانات المالية المرحلية

- تشمل البيانات المالية المرفقة البيانات المالية الموحدة المرحلية 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 .

- 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 ١٣٩١٨٣١٢ دينار ومجموع مطلوباتها ٨٦٦٢٦٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وإيراداتها ٦٣٦٥٣٣٩ دينار وكلفة الإنتاج ومصاريفها ٢٠٣٨٠٤٨٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ ، قبل استبعاد الارصدة والمعاملات المالية فيما بينها .

٣ - أسس إعداد البيانات المالية

- تم إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

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

- إن البيانات المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .

- إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ .

التقديرات المحاسبية

إن إعداد البيانات المالية الموحدة المرحلية 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 التغييرات 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 وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغييرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

وبرأي إدارة الشركة بأن التقديرات المتبعة ضمن البيانات المالية معقولة .

٣ - معايير تقارير مالية دولية جديدة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية جديدة وتعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والمبينة تالياً :

- تعديلات معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - إيضاح رأس المال
تتطلب التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ - عرض البيانات المالية ، الإفصاح عن معلومات تمكن من تقييم الأهداف والسياسات والإجراءات المتبعة من قبل الشركة لإدارة رأس المال. تطبق هذه التعديلات اعتباراً من كانون الثاني ٢٠٠٧ .
- معيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ - الأدوات المالية : الإفصاح
يتطلب هذا المعيار إفصاحات إضافية حول الأدوات المالية وتأثيرها على المركز المالي والإداء بالإضافة إلى معلومات حول مدى التعرض للمخاطر الناشئة عن الأدوات المالية. يطبق هذا المعيار اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٧ .
- معيار التقارير المالية الدولي رقم ٨ - القطاعات التشغيلية
يتطلب هذا المعيار تعديلات على الطريقة التي يتم من خلالها الإفصاح عن معلومات القطاعات التشغيلية.
- التفسيرات الصادرة عن لجنة تفسير التقارير المالية الدولية
التفسير رقم ٨ : نطاق معيار التقارير المالية الدولي رقم ٢ . **
التفسير رقم ٩ : إعادة تقييم المشتقات المتضمنة.
التفسير رقم ١١ : معاملات أسهم الخزينة للمجموعة.
التفسير رقم ١٢ : ترتيبات إمتياز الخدمات. **

* لا يمكن تطبيقه إلا بعد الموافقة عليه والمتوقعة خلال حزيران ٢٠٠٧.

** لا يمكن تطبيقه إلا بعد الموافقة على الترتيبات الحالية المعالجة في التفسير رقم (٤).

٥ - موجودات مالية متوفرة للبيع

ان تفاصيل الاستثمارات في اسهم شركات هي كما يلي :

القيمة العادلة كما في			
٣١ كانون الأول ٢٠٠٦		٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	عدد الأسهم	دينار	عدد الأسهم
٢٣ر١٧٥ر٦٠٠	١٠٨٥٠٠٠	٢٣ر٣٠١ر٦٠٠	١٠٩٥٠٠٠
٢٠ر٩١٣ر٩٧٠	٦٦٦٠٥٠٠	٢٢ر٣٩٢ر٨٦٣	٦٧٠٤ر٤٥٠
٦ر٧٣٣ر٩٩٢	٢٥٧٠٢٢٦	٦ر٧٨٥ر٣٩٦	٢٥٧٠٢٢٦
٣٠٠ر٠٠٠	٦٠٠٠٠	-	-
٤ر٢٧٥ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	٤ر٦٨٦ر٠٠٠	١٦٥٠٠٠٠
٣٨٢ر٥٠٠	٢٢٥٠٠٠	٣٥٧ر٧٥٠	٢٢٥٠٠٠
٨٥٢ر٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠	٨٥٢ر٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠
٢٨١ر٨٢٠	٤٦٢٠٠٠	٤٠٦ر٥٦٠	٤٦٢٠٠٠
١ر٩٢١ر٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠	١ر٩٠٤ر٠٠٠	١٧٠٠٠٠٠
١٤٦ر٤٣٧	٦٨٧٥٠	١١٦ر٨٧٥	٦٨٧٥٠
٣٢ر٨٠٤	٢٣٦٠٠	٣١ر٢٠٩	٢٦٩٠٤
١١٤ر٣٧٥	٣٧٥٠٠	١٠٥ر٧٥٠	٤٥٠٠٠
٥٩ر١٢٩ر٤٩٨		٦٠ر٩٤٠ر٠٠٣	
عدد الأسهم/		عدد الأسهم/	
الحصص		الحصص	
١٥٠ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠	١٥٠ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠
٤ر٥٥١ر٨٠٥	٤٥٤٦٤٩٠	٤ر٥٥١ر٨٠٥	٤٥٤٦٤٩٠
٥ر٤٤٥ر٠٠٠	٥١٠٠٠٠	٥ر٤٤٥ر٠٠٠	٥١٠٠٠٠
٦٨٣ر٠٨٣	٦٨٣٠٨٣	٦٨٣ر٠٨٣	٦٨٣٠٨٣
١٧٧ر٠٠٠	١٧٧٠٠٠	١٧٧ر٠٠٠	١٧٧٠٠٠
١ر٥٠٠ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠	١ر٥٠٠ر٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠
١٢ر٥٠٦ر٨٨٨		١٢ر٥٠٦ر٨٨٨	
٧١ر٦٣٦ر٣٨٦		٧٣ر٤٤٦ر٨٩١	

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

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

٦ - موجودات مالية محتفظ لتاريخ الاستحقاق

ان تفاصيل هذا البند كما يلي:

عدد الاسناد	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
دينار	دينار	دينار
١٦٠	٨٠٠.٠٠٠	٨٠٠.٠٠٠
٣٢٨٠	٣٢٧٤٢٢٥	٢٧٧٤٢٢٥
	-	١٦٩٠.٩٥٦
	٤٠٧٤٢٢٥	٥٢٦٥١٨١

اسناد قرض شركة الاعمال السياحية*

اسناد قرض الشركة الدولية للفنادق و الأسواق التجارية**

اذونات الخزينة

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

** تستحق اسناد قرض الشركة الدولية للفنادق و الأسواق التجارية بتاريخ ٩ كانون الأول ٢٠٠٩ بفائدة ٦/٧٥٪ سنوياً تدفع على قسطين في ٩ من شهري حزيران و كانون الأول من كل عام.

٧ - استثمار في أراضي

يمثل هذا البند قيمة الأراضي التي تم شراؤها بناء على قرار مجلس الادارة في جلسته رقم ٢٧٢ تاريخ ٢٩ نيسان ٢٠٠٧ وقد تم تسجيل هذه الأراضي بأسم رئيس مجلس الادارة وعلى ان يتم التنازل عنها لصالح الشركة العربية الدولية العقارية (الشركة الحليفة).

٨ - بنوك دائنة

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة بشكل جاري مدين هي بكفالة الشركة بالإضافة إلى تحجير مبلغ مليون دينار من قيمة بوليصة التأمين الإجمالية على موجودات الشركة للبنك وبسعر فائدة ٨٪ شهرياً.

٩ - راس المال و الارباح المدورة

بموجب قرار الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٩ نيسان ٢٠٠٧ و قرار مجلس مفوضي هيئة الاوراق المالية بتاريخ ٦ حزيران ٢٠٠٧ تمت الموافقة على زيادة رأسمال الشركة بمبلغ ٢٠ مليون دينار و ذلك بتوزيع اسهم مجانية بواقع ربع سهم لكل سهم و ذلك برسملة ٢٠ مليون دينار من الارباح المدورة كما في ٢٠ حزيران ٢٠٠٧ أي في اليوم الخامس عشر من تاريخ موافقة الهيئة على تسجيل الاوراق المالية.

١٠ - حقوق الأقلية

يشمل هذا البند حقوق صندوق المشاريع التنموية والاستثمارية الخاصة بالقوات المسلحة والأجهزة الأمنية بنسبة ٢٠٪ في شركة تصنيع الأقمشة والاحواض الأردنية المساهمة الخاصة من رأسمالها ونتاج أعمالها.

١١ - ضريبة الدخل

- تم تسوية ضريبة دخل الشركة حتى نهاية العام ٢٠٠٥ كما تم تقديم كشوفات التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٦ وتقدير الضرائب المعلنة ولم يتم تقديرها بشكل نهائي بعد من قبل دائرة ضريبة الدخل .

- تطالب دائرة ضريبة الدخل الشركة بمبلغ ٢٢٦١٥٨ دينار كضريبة توزيع عن الأعوام من ١٩٩٦ حتى ٢٠٠١ بالإضافة إلى الغرامات المترتبة على ذلك ، وقد قامت الشركة برفع دعوى استئناف ضد قرار مديرية كبار المكلفين لدى محكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل وبرأي الإدارة والمستشار القانوني فإنه لن يترتب على الشركة أي مبالغ لقاء هذه المطالبة .

١٢ - حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في		الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة- بيان (ب) المتوسط المرجح لعدد الاسهم حصة السهم من الربح للفترة
٣٠ حزيران		٣٠ حزيران		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٣٩٠٦٢٠٥	٤٠٤٣٩٣٦	١٤٤٦٠٧٥	٢١٩٧٩٧٣	
١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠	
-/٣١٢	-/٣٢٤	-/١١٦	-/١٧٦	

تم تعديل الربح للسهم الواحد للفترة السابقة بعدد الأسهم المجانية الموزعة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ ليصبح ١٢٥ مليون سهم بدل من ١٠ مليون سهم تماشيا مع متطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية .

١٣ - الضرائب المؤجلة

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

١٤ - إدارة المخاطر

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر ضمن استراتيجية محددة تتولى إدارة الشركة رقابة وضبط 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 احتمال تقلب مبلغ الأداة المالية نتيجة تقلبات أسعار الفوائد في الأسواق .

٢ - مخاطر أسعار الصرف التي قد تنجم عن تقلبات أسعار العملات الأجنبية .

٣ - مخاطر السوق التي قد تحدث من تقلب قيمة الأداة المالية في السوق .

٤ - مخاطر الائتمان التي قد تنجم عن تخلف أو عجز الطرف الآخر في الأداة المالية عن الإيفاء بالتزاماته تجاه الشركة .

١٥ - التزامات ممكن أن تطراً

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

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
-	٤٨٦١٣	اعتمادات مستندية
٢٦٢.٠٠٠	٢٦٥.٠٢٠	كفالات بنكية

١٦ - 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 ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
١٠٧١٢.٠٠٠	١٢٤٥٥٤	بنود داخل الميزانية :
٤٠٤.٠٧٠	٣٦٤.٩٦٥	وديعة لدى البنك الأهلي الأردني
		ذمم الجيش والأمن العام وسلاح الجو والدفاع المدني
		- مساهم
١٨٣٧.٩٤٤	١٢٨٠.٣٤٤	بنك دائن - البنك العربي - مساهم
١٦٨٥.٩٣٠	٩٣٣.٧٤١	بنك دائن - البنك الأهلي - مساهم

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
-	٤٨٦١٣	بنود خارج الميزانية :
٢٥٢.٠٠٠	٢٥٥.٠٢٠	اعتمادات - البنك الأهلي - مساهم
١٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠	كفالات - البنك العربي - مساهم
		كفالات - البنك الأهلي - مساهم
		عناصر بيان الدخل :

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٤٧٤٣.٦١٥	٦.٠٦٥	مبيعات - الجيش والأمن العام وسلاح الجو
١٥٠.٣٠٨	٥١.١٦	والدفاع المدني - مساهم
٢٣.٩٥٩	-	فوائد وعمولات مدينة
		إيرادات فوائد بنكية

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع الأخرى للإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه ١٢٦.٠٩٦ دينار للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (مقابل ١٢٨.٩٦٥ دينار للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦).

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

المجموع		استثمــــــــاري		صناعــــــــي		
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		دينــــــــــــــــــــــــار		دينــــــــــــــــــــــــار		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار	
دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار	-	-	٦٣٤٤٣٦٧	٦٣٤٤٣٦٧	المبيعات
٨١٥٨٥٢٨	٦٣٤٤٣٦٧	-	-	(٣٥١٩٠٧٢)	(٣٥١٩٠٧٢)	تكلفة المبيعات
(٣٢٥٧٢٥٣)	(٣٥١٩٠٧٢)	-	-	٢٨٢٥٢٩٥	٢٨٢٥٢٩٥	نتائج أعمال القطاع
٤٩٠١٢٧٥	٢٨٢٥٢٩٥	-	-	(١٤٥١٠٦)	(١٤٥١٠٦)	مصاريف البيع و التوزيع
-	(١٤٥١٠٦)	-	(١١١٨٣٧)	(٣٠٢٦٤٢)	(٣٠٢٦٤٢)	مصاريف إدارية وعمومية
(٦٢٥١٦٩)	(٤١٤٤٧٩)	(١١١٨٣٧)	(٥١٥١٦)	-	-	فوائد بنكية مدينة
-	(٥١٥١٦)	(٥١٥١٦)	-	١٨٠١٤	١٨٠١٤	ايرادات اخرى
-	١٨٠١٤	-	٢٣٠.٢٥٩٠	٢٩٥٨	٢٩٥٨	ايرادات موجودات مالية
-	٢٥٩٣١٨٨	٢٣٠.٢٥٩٠	٢٤٢٦٨٧٧	٢٣٩٨٥١٩	٢٣٩٨٥١٩	الربح قبل الضريبة
٤٢٧٦١٠٦	٤٨٢٥٣٩٦	٢٤٢٦٨٧٧	(١٣٢٧٢)	(٣٦٠٦٠٥)	(٣٦٠٦٠٥)	ضريبة الدخل
(١٨١٩٨٤)	(٣٧٣٨٧٧)	(١٣٢٧٢)	٢٤١٣٦٠٥	٢٠٣٧٩١٤	٢٠٣٧٩١٤	ربح الفترة
٤٠٩٤١٢٢	٤٤٥١٥١٩	٢٤١٣٦٠٥				
=====	=====	=====				
٣٠ حزيران	٣٠ حزيران					
٢٠٠٦	٢٠٠٧					
دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار					معلومات أخرى
١٠٣٧٦٧٥٨٤	٩٩٩٧٩٤٣٦	٨٦٠٦١١٢٤	١٣٩١٨٣١٢	١٣٩١٨٣١٢	١٣٩١٨٣١٢	موجودات القطاع
(٨٠٠٠٠٠٠)	(٨٠٠٠٠٠٠)	(٨٠٠٠٠٠٠)	-	-	-	استبعاد الاستثمار في
٩٥٧٦٧٥٨٤	٩١٩٧٩٤٣٦	٧٨٠٦١١٢٤	١٣٩١٨٣١٢	١٣٩١٨٣١٢	١٣٩١٨٣١٢	الشركة التابعة
=====	=====	=====				
٧٦٨٢٥٨٤	٣٢٥٥٥٦٨	٢٣٨٩٣٠٥	٨٦٦٢٦٣	٨٦٦٢٦٣	٨٦٦٢٦٣	مطلوبات القطاع
٧٦٨٢٥٨٤	٣٢٥٥٥٦٨	٢٣٨٩٣٠٥	٨٦٦٢٦٣	٨٦٦٢٦٣	٨٦٦٢٦٣	
=====	=====	=====				

١٨ - أرقام المقارنة :

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
لتناسب مع تصنيف أرقام الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .