

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

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة اشهر
المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩
مع تقرير المراجعة

شركة مصانع الاجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة – المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ أيلول ٢٠٠٩

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|----|---|
| أ | قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز |
| ب | قائمة الدخل الموحد المرحلي الموجز |
| ج | قائمة الدخل الشامل الموحد المرحلي الموجز |
| د | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة |
| هـ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة |

صفحة

- | | |
|-------|--|
| ١ - ٦ | إيضاحات حول القوائم 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 قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز المرفق لشركة مصانع الأجواخ الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى، ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

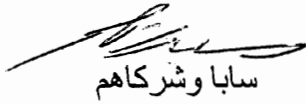
لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام باجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وإتباع اجراءات تحليلية 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 القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد المرحلي الموجز لشركة مصانع الأجواخ الأردنية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ وإدائها المالي الموحد المرحلي الموجز وتدفقاتها النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة 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 الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .



سابا وشركاهم

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٦ تشرين الأول ٢٠٠٩

سابا وشركاهم
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

قائمة (أ)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز

الموجودات	دينار	دينار	ايضاح	٣٠ ايلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الاول ٢٠٠٨
موجودات متداولة :					
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٤٧,٢٧٤	٥٧٠,٤٨٦	٩		
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	٣٦٤,٨١٧	١٤٨,٣٤٧			
نعم الجيش والامن العام وسلاح الجو وقوات	٣٥٠,٠٠٠	٦١٠,٩٣٠			
الدرك والدفاع المدني	٧٦٢,٠٩١	١,٣٢٩,٧٦٣			
بضاعة جاهزة - صافي					
بضاعة تحت التصنيع					
غزولات					
بضاعة بالطريق					
قطع غيار ولوازم مختلفة					
تأمينات ومصاري ف اعتمادات مستندية	٥٥٣,١٠٠	٦٠٨,٥٠٠			
مجموع موجودات متداولة	٥٥٣,١٠٠	٦٠٨,٥٠٠			
مطلوبات متداولة :					
بنوك دائنة					
دائنون وأرصدة دائنة أخرى					
مخصص ضريبة الدخل					
مجموع مطلوبات متداولة					
مطلوبات أخرى :					
مخصص تمويل نهائية الخدمة					
مجموع مطلوبات أخرى					
مجموع الموجودات	٨١٦,٤٠٥	١,٢١٧,٩٨٧			
موجودات مالية متوفرة للبيع	٦٦,٦٢٩,٩٨٢	٦٣,٨٠٢,٩٥٧	٥		
موجودات مالية محفظة بها لتاريخ الاستحقاق	٤,١١٣,٤٢٥	٣,٣١٣,٤٢٥	٦		
استثمار في شركة خليفة	٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٧		
مجموع الاستثمارات	٧١,٤٩٣,٤٠٧	٦٧,٨٦٦,٣٨٢			
موجودات ثابتة :					
أراضي - بالكلفة	١٣٦,٦١٩	١٣٥,٠٥٠	٨		
موجودات ثابتة - بالكلفة	٥,٢٥٦,٦٧٥	٥,٢٥٩,٤٢٩			
ينزل : الاستهلاك المتراكم	٤,٦٦٨,٤٢٦	٤,٧٥٨,٩٩١			
صافي القيمة الختيرة للموجودات الثابتة	٥٨٨,٢٤٩	٥٠٠,٤٢٨			
مجموع موجودات ثابتة	٧٢٤,٨٦٨	٦٣٥,٤٨٨			
مجموع الموجودات	٨١,٦٤٠,٤٥٥	٨٠,٠٠٢,٩٨٧			
حقوق الملكية - قائمة (د)					
حقوق مساهمي الشركة:					
رأس المال المصرح به والمذكور كاملا	١٥٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥٥,٠٠٠,٠٠٠			
علاوة اصدار	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠			
احتياطي اجباري	٦,٠٤٩,٩٦٦	٦,٠٤٩,٩٦٦			
احتياطي اختياري	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠			
التغير المتراكم في القيمة العادلة	٧,٣٣٣,٠٠٠	٧,٣٣٣,٠٠٠			
الربح للفترة - قائمة (ب)	٢٤,٨٨٠,٤٣٧	٢٤,٨٨٠,٤٣٧			
ارباح مدورة	٤,٠٦٤,١٧٨	٤,٠٦٤,١٧٨			
مجموع حقوق مساهمي الشركة	١٢,٤٨٣,٦٢٣	١٢,٤٨٣,٦٢٣	١٣		
حقوق غير المسيطرين	٧٧,٩٥٠,٩٥٨	٧٥,٣٦١,٢١٤			
مجموع حقوق الملكية	٢,٣٧٤,٣٠٦	٢,٣٧٤,٣٠٦	١٠		
مجموع حقوق الملكية	٨٠,٣٢٥,٢٦٤	٧٨,٠٦٤,٧٢٤			
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٨١,٦٤٠,٤٥٥	٨٠,٠٠٢,٩٨٧			
عضو					
المدير العام					

أن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة مصانع الاجواخ الاردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصفة - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة الدخل الموحد المرحلي الموجز
(مراجعة غير مدققة)

للتسعة اشهر المنتهية في		للاثلاثة اشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ ايلول	٢٠٠٩	٣٠ ايلول	٢٠٠٨	
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٩٠٧٩٤٣	٨٣٠١٩٣٧	١١٢٤١٧٥	١٥١٥٥٩٩	المبيعات - صافي
				تكلفة المبيعات :
٢٣٤٧٤٨٩	٣٠٦٣٦٥٥	١٥٣٤٢٧٤	١٩٥٥٦٥٧	بضاعة جاهزة في اول الفترة
٣١٥٤٩٦٧	٣٧٨٦٠٨٦	١١٤٨٤٦	١١٥١٨٦٤	تكلفة الانتاج
٥٥٠٢٤٥٦	٦٨٤٩٧٤١	٢٦٤٩١٢٠	٣١٠٧٥٢١	تكلفة البضاعة المعدة للبيع
٢٠١٨٩١٤	٢٤٨٥٦٢٦	٢٠١٨٩١٤	٢٤٨٥٦٢٧	بضاعة جاهزة في اخر الفترة
٣٤٨٣٥٤٢	٤٣٦٤١١٥	٦٣٠٢٠٦	٦٢١٨٩٤	تكلفة المبيعات
٢٤٢٤٤٠١	٣٩٣٧٨٢٢	٤٩٣٩٦٩	٨٩٣٧٠٥	اجمالي ربح المبيعات
١٢٢٩٠٨	١٢٥٧٥٥	٢١٢١٧	١٢٧٠٩	مصاريف البيع والتوزيع
٢٣٠١٤٩٣	٣٨١٢٠٦٧	٤٧٢٧٥٢	٨٨٠٩٩٦	ربح المبيعات
٧٨٥٠٧١	٨٥٢٦١٧	٢٢٩٩٨٧	٢٤٣٧٩٥	مصاريف ادارية وعمومية
١٥١٦٤٢٢	٢٩٥٩٤٥٠	٢٤٢٧٦٥	٦٣٧٢٠١	الربح من العمليات
٢٠٦٥٧٦٦	٢٣٨٣٦٣٥	-	-	عوائد موجودات مالية متوفرة للبيع
١٤٩٦٣٠٣	٣٨٢٥٠٠	٣٣٩٠١٧	١٥٨٩٩٣	ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٢١٢٦٥٩	١٨١٤٦٧	٧٢٢٢٧	٥٧٠٩٩	عوائد موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
٥٨٨٧٢	١٩٠٨٣٠	١٤٩٨١	١٤٥١٢١	صافي ايرادات اخرى
(٥٤٤٧٤٠)	(١٠١٢٤٣٨)	-	-	ينزل : (خسارة) التدني في الموجودات المالية
٤٨٠٥٢٨٢	٥٠٨٥٤٤٤	٦٦٨٩٩٠	٩٩٨٤١٤	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)
(٢٤٩١٢٦)	(٥٤٧٦٤٧)	(٢٩١٢٦)	(١٢٠٤٠٦)	ضريبة الدخل
٤٥٥٦١٥٦	٤٥٣٧٧٩٧	٦٣٩٨٦٤	٨٧٨٠٠٨	الربح للفترة - قائمة (ج ، د)
				ويعود الى :
٤٢٣٠٤١١	٤٠٦٤١٧٨	٥٨٤٤٤١	٧٤٦٨٧٩	مساهمي الشركة - قائمة (أ)
٣٢٥٧٤٥	٤٧٣٦١٩	٥٥٤٢٣	١٣١١٢٩	حقوق غير المسيطرين
-/٢٨٢	-/٢٧١	-/٠٣٩	-/٠٥٠	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

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

قائمة (ج)

شركة مصانع الأجواخ الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل الموحد المرحلي الموجز
(مراجعة غير مدققة)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
دينــــــــار	دينــــــــار
٤٥٥٦ر١٥٦	٤٥٣٧ر٧٩٧
الربح للفترة - قائمة (ب)	
بنود الدخل الشامل :	
(٥٢٥٣ر٠٤٢)	(٢٠٥٨ر٣٣٧)
(٦٩٦ر٨٨٦)	٢٤٧٩ر٤٦٠
التغير في القيمة العادلة - موجودات مالية متوفرة للبيع	
اجمالي الدخل (الخسارة الشاملة) الشامل للفترة - قائمة (د)	
اجمالي الدخل (الخسارة الشاملة) الشامل العائد الى :	
(٨٥٣ر٧٦٣)	١٩١٠ر٢٥٦
١٥٦ر٨٧٧	٥٦٩ر٢٠٤
(٦٩٦ر٨٨٦)	٢٤٧٩ر٤٦٠
مساهمي الشركة	
غير المسيطرين	

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوانين المالية وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

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

- ١ - عام
- أ - سجلت شركة مصانع الاجواخ الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة مركزها الرئيسي في الرصيفة - منطقة عوجان - المملكة الاردنية الهاشمية ص.ب. (٦٠٦٠) عمان (١١١٨) - الاردن تحت رقم (٤١) بتاريخ ١٧ أيلول ١٩٦٤ ومن أهم غاياتها الإستثمار في أسهم شركات مدرجة وغير مدرجة والقيام 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 ، مركزها الرئيسي في الرصيفة - منطقة عوجان - المملكة الاردنية الهاشمية ص.ب. (٦٠٦٠) عمان (١١١٨) - الاردن 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 . وان تنشئ وتبني وتجهز وتدير مصنع أو مصانع لصنع ما تقدم وان تقوم بأعمال الاتجار بها .
- ج - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ تشرين الأول ٢٠٠٩ .
- ٢ - أسس توحيد القوائم المالية المرحلية
- تشمل القوائم المالية المرفقة القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لشركة مصانع الاجواخ الأردنية والقوائم المالية للشركة التابعة لها شركة تصنيع الأقمشة والاجواخ الأردنية مساهمة خاصة محدودة بعد استبعاد الأرصدة والمعاملات المالية فيما بينها .
- بلغ مجموع موجودات الشركة التابعة ٤٥٥ر٦٦١ر١٤ دينار ومجموع مطلوباتها ٨٩٩ر١٤٣ر١ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ وإيراداتها ٤٠٥ر٦١٩ر٨ دينار وكلفة الإنتاج ومصاريفها ٣٠٢ر٧٥١ر٥ دينار للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ .
- ٣ - أسس إعداد القوائم المالية
- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨. كما أن نتائج أعمال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩. كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة وإثبات الرسوم كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية 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، إيضاح (١٦).

- المعيار المحاسبي رقم (١) عرض القوائم المالية وتطبق للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠٠٩، نتج عنه تطبيق عدد من التغيرات في المصطلحات بما في ذلك عناوين معدلة للقوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة، كما أدى الى عدد من التغيرات في العرض و الافصاح، 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 القوائم 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 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 وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

وبرأي إدارة الشركة بأن التقديرات المتبعة ضمن القوائم المالية معقولة.

٤ - نقد في الصندوق ولدى البنوك إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار
١٧٨.٠١٢	٢١٧.٠٩٨
٥١٠.٧٦٩	٨٨.٠٣٦
١.٠٠٠.٤٩٦	٢٦٨.٦٨٢
٨٧٢.٥٥٨	-
٢.٥٦١.٨٣٥	٥٧٣.٨١٦

نقد في الصندوق
حسابات جارية
ودائع لاجل - دينار أردني
ودائع لاجل - جنيه إسترليني

- إن الودائع لاجل مربوطة لمدة شهر وتجدد تلقائياً وبسعر فائدة ٢.٠٪ على الجنيه الإسترليني و ٤٪ على الدينار الأردني.

٥ - موجودات مالية متوفرة للبيع
إن تفاصيل الاستثمارات في أسهم شركات هي كما يلي :

القيمة العادلة كما في		
٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ أيلول ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٥١٩٩٧٦٠١	٤٩٤١٥١٥٢	موجودات مالية متداولة في بورصة عمان *
١٤٦٣٢٣٨١	١٤٣٨٧٨٠٥	موجودات مالية غير متداولة
٦٦٦٢٩٩٨٢	٦٣٨٠٢٩٥٧	

* تقل القيمة العادلة لأحد إستثمارات الشركة التابعة في أسهم الشركة بحوالي ١١٥ مليون دينار عن القيمة الدفترية بعد أخذ خسارة تدني بحوالي ٠٥ مليون دينار خلال الفترة الحالية ، هذا ولم يتم أخذ كامل رصيد التدني بإعتبار أن الشركة المالكة لديها إستثمار في نفس الأسهم تزيد قيمتها السوقية عن القيمة الدفترية وحيث بلغ معدل الإنخفاض في قيمة كامل الإستثمار في هذه الأسهم حوالي ٣% ولا يعتبر ذلك إنخفاض يتوجب أخذ مخصص لكامل التدني في إستثمار الشركة التابعة .

٦ - موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق
إن تفاصيل هذا البند كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ أيلول ٢٠٠٩	عدد الاسناد	
دينار	دينار		
٣٣١٣٤٢٥	٣٣١٣٤٢٥	٣٣٢٠	أسناد قرض الشركة الدولية للفنادق والأسواق التجارية *
٨٠٠٠٠٠	-		أسناد قرض شركة الأعمال السياحية**
٤١١٣٤٢٥	٣٣١٣٤٢٥		

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

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

٧ - 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 وإقامة وإدارة المشروعات الإنشائية والعقارية والإسكانية العمرانية والأسواق التجارية وشراء وبيع واستثمار العقارات والأراضي داخل وخارج التنظيم وإدارة تجمعات ابنية سكنية وتجارية وغيرها . هذا وتم زيادة رأس مال الشركة ليصبح ١٥ مليون دينار وتم 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 .

٨ - أراضي - بالكلفة

قامت الشركة خلال الربع الثالث من العام ٢٠٠٩ ببيع قطعة أرض تبلغ قيمتها الدفترية ١٥٦٩ دينار نجم عنها أرباح بمبلغ ٧٠١٥٠.

٩ - بنوك دائنة

إن التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة بشكل جاري مدين بسقف ٤ مليون دينار هي بكفالة الشركة وبفائدة ٨٢٥ % سنوياً.

١٠ - حقوق غير المسيطرين

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

١١ - ضريبة الدخل

أ - 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 تيقن ادارة الشركة من إمكانية الاستفادة منها في المستقبل القريب.

ب - تم تسوية ضريبة دخل الشركة والشركة التابعة حتى نهاية العام ٢٠٠٧ كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٨ وتسديد الضرائب المعلنة ولم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل بعد . وبرأي الادارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة اية التزامات تفوق المخصصات المأخوذة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.

ج - تطالب دائرة ضريبة الدخل والمبيعات الشركة بمبلغ ٢٢٢٥٨٧ دينار لقاء ضريبة توزيع أرباح عن سنوات سابقة ، حيث قامت الشركة بالاعتراض لدى الجهات المختصة على القرار حيث تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠٠٩ رد الدعوى في محكمة إستئناف قضايا ضريبة الدخل لعدم الإختصاص وتحويلها إلى محكمة بداية عمان وقد قامت الشركة بإصدار كفالة بنكية بكامل المبلغ ولا تزال القضية قيد النظر . وبرأي الادارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة أية التزامات لقاء هذه المطالبة تزيد عن المخصصات المرصودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.

١٢ - حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة المتوسط المرجح لعدد الاسهم حصة السهم من الربح للفترة
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٢٣٠.٤١١	٤٠٦٤.١٧٨	٥٨٤.٤٤١	٧٤٦.٨٧٩	
١٥٠.٠٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠.٠٠٠	
-/٢٨٢	-/٢٧١	-/٠٣٩	-/٠٥٠	

١٣- ارباح موزعة

بموجب قرار الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٠٩ ، تم الموافقة على توصية مجلس الادارة بتوزيع ٣٠% كأرباح على المساهمين من أرباح سنة ٢٠٠٨ أي ما يعادل ٤/٥ مليون دينار (مقابل ٣/٧٥ مليون دينار تم توزيعه من أرباح العام ٢٠٠٧).

١٤- التزامات ممكن أن تطراً

كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز التزامات ممكن أن تطراً تتمثل فيما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار
٤٨٦١٥٩	٢٦٠.٠٠٠

كفالات بنكية

١٥- أطراف ذات علاقة

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

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار
١٨٧٣ر٠٥٤	٢٦٨ر٦٨٢
٢ر٢٤٨ر٩٩٣	١ر٥٣١ر٢٩٨
٢٧٢ر٠٩٣	٤٧ر٢٧٤
٧ر٨٦٨	٣٢ر٧٠٤
٢٩٨ر٣٩٣	-
٥٠٢ر٥٩٧	٥٤ر٥٠٨
٢٥٠ر٠٠٠	٢٥٠ر٠٠٠
٢٣٦ر١٥٩	١٠ر٠٠٠

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

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

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨
دينار	دينار
٨ر١٥٧ر٢٩١	٥ر٤٥٢ر٦٧٩
٢٢ر٣١١	٨ر٨١٨
٣٣ر١٤٢	٦٧ر٠١٣

عناصر قائمة الدخل :

مبيعات - الجيش والأمن العام وسلاح الجو
والدفاع المدني وقوات الدرك - 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 ٤٦٦ر٠١٧ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ (مقابل ٤٥١ر٥٤٨ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨).

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

المجموع		استثماري*	صناعي	
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول				
٢٠٠٨	٢٠٠٩	دينار	دينار	
دينار	دينار			المبيعات
٥٩٠٧٩٤٣	٨٣٠١٩٣٧	-	٨٣٠١٩٣٧	تكاليف المبيعات
(٣٤٨٣٥٤٢)	(٤٣٦٤١١٥)	-	(٤٣٦٤١١٥)	نتائج أعمال القطاع
٢٤٢٤٤٠١	٣٩٣٧٨٢٢	-	٣٩٣٧٨٢٢	مصاريف البيع و التوزيع
(١٢٢٩٠٨)	(١٢٥٧٥٥)	-	(١٢٥٧٥٥)	مصاريف إدارية
(٧٨٥٠٧١)	(٨٥٢٦١٧)	(١٨٤٠٩٥)	(٦٦٨٥٢٢)	وعومية
٥٨٨٧٢	١٩٠٨٣٠	٦١٢٢٧	١٢٩٦٠٣	صافي إيرادات اخرى
٣٧٧٤٧٢٨	٢٩٤٧٦٠٢	٢٧٦٤٤٤٨	١٨٣١٥٤	إيرادات موجودات مالية
(٥٤٤٧٤٠)	(١٠١٢٤٣٨)	(٤٢٤٢٣٩)	(٥٨٨١٩٩)	التدني في موجودات مالية
٤٨٠٥٢٨٢	٥٠٨٥٤٤٤	٢٢١٧٣٤١	٢٨٦٨١٠٣	متوفرة للبيع
(٢٤٩١٢٦)	(٥٤٧٦٤٧)	(٤٧٦٤١)	(٥٠٠٠٠٦)	الربح قبل الضريبة
٤٥٥٦١٥٦	٤٥٣٧٧٩٧	٢١٦٩٧٠٠	٢٣٦٨٠٩٧	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	٣٠ أيلول ٢٠٠٩			
دينار	دينار			معلومات أخرى
٨٩٦٤٠٤٥٥	٨٨٠٠٢٩٨٧	٧٣٣٤١٥٣٢	١٤٦٦١٤٥٥	موجودات القطاع
(٨٠٠٠٠٠٠)	(٨٠٠٠٠٠٠)	(٨٠٠٠٠٠٠)	-	استبعاد الاستثمار في
٨١٦٤٠٤٥٥	٨٠٠٠٢٩٨٧	٦٥٣٤١٥٣٢	١٤٦٦١٤٥٥	الشركة التابعة
١٣١٥١٩١	١٩٣٨٢٦٣	٧٩٤٣٦٤	١١٤٣٨٩٩	مطلوبات القطاع
١٣١٥١٩١	١٩٣٨٢٦٣	٧٩٤٣٦٤	١١٤٣٨٩٩	

- ان جميع الموجودات وعمليات الشركة والشركة التابعة هي داخل المملكة الاردنية الهاشمية .

١٧ - أرقام المقارنة
تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف أرقام الفترة الحالية .