



شركة الجميل للاستثمارات العامة (م.ع.م.)
AL-Jamil For Investment Co.
Public Share Holding Co. (LTD)

Q.R - JAMIL - 30/4/2009

التاريخ : 30/4/2009

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ، ،

استنادا لاحكام المادة (6/1) من تعليمات الافصاح ، نرفق لكم طيا البيانات المالية للفترة من 2009/1/1 ولغاية 2009/3/31 مدققة ومراجعة من مدقي الحسابات السادة دويك وشركاه

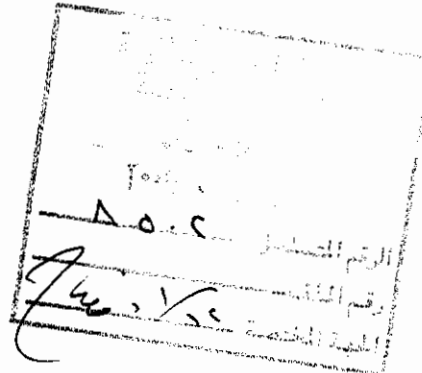
واقبلوا فائق الاحترام ،،

المدير العام

هاني جميل بركات

شركة الجميل للاستثمارات العامة (م.ع.م.)
Al Jamil For Investments Co.
Public Share Holding Co. (LTD)

نائب رئيس مجلس الادارة



3

البورصة
٤/٢٠

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية للفترة من
٢٠٠٩/١/١ ولغاية ٢٠٠٩/٣/٣١
وتقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

المحتويات

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

بيان

أ

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل الشامل

ج

قائمة التدفقات النقدية

د

قائمة التغير في حقوق الملكية

إيضاح

١ - ١٣

إيضاحات حول البيانات المالية

٥٨٠/١٠٢/١/٣٣٠

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرفق لشركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) وقوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية لفترة الأشهر الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار/ ٢٠٠٩ ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (١- ١٣) . إن الإدارة مسؤولة عن الإعداد والعرض العادل لهذه المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية .

نطاق المراجعة

قمنا بإجراء مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية) التي يؤديها المدقق المستقل للمنشأة وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى ، والمراجعة هي إلى حد كبير اقل في نطاقها من التدقيق الذي يتم أدائه وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد بأننا سنصبح على علم بكافة الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق ، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أي شيء يجعلنا نعتقد أن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تعطي صورة صحيحة وعادلة ، للمركز المالي لشركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١/٣/٢٠٠٩ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للأشهر الثلاثة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير إعداد التقارير المالية الدولية .


دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ايج اليانيس
د. رفيق توفيق الدويك
إجازة ممارسة رقم ٣٨٦



٣٠ نيسان/ ٢٠٠٩
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (أ)

شركة الجميل للاستثمارات العامة
" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي كما في ٣١ آذار / ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

٢٠٠٨	دينار أردني	٢٠٠٩/٣/٣١	دينار أردني	ايضاح	الموجودات
٤٢٩٤٣	دينار أردني	٢٠٠٩/٣/٣١	دينار أردني	٢٠٠٩/٣/٣١	موجودات متداولة
٥٦٢٠٥٢	١٢٥٩٤٦	١٢٥٢٧	١٩٦٤٢	٣	النقد والنقد المعادل
٦٥٤٩	٦١٩٨٩٢	١٨٣٧٨	١٦٨٨٦	٤	مخزون اخضر المدة
	٦٥٤٩	٢٠٢٤١٢	٢٦٦٧٩٤	١/٧	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
		٨٧٤٢١	٩٧١٩٦		استثمارات مالية للتجارة
٦١١٥٤٤	٧٥٢٣٨٧	٣٢٠٧٣٨	٤٠٠٥١٨		مجموع الموجودات المتداولة
١٠٢٣٠٠٠	١٠٢٣٠٠٠	٦٤١٦١١	٦٤١٦١١	٥	موجودات غير متداولة
٥٦٦	٥٦٦	١١٨٥٦٦	١١٧٣٩٦	٦	أرض محطة المحر وقنوات
٣٩٠٥٣	٣٩٠٥٣	٨١٢٠٩٠	٩٧٦٩٧٦	٧/ب	ممتلكات وآلات ومعدات - بعد الاستهلاك
(١٨٨٣١٧)	(١٨٨٣١٧)				استثمارات مالية متوفرة للبيع
٤٠٧١٥٩	٤٠٦٥٦٤				
١٢٨١٤٦١	١٣٨٤١١٤	١٥٧٢٢٦٧	١٧٣٥٩٨٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٨٩٣٠٠٥	٢١٣٦٥٠١	١٨٩٣٠٠٥	٢١٣٦٥٠١		مجموع الموجودات

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

تم اعتماد البيانات المالية بصيغتهما النهائية بعد إجراء جميع التعديلات - ان وجدت -

التاريخ

توقيع المسؤول المالي

توقيع رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

بيان (ب)

شركة الجميل للاستثمارات العامة
" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية

كما بتاريخ ٢٠٠٩/٣/٣١ و ٢٠٠٨

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	ايضاح	البيلان
دينار اردني	دينار اردني		
١ ٤٤١ ٠٦٢	٩٠٩ ٥٥٢		صافي مبيعات المحروقات
			تكلفة المبيعات
٨١ ١٩٢	١٨ ٣٧٨		مخزون اول المدة
١ ٣٨٧ ٦٥٢	٨٨٦ ٧٣٣		المشتريات
(٩١ ٧٣٧)	(١٦ ٨٨٦)		مخزون اخر المدة
١ ٣٧٧ ١٠٧	٨٨٨ ٢٢٥		تكلفة المبيعات
٦٣ ٩٥٥	٢١ ٣٢٧		مجمول ربح المحروقات مع السيلان والتبخر
(١٦ ٣٩٢)	(٥٥٤)		بدل السيلان والتبخر
٤٧ ٥٦٣	٢٠ ٧٧٣		مجمول الربح (العمولة المتحققة دفترياً)
٨ ٠٠٠	١٠ ٦٢٥		ايرادات تأجيرية
١٦ ٣٩٢	٥٥٤		بدل السيلان والتبخر
(٧ ٠٩٨)	(٨ ٧٧٩)		مصاريف التشغيل
٦٤ ٨٥٧	٢٣ ١٧٣		مجمول ربح المحطة
٧ ٠١٤	٣٩ ١٤٥	٩	ايرادات تشغيلية أخرى
			مصاريف ادارية وأعباء أخرى
(٢٣ ٩٣٢)	(٢٨ ٤٢٤)		مصاريف ادارية وعمومية
(٩٦٣)	(١ ٠٤٣)		الاستهلاكات
(٧١٢)	(٩٧٦)		مصاريف بنكية
٠٠٠	(٣٤ ٨١٣)		خسائر بيع وشراء أسهم
٤٦ ٢٦٤	(٢ ٩٣٨)		(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
(٥ ٨٥٣)	(٧ ٤٣٢)		مخصص ضريبة الدخل
٤٠ ٤١١	(١٠ ٣٧٠)		(خسارة) ربح الفترة بعد الضريبة
٠٠٠	٩ ٧٧٥		بنود الدخل الشامل :
(٦١)	١٠٣ ٢٤٨		ارباح موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
(٦١)	١١٣ ٠٢٣		فروقات تقييم المحفظة المالية المتوفرة للبيع
٤٠ ٣٥٠	١٠٢ ٦٥٣		مجموع بنود الدخل الشامل
٠٠٠	٠٠٠		مجموع الدخل الشامل للفترة
٠٠٠	٠٠٠		العائد على السهم
١ ٠٢٣ ٠٠٠	١ ٠٢٣ ٠٠٠		المعدل المرجح للاسهم

" ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها "

تم اعتماد البيانات المالية بصيغتها النهائية بعد اجراء جميع التعديلات - ان وجدت -

توقيع رئيس مجلس الإدارة / المدير العام توقيع المسؤول المالي التاريخ

بيان (ج)

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية للفترة

من ٢٠٠٩/١/١ ولغاية ٢٠٠٩/٣/٣١

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :</u>
٤٠ ٤١١	(١٠ ٣٧٠)	(خسارة) ربح الفترة بعد الضريبة
		<u>بنود غير نقدية :</u>
٩٦٣	٢ ٢١١	استهلاكات
...	٩ ٧٧٥	ارباح موجودات مالية للمتاجرة
(٦١)	١٠٣ ٢٤٨	فروقات تقييم المحفظة المالية المتوفرة للبيع
٤١ ٣١٣	١٠٤ ٨٦٤	ارباح التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
٢٦ ٥١٢	(٦٤ ٣٨٢)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(٧ ٣٤٤)	٥٧ ٨٤٠	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(١٠ ٥٤٥)	١ ٤٩٢	مخزون اخر المدة
٣٣ ٧٠٠	...	شيكات برسم التحصيل
٨٣ ٦٣٦	٩٩ ٨١٤	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :</u>
٤٠٢	(١٠٤١)	صافي شراء وبيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١١٢)	...	استثمارات عقارية
(٢٣ ٩١٦)	(١٧٤ ٦٦١)	أسهم معدة للبيع
(٢٣ ٦٢٦)	(١٧٥ ٧٠٢)	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
١٨ ٣٥٤	٨٣ ٠٠٣	بنوك دائنة
(٦٩ ٦٢٢)	...	توزيعات ارباح
(٥١ ٢٦٨)	٨٣ ٠٠٣	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٨ ٧٤٢	٧ ١١٥	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
٢٣ ٩٢٠	١٢ ٥٢٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٣٢ ٦٦٢	١٩ ٦٤٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

" ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات وتقرأ معها "

بيان (د)

شركة الجعيل للاستشارات العامة
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - الأردن
بيان التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية
كما يتأريخ ٣١/٣/٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

المجموع	ارباح مدورة	ارباح مدورة	فروقات تقييم	احتياطي	علاوة الإصدار	رأس المال
ديتار أردني	غير متحققة	متحققة	المخافة المالية	أجباري	ديتار أردني	ديتار أردني
١١٩٢ ٦٩٨	٠٠٠	٧٧ ٨٠٧	(٢٤٣)	١١ ٥٦٨	٢٣ ٥٦٦	١ ٠٠٠ ٠٠٠
(٧٧ ٠٠٠)	٠٠٠	(٧٧ ٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٤٠ ٤١١	٠٠٠	٤٠ ٤١١	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
(٦١)	٠٠٠	٠٠٠	(٦١)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
١٠٧٦ ٠٤٨	٠٠٠	٤١ ٢١٨	(٣٠٤)	١١ ٥٦٨	٢٣ ٥٦٦	١ ٠٠٠ ٠٠٠
١ ٢٨١ ٤٦١	٢ ٣١٧	٤٠ ٤ ٨٤٢	(١ ٨٨ ٣١٧)	٣٩ ٠٥٣	٥٦٦	١ ٠٢٣ ٠٠٠
(١٠ ٣٧٠)	٠٠٠	(١٠ ٣٧٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
١٠٣ ٢٤٨	٠٠٠	٠٠٠	١٠٣ ٢٤٨	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
٩ ٧٧٥	٩ ٧٧٥	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
١١٣ ٠٢٣	٩ ٧٧٥	٠٠٠	١٠٣ ٢٤٨	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
١ ٣٨٤ ١١٤	١٢ ٠٩٢	٣٩ ٤ ٤٧٢	(٨٥ ٠٦٩)	٣٩ ٠٥٣	٥٦٦	١ ٠٢٣ ٠٠٠

البيان

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٧
توزيعات أرباح
ربح الفترة بعد الضريبة

بنود الدخل الشامل :

فروقات تقييم المخافة المالية المتوفرة للبيع
الرصيد كما في ٣١/آذار/٢٠٠٨

الرصيد كما في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٨
(خسارة) الفترة بعد الضريبة

بنود الدخل الشامل :

فروقات تقييم المخافة المالية المتوفرة للبيع
أرباح موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة

مجموع بنود الدخل الشامل

الرصيد كما في ٣١/آذار/٢٠٠٩

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها"

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

كما في ٣١/٣/٢٠٠٩

١- تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها :

أ- تأسيس الشركة :

١- تأسست شركة محطة أم اذينة للمحروقات كشركة مساهمة خصوصية برأس مال (٢٠٠ ٠٠٠) دينار ، حيث سجلت في سجل الشركات المساهمة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (١٥٤٤) بتاريخ ١٢/٥/١٩٨٥ وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ ٢٩/٥/١٩٨٥ .

٢- قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي بتاريخ ٨/١٢/٢٠٠٥ الموافقة على تغيير الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة برأس مال مصرح به مليون دينار وتغيير اسمها ليصبح شركة الجميل للاستثمارات العامة وقد تمت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على التحويل بتاريخ ٢٠/٢/٢٠٠٦ وأصبحت الشركة مسجلة تحت الرقم ٣٩٦ بتاريخ ٢٢/٣/٢٠٠٦ ، وبتاريخ ٢٣/٣/٢٠٠٨ قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي الموافقة على توزيع ٢.٣% من رأس المال المدفوع على المساهمين عن طريق رسملة جزء من علاوة الإصدار بقيمة ٢٣ ٠٠٠/٠٠٠ دينار وقد استكملت الشركة إجراءات الرسملة بتاريخ ٧/٤/٢٠٠٨ ليصبح رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بعد الرسملة بمبلغ ١ ٠٢٣ ٠٠٠ / دينار .

ب- طبيعة عمل الشركة وغاياتها:

ممارسة جميع الاعمال الاستثمارية والتجارية في المجالات المختلفة وتمتلك الشركة محطة محروقات ومغسلة سيارات .

٣- السياسات المحاسبية الهامة :

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ - معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض البيانات المالية :

• تم البدء بتطبيق المعيار المعدل من تاريخ ٢٠٠٩/١/١ وان تطبيق هذا المعيار أحدث تغييرات على شكل وعناوين القوائم المالية الرئيسية وطريقة عرض بعض البنود في تلك القوائم ، كما انها أضافت افصاحات اضافية ، وهذا التعديل لم يؤثر على القياس والاعتراف بموجودات الشركة ومطلوباتها وإيراداتها ومصاريفها والتي لم تحدث عليها أي تغييرات ، الا ان بعض البنود التي كان يتم الاعتراف بها مباشرة في حقوق الملكية أصبح الان يتم الاعتراف بها ضمن قائمة الدخل الشامل .

لقد اثر تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم (١) على عرض التغيرات في حقوق الملكية واستحدث قائمة تحت مسمى " قائمة الدخل الشامل " .

• يتم تعديل متطلبات المعيار فيما يتعلق بعرض البنود التي يتم ادراجها ضمن بنود الدخل الشامل بناء على تعليمات هيئة الاوراق المالية وخاصة فيما يتعلق باعتبار ارباح تقييم الموجودات المالية للمتاجرة ارباحاً متحققة وبالتالي يتم ادراجها ضمن بنود الدخل الشامل .

ب - مخزون آخر المدة :

يتم تسعير مخزون الآبار بالتكلفة أو القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل وتبنى التكلفة على أساس السعر الرسمي لتكلفة اللتر الواحد .

ج - تحقق الربح :

يتم تسجيل مشتريات ومبيعات المحروقات والمصاريف الإدارية والعمومية والإيرادات الأخرى على أساس الاستحقاق .

د - الممتلكات والآلات والمعدات :

يتم اثبات كافة الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها - باستثناء الأراضي - الاستهلاك المتراكم واي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

نسبة الاستهلاك

٣% - ١٠%

٥% - ٢٥%

١٠% - ١٥%

١٥%

البيانات

إنشاءات ومباني

عدد وآلات وأجهزة

أثاث وديكور

سيارات

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى بيان الدخل . يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

د - استثمارات مالية :

يتم تصنيف الاستثمارات بالأوراق المالية إلى استثمارات للمناجرة واستثمارات معدة للبيع ويتم اثبات قيمة الاستثمار بالقيمة العادلة بحسب متطلبات المعيار رقم ٣٩ (الأدوات المالية) من معايير التقارير المالية الدولية ومتطلبات تعليمات هيئة الأوراق المالية .

و - استخدام التقديرات :

يتطلب اعداد البيانات المالية المرفقة القيام بتقديرات واجتهادات لبعض البنود في البيانات المالية عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير مخصص التدني للديون كما تقوم الإدارة باجراء تقديرات مستقبلية لأموال غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل ان تتسبب في اجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في البيانات المالية خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

ز - الذمم التجارية :

تظهر الذمم المدينة والدائنة التي أحدثتها الشركة بمقدار مبالغ الفواتير ، ويتم اخذ مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها لاي انخفاض في قيمتها القابلة للتحصيل .

ح - النقد والنقد المعادل :

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية، فان بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك . يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

ط - الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية :

يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .

ي - الأدوات المالية :

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والأوراق المالية .
وتبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .

٣- النقد والنقد المعادل :

٢٠٠٨	٢٠٠٩/٣/٣١	البينان
دينار اردني	دينار اردني	نقد في الصندوق
١١ ٥٥٠	١٩ ٣٠١	كوبونات المصفاة
٩٦٩	٣٣٧	كابيتال بنسك
٨	٤	
<u>١٢ ٥٢٧</u>	<u>١٩ ٦٤٢</u>	المجموع

٤- مدينون وأرصدة مدينة أخرى :

٢٠٠٨	٢٠٠٩/٣/٣١	البينان
دينار اردني	دينار اردني	مدينون
١٩٧ ٢٨٠	٢٥١ ٢٢٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٥٤٤	٥ ٦٩٥	مصاريف تسويقية مدفوعة مقدماً
٠٠٠	٤ ١٤٠	تأمينات كفالات
٢ ٤٠٠	٢ ٤٠٠	أمانات ضريبة مبيعات/مصفاة البترول
١ ٠٨٨	٢ ٢٣٦	تأمينات مستردة
٩٧٤	٩٧٤	أمانات ضريبة الدخل /فوائد ودائع
١٢٦	١٢٦	
<u>٢٠٢ ٤١٢</u>	<u>٢٦٦ ٧٩٤</u>	المجموع

٥- ارض محطة المحروقات :

يتكون الحساب أعلاه من مبلغ ١١٠ ٠٠٠/٠٠٠ دينار كلفة الأرض بالإضافة لمبلغ ٥٣١ ٦١١/٠٠٠ دينار عبارة عن فرق القيمة العادلة لأراضي الشركة بناءً على تقرير لجنة التقييم المشكلة من وزارة الصناعة والتجارة لغايات تحويل الصفة القانونية للشركة، هذا وقد قدرت القيمة العادلة لأرض المحطة كما بتاريخ ٢٠٠٩/٣/٣١ بمبلغ ٢ ٣٠٠ ٠٠٠ دينار .

٦- ممتلكات وآلات ومعدات - بعد الاستهلاك:

البيان	إنشاءات ومباني *	معدات وأجهزة	أثاث وديكور وأجهزة مكتبية	سيارات	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
التكلفة	١٠٧.٠٤٢	٨٤.٣٧٣	٧٧.٨٦١	٧٥٠٠	٢٧٦.٧٧٦
اضافات	...	...	١.٠٤٢	...	١.٠٤٢
رصيد التكلفة	١٠٧.٠٤٢	٨٤.٣٧٣	٧٨.٩٠٣	٧٥٠٠	٢٧٧.٨١٨
٢٠٠٩/٣/٣١					
متراكم الاستهلاك					
رصيد ٢٠٠٩/١/١	(١٢.٢١٦)	(٨٠.٩٥٧)	(٦٢.٥٩٦)	(٢.٤٤١)	(١٥٨.٢١٠)
استهلاك السنة الحالية	(٩٧١)	(١٩٨)	(٧٦٥)	(٢٧٨)	(٢.٢١٢)
متراكم الاستهلاك					
٢٠٠٩/٣/٣١	(١٣.١٨٧)	(٨١.١٥٥)	(٦٣.٣٦١)	(٢.٧١٩)	(١٦٠.٤٢٢)
صافي القيمة الدفترية					
٢٠٠٩/٣/٣١	٩٣.٨٥٥	٣.٢١٨	١٥.٥٤٢	٤.٧٨١	١١٧.٣٩٦
صافي القيمة الدفترية					
٢٠٠٨/١٢/٣١	٩٤.٨٢٦	٣.٤١٦	١٥.٢٦٥	٥.٠٥٩	١١٨.٥٦٦

* بلغت القيمة العادلة لمبنى المحطة كما بتاريخ ٢٠٠٩/٣/٣١ بمبلغ ٢٠٠.٠٠٠ دينار.

٢٠٠٨	٢٠٠٩/٣/٣١	
دينار أردني	دينار أردني	البير
		التكلفة
١ ٠٠٠ ٤٠٧	١ ٠٦٢ ٠٤٤	كلفة الاستثمار في أسهم
(١٨٨ ٣١٧)	(٨٥ ٠٦٨)	تسوية القيمة العادلة للأسهم
٨١٢ ٠٩٠	٩٧٦ ٩٧٦	القيمة العادلة

-٨- دائنون وأرصدة دائنة أخرى:

٢٠٠٨	٢٠٠٩/٣/٣١	البـيـان
دينار اردني	دينار اردني	دائنون
٤٤٣ ٥٨٦	٥٣٦ ٤٨٤	مصاريف مستحقة
٢٥ ١٥٠	٢١ ٩٦٥	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢٣ ٩٦٩	١٩ ٤١٥	إيرادات مقبوضة مقدماً
٢١ ٢٥٠	١٠ ٦٢٥	مخصص ضريبة الدخل
...	٧ ٤٣٢	أمانات ضريبة مبيعات تحت التسوية
...	٥ ٩٤٠	مخصص الاجازات
٤ ٥٥٣	٤ ٤١٤	شيكات آجلة
٣٤ ٢٩٣	٣ ٠٢٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
٢ ٧٤٨	٢ ٧٤٨	مخصص رسوم الجامعات
٢ ٧٤٨	٢ ٧٤٨	مخصص صندوق التعليم المهني والتقني
٢ ١٧٩	٢ ١٧٩	أمانات ضريبة المبيعات
٨٥١	٢ ٠٢٣	أمانات الضمان الاجتماعي
٦٢٨	٧٧٨	أمانات ضريبة الدخل
٩٧	١٢١	
٥٦٢ ٠٥٢	٦١٩ ٨٩٢	المجموع

٩- إيرادات تشغيلية أخرى :

٢٠٠٨/٣/٣١	٢٠٠٩/٣/٣١	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
...	٣٩ ٠٠٠	اتعاب تسويق أراضي
١٩	١٣٩	ايرادات متفرقة
٩	٦	فروقات مبيعات
٦ ٩٨٦	٠٠٠	ارباح بيع وشراء الأسهم
٧ ٠١٤	٣٩ ١٤٥	المجموع

١٠- الأدوات المالية :

أ- القيمة العادلة:

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها العادلة .
وتبين الإيضاحات حول هذه البيانات المالية القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات .

ب- مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب .

ج- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوق:

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق . إن الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطرة سعر السوق .

١١- الأدوات المالية :

د- القيمة العادلة:

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها العادلة .
وتبين الإيضاحات حول هذه البيانات المالية القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات .

هـ- مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب .

و- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوق:

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق . إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطرة سعر السوق .

• مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات . إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسماة بالدولار الأمريكي متدنية نظراً لثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملات الأخرى فيتم معالجتها في البيانات المالية .

• مخاطرة سعر الفائدة :

إن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة .

١٢- الالتزامات المحتملة :

يوجد على الشركة بتاريخ ٢٠٠٩/٣/٣١ التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية لصالح كل من شركة مصفاة البترول الأردنية بمبلغ ١٩ ٨٠٠ دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ ٢ ٢٠٠/٠٠٠ دينار ووزارة العمل بمبلغ ١ ٨٠٠/٠٠٠ دينار بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ ٢٠٠/٠٠٠ دينار .

قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٠٠٩/٢/١٥ زيادة رأسمال الشركة ليصبح ١ ٥٠٠ ٠٠٠ دينار/ سهم وذلك كما يلي:

أ- توزيع أسهم مجانية على المساهمين من الأرباح المتحققة بنسبة (٢٠%) من رأس المال المدفوع أي ما يعادل (٢٠٤ ٦٠٠) سهم / دينار وكل حسب نسبته في رأس المال ، علماً بأنه تمت موافقة هيئة الأوراق المالية على الرسملة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٤ .

ب- (٢٧٢ ٤٠٠) سهم / دينار اكتتاب خاص للمساهمين وكل حسب نسبته بسعر (١) دينار للسهم الواحد وحسب التشريعات القانونية النافذة .