

شركة السلفوكيماويات الأردنية م.ع.م.
Jordan Sulpho-Chemicals Co.Ltd.



الرقم : 2011/2836

التاريخ : 2011/7/28

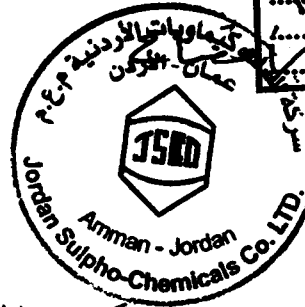
السادة /هيئة الاوراق المالية المحترمين
عمان - الاردن

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم طياً الميزانية النصف سنوية لعام 2011.

وتقبلوا فائق الاحترام

هيئة الأوراق المالية المدارة الإدارية الديوان
٢٨ تموز ٢٠١١
الرقم المتسلسل: ٩٦٨٨٨
رقم الملف:
الجهة المختصة: ١٠٤٠



المدير المالي
رياض الشملتي



شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء-المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
مع تقرير المراجعة المرحلي

رمضان ناصر وشركاه

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء-المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ حزيران ٢٠١١

جدول المحتويات

صفحة

٣	تقرير المراجعة المرحلي
٤	قائمة المركز المالي المرحلي - بيان (أ)
٦	قائمة الدخل الشامل المرحلي - بيان (ب)
٧	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلي - بيان (ج)
٨	قائمة التدفقات النقدية المرحلي - بيان (د)
٩- ١٧	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

بسم الله الرحمن الرحيم
رمضان ناصر و شركاه

محاسبون قانونيون معتمدون

١١١٢٥٠١/ر

إلى السادة: رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة السلفوكيماويات الأردنية م.ع.م
الزرقاء-المملكة الأردنية الهاشمية
تقرير المراجعة المرحلي

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي المرفق لشركة السلفوكيماويات الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وقائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية في التاريخ المذكور وملخص لأهم السياسات المحاسبية وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الإدارة مسؤول عن أعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً للمعايير الدولية لأعداد التقارير المالية/معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .

إن مسئوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

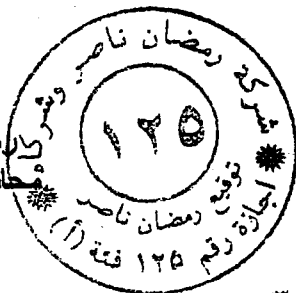
لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق فإننا لا نبدي رأياً حول عملية التدقيق .

لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية المرحلية المرفقة أرقام قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٢٠١٠. علماً بأن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية وبورصة عمان .

النتيجة

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يستدعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ .

رمضان ناصر وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون
توقيع رمضان ناصر
إجازة رقم ١٢٥



عمان- المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠ تموز ٢٠١١

شركة السلفوكيماويات الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

بيان (أ)

٣١ كانون الاول ٢٠١٠	مراجعة مرحلية ٣٠ حزيران ٢٠١١	ايضاح	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة :-
٣٠٢٢٩٧	١٦٩٧٩	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٩١٥٤	٣١٠٠٠	٤	شيكات برسـم التحصيل
١١٥٩ر٤٨٩	١٤٩ر٦٤٠	٥	صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى
١٢٢٢ر٣٠٦	١٨٠ر١١٦	٦	بضائع
١٠٣ر٦٧٧	٢٧٩ر٦٥٨	٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٣ر٢٢٠	٢٣ر٢٢٠	٨	تأمينات كفالات وأخرى مستردة
٢٨٤٠ر١٤٣	٢٦٨١ر٣١٣		مجموع موجودات متداولة
٨٠٠	٨٠٠	٩	موجودات مالية متوفرة للبيع
			موجودات ثابتة
٤٢٨٠ر١١٨	٤٢٢٥ر٤٥٤	١٢	الممتلكات والمعدات بالصافي
٥٠٤ر٦١٠	٥٠٤ر٦١٠	١٠	قطع غيار ومواد أخرى
١٣٨٧ر٦٨٩	١٣٩٣ر٢٧٩	١١	مشاريع قيد الإنجاز
٦١٧٣ر١١٧	٦١٢٣ر٣٤٣		مجموع موجودات ثابتة
٩٠١٤ر٠٦٠	٨٨٠٥ر٤٥٦		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠١٠ دينار	ايضاح	المطلوبات
٢٢٢٥٣	٢٧٥٢٤		مطلوبات متداولة :
٥٤٢١٢	٥٤٧٩٩	١٣	بنوك دائنة
٦٢٨٢٦٦	١١٣٣٣٦٤		دائنون وأرصدة دائنة أخرى
			الجزء الجاري من قروض بنكية
٧٠٤٧٣١	١٢١٥٦٨٧		مجموع مطلوبات متداولة
٢٩٠٩٧٧١	٢٤٩٦٧١٥	١٤	قروض بنكية طويلة الأجل
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠		حقوق المساهمين
٩٩٨٥٩٧	٩٩٨٥٩٧		رأس المال المصروح به
٥٦٧٦٥٧	٥٦٧٦٥٧		رأس المال المكتتب به والمدفوع
(١٣٧١٩٣٤)	(٢٢٩١٢٦١)		علاوة إصدار
(٣٣٦٦)	(٣٣٦٧)		إحتياطي إجباري
٥١٩٠٩٥٤	٥٣٠١٦٥٨		مجموع (الخسائر) المدورة ببيان (ج)
٨٨٠٥٤٥٦	٩٠١٤٠٦٠		التغير في القيمة العادلة للإستثمار
			صافي حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيمابوات الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (ب)

قائمة الدخل الشامل المرحلي للفترة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠	إيضاح	
دينار	دينار		
١٩٩٥٣٩٥	٥٦٨١٠	١٥	صافي المبيعات
١٢٧٤٨٧٦	٨٣٥١٩٧		تكلفة المبيعات :-
١٤٠٢٢٨٢	٥٦٣٤٨	١٦	بضاعة جاهزة في بداية السنة
(٨٨٣٦٥٨)	(٨٠٥٩٧٣)		تكلفة الإنتاج
١٧٩٣٥٠٠	٨٥٥٧٢		بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
			تكلفة المبيعات :
٢٠١٨٩٥	(٢٨٧٧٦٢)		إجمالي (خسائر) ربح العمليات
(٣١٠٠٦)	(٩٢٧)	١٧	مصارييف بيع وتوزيع
(٧٦٤٣٦)	(٤٤٣١٧)	١٨	مصارييف إدارية وعمومية
(١٢٥٣٦٤)	(٣٩٦٢٠)		تكاليف التمويل (فوائد ومراجحات)
(٣٠٩١١)	(١١٣٦٢٦)		(خسارة) العمليات
٩٦٤٣٧	٢٩٢٢	١٩	إيرادات أخرى
٦٥٥٢٦	(١١٠٧٠٤)		(الخسائر) الربح للفترة - بيان (ج)
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠١٤	(٠/٠٢٢)		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسائر) ربح السنة

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفو كيمابوات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان (ج)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

المجموع	التغير في القيمة العادلة	(الخسائر) المدورة	احتياطي احتياطي	علاوة إصدار	رأس المال	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٣٠١٦٥٨	(٣٣٦٦)	(١٢٦١٢٣٠)	٥٦٧٦٥٧	٩٩٨٥٩٧	٥٠٠٠٠٠٠	مرحلة ٣٠ حزيران ٢٠١١
(١١٠٧٠٤)	...	(١١٠٧٠٤)	...	...	...	رصيد بداية العام
...	...	...	...	...	...	خسائر الفترة - بيان (ب) التغير في القيمة العادلة
٥١٩٠٩٥٤	(٣٣٦٦)	(١٣٧١٩٣٤)	٥٦٧٦٥٧	٩٩٨٥٩٧	٥٠٠٠٠٠٠	رصيد نهاية الفترة
٥٥٩٧٠٢٢	(٣٢١٧)	(٩٦٦٠١٥)	٥٦٧٦٥٧	٩٩٨٥٩٧	٥٠٠٠٠٠٠	مرحلة ٣٠ حزيران ٢٠١٠
٦٥٥٢٦	...	٦٥٥٢٦	...	...	...	رصيد بداية العام
(١١٦)	(١١٦)	...	...	...	...	ربح الفترة - بيان (ب) التغير في القيمة العادلة
٥٦٦٢٤٣٢	(٣٣٣٣)	(٩٠٠٤٨٩)	٥٦٧٦٥٧	٩٩٨٥٩٧	٥٠٠٠٠٠٠	رصيد نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيماويات الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (د)

قائمة التدفقات النقدية المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية	
٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٦٥٥٢٦	(١١٠٧٠٤)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:-
٥١٢٥٩	(٣٨٤١٥)	صافي الربح (الخسارة) للفترة - بيان (ب)
		يضاف :- صافي استهلاك الموجودات الثابتة
١١٦٧٨٥	(١٤٩١١٩)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٧٠٢٤٢	(١٨٤٦)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(٢٤٧٠٦)	٩٨٤٩	(الزيادة) النقص في صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى
٧٨٧٧٠٦	٤١٤٩٠	(الزيادة) النقص في البضائع
٧٢٢٩٠	(١٧٥٩٨١)	(الزيادة) النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً
٦١٨٠٠	(٥٨٧)	(النقص) الزيادة في دائنين وأرصدة دائنة أخرى
١٠٨٤١٧	(٢٧٦١٩٤)	التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
...	(٥٥٩٠)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
٣١١٦٠	٩٣٧٨٠	مشاريح قيد الإنجاز
(١٤)	...	النقص (الزيادة) في موجودات ثابتة
		(الزيادة) النقص في قطع الغيار ومواد أخرى
٣١١٤٦	٨٨١٩٠	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٨١٣٠٤	(٥٢٧١)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٧٧٧٤٦٣)	(٩٢٠٤٣)	(النقص) الزيادة في بنك دائن
		(النقص) الزيادة في قروض بنكية
(٦٩٦١٥٩)	(٩٧٣١٤)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٤١٩١٠٤	(٢٨٥٣١٨)	الزيادة (النقص) في النقود
٥١٦٤٤	٣٠٢٢٩٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
٤٧٠٧٤٨	١٦٩٧٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

تأسيس وغايات الشركة

- أ - تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة تحت رقم (١٨٤) بتاريخ ١٥ حزيران ١٩٨٣ ، إن الزرقاء هي مركز الشركة ويجوز فتح فروع أو وكالات لها في داخل المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها .
- ب- إن غايات الشركة هي إقامة مصانع لإنتاج المواد الأولية لصناعة المنظفات الكيماوية والصابون والشامبو و مواد التجميل وتصنيع وشراء والإتجار ببيع الآلات والمعدات والخطوط الإنتاجية الصناعية وتقديم الخدمات الإستشارية والفنية صناعيا وإعداد دراسات الجدوى الإقتصادية للمشاريع الصناعية وتأسيس و/ أو تملك وإدارة وبيع الشركات الصناعية واستخراج المواد النفطية من الصخر الزيتي والإتجار بالبيع والشراء بكافة المواد الكيماوية ومواد التعبئة والتغليف .
- وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها مباشرة القيام بجميع الأعمال الإستثمارية التي تستلزمها أعمالها ومصالحها من بيع وشراء وتملك ووساطة وإقراض واقتراض ورهن وارتهان.

كما يجوز للشركة أن يكون لها مصلحة أو تشترك بأي وجه من الوجوه مع الهيئات والمؤسسات التي تعاونها على تحقيق أغراضها في المملكة الأردنية الهاشمية أو في الخارج .

ج- يبلغ معدل عدد موظفي الشركة (١٠) موظفاً .

٢- أهم السياسات المحاسبية

- أ - يتم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة حولها.
- ب- يتم تحقق إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل .
- ج- تظهر البضاعة الجاهزة والمواد الأولية ومواد التعبئة والتغليف بالكلفة أو صافي القيم القابلة للتحقق أيهما أقل وتحدد الكلفة وفقاً لطريقة المتوسط .
- د - تظهر الإستثمارات المتوفرة للبيع بالكلفة ويعاد تقييمها إلى قيمتها بتاريخ البيانات المالية ويتم قيد أي ربح أو خسارة ناجمة في القيمة العادلة في حقوق المساهمين وقد تم تقدير القيمة العادلة على أساس الأسعار السوقية في نهاية الفترة .
- هـ- تظهر الموجودات الثابتة للشركة بالكلفة وتستهلك بطريقة وحدات التشغيل وبنسب سنوية تتراوح بين ١% و ١٥% كما ظهر في الإيضاح رقم (١٢) .
- و - يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة وتؤخذ فروقات العملة الناتجة عن التحويل إلى بيان الدخل .

ز - الأدوات المالية : إن المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ " الأدوات المالية " يتطلب الإفصاح عن بعض الأمور المالية ضمن الميزانية العامة ويحدد المعلومات التي يجب الإفصاح عنها والمتعلقة بالأدوات المالية داخل وخارج البيانات المالية .
ح- إن الأدوات المالية تتمثل في عقود الشركة التي ينتج عنها موجودات مالية أو مطلوبات مالية أو أوراق مالية في شركة أخرى .

٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك

مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠	٣١ كانون الاول ٢٠١٠	دينار	دينار
٣٣١٧	٣٢٠	الصندوق والسلف المستدومة	
٠٠٠	٠٠٠	البنك الأردني الكويتي- دولار	
٠٠٠	٠٠٠	البنك الأردني الكويتي- دينار	
٠٠٠	٢٣٥٩٠٨	البنك الاسلامي الاردني- دولار	
٢١١٥	٥٠٢٥٨	البنك الاسلامي الاردني- دينار	
١١٥٤٧	١٥٨١١	البنك الأهلي الأردني- دينار	
١٦٩٧٩	٣٠٢٢٩٧	المجموع	

٤- شيكات برسم التحصيل.

يمتد استحقاق الشيكات برسم التحصيل حتى نهاية شهر آب ٢٠١١ وهي تخص مبالغ مطلوبة من مدينين.

٥- صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى

مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠	٣١ كانون الاول ٢٠١٠	دينار	دينار
٩١٦٩٨٧	٩٤٥٦١٧	مدينون تجاريون محليون	
٧٧٢٠٢٥	٧٤٨٤٠٨	مدينون تجاريون خارجيون	
١٦٨٩٠١٢	١٦٩٤٠٢٥	إجمالي المدينين	
(٥٤٣٣٥٠)	(٥٤٣٣٥٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
١٤٥٦٦٢	١٥٠٦٧٥	صافي المدينين	
٣٩٧٨	٤٦٢٢٢	نمسم موظفين وسلف	
٠٠٠	٤١٩٢	مطالبات شركات التأمين والتأمين الصحي والضمان الإجتماعي	
١٤٩٦٤٠	١٥٩٤٨٩	المجموع	

٦- بضاعة

يتكون هذا البند مما يلي :

بضاعة جاهزة
مواد أولية ومواد مساعدة

صافي البضاعة مواد جاهزة وخام
مواد تعبئة وتغليف
بضاعة برسوم الامانة
بضاعة تحت الصنع

المجموع

٣١ كانون الاول ٢٠١٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠
دينار	دينار
٨٣٥١٩٧	٨٠٥٩٧٣
٢٢٥٧٠٩	٢٠٨٢٥٦
١٠٦٠٩٠٦	١٠١٤٢٢٩
٤٠٣٧١	٣٨٩٤٤
٢٥٤٣٩	٣٢٠٥٣
٩٥٥٩٠	٩٥٥٩٠
١٢٢٢٣٠٦	١١٨٠١١٦

٧- مصاريف مدفوعة مقدماً

يتكون هذا البند مما يلي :

رسوم تأمين
مصاريف السيارات والأليات
قرطاسية
رسوم ورخص واشتراكات واخرى
مراجعات البنك الإسلامي
تأمين صحي للموظفين

المجموع

٣١ كانون الاول ٢٠١٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠
دينار	دينار
٤٤٠٠	١٩١٣
٤٣٩	٧٥٩
١٤١٩	١٤١٩
٢٢٥٣	٥٨٢٢
٩٥١٦٦	٢٦٧٣٤٢
٠٠٠	٢٤٠٣
١٠٣٦٧٧	٢٧٩٦٥٨

٨ - تأمينات كفالات وأخرى مستردة

يتكون هذا البند مما يلي :

مياه وكهرباء
كفالات بنكية
بريد وهاتف
تأمينات جمركية ومنقرقة
تأمينات ضريبية

المجموع

٣١ كانون الاول ٢٠١٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠
دينار	دينار
٩٦٥٠	٩٦٥٠
١٢٠٢٦	١٢٠٢٦
٦٤٧	٦٤٧
٢٥	٢٥
٨٧٢	٨٧٢
٢٣٢٢٠	٢٣٢٢٠

٩- موجودات مالية متوفرة للبيع

يمثل رصيد موجودات مالية متوفرة للبيع قيمتها العادلة عن مساهمة ب ٣٣٣٣ سهم في شركة الموارد الصناعية م.ع.م ، وتبلغ القيمة الدفترية لهذه الأسهم ٨٠٠ ديناراً ويظهر التغيير في القيمة العادلة كبنء مستقل في حقوق المساهمين .

١٠- قطع غيار ومواد أخرى .

٣١ كانون الاول ٢٠١٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٢٩٠٩٨١	٢٩٠٩٨١	يتكون هذا البنء مما يلي :
٧٩٠٠٤٢	٧٩٠٠٤٢	قطع الغيار
١٤٩٦	١٤٩٦	الصيانة
٣٣٤٠	٣٣٤٠	أءوات السلامة العامة
١٤٦٤٢	١٤٦٤٢	المواد المنفركة
٢٨٧٤٤	٢٨٧٤٤	المواد المخبرية
٨٦٣٦٥	٨٦٣٦٥	مواد بناء الفرن الحراري
		قطع غيار مصنع الصرينة والتجفيف
<u>٥٠٤٦١٠</u>	<u>٥٠٤٦١٠</u>	المجموع

١١- مشاريع قيد الإنءاز

- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ٤٥٠٩٠ دينار يمثل قيمة موجودات مشروع إنشاء محطة معالجة المياه الصناعية والذي يعتبر مشروعاً عالقاً نظراً لعدم قيام الشركة باستلامه بشكل نهائي تبعاً لعدم تطابق المواصفات المطلوبة مع الفعلية بسبب وجود أخطاء تصنيعية وأخطاء في دراسة التشغيل .
- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ١٢٦٠٩٠٣ دينار والممثل للتكاليف المرحلية التي تحملتها الشركة لغايات تأسيس شركة السلفوكيماويات السورية حيث تم تسديد دفعات لشراء أرض الشركة في المنطقة الصناعية بعءرا/ريف دمشق إضافة إلى تكاليف إعداد الدراسات والرسوم والأتعاب المهنية للمحامين وتكاليف السفر اللازمة ومسحوبات ابوسليم .
- يتضمن هذا الرصيد مبلغ ٨٧٢٨٦ دينار و يمثل ما تم صرفه على مشروع مصنع الغليسرين و تكرير الزيوت ولم يتم تشغيل المصنع ولم يكتمل لغاية الان .

1-ممتلكات ومعدات بالصفحة

يتكون هذا البند مما يلي :

صفحة القيمة القديمة				صفحة القيمة الجديدة				ممتلكات ومعدات بالصفحة					
2010	2011	القيمة القديمة	القيمة الجديدة	2010	2011	القيمة القديمة	القيمة الجديدة	المبلغ	المبلغ	القيمة القديمة	القيمة الجديدة	المبلغ	المبلغ
188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947	188,947
2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919	2,171,919
1,008,404	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417	1,008,417
400,201	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281	398,281
193,700	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712	140,712
13,097	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819	12,819
37,447	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074	37,074
29,207	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073	28,073
101,743	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139	101,139
7,809	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981	7,981
19,182	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909	18,909
1,479	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198	1,198
4,091,871	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007	4,037,007
4,280,818	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404	4,220,404

المجموع يستثناء الأثاث
مجموع الممتلكات والمعدات
أرض المصنع
مبنى وآلات ومعدات مصنع الصربية
آلات المصنع
الأبنية والجدران الاستقلالية
آلات ومعدات للمخبر ومعدات للمرافق العامة
سيارات ومعدات متحركة
منازل وحظائر متحركة
الفرامل
آبار الريزية
أعمال كهربائية وميكانيكية
الثلاث ومرفقات وتركيبات
الآلات ومعدات المكاف وأجهزة الحاسوب
عدد والآلات ولوازم
أجهزة مكافحة الحريق

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب أن تقرأ معها

١٣ - دائنون وأصدده دائنة أخرى

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية	
٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٨٨٧٢	١١٦٦١	دائنون تجاريون
٣١٩٤٨	٣٣٦٢٦	أمانات مساهمين
٤	١٥	أمانات أخرى
١٠١٩	١٠١٩	رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١٢٥٧	١٢٥٧	رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني
١٩٤٥	١٩٤٥	رسوم الجامعات الأردنية
٠٠٠	١٨٥٠	ذمم موظفين
٠٠٠	٣٤٢٦	مطالبات مؤسسة الضمان الاجتماعي
٩١٦٧	٠٠٠	رواتب مستحقة الدفع
٥٤٢١٢	٥٤٧٩٩	المجموع

١٤ - قروض بنكية

أ - قرض البنك الأهلي الأردني - دينار أردني بلغ رصيد القرض والفوائد المستحقة عليه كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ مبلغ ٣١٣٢٦٦ دينار علماً بأن قيمته الاسمية ٩٨١,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨% سنوياً + ٠,٥% عمولة ويسدد بأقساط شهرية مضافة إليها الفائدة وقيمة كل قسط منه ١٩,١٢٥ دينار.

ب - تسهيلات البنك الإسلامي الأردني - مريحة دينار أردني بلغ رصيد التسهيلات والمرابحة المستحقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ مبلغ ٣٢٢٤٧٧١ دينار ويسدد على أقساط شهرية شاملة للمرابحة، تنتهي بتاريخ ٢٨/١٢/٢٠١٥.

١٥ - صافي المبيعات

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية	
٢٠١١/٦/٣٠	٢٠١٠/٦/٣٠	
دينار	دينار	
٢٩١٠٩	١٦٠٣٣١٥	مبيعات محلية
٢٧٧٠١	٣٩٢٠٨٠	مبيعات خارجية
٥٦٨١٠	١٩٩٥٣٩٥	المجموع

١٦ - تكلفة الإنتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠ دينار	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠ دينار
٦٧٩٦٨٨ ٨٩٥٦٣١	٢٢٥٧٠٩ ٠٠٠
١٥٧٥٣١٩ (٢٩٠٩٣٧)	٢٢٥٧٠٩ (٢٠٨٢٥٦)
١٧٢٨٤٣٨٢	١٧٤٥٣
٦٤٣٩٠ ٣٤٨	٤٠٣٧١ ٠٠٠
٦٤٧٣٨ (٥٦٦٥١)	٤٠٣٧١ (٣٨٩٤٤)
٨٠٨٧	١٤٢٧
١٧٢٩٢٤٦٩	١٨٨٨٠
٣٧٨٦٢ ٥٨٢٢ ٣١٦٨	١٩٣٩٣ ١١٦٠ ١٦٩٨
٤٦٨٥٢	٢٢٢٥١
٦٠٠٢ ١٦٧٢ ٥٣٢٠ ٣٥ ١٠٩٩ ٨٦٥٤ ٠٠٠	٧٥٥ ١٠٧٤ ٢١٣ ٠٠٠ ٠٠٠ ٧١١٧ ٤٠
٢٢٧٨٢	٩١٩٩
٤٠١٧٩	٦٠١٨
١٤٠٢٢٨٢	٥٦٣٤٨

أ- المواد المستخدمة في الإنتاج

مواد أولية في أول السنة
مشتریات مواد أولية

مواد أولية متاحة للاستخدام
مواد أولية في نهاية الفترة

المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج

مواد تعبئة وتغليف أول السنة
مشتریات مواد تعبئة وتغليف

مواد تعبئة وتغليف متاحة للاستخدام
مواد تعبئة وتغليف نهاية الفترة

مواد التعبئة والتغليف المستخدمة في الإنتاج

مجموع المواد المستخدمة في الإنتاج

ب - رواتب ومنافع

رواتب وأجور
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
حصة الشركة في التأمين الصحي

مجموع الرواتب والمنافع

ج - مصاريف صناعية أخرى

كهرباء ومياه
رسوم تأمين
صيانة
مصاريف ومواد مختبر
ملابس ومهمات السلامة العامة
مصاريف السيارات وآليات
مصاريف استئجار آليات ومعدات

مجموع المصاريف الصناعية الأخرى

د - استهلاك موجودات ثابتة

تكلفة الإنتاج

١٧ - مصاريف البيع والتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠
دينار	دينار
٢٣٧٥	٠٠٠
٨٦	٠٠٠
٦٢٤٣	٥٦٠
١١٩٤٧	٢٤١
٠٠٠	١١٥
٨٣٩	٠٠٠
٠٠٠	١١
٩٢٣٥	٠٠٠
٢٨١	٠٠٠
<u>٣١٠٠٦</u>	<u>٩٢٧</u>

رواتب وأجور
 ضمان اجتماعي
 أجور نقل وشحن
 رسوم تصديق فواتير وتخليص
 عمولات بيع
 عيّنات
 رسوم ورخص
 مصاريف سيارات وآليات
 مصاريف بنكية

مجموع مصاريف البيع والتوزيع

١٨ - المصاريف الإدارية

يتكون هذا البند مما يلي :

مراجعة مرحلية ٢٠١٠/٦/٣٠	مراجعة مرحلية ٢٠١١/٦/٣٠
دينار	دينار
٣٥٩٠٢	٢٤١٢٢
٢٤٠٩	٢٠٢٥
٧٥٧	٥٦٦
٢٧٢٠	٢٣٧٢
٩٧٥	٧٠٤
٢٦٤٩	٨٦٢
٣١٠٩	٢٠٩٧
٣٣٩٢	٣٤٠٠
٨	٢٢٤
٣٣٤	٣٦٢
٥٠٤٣	٥
٩٩١	٩٥٦
١٩٣٥	١٨١٥
٢٠٦٤	٢٤٩١
٠٠٠	٤٠
٧٦	٢١
٢٤٨٣	٠٠٠
٥٠٠	٠٠٠
٩	٠٠٠
٠٠٠	٤٠٠
١١٠٨٠	١٨٥٥
<u>٧٦٤٣٦</u>	<u>٤٤٣١٧</u>

رواتب ومنافع الموظفين
 ضمان اجتماعي
 تأمين صحي
 مصاريف سيارات
 قرطاسية ومطبوعات
 بريـد وهاتف
 رسوم ورخص وضرائب وطوابع
 إشـتراكات وتبرعات
 صيانة
 ضيافة
 سفر وتـنقـلات
 نشر وإعلان
 كهرباء ومياه
 أتعاب مهنية ومحاماة واستشارات قانونية
 مصاريف نظافة
 مصاريف متفرقة
 مصاريف الإعتمادات مقفلة
 غرامات (مبيعات + دخل + جمارك)
 هدايا وإكراميات
 مصاريف الأيـز
 إسـتـهـلاكات إدارية

مجموع المصاريف الإدارية

١٩- الإيرادات الأخرى

مراجعة مرحلية	مراجعة مرحلية
٢٠١٠/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠
دينار	دينار
١٤٩٢٢	(٨٤٤٤)
٨١٥١٥	١١٣٦٦
<u>٩٦٤٣٧</u>	<u>٢٩٢٢</u>

يتكون هذا البند مما يلي :

إيرادات بيع موجودات ثابتة
إيرادات أخرى

مجموع الإيرادات الأخرى

٢٠- التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ المركز المالي المرحلي التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في :
كفالات حكومية بقيمة ٦٠.٠٠٠ دينار تأميناتها المدفوعة ١٢.٠٠٠ دينار .

٢١- الربح للسهم الواحد

يتم احتساب الربح أو الخسارة للسهم الواحد بقسمة صافي ربح أو خسارة السنة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال العام .

٢٢- ضريبة دخل الشركة

تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات لغاية عام ٢٠٠٨ .
وقد تم مراجعة حسابات سنة ٢٠٠٩ ولم يصدر قرارا بها .

٢٣- الأدوات المالية

أ- القيمة العادلة

إن القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، الذمم المدينة ، البنوك الدائنة ، أوراق الدفع ، القروض طويلة الأجل وبعض الأرصدة المدينة والدائنة الأخرى تقارب من قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) .

ب- عام

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة تعادل تقريباً قيمتها العادلة وذلك لإستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية .