



شركة الصناعات الكيماوية الأردنية المساهمة العامة
JORDAN CHEMICAL INDUSTRIES CO. LTD.

TUV
AUSTRIA
HELLAS
EN ISO 9001:2000
No.:0108088

التاريخ : عمان في ٢٠١١/٧/٣١

الرقم : ش ص ك / ٢٩٨ / ٢٠١١

٣١٧ / ٣١١ - JOIC - Annual Report 2011

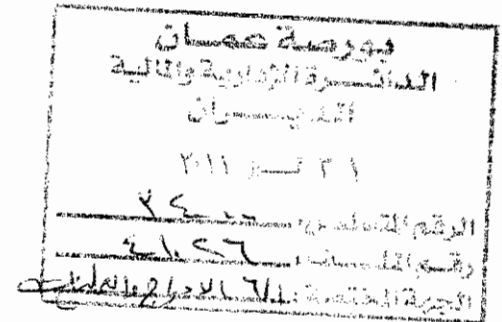
السادة / بورصة عمان المحترمين .
عمان - الاردن

تحية وبعد،

نرسل لكم الميزانية النصف سنوية المنتهية في ٢٠١١/٦/٣٠ المدققة والموقعة
من قبل مدققي حسابات الشركة .
يرجى التفضل بالاستلام ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة الصناعات الكيماوية الاردنية المساهمة العامة
المدير المالي والاداري
مروان صالح المدني .



شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في
30 حزيران 2011 (غير مدققة)
وتقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية



شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية
2	قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
6 - 17	إيضاحات حول البيانات المالية



الرقم: 27

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية (غير مدققة)

إلى السادة المساهمين في:

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة: لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الصناعات الكيماوية الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 30 حزيران 2011 وكلا من قائمة الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا حول هذه البيانات المالية المرحلية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق عملية المراجعة: لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي المستخدم في عمليات مراجعة انبيانات المالية المرحلية 2410. تتضمن عملية مراجعة البيانات المالية المرحلية الإستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية الهامة في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية. إن نطاق إجراءات المراجعة أقل بكثير وبشكل جوهري من إجراءات التدقيق المطبقة وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد معقول حول كافة الأمور الهامة التي يتم تحديدها في عملية التدقيق وعليه فإننا لم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية و لذلك فإننا لا نبدي رأياً تدقيقياً حولها.

الاستنتاج: استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يصل إلى علمنا أي أمور جوهريّة تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 30 حزيران 2011 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

ريم الاعرج

مدقق مجاز رقم (820)



المكتب الدولي المهني للإستشارات والتدقيق

عمان في 24 تموز 2011



شركة الصناعات الكيماوية الأردنية

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)

(بالدينار الأردني)

الموجودات	إيضاح	30/06/2011	31/12/2010
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه	3	434,826	257,714
شيكات برسم التحصيل		317,277	428,975
صافي الذمم المدينة	4	839,349	1,062,952
بضاعة وقطع غيار	5	1,648,887	1,732,641
إعتمادات مستندية		-	49
مصاريف مدفوعة مقدماً	6	184,729	3,841
أرصدة مدينة أخرى	7	18,196	13,795
مجموع الموجودات المتداولة		3,443,264	3,499,967
الموجودات غير المتداولة			
مشاريع تحت التنفيذ	8	254,453	155,050
موجودات مالية متوفرة للبيع	9	848,208	888,813
ممتلكات ومعدات (بالصافي)	10	1,978,337	960,832
مجموع الموجودات غير المتداولة		3,080,998	2,004,695
مجموع الموجودات		6,524,262	5,504,662
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	11	1,209,568	1,067,527
أوراق دفع وشيكات آجلة الدفع		1,111,610	87,026
ذمم دائنة تجارية		701,961	744,824
مخصص ضريبة الدخل		21,301	68,181
أمانات مساهمين مستحقة		294,186	157,380
قروض قصيرة الأجل	12	247,734	-
أرصدة دائنة أخرى	13	130,009	100,317
مجموع المطلوبات المتداولة		3,716,369	2,225,255
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع	14	1,799,624	1,799,624
إحتياطي إجباري		776,160	776,160
إحتياطي خاص		166,943	166,943
عناصر الدخل الشامل الأخرى		124,077	164,682
أرباح مدورة		102,054	371,998
(خسارة) الفترة		(160,965)	-
مجموع حقوق الملكية		2,807,893	3,279,407
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		6,524,262	5,504,662

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "



شركة الصناعات الكيماوية الأردنية

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)

(بالدينار الأردني)

	إيضاح	30/06/2011	30/06/2010
صافي المبيعات	15	1,586,939	1,869,848
تكلفة المبيعات	16	(1,308,437)	(1,290,614)
استهلاكات / تشغيلي		(67,736)	(45,023)
إجمالي الربح		210,766	534,211
مصاريف بيع وتوزيع	17	(162,150)	(159,192)
مصاريف إدارية وعمومية	18	(196,540)	(172,387)
مصاريف تمويلية		(48,404)	(31,914)
إيرادات أخرى	19	35,363	33,344
رسوم ومخصصات أخرى	20	-	(19,541)
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة		(160,965)	184,521
مخصص ضريبة الدخل		-	(22,576)
ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة		(160,965)	161,945
بنود الدخل الشامل الأخرى			-
(الخسائر) غير المتحققة لتقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع		(40,605)	(554)
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى		(40,605)	(554)
الدخل الشامل للفترة		(201,570)	161,391
المعدل المرجح لعدد الأسهم		1,799,624	1,799,624
حصة السهم من صافي (الخسارة) الربح دينار أردني		(0.089)	0.090

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة) (بالدينار الأردني)

	رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجاري	عناصر الدخل الشامل الأخرى	إحتياطي خاص	الأرباح المدورة	(خسارة) الفترة
رصيد 2011/1/1	1,799,624	776,160	164,682	166,943	371,998	-
(خسارة) الفترة	-	-	-	-	-	(160,965)
أرباح تم توزيعها خلال العام	-	-	-	-	(269,944)	-
(خسائر) إعادة تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع	-	-	(40,605)	-	-	-
رصيد 2011/06/30	1,799,624	776,160	124,077	166,943	102,054	(160,965)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010 (بالدينار الأردني)

	رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجاري	عناصر الدخل الشامل الأخرى	إحتياطي خاص	الأرباح المدورة
رصيد 2010/1/1	1,799,624	776,160	166,919	-	622,030
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	-	276,836
أرباح تم توزيعها خلال العام	-	-	-	-	(359,925)
إحتياطي خاص من صافي ربح 2009	-	-	-	111,576	(111,576)
إحتياطي خاص من صافي ربح 2010	-	-	-	55,367	(55,367)
تسوية حساب أرباح و (خسائر) غير متحققة بعد بيع موجودات مالية	-	-	(416)	-	-
(خسائر) إعادة تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع	-	-	(1,821)	-	-
رصيد 2010/12/31	1,799,624	776,160	164,682	166,943	371,998

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "





شركة الصناعات الكيماوية الأردنية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
(بالدينار الأردني)

	<u>30/06/2011</u>	<u>30/06/2010</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة	(160,965)	204,062
<u>تعديلات</u>		
إستهلاكات	67,736	45,023
رسوم ومخصصات أخرى	-	19,541
ديون معدومة	6,000	6,000
<u>التغير في رأس المال العامل</u>		
النقص في شيكات برسم التحصيل	111,698	295,544
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة	217,603	(307,650)
النقص (الزيادة) في البضاعة وقطع الغيار	83,754	(86,392)
النقص (الزيادة) في الإعتمادات المستندية	49	(2,888)
(الزيادة) النقص في المصاريف المدفوعة مقدماً	(180,888)	7,339
(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى	(4,401)	2,943
الزيادة (النقص) في أوراق الدفع والشيكات الآجلة	1,024,584	(73,732)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة	(42,863)	82,965
الزيادة في أمانات المساهمين	136,806	27,201
(النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى	29,692	(64,220)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضريبة	1,288,805	155,736
ضريبة الدخل المدفوعة	(46,880)	(35,431)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	1,241,925	120,305
<u>التدفق النقدي من عمليات الإستثمار</u>		
شراء ممتلكات ومعدات	(1,085,241)	(30,329)
مشاريع تحت التنفيذ	(99,403)	-
موجودات مالية متوفرة للبيع	-	7,056
صافي التدفق النقدي من عمليات الإستثمار	(1,184,644)	(23,273)
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
أرباح موزعة على المساهمين	(269,944)	(359,924)
قروض	247,734	-
بنوك دائنة	142,041	265,372
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	119,831	(94,552)
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	177,112	2,480
النقد وما في حكمه في أول المدة	257,714	2,445
النقد وما في حكمه آخر الفترة	434,826	4,925

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية



1- عام

تأسست شركة الصناعات الكيماوية الأردنية المساهمة العامة المحدودة وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ 13 تشرين الأول 1980 تحت الرقم (147) وإن مركز تسجيل الشركة هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

ومن أهم الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي :

إنشاء مصنع أو مصانع لإنتاج مادة الصوديوم هاييوكلورايت بصورة خاصة وإنتاج المواد الكيماوية الأخرى بصورة عامة وإنشاء الصناعات والمشاريع التي لها علاقة بصناعة المواد الكيماوية والقيام بالعمليات المرتبطة أو المتعلقة بها والإتجار بالمواد الكيماوية، بيع وشراء إما منفردة أو بالمشاركة مع أي شخص طبيعي أو اعتباري، والحصول على الحقوق والإمتيازات التي تراها الشركة مناسبة لتحقيق هذه الغايات.

2- أهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد البيانات المالية

لقد تم إعداد البيانات المالية المرفقة بما يتلائم مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. لقد تم إعداد هذه البيانات المالية على أساس أن المنشأة مستمرة بالعمل في المستقبل المنظور ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة وباستخدام أساس الأستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الإعتراف بأثر العمليات المالية والأحداث الأخرى عند وقوعها بغض النظر عن دفع أو إستلام النقدية وبالتالي يتم قيدها بالسجلات المحاسبية عن الفترات التي تخصها (فيما عدا قائمة التدفقات النقدية).

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

ب- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات التي تعتمد على الظروف المستقبلية والتي قد تؤثر على بعض بنود القوائم المالية مع الأخذ بعين الإعتبار أن هذه التقديرات قد تختلف عن النتائج الفعلية في المستقبل و فيما يلي أهم التقديرات التي تم إستخدامها في إعداد البيانات المالية:

- تقوم الشركة بأخذ مخصص إستهلاك الممتلكات والمعدات بعد تقدير العمر الإنتاجي لها، هذا ويتم إعادة تقدير العمر الإنتاجي سنوياً.

- تقوم إدارة الشركة بأخذ مخصص للديون المشكوك في تحصيلها بعد دراسة قابلية هذه الذمم للتحصيل.

- تقوم الشركة بتقييم موجوداتها المالية التي تظهر بالتكلفة لتقدير وجود أي خسائر تدني في قيمتها.

ج- النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب لدى البنوك والإستثمارات قصيرة الأجل والقابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.



د- الموجودات المالية المتوفرة للبيع

يتم إثبات تلك الموجودات بالتكلفة مضافا إليها مصاريف الإقتناء وبعاد تقييمها في تاريخ إعداد البيانات المالية بالقيمة العادلة كأرباح أو خسائر غير متحققة في بيان الدخل الشامل وفي حال بيعها أو تدني قيمتها يتم تسجيل الأرباح و الخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل وتمثل القيمة العادلة اسعار الإغلاق في الأسواق المالية وفي حال عدم توفر اسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط فانه يتم تقدير قيمتها من خلال مقارنتها مع أداة مالية مشابهة أو من خلال احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بها وإذا تعذر قياس القيمة العادلة فإنه يتم إظهار هذه الموجودات المالية بالتكلفة بعد طرح أي خسائر تدني في قيمتها.

هـ- الذمم المدينة التجارية

وتمثل المبالغ المستحقة على العملاء و الناتجة عن العمليات التي تحدث ضمن النشاط الإعتيادي للمنشأة من بيع سلع أو تقديم خدمات كما انه يجب ان يتم رصد مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لمقابلة هذه الذمم عندما يتوفر مؤشر على عدم قابليتها للتحصيل.

و- الممتلكات والمعدات والمصانع

- تظهر الممتلكات والمعدات والمصانع بالتكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي خسائر متراكم لإنخفاض القيمة علما بأنه لا يتم إستهلاك الأراضي.
- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في إستهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام على مدى عمرها الإنتاجي المتوقع و بإستخدام النسب السنوية التالية:

المباني	02%
الأثاث والمفروشات	09%
أجهزة التدفئة والتبريد	15%
الآلات والماكينات	07%
الإسطوانات	05%
التنكات والأبراج والمضخات	10%
السيارات	15%
العدد والأدوات	15%

- يتم عمل مراجعة لقيم الممتلكات والمعدات فيما إذا كانت قد تعرضت لأي إنخفاض في قيمتها، وعندما يكون هناك أية أحداث تشير إلى عدم امكانية إسترداد القيمة الدفترية فيجب أن تخفض قيمة الممتلكات والمعدات الى القيمة القابلة للإسترداد ويتم الإعتراف بخسارة التدني إن وجدت في بيان الدخل، إلا إذا رحل الأصل بمقدار مبلغ أعيد تقييمه فتعامل خسارة التدني على أنها إنخفاض في فائض إعادة التقييم الى المبلغ الذي لا تزيد فيه خسارة التدني عن المبلغ المحتفظ به في فائض إعادة التقييم لذلك الأصل.

- يتم الإعتراف بالنفقات المتكبدة لإستبدال أي من مكونات الأصل كبند منفصل ويتم رسملته مقابل شطب المبالغ الدفترية للجزء المستبدل ، وترسمل أية نفقات أخرى فقط عند زيادة المنافع الإقتصادية المستقبلية المتعلقة بالأصل، أما تكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات والمصانع يعترف بها في بيان الدخل عند تكبدها.

- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقا يتم إستهلاك القيمة المتبقية الدفترية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير إعتبارا من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.

ز - الاعتراف بالإيرادات

يتم الاعتراف بالإيراد عندما يتم إصدار الفاتورة وقبولها من العميل مع إمكانية إثبات مبلغ الإيراد بصورة موثوقة .

ح - المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون على الشركة الالتزام قانوني أو التزام متوقع ناتج عن حدث سابق وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل موثوق.

ط - البضاعة

يتم تسعير البضاعة بسعر التكلفة أو القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل وباستخدام طريقة الوارد أولاً صادر أولاً وتستخدم الشركة طريقة الجرد الدوري في تسجيل قيمة البضاعة.

ي - العملات الأجنبية

يتم قيد المعاملات المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ إجراء المعاملات كما يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل الى قائمة الدخل

ت - القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والتي تتكون من النقد في الصندوق ولدى البنوك والذمم المدينة الأخرى، ومن المطلوبات المالية والتي تتكون من الذمم الدائنة، القروض وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى، إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

3- النقد وما في حكمه

البيان	30/06/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
الصندوق العام	8,545	2,384
صندوق الشيكات	410,482	233,241
البنك العربي / دولار	4,531	21,652
بنك المؤسسة المصرفية / جاري مدين	-	437
البنك الإسلامي الأردني	11,268	-
المجموع	434,826	257,714

- من ضمن الشيكات الواردة أعلاه شيكات مستلمه من شركة شيخ الزيت بقيمة (248,452) دينار أردني مقابل بضاعة وهي شركة متخصصة بتسويق وتوزيع المواد التموينية وتقوم بتوزيع منتوجات شركة الصناعات الكيماوية داخل المملكة ويملكها ابناء السيد محمد بشير قدورة .



4- الذمم المدينة

البيان	30/06/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
ذمم تجارية	706,012	844,546
ذمم شيكات معادة	96,844	106,070
ذمم موظفين	17,805	22,047
ذمم أخرى	214,688	280,289
المجموع	1,035,349	1,252,952
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(196,000)	(190,000)
صافي الذمم المدينة	839,349	1,062,952

5 - بضاعة وقطع غيار

البيان	30/06/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
مواد أولية وتعبئة وتغليف	1,347,755	1,442,242
بضاعة تامة الصنع	181,859	171,126
قطع غيار	119,273	119,273
المجموع	1,648,887	1,732,641

6- مصاريف مدفوعة مقدماً

البيان	30/06/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
تأمين طبي	17,039	-
تأمين سيارات	1,707	1,472
تأمين المصنع	576	175
أتعاب مهنية	1,202	100
عقود صيانة	476	1,496
انترنت	354	598
فوائد مدفوعة مقدماً	151,528	-
ايجارات	3,000	-
رسوم ورخص	8,847	-
المجموع	184,729	3,841



7- أرصدة مدينة أخرى

البيان	30/06/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
تأمينات مستردة	3,644	3,544
أمانات ضريبة دخل بيانات جمركية	8,531	4,873
تأمينات إصابات عمل	6,021	5,378
المجموع	18,196	13,795

8- مشاريع تحت تنفيذ

البيان	30/06/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
دفعات مقدماً لشراء موجودات لمشروع تحت التنفيذ	94,198	82,117
دفعات مقدماً لمشروع تحت التنفيذ من خلال البنك الاسلامي الاردني	160,255	72,933
المجموع	254,453	155,050

قررت ادارة الشركة القيام بمشروع قيد التنفيذ لانشاء خط تعبئة مبيض غسيل وتمويل جزء من هذا المشروع مرابحة عن طريق البنك الاسلامي الاردني على ان يتم التسديد خلال اربع سنوات.



9 - موجودات مالية متوفرة للبيع

البيان	عدد الأسهم 2011/6/30	عدد الأسهم 2010	30/06/2011 دينار أردني	31/12/2010 دينار أردني
			- أسهم مملوكة كما في 30 حزيران 2011	
البنك الإسلامي الأردني المساهمة العامة	4,566	4,566	12,648	13,698
بنك القاهرة عمان المساهمة العامة	6,996	6,996	20,848	22,247
شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية المساهمة العامة	10,000	10,000	9,000	9,200
شركة الأردن الأولى للإستثمارات المساهمة العامة	10,000	10,000	2,100	2,600
بنك المؤسسة المصرفية المساهمة العامة	18,453	18,453	21,590	21,221
البنك الأردني للإستثمار و التمويل المساهمة العامة	23,482	23,482	40,154	37,806
شركة الإقبال للإستثمارات المساهمة العامة	7,852	7,852	39,260	39,888
شركة مصانع الإسمنت الأردنية المساهمة العامة	1,000	1,000	2,310	4,750
الشركة العقارية الأردنية المساهمة العامة	16,208	16,208	9,239	7,294
الشركة الوطنية لصناعة الكلورين المساهمة العامة	355,000	355,000	291,100	330,150
المجموع			448,249	488,854
			- أستثمارات أخرى	
الشركة العامة العالمية لصناعة الحديد - شركة ذات مسؤولية محدودة	264,000 حصة	264,000 حصة	399,959	399,959
المجموع			848,208	888,813

10 - ممتلكات ومعدات

البيان	التكلفة كما في 2010/12/31	إضافات خلال الفترة	التكلفة كما في 2011/06/30	الإستهلاك المتراكم كما في 2010/12/31	إستهلاك الفترة	الإستهلاك المتراكم كما في 2011/06/30	صافي القيمة الفقرية كما في 2011/06/30	صافي القيمة الفقرية كما في 2010/12/31
أرضي	دينار أردني 6,982	-	دينار أردني 6,982	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني 6,982	دينار أردني 6,982
مباني المصنع	740,521	137,596	878,117	294,892	7,778	302,670	575,447	445,629
أبراج وتكات ومضخات	228,098	3,679	231,777	181,564	4,766	186,330	45,447	46,534
سيارات	287,120	34,161	321,281	244,289	8,407	252,696	68,585	42,831
عدد ومعدات وأجهزة	195,977	8,063	204,040	141,598	6,937	148,535	55,505	54,379
آلات ومكينات	2,061,413	899,189	2,960,602	1,730,145	36,964	1,767,109	1,193,493	331,268
أثاث وتجهيزات مكتبية	103,429	2,033	105,462	74,963	2,531	77,494	27,968	28,466
إسطوانات كلور فارغة	793	-	793	221	20	241	552	572
أجهزة تكيف	28,908	520	29,428	24,737	333	25,070	4,358	4,171
المجموع	3,653,241	1,085,241	4,738,482	2,692,409	67,736	2,760,145	1,978,337	960,832





11- بنوك دائنة

البيان	30/06/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
البنك العربي	712,632	994,594
البنك الاسلامي الاردني - تمويل مرابحة	21,631	72,933
بنك المؤسسة المصرفية / جاري مدين	475,305	-
المجموع	1,209,568	1,067,527

12- قرض قصير الأجل

حصلت الشركة بتاريخ 2011/1/2 على قرض من بنك المؤسسة المصرفية بقيمة 350,000 دينار أردني وبسعر فائدة 6.7% على ان يتم تسديده خلال هذه السنة المالية.

13- أرصدة دائنة أخرى

البيان	30/06/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	18,357	18,202
أمانات ضريبة الدخل والضمان الاجتماعي	14,179	13,337
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	28,000
أمانات للغير	7,856	7,247
الرسوم الإضافية للجامعات	19,882	19,882
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	7,478	7,478
الضريبة العامة على المبيعات	62,257	6,171
المجموع	130,009	100,317

- رأس المال:

تأسست شركة الصناعات الكيماوية الأردنية المساهمة العامة المحدودة وسجلت كشركة مساهمة عامة بتاريخ 13 تشرين الأول 1980 برأس مال (2,030,000) دينار، وقد تم الإكتتاب بمبلغ (1,363,351) دينار من ضمنها مبلغ (1,014,531) دينار تمثل مساهمة المساهمين في الشركة المساهمة الخصوصية بتاريخ تحويلها لشركة مساهمة عامة وهذه الأسهم هي أسهم عينية مقابل حقوق مقومة بموجب أحكام قانون الشركات رقم 12 لسنة 1964 حيث تم إعادة تقييم موجودات الشركة من قبل لجنة ترأسها معالي وزير الصناعة والتجارة، وقد قامت الشركة بتوفيق أوضاعها بتاريخ 15/8/1989 مع قانون الشركات الأردني رقم (1) لسنة 1989، وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (147)، وبتاريخ 14/6/2004 وافقت هيئة الأوراق المالية على تسجيل (272,670) سهم بقيمة إسمية دينار واحد للسهم لدى هيئة الأوراق المالية لزيادة رأس مال الشركة عن طريق الرسطة من الأرباح وتوزيعها كأسهم مجانية على مساهمي الشركة ليصبح رأس مال الشركة المدفوع 1,636,022 دينار كما وافق بتاريخ معالي وزير الصناعة والتجارة بتاريخ 20/4/2006 على زيادة رأس مال الشركة من 1,636,022 دينار ليصبح رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع 1,799,624 سهم القيمة الإسمية للسهم دينار أردني واحد عن طريق توزيع أسهم مجانية بنسبة 10% عن عام 2005 لمساهمي الشركة.

- احتياطي إجباري:

يمثل مبلغ الإحتياطي الإجباري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنوات السابقة بموجب المادة رقم (186) من قانون الشركات الأردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

- احتياطي خاص:

يمثل مبلغ الإحتياطي الخاص ما تم تحويله من الأرباح السنوية خلال السنوات السابقة لمواجهة أي التزامات مستقبلية.

- عناصر الدخل الشامل الأخرى:

يمثل هذا البند الأرباح و(الخسائر) غير المتحققة من تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع لدى الشركة بالقيمة العادلة.

الأرباح المدورة :

يمثل هذا المبلغ الأرباح المرحلة للسنة المالية 2010 والسنوات السابقة بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.

- (خسارة) الفترة :

يمثل هذا المبلغ (الخسائر) المرحلية للسنة أشهر الأولى من سنة 2011.



15- صافي المبيعات

البيان	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني	
مبيعات محلية	1,568,810	1,858,125
مبيعات خارجية	39,827	38,564
المجموع	1,608,637	1,896,689
مردودات مبيعات	(2,660)	(11,009)
خصم تجاري	(19,038)	(15,832)
صافي المبيعات	1,586,939	1,869,848

16- تكلفة المبيعات

البيان	إيضاح	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني		
بضاعة تامة الصنع أول المدة		171,126	139,740
تكلفة الإنتاج	1-16	1,319,170	1,315,399
البضاعة المعدة للبيع		1,490,296	1,455,139
بضاعة تامة الصنع آخر المدة		(181,859)	(164,525)
المجموع		1,308,437	1,290,614

1-16- تكلفة الإنتاج

البيان	إيضاح	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني		
مواد أولية وتعبئة وتغليف أول المدة		1,442,242	1,394,479
مشتريات خلال العام		767,854	955,253
مواد أولية وتعبئة وتغليف آخر المدة		(1,347,755)	(1,456,086)
المواد المستخدمة في الإنتاج		862,341	893,646
مصاريف صناعية	1-1-16	456,829	421,753
المجموع		1,319,170	1,315,399

16-1-1- مصاريف صناعية

البيان	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب و أجور	287,777	248,921
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	28,454	24,773
ماء وكهرباء و هاتف	36,575	37,780
صيانة و إصلاحات	19,518	17,362
ضيافة	1,062	1,457
زيوت ومحروقات	22,899	25,785
مصاريف تأمين	386	385
قرطاسية ومطبوعات	2,117	1,288
مصاريف سيارات	2,045	3,397
مختبر وأبحاث وتحاليل	2,282	3,063
تأمين طبي	22,222	11,974
متفرقة	5,435	24,056
تحميل وتنزيل	3,146	3,430
نقل عمال	15,600	15,600
مسققات و رسوم عوائد تنظيم و رسوم ابنية وإنشاءات	7,311	2,482
المجموع	456,829	421,753

17- مصاريف بيع وتوزيع

البيان	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب و أجور	79,180	76,726
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	5,894	5,863
نقل وتوزيع منظفات	16,292	21,269
عمولة مبيعات	33,872	31,787
مصاريف سيارات التوزيع	2,240	2,404
مصاريف كفالات وعطاءات	3,809	4,695
مصاريف بيعيه	10,780	6,503
مصاريف إستيراد وتصدير	2,059	1,898
تأمين طبي	1,738	1,286
تأمين سيارات التوزيع	1,172	906
قرطاسية و مطبوعات	41	133
دعاية و اعلان ومعارض	5,073	5,722
المجموع	162,150	159,192



18- مصاريف إدارية وعمومية

البيان	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب و أجور	128,513	112,380
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	10,648	8,899
بريد وهاتف	8,634	5,034
إيجارات	3,000	3,000
أتعاب مهنية واستشارات	5,852	4,855
بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة	12,600	12,600
ماء وكهرباء	2,034	2,580
قرطاسية ومطبوعات	915	1,545
صيانة	1,472	2,041
رسوم ورخص واشتراكات	2,317	2,035
مصاريف سيارات	549	491
تبرعات	2,365	1,547
ضيافة	1,235	1,402
ديون معدومة	6,000	6,000
متفرقة	3,136	2,452
تأمين طبي	2,457	2,028
مكافآت	4,500	3,000
فوائد ضريبية	313	498
المجموع	196,540	172,387

19- إيرادات أخرى

البيان	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني	
أرباح موزعة	18,126	21,676
أرباح بيع أسهم	-	3,436
إيرادات أخرى	17,237	8,232
المجموع	35,363	33,344

20- رسوم ومخصصات أخرى

البيان	30/06/2011	30/06/2010
دينار أردني	دينار أردني	
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	-	17,500
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	-	2,041
المجموع	-	19,541

