

بسم الله الرحمن الرحيم

**International Ceramic
Industries Company Ltd.**



**الشركة الدولية للصناعات الخزفية
المساهمة العامة المحدودة**

التاريخ: 2012/4/14

الرقم: 77/ مالية/ 2012

F5 - ICER - 2514 h h

السادة / بورصة عمان المحترمين

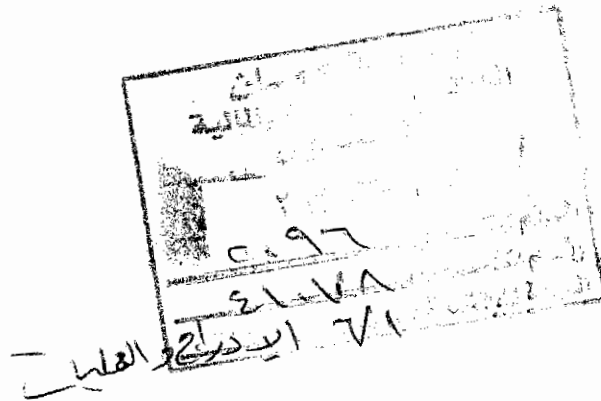
تحية وبعد ،،،،،

إستنادا لأحكام المادة رقم (15/ ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ، نرفق لكم طيه البيانات المالية للفترة المنتهية في 2011/12/31 وحسب الأصول .

واقبلوا فانق الاحترام

نائب رئيس مجلس الإدارة

جهاد راكان الفايز



الشركة الدولية للصناعات الخرفية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية للسنة المنتهية
في ٣١ كانون اول ٢٠١١

مع

تقرير مدققي الحسابات

الشركة الدولية للصناعات الخزفية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الممثلة الاردنية الهاشمية

المحتويات

صفحة

١

تقرير مدققي الحسابات

بيان

أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون أول ٢٠١١

ب

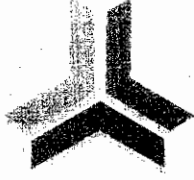
بيان الدخل للسنة الماتية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١

ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١

د

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١



THE PROFESSIONAL GROUP FOR AUDITING
الجمعية المهنية للمحاسبين القانونيين

السادة الشركة الدولية للصناعات الخزفية المحترمين،،
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الدولية للصناعات الخزفية والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من بيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور ، وملخص لسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكذلك عن الرقابة الداخلية التي تحدد الإدارة أنها ضرورية لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ مسؤولي مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد الساوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن غش أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا حول التدقيق .

- لم يتم التثبت من ارضدة الأمم المدينة والدائنة في الشركة ولم نستلم تأييد مباشر لها .
- جردت وقومت بضاعة ٢٠١١/١٢/٣١ بمعرفة ادارة الشركة .

الرأي

في رأينا ، وباستثناء ما ورد اعلاه وتأثيره على البيانات المالية أن البيانات المالية تعطي بصورة عادلة (تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية) المركز المالي للشركة الدولية للصناعات الخزفية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية

التجمع المهني لتدقيق الحسابات

هانس ميخائيل قراعين

التجمع المهني لتدقيق الحسابات

هانس قراعين

إجازة رقم ١٩٥

عمان

٢٠١٢/٣/٣١

الشركة الدولية لتصانيف الخزائنية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون اول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	الموجودات
دينار	دينار		الموجودات المتداولة
١,٣٦٢	١٢,٥٩٦	٤	نقد ونقد معادل
٣٩٨,٣٣٧	٨٩٠,٢٢٥		شيكات برسم التحصيل
٨٦٧,٦٧٣	٣٤٨,٣٨٧		انضم المدينة بعد المخصص البالغ (٣٥٠,٠٠٠) دينار
٢,٦٧٦,٦٩٦	٢,٤٧٩,٤٩٠	٥	بضاعة اخر المدة بالصادف
١٤٢,٠٨٤	١٢٧,٢٨٦	٦	أرصدة مدينة اخرى
٤,١٨٦,١٥٢	٣,٨٥٧,٩٨٤		مجموع الموجودات المتداولة
٧٤,١٩٨	٧٤,١٩٨	٧	استثمارات عقارية
١,٩٩٤,٥٥٢	٢,٧٤٧,٣٤١	٨	الموجودات الثابتة بالصادف
٣٢,٧٧٠	٢٤,٥٣١		الموجودات الاخرى
٧,١٨٧,٦٧٢	٦,٧٠٤,١٥٤		مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة

٢٢٣,٦٥٧	١٦٣,٣٧٢	٩	بنوك دائنة
٧١,١٧٤	٣٩٧,٠٣٧		شيكات اجلة
٠٠٠	٧٤,٦٩٨		اوراق دفع
٦٠٤,٨٠٨	١١٩,٠٦٤	١٠	قروض قصيرة الاجل
١٩٩,٥١٤	٣٢١,٩٨٩		الذمم الدائنة
٢٨٩,٦٥٩	١٧٠,١٧٩	١١	أرصدة دائنة اخرى
١,٣٨٨,٨١٢	١,٢٤٦,٣٣٩		مجموع المطلوبات المتداولة

قروض طويلة الاجل

راس المال وحقوق المساهمين

٠٠٠	٥٣٤,٥١٩	١٠	راس المال
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		الاحتياطي الاجباري
٢٦٦,٠٥٩	٢٦٦,٠٥٩		النسائر المدورة - بيان ب
(٤٦٧,١٩٩)	(١,٣٤٢,٨٦٣)		صافي حقوق المساهمين
٥,٧٩٨,٨٦٠	٤,٩٢٣,١٩٦		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين
٧,١٨٧,٦٧٢	٦,٧٠٤,١٥٤		

الشركة الدولية للصناعات الخزفية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنة المائبة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	ايضاح	البيان
دينار	دينار		
٢.٨٠٧,١٠٣	٢,٧٣٤,٢٣٩	١٢	المبيعات
(٢,٥٦٦,٣٢٨)	(٢,٥٦٢,٦١٥)		تنزل : تكلفة المبيعات
٢٤٠,٧٦٥	١٧١,٦٢٤		مجمل ربح المبيعات
(١٨٨,٩٠٧)	(١٨٧,٢٧٥)	١٣	تنزل : المصاريف التسويقية والتبعية
٥١,٨٥٨	(١٥,٦٥١)		صافي خسارة المبيعات
(٢٢٢,٥٣١)	(٢٦٧,١٧٩)	١٤	ينزل : المصاريف الادارية والعمومية
(٤٧٢,٣٤٠)	(٤٦٩,٤٩١)		ينزل : مصاريف توقف الانتاج خلال العام
(٦٠,٧٧٨)	(٧١,٦١١)		ينزل : مصاريف التمويل
٤٣,٣١٣	٢١٦		يضاف : ايرادات اخرى
(٧٠٠,٤٧٨)	(٨٢٣,٧١٦)		صافي (الخسائر)
(٢,٨٦٢)	(٥١,٩٤٨)		ينزل : مدفوعات ضريبة دخل سنوات سابقة
(٧٠٣,٣٤٠)	(٨٧٥,٦٦٤)		صافي (خسارة) السنة

بيان ج

الشركة الدولية للمطاعم الخريفية
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
 بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١١

المجموع	(الخصائص)	الاحتياطي الإحتياطي	رأس المال	البيان
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٦,٥٠٢,٧٠٠	٢٣٦,١٤١	٢٦٦,٠٥٩	٦,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون ثاني ٢٠١٠
(٧٠٣,٣٤٠)	(٧٠٣,٣٤٠)	٠٠٠	٠٠٠	خصائل عام ٢٠١٠
٥,٧٩٨,٨٦٠	(٤٦٧,١٩٩)	٢٦٦,٠٥٩	٦,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون اول ٢٠١٠
(٨٧٥,٦٦٤)	(٨٧٥,٦٦٤)	٠٠٠	٠٠٠	خصائل عام ٢٠١١
٤,٩٢٣,١٩٦	(١,٣٤٢,٨٦٣)	٢٦٦,٠٥٩	٦,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون اول ٢٠١١

الشركة الدولية للصناعات الخزفية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٧٠٣,٣٤٠)	(٨٧٥,٦٦٤)	صافي (خسارة) السنة
		تعديلات لـ :
٢٦٩,٤٧٨	٣٠٢,٠٨٨	الاستهلاكات والاطفاء والمخصصات
		<u>التغير في رأس المال العامل</u>
٥٨,٠٧٢	٥١٩,٢٨٦	النقص في الذمم المدينة
١١٤,٠٩٢	(٤٩١,٨٨٨)	الزيادة في شيكات برسم التحصيل
٥٤٧,٧٤٤	١٩٧,٢٠٦	النقص في بضاعة آخر المدة
(٤٥,٤٠٧)	١٤,٧٩٨	الزيادة في ارصدة مدينة اخرى
(٥٤,٩٥٩)	١٢٢,٤٧٥	الزيادة في الذمم الدائنة
(٧٣,٣٤٠)	(١١٩,٤٨٠)	النقص في الارصدة الدائنة الاخرى
١١٢,٣٤٠	(٣٣١,١٧٩)	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٤,١٢٤)	(٤٦,٦٣٨)	شراء موجودات ثابتة
(٣٥,٥٠٠)	٠٠٠	شراء الموجودات الاخرى
(٤٩,٦٢٤)	(٤٦,٦٣٨)	صافي النقد الناتج من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٢٢٣,٦٥٧	(٦٠,٢٨٥)	النقص في التسهيلات المصرفية
(١٤٠,٦٠٣)	٣٢٥,٨٦٣	الزيادة في شيكات مؤجلة الدفع
(١٢٧,١٦٢)	٧٤,٦٩٨	الزيادة في اوراق الدفع
(٩٤,٤٧٧)	٤٨,٧٧٥	الزيادة في قروض قصيرة وطويلة الاجل
(١٣٨,٥٨٥)	٣٨٩,٠٥١	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٧٥,٨٦٩)	١١,٢٣٤	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
٧٧,٢٣١	١,٣٦٢	النقد والنقد المعادل في بداية العام
١,٣٦٢	١٢,٥٩٦	النقد والنقد المعادل في نهاية العام - بيان أ

الشركة الدولية للصناعات الخزفية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات انمائية

ايضاح رقم (١) تأسيس الشركة وغاياتها :-

تأسست الشركة الدولية للصناعات الخزفية المساهمة العامة وفقا لاحكام قانون الشركات المؤقت رقم (١) لسنة ١٩٨٩ وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٢٣٦) بتاريخ ١١/٢٣/١٩٩٣ حصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٩٩٤/٤/٥ .

ومن غايات الشركة الرئيسية انشاء وتأسيس وتملك وادارة مصانع لادارة ونتاج والمتاجرة بالبلاط الصيني وجميع الادوات الخزفية بالاضافة الي الغايات الاخرى المنصوص عليها في عقد التأسيس ، وقد اعتبر مشروع الشركة مشروعا اقتصاديا مصدقا ويتمتع بالاعفاءات المنصوص عليها في قانون تشجيع الاستثمار رقم (١١) لسنة ١٩٨٧ وتعديلاته لسنة ١٩٨٨ والتي من اهمها اعفاء الالات والمعدات والمكانن اللازمة للنتاج من كافة الرسوم الجمركية وكذلك اعفاء ارباح الشركة من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات تبدأ من تاريخ الانتاج الفعلي ، وقد بدأت الشركة مرحلة الانتاج التجريبي من بداية الربع الاخير لعام ١٩٩٥ ، وقد اعتبر الاول من ايلول عام ١٩٩٦ هو تاريخ الانتاج الفعلي للشركة .

وبتاريخ ٢٢/١/٢٠٠٣ حصلت الشركة على موافقة وزارة الصناعة والتجارة رقم ١٤١/٥/٣٣٩ لاقامة مصنعا لانتاج الادوات الصحية كما تم منح هذا المشروع بتاريخ ٢٧/١/٢٠٠٣ الاعفاءات المنصوص عليها في المادة (٦ ، ٧) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ والمتعلق باعفاء الالات والاجهزة والاليات واللوازم والعدد اللازمة لاستخدامها في المشروع من كافة الرسوم والضرائب واعفاء (١٥%) من تلك الرسوم المفروضة على قطع الغيار لثلاثت والاجهزة والاليات المستوردة واعفاء ما نسبته (٧٥%) من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ العمل او الانتاج الفعلي للمشروع .

إيضاح رقم (٢) اهم السياسات والامس المحاسبية :-

أ- يتم اظهار الموجودات الثابتة بالتكلفة وتستهلك حسب طريقة القسط الثابت بنسب مئوية تتراوح ما بين ٢% و ٢٠% باستثناء الآلات والمعدات والمكان التي تستهلك باستخدام طريقة عدد الوحدات المنتجة الفعلية خلال العام منسوبا لاجمالي الطاقة الانتاجية الكلية خلال العمر الانتاجي للآلات والمعدات والمكان على ان لا يقل معدل الاستهلاك بحده الأدنى عن ٥٠% من نسبة الاستهلاك السنوية المقررة .

إذا قل المبلغ الممكن استرداه لاي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل .

ب- يتم اظهار المواد وقطع الغيار ومخازن النوازم والمواد المستهلكة بسعر التكلفة ويتم تحديدها وفقا لطريقة الوارد اولا صادر اولا ، اما البضاعة الجاهزة فيتم اظهارها بسعر التكلفة او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل ويتم تحديدها وفقا لطريقة المتوسط المرجح .

إيضاح رقم (٣) الزيادة في رأس المال :-

- بتاريخ ٢٠٠٤/٥/٣٠ حصلت الشركة على موافقة الهيئة العامة باجتماعها غير العادي لزيادة رأس مال الشركة بقيمة ٢ مليون دينار / سهم من قبل المساهمين او غيرهم وتفويض مجلس الادارة بالتسيير بكافة الاجراءات اللازمة لاستكمال اجراءات الزيادة وتحديد مقدار علاوة الاصدار اذا تطلب ذلك ، وبتاريخ ٢٠٠٤/٦/٧ صدر قرار مجلس ادارة الشركة بطرح اسهم الزيادة للاكتتاب الخاص بالقيمة الاسمية للسهم والبالغة دينار واحد للسهم الواحد ودون علاوة اصدار .
- بتاريخ ٢٠٠٤/٦/١٧ صدر قرار معالي وزير الصناعة والتجارة بالموافقة على زيادة رأس مال الشركة من قبل المساهمين او غيرهم .
- بتاريخ ٢٠٠٤/٨/٥ صدر قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٢٠٠٤/٢٩١) بالموافقة على تسجيل ٢ مليون سهم لدى الهيئة وانقاذ نشرة الاصدار المتعلقة بطرح الاسهم عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة .

- تم طرح الاسهم للاكتتاب الخاص لدى البنوك المحلية خلال الفترة من ٢٠٠٤/٩/١ وحتى ٢٠٠٤/٩/٣٠ وكانت نتيجة الاكتتاب تغطية ٧٩٤٢٧١ سهم من اصل ٢ مليون سهم .
- بتاريخ ٢٠٠٤/١٢/١٣ صدر قرار مجلس مفوضي هيئة الاوراق المالية رقم (٢٠٠٤/٤١٣) بالموافقة على تغطية ١٢٠٥٧٢٩ سهم من خلال المساهمين وغيرهم استنادا الى قرار مجلس ادارة الشركة الصادر بتاريخ ٢٠٠٤/١٠/٢٣ .
- بتاريخ ٢٠٠٥/١/٩ صدر قرار مجلس الادارة بتثبيت الاسهم المخصصة لطالبي الاكتتاب بها والبالغة ١٢٠٥٧٢٩ حيث تمت التغطية كاملة يوم الاثنين الموافق ٢٠٠٥/١/١٠ والاعلان عن انتهاء اجراءات الزيادة .

ايضاح رقم (٤) نقد ونقد معادل :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ١٢,٥٩٦ دينار بيانه على النحو التالي :

البيان	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
نقد في الصندوق	١٠,٥٣٩	٨٧٣
بنك الاسكان / جاري دينار	٢,٠٥٣	٤٨٩
البنك العربي	٤	١٠٠
المجموع	١٢,٥٩٦	١,٣٦٢

ايضاح رقم (٥) بضاعة اخر الفترة بالانصافي :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ٢,٤٧٩,٤٩٠ دينار بيانه على النحو التالي :

البيان	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
بضاعة جاهزة	١,٦٦٣,٦١٨	١,٧٩٦,٤٤٨
بضاعة تحت التصنيع	٧٨,٨٣١	٢,٣٦٥
مواد اولية	٣٢٥,٥١٦	٣٨٩,٤٢٥
قطع غيار	٤١٣,٨٢٤	٤٢٧,٢٣٥
محروقات	١٩,٧٨١	٥٢,٤١٥
تعبئة وتغليف	١٢,٩٢٠	٤٣,٨٠٨
ينزل : مخصص بضاعة راكدة	(٣٥,٠٠٠)	(٣٥,٠٠٠)
المجموع	٢,٤٧٩,٤٩٠	٢,٦٧٦,٦٩٦

إيضاح رقم (٦) أرصدة مدينة أخرى :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية وإلبالغ ١٢٧.٢٨٦ دينار بيانه على النحو التالي :-

البيان	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
مصاريف مدفوعة مقدما	٤.١٧٥	١٨,٢٦٤
تأمينات مستردة وكفالات	٨٤.١٨٠	٨٣,٠٦٢
اعتمادات مستندية وطنبيات وبضاعة بالطريق	٣٨,٧٦٨	٤٠,٤٥٢
امانات ضمان اجتماعي	١٦٣	٣٠٤
امانات ضريبة الدخل / الموظفين	٠٠٠	٢
المجموع	١٢٧.٢٨٦	١٤٢.٠٨٤

إيضاح رقم (٧) استثمارات عقارية :-

يمثل بند استثمارات عقارية الوارد ضمن بنود الميزانية قيمة قطعة الارض رقم (٥٣٢) الحوض رقم (٤) من اراضي عمان والتي تم تسجيلها باسم الشركة بموجب الحكم نصالها في القضية التنفيذية رقم ٢٠٠٠/١٢١٦

الشركة الدولية للتصاميم الخزفية
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - المنطقة الإربية الهاشمية

التعهدات القائمة واستحقاقها المتراكم للفترة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١

تكون هذا النشد وما يلي :

صافي التهمة الخزفية		الإستحقاق المتراكم		التكاليف		إيضاح رقم (أ)	
٣١	٣١	٣١	٣١	٣١	٣١	٣١	٣١
كانون أول	كانون أول	كانون أول	كانون ثاني	كانون أول	كانون ثاني	كانون ثاني	%
٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١١	
ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	
٢٥٠,٦٩٠			٠٠٠	٢٥٠,٦٩٠	٠٠٠	٢٥٠,٦٩٠	
١,٠٢٠,١١٢	١,٠٠٤,٢٠٧	٦١٧,٧١٩	٣٢,٣٢٣	٥٨٥,٣٩٦	١,٦٢١,٩٢٦	١,٦١٥,٥٠٩	
٤,٢٨١	٣,٤١٢	٧٧,١٨٧	١,٠٢٠	٢٦,١٢٨	٣١,٦٠٣	٣٠,٤١٠	
١,٨٠٨,٩٨٥	١,٤٧٧,٠٨١	٣,٣٢٦,٠٧٤	٢١٣,٤٩٦	٣,١١٢,٠٧٨	٤,٨٠٣,١٥٥	٤,٨٠٣,١٥٥	
٢٦,٦٥٢	٢٢,٩٢٣	٤١,٣٢٤	٤,٥٧٩	٣٩,٦٤٥	٦٥,١٤٧	٥٩,٩٨١	
٠٠٠	٤,٥١٢	٥١,٥٥٤	١,٤٤٣	٥٥,١١١	٦١,٠٦٥	٥٩,٨٩٦	
١٣,٨٧١	١١,٤٨٥	٨٢,٣١٢	١,٨٨٦	٨٠,٤٢٥	٩٤,٢٩٦	٩٤,٢٩٦	
١٠,٦٤٦	٩,٧٩٠	٢٤,٧٨٤	٨٥٦	٢٣,٩٢٨	٢٤,٥٧٤	٢٤,٥٧٤	
٣٢,٩١١	٥٨,٦١٢	٢٠,٣٩٨	٦,٧٩٩	١٣,٥٩٩	٧٩,٠١١	٤٩,٧٠٠	
١٩,٣٩٧	١٣,٩٢٢	١٨٤,٩٠٤	٧,٦٠٤	١٧٧,٣٠٠	١٩٨,٨٢٦	١٩٦,٦٩٧	
١,٨١٣	٣,٧٧٨	٦٠,١٦٢	٨٥٦	٥٩,٣٠٩	٦٣,٩٣٩	٦١,٦٨٩	
١٠٩	٥	١٧,٨٥٦	١٠٤	١٢,٧٥٢	٢٢,٨٦٢	١٢,٨٦١	
٥,٢٤٧	٢,٤٧٥	٢٩,٠٩٢	٢,١١٩	٣٦,٩٧٣	٤١,٥٦٧	٤١,٥٦٧	
٢,٨٦٣	٧٧,١٢٤	٢٠٨,٣٧٣	١٥,٣٩٥	١٩٢,٩٧٨	٢٨٥,٥٣٦	٢٨٥,٥٣٦	
٠٠٠	١١,٨٠٢	٣١,٨٢٥	٢,١٨١	٢٩,٦٤٤	٤٣,٦٣٢	٤٣,٦٣٢	
٠٠٠	١٦,٣٤٥	٢٥,١١٣	٢,٠٢٨	٢٣,٠٤٥	٤١,٣٥٨	٤١,٣٥٧	
٠٠١	٢,٧٣٠	١,٩٦٩	٥٨٤	٥٨٥	٣,٩٠١	٣,٩٠٠	
٠٠٠	٢,٧٤٧,٣٤٢	٤,٧٥٩,٧٤٦	٢٩٣,٨٤٩	٤,٤٦٥,٨٩٦	٨,٥٠٧,٧٨٧	٨,٤٦٥,٣٣٨	

الاراضي
 الامتالي
 اثاث
 اثاث ومعدات
 الات ومعدات مكتبية
 عتد و ادوات
 البس الاوتوازي
 خزانات الوقود
 السيارات
 البات
 ساعة وتوقيت
 اربعات معارض
 اصيل ديكور المعارض
 شبكة السماعات
 دولابيات الكهرباء
 محولات الكهرباء
 سباعات اللوام

ابضاح رقم (٩) بنوك دائنة :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ١٦٣.٣٧٢ دينار بيانته على النحو التالي :

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
١٠٦,٦٥٨	١٥٩,٣٣٩	البنك الاهلي الاردني / جاري مدين
١٦,٠٠٤	٤,٠٣٣	البنك الاهلي الاردني / قرض متناقص
١٠٠,٩٩٥	٠,٠٠٠	البنك الاهلي الاردني / قرض منجدد
٢٢٣,٦٥٧	١٦٣,٣٧٢	المجموع

ابضاح رقم (١٠) القروض :- - قرض بنك الانماء الصناعي -

حصلت الشركة على قروض من بنك الانماء الصناعي وذلك بضمان ارض المصنع

وما عليها من مباني والآت وبيانها على النحو التالي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
٦٠٤,٨٠٨	١١٩,٠٦٤	قروض قصيرة الاجل
٠,٠٠٠	٥٣٤,٥١٩	قروض طويلة الاجل
٦٠٤,٨٠٨	٦٥٣,٥٨٣	المجموع

ايضاح رقم (١١) أرصدة دائنة اخرى :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية وانبالغ ١٧٠,١٧٩ دينار بيانه على النحو التالي :-

البيان	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
مصاريف كهرباء مستحقة ورسوم استخراج مياه	١٩,٤٤٦	٥٣,١٤٣
ايجارات مستحقة	٤٨٥	٤٨٥
اتعاب تدقيق مستحقة	٠٠٠	١,٤٢٥
مصاريف هواتف مستحقة	٠٠٠	١,٥٢٤
رواتب واجور مستحقة	٥,٣٧٦	٥٣,٨٦٧
متفرقات	٠٠٠	٨,١٥٣
امانات العملاء	٠٠٠	٦٥,١٥٩
امانات المساهمين	٩,٥٠٩	٩,٥٠٩
تنقلات اعضاء مجلس الادارة	٢٥,٠٥٠	١٥,٠٥٠
امانات نقدية	٦٦٧	٢٧٠
امانات طوائع	٣,٧٩٧	٣٠٢
امانات ضريبة المبيعات	٤٩,٨٦٧	٤٦,٧٧١
مخصص التزامات طارئة	١٦,٧٨٨	١٦,٧٨٨
امانات ضريبة دخل الشركة	٣٩,٠٦٠	١٧,٣١٣
امانات ضريبة دخل الموظفين	١٣٤	٠٠٠
المجموع	١٧٠,١٧٩	٢٨٩,٦٥٩

ايضاح رقم (١٢) المبيعات :-

ان المبلغ الظاهر في بيان الدخل والبالغ ٢,٧٣٤,٢٣٩ دينار بيانه على النحو التالي :-

البيان	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
مبيعات البلاط الصيني	٢,٦٨٤,٩٧٧	٢,٧٧٧,٥٤٨
مبيعات الادوات الصحية	٤١,٢٧٠	١٥,٣٩٨
مبيعات القسم التجاري	٧,٩٩٢	١٤,١٥٧
المجموع	٢,٧٣٤,٢٣٩	٢,٨٠٧,١٠٣

ابحاح رقم (١٣) المصاريف التسويقية والمبيعات :-

ان المبلغ الظاهر في بيان الدخل والبالغ ١٨٧,٢٧٥ دينار بيانه على النحو التالي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	ايبان
٥٥,٤٥٨	٧٠,٥١٤	رواتب واجور وملحقاتها
٦٩,٦٦٥	٥٦,٥٣٠	اجور نقل البضاعة
١٩٣	٣٣٠	سفر وتنقلات
٦٣٨	٢٨٥	عينات
٣٢,٠٠٠	٣٢,٦٤٠	ايجارات معارض
٤,٦٢٩	٣,٠٧٥	استهلاكات
٢,٥٦١	٢,١٨٧	بريد وبرق وهاتف
٤١٤	٣,١٤٥	صيانة واصلاحات
٤٦٥	٨٢٦	ضيافة
٢,١٧٠	١,٧٣٦	كهرباء ومياه
١,٢٣٥	١,٠٤٢	رسوم تسجيل وتراخيص واشتراكات سنوية
١٧,٠١٧	٢,١٧٢	مصاريف ورشات
٢,٤٦٢	٧١٣	متفرقة
٠٠٠	٧,٤٥٨	خصم مسوح به
٠٠٠	٢٨٠	نظافة
٠٠٠	٧١٢	قرطاسية
٠٠٠	٣,٦٣٠	سيارات
<u>١٨٨,٩٠٧</u>	<u>١٨٧,٢٧٥</u>	المجموع
=====	=====	

إيضاح رقم (١٤) المصاريف الإدارية والعمومية :-

ان المبلغ الظاهر في بيان الدخل والبالغ ٢٦٧,١٧٩ دينار بيانه على النحو التالي :-

البيان	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
رواتب واجور وملحقاتها	١١٤,٧١٤	١٣٢,٨٠٩
ايجارات	١١,٢٠٠	١١,٢٠٠
بريد وبرق وهاتف	٩,٣٣٧	٧,٣٥٥
رسوم واشتراكات وحكومية	٨,٧٤٣	٨,٧٠٨
اتعاب مهنية ورسوم قضايا	١٦,٦٥٢	٢٣,٨٦٠
قرطاسية ومطبوعات	٢,٩٥٨	٣,٢٩٥
تنقلات اعضاء مجلس الادارة	١٣,٧٥٠	١٩,٧٥٠
صيانة واصلاحات	١٢,٤٤٧	٤٤٩
ضيافة	١,٩٤٦	٧٠٦
متفرقة	٨٦٥	٢,٨٧٥
كهرباء ومياه	١,٣٢٨	٢,٣٤٥
اتعاب تدقيق الحسابات	٤,٠٠٠	٣,٠٠٠
سفر وتنقلات	١,٢٣٣	٨,٣٧٧
الاستهلاكات والاطفاءات	٢٠,٠٥٨	١٤,٦٤٣
اعلانات	٢,٥٢٨	٩٣٠
طوابع وارادات	٢,٧٥٦	٤٦٥
كفالات بنكية	٢,٧٢١	٢,١٢٣
دورات تدريبية	٠٠٠	٤,٤١٠
رسوم رهن اراضي	٠٠٠	١,٤٥٩
م . برمجيات واتصالات الكترونية وانترنت	١٢,٦٨٧	١٣,٧٧٢
مخططات هندسية	٦,٥٠٠	٠٠٠
تأخير مدفوعات ضريبة مبيعات	١٤,٨٨٢	٠٠٠
سيارات	٤,٠٨٧	٠٠٠
مصاريف سنوات سابقة	١,٧٨٧	٠٠٠
المجموع	٢٦٧,١٧٩	٢٦٢,٥٣١

ايضاح رقم (١٥) الادوات المالية :-

أ- القيمة العادلة

تقوم الشركة خلال ممارستها الاعتيادية باستخدام العديد من الادوات المالية وان القيمة الدفترية لهذه الادوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية العامة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢)

ب- مخاطر الاسعار

تتمثل مخاطر الاسعار فيما يلي :-

١- مخاطر تقلبات اسعار العملات

تعرف مخاطر تقلبات العملة بانها المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الادوات المالية نتيجة التغير في سعر العملات ان المخاطرة المتوقعة بالادوات المالية المرتبطة بالدولار الامريكي متدنية نظرا لثبات سعر صرف الدينار الاردني مقابل الدولار الامريكي ، وان المخاطرة تنحصر فقط في التعاملات المرتبطة بالعملة الاوروبية اليورو .

٢- مخاطر اسعار الفائدة

ان معظم الادوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر اسعار الفائدة باستثناء التسهيلات المصرفية فان اثر مخاطر اسعار الفوائد غير جوهري على الميزانية العامة المرفقة .

٣- مخاطر الائتمان والسيولة

تحتفظ الشركة باموالها وتتعامل مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة وقد تم اظهار الذمم بقيمتها العادلة وان مقدار التدفق النقدي الوارد خلال الفترة يفوق ما قد يستخدم للوفاء بكافة الالتزامات التي تستحق على الشركة خلال نفس الفترة .