

التاريخ: 2012/07/30
الإشارة: 2012/118 /CJC

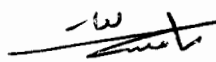
السادة / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد...

يسعدنا أن نرفق لكم طيه البيانات المالية الموحدة للشركة للسنة أشهر المنتهية في
30/حزيران/2012.

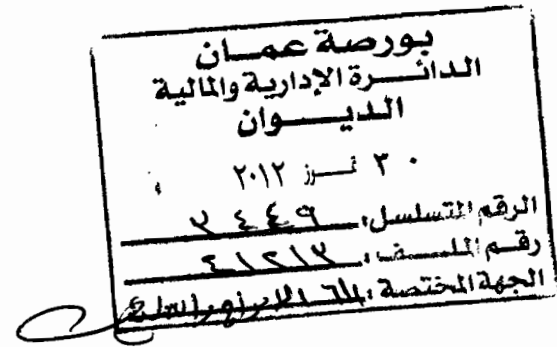
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة



المهندس بادي محمد الرفايع

شركة الألبسة الأردنية CJC



شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية الموحدة للشركة والشركة التابعة لها
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2012
مع تقرير حول مراجعة المعلومات المالية
المرحلية الموحدة الموجزة

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات	الصفحة
تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة	١
بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز	٢
بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز	٣
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموجز	٤
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز	٥
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة	٦ - ١١

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز المرفق لشركة الألبسة الأردنية - شركة مساهمة عامة محدودة - والشركة التابعة لها (المجموعة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ كل من وبيانات الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموجز والتدفقات النقدية المرحلية المرحلي الموحد الموجز الموجزة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

أساس الإستنتاج المتحفظ

لم تقم الشركة المركزية للألبسة - شركة ذات مسؤولية محدودة - (الشركة التابعة) باحتساب مخصص تدني الذمم المدينة بمبلغ ١٩٩,٣٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ولم يتم لغاية تاريخ اصدار هذا التقرير اي احتساب من قبل الشركة التابعة مقابل تدني الذمم المدينة، مما أدى الى زيادة الموجودات وتخفيض الخسائر للشركة وبالتالي للمجموعة بنفس المبلغ المذكور.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء الآثار الممكنة لما ورد في فقرة أساس الاستنتاج المتحفظ أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي الموحد الموجز لشركة الألبسة الأردنية - شركة مساهمة عامة محدودة - والشركة التابعة لها (المجموعة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأدائها المالي المرحلي الموحد الموجز وتدفقاتها النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

القواسمي وشركاه
KPMG

حاتم القواسمي
إجازة رقم (٢٥٦)

KPMG
Kawasmy & Partners Co.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٩ تموز ٢٠١٢

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز

بالدينار الأردني	إيضاح	كما في حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ "مدققة"
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه	٥	١١٦,٢٨٨	١٠٣,٠٩٥
الذمم المدينة	٦	٧٠٥,١٥٥	٦١٣,٧٨١
المخزون	٧	٣,٢٠٤,٠٠٥	٢,٨٤١,٦٣٤
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر		٢٣,١٥٤	٢٣,١٥٤
أرصدة مدينة أخرى		٢١٣,٤٠٨	١٨٣,٤٣١
دفعات مقدمة- تستحق خلال عام	٨	١٥,٦٤٤	٢٣,٦٩٦
مجموع الموجودات المتداولة		٤,٢٧٧,٦٥٤	٣,٧٨٨,٧٩١
الموجودات غير المتداولة			
موجودات ضريبية مؤجلة		٣٢,٩٧٤	٣٢,٩٧٤
ممتلكات وآلات ومعدات بالصافي	١٤	١,٥٩٠,٨٥٨	١,٦٣٨,٢٢٤
دفعات مقدمة- تستحق لأكثر من عام	٨	٣١,٨١٨	٣٤,٩٨٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٦٥٥,٦٥٠	١,٧٠٦,١٨٤
مجموع الموجودات		٥,٩٣٣,٣٠٤	٥,٤٩٤,٩٧٥
المطلوبات المتداولة			
تسهيلات بنكية	٩	١,٠٠١,٩١٠	٩٣٤,٨٨٢
أوراق دفع تستحق خلال عام	١٠	٧٨٥,٤٣٩	٥٨٦,٢٧٧
قروض بنكية تستحق خلال عام	١١	٢٠٦,٢٥٤	٢٠٣,٢٦٧
الذمم الدائنة	١٢	٨٥٤,٧١٠	٥٢١,٣٦١
أرصدة دائنة أخرى		٢١٩,٣٤٨	١٥٦,٤٣٢
أرباح معدة للتوزيع		٩,٨٧٣	٩,٩١٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٣,٠٧٧,٥٣٤	٢,٤١٢,١٣٢
المطلوبات غير المتداولة			
قروض بنكية تستحق لأكثر من عام		٣٦,٤٠٠	-
أوراق دفع تستحق لأكثر من عام		٦٧,٠١٨	١٢٢,٤٦٩
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١٠٣,٤١٨	١٢٢,٤٦٩
مجموع المطلوبات		٣,١٨٠,٩٥٢	٢,٥٣٤,٦٠١
حقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب به والمنفوع		٣,٧٩٩,٧٣١	٣,٧٩٩,٧٣١
إحتياطي إجباري		٢٥٢,٨٣٨	٢٥٢,٨٣٨
الخسائر المتركمة		(١,٣٠٠,٢١٧)	(١,٠٩٢,١٩٥)
مجموع حقوق المساهمين		٢,٧٥٢,٣٥٢	٢,٩٦٠,٣٧٤
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥,٩٣٣,٣٠٤	٥,٤٩٤,٩٧٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (١١) جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها .
تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

المدير العام

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز

للفترة من الأول من كانون الثاني ولغاية ٣٠ حزيران (مراجعة غير مدققة)		للفترة من الأول من نيسان ولغاية ٣٠ حزيران (مراجعة غير مدققة)		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
				بالدينار الأردني
٧٤١,٠٨٩	٦٣٣,٤٥٣	١,٤٦٨,٠٦٦	١,٣٧٣,٥٢٦	صافي المبيعات
(٥٠٧,٣٥٤)	(٤٢٠,٣٥٨)	(١,٠٣٤,٦٨٥)	(٩١٩,٥٣٣)	تكلفة المبيعات
<u>٢٣٣,٧٣٥</u>	<u>٢١٣,٠٩٥</u>	<u>٤٣٣,٣٨١</u>	<u>٤٥٣,٩٩٣</u>	مجمّل الربح للفترة
(١٥٦,٥٧٨)	(٦٨,٤٤٧)	(٣٢٣,٦٩٣)	(٣٧٠,٧٢٢)	مصاريف بيع وتوزيع
(٨٢,٤٢٥)	(٨٠,٩٨٧)	(١٦٧,٨٨٠)	(١٦٥,٠٨٧)	مصاريف إدارية
(٤٨,٤٤٠)	(٦٢,٧٤٨)	(٨٨,٦٦٣)	(١٠١,٧١٦)	مصاريف تمويل
(١٩,١٦٢)	(١٧,٨٩٦)	(٣٣,٥٦٩)	(٢٥,٠٠٦)	إستهلاكات و إطفاءات
٢٣,٨٨٨	-	٢٦,٣١٩	٥١٦	إيرادات أخرى
(٢٥,٨٥٤)	-	(٢٥,٨٥٤)	-	خسائر إعادة تقييم موجودات مالية تقاس بالقيمة العادلة
<u>(٧٤,٨٣٦)</u>	<u>(١٦,٩٨٣)</u>	<u>(١٧٩,٩٥٩)</u>	<u>(٢٠٨,٠٢٢)</u>	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٠,٠٢)	(٠,٠٠٤)	(٠,٠٥٥)	(٠,٠٥٥)	حصة السهم من الخسارة للفترة (دينار/ للسهم)
<u>٣,٣٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣,٧٩٩,٧٣١</u>	<u>٣,٣٠٠,٠٠٠</u>	<u>٣,٧٩٩,٧٣١</u>	المعدل المرجح لعدد الأسهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (١١) جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها .

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموجز

مجموع حقوق مساهمي الشركة	الأرباح المدورة (خسائر متراكمة)	إحتياطي إيجاري	رأس المال المكتتب به والمدفوع	بالدينار الأردني
٢,٩٦٠,٣٧٤ (٢٠٨,٠٢٢)	(١,٠٩٢,١٩٥) (٢٠٨,٠٢٢)	٢٥٢,٨٣٨ -	٣,٧٩٩,٧٣١ -	الرصيد كما في الأول من كانون الثاني ٢٠١٢ إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٢,٧٥٢,٣٥٢	(١,٣٠٠,٢١٧)	٢٥٢,٨٣٨	٣,٧٩٩,٧٣١	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٣,١٦٨,٩٦١ (١٧٩,٩٥٩)	(٣٨٣,٨٧٧) (١٧٩,٩٥٩)	٢٥٢,٨٣٨ -	٣,٣٠٠,٠٠٠ -	الرصيد كما في الأول من كانون الثاني ٢٠١١ إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٢,٩٨٩,٠٠٢	(٥٦٣,٨٣٦)	٢٥٢,٨٣٨	٣,٣٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (١١) جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها.

شركة الألبسة الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

والشركة التابعة لها

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (مراجعة غير مدققة)		
٢٠١١	٢٠١٢	
(١٧٩,٩٥٩)	(٢٠٨,٠٢٢)	بالدينار الأردني التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية: (الخسارة) للفترة
٣٣,٥٦٩	٢٥,٠٠٦	التعديلات:
(١٨,٢٣٩)	-	استهلاكات
٢٥,٨٥٤	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات وآلات
٨٨,٦٦٣	١٠١,٧١٥	خسارة غير متحققة فروقات إعادة تقييم استثمارات
(٥٠,١١٢)	(٨١,٣٠١)	مصاريق تمويل
١٣٧,٢٦٦	(٩١,٣٧٤)	التغير في بنود رأس المال العامل
(٤٦,٢١٣)	(٣٦٢,٣٧١)	ذمم مدينة
٢٠,٠٤٠	١١,٢٢٠	البضاعة
(٢٧٩,٧٥٢)	(٢٩,٩٧٧)	دفعات مقدمة
١١٩,٦٨٥	٣٣٣,٣٤٩	أرصدة مدينة أخرى
(١,١٥٦)	-	ذمم دائنة
٥٦,١٩٨	٦٢,٩١٦	المطلوب إلى أطراف ذات علاقة
(٨٨,٦٦٣)	(١٠١,٧١٥)	أرصدة دائنة أخرى
(١٣٢,٧٠٧)	(٢٥٩,٢٥٣)	فوائد مدفوعة
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
(٤,٩٨٩)	(٦,١٧٧)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٥٥,١٧٥	٢٨,٥٣٧	المدفوع على شراء ممتلكات ومعدات وآلات
(١٦,٠١٢)	-	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات والآلات
-	-	مشاريع تحت التنفيذ
		إستثمارات في موجودات مالية تقاس بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٣٤,١٧٤	٢٢,٣٦٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
١٦٨,٤٧٦	٢١٠,٧٣٩	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١١١,١٦٦)	٣٩,٣٨٧	تسهيلات بنكية وأوراق دفع
(٢,٦٤٩)	(٤٠)	قروض
(٥٤,٦٦١)	٢٥٠,٠٨٦	أرباح معدة للتوزيع
(٤٣,٨٧٢)	١٣,١٩٣	صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
١٣٢,٦٤٣	١٠٣,٠٩٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٨٨,٧٧١	١١٦,٢٨٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (١١) جزءاً من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وتقرأ معها.

شركة الألبسة الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

والشركة التابعة لها

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

١. عام

تأسست شركة الألبسة الأردنية وسجلت لدى وزارة العدل تحت الرقم (٩٣٠) بتاريخ ٢٥ آب ١٩٤٩ برأسمال قدره ١٠,٠٠٠ جنيه فلسطيني، وفي عام ١٩٦٤ وفقت الشركة أوضاعها مع قانون الشركات رقم ١٢ لسنة ١٩٦٤ وسجلت بتاريخ ٢٢ آب ١٩٦٤، وقامت الشركة بزيادة رأسمالها خلال عام ١٩٨٣ ليصبح ٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وقد وفقت الشركة أوضاعها مع قانون الشركات رقم ١ لسنة ١٩٨٩ حيث تم تحويل الشركة إلى شركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢٨ كانون الأول ١٩٩٤ وسجلت لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٧٩٢)، وقررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٦ أيلول ١٩٩٦ زيادة رأس المال ليصبح ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني. وقد قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٩ تشرين الأول ٢٠٠٥ تحويل الصفة القانونية للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة عامة. حيث سجلت لدى سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة تحت رقم (٣٩٥) بتاريخ ٢١ آذار ٢٠٠٦ وبرأسمال قدره ٣,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

قررت الهيئة العامة بإجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٤ تشرين الأول ٢٠١٠ زيادة رأس مال الشركة من ٣,٣٠٠,٠٠٠ ليصبح رأس مال الشركة مبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار وتغطية الزيادة في رأسمال الشركة على النحو التالي:

- أ- تغطية ما مقداره ٧٠٠,٠٠٠ سهم عن طريق الاكتتاب الخاص للمساهمين وبسعر دينار واحد للسهم وكل حسب مساهمته في رأسمال الشركة وإذا لم يغطي أي جزء من هذه الأسهم من قبل المساهمين يفوض مجلس الإدارة بتغطية أي أسهم غير مغطاه من قبل المساهمين وفقاً لأحكام القانون والتعليمات، حيث تم اكتتاب أسهم بقيمة ٤٩٩,٧٣١ ليصل رأس المال المدفوع مبلغ ٣,٧٩٩,٧٣١. وقد قرر مجلس الإدارة بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠١٢ الموافقة بأجماع الحضور على بيع الأسهم غير المكتتب بها من أسهم زيادة رأسمال الشركة عن طريق الاكتتاب الخاص والبالغة ٢٠٠,٢٦٩ سهم للسادة نقابة المهندسين الأردنيين / صندوق التأمين الاجتماعي بقيمة دينار واحد للسهم.
- ب- تغطية ما مقداره ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار المتبقية عن طريق الاكتتاب الخاص أو العام أو شريك استراتيجي وتفويض مجلس الإدارة تحديد قيمة السهم سواء بعلاوة اصدار أو بدون علاوة اصدار وحسب ما يراه مجلس الإدارة مناسباً دون الرجوع الى الهيئة العامة.

٢. أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

أ- بيان الالتزام

- تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تُقرأ هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة مع البيانات المالية الموحدة المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١، وإن الأداء المالي للفترة المالية المرحلية الموحدة الموجزة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطيات والرسوم والتي يتم احتسابها في البيانات المالية الموحدة السنوية في نهاية العام ٢٠١٢.
- تمت الموافقة على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة من قبل رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمفوضين من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٩ تموز ٢٠١٢.
- تم مراعاة اعتبارات القياس والاعتراف المطبقة في البيانات المالية كما في للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ولا يوجد لدى الشركة أنشطة تتأثر بموسمية زمنية خلال العام.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض

تظهر المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

٣. السياسات المحاسبية الهامة

- إن السياسات المحاسبية المطبقة في المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ هي نفسها المطبقة في البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

أ - أسس توحيد البيانات المالية الموحدة

- تتضمن البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم والشركة التابعة والخاضعة لسيطرتها ، تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة الأم القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصاريف فيما بين الشركة الأم والشركة التابعة.

- يتم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة التابعة لنفس السنة المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.

- تمتلك الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ الشركة التابعة التالية:

اسم الشركة	رأس المال المصرح به	رأس المدفوع	المال	نسبة ملكية الشركة	طبيعة الشركة	عمل	مكان عملها
	دينار	دينار					
المركزيه للالبسة	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٩٩,٩٩%	صناعة ملابس جاهزه	عمان	

- يتم توحيد نتائج عمليات الشركة التابعة في بيان الدخل الشامل الموحد اعتباراً من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة على الشركة التابعة.

٤. إدارة المخاطر

لم يتم أي تعديل على سياسات الشركة في عملية إدارة المخاطر المالية من حيث إدارة مخاطر السيولة ومخاطر الائتمان ومخاطر السوق.

٥. التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تنفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بالقطاع التشغيلي أو تشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي.

أ - القطاع التشغيلي

وتشتمل المجموعة على قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- تصنيع ومبيعات الألبسة الجاهزة.
- إيرادات الاستثمار.

ب - القطاع الجغرافي

تمارس المجموعة نشاطها التصنيعي وتقوم بتسويق وبيع منتجاتها داخل المملكة الأردنية الهاشمية كما تقوم بتصدير منتجاتها إلى الأردن، فلسطين، لبنان و الإمارات العربية المتحدة.

شركة الألبسة الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

والشركة التابعة لها

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

ج- فيما يلي التقرير القطاعي التشغيلي الكمي:

كما في وللمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١			كما في وللمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢		
المجموع	استثماري	صناعي	المجموع	استثماري	صناعي
بالدينار الأردني					
٤٣٣,٣٨١	-	٤٣٣,٣٨١	٤٥٣,٩٩٣	-	٤٥٣,٩٩٣
مجمول ربح القطاع					
٤٣٣,٣٨١	-	٤٣٣,٣٨١	٤٥٣,٩٩٣	-	٤٥٣,٩٩٣
إجمالي إيراد القطاع					
(٣٢٣,٦٩٣)	-	(٣٢٣,٦٩٣)	-	-	(٣٧٠,٧٢٢)
مصاريف البيع والتوزيع					
(١٦٧,٨٨٠)	-	(١٦٧,٨٨٠)	-	-	(١٦٥,٠٨٧)
مصاريف إدارية					
(٣٣,٥٦٩)	-	(٣٣,٥٦٩)	-	-	(٢٥,٠٠٦)
الإستهلاكات					
(٨٨,٦٦٣)	-	(٨٨,٦٦٣)	-	-	(١٠١,٧١٦)
مصاريف تمويلية					
٢٦,٣١٩	-	٢٦,٣١٩	-	-	٥١٦
إيرادات أخرى					
(٢٥,٨٥٤)	(٢٥,٨٥٤)	-	-	-	-
خسائر إعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة					
(١٧٩,٩٥٩)	(٢٥,٨٥٤)	(١٥٤,١٠٥)	(٢٠٨,٠٢٢)	-	(٢٠٨,٠٢٢)
خسارة القطاع					
٥,٤٩٤,٩٧٥	٢٣,١٥٤	٥,٤٧١,٨٢١	٥,٩٣٣,٣٠٤	٢٣,١٥٤	٥,٩١٠,١٥٠
إجمالي موجودات القطاع					
٥,٤٩٤,٩٧٥	٢٣,١٥٤	٥,٤٧١,٨٢١	٥,٩٣٣,٣٠٤	٢٣,١٥٤	٥,٩١٠,١٥٠
مجموع الموجودات					
٢,٥٣٤,٦٠١	-	٢,٥٣٤,٦٠١	٣,١٨٠,٩٥٢	-	٣,١٨٠,٩٥٢
إجمالي مطلوبات القطاع					
٢,٥٣٤,٦٠١	-	٢,٥٣٤,٦٠١	٣,١٨٠,٩٥٢	-	٣,١٨٠,٩٥٢
مجموع المطلوبات					
٢,٩٦٠,٣٧٤	٢٣,١٥٤	٢,٩٣٧,٢٢٠	٢,٧٥٢,٣٥٢	-	٢,٧٢٩,١٩٨
صافي موجودات القطاع					

٦. النقد وما في حكمه

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)
٦٩,٣٢٧	٢٦,٢٣٧
١٣,٢٥٤	٦٢,٣٨٢
٢٠,٥١٤	٢٧,٦٦٩
١٠٣,٠٩٥	١١٦,٢٨٨

بالدينار الأردني

نقد في الصندوق

شيكات برسم التحصيل

حسابات جارية لدى البنوك

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

٧. الذمم المدينة

كما في حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	بالدينار الأردني
١٧٩,٢٥٧	٣١٣,١٨٤	ذمم محلية
٩٥,١٤٧	١٢٠,٣٦٠	ذمم تصدير
١٤,٥٧١	١٤,٧٧٣	ذمم فروع
٤١٩,٠٧٧	١٨٩,٠٩٣	ذمم طلبيات خاصة
٧٦,٢٨١	٨٢,٨٢٩	عطاءات
٢٥,٧٢٨	-	ذمم موردين خارجيين
١,٥٥٢	-	ذمم ماكنات و الات
٨١١,٦١٣	٧٢٠,٢٣٩	
(١٠٦,٤٥٨)	(١٠٦,٤٥٨)	مخصص تدني الذمم المدينة
٧٠٥,١٥٥	٦١٣,٧٨١	

٨. المخزون

كما في حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	بالدينار الأردني
٨٥٦,٠٩١	٧٨٣,١١٩	أقمشة خام
٣٤٥,١٩١	٣٣١,٩٧٥	مستلزمات خياطة
٢٨٩,٥٧٨	١٣٦,٦٥١	بضاعة تحت التشغيل
٢٢,٢٧٦	٦٦,٧٣٥	بضاعة في الطريق
١,٧١٥,٨٦٩	١,٥٤٨,١٥٤	بضاعة جاهزة في المستودعات
٣,٢٢٩,٠٠٥	٢,٨٦٦,٦٣٤	مجموع المخزون
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مخصص بضاعة بطينة الحركة
٣,٢٠٤,٠٠٥	٢,٨٤١,٦٣٤	

شركة الألبسة الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

والشركة التابعة لها

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

٩. دفعات مقدمة

بالدينار الأردني

كما في كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)
٢٣,٦٩٦	١٥,٦٤٤
٣٤,٩٨٦	٣١,٨١٨
٥٨,٦٨٢	٤٧,٤٦٢

الجزء المتحقق خلال العام
الجزء المتحقق لأكثر من عام

ويتمثل هذا البند بقيمة المبالغ المدفوعة مقابل استئجار معارض الشركة والذي يتم تحققها على مدة عقد الاستئجار.

١٠. تسهيلات بنكية

بالدينار الأردني

كما في كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	السقف
١٠٠,٠٦٤	٩٠,٤٥٦	١٠٠,٠٠٠
٤٥٧,٤٥٧	٤٨٣,٨٠٥	٤٥٠,٠٠٠
١٩٧,٢٢١	١٩٨,٦٩١	٢٠٠,٠٠٠
١٨٠,١٤٠	٢٢٨,٩٥٨	٣٠٠,٠٠٠
٩٣٤,٨٨٢	١,٠٠١,٩١٠	

بنك اتش اس بي سي
البنك العربي
البنك الأهلي
الأردني للاستثمار

إن متوسط سعر الفائدة على التسهيلات البنكية هو ٩,٥%.

١١. أوراق دفع

بالدينار الأردني

كما في كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)
٢٣٠,٠٠٤	٢٥١,١٦٠
١٨,٤٣١	-
١٩,٢٥١	٢٤,٩٣٠
١٩٤,٠٦٠	١٤٦,٥٤٣
٢٣٣,٧٤٦	٣٦٧,٤٤٢
١٣,٢٥٤	٦٢,٣٨٢
٧٠٨,٧٤٦	٨٥٢,٤٥٧

أوراق دفع تجارية
أوراق دفع - البنك العربي
أوراق دفع - البنك الأهلي
أوراق دفع - البنك الأردني الإستثماري
أوراق دفع - البنك العربي الاسلامي
أوراق دفع - البنك البريطاني

شركة الألبسة الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
والشركة التابعة لها
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

١٢. قروض بنكية

بالدينار الأردني

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)
١٠٥,١٣٧ ٩٨,١٣٠	٤٧,٤٨٦ ١٩٥,١٦٨
<u>٢٠٣,٢٦٧</u>	<u>٢٤٢,٦٥٤</u>

بنك اتش اس بي سي
البنك العربي

تتراوح نسب الفائدة على القروض من ٨ % إلى ٩,٥ %.

١٣. الذمم الدائنة

بالدينار الأردني

كما ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)
٢٠٨,٠٢١ ٦٠,٠٣٦ ٢٥٣,٣٠٤	٢١٨,٦٣١ ١٧٨,٤٥٤ ٤٥٧,٦٢٥
<u>٥٢١,٣٦١</u>	<u>٨٥٤,٧١٠</u>

موردين محليين
موردين خارجيين
نعم أخرى

١٤. ممتلكات ومعدات

بلغت الاضافات على ممتلكات ومعدات خلال الفترة ٦,١٧٧ دينار، بينما بلغت الاستبعادات خلال الفترة مبلغ ٢٨,٥٣٧. كما بلغ مصروف استهلاك للفترة ٢٥,٠٠٦.