



الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب (م.م)
JORDAN PIPES MANUFACTURING CO.LTD.



للمرسلين

- (م.م.م)
- زلانة
- ~~م.م.م~~
١٠/٢٠

الإشارة: ٦٦١/٢/٣
التاريخ: ٢٠١٢/١٠/٣٠

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: التقرير المالي لعام ٢٠١٢

تحية واحترام،،،

نرفق لكم بطيه القوائم المالية كما في ٢٠١٢/٩/٣٠ .

واقبلوا فائق الاحترام،،،

المدير العام
خير ابو صالح

هيئة الأوراق المالية
محافظة العاصمة
الديوان
٢٠١٢ تاريخ
الرقم المتسلسل ١٢٠٦
رقم الملف
الجهة المختصة

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية وتقدير المراجعة

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير المراجعة.
- قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (أ).
- قائمة الدخل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (د).
- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية .

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب " شركة مساهمة عامة محدودة " والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل) وتتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية للمعلومات المالية . ان نطاق المراجعة اقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتبعاً لذلك فإنها لا تمكنا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحليلها من خلال التدقيق ولذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج:

استناداً الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٢ تشرين الأول ٢٠١٢

المهنيون للتدقيق والاستشارات

محاسبون قضاة ومستشارون

المهنيون للتدقيق والاستشارات

سمير الجبراني

إجازة رقم (٢٢٤)

المهنيون للتدقيق والاستشارات

PRO Auditors & Consultants

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (أ)

الموجودات			
٣٠ أيلول ٢٠١٢		٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار	دينار	دينار	إيضاح
٢٢,١٦١	١٠,٩٠٥		٣
٨٩٣,٦٥٥	١,٠١٤,٧٤٤		
٨٠٠,٢٥٦	٣٧٢,٤٩٢		٤
٣٠,٣٥٦	٣٤,٤٢٣		
٣,١١٧,٤٤٣	٢,٩٩٤,٢٢٣		
٩٧٨,٦٩٩	١,٣٦١,٣٤٩		٥
١٥,٥٤٨	١٨,٧٥٣		٦
٥,٨٥٨,١١٨	٥,٨٠٦,٨٨٩		
مجموع الموجودات المتداولة			
موجودات غير متداولة:			
استثمارات عقارية			
أراضي			
ممتلكات ومعدات بالصفائي			
مشاريع تحت التنفيذ			
مجموع الموجودات غير المتداولة			
مجموع الموجودات			

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	المطلوبات وحقوق المساهمين
دينار	دينار	مطلوبات متداولة:
٨٤٤,٨٦٢	٩٤١,٨٨٩	بنك دائن
١٨٢,٩٨٢	٤٧٩,٦٨٠	نمم دائنة
-	١٧٢,٦٠٩	أوراق دفع وشيكات مؤجلة
١٥٨,٢٥٦	٢١٧,٥٩٢	أمانات أرباح المساهمين
٨١,٠١٢	٧٨,٩٢٣	مخصصات مختلفة
٢٤٤,٤٣٧	١٨٠,٠٨٠	أرصدة دائنة أخرى
١٥٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	الجزء الجاري من قرض البنك العربي
١,٦٦١,٥٤٩	٢,١٤٥,٧٧٣	مجموع المطلوبات المتداولة
٧٥,٠٠٠	-	قرض البنك العربي
		حقوق المساهمين:
		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
٣,٥٧٥,٠٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠	(٣,٥٧٥,٠٠٠) سهم بقيمة اسمية دينار للسهم
١,٠٠٧,٧٨٩	١,٠٠٧,٧٨٩	احتياطي إجباري
٩٥١,٤٩٦	٩٥١,٤٩٦	احتياطي اختياري
٣٩٧,٦٧٩	١١١,٦٧٩	أرباح مدورة
-	٧٦,٢٤٠	ربح الفترة
٥,٩٣١,٩٦٤	٥,٧٢٢,٢٠٤	مجموع حقوق المساهمين
٧,٦٦٨,٥١٣	٧,٨٦٧,٩٧٧	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنايب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في			
٣٠ أيلول			
٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
دينار	دينار		
٣,٨٠٠,٩٣٠	٣,٥٩١,٢٧٠	١٢	صافي المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات
٣,٣٠١,٣٦٧	٣,١١٧,٤٤٣		بضاعة جاهزة أول الفترة
٣,٠٤٩,٦١٠	٣,٢٣٢,٨٠٦	١٣	تكلفة الإنتاج
(٣,٠٣٥,٨٠٧)	(٢,٩٩٤,٢٢٣)		ينزل : بضاعة جاهزة آخر الفترة
(٣,٣١٥,١٧٠)	(٣,٣٥٦,٠٢٦)		تكلفة المبيعات
٤٨٥,٧٦٠	٢٣٥,٢٤٤		إجمالي ربح المبيعات
٦٩,٩٨٩	٧٤,٥٠٣	١٤	صافي إيرادات الجلفنة
١٣,٢٣٦	٦,٢٦٨		إيرادات أخرى
(٢٣,٠١٨)	(٧,٢٨٤)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(١٦٨,٩٣٣)	(١٧٢,٤٥٨)	١٦	مصاريف إدارية وعمومية
(١٢٠,١٠٠)	(٦٠,٠٣٣)		فوائد وعمولات بنكية
(٢٠,٠٠٠)	-		مخصص تدني الذمم المدينة
٢٣٦,٩٣٤	٧٦,٢٤٠		ربح الفترة

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنايب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أبريل ٢٠١٢ - بيان (ج)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	ربح السنة
٥,٧٠٦,١٥٤	١٧١,٨٦٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
٢٢٥,٨١٠	٢٢٥,٨١٠	-	-	-	ربح السنة
٥,٩٣١,٩٦٤	٣٩٧,٦٧٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(٢٨٦,٠٠٠)	(٢٨٦,٠٠٠)	-	-	-	توزيعات أرباح
٧٦,٢٤٠	٧٦,٢٤٠	-	-	-	ربح الفترة
٥,٧٢٢,٢٠٤	١٨٧,٩١٩	٩٥١,٤٩٦	١,٠٠٧,٧٨٩	٣,٥٧٥,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٢

نقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
٢٣٦,٩٣٤	٧٦,٢٤٠	ربح الفترة
٢١٢,٢٧٢	١٠٠,٧٨٢	استهلاك ممتلكات ومعدات
٢٠,٠٠٠	-	مخصص تدني الذمم المدينة
١٢٠,١٠٠	٦٠,٠٣٣	فوائد مدفوعة
٥٨٩,٣٠٦	٢٣٧,٠٥٥	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
١,٠٦٤,٢١٢	(١٢١,٠٨٩)	شيكات برسم التحصيل وأوراق القبض
(٢٨٩,٠٥٩)	٤٢٧,٧٦٤	ذمم مدينة
(٧٢,١٢٠)	(٤,٠٦٧)	اعتمادات مستندية
٢٦٥,٥٦٠	١٢٣,٢٢٠	بضاعة
٢٠٨,٣٧٢	(٣٨٢,٦٥٠)	مواد أولية وقطع غيار
(١٠,٠٨٠)	(٣,٢٠٥)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
٥٥,٩٣٢	٢٩٦,٦٩٨	ذمم دائنة
٣٨,١٣٢	(٦٤,٣٥٧)	أرصدة دائنة أخرى
(٢,٠٥٥)	(٢,٠٨٩)	مخصصات مختلفة
(١٢٠,١٠٠)	(٦٠,٠٣٣)	فوائد مدفوعة
١,٧٢٨,١٠٠	٤٤٧,٢٤٧	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية

الشركة الأردنية لصناعة الأتابيب

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان . المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ - بيان (د)

للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
-	(٣١٩,٩٣١)	استثمارات عقارية
(١,٧٦٨)	(٣,٠١٧)	ممتلكات ومعدات
-	(٢٨,٥٢٧)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(١,٧٦٨)</u>	<u>(٣٥١,٤٧٥)</u>	<u>التدفقات النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية</u>
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
(١,١٨٢,٣٨٠)	٩٧,٠٢٧	بنك دائن
(٣٨٤,٥٧٦)	١٧٢,٦٠٩	أوراق دفع وشيكات آجلة
(١٦,٥٧٨)	(٢٢٦,٦٦٤)	أرباح موزعة على المساهمين
(١٥٠,٠٠٠)	(١٥٠,٠٠٠)	قرض البنك العربي
<u>(١,٧٣٣,٥٣٤)</u>	<u>(١٠٧,٠٢٨)</u>	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
(٧,٢٠٢)	(١١,٢٥٦)	الزيادة (النقص) في النقد
١٩,٧٦٤	٢٢,١٦١	نقد في بداية الفترة
<u>١٢,٥٦٢</u>	<u>١٠,٩٠٥</u>	<u>نقد في نهاية الفترة</u>

تقرأ هذه القوائم المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية ٣٠ أيلول ٢٠١٢

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة:

تأسست الشركة الأردنية لصناعة الأنابيب كشركة مساهمة خصوصية وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٢٢٥) بتاريخ ٧ تموز ١٩٦٩ وبتاريخ ٢١ أيار ١٩٧٤ تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٨٦).

غايات الشركة:

صناعة المواسير الحديدية وجميع مستلزماتها وتوابعها على اختلاف انواعها ومقاييسها وبيعها وتسويقها وتصديرها.

٠٢ السياسات المحاسبية الهامة

أ. تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

ب. البضاعة

تظهر المواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة وفقاً لطريقة الوارد أولاً صادر أولاً وتظهر البضاعة الجاهزة بأسعار البيع بعد تنزيل نسبة تعادل قيمة الربح الإجمالي او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل.

ج. الممتلكات والمعدات

- تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح ما بين ٢٠% - ٢٠%.

- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات عن صافي القيمة الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات الى القيمة القابلة للاسترداد ويتم اثبات قيمة التدني في قائمة الدخل.

د. مخصص تدني الذمم المدينة

- يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يتبين للإدارة عدم امكانية تحصيل كامل هذه الذمم او جزء منها ويتم احتساب المخصص على اساس الفرق فيما بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد.

هـ. مخصص ضريبة الدخل

يتم اخذ مخصص ضريبة الدخل على اساس التقديرات للإلتزامات الضريبية المتوقعة وتتؤخذ فروقات ضريبة الدخل المتحققة على الشركة . ان وجدت . في قائمة الدخل عند دفعها بعد اجراء التسوية النهائية مع دائرة ضريبة الدخل .

و. تحقيق الإيراد

يتحقق الإيراد عند اصدار الفاتورة وتسليم البضاعة.

٣. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢٠,٤٢٠	١٠,١١٠	الصندوق
٧٩٠	٧٩٠	سلفة المصنع
٩٥١	٥	البنك العربي المحدود
<u>٢٢,١٦١</u>	<u>١٠,٩٠٥</u>	المجموع

٤. ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٦٢٧,٨٥٦	١,٢٠٠,٠٩٢	ذمم تجارية
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	ذمم موظفين
<u>١,٦٣٩,٨٥٦</u>	<u>١,٢١٢,٠٩٢</u>	المجموع
(٨٣٩,٦٠٠)	(٨٣٩,٦٠٠)	ينزل: مخصص تدني الذمم المدينة
<u>٨٠٠,٢٥٦</u>	<u>٣٧٢,٤٩٢</u>	ذمم مدينة بالصافي

٥٥ مواد أولية وقطع غيار بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٨٠٦,١٩٣	٣٩٤,١٠٣	مواد أولية
٦٩٠,١٥٦	٧١٩,٥٩٦	قطع غيار
(١٣٥,٠٠٠)	(١٣٥,٠٠٠)	ينزل: مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٥٥٥,١٥٦	٥٨٤,٥٩٦	قطع غيار بالصافي
١,٣٦١,٣٤٩	٩٧٨,٦٩٩	مواد أولية وقطع غيار بالصافي

٥٦ أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١١,٣٠٠	١١,٣٠٠	تأمينات مستردة
٢,٣٣٦	٢,٠٦٧	مطالبات إصابات العمل
٥,١١٧	-	مصاريف مدفوعة مقدماً
-	٢,١٨١	أمانات جمركية
١٨,٧٥٣	١٥,٥٤٨	المجموع

٠٧ ممتلكات ومعدات بالمصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية				الاستهلاك المتراكم				التكلفة			
رصيد	رصيد	رصيد	استهلاكات	إضافات	رصيد	رصيد	استهلاكات	إضافات	رصيد	رصيد	
٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٩/٣٠	٢٠١٢/٩/٣٠	دينار	دينار	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/٩/٣٠	دينار	دينار	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/١/١	
٧٣٨,٩٢٥	٧١٧,١٠٤	٧٤٣,٣٥٢	-	٢١,٨٢١	٧٢١,٥٣١	١,٤٦٠,٤٥٦	-	-	١,٤٦٠,٤٥٦	١,٤٦٠,٤٥٦	مباني
٧٧٤,٣٥٧	٧١٤,٢٤٢	٣,٧٦٥,٤٩١	-	٦٣,١٣٢	٣,٧٠٢,٣٥٩	٤,٤٧٩,٧٣٣	-	٣,٠١٧	٤,٤٧٦,٧١٦	٤,٤٧٦,٧١٦	معدات
٢٦,٣٦٢	٢٣,٥٩١	٩٧,٨٣٧	-	٢,٧٧١	٩٥,٠٦٦	١٢١,٤٢٨	-	-	١٢١,٤٢٨	١٢١,٤٢٨	معدات
٣٠,٢٩٨	٢٧,٤١٧	٧٩,١٢٨	-	٢,٨٨١	٧٦,٢٤٧	١٠٦,٥٤٥	-	-	١٠٦,٥٤٥	١٠٦,٥٤٥	معدات
-	-	٢٣,٧٨٥	-	-	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥	-	-	٢٣,٧٨٥	٢٣,٧٨٥	معدات
٧,٧٩٩	٤,٨٤٢	٥٥٢,١٢٨	-	٢,٩٥٧	٥٤٩,١٧١	٥٥٦,٩٧٠	-	-	٥٥٦,٩٧٠	٥٥٦,٩٧٠	معدات
٣٢,٩٢٠	٢٥,٧٠٠	٧٩,٢١٢	-	٧,٢٢٠	٧١,٩٩٢	١٠٤,٩١٢	-	-	١٠٤,٩١٢	١٠٤,٩١٢	معدات
١,٦١٠,٦٦١	١,٥١٢,٨٩٦	٥,٣٤٠,٩٣٣	-	١٠٠,٧٨٢	٥,٢٤٠,١٥١	٦,٨٥٣,٨٢٩	-	٣,٠١٧	٦,٨٥٠,٨١٢	٦,٨٥٠,٨١٢	معدات

ان ارض المصنع وما عليها من ابنية وآلات ومعدات واجهزة مرفوعة للبنك العربي المحدود لقاء تسهيلات ائتمانية.

٠٨ بنك دائن

ان التسهيلات الائتمانية ممنوحة للشركة من البنك العربي المحدود على شكل جاري مدين بسقف (٢,٦٠٠,٠٠٠) دينار ويضمان رهن أرض المصنع وما عليها من أبنية وآلات ومعدات وأجهزة.

٠٩ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣٦,٣٦٨	٣٦,٣٦٨	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٥,٩٤٥	١٨,١٨٠	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٤١	١,٣٤١	مخصص ضريبة الدخل
١٧٩	٣٣	أمانات ضريبة دخل المهن
٢٥,٠٩٠	٢٥,٠٩٠	مكافأة اعضاء مجلس الإدارة
<u>٧٨,٩٢٣</u>	<u>٨١,٠١٢</u>	المجموع

٠١٠ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩٧,١٦٧	١٠٦,١١٢	صندوق ادخار الموظفين
١٣,٩٦٥	٢٨,٠١٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٦٨,٩٤٨	١١٠,٣١٢	أمانات ضريبة المبيعات
<u>١٨٠,٠٨٠</u>	<u>٢٤٤,٤٣٧</u>	المجموع

ان مبلغ صندوق ادخار الموظفين البالغ (٩٧,١٦٧) دينار يمثل الذمة المطلوبة من الشركة لصندوق ادخار الموظفين علماً بأن مساهمة الشركة في الصندوق تمثل ١١% من الراتب ويتم دفع فائدة سنوية بمعدل ٥% على الرصيد المستحق للصندوق.

٠١١ قرض البنك العربي

- بتاريخ ٢٠٠٩/٢/١٧ وقعت اتفاقية قرض بمبلغ (٦٠٠٠٠٠٠) دينار فيما بين الشركة من جهة والبنك العربي المحدود من جهة أخرى بمعدل فائدة ٨% سنوياً.

- يسدد أصل القرض على (٨) أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة قيمة كل منها (٧٥,٠٠٠) دينار بحيث يستحق القسط الأول بعد ٦ شهور من تاريخ توقيع العقود وحتى السداد التام.

٠١٢ المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,٢٢٢,٩٣٣	٣,١١٧,٩٧٥	مبيعات محلية
٥٧٧,٩٩٧	٤٧٣,٢٩٥	مبيعات تصديرية
<u>٣,٨٠٠,٩٣٠</u>	<u>٣,٥٩١,٢٧٠</u>	المجموع

٠١٣ كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢,٢٦٦,٩٤٣	٢,٥٧٥,٩١٥	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٢٧٧,٦٦٤	٢٧٥,٧٦٠	رواتب وأجور وملحقاتها
١٩٠,٧٦٥	٨٠,٨٣٥	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣١٤,٢٣٨	٣٠٠,٢٩٦	مصاريف صناعية أخرى
<u>٣,٠٤٩,٦١٠</u>	<u>٣,٢٣٢,٨٠٦</u>	كلفة الإنتاج

ب . مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٦٠,٤٠٦	٦٣,٨٤٩	الكهرباء
١١٢,٦٦٩	١٠٨,٢٨٥	الوقود
٣٣,٦٥٠	٢٣,٧١٥	الصيانة
٤٤,٦٥٥	٣٧,٥١٢	قطع غيار
٨,٠٨٨	٨,٠٨٠	نقل العمال
٧,٨٩٣	١١,٣٤٧	عدد مستهلكة
١,٢٢٦	١,٩١٧	مواد كيماوية
١,٩٧٥	١,٠٥٤	غازات
٣,٥٠٠	٣,١٥١	شحوم وزيوت
٧,٢٥٩	٥,١٨٢	مصاريف السيارات
٢,٣٨٤	٢,٥٣٥	تجهيزات وقاية
٥,٧٣٦	٧,٤٠٥	مواد تخزين
٥,٩٧٤	٨,٨٥٨	مياه
١٣,٣٧٢	٩,٨٥١	رسوم حكومية
٥,٣٥٧	٧,١٤١	مصاريف فحص الجودة
٩٤	١٦٦	مصاريف متفرقة
-	٢٤٨	تكاليف تصنيع
<u>٣١٤,٢٣٨</u>	<u>٣٠٠,٢٩٦</u>	المجموع

١٤ . صافي إيرادات الجلفنة

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٢٠٦,١٣٩	١٦٩,٢٧٦
(١٣٦,١٥٠)	(٩٤,٧٧٣)
<u>٦٩,٩٨٩</u>	<u>٧٤,٥٠٣</u>

إيرادات الجلفنة

ينزل: كلفة الجلفنة

صافي إيرادات الجلفنة

ب . كلفة الجلفنة

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في
٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٤١,٥٢٧	٢٨,٩٠٦
٢١,١٠٠	١٤,٦٨٧
٥٤,٨٩٥	٣٨,٢١٢
٣,٢٧٩	٢,٢٨٣
٦,٢٣١	٤,٣٣٨
٩,١١٨	٦,٣٤٧
<u>١٣٦,١٥٠</u>	<u>٩٤,٧٧٣</u>

مواد أولية مستهلكة

رواتب وأجور

وقود

كهرباء

مصاريف صيانة

استهلاكات

المجموع

١٥. مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٦,٢٣٢	٣,١١٧
١,٢٢٣	٨١٩
١,٢٣٨	٩٥٢
٤,٤٧٠	١,٢٧٥
٩,٨٥٥	١,١٢١
<u>٢٣,٠١٨</u>	<u>٧,٢٨٤</u>

مصاريف شحن وتخليص

رسوم وطوابع

مصاريف كفالات

مصاريف عطاءات

مصاريف أخرى

المجموع

١٦. مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة المنتهية في

٣٠ أيلول

٢٠١١	٢٠١٢
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٨٩,٩٥٤	٩٢,٥٨٢
٧,٥٤٦	٨,٤٥٢
٨,٣١٧	٨,٥٢٦
٤,٨٨٣	٤,٩٨٨
١,٥٢٧	١,٦٢٢
١,٥٨٥	١,٨٩٢
٦,٣٩٨	٨,٩٠٢
٢,٦٥٧	٢,٧٦٧
١٥,٠٠٢	١٠,٤٩٠
١,٧٧٤	١,٥٩٩
٣,٩٠١	٢,٦٥٩
٥,٧٦٣	٦,٣٠٠
٩٣٧	١,٠٤٣
١٢,٣٨٩	١٣,٦٠٠
٢,٣٩٢	٢,١٥٨
٢,٩٠٢	٤,٨٧٨
١,٠٠٦	-
<u>١٦٨,٩٣٣</u>	<u>١٧٢,٤٥٨</u>

رواتب وأجور

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

مساهمة الشركة في صندوق الادخار

رسوم واشتراكات

قرطاسية ومطبوعات

دعاية وإعلان

مصاريف السيارات

خدمات طبية

سفر وتنقلات

ضيافة ونظافة

بريد وهاتف

اتعاب مهنية

مصاريف متفرقة

استهلاك ممتلكات ومعدات

مصاريف تأمين

مصاريف قضائية

إيجارات

المجموع

١٧. الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، شيكات برسم التحصيل ، الذمم المدينة ، أرصدة مدينة أخرى ، البنوك الدائنة ، نمم دائنة أوراق دفع والأرصدة الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) و (٣٩).

ب. مخاطر أسعار الفائدة

يتطلب هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة.

ج. مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بأرصدة لدى مؤسسات مالية رائدة.

د. مخاطر تقلبات العملات

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي واليورو وان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (٠,٧١٠ دينار / دولار) بينما يتم تقييم جميع التعاملات التي تتم باليورو وفقاً لاسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك العمليات.