Silica
International Silica Industries Co..
الشركة الدولية لصناعات السيليكا م.ع.م

٦٧٨٣ ٠٥ ٠٧ ٢٤ ١٣:٤٨

الرقم : 227/1/2/105

التاريخ : 2005/7/21

SEMI ANNUAL .. SLCA - 25 - 7 - 2005

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمـــان – المملـــكة الأردنية الهاشميـــة

تحيـــة طيبـــة وبعـــد،،،

نرفق لكم الميزانية النصف سنوية المدققة لعام 2005 استنادا لاحكـــام المـــادة (8/أ) من تعليمات الافصاح.

وتفضـــلوا بقبـــول فائـــق الاحتـــرام،،،

المديـــر المالـــي

عصام المعشر

Silica

٢٤٢٩

(2)

P.O.Box 49,
Jiza 16010,
Jordan

Tel. + 962 6 4719056
6 4719057
Fax + 962 6 4719058

E-mail:silica@joinnet.com.jo
Web site :www.jiig.com

خليف وشركاه

مراسلو مجموعة **KPMG** الدولية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
مع تقرير مدققي الحسابات

محاسبون قانونيون و مستشارون

[redacted]

خليف وشركاه

مراسلو مجموعة **KPMG** الدولية

محاسبون قانونيون ومستشارون

صندوق بريد ٨٣٠٤٣٠ | مجمع عمان التجاري | هاتف ٩٦٢٦٥٦٨٥٠٠٩
عمان ١١١٨٣ | شارع أمية ، بناية رقم ٦٦ | فاكس ٩٦٢٦٥٦٨١٧٩٨
المملكة الأردنية الهاشمية | العبدلي ، عمان ، الأردن | البريد الالكتروني khleifco@tedata.net.jo

تقرير مدققي الحسابات

إلى السادة الهيئة العامة
لمساهمي الشركة الدولية لصناعات السيليكا
عمان – الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة للشركة الدولية لصناعات السيليكا (شركة مساهمة عامة محدودة) للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ.

إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقا لقواعد التدقيق الدولية الخاصة بالمراجعة والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. تقتصر أعمال المراجعة اساساً على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية, وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأيا حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

إستنادا إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها, لم يصل الى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا للقانون و للقواعد المحاسبية الدولية.

خليف وشركاه
عدنان خليف
إجازة رقم ٣٣٢ ، فئة أ

٧ تموز ٢٠٠٥
عمان - الأردن

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – الأردن
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

	ايضاح	٣٠حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ دينار
الموجودات			
الموجودات المتداولة -			
النقد وما في حكمه		٦٠,٤٢٢	١٥٢,٣٠٢
ذمم تجارية وحسابات مدينة أخرى	(٣)	٢٥٢,٧٧٨	١٢٠,٦٣٦
بضاعة	(٤)	١١٣,٨٠٣	١٢٣,١٥٩
أرصدة مدينة أخرى	(٥)	١٨,٣٠٤	٦,٩٧٠
استثمارات متوفرة للبيع	(٦)	١٣٦,٦٠٢	١٤,٧٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٥٨١,٩٠٩	٤١٧,٨٥٣
موجودات ثابتة	(٧)	١,٦٢٦,٩٧٤	١,٦٤٦,٣٤٥
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	٢٨,٠٠٩	٦,٥٠٠
مجموع الموجودات		٢,٢٣٦,٨٩٢	٢,٠٧٠,٦٩٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات			
ذمم دائنة	(٩)	٢٤,٧٣٤	٤٠,٥٠٤
أطراف ذات علاقة	(١٠)	١٨,١٨٨	٦,٤٥٨
أرصدة دائنة أخرى	(١١)	٥,٠٢٧	٤٢,٧٣٦
مجموع المطلوبات		٤٧,٩٤٩	٨٩,٦٩٨
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	(١٢)	٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥
احتياطي إجباري		١٦,٥٨٥	١٦,٥٨٥
الخسائر المتراكمة		(١٩٤,٤٥٧)	(٤٠٢,٤٠٠)
صافي حقوق المساهمين		٢,١٨٨,٩٤٣	١,٩٨١,٠٠٠
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٢,٢٣٦,٨٩٢	٢,٠٧٠,٦٩٨

- إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.
- تقرير مدقق الحسابات مرفق

المدير المالي **المدير العام**

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
بيان الدخل
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

	إيضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
المبيعات		٢١٤,٨٢٧	٢١٣,٣٦٦
تكلفة المبيعات			
بضاعة تامة الصنع أول الفترة		٨٢,٨٧٧	٥٧,٩٥٠
تكلفة الإنتاج	(١٣)	٩٨,١٦٣	١١٢,٧٧٩
بضاعة تامة الصنع في نهاية الفترة		(٦٥,١٩٣)	(٧٥,٧٥٧)
تكلفة المبيعات		١١٥,٨٤٧	٩٤,٩٧٢
مجمل الربح		٩٨,٩٨٠	١١٨,٣٩٤
مصاريف البيع والتوزيع	(١٤)	(٣٥,٦٥٠)	(٣٤,٠٧٨)
مصاريف إدارية وعمومية	(١٥)	(٦٠,٠٣٧)	(١٠٠,٨٨٦)
إيرادات أخرى	(١٦)	١٩٩,٨٧٩	٦,١٠٤
ربح/ (خسارة) الفترة		٢٠٣,١٧٢	(١٠,٤٦٦)
ربح (خسارة) السهم		٠,٠٨٥٨	(٠,٠٠٤)

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمـان – الأردن
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

	رأس المال المدفوع	صافي ربح السنة	احتياطي إجباري	التغير في القيمة العادلة	الخسائر المتراكمة	المجموع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٤	٢,٣٦٦,٨١٥		٩,٠٦٥	-	(٤٧٠,٠٨٣)	١,٩٠٥,٧٩٧
صافي ربح السنة	-	٧٥,٢٠٣	-	-	-	٧٥,٢٠٣
المحول الى الاحتياطي الاجباري	-	(٧,٥٢٠)	٧,٥٢٠	-	-	-
اقفال ارباح العام في خسائر المتراكمة	-	(٦٧,٦٨٣)	-	-	٦٧,٦٨٣	-
رصيد ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٢,٣٦٦,٨١٥	-	١٦,٥٨٥	-	(٤٠٢,٤٠٠)	١,٩٨١,٠٠٠
صافي ربح السنة	-	٢٠٣,١٧٢	-	-	-	٢٠٣,١٧٢
اقفال ارباح العام في الخسائر المتراكمة	-	(٢٠٣,١٧٢)	-	-	٢٠٣,١٧٢	-
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	٤,٧٧١	-	٤,٧٧١
اقفال التغير في القيمة العادلة	-	-	-	(٤,٧٧١)	٤,٧٧١	-
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٢,٣٦٦,٨١٥	-	١٦,٥٨٥	-	(١٩٤,٤٥٧)	٢,١٨٨,٩٤٣

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمـــان – الأردن
بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل:-		
صافي ربح (خسارة) الفترة	٢٠٣,١٧٢	(١٠,٤٦٦)
يضاف بنود غير نقدية -		
استهلاك الموجودات الثابتة	٢٢,٠٦٤	٢٢,٤٢١
خسائر استبعاد أصول ثابتة	-	٣٣٩
التغير في القيمة العادلة	٤,٧٧١	-
التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل	٢٣٠,٠٠٧	١٢,٢٩٤
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة-		
ذمم تجارية وحسابات مدينة أخرى	(١٣٢,١٤٢)	(٢٩,٧٦٥)
البضاعة والاعتمادات المستندية	٩,٣٥٦	٦,٥٧٢
أرصدة مدينة أخرى	(١١,٣٣٤)	(٥,٢١١)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة-		
ذمم دائنة	(١٥,٧٧٠)	(٢٧٥)
أرصدة دائنة أخرى	(٣٧,٧٠٩)	٢٩,٥٤٩
اطراف ذات علاقة	١١,٧٣٠	١٢٤,٦٨١
صافي التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل	٥٤,١٣٨	١٣٧,٨٤٥
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :-		
مشتريات الموجودات الثابتة	(٢,٦٩٣)	(٥,٥٥٤)
صافي التغير في مشاريع قيد الإنجاز	(٢١,٥٠٩)	(٨٩,٤٢٥)
صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار	(٢٤,٢٠٢)	(٩٤,٩٧٩)
التدفق النقدي من عمليات التمويل :-		
استثمارات	(١٢١,٨١٦)	(١٧٧,٤٥٦)
صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل	(١٢١,٨١٦)	(١٧٧,٤٥٦)
صافي النقص في النقد	(٩١,٨٨٠)	(١٣٤,٥٩٠)
النقد وما في حكمه، بداية الفترة	١٥٢,٣٠٢	١٦٥,٧٠٤
النقد وما في حكمه، نهاية الفترة	٦٠,٤٢٢	٣١,١١٤

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الدولية لصناعات السيليكا
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – الأردن
إيضاحات حول البيانات المالية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

١) عـــــــــــام

تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٢٩) بتاريخ ٨ نيسان ١٩٩٧، إن مركز الشركة الرئيسي هو عمان ويحق لها فتح فروع داخل المملكة وخارجها .

إن غايات الشركة هي القيام بتصنيع السيليكا ومشتقاتها من خلال استغلال الخامات المعدنية التي تستخدم في صناعة خامات الرمل الزجاجي .

الإعفاءات من الضرائب والرسوم -
قررت لجنة تشجيع الاستثمار بتاريخ ١٢ أيار ١٩٩٨ منح الشركة الإعفاءات التالية :

- إعفاء الموجودات الثابتة وإعفاء ما نسبته ١٥% من قطع الغيار المستوردة من كافة الرسوم والضرائب .
- إعفاء المشروع من ضريبتي الدخل والخدمات الاجتماعية بنسبة ٧٥% ولمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء الإنتاج الفعلي في أول نيسان ١٩٩٩ .

قررت الهيئة العامة للشركة في جلستها المنعقدة بتاريخ ٤ تشرين الثاني ١٩٩٩ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٢ مليون دينار أردني .

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد في ٢٤ حزيران ٢٠٠١ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٣ مليون دينار أردني .

بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠٠٥ تم تخفيض رأس مال الشركة بقيمة الاسهم الغير مكتتب بها ليصبح (٢,٣٦٦,٨١٥) دينار/ سهم استنادا لكتاب مراقب الشركات.

٢) الأسس المحاسبية الهامة

أ- أعدت البيانات المالية المرفقة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية ووفق قواعد المحاسبة الدولية وتتضمن تقديرات محاسبية من قبل الإدارة ، وقد تكون نتائجها الفعلية مختلفة عن هذه التقديرات .

ب - **تحقق الإيراد**
يتم الاعتراف بالإيراد عند إصدار الفاتورة وتسليم البضاعة للعميل .

ج- **الموجودات الثابتة**
تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك باستخدام طريقة عدد الوحدات المنتجة فيما يتعلق بالآلات وماكينات ومباني مصنع الطحن ومصنع الغسيل وبطريقة القسط الثابت فيما يتعلق بالموجودات الثابتة الأخرى بنسب مئوية تتراوح ما بين ٢% و ٢٠% سنويا .

د- **البضاعة**
يتم تقييم البضاعة بسعر التكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل. تحدد كلفة البضاعة الجاهزة على أساس المتوسط المرجح وتتضمن كلفة المواد ومصاريف التحويل اللازمة لتجهيز البضاعة ، يتم تكاليف المواد الأولية ومواد التعبئة بالكلفة على أساس المتوسط المرجح .

هـ- **الذمم التجارية وحسابات مدينة أخرى**

تم قيد المبيعات الأجلة ضمن الذمم التجارية كما في تاريخ الميزانية العمومية ، وتتطلب سياسة الشركة فيما يتعلق بالمبيعات الأجلة تحصيل هذه الذمم خلال فترة ٣٠ يوما من تاريخ البيع .

و- **الذمم الدائنة والمستحقات**

يتم الاعتراف بالالتزامات التي ستدفع في المستقبل مقابل بضاعة أو خدمات مستلمة ، سواء تم إصدار فواتير لها أو لم يتم إصدار هذه الفواتير ويتم تسديد الذمم الدائنة خلال فترة ٣٠ ـ ٦٠ يوما .

ز- **العملات الأجنبية**

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام متوسط أسعار التحويل السائدة في نهاية الفترة في حين يتم تحويل الإيرادات والمصروفات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة حين تحققها ، هذا ويتم إظهار فروقات العملة ضمن بيان الدخل .

٣) <u>ذمم تجارية وحسابات مدينة أخرى</u>

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ دينار
ذمم محلية	٣١,١٥٢	٣٢,١٢٢
ذمم خارجية	٧٤,٢٧٠	٩٨,٣٦٤
ذمم أخرى *	١٥٦,٥٠٤	٤٦٧
ذمم موظفين	١٠٣	١,٩٣٣
	٢٦٢,٠٢٩	١٣٢,٨٨٧
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٩,٢٥١)	(١٢,٢٥١)
	٢٥٢,٧٧٨	١٢٠,٦٣٦

* يتضمن بند ذمم اخرى مبلغ ١٥٤,٩٠٢ متمثل في ذمة شركة ميتسو التي قامت ببناء مصنع السيليكا ولعدم قيام هذه الشركة بالالتزام بالمواصفات المتفق عليها مع شركة سيليكا اتفق في تاريخ ٢٠٠٥/٦/١١ بتعويض شركة السيليكا بمبلغ ١٢٠,٠٠٠ جنيه استرليني (١٥٤,٩٠٢ دينار اردني) بالاضافة الى الغاء ذمة شركة ميتسو الدائنة البالغة ٢١,١٧٥ دينار اردني وقد تم الاعتراف بكامل المبالغ والبالغة ١٧٦,٠٧٧ كايراد تعويضات في ضمن بند الايرادات الاخرى

٤) <u>بضاعة</u>

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ دينار
بضاعة جاهزة	٦٥,١٩٣	٨٢,٨٧٧
مواد أولية	٤,٩٤٧	١٣,٠٣٦
مواد تعبئة وتغليف	٢٨,٦٠٣	٢٧,٢٤٦
مستودع قطع الغيار	١٥,٠٦٠	-
	١١٣,٨٠٣	١٢٣,١٥٩

٥) **أرصدة مدينة أخرى**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤
	دينار	دينار
مصاريف مدفوعة مقدما	١٥,٤٩٥	٥,٢١٦
تأمينات مستردة	٢,٢٥٤	١,٧٥٤
ضريبة مبيعات مدفوعة	٥٥٥	-
	١٨,٣٠٤	٦,٩٧٠

٦) **استثمارات متوفرة للبيع**

اسم الشركة	عدد الاسهم	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤
		دينار	دينار
شركة الاردن الدولية للتأمين	٧,٨٧١	٢٤,٧٩٤	٦,١٨٦
مجمع الشرق الاوسط للصناعات	٥,٠٠٠	-	٨,٦٠٠
بنك الانماء الصناعي	٣,٥٠٠	١٦,٤٥٠	-
بنك الصادرات والتمويل	٢,٠٠٠	١٠,٧٤٠	-
الاتحاد العربي الدولي للتأمين	٨,٠٠٠	١٨,٣٨٠	-
شركة الكهرباء الاردنية	٥,٣٣٣	٢٧,٨٣٨	-
المستثمرون العرب المتحدون	٣,٠٠٠	٣٨,٤٠٠	-
	٣٤,٧٠٤	١٣٦,٦٠٢	١٤,٧٨٦

٧) موجودات ثابتة

	أراضي	مباني وإنشاءات	محطة توليد الكهرباء	الآت وماكينات	المرافق العامة والخدمات	سيارات وباصات ورافعات	أجهزة ومعدات	أثاث ومفروشات	المجموع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الكلفة:									
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥	٩٧,٧٢٨	٦٤٢,٧٢٦	٣٠,٦٠٠	٨٢٢,١٦٨	١٤٨,٩٩٧	٦٤,٩٢٤	٣٩,٢٦٩	١١,٣٣٤	١,٨٥٧,٧٤٦
إضافات	-	-	-	٢٩٠	-	-	٢,٤٠٣	-	٢,٦٩٣
الكلفة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٩٧,٧٢٨	٦٤٢,٧٢٦	٣٠,٦٠٠	٨٢٢,٤٥٨	١٤٨,٩٩٧	٦٤,٩٢٤	٤١,٦٧٢	١١,٣٣٤	١,٨٦٠,٤٣٩
الاستهلاك المتراكم:									
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥	-	٧٥,٦٢٩	٧,١٤٠	٣٥,٥٦٦	١٧,٣٧٤	٣٩,٧٨٢	٢٩,٧٧٥	٦,١٣٥	٢١١,٤٠١
مصروف الاستهلاك	-	٨,٩١٨	٦١٢	٣,٥٢٧	١,٤٩٤	٤,٨٦٢	٢,٠٩٤	٥٥٧	٢٢,٠٦٤
الاستهلاك المتراكم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	-	٨٤,٥٤٧	٧,٧٥٢	٣٩,٠٩٣	١٨,٨٦٨	٤٤,٦٤٤	٣١,٨٦٩	٦,٦٩٢	٢٣٣,٤٦٥
صافي القيمة الدفترية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٩٧,٧٢٨	٥٥٨,١٧٩	٢٢,٨٤٨	٧٨٣,٣٦٥	١٣٠,١٢٩	٢٠,٢٨٠	٩,٨٠٣	٤,٦٤٢	١,٦٢٦,٩٧٤
صافي القيمة الدفترية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٩٧,٧٢٨	٥٦٧,٠٩٧	٢٣,٤٦٠	٧٨٦,٦٠٢	١٣١,٦٢٣	٢٥,١٤٢	٩,٤٩٤	٥,١٩٩	١,٦٤٦,٣٤٥

٨) **مشاريع تحت التنفيذ**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ دينار
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥	٦,٥٠٠	١١,٧٠٧
إضافات	٢١,٥٠٩	١١٣,٨٢١
مقدار ما تم تحويله إلى الأصول الثابتة وتسويات	-	(١١٩,٠٢٨)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٢٨,٠٠٩	٦,٥٠٠

٩) **ذمم دائنة**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ دينار
ذمم تجارية	٢٤,٣٩٧	٣٢,٢٨٥
أخرى	٣٣٧	٨,٢١٩
	٢٤,٧٣٤	٤٠,٥٠٤

١٠) **أطراف ذات علاقة**

اسم الشركة	طبيعة التعامل	حجم التعامل ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	الرصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	الرصيد ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ دينار
شركة الأردن الدولية للتأمين	خدمات	١٦,٠٠٣	١٣,٥٣٠	٣,٦٠٦
الأردن الدولية للاستثمارات السياحية	مصاريف نثرية	١,٤٥٥	٨٤١	١,٩٢١
المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات	خدمات	٣,٦٣٣	٣,٠٣٤	١٧١
شركة فراج وشركاه	خدمات	٢٣	٧٨٣	٧٦٠
			١٨,١٨٨	٦,٤٥٨

١١) **أرصدة دائنة أخرى**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ دينار
أمانات الضمان الاجتماعي	٨١٢	٧٥٢
أمانات ضريبة الدخل والخدمات والمبيعات	٢,٤٧٩	٣,٧٤٦
مصاريف مستحقة	١٢	٢,٢٣٨
مخصص أتعاب مستحقة	١,٥٠٠	٣٦,٠٠٠
امانات موظفين	٢٢٤	-
	٥,٠٢٧	٤٢,٧٣٦

١٢) رأس المال المدفوع

بلغ رأس المال المصرح به ٢,٣٦٦,٨١٥ دينار أردني تتمثل في ٢,٣٦٦,٨١٥ سهم قيمة السهم الاسمية ١ دينار و تتمثل في الآتي:

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
رأس المال المصرح به	٢,٣٦٦,٨١٥	٣,٠٠,٠٠٠
رأس المال غير المدفوع	-	(٦٣٣,١٨٥)
رأس المال المدفوع	٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥

اشارة الى كتاب وزارة الصناعة والتجارة (دائرة مراقبة الشركات) رقم م ش /١/ ٣٢٩ بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠٠٥ حيث ان الشركة لم تقم بتسديد كامل قيمة راسمال الشركة المصرح به خلال المدة القانونية المنصوص عليها بأحكام الشركات. فان رأسمال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع أصبح (٢,٣٦٦,٨١٥) دينار/ سهم، وفقاً لاحكام المادة (٩٥) فقرة (ب/١) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ و تعديلاته.

١٣) تكلفة الإنتاج

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
المواد الأولية المستعملة في الإنتاج	٢٣,٩٨٩	٣٣,٨٧٤
مواد تعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج	١٥,٩٥٦	٢٤,٢٦٧
رواتب وأجور	١٧,٣١٧	١٦,١٢٥
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي	١,٧٢٠	١,٦٧٨
استهلاك الموجودات الثابتة	١٦,٥٩٣	١٥,٣٧٢
صيانة لودر	١٨٠	١٦٢
كهرباء	٥,٩٧٩	٨,٥٨٣
وقود اليات	٢,٢٥٧	١,٣٥٥
صيانة	١١,٥٥٣	٨,٤١٧
أخرى	٢,٦١٩	٢,٩٣٦
	٩٨,١٦٣	١١٢,٧٧٩

١٤) مصاريف البيع والتوزيع

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
أجور نقل وعتالة	٢٧,٤٩٧	٢٥,٠٥٦
تسويق	١,٤٨٥	٢,٩٤١
رسوم ورخص	٥,٠١٩	٥,٨٨١
أخرى	٩٤١	٢٠٠
خصم مسموح به	٧٠٨	-
	٣٥,٦٥٠	٣٤,٠٧٨

١٥) **مصاريف إدارية وعمومية**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
رواتب وأجور	١٥,٠٣٣	١٤,٤٧٦
الضمان الاجتماعي	١,٥٢٦	١,٥١١
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة	٥٥٠	٥,٤٠٠
استهلاك الموجودات الثابتة	٥,٤٧١	٧,٠٤٩
رسوم وضرائب ورخص	٦,١٦٧	٦,٧٠١
بريد وهاتف وفاكس	٢,٠٥٩	١,٧٨٥
التأمين الصحي والحياة	٥,٢٢٠	٥,٤٧٩
دعاية واعلان	٢٨٣	١٣٩
ايجار	١,٨٠٠	١,٨٠٠
صيانة عامة ولوازم أجهزة الإدارة	١,٣٢٢	٩١٤
صيانة ووقود سيارات	٤,٥٥٩	٥,٥١٠
اتعاب مهنية	١,٢٠٠	١,٢٠٩
قرطاسية ومطبوعات	٨٢٤	٨٧١
مياه وكهرباء	٦٠٨	٨٨٠
ضيافة	٣٦٨	١,٠١٤
أتعاب العضو المنتدب	٩,٠٠٠	٤٢,٠٠٠
أخرى	٣,٩٤٤	٤,١٤٨
	٦٠,٠٣٧	١٠٠,٨٨٦

١٦) **ايرادات أخرى**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
ايراد فوائد	١,٢٣٩	-
مخصصات انتفت الحاجة لها ١*	٣,٠٠٠	-
ارباح بيع اسهم	١٩,٥٦٢	-
ايراد تعويضات ٢*	١٧٦,٠٧٨	-
	١٩٩,٨٧٩	-

١* يمثل هذا المبلغ جزء من تحصيل الذمم المشكوك فيها والبالغ ٣,٠٠٠ دينار اردني.
٢* وتمثل مبلغ ايراد تعويضات مبلغ محصل من شركة ميتسو. (راجع ايضاح رقم ٣).

١٧) **اعادة تقييم الاسهم**

	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار
أرباح/ (خسارة) الفترة	٢٠٣,١٧٢	(١٠,٤٨١)
عدد الأسهم	٢,٣٦٦,٨١٥	٢,٣٦٦,٨١٥
ربح/ (خسارة) السهم	٠,٠٨٥٨	(٠,٠٠٤)

١٨) الأدوات المالية والمخاطر الإدارية المتعلقة بها

إن الأدوات المالية للشركة تتكون من الأرصدة النقدية والذمم المدينة والدائنة .

أ - **مخاطر العملات**

مخاطر العملات هي تلك المتعلقة باحتمال تقلب قيمة الأداة المالية بسبب تغير أسعار صرف العملات الأجنبية كما في تاريخ الميزانية ، لا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة .

ب - **مخاطر أسعار الفائدة**

مخاطر أسعار الفائدة هي تلك المتعلقة باحتمال تقلب قيمة الأداة المالية بسبب تغير أسعار الفائدة بالسوق . كما في تاريخ الميزانية ، لا يوجد تأثير مادي لهذا النوع من المخاطر على الشركة .

ج - **مخاطر الائتمان**

مخاطر الائتمان هي تلك المتعلقة باحتمال عجز أحد طرفي الأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته مما يترتب عليه خسارة مالية للشركة. إن مخاطر الائتمان المعرضة لها الشركة كما في نهاية الفترة تتمثل في صافي القيمة الدفترية للأصول المالية بعد استبعاد أية مخصصات مكونة للخسارة . تقلل الشركة من تعرضها لمثل هذا النوع من المخاطر من خلال تعاملها مع مؤسسات مالية ذات سمعة جيدة ومنح عملائها حدود ائتمانية مبينة على أسس مراجعة دورية.

١٩) القيمة العادلة

يتم إعداد البيانات المالية للشركة على أساس التكلفة التاريخية ، وتكون القيمة العادلة التي يتم فيها تبادل أصل أو تسديد التزام بين أطراف مطلعة وراغبة في التعامل وبنفس شروط التعامل مع الغير . لذلك يمكن أن تنتج فروقات بين سعر التكلفة والقيمة العادلة المقدرة. إن القيمة العادلة للأصول والالتزامات تقارب قيمتها الدفترية كما في تاريخ الميزانية العامة.