



الرقم : ٢٠٠٩/١٢٨.

Q.R - wool - 30/4/2009

عمان في : ٢٠٠٩/٤/٣٠.

السادة/ بورصة عمان المحترمين.

تحية وبعد ،،،

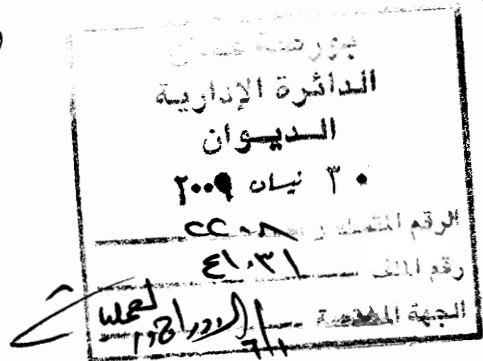
نرفق لكم طيه البيانات المالية كما هي بتاريخ ٢٠٠٨/١٢/٣١، بعدما تم مرجعتها من قبل
مدققي الحسابات .

شاكرين لكم حسن تعاونكم

واقبلوا فائق الاحترام

المدير العام

د. مالك عربيات



ن/ بورصة عمان.

ن/ صادر/ ٢٠٠٩/١٢٨.

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية
مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية المختصرة
وتقرير المراجعة
للفترة المنتهية في 31 آذار 2009

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية
مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

الفهرس

البيان	الصفحة	
	1	تقرير المراجعة
أ	2	الميزانية العمومية كما في 31 آذار 2009
ب	3	بيان الدخل للفترة المنتهية في 31 آذار 2009
جـ	4	بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 31 آذار 2009
د	5	بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 آذار 2009
-	6-10	إيضاحات حول البيانات المالية 1 - 10

تقرير المراجعة

حضرات السادة المحترمين
رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة عقاري للصناعات
والاستثمارات العقارية
عمان - الأردن

مقدمة

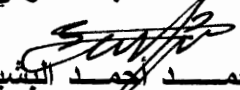
قمنا بمراجعة البيانات المالية المرفقة لشركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية (مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من الميزانية العامة كما في 2009/3/31 وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للفترة المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا لهذه البيانات المالية وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة للبيانات المالية المرحلية رقم (2410)، ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وتنفيذ المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى حول ما إذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الأخطاء الجوهرية، إن عملية المراجعة تقتصر بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للبيانات المالية والاستفسار من الإدارة عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق، لم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فإننا لا نعطي رأياً حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يرد إلى انتباهنا أية أمور تؤدي إلى اعتقادنا بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة ومن كافة النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة وفقاً لمعايير التقارير المالية المرحلية.

المحاسب القانوني

محمد أحمد الشخير
إجازة رقم 355

عمان - الأردن
2009/4/23

عمان - الأردن

بیان - أ -

الميزانية العمومية كما في 31 آذار 2009

31 كانون الأول	31 آذار	إيضاحات	الموجودات
2008	2009		الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		نقد في الصندوق ولدى البنوك
6,615	15,392	3،(3.ب)	شيكات برسم التحصيل
8,012	1,753		موجودات مالية للمتاجرة
700	700		الذمم المدينة بالصافي
338,343	182,561	4،(3.د)	البضاعة
230,461	203,567	5،(2.هـ)	اعتمادات
0	1,164		أرصدة مدينة أخرى
47,142	55,553	6	مجموع الموجودات المتداولة
631,273	460,690		الموجودات غير المتداولة
206,775	206,775		استثمارات عقارية
176,672	170,417	3،(و)	الممتلكات والالات والمعدات بالصافي
383,447	377,192		مجموع الموجودات غير المتداولة
1,014,720	837,882		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			مطلوبات متداولة
100,289	11,503		بنوك دائنة
22,699	0		شيكات اجلة وأوراق دفع
110,585	80,075	7	ذمم دائنة
72,278	43,960	8	أرصدة دائنة أخرى
305,851	135,538		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
1,200,000	1,200,000		رأس المال
7,208	7,208		علاوة إصدار
244,257	244,257		الاحتياطي الاجباري
8,552	8,552		الاحتياطي الاختياري
(751,148)	(757,673)		الخسائر المتراكمة - بيان د -
708,869	702,344		مجموع حقوق الملكية
1,014,720	837,882		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

إن الإيضاحات المرفقة تُشكل جزءاً من هذا البيان

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية
مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

بيان ب		بيان الدخل للفترة المنتهية في 31 آذار 2009	
31 آذار 2008	31 آذار 2009	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
386,900	211,467	9	صافي المبيعات
(461,258)	(180,321)	10	تكلفة المبيعات
(74,358)	31,146		مجمّل ربح الفترة
0	7,135		إيرادات أخرى
(27,838)	(28,112)		مصاريف إدارية وعمومية
(11,964)	(13,598)		مصاريف البيع والتوزيع
(3,978)	(3,096)		فوائد وعمولات بنكية
(118,138)	(6,525)		(خسارة) الفترة
فلس \ دينار	فلس \ دينار		
0.098-	0.005-		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة
1,200,000	1,200,000		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية
مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

بيان حـ

بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 31 آذار 2009						
المجموع	الخسائر المدورة	الاحتياطي		رأس المال		
		الاحتياطي	الاختياري			
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
708,869	(660,519)	8,552	244,257	7,208	1,200,000	كما في 31 كانون اول 2007
(118,138)	(118,138)	0	0	0	0	(خسارة) الثلاثة أشهر 2008
681,360	(778,657)	8,552	244,257	7,208	1,200,000	كما في 30 آذار 2008 - بيان أ
708,869	(751,148)	8,552	244,257	7,208	1,200,000	كما في 31 كانون الأول 2008 بيان أ
(6,525)	(6,525)	0	0	0	0	(خسارة) الثلاثة أشهر 2009
702,344	(757,673)	8,552	244,257	7,208	1,200,000	كما في 31 آذار 2009 بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية
مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

بيان د		بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 آذار 2009
31 آذار 2008	31 آذار 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(118,138)	(6,525)	(خسارة) الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية
7,025	6,255	إستهلاكات
		التغير في بنود رأس المال العامل :
(128,470)	155,782	ذمم مدينة
	6,259	شيكات برسم التحصيل
263,066	26,894	البضاعة
	(1,164)	اعتمادات
(1,804)	(8,411)	أرصدة مدينة أخرى
4,601	(30,510)	ذمم دائنة
(14,945)	(28,318)	أرصدة دائنة أخرى
11,335	120,262	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
47,110	(88,786)	بنوك دائنة
(58,203)	(22,699)	أوراق دفع
(13,668)	0	قروض قصيرة الأجل
(24,761)	(111,485)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(13,426)	8,777	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
45,161	6,615	النقد و النقد المعادل في 1 كانون الثاني
31,735	15,392	النقد و النقد المعادل كما في 31 آذار

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية

مساهمة عامة محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

1. الكيان القانوني والنشاط

سجلت شركة الصناعات الصوفية المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة بتاريخ 1 كانون الثاني 1964 تحت رقم (20) لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة. وفي اب 2008 تم تغيير اسم الشركة الى شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية.

وغايتها الرئيسية هي :

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في صناعة وصبغ الغزولات الصوفية بجميع أشكالها وقياساتها ونسج الغزولات الصوفية.

الاستثمارات العقارية والمالية.

2. أسس اعداد القوائم المالية المرحلية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية)

ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، كما أن نتائج اعمال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2008 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2009.

3. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرحلية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

ب . النقد و النقد المعادل

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية ، فإن بند النقد و النقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق و الحسابات الجارية لدى البنوك و الودائع تحت الطلب و الودائع الثابتة ان وجدت.

ج. العملات الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملات الأجنبية خلال السنة بما يعادل قيمتها بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة بتاريخ هذه المعاملات، ويتم تقييم الموجودات و المطلوبات بالعملات الأجنبية في نهاية الفترة على أساس أسعار الصرف السائدة كما في 30 حزيران .

د. الذمم التجارية

تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمتها التاريخية بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

هـ. البضاعة

أ- تتبع الشركة سياسة الوارد اولا صادر اولا في تقييم بضاعة اخر المدة من البضاعة الجاهزة والمواد الخام، وتظهر قيمة البضاعة (الجاهز، الخام، وقطع الغيار) بالصافي بعد طرح مخصص البضاعة بطيئة الحركة .

و. الممتلكات و الآلات و المعدات

يتم إثبات كافة الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم و تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في إحتساب الإستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات .

3. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009	
دينار أردني	نقد في الصندوق
2,331	نقد لدى البنوك
11,061	شيكات برسم التحصيل
2,000	
<u>15,392</u>	<u>المجموع</u>

4. الذمم المدينة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009	
دينار أردني	الذمم المدينة
345,253	ذمم دائنة بأرصدة مدينة
3,224	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(165,916)	
<u>182,561</u>	<u>المجموع</u>

5. البضاعة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009	
دينار أردني	مستودع المواد الأولية
28,617	مستودع البضاعة الجاهزة
161,054	بضاعة تحت التصنيع
5,337	مخصص مواد بطيئة الحركة
(39,181)	
146,180	مستودع قطع الغيار
(98,440)	مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
<u>203,567</u>	<u>المجموع</u>

6. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009	
دينار أردني	
26,015	تأمينات إعتمادات
5,277	تأمينات مستردة وتأمينات كفالات
1,166	مصاريف مدفوعة مقدما
19,937	امانات ضريبة المبيعات
834	جاري فرع العقبة
122	امانات صندوق الادخار
2,202	ذمم موظفين
55,553	المجموع

7. ذمم دائنة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009

دينار أردني
79,107
968
80,075

ذمم دائنة

ذمم مدينة بأرصدة دائنة

المجموع

8. أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009

دينار أردني
9,122
1,445
9,613
18,044
617
3,717
1,402
43,960

مخصصات رسوم الجامعات والبحث العلمي

مخصص مكافآت اعضاء مجلس الادارة

بدل تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة

ارباح موزعة و غير مدفوعة سنوات سابقة

أمانات ضريبة دخل الموظفين

أمانات بضاعة برسم البيع

مصاريف مستحقة

المجموع

9. المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009

دينار أردني
214,686
(3,219)
211,467

المبيعات

مرتجع المبيعات

صافي المبيعات

10. تكلفة المبيعات
يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2009	
دينار أردني	
45,811	مواد خام أول المدة
135,624	المشتريات
(28,617)	مواد خام آخر المدة
152,818	المواد المستخدمة في الإنتاج
16,644	المصاريف الصناعية
16,714	بضاعة تحت التشغيل أول المدة
(5,337)	بضاعة تحت التشغيل آخر المدة
180,839	تكلفة انتاج الفترة
159,374	بضاعة جاهزة أول المدة
1,162	مشتريات جاهزة
(161,054)	بضاعة جاهزة آخر المدة
180,321	تكلفة مبيعات الفترة