



٩٤

Q.R - JNCC - 13/11/2007

التاريخ : ٢٠٠٧/١١/١٢ م.

الإشارة : م ح/١٣٨٢/٧.

معالي رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم
عمان - الأردن

الموضوع : البيانات المالية و تقرير مدقق الحسابات
للفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٧/٠٩/٣٠

تحية طيبة وبعد،

استنادا لأحكام المادة رقم (١٤٢) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧، نرفق
لكم نسخة عن البيانات المالية و تقرير مدقق الحسابات للفترة المالية المنتهية في
٢٠٠٧/٠٩/٣٠ مقارنة مع نفس الفترة من عام ٢٠٠٦.

شاكرين لكم حسن تعاونكم ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام
أحمد عدنان السلاخ

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
١٣ تموز ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل ١٧٩٦٠
رقم الملف
الجهة المختصة

3

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية الموجزة
للتسعة اشهر المنتهية في
٣٠ أيلول ٢٠٠٧

مع تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

شركة الكابلات الاردنية الحديثة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

٣٠ أيلول ٢٠٠٧

جدول المحتويات

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

بيان

أ

الميزانية العامة المرحلية الموجزة

ب

بيان الدخل المرحلي الموجز

ج

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

د

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

صفحة

١ - ٥

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

ع م / ٣٢٢٦١

السادة رئيس و اعضاء مجلس ادارة
شركة الكابلات الاردنية الحديثة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الكابلات الاردنية الحديثة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٧ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتبعاً لذلك، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق، لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة الكابلات الاردنية الحديثة كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٧ واداءها المالي و تدفقاته النقدية ، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب تعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان و لاغراض الادارة، هذا ولم يتم اجراء تخصيص على ارباح الفترة الحالية الذي يتم عادة في نهاية السنة المالية ، كما افادتنا الادارة.

سما شركاء
سابا وشركاهم

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٥ تشرين الاول ٢٠٠٧

بيان (أ)

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العامة المرحلية الموجزة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ ايلول ٢٠٠٧ (مراجعة غير منققة)	ايضاح	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة
٣,٦٢٣,١٤٥	١,٠٤٣,٢٨٠		نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٠,٩١٤,٢٧٣	٢٤,٩٢٨,٢١٥		نعم مدينة - بالصادفي
٤,٧٩٨,٦٤٢	٣,١٧٥,٩٢٠		شيكات برسم التحصيل
٦,٤٠٢,٨٧٨	١,٦٨٠,٥٩٠		موجودات مالية تظهر بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٢٧,٥٩٣,٤٧٥	٣٢,٧٦٠,٦٦٤		مخزون - بالصادفي
٩١٧,٦١٤	٣٤٣,١١٧		ارصدة مدينة اخرى
٥٤,٢٥٠,٠٢٧	٦٣,٩٣١,٧٨٦		مجموع موجودات متداولة
١١٦,٤٢٣	١١,٥٢٣		موجودات ضريبية مؤجلة
٢,٢٢١,٤٧٥	٤,٧٨٧,٥٢٣	٤	موجودات مالية متوفرة للبيع
١٢,٨٥١,٣٨٨	١٢,٥٣٣,٨٧٣	٥	موجودات ثابتة - صافي
٥١٤,٥٨٤	١,٩٨٨,١٥٨		موجودات قيد الانشاء
٦٩,٩٥٣,٨٩٧	٨٣,٢٥٢,٨٦٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
٤٢,٣١٠,٤٧٤	٤٢,٧٧٦,٠١٠	٦	قروض تستحق خلال عام
٢,٧٥١,٩٠٩	٦,٦٦١,٠٩٧		نعم دائنة
١,١١٤,٦٣٩	٢,٤٣٦,٠٣٥		ارصدة دائنة اخرى
٨٦٨,٦٦٣	٧٦٥,٦٩٦		مخصص ضريبة الدخل
٤٧,٠٤٥,٦٨٥	٥٢,٦٣٨,٨٣٨		مجموع مطلوبات متداولة
٩٠,٧٨٦	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة
			حقوق المساهمين
١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٢,٤٠٦,٣٦٦	٢,٤٠٦,٣٦٦		احتياطي اجباري
١,٢٠٦,٦٠٤	١,٢٠٦,٦٠٤		احتياطي اختياري
(٧٨٤,٦٦٧)	(٧٨٩,٩٢٧)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
٦,٤٨٩,١٢٣	٦,٤٨٩,١٢٣		ارباح مدورة
-	٧,٨٠١,٨٥٩		الربح للفترة
٢٢,٨١٧,٤٢٦	٣٠,٦١٤,٠٢٥		مجموع حقوق المساهمين
٦٩,٩٥٣,٨٩٧	٨٣,٢٥٢,٨٦٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

بيان (ب)

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

للتسعة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ ايلول ٢٠٠٦	٣٠ ايلول ٢٠٠٧	٣٠ ايلول ٢٠٠٦	٣٠ ايلول ٢٠٠٧	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٦,٩٧٨,٨٣١	٢٣,٨٦١,٢٣٦	٤١,١٩٤,١٣٤	٧٠,١١٠,٣١١	صافي المبيعات
(١٢,٦٢٢,٢٤٠)	(١٩,٩٥٩,٦٠٩)	(٣١,٣٣١,١٢٣)	(٥٧,٣٠٩,٣٢١)	تكلفة المبيعات
٤,٣٥٦,٥٩١	٣,٩٠١,٦٢٧	٩,٨٦٣,٠١١	١٢,٨٠٠,٩٩٠	اجمالي الدخل
(٢٦٤,٧٣٧)	(٣٧٢,٢٠١)	(٥٥٣,٤٧٥)	(١,٥٩١,٩٦١)	ينزل: مصاريف بيع وتوزيع
(١٥٦,١٣١)	(٣٣٨,٩٠٥)	(٤٧٤,٨٨٧)	(١,٠٦٧,٢٤٣)	مصاريف ادارية وعمومية
(٥٨١,٩١٤)	(٨٣٢,٦٤٣)	(١,٤٧٨,٦٨٩)	(٢,٥٩٨,٦٠٣)	مصاريف التمويل
-	-	(٨٧,٣٩٦)	(١,٠٠٠)	مخصص تعويض نهاية خدمة
-	٣١٩,٤٢٩	-	-	مخصص بضاعة بطينة الحركة
-	(١١٩,٥٩٠)	-	٧٧٦,٤٢٦	يضاف: مخصصات لا لزوم لها
٢٧٥,٩٣٤	(١٩١,٦٢٨)	(٧٣١,٥٣٣)	٩٩,٢٩٤	ايرادات (مصاريف) اخرى
٣,٦٢٩,٧٤٣	٢,٣٦٦,٠٨٩	٦,٥٣٧,٠٣١	٨,٤١٧,٩٠٣	الربح قبل الضرائب
(١٩٥,٩٧٥)	(٢٥٧,٥٩٢)	(٤٨٨,٨٣٨)	(٦١٦,٠٤٤)	ينزل: مصروف ضريبة الدخل
٣,٤٣٣,٧٦٨	٢,١٠٨,٤٩٧	٦,٠٤٨,١٩٣	٧,٨٠١,٨٥٩	الربح للفترة - بيان (ج)
		٠,٤٤٨	٠,٥٧٨	حصه السهم من الربح للفترة

٧

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

ان الإيضاحات المرفقة من ١ - ١١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة ومع تقرير المراجعة المرفق.

بيان (ج)

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

المجموع	الربح للفترة	ارباح مدورة	القيمة العادلة	المتراكم في القيمة العادلة	التغير	الاحتياط			رأس المال	البيان
						دينار	دينار	دينار		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٢,٨١٧,٤٢٦	-	٦,٤٨٩,١٢٣	(٧٨٤,٦٦٧)	١,٢٠٦,٦٠٤	٢,٤٠٦,٣٦٦	١٣,٥٠٠,٠٠٠				للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٧
(٥,٢٦٠)	-	-	(٥,٢٦٠)	-	-	-	-	-	-	الربح في بداية الفترة
٧,٨٠١,٨٥٩	٧,٨٠١,٨٥٩	-	-	-	-	-	-	-	-	التغير في القيمة العادلة - صافي
٣٠,٦١٤,٠٢٥	٧,٨٠١,٨٥٩	٦,٤٨٩,١٢٣	(٧٨٩,٩٢٧)	١,٢٠٦,٦٠٤	٢,٤٠٦,٣٦٦	١٣,٥٠٠,٠٠٠				الربح للفترة - بيان (ب)
										الربح في نهاية الفترة
١٥,٩٢١,٨١٠	-	٤,٥٩٥,٢٠٤	(٣٨٤,٦٨٤)	٣٧٥,٧٦٤	١,٥٧٥,٥٢٦	٩,٧٦٠,٠٠٠				للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦
-	-	(٣,٧٤٠,٠٠٠)	-	-	-	٣,٧٤٠,٠٠٠				الربح في بداية الفترة
(٣٥٩,٥٩٧)	-	-	(٣٥٩,٥٩٧)	-	-	-	-	-	-	الزيادة في رأس المال - اسهم منحة
٦,٠٤٨,١٩٣	٦,٠٤٨,١٩٣	-	-	-	-	-	-	-	-	التغير في القيمة العادلة - صافي
٢١,٦١٠,٤٠٦	٦,٠٤٨,١٩٣	٨٥٥,٢٠٤	(٧٤٤,٢٨١)	٣٧٥,٧٦٤	١,٥٧٥,٥٢٦	١٣,٥٠٠,٠٠٠				الربح للفترة - بيان (ب)
										الربح في نهاية الفترة

من اصل الارباح المدورة مبلغ ١١,٥٢٣ دينار مقيد التصرف به لقاء موجودات ضريبية مؤجلة.

بيان (د)

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

للتسعة اشهر المنتهية ٣٠ ايلول		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٦,٥٣٧,٠٣١	٨,٤١٧,٩٠٣	التدفق النقدي من عمليات التشغيل :
		الربح قبل الضرائب
		تعديلات :
٧٣٤,٨٧٧	١,٣١١,٤٨٣	استهلاك موجودات ثابتة
-	(٧٧٦,٤٢٦)	مخصصات لا لزوم لها
-	٧٦,٥٥٥	مخصص نمم مشکوك في تحصيلها
١٥٠,٠٠٠	-	مخصص التزامات اخرى
٨٩,٧١١	١,٠٠٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٥١٢,٨٩٧	١٥١	خسارة تقييم موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٨,٠٢٤,٥١٦	٩,٠٣٠,٦٦٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل
(٨,٨٢٨,٥٣٢)	(١٤,٠٩٠,٤٩٧)	(الزيادة) في نمم مدينة
(٥٠٧,٥٢٢)	١,٦٢٢,٧٢٢	النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
(١١,٦٨٣,٦٤٢)	(٤,٣٩٠,٧٦٣)	(الزيادة) في المخزون
١٠٦,٧١٣	٤,٧٢٢,١٣٧	النقص في الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٣٢٣,٣٨١	٥٧٤,٤٩٧	النقص في ارصدة مدينة اخرى
٥٠٣,٧٨٠	٣,٩٠٩,١٨٨	الزيادة في نمم دائنة
٥٥٤,٣٣٥	١,٣٢١,٣٩٦	الزيادة في ارصدة دائنة اخرى
(١١,٥٠٦,٩٧١)	٢,٦٩٩,٣٤٦	صافي التدفقات من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل
(٢٨٩,٦٦٢)	(٦١٤,١١١)	ضريبة دخل مدفوعة وتعويض نهاية خدمة مدفوع
-	(٩١,٧٨٦)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١١,٧٩٦,٦٣٣)	١,٩٩٣,٤٤٩	تعويض نهاية الخدمة المدفوع
		صافي التدفقات من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
(١,٧٢٠,٣٧٥)	(٢,٥٢٦,٢٦٧)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار :
-	٥٨,٧٢٥	(الزيادة) موجودات ثابتة وقيد الانشاء
(١١٣,٣٧٠)	(٢,٥٧١,٣٠٨)	المتحصل من بيع موجودات ثابتة
(١,٨٣٣,٧٤٥)	(٥,٠٣٨,٨٥٠)	(الزيادة) في موجودات مالية متوفرة للبيع
		صافي (الاستخدامات) في عمليات الاستثمار
١١,٨٢٥,٨٦٢	٤٦٥,٥٣٦	التدفق النقدي من عمليات التمويل :
١١,٨٢٥,٨٦٢	٤٦٥,٥٣٦	الزيادة في قروض تستحق خلال عام
(١,٨٠٤,٥١٦)	(٢,٥٧٩,٨٦٥)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٤,١٩٣,٧٣٣	٣,٦٢٣,١٤٥	صافي (النقص) في النقد
٢,٣٨٩,٢١٧	١,٠٤٣,٢٨٠	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
		نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من ١ - ١١ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة ومع تقرير المراجعة المرفق.

شركة الكابلات الاردنية الحديثة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

- ١- معلومات عامة
- تأسست شركة الكابلات الاردنية الحديثة بموجب قانون الشركات رقم (١) لسنة ١٩٨٩ كشركة مساهمة عامة اردنية تحت رقم (٢١٥) بتاريخ ٢٦ كانون الثاني ١٩٩٢ براسمال مقداره ٨ ملايين دينار موزع على ٨ ملايين سهم بقيمة اسمية مقدارها دينار للسهم الواحد، وقد تم زيادة راس مال الشركة على مراحل ليصبح ٣/٥ مليون دينار. إن الشركة مملوكة بنسبة ٤٥ % من قبل شركة الشرق الأوسط للكابلات المتخصصة - السعودية.
 - من اهم غايات الشركة انشاء وتأسيس وتملك وإدارة مصانع لانتاج الاسلاك والكابلات الكهربائية واستيراد وتصدير جميع المواد الخام والسلع الانتاجية والاستهلاكية والقيام بجميع الاعمال الاخرى المتعلقة بها والمتفرعة عنها داخل وخارج المملكة.
 - تم إقرار البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٥ تشرين الاول ٢٠٠٧ .
- ٢- أهم السياسات المحاسبية
- أسس إعداد البيانات المالية
- تم اعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية الموجزة.
 - ان الدينار الأردني هو عملة اظهر البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
 - تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات و المطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ البيانات المالية المرحلية الموجزة.
 - ان البيانات المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٧ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية .
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ .

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وصيد التغير المتراكم في القيمة العادلة الظاهر ضمن حقوق المساهمين. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

تعتقد الإدارة بأن التقديرات المستخدمة ضمن البيانات المالية معقولة.

٤ - موجودات مالية متوفرة للبيع

يتضمن هذا البند كلفة الاستثمار في شركة مسك فوجيكورا كيبل/ الاردن حيث تمتلك الشركة ٣/٨ مليون سهم تأسيس مسجلة بكلفة ٣/٨ مليون دينار، وتبلغ نسبة تملك الشركة ١٩% من راس المال المكتتب به لشركة مسك فوجيكورا كيبل / الاردن.

٥ - موجودات ثابتة - صافي

بلغت إضافات واستبعادات الشركة من الموجودات الثابتة خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ حوالي مبلغ ٩٦٤,٢٩٣ دينار والتي تمثل في معظمها إضافات على المباني والآلات والمعدات.

٦ - قروض تستحق خلال عام

يمثل هذا البند التسهيلات الائتمانية الممنوحة من بعض البنوك لتمويل شراء مواد خام والآلات، تستحق هذه التسهيلات السداد خلال مدة من ٩ - ١٢ شهراً من تاريخ تسديد البنك قيمة كل شحنة للمستفيد تفصيلها كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧
دينار	دينار
١٦,١١٣,٤٧٢	١٢,٧٨٤,٥٦٢
١٥,٦٦٥,٦١١	٢١,٤٤٣,٠٤٦
١٠,٥٣١,٣٩١	٨,٥٤٨,٤٠٢
٤٢,٣١٠,٤٧٤	٤٢,٧٧٦,٠١٠

تسهيلات البنك الاردني الكويتي *
تسهيلات بنك المال الاردني **
تسهيلات بنك الاتحاد للائحة والاستثمار ***

* منحت الشركة تسهيلات من البنك الأردني الكويتي بحد أعلى ما يعادل حوالي ٢٤ مليون دينار وهي ممنوحة بضمان ملاءة الشركة. إن الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

** منحت الشركة تسهيلات من بنك المال الاردني بحد أعلى ما يعادل حوالي ٢٦/٥ مليون دينار وهي ممنوحة بضمان ملاءة الشركة. إن الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

*** منحت الشركة تسهيلات من بنك الاتحاد للدخار والاستثمار بحد أعلى ما يعادل حوالي ١٨ مليون دينار وهي ممنوحة بضمان ملاءة الشركة. إن الهدف الرئيسي من هذه التسهيلات هو تمويل نشاط الشركة.

بلغ معدل الفائدة على القروض الممنوحة للشركة ما نسبته (٦/٨%) وهي محسوبة على اساس يومي وتقيد شهرياً .

٧ - حصة السهم من الربح للفترة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٦,٠٤٨,١٩٣	٧,٨٠١,٨٥٩	الربح للفترة - بيان (ب)
سهم	سهم	
١٣,٥٠٠,٠٠٠	١٣,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
دينار / سهم	دينار / سهم	
٠/٤٤٨	٠/٥٧٨	حصة السهم من الربح للفترة

تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الاسهم على اساس ١٣/٥ مليون سهم عوضاً عن المتوسط المرجح للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ على اعتبار ان الزيادة في عدد الاسهم ناتجة عن توزيع اسهم منحة .

٨ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

كانت الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات العلاقة خلال الفترة على النحو التالي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧			٣٠ أيلول ٢٠٠٧		
مبيعات	مشتريات	مصاريف*	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	موجودات مالية متوفرة للبيع	ذمم مدينة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٥٦٤,٢٩٨	٣٤٧,٤٨٩	٧٣٩,٥٠٢	١,١٩٥,١٣٩	-	-
-	-	-	-	٣,٨٠٠,٠٠٠	٢,٠٥٨

شركة الشرق الاوسط للكايلات
المتخصصة (كبار المساهمين)
شركة مسك فوجيكورا كيبيل/الاردن
(شركة مستثمر بها)

* تمثل هذه المصاريف عمولات مدفوعة وبدل استشارات وتمثيل .

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا للشركة (متضمنة الرواتب والمكافآت للمدير العام والمدراء التنفيذيين) ما مجموعه ١٧٢,٢٦٨ دينار للتسعة أشهر الاولى من العام ٢٠٠٧ (مقابل ١٣٥,٢٠٠ دينار للفترة السابقة).

٩ - ارتباطات والتزامات محتملة

كان على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل فيما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠٠٧	
دينار	اعتمادات
٥,٤٢٣,١٩٢	كفالات
٣,٦٢٧,٤٦٧	
٩,٠٥٠,٦٥٩	

١٠ - الوضع الضريبي

- تم تسوية ضريبة الدخل للشركة حتى نهاية العام ٢٠٠١.
- قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة حسابات الشركة للأعوام ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤ وقررت فرض ضريبة زيادة عن المخصص المعد من قبل الشركة بمبلغ ٨,٦٧٢ دينار و ٨,٩٧٨ دينار و ٨٦,٠٠٠ دينار، على التوالي وقد قامت الشركة بالاعتراض على قرار الدائرة وذلك برفع دعوى بالمحكمة ولم يصدر القرار النهائي بعد.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٥ وتم مراجعته وتسديد الضرائب المستحقة ولم يتم إصدار قرار نهائي حولها من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٦ وتسديد الضرائب المستحقة ولم يتم مراجعته من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد.
- في رأي الإدارة والمستشار الضريبي إن المخصصات المأخوذة في البيانات المالية المرحلية الموجزة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ كافية لمواجهة الالتزامات الضريبية المتوقعة.

١١ - أرقام المقارنة

- تم إعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف ارقام الفترة الحالية .