

شركة الاستثمارات العامة المساهمة المحدودة

General Investment Co. Ltd.

بنایة ابو جابر، شارع الأمير محمد
ص. ب. ٣١٢، عمان ١١١١٨ الاردن
هاتف: ٩٦٢٦٤٦٢٥١٦١، فاكس: ٩٦٢٦٤٦٥٧٦٧٩

**Abujaber Bldg., Prince Mohammad St.
P.O.Box 312 Amman 11118 Jordan
Tel. 962 6 4625161, Fax. 962 6 4657679**

عمان في ٢٨/٧/٢٠١٠.

GIC 115/5.

GENI

SEMI ANNUAL -

- 29/7/2020

عطوفة رئيس هيئة الأوراق المالية الأكرم،
بورصة عمان / سوق الأوراق المالية،
عمان - الأردن.

تحية واحتراما وبعد،

يسرنا أن نرفق لكم طيه قائمة المركز المالي المرحلية وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل والتغير في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لشركتنا مع الايضاحات الضرورية للفترة من ٢٠١٠/١/١ ولغاية ٢٠١٠/٦/٣٠.

وتفضلوا عطفكم بقبول فائق الاحترام،

مروان رؤوف سعد أبو جابر

المدير العام

شركة الاستثمارات العامة المساهمة المخفوة



هيئة الأوراق المالية
الداخلة الإدارية
الدبيوان

٢٩ قمر ٢٠١٠

الرقم المتسلسل : ١٤٠٨

رقم الملف:

الجهة المختصة: ٤١٠٠٠



شركة الاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
مع تقرير مراجعة معلومات مرحلية

شركة الاستثمارات العامة
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠١٠

جدول المحتويات

تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

قائمة
أ

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

ب

قائمة الدخل المرحلي الموجز

ج

قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز

د

قائمة التغييرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

هـ

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة
١ - ٧

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

ع م/٤٧٣٢

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المرفقة لشركة الاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الاخرى. ان الادارة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية الموجزة. ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

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

الرأي

استناداً الى مراجعتنا، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة الاستثمارات العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ واداءها المالي، وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤).

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض كل من الإدارة وهيئة الأوراق المالية الأردنية.

سابا وشركاهم

سابا وشركاهم
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - الأردن
٢٧ تموز ٢٠١٠

قائمة (أ)

شركة الاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

الموجزودات	إيضاح	٣٠ حزيران ٢٠١٠ (مراجعة غير مدققة)	٣١ كانون الاول ٢٠٠٩
		دينار	دينار
موجودات غير متداولة :			
ممتلكات ومعدات	٣	٧,٩١٩,٠٥٨	٧,٩٩٥,١٦٧
إستثمارات عقارية	٤	١٩٩,٢٨٧	٢٠١,٧٧٢
موجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الإستحقاق		-	٢٥,٠٠٠
موجودات مالية متوفرة للبيع		١١,٢٢٧,٥٣٥	١١,٦٦٥,٠٤٧
مجموع موجودات غير متداولة		١٩,٣٤٥,٨٨٠	١٩,٨٨٦,٩٨٦
موجودات متداولة :			
مخزون		٣,٠٠٧,٣٢٦	٢,٤٢٨,٧٠٠
نعم وأرصدة مدينة أخرى	٥	٣,٥٤٠,٣٠٨	٢,٠٩٠,٦٣١
نقد وأرصدة لدى البنوك	٦	١,٢١٠,٤٦١	١,٦٩٥,١٦٦
مجموع موجودات متداولة		٧,٧٥٨,٠٩٥	٦,٢١٤,٤٩٧
مجموع الموجودات		٢٧,١٠٣,٩٧٥	٢٦,١٠١,٤٨٣
حقوق المساهمين والمطلوبات			
رأس المال والإحتياطيات :			
رأس المال المدفوع	٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
الإحتياطي الإجمالي		٤,٠٧٤,١٥٢	٤,٠٧٤,١٥٢
الإحتياطي الإختياري		٢,١٥٥,٠١٨	٢,١٥٥,٠١٨
صافي التغير المتراكم في القيمة العادلة		٣,٩٦٥,٤٩٩	٤,٤٦٦,٤٩٥
الأرباح المدورة	٨	١,٨٧٢,٧٧٩	٣,١٢٢,٧٧٩
الربح للفترة		١,٥٦٢,٧٧٠	-
مجموع حقوق المساهمين		٢٣,٦٣٠,٢١٨	٢٣,٨١٨,٤٤٤
المطلوبات			
مطلوبات ضريبية مؤجلة		١٢٤,٦١٨	١٤٥,٦٩١
مطلوبات متداولة :			
بنك دائن	٩	٦٠٤,١٥٤	-
نعم دائنة	١٠	٢,٠٠٣,٤٥٧	١,٢٨٤,٦٦٨
مخصص ضريبة الدخل	١١	١٠٧,٢٥٣	٢٥٧,٦٨٥
مطلوبات متداولة أخرى		٦٣٤,٢٧٥	٥٩٤,٩٩٥
مجموع مطلوبات متداولة		٣,٣٤٩,١٣٩	٢,١٣٧,٣٤٨
مجموع المطلوبات		٣,٤٧٣,٧٥٧	٢,٢٨٣,٠٣٩
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٢٧,١٠٣,٩٧٥	٢٦,١٠١,٤٨٣

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

شركة الاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة الدخل المرحلي الموجز
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية كما في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	ايضاح
دينار	دينار	
٨,٧٦٩,٢٤٦	٩,٣٩٩,٧٤٩	١٣ المبيعات :
(٢,٨٧٠,٦٠٤)	(٣,٢٣٥,٣٣٩)	١٣ المبيعات
٥,٨٩٨,٦٤٢	٦,١٦٤,٤١٠	ينزل : ضريبة المبيعات
		صافي المبيعات
٢٠٧,٨٤٠	١١٩,٧٨٥	ينزل : تكلفة المبيعات :
٤,٢٥٠,٠١٦	٤,٠٩٨,٩٥٢	بضاعة جاهزة اول الفترة
٤,٤٥٧,٨٥٦	٤,٢١٨,٧٣٧	تكلفة الانتاج
(٢٤٣,٠٩٧)	(٢٦٥,٠٠٣)	مجموع البضاعة المعدة للبيع
٤,٢١٤,٧٥٩	٣,٩٥٣,٧٣٤	بضاعة جاهزة اخر الفترة
١,٦٨٣,٨٨٣	٢,٢١٠,٦٧٦	تكلفة المبيعات
(٣٧١,٨٠٧)	(٤١٢,٧٣٨)	اجمالي الربح للفترة
(١٤٥,٥٩٤)	(١٦٥,٤٠١)	مصاريف البيع والتوزيع
١,١٦٦,٤٨٢	١,٦٣٢,٥٣٧	مصاريف ادارية وعمومية ومالية
(٢٠٠,٠٠٠)	(٨٠,٠٠٠)	الدخل للفترة من العمليات
٣٣٨,٥٠٥	١١٣,٢٤١	(خسائر) تدني موجودات مالية متوفرة للبيع
١,٣٠٤,٩٨٧	١,٦٦٥,٧٧٨	ايراد الاستثمارات وصافي ايرادات اخرى
(١٠١,٤٦٥)	(١٠٣,٠٠٨)	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)
١,٢٠٣,٥٢٢	١,٥٦٢,٧٧٠	١١ مصروف ضريبة الدخل
		الربح للفترة بعد الضريبة - قائمة (ج) و(د)
٠,١٢	٠,١٦	١٢ الربح للسهم الواحد
		- اساسي ومخفض

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة الاستثمارات العامة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		
<u>٢٠٠٩</u>	<u>٢٠١٠</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١,٢٠٣,٥٢٢	١,٥٦٢,٧٧٠	الربح للفترة - قائمة (ب)
		بنود الدخل الشامل الأخرى :
(١,٢٤٢,٣٦١)	(٥٨٠,٩٩٦)	التغير في القيمة العادلة للموجودات مالية متوفرة للبيع
٢٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	خسارة تدني موجودات مالية متوفرة للبيع
(١,٠٤٢,٣٦١)	(٥٠٠,٩٩٦)	
١٦١,١٦١	١,٠٦١,٧٧٤	إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (د)

تعتبر الايضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

شركة الاستثمارات العامة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

صلى - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

(مراجعة غير منقطة)

رأس المال	الإحتياطي	الإحتياطي	التغير المشترك	الأرباح	الربح	المجموع	ايضاح
المذكور	الإجباري	الإختياري	في القيمة العادلة	الدورة	للفترة		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٧٤,١٥٢	٢,١٥٥,٠١٨	٤,٤٦٦,٤٩٥	٣,١٢٢,٧٧٩	١,٥٦٢,٧٧٠	٢٣,٨١٨,٤٤٤	للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠
-	-	-	-	-	-	(٥٨٠,٩٩٦)	رصيد بداية الفترة
-	-	-	٨٠,٠٠٠	-	-	٨٠,٠٠٠	الربح للفترة - قائمة (ب)
-	-	-	(٥٠٠,٩٩٦)	-	-	١,٠٦١,٧٧٤	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
-	-	-	-	(١,٢٥٠,٠٠٠)	-	(١,٢٥٠,٠٠٠)	خسارة تقني موجودات مالية متوفرة للبيع
-	-	-	-	١,٨٧٢,٧٧٩	١,٥٦٢,٧٧٠	٢٣,٦٣٠,٢١٨	إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)
١,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٧٤,١٥٢	٢,١٥٥,٠١٨	٣,٩٦٥,٤٩٩	١,٨٧٢,٧٧٩	١,٥٦٢,٧٧٠	٢٣,٦٣٠,٢١٨	أرباح موزعة على المساهمين
١,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٧٤,١٥٢	٢,١٥٥,٠١٨	٣,٩٦٥,٤٩٩	١,٨٧٢,٧٧٩	١,٥٦٢,٧٧٠	٢٣,٦٣٠,٢١٨	رصيد نهاية الفترة

للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

رصيد بداية الفترة

الربح للفترة - قائمة (ب)

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع

خسارة تقني موجودات مالية متوفرة للبيع

إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

أرباح موزعة على المساهمين

رصيد نهاية الفترة

٢٤,٨٩٤,٠١٤	٣,٢٩٧,٨٤٢	٢,١٥٥,٠١٨	٥,٥٢٢,٧٣٢	٢,١٥٥,٠١٨	٣,٩١٨,٤٢٢	١٠,٠٠٠,٠٠٠	
١,٢٠٣,٥٢٢	-	-	-	-	-	-	
(١,٢٤٢,٣٦١)	-	-	(١,٢٤٢,٣٦١)	-	-	-	
٢٠٠,٠٠٠	-	-	٢٠٠,٠٠٠	-	-	-	
١٦١,١٦١	١,٢٠٣,٥٢٢	-	(١,٠٤٢,٣٦١)	-	-	-	
(١,٢٥٠,٠٠٠)	(١,٢٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	
٢٣,٨٠٥,١٧٥	٢,٠٤٧,٨٤٢	٢,١٥٥,٠١٨	٤,٤٨٠,٣٧١	٢,١٥٥,٠١٨	٣,٩١٨,٤٢٢	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٨

تعتبر الايضاحات المرفقة جزء من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (هـ)

شركة الاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية	
كما في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار	دينار
١,٣٠٤,٩٨٧	١,٦٦٥,٧٧٨
٤٨٢,٥٠٧	٥٦٩,٦٠٤
٢٠٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠
١,٤٥٠	(١,٦٧٠)
(٢٣٧,٥٩٦)	(٧٨,٢١٣)
(٦٤,٠٠٤)	-
١,٦٨٧,٣٤٤	٢,٢٣٥,٤٩٩
(٤٢٧,٩٧٧)	(٥٧٨,٦٢١)
(٩٦٦,٠٣٧)	(١,٤٤٩,٦٧٧)
٧٥٠,٠٤٠	٥٤٦,٧٦٨
(٤٩,٠٢٥)	٣٩,٢٨٠
٩٩٤,٣٤٥	٧٩٣,٢٤٩
(١٦١,١٥٢)	(٢٥٣,٤٤٠)
٨٣٣,١٩٣	٥٣٩,٨٠٩

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
الربح للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (ب)
التعديلات :

إستهلاك ممتلكات ومعدات وإستثمارات عقارية
خسائر تدني موجودات مالية متوفرة للبيع
فوائد بنكية دائنة
إيراد توزيعات أرباح أسهم
(أرباح) بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(الزيادة) في المخزون
(الزيادة) في نهم وأرصدة مدينة أخرى
الزيادة في نهم دائنة
الزيادة (النقص) في مطلوبات متداولة أخرى
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
ضريبة الدخل المدفوعة
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

(٣٥٨,٠٠٤)	(٤٩١,٠١٤)
(١٥٠,٠٤٠)	(١٣٩,٥٥٨)
(١,٤٥٠)	١,٦٧٠
٢٣٧,٥٩٦	٧٨,٢١٣
(٢٧١,٨٩٨)	(٥٥٠,٦٨٩)

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
إضافات ممتلكات ومعدات
إضافات موجودات مالية متوفرة للبيع
فوائد بنكية مقبوضة
توزيعات أرباح أسهم مقبوضة
صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار

٦٣,٧١٥	٦٠٤,١٥٤
(١,٢٥٠,٠٠٠)	(١,٠٧٧,٩٧٩)
(١,١٨٦,٢٨٥)	(٤٧٣,٨٢٥)
(٦٢٤,٩٩٠)	(٤٨٤,٧٠٥)
١,٣٥٧,٥٦٢	١,٦٩٥,١٦٦
٧٣٢,٥٧٢	١,٢١٠,٤٦١

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
الزيادة في بنك دالن
توزيعات أرباح مدفوعة
صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
صافي (النقص) في النقد
نقد وأرصدة لدى البنوك - بداية الفترة
نقد وأرصدة لدى البنوك - نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة جزء من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة الاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

١ - عام
١ - تأسست شركة الاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (١١٧) بتاريخ ٢٦ تشرين ثاني ١٩٧٧ بموجب قانون الشركات رقم (١٣) لسنة ١٩٦٤ ومقرها الرئيسي في مدينة عمان منطقة جبل عمان ، شارع الامير محمد ، بنابة أبو جابر ، ص.ب. ٣١٢ عمان ١١١١٨ الاردن وقد تم رفع رأس مال الشركة على مراحل ليصبح ١٠ مليون دينار.

ب - تم الحصول على موافقة وزارة الصناعة والتجارة على دمج شركة مصانع البيرة العربية مع الشركة بتاريخ ١٦ تموز ٢٠٠٧ علماً بان الهيئة العامة للمساهمين قد وافقت على دمج الشركتين بتاريخ ١٥ تشرين الأول ٢٠٠٦ وقد تم اعادة اسهم الشركة للتداول في سوق عمان المالي بتاريخ ٢٨ ليار ٢٠٠٨ كما تم الغاء تسجيل شركة مصانع البيرة العربية في الضريبة العامة والخاصة على المبيعات اعتباراً من ٢٨ شباط ٢٠٠٨ و بناء على قرار مجلس الادارة في جلسته رقم (١٣٥) بتاريخ ٨ تموز ٢٠٠٨ تم الدمج الفعلي للحسابات اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٨ .

ج - إن غايات الشركة القيام بكافة أعمال الاستثمار الصناعي والعقاري وأي عمل استثماري آخر يستهدف تحقيق الربح ومن هذه الغايات ما يلي :

- ١ - القيام بعمليات إنتاج وتصنيع وتوزيع المرطبات العادية والمشروبات الغازية والمياه المعدنية والبيرة والملط والتلج وأكسيد الكربون واستيراد أية مواد أولية مكملتها .
- ٢ - امتلاك واستغلال أية علامات تجارية أو حقوق اختراع أو امتيازات تراها مناسبة لتحقيق غاياتها .
- ٣ - امتلاك الأموال المنقولة وغير المنقولة وإدارة هذه الأموال شريطة أن لا يكون شراء الأراضي بقصد الإحراز أو الاتجار بها .
- ٤ - القيام بالأعمال التجارية والصناعية والزراعية التي تراها الشركة ضرورية لتحقيق غاياتها .
- ٥ - تصنع الشركة بعض منتجاتها بناءً على اتفاقية امتياز مع شركة امستل مقابل رسوم محددة في هذه الاتفاقية .

د - تم إقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠١٠ .

٢ - اهم السياسات المحاسبية
أسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

- تظهر الارقام في القوائم المالية المرحلية الموجزة بالدينار الاردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة .

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، كما ان نتائج الاعمال للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠ .

- ان السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٩ باستثناء عدم اجراء التخصيص على ارباح الفترة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية.

٣ - ممتلكات ومعدات
بلغت الاضافات على الممتلكات والمعدات ٤٩١,٠١٤ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ تمثل في معظمها إضافات على الآلات والمعدات .

٤ - استثمارات عقارية
تقدر ادارة الشركة القيمة العادلة للاستثمارات العقارية بمبلغ ٥٥٥,٦٢٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ .

٥ - نعم وأرصدة مدينة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
٥٠٤,٦٦٨	٧٢٠,٦٧٣
١,٥٣١,١٤٢	٢,٦٤٦,١٥٧
(٣٩,٩٠٨)	(٣٩,٩٠٨)
١,٩٩٥,٧٦٥	٣,٣٢٦,٩٢٢
٥٩,٧٢٦	١٨٠,٠٦٢
٣٥,١٤٠	٣٣,٤٢٤
٢,٠٩٠,٦٣١	٣,٥٤٠,٣٠٨

نعم مدينة :
تجارية
أطراف ذات علاقة (ايضاح ١٤)
ينزل: مخصص التدني في قيمة الذمم المدينة

موظفين
أرصدة مدينة أخرى

٦ - نقد وأرصدة لدى البنوك
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار	دينار
١٣٧,٧٨٠	٤١,٤٠٠
١,٣٥٥,٨٩٧	٩٥٦,٩٨٩
٢٠١,٤٨٩	٢١٢,٠٧٢
١,٦٩٥,١٦٦	١,٢١٠,٤٦١

نقد في الصندوق
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
أرصدة لدى البنوك - ودائع لأجل *

* بلغ معدل الفائدة على الودائع ٤٪ خلال العام ٢٠٠٩ (٥٪ خلال العام ٢٠٠٨) وهي مربوطة لمدة شهر واحد .

٧ - رأس المال المدفوع
بلغ رأس المال المدفوع ١٠ مليون دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ ، كما لم تكن هنالك أية تغيرات على رأس المال المدفوع للفترتين الحالية والسابقة .

٨ - أرباح موزعة
قررت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠١٠ الموافقة على توصية مجلس الادارة بتوزيع مبلغ ١,٢٥٠,٠٠٠ دينار ارباح نقدية على المساهمين بنسبة ١٢,٥٪ من رأس المال .

١٣- القطاعات التشغيلية

إن القطاعات التشغيلية للشركة هي كما يلي :

أ - قطاع التصنيع

يمثل هذا القطاع استثمار الشركة في موجودات من أجل تصنيع وبيع منتجاتها الرئيسية التي تتكون من المشروبات الكحولية وغير الكحولية وتصنف بشكل رئيس إلى مبيعات محلية ومبيعات تصديرية.

ب - قطاع الاستثمار

يمثل هذا القطاع استثمار الشركة في محفظة من الموجودات المالية بالإضافة إلى الاستثمار في مبنى عقاري. و يصنف إيراد هذا القطاع كإيرادات متكررة (تتكون من إيرادات التأجير وتوزيعات أرباح الأسهم والفوائد الدائنة البنكية الدائنة) ، وإيرادات غير متكررة (تتكون من أرباح وخسائر إستبعاد الاستثمارات والتدني في القيمة) .

١ - إيراد وصافي ربح القطاعات التشغيلية

فيما يلي تحليل لإيرادات ونتائج أعمال الشركة موزعة حسب قطاعاتها التشغيلية :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران
٢٠٠٩ ٢٠١٠

		التصنيع :
		مبيعات محلية
		مبيعات تصديرية
٢,٦٦٠,٨٠٤	٢,٧١٤,٥٧١	
٣,٢٣٧,٨٢٨	٣,٤٤٩,٨٣٩	
٥,٨٩٨,٦٤٢	٦,١٦٤,٤١٠	
(٤,٢١٤,٧٥٩)	(٣,٩٥٣,٧٣٤)	
١,٦٨٣,٨٨٣	٢,٢١٠,٦٧٦	ينزل: تكلفة المبيعات
(٣٧١,٨٠٧)	(٤١٢,٧٣٨)	إجمالي الربح من المبيعات
١,٣١٢,٠٧٦	١,٧٩٧,٩٣٨	ينزل: مصاريف البيع والتوزيع
		إجمالي ربح القطاع
		الاستثمار:
		إيرادات متكررة
		إيرادات غير متكررة
		التدني في القيمة
		إجمالي ربح القطاع
٢٧٤,٥٠١	١١٣,٢٤١	
٦٤,٠٠٤	-	
(٢٠٠,٠٠٠)	(٨٠,٠٠٠)	
١٣٨,٥٠٥	٣٣,٢٤١	
		إجمالي دخل القطاعات
		مصاريف غير موزعة على القطاعات
		الربح للفترة قبل الضريبة
		مصرف ضريبة الدخل
		الربح للفترة
١,٤٥٠,٥٨١	١,٨٣١,١٧٩	
(١٤٥,٥٩٤)	(١٦٥,٤٠١)	
١,٣٠٤,٩٨٧	١,٦٦٥,٧٧٨	
(١٠١,٤٦٥)	(١٠٣,٠٠٨)	
١,٢٠٣,٥٢٢	١,٥٦٢,٧٧٠	

إن الإيرادات الظاهرة أعلاه تحققت من معاملات مع أطراف خارجية ، بحيث لا توجد أية معاملات بين القطاعين .

٢ - موجودات ومطلوبات القطاعات التشغيلية
وفيما يلي تحليل لموجودات ومطلوبات الشركة موزعة حسب قطاعاتها التشغيلية :

المطلوبات		الموجودات		
٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	دينار	دينار	التصنيع
١,١٥٩,١٢٩	١,٧٢٨,٧٧٦	١٢,٤١٩,٦٣٢	١٣,١٧٠,٧٣٩	الإستثمار
١٤٥,٦٩١	١٢٤,٦١٨	١١,٨٩١,٨١٩	١١,٤٢٦,٨٢٢	إجمالي الموجودات / المطلوبات
١,٣٠٤,٨٢٠	١,٨٥٣,٣٩٤	٢٤,٣١١,٤٥١	٢٤,٥٩٧,٥٦١	موجودات / مطلوبات غير موزعة
٩٧٨,٢١٩	١,٦٢٠,٣٦٣	١,٧٩٠,٠٣٢	٢,٥٠٦,٤١٤	مجموع الموجودات / المطلوبات
٢,٢٨٣,٠٣٩	٣,٤٧٣,٧٥٧	٢٦,١٠١,٤٨٣	٢٧,١٠٣,٩٧٥	

٣ - الإيراد من المبيعات الرئيسية
تتكون إيرادات قطاع التصنيع (والتي تشكل الجزء الأكبر من إيرادات الشركة) من مبيعات مشروبات كحولية ومشروبات غير كحولية كالتالي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	مبيعات مشروبات الكحولية
٨,٣٤٥,١٨٧	٩,١٣٤,٣٦٣	مبيعات مشروبات غير الكحولية
٤٢٤,٠٥٩	٢٦٥,٣٨٦	إجمالي المبيعات
٨,٧٦٩,٢٤٦	٩,٣٩٩,٧٤٩	ينزل : ضريبة المبيعات
(٢,٨٧٠,٦٠٤)	(٣,٢٣٥,٣٣٩)	إجمالي الربح
٥,٨٩٨,٦٤٢	٦,١٦٤,٤١٠	

١٤ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة
إن تفاصيل الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات العلاقة هي كما يلي :

للمدة أشهر المنتهية في					
٣٠ حزيران ٢٠١٠		٣٠ حزيران ٢٠١٠			
مبيعات	مصاريف	نعم مدينة	نعم دائنة		
دينار	دينار	دينار	دينار		
٦,٢٦٤,٣١٤	-	٢,٦٣٤,١٥٧	-	شركة سعد أبو جابر وأولاده *	
-	-	-	-	شركة الاتصالات المتطورة	
٣,٠٠٠	-	١٢,٠٠٠	-	شركة أبو جابر إخوان	
-	٢٢,٠٠١	-	٣,٥٠٤	الشركة المتحدة للتأمين	
-	٦٤,٩٠٣	-	١,٧٤٤	شركة مصانع الورق والكرتون	
-	١١١,٨٥٢	-	٥٣١,٣٠٦	شركة امستل - هولندا	
				سعد وكيم ومروان وليث وعمر	
				أبو جابر	
٦,٢٦٧,٣١٤	١٩٨,٧٥٦	٢,٦٤٦,١٥٧	٥٤٠,٥٥٤		

للمدة أشهر المنتهية في					
٣٠ كانون الأول ٢٠٠٩		٣٠ حزيران ٢٠٠٩			
مبيعات	مصاريف	نعم مدينة	نعم دائنة		
دينار	دينار	دينار	دينار		
٥,٨١٥,٢٧٢	-	١,٥٢٠,٤٠٤	-	شركة سعد أبو جابر وأولاده *	
٤,٠٠٠	-	-	-	شركة الاتصالات المتطورة	
٩,٠٠٠	-	٩,٠٠٠	-	شركة أبو جابر إخوان	
-	١٩,٠٧٤	١,٧٣٨	-	الشركة المتحدة للتأمين	
-	٦٥,٥٥١	-	٤,٥٩١	شركة مصانع الورق والكرتون	
-	١١٤,٣٤٢	-	٤٠٤,١٣٣	شركة امستل - هولندا	
				سعد وكيم ومروان وليث وعمر	
				أبو جابر	
٥,٨٢٨,٢٧٢	١٩٨,٩٦٧	١,٥٣١,١٤٢	٤١٣,٨٦٢		

* تقوم الشركة ببيع جميع منتجاتها في الأسواق المحلية من خلال شركة سعد أبو جابر وأولاده (وكيل توزيع حصري).

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع المدفوعة للإدارة التنفيذية العليا للشركة ٣٠,٠٢١ دينار للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ .

١٥ - مطلوبات ممكن أن تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية مطلوبات ممكن ان تطرأ تتمثل فيما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
٥٩,٤٩١	٩٨,٧٩١	كفالات بنكية
٢٥٦,٢٥٥	٤٤٦,٧١٦	إعتمادات مستندية
٣١٥,٧٤٦	٥٤٥,٥٠٧	

١٦ - أرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف وعرض بعض أرقام المقارنة ، لتتناسب مع تصنيف وعرض ارقام الفترة الحالية بما فيها احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة السابقة .