

الرقم : ن ق/ 2010

التاريخ : 2010/10/31

Q.R - WOOD - 31/10/2010
- UNREVIEWED

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

دائرة الاصدار والاقتصاد

ص.ب. 8802

عمان 11121 الأردن

فاكس 5686830

الموضوع: تقرير الربع الثالث للشركة الأردنية للصناعات
الخشبية/جوايكو لعام 2010

تحية طيبة ،،،

استنادا لأحكام المادة (8/أ) من تعليمات الاصدار وأحكام المادة رقم
(43/أ) من قانون الأوراق المالية.

نرفق لكم طيه التقرير المالي للربع الثالث لعام 2010
للشركة الأردنية للصناعات الخشبية/جوايكو ومقارن مع نفس الفترة من
العام 2009.

(3)

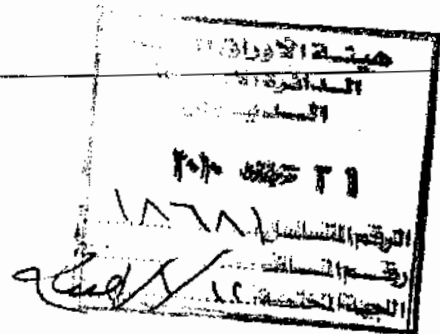
واقبلوا فائق الاحترام ،،،،،

المدير العام

نجيب قبيص

اليوم

1.10.10



الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠
مع تقرير المراجعة

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ أيلول ٢٠١٠

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز

ب

قائمة الدخل والدخل الشامل الموحد المرحلي الموجز

ج

قائمة التغييرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة

د

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة

صفحة

١ - ٧

الإيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

قائمة (أ)

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز

مطبق للسجلات
هياكلت آلد توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	ايضاح	الموجودات
دينار	دينار	(مراجع غير متفق)	
٣,٠٣٩,٣١٣	٢,٥٩٨,٠٣٩	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٣٨٧,١٣٦	٥٢٢,٠٨٠		شيكات برسم التحصيل
٩٣١,٢٢٨	٢,١١٦,٤٠٤	٥	ذمم مدينة بالصافي
٤,٠٤٨,٣٠٦	٤,٠٦٠,٣٥١		مخزون
٩٨,٣٩٩	٣٧١,٥٤٠	٦	ارصدة مدينة اخرى
٨,٥٠٤,٣٨٢	٩,٦٦٨,٤١٤		مجموع موجودات متداولة
٥٣,٦١٩	٤٥,٩٠٩		موجودات ضريبية مؤجلة
-	-	٧	الاستثمار في شركة حليفة
٢,٧٣٢,٥٠٤	٢,٧٣٢,٥٠٤		أراضي
٤,٨٧٩,٢٩١	٤,٦٥٨,٨٦٢		ممتلكات ومعدات بالصافي
٢٤١,٤٣٤	٧٣٢,٤١٣		دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات
٧,٨٥٣,٢٢٩	٨,١٢٣,٧٧٩	٨	مجموع الممتلكات والمعدات
١٦,٤١١,٢٣٠	١٧,٨٣٨,١٠٢		مجموع الموجودات
١٠,١٥٩	-	٩	المطلوبات وحقوق الملكية
٢,٤٨٧,٧٠٣	٢,٨٧٨,٥٩٥		بنوك دائنة
٢٦٣,٢٦٦	٢٨٣,٠٢٥		ذمم دائنة
١٣٥,٧١٧	١٩٥,٢٠١	١٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة واجازات موظفين
٣٤٤,٢٢٥	١٨٨,٩٥٢		مخصص ضريبة الدخل
٣,٢٤١,٠٧٠	٣,٥٤٥,٧٧٣		ارصدة دائنة اخرى
			مجموع مطلوبات متداولة
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	١١	حقوق الملكية
٤,٧٣٢,١٧٨	٤,٧٣٢,١٧٨		رأس المال المدفوع
٩٥١,٠٢٦	٩٥١,٠٢٦		علاوة اصدار
١,٢١٥,١٤٤	١,٢١٥,١٤٤		احتياطي اجباري
١,٧٧١,٨١٢	١,٠٩٦,٨١٢	١١	احتياطي اختياري
	١,٧٩٧,١٦٩		أرباح مدورة
١٣,١٧٠,١٦٠	١٤,٢٩٢,٣٢٩		الربح للفترة
١٦,٤١١,٢٣٠	١٧,٨٣٨,١٠٢		مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

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

قائمة (ب)

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل الموحد المرحلي الموجز

(مراجع غير مدقق)

مطابق للسجلات
ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

ايضاح	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩
	دينار	دينار	دينار	دينار
صافي المبيعات	٣,٩١٨,٧٠٦	٢,٧٩٢,٩٢٩	١٠,٧٨٤,٠٤١	٧,٢١٩,٥٥٩
تكلفة المبيعات	(٢,٥٢٥,٥١٧)	(١,٩٠٢,٩٧٧)	(٧,٠٤٠,٩٥٤)	(٥,٢٥٢,٨٤٣)
اجمالي الدخل	١,٣٩٣,١٨٩	٨٨٩,٩٥٢	٣,٧٤٣,٠٨٧	١,٩٦٦,٧١٦
ينزل: مصاريف بيع وتوزيع	٤٣٢,٤٢٣	٣٤٧,٧٨١	١,١٧٦,٨٨٩	١,٠٢٢,٣٠٦
مصاريف ادارية وعمومية	١٩٢,١١٩	١٨٨,٠٦٥	٦١٧,٠٣٥	٥٨٧,٧٨٨
مخصص تعويض نهاية خدمة واجازات موظفين	٥,٦٨٧	٨,٢٤٣	١٩,٧٥٩	٤٧,٠٤٣
(استرداد) مصروف مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-	-	(١٨,٨٢١)	١٨,٠٠٠
مصاريف التمويل	٢,٩٦٤	٤,٠٦٦	١٣,٠٢٣	١٢,٥٧٧
خسائر استثمار في شركة حليقة	-	-	-	٥٦,٠٠٩
يضاف: صافي إيرادات اخرى	٢١,٥٧٧	١٩,٩٣٣	٦٣,٢٧٧	٥٦,٩٥٩
الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (د)	٧٨١,٥٧٣	٣٦١,٧٣٠	١,٩٩٨,٥٧٩	٢٧٨,٩٥٢
ينزل: مصروف ضريبة الدخل	٨٤,٦٠٢	٢٥,١٥٠	٢٠١,٤١٠	١٦,٦٣٠
الربح للفترة	٦٩٦,٩٧١	٣٣٦,٥٨٠	١,٧٩٧,١٦٩	٢٦٢,٣٢٢
حصة السهم من الربح للفترة - اساسي ومخفض	١٢	١٢	-٣٩٩	-٥٨٣
الدخل الشامل:				
الربح للفترة	٦٩٦,٩٧١	٣٣٦,٥٨٠	١,٧٩٧,١٦٩	٢٦٢,٣٢٢
إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)	٦٩٦,٩٧١	٣٣٦,٥٨٠	١,٧٩٧,١٦٩	٢٦٢,٣٢٢

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

مطابق للسجلات
ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		ايضاح
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
٢٧٨,٩٥٢	١,٩٩٨,٥٧٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
		تعديلات :
٣٨٥,٧٧١	٥٠٩,٢٣٥	استهلاكات ممتلكات ومعدات
(٣,٤١٠)	(٤,٢٢١)	(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
٤٧,٠٤٣	١٩,٧٥٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة واجازات موظفين
١٨,٠٠٠	(١٨,٨٢١)	(مسترد) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٦,٠٠٩	-	خسائر استثمار في شركة حليفة
٧٨٢,٣٦٥	٢,٥٠٤,٥٣١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل
١,٠٣٠,٢٨٥	(١,١٦٦,٣٥٥)	(الزيادة) النقص في ذمم مدينة
(١٢٢,٤٩٩)	(١٣٤,٩٤٤)	(الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
٨٥٩,٣٢٢	(١٢,٠٤٥)	(الزيادة) النقص في المخزون
(١٥,٩١٣)	(٢٧٣,١٤١)	(الزيادة) في ارصدة مدينة اخرى
(٥٤,٢٤٤)	٣٩٠,٨٩٢	الزيادة (النقص) في ذمم دائنة
(٤٣٧,٠٦٤)	(١٨٠,٧٢٦)	(النقص) في ارصدة دائنة اخرى
(١,٨٨٥)	-	(النقص) في مخصص تعويض نهاية الخدمة واجازات الموظفين
٢,٠٤٠,٣٦٧	١,١٢٨,٢١٢	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(٢٦٢,١٠٨)	(١٣٤,٢١٦)	ضريبة الدخل المدفوعة
١,٧٧٨,٢٥٩	٩٩٣,٩٩٦	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٦٧١,١٣١)	(٧٧٥,٥٦٤)	(صافي الزيادة) في ممتلكات ومعدات
٧٨,١٣٧	-	المسترد من رسوم تسجيل الأرض
(٥٩٢,٩٩٤)	(٧٧٥,٥٦٤)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٤٢,٧٤٩)	(١٠,١٥٩)	(النقص) في بنوك دائنة
(٦٦٣,٢٧١)	(٦٤٩,٥٤٧)	أرباح موزعة
(٧٠٦,٠٢٠)	(٦٥٩,٧٠٦)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
٤٧٩,٢٤٥	(٤٤١,٢٧٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١,٩٠٥,٧٥١	٣,٠٣٩,٣١٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
٢,٣٨٤,٩٩٦	٢,٥٩٨,٠٣٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

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

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الإيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١- معلومات عامة
- تأسست الشركة الأردنية للصناعات الخشبية كشركة مساهمة عامة محدودة اردنية تحت رقم (١٧٦) بتاريخ ١٥ تشرين الثاني ١٩٨٢ ، وعنوانها المقابلين ص . ب. ٥٢٧٢ عمان ١١١٨٣ - الأردن. وقد تم زيادة رأسمال الشركة على مراحل كان آخرها بتاريخ ٢٤ آذار ٢٠٠٨ حيث وافقت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي على زيادة رأس مال الشركة ليصبح ٤/٥ مليون دينار / سهم وذلك من خلال اكتتاب خاص للشريك الاستراتيجي (ديبا للديكور الداخلي) من دبي بسعر ٥/٤ دينار / للسهم ، وقد تم استكمال اجراءات زيادة رأس المال لدى دائرة مراقبة الشركات بتاريخ ٢ نيسان ٢٠٠٨ وتمت الموافقة على تسجيل تلك الأسهم من قبل هيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٢ أيار ٢٠٠٨ .
 - من أهم غايات الشركة صناعة الاثاث والمنتجات الخشبية والمساهمة في شركات أخرى لتحقيق هذه الغايات وانشاء وامتلاك الاموال المنقولة وغير المنقولة واقامة المنشآت اللازمة لاعمال الشركة .
 - قامت الشركة بتأسيس شركة تابعة مملوكة بالكامل (شركة جوايكو للاستثمار) في مملكة البحرين بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٠٨ برأسمال قدره ٥٠ ألف دينار بحريني ، والتي قامت بتاريخ ٦ آب ٢٠٠٨ بالاستثمار بما نسبته ٣٠% من رأس مال شركة ديبا الأردن للاستثمار بمبلغ ٧٥ ألف دينار بحريني .
- ٢- أهم السياسات المحاسبية
- أسس إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
 - تم اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية الموجزة.
 - ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
 - تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .
 - ان القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠ كما لم يتم اجراء التخصيص عن ارباح الفترة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للفترة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ .

أسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموجزة

تمثل القوائم المالية المرفقة القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة الأردنية للصناعات الخشبية ، وشركة جوايكو للاستثمار والمملوكة بالكامل من قبل الشركة. يتم إسبعاد المعاملات ما بين الشركة والشركة التابعة ، كما يتم اجراء تعديلات على القوائم المالية للشركة التابعة حيثما كان ذلك ضرورياً من اجل توفيق السياسات المحاسبية للشركة مع تلك المستخدمة من قبل الشركة التابعة.

تمتلك الشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ الشركة التابعة التالية :

اسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	طبيعة عمل الشركة	مكان العمل	تاريخ التملك
شركة جوايكو للاستثمار	دينار أردني ٩٤,٠١٨	١٠٠ %	شراء وبيع الأسهم والسندات	البحرين	٢٨ تموز ٢٠٠٨

يتم توحيد نتائج أعمال الشركة التابعة في قائمة الدخل الموحد المرحلي الموجز من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً إنتقال سيطرة الشركة على الشركة التابعة ، ويتم توحيد نتائج أعمال الشركة التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل الموحد المرحلي الموجز حتى تاريخ التخلص ، وهو التاريخ الذي تفقد فيه الشركة السيطرة على الشركة التابعة .

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . 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 وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

تعتقد الإدارة بان التقديرات المستخدمة ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة معقولة .

٤ - نقد في الصندوق ولدى البنوك
ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
دينار	دينار	نقد في الصندوق
٢٢,١٥٢	٣٠,٧١٠	سلف مشتريات ونفقات
١٧,٦٢٥	٢٦,٠٦١	حسابات جارية
٢٩٩,٥٣٦	٣٤١,٢٦٨	ودائع لدى بنوك *
٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٢٠٠,٠٠٠	
٣,٠٣٩,٣١٣	٢,٥٩٨,٠٣٩	

* يمثل هذا البند رصيد وديعة بالدينار الأردني مربوطة شهرياً لدى بنك الاتحاد بمعدل فائدة يتراوح من ٣/٧٥ % الى ٥/٢٥ % خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ .

٥ - ذمم مدينة بالصافي

تتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانياً بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حيثما كان مناسباً ، و ذلك من أجل تخفيض خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالإلتزامات . وتقوم الشركة بأخذ مخصص مقابل الذمم التي لا يتم تحصيلها لأكثر من ٩٠ يوم في حال عدم وجود حركة سداد عليها خلال الفترة ، وفيما يلي بيان الذمم التجارية مستحقة السداد :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
دينار	دينار	لغاية ٩٠ يوم
٧٩٣,٧٧٣	١,٨٧٣,٧٢٧	من ٩١ - ١٨٠ يوم
١٢٤,٥٣٨	٢٤٩,٢٩٩	من ١٨١ - ٣٦٠ يوم
٥٢,٣٠٣	١٧,٣٧٤	أكثر من ٣٦٠ يوم
٧,١١٤	٣,٦٨٣	
٩٧٧,٧٢٨	٢,١٤٤,٠٨٣	
٤٦,٥٠٠	٢٧,٦٧٩	ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٩٣١,٢٢٨	٢,١١٦,٤٠٤	

إن الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كانت كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠	
دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
٤٦,٥٠٠	٤٦,٥٠٠	المخصص المكون خلال الفترة / السنة
١٨,٠٠٠	-	المسترد من المخصص خلال الفترة / السنة
(١٨,٠٠٠)	(١٨,٨٢١)	رصيد نهاية الفترة / السنة
٤٦,٥٠٠	٢٧,٦٧٩	

٦ - أرصدة مدينة أخرى

يشمل هذا البند مبلغ ٢٢٩,١٦٧ دينار قيمة المدفوع مقدماً من عقد إيجار معرض الشركة الجديد بتاريخ أول أيلول ٢٠١٠ والذي يمثل تاريخ إستلام اذن الاشغال ويمتد لمدة ٢٥ سنة ويحق للشركة (المستأجر) خلالها إنهاء عقد الإيجار . إن الإيجار ٥٥٠ ألف دينار للسنوات الخمس الأولى ويزيد بنسبة ٥% سنوياً عن إيجار السنة السابقة إعتباراً من السنة السادسة وحتى السنة الخامسة والعشرون .

٧ - الاستثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند قيمة الاستثمار في شركة ديبا الاردن للاستثمار والمملوكة بنسبة ٣٠% من قبل شركة جوايكو البحرين للاستثمار (الشركة التابعة) ويظهر الاستثمار في الشركة الحليفة بالكلفة والتي تعادل صافي حقوق الملكية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ وتفصيله كما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠١٠	
(غير مراجعة وغير مدققة)	
دينار	
١,٧٤٣,٦١٠	إجمالي الموجودات
٢,٧٩٣,١٥٠	إجمالي المطلوبات
للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ أيلول ٢٠١٠	
(غير مراجعة وغير مدققة)	
دينار	
٩٦٩,٠٣٨	إجمالي الإيرادات
١,٦٢٥,٦٥٠	إجمالي المصاريف

هناك عجز في حقوق الملكية للشركة الحليفة بمبلغ ٥٦٤,٠٣١ دينار بحريني أي ما يعادل ١,٠٤٩,٥٤٠ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ ، تبلغ حصة الشركة فيه ٣٠% أي ما يعادل ٣١٤,٨٦٢ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ . هذا ولم يتم أخذ حصة الشركة من خسائر الشركة الحليفة التي تزيد عن مساهمة الشركة في قائمة الدخل الموحد المرحلي الموجز باعتبار ان التزام الشركة هو بحدود مساهمتها .

لا تزال الشركة الحليفة في مرحلة التأسيس وسيتم تغطية العجز في حقوق الملكية من قبل شركة ديبا للديكور الداخلي والذي يمثل في معظمه مصاريف التأسيس .

٨ - ممتلكات ومعدات

أ - بلغت مجموع الإضافات على الممتلكات والمعدات ٣٠٤,٣١٢ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ تمثل في معظمها مباني وآلات وأجهزة مكتبية .

ب - قامت الشركة بشراء قطعة أرض خلال العام ٢٠٠٨ لغرض إنشاء مصنع جديد في مدينة المشتى بمبلغ ١,٩٨٥,١٤٤ دينار . هذا وتبلغ القيمة السوقية لها ٢,١٢٨,١٦٦ دينار بموجب آخر تقييم تم إعداده خلال العام ٢٠٠٩ بناءً على تقدير مخمن من خارج الشركة .

ج - يمثل بند دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات قيمة برامج حاسب آلي قيد التطبيق بمبلغ ٣٠٣,١٢٩ دينار ودفعات على حساب شراء آلات ومعدات وديكورات بمبلغ ٤٢٩,٢٨٤ دينار .

٩ - بنوك دائنة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠
دينار	دينار
٢,٢٦١	-
٧,٨٩٨	-
١٠,١٥٩	-

البنك العربي *

بنك الإسكان للتجارة والتمويل **

* يمثل هذا البند رصيد تسهيلات ائتمانية ممنوحة من البنك العربي بسقف مقداره ٦٠٠ ألف دينار وبفائدة ٩/٥% بالاضافة الى ٥٥٠ ألف دولار بسعر فائدة ٢/٥% + لايبور ، وبضمان رهن قطعة أرض وبناء الشركة من الدرجة الأولى بقيمة ٥٠٠ ألف دينار .

** يمثل هذا البند رصيد حساب جاري مكشوف دفترياً كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ نتيجة إصدار شيكات لم تقدم للصرف من قبل العملاء .

١٠ - ضريبة الدخل

أ- إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل خلال الفترة كما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠
دينار	دينار
٣٥٠,٨٢٤	١٣٥,٧١٧
٤٧,٠٠٠	١٩٣,٧٠٠
(٢٦٢,١٠٧)	(١٣٤,٢١٦)
١٣٥,٧١٧	١٩٥,٢٠١

رصيد بداية الفترة / السنة

الضريبة المستحقة خلال الفترة / السنة

المدفوع خلال الفترة / السنة

رصيد نهاية الفترة / السنة

ب - يمثل مصروف ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل الموحد المرحلي الموجز ما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠
دينار	دينار
٥٦,٢١٠	١٩٣,٧٠٠
(٣٩,٥٨٠)	٧,٧١٠
١٦,٦٣٠	٢٠١,٤١٠

ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة

اطفاءات (اضافات) موجودات ضريبة مؤجلة

ج - تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات للشركة حتى نهاية العام ٢٠٠٧. كما قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للعامين ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ ودفع الضرائب المعلنة عنهما ولم يتم التوصل الى تسوية نهائية لتلك الأعوام ، وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي إن المخصصات المأخوذة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ كافية لمواجهة الالتزامات الضريبية المتوقعة.

١١ - رأس المال المدفوع والأرباح الموزعة

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠١٠ على توزيع ما نسبته ١٥% من رأس المال كأرباح نقدية على المساهمين عن العام ٢٠٠٩.

١٢ - حصة السهم من الربح للفترة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	الربح للفترة - قائمة (ب)
٢٦٢,٣٢٢	١,٧٩٧,١٦٩	
سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الاسهم - قائمة (أ)
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم	دينار / سهم	حصة السهم من الربح للفترة - اساسي ومخفض
-/٠.٥٨٣	-/٣٩٩	

١٣ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

أ - قامت الشركة بالدخول بمعاملات مع بنك الاتحاد (عضو مجلس ادارة) للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠ بيانها كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٢٧٢,١١٦	٨٧,٥٢١	بنود داخل قائمة المركز المالي : حسابات جارية وديعة
٢,٧٠٠,٠٠٠	٢,٢٠٠,٠٠٠	
-	-	بنود خارج قائمة المركز المالي : كفالات إعتمادات
-	-	

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
١,٥٥٦	٢,٠٧٣	بنود قائمة الدخل : فوائد مدينة فوائد دائنة
٧١,٨٤٢	٧٧,٦٤٤	

ب - بلغت رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية العليا للشركة (متضمنة الرواتب والمنافع للمدير العام ونائب المدير العام وتنقلات اعضاء مجلس الادارة باستثناء المكافآت المرتبطة بالانتاجية) ١٨٧,٥٦٠ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠.

١٤ - ارتباطات والتزامات محتملة

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

٣٠ أيلول ٢٠١٠

دينار

٦٧٧,٥٦٠

كفالات

١٥ - تحليل القطاعات الرئيسية

أ - معلومات عن قطاعات أعمال الشركة

لأغراض إدارية تم تنظيم الشركة لتشمل صناعة المنتجات التالية : المطابخ والمكاتب والأثاث وخزائن الحائط وأخرى.

ب - معلومات التوزيع الجغرافي

يمثل هذا الإيضاح التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة . تمارس الشركة نشاطاتها بشكل رئيسي في المملكة بالإضافة الى بعض الأنشطة في الدول المجاورة .

فيما يلي توزيع إيرادات وموجودات الشركة حسب القطاع الجغرافي :

داخل المملكة		خارج المملكة		المجموع	
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦,٧٥٨,٢٥٥	٦,٤٨٣,٨٩٨	٤,٠٢٥,٧٨٦	٧٣٥,٦٦١	١٠,٧٨٤,٠٤١	٧,٢١٩,٥٥٩
صافي المبيعات					
داخل المملكة		خارج المملكة		المجموع	
٣٠ أيلول		٣١ كانون الأول		٣٠ أيلول	
٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٧,٨٣٤,٣٢٦	١٦,٤٠٧,٤٥٤	٣,٧٧٦	٣,٧٧٦	١٧,٨٣٨,١٠٢	١٦,٤١١,٢٣٠
مجموع الموجودات					

١٦ - إدارة المخاطر

إن كافة أهداف وسياسات إدارة المخاطر متماثلة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية السنوية الموحدة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ .

١٧ - الإحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الإحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث إن هذه القوائم المالية مرحلية موجزة ويتم إقتطاع الإحتياطات في نهاية السنة المالية .