

الرقم : م ر / 226 / 2007

التاريخ : 2007/7/25

SEMI ANNUAL - WOOD - 29/7/2007

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

ص. ب. 8802

عمان 11121 الاردن

الموضوع: التقرير النصف سنوي للشركة الأردنية للصناعات الخشبية/جوايكو

تحية طيبة،

استنادا للمادة (6) من تعليمات إفصاح الشركات والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق الصادرة عن مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية بالاستناد لأحكام المادة (12/ف) من قانون الأوراق المالية رقم 76 .

نرفق لكم طية التقرير النصف سنوي لعام 2007 للشركة الأردنية للصناعات الخشبية/جوايكو تعاون مع نفس الفترة من العام الماضي.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

مساعد المدير العام

منیر ریحانی

هيئة الأوراق المالية

الدائرة الإدارية

انسان یسوان

٢٩ تموز ٢٠٠٧

الرقم المتسلسل ٤٨٢

رقم الملف

الجهة المختصة ~~كل~~ ~~الجهة المختصة~~

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
المساهمة المحدودة
جوايكو
البيانات المالية الختامية للفترة المنتهية في
٣٠ حزيران ٢٠٠٧
وتقرير فاحصي الحسابات

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة

جوابكو

عمان / الأردن

فهرس البيانات المالية الختامية

عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

<u>الصفحة</u>	<u>فهرس المحتويات</u>
١	تقرير فاحصي الحسابات
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الدخل
٤	التغيرات في حقوق المساهمين
٥	التدفقات النقدية
١٥ - ٦	الإيضاحات

تقرير مراجعة مرحلي للمحاسب القانوني المستقل
للسادة اعضاء مجلس ادارة الشركة الاردنية للصناعات الخشبية
المساهمة العامة المحدودة / جوايك
عمان / الاردن

قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة للشركة الاردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وبيانات قائمة الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاث أشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية المرحليه هي من مسؤولية ادارة الشركة ، ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية اعتمادا " على اعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد اجرينا مراجعتنا وفقا " لقاعدة التدقيق الدولية (٢٤٠٠) المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي بالتخطيط لأعمال المراجعة ، والقيام باجراءات تحليليه والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات الماليه و حيث ان مدى هذه الاجراءات اقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات الماليه .

بما أننا لم نقوم بأعمال التدقيق وبالتناوب فاننا لا نبدي رأيا " في هذه البيانات الماليه المرحلية .

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يتبين لنا أية امور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات الماليه المرحلية لا تظهر بعدالة موقف الشركة المالي من النواحي الجوهرية وفقا لمعايير المحاسبه الدولية .

حويط وفاشه وشركاهم
ميشيل قسطندي فاشه
اجازة مزاولة (٣٩٥)

الإشارة : ح.ف / أ / ٢ / ١ / ١٥٤ / ٢٠٠٧

التاريخ : ٢٠٠٧ / ٧ / ٢٥

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة / جوايكو

عمان / الأردن

الميزانية العمومية كما هي في ٣٠ حزيران

		٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٦/١٢/٣١
<u>الإيضاحات</u>	<u>الموجودات</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
	=====		
	<u>الموجودات المتداولة</u>		
٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك	١٠٢١٥٩٥	٤٦٥٨٦٨
٣	شيكات برسم التحصيل	٤٤٧٧٠٠	٣١٢٠٣٦
٤	ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة لتوريد بضائع	١٥٣١٠٣٧	١١٧٩٢١٧
٥	تأمينات قابلة للاسترداد	٣٠٣٢٨	١٨٩٨١
	إعتمادات مستندية	٨٢٧٤	---
٦	مصاريف مدفوعة مقدما	٨٨٣٣٥	٨٠٥٩٩
٧	بضاعة موجودة آخر المدة	٢٨٤١٩٣٠	٣١٣٤٨٩٥
	<u>مجموع الموجودات المتداولة</u>	<u>٥٩٦٩١٩٩</u>	<u>٥١٩١٥٩٦</u>
	<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
٨	صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	٣٧٠٩٤٣٦	٣٥٤٣١١١
	<u>مجموع الموجودات</u>	<u>٩٦٧٨٦٣٥</u>	<u>٨٧٣٤٧٠٧</u>
	=====		
	<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>		
	=====		
	<u>المطلوبات المتداولة</u>		
٩	جاري بنوك دائنة	٦٣٨١٤	٩٠٨
١٠	ذمم دائنة وامانات لحساب الغير	٢٢١٠٣٩٩	١٦٥٧٠٣٨
١١	مخصصات والتزامات أخرى	٢٩٧٧٢٦	٤٨٦٩٤٣
	أرباح مخصصة للتوزيع	---	٥٠٠٠٠
	<u>مجموع المطلوبات المتداولة</u>	<u>٢٥٧١٩٣٩</u>	<u>٢٦٤٤٨٨٩</u>
	<u>المطلوبات غير المتداولة</u>		
١٢	مخصص تعويض نهاية الخدمة	١١٥٩٠٢	١٠٠٠٠٦
	<u>مجموع المطلوبات غير المتداولة</u>	<u>١١٥٩٠٢</u>	<u>١٠٠٠٠٦</u>
	<u>مجموع المطلوبات</u>	<u>٢٦٨٧٨٤١</u>	<u>٢٧٤٤٨٩٥</u>
	=====		
١	<u>حقوق المساهمين</u>		
	رأس المال المسدد كاملا	٢٥٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠٠
	علاوة إصدار خاص	٤٥٢٦١٩	٤٥٢٦١٩
	احتياطي إجباري	٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠
	احتياطي اختياري	٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠
	أرباح مدورة	٢٧٨٨١٧٥	١٧٨٧١٩٣
	<u>مجموع حقوق المساهمين</u>	<u>٦٩٩٠٧٩٤</u>	<u>٥٩٨٩٨١٢</u>
	<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>	<u>٩٦٧٨٦٣٥</u>	<u>٨٧٣٤٧٠٧</u>
	=====		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان وتقرأ معه

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة / جوا يكو

عمان / الأردن

قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران

<u>الإيضاحات</u>		<u>٢٠٠٧/٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٦/٦/٣٠</u>
		<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
	مبيعات التصدير	٢١٢٦٤٦	٥٠٨٢٣٠
	مبيعات محلية	٥٢٣٧١٨٣	٤٤٦٨٢٤٣
	مجموع المبيعات	٥٤٤٩٨٢٩	٤٩٧٦٤٧٣
١٤	مصاريف مباشرة على المبيعات	(٤٤٨٤١)	(٨٩٠١٣)
	صافي المبيعات	٥٤٠٤٩٨٨	٤٨٨٧٤٦٠
	بضاعة أول الفترة جاهزة	٩٦٨٨٢٧	٩١٦٠٠٩
١٥	كلفة البضاعة المصنعة	٣٢٥٨٣٧٣	٣٠٧٥٧٢٤
	بضاعة آخر الفترة جاهزة	(٨٢٦٥٤١)	(٩٢٥٩٢٨)
	كلفة المبيعات	(٣٤٠٠٦٥٩)	(٣٠٦٥٨٠٥)
	إجمالي الربح	٢٠٠٤٣٢٩	١٨٢١٦٥٥
١٧	مصاريف تسويق وبيع وتركيب	٥٠٧٥٩٨	٥٢٦٣٩٧
١٨	مصاريف إدارية	٢٥٠١٤٤	٢٣٤٦٠٤
١٩	مصاريف دائرة الحاسوب	٣٦٨٩٠	٣٧٦٢٢
٢٠	مصاريف قسم المشتريات	١١١٧١	١٠٢٦٨
٢١	مصاريف تمويل	٢٥٨٣١	٤٨٤٤٣
	مجموع المصاريف	(٨٣١٦٣٤)	(٨٥٧٣٣٤)
	ربح الفترة من العمليات	١١٧٢٦٩٥	٩٦٤٣٢١
	فروقات ضريبة دخل سنوات سابقة	(٨٨١٨)	---
	فوائد دائنة	٩٩٠١	---
	أرباح رأسمالية	١٣١٠٠	٥٨٦٦
	ربح الفترة قبل الضريبة	١١٨٦٨٧٨	٩٧٠١٨٧
	مخصص تعويض نهاية الخدمة	(١٥٨٩٦)	(١٠٥٣٥)
	مخصص مقدار ضريبة الدخل	(١٧٠٠٠٠)	(١٢٩٢٤٧)
	ربح الفترة	١٠٠٠٩٨٢	٨٣٠٤٠٥
		=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان وتقرأ معه .

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة / جوايكو
عمان / الأردن
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

رأس المال	علاوة	احتياطي	احتياطي	أرباح	
المدفوع	الاصدار	اجباري	اختياري	مدورة	المجموع
٣٠ حزيران ٢٠٠٧					
٢٥٠٠٠٠٠	٤٥٢٦١٩	٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	١٧٨٧١٩٣	٥٩٨٩٨١٢
رصيد افتتاحي					
---	---	---	---	١١٨٦٨٧٨	١١٨٦٨٧٨
صافي ربح الفترة					
التغيرات الحاصلة خلال الفترة					
---	---	---	---	(١٧٠٠٠٠)	(١٧٠٠٠٠)
مخصص ضريبة الدخل					
---	---	---	---	(١٥٨٩٦)	(١٥٨٩٦)
مخصص تعويض نهاية الخدمة					
٢٥٠٠٠٠٠	٤٥٢٦١٩	٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	٢٧٨٨١٧٥	٦٩٩٠٧٩٤
رصيد آخر الفترة					
=====	=====	=====	=====	=====	=====
٣٠ حزيران ٢٠٠٦					
١٨٧٥٠٠٠	٤٥٢٦١٩	٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	١٥٤٤٩٠٩	٥١٢٢٥٢٨
رصيد افتتاحي					
---	---	---	---	٩٧٠١٨٧	٩٧٠١٨٧
صافي ربح الفترة					
التغيرات الحاصلة خلال الفترة					
٦٢٥٠٠٠	---	---	---	(٦٢٥٠٠٠)	---
رسملة أرباح مدورة					
---	---	---	---	(١٢٩٢٤٧)	(١٢٩٢٤٧)
مخصص ضريبة الدخل					
---	---	---	---	(١٠٥٣٥)	(١٠٥٣٥)
مخصص تعويض نهاية الخدمة					
٢٥٠٠٠٠٠	٤٥٢٦١٩	٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠	١٧٥٠٣١٤	٥٩٥٢٩٣٣
رصيد آخر الفترة					
=====	=====	=====	=====	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان وتقرأ معه

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة / جوايكو

عمان / الأردن

التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران

	٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠
	دينار	دينار
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة	١٠٠٠٩٨٢	٨٣٠٤٠٥
التعديلات		
الإستهلاك	٢٠٦٢٢٧	٢١٧١٩٧
فروقات ضريبة دخل	٨٨١٨	---
مخصص تعويض نهاية الخدمة	١٥٨٩٦	١٠٥٣٥
مخصص ضريبة دخل	١٧٠٠٠٠	١٢٩٢٤٧
أرباح رأسمالية	(١٣١٠٠)	(٥٨٦٦)
صافي التدفق النقدي قبل التغير في رأس المال العامل	١٣٨٨٨٢٣	١١٨١٥١٨
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة المدفوعة مقدما	(٣٥١٨٢٠)	(٣٢٣٦٩٢)
النقص (الزيادة) في بضاعة آخر الفترة	٢٩٢٩٦٥	٧٦٣٨٩
النقص (الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى	(٢٧٣٥٧)	(٦٤١٣٨٣)
(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة		
(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة والامانات لحساب الغير	٥٥٣٣٦١	٥٨٠٨٧٠
(النقص) الزيادة في أرصدة دائنة أخرى	(٨٥٩٢١٧)	(٣٨٨٩٤٧)
صافي النقد المتولد من الأنشطة التشغيلية	٩٩٦٧٥٥	٤٨٤٧٥٥
فروقات ضريبة الدخل	(٨٨١٨)	---
صافي التدفق النقدي	٩٨٧٩٣٧	٤٨٤٧٥٥
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار		
شراء موجودات	(٤٣٠٤٥٣)	(١١٤٨٥٤)
بيع موجودات	١٣١٠٠	٥٤١٢٦
استبعاد موجودات	٥٧٩٠١	١٧٨٢٣
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٣٥٩٤٥٢)	(٤٢٩٠٥)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل		
قروض وبنوك دائنة	٦٢٩٠٦	(٣١١٩٩٦)
صافي التدفقات النقدية من أنشطة التمويل	٦٢٩٠٦	(٣١١٩٩٦)
(النقص) الزيادة في النقد ومعادل النقد	٦٩١٣٩١	١٢٩٨٥٤
رصيد النقد في بداية الفترة	٧٧٧٩٠٤	٥٣١١٥٩
رصيد النقد في نهاية الفترة	١٤٦٩٢٩٥	٦٦١٠١٣
	=====	=====

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان وتقرأ معه .

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة / جوايكو

عمان / الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية كما في ٣٠ حزيران

إيضاح (١) :-

١- التأسيس :-

أ- تأسست الشركة الأردنية للصناعات الخشبية (جوايكو) في ١٥/١٢/١٩٨٢ ضمن سجل الشركات المساهمة تحت رقم (١٧٦) كشركة مساهمة عامة.

ب- قررت الهيئة العامة للشركة في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٦/٦/٢٠٠٧ بتوزيع (٤٠%) من رأس المال كأسهم مجانية من الأرباح المدورة بقيمة مليون ديناراً .

٢- غايات الشركة :-

غايات الشركة إنشاء صناعة الأخشاب والإتجار بها.

٣- السياسات المحاسبية :-

أ - تعتمد الشركة سياسة تحقق المبيعات وتسجيلها حين إصدار البضاعة وتسليمها إلى العملاء.
ب- يتم إثبات المعاملات بالعملة الأجنبية حسب سعر الصرف السائد عند حدوث العملية ويتم إثبات الموجودات والمطلوبات في نهاية السنة حسب سعر الصرف السائد في تاريخ الميزانية ويتم إثبات الفروقات في حساب الأرباح والخسائر.

ج- تعتمد الشركة الأسس التالية في تسعير بضاعة آخر السنة :-

١. المواد الأولية والمستلزمات الأخرى حسب سعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل وبطريقة معدل المتوسط المرجح ، علماً بأن سعر الكلفة كان أقل من صافي القيمة البيعية.

٢. البضائع الجاهزة وتحت التصنيع بقيمة الكلفة الصناعية وحسب معادلات التصنيع والتسعير الخاصة بمراحل التصنيع.

د- تسجل الموجودات الثابتة بالكلفة التاريخية، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب وتسجيل الاستهلاك وحسب النسب المسموح بها وفقاً لقانون ضريبة الدخل، وفيما يلي نسب الاستهلاك التي تعتمدها الشركة :-

أبنية وأبنية مستعارة خارجية	٤% و ٦%
آلات ومكينات وأجهزة	١٠% إلى ٢٠%
أثاث وأجهزة مكتبية	٢,٥% إلى ١٥%
سيارات	١٥%
حاسوب والعدد والأدوات	٢٠%

حقوق المساهمين :-

- علاوة الإصدار :-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب المبالغ التي قبضت من الإكتتاب الخاص لزيادة رأس المال والناجمة عن الفرق بين سعر الإصدار والقيمة الاسمية للسهم .

- احتياطي إجباري :-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح بنسبة لا تتجاوز ١٠% خلال السنوات ، وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين ويعتبر من متطلبات قانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لعام ١٩٩٧.

- احتياطي اختياري :-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح بنسبة لا تتجاوز ٢٠% من صافي الأرباح خلال السنوات، وهو قابل للتوزيع على المساهمين .

إيضاح (٢)

نقد في الصندوق ولدى البنوك:-

	٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٦/١٢/٣١
	دينار	دينار
نقد في الصندوق	١٧٥٥٥	٥٣١٤٩
نقد وشيكات لدى المعرض	٩٢٢٧٢	---
سلف مشتريات ونفقات	٥٥٥٢	٤٠٣٧
أرصدة بالدولار الأمريكي لدى البنوك المحلية	٣٤٨٧٢	١٢٥٨٩١
أرصدة بالدينار الأردني لدى البنوك المحلية	٨٧١٣٤٤	٢٨٢٧٩١
المجموع	١٠٢١٥٩٥	٤٦٥٨٦٨
	=====	=====

إيضاح (٣)

شيكات برسم التحصيل:-

يتمثل رصيد شيكات برسم التحصيل والبالغة (٤٤٧٧٠٠) ديناراً الشيكات المودعة برسم التحصيل لدى البنوك حيث يتراوح تاريخ إستحقاقها بين ٢٠٠٧/٧/٢ وآخر شيك بتاريخ ٢٠٠٨/٩/٣٠ .

إيضاح (٤)

ذمم مدينة ومدفوعات مقدمة لتوريد بضائع:-

	٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٦/١٢/٣١
	دينار	دينار
ذمم تجارية مدينة ووكلاء	١٢٠٧٨٣٣	٩٧٥٠٣٣
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٦٥٠٠)	(٦٥٠٠)
صافي الذمم التجارية	١٢٠١٣٣٣	٩٦٨٥٣٣
مدفوعات مقدمة للموردين	٢٩٣٠٨٩	١٦٤٩٨٩
ذمم موظفين	٣٦٦١٥	٤٥٦٩٥
المجموع	١٥٣١٠٣٧	١١٧٩٢١٧
	=====	=====

إيضاح (٥)

تأمينات قابلة للاسترداد : -

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/٦/٣٠
دينار	دينار	
٨٥١٩	١٩٨٦٦	تأمينات كفالات صادرة
١٠٤٦٢	١٠٤٦٢	تأمينات عامة مختلفة
١٨٩٨١	٣٠٣٢٨	المجموع
=====	=====	

(١٣)

إيضاح (٦)

مصاريف مدفوعة مقدما : -

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/٦/٣٠
دينار	دينار	
١٤١٩٥	٢٧٤٦٨	أقساط تأمين
٢٦١٥٥	١٦٢٤٢	إيجارات
٥٩٨٠	١٠١٤٩	رسوم ورخص حكومية
٤٠٧١	١٨٢٠٠	لوحات ومواد دعائية وإلكترونية
٢١٩٤٢	---	عمولات وفوائد بنكية
٣٠١٥	٤١٣٢	عقود صيانة
٥٢٤١	١٢١٤٤	محروقات و أخرى
٨٠٥٩٩	٨٨٣٣٥	المجموع
=====	=====	

إيضاح (٧)

بضاعة موجودة آخر الفترة : -

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/٦/٣٠
دينار	دينار	
٢١٠٤٨٣١	١٩٢٥١٥٥	مواد أولية
٦١٢٣٧	٩٠٢٣٤	بضاعة تحت التصنيع
٩٦٨٨٢٧	٨٢٦٥٤١	بضاعة جاهزة الصنع
٣١٣٤٨٩٥	٢٨٤١٩٣٠	المجموع
=====	=====	

إيضاح (٨)

الموجودات الثابتة :-

انبعثت الشركة عند استهلاك موجوداتها الثابتة طريقة القسط الثابت حسب النسب المسموح بها في قانون ضريبة الدخل الاردني ،

ان الموجودات الثابتة وحساب استهلاكها كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ تتمثل بما يلي :-

الاصـل	كـلـفـة المـوجـودات الثابتة				الاستهلاك المتراكم				صافي القيمة الدفترية	
	٢٠٠٦		٢٠٠٧		٢٠٠٦		٢٠٠٧		٢٠٠٦	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
اراضي	٣٤٢٤٠.٢	٠	٣٤٢٤٠.٢	٠	٠	٠	٠	٠	٣٤٢٤٠.٢	٣٤٢٤٠.٢
ابنية	٢٤٨٦٩٨٨	٠	٢٤٨٦٩٨٨	٠	١٥٢٣٦٧٩	٣٧٧٥١	١٥٦١٤٣٠	٩٦٣٣٠.٩	٩٦٣٣٠.٩	٩٦٣٣٠.٩
الات وماكينات	٤٣٣٢٨٤٦	٢٥٨٥٣١	٤٥٩١٣٧٧	٠	٣١٤٥٨٧٥	٨٦.٢٥	٣٢٣١٩٠٠	١١٨٦٩٧١	١١٨٦٩٧١	١٣٥٩٤٧٧
اثاث واجهزة مكتبية	١١٨١٠.٢٨	٣٦٤٣	١١٦٨٤٩٣	١٦١٧٨	٩٨٦٧٧٢	٢٥١٢٦	١٠٠٧٩١٥	١٩٤٢٥٦	١٩٤٢٥٦	١٦٠٥٧٨
سيارات	٧٣٩٦٨٦	٩٤٣٤٥	٧٥٧.٩٨	٧٦٩٣٣	٣٥٩.٠٠٠	٣٩٣١٧	٣٢١٣٨٤	٣٨.٦٨٥	٣٨.٦٨٥	٤٣٥٧١٤
حاسوب	٥٢٩٩٦٠	٣٧٠.٥	٥٣٣٦٦٥	٠	٤٧٣٥٩٦	١١٣٧.٠	٤٨٤٩٦٦	٥٦٣٦٤	٤٨٦٩٩	٤٨٦٩٩
عدد وقطع غيار	٥٩٢١٢٥	٧.٢٢٩	٦١٦٦٤٨	٤٥٧.٦	١٧٣.٠١	٦٦٣٨	١٧٩٦٣٩	٤١٩١٢٤	٤٣٧.٠٩	٤٣٧.٠٩
المجموع	١٠.٢٠٥.٣٥	٤٣.٤٥٣	١٠.٤٩٦٦٧١	١٣٨٨١٧	٦٦٦١٩٢٣	٢٠.٦٢٢٧	٦٧٨٧٢٣٤	٣٥٤٣١١١	٣٧٠.٩٤٣٧	٣٧٠.٩٤٣٧
الاستهلاك موزع كما يلي:										
المصاريف الصناعية										
مصاريف البيع والتسويق والتزكيب										
مصاريف ادارية										
مصاريف دائرة الحاسوب / الكمبيوتر										
المجموع										

يوجد رهن عقاري من الدرجة الاولى على قطعة الأرض وبناء الشركة قطعة رقم (٧٨) المقابلين الغربي رقم (٥) بمبلغ (٥٠.٠٠٠) دينار، لأمر البنك العربي مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة.

يوجد رهن عقاري من الدرجة السابعة وأصبحت تلقائياً من الدرجة الثانية بعد فك رهونات بنك الإنماء الصناعي على قطعة الأرض رقم (٧٨) المقابلين الغربي حوض رقم (٥٠) بمبلغ (٧.٠٠٠) دينار لأمر بنك انش اس بي سي الشرق الأوسط.

إيضاح (٩)

جاري بنوك دائنة:-

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/٦/٣٠
دينار	دينار	دينار
عملات محلية / بنوك محلية	٩٠٨	٦٣٨١٤
المجموع	٩٠٨	٦٣٨١٤
=====	=====	=====

- ان الضمانات المقدمة للبنوك تتمثل ببوليصة تأمين خاصة بالشركة بقيمة مليون ديناراً مقدماً لبنك الاتحاد ، بالإضافة إلى ما ذكر في إيضاح (٨) عن الرهونات على أراضي الشركة .

- التسهيلات الممنوحة من البنوك للشركة كما يلي:

١٣٧٠٠٠٠	جاري مدين/ دينار أردني
١٢٦٥٠٠٠	جاري مدين/ دولار أمريكي

إيضاح (١٠)

ذمم دائنة وامانات لحساب الغير:-

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/٦/٣٠
دينار	دينار	دينار
ذمم تجارية وأخرى	٨٨٤٢٥٦	٨٥٩٩٦٥
امانات لحساب الغير	٧٣٥٤٧١	١٢٨٥٢٧٥
امانات ضريبة المبيعات	٣٧٣١١	٦٥١٥٩
المجموع	١٦٥٧٠٣٨	٢٢١٠٣٩٩
=====	=====	=====

إيضاح (١١)

مخصصات والتزامات أخرى :-

	٢٠٠٦/١٢/٣١	٢٠٠٧/٦/٣٠
دينار	دينار	دينار
امانات رسوم الجامعات الأردنية	١٦٩٣٠	١٦٩٣٠
امانات البحث العلمي	٥١٢٠	٣١١١
أرباح سنوات سابقة لم يقبضها أصحابها بعد	٢٥٩٨٤	٣٨٢٢٦
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	١٣٦٢٢٨	٢٨٣٠٣
مخصص ضريبة الدخل	٢٤٨١٠٧	٢٠٧٦٦٣
مخصص لصندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	١٦٠٨١	---
احتياطي خاص	٣٤٩٣	٣٤٩٣
مكافأة أعضاء مجلس الادارة	٣٥٠٠٠	---
المجموع	٤٨٦٩٤٣	٢٩٧٧٢٦
=====	=====	=====

ضريبة الدخل:

- تأخذ الشركة مخصصاً لضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الذي ينص على تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات ونتيجة لذلك يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤجلة المتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم اظهار تلك الموجودات ضمن البيانات المالية المرفقة حيث انها غير جوهرية .

- إن جميع السنوات المنتهية مع ضريبة الدخل سوى السنوات ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ لم تدقق من قبل دائرة ضريبة الدخل لتاريخ إعداد البيانات المالية .

ضريبة المبيعات :

- تم تدقيق حسابات الشركة من قبل ضريبة المبيعات للمدة من ٢٠٠٠/١٢/١ لغاية ٢٠٠٣/١٢/٣١ وصدر بها قرار من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات وتم الاعتراض من قبل الشركة عليه وما زالت قيد النظر .

إيضاح (١٦)

مصاريف صناعية :-

	٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠
(أ) مصاريف صناعية مباشرة :-	دينار	دينار
أجور وعلاوات	١٣١١٠٦	١٢٢٨٩٢
حصة الشركة بالضمان الإجتماعي	١٥٣٣٤	١٢٦٣٤
مصاريف ومواد للصيانة ونثريه	١٨٦٨٧	٢٠٨٧٤
تأمين صحي	٥٨٠٣	٢٨٣٦
كهرباء	٢٧٤١٩	٢٧٥٢٣
تغذية وقائية إجبارية للعمال	٧٤٤	٣٧٥
محروقات	٤٥٠	٣٤٨٠
ملابس عمال	٤٧٠	١٢٧٧
دعاية وإعلان	٤٠٠	٢٩٦
مجموع المصاريف الصناعية المباشرة	٢٠٤٠١٣	١٩٢١٨٧
(ب) مصاريف صناعية غير مباشرة :-		
رواتب وأجور وعلاوات	٢٤٥١٥٩	٢٢٠٤٠٨
حصة الشركة بالضمان الإجتماعي	٢٨٥٥٢	٢٤٨٥٣
قطع غيار للماكينات	٢٠٣٢٧	١٨٢٩٨
إيجارات	٤٨٧٨	٤٨٧٢
أدوات ومستلزمات سلامة عامة	٧٩٢	٩٥٩
كهرباء	١٢٣٥١	١٢٧٥٠
صيانة وإصلاح	٢١١٠١	٢٩٠٩٨
ومواد مستهلكة	٣٦٩٣	٢٢٥٤
تأمين حريق وسرقة	١١٣٧٩	١٠٨٠٨
ملابس	٧٨٢	٦٧٤
سيارات وباصات	٢٤٣٧٣	٢٠٣٢٦
رسوم رسمية ورخص	٧٠٩٢	٦٩٢٤
تدريب عمال	٤٠٤	٢٣
قرطاسية	٢٣١	٣٥٤
تنظيفات ونثريه	٣٢١٩	٢٥٥٧
محروقات للتدفئة	٣٦٠٠	٢٩١٠
سفریات وتنقلات	٣٤١٨	٢١٦٦
نفقات التأمين الصحي	١٠٢٤١	٦١٩٨
تغذية وقائية إجبارية للعمال	١٨٤٤	١٧٤٧
مياه	٣٢١٨	٤٣٧٩
تطوير نماذج لمنتجات جديدة وعيّنات	٢٦٥٥	٢٤٣
إستشارات	٣٧٨٧	---
مكافحة القوارض	١٥٠	١٥٠
ISO	---	١١٠٤
استهلاكات	١٤١٢٤١	١٥٠٢٦٣
مجموع المصاريف الصناعية غير المباشرة	٥٥٤٤٨٧	٥٢٤٣١٨
مجموع المصاريف الصناعية	٧٥٨٥٠٠	٧١٦٥٠٥
	=====	=====

إيضاح (١٧)

مصاريف تسويق وبيع وتركيب :-

	٢٠٠٧/٦/٣٠	٢٠٠٦/٦/٣٠
	دينار	دينار
رواتب وأجور وعلاوات وعمولات	٢٦٩٣٩٨	٢٤٤٠٥٧
حصة الشركة بالضمان الإجتماعي	٣٢١٦٥	٢٧٤٩٧
دعاية وإعلان ومصاريف معارض وأخرى	٣٦١٤٢	٩٤٨٧٥
إيجارات معارض	٢٢٢٠٠	٢٢٤٠٠
سفریات وتقلات ونقل	١٤٥٥٤	١٣٥٢١
ضيافة	٤٠٠٨	٨٦٥
صيانة وإصلاح وعدد مستهلكة	٢٧٨٧	١٧٨٩
برق وبريد وهاتف وتلكس	١١٠٤٥	١٠١٠٨
قرطاسية ومطبوعات	٣٨٥٦	١٥٩٣
رسوم ورخص واشتراكات حكومية وقضائية	٤٨	٤٨
كهرباء ومياه	٦٥٣٣	٦٦٠١
مصاريف سيارات	٤٠٢٩٣	٣٨٠٥٣
متفرقة وأخرى	١٠١٢٤	٣٥٩١
تغذية وقائية إجبارية للعمال	٦٨٠	٨٩٦
تأمين صحي	٧٦٠٥	٧٨١٤
ملابس عمال	٨٢٦٧	٥٢٥٤
عطاءات	١٨٧٠	٤٦٦٦
امن وحماية	٢٠٥	٥٥٥
استشارات	---	٨٠٠
شهادة ابواب ضد الحريق	---	٢٥٣٩
إستهلاكات	٣٥٨١٨	٣٨٨٧٥
المجموع	٥٠٧٥٩٨	٥٢٦٣٩٧
	=====	=====