



11

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية م.ع.م
National Cable & Wire Manufacturing Co.

Ref.

Date.

الرقم: ٩٤١

التاريخ: ٢٨ تموز ٢٠٠٩

Q.R = WIRE - 28/10/2009

J.S.O.

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان

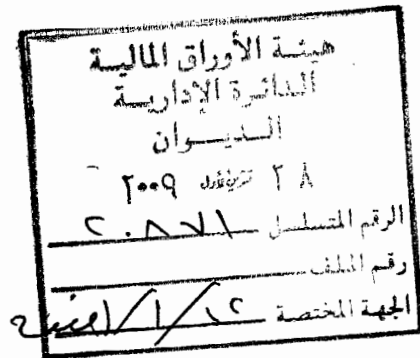
تحية طيبة وبعد ،

تجدون طيه البيانات المالية المرحلية كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠ مع تقرير مدققي الحسابات ، حسب تعليمات الإفصاح .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية
المساهمة العامة المحدودة

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام
المهندس / محمد عارف زرقه



3

اليورده
١٠١٤٨





الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩

مع تقرير مدققي الحسابات



المجموعة المهنية العربية " محاسبون قانونيون "

أعضاء في مجموعة RSM! الدولية

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

صفحة

٣

البيان

أ

ب

ج

د

عدد

١٢

المحتويات

- تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة.

- بيان المركز المالي المرحلي كما هي في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.

- بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.

- بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.

- بيان التدفقات النقدية المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.

- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة.

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والاسلاك الكهربائية
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الوطنية للصناعة الكوابل " شركة مساهمة عامة " كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ وكلا من بيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها، إن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة ، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد تم قيامنا بإجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة (٢٤١٠) " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يؤديها المدقق المستقل للمنشأة " . تقتصر إجراءات المراجعة على الإستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية والقيام بإجراءات تحليلية حول البيانات المالية المرحلية ، إن إجراءات المراجعة تقل بشكل جوهري عن إجراءات التدقيق التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وحيث أن إجراءات المراجعة لا تمكننا من اكتشاف جميع الأمور الجوهرية التي قد يتم الكشف عنها عند تدقيق البيانات المالية ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حول البيانات المالية المرحلية المرفقة .

النتيجة

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة غير معدة وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية .

المجموعة المهنية العربية
(أعضاء في مجموعة RSM الدولية)
نسليم شاهين
إجازة رقم (٨١٢)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٢٧ / ١٠ / ٢٠٠٩

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (أ)

الموجودات	إيضاح رقم	٢٠٠٩/٩/٣٠ بالدينار	٢٠٠٨/١٢/٣١ بالدينار
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٨٠٣ ٢٤٩	٢ ٣٨٣ ٥٩٣
شيكات برسم التحصيل		٣ ٥٦٧ ٧٩٢	٢ ٣٤٩ ٨٩٥
الذمم المدينة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	٤	٥ ٢٧١ ٤٧٣	٥ ٨٥١ ٥٥٥
بضاعة آخر المدة	٥	١٣ ٢٥٧ ٥٢٥	١٢ ٧٧٣ ٨٩٦
أرصدة مدينة أخرى	٦	١ ٦٨٣ ٢٩٦	١ ٧٩٧ ١٠٥
مجموع الموجودات المتداولة		٢٤ ٥٨٣ ٣٣٥	٢٥ ١٥٦ ٠٤٤
الاستثمار في الأوراق المالية المتوفرة للبيع	٧	٦٣ ٧٢٦	٦٣ ٧٢٦
مشاريع تحت التنفيذ / توسعة المصنع		٢ ٧٩٤ ٠٣٣	٢ ٢٥٤ ٧٢٢
صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات	٨	٨ ٧٦٧ ٢٣٠	٩ ٣٢١ ٢٧١
مجموع الموجودات		٣٦ ٢٠٨ ٣٢٤	٣٦ ٧٩٥ ٧٦٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
أوراق دفع قصيرة الاجل		١٠ ٧٨١ ٠٢٩	١٢ ٠٩٢ ١٠٤
الذمم الدائنة		٣٨٣ ٣٤٧	٤٠٢ ٧٠٢
أرصدة دائنة أخرى		٥٧٣ ٣٨٠	٤٩٥ ٤٢٢
مجموع المطلوبات المتداولة		١١ ٧٣٧ ٧٥٦	١٢ ٩٩٠ ٢٢٨
أوراق دفع طويلة الاجل		٠٠٠	٣١١ ١٩٦
رأس المال وحقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به (٢٠) مليون دينار / سهم		١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧
رأس المال المدفوع		٥٥٨ ٠٩٠	٢ ٨٥٨ ٤١٠
علاوة إصدار أسهم	(١/١)	٢ ٤٨٥ ١٦٤	٢ ٤٨٥ ١٦٤
الاحتياطي الإجباري		١ ١٥١ ٣٣٨	١ ١٥١ ٣٣٨
الاحتياطي الاختياري		٩٧٦ ٢٢٩	(٢ ٣٠٠ ٣٢٠)
الأرباح (الخسائر) مدورة		٢٤ ٤٧٠ ٥٦٨	٢٣ ٤٩٤ ٣٣٩
صافي حقوق المساهمين		٣٦ ٢٠٨ ٣٢٤	٣٦ ٧٩٥ ٧٦٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين			

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (ب)

للتسعة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في		إيضاح رقم	
٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠		
بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار		
٢٤ ٨١٦ ٤٥٢	٢٣ ٣٣٤ ٩٤١	٧ ٣٣٥ ١١١	٦ ٢٦٣ ٥٣٧		المبيعات
					ينزل : تكلفة المبيعات
٣ ٥٢٣ ٥٤٦	٤ ٠٣٦ ٧٦٢	٣ ٠٨٠ ٦٩١	٢ ٧٥٨ ٣٠٥		بضاعة جاهزة أول المدة
٢٣ ١٨٣ ٢٨٦	٢٠ ٥٨٠ ٧٦٢	٨ ١٧٢ ٨٧١	٦ ٢٦٨ ٩٠٧	٩	تكلفة الإنتاج
(٣ ٠٩٣ ٥٦١)	(٣ ٦٠٠ ٩٥٥)	(٣ ٠٩٣ ٥٦١)	(٣ ٦٠٠ ٩٥٥)		ينزل : بضاعة جاهزة آخر المدة
٢٣ ٦١٣ ٢٧١	٢١ ٠١٦ ٥٦٩	٨ ١٦٠ ٠٠١	٥ ٤٢٦ ٢٥٧		تكلفة المبيعات
١ ٢٠٣ ١٨١	٢ ٣١٨ ٣٧٢	(٨٢٤ ٨٩٠)	٨٣٧ ٢٨٠		إجمالي ربح (خسارة) المبيعات
(٢٨٣ ٦٩٤)	(٥٢٨ ٢٤٢)	(١٩٣ ٩٩٤)	(١٧٧ ٦٢٧)		تنزل : مصاريف التعبئة والتغليف
(٥٥١ ٩٤٨)	(٤٧٦ ٠٣٨)	(٦٣ ٨٦٣)	(١٣٤ ٠٥٧)	١٠	تنزل : مصاريف البيع والتوزيع
٣٦٧ ٥٣٩	١ ٣١٤ ٠٩٢	(١ ٠٨٢ ٧٤٧)	٥٢٥ ٥٩٦		ربح (خسارة) المبيعات
٥ ٠٠٤	٣ ٥٤٢	٥ ٠٠٤	١ ٧٣٢		يضاف : إيرادات أخرى
(٣٦٨ ١٤٣)	(٣٤١ ٤٠٥)	(١١٩ ٢٣٩)	(١٠٣ ٥٠٥)	١١	تنزل : مصاريف إدارية وعمومية
٤ ٤٠٠	٩٧٦ ٢٢٩	(١ ١٩٦ ٩٨٢)	٤٢٣ ٨٢٣		ربح (خسارة) الفترة - الدخل الشامل
٠,٠٠٠٣	٠,٠٥١	(٠,٠٨١)	٠,٠٢٢		حصة السهم من صافي (الخسارة) الربح
١٤ ٧٦٤ ٢٤٩	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	١٤ ٧٦٤ ٢٤٩	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧		المعدل المرجح لعدد الأسهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (ج)

البيان	رأس المال بالدينار	علاوة الإصدار بالدينار	الاحتياطي الإجمالي بالدينار	الاحتياطي الاختياري بالدينار	أرباح معدة للتوزيع بالدينار	الأرباح المدورة بالدينار	المجموع بالدينار
٢٠٠٧ كانون الأول	١٢ ٥٠٠ ٠٠٠	١ ١٥٨ ٤٧٣	٢ ٤٨٥ ١٦٤	١ ١٥١ ٣٣٨	١ ٨٧٥ ٠٠٠	١ ١٧٣ ٨٦٢	٢٠ ٣٤٣ ٨٣٧
زيادة رأس المال	٦ ٧٩٩ ٧٤٧						٦ ٧٩٩ ٧٤٧
إرباح موزعة		١ ٦٩٩ ٩٣٧			(١ ٨٧٥ ٠٠٠)		(١ ٨٧٥ ٠٠٠)
زيادة علاوة الإصدار							١ ٦٩٩ ٩٣٧
صافي (خسارة) العام						(٣ ٤٧٤ ١٨٢)	(٣ ٤٧٤ ١٨٢)
٢٠٠٨ كانون الأول	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	٢ ٨٥٨ ٤١٠	٢ ٤٨٥ ١٦٤	١ ١٥١ ٣٣٨	٠٠٠	(٢ ٣٠٠ ٣٢٠)	٢٣ ٤٩٤ ٣٣٩
ربح الفترة - الدخل الشامل						٩٧٦ ٢٢٩	٩٧٦ ٢٢٩
إطفاء خسائر		(٢ ٣٠٠ ٣٢٠)				٢ ٣٠٠ ٣٢٠	
٢٠٠٩ أيلول	١٩ ٢٩٩ ٧٤٧	٥٥٨ ٠٩٠	٢ ٤٨٥ ١٦٤	١ ١٥١ ٣٣٨	٠٠٠	٩٧٦ ٢٢٩	٢٤ ٤٧٠ ٥٦٨

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ (غير مدققة) - بيان (د)

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
٤ ٤٠٠	٩٧٦ ٢٢٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٤٦٥ ٨٠٢	٧١١ ٣٠٣	ربح الفترة
		الاستهلاكات
		الموجودات المتداولة :-
(٧ ٠٩٨)	(١ ٢١٧ ٨٩٧)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(٩٢٦ ٢٢٨)	٥٨٠ ٠٨٢	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
(٢ ٦٥٧ ٦١٢)	(٤٨٣ ٦٢٩)	(الزيادة) النقص في موجودات المستودعات
(١ ٦١٦ ٢٤١)	١١٣ ٨٠٩	(الزيادة) النقص في الأرصدة المدينة الأخرى
		المطلوبات المتداولة :-
١٠٢ ٥٥٩	(١٩ ٣٥٥)	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
(٤١ ٩٩٤)	٧٧ ٩٥٨	الزيادة (النقص) في الأرصدة الدائنة الأخرى
(٤ ٦٧٦ ٤١٢)	٧٣٨ ٥٠٠	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١ ٧٤٧ ٥٨٢)	(١٥٧ ٢٦٢)	إضافات موجودات ثابتة
(٥٥٦ ٩٦٨)	(٥٣٩ ٣١١)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ
(٢ ٣٠٤ ٥٥٠)	(٦٩٦ ٥٧٣)	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٦ ٧٩٢ ٧٤٧	...	زيادة رأس المال
(١ ٨٧٥ ٠٠٠)	...	إرباح موزعة
٢ ٤٦٦ ٢٤٤	(١ ٦٢٢ ٢٧١)	(النقص) الزيادة في أوراق الدفع
١ ٦٩٨ ١٨٧	...	زيادة علاوة الاصدار
٩ ٠٨٢ ١٧٨	(١ ٦٢٢ ٢٧١)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٢ ١٠١ ٢١٦	(١ ٥٨٠ ٣٤٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١ ٢٣٦ ١٠٨	٢ ٣٨٣ ٥٩٣	رصيد النقد في بداية العام
٣ ٣٣٧ ٣٢٤	٨٠٣ ٢٤٩	رصيد النقد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب أن تقرأ معها

الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩

إيضاح رقم (١)

تأسيس الشركة وأهدافها :-

- تأسست الشركة الوطنية لصناعة الكوابل والأسلاك الكهربائية بتاريخ ١٩٨٣/٥/١٢ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (١٨١) برأسمال مقداره (٥) مليون دينار مقسم إلى (٥) مليون سهم.
- بتاريخ ١٩٩٧/٥/٢٧ قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي زيادة رأس المال ليصبح (٧,٥) مليون دينار / سهم وتم توزيع هذه الزيادة والبالغة (٢,٥) مليون دينار كأسهم مجانية من الاحتياطي الاختياري والإرباح المدورة.
- بتاريخ ٢٠٠٥/٣/٢٧ قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها الغير عادي زيادة رأس المال عن طريق اكتتاب خاص بمقدار (٢,٥) مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم و علاوة إصدار (٢٠٠) فلس ليبليغ رأس المال بعد الزيادة (١٠) مليون .
- بتاريخ ٢٠٠٦/٤/٥ قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال بمقدار ٢,٥ مليون سهم ليبليغ ١٢,٥ مليون دينار / سهم عن طريق الاكتتاب الخاص بالقيمة الاسمية دينار واحد وبدون علاوة إصدار ، وقد تم تغطية (٢٣٠ ٢٣١٥ ٢) سهم من هذه الزيادة لغاية ٢٠٠٦ / ١٢ / ٣١ ، وخلال الشهر الأول من عام ٢٠٠٧ تم تغطية الباقي من أسهم الزيادة .
- بتاريخ ٢٠٠٨/١/٦ قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة زيادة رأس المال ليصبح ٢٠ مليون دينار / سهم عن طريق الاكتتاب الخاص بالقيمة الاسمية دينار واحد وعلاوة إصدار بنسبة ٢٥% من القيمة الاسمية بحيث تكون قيمة السهم ١٢٥ قرش وتم استكمال كامل الإجراءات الرسمية والقانونية ، وتم تغطية (٦ ٦٢٢ ٨٥٢) سهم من هذه الزيادة لغاية تاريخ إعداد هذه البيانات المالية .
- بتاريخ ٢٠٠٩/٤/٥ قررت الهيئة العامة غير العادية للشركة إطفاء الخسائر المدورة من علاوة الإصدار حيث بلغت قيمة الإطفاء (٢ ٣٠٠ ٣٢٠) ديناراً أردني .
- تم اقرار البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة من قبل مجلس ادارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ تشرين الاول ٢٠٠٩

غايات الشركة :-

تصنيع أسلاك نحاسية عادية ومجدولة وأسلاك نحاسية معزولة بمادة البلاستيك وأسلاك نحاسية مبسطة معزولة بالبلاستيك وكوابل نحاسية معزولة عادية ومسلحة وبمختلف القياسات والأنواع.

إيضاح رقم (٢) :-

أهم السياسات المحاسبية :-

أسس إعداد البيانات المالية :

تم إعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ .

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم (١) "عرض البيانات المالية" علماً بأن هذه التعديلات قد صدرت في أيلول ٢٠٠٧ وتصبح واجبة التطبيق على الفترات المالية التي تبدأ في أو بعد الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩.

النقد وما في حكمه :

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة .

الذمم المدينة :

تظهر الذمم المدينة بالتكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها إن وجد ، ويتم شطب الديون في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الديون السابق شطبها إلى الإيرادات .

الممتلكات والمعدات :

- يتم قيد الممتلكات والمعدات بالتكلفة ويتم استهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت بمعدلات تتراوح بين ٢% - ٢٠% .
- إذا قل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل الشامل .

البضاعة :

تظهر البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع والمواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ويتم تحديد الكلفة بطريقة الوارد أولاً صادر أولاً .

الاستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع :

يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة لها كما في تاريخ الميزانية ، ويتم قيد فروقات إعادة التقييم ضمن بيان حقوق المساهمين ، وفي حالة عدم إمكانية تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه تقيم بالتكلفة ، ويتم إثبات أي تدني في قيمتها في بيان الدخل الشامل .

إيضاح رقم (٣)

نقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	نقد في الصندوق
١٩ ١٦٠	٨٦ ١٠٢	حسابات جارية لدى البنوك
٢ ٣٦٤ ٤٣٣	٧١٧ ١٤٧	المجموع
٢ ٣٨٣ ٥٩٣	٨٠٣ ٢٤٩	

إيضاح رقم (٤)

الذمم المدينة

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
بالدينار	بالدينار
٦ ٠٨١ ٦٢٢	٥ ٤٤٣ ٧٤١
٣٨٨ ٧٠٨	٤٤٤ ٨٦١
٥ ١٦٠	٦ ٨٠٦
٦ ٤٧٥ ٤٩٠	٥ ٨٩٥ ٤٠٨
(٦٢٣ ٩٣٥)	(٦٢٣ ٩٣٥)
٥ ٨٥١ ٥٥٥	٥ ٢٧١ ٤٧٣

البـ

ذمم تجارية
ذمم أخرى
ذمم موظفين
المجموع
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
ذمم مدينة بعد المخصص

إيضاح رقم (٥)

بضاعة آخر المدة

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
بالدينار	بالدينار
٤ ٠٣٦ ٧٦٢	٣ ٦٠٠ ٩٥٥
١ ٩٤٢ ٤٣٩	٣ ١١٧ ٣١٥
٥ ٢٤٧ ٦٩٧	٤ ٩٩٩ ٣٢٩
٩٨٤ ٦٤٦	١ ٠٤٧ ٣٨٤
٥٦٢ ٣٥٢	٤٩٢ ٥٤٢
١٢ ٧٧٣ ٨٩٦	١٣ ٢٥٧ ٥٢٥

البـ

بضاعة جاهزة
بضاعة تحت التصنيع
مواد أولية
قطع غيار
مواد تعبئة وتغليف
المجموع

إيضاح رقم (٦)

أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٩/٣٠
بالدينار	بالدينار
٢٠٧ ٦٩٥	١٩٤ ١٤٩
٢٥ ٧٢٣	٢٥ ٩٠١
١ ٥٦٣ ٦٨٧	١ ٤٦٣ ٢٤٦
١ ٧٩٧ ١٠٥	١ ٦٨٣ ٢٩٦

البـ

تأمينات مستردة وكفالات
مصاريف مدفوعة مقدما
اعتمادات مستنديه
المجموع

إيضاح رقم (٧)

استثمارات في شركة " ناميكو "

تملك الشركة (٢) مليون سهم في الشركة الوطنية للصناعات الهندسية المتعددة "شركة مساهمة عامة محدودة" (ناميكو) و التي تم تخفيض رأس مالها بنسبة (٩٧%) خلال عام ٢٠٠٦ و بناءً عليه تم إثبات القيمة العادلة للاستثمارات استجابة لتلك المستجدات على النحو التالي :-

البين	بالدينار
كلفة الاستثمار في شركة (ناميكو)	٢ ٠٠٠ ٠٠٠
إطفاء ما نسبته ٩٧% من كلفة الاستثمار في علاوة الإصدار	(١ ٩٣٦ ٢٧٤)
القيمة العادلة للاستثمارات كما في ٢٠٠٩/٩/٣٠	٦٣ ٧٢٦

* ما زالت أسهم الشركة موقوفة عن التداول في سوق عمان المالي و لم يتم صدور بيانات مالية مدققة كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١ أو مراجعة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩ لشركة ناميكو حتى تاريخ إعداد هذه البيانات المالية .

إيضاح رقم (٨)

الممتلكات والمعدات

البين	٢٠٠٩/٩/٣٠	٢٠٠٨/١٢/٣١
الكلفة	١٩ ٠٠٠ ٨٦٠	١٨ ٨٤٣ ٥٩٨
ينزل : الاستهلاك المتراكم	(١٠ ٢٣٣ ٦٣٠)	(٩ ٥٢٢ ٣٢٧)
صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات	٨ ٧٦٧ ٢٣٠	٩ ٣٢١ ٢٧١

إيضاح رقم (٩)

(أ) كلفة الإنتاج

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠
بالدينار	بالدينار
٢ ٦٩٢ ١٠٨	١ ٩٤٢ ٤٣٩
٢٢ ٥٦٢ ٥٣٦	١٩ ٠١٥ ٤٨٤
١ ٢٣٤ ٥٣٢	١ ٣٠٤ ٣٤٤
٦٧٠ ٣٥٢	٧٢٩ ١٦٤
٤٦١ ٣٨٥	٧٠٦ ٦٤٦
(٤ ٤٣٧ ٦٢٧)	(٣ ١١٧ ٣١٥)
٢٣ ١٨٣ ٢٨٦	٢٠ ٥٨٠ ٧٦٢

البـ
بضاعة تحت التصنيع أول المدة
المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج
رواتب وأجور وملحقاتها
مصاريف صناعية أخرى/ب
استهلاكات
ينزل : بضاعة تحت التصنيع آخر المدة
كلفة الإنتاج

(ب) المصاريف الصناعية الأخرى

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠
بالدينار	بالدينار
٢٥١ ٠١١	٣٣٤ ٧٣٤
١٤٧ ٥٢٦	١٤٤ ١٣٥
٧٠ ٦٢٩	٥٤ ٥٢٠
١٢ ٦٠٥	١٣ ٤١٨
٨ ٦١٥	١ ٢٨٦
٥٣ ٣١١	٤٨ ٨٥٤
٣ ٨٠٩	٤ ٠١٦
٨٦ ٨١١	٩٥ ٠٢٠
٣ ٥٣٤	٢ ٧١٣
٢ ٢٥٥	١ ٩٠٠
٦ ٤٧٣	٧ ١٢١
١١ ٤٦٥	١١ ٧٢٤
١٢ ٣٠٨	٩ ٧٢٣
٦٧٠ ٣٥٢	٧٢٩ ١٦٤

البـ
كهرباء ومياه
مصاريف صيانة وقطع غيار
مصاريف سيارات
تأمين المصنع والمستودعات
سفر وتنقلات
مصاريف بوفيه المصنع
قرطاسيه ومطبوعات
علاجات طبية
برق وبريد وهاتف
مصاريف الخدمات
مصاريف صناعية متفرقة
رخص المهن والاشتراكات
ملابس العمال
المجموع

إيضاح رقم (١٠)

مصاريف البيع والتوزيع

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
٥٢ ١٢٥	٤٨ ٧٨٠	رواتب وأجور
٤ ٧٤٤	٥ ٣٧٣	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٣ ٨٧٣	٤ ١٨٨	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٢ ٣٧٤	٣ ٣٠٢	مصاريف سفر وتنقلات
١٥٥ ٥٤٦	٢٠٠ ٦٠٠	أجور نقل وتحميل
٢٤٨ ٣٥٤	١٤١ ٢٧٧	مصاريف عطاء وتصدير وتأمين طلبات
٤٠ ٨٦١	٢٥ ٦٢٥	عمولات الكفالات
٣ ٠٧٩	٢ ٩٤٨	اشتراك في المعارض
٣ ١٧٠	١٧٥	دعاية وإعلان
٣٣ ٦٠١	٤٢ ٢٨٥	عمولات مبيعات
٧٨٤	٦٠٦	مصاريف متفرقة
٣ ٤٣٧	٨٧٩	مصاريف ضيافة وفود
٥٥١ ٩٤٨	٤٧٦ ٠٣٨	المجموع

إيضاح رقم (١١)

المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠٠٨/٩/٣٠	٢٠٠٩/٩/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
١٧٩ ١٧٦	١٧٣ ٩٦٢	رواتب وأجور
١٠ ١٤٦	١١ ٨٥٤	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٨ ١٢٠	٩ ٢٢٠	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٥٠ ٢٧٧	٢٣ ٥٥٩	رسوم ورخص وضرائب
٣٤ ٦٥٠	٣٤ ٦٥٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٤ ٤١٧	٤ ٦٥٧	استهلاكات
١٣ ٧٨٠	١٧ ٥٩٥	الإيجارات
٣ ٧٥٠	٥ ٦٢٥	أتعاب تدقيق الحسابات
٦٦٥	٩٦٠	إتعاب استشارات جمركية
٩ ٨٦٥	٨ ٥٦٩	إتعاب محاماة ومصاريف قضائية
٩ ٨٢٥	٨ ١٨٣	بريد وهاتف وتلكس
٥ ١٦٣	٣ ٦٩٧	قرطاسيه ومطبوعات
٦ ٣٦٠	٧ ٨٥٠	سفر وتنقلات
١ ٤٠٥	٢ ٠٣١	مصاريف علاجات
٢ ٢٢٦	١ ٢٠٧	مصاريف ضيافة
٢ ٣٥٨	١ ٩٣٤	مصاريف كمبيوتر
٦ ٣٧٤	٧٧٥	مصاريف صيانة
٨٥١	١ ٣٥٤	مصاريف سيارات
٢ ٥٥٢	٣ ٤٩٣	كهرباء ومياه
٩ ٨١٥	٥ ٢٩٣	دعاية وعلان
٦ ٣٦٨	٤ ٥٤٧	مصاريف متفرقة
٠٠٠	١٠ ٣٩٠	تبرعات
٣٦٨ ١٤٣	٣٤١ ٤٠٥	المجموع

إيضاح رقم (١٢)

تم إعادة تبويب أرقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٨ لتتناسب مع تبويب أرقام البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٩.