

الرقم : ت أ 81/2016

التاريخ : 2016/10/30

السادة بورصة عمان المحترمين،

ص.ب 212466

عمان - 11121 الاردن.

الموضوع: النتائج المالية والمصادق عليها من مدقق الحسابات القانوني للربع الثالث لعام 2016

تحية وبعد ،

استناداً لأحكام المادة (1/43) من قانون الشركات، نرفق لكم طيه البيانات المالية للشركة الاردنية للصناعات الخشبية/جوايكو كما هي في 2016/09/30 والمصادق عليها من مدقق حسابات الشركة القانوني.

واقبلو فائق الاحترام،،

المدير العام

مكرم قبعين

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣١ تشرين الأول ٢٠١٦
الرقم المتسلسل:
رقم الملف: ٤٨-٤١
الجهة المختصة: المات الاساسي العام

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
جوايكو
Jordan Wood Industries Co. Ltd.

٣٠ تشرين الأول ٢٠١٦

حضرة المدير العام المحترم
الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد، ،

نرفق لكم في طيه خمس نسخ عن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦،
مع تقريرنا حولها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام، ،

إرنست ويونغ/الأردن
محمد الكركي

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٦

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
إلى مجلس إدارة الشركة الأردنية للصناعات الخشبية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الأردنية للصناعات الخشبية وشركتها التابعة (ويشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ/الأردن
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
محمد إبراهيم الكركي

ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تشرين الأول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة -		
٧٣٠.٥١٦.٠	٦٧٥.٠٦٩.٨	٥
٥٨.٢٠٠	١١.٢٥٤	
١٣١.٣٠.٥	٢٤٨.٦٤١	
١.٦٣.٠	-	
٧٤٩.٦٢.٩٥	٧٠١.٠٩٣	
الموجودات المتداولة -		
١.٦٨.٤٤١.٠	١.٣٩١.٩٢.٢	
٣.٥٥١.٤٩.٤	٣.٤٣١.١١.٠	
٢٧.٢.٦٦.٠	٢٩.٨.٣.٠	
١٥.٠.١٧.٤	١٥.٢.٦١.٥	٨
٧.٦.٢.٤٥.٥	٨.٨.١.٠.٤	٣
٦.٤.٢١.١.٩٣	٥.٣.٦١.٧.٨١	
١.٣.٩١.٧.٤.٨٨	١.٢.٣.٧.٢.٣.٧.٤	
مجموع الموجودات		
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية -		
٥.٠.٠.٠.٠.٠.٠	٥.٠.٠.٠.٠.٠.٠.٠	١
٣.٧.٣.٦.٥.٨.٢	٣.٧.٣.٦.٥.٨.٢	
١.١.٣.٥.٠.١.٨	١.١.٣.٥.٠.١.٨	
١.١.٠.٧.٣.٦.٨	١.١.٠.٧.٣.٦.٨	
(٢.٢.٠.٦.٣.٧.٦)	(٢.٢.٠.٦.٣.٧.٦)	
٨.٧.٧.٢.٥.٩.٢	٨.٤.٠.٤.٢.٥.١	
المطلوبات المتداولة -		
٤.٠.١.٣.٥.٧.٧	٢.٨.٨.٠.٠.٩.١	٧
١.١.٣.١.٣.١.٩	١.٠.٨.٨.٠.٣.٢	
٥.١.٤.٤.٨.٩.٦	٣.٩.٦.٨.١.٢.٣	
١.٣.٩.١.٧.٤.٨.٨	١.٢.٣.٧.٢.٣.٧.٤	
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

إيضاحات	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
	دينار	دينار	دينار	دينار
المبيعات	٢,٤٠٨,١٥٣	٢,٣٠٢,٥٥٧	٧,٦٢٨,٠٦٢	٧,٤١٠,٩٦٣
تكلفة المبيعات	(١,٦٩٢,٢٤٦)	(١,٨٣٨,٣٠٢)	(٥,٩٦٩,٢٠٧)	(٥,٨٥٣,٢٣٣)
إجمالي الربح	٧١٥,٩٠٧	٤٦٤,٢٥٥	١,٦٥٨,٨٥٥	١,٥٥٧,٧٣٠
مصاريف بيع وتوزيع	(٤٨٧,٨٥٥)	(٤٦٨,١١٩)	(١,٤٦٩,٤١٧)	(١,٦١١,٦٩٠)
مصاريف إدارية	(٢٠٥,٦١٤)	(٢٤٤,٩٦٤)	(٦٥١,٢٥٩)	(٨٩٢,٩٥١)
حصة المجموعة من خسارة شركة حليفة	(٣٠,٢٥)	(٢٩,٧٦٠)	(٢٦,٧٥٨)	(٦٩,٩٧٣)
تكاليف التمريل	(٢١١)	(٣٥٧)	(١,٦٥٩)	(١,٧٥٥)
مخصص تعويض نهاية الخدمة وإجازات الموظفين	-	(١٣,٤٨٤)	-	(٤٨,٩١٨)
إيرادات أخرى	٩١٨	١,٩٠٩	٤,٣٦١	٣,٣١٢
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة	٢٠,١٢٠	(٢٩٠,٣٢٠)	(٤٨٥,٦٧٧)	(١,٠٦٣,٨٦٥)
ضريبة الدخل	١١٧,٣٣٦	١,٨٨٨	١١٧,٣٣٦	٦,٨٤٩
ربح (خسارة) الفترة	١٣٧,٤٥٦	(٢٨٨,٦٣٢)	(٣٦٨,٣٤١)	(١,٠٧٠,٧١٤)
بضائف: بلود الدخل الشامل الأخرى	-	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	١٣٧,٤٥٦	(٢٨٨,٦٣٢)	(٣٦٨,٣٤١)	(١,٠٧٠,٧١٤)
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة	٠/٠,٢٧	(٠/٠,٥٨)	(٠/٠,٧٣)	(٠/٠,٢١١)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية للمصانع الخفيفة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

رأس المال المفيع	إحتياطي إحتياطي	إحتياطي إحتياطي	إحتياطي إحتياطي	علاوة الإصدار	دينار
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٨,٧٧٢,٩٩٢	(٢,٣٧٦,٠١٦)	١,٠٧٣,٣١٨	١,٢٥٠,١٨	٣,٧٣٦,٨٨٢	٥,٠٠٠,٠٠٠
(٣٦٨,٣٤١)	(٣٦٨,٣٤١)	-	-	-	-
٨,٤٠٤,٦٥١	(٢,٧٤٤,٣٨٧)	١,٠٧٣,٣١٨	١,٢٥٠,١٨	٣,٧٣٦,٨٨٢	٥,٠٠٠,٠٠٠
١١,٤٧٨,٩٦٨	(٩٩٥,٣٩٧)	١,٦٠٧,٣١٨	١,٢٥٠,١٨	٤,٧٣٢,١٧٩	٥,٠٠٠,٠٠٠
-	٩٩٥,٣٩٧	-	-	(٩٩٥,٣٩٧)	-
(٥٠٠,٠٠٠)	-	(٥٠٠,٠٠٠)	-	-	-
(١,٠٥٧,٠١٦)	(١,٠٥٧,٠١٦)	-	-	-	-
٩,٩٢١,٩٥٢	(١,٠٥٧,٠١٦)	١,٠٧٣,٣١٨	١,٢٥٠,١٨	٣,٧٣٦,٨٨٢	٥,٠٠٠,٠٠٠

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
مجموع الدخل الشامل للفترة

لرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
إطفاء الخسارة المتراكمة

توزيع أرباح

مجموع الدخل الشامل للفترة

لرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥

الشركة الأردنية للصناعات الخشبية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		ايضاح	
٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار		
(١٠٦٣٨٦٥)	(٤٨٥٦٧٧)		الأنشطة التشغيلية
			خسارة الفترة قبل الضريبة
			تعديلات -
٧٨٥٦٤٣	٧٦٣٦٢٩		استهلاكات واطفاءات
٦٩٩٧٣	٢٦٧٥٨		حصة المجموعة من خسارة شركة حليفة
١٥٧٥	١٦٥٩		تكاليف التمويل
٤٨٩١٨	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة واجازات موظفين
			تغيرات رأس المال العامل:
(٧٢٢٦٢)	(٢٣٧٤٠)		شيكات برسم التحصيل
١٠٤٠٦٢	٢٩٢٤٨٨		نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٣٣٩٩٠١)	١٢٠٣٨٤		مخزون
١٠٧١٧٧٠	(١١٣٣٤٨٦)		نعم دائنة
(٧٠٩٨٨)	(٧٠٠٤٥)		أرصدة دائنة أخرى
-	(٢٤٤١)		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
١٦٣٤٩٢٥	(٥١٠٤٧١)		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٢٩٥٧٩٨)	(١٦٢٢٢١)	٥	شراء ممتلكات ومعدات
(٧٩٩٥)	-		شراء موجودات غير ملموسة
(٣٠٣٧٩٣)	(١٦٢٢٢١)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(١٥٧٥)	(١٦٥٩)		تكاليف تمويل مدفوعة
(٥٠٠٠٠٠)	-		توزيع أرباح
(٥٠١٥٧٥)	(١٦٥٩)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٨٢٩٥٥٧	(٦٧٤٣٥١)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٦٩٦٦٠	٧٦٢٤٥٥		النقد وما في حكمه في بداية السنة
٨٩٩٢١٧	٨٨١٠٤		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

تأسست الشركة الأردنية للصناعات الخشبية / جوايكو (شركة مساهمة عامة أردنية) وفقاً لقانون الشركات الأردني تحت رقم (١٧٦) بتاريخ ١٥ تشرين الثاني ١٩٨٢ و برأسمال قدره ١٠٠.٠٠٠ دينار أردني، وقد تم زيادة رأسمال الشركة على عدة مراحل كان آخرها خلال العام ٢٠١١، ليصبح رأس المال الشركة الحالي ٥٠٠.٠٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد. ان عنوان الشركة هو المقابلين هاتف ١١٧١/٤٢٠٠٤ ص.ب. ٥٢٧٢ عمان ١١١٨٣ - المملكة الأردنية الهاشمية.

من اهم غايات الشركة ما يلي:

- صناعة الاثاث الخشبي للمطابخ (مطابخ جاهزة).
- صناعة الاثاث المكتبي الخشبي.
- صناعة الابواب والشبابيك من الخشب - منجرة.
- المساهمة في شركات اخرى لتحقيق غاياتها.
- انشاء وإدارة وامتلاك الاموال المنقولة وغير المنقولة وإقامة المنشآت اللازمة لأعمال الشركة.

قامت الشركة بتأسيس شركة تابعة مملوكة بالكامل (شركة جوايكو للاستثمار في مملكة البحرين) - شركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٠٨ برأسمال قدره ٥٠.٠٠٠ دينار بحريني، والتي قامت بتاريخ ٦ آب ٢٠٠٨ بالاستثمار بما نسبته ٣٠٪ من رأسمال شركة ديبا الاردن للاستثمار بمبلغ ٧٥.٠٠٠ دينار بحريني.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية

(٢-١) أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة. •

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

ان القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

(٢-٢) أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الارزنية للصناعات الخشبية (الشركة) والقوائم المالية للشركة التابعة لها (ويشار اليهما معا بالمجموعة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦. ان الشركة التابعة المتضمنة في القوائم المالية الموحدة هي كما يلي:

اسم الشركة	النشاط الرئيسي	رأس المال	بلد التأسيس	نسبة الملكية	
		دينار		٣٠ أيلول	٣١ كانون الأول
		بحريني		٢٠١٦	٢٠١٥
شركة جوايكو للاستثمار	شراء وبيع الاسهم والسندات	٥٠,٠٠٠	البحرين	%١٠٠	%١٠٠

يتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة.

يتم إعداد القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لنفس الفترة المالية وباستخدام نفس السياسات المحاسبية. يتم إستبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر غير المتحققة من المعاملات فيما بين الشركة والشركات التابعة.

يتم تسجيل حصة حقوق غير المسيطرين من خسائر الشركات التابعة حتى لو أدى ذلك الى عجز في رصيد حقوق غير المسيطرين.

يتم تسجيل الأثر الناتج عن تغير نسبة الملكية في شركة تابعة الذي لا ينجم عنه فقدان للسيطرة في حقوق الملكية. عند فقدان السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- إلغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة.
- إلغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين.
- إلغاء الاعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة.
- الاعتراف بالقيمة العادلة للإستثمار المحتفظ به في الشركة التابعة.
- الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة.

(٣-٢) التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

(٣) النقد وما في حكمه

٣٠ أيلول	٣١ كانون الأول	
٢٠١٦	٢٠١٥	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(مدققة)	
٣٨,٤٠٨	٥١,٢٤٤	نقد في الصندوق
٤٩,٦٩٦	٧١١,٢١١	أرصدة لدى البنوك
٨٨,١٠٤	٧٦٢,٤٥٥	

(٤) استثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند قيمة الاستثمار في شركة ديبا الاردن للاستثمار والمملوكة بنسبة ٣٠٪ من قبل شركة جوايكو للاستثمار والبحرين - شركة تابعة ويظهر الاستثمار في الشركة الحليفة بالكلفة والتي تعادل صافي حقوق الملكية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ وتفاصيله كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣١ كانون الأول ٢٠١٥	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(مدققة)	
١٨٧٦٢٧	١٢٤٧١٠٩	مجموع الموجودات
(٢٥١٧٨٤١)	(٢٤٩٨٢١٤)	مجموع المطلوبات
٢٠١٦	٢٠١٥	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
-	١٩٢٤٥	اجمال الايرادات
٨٩١٩٤	(١٤٦٣٥٨)	اجمالي المصاريف

هناك عجز في حقوق الملكية للشركة الحليفة بمبلغ ٧٠٩٨٢٦ دينار بحريني أي ما يعادل ١٣٣٠٢١٤ دينار اردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وتبلغ حصة الشركة فيه ٣٠٪ أي ما يعادل ٣٩٩٠٦٤ دينار اردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦.

(٥) ممتلكات ومعدات

قامت المجموعة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ بشراء ممتلكات وآلات ومعدات بكلفة ١٦٢٢٢١ دينار (للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥: ٢٩٨٧٩٨ دينار).

(٦) حصة السهم من (خسارة) ربح للفترة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠١٦	٢٠١٥	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
(٣٦٨٣٤١)	(١٠٥٧٠١٦)	خسارة الفترة (دينار)
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
فلس / دينار	فلس / دينار	
(٠/٠٧٣)	(٠/٢١١)	الحصة الأساسية للسهم من (خسارة) الفترة

إن الحصة المخفضة للسهم من خسارة الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من خسارة الفترة.

(٧) نعم دائنة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
١٠١٣٥٨١	١٢٢٦٤٤٦
٢٦٦٨٦٩	٣٣٨٣٦١
١٥٩٩٦٤١	٢٤٤٨٧٧٠
٢٨٨٠٠٩١	٤٣٥٧٧

نعم موردين محليين
نعم موردين خارجيين
دفعات مقبوضة من عملاء

(٨) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة المجموعة.

فيما يلي ملخص الأرصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة:

٣٠ أيلول ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
-	٥٩٥٩٧٩
١٣٩٥٩	١١٥١٨
١٣٨٦٥٦	١٣٨٦٥٦
١٥٢٦١٥	١٥٠١٧٤

حسابات جارية (بنك الاتحاد)
نعم تجارية (بنك الإتحاد)
نعم مدينة - شركة ديبا الأردن للاستثمار (شركة حليفة)
مجموع الذمم

فيما يلي ملخص المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الظاهرة بقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة:

٢٠١٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٢٠١	١١١

فوائد بنكية مدينة (بنك الاتحاد)

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا للشركة ١٧٣٧٠٠ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (١٨٩٠٠٠ دينار للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥).

(٩) ارتباطات والتزامات محتملة

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

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦
دينار	دينار
(مدققة)	(غير مدققة)
٢٣٠٤٩٥٢	٢١٢٦٩١٨

كفالات

(١٠) تحليل القطاعات الرئيسية

معلومات التوزيع الجغرافي
يمثل هذا الايضاح التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة. تمارس الشركة نشاطها بشكل رئيسي في المملكة بالإضافة الى بعض الأنشطة في الدول المجاورة.

فيما يلي توزيع صافي مبيعات وموجودات الشركة حسب القطاع الجغرافي:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)				
٢٣٠٢٥٥٧	٢٤٠٨١٥٣	١٠٧٢٩٦	٨٦٨٤٥	٢١٩٥٢٦١	٢٣٢١٣٠٨
٦٢٧٤٣	١٦١٥٥	-	-	٦٢٧٤٣	١٦١٥٥
(٢٩٧٦٠)	(٣٠٢٥)	-	-	(٢٩٧٦٠)	(٣٠٢٥)

صافي المبيعات
مصاريف مرسلة
حصة الشركة من
نتائج أعمال الشركة
الحليفة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)				
٧٤١٠٩٦٣	٧٦٢٨٠٦٢	١٣٩٤٩٣١	١١١٢٥١٠	٦٠١٦٠٣٢	٦٥١٥٥٥٢
٣٠٣٧٩٣	١٦٢٢٢١	-	-	٣٠٣٧٩٣	١٦٢٢٢١
(٦٩٩٧٣)	(٢٦٧٥٨)	-	-	(٦٩٩٧٣)	(٢٦٧٥٨)

صافي المبيعات
مصاريف مرسلة
حصة الشركة من
نتائج أعمال الشركة
الحليفة

مجموع الموجودات					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٣٩١٧٤٨٨	١٢٣٧٢٣٧٤	-	-	١٣٩١٧٤٨٨	١٢٣٧٢٣٧٤

مجموع المطلوبات					
المجموع		خارج المملكة		داخل المملكة	
٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٥١٤٤٨٩٦	٣٩٦٨١٢٣	-	-	٥١٤٤٨٩٦	٣٩٦٨١٢٣
٨٧٧٢٥٩٢	٨٤٠٤٢٥١	-	-	٨٧٧٢٥٩٢	٨٤٠٤٢٥١

حقوق الملكية

(١١) ضريبة الدخل

لم يتم احساب مخصص ضريبة الدخل للمجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ بموجب قانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.