



شركة مصانع الزيوت النباتية الأردنية م.ع.م
Jordan Vegetable Oil Industries Co . Ltd.

التاريخ : ٢٩ / ٠٤ / ٢٠١٤

إشارتنا : ١٧ / ش.إ.إدارة

السادة بورصة عمان المحترمين
دائرة الافصاح

الموضوع : البيانات المالية للربع الأول للعام ٢٠١٤

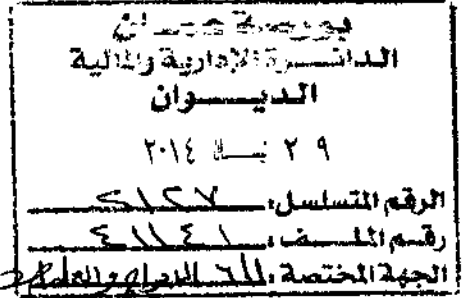
تحية طيبة وبعد،،،

بناءً على تعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان لسنة ٢٠١٢ ، نرفق لكم البيانات المالية للربع الأول للعام ٢٠١٤ لشركة مصانع الزيوت النباتية الأردنية م.ع.م للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٣/٣١ مدققة وموقعة من قبل مدقق حسابات الشركة حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

ضابط الارتباط المساهمين

باسم كوكش



نسخة : مركز ايداع الاوراق المالية
نسخة : هيئة الأوراق المالية
نسخة : الدائرة الادارية
نسخة : قسم المساهمين

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٤

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
الى مجلس إدارة شركة مصانع الزيوت النباتية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة مصانع الزيوت النباتية الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا 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. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

إرنست ويونغ/ الأردن
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
وضاح عظام بريقاوي
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ نيسان ٢٠١٤

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	ايضاحات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
الموجودات		
موجودات غير متداولة -		
١١٨٢٣٠	١٠٥١٦٢	٤
٥١١٦٨٣	٥١٠١٠٧	
١٣٩٠٠	١٩٠٥٠	
١٦٤٣٨١٣	١٦٣٤٣١٩	
موجودات متداولة -		
١٩٧٢٨٩	١٠٨٢٦٦٨	
٣٨٠٢١٧٣	٣٧٠٣٠٤١	
٦١٩١١	٤١٦٢٦	
٥٠٦١٣٧٣	٤٨٢٧٣٣٥	
٦٧٠٥١٨٦	٦٤٦١٦٥٤	
مجموع الموجودات		
حقوق الملكية والمطلوبات		
حقوق الملكية -		
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	١
٨٣٩٧٨٧	٨٣٩٧٨٧	٩
٦٨٩٢	١٢٠٤٢	
٥٣٣٧٦	١٤٩٤٢٨	
٤٩٠٠٠٥٥	٥٠٠١٢٥٧	
مجموع حقوق الملكية		
المطلوبات المتداولة -		
١٠١١٤٥٨	٨٠٠٥٣٢	
٣٣٤١١٨	٣٠١٤٠	
٤٣٧٢٩٣	٣٢٥٣١٢	٧
٢٢٢٦٢	٣٣٤١٣	٥
١٨٠٥١٣١	١٤٦٠٣٩٧	
٦٧٠٥١٨٦	٦٤٦١٦٥٤	
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ آذار		ايضاح	
٢٠١٣	٢٠١٤		
دينار	دينار		
١,٠٩٩,٦٢٦	١,١٩٠,١٣٥		المبيعات
٣٩٠,٧٧٥	٢٣٠,٥٤٤		ينزل: كلفة المبيعات -
٩٦٤,٧٨٨	٨٥١,٥٥٩		بضاعة جاهزة في بداية الفترة
(٥٢٤,٥٦٤)	(٢١٦,٩٢٣)		كلفة الانتاج والمشتريات
٨٣٠,٩٩٩	٨٦٥,١٨٠		بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
٢٦٨,٦٢٧	٣٢٤,٩٥٥		كلفة المبيعات
(٣٧,٠٢٨)	(٣٨,٤٥٣)		مصاريف بيع وتوزيع
(١١٢,٢٨٥)	(٩٢,٧٨٦)		مصاريف إدارية
-	(٦٢,٥٠٠)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٦,٦٨٠)	(١٦,١٨٠)		مخصص مواد خام وقطع غيار بطيئة الحركة
١١٢,٦٣٤	١١٥,٠٣٦		الربح التشغيلي
(٦٢,٥٨٥)	(١٦,٤٨٢)		تكاليف تمويل
-	٥,٣٨١		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٦,٧٦٦	١١,٦١٦		إيرادات أخرى، بالصافي
٥٦,٨١٥	١١٥,٥٥١		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
-	(١٩,٤٩٩)	٥	ضريبة الدخل
٥٦,٨١٥	٩٦,٠٥٢		ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠١٤٢	٠/٠٢٤٠		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٥٦٨١٥	٩٦ر٠٥٢
	ربح الفترة
	بنود الدخل الشامل الأخرى
	بنود الدخل الشامل الأخرى التي لن يتم تحويلها إلى الأرباح والخسائر في الفترات اللاحقة:
	صافي أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
٢٥٠	٥١٥٠
	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى التي لن يتم تحويلها إلى الأرباح والخسائر في الفترات اللاحقة، بعد الضريبة
٢٥٠	٥١٥٠
٥٧ر٠٦٥	١٠١ر٢٠٢
	مجموع الربح والدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع الزيوت النباتية الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

	رأس المال المدفوع	احتياطي إجماعي	احتياطي القيمة العادلة	أرباح محورة	المجموع
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
<u>للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤</u>	٤,٠٠٠,٠٠٠	٨٣٩,٧٨٧	٦,٨٩٢	٥٣,٣٧٦	٤,٩٩٦,٠٥٥
الرصيد كما في أول كانون الثاني للفترة	-	-	٥,١٥٠	٩٦,٠٥٢	١,٠١٧,٢٠٢
مجموع الربح والدخل الشامل للفترة	-	-	١,٧٤٢	١٤٩,٤٢٨	١٤٩,٤٢٨
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٤	٤,٠٠٠,٠٠٠	٨٣٩,٧٨٧	٦,٨٩٢	١٤٩,٤٢٨	٥,٠٩٦,٠٥٥
<u>للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣</u>	٤,٠٠٠,٠٠٠	٧٩٨,٢٥٠	٦,٧٤٢	(٢٩٨,١٩٢)	٤,٥٠٦,٨٠٠
الرصيد كما في أول كانون الثاني للفترة	-	-	٢٥٠	٥٦,٨١٥	٥٧,٠٦٥
مجموع الربح والدخل الشامل للفترة	-	-	٢٠٠	(٣٧٧,٢٤١)	(٣٧٧,٢٤١)
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٣	٤,٠٠٠,٠٠٠	٧٩٨,٢٥٠	٦,٩٩٢	(٣٧٧,٢٤١)	٤,٥٠٦,٨١٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق.

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاحات	
٢٠١٣	٢٠١٤		
دينار	دينار		
			<u>الأنشطة التشغيلية</u>
٥٦,٨١٥	١١٥,٥٥١		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات -
٤٤,٦٥٣	٤٠,١٠٤		استهلاكات
٦٢,٥٨٥	١٦,٤٨٢		تكاليف تمويل
-	٦٢,٥٠٠		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٦,٦٨٠	١٦,١٨٠		مخصص بضاعة بطينة الحركة
-	(٥,٣٨١)		أرباح بيع ممتلكات ومعدات
			تغيرات رأس المال العامل -
(١٦٩,٣٩١)	٩٨,٤٤١		مخزون
(٦٧,٢٦٧)	(٥١,٩٨١)		جهات ذات علاقة
٤٢٦,٩٣٠	٣٦,٦٣٢		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٤٩,٥٩٨)	(٣٢,٩٧٨)		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
-	(٨,٣٤٨)		ضريبة دخل مدفوعة
٣١١,٤٠٧	٢٨٧,٢٠٢		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
			<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(٩,١٩١)	(٢٧,٦٧٩)		شراء ممتلكات ومعدات
-	٧,٦٠٠		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٩,١٩١)	(٢٠,٠٧٩)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			<u>الأنشطة التمويلية</u>
(٦٢,٥٨٥)	(١٦,٤٨٢)		تكاليف تمويل مدفوعة
-	(٦٠,٠٠٠)		جهات ذات علاقة
(٦٢,٥٨٥)	(٧٦,٤٨٢)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢٣٩,٦٣١	١٩٠,٦٤١		الزيادة في النقد وما في حكمه
(٢,٤٨٦,٧٣٦)	(٩٤٩,٥٤٧)		النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
(٢,٢٤٧,١٠٥)	(٧٥٨,٩٠٦)	٨	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) معلومات عامة

تأسست شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة خلال عام ١٩٥٣ وسجلت كشركة مساهمة عامة برأسمال مصرح به ٥٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٥٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد تمت زيادته على فترات كان اخرها خلال عام ٢٠١٠ ليصبح ٤.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٤.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من غايات الشركة انتاج الزيوت النباتية وسائر الصناعات المشابهة والتمتعة لها.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون أول ٢٠١٤.

(٣) التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات والتفسيرات التالية:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧)

توضح هذه التعديلات الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف شركة استثمار حسب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠). هذا الإستثناء يلزم الشركة الأم تسجيل الشركات التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)
توضح هذه التعديلات ما ورد في المعيار والمتعلقة بوجود حق قانوني ملزم بإجراء التقاص، توضح التعديلات أيضاً تطبيق آلية التقاص لأنظمة التسوية والتي تطبق آليات التسوية الإجمالية التي لا تحدث جميعاً بنفس الوقت.

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية - الضرائب (التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية)

يوضح التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية أن المنشأة تقوم بتثبيت التزام عن ضريبة ما عند إجراء نشاط يستدعي السداد، كما حددتها التشريعات ذات العلاقة. يوضح التفسير كذلك أنه يتم تسجيل الالتزام على فترات فقط إذا كان النشاط الذي يستدعي السداد قد حصل خلال فترة من الزمن كما حددتها التشريعات ذات العلاقة. بالنسبة للضريبة التي تنشأ عند بلوغ الحد الأدنى لمستوى السداد، يوضح التفسير أنه لا يتم الاعتراف بأي التزام قبل الوصول إلى الحد الأدنى من مستوى السداد المحدد.

إفصاحات المبالغ القابلة للتحويل للموجودات غير المالية - التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ تدني قيمة الموجودات المالية

تزيل هذه التعديلات التبعات الغير مقصودة لمعيار إعداد التقارير المالية الدولي رقم ١٣ (قياس القيمة العادلة) حول الإفصاحات المطلوبة بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ (تدني قيمة الموجودات). بالإضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات إفصاح حول المبالغ القابلة للتحويل للموجودات أو وحدات توليد النقد التي تم تثبيت خسائر الانخفاض في القيمة المتعلقة بها أو عكسها خلال الفترة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

(٤) ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٢٧,٦٧٩ دينار (٣١ آذار ٢٠١٣: ٩,١٩١ دينار).

(٥) ضريبة الدخل

قامت الشركة باحتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لعام ٢٠٠٩.

لم تقم الشركة باحتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ وذلك بسبب وجود خسائر ضريبية مدورة من سنوات سابقة تزيد على الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لعام ٢٠٠٩.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

فيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
-	٢٢,٢٦٢	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
٢٢,٢٦٢	١٩,٤٩٩	ضريبة الدخل المستحقة
-	(٨,٣٤٨)	ضريبة الدخل المدفوعة
٢٢,٢٦٢	٣٣,٤١٣	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

(٦) التزامات محتملة وأسمالية

كفالات بنكية

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تمثل في كفالات بنكية بقيمة ٢٠٣ر٤٣٢ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٣ : ١٧٤ر٥٠٠ دينار).

التزامات رأسمالية

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات رأسمالية تتمثل في مشاريع رأسمالية غير منفذة بمبلغ ٤٤ر٢١٠ دينار.

القضايا المقامة على الشركة -

بلغت قيمة القضايا المقامة على الشركة ٦٣ر٧٢٤ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ و تتمثل في مطالبات قانونية متعلقة بنشاطات الشركة.

القضايا المقامة من الشركة -

بلغت قيمة القضايا المقامة من الشركة على الغير ٣ر١٥٦ر٧٠٦ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ تتمثل في ذمم مستحقة للشركة وشيكات مرتجعة نتيجة ممارسة الشركة لنشاطها الاعتيادي.

(٧) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الإدارة التنفيذية العليا للشركة وأعضاء مجلس الإدارة وجهات أخرى ذات علاقة و الشركات الشقيقة. هذا ويتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

فيما يلي ملخص أرصدة الجهات ذات العلاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٩٩ر٨٢٢	٤٧ر٨٤١
٣٣٧ر٤٧١	٢٧٧ر٤٧١
٤٣٧ر٢٩٣	٣٢٥ر٣١٢

مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
شركة مصانع الزيوت النباتية - نابلس (شركة شقيقة)
السيد صبيح المصري (مساهم)

شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية المساهمة العامة المحدودة
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٤ (غير مدققة)

فيما يلي ملخص المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الظاهرة في قائمة الدخل المرحلية:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٤٣ر٢٠٠	٤٣ر٢٠٠	مشتريات زيوت خام
٣ر١٥٠	٣ر١٥٠	شركة مصانع الزيوت النباتية- نابلس
٤٤ر٧٦١	٢٨ر٠٦٨	بدل تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
		رواتب ومنافع أخرى

(٨) النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه المتضمن في قائمة التدفقات النقدية يشمل الارصدة التالية:

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٩٤ر٧٤٦	٤١ر٦٢٦	نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك
(٢ر٣٤١ر٨٥١)	(٨٠٠ر٥٣٢)	ينزل: بنوك دائنة
(٢ر٢٤٧ر١٠٥)	(٧٥٨ر٩٠٦)	

(٩) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.