



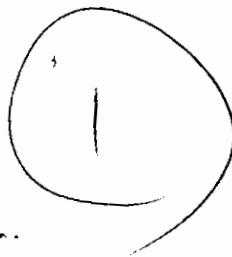
بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الألبان الأردنية
المساهمة العامة المحدودة

الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الختامية
وتقرير مدتي الحسابات
عن السنة المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

F.S - JOD - 16 - 2 - m6



تسرير مجلس الإدارة السابح والثلاثون لعام ٢٠٠٥
المقدم للهيئة العامة في اجتماعها الثاني المقرر
في يوم السبت الموافق ٢٠٠٦/٣/٤

كلمة رئيس مجلس الإدارة

السادة / أعضاء الهيئة العامة لشركة الألبان الأردنية المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يشرفني بالأخص من نفسي وبالنسبة عن زملائي الكرام أعضاء مجلس الإدارة ان التقي بكم مجددا
ومرحبا بكم وشاكر لكم جميعا على تلبيةكم دعوتنا لحضور الاجتماع السنوي السابح والثلاثون لهيئتكم
العامة، وكما وارجو ان تسمحوا لي ان اعرض على حضراتكم التقرير السنوي لعام ٢٠٠٥ والذي يبين أهم
الإنجازات التي حققتها الشركة خلال العام المنصرم وخطتها المستقبلية.

حضورات السادة المساهمين

لقد عملت إدارة الشركة ممثلة برئيسية وأعضاء المجلس والجهاز التنفيذي بدراسة أداء الشركة خلال العام
المنصرم وذلك من أجل العمل على تطوير وتحسين الأداء على كافة المستويات لضمان الوصول إلى الأهداف
الموضوعة، وعلى الرغم من ارتفاع التكاليف الإنتاجية بنسبة فاقت ٢,٨٦٪ عن عام ٢٠٠٤ فقد استطاعت
الشركة ان تحقق أرباحا صافية مقدارها ١٨٨٠ ألف دينار بزيادة مقدارها ٨٦,٠٧٥ ألف دينار بنسبة
١٥,٥٪ مقارنة مع عام ٢٠٠٤ وزادت مبيعات الشركة بمبلغ مقداره ٥٢٨,٠٧٩ ألف دينار بنسبة ٩,١٧٪
زيادة عن العام السابق.

حضورات السادة المساهمين

على ضوء ما تم تحقيقه فإنتنا نأمل ان تلتمس إقرار هذه التقارير على نتائج الأعمال المستقبلية، وحيث يؤدى

يتألف مجلس الإدارة من خمسة أعضاء يمثلون القطاع الخاص

مجلس إدارة

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

- | | |
|---------------------------------------|---|
| رئيس مجلس الإدارة | ١- د. احمد مفلح صالح حوراني |
| عضو مجلس إدارة | ٢- دولة الأستاذ عبد الكريم الكباريتي
(الشركة الاستراتيجية للاستثمارات) |
| نائب رئيس مجلس الإدارة / المدير العام | ٣- الدكتور احمد شوكيت بديع يوسف حوراني |
| عضو مجلس إدارة | ٤- السيد عبد العزيز نصر الله سليمان مكيال |
| عضو مجلس إدارة | ٥- السيد عايد مفلح الحوراني
(الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار) |

مدققو حسابات الشركة
السادة مكتب المحاسبين العرب
أعضاء جرائد ثورثون العماني

الشرح السنوي

تأسست شركة الألبان الأردنية عام ١٩٦٨ وهي أول شركة أردنية متخصصة في صناعة الألبان والعربات البلاستيكية بالطرق الحديثة وهي الشركة المساهمة العامة الوحيدة في هذا المجال.

مرت الشركة بمراحل تطور عديدة واكتبت زيادة الحليب على منتجات الألبان ومشتقاتها حيث يصلنا يومياً ٢٥ ملن حليب تورد من خلال الجمعيات التعاونية لبربي الإقار في الخليل.

حيث تقوم الشركة بإنتاج وتسويق جميع الاصناف (من حليب طازج ، ولبن ، لبنه ، وجبة بيفساء ، وجبة حلوم ، وجبة شدر) وفق الطلبات ورغبة المستهلك بمواصفات عالية ، وتنتج اصنافاً متميزة في السوق الأردني تتنافس المستورد ولحمها (ألبان الشدر الصغراء المطبوخة وجبة الحلوم) . تمتلك الشركة اسطول كبير من سيارات التوزيع حيث يغطي مختلف مناطق المملكة من أقصى الشمال وحتى مدينة العقبة في الجنوب ومن أقصى الشرق حتى الأغوار غرباً.

يتوفر في الشركة مختبر كيميائي وجراثيمي حديث مزود بأحدث الأجهزة ويشرف عليه كادر مدع على يقوم بعمل الفحوصات المخبرية اللازمة يومياً وفق الشروط والصحية المطلوبة والمقاييس الأردنية المتعارف عليها ، ويتم التأكد من سلامة ومطابقة الإنتاج يومياً قبل طرحه للاسواق .
تتازر الشركة بوجود محطة تنقية حديثة للمحافظة على البيئة من التلوث.

نشاطات الشركة وانجازاتها

١ : المواد الأولية ومواد التعبئة
تقوم الشركة بتوفير مادة (الحليب النافذ) الرئيسية اللازمة للإنتاج من مصادر محلية وفق مواصفات محددة بعد اخضاعها للفحص المخبري قبل استعمالها واستخدامها في الإنتاج ويجري إعادة الخالف منها للمواصفات لمصدره.
أما عن "ألبان الصغراء" فمما زالت الشركة توفر هذه المادة من نيوزلند ومن أشهر الشركات الصانعة لهذه المادة.

وبالنسبة لحبيبات البورلسترين اللازمة لتصنيع العبوات البلاستيكية فيتم استيرادها من أكثر من مصدر من الهند وتايلاند وكندا بحسب التوعية والأسعار ووفق أفضل المواصفات العالمية .

لك التي زيادة المبيعات وتحقيق المزيد من الأرباح .
في الختام فأنني أقدم مجلس الإدارة بالشكر الجزيل لمساهمي الشركة وعملاتها لتقديم فينا ودعمهم بها ، كما ويسجل المجلس شكره وتقديره لموظفي الشركة كافة لما بذلوه من جهد متواصل خلال سنوات خدمته مسابقة مقنيا لاقتصاص بلدنا المزيد من التقدم والازدهار في ظل حضرة صاحب الجلالة الهاشمية الملك عبد الله الثاني ، وآخر دعوانا ان الحمد لله رب العالمين .

والله ولي التوفيق
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

رئيس مجلس الإدارة
الدكتور احمد مقلح الحوراني

كما تستورد الشركة عبوات الحليب الكرتونية وإكياس الجبنة الشفافة وأنظمة الانبثوم من بعض الدول

العربية.

ب : الإنتاج

تنتج الشركة أصناف مختلفة من الألبان والأجبان بأشكال متنوعة وأوزان متفاوتة ضمن عبوات حسنة المظهر حسب إنتاج إذ قبل الشركات إعلايه ويتمتع إنتاجها من الحليب الطازج المبستر وأجبان الحلو والحامض المبستر والأجبان الصفراء بسمعه ممتازة في السوق المحلي.

جدول مقارنة بين كميات الإنتاج بالطن

	٢٠٠١	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤	٢٠٠٥
الحليب المبستر والألبان	٧١١٥	٧٦٣٩	٧٥٩٠	٦١٧٢	٦٥٢٤
الأجبان والزبادي	٤٠٣	٤٢٥	٤٣٤	٥٠٨	٥١٤
منتجات أخرى	٥٥	٥١	١٨	١٠	٠٠٠

ج : المبيعات

ما زالت المنافسة حادة بما بعد يوم مع تزايد عدد الشركات المنتجة للألبان وارتفاع عدد المعامل الصغيرة وقصر صلاحية المنتج وانخفاض أسعار المنتجات المماثلة المستوردة من بعض الدول الجارة نتيجة وفرة إنتاج الحليب لديهم وفسخ الإنتاج وبالرغم من كل هذه الظروف فقد تمكن مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية من رفع مبيعات العام السابق بنسبة ١٧,١٧٪ عن عام ٢٠٠٤ كما استطاعت التوسع في السوق ورفع حصتها منه وتوضيع ما فازها من عطاءات عن طريق التوزيع المباشر.

جدول مقارنة بمبيعات الشركة بالمليون دينار

	٢٠٠١	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤	٢٠٠٥
مبيعات الألبان (الحليب المبستر، الخ)	٥,٠٥١	٥,٠٩٤	٥,٠٦٥	٤,٨٩٤	٤,٩٧٠
مبيعات البلبات	٥,٥٦٢	٥,٤٤٧	٥,٤٠١	٥,٨٦١	١,٣١٣
المنتجات	٥,٦١٣	٥,٥٤١	٥,٤٦٦	٥,٧٥٥	٦,٢٨٢

د : مصنع العبوات البلاستيكية

أنشئ مصنع العبوات البلاستيكية عام ١٩٨٠ لغايات تغطية حاجات الشركة من العبوات البلاستيكية وتحقيق اكتفاء ذاتي من مواد التعبئة اللازمة لمنتجات الألبان وتم تحديث معظم ماكيناته بحيث أصبح يغطي حاجة معظم الشركات الأخرى من هذه العبوات وقفزت مبيعاته بشكل ملحوظ وأصبح يساهم في رفع عائدات الشركة كما أن للمصنع مبيعات تصديرية باتجاه العراق الشقيق.

تعليمات الإفصاح المطلوبة من هيئة الأوراق المالية

هدفت تعليمات الإفصاح إلى تحقيق الشفافية من أجل تمكين المتعاملين بالأوراق المالية اتخاذ قراراتهم في الشراء والبيع في سوق عمان المالي مما يتطلب الحصول على معلومات موثقة وواضحة لذا أصدرت هيئة الأوراق المالية تعليماتاً إلى الشركات لبيان متطلبات عديدة معظمها موضح في الميزانيات واستناداً لإحكام المادة (٤/ب و ص) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة وإغايير الحاسبية ومعايير التدقيق، نبين لكم ما يلي:-

١- وصف لأنشطة الشركة الرئيسية وأماكنها الجغرافية وحجم الاستثمارات الرأسمالية وعدد الموظفين في كل منها.

٢- نشطة الشركة الرئيسية ونشاط الحليب المبستر والألبان واللبنه والشهية والأجبان البخباء المبستر والمعلب والأجبان الصفراء، ولها مصنع عبوات بلاستيكية ينتج العبوات الخاصة بتعبئة الألبان.

٣- أماكنها الجغرافية: لا يوجد للشركة أية فروع وتقع شركة الألبان الأردنية ومصنع العبوات البلاستيكية التابع لها في الرصيفة (شوارع الملك حسين).

٤- حجم الاستثمار الرأسمالي: بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي خلال عام ٢٠٠٥ (١٠٢٥٧٠٥) دينار.

٥- وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها

٦- بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة وأسماء ورئي أشخاص الأدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية ونفذ تعريفيه عن كل منهم

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

شركة

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

شركة

٤- بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم المصدره من قبل الشركة وعدد الاسهم المملوكة لكل منهم اذا كانت

حده المالكه تشكل ما نسبته ٥٪ فأكثر مقارنة مع السهم المساهقه

للسهم ٢٠٠٥		للسهم ٢٠٠٤		الاسم
نسبة	عدد	نسبة	عدد	
المساهمة		المساهمة		
٢٤,٩٣٪	٦٥٤٥٤٤	٢٠,٧٣٪	٥٤٤١٣٤	احمد مفلح صالح الحوراني
٤١,٩٣٪	١١٠٠٥٤٤	٤١,٩٣٪	١١٠٠٥٤٤	الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار
٦٦,٨٦٪	١٧٥٥٠٨٨	٦٦,٦٦٪	١٦٤٤٦٧٨	الجموع

٥- الوضغ التنافسي للشركة .

تعتبر الشركة من ضمن الشركات الاربع الكبرى محليا ولا تعتبر من الشركات المصدره كون منتجاتها قصيرة الامد وتحتاج حصتها من السوق المحلي ما بين ١٣-١٥٪.

٦- درجة الاعتماد على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين (محليا وخارجيا) في حال كون ذلك يشكل (١٠٪) فأكثر من اجمالي المشتريات و/أو المبيعات او الايرادات على التوالي.

شكل درجة الاعتماد على موردين محددين رئيسيين محليا ما نسبته ٥٧,٧٪

شكل درجة الاعتماد على عملاء رئيسيين محليا ما نسبته ٤,٣٪

شكل درجة الاعتماد على موردين محددين رئيسيين خارجيا ما نسبته ٨,٨٪

تشكل درجة الاعتماد على عملاء رئيسيين خارجيا ما نسبته لا يوجد

٧- يوجد اي وصف لأي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة ولا لأي منتج من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرت ، ولا يوجد أي براءات اختراع أو حقوق امتياز تم الحصول عليها من قبل الشركة .

٨- لا يوجد وصف لأي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية ، كما وتطبق الشركة معايير الجودة الصادرة عن مؤسسة المواصفات والمقاييس ومتابعة مدة المواصفات باستمرار وتطبيق معايير الجودة الدولية .

الاسم	المهنة	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	تاريخ التخرج	الخبرات العلمية
احمد مفلح صالح حوراني	رئيس مجلس الادارة	١٩٤٢	دكتوراه حقوق	١٩٧٥	حبرات متنوعة في
احمد شوكت بديع يوسف حوراني	نائب رئيس مجلس الادارة	١٩٥٦	دكتوراه محتررات عليا في صحة وتمنيع	١٩٨٧	محتررات وزارة الصحة صحة البيئة والوقاية الغذائية، مدير القطاع في شركة الابان التجارية
دورا الاسانة عبد الكريم الكباريتي	مجلس الادارة		الموارد الغذائية		من ١٩٩٩ وما زال مدير عام الشركة
ميش الشركة الاشتر لدرجة الاستثمارات	عضو مجلس الادارة	١٩٤٩	بكالوريوس	١٩٧٣	رئاسة وزارة، رئاسة ديوان تكتي
عليه مفلح صالح الحوراني ممثل الشركة الأردنية المتحدة للاستثمار	عضو مجلس الادارة	١٩٥٦	ماجستير محاسبة	١٩٨٥	رئاسة محاسب اداري
عبد العزيز نمرال سليمان هيكل	عضو مجلس الادارة	١٩٤٦	ماجستير اقتصاد	١٩٧٦	العمل في محل شركات (الجموع)

الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية

الاسم	المهنة	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	تاريخ التخرج	الخبرات العلمية
احمد شوكت بديع يوسف حوراني	رئيس مجلس الادارة	١٩٤٢	دكتوراه محتررات عليا في صحة وتمنيع	١٩٨٧	محتررات وزارة الصحة صحة البيئة والوقاية الغذائية، مدير القطاع في شركة الابان التجارية
بسام عثمان موسى شعبان	مدير المادرة المالية	١٩٥٥	بكالوريوس محاسبة	١٩٧٥	من ١٩٨٢ وما زال مدير مالي وإداري في الشركة
الهنس سليمان طفي احمد حسي	مدير دائرة الانتاج	١٩٧٨	بكالوريوس تقني	٢٠٠١	من ٢٠٠٢ وما زال مدير دائرة الانتاج ومدير
امير يوسف محمد عوار	مدير دائرة المبيعات	١٩٦٦	دبلوم مساهة	١٩٨٧	توكلت للحدود في الشركة
عثمان عبد الله جيم ابراهيم الزايم	مدير دائرة المبيعات	١٩٦٥	الدوربة العامة	١٩٨٢	من ١٩٩٩ وما زال مدير تجاري في الشركة
حاتم سمور عيسى السباط	مديرية مصنع	١٩٦٥	الدوربة العامة	١٩٨٦	من ١٩٩٩ وما زال مدير مبيعات في الشركة

١٤- تحليل المركز المالي للشركة، ونتائج أعمالها خلال السنة المالية

- نسبة السيولة = $\frac{\text{الموجودات المتداولة}}{\text{المطلوبات المتداولة}}$ بلغت نسبة السيولة في نهاية العام ٢٠١٠/ ١٦٠٪

- دوران الذمم المدينة = $\frac{\text{صافي المبيعات}}{\text{متوسط الذمم المدينة}}$ وبلغ معدل دوران الذمم المدينة في نهاية العام ٢٠١٠/ ١١٧ مرة

- فترة التحصيل = $\frac{٣٦٥}{\text{معدل دوران الذمم المدينة}}$ كما بلغت فترة التحصيل ٣١,١٩٠ مرة

- معدل دوران البضاعة = $\frac{\text{تكلفة المبيعات}}{\text{متوسط البضاعة}}$ ووصل معدل دوران البضاعة الى ٤,٤٥٠ مرة

- متوسط عدد دوران البضاعة = $\frac{٣٦٥}{\text{معدل دوران البضاعة}}$ وكان متوسط عمر دوران البضاعة ٨٢,٠ مرة

- $\frac{\text{معدل الربح}}{\text{معدل الدخل}} = \frac{\text{معدل الربح}}{\text{معدل الدخل}}$ وأخيرا بلغت نسبة مجمل الربح الى صافي المبيعات ٢٠٪

١٥- التغيرات المستقبلية الهامة بما في ذلك أي توسعات أو مشروعات جديدة والنخطة المستقبلية للشركة لسياسة قادمة على الأقل وتوقعات مجلس الإدارة لنتائج أعمال الشركة

يسمى مجلس الإدارة جاعدا لاتمام خطته في انشاء مزرعة حديثة للإبقار الحلوب لغايات تحقيق اكتفاء ذاتي من حاجة الشركة للحليب الطازج وبكافه اجماليه قد تصل الى ٣ مليون دينار، ومن المتوقع ان يتم استيراد ٦٠٠ رأس في البداية وسوف تروث الشركة بما يقارب ١٨ طن يوميا أي ما يصل الى ٧٠٪ من حاجتها اليومية وسوف تكون وفق أحدث المزارع الموجودة في العالم وستزيد مساحة الأرض لتلك الغاية عن ٤٠٠ دونم وستكون مزودة ببيدر مياه صالحة للشرب وستؤدي الى خفض تكلفة الإنتاج مع مرور الزمن وتقل درجة الاعتماد على موزدي الحليب الإنسانيين وتكون في وضع تنافسي أفضل.

وعن نتائج الاعمال المتوقع لعام ٢٠٠٦ فيصعب التكون بها على امل ان تكون مشابهة للسنوات التي مضت.

١٦- مقدار اتعاب التدقيق للشركة، والشركات التابعة ومقدار أي اتعاب عن خدمات أخرى تلقاها الادق و / أو مستحقه له

مدقق حسابات الشركة للأعوام ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ هم السادة المهنيون العرب وقد بلغت اتعابهم التي اقروها المجلس بناء على تفويض فينتكم السادة، كما يلي :-

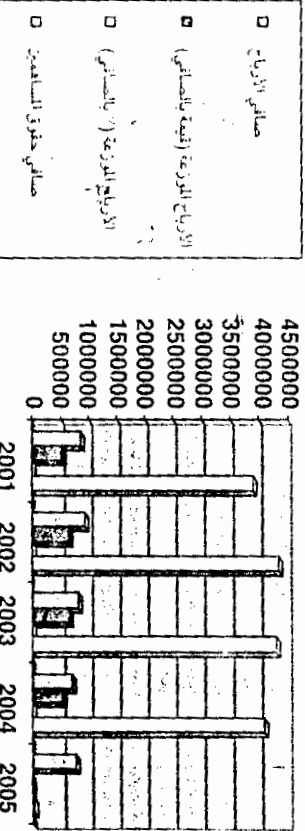
١٢- الاثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.

حققت الشركة عائدا استثماريا نتيجة المضاربة بأسهم الشركات الاخرى في السوق الذي قد حققته ٢٩٥٠٠٤ دينار، كما حققت عائدا نتيجة المضاربة بدرجة التداول لدى البنوك مقداره ١٦١٠٠ دينار

١٣- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة وذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات او منذ تأسيس الشركة أيها اقل وتمثيلها بيانيا ما أمكن ذلك

٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٣	٢٠٠٢	٢٠٠١	
بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار
الأردني	الأردني	الأردني	الأردني	الأردني	الأردني
٧٢٠٢٩٩	٦٩٤٣٣٤	٨١١٥٥١	٩٤٠٥٩٠	٨٦١٨١٦	صافي الأرباح
٥٢٥٠٠٠	٦٥١٢٥٠	٦٥١٢٥٠	٥٢٥٠٠٠	٥٢٥٠٠٠	الأرباح الموزعة (بالعماني)
٢٩٨٧٢٥١	٤٠٧٥١٥٠	٤,٣٠٠,٣٢٩	٤,٣٢٧,٤١١	٢,٨٩٣,٧٤٦	صافي حقوق المساهمين
٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠	أسعار الأوراق المالية في نهاية العام

التفصيل البياني



2001 2002 2003 2004 2005

١٨- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس واعضاء مجلس الاداره واشخاص الاداره العليا ذور السلطة التنفيذية خلال السنة المالية بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كل منهم كأجور واتعاب ورواتب ومكافآت وغيرها والمبالغ التي دفعت لكل منهم كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.

اعضاء مجلس الادارة

الاسم	الصفة	رواتب	بدل تنقل	مكافآت	نفقات سفر	اجور
المهندس احمد طه صبح حوراني	رئيس مجلس الاداره	لا يوجد	دينار	دينار	دينار	واتعاب
المهندس احمد شوكري بندي يوسف حوراني	نائب الرئيس	٢٧٢٢٠٦	لا يوجد	٥٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد
المهندس احمد كاظم ربيعة النجدة للاستثمار	عضو المجلس	لا يوجد	٢٤٠٠	٥٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد
ويمنها السيد علي علي الحوراني	عضو المجلس	لا يوجد	٢٤٠٠	٥٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد
السادة وخيرة الاستاذة لورديا الاستثمارات	عضو المجلس	لا يوجد	٢٤٠٠	٥٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد
ويمنها دولة الاستاذة عبد الكريم الشراشي	عضو المجلس	لا يوجد	٢٤٠٠	٥٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد
السيد عبد العزيز نضرة سليمان عيسى	عضو المجلس	لا يوجد	٢٤٠٠	٥٠٠٠	لا يوجد	لا يوجد

الاداره العليا ذوري السلطة التنفيذية

الاسم	الصفة	رواتب	بدل تنقل	مكافآت	نفقات سفر	اجور
المهندس احمد شوكري بندي يوسف حوراني	رئيس مجلس الاداره	٢٧٢٢٠٦	دينار	دينار	دينار	واتعاب
بسام عثمان موسى شعبان	مدير الادارة المالية	١٢٤٢٩	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
المهندس سليمان لطفي احمد حسين	مدير دائرة الانتاج	٥١٦٤	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
امير يونس محمد عرار	مدير دائرة الصيانة	٩٨١٢٣	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
غسان عبد الرحيم ابراهيم ابراهيم	مدير دائرة المبيعات	٩٨٧٦١	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
حياة مسعود عيسى البطاط	مدير مصنع البلبا ستيك	١٢٢١	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

١٩- بيان بالتبرعات والمبالغ التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية

لم - ذرع الشركة في عام ٢٠٠٥ بانية تبرعات ولم يتم بفتح اية جهة اية مبالغ خلال العام نفسه
٢٠- بيان بالعمود والمشاركين والالتزامات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات الناجمة او الشقيقة او الحليفة او رئيس مجلس الاداره او اعضاء المجلس او المدير العام او أي موظف في الشركة او ائاليته.

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٣١٥٠	٢٤٠٠
٤٨٠	٥٤٤

بدل اتعاب (بالدينار)

ضريبة مبيعات (بالدينار)

اعضاء مجلس الادارة

الاسم	الصفة	عدد الاسهم	عدد الاسهم
المهندس احمد طه صبح حوراني	رئيس مجلس الاداره	٢٠٠٤	٢٠٠٥
المهندس احمد شوكري بندي يوسف حوراني	نائب رئيس مجلس الاداره	٥٤٤١٢٤	٦٥٤٥٤٤
المهندس احمد كاظم ربيعة النجدة للاستثمار	عضو المجلس	١١٠٠٥٤٤	١٠٠٠
ويمنها السيد علي علي الحوراني	عضو المجلس	١٥٠٠	١٠٠٠
السادة وخيرة الاستاذة لورديا الاستثمارات	عضو المجلس	١٦٠٠	٧٨٥٢
ويمنها دولة الاستاذة عبد الكريم الشراشي	عضو المجلس	لا يوجد	لا يوجد
السيد عبد العزيز نضرة سليمان عيسى	عضو المجلس	لا يوجد	لا يوجد

الاداره العليا ذوري السلطة التنفيذية

الاسم	الصفة	عدد الاسهم	عدد الاسهم
المهندس احمد شوكري بندي يوسف حوراني	رئيس مجلس الاداره	٢٠٠٤	٢٠٠٥
بسام عثمان موسى شعبان	مدير الادارة المالية	لا يوجد	١٠٠٠
المهندس سليمان لطفي احمد حسين	مدير دائرة الانتاج	لا يوجد	لا يوجد
امير يونس محمد عرار	مدير دائرة الصيانة	لا يوجد	لا يوجد
غسان عبد الرحيم ابراهيم ابراهيم	مدير دائرة المبيعات	لا يوجد	لا يوجد
حياة مسعود عيسى البطاط	مدير مصنع البلبا ستيك	لا يوجد	لا يوجد
الاقرباء والشركات المسيطره عليها	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

١٧- بيان بعدد الاوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمعلوكة من قبل اي من اعضاء مجلس الاداره واشخاص الاداره العليا ذوري السلطة التنفيذية والالتزامات والشركات المسيطر عليها من قبل اي منهم كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة

إقرار من مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية

يقر مجلس إدارة الشركة بحسب علمه واعتقاده بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية ٢٠٠٦.

إقرار من مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة، يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

والمدير العام والمدير المالي للشركة

يقر رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي للشركة بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي لعام ٢٠٠٥.

رئيس مجلس الإدارة

د. أحمد مفتاح حوراني

المدير العام

د. أحمد بدیع حوراني

المدير المالي

بسام شعبان

٢٠٠٦

٢٠٠٦

والله ولي التوفيق

لم تبرم الشركة أية عقود مع رئيس أو أعضاء مجلس الإدارة أو أقاربهم.

تساهم الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي

مماثل سلطة المياه الناجمة عن حماية البيئة حيث تحتفظ بحملة تنقية المياه العامة وتنقيتها قبل أن تصل إلى الرصيف، كما أنها ما زالت تُرعى خدمة حمتها في غاية سمو الأمير الحسين بن عبد الله بمرزب من التشجير والاستصلاح وتساهم وتشارك في حملات النظافة بيوم البيئة العالمي بالتعاون مع الجهات الرسمية، وتحافظ على سلامة أسطولها من السيارات بعدم خروج لادخنة للموتة للبيئة بأجراء الصيانة الدورية لها.

وتساهم الشركة في خدمة المجتمع المحلي بدعم عدد من الأسر المحتاجة، وذلك عن طريق توزيع منتجات عينية لهم في أماكن تواجدهم وحسب استطاعتها.

توصيات مجلس الإدارة

بموجب المادة ٢١ من النظام الداخلي للشركة يسر مجلس الإدارة دعوتكم لحضور اجتماع الهيئة العامة العادية للمساهمين الذي سيعقد بأن الله الساعة العاشرة من صباح يوم السبت الموافق ٢٠٠٦/٣/٤ في فندق الأرينا/طريق الرامعة في عمان للنظر في المواضيع التالية:-

- ١- تلاوة وقائع الاجتماع السابق والمصادقة عليه
- ٢- سماع تقرير مجلس الإدارة عن أوضاع الشركة، والخطة المستقبلية لها والمصادقة عليها.
- ٣- سماع تقرير مدقق حسابات الشركة عن حساباتها الختامية وميزانيتها العمومية للسنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١.
- ٤- مناقشة الحسابات الختامية والميزانية العمومية والمصادقة عليها وإبراء ذمة مجلس الإدارة.
- ٥- المصادقة على إقرار مجلس الإدارة المتضمن تدوير الأرباح الصافية للعام القادم ٢٠٠٦.
- ٦- انتخاب أعضاء مجلس الإدارة للمدورة القادمة (٢٠٠٦/٢٠٠٧).
- ٧- انتخاب مدقق الحسابات للسنة المالية ٢٠٠٦.
- ٨- أية أمور أخرى تقرق الهيئة العامة إدرأها على جدول الاجتماع.



شركة الألبان الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
وتقرير مدققي الحسابات

المهنيون العرب
(أعضاء في جبريات مهنيين)

تقرير مدققي الحسابات

السادة مساهمي شركة الألبان الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
الرصيفة - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد تدققتا الميزانية العامة المرفقة لشركة الألبان الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٥ وكلاً من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتخطيطنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للبيانات والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتعديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييمها عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

من أياً، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بوضوح من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الألبان الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٢١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية، ونوصي الهيئة العامة باحصادة عليها.

تحتفظ الشركة بغير وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

٢٤ كانون ثاني ٢٠٠٦

المهنيون العرب
أمين سمارة
(إجازة رقم ٤٨١)

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة



شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة



شركة الألبان الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح
٢,٣٥٤,٧٩٥	٦,٣٨٢,٨٧١	صافي المبيعات
(٤,٣٢١,٠٩١)	(٤,٩٥٩,٧٤٦)	تكلفة المبيعات
١,٤٣٣,٧٠٤	١,٣٢٣,١٢٥	مجمول الربح
(٥٢٧,٥٩٥)	(٥٦٦,٥٧٥)	مصاريف بيع وتوزيع
(٣١٠,٠٣٦)	(٣٧٨,٢٠٧)	مصاريف إدارية وعمومية
(٥٧,٥٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	مخصصات مختلفة
١٠٧,٣٨٩	٢٩٥,٠٠٥	إرباح بيع استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
٤٨,٤٧٢	٣٧,٠٥١	إيرادات أخرى
٦٩٤,٣٣٤	٧٧٠,٣٩٩	صافي ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات الأخرى
(٩٤,٣٩٣)	(٨٤,٣٧٩)	مخصص ضريبة الدخل
(٦,٩٤٣)	(٧٧,٠٠٤)	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(٥,٢٠٠)	(٧,٧٠٤)	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
(٢٥,٠٠٠)	(٢,٨٣٧)	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٥٥٥,٨٠٥	(٢٥,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
	٦٤١,٨٨٠	صافي ربح السنة
٠,٢١٢	٠,٢٤٥	حصة السهم من صافي ربح السنة
٢,٦٢٥,٠٠٠	٢,٦٢٥,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

"إن الإيضاحات المرتبطة بشكل جزاء من هذه البيانات المالية"

شركة الألبان الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح
١٥١,٧٧٨	١١٤,٤٦٢	٢ الموجودات
٣١٩,٩٣١	٣٣٦,٣٦٧	تقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٢٤,٣٩٣	٥٤٢,٠١٤	شيكات برسم التحصيل
١,٠٨١,٥٠٧	١,١٤٤,٤٦٣	٤ نهم مدينة، بالصافي
٣٧٧,٥٦٠	١٠٠,٩٩٤	بضاعة، بالصافي
٧٩,٣١٠	٦٩,٥٣٢	٥ اعتمادات مستندية
٢,٥٣٤,٣٢٨	١,٣٠٧,٨٧٣	٦ أرصدة مدينة أخرى
١,١٤١,٦٣٦	٥٢٨,١٧٠	استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
١,٨٨٦,٨٩٠	٢,٥٩٢,٣١٥	موجودات ثابتة، بالصافي
٥,٥٣٢,٨٦٤	٥,٤٢٨,٣٥٨	٨ مجموع الموجودات
١٢٥,٩٣٨	٤٩,٥٠٦	المطلوبات وحقوق المساهمين
٦٦,٢٢٠	١٤٠,٩٧٠	مطلوبات متداولة
٧٣٣,٩٧٣	٧٠٣,٧٣٦	بنوك دائنة
٥٨١,٠٥٣	٥٥٤,٤٩٥	أوراق دفع
١,٤٨٧,١٨٤	١,٤٤٠,٧٠٧	نهم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى
		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٦٢٥,٠٠٠	٢,٦٢٥,٠٠٠	حقوق المساهمين
٦٥٦,٢٥٠	٦٥٦,٢٥٠	رأس المال
٢٦٢,٥٠٠	٢٦٢,٥٠٠	إحتياطي إيجاري
٥٢٥,٠٠٠	٢٦,٦٩٠	إحتياطي اختياري
٢٣١,٥٩٩		أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢٧,٨٣١	٤١٧,٢١١	أرباح تقييم استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
٤,٠٧٥,٦٨٠	٣,٩٨٧,٦٥١	أرباح مرحلة
٥,٥٢٢,٨٦٤	٥,٤٢٨,٣٥٨	مجموع حقوق المساهمين
		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

"إن الإيضاحات المرتبطة بشكل جزاء من هذه البيانات المالية"



شركة الألبان الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
٥٥٥,٨٠٥	٦٤١,٨٨٠	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٢٠٤,٧٠٣	٣٧٧,٠٢٢	صافي ربح السنة
٢١,٨٦٤	(٣,٣٢٧)	إستهلاكات
١٥٠,٠٠٠	(٣٠,٢٨٨)	مخصص نظم مشكور في تحصيلها
(٣٩,٧٠٢)	-	مخصص بضاعة راكدة وقطع غيار
	-	تعديلات سنوات سابقة
(١٥٠,٨٩٥)	(١٦,٤٣٦)	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
(١١٢,٠٥٥)	(١٤,٣٠٠)	شيكات برؤسب التحصيل
(١٠٩,٦٨٢)	(٥٩,٩٧٨)	نظم مدينة
١٢٧,٩٢٦	٢٧٦,٥٦٦	بضاعة
٢١,٠٢٠	٩,٦٨٧	اعتمادات مستندية
		أرصدة مدينة أخرى
١١,٥٢٢	(٣٠,٢٣٧)	الزيادة (النقص) في الموجودات التشغيلية
(١٠٧,٧٨٣)	(٣٦,٥٥٨)	نظم دائنة
٥٤٢,١٢٣	١,١٥١,٣٤٦	أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(١٠,٥٤,٢٣٢)	(١٠,٨٧,٤٩٧)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٨٧٢,٢٧٧	٤٠٨,٥٥٧	موجودات ثابتة
(١٨٢,٠٥٦)	(١٧٢,٩٤٠)	استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١٦٦,٠٦٣)	(٦٤,٤٣٣)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٥١,١٠٠	٧٤,٧٥٠	بشرك دائنة
(٦٥٦,٢٥٠)	(٥٢٥,٠٠٠)	أوراق دفع
(٧٧٦,٢١٣)	(٥١٤,٦٨٢)	إرباح موزعة على المساهمين
(٤١٠,١٤٥)	(٣٧,٢٧٦)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٧٨,٨٨٠	١٥١,٧٢٨	التغير في النقد
١٥١,٧٢٨	١١٤,٤٦٢	النقد في بداية السنة
		النقد في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975	1974	1973	1972	1971	1970	1969	1968	1967	1966	1965	1964	1963	1962	1961	1960	1959	1958	1957	1956	1955	1954	1953	1952	1951	1950	1949	1948	1947	1946	1945	1944	1943	1942	1941	1940	1939	1938	1937	1936	1935	1934	1933	1932	1931	1930	1929	1928	1927	1926	1925	1924	1923	1922	1921	1920	1919	1918	1917	1916	1915	1914	1913	1912	1911	1910	1909	1908	1907	1906	1905	1904	1903	1902	1901	1900	1899	1898	1897	1896	1895	1894	1893	1892	1891	1890	1889	1888	1887	1886	1885	1884	1883	1882	1881	1880	1879	1878	1877	1876	1875	1874	1873	1872	1871	1870	1869	1868	1867	1866	1865	1864	1863	1862	1861	1860	1859	1858	1857	1856	1855	1854	1853	1852	1851	1850	1849	1848	1847	1846	1845	1844	1843	1842	1841	1840	1839	1838	1837	1836	1835	1834	1833	1832	1831	1830	1829	1828	1827	1826	1825	1824	1823	1822	1821	1820	1819	1818	1817	1816	1815	1814	1813	1812	1811	1810	1809	1808	1807	1806	1805	1804	1803	1802	1801	1800	1799	1798	1797	1796	1795	1794	1793	1792	1791	1790	1789	1788	1787	1786	1785	1784	1783	1782	1781	1780	1779	1778	1777	1776	1775	1774	1773	1772	1771	1770	1769	1768	1767	1766	1765	1764	1763	1762	1761	1760	1759	1758	1757	1756	1755	1754	1753	1752	1751	1750	1749	1748	1747	1746	1745	1744	1743	1742	1741	1740	1739	1738	1737	1736	1735	1734	1733	1732	1731	1730	1729	1728	1727	1726	1725	1724	1723	1722	1721	1720	1719	1718	1717	1716	1715	1714	1713	1712	1711	1710	1709	1708	1707	1706	1705	1704	1703	1702	1701	1700	1699	1698	1697	1696	1695	1694	1693	1692	1691	1690	1689	1688	1687	1686	1685	1684	1683	1682	1681	1680	1679	1678	1677	1676	1675	1674	1673	1672	1671	1670	1669	1668	1667	1666	1665	1664	1663	1662	1661	1660	1659	1658	1657	1656	1655	1654	1653	1652	1651	1650	1649	1648	1647	1646	1645	1644	1643	1642	1641	1640	1639	1638	1637	1636	1635	1634	1633	1632	1631	1630	1629	1628	1627	1626	1625	1624	1623	1622	1621	1620	1619	1618	1617	1616	1615	1614	1613	1612	1611	1610	1609	1608	1607	1606	1605	1604	1603	1602	1601	1600	1599	1598	1597	1596	1595	1594	1593	1592	1591	1590	1589	1588	1587	1586	1585	1584	1583	1582	1581	1580	1579	1578	1577	1576	1575	1574	1573	1572	1571	1570	1569	1568	1567	1566	1565	1564	1563	1562	1561	1560	1559	1558	1557	1556	1555	1554	1553	1552	1551	1550	1549	1548	1547	1546	1545	1544	1543	1542	1541	1540	1539	1538	1537	1536	1535	1534	1533	1532	1531	1530	1529	1528	1527	1526	1525	1524	1523	1522	1521	1520	1519	1518	1517	1516	1515	1514	1513	1512	1511	1510	1509	1508	1507	1506	1505	1504	1503	1502	1501	1500	1499	1498	1497	1496	1495	1494	1493	1492	1491	1490	1489	1488	1487	1486	1485	1484	1483	1482	1481	1480	1479	1478	1477	1476	1475	1474	1473	1472	1471	1470	1469	1468	1467	1466	1465	1464	1463	1462	1461	1460	1459	1458	1457	1456	1455	1454	1453	1452	1451	1450	1449	1448	1447	1446	1445	1444	1443	1442	1441	1440	1439	1438	1437	1436	1435	1434	1433	1432	1431	1430	1429	1428	1427	1426	1425	1424	1423	1422	1421	1420	1419	1418	1417	1416	1415	1414	1413	1412	1411	1410	1409	1408	1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	1400	1399	1398	1397	1396	1395	1394	1393	1392	1391	1390	1389	1388	1387	1386	1385	1384	1383	1382	1381	1380	1379	1378	1377	1376	1375	1374	1373	1372	1371	1370	1369	1368	1367	1366	1365	1364	1363	1362	1361	1360	1359	1358	1357	1356	1355	1354	1353	1352	1351	1350	1349	1348	1347	1346	1345	1344	1343	1342	1341	1340	1339	1338	1337	1336	1335	1334	1333	1332	1331	1330	1329	1328	1327	1326	1325	1324	1323	1322	1321	1320	1319	1318	1317	1316	1315	1314	1313	1312	1311	1310	1309	1308	1307	1306	1305	1304	1303	1302	1301	1300	1299	1298	1297	1296	1295	1294	1293	1292	1291	1290	1289	1288	1287	1286	1285	1284	1283	1282	1281	1280	1279	1278	1277	1276	1275	1274	1273	1272	1271	1270	1269	1268	1267	1266	1265	1264	1263	1262	1261	1260	1259	1258	1257	1256	1255	1254	1253	1252	1251	1250	1249	1248	1247	1246	1245	1244	1243	1242	1241	1240	1239	1238	1237	1236	1235	1234	1233	1232	1231	1230	1229	1228	1227	1226	1225	1224	1223	1222	1221	1220	1219	1218	1217	1216	1215	1214	1213	1212	1211	1210	1209	1208	1207	1206	1205	1204	1203	1202	1201	1200	1199	1198	1197	1196	1195	1194	1193	1192	1191	1190	1189	1188	1187	1186	1185	1184	1183	1182	1181	1180	1179	1178	1177	1176	1175	1174	1173	1172	1171	1170	1169	1168	1167	1166	1165	1164	1163	1162	1161	1160	1159	1158	1157	1156	1155	1154	1153	1152	1151	1150	1149	1148	1147	1146	1145	1144	1143	1142	1141	1140	1139	1138	1137	1136	1135	1134	1133	1132	1131	1130	1129	1128	1127	1126	1125	1124	1123	1122	1121	1120	1119	1118	1117	1116	1115	1114	1113	1112	1111	1110	1109	1108	1107	1106	1105	1104	1103	1102	1101	1100	1099	1098	1097	1096	1095	1094	1093	1092	1091	1090	1089	1088	1087	1086	1085	1084	1083	1082	1081	1080	1079	1078	1077	1076	1075	1074	1073	1072	1071	1070	1069	1068	1067	1066	1065	1064	1063	1062	1061	1060	1059	1058	1057	1056	1055	1054	1053	1052	1051	1050	1049	1048	1047	1046	1045	1044	1043	1042	1041	1040	1039	1038	1037	1036	1035	1034	1033	1032	1031	1030	1029	1028	1027	1026	1025	1024	1023	1022	1021	1020	1019	1018	1017	1016	1015	1014	1013	1012	1011	1010	1009	1008	1007	1006	1005	1004	1003	1002	1001	1000	999	998	997	996	995	994	993	992	991	990	989	988	987	986	985	984	983	982	981	980	979	978	977	976	975	974	973	972	971	970	969	968	967	966	965	964	963	962	961	960	959	958	957	956	955	954	953	952	951	950	949	948	947	946	945	944	943	942	941	940	939	938	937	936	935	934	933	932	931	930	929	928	927	926	925	924	923	922	921	920	919	918	917	916	915	914	913	912	911	910	909	908	907	906	905	904	903	902	901	900	899	898	897	896	895	894	893	892	891	890	889	888	887	886	885	884	883	882	881	880	879	878	877	876	875	874	873	872	871	870	869	868	867	866	865	864	863	862	861	860	859	858	857	856	855	854	853	852	851	850	849	848	847	846	845	844	843	842	841	840	839	838	837	836	835	834	833	832	831	830	829	828	827	826	825	824	823	822	821	820	819	818	817	816	815	814	813	812	811	810	809	808	807	806	805	804	803	802	801	800	799	798	797	796	795	794	793	792	791	790	789	788	787	786	785	784	783	782	781	780	779	778	777	776	775	774	773	772	771	770	769	768	767	766	765	764	763	762	761	760	759	758	757	756	755	754	753	752	751	750	749	748	747	746	745	744	743	742	741	740	739	738	737	736	735	734	733	732	731	730	729	728	727	726	725	724	723	722	721	720	719	718	717	716	715	714	713	712	711	710	709	708	707	706	705	704	703	702	701	700	699	698	697	696	695	694	693	692	691	690	689	688	687	686	685	684	683	682	681	680	679	678	677	676	675	674	673	672	671	670	669	668	667	666	665	664	663	662	661	660	659	658	657	656	655	654	653	652	651	650	649	648	647	646	645	644	643	642	641	640	639	638	637	636	635	634	633	632	631	630	629	628	627	626	625	624	623	622	621	620	619	618	617	616	615	614	613	612	611	610	609	608	607	606	605	604	603	602	601	600	599	598	597	596	595	594	593	592	591	590	589	588	587	586	585	584	583	582	581	580	579	578	57
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

شركة

يتم تسعير قطع الغيار والمواد بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل.

الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بسعر الكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ومخصص الانخفاض في القيمة إن وجد، ويتم استبعاد كافة الموجودات والاستهلاك المتراكم حين بيع الموجودات الثابتة أو التخلص منها ويتم إثبات أية أرباح أو خسائر في بيان الدخل.

تعمل كافة الموجودات الثابتة بسعر الشراء بما في ذلك أية مصاريف متعلقة بتجهيز الموجودات لتصبح جاهزة للاستخدام، أما المصاريف التي تنشأ بعد استخدام الموجودات مثل التصليحات والصيانة والتي تحقق على الموجودات من أجل إعادتها إلى الوضع الذي كانت عليه أو للحفاظ على المنافع الاقتصادية المقدرة أصلاً للأصل فبتم إثباتها في بيان الدخل خلال الفترة التي حدثت بها، ويتم رسملة المصاريف التي تؤدي إلى زيادة في المنافع الاقتصادية المستقبلية للموجودات الثابتة عن المنافع الاقتصادية المتوقعة منها أصلاً ككافة إضافية على الموجودات الثابتة.

تستهلك الموجودات الثابتة باستثناء الأراضي باستخدام طريقة القسط الثابت وبالنسب المئوية التالية :

أبنية وهياكل	٢٠-٢١
آلات ومكينات	٨-١٥
وحدة التبريد	٤-١٠
سيارات	١٥
عدد وأدوات	١٠-٢٥
إثاث	١٢
أجهزة مكتبية	٩-١٥
أجهزة مختبر	٥-٢٥
	١٥-٢٠

يتم مراجعة العمر الإنشائي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الموجودات الثابتة.

الاستثمارات

تسجل الاستثمارات المتوفرة للبيع عند شراءها بالكلفة ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة لها في نهاية السنة المالية، ويتم الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن التغيير في القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع في بيان التغيرات في حقوق المساهمين. لكن بيع هذه الاستثمارات أو حدوث تدني غير مؤقت في قيمتها، ويتم الاعتراف بالأرباح والخسائر الناتجة عن ذلك والتي تم الاعتراف بها سابقاً في بيان التغيرات في حقوق المساهمين في بيان الدخل.

تصنف الاستثمارات المتوفرة للبيع كموجودات غير متداولة إلا إذا توفرت النية لدى الإدارة لبيعها خلال عام من تاريخ البيانات المالية ويتم شوبها حينئذ كموجودات متداولة.

المخصصات

يتم تسجيل المخصصات عندما يقترب على الشركة التزامات قانونية أو التزامات متوقعة نتيجة لأحداث سابقة وأنه من المحتمل قيام الشركة بدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات.

يتم مراجعة المخصصات بتاريخ البيانات المالية وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

شركة

شركة الألبان الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية
٢١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

١ - عام

تأسست شركة الألبان الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة وسجلت في سجل الشركات تحت رقم (١٨) بتاريخ ٢٩ شباط ١٩٦٨ وقد قامت بتوقيع أوضاعها بتاريخ ١٠ كانون الأول ١٩٨٩.

ومن أهم غايات الشركة إنشاء مصانع لإنتاج الألبان ومشتقاتها، إقامة المشاريع والمصانع ذات العلاقة بخدمات الألبان وتسويق منتجاتها والأرباح بها.

تم إقرار البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته للمؤقعة بتاريخ ٢١ كانون ثاني ٢٠٠٦ وتتطلب هذه البيانات موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢ - السياسات حسابية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية
تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ووفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة.

النفق وما في حكمه

يصل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتحويل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغيير في القيمة.

الذمم الدبنة

تظهر الذمم الدبنة بالكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها، ويتم شطب الديون في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المتأخر لها ويضاف المحصل من الديون السابق شطبها إلى الإيرادات.

الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت الدائنة بها من قبل المورد أو لم تتم.

المخزون وقطع الغيار والمواد الأولية

يتم تسعير البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتضمن الكلفة كافة التصنيع المباشرة مع تحميل جزء من مصاريف التصنيع غير المباشرة باستخدام طريقة الوارد أولاً صادر أولاً.

يتم تسعير المواد الخام بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة باستخدام طريقة الوارد أولاً صادر أولاً.



٥ - بضاعة، بالصافي

٢٠٠٤	٢٠٠٥
مواد أولية	٢٣٧,٦١٥
مواد تعبئة	٢١٥,٧٧٩
بضاعة قائمة الصنيع و تحت التشغيل	٣٠٣,٣٧١
قطع غيار	٣١٤,٧٥٨
مستودع البنية	١٥٠,١٢
المجموع	١,١٨٦,٤٣٥
١,١٢٦,٥٠٧	
(٤٥,٠٠٠)	(٤١,٩٧٧)
١,٠٨١,٥٠٧	١,١٤٤,٤٦٣

مخصص بضاعة راكدة وقطع غيار
بضاعة، بالصافي

٦ - أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٤	٢٠٠٥
تأمينات مستردة	١٠,٢٨٧
مصاريف مدفوعة مقدماً	٨,٩٨٣
مطالبات تحت التحصيل	١٢,١٥٠
إيرادات مستحقة	-
نعم موافق	٢٧,٤٦٣
أخرى	١٠,٦٤٠
٨,٥٥٩	٦٩,٥٢٣
٧٩,٢١٠	

٧ - استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٩١٠,٠٣٧	٥٠١,٤٨٠
٢٣١,٥٩٩	٢٦,٦٩٠
١,١٤١,٦٣٦	٥٢٨,١٧٠

الشركة العربية لصناعة الأدوية
فترات تقييم استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع بالقيمة العادلة

١ الإيرادات
يتم تحقيق الإيرادات من المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل ويتم تحقيق الإيرادات الأخرى وفقاً لسيا
الاستحقاق.

يتم تحقيق توزيعات أرباح الاستثمارات عند إقرارها من قبل البيانات العامة للشركات المستثمر بها.

العملاء الأجنبية
يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملاء الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار الملاحظة من البنك المركزي
الأردني بتاريخ ٢١ كانون الأول. أما المعاملات بالعملاء الأجنبية التي تمت خلال العام فيتم تحويلها باستخدام الأسعار
الأسائدة بتاريخ تلك المعاملات، وتظهر أرباح وخسائر التحويل في بيان الدخل.

ضريبة الدخل
تقوم الشركة بأخذ مخصص لضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٣) حيث يتطلب
هذا المعيار تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات، ونتيجة لذلك
قد يتربط للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات الزمنية أو فترة التماثل بالخصومات. هذا ولم يتم إظهار تلك
الموجودات ضمن البيانات المالية حيث أن قيمتها غير مادية.

٣ - نقد في الصندوق ولدى البنوك

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢٠,٧٨١	٥٤,٨٨٤
١,٢٢٣	٥٩,٥٧٨
١٢٩,٧٣٥	-
١٥١,٧٣٨	١١٤,٤٦٣

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك
ودائع لأجل

٤ - نعم مدينة، بالصافي

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٥٩٢,٧٤٨	٦٠٧,٠٤٨
(٦٨,٣٥٦)	(٦٥,٠٣٤)
٥٢٤,٣٩٢	٥٤٢,٠١٤

نعم مدينة
مخصص نعم مشترك في تحصيلها
نعم مدينة، بالصافي

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٧٠,٠٤١	٥٥,٠٦٦
١١٧,٦٢٢	١٠٥,١٦٥
٦,٩٤٣	١٢,٤١٢
٦,٩٤٣	٧,٧٠٤
٧,٥٠٩	٧,٦٤٨
٢٩٤,٦٢٥	٢٧٦,٥٣٦
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
٤٤,٢٥٨	٥٦,١٨٦
٢,٨٦٢	٤,٤٤٦
٥,٢٥٠	٢,٨٢٢
٥٨١,٠٥٣	٥٥٤,٤٩٥

مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني

١٠ - تكلفة المبيعات

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٣٦٠,٨٤٩	١٩٨,٧١٣
٢,٣٨٥,٣٤٢	٤,٠٦٦,٣٤١
٨٧٣,٦١٣	٩٩٧,٩٦٣
٤,٥١٩,٨٠٣	٥,٢٦٣,٠١٧
(١٩٨,٧١٣)	(٣٠٣,٣٧١)
٤,٣٢١,٠٩١	٤,٩٥٩,٧٤٦

١ - مصاريف صناعية

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢٨٦,٧٥٩	٣٠٣,٦٦١
٤٧٧,٢٠٣	٥٢,٥٠٧
٢١٧,٥٠٩	٢٨٨,٦٣٤
١٤٣,٦٥٦	١٢٤,٣٧٠
٧٧,٦٠٢	٨٥,٤١٢
٣٣,٢٤٢	٤٣,٤٣٠
٢١,٧٣٧	٢٧,٧٨٩
١٦,٣٥٥	١٦,٣٨٤
٢,٤٨٣	٢,٥٨٠
٢,٣٦١	٢,٤٥٦
٨,١١٥	١٧,٦٤٥
٧,٢١٣	٢,١١٨
٢,١٩٣	١١,٩٣٨
٧,١٩٣	٩,٣٢٩
٨٧٣,٦١٣	٩٩٧,٩٦٣

٨ - الموجودات الثابتة

٢٠٠٥/١٢/٣١	استثمارات	إضافات	٢٠٠٤/١٢/٣١
٩٠,٤٤٩	-	-	٩٠,٤٤٩
٧٨٥,٨٩٠	-	-	٧٨٥,٨٩٠
٤,٣٣٩,٢٥٧	٩٠,٩٠٠	٩١٧,١٠٠	٢,٥٠٣,٠٥٧
١٠٨,٤١٥	-	-	١٠٨,٤١٥
٧٣٤,٨٨٣	٦٦,٨٦٤	٩٢٠,٤٨٨	٧٠٩,٦٩٨
١٣٢,٣٥٩	-	٢,١٣٧	١٣٠,٢٢٢
١٧٦,٦٤٧	-	١٢,٣٤٨	١٦٤,٣٩٩
٧٠,٠١٩	-	١,١٩٩	٦٨,٨٢٠
٥٣,١٥٨	-	٩٧٣	٥٢,١٨٥
٢٠,١١٣	-	-	٢٠,١١٣
٣٧,٤٧٦	٨٥,٣١٣	١٤٢,١٠٥	٦٨٥
٦,٥٥٨,٦٦٦	٢٤٣,٠٧٧	١,١٦٧,٨١٠	٥,٦٣٣,٩٣٣

موجودات تحت التجهيز

الاستهلاك التراكم

٢٠٠٥/١٢/٣١	استثمارات	إضافات	٢٠٠٤/١٢/٣١
٦٣٩,٣٧٢	-	٢٥,١٩٦	٦٠٤,١٧٦
٢,٣٤٧,٨١٧	٩٠,٩٠٠	٢٦١,١٣٥	٢,١١٧,٥٨٢
١٠٥,٠١٤	-	١,٧٧٣	١٠٣,٢٤١
٤٩٩,٢٠٩	٦٦,٨٦٤	٦٨,١٥٣	٤٩٧,٩٢١
١٣٢,٣٦٠	-	٥,٨٢٨	١٢٦,٥٣٢
١٣٠,١٩٥	-	١١,٨٧٩	١١٨,٣١٦
٦٦,٥٧٧	-	٧٢٠	٦٥,٨٥٧
٤٥,٩٢٢	-	٢,٣٠٨	٤٣,٦١٤
١٩,٩٤٥	-	١٣١	١٩,٨١٤
٢,٩٦٦,٣٠١	١٥٧,٧٦٤	٣٧٧,٠٢٣	٢,٧٤٧,٠٤٣
٢,٥٩٢,٣٦٥	-	-	١,٨٨٦,٨٩٠

صافي القيمة الدفترية

يوجد ضمن الموجودات الثابتة موجودات مستهلكة بالكامل بلغت قيمتها ٢,٢٨٢,٩٨١ دينار وسببها كما يلي:

دينار أردني
١٨١,٦٣٣
١,٤٦٧,٥٩٦
٦٦,٩٤٣
٢٧,٥٢٠
٩٥,٤٢٠
٧٧,٠٧١
٦٣,٤٤٨
٣٦,٥٩٩
١٩,٢٧٠
٢,٢٨٢,٩٨١

البناني
آلات ومكينات
وحدة التقطية
سيارات
عدد راوترات
ثلاجات
آلات
أجهزة مكتبية
أجهزة مختبر

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

١٣

مخصصات مختلفة

٢٠٠٤	٢٠٠٥
١٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
٢٠,٠٠٠	-
٧,٥٠٠	١٠,٠٠٠
٧,٥٠٠	-
٧,٥٠٠	-
١٠,٠٠٠	-
٥٧,٥٠٠	٤٠,٠٠٠

مخصص بضاعة وقطع غيار راكدة
مخصص ذمم مشكورين في تحصيلها
مخصص إجازات موظفين
مخصص قضايا
مخصص ضريبة دخل ومبيعات

١٤ - التزامات محتملة

يوجد على الشركة في تاريخ البيانات المالية الالتزامات المحتملة التالية :

٢٤٢,٩٦١
٤٥,٩٦٠
٢٨٨,٩٦١

اعتمادات مستقبلية وروالص
كفالات بتكليف

١٥ - قضايا

- هناك قضايا مطانة على الشركة من الغير تشمل بقضايا بمبلغ ٢٧,٩٤٥ دينار واخرى بمبلغ ٢١,٩٦٢ دينار على
الشركة اذنت ١٦,٢٣٠ دينار كمخصص للقضايا.

١٦ - الاطراف ذات العلاقة

بلغ حجم التعاملات المدينة والدائنة مع شركة الألبان الأردنية خلال العام مبلغ ١٧,٦٩٢ دينار و ٥٢١,٩٦٢ دينار على
التوالي. ويبلغ الرصيد المستحق في نهاية العام ١١٤,٠٦٢ دينار.

١٧ - الأذونات المالية

القائمة العادية

إن القيمة العادية لمعظم الأذونات المالية تتكرب قيمتها الدفترية نظرا لاستحقاق هذه الاذونات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية.

شركة الألبان الأردنية المساهمة المحدودة

١٢

١١ - مصاريف بيع وتوزيع

٢٠٠٤	٢٠٠٥
٢٤٨,٥٥٥	٢٥٢,٩٦٢
٣٨,٦٨٠	٤١,٦٥٢
٤٣,٤٧٥	٤٥,٨٢٤
٤٠,٨٥٤	٥٨,٠٦٥
٣٢,٦٦٦	٣١,٣٠٠
١٣,٨٣٨	١٤,١٧٥
٧٣,٨٨٠	٧٦,١٤٠
٢,٥٦٥	٤,٤٤٧
٩٦٣	٢,٩٦٨
٩٦١	٩٧٩
٤٤٥	٥٦٧
١٦,٤٤١	١٧,٠٧٨
٥,٦٠٠	١,٢٤١
٤,٠٩٦	٤,٦٦٣
١٢,٩٦٤	١٢,٣٤٣
٦١٢	١,٢٠٩٠
٥٢٧,٥٩٥	٥٦٦,٥٧٥

رواتب وأجور وملحقاتها

ضمان اجتماعي وصندوق التقدير

عمولات

محروقات وزيت

صيانة سيارات

تأمين

إستهلاكات

دعاية وإعلان

إيجارات

مصاريف معرض

صيانة كلاجات

مصاريف طبية

إيجار ثلاثيات

قرطاسية

عطائف

مفرقة

١٢ - مصاريف إدارية وعمومية

٢٠٠٤	٢٠٠٥
١٥١,٨٣٩	١٤٢,٤٦٢
٢٧,٢٥٠	٢٦,٠١٢
٢,٢٧٧	٤,٠٢٣
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠
١٤,٠٧١	١٥,٠٦٣
٢,٥٠٥	٥,٢١٢
٧,٧٠٩	٦,٨٦٨
١,٥٢٥	٩٨٧
٩٥٧	٢,٠١١
١٤,٣١٤	١٢,١٤٨
٧,٦٢٨	٧,٤٦٣
٤١,١٨١	١٢,٨٠٨
٧,٩٠٦	١٢,٠٢١
٤٦٨	١٧٠
٨٨٩	٨٨٧
٢,٨٣٦	٢,٢٥٧
٦,٨٩٠	٨,٧٥٩
٥,٧٩١	٦,٠٤٦
٣١٠,٠٣٦	٢٧٨,٢٠٧

رواتب وأجور وملحقاتها

ضمان اجتماعي وصندوق التقدير

رسوم حكومية واشتراكات

تنقلات أعضاء مجلس الإدارة

بيد وورق ومكاتب

قرطاسية

مصاريف طبية

تبرعات واكراميات

دعاية وإعلان

إستهلاكات

إعجاب مبنية

مصاريف بتكليف

مصاريف سيارات

صيانة ومحروقات

تأمين

ضمانية

توبيخ

مفرقة