

شركة الصناعة والكبرى الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

شركة الصناعة والكبرى الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

الموجودات	إيضاح	٢٠٠٤	٢٠٠٣
موجودات متداولة			
نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك		٣,٦٦٢	٣٠٠,٥٤٥
دعم مدينة، بالصافي	٢	٣٠,١٤٠	١٢,٩٣٣
بضاعة	٤	١٤٥,٧٣٤	١٥٢,٣٥٨
لرصد مدينة أخرى	٥	٤٢,٣٧٢	٥١,٨٩٩
مجموع الموجودات المتداولة		٢٢١,٨٥٨	٥١٧,٧٣٥
استثمارات قصيرة الأجل	٦	٢٦٦,٥٢٣	٢٨٤,٢٤٧
موجودات ثابتة، بالصافي	٧	١,٢٥١,٠٤٣	١,٢٦٩,٤٠٦
مجموع الموجودات		١,٧٣٩,٤٢٤	٢,١٠١,٣٨٨
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
بنوك دائنة		-	٢٨٥,٠٢٠
دعم دائنة		٢٦,٩٤٠	٥١,٢٤٠
لرصد دائنة أخرى	٨	١٠٦,٢٩٧	١٣٧,٣٤٥
مجموع المطلوبات المتداولة		١٢٣,٢٣٧	٤٧٣,٦٠٥
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح المكتتب به والمدفوع		١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٨٤,٨٥٢	٨٤,٨٥٢
احتياطي اختياري		٤٩,٣٤٧	٤٩,٣٤٧
خسائر مترتبة		(٣٢٨,٠١٢)	(٣٠٦,٤١٦)
صافي حقوق المساهمين		١,٦٠٦,١٨٧	١,٦٢٧,٧٨٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١,٧٣٩,٤٢٤	٢,١٠١,٣٨٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

١٣

ملخص التدقيق

لقد قمنا بالمراجعة العامة المرفقة، لشركة الصناعة والكبرى الأردنية المساهمة العامة المحدودة، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وكلاً من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها، استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها، وإلى ما حصلنا عليه من معلومات رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتقييمنا 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 للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة، وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات، وتقييماً عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نمتد إلى إبداء رأينا على هذه البيانات.

بناءً على قرار من مجلس الإدارة لم نقم الشركة بإستهلاك موجوداتها الثابتة لهذه السنة وللسنوات سابقة، وبما بلغ مجموعه ٤٢٢,٩٠٧ دينار.

باستثناء ما هو مشار إليه أعلاه، برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصدق، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الصناعة والكبرى الأردنية المساهمة العامة المحدودة، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير للتقارير المالية الدولية، ونوصي للهيئة العامة بالمصالحة عليها.

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

عمان في ٨ شباط ٢٠٠٥

المهندسون العرب

أمين سمارة

(إجازة رقم ٤٨١ فئة أ)

١٢

شركة الصناعة والكبريت الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

الرقم - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للمستحق المنتهين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

المجموع	(خصائل) متروكة	إحتياطات		رأس المال المدفوع	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ صافي خسارة السنة الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١ صافي خسارة السنة الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
		إحتياطي	إحتياطي		
١,٦٧٣,٦٣٧	(٢٦٠,٥٦٧)	٨٤,٨٥٢	٤٩,٣٤٧	١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
(٤٥,٨٤٩)	(٤٥,٨٤٩)	—	—	—	—
١,٦٢٧,٧٨٨	(٣٠٦,٤١٦)	٨٤,٨٥٢	٤٩,٣٤٧	١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠
(٣١,٥٩٦)	(٣١,٥٩٦)	—	—	—	—
١,٦٠٦,١٩٢	(٣٣٨,٠١٢)	٨٤,٨٥٢	٤٩,٣٤٧	١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠

١٥

شركة الصناعة والكبريت الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

الرقم - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الأرباح والخسائر للمستحق المنتهين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

الإيضاح	٢٠٠٤	٢٠٠٣
المبيعات	٨٢,٣١٩	٦٥,٠٨١
٩ تكلفة المبيعات	(٧١,٢٥٨)	(٦٩,٠٩٤)
مجموع (خسارة) ربح المبيعات	١١,٠٦١	(٤,٠١٣)
١٠ مصاريف بيع وتوزيع	(١٠,٨٦٤)	(١١,١٦٤)
١١ مصاريف إدارية وعمومية	(٥٥,٢٠٤)	(٧٢,٦٦٦)
إيرادات الفلج التجاري	٢٠,٩٥٢	٨,٠٦٨
١٢ إيرادات أخرى	١٤,٦٥٠	٤٩,٤٨٨
صافي خسارة السنة من فاصلات	(٩,٤٠٥)	(٣٠,٣١٧)
مصاريف تمويل	(٢,١٩١)	(٥,٥٣٢)
تخفيضات موقوفات سابقة	(١٠,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)
صافي خسارة السنة	(٢١,٥٩٦)	(٤٥,٨٤٩)
حصة السهم من صافي خسارة السنة	(٠,٠١٢)	(٠,٠٧٥)
المعدل المرجح لتعدد الأسهم	١,٨٠٠,٠٠٠	١,٨٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

١٤

شركة المناولة والكبرى الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة ...

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

	٢٠٠٤	٢٠٠٣
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي خسارة السنة	(٢١,٥٩٦)	(٤٥,٨٤٩)
استهلاكات	١,٣٨٩	
مخصص نسم مشكوك في تحصيلها	---	٥,٠٠٠
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
نسم مدينة	١٢,٧٩٣	٦٦,٧٠٩
بضاعة	٦,٦٢٤	(٣٥,٠٦٣)
أرصدة مدينة أخرى	٩,٥٢٧	(١٧,٢٧٣)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
نعم دائنة	(٢٤,٣٠٠)	(٢٦,٧٥٤)
أرصدة دائنة أخرى	(٣١,٠٤٨)	(٣١,٦٥٣)
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	(٤٦,٦١١)	(٨٤,٨٨٢)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
موجودات ثابتة	١٦,٩٧٤	٥٨٦
استثمارات قصيرة الأجل	١٧,٧٧٤	(٢٨٣,٥٠٠)
صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	٣٤,٦٩٨	(٢٨٢,٩١٩)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
بنوك دائنة	(٢٨٥,٠٢٠)	٢٨٥,٠٢٠
التغير في النقد	(٢٩٦,٩٣٣)	(٨٢,٧٨١)
نقد في بداية السنة	٢٠٠,٥٤٥	٢٨٣,٢٢٦
النقد في نهاية السنة	٣,٦١٢	٣٠٠,٥٤٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية