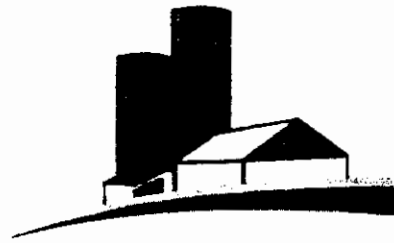


F.S - UNLISTED 131215 - 13-3-2006

الفرقة العامة الأردنية للصوامع والتموين



المساهمة العامة المحدودة

تقرير مجلس الإدارة السنوي

الرابع

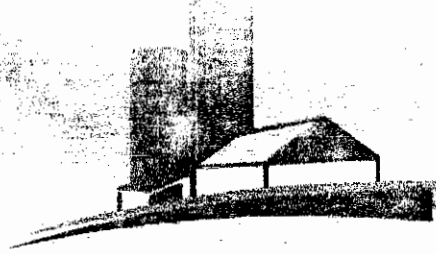
(١)

والبيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية

في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢-١	المقدمة
٣	مجلس إدارة الشركة
٤	القوى العاملة
١٣-٥	الخدمات التي تقدمها الشركة وإيراداتها
١٤	النشاط المالي
١٥	الخطوة المستقبلية

البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠٠٥



الشركة العامة الاردنية للصوامع والتموين م.ع.م

في إطار حرص الحكومة على تعزيز نهج الإصلاح الإقتصادي فقد تم تبني برنامجاً للتخاصية يهدف إلى النهوض بالإقتصاد الوطني وذلك بتعزيز البيئة الإستثمارية وتمكين القطاع الخاص من القيام بدور ريادي في التنمية وذلك من خلال تخلي الحكومة عن دور تشغيل المشاريع لتمارس دور رسم الاستراتيجيات بينما يتولى القطاع الخاص عمليات التشغيل على أسس الكفاءة والفاعلية ، وقد قامت الشركة منذ تأسيسها بإدارة أنشطتها على أسس تجارية لإستقطاب القطاع الخاص للإستفادة من الخدمات التي تقدمها الشركة إضافة إلى الخدمات الرئيسية التي تقدم إلى القطاع الحكومي ممثلاً بوزارة الصناعة والتجارة ومن ابرز هذه الخدمات التي تقدمها الشركة للقطاعين العام والخاص ما يلي :-

- تفريغ البواخر المحملة بالحبوب السائبة (الدكمة) بإستخدام الجاتتري.
- تخزين الحبوب في الصوامع مع مايتطلبه هذا الأمر من تفريغ وتعقيم للحبوب في الصوامع والتشويل.
- خدمة تأجير الهناجر لتخزين المواد المختلفة.
- خدمة تأجير البرادات والثلاجات لتخزين اللحوم والمواد الغذائية.
- إنتاج كافة أصناف الطحين المكيسة والمبكتة والنخالة لدى شركة مطاحن الجودة المملوكة للشركة.

قائمة إدارة الشركة عام ٢٠٠٥ باستكمال الاجراءات التي مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية لتسجيل أسهم الشركة والبالغة اربعين مليون سهم قيمة السهم الواحد دينار أردني ، حيث صدر قرار من مجلس مفوضي الهيئة رقم (٢٠٠٥/٨١) بالموافقة على تسجيل أسهم الشركة اعتباراً من تاريخ ٢٢/٣/٢٠٠٥.

أما في ما يتعلق بشركة مطاحن الجويذة واستناداً الى قرار مجلس الوزراء الموقر رقم (١٧٥) تاريخ ٢٣/١١/٢٠٠٣ لتهيئة شركة مطاحن الجويذة للبيع للمستثمر المحتمل فقد إتخذ مجلس إدارة الشركة العامة قراراً بتاريخ ٢/١٠/٢٠٠٥ بالموافقة على توصية الهيئة العامة لشركة مطاحن الجويذة ببيعها بالكامل من خلال برنامج تخاصية الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين الذي ينفذ من خلال الهيئة التنفيذية للتخاصية .

ونتيجة لجهود مجلس إدارة الشركة وجهازها التنفيذي فقد عملت الشركة على زيادة مساهمة دور القطاع الخاص والاستفادة من الخدمات التي تقدمها الشركة في المجمعات وقد بلغت الإيرادات في عام ٢٠٠٥ (١٦,٧) مليون دينار أما نفقات نفس العام فكانت (١٤,٤) مليون دينار مقارنة مع الإيرادات المتحققة في عام ٢٠٠٤ (١٧,٦) مليون دينار والنفقات لنفس العام (١٥,٥) مليون دينار ويعزى هذا الانخفاض في الإيرادات لانخفاض إيرادات شركة مطاحن الجويذة بالمقارنة مع عام ٢٠٠٤ مبلغ (١,٣) مليون دينار والسبب في ذلك المنافسة الشديدة في السوق المحلي وعدم وجود عقود طحن مع الامم المتحدة لصالح العراق .

وقد بلغت نسبة مساهمة القطاع الخاص في الإيرادات المتحققة في عام ٢٠٠٥ (٧٠,٠%) مقارنة مع مانسبته (٧٥,٣%) في عام ٢٠٠٤ أما مساهمة القطاع الحكومي ممثلاً بوزارة الصناعة والتجارة في الإيرادات المتحققة في عام ٢٠٠٥ فكانت (٣٠,٠%) مقارنة مع مانسبته (٢٤,٧%) في عام ٢٠٠٤.

مجلس إدارة الشركة

رئيس مجلس الإدارة

سعادة السيد هشام أحمد الطراونه

نائب رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

عطوفة المهندس حسان "محمد وجيه" السعودي

أعضاء المجلس

عطوفة السيد "محمد نور" عبد المجيد الشريده

السيد هاني عبد الرزاق الدبــــــــــــاس

المهندس محمد عبد المجيد أبو الغنــــــــــــم

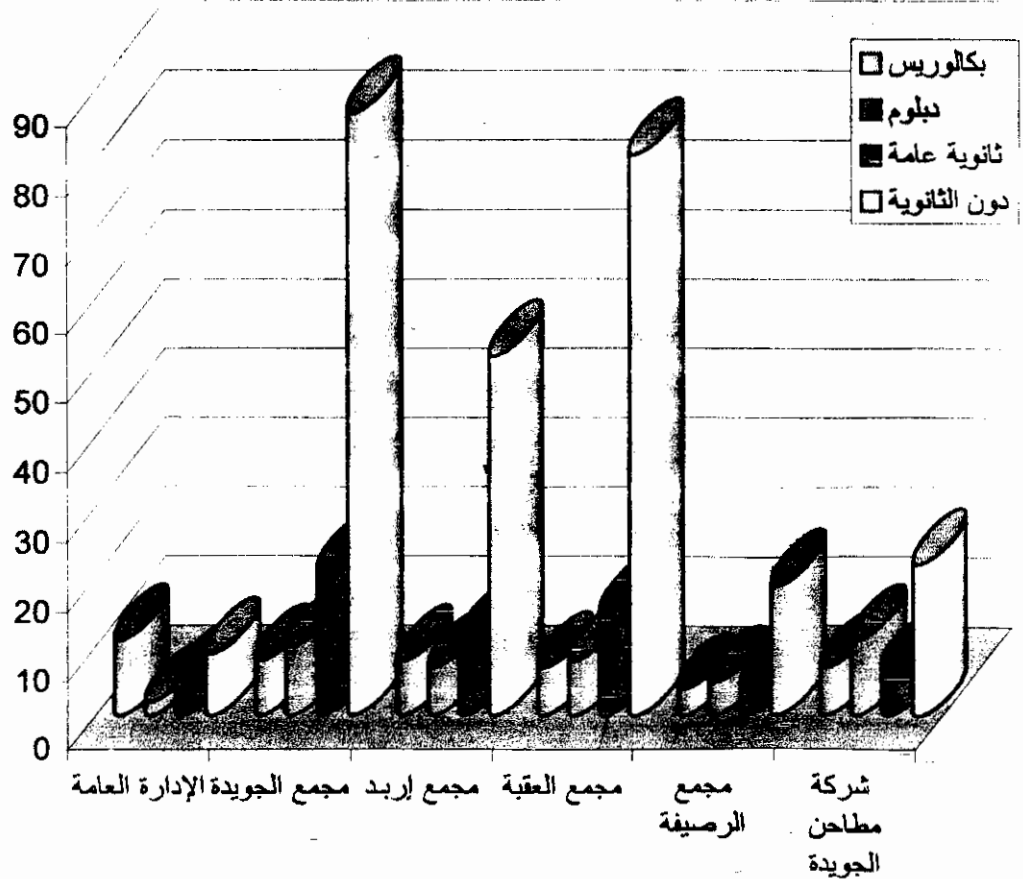
السيد محمد عبد الرزاق الحــــــــــــاري

السيد جلال محمد يوسف الدبــــــــــــي

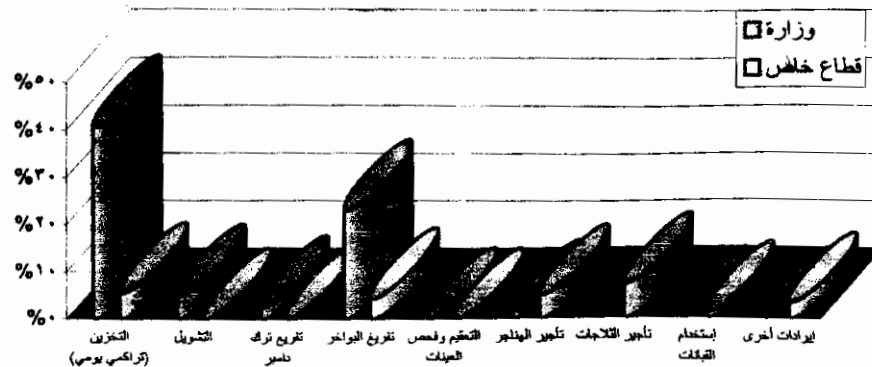
القوى العاملة

توزيع القوى العاملة حسب المؤهلات العلمية ومواقع العمل

الموقع	بكالوريوس	دبلوم	ثانوية عامة	دون الثانوية	المجموع
الإدارة العامة	١١	٢	٥	٩	٢٧
مجمع الجودة	٨	١٠	٢١	٨٧	١٢٦
مجمع إربد	٨	٧	١١	٥٢	٧٨
مجمع العقبة	٧	٨	١٥	٨١	١١١
مجمع الرصيفة	٤	٥	٤	١٩	٣٢
شركة مطاحن الجودة	٧	١١	٧	٢٢	٤٧

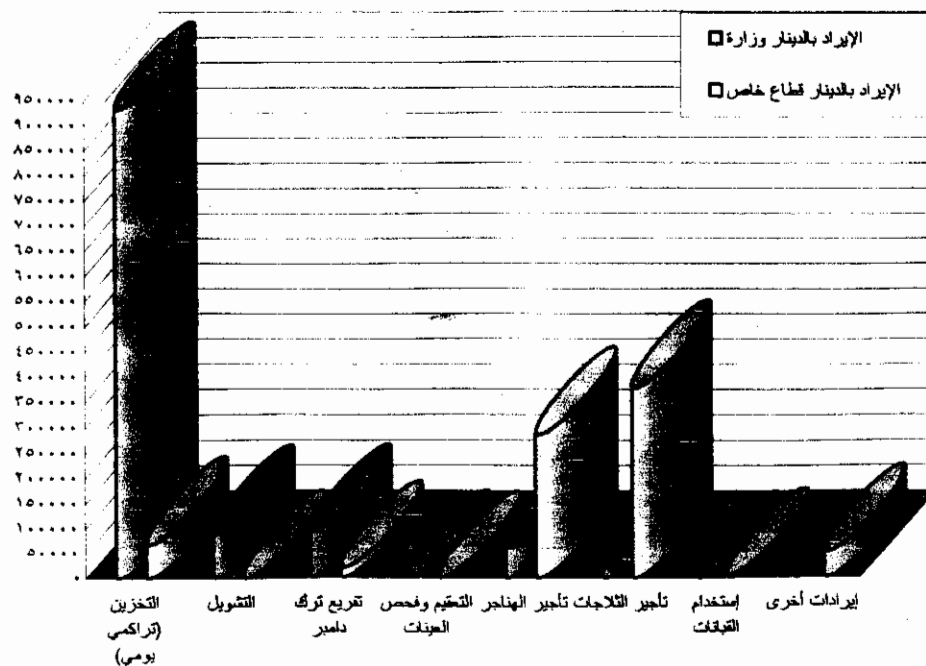


النسبة المئوية		الايرواد بالدينار		الكميات بالطن		الملاحظات
النسبة المئوية	النسبة المئوية	الايرواد بالدينار	الايرواد بالدينار	الكميات بالطن	الكميات بالطن	
%٥	%٤١	٣٦٩٢١٣	٢٧٧٥١٩٣	١٠٥٤٨٩٤٣	٨٦٧٢٤٧٨١	
%.	%٥	.	٣٥.٧٧٩	.	٦٦٦٨٨.	
%.	%٣	٢٤٧٩٩	١٨.٧٦٥	٤١٣٣٢	١٢٩١١٧٩	
%٤	%٢٣	٢٩٣٥٩.	١٥٧٦٣١٢	٢.٩٧.٧	١١٢٥٩٣٧	
%.	%.	٥٧	١.٦٦٧			
%٥	%٢	٣٤٣١٩٣	١١٥٩٢.			
%٧	%.	٤٩٨٧٣٨	.			
%١	%.	٨.٧٢٧	.			
%٣	%.	٢٢٦٢٣٨	.			



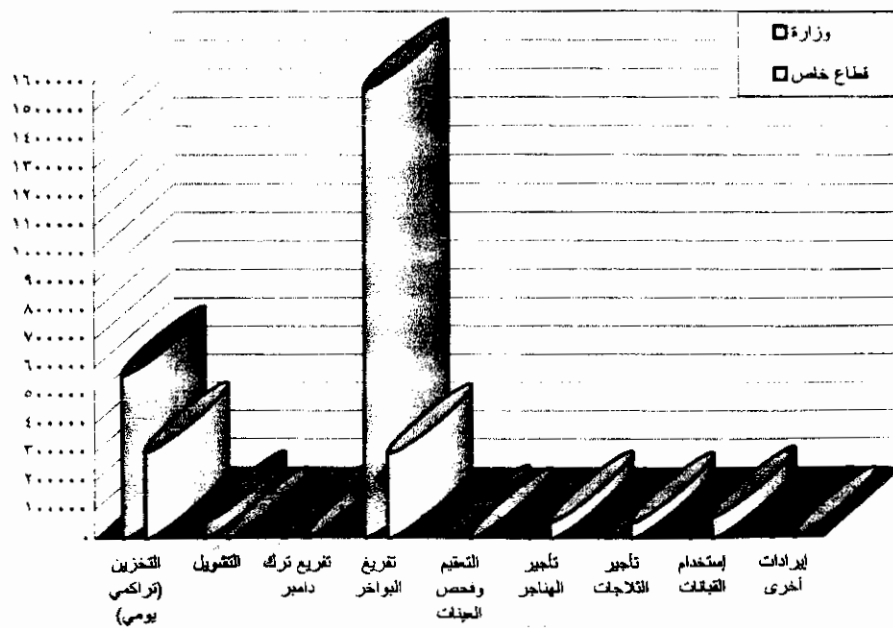
الخدمات التي تقدمها الشركة / حسب المرفق إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الجويطة وأبرزها خلال عام ٢٠٠٥

٨%	٧٩%	٦٨٨٢١	٩٣١٣٤١	١٩٦٦٣١٤	٢٩١٠٤٤٠٦
%٠	%٨	.	٩٠٥٢٥	.	١٧٢١٠١
%٢	%٨	١٩٨٠١	٩٢٨٥٨	٣٣٠٠٢	٦٦٣٢٧١
%٠	%٠	٤٠	١٤٢٩		تعليم وتنشيطات
%٣٥	%٥	٢٨٥٨٩٣	٦١٩٢٠		
%٤٧	%٠	٣٧٨٣٠٩	.		
%١	%٠	٦١٧٧	.		استشارات
%٦	%٠	٥٢٧٣٧	.		
٨٤١	٧٥٠	٦١٧٧٨	١١٧٨٦٧		الخدمات



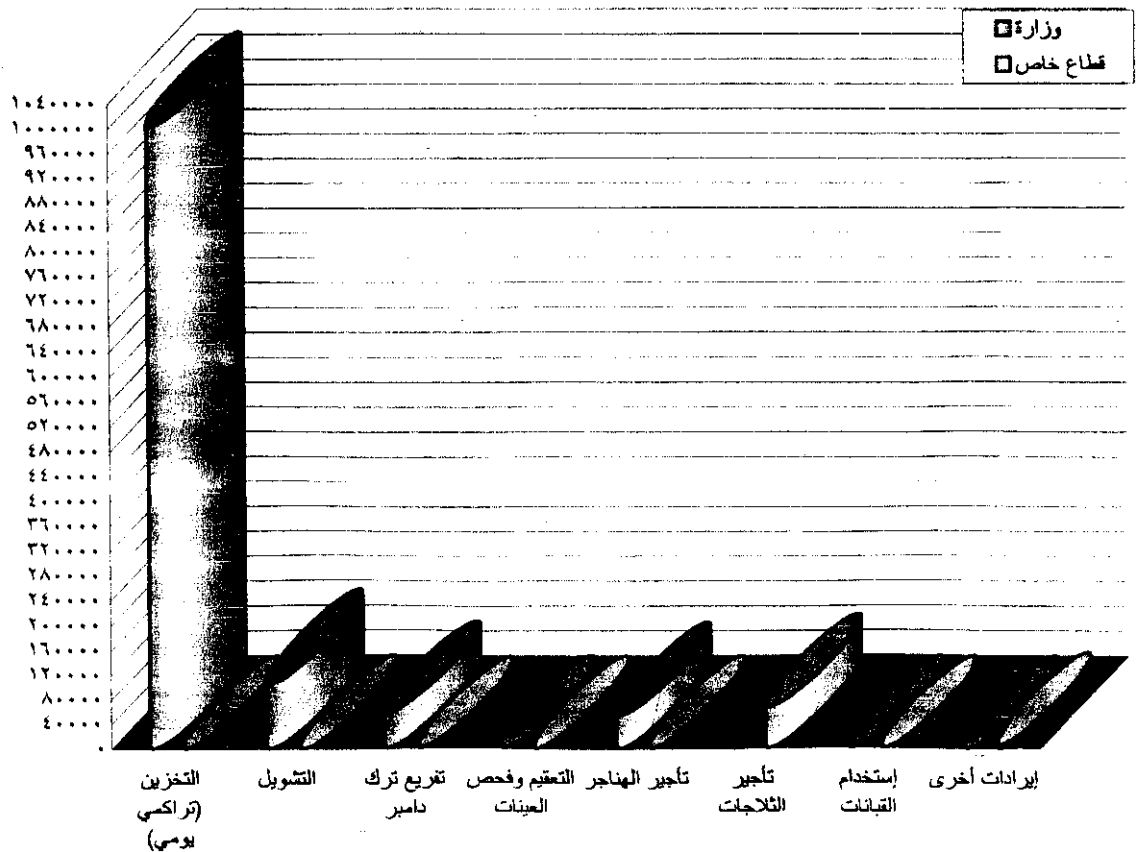
إجمالي المصروفات المخصصة من مجمع العتقة وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٨

النسبة المئوية		بالدينار		بالكرونا		البيان
قطاع خاص	إجمالي	قطاع خاص	إجمالي	قطاع خاص	إجمالي	
٣٨%	٢٦%	٣٠٠٣٩٢	٥٧١٦٢٠	٨٥٨٢٦٢٩	١٧٨٦٣١٢٥	إيرادات أخرى
%٠	%٣	.	٥٦٠١٢	.	١٠٦٤٨٧	إيرادات أخرى
%١	%٠	٤٩٩٨	٥٠٠٠	٨٣٣٠	٣٥٧٥٠	إيرادات أخرى
٣٧%	٧١%	٢٩٣٥٩٠	١٥٧٦٣١٢	٢٠٩٧٠٧	١١٢٥٩٣٧	إيرادات أخرى
%٠	%٠	.	٨٣٨٧			إيرادات أخرى
%٧	%٠	٥٧٣٠٠	.			إيرادات أخرى
%٧	%٠	٥٣٧٥٠	.			إيرادات أخرى
%٩	%٠	٧٤٢٥٥	.			إيرادات أخرى
%٠	%٠	١١٣٨	.			إيرادات أخرى
						إيرادات أخرى



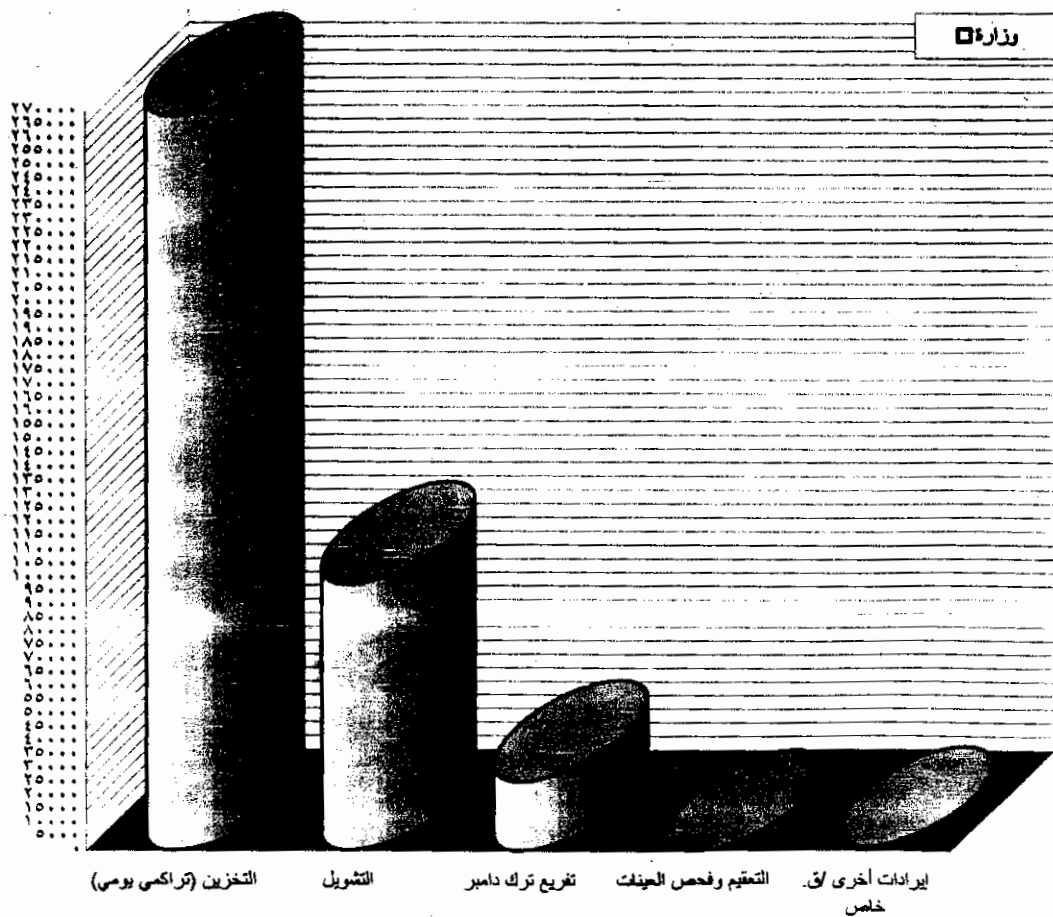
إجمالي المخصصات المخصصة من مخصصات وزارة الزراعة

القطاع / المخصص		المخصصات		الكميات والقيمة	
النسبة المئوية	القيمة	النسبة المئوية	القيمة	النسبة المئوية	القيمة
%	%٨٢	.	١٠.٣٨٨٨	.	٣١٣٧١٥٠٠
%	%٩	.	١.٦١٩٣	.	٢.١٨٨٨
%	%٥	.	٥٧٣١٧	.	٤.٩٤٠٧
%	%	.	٨٥١		
%	%٤	.	٥٤.٠٠		
%٩١	%	٦٦٦٧٩	.		تأجير الملاجئ
%	%	٢٩٥	.		
%٨	%	٦.٥٤	.		
%٦	%٥	٧٣.٢٨	١٣٢٢٢٤٩		الأحواض



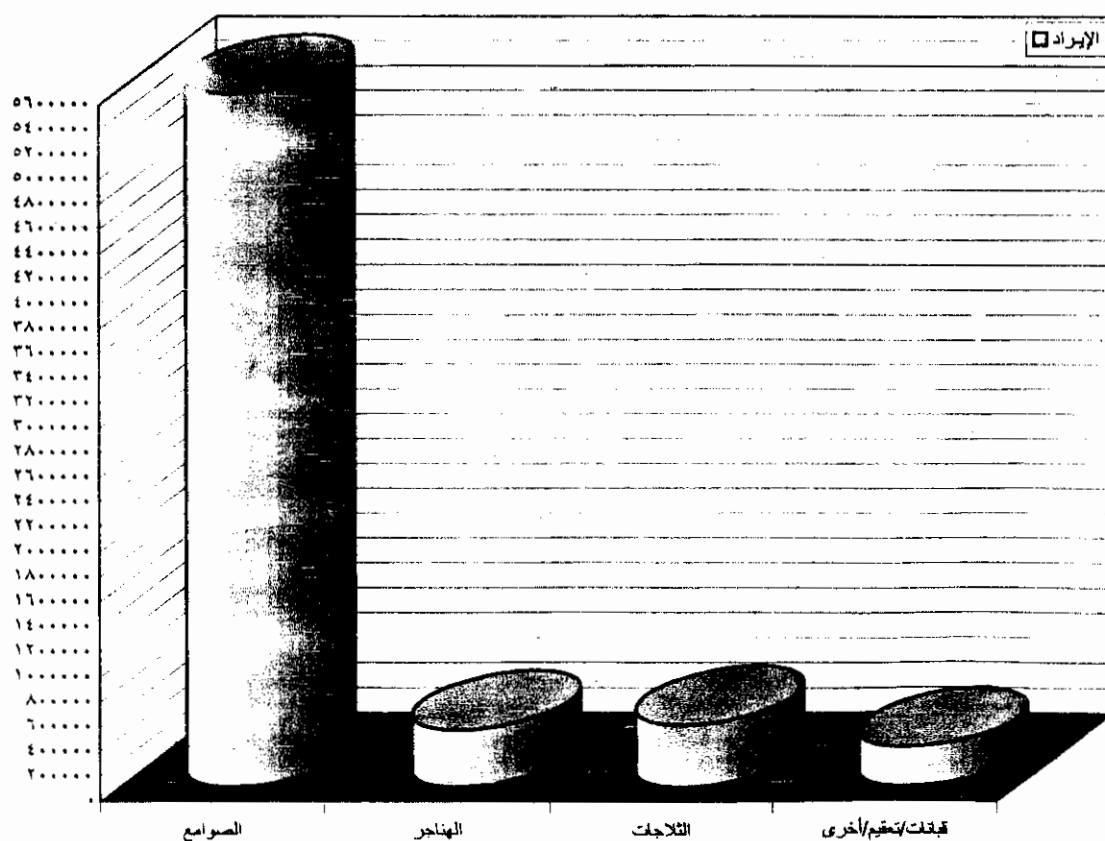
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الرصيفة وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٥

٨٣٨٥٧٥٠.	٢٦٨٣٤٤	%٦٨
١٨٦٤٠٠	٩٨٠٤٩	%٢٥
١٨٢٧٥٠	٢٥٥٨٥	%٧
	١٧	%.
	١٤١٠	%.
إيرادات أخرى (ق. خاص)		

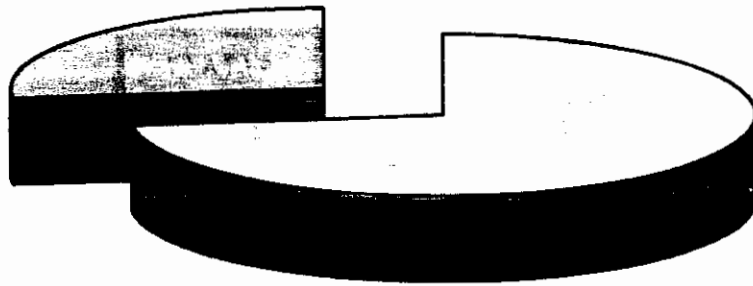
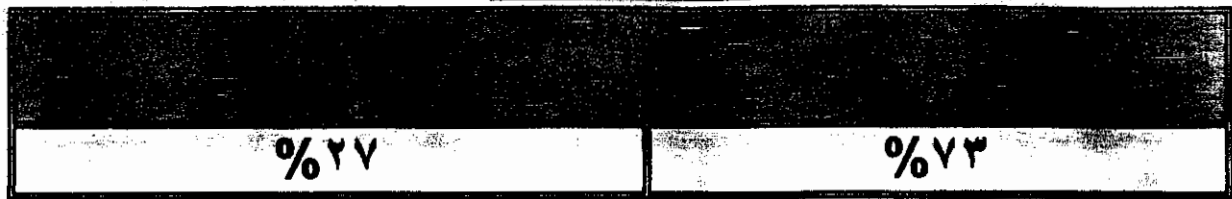


إجمالي الإيرادات حسب مرافق الخدمات في المجمعات خلال عام ٢٠٠٩

المرافق	الإيرادات
%٨١	٥٥٧.٦٥١
%٧	٤٥٩١١٣
%٧	٤٩٨٧٣٨
%٥٥	٣١٧٦٨٩

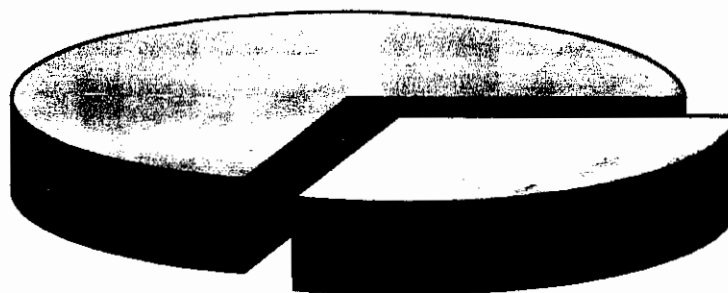
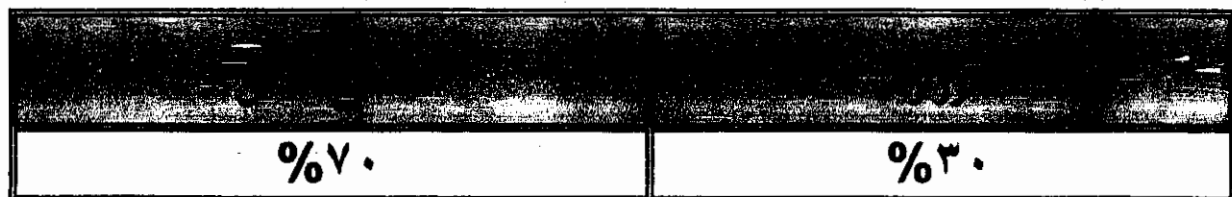


النسبة العامة لإجمالي إيرادات الخدمات لعام ٢٠٠٥ (المجمعات)



☐ الوزارة
☐ القطاع الخاص

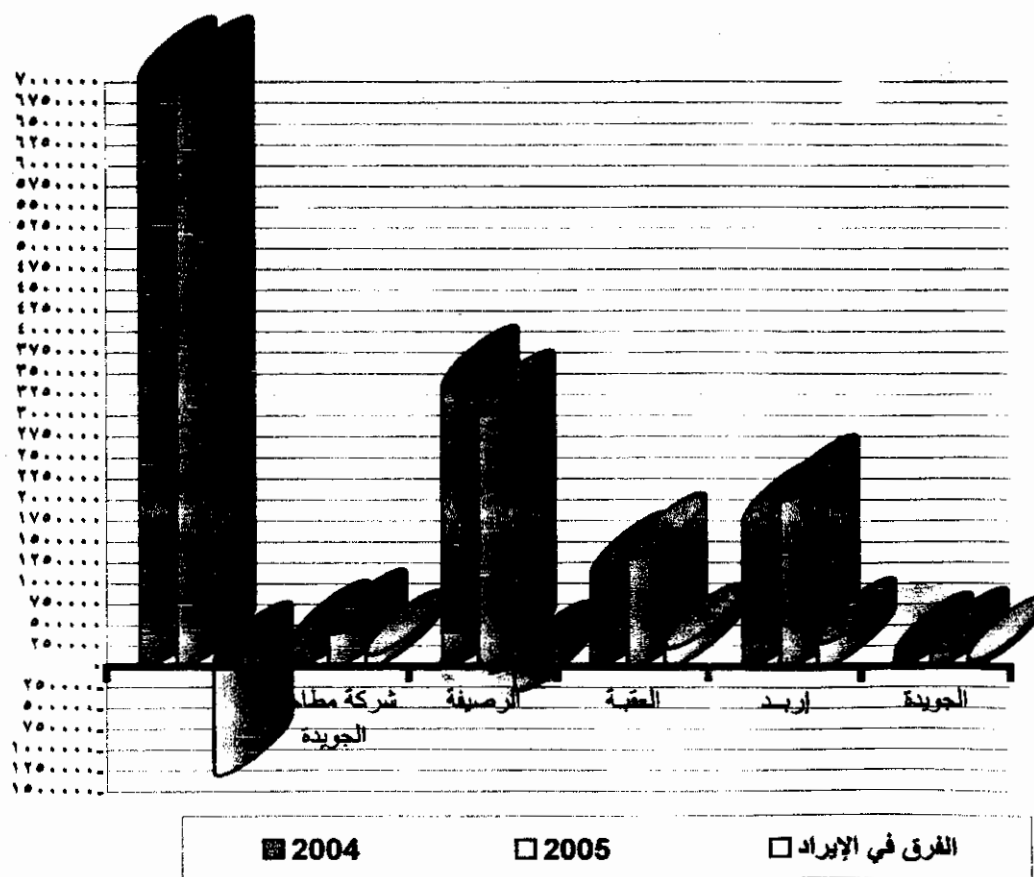
النسبة العامة لإجمالي إيرادات الخدمات والمبيعات لعام ٢٠٠٥ (الشركة)



☐ الوزارة
☐ القطاع الخاص

مقارنة الإيرادات من الخدمات المقدمة في المجمعات والفروع التابعة لها بين عامي ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥

	٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٤
%٥٦	٥٩٥٠٧	١٦٤٨٩٩	١٠٥٣٩٢
%١٧	٢٨٦٥٨٤	١٩٨٩٨٥١	١٧٠٣٢٦٧
%٢٠	٢١٨٢١٥	١٢٩٥٢٧٧	١٠٧٧٠٦٢
%٩-	٢٩٤٨٥٤-	٣٠٠٢٧٥٩	٣٢٩٧٦١٣
%٥٢	١٣٤٦٢٢	٣٩٣٤٠٠	٢٥٨٧٨٣
%١٢-	١٣٠٩٦٠٩-	٩٨٣٨٧٥١	١١١٤٨٣٦٠



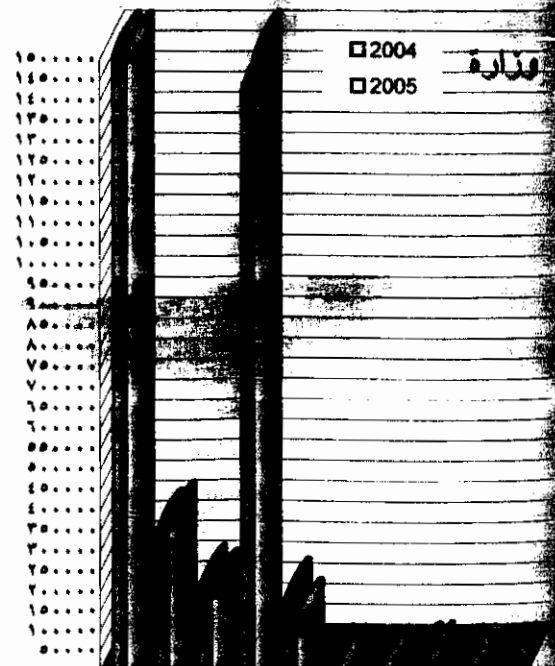
مقارنة ما بين الإيرادات الفعلية من الوزارة والقطاع الخاص خلال عامي ٢٠٠٤ و٢٠٠٥ بالدينار ومجموع الوعاء

القطاع الخاص	٢٠٠٥	٢٠٠٤	الوزارة	٢٠٠٥	٢٠٠٤	القطاع الخاص	٢٠٠٥
%٢٥-	١٢٤٣٦٣-	%٢٤	٥٣٨٥٤٩	٣٦٩٢١٣	٢٧٧٥١٩٣	٤٩٣٥٧٦	٢٢٣٦٦٤٤
%٠	٠	%٦	١٨٣٥٨	٠	٣٥٠٧٧٩	٠	٣٣٢٤٢١
%٦٥-	٤٦٧٥٦-	%٦-	١٢٤٩٤-	٢٤٧٩٩	١٨٠٧٦٥	٧١٥٥٥	١٩٣٢٥٩
%٤٩-	٢٨٠٣٢٠-	%١١	١٥٨٦٦٩	٢٩٣٥٩٠	١٥٧٦٣١٢	٥٧٣٩١٠	١٤١٧٦٤٣
%٢٧	٧٣١٨٥	%٣٠-	٤٩٢٠٠-	٣٤٣١٩٣	١١٥٩٢٠	٢٧٠٠٠٨	١٦٥١٢٠
%١٥	٦٦٠٦٤	%٠	٠	٤٩٨٧٣٨	٠	٤٣٢٦٧٤	٠
%٣-	٢٤٥٢-	%٠	٠	٨٠٧٢٧	٠	٨٣١٧٩	٠
%٩٩-	٩٠١٧-	%٤٩	٣٤٩٦	٥٧	١٠٦٦٧	٩٠٧٤	٧١٧١
%٤٥	٧٠٣٥٥	%٠	٠	٢٢٦٢٣٨	٠	١٥٥٨٨٣	٠
%١٢-	١٣٠٩٦٠٩-	%٠	٠	٩٨٣٨٧٥١	٠	١١١٤٨٣٦٠	٠

استخدام القوائم



مجموع إيرادات تنظيم استخدام إيجار إيجار توزيع توزيع للتشغيل للتخزين
وإيراد أخرى وفحص القوائم للتكاليف المبالغ المتأخر ترك
شركة عيالت
مطلوب
الجودة



مجموع إيرادات تنظيم استخدام إيجار إيجار توزيع توزيع للتشغيل للتخزين
وإيراد أخرى وفحص القوائم للتكاليف المبالغ المتأخر ترك
شركة عيالت
مطلوب
الجودة

النشاط المالي

رأس المال : يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمملوك بالكامل لحكومة المملكة الأردنية الهاشمية (٤٠) أربعين مليون دينار أردني .

الإيرادات : بلغ إجمالي إيرادات الشركة لعام ٢٠٠٥ (١٦,٦٨٥) مليون دينار.

النفقات : بلغ إجمالي نفقات الشركة لعام ٢٠٠٥ (١٤,٣٧١) مليون دينار.

أرباح الشركة : (٢,٣١٤) مليون دينار وزعت كما يلي :-

المبلغ / مليون دينار	البيانات
٠,٢٣١	إحتياطي إجباري ١٠%
٠,٤٦٢	إحتياطي اختياري ٢٠%
٠,٥٦١	مخصص ضريبة الدخل
٠,٠١٨	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني ١%
٠,٠١٨	مخصص الرسوم الإضافية للجامعات ١%
٠,٠٢٩	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين
٠,٠١٠	رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني ١%
٠,٩٨٥	أرباح ملاحقة
٢,٣١٤	المجموع

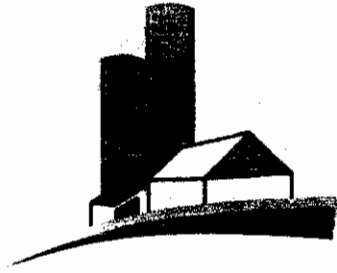
الفئة المستهدفة

تتطلع الشركة إلى الإستمرار في إجراء الدراسات وإدخال التعديلات اللازمة على مشاريعها في المجمعات المختلفة لرفع كفاءة الإنتاج والتخزين وتخفيض الكلف ، وكذلك الاستمرار في استقطاب القطاع الخاص وتشجيعهم للاستفادة من خدمات الشركة وذلك من خلال :-

- ١- الإستمرار بتطوير الإستراتيجية التسويقية للشركة.
- ٢- الاستمرار في إستكمال حوسبة أعمال الشركة.
- ٣- الاستمرار في إستكمال إجراءات التخصيص ليتولى القطاع الخاص مستقبلاً القيام بالدور الريادي في التنمية.
- ٤- متابعة تنفيذ بيع شركة مطاحن الجويذة / الشركة التابعة.

في الختام يتوجه مجلس إدارة الشركة بالشكر والتقدير إلى حكومة المملكة الأردنية الهاشمية لما قدمته من دعم ومساندة للشركة في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم ويعرب المجلس عن تقديره للجهود التي بذلها موظفو الشركة على مختلف المستويات في خدمة الشركة ويوصي بالموافقة على ما يلي :-

- تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة لعام ٢٠٠٥ .
- تقرير مدقق حسابات الشركة والبيانات المالية المجمعة المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٥ وكما هو مرفق .



الشركة العامة الأردنية للمصانع والتأمين

شركة العامة للتأمين

٢١ / ٥٥

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الموحدة المدققة
للسنة المالية المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

مكتب المسعود لتدقيق الحسابات
محاسبون قانونيون - (CPAS')

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

جدول المحتويات

الرقم	الباب	رقم الصفحة
١-	تقرير مدققي الحسابات	٣-٤
٢-	بيان (أ) : الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٥
٣-	بيان (ب) : بيان الدخل الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٦
٤-	بيان (ج) : بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٧
٥-	بيان (د) : بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون ٢٠٠٥	٨
٦-	الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة	٩ - ٢٠



JACA

تقرير مدققي الحسابات

رقم : ٣٢٤٦/٥/ش

السادة / الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين المحترمين

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية الموحدة لكل من الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين والشركة التابعة - شركة مطاحن الجويده ذ.م.م كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ، وكل من بيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ . إن إعداد هذه البيانات المالية الموحدة هو من مسؤولية إدارة الشركة . إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية الموحدة إستناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها ، وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا .

لقد قمنا بتدقيقتنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية الموحدة خالية من أخطاء مادية . ويشمل التدقيق فحصاً ، على أساس إختباري ، للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية الموحدة ، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها إدار شركة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية الموحدة . وفي اعتقادنا أن تدقيقتنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية الموحدة الواردة في تقرير مجلس إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وفي تقرير هيئة مديري شركة مطاحن الجويده ذ.م.م لعام ٢٠٠٥ .

كما هو موضح في الإيضاح رقم (١) واستناداً إلى عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي فقد تأسست الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين بتنفيذاً لقرار مجلس الوزراء الموقر رقم (٦٥٧) المتخذ بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٥ وقرار رقم (١٦٧٢) بتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١٩ حيث اعتبرت الشركة الخلف القانوني العام والواقعي للمشروعات التابعة لوزارة الصناعة والتجارة حيث تم تحويل صافي موجودات تلك المشروعات إلى شركة مساهمة عامة تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل رأسمالها والذي يعتبر مدفوعاً بكامله سنداً لأحكام المادة (٨) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ . وتم تحديد إجمالي رأسمال الشركة بمبلغ (٤٠) أربعين مليون دينار أردني وهو يمثل صافي القيمة الدفترية لموجودات المشروعات التي تحولت وألت للشركة من السادة وزارة الصناعة والتجارة / حساب الإتجار (انظر الإيضاح رقم ١٤) .

خلال عام ٢٠٠٣ أتم الائتلاف الاستشاري المكلف لتخصيص الشركة بدراسة أوضاع الشركة الحالية والمستقبلية وتوصياته المتعلقة بالاستراتيجية لتخصيص الشركة ، وكان من أبرز قرارات السادة مجلس الوزراء الموقر على تلك التوصيات هو تأسيس وتسجيل شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م كشركة تابعة بموجب قراره رقم (١٧٥) بتاريخ ٢٠٠٣/١١/١٨ (انظر إيضاح ١٤) وذلك لتهيئة الشركة التابعة للاستثمار المحتمل .

باستثناء أية تعديلات مالية قد يتطلبها الأمر الموضح في الفقرة السابقة أعلاه ، في رأينا أن البيانات المالية الموحدة المشار إليها أعلاه تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي المادية ، المركز المالي الموحد للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وشركة مطاحن الجويذة ذ.م.م كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ، ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية والتغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة الدولية ، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

عن مكتب المسعود للتدقيق الحسابات



د. مازن محمد مسعود (CPA)

عضو مجمع المحاسبين القانونيين الأمريكي (AICPA)

عضو جمعية المحاسبين القانونيين الأردنيين (JACPA)

إجازة تدقيق رقم (٥٥٢) - فئة (أ)

٥ آذار ٢٠٠٦

بيان (١)

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة :
٧,٥٢٠,٨٠٠	٨,٥٣٨,٧٧٧	٣	النقد في الصندوق ولدى البنوك
١٣١,٧٤١	٥١٠,٢٣٧	٤	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل
١,٩٢٩,٢٨٤	٣,١٧٩,٣٦٩	٥	المبالغ المستحقة من طرف ذي علاقة
٢٤٧,٢٨٤	١٦٦,٤٨٢	٦ و ٢	المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات
٣,٩٢٦,٨٥٥	٣,٩٣٥,١٥٨	٧ و ٢	مخزون قطع الغيار وبضاعة بالطريق
١١٨,٩٢٧	١٠٦,٠٢٩	٨	الأرصدة المدينة الأخرى
١٣,٨٧٤,٨٩١	١٦,٤٣٦,٠٥٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
٣٤,٧٧٧,٠٨١	٣١,٢٦٥,١٩٢	٩ و ٢	الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم
٣,٥٥٣	٣,٠٨١	١٠	مشاريع قيد التنفيذ
٣٤,٧٨٠,٦٣٤	٣١,٢٦٨,٢٧٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
٤٨,٦٥٥,٥٢٥	٤٧,٧٠٤,٣٢٥		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة :
١٣٠,٢٠٦	٧,٠٦٢	١١	الذمم الدائنة
١٩٩,٨٨٥	٣٢٠,٢٧٣	١٢	الأرصدة الدائنة الأخرى
١,٤٠١,٧٤٣	١,٤٤٦,٠٠٤		المبالغ المستحقة لطرف ذي علاقة - وزارة الصناعة
٤٣٦,٧٩٩	٥٦٠,٩٣٨	١٣	مخصص ضريبة الدخل
٢٠٠,٠٠٠	---		مخصص تنفيذ عمليات فصل الشركة التابعة
٢,٣٦٨,٦٣٣	٢,٣٣٤,٢٧٧		مجموع المطلوبات المتداولة
١٠٤,٦٦٨	١٥٣,٣٩٨	١٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
			حقوق الملكية :
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	١٤	رأس المال
٦٣٣,٣٦٢	٨٦٤,٧٦٨	١٥	الإحتياطي الإجباري
٤١٢,٥٣٧	٨٧٥,٣٤٩	١٦	الإحتياطي الاختياري
---	٢٠٠,٠٠٠	١٦	الإحتياطي الخاص
٧٤٦,٧٤٦	٩٨٥,١٣٦		الأرباح المدورة في نهاية السنة - بيان (ب)
٢,٠٩٨,١٨٢	---	١٧	فائض تقييم قطع الغيار
٢,٢٩١,٣٩٧	٢,٢٩١,٣٩٧	١٤	فائض استثمار في شركة تابعة
٤٦,١٨٢,٢٢٤	٤٥,٢١٦,٦٥٠		مجموع حقوق الملكية
٤٨,٦٥٥,٥٢٥	٤٧,٧٠٤,٣٢٥		إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
١٧,٤٦٧,٦٧٣	١٦,٤٩٦,٤٥١	١٨ و ١٩	المبيعات وإيراد الخدمات
(١٤,٨٦٨,٢٤٧)	(١٣,٥٣١,٢٢٦)		يطرح : تكلفة المبيعات وإيراد الخدمات
<u>٢,٥٩٩,٤٢٦</u>	<u>٢,٩٦٥,٢٢٥</u>		مجموع الربح
			يطرح : المصاريف التشغيلية
(٣٩٣,٧٣٩)	(٥٢٨,٢٧٩)	٢١	المصاريف الإدارية والعمومية
(١٩٥,٩٨٩)	(٢٠٤,٠٤٦)	٢٢	المصاريف البيعية والتسويقية
(١٦٤)	(١٣٣)		العمولات والمصاريف البنكية
(٤٨,٧٧٧)	(٥١,٩١٦)	٩	استهلاك الموجودات الثابتة
(٢٠,٨٨٠)	---		استهلاك أرض لشارع للمنفعة العامة
---	(٥٥,٢٨٣)		مصاريف سنوات سابقة
(٦٥٩,٥٥٠)	(٨٣٩,٦٥٧)		مجموع المصاريف التشغيلية
<u>١,٩٣٩,٨٧٦</u>	<u>٢,١٢٥,٥٦٨</u>		الربح التشغيلي
			يضاف :
١٢٢,٨٠٥	١٨٨,٤٩٢	٢٠	الإيرادات الأخرى
<u>٢,٠٦٢,٦٨١</u>	<u>٢,٣١٤,٠٦٠</u>		صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة
(٤٣٧,٦٢٣)	(٥٦٠,٦١٣)	١٣	مخصص ضريبة الدخل
<u>١,٦٢٥,٠٥٨</u>	<u>١,٧٥٣,٤٤٧</u>		صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة والمحول إلى حساب الأرباح المدورة
<u>٢٠٠٤</u>	<u>٢٠٠٥</u>		تم توزيع الأرباح كما يلي :
دينار أردني	دينار أردني		
٦٣٥,٥٩٣	٧٤٦,٧٤٦		الأرباح المدورة في بداية السنة
(٢١,٤٥٦)	(١٨٩,٣٢٩)		يطرح : تعديلات سنوات سابقة والمحوّل إلى الخزينة العامة
(٦١٤,١٣٧)	(٥٥٧,٤١٧)		المحول إلى حساب الخزينة العامة
١,٦٢٥,٠٥٨	١,٧٥٣,٤٤٧		صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة
(٢٠٦,٢٦٨)	(٢٣١,٤٠٦)		المحول للإحتياطي الإجباري ١٠%
(٤١٢,٥٣٧)	(٤٦٢,٨١٢)		المحول للإحتياطي الإختياري ٢٠%
(١٢,٨٢٢)	(١٧,٥٢٦)		مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(١٢,٨٢٢)	(١٧,٥٢٦)		مخصص الرسوم الإضافية للجامعات
(٢٤,٣٠٠)	(٢٨,٨٠٠)		مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء هيئة المديرين
(٩,٥٦٣)	(١٠,٢٤١)		مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٢٠٠,٠٠٠)	---		مخصص تنفيذ عمليات فصل الشركة التابعة
<u>٧٤٦,٧٤٦</u>	<u>٩٨٥,١٣٦</u>		الأرباح المدورة في نهاية السنة - بيان (أ)
٠٣٤ / دينار أردني	٠٤٢ / دينار أردني		ربحية السهم الواحد - إيضاح (٢٤)
٤٠,٠٠٠,٠٠٠ سهما	٤٠,٠٠٠,٠٠٠ سهما		المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

بيان (ج)

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٠٢٢,٦٨١	٢,٣١٤,٠٦٠	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
---	(١٨٩,٣٢٩)	صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة
٢,١٨٥,٥٠١	١,٧٧٥,٤٨٥	تعديلات سنوات سابقة
١٠٤,٦٦٨	٧٠,٦٦٨	إستهلاك الموجودات الثابتة
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤,٣٥٢,٨٥٠	٣,٩٧٠,٨٨٤	الربح التشغيلي قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
		<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل:</u>
٢,٤١١	(٣٨١,٩٧٥)	الزعم المدينة والشيكات برسم التحصيل
(٣٦,٩٢٦)	٤١,٩٤٠	المخزون التشغيلي وقطع الغيار وبضاعة بالطريق
(٦٨,٣٥٢)	(١,٢٣٢,٢٥٥)	المبالغ المستحقة من طرف ذي علاقة
(٢٦,٠٦٤)	١٢,٨٩٨	الأرصدة المدينة الأخرى
(١,١٠١,١٧٤)	(٩٣,٢٣٥)	الزعم الدائنة والمبالغ المستحقة لطرف ذي علاقة
٤٨,١٧٤	٩٠,٧٨٤	الأرصدة الدائنة الأخرى
٣,١٧٠,٩١٩	٢,٤٠٩,٠٤١	صافي النقد الناتج من العمليات
(٥٨٧,٥٥٩)	(٤٣٦,٤٧٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
		مخصصات دعم البحث العلمي والرسوم للجامعات وصندوق
(٣٣,٦٤٣)	(١٩,٠٦٧)	دعم التعليم المدفوع
(١٦,٨٠٠)	(١٦,٨٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
٢,٥٣٢,٩١٧	١,٩٣٦,٧٠٠	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٩٢,٠٠١)	(٣٦١,٧٧٨)	شراء موجودات ثابتة
١,٥٠٣	٤٧٢	مشاريع قيد التنفيذ
(٩٠,٤٩٨)	(٣٦١,٣٠٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:</u>
(٢,٣٢٢,٥١١)	(٥٥٧,٤١٧)	المحول والمدفوع إلى حساب الخزينة العامة
(٢,٣٢٢,٥١١)	(٥٥٧,٤١٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١١٩,٩٠٨	١,٠١٧,٩٧٧	صافي الزيادة في رصيد النقد
٧,٤٠٠,٨٩٢	٧,٥٢٠,٨٠٠	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
٧,٥٢٠,٨٠٠	٨,٥٣٨,٧٧٧	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة - بيان (أ)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

المجموع	فقدان استثمار في شركة تابعة	فقدان تقييم قطع الغيار	الأرباح المسددة	الإحتياطي الخاص	دينار أردني	الإحتياطي الاختياري	دينار أردني	الإحتياطي الإجمالي	دينار أردني	رأس المال	البيان
٤٦,١٨٢,٢٢٤	٢,٢٩١,٣٩٧	٢,٠٩٨,١٨٢	٧٤٦,٧٤٦	---	---	٤١٢,٥٣٧	٦٣٣,٣٦٢	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار أردني	دينار أردني	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(١٨٩,٣٢٩)	---	---	(١٨٩,٣٢٩)	---	---	---	---	---	---	---	تعديلات سنوات سابقة
(٥٥٧,٤١٧)	---	---	(٥٥٧,٤١٧)	---	---	---	---	---	---	---	المحول إلى حساب الخزينة العامة
١,٧٥٣,٤٤٧	---	---	١,٧٥٣,٤٤٧	---	---	---	---	---	---	---	صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة -
---	---	---	(٢٣١,٤٠٦)	---	---	---	٢٣١,٤٠٦	---	---	---	بيان (ب)
---	---	---	(٤٦٢,٨١٢)	---	---	٤٦٢,٨١٢	---	---	---	---	صافي الحركة في الإحتياطي الإجمالي
٢٠٠,٠٠٠	---	---	---	٢٠٠,٠٠٠	---	---	---	---	---	---	صافي الحركة في الإحتياطي الاختياري
(١٧,٥٢١)	---	---	(١٧,٥٢١)	---	---	---	---	---	---	---	صافي الحركة في الإحتياطي الخاص
(١٧,٥٢١)	---	---	(١٧,٥٢١)	---	---	---	---	---	---	---	مخصص دعم البحث العلمي للتدريب المهني
(١٠,٢٤١)	---	---	(١٠,٢٤١)	---	---	---	---	---	---	---	مخصص الرسوم الإضافية للجامعات
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
(٢٨,٨٠٠)	---	---	(٢٨,٨٠٠)	---	---	---	---	---	---	---	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين
(٢,٠٩٨,١٨٢)	---	(٢,٠٩٨,١٨٢)	---	---	---	---	---	---	---	---	صافي الحركة في فائض تقييم قطع غيار
٤٥,٢١٦,٦٥٠	٢,٢٩١,٣٩٧	---	٩٨٥,١٣٦	٢٠٠,٠٠٠	٨٧٥,٣٤٩	٨٦٤,٧٦٨	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار أردني	دينار أردني	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١- تأسيس وغايات الشركة :

تأسست الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين تنفيذاً لقراري مجلس الوزراء الموقر المتخذين بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٥ وتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١٩ وذلك بتحويل مشروعات وزارة الصناعة والتجارة (الصوامع ، المطحنة ، المستودعات العادية والمبردة) إلى شركة مساهمة عامة تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل رأسمالها سداً لأحكام المادة (٨) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ .

إن الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين هي شركة مساهمة عامة ومسجلة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم التسجيل (٣٤١) بتاريخ ٢٠٠١/١/٣ ، ووفقاً لشهادة تسجيل الشركة واستناداً إلى عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي فإن الشركة تمارس أعمال تشغيل وصيانة وإدارة الصوامع والمطحنة والمستودعات العادية والمبردة التي الت إليها من وزارة الصناعة والتجارة / حساب الإيجار ، كما يحق للشركة القيام بالعمليات الصناعية والتجارية للمواد التي تتعامل فيها والمساهمة أو المشاركة مع أي شركة أو مشروع له علاقة بالمواد التموينية داخل المملكة وخارجها سواء بالإستيراد أو النقل أو التخزين أو التوزيع ، كما يحق للشركة تقديم الخدمات والاستشارات والاستثمارات والدراسات المتعلقة بنشاط الشركة للغير داخل المملكة وخارجها .

إن هذه البيانات المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ هي بيانات مالية موحدة تتعلق بكافة أنشطة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وشركة مطاحن الجويذة (ذ.م.م) - شركتها التابعة .

بلغ عدد موظفي الشركتين في نهاية عام ٢٠٠٥ (٤٢١) موظفاً .

٢- السياسات المحاسبية الهامة :

أ- أساس توحيد البيانات المالية :

تتضمن هذه البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وأيضاً البيانات المالية لشركتها التابعة المملوكة بالكامل - شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م ، وقد تم استبعاد كافة العمليات والأرباح والخسائر والأرصدة الداخلية المتبادلة عند توحيد البيانات المالية للشركتين .

ب- المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات :

يتم إظهار البضاعة الجاهزة بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة أو صافي القيمة الممكن تحقيقها أيهما أقل ، ويتم إظهار مخزون مواد التعبئة والتغليف والمحروقات والمواد الخام بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة كونها تستخدم في عملية الإنتاج التصنيعي لشركة مطاحن الجويذة (ذ.م.م) والصيانة والتصليح لمعدات وآليات الشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

ج- مخزون قطع الغيار :

تتبع الشركة التابعة إظهار مخزون قطع الغيار بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة أو القيمة الاستبدالية أيهما أقل بينما تتبع الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين إظهار مستودع قطع الغيار الفنية بسعر التكلفة كونها تستخدم في عمليات الصيانة للماكينات والآليات بالشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية - د - تابع

د - الموجودات الثابتة والإستهلاكات :

تم إثبات قيمة الموجودات الثابتة المحولة لشركة مطاحن الجويذة (ذ.م.م) بالقيمة المقدرة من قبل إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين ، ويتم إثبات الموجودات الثابتة المشتراة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين (٤ - ٢٥ %) .

هـ - مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

استناداً إلى المادة (١٠٩د) من النظام الداخلي للشركة تم أخذ مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة لموظفي الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وللموظفي الشركة التابعة وفقاً لمدة الخدمة والراتب الشهري الأساسي لكل موظف وذلك كما في تاريخ الميزانية العمومية للشركة .

و - المبيعات وإيراد الخدمات :

تمثل المبيعات قيمة الفواتير الصادرة لقاء البضاعة المباعة لعملاء شركة مطاحن الجويذة (ذ.م.م) خلال السنة المالية الحالية ، وتمثل إيرادات الخدمات قيمة الفواتير الصادرة لقاء الخدمات المقدمة لعملاء الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين خلال السنة المالية الحالية .

ز - تحويل العملات الأجنبية :

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية الموحدة ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل الموحد .

٣ - النقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
٢,٢٠٠,٨٥٨	١,١١٩,٧٠٠
٥,٣١٩,٩٤٢	٧,٤١٩,٠٧٧
٧,٥٢٠,٨٠٠	٨,٥٣٨,٧٧٧

الحسابات البنكية / جاري
الحسابات البنكية / ودائع
المجموع

٤ - الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل :

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار أردني	دينار أردني
١٣٠,٩٦٣	٣٥٢,٠١٠
---	١٥٧,٦٦٦
٧٧٨	٥٦١
١٣١,٧٤١	٥١٠,٢٣٧

الذمم المدينة التجارية
شيكات برسم التحصيل
ذمم الموظفين
المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٥- المبالغ المستحقة من طرف ذي علاقة :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
١,٩٢٩,٢٨٤	٣,١٧٩,٣٦٩	وزارة الصناعة والتجارة / الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
١,٩٢٩,٢٨٤	٣,١٧٩,٣٦٩	المجموع

تتم الموافقة على أسعار وشروط الدفع للعمليات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة .

٦- المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٣٥٩	٧,٤٦٣	البضاعة الجاهزة - إيضاح (١٩)
٨٥,٨٧٠	٤٩,٠٧٠	مواد التعبئة والتغليف ومستودع المحروقات
٣٩,١٧٠	٨١,٥٢٣	المواد الخام
١١٧,٨٨٥	٢٨,٤٢٦	بضاعة تحت الإنتاج
٢٤٧,٢٨٤	١٦٦,٤٨٢	المجموع

٧- مخزون قطع الغيار وبضاعة بالطريق :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٣,٩٠٣,٤٨٦	٣,٨٧٩,٧٢١	قطع الغيار
٢٣,٣٦٩	٥٥,٤٣٧	بضاعة بالطريق
٣,٩٢٦,٨٥٥	٣,٩٣٥,١٥٨	المجموع

خلال عام ٢٠٠٣ تم تقدير وتقييم قطع الغيار المحولة إلى شركة مطاحن الجويذة (ذ.م.م) من قبل إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين ، ويتضمن مخزون قطع الغيار كما في نهاية السنة المالية قيمة مخزون قطع غيار يستخدم في أعمال الصيانة للماكينات والأليات لأكثر من سنة مالية .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٨- الأرضة المدينة الأخرى :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	يتألف هذا البند مما يلي :
٢,١٢٥	٢,١٢٥	التأمينات المستردة
١٦,١٥٣	١,٩٠٦	تأمينات تكلفة الإعتمادات المستندية
١٣٧	٢٤٨	تكلفة الإعتمادات المستندية
١٤,٨٩٥	١٧,٢٥٦	الكفالات المستردة
٨٥,٦١٧	٨٢,٣٨٦	المصاريف المدفوعة مقدما
---	٢,١٠٨	أمانات لدى الغير - متنوعة
<u>١١٨,٩٢٧</u>	<u>١٠٦,٠٢٩</u>	المجموع

١٠- مشاريع قيد التنفيذ :

يمثل هذا البند تكلفة تحديث نظام التشغيل في مجمع العقبة وكذلك بناء غرفة للعمال في مجمع العقبة وذلك كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ .

١١- الذمم الدائنة :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	يتألف هذا البند مما يلي :
٣,٧٥٠	٦,٨٧٠	الحسابات الدائنة المتفرقة
٥٢	---	نعم الموظفين
١٢٦,٤٠٤	---	شيكات صادرة غير مقدمة للصرف
---	١٩٢	الذمم الدائنة التجارية
<u>١٣٠,٢٠٦</u>	<u>٧,٠٦٢</u>	المجموع

٩- الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم :

المجموعة	تكاليف حديدية وللحاجات وغيرها	التجهيزات المكتبية والالات	العدد والالات والكمبيوتر	السجلات	الاجهزة الات والسجلات	الابنية	الارض	البيان
٣٩,٦٥٥,٠٢٢	٧,٠١٨٥	١٥٨,٤٩٨	٧٦,٥١٢	٤٧٨,٤١٢	٦,٥٢١,٦٢٨	٢٦,٠٣٨,٧٥٥	٦,٣٠١,١٣٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ التكاليف:
٣٦١,٧٧٨	١,٨٢٥,٩٠٤	١,٠٣٤٢	٩٠,٥٥١	٦٤,٦٦٢	(٤,١٣٠,١٤٣)	٢,٤٩٠,٤٦٢	---	الاضافات / التحويلات خلال السنة بالصافي
(٢,٨٥٦,٣١٤)	(١,٠٧٧,١٣١)	---	(٢٥,٥٩١)	---	(١٠٧,٩٧٣)	(١,٦٤٥,٧١٩)	---	الاستبعادات / التحويلات خلال السنة
٣٧,١٦٠,٤٨٦	٨٢٨,٩٥٨	١٦٨,٨٤٠	١٤١,٥٧٢	٥٤٣,٠٧٤	٢,٢٩٣,٥١٢	٢٦,٨٨٣,٤٩٨	٦,٣٠١,١٣٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٤,٨٧٧,٩٤١	١٦,١٦٨	٤١,١١٣	١٨,٢٩٦	١٤٥,٣٠١	١,٦١٠,٧٤٤	٣,٠٤٥,٩١٩	---	الإستهلاك المتركم:
(٧٥٨,١٣٢)	٤٤,٨٠٦	---	١١,٥١٩	---	(١,٣٣٤,٨٠٥)	٥١٩,٩٤٨	---	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٧٥,٤٨٥	١٥١,٨٠٧	٢٣,٧٧١	٢٥,٥٥٨	٨١,٢٥٠	٢٩٢,٧٢٠	١,٢٠٠,٨٧٩	---	المتعلق بالتحويلات / الاستبعادات خلال السنة
٥,٨٩٥,٢٩٤	٢١٢,٧٨١	٦٤,٨٨٤	٥٥,٦٧٣	٢٢٦,٥٥١	٥٦٨,٦٥٩	٤,٧١٦,٧٤٦	---	معروف استهلاك السنة
٣١,٢٦٥,١٩٢	٦١٦,١٧٧	١٠٣,٩٥٦	٨٥,٧٩٩	٣١٦,٥٢٣	١,٧٢٤,٨٥٣	٢٢,١١٦,٧٥٢	٦,٣٠١,١٣٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٣٤,٧٧٧,٨٠١	٥٤,٠١٧	١١٧,٣٨٥	٥٧,٧١٦	٣٣٣,١١١	٤,٩٢٠,٨٨٤	٢٢,٩٩٢,٨٣٦	٦,٣٠١,١٣٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
---	%٢٠,١٠	%٢٠,٩	%٢٠,١٠	%١٥	%١٠	%٤	---	معدل الإستهلاك السنوي

	%	%
بلغ مصروف استهلاك السنة الحالية مبلغ ١,٧٧٥,٤٨٥ دينار لرنبي، وتم تحميل مبلغ ١,٧٧٣,٥٦٩ دينار لرنبي على حساب تكلفة الإنتاج وتكلفة يوراد الخدمات، بينما تم تحميل المبلغ المتبقى ضمن حساب المصاريف في بيان الدخل الموحد للسنة الحالية.	١,٧٧٥,٤٨٥	١,٧٧٣,٥٦٩

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٢. الأرصدة الدائنة الأخرى :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	يتألف هذا البند مما يلي :
٢,٣٧٩	٢,٧٠٩	أمانات لدوائر وجهات رسمية وعمل إضافي
٢٦,٢٨٦	٣٢,٣٦٥	أمانات للغير متنوعة
٦,٣٤٢	١,١٢٥	تأمينات نقدية
٢١,١٠٢	٢٢,٤٣٦	خصم الكمية المستحق للعملاء
٢٧,٢٨٥	٧٥,٨٥٠	المصاريف المستحقة
٥٣,٥١٩	٧٠,١٤٥	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
١٢,٨٢٢	١٧,٥٢٦	مخصص الرسوم الإضافية للجامعات
٢٤,٣٠٠	٢٨,٨٠٠	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين
١٦,٢٨٧	٤٠,٢٣٤	الإيرادات المؤجلة
٩,٥٦٣	١٠,٢٤١	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
---	١٨,٨٤٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة - متداول
١٩٩,٨٨٥	٣٢٠,٢٧٣	المجموع

١٣. مخصص ضريبة الدخل :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	يتألف هذا البند مما يلي
٤٣٧,٦٢٣	٥٦٤,٠٥٨	مخصص ضريبة الدخل في نهاية العام
(٨٢٤)	(٣,١٢٠)	يطرح : ضريبة دخل الفوائد الدائنة المدفوعة
٤٣٦,٧٩٩	٥٦٠,٩٣٨	الصافي

تم احتساب نسب مخصص ضريبة الدخل علي صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة وذلك وفقا لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ والقوانين المعدلة له والمعمول بها حاليا في المملكة الأردنية الهاشمية.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٤- رأس المال :

منذ عام ٢٠٠٢ وتنفيذا لقراري مجلس الوزراء الموقر رقم (٦٥٧) ورقم (١٦٧٢) فقد تم تأسيس الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين (شركة مساهمة عامة تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل رأسمالها) وذلك بتحويل صافي موجودات المشروعات التابعة لوزارة الصناعة والتجارة إلى تلك الشركة . ويتكون إجمالي رأس مال الشركة من مبلغ (٤٠) أربعين مليون دينار أردني وهو مقسم إلى أسهم متساوية القيمة وتكون القيمة الاسمية للسهم الواحد دينارا أردنيا واحدا .

وتنفيذا لقرار مجلس الوزراء الموقر رقم (١٧٥) بتاريخ ١٨ / ١١ / ٢٠٠٣ فقد تم تأسيس وتسجيل شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (٨٤١٠) بتاريخ ٤ / ١ / ٢٠٠٤ وذلك بتحويل وضم صافي أصول مطحنة الجويذة والمقيمة بمبلغ (٤) أربعة ملايين دينار أردني من قبل إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين . ويتألف رأس مال شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م من حصص متساوية القيمة الاسمية لكل منها دينار أردني واحد . ونتج عن عملية تسجيل الأصول المحولة للشركة التابعة زيادة في رأس مال الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين بمبلغ ٢,٤٠٩,٣٠٠ دينار أردني وفانض استثمار في شركة تابعة بمبلغ ٢,٢٩١,٣٩٧ دينار أردني أدرج ضمن حسابات حقوق الملكية .

علما بأنه لم يتم الإنتهاء من استكمال الإجراءات القانونية اللازمة لتحويل الملكية القانونية باسم الشركة لبعض الموجودات المحولة من وزارة الصناعة والتجارة - حساب الإتجار حتى تاريخ إصدار هذا التقرير .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٥ - الإحتياطي الإجباري :

تم إقتطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة وتحويلها إلى حساب الإحتياطي الإجباري ، ويتم وقف الإقتطاع عندما يبلغ رصيد حساب الإحتياطي الإجباري ما يعادل رأس مال الشركة وفقا للمادة رقم (١٨٦) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدلة له .

١٦ - الإحتياطي الاختياري والإحتياطي الخاص :

تم إقتطاع نسبة ٢٠% من صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة وتحويلها إلى حساب الإحتياطي الاختياري وفقا للمادة (١٨٧) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والتعديلات اللاحقة له .
استنادا لموافقة الهيئة العامة لشركة مطاحن الجويذة (التابعة) تم تكوين احتياطي خاص لتنفيذ عمليات فصل الشركة إداريا وماليا وجغرافيا على أسس تجارية وذلك بهدف التهيئة للاستثمار المحتمل .

١٧ - فائض تقييم قطع الغيار :

بموجب قرار مجلس إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين رقم (١٤٥) بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٤ فقد تمت الموافقة على توزيع رصيد حساب فائض تقييم قطع الغيار وتخفيضه من بعض الموجودات الثابتة والتي تحولت للشركة من السادة/ وزارة الصناعة والتجارة - الأردن خلال عام ٢٠٠٣ .

١٨ - المبيعات وإيراد الخدمات :

يتألف هذا البند مما يلي :		
دينار أردني	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار أردني	دينار أردني
مبيعات شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م	٩,٨١٥,١٥٩	١١,١٣٠,٩٤٩
إيراد خدمات مجمع الجويذة	١,٩٨٩,٨٥١	١,٧٠٣,٢٦٧
إيراد خدمات مجمع الشمال / إربد	١,٢٩٥,٢٧٧	١,٠٧٧,٠٦٢
إيراد خدمات مجمع الرصيفة	٣٩٣,٤٠٥	٢٥٨,٧٨٣
إيراد خدمات مجمع العقبة	٣,٠٠٢,٧٥٩	٣,٢٩٧,٦١٢
المجموع	١٦,٤٩٦,٤٥١	١٧,٤٦٧,٦٧٣

الشركة العامة الأردنية للصرايح والتمويل
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٩ - تكلفة المبيعات وإيراد الخدمات :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
١٥,٨٥٢	٤,٣٥٩	- تكلفة مبيعات شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م :
٩,٧٩٢,٢٠٧	٨,٦٥٨,٨٩٩	البضاعة الجاهزة أول المدة
٢٢٧,٤٥٨	٢٥٣,٠٤٦	تكاليف الإنتاج
(٤,٣٥٩)	(٧,٤٦٣)	مصاريف التعبئة والتغليف والتشويل
		يطرح : البضاعة الجاهزة آخر المدة - ايضاح (٦)
١٠,٠٣١,١٥٨	٨,٩٠٨,٨٤١	مجموع تكلفة المبيعات
		- تكلفة إيراد الخدمات وتشمل :
١,٦٣٧,٠٨٣	١,٥٣٣,٢٤٦	تكلفة إيراد خدمات مجمع الجويذة
١,٠١٩,٨٥٢	٩٨٤,٥٣٢	تكلفة إيراد خدمات مجمع الشمال / اربد
٣٨١,٦٦٢	٣٦١,٣٤١	تكلفة إيراد خدمات مجمع الرصيفة
١,٧٩٨,٤٩٢	١,٧٤٣,٢٦٦	تكلفة إيراد خدمات مجمع العقبة
٤,٨٣٧,٠٨٩	٤,٦٢٢,٣٨٥	مجموع تكلفة إيراد الخدمات
١٤,٨٦٨,٢٤٧	١٣,٥٣١,٢٢٦	مجموع تكلفة المبيعات وإيراد الخدمات

٢٠ - الإيرادات الأخرى :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	يتألف هذا البند مما يلي
دينار أردني	دينار أردني	
١١٥,٣٠٦	١٨٥,٤٢٣	الفوائد الدائنة
٢,٣٨٢	٣,٠٦٩	الإيرادات المنفردة
٥,١١٧	---	إيراد سنوات سابقة
١٢٢,٨٠٥	١٨٨,٤٩٢	المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٢١ - المصاريف الإدارية والعمومية :

يتألف هذا البند مما يلي

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	أتعاب رئيس مجلس الإدارة
٢٠٣,٦٨٥	٢٣٣,٩٧٠	الرواتب والأجور والمزايا الأخرى للموظفين
		الهاتف وبنس و بريد
١٧,٢٨٣	١٧,٣٤٠	الإيجارات
٣,٧٠٧	٤,٧٢٩	المحروقات
٣,٥١٦	٣,٥٧٨	مصرف التأمين
٢١٢	١,٨٥٨	الرسوم والرخص الحكومية
٣,٧٠٦	٧,٦٧٩	القرطاسية والمطبوعات والإعلانات
٤,٢١٠	٤,٩٢٢	الضيافة والنظافة
٤١,٥٦٠	٤٣,١٣٧	السفر والمواصلات والتنقلات
٩٧٦	١,١٣٤	الدعاية والإعلانات
٢٦	٣٢	المتنوعة
٥,٠٦٧	٤,٨١٩	الصيانة والتصليح
---	٥,٠٠٠	التبرعات
٣,١٥٣	٣,١٨٥	الكهرباء والمياه
٣,٠٣٣	٢,٧٠٠	الأتعاب المهنية
١٤,٩١٥	٤٠,٣٦٨	المكافآت والعمل الإضافي
١٩,٢٣٠	٢٣,٠٦٣	إشتراك الضمان الاجتماعي
١,٢٥٠	٦٠,٠٠٠	رسوم انتساب واشتراكات الأوراق المالية
٨,٦٦٩	١٠,٢٣٧	المساهمة في صندوق الإيداع
٨,٩٦١	٨,٩٥٣	بدل خدمات مجمع الجودة
١,٩٩٠	---	مصاريف سنوات سابقة
١٨,٠٣١	١٢,٧٧٥	مصرف مكافأة نهاية الخدمة
١,٤٧٨	٤٩٤	اشتراك إنترنت
١,٨٦٤	---	مصاريف الاشتراك بنظام الترخيم السلعي
٤,٧١٥	٧,٩٣١	مصاريف وصيانة السيارات
---	٧,٥٥١	مصاريف الرعاية المالية لندوة تبادل الخبرات
٣٩٣,٧٣٩	٥٢٨,٢٧٩	المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٢٥ - الالتزامات الطارئة :

بتاريخ الميزانية العمومية هناك التزام طارئ على شركة مطاحن الجيدة ذ.م.م لقاء إصدار كفالات دخول عطاء من أحد البنوك المحلية بمبلغ ٨٤,٧٢٥ دينار أردني .

٢٦ - التدفقات غير النقدية من الأنشطة الإستثمارية والتمويلية :

خلال عام ٢٠٠٤ تم تأسيس وتسجيل شركة مطاحن الجيدة ذ.م.م كشركة تابعة مملوكة بالكامل للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين برأس مال (٤) أربعة ملايين دينار أردني (أنظر إيضاح ١٤) وذلك بتحويل وضم صافي أصول شركة مطاحن الجيدة ذ.م.م من موجودات ثابتة ومخزون قطع الغيار .

٢٧ - الأرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض أرقام البيانات المالية المقارنة لتتلاءم وتبويب أرقام البيانات المالية للسنة المالية الحالية.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٢٢ - المصاريف البيعية والتسويقية :

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٦,٦٣٤	٧,٠٧١	الرواتب
٢,١٧٢	٣,٣٥٣	مكافآت وعمولات وعمل إضافي
---	٦٥٧	مكافأة نهاية الخدمة
٧٩٠	٨٧٩	المساهمة في الضمان الاجتماعي
٢٢٢	٢٣٢	المساهمة في صندوق الإيداع للموظفين
٥٠	٥٠	مصاريف الدعاية والتسويق
٩٦١	٨٠٦	القرطاسية والمطبوعات
٥,٤٠٣	٢,٩٠٧	مصاريف العطاءات والكفالات وطابع الإتاقيات
٩,١٩٦	١٠,٩٨٠	مصاريف السيارات
٦,٨٣١	٨,٦٠٧	مصاريف نقل الطحين
٢,٥٠٠	١,٥٠٠	مصاريف خدمات الجودة
٢,٧١٠	٢,٢٦٣	أجور فحص عينات الطحين
١٥٩,٥٢٠	١٦٤,٧٤١	مصاريف خصم الكمية
١٩٥,٩٨٩	٢٠٤,٠٤٦	المجموع

٢٣ - العمليات مع أطراف ذات علاقة :

خلال السنة المالية الحالية هناك بعض العمليات تمت مع أطراف ذات علاقة بالشركة ، وتتم الموافقة على أسعار وشروط الدفع لتلك العمليات من قبل إدارة الشركة.

٢٤ - ربحية السهم الواحد :

تم احتساب ربحية السهم الواحد (EPS) وذلك بقسمة صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة وبعد تنزيل مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين ومخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني ومخصص الرسوم الإضافية للجامعات ومخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للسنة الحالية .