



الشركة العصرية
للصناعات الغذائية
والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة)
MODERN FOOD Industries
& Veg. Oil Co.

عدد الأسهم /

رقم المساهم /

المحترمين .

السادة /

تحية واحتراما وبعد ،،،
عملا بإحكام المادة (172) من قانون الشركات الأردني ، يتشرف مجلس إدارة
الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية المساهمة العامة المحدودة
دعوتكم لحضور اجتماع الهيئة العامة غير العادي ، والذي تقرر عقده في تمام
الساعة الواحد من ظهر يوم السبت الموافق 2005/7/23 وذلك في قاعة
اجتماعات الشركة الكائنة في الخضراء طريق مادبا وذلك للنظر في الأمور
التالية المدرجة على جدول الأعمال :

1- الموافقة على تصفية الشركة تصفية اختيارية .

2- تعيين مصفي للشركة وتحديد أتعابهم .

وفي حالة تعذر حضوركم الاجتماع شخصيا نرجو توكيل من ينوب عنكم من
المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر يوجز إليه ، وذلك بموجب
سند التوكيل المرفق وإيداعه في مكاتب الشركة الكائنة في الخضراء - طريق
مادبا قبل ثلاثة أيام على الأقل من تاريخ الاجتماع .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

عمان في 2005/7/

رئيس مجلس الإدارة

محمد سميح بركات



للصناعات الغذائية
والزيوت النباتية

الشركة المصرية

(شركة مساهمة عامة)

MODERN FOOD Industries
& Veg. Oil Co.

رقم المساهم () عدد الأسهم ()

قسمة توكيد

أنا / من الجنسية /
بصفتي مساهما في الشركة المصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية (م.ع.م)
وأملك الأسهم المبينة علاه فقد عينت المساهم / السيد
وكيلا عني وفوضته بأن يصوت باسمي وبالنيابة عني في اجتماع الهيئة العامة
غير العادي الذي سيعقد بتاريخ 2005/7/23 أو في أي موعد أخر يؤجل إليه
الاجتماع .

التاريخ / 2005/7 توقيع الشاهد توقيع الموكل



الشركة العصرية
للصناعات الغذائية
والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة)
MODERN FOOD Industries
& Veg. Oil Co.

عدد الأسهم/

المحترمين .

رقم المساهم /

السادة /

تحية واحتراما وبعد ،،،

عملا بإحكام المادة (169) من قانون الشركات الأردني واستناداً للمادة (12) من النظام الأساسي للشركة ، يتشرف مجلس إدارة الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية المساهمة العامة المحدودة دعوتكم لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي التاسع ، والذي تقرر عقده في تمام الساعة الثانية عشرة من ظهر يوم السبت الموافق 2005/7/23 وذلك في قاعة اجتماعات الشركة الكائنة في الخضراء طريق مادبا وذلك للنظر في الأمور التالية المترتبة على جدول الأعمال :

- 1- تلاوة محضر اجتماع الهيئة العامة العادية الثامن والمنعقد بتاريخ 2004/6/17 .
- 2- سماع ومناقشة تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة للسنة المنتهية في 2004/12/31 والخطة المستقبلية لعام 2005 والمصادقة عليه .
- 3- سماع ومناقشة تقرير مدققي حسابات الشركة عن السنة المالية المنتهية في 2004/12/31 والمصادقة عليه .
- 4- مناقشة البيانات المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في 2004/12/31 والمصادقة عليها .
- 5- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن الفترة المنتهية في 2004/12/31 وفقاً لأحكام القانون .
- 6- الموافقة على قرار مجلس الإدارة بتعيين أربعة أعضاء من الشركة العربية الدولية للتنمية الزراعية بدلا من الأعضاء المستقلين (د . هنري عزام ، شركة الثقة للاستثمارات الأردنية ، الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي ، المهندس صبحي الفارس) .
- 7- انتخاب مدقق حسابات للشركة لعام 2005 وتحديد أتعابهم .
- 8- أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدرارجها على جدول الأعمال وتدخل في نطاق أعمال الاجتماع العادي للهيئة العامة شريطة موافقة ما لا يقل عن 10% من الأسهم الممثلة في الاجتماع .



الشركة العصرية
للصناعات الغذائية
والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة)
MODERN FOOD Industries
& Veg. Oil Co.

وفي حالة تعذر حضوركم الاجتماع شخصيا نرجو توكيل من ينوب عنكم من المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر يؤجل إليه ، وذلك بموجب سند التوكيل المرفق وإيداعه في مكاتب الشركة الكائنة في الخضراء - طريق مادبا قبل ثلاثة أيام على الأقل من تاريخ الاجتماع .
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

عمان في 2005/7/ رئيس مجلس الإدارة
محمد سميح بركات

رقم المساهم () عدد الأسهم ()

قسمة توكيل

أنا / من الجنسية /
بصفتي مساهما في الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية (م.ع.م.)
وأملك الأسهم المبينة علاه فقد عينت المساهم/ السيد
وكيلا عني وفوضته بأن يصوت باسمي وبالنيابة عني في اجتماع الهيئة العامة
العادي التاسع الذي سيعقد بتاريخ 2005/7/23 أو في أي موعد آخر يؤجل إليه
الاجتماع .

التاريخ / 2005/7 توقيع الشاهد توقيع الموكل



الشركة المصرية
للصناعات الغذائية
والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة)
MODERN FOOD Industries
& Veg. Oil Co.

التقرير السنوي

لعام ٢٠٠٤

هاتف : ٤٤٨٠١٥٠ - ٤٤٨٠١٦٠ - فاكس : ٤٤٨٠٠٧١ - ص.ب : ٩٤٢٥٧ عمان ١١١٩٤ الأردن
Tel. 4480150 - 4480160 - Fax 4480071 - P.O.Box 941257 Amman 11194 Jordan

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة

الفهرس

<u>صفحة</u>	
٢	مجلس الإدارة
٣	كلمة رئيس مجلس الإدارة
٤	تقرير مجلس الإدارة
١٠	- تقرير مدققي الحسابات
١٢	- الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣، ٢٠٠٤
١٣	- بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣، ٢٠٠٤
٢٤	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣، ٢٠٠٤
١٥	- بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤، ٢٠٠٣
٢٥-١٦	- إيضاحات حول البيانات المالية

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١

حضرات السيد السلام عليكم يسر ارحب بكم بمندوب عط على حضور حضرات ا نقد وما زالت والإنتاج و إدارة الش والموظفين حضرات ا بلغ (٦٩٢,٥٥٠) أن تصل هذ الذي يؤدي الهيئة العامة وفقد الحسين المع	رئيس مجلس الإدارة لغاية ٢٠٠٤/١١/٩ نائب رئيس مجلس الإدارة - ممثل المؤسسة الأردنية للاستثمار عضو - ممثل المؤسسة الأردنية للاستثمار عضو - ممثل المؤسسة الأردنية للاستثمار عضو - ممثل بنك الإنماء الصناعي عضو - ممثل الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي عضو - ممثل شركة الثقة للاستثمارات الأردنية عضو عضو	الدكتور هنري عزام السيد فاروق نعوي السيد عمر نعيرات السيد نبيل احمد المهندس احمد ماضي السيد محمد علي بن زايد السيد حاتم عكروش المهندس صبحي الفارس الدكتور خليل السيد
	المهندس سعد ارشيدات لغاية ٢٠٠٤/٩/١٥	المدير العام
	السادة المهنيون العرب	مدققو حسابات الشركة

تقرير مجلس الإدارة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول / ٢٠٠٤

حضرات السادة المساهمين الكرام :

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس إدارة الشركة أن يرحب بكم أجمل ترحيباً في اجتماع الهيئة العامة العادية التاسع ، وأن يقدم لكم تقريره السنوي متضمناً أهم إنجازات الشركة والبيانات وابرز المؤشرات المالية للحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٤ بالإضافة الى خطته المستقبلية للعام المالي ٢٠٠٥ .

حضرات السادة المساهمين الكرام:

لقد واجهت الشركة في نهاية عام ٢٠٠٣ صعوبات مالية وذلك بعدم توفر السيولة النقدية الكافية للتشغيل والإنتاج وحتى تتمكن الشركة من الاستمرار في عملية الإنتاج والبيع كان لا بد من زيادة رأسمال الشركة بمبلغ (٣٥٠,٠٠٠) دينار وفي حينه بذل مجلس الإدارة جهوداً مضمناً للحصول على التمويل اللازم لتغطية احتياجات الشركة من رأس المال العامل وتسييد الالتزامات الملحة للبنوك والموردين وذلك عن طريق زيادة رأس المال ، وقام مجلس الإدارة بتوجيه الدعوات لكبار المساهمين للمساهمة في زيادة رأس المال حيث أبدى المساهمون عدم الرغبة في المساهمة في الزيادة ، وقام المجلس بالبحث عن المستثمرين المحليين والخارجيين للمساهمة في زيادة رأسمال الشركة إلا أن تلك المساعي وللأسف لم تتكلل بالنجاح .

حضرات السادة المساهمين الكرام :

لقد استمرت الظروف الصعبة التي واجهتها الشركة خلال عام ٢٠٠٣ في عام ٢٠٠٤ ونظراً لعدم التمكن من توفير السيولة النقدية للتشغيل فقد قرر مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ / ٧ / ٢٠٠٤ توقف العمل والإنتاج بالشركة وإنهاء خدمات جميع العاملين .

ونظر
قام مجلس الإ
زيادة رأسمال
الرغبة في بيع
الموجودات و
المفاوضات ق
للشركة العربي
حضرات الساد
قام الد
باشعار الشرك
مقابل دينه عا
٢٠٠٥/١/٢٧
الموجودات الذ
وبتاريخ ١/١٨
الإنماء الصناء
الآلات والمعدا
فيما يلي ابرز
١- بلغ إجمالي
دينار .
٢- بلغت الخس
دينار وتشك
٣- بلغ صافي
وتشكل ما
٤- بلغت قيمة
٥- بلغت صافي

ونظرا لعدم رغبة المساهمين في زيادة مساهمتهم وضح سيولة إضافية ، فقد قام مجلس الإدارة بالبحث عن مستثمرين لشراء موجودات شركة أو المساهمة في زيادة رأسمال الشركة وتحقيقا لمبدأ الشفافية فقد تم الإعلان في الصحف المحلية عن الرغبة في بيع موجودات الشركة ، وتلقت الشركة عدة عروض من مستثمرين لشراء الموجودات وشراء الأسهم . وجرت مفاوضات مع عدة مستثمرين ونتيجة تلك المفاوضات قام كبار المساهمين بالشركة خلال شهر آذار ٢٠٠٥ ببيع مساهمتهم للشركة العربية الدولية للتنمية الزراعية .

حضرات السادة المساهمين الكرام

قام الدائن الرئيسي للشركة / بنك الصادرات والتمويل بتاريخ ١٧/١/٢٠٠٥ بإشعار الشركة بقيامه بوضع اليد على الموجودات الثابتة لشركة (الأرض والأبنية) مقابل دينه علما بأن الأرض والأبنية مرهونه لبنك الصادرات والتمويل بتاريخ ٢٧/١/٢٠٠٥ تم الاعتراض لدى دائرة أراضي جنوب عمان على تقدير قيمة الموجودات الثابتة للشركة (الأرض والأبنية) من قبل دائرة الأراضي والمساحة. وبتاريخ ١٨/١/٢٠٠٥ تم استلام إشعار تنفيذ الدعوى المعقمة من لدائن الثاني / بنك الإنماء الصناعي ضد الشركة مقابل دينه للحجز على الآلات والمعدات علما بأن الآلات والمعدات مرهونه لبنك الإنماء الصناعي .

فيما يلي أبرز البيانات المالية للشركة خلال عام ٢٠٠٤ :

- ١- بلغ إجمالي القروض على الشركة بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٤ : ٢٠٠٠ مع (١٧٤٠٩٠٩) دينار .
- ٢- بلغت الخسائر المتراكمة على الشركة بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٤ مع (١٦٩٢٥٥٠) دينار وتشكل ما نسبته ٦٢,٥% من رأسمال الشركة .
- ٣- بلغ صافي حقوق المساهمين بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٤ مع (١٠١٧٤٥٠) دينار وتشكل ما نسبته ٣٧,٥% من رأسمال الشركة .
- ٤- بلغت قيمة مبيعات الشركة بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٤ مبلغ (٠٠٠٠٠) دينار .
- ٥- بلغت صافي خسارة السنة بتاريخ ٣١/١٢/٢٠٠٤ مبلغ (٠٠٠٠٠) دينار .

الإفصاح عن البيانات الإضافية بما يتناسب مع تعليمات هيئة الأوراق المالية :

وفقاً لتعليمات الإفصاح الصادرة عن هيئة الأوراق المالية ، وبالإضافة الى ما تضمنه هذا التقرير ، نود أن نوضح ما يلي :

- ١- تتمتع الشركة بالإعفاءات المنصوص عليها في قانون تشجيع الاستثمار رقم ١٦ لسنة ١٩٩٥ ، والتي من أهمها إعفاء الآلات والمعدات والماكينات اللازمة للإنتاج من كافة الرسوم الجمركية وكذلك إعفاء ٧٥% من أرباح الشركة من ضريبة الدخل لمدة عشرة سنوات تبدأ من تاريخ الإنتاج الفعلي في شهر آذار / ١٩٩٩ .
- ٢- بلغت قيمة أتعاب مدققي حسابات الشركة للعام المالي ٢٠٠٤ مبلغ (١٧٤٠) دينار شاملة ضريبة المبيعات .
- ٣- فيما يلي كبار مساهمي الشركة الذين تزيد نسبة مساهمتهم عن ٥% من رأس المال كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ .

اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة
المؤسسة الأردنية للاستثمار	٩٥٠٠٠٠	٣٥,٠٥
بنك الإنماء الصناعي	٣٧٧٠٠٠	١٣,٩١
شركة الثقة للاستثمارات الأردنية	٢٩٠٠٠٠	١٠,٧٠
الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي	٢٥٠٠٠٠	٩,٢١
المهندس صبحي الفارس	١٦٣٠٠٠	٦,٠١

- ٤- ونظراً لاستمرار الظروف الصعبة التي تمر بها الشركة ومنها عدم توفر السيولة النقدية للتشغيل وتقديم المستثمر (الشركة العربية الدولية للتنمية الزراعية) في شهر شباط / ٢٠٠٥ بعرضهم لشراء أسهم المساهمين بما لا يقل عن ٥١% بهدف إعادة تشغيل مصنع الشركة والنهوض بالشركة على اكمل وجه ، فقد قام كبار المساهمين في شهر آذار / ٢٠٠٥ ببيع مساهماتهم للشركة العربية

الدولية للتنمية الزراعية وبذلك يكون كبار مساهمي الشركة الذين تزيد نسبة مساهمتهم عن ٥% من راس المال كما في ٢٠٠٥/٣/٣١ .

اسم المساهم	عدد الأسهم	نسبة المساهمة
الشركة العربية الدولية للتنمية الزراعية	١٦٦٣٠٠٠	٦١,٣٦
بنك الإنماء الصناعي	٣٧٧٠٠٠٠	١٣,٩١

٥- نظراً لوجود أربعة شواغر في مجلس إدارة الشركة وهم (د. هنري عزام، شركة الثقة للاستثمارات الأردنية ، الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي ، المهندس صبحي الفارس) فقد قرر مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٥/٤/٦ الموافقة على تعيين الشركة العربية للتنمية الزراعية في المقاعد الأربعة الشاغرة لحين اخذ موافقة الهيئة العامة للشركة في أول اجتماع تعقده ، وبتاريخ ٢٠٠٥/٤/٧ قامت الشركة العربية للتنمية الزراعية بتسمية ممثليها في مجلس الإدارة وهم السادة :

- السيد محمد سميح بركات .
- السيد احمد محمد العميان .
- السيد محمد عبد الفتاح نمر بركات .
- المهندس ايمن كمال صبري .

٦- بلغت مساهمات أعضاء مجلس الإدارة في رأسمال الشركة كما في شهر نيسان / ٢٠٠٥ على النحو التالي :

- الشركة العربية الدولية للتنمية الزراعية ١٦٦٣٠٠٠ سهماً .
- بنك الإنماء الصناعي ٣٧٧٠٠٠٠ سهماً .
- الدكتور خليل السيد ٢٩٤٨٥ سهماً .
- المؤسسة الأردنية للاستثمار ١٠٠٠٠٠ سهماً .

٧- المزايا الممنوحة لأعضاء مجلس الإدارة : يمنح كل عضو من أعضاء مجلس الإدارة مبلغ (١٠٠) دينار أردني شهريا بدل انتقال كما لم يتم دفع أي مكافآت لأي منهم خلال عام ٢٠٠٤ .

٨- لا يوجد أي ارتباطات تعاقدية للشركة مع أي عضو من أعضاء المجلس .

٩- توقفت الشركة عن العمل بتاريخ ٢٠٠٤/٧/١٩ كما تم تسريح كافة العاملين في الشركة .

١٠- أهم المؤشرات المالية :

- بلغت نسبة التداول (٠,٠٣٥) .

- بلغت نسبة الدين الى حقوق المساهمين (٢١,٥%)

- بلغت نسبة الخسائر المتراكمة الى رأسمال الشركة (٦٢,٥%)

- بلغت نسبة حقوق المساهمين الى رأسمال الشركة (٣٧,٥%)

١١- لم يتم دفع أي نفقات للسفر الى أي من الجهاز التنفيذي للشركة خلال عام ٢٠٠٤ .

١٢- بلغت الرواتب والمزايا والمكافآت المدفوعة لكافة الموظفين في الشركة خلال عام ٢٠٠٤ مبلغ (٤٤٦٧٨) دينار .

١٣- متطلبات الإفصاح الأخرى :

- لم تصدر أي قرارات عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة ، كما لا تخضع أعمال الشركة لمعايير جودة ، محلية كانت أو عالمية .

- لا توجد أي شركات تابعة للشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية .

- لم يتم إبرام أي عقود أو مشاريع أو ارتباطات مع رئيس مجلس الإدارة ، أو أعضاء المجلس أو الرئيس التنفيذي ، أو أي موظف في الشركة ، أو أقاربهم خلال السنة المالية ٢٠٠٤ .

- يقر مجلس الإدارة بمسئولية عن صحة البيانات المالية للسنة المالية ٢٠٠٤ ويؤكد

على أن استمرار عمل الشركة يعتمد على توفير السيولة النقدية اللازمة حتى

تتمكن من إعادة تشغيل المصنع ، علما بأن الخسائر المتراكمة للشركة كما

هي في ٢٠٠٤/١٢/٣١ تشكل ما نسبته ٦٢,٥% من رأسمالها .

الخطة المسبقة

١- مفاوضة

٢- إعادة تآ

٣- في حالة

مديونيتها

للشركة

توصيات م

تطبيقا لل

بالموافقة على

١- المصادقة

المنتهية

٢- المصادقة

١٢/٣١

٣- مناقشة

والمصاد

٤- إبراء ذ

١٢/٣١

٥- الموافقة

الدولية

شركة

الزراع

٦- انتخاب

الخطة المستقبلية للعام ٢٠٠٥ :

- ١- مفاوضة البنوك الدائنة لجدولة القروض وتخفيض مديونيتها .
- ٢- إعادة تشغيل مصنع الشركة .
- ٣- في حالة عدم التوصل الى اتفاق مع البنوك الدائنة على جدولة القروض وتخفيض مديونيتها ونظرا لارتفاع الخسائر المتراكمة على الشركة سيتم دعوة الهيئة العامة للشركة لاتخاذ قرار بتصفيتها تصفية اختيارية .

توصيات مجلس الإدارة :

تطبيقا للقانون والنظام الأساسي للشركة ، يوصي مجلس الإدارة هيئتكم الموقرة بالموافقة على البنود التالية :

- ١- المصادقة على تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة للسنة المالية المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ والخطة المستقبلية للعام ٢٠٠٥ .
 - ٢- المصادقة على تقرير مدققي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ .
 - ٣- مناقشة البيانات المالية للشركة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ والمصادقة عليها .
 - ٤- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١ وفقا لإحكام القانون .
 - ٥- الموافقة على قرار مجلس الإدارة بتعيين أربعة أعضاء من الشركة العربية الدولية للتنمية الزراعية بدلاً من الأعضاء المستقلين (د. هنري عزام ، شركة الثقة للاستثمارات الأردنية ، الهيئة العربية للاستثمار والإنماء الزراعي ، المهندس صبحي الفارس) .
 - ٦- انتخاب مدققي الحسابات للعام المالي ٢٠٠٥ وتحديد أتعابهم .
- والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،

مجلس الإدارة

تقرير مدققي الحسابات

السادة مساهمي الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية المساهمة العامة 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 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 وتنفيذنا 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 وتقييمها عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

لم نستلم كتب تثبيت حول أرصدة حسابات الشركة لدى كل من بنك الصادرات والتمويل والبنك الأردني الكويتي، وبالتالي لم نتمكن من التحقق من صحة الأرصدة النقدية والقروض القائمة لدى تلك البنوك والفوائد المستحقة عليها.

باستثناء تأثير ما هو مشار إليه أعلاه، برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون ونمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها بعد الأخذ بالاعتبار ما ورد في الفقرة السابقة.

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

تم إعداد البيانات المالية على اعتبار أن الشركة منشأة مستمرة وكما هو ظاهر في الميزانية العامة المرفقة فقد بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ما نسبته ٦٢,٥% من رأس المال كما زادت

المطلوبات الم
من موجودات
استرداد كلفة
وتوفر سيولة
حزيران ٢٠٠٥
اختيارية.

عمان في ٢٦

المطلوبات المتداولة عن الموجودات المتداولة بمبلغ ٢,٠٠٩,٩١٤ دينار أردني كما أن الجزء الأكبر من موجودات الشركة يتكون من موجودات ثابتة بمبلغ ٣,١٣٧,٠٢٨ دينار أردني وإن إمكانية استرداد كلفة الموجودات الثابتة يعتمد على استمرار الشركة ونجاح عملياتها التشغيلية وتحقيق أرباح وتوفر سيولة نقدية في المستقبل، منوهين بأن مجلس الإدارة قرر في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ حزيران ٢٠٠٥ دعوة الهيئة العامة لإجتماع غير عادي لمناقشة موضوع تصفية الشركة تصفية اختيارية.

المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٢٦ حزيران ٢٠٠٥

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

	٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	الموجودات
				موجودات متداولة
المبيعات	١٥,٩٩٦	١١,٨٦٦	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
تكلفة المبيعات	٧٤,٠٨٦	٧,١٨٣	٤	نم مئونة وشيكات برسم التحصيل، بالصافي
مجمّل الخسار	٤٣,٠٧٧	—		بضاعة، بالصافي
مصاريف بيع	٦٢,٠٥٧	٥٢,٩٥١	٥	أرصدة مئونة أخرى
مصاريف إدار	١٩٥,٢١٦	٧٢,٠٠٠		مجموع الموجودات المتداولة
مخصص ذمم	٣,٣٩٤,٢٦٢	٣,١٣٧,٠٢٨	٦	موجودات ثابتة، بالصافي
استهلاكات	٣,٥٨٩,٤٧٨	٣,٢٠٩,٠٢٨		مجموع الموجودات
رد مخصص				المطلوبات وحقوق المساهمين
رد مخصص	٤٤,٤٠٦	—		مطلوبات متداولة
إيرادات أخرى	٦٢٩,٧٠٤	١,٦٩٣,٢٤٥	٧	شيكات أجل قصيرة الأجل
صافي الخسار	١٧٦,٣٩١	٢١٧,١٨٣	٨	الجزء الجاري من القروض طويلة الأجل
مصاريف تموا	١٦٠,١٤١	١٧١,٤٨٦	٩	ذمم دائنة
تعديلات سنواه	١,٠١٠,٦٤٢	٢,٠٨١,٩١٤		أرصدة دائنة أخرى
صافي خسارة	١٣,٩٤٩	—		مجموع المطلوبات المتداولة
	١,٠٩٥,٧٧٧	١,٠٩,٦٦٤	٧	شيكات أجل طويلة الأجل
	٢,١٢٠,٣٦٨	٢,١٩١,٥٧٨		قروض طويلة الأجل
				مجموع المطلوبات
				حقوق المساهمين
حصة السهم	٢,٧١٠,٠٠٠	٢,٧١٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
	(١,٢٤٠,٨٩٠)	(١,٦٩٢,٥٥٠)		خسائر متراكمة
المعدل	١,٤٦٩,١١٠	١,٠١٧,٤٥٠		صافي حقوق المساهمين
	٣,٥٨٩,٤٧٨	٣,٢٠٩,٠٢٨		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح
١١٠,٧٤٦	١٤٨,١٣٠	المبيعات
(٤٦١,٨٩٦)	(٤٣٤,٧٦٨)	١٠ تكلفة المبيعات
(٣٥١,١٥٠)	(٢٨٦,٦٣٨)	مجمل الخسارة
(٣٧,٢٧٤)	(٢١,٩٩٨)	١١ مصاريف بيع وتوزيع
(١٠٢,٨٣١)	(٦٩,٨٦٤)	١٢ مصاريف إدارية وعمومية
(١٨,٣٧٢)	(٦,٦٨٥)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٣٦,٦٨٥)	(٢٩,٠٧٩)	استهلاكات
١١,٦٢٧	٥,٠٠٠	رد مخصص بضاعة انتقلت الحاجة له
٥٠,٠٠٠	—	رد مخصص التزامات متوقعة
٢٤,٢٣٦	٦٧,٩٤٨	إيرادات أخرى
(٤٦٠,٤٤٩)	(٣٤١,٣١٦)	صافي الخسارة من العمليات
(١٦٥,٠٢٥)	(٩٧,٢٢٩)	مصاريف تمويل
(٦,٧٧٦)	(١٣,١١٥)	تعديلات سنوات سابقة
(٦٣٢,٢٥٠)	(٤٥١,٦٦٠)	صافي خسارة السنة
(٠,٢٣٣)	(٠,١٦٧)	حصة السهم من صافي الخسارة
٢,٧١٠,٠٠٠	٢,٧١٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيتون التّيانية

شركة مساهمة عامة محدودة

بيان التغييرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

التدفقات	الخسائر	رأس المال	
صافي	المترابمة	المدفوع	
إستهلاك			
رد مخص			
مخصر			
رد مخص			
			الرصيد كما في ٢٠٠٢/١٢/٣١
٢,١٠١,٣٦٠	(٦٠٨,٦٤٠)	٢,٧١٠,٠٠٠	
			صافي خسارة السنة
(٦٣٢,٢٥٠)	(٦٣٢,٢٥٠)	—	
			الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
١,٤٦٩,١١٠	(١,٢٤٠,٨٩٠)	٢,٧١٠,٠٠٠	
			صافي خسارة السنة
(٤٥١,٦٦٠)	(٤٥١,٦٦٠)	—	
			الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
١,٠١٧,٤٥٠	(١,٦٩٢,٥٥٠)	٢,٧١٠,٠٠٠	

التدفقات الـ
موجودات

التدفقات الـ
بنوك دائنة
أوراق دفع
قروض
صافي التدفقات

التغير في
النقد في بدء
النقد في نـ

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٦٣٢,٢٥٠)	(٤٥١,٦٦٠)	صافي خسارة السنة
٢٦٧,٤١٠	٢٦١,١٧٦	إستهلاكات
(٥٠,٠٠٠)	—	رد مخصص التزامات متوقعة
١٨,٣٧٢	٦,٦٨٥	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(١١,٦٢٧)	(٥,٠٠٠)	رد مخصص بضاعة انتقت الحاجة له
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
(٥٨,٢٢٤)	٦٠,٢١٨	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
(٦,٥١٠)	٤٨,٠٧٧	بضاعة
٣٤١,١٣٩	٩,١٠٦	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٦٠,٧٨٥	(١٧,٥٦٣)	ذمم دائنة وشيكات أجله
(٤,٩٤٤)	١١,٣٤٥	أرصدة دائنة أخرى
(٧٥,٨٤٩)	(٧٧,٦١٦)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٢٥,٧٨٢)	(٣,٩٤٢)	موجودات ثابتة
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٧٧٨,٣١٧)	—	بنوك دائنة
(٤٤٤,٠٠٠)	—	أوراق دفع
٧٧٢,٣٥٨	٧٧,٤٢٨	قروض
(٤٤٩,٩٥٩)	٧٧,٤٢٨	صافي التدفقات من عمليات التمويل
		التغير في النقد
(٥٥١,٥٩٠)	(٤,١٣٠)	النقد في بداية السنة
٥٦٧,٥٨٦	١٥,٩٩٦	النقد في نهاية السنة
١٥,٩٩٦	١١,٨٦٦	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

١ . عام

تأسست الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٢٧٩) بتاريخ ٢٧ آذار ١٩٩٥ وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٣ آب ١٩٩٥، ومن غايات الشركة تصنيع وتعليب الخضار والفواكه والبقوليات وغسيل وتدرج وتشميع وتجميد الفواكه والخضار وتصنيع وإنتاج المخللات والمربيات وتصفية وتعبئة زيت الزيتون البلدي. تم إقرار البيانات المالية المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ حزيران ٢٠٠٥، وتطلب هذه البيانات المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢ . السياسات المحاسبية الهامة

أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.
الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالتكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها، ويتم شطب الديون في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ 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 المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

البضاعة

يتم تسعير البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتضمن الكلفة كلفة التصنيع المباشرة مع تحميل جزء من مصاريف التصنيع غير المباشرة.

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

الموجودات الثابتة

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

تمثل كلفة الموجودات الثابتة سعر الشراء بما في ذلك أية مصاريف متعلقة بتجهيز الموجودات لتصبح جاهزة للاستخدام. أما المصاريف التي تنشأ بعد استخدام الموجودات مثل التصليحات والصيانة والتي تنفق على الموجودات من أجل إعادتها إلى الوضع الذي كانت عليه أو للحفاظ على المنافع الاقتصادية المقدرة أصلاً للأصل فيتم 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 ككلفة إضافية على الموجودات الثابتة.

تستهلك الموجودات الثابتة باستثناء الأراضي باستخدام طريقة القسط الثابت والنسب المئوية

التالية :

مياني وإنشاءات	٢ - ٥%
آلات ومعدات وعدد وأدوات	١٠ - ١٥%
سيارات ورافعة شوكية	٩ - ١٥%
أثاث ومفروشات	٩%
تجهيزات مكتبية	١٥%
بئر الماء	٢%
غرف التبريد	٥%
ثلاجات لدى الغير	٧%

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

المخصصات

يتم تسجيل المخصصات عندما يترتب 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.

القروض طويلة الأجل

يتم قيد الفوائد المستحقة على القروض طويلة الأجل في بيان الدخل خلال السنة التي استحققت بها، أما الفوائد المستحقة على القروض طويلة الأجل التي تم الحصول عليها من أجل تمويل المشاريع تحت التنفيذ فيتم رسمتها كجزء من مصاريف هذه المشاريع ويتم التوقف عن رسملة الفوائد على المشاريع تحت التنفيذ عند اكتمالها.

الإيرادات

يتم تحقيق الإيرادات من المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل.

يتم تحقيق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

العملات الأجنبية

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار المعلنة من البنك المركزي الأردني بتاريخ البيانات المالية، أما المعاملات بالعملات الأجنبية التي تمت خلال العام فيتم تحويلها باستخدام الأسعار السائدة بتاريخ تلك المعاملات، وتظهر أرباح وخسائر التحويل في بيان الدخل.

ضريبة الدخل

تقوم الشركة باحتساب مخصص ضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) حيث يتطلب هذا المعيار تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات، ونتيجة لذلك قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات الزمنية المؤقتة المتعلقة بالمخصصات. هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن البيانات المالية حيث أن قيمتها غير مادية.

٣ . نقد في الصندوق ولدى البنوك

تتضمن الحسابات الجارية لدى البنوك مبلغ ٩,٤٢٧ دينار أردني محجوزة لصالح محكمة دائرة تنفيذ عمان.

٤ . ذمم مدينة وشيكات برسح التحصيل، بالاصافي

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
٣,٤٠٢	—	شيكات برسح التحصيل
١٠٠,١١٤	٣٢,١١٢	ذمم تجارية
٤,٩٣٤	١٦,١٢٠	ذمم مساهمين
٤,٠٠٨	٤,٠٠٨	ذمم مدينة أخرى
١١٢,٤٥٨	٥٢,٢٤٠	
(٣٨,٣٧٢)	(٤٥,٠٥٧)	مخصص ذمم مشکوك في تحصيلها
٧٤,٠٨٦	٧,١٨٣	

٥ . أرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
١٧,١٦٠	١٦,٣٦٠	تأمينات مستردة
٦,٦١٤	٣,٣٣٠	ذمم موظفين
٣١,٨٨١	٣١,٥٦٥	تأمينات كفالات
٦,٤٠٢	١,٦٩٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
٦٢,٠٥٧	٥٢,٩٥١	

		التكلفة				
		٢٠٠٤/١٢/٣١	استيعادات	إضافات	٢٠٠٣/١٢/٣١	
إن أراضي	بمبلغ ٠٠٠	٢١١,٩٢٦	-	-	٢١١,٩٢٦	أراضي
إن أراضي	التسهيلات	١,٥١٤,٧٣٧	-	-	١,٥١٤,٧٣٧	مباني وإنشاءات
يوجد رهن	البنكية المم	١,٩٧١,٨٣٠	-	٣,٩٤٢	١,٩٦٧,٨٨٨	آلات ومعدات وعدد وأدوات
تم وضع ال	استلم مجلس	١١,٤٥٠	٦٧,٠٣٧	-	٧٨,٤٨٧	سيارات ورافعة شوكية
جنوب عم	قدرت قيمة	٤٤,١٦٣	-	-	٤٤,١٦٣	أثاث ومفروشات
٧ . قروض		٢٢,٥٩٩	-	-	٢٢,٥٩٩	تجهيزات مكتبية
		٢,٠٨٧	-	-	٢,٠٨٧	بنر الماء
		٣٨٥,٣٩٣	-	-	٣٨٥,٣٩٣	غرف التبريد
		٢,٨٩٨	-	-	٢,٨٩٨	ثلاجات لدى الغير
بنك الصادرات		٤,١٦٧,٠٨٣	٦٧,٠٣٧	٣,٩٤٢	٤,٢٣٠,١٧٨	
		الاستهلاك المتراكم				
		٢٠٠٤/١٢/٣١	استيعادات	إضافات	٢٠٠٣/١٢/٣١	
بنك الإنماء الص		٢٥٨,٦٩٩	-	٣٨,٥١٢	٢٢٠,١٨٧	مباني وإنشاءات
بنك الصادرات و	تم إلغ	٦١٧,٠٨٨	-	١٩٦,٦٥٣	٤٢٠,٤٣٥	آلات ومعدات وعدد وأدوات
		٣,٨٨٨	٦٧,٠٣٧	١,٣٦٨	٦٩,٥٥٧	سيارات ورافعة شوكية
تحت التسديد إعبذ		٢٨,٥٧٠	-	٣,٩٧٥	٢٤,٥٩٥	أثاث ومفروشات
بنك الإنماء الصنا		١٧,٧٤٣	-	١,١٥٣	١٦,٥٩٠	تجهيزات مكتبية
		٢٥٢	-	٤٢	٢١٠	بنر الماء
حصلت		١٠٢,٨٧٦	-	١٩,٢٧٠	٨٣,٦٠٦	غرف التبريد
		٩٣٩	-	٢٠٣	٧٣٦	ثلاجات لدى الغير
١٥٠,٠٠٠ و		١,٠٣٠,٠٥٥	٦٧,٠٣٧	٢٦١,١٧٦	٨٣٥,٩١٦	
الشركة ورهن		٣,١٣٧,٠٢٨			٣,٣٩٤,٢٦٢	صافي القيمة الدفترية

- إن أراضي ومباني المصنع مرهونة لصالح بنك الصادرات والتمويل رهنا من الدرجة الأولى بمبلغ ٧٥٠,٠٠٠ دينار مقابل التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة.
 - إن أراضي ومباني المصنع مرهونة لصالح بنك الإنماء الصناعي رهنا من الدرجة الثالثة مقابل التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة.
 - يوجد رهن حيازي على آلات ومعدات المصنع لصالح بنك الإنماء الصناعي مقابل التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة.
 - تم وضع اليد على سيارة بكافة ٥,٦٠٠ دينار من قبل دائرة الضريبة العامة على المبيعات.
 - استلم مجلس إدارة الشركة إشعار تبليغ (تقرير وضع يد وتقدير قيمة) صادر عن مدير أراضي جنوب عمان بتاريخ ٢٠٠٥/١/١٧ بخصوص قيام بنك الصادرات والتمويل بتنفيذ الدين وقد قدرت قيمة الأراضي والابنية بقيمة ٦٥٠,٤٤١ دينار.
- ٧ . قروض بنكية

٢٠٠٤

المجموع	الجزء طويل الأجل	الجزء الجاري	
١,٦٢٤,٧٥٨	—	١,٦٢٤,٧٥٨	بنك الصادرات والتمويل
١٧٨,١٥١	١٠٩,٦٦٤	٦٨,٤٨٧	بنك الإنماء الصناعي
١,٨٠٢,٩٠٩	١٠٩,٦٦٤	١,٦٩٣,٢٤٥	

بنك الصادرات والتمويل

تم إلغاء العمل بالتسهيلات المصرفية الممنوحة من بنك الصادرات والتمويل ووضعها

تحت التسديد إعتباراً من تاريخ ٢٠٠٤/٦/١٥.

بنك الإنماء الصناعي

حصلت الشركة بتاريخ ٥ نيسان ١٩٩٩ على قرضين من بنك الإنماء الصناعي بقيمة

١٥٠,٠٠٠ و ٢٥٠,٠٠٠ دينار على التوالي مقابل رهن عقاري من الدرجة الثالثة على أرض ومبنى

الشركة ورهن حيازي على آلات و ماكينات المصنع وتحويل مبيعات الشركة إلى المؤسستين

الاستهلاكيتين المدنية والعسكرية لصالح البنك. هذا وقد تم بتاريخ ١٠ أيلول ٢٠٠٢ جدولته القرضين المذكورين أعلاه حيث تم تخفيض نسبة الفائدة والعمولة إلى ٩% وتم الاتفاق على تعديل جدول السداد بحيث يسدد الرصيد القائم على أقساط شهرية اعتباراً من تاريخ ٢٠٠٤/٦/٢ بواقع ٣,٥٤٩ دينار شهرياً.

يتضمن الجزء الجاري من قرض بنك الانماء الصناعي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

أقساط مستحقة وغير مدفوعة تبلغ ٣٠,٦٠٢ دينار.

٨ . ذمم دائنة

	٢٠٠٣	٢٠٠٤	
كثافة الإنتاج	١٦٥,٩٥١	١٥٦,١٣٦	ذمم دائنة
بضاعة جاهز	١٠,٤٤٠	٦١,٠٤٧	ذمم مساهمين
١١ . مصار	١٧٦,٣٩١	٢١٧,١٨٣	

٩ . أرصدة دائنة أخرى

	٢٠٠٣	٢٠٠٤	
رواتب	١٢,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مصاريف مستحقة
ضمان اجتماعي	٧,٤٠٠	٨,٨٨٥	مستحقات موظفين
تسويق	٩,١٠٣	٥٨,٢٧١	أمانات الضمان الاجتماعي وضريبة الدخل
سيارات	١٤,٨٤٦	٣١,٦٩٢	أمانات ضريبة المبيعات
بريد و برق وها	١,٠٠٤	١,٠٠٤	أمانات صندوق اللجنة الاجتماعية
رسوم واشتراكا	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مخصص قضايا
عمولات مبيعات	١,٥٩٤	١,٥٩٤	أمانات مساهمين
متفرقة	٥٦,٦٩٣	—	صافي مبالغ مقبوضة على حساب تعويض تأمين حريق
	٧,٥٠١	٤٠	المصنع
	١٦٠,١٤١	١٧١,٤٨٦	أمانات مختلفة

١٠ . تكلفة المبيعات

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
١٣٢,٦١٤	١٣٩,١٩٣	مواد أولية مستخدمة في الإنتاج
٤٥,٩٣٣	٣٠,١٨١	رواتب و أجور ومنافع أخرى
٢٣٠,٧٢٥	٢٣٢,٠٩٧	استهلاكات
٢١,٥٣٤	٦٦٤	صيانة
٤٠,٧٧٦	٢٩,٩١٣	محروقات وكهرباء ومياه
٢,٦١٨	١,٥٠١	نقل وشحن
٢,١١٩	١,٢١٩	متفرقة
٤٧٦,٣١٩	٤٣٤,٧٦٨	تكلفة الإنتاج
(١٤,٤٢٣)	—	بضاعة جاهزة آخر المدة
٤٦١,٨٩٦	٤٣٤,٧٦٨	

١١ . مصاريف بيع وتوزيع

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
٢٠,٢٢٠	٦,٦٢٠	رواتب
٢,٠٨١	٦٦٩	ضمان اجتماعي
١,٥٨٣	٣٠٠	تسويق
١٠,٦٢٠	٩,٨١٥	سيارات
١,٦٢٢	٣٣٤	بريد و برق وهاتف
٨٢٩	—	رسوم و اشتركاكات
—	٣,٣٨٩	عمولات مبيعات
٣١٩	٨٧١	متفرقة
٣٧,٢٧٤	٢١,٩٩٨	

١٢ . مصاريف إدارية وعمومية

١٤ . الائتزاز	٢٠٠٣	٢٠٠٤	
يوجد			
٨,٥٦٠ دينار .			
١٥ . القرض	٤١,١٢٥	٣٤,٥٨٢	رواتب وأجور
هناك	٧,١٤٦	٢,٨٠٧	ضمان اجتماعي
دينار يوجد مقابلاً	١٤,٦٩٥	١١,٩٠٠	بدل تنقلات مجلس الإدارة
١٦ . الأدوية	٢,٥٠٥	٢,٤٥٠	أتعاب مهنية
القيمة العادية	١٧,٧٥٩	٣٨	رسوم ورخص واشتراكات
إن القرض	٤,٣٦٧	٥,٠٥٠	مياه وكهرباء
خلال سنة من ٢	٢٣١	٤٠٧	دعاية وإعلان
مخاطر أسعار الـ	١,٤٧٣	١,١٢٦	قرطاسية ومطبوعات
حيث أ	٣,٢٦٠	٢,٠٧٠	برق وبريد وهاتف
الفوائد باستثناء	٢,٦٠٠	٢,٠٠٦	تأمين
الفوائد غير جوه	١,٤٠٢	١٤٨	اجتماع الهيئة العامة
مخاطر الائتمان	١,٢٠٠	٦٠٠	أتعاب الإدارة
تحتفظ الشركة بأ	٢,١٦٠	٧٨٢	سيارات
مخاطر تقلبات أسه	٧٩٢	—	صيانة
حيث إن	—	٥,٣٠٠	غرامات
صرف الدينار مر	٢,١١٦	٥٩٨	متفرقة
جوهري على البند	١٠٢,٨٣١	٦٩,٨٦٤	

١٣ . الوضع الضريبي

تم اعتبار الشركة مشروعاً اقتصادياً مصدقاً يتمتع بالإعفاءات المنصوص عليها في قانون تشجيع الاستثمار الأردني رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ والتي من ضمنها إعفاء ٧٥% من أرباح الشركة من ضريبة الدخل لمدة (١٠) سنوات تبدأ من تاريخ الإنتاج الفعلي للشركة والذي بدأ في شهر آذار ١٩٩٩، هذا ولم يتم إنهاء الوضع الضريبي للشركة منذ التأسيس وحتى تاريخه.

١٤ . الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ ٨,٥٦٠ دينار.

١٥ . القضايا

هناك قضايا مقامة على الشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ بلغ مجموعها ١٠٣,٤٠٢ دينار يوجد مقابلها ذمم دائنة بقيمة ٩١,٠١٩ دينار.

١٦ . الأدوات المالية

القيمة العادلة

إن القيمة العادلة لمعظم الأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية نظرا لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية.

مخاطر أسعار الفائدة

حيث أن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء الودائع لدى البنوك والتسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة، فإن أثر مخاطر أسعار الفوائد غير جوهري على البيانات المالية.

مخاطر الائتمان

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

مخاطر تقلبات أسعار العملات

حيث إن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي فإن تقلبات سعر الصرف لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية.

١٧ . أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية.