

نسخة: السادة مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين

التقرير السنوي التاسع عشر لعام 2011

أ: كلمة رئيس مجلس الإدارة:

حضرات السادة المساهمين الكرام.
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته.

يسرني أن أرحب بكم بالأصالة عن نفسي وبالنيابة عن أعضاء مجلس إدارة شركتكم أجمل الترحيب لتشريفكم شركتنا بحضور إجتماع الهيئة العامة العادي الثامن عشر للهيئة العامة لشركتنا شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية حيث أظهرت النتائج المالية للشركة خلال عام 2011 صافي خسائر بلغت 936,624 دينار مقارنة بمبلغ 2,078,991 دينار عام 2010 . قام مجلس إدارة الشركة وإنسجاماً مع خطته الموضوعه منذ بداية عام 2011م بإعادة تشغيل الشركة بكافة مرافقها وزيادة الإنتاج والمبيعات وذلك من أجل تقليل خسائر الشركة بالقدر المستطاع وكانت مبيعات الشركة خلال عام 2011 عبارة عن ثلاثة ملايين وخمسمائة واثنان وثلاثون ألف ديناراً.

وبدأت العمل على حل كافة المشاكل العالقة مع كافة المؤسسات الرسمية وغير الرسمية وخاصة البنوك التجارية الدائنة للشركة حيث قامت الشركة بالاتصال مع كافة البنوك الدائنة للشركة واستطاعت من خلال تقديم دراسة تفصيلية تتعلق بالإنتاج والمبيعات والأرباح المتوقعة خلال عام 2012م من الحصول على موافقة مبدئية من أحد البنوك التجارية الأردنية للقيام بتسديد مديونية الشركة للبنوك كافة ومقدارها 4 مليون دينار بعد الحصول على خصم بدل تسديد نقدي من هذه البنوك بقيمة 1.5 مليون دينار وهذا ينعكس على تقليل خسائر الشركة المتراكمة بهذا المبلغ وكذلك تقديم قرض تمويل لأعمال الشركة خلال عام 2012م، وقد تم الموافقة المبدئية من احد البنوك التجارية على تسديد كافة مديونية الشركة للبنوك الاخرى وتقديم قرض تمويل لتشغيل كافة مرافق الشركة وقد تم تحقيق تقدم كبير في هذا الجانب.

التاريخ: 2012/03/28

السادة/ وزارة الصناعة والتجارة المحترمين
دائرة مراقبة الشركات

تحية طيبة وبعد،

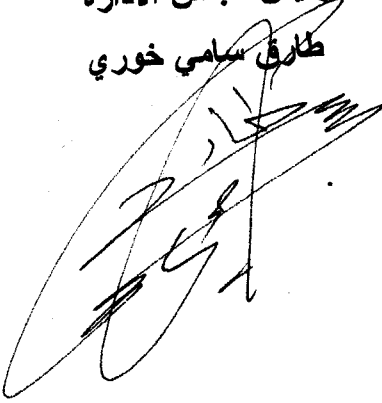
الموضوع: القوائم المالية المنتهية في 2011/12/31

نرفق لكم القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية في 31 كانون الأول 2011 وتقرير
المحاسب القانوني المستقل للشركة السادة غوشه وشركاه بخصوص هذه القوائم.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام،،،

رئيس مجلس الإدارة

طارق سامي خوري



التاريخ: 2012/03/28

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح

تحية طيبة وبعد.

الموضوع: الإفصاح عن القوائم المالية
المنتهية في 2011/12/31

نرفق لكم التقرير السنوي لمجلس ادارة الشركة و القوائم المالية للشركة للفترة المنتهية
في 31 كانون أول 2011 وتقرير المحاسب القانوني المستقل للشركة السادة غوشه وشركاه
بخصوص هذه القوائم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس مجلس الادارة
طارق سامي خوري



نسخة: السادة بورصة عمان المحترمين

نسخة: السادة مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين



- إن مجلس إدارة الشركة قد قرر في بداية هذا العام عام 2011 القيام بما يلي:-
- 1- وضع خطة لإعادة تشغيل كافة مرافق الشركة المختلفة من المطبعة ومصنع تشكيل الصفائح وتكرير وتعبئة الزيوت النباتية ومصنع معلبات الحبوب الجافة وقد تم لحد الآن تشغيل كافة مرافق المصنع المختلفة.
 - 2- التعاقد مع شركة جورج وسامي خوري وشركاهم لإنتاج وتعبئة زيت صويا صومي في كافة العبوات المختلفة البلاستيكية والصفائح وزيت دوار الشمس ماركة القرية وسمنة القرية لعطاءات المؤسسة المدنية والديوان الملكي الهاشمي العامر في كافة العبوات المطلوبة.
 - 3- التعاقد مع مجموعة شركات الوطنية للأمن الغذائي والتموين ، مؤسسة البرج التجارية ، شركة مجموعة الخبراء للتجارة العالمية من أجل بيعهم سمنة نباتية ، زيت ذرة ، زيت دوار الشمس بكميات لا تقل عن 500 طن شهريا لتورد للمؤسسة المدنية والعسكرية والقوات المسلحة والمراكز التجارية.
 - 4- إنتاج وتعبئة زيوت الذرة ودوار الشمس والصويا والنخيل لشركة زمزم التجارية وشركة ريتاج لتجارة المواد الغذائية تحت إسم ماركات تجارية مملوكة لهم مثل (زمزم، العامر، ريتاج) وبكميات شهرية لا تقل عن 750 طن.
 - 5- التعاقد مع شركة الاتحاد لتشكيل الصفائح لطباعة كافة أنواع الصفائح لهم وبعقد سنوي لا تقل الكمية عن 500 طن صفائح سنوياً.
 - 6- العمل مع كافة البنوك الدائنة من أجل تسوية المديونية من خلال المفاوضات لعمل خصم كبير على هذه المديونية وجدولة باقي المبالغ المطلوبة وحسب قدرة الشركة على التسديد.
- إن كل ما ورد في خطة مجلس الإدارة سوف يصوب أوضاع الشركة الحالية ، من خلال تغطية الإلتزامات المترتبة على الشركة وكذلك الإستمرار بالعملية التشغيلية للشركة ، وأقدم لكم فيما يلي التقرير السنوي الثامن عشر لعام 2011 لشركتكم.

رئيس مجلس الإدارة

طارق سامي خوري



ب: تقرير مجلس الإدارة عن عام 2011:

أولاً:

أ- أنشطة الشركة الرئيسية:

1- يتمثل نشاط الشركة الحالي والرئيسي بإنتاج الزيوت النباتية بمختلف أنواعها ، وكذلك طباعة وتشكيل الصفائح ، وتم البدء بإنتاج المعلبات الغذائية خلال الربع الثاني من العام 2009 ، و إن غايات الشركة وأهدافها تتمثل فيما يلي:

أ- إنشاء وتأسيس وتملك وإدارة مصنع و/أو مصانع لإنتاج المواد التالية:

- عصر واستخراج الزيوت النباتية من البذور وتعبئتها وكذلك تكرير الزيوت النباتية بأنواعها المختلفة وتصنيع السمن النباتي منها وتسويقها سواء كانت تلك الزيوت مستخرجة من الشركة أو مشتراه من الغير وتعبئتها.

- راتنجات صناعية ومنتجات البلمره.

- دهانات زياتي وأملشن ومعاجين وتأسيس الدهانات.

- مواد كيمياوية/ للمجففات والمذيبات الكيماوية.

- إنتاج الأعلاف.

- تصنيع حبر الطباعة.

- تصنيع وتعليب المواد الغذائية.

- تصنيع وطباعة كافة أنواع العبوات المعدنية.

- تصنيع وطباعة كافة أنواع العبوات البلاستيكية.

- تصنيع وطباعة كافة أنواع العبوات الكرتونية.

ب- تجارة عامة.

ج- الاستثمار في الأوراق المالية المتداولة في كافة الأسواق المالية المحلية والعربية

والعالمية (سوق الأوراق المالية) والتعامل بالعقود المستقبلية في الأسواق العالمية

بمبلغ لا يتجاوز (5%) من رأسمال الشركة لصالح الشركة.

ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين:

أ- يقع المركز الرئيسي للشركة في منطقة الجيزة.

ب- لا يوجد للشركة أي فروع داخل المملكة أو خارجها.

ت- يبلغ عدد موظفي وعمال الشركة (47) موظف وعمال.

ت- حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة:

إن صافي القيمة الدفترية لموجودات الشركة الرأسمالية هو مبلغ 2,396,498 دينار أردني بعد طرح الإستهلاكات والمخصصات.

ثانياً: الشركات التابعة للشركة:

لايوجد شركات تابعة لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية .

ثالثاً:

أ- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم:

الإسم والمنصب وتاريخ العضوية	الجنسية وتاريخ الميلاد	الشهادات العلمية وسنة التخرج	الخبرات العملية
طارق سامي حنا خوري رئيس مجلس الادارة 2006/6/29	الاردنية 1967/12/1	بكالوريوس إدارة أعمال- 1988 -USA	- نائب سابق في مجلس النواب الأردني ، ورجل أعمال كبير في عدة شركات صناعية وتجارية وإستثمارية كبرى ورئيس نادي الوحدات الرياضي الأردني.
فرح ابراهيم فرح قراعين نائب رئيس مجلس الإدارة 2006/6/29	الاردنية 1981/12/2	بكالوريوس هندسة صناعية - USA - 2003	- تاجر ومستثمر في السوق المالي الأردني والعالمي
وليد وصفي دخل الله عماري عضو مجلس الإدارة 2006/12/21	الاردنية 1981/2/3	ماجستير ادارة اعمال وتسويق - USA - 2006	- صاحب شركة دعاية وعلان
بدوي رفعت بدوي المصري عضو مجلس الإدارة 2009/6/21	الاردنية 1951/07/06	بكالوريوس إدارة أعمال 1974- USA	- رجل أعمال في عدة شركات صناعية وتجارية.
داود خضر داود الدلو عضو مجلس الإدارة 2010/12/23	الاردنية 1970/1/17	دبلوم علوم مالية ومصرفية الاردن - 1989	- مدير مبيعات ومدير شؤون موظفين بعدة شركات.

ب- أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم:

الاسم	تاريخ الميلاد	المنصب وتاريخ التعيين	المؤهل العلمي	الخبرات العملية السابقة
باسل عطا سليمان الريماوي	1957/5/1	المدير العام من 2011/1/20	بكالوريوس هندسة زراعية جامعة الموصل - العراق 1978	- مدير عام شركة مصانع الزيوت النباتية الاردنية لمدة 10 سنوات - خبرة 33 سنة في مصانع الاغذية الاردنية
بكر مصطفى محمد ابو بكر	1970/5/18	نائب المدير العام - المدير المالي 1994/6/19	بكالوريوس تجارة - تخصص محاسبة - جامعة بونا - الهند 1993	- محاسب رئيسي وإداري لمدة 6 سنوات. - رئيس قسم محاسبة لمدة 4 سنوات. - مدير مالي وإداري لمدة سبعة سنوات.
محمد علي زهدي الكلش	1968/8/6	مدير مصانع الشركة 2004/8/10	بكالوريوس هندسة كيمياوية جامعة كيرل وميثودي يوغسلافيا - 1990	- مهندس إنتاج في عدة شركات لمدة 5 سنوات. - رئيس قسم إنتاج لمدة 3 سنوات. - مدير مصنع الزيوت لمدة 6 سنوات.
اديب محمد محمود ياسين	1977/4/1	رئيس قسم المحاسبة 2001/8/19	بكالوريوس محاسبة - جامعة موتة - الأردن - 1999	- محاسب رئيسي لمدة خمس سنوات. - رئيس قسم المحاسبة لمدة سبعة سنوات

رابعاً : كبار مالكي الاسهم والذين يملكون ما نسبته 5% فأكثر كما في 31 كانون الاول 2011 و2010:

الرقم	الاسم	الجنسية	عدد الاسهم 2011	النسبة % 2011	عدد الاسهم 2010	النسبة % 2010
1	طارق سامي حنا خوري	الاردنية	2,337,147	% 51.94	2,337,147	% 51.94
	المجموع		2,337,147	% 51.94	2,337,147	% 51.94

خامساً: الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها:

تحتل الشركة وضعاً متميزاً بين الشركات المصنعة للزيوت النباتية في السوق المحلي ، وتصل منتجات الشركة من الزيوت النباتية بجميع ماركاتها الى جميع مناطق المملكة الاردنية الهاشمية ، وقد قامت الشركة بالحصول على عقد توريد زيوت نباتية الخاصة بالهيئة الخيرية الهاشمية وكذلك المؤسسات المدنية والعسكرية .

سادساً: درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً :-

لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً) يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات و/أو المبيعات باستثناء ما ورد ذكره في البند عشرون.

سابعاً: الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها:

لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها ، كما أنه لا توجد أية براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت الشركة عليها .

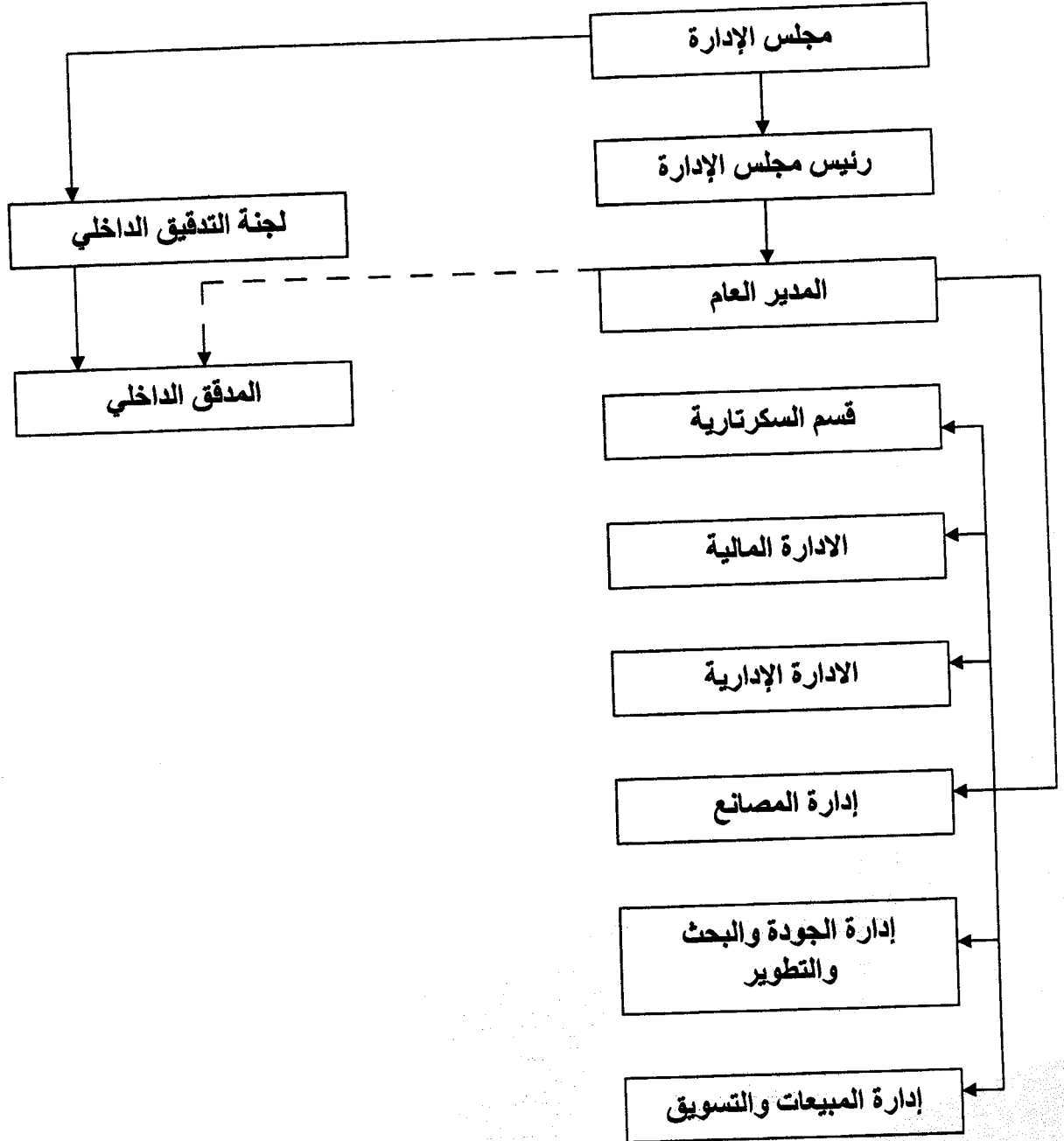
حصلت الشركة بتاريخ 13 آب 2005 على شهادة الأيزو (9001:2000) وبتاريخ 25 تشرين ثاني 2008 حصلت الشركة على شهادة HACCP حتى يبقى لزيت القرية وباقي ومنتجات الشركة من الزيوت النباتية التفوق والتميز المدعوم بالشهادات العالمية.

ثامناً : القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية :-

لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها، علماً بأن الشركة تلتزم بمعايير الجودة الدولية 9002 إصدار 1994.

تاسعاً: الهيكل التنظيمي للشركة:

أ - الهيكل التنظيمي (حسب المرفق).



ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم:

العدد	التصنيف المهني	
6	الإدارة العامة والإدارة المالية والإدارية والخدمات	1
19	المهندسون والفنيون (أقسام الإنتاج ومراقبة الجودة والصيانة)	2
4	العمال	3
29	المجموع	

العدد	المؤهل العلمي	
5	بكالوريوس	1
6	دبلوم متوسط	2
18	ثانوية عامة وما دون	3
29	المجموع	

ج - برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

لا يوجد برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة خلال عام 2011.

عاشراً: المخاطر التي تتعرض الشركة لها:

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

حادي عشر: الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

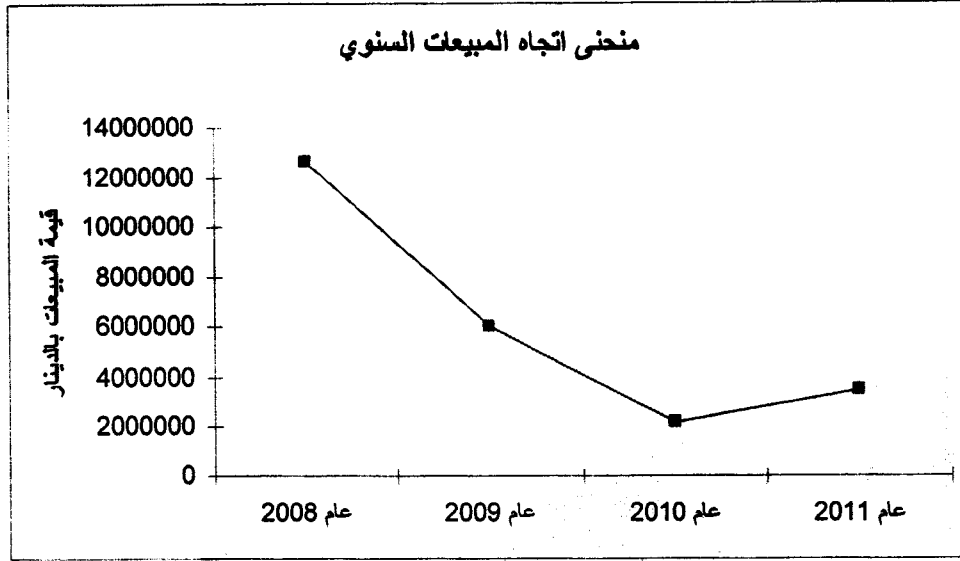
أ- الأرباح والخسائر:

بلغ مجمل الخسارة لعام 2011 مبلغ 161,439 ديناراً ، مقارنة بمجمل خسارة بلغت 563,768 ديناراً لعام 2010 ، ولقد بلغ صافي خسارة الشركة لعام 2011 مبلغ 936,624 ديناراً، مقارنة بصافي خسارة بلغت 2,078,991 ديناراً عام 2011 ، ويعود سبب الخسارة الى استمرار تحمل الشركة للفوائد البنكية الكبيرة واستمرار تأثير الازمة العالمية على الاقتصاد الاردني.

ب - المبيعات :-

ارتفعت قيمة مبيعات الشركة نتيجة حصول الشركة على عقد بيع سمّة نباتية الى العراق وكذلك عقد توريد زيوت الى الهيئة الخيرية الهاشمية والمؤسسات المدنية والعسكرية، ويوضح الجدول والرسم البياني التاليين حجم المبيعات خلال الاربع سنوات الأخيرة :-

البيان	2008	2009	2010	2011
مبيعات محلية	10,168,312	6,031,635	2,212,312	2,972,454
مبيعات خارجية	2,469,752	32,178	0	559,885
المجموع	12,638,064	6,063,813	2,212,312	3,532,339

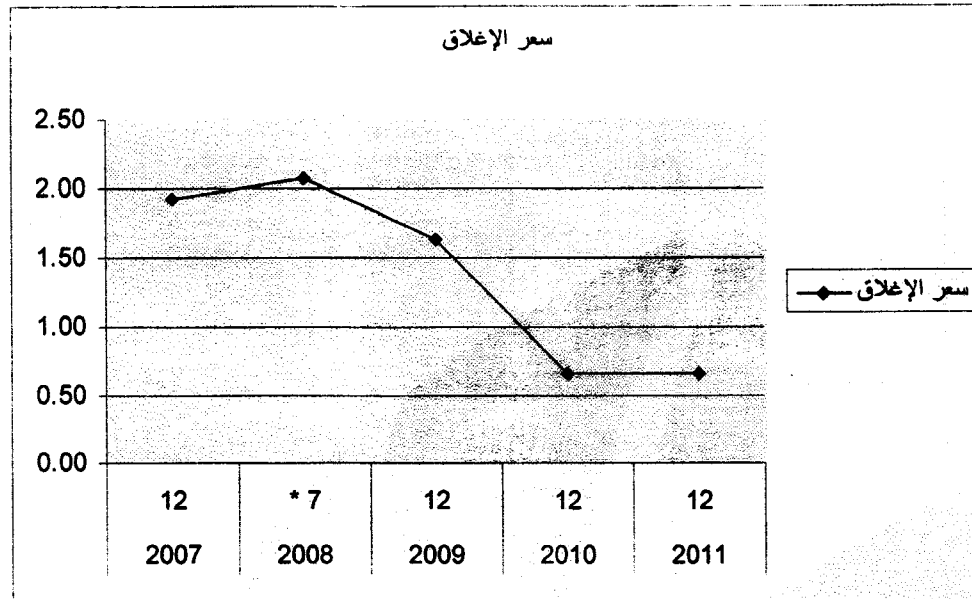


ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي:

لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

ثالث عشر: السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية ، لمدة خمسة سنوات:
أ - حققت الشركة خلال السنوات الخمسة الأخيرة النتائج المالية التالية :-

البيان / السنة	2007	2008	2009	2010	2011
الأرباح أو (الخسائر) المحققة	666,774	2,195,567	2,766,936	2,078,991	936,624
الأرباح الموزعة	675,000	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	5,121,892	2,251,325	515,611	2,594,602	3,531,226
سعر إغلاق السهم	1.93	2.08	1.63	*0.66	*0.66



* تم تعليق التعامل بسهم الشركة بتاريخ 2-5-2010.

رابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية:

الرقم	النسبة	2011	2010
1	نسبة صافي الربح (الخسارة) الى المبيعات	(27%)	(94%)
2	نسبة مجمل الربح	(5%)	(25%)
3	نسبة السيولة السريعة	2%	3%
4	نسبة النقد	4%	3%
5	نسبة المديونية	(132%)	(152%)
6	نسبة الديون الى الموجودات	168%	120%
7	نسبة العائد على حقوق المساهمين	(21%)	(46%)

خامس عشر: التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لعام 2012:

- 1- وضع خطة لإعادة تشغيل كافة مرافق الشركة المختلفة من المطبعة ومصنع تشكيل الصفيح وتكرير وتعبئة الزيوت النباتية ومصنع معلبات الحبوب الجافة وقد تم لحد الآن تشغيل كافة مرافق المصنع المختلفة.
- 2- التعاقد مع شركة جورج وسامي خوري وشركاهم لإنتاج وتعبئة زيت صويا صومي في كافة العبوات المختلفة البلاستيكية والصفيح وزيت دوار الشمس ماركة القرية وسمنة القرية لعطاءات المؤسسة المدنية والديوان الملكي الهاشمي العامر في كافة العبوات المطلوبة.
- 3- التعاقد مع مجموعة شركات الوطنية للأمن الغذائي والتموين ، مؤسسة البرج التجارية ،شركة مجموعة الخبراء للتجارة العالمية من اجل بيعهم سمنة نباتية ،زيت ذرة ،زيت دوار الشمس بكميات لا تقل عن 500 طن شهريا لتورد للمؤسسة المدنية والعسكرية والقوات المسلحة والمراكز التجارية
- 4- إنتاج وتعبئة زيوت الذرة ودوار الشمس والصويا والنخيل لشركة زمزم التجارية وشركة ريتاج لتجارة المواد الغذائية تحت إسم ماركات تجارية مملوكة لهم مثل (زمزم، العامر، ريتاج) وبكميات شهرية لا تقل عن 750 طن.
- 5- التعاقد مع شركة الاتحاد لتشكيل الصفيح لطباعة كافة أنواع الصفيح لهم وبمقد سنوي لا تقل الكمية عن 500 طن صفيح سنوياً.
- 6- العمل مع كافة البنوك الدائنة من أجل تسوية المديونية من خلال المفاوضات لعمل خصم كبير على هذه المديونية وجدولة باقي المبالغ المطلوبة وحسب قدرة الشركة على التسديد.

سادس عشر: أتعاب مدقق حسابات الشركة:

يتولى تدقيق بيانات الشركة المالية السادة غوشة وشركاه، حيث بلغت أتعابهم السنوية لعام 2011 مبلغ (7,500) دينار غير شاملة للضريبة العامة على المبيعات عن تدقيق الفترة .

سابع عشر:

أ - عدد الأوراق المالية التي المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة:

الاسم العضو والمنصب	الجنسية	عدد الاسهم 2011	النسبة % 2011	عدد الاسهم 2010	النسبة % 2010	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
طارق سامي حنا خوري - رئيس المجلس	الأردنية	2,337,147	%51.94	2,337,147	%51.94	-
فرح ابراهيم فرح قراعين - نائب الرئيس	الأردنية	75,000	%1.67	75,000	%1.67	-
وليد وصفي دخل الله عماري	الأردنية	5,000	%0.11	5,000	%0.11	-
بدوي رفعت بدوي المصري	الأردنية	5,000	%0.11	5,000	%0.11	-
داود خضر داود الدلو	الأردنية	5,000	%0.11	5,000	%0.11	-
المجموع		2,427,147	%53.93	2,427,147	%53.93	-

ب - عدد الأوراق المالية التي المملوكة من قبل الإدارة العليا التنفيذية:

لا يملك أي فرد من الإدارة العليا وذوي السلطة التنفيذية أية أسهم في الشركة أو أية شركات ذات سيطرة على الشركة.

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم 2011	عدد الأسهم 2010	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها 2010 و 2011
باسل عطا سليمان الريماوي	المدير العام	الأردنية	-	-	-
بكر مصطفى محمد ابو بكر	نائب المدير العام - المدير المالي	الأردنية	-	-	-
محمد علي زهدي الكلش	مدير مصانع الشركة	الفلسطينية	-	-	-
اديب محمد محمود ياسين	رئيس قسم المحاسبة	الأردنية	-	-	-

ج - عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية:
 لا يوجد أوراق مالية مملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية.

ثامن عشر: المزايا والمكافآت التي تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2011:
 أ- لا يوجد أي مزايا أو مكافآت تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2011.

ب- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة التنفيذية خلال عام 2011:

الاسم	المنصب	الجنسية	الرواتب والاجور
باسل عطا سليمان الريمائي	المدير العام	الأردنية	24,106
بكر مصطفى محمد ابو بكر	نائب المدير العام - المدير المالي	الأردنية	21,068
محمد علي زهدي الكلش	مدير مصانع الشركة	الفلسطينية	15,397
اديب محمد محمود ياسين	رئيس قسم المحاسبة	الأردنية	8,840
المجموع			69,411

تاسع عشر: التبرعات والمنح التي قدمتها الشركة عام 2011:
لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

عشرون: العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي من موظفي الشركة أو أقاربهم:

لقد قامت الشركة خلال عام 2011 ببيع السادة شركة جورج وسامي خوري زيوت نباتية معبئة بقيمة 1,835,895 دينار أردني أي ما نسبته 63.963 % إلى صافي مبيعات الشركة المحلية ، علماً بأن السيد طارق خوري رئيس مجلس الإدارة هو شقيق أحد الشركاء في شركة جورج وسامي خوري ، علماً أنه لا توجد أية عقود أو مشاريع أو ارتباطات مع باقي أعضاء مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي من موظفي الشركة أو أقاربهم.

أحدى وعشرون:

أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة:

تلتزم الشركة بالتقيد بالقوانين المرعية للحفاظ على البيئة ، من حيث مراقبة ومعالجة أية مخلفات صناعية تؤدي إلى تلوث الهواء أو الماء أو التربة ، هذا وقد تم الإنتهاء من إنشاء محطة تنقية خاصة لمصنع الزيوت بالشركة لمعالجة المياه الناتجة من عمليات التصنيع ، بالإضافة إلى قيام الشركة بتشجير جميع أراضيها غير المستغلة .
أما بالنسبة للسلامة العامة والصحة المهنية فإن الشركة تقوم بإيلاء السلامة العامة والصحة المهنية الأهمية التي تستحق من حيث الإلتزام التام بالمعايير المحلية والعالمية والمحافظة على بيئة عمل صحية خالية من المخاطر.

ب خدمة المجتمع المحلي والسلامة العامة والصحة المهنية:

لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

هـ: إقرار بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير:

1- يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية باستثناء ما ورد في تقرير المحاسب القانوني المستقل للشركة قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية اللاحقة .

2- يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية المنتهية في 2011/12/31 وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

رئيس مجلس الإدارة

طارق سامي خوري

نائب رئيس مجلس الإدارة

فرح ابراهيم قراعين

عضو مجلس ادارة

وليد وصفي عماري

عضو مجلس ادارة

داود خضر الدلو

عضو مجلس ادارة

بدوي رفعت المصري

3- نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي.

المدير العام

باسل عطا الريماوي

رئيس قسم المحاسبة

اديب محمد يامين

رئيس مجلس الإدارة

طارق سامي خوري

نائب المدير العام/المدير المالي

بكر مصطفى ابو بكر

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

صفحة	فهرس
١	تقرير المحاسب القانوني المستقل
٢	قائمة المركز المالي
٣	قائمة الدخل الشامل
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ٢١	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين
شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من قوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، ومعلومات تفسيرية اخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ برقابة داخلية حسبما تراه ضرورياً لغرض إعداد قوائم مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً الى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية ، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، وبما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة و المتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة للتقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية .

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساساً لرأينا حول التدقيق.

اساس التحفظ

تعاني الشركة من خسائر ونقص في سيولتها مما يعرض الشركة الى عدم استمراريتها بسبب تجاوز خسائر الشركة رأسمالها البالغ ٤,٥ مليون دينار وهذا يعرض الشركة للتصفية الإجبارية وفقاً لأحكام المادة (٢٦٦/١) من قانون الشركات ما لم تتخذ الهيئة العامة قرار بزيادة رأسمالها، وضخ السيولة المناسبة لمواجهة التزاماتها والقدرة على سداد وخدمة ديونها.

الرأي

في رأينا ، وبإستثناء أثر ما هو مذكور أعلاه في فقرة اساس التحفظ، إن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية المرفقة والقوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

غوشة وشركاه
عبد الكريم قنيس
إجازة مزاوله رقم (٤٩٦)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ آذار ٢٠١٢

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

الموجودات	٢٠١١	٢٠١٠	إيضاح
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات	٢,٣٩٦,٤٩٨	٢,٨٠٣,٥٢٥	٤
مجموع الموجودات غير المتداولة	٢,٣٩٦,٤٩٨	٢,٨٠٣,٥٢٥	
موجودات متداولة			
مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى	٦٢,٤٣٢	٤٤,٩٩٥	٥
بضاعة	٢٣٧,٧٣٩	٣٠٢,٦٥٧	٦
مدينون وشيكات برسم التحصيل	٥٦,٩٣٤	١٠٠,١٨٥	٧
نقد وما في حكمه	١٥,٣٧٨	١٣,٢٥٣	٨
مجموع الموجودات المتداولة	٣٧٢,٤٨٣	٤٦١,٠٩٠	
مجموع الموجودات	٢,٧٦٨,٩٨١	٣,٢٦٤,٦١٥	
المطلوبات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	١
خصم إصدار	(٤٦١,٥٣٢)	(٤٦١,٥٣٢)	٩
إحتياطي إجباري	٣١٦,١٨١	٣١٦,١٨١	٩
خسائر متراكمة	(٧,٨٨٥,٨٧٥)	(٦,٩٤٩,٢٥١)	١٠
مجموع حقوق الملكية	(٣,٥٣١,٢٢٦)	(٢,٥٩٤,٦٠٢)	
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الأجل	٢,٤٢٧,٠٢٠	١,٩٢٦,٤٦٢	١٤
مجموع المطلوبات غير المتداولة	٢,٤٢٧,٠٢٠	١,٩٢٦,٤٦٢	
مطلوبات متداولة			
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	٨٠٧,٣٣٩	٥٩٨,٦٨١	١١
دائنون	٦٩٤,٤٥٤	٥٨٩,٨٨٣	
أوراق دفع وشيكات مؤجلة	٧٧,١١٤	١٥,٩٧٨	١٢
بنوك دائنة	٦٨٧,٥٩٤	٦٩٢,٥٤٧	١٣
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل	١,٦٠٦,٦٨٦	٢,٠٣٥,٦٦٦	١٤
مجموع المطلوبات المتداولة	٣,٨٧٣,١٨٧	٣,٩٣٢,٧٥٥	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٢,٧٦٨,٩٨١	٣,٢٦٤,٦١٥	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه القوائم المالية

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

إيضاح	٢٠١١	٢٠١٠
المبيعات	٣,٥٣٢,٣٣٩	٢,٢١٢,٣١٢
كلفة المبيعات	(٣,٦٩٣,٧٧٨)	(٢,٧٧٦,٠٨٠)
مجمّل الخسارة	(١٦١,٤٣٩)	(٥٦٣,٧٦٨)
مصاريف بيع وتوزيع	(٤٧,٣٤٩)	(٤٩,٧٨٩)
مصاريف إدارية وعمومية	(١٢٢,١٤٧)	(٢١٥,٥٠٦)
مصاريف مالية	(٥٥٧,٤٤٠)	(٦٥٣,٨٩٣)
مخصص تنفي نمم مدينة	-	(٦٠٠,٠٠٠)
إيرادات أخرى	(٤٨,٢٤٩)	٣,٩٦٥
خسارة السنة	(٩٣٦,٦٢٤)	(٢,٠٧٨,٩٩١)
الدخل الشامل الآخر	-	-
إجمالي الدخل الشامل	(٩٣٦,٦٢٤)	(٢,٠٧٨,٩٩١)
ربحية السهم :	(٠,٢١)	(٠,٤٦)
خسارة السهم - دينار/سهم	(٠,٢١)	(٠,٤٦)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه القوائم المالية

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	خصم إصدار	رأس المال
(٥١٥,٦١١)	(٤,٨٧٠,٢٦٠)	٣١٦,١٨١	(٤٦١,٥٣٢)	٤,٥٠٠,٠٠٠
(٢,٠٧٨,٩٩١)	(٢,٠٧٨,٩٩١)	-	-	-
(٢,٥٩٤,٦٠٢)	(٦,٩٤٩,٢٥١)	٣١٦,١٨١	(٤٦١,٥٣٢)	٤,٥٠٠,٠٠٠
(٩٣٦,٦٢٤)	(٩٣٦,٦٢٤)	-	-	-
(٣,٥٣١,٢٢٦)	(٧,٨٨٥,٨٧٥)	٣١٦,١٨١	(٤٦١,٥٣٢)	٤,٥٠٠,٠٠٠

الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٠

الدخل الشامل

الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

الدخل الشامل

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	
		الأنشطة التشغيلية
		خسارة السنة
(٢,٠٧٨,٩٩١)	(٩٣٦,٦٢٤)	تعديلات على خسارة السنة
		استهلاكات
٣٠٢,٤٦٧	٢١٤,٧٩٠	مصاريف مالية
٦٥٣,٨٩٣	٥٥٧,٤٤٠	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
		المدينون والشيكات برسم التحصيل
١,٢٤٢,٧٠٦	٤٣,٢٥١	البضاعة
١,٤٢٦,٢٩٥	٦٤,٩١٨	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
٩,٣٥٩	(١٧,٤٣٧)	أوراق دفع وشيكات مؤجلة
(٣,٤٦٦)	٦١,١٣٦	الدائنون
٢٨٦,٩٣٢	١٠٤,٥٧١	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
٢٢٩,٦٥٤	٢٠٨,٦٥٨	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٢,٠٦٨,٨٤٩	٣٠٠,٧٠٣	مصاريف مالية
(٦٥٣,٨٩٣)	(٥٥٧,٤٤٠)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
١,٤١٤,٩٥٦	(٢٥٦,٧٣٧)	الأنشطة الإستثمارية
		التغير في الممتلكات والمعدات
(٣,١٠٣)	١٩٢,٢٣٧	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
(٣,١٠٣)	١٩٢,٢٣٧	الأنشطة التمويلية
		تسديد إلى البنوك الدائنة
(٣٤٢,٧٨٤)	٢٠١,٨٦٧	تمويل من القروض
(١,١٦٠,١٢٨)	(١٣٥,٢٤٢)	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(١,٥٠٢,٩١٢)	٦٦,٦٢٥	صافي التغير في النقد وما في حكمه
(٩١,٠٥٩)	٢,١٢٥	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
١٠٤,٣١٢	١٣,٢٥٣	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الأول
١٣,٢٥٣	١٥,٣٧٨	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية (سابقاً شركة إتحاد الصناعات الكيماوية والزيتون النباتية) هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") مسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٤ كانون الثاني ١٩٩٣ تحت رقم (٢٢٣)، وقد حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٢ حزيران ١٩٩٣.

إن رأسمال الشركة مؤلف من ٤,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني، مقسم إلى ٤,٥٠٠,٠٠٠ سهم اسمي متساوي القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل سهم دينار أردني واحد.

يتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في إنشاء وتأسيس وتملك مصنع أو مصانع لإنتاج وعصر وإستخراج الزيوت النباتية من البذور، بالإضافة الى تصنيع وتعليب المواد الغذائية حيث تم خلال عام ٢٠٠٧ تشغيل مصنع ومطبعة الصفيح العائد ملكيته للشركة وخلال عام ٢٠١٠ تم تشغيل مصنع لإنتاج وتعليب المواد الغذائية العائد ملكيتها للشركة.

إن مركز عمل الشركة الرئيسي في محافظة العاصمة عمان.

٢- المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المصدرة ولم يحن موعد تطبيقها

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي

تبدأ من أو بعد

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية : المتعلقة بالبند
المعترف بها في الدخل الشامل الآخر

١ تموز ٢٠١٢

تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٢ : ضرائب الدخل المتعلقة بالضريبة
المؤجلة: استرداد الموجودات الكامنة

١ كانون الثاني ٢٠١٢

المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ مزايا الموظفين (المعدل في سنة ٢٠١١)

١ كانون الثاني ٢٠١٣

المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ البيانات المالية المنفصلة (المعدل في سنة ٢٠١١)

١ كانون الثاني ٢٠١٣

المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ الإستثمار في المنشآت الزميلة والمشاريع المشتركة
(المعدل في سنة ٢٠١١)

١ كانون الثاني ٢٠١٣

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

١ كانون الأول ٢٠١٥	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩- الأدوات المالية (المعدل في سنة ٢٠١٠)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠- البيانات المالية الموحدة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١- الترتيبات المشتركة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢- الإفصاح عن الحصص في منشآت أخرى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣- قياس القيمة العادلة

يتوقع مجلس إدارة الشركة ان تطبيق هذه المعايير والتفسيرات خلال الفترات اللاحقة لن يكون له أثر مالي جوهري على البيانات المالية للشركة.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية بناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس التحضير

تم عرض هذه البيانات المالية بالدينار الأردني لأن غالبية معاملات الشركة تسجل بالدينار .

لقد تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ للتكلفة التاريخية ، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة. ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:

المبيعات

تتحقق الإيرادات من المبيعات عند تسليم البضاعة أو تقديم الخدمات للعملاء وإصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع وبيع منتجات الشركة، ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإنتاج وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك، بين المصاريف الادارية والعمومية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

البضاعة

يتم اظهار البضاعة الجاهزة بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية، أيهما أقل ، ويتم تحديد الكلفة للبضاعة الجاهزة على أساس طريقة المتوسط المرجح والتي تتضمن كلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصاريف الصناعية غير المباشرة ، في حين يتم اظهار المواد الخام والتعبئة والتغليف وتحت التصنيع وقطع الغيار بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

الذمم المدينة

تسجل الذمم المدينة بالمبلغ الاصلي بعد تنزيل مخصص لقاء المبالغ المقدر عدم تحصيلها ، يتم تكوين مخصص تدني الذمم المدينة عندما يكون هناك دليل موضوعي يشير إلى إمكانية عدم التمكن من تحصيل الذمم المدينة.

انخفاض قيمة الموجودات المالية

بتاريخ كل قائمة المركز المالي ، يتم مراجعة قيم الموجودات المالية، لتحديد إن كان هنالك مايشير إلى انخفاض في قيمتها.

أما بالنسبة الى الموجودات المالية مثل الذمم المدينة التجارية والموجودات المقيمة فريداً على أنها غير منخفضة القيمة ، فيتم تقييمها لانخفاض القيمة على أساس جماعي. إن الدليل الموضوعي للانخفاض بقيمة محفظة الذمم المدينة قد يشمل الخبرة السابقة للشركة فيما يخص تحصيل الدفعات، والزيادة في عدد الدفعات المتأخرة المحفظة والتي تتعدى معدل فترة الإستدانة كما قد يشمل التغيرات الملحوظة في الأوضاع الإقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة.

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الانخفاض بالقيمة مباشرة، وذلك لكافة الأصول المالية باستثناء الذمم المدينة التجارية ، حيث تم تخفيض القيمة المدرجة من خلال إستعمال حساب مخصصات. عندما تعتبر إحدى الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل يتم عندها شطب مبلغ الذمة والمبلغ المقابل في حساب المخصصات .
يتم الاعتراف بالتغيرات في القيمة المدرجة لحساب المخصصات في حساب قائمة الدخل الشامل.

فيما يتعلق بأدوات حقوق الملكية المتاحة للبيع ، لا يتم عكس خسائر الانخفاض بالقيمة المعترف بها سابقاً من خلال قائمة الدخل الشامل. إن أي زيادة في القيمة العادلة تأتي بعد خسارة انخفاض يتم الاعتراف بها مباشرة في بيان حقوق الملكية.

الذمم الدائنة والمستحقات

يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير أم لا سواء تمت أو لم تتم المطالبة بها من قبل المورد.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

الغاء الإعتراف

تقوم الشركة بإلغاء الإعتراف بأصل مالي فقط عند إنتهاء الحقوق التعاقدية المتعلقة باستلام التدفقات النقدية من الأصل المالي، وبشكل جوهري كافة مخاطر ومنافع الملكية إلى منشأة أخرى. أما في حالة عدم قيام الشركة بتحويل أو الاحتفاظ بشكل جوهري بمخاطر ومنافع الملكية وإستمرارها بالسيطرة على الأصل المحول فإن الشركة تقوم بالإعتراف بحصتها المستبقة في الأصل المحول والمطلوبات المتعلقة به في حدود المبالغ المتوقع دفعها. أما في حالة إحتفاظ الشركة بشكل جوهري بكافة مخاطر ومنافع الملكية للأصل المحول، فإن الشركة تستمر بالإعتراف بالأصل المالي.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات والمعدات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت بإستثناء الآلات والمكانن حيث يتم استهلاكها وفقاً للطاقة الإنتاجية المستغلة إلى إجمالي الطاقة الإنتاجية المتاحة للمصنع بالإضافة إلى نسبة تقادم ٢% سنوياً. إن معدلات الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي:-

معدل الاستهلاك السنوي

٢ - ٣ %	المباني والهاجر
٣ - ٥ %	الساحات والطرق
٥ %	الآت والمكانن
٩ %	الأثاث والمفروشات
١٢ - ١٥ %	أجهزة حاسوب والاتصالات و الكهربائية
١٥ %	السيارات والآت النقل
٥ %	الخزانات
١٠ %	يصال التيار الكهربائي والهوائي والمائي
١٠ - ١٥ %	العدد والأدوات والأجهزة المكتبية
٥ %	محطة تنقية المياه

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات و المعدات عن صافي قيمتها الدفترية، فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات والمعدات إلى القيمة القابلة للاسترداد و تسجل قيمة التذني في قائمة الدخل الشامل .

يتم مراجعة العمر الإنتاجي وطريقة الإستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الإستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات.

يتم اجراء اختبار لتذني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي الموحدة عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للإسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتذني القيمة، يتم إحتساب خسائر تذني تبعاً لسياسة تذني قيمة الموجودات.

عند أي إستبعاد لاحق للممتلكات والمعدات فإنه يتم الإعتراف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الإستبعاد والقيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي الموحدة، مجمل الربح والخسارة.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة

تعمل الشركة في تاريخ كل قائمة المركز المالي على مراجعة القيم المدرجة لموجوداتها وذلك لتحديد إن كان هنالك ما يشير إلى أن هذه الموجودات قد تعرضت إلى خسائر انخفاض القيمة. إذا وجد ما يشير إلى ذلك يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد للأصل وذلك لتحديد خسائر انخفاض القيمة (إن وجدت). في حال عدم التمكن من تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل محدد، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة المنتجة للنقد التي يعود إليها الأصل نفسه. عندما يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة، يتم توزيع الأصول المشتركة إلى وحدات منتجة للنقد محددة، أو يتم توزيعها إلى أصغر مجموعة من الوحدات المنتجة للنقد التي يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة لها.

إن قيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكلفة البيع أو القيمة في الاستخدام، أيهما أعلى.

في حال تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل (أو لوحة منتجة للنقد) بما يقل عن القيمة المدرجة، يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل (الوحدة المنتجة للنقد) إلى القيمة القابلة للإسترداد. يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الشامل، إلا إذا كان الأصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الانخفاض كتنزيل من مخصص إعادة التقييم.

المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يكون على الشركة أي التزام حالي (قانوني أو متوقع) ناتج عن أحداث سابقة والتي تعتبر تكلفة سدادها محتملة ويمكن تقديرها بشكل موثوق.

يتم قياس المخصصات حسب أفضل التوقعات للبدل المطلوب لمقابلة الإلتزام كما بتاريخ قائمة المركز المالي بعد الأخذ بعين الإعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بالإلتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التوقعات النقدية المقدرة لسداد الإلتزام الحالي، فإنه يتم الاعتراف بالذمة المدينة كموجودات في حالة كون استلام واستعاضة المبلغ مؤكدة ويمكن قياس المبلغ بشكل موثوق.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص القانون المؤقت لضريبة الدخل لسنة ٢٠٠٩ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. و تطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (١٢) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة بين القيمة المحاسبية و الضريبية للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم اظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة حيث أنها غير جوهرية.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ قائمة المركز المالي إلى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. إن الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات يتم إدراجها ضمن قائمة الدخل الشامل.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معاً في تقديم منتجات أو خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى والتي يتم قياسها وفقاً للتقارير التي تم إستعمالها من قبل المدير التنفيذي وصانع القرار الرئيسي لدى الشركة.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات عمل في بيئات اقتصادية.

التقاص

يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات واطهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة وكذلك عندما يتم تسويقها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات، وكذلك التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن قائمة الدخل الشامل وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها، إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

إننا نعتقد بأن تقدير اتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- مخصص التزامات محتملة حيث يتم أخذ مخصصات لمواجهة أية إلتزامات قضائية إستناداً لرأي المستشار القانوني للشركة.
- مخصص تدني الذمم المدينة حيث يتم مراجعة مخصص تدني الذمم المدينة ضمن الأسس الموضوعية من قبل الإدارة ومعايير التقارير المالية الدولية ويتم إحتساب المخصص وفقاً للأسس الأكثر تشدداً.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل للسنة.
- تقوم الإدارة بإعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات إحتساب الإستهلاك اعتماداً لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة للتدني (إن وجدت) في قائمة الدخل الشامل.

(شركة مساهمة عامة محدودة)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

١ كانون الثاني	الإضافات	الاستبعادات	٣١ كانون الأول
٩١,٣٨٦	-	-	٩١,٣٨٦
٢,١٣٩,٥١٥	-	(٣٦٢,٦٣٨)	١,٧٧٦,٨٧٧
٣٢٧,٧٣٦	-	-	٣٢٧,٧٣٦
٢,١٣٣,٥٢٥	١,٥٧٠	-	٢,١٣٥,٠٩٥
٤٧,٨١٩	-	-	٤٧,٨١٩
١١٢,٨٩٩	٨٠٤	-	١١٣,٧٠٣
١٥٧,٩١٩	٩,٦١١	(٥٤,٨١٥)	١١٢,٧١٥
٤٣٥,٣٥٦	-	-	٤٣٥,٣٥٦
٩٢,١١٧	-	-	٩٢,١١٧
١٠٦,٤٦٦	-	-	١٠٦,٤٦٦
٩٨,٣١٥	-	-	٩٨,٣١٥
٥,٧٤٣,٠٥٣	١١,٩٨٥	(٤١٧,٤٥٣)	٥,٣٣٧,٥٨٥

٨٩٩,٤٧٢	(١٧٣,٧٦٤)	٥١,٨٦٨	١,٠٢١,٣٦٨	مباني ومناجر
٢٠٨,٨٧٦	-	٨,١٩٣	٢٠٠,٦٨٣	ساحات وطرق
١,٠٦٩,٢٤٢	-	١٠٦,٧٢٨	٩٦٢,٥١٤	آلات ومكائن
٤٧,٧٦٢	-	٩٣٤	٤٦,٨٢٨	أثاث ومفروشات
١٠٥,٥٤٢	-	٢,٧٧٢	١٠٢,٧٧٠	أجهزة حاسوب واتصالات وكهربائية
٩٥,٤٧٦	(٣٩,٤٦٧)	١١,٨٩٠	١٢٣,٠٥٣	سيارات وآلات نقل
٢٩٨,٠٥٩	-	٢١,٧٦٨	٢٧٦,٢٩١	خزانات
٦٧,١١٧	-	٢,٠٦٧	٦٥,٠٥٠	إيصال التيار الكهربائي والهوائي والمائي
٨٠,٧٩٩	-	٣,٦٥٤	٧٧,١٤٥	عدد وأدوات وأجهزة مكتبية
٦٨,٧٤٢	-	٤,٩١٦	٦٣,٨٢٦	محطة تنقية مياه
٢,٩٤١,٠٨٧	(٢١٣,٢٣١)	٢١٤,٧٩٠	٢,٩٣٩,٥٢٨	مجموع الاستهلاكات

القيمة الدفترية الصافية ٣١ كانون الأول

* إن أراضي الشركة مرهونة لصالح بنك الأردن.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

٥- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
٤,١٩٢	٢,١١٠	نعم موظفين
٤,٦٧٨	١٠,١٥٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٣٦,١٢٥	١٧,٥٠٢	تأمينات كفالات وتأمينات أخرى مستردة
-	٣٢,٦٦٧	امانات ضريبة المبيعات
٤٤,٩٩٥	٦٢,٤٣٢	

٦- البضاعة

٢٠١٠	٢٠١١	
١٨٠,٥٣١	١٤٢,٣٧٣	مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف
٧١,١٨٥	١,٩١٤	بضاعة تحت التصنيع
٢٨,٧٣٠	٧١,٢٤١	بضاعة جاهزة
١٤,٤٨٥	١٤,٤٨٥	قطع غيار
٧,٧٢٦	٧,٧٢٦	بضاعة مستعارة
٣٠٢,٦٥٧	٢٣٧,٧٣٩	

٧- المدينون وشيكات برسم التحصيل

٢٠١٠	٢٠١١	
١,٩٦٧	-	شيكات برسم التحصيل
١,١٣١,٣٠٠	١,٠٩٠,٠١٦	نعم مدينة تجارية
(١,٠٣٣,٠٨٢)	(١,٠٣٣,٠٨٢)	مخصص تكديني نعم مدينة
١٠٠,١٨٥	٥٦,٩٣٤	

٨- النقد وما في حكمه

٢٠١٠	٢٠١١	
٦٧٥	١١,٢٤٢	نقد في الصندوق
١٢,٥٧٨	٤,١٣٦	نقد لدى البنوك
١٣,٢٥٣	١٥,٣٧٨	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
(بالدينار الأردني)

٩- الاحتياطات وخصم الإصدار

خصم الإصدار:

يتمثل هذا الحساب في قيمة المبالغ المخصومة و الناتجة عن زيادة القيمة الاسمية للسهم عن سعر الإصدار نتيجة زيادة رأس المال

الاحتياطي الإجباري:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي اجباري بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأصبة أرباح على المساهمين.

١٠- الخسائر المتراكمة

تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة ٧٥% من رأسمالها، وسنداً لأحكام المادة (٧٥) من قانون الشركات رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته فيجب تصفية الشركة إلا اذا قررت الهيئة العامة في إجتماع غير عادي زيادة رأسمالها لمعالجة وضع الخسائر او إطفائها بما يتفق مع معايير المحاسبة والتدقيق الدولية المعتمدة على ان لا يزيد مجمل الخسائر المتبقية على نصف رأسمال الشركة في تلك الحالتين

١١- المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

٢٠١١	٢٠١٠	
٧٩٣,٩١٦	٤٧٧,٣٥٤	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٨٢,٩٠٤	أمانات ضريبة المبيعات
١,٧٣٨	١,٧٣٨	مخصصات مختلفة
١١,٦٨٥	٣٦,٦٨٥	مخصص التزامات متوقعة
٨٠٧,٣٣٩	٥٩٨,٦٨١	

١٢- أوراق الدفع والشيكات الآجلة

٢٠١١	٢٠١٠	
٧٧,١١٤	١٥,٩٧٨	أوراق دفع وشيكات آجلة
٧٧,١١٤	١٥,٩٧٨	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

١٣- البنوك الدائنة

٢٠١١	٢٠١٠	
٥١٢,٥٦٠	٤٨٩,٢٥٩	البنك الاستثماري
٣٤	-	بنك المال الأردني
-	٦,٣٤٨	بنك الأردن
-	٢١,٩٣١	بنك سوسيته جنرال
١٧٥,٠٠٠	١٧٥,٠٠٩	بنك اتش إس بي سي الشرق الأوسط
٦٨٧,٥٩٤	٦٩٢,٥٤٧	

١٤- القروض

٢٠١١	٢٠١٠	
٤٧٥,٤٣٥	٥٢١,٧٧٦	بنك المال الأردني - قرض *
١,٣٤٥,٢٢٤	١,٣٢٨,٤٣٣	بنك اتش إس بي سي الشرق الأوسط المحدود - قرض *
٢٠٦,٨١٧	١٨١,٤٧٣	بنك سوسيته جنرال - قرض *
٢,٠٠٦,٢٣٠	١,٩٣٠,٤٤٦	بنك الأردن - قرض *
٤,٠٣٣,٧٠٦	٣,٩٦٢,١٢٨	مجموع القروض
١,٦٠٦,٦٨٦	٢,٠٣٥,٦٦٦	ينزل : الجزء المتداول من القرض
٢,٤٢٧,٠٢٠	١,٩٢٦,٤٦٢	الجزء طويل الأجل

- قرض بنك المال

خلال عام ٢٠١٠ حصلت الشركة على قرض من بنك المال الأردني بقيمة ٥٢٠,٠٠٠ دينار أردني يسدد على ٩٦ قسط متساوية بقيمة كل منها ٥,٣٥٠ دينار أردني إعتباراً من ٢٠١١/١/٣١ ولغاية السداد التام لسداد الإلتزامات المترتبة على الشركة تجاه البنك وتحتسب فائدة مقدارها ٩,٥% سنوياً بكفالة السيد طارق سامي حنا خوري.

- قرض بنك اتش إس بي سي

في عام (٢٠٠٨) حصلت الشركة على قرض من بنك اتش إس بي سي بقيمة (٢,٠١٩,٠٠٠) دينار أردني وبلغ مقدار الفائدة (٩,٥%) سنوياً يسدد على (٩) أشهر .

تم تجديد القرض بتاريخ ٢٦ أيار ٢٠١٠ بمبلغ (٢,٠٠٠,٠٠٠) دينار أردني يسدد على ٢٠ شهر بما يعادل (١٠٠,٠٠٠) شهرياً وذلك من أجل تسديد الإلتزامات المترتبة على الشركة لصالح البنك وتحتسب فائدة مقدارها (٩,٥%) سنوياً وقد تم بكفالة السيد طارق سامي حنا خوري .

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

- قرض بنك سوستيه جينرال

حصلت الشركة على قرض من بنك سوستيه جينرال بمبلغ (٤٨٠,٠٠٠) وذلك لسداد الإلتزامات المترتبة على الشركة اتجاه البنك. بلغ معدل الفائدة على القرض (٩,٥%) وعمولة (١%) يتم إستيفائها مقدماً ويتم تسديد القرض على (٢٤) قسطاً متتالياً قيمة كل منها (٢٠,٠٠٠) دينار تبدأ من تاريخ (٢٠١٠/٩/٣٠) ولغاية (٢٠١١/٨/٣١).

- حصلت الشركة على طلب جدولة سداد المديونية المترتبة عليها البالغة ٢٠٢,٣٠٠ دينار أردني وتسدد على ٩٠ قسط شهري ويبدء التسديد من تاريخ ٢٠١٢/١/٣١.

- قرض بنك الأردن

حصلت الشركة على القرض من بنك الاردن بقيمة ٣,٣٨٢,٠٠٠ دينار أردني بكفالة السيد طارق سامي حنا خوري وذلك لتسديد كافة الإلتزامات المترتبة على الشركة إتجاه البنك بحيث يسدد بموجب أقساط شهرية متساوية ومتتابعة بواقع ١٥٠,٠٠٠ دينار شهرياً والقسط الاخير بمبلغ ٨٢,٠٠٠ دينار إعتباراً من ٢٠١٠/٩/٣٠.

خلال عام ٢٠١٠ تم إعادة جدولة رصيد القرض المتبقي والبالغ ١,٩١٣,٢٢٦ دينار أردني على أن يتم السداد بواقع (٥٠) قسط متتالية ومتساوية قيمة كل قسط ٣٨,٢٦٥ دينار أردني ويتم إحتساب فائدة ومقدارها ٩% سنوياً تستوفى شهرياً وعمولة ١% إعتباراً من تاريخ ٢٠١١/١/٣١ ولغاية السداد التام بضمان رهن من الدرجة الأولى على أراضي الشركة.

١٥- المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء المعاملات التالية مع اعضاء مجلس الادارة والمدير العام :

٢٠١٠	٢٠١١
٣٥,٦٩٨	٢٤,١٠٦

الرواتب والمكافآت وبدل التنقلات التي تقاضاها المدير العام

١٦- المبيعات

٢٠١٠	٢٠١١
٢,٠٠٣,٣٩٢	٢,٨٧٠,٢٣١
-	٥٥٩,٨٨٥
٢٠٨,٩٢٠	١٠٢,٢٢٣
٢,٢١٢,٣١٢	٣,٥٣٢,٣٣٩

مبيعات محلية بالصافي

مبيعات خارجية بالصافي

مبيعات مصنع ومطبعة الصفيح

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

(بالدينار الأردني)

١٧- كلفة المبيعات

٢٠١٠	٢٠١١
٣٨٠,٣٧٥	١٨٠,٥٣١
٨١١,١٠١	٣,٢٧٠,٨٣٨
(١٨٠,٥٣١)	(١٤٢,٣٧٣)
١,٠١٠,٩٤٥	٣,٣٠٨,٩٩٦
١٩٥,٣٧٤	١٦٠,٤٦٩
٢٨٢,٤٦٧	٢٠٤,٦٧٠
١٦٣,٧٣٣	١٥٦,٣٩٥
(١٠٠,٠٤٨)	(١٦٣,٥١٢)
١,٥٥٢,٤٧١	٣,٦٦٧,٠١٨
١٦٣,٣٧٠	٧١,١٨٥
(٧١,١٨٥)	(١,٩١٤)
١,٦٤٤,٦٥٦	٣,٧٣٦,٢٨٩
١,١٦٠,١٥٤	٢٨,٧٣٠
(٢٨,٧٣٠)	(٧١,٢٤١)
٢,٧٧٦,٠٨٠	٣,٦٩٣,٧٧٨

مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف أول السنة

مشتريات مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف

مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف آخر السنة

كلفة المواد المستخدمة في الإنتاج

رواتب وأجور مباشرة وملحقاتها

استهلاكات

مصاريف صناعية (إيضاح - ١٨)

تكلفة إنتاج مصنع الصفيح المحول للزيت

تكلفة البضاعة المنتجة

بضاعة تحت التصنيع أول السنة

بضاعة تحت التصنيع آخر السنة

تكلفة البضاعة المصنعة

بضاعة جاهزة أول السنة

بضاعة جاهزة آخر السنة

١٨- المصاريف الصناعية

٢٠١٠	٢٠١١
٧٦,٧٩٧	٨١,٩٤٨
٢٥,٨٠٠	٢٤,٢٢٤
٤,١٦٢	٣,٠٨٧
٥٦,٩٧٤	٤٧,١٣٦
١٦٣,٧٣٣	١٥٦,٣٩٥

صيانة ومحروقات

كهرباء ومياه

تأمين

متنوعة

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

١٩- مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١٠	٢٠١١	
١٤,٧٩٥	٩,٢٤١	رواتب وأجور وملحقاتها
٩,٤٠٤	٣,١١٦	استهلاكات
١١٢	٩٦	دعاية وإعلان
٣٥٩	-	عمولات مندوبين
١٧,٢٢٢	١١,٦٠٩	مصاريف سيارات
٤,٥٩١	٢,١٢١	شحن ونقل وتحميل وتنزيل
٣,٣٠٦	٢١,١٦٦	متنوعة
٤٩,٧٨٩	٤٧,٣٤٩	

٢٠- المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠١٠	٢٠١١	
١٠٥,٥٢٧	٦٧,٦٣٧	رواتب وأجور وملحقاتها
٤٨٧	٧٦٤	إعلانات
١٠,٢٨٨	٧,٠٠٥	استهلاكات
٤,٩٠٦	٢,٠٤٨	بريد وبرق وهاتف
٣٧,٢٢٦	٤,٨٥٩	رسوم وإشتراكات
٧٠٣	٣٢٨	قرطاسية ومطبوعات
١٣,٨٣٠	١٠,٦٢٥	صيانة ومحروقات
١٠,٤٦٥	٣,٣١٧	مصاريف قضايا
١٥,٨٠٠	١٣,١٠٠	اتعاب مهنية واستشارات
١٦,٢٧٤	١٢,٤٦٤	متنوعة
٢١٥,٥٠٦	١٢٢,١٤٧	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

٢١- الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في ٣١ كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:

٢٠١٠	٢٠١١
٤٩,٥٥٠	٥,٠٠٠

كفالات بنكية

٢٢- ضريبة الدخل

انتهت الشركة علاقاتها الضريبية مع ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٠، في حين لم تنه الشركة علاقاتها مع دائرة ضريبة الدخل لعام ٢٠٠٨ لحين اصدار حكم من محكمة التمييز.

٢٣- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق الملكية. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة ٢٠١٠.

إن هيكل رأس مال الشركة يضم حقوق الملكية العائدة للمساهمين في الشركة والتي تتكون من رأس المال وخصم الإصدار والاحتياطي الاجباري والأرباح المقترح توزيعها على المساهمين والخسائر المتراكمة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية.

معدل المديونية المثلى

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة هيكلية رأس المال بشكل دوري. وكجزء من هذه المراجعة، يقوم مجلس الإدارة بالأخذ بالإعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة بكل فئة من فئات رأس المال والدين. إن هيكل رأسمال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض، لم تقم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية المثلى، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية المثلى.

أهم السياسات المحاسبية

إن تفاصيل السياسات المحاسبية والأساليب المستخدمة بما فيها قواعد الإعتراف، أساس القياس وأساس الإعتراف بالإيرادات والمصاريف المتعلقة بكل بند من بنود الموجودات المالية والمطلوبات المالية وأدوات الملكية قد تم بيانها في الإيضاح رقم (٣) من البيانات المالية.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
(بالدينار الأردني)

إدارة المخاطر المالية

مخاطر السوق

إن نشاطات الشركة يمكن أن تتعرض بشكل رئيسي لمخاطر مالية ناتجة عن ما يلي:

إدارة مخاطر العملات الأجنبية

لا تتعرض الشركة لمخاطر هامة مرتبطة بتغيير العملات الأجنبية وبالتالي لا حاجة لإدارة فاعلة لهذا التعرض.

إدارة مخاطر أسعار الفائدة

تنتج المخاطر المتعلقة بمعدلات الفائدة بشكل رئيسي عن اقتراضات الأموال بمعدلات فائدة مختلفة ، ونظراً لوجود أموال مقترضة فإن الشركة قد تتعرض لمثل هذه المخاطر في حال انخفاض أو ارتفاع أسعار الفائدة في السوق على السعر الذي اقترضت الشركة بموجبه.

إدارة مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم التزام أحد الأطراف لعقود الأدوات المالية بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسائر مالية، ونظراً لعدم وجود أي تعاقدات مع أي أطراف أخرى فإنه لا يوجد أي تعرض للشركة لمخاطر الائتمان بمختلف أنواعها. إن التعرض الائتماني الهام بالنسبة لأي جهة أو مجموعة جهات لديها خصائص متشابهة تم الإفصاح عنها. وتصنف الشركة الجهات التي لديها خصائص متشابهة إذا كانت ذات علاقة . وفيما عدا المبالغ المتعلقة بالأموال النقدية. إن مخاطر الائتمان الناتجة عن الأموال النقدية هي محددة حيث أن الجهات التي يتم التعامل معها هي بنوك محلية لديها سمعات جيدة والتي يتم مراقبتها من الجهات الرقابية.

إدارة مخاطر السيولة

إن مسؤولية إدارة مخاطر السيولة تقع على مجلس الإدارة وذلك لإدارة متطلبات الشركة النقدية والسيولة قصيرة الأجل ومتوسطة الأجل وطويلة الأجل. وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة من خلال مراقبة التدفقات النقدية المستقبلية والمقيمة بصورة دائمة وتقابل توارخ استحقاق الموجودات والمطلوبات النقدية.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
(بالدينار الأردني)

يبين الجدول الآتي الاستحقاقات المتعاقد عليها لمطلوبات الشركة المالية غير المشتقة. تم إعداد الجداول بناءً على التدفقات النقدية غير المخصصة للمطلوبات المالية وذلك بموجب تواريخ الإستحقاق المبكرة التي قد يطلب بموجبها من الشركة أن تقوم بالتسديد أو القبض. يضم الجدول التدفقات النقدية للمبالغ الرئيسية والمربحة:

معدل الفائدة	سنة وأقل	أكثر من سنة	المجموع
٢٠١١:			
أدوات لا تحمل فائدة	-	١,٥٧٨,٩٠٧	١,٥٧٨,٩٠٧
أدوات تحمل فائدة	٨-١٠%	٢,٢٩٤,٢٨٠	٤,٧٢١,٣٠٠
المجموع		٣,٨٧٣,١٨٧	٦,٣٠٠,٢٠٧
٢٠١٠:			
أدوات لا تحمل فائدة	-	١,٢٠٤,٥٤٢	١,٢٠٤,٥٤٢
أدوات تحمل فائدة	٨-١٠%	٢,٧٢٨,٢١٣	٤,٦٥٤,٦٧٥
المجموع		٣,٩٣٢,٧٥٥	٥,٨٥٩,٢١٧

٢٤- معلومات قطاعية

تعمل الشركة في قطاع العمل الرئيسي الذي يتكون من إنشاء وتأسيس وتملك مصنع أو تكرير وتعبئة الزيوت النباتية بالإضافة إلى تصنيع وتعليب المواد الغذائية وصناعة وطباعة الصفيح.

٢٥- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٥ آذار ٢٠١٢ وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٦- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١٠ لتتفق مع أرقام العرض لسنة ٢٠١١.