

م. باسل الريماوي
المدير العام
٣/٩٧

التاريخ: 2013/03/27

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد؛

الموضوع: التقرير السنوي للشركة

نرفق لكم التقرير السنوي لعام 2012 لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
المساهمة العامة المحدودة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

م. باسل الريماوي
المدير العام

Al-Qarya القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية م.ع.م
AL-Qaria Food & Vegetable Oil Industries Co. m.c.

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان

٢٧ آذار ٢٠١٣

الرقم المتسلسل: 3217
الحجم: 1/2

التقرير السنوي العشرون لعام 2012

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 العشرون للهيئة العامة لشركتنا شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية حيث أظهرت النتائج المالية للشركة خلال عام 2012 صافي ارباح بلغت 1 103,876 دينار مقارنة بخسارة بلغت 936,624 دينار عام 2011 . وذلك بسبب الخطة التي وضعها مجلس إدارة الشركة لعام 2012 والتي استطاع تحقيقها حسب المطلوب وكذلك بسبب قرار الهيئة العامة الغير عادي الذي عقد في شهر تشرين اول من عام 2012 ودخول شركاء في الشركة تم استثمار مشاركتهم بتمديد دمم البنوك والحصول على نتائج مالية ممتازة , سيستمر مجلس الادارة في نهجه المعتمد على بقاء الشركة تعمل خلال عام 2013 على الاسس التالية :

- 1- استكمال الاجراءات القانونية اللازمة لرفع راس مال الشركة التزاما بالقرار الصادر عن اجتماع الهيئة العامة غير العادي عام 2012.
- 2- العمل على اعادة التداول باسم الشركة في سوق عمان المالي بالسرعة الممكنة.
- 3- استكمال برنامج الصيانة اللازم لوحدات الانتاج المختلفة - المطبعة - مصنع تشكيل الصفيح - قسم وتكرير الزيوت .
- 4- زيادة الطاقة الانتاجية للشركة وبالتالي المبيعات الى حد لا يقل عن 15 مليون دينار حتى نهاية العام .
- 5- الاستمرار بالعمل بسياسة اعتماد موزعين محددين لمنتجات الشركة وكذلك وجود مندوبي مبيعات تابعين للشركة يبيعون منتجات متعددة من انتاج الشركة وتوسيع رقعة الانتشار لمنتجات الشركة بشكل كبير.

- 6- اعادة العمل على نشر الاصناف من ماركة القرية وكافة منتجات الشركة من زيوت الذرة , دوار الشمس , الصويا , النخيل , السمرة وذلك من خلال تصاميم جديدة وخطة تسويق وتوزيع للعام 2013 .
 - 7- العمل على زيادة شراء وطباعة وتشكيل الصفيح لخدمة غايات الشركة وبيع الصفيح للزبائن وبالاىعار المربحة.
 - 8- الاستمرار في تسديد مديونية الشركة الباقية للبنوك التجارية .
 - 9- الاستمرار في سياسة توفير كافة مستلزمات الانتاج من مصادرها والحصول على الاسعار المناسبة للانتاج والمنافسة في السوق المحلي والخارجي.
- إن كل ما ورد في خطة مجلس الادارة سيساهم شكل كبير في تحقيق ربحية عالية للشركة خلال عام 2013 ، وأقدم لكم فيما يلي التقرير السنوي العشرون لعام 2012 لشركتكم.

رئيس مجلس الادارة

طارق سامي خوري

ب: تقرير مجلس الإدارة عن عام 2012:

أولاً:

أ- أنشطة الشركة الرئيسية:

1- يتمثل نشاط الشركة الحالي والرئيسي بإنتاج الزيوت النباتية بمختلف أنواعها ، وكذلك طباعة وتشكيل الصفيح ، 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 كيماوية/ 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 وعامل.

ت - حجم الإستثمار الرأسمالي للشركة:

إن صافي القيمة الدفترية لموجودات الشركة الرأسمالية هو مبلغ 2,191,285 دينار أردني بعد طرح الإستهلاكات والمخصصات.

ثانياً: الشركات التابعة للشركة:

لا يوجد شركات تابعة لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت 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 الإدارة 2006/6/29	الأردنية 1967/12/1	بكالوريوس إدارة أعمال - USA - 1988	- نائب في مجلس النواب الأردني ، ورجل أعمال كبير في عدة شركات صناعية وتجارية وإستثمارية كبرى ونائب رئيس نادي الوحدات الرياضي الأردني.
فرح ابراهيم فرح قرايعين نائب رئيس مجلس الإدارة 2006/6/29	الأردنية 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	الأردنية 1981/2/3	ماجستير إدارة اعمال وتسويق - USA - 2006	- صاحب شركة دعاية وعلان
بدوي رفعت بدوي المصري عضو مجلس الإدارة 2009/6/21	الأردنية 1951/07/06	بكالوريوس إدارة أعمال USA - 1974	- رجل أعمال في عدة شركات صناعية وتجارية.
داود خضر داود الدلو عضو مجلس الإدارة 2010/12/23	الأردنية 1970/1/17	دبلوم علوم مالية ومصرفية الأردن - 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	بكالوريوس هندسة زراعية جامعة الموصل - العراق 1978	- مدير عام شركة مصانع الزيوت النباتية الأردنية لمدة 10 سنوات - خبرة 33 سنة في مصانع الأغذية الأردنية
بكر مصطفى محمد ابو بكر	1970/5/18	نائب المدير العام - المدير المالي حتى تاريخ 2012/5/19	بكالوريوس تجارة - تخصص محاسبة - جامعة بونا - الهند 1993	- محاسب رئيسي وإداري لمدة 6 سنوات. - رئيس قسم محاسبة لمدة 4 سنوات. - مدير مالي وإداري لمدة ثمانية سنوات.
محمد علي زهدي الكلش	1968/8/6	مدير مصانع الشركة	بكالوريوس هندسة كيمائية جامعة كيرل وميثودي يوغسلافيا - 1990	- مهندس إنتاج في عدة شركات لمدة 5 سنوات. - رئيس قسم إنتاج لمدة 3 سنوات. - مدير مصنع الزيوت لمدة 7 سنوات.
اديب محمد محمود ياسين	1977/4/1	المدير المالي والإداري من تاريخ 2012/03/01	بكالوريوس محاسبة - جامعة مؤتة - الأردن - 1999	- محاسب رئيسي لمدة 5 سنوات. - رئيس قسم المحاسبة لمدة 8 سنوات
ابراهيم ناجي رشاد سلمي	1969/1/22	مدير المبيعات من تاريخ 2012/9/1	دبلوم ودورات متخصصة	- خبرة في إدارة المبيعات لمدة 15 سنة في شركات محلية وعالمية

رابعاً : كبار مالكي الاسهم والذين يملكون ما نسبته 5% فأكثر كما في 31 كانون الاول 2012 و 2011:

الرقم	الاسم	الجنسية	عدد الاسهم 2012	النسبة % 2012	عدد الاسهم 2011	النسبة % 2011
1	طارق سامي حنا خوري	الأردنية	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 وتشكل مبيعات الشركة ما نسبته 15% من احتياجات السوق المحلي .

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

أ: درجة الاعتماد على موردين محليين وخارجيين.

رقم التسلسل	اسم المورد	نسبة الاعتماد
1-	شركة البحار للصناعات المتعددة	80%

علماً انه لا يوجد موردين خارجيين تعتمد عليهم الشركة في مشترياتها .

ب: درجة الاعتماد على عملاء محليين وخارجيين

رقم التسلسل	اسم العميل	نسبة الاعتماد
1-	شركة جورج وسامي خوري وشركاه	33%
2-	الشركة الوطنية للأمن الغذائي	22%
3-	مؤسسة البرج التجارية	19%

علماً ان الشركة لم تعتمد على عملاء رئيسيين خارجيين.

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

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

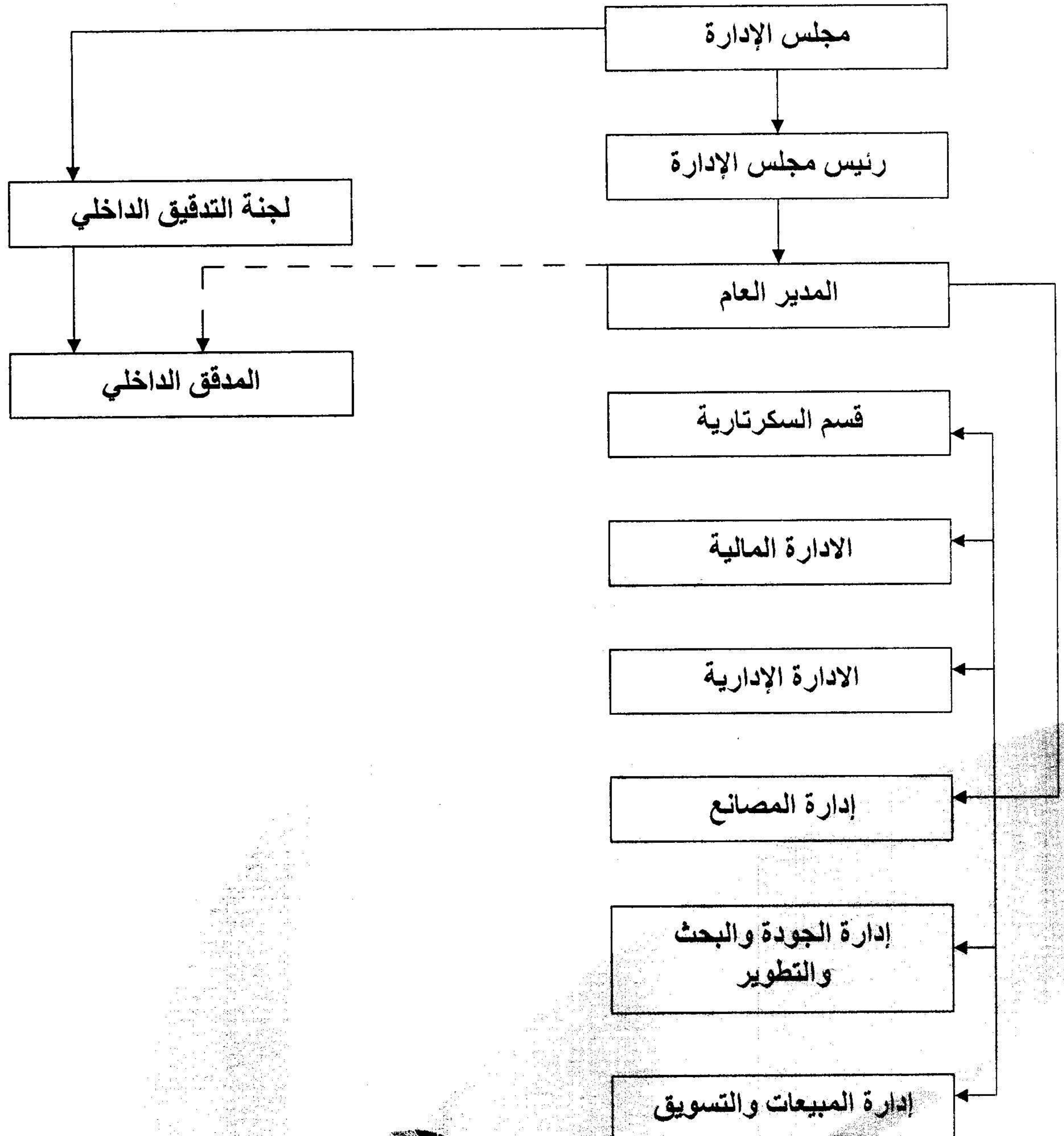
حصلت الشركة بتاريخ 13 آب 2005 على شهادة الأيزو (9001:2000) وبتاريخ 25 تشرين ثاني 2008 حصلت الشركة على شهادة HACCP حتى يبقى لزيت القرية وباقي ومنتجات الشركة من الزيوت النباتية التفوق والتميز المدعوم بالشهادات العالمية.

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	
9	الإدارة العامة والإدارة المالية والإدارية والخدمات	1
21	المهندسون والفنيون (أقسام الإنتاج ومراقبة الجودة والصيانة)	2
7	العمال	3
37	المجموع	

العدد	المؤهل العلمي	
5	بكالوريوس	1
9	دبلوم متوسط	2
23	ثانوية عامة وما دون	3
37	المجموع	

ج - برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

لا يوجد برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة خلال عام 2012.

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 :

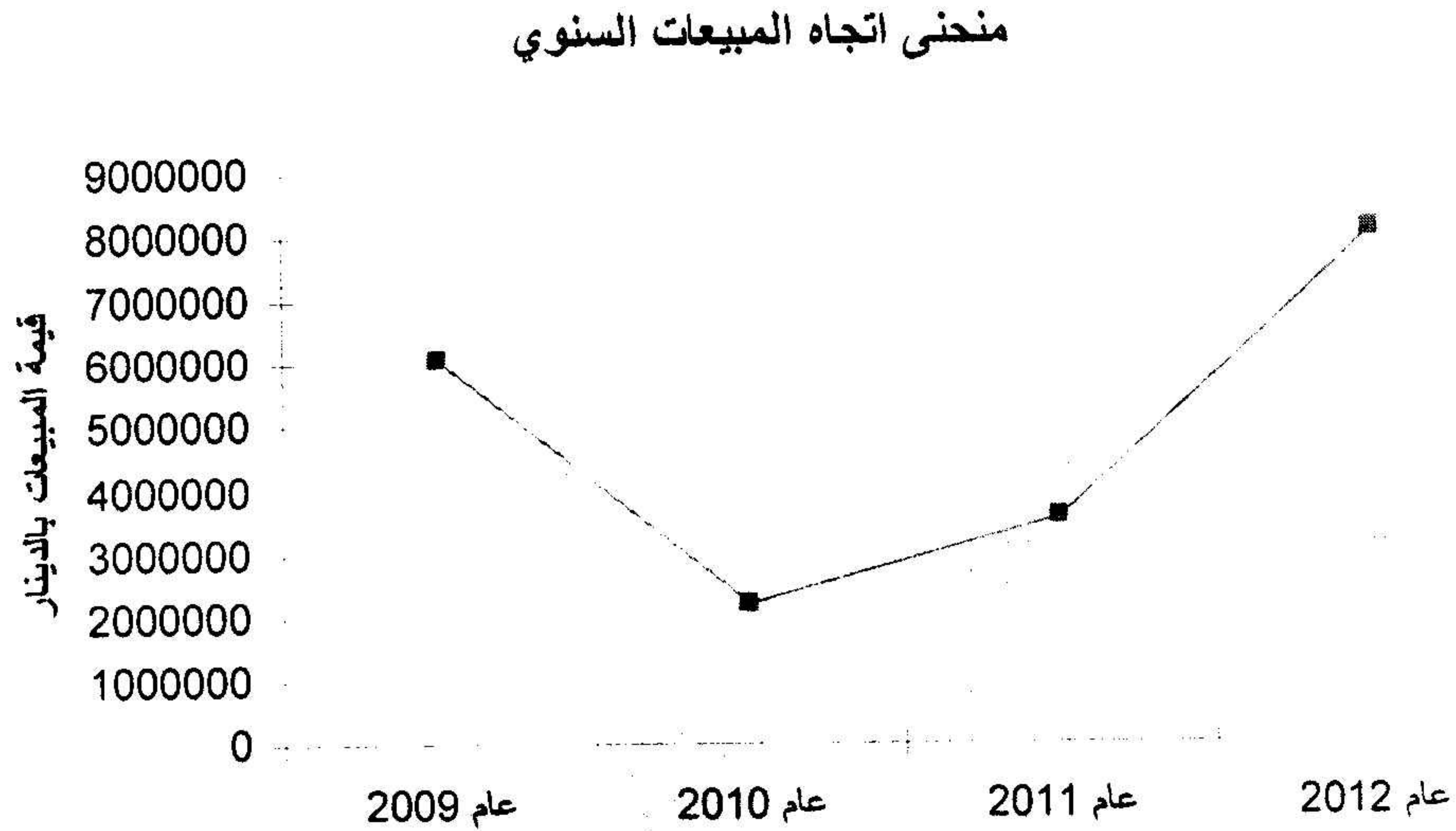
أ - الأرباح والخسائر:

بلغ مجمل الربح لعام 2012 مبلغ 278,073 ديناراً ، مقارنة بمجمل خسارة بلغت 161,439 ديناراً لعام 2011 ، ولقد بلغ صافي ربح الشركة لعام 2012 مبلغ 1,103,876 ديناراً، مقارنة بصافي خسارة بلغت 936,624 ديناراً عام 2011 ، ويعود سبب الربح الى توقف الشركة عن تحمل اعباء الفوائد البنكية لبنك اتش اس بي سي و بنك الاردن حيث تم عمل تسوية مع هذه البنوك وتسديد المديونية المترتبة على الشركة لصالحهم وحصول الشركة على وفر مالي نتيجة هذه التسويات قدرت بمبلغ 897,620 دينار و كما استمرت الشركة بتشغيل كافة مرافقها الانتاجية وزيادة مبيعاتها بنسبة 128.25% عن عام 2011.

ب - المبيعات :-

ارتفعت قيمة مبيعات الشركة نتيجة حصول الشركة على عقد بيع سمّة نباتية الى العراق وكذلك توقيع اكثر من اتفاقية مع العملاء وفي الربع الاخير من العام 2012 قامت ادارة الشركة باستحداث قسم مبيعات لنشر منتوجات الشركة في السوق المحلي بشكل كبير ،ويوضح الجدول والرسم البياني التاليين حجم المبيعات خلال الاربع سنوات الأخيرة :-

البيان	2009	2010	2011	2012
مبيعات محلية	6,031,635	2,212,312	2,972,454	7,313,286
مبيعات خارجية	32,178	0	559,885	749,375
المجموع	6,063,813	2,212,312	3,532,339	8,062,661



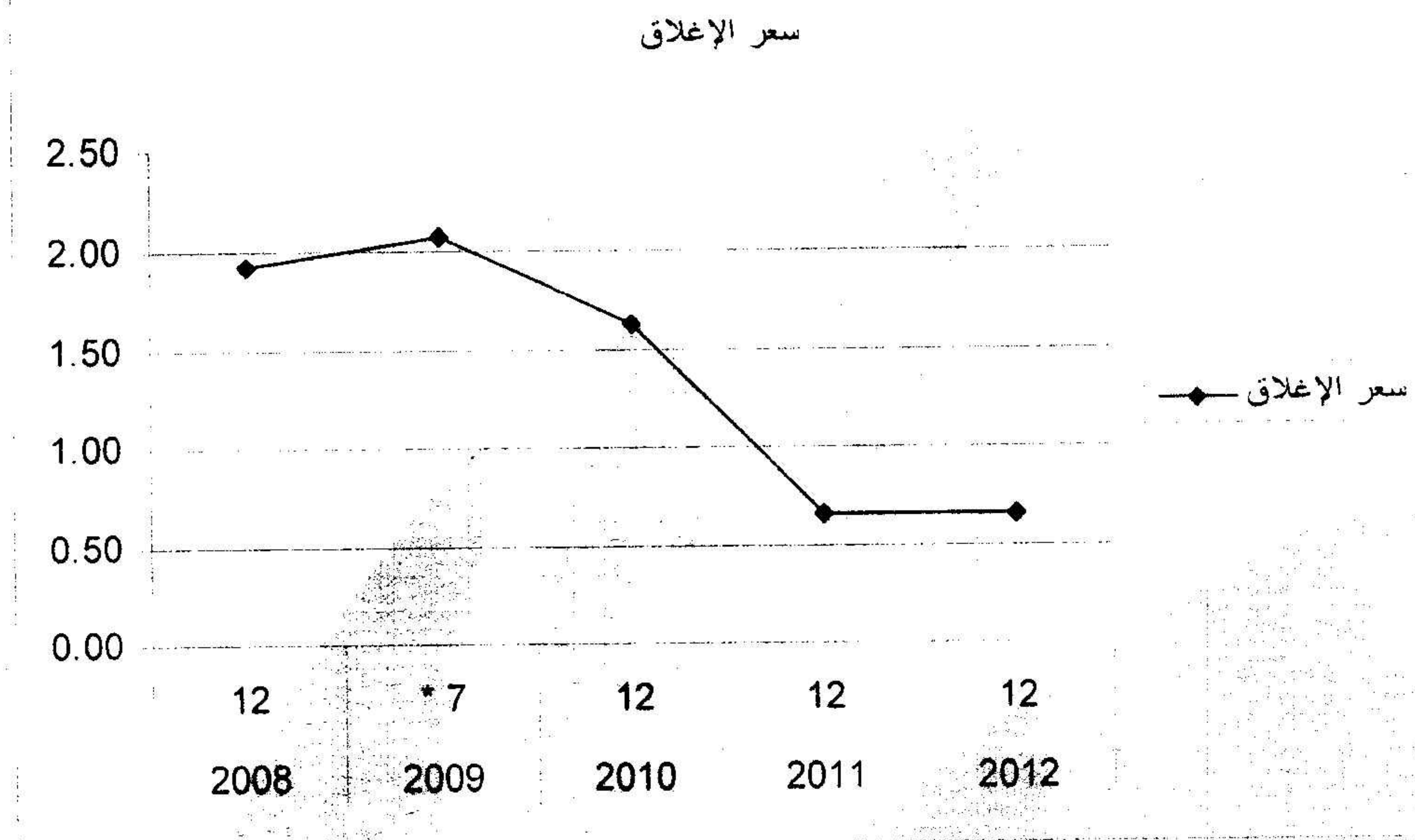
ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي:

قامت الشركة بتسديد مديونية بنك اتش اس بي سي و بنك الاردن ادى ذلك الى توفير مبلغ 897,620 دينار تم ردها الى الايرادات المتنوعة وغير ذلك 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	2008	2009	2010	2011	2012
الأرباح أو (الخسائر) المحققة	2,195,567-	2,766,936-	2,078,991-	936,624-	1,103,876
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-
دفعات على حساب زيادة رأس المال	-	-	-	-	3821,667
صافي حقوق المساهمين	2,251,325	515,611-	2,594,602-	3,531,226-	1,394,316
سعر إغلاق السهم	2.08	1.63	*0.66	*0.66	*0.66



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

* تم إلغاء إدراج اسهم الشركة بتاريخ 2-5-2012.

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

الرقم	النسبة	2012	2011
1	نسبة صافي الربح (الخسارة) الى المبيعات	13.7%	(27%)
2	نسبة مجمل الربح	3.45%	(4.57%)
3	نسبة السيولة السريعة	41.7%	2%
4	نسبة النقد	11.89%	4%
5	نسبة المديونية	229%	(110%)
6	نسبة الديون الى الموجودات	58.34%	140%
7	نسبة العائد على حقوق المساهمين	24.5%	(21%)

خامس عشر: التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لعام 2013:

- 1- استكمال الاجراءات القانونية اللازمة لرفع راس مال الشركة التزاما بالقرار الصادر عن اجتماع الهيئة العامة غير العادي عام 2012.
- 2- العمل على اعادة التداول باسم الشركة في سوق عمان المالي بالسرعة الممكنة.
- 3- استكمال برنامج الصيانة اللازم لوحدات الانتاج المختلفة - المطبعة - مصنع تشكيل الصفائح - قسم وتكرير الزيوت .
- 4- زيادة الطاقة الانتاجية للشركة وبالتالي زيادة المبيعات الى حد لا يقل عن 15 مليون دينار حتى نهاية العام .
- 5- الاستمرار بالعمل بسياسة اعتماد موزعين محددين لمنتجات الشركة وكذلك وجود مندوبي مبيعات تابعين للشركة يبيعون منتجات متعددة من انتاج الشركة وتوسيع رقعة الانتشار لمنتجات الشركة بشكل كبير .
- 6- اعادة العمل على نشر الاصناف من ماركة القرية وكافة منتجات الشركة من زيوت الذرة , دوار الشمس , الصويا , النخيل , السمرة وذلك من خلال تصاميم جديدة وخطة تسويق وتوزيع للعام 2013 .
- 7- العمل على زيادة شراء وطباعة وتشكيل الصفائح لخدمة غايات الشركة وبيع الصفائح للزبائن وبالاسعار المربحة.
- 8- الاستمرار في تسديد مديونية الشركة الباقية للبنوك التجارية .
- 9- الاستمرار في سياسة توفير كافة مستلزمات الانتاج من مصادرها والحصول على الاسعار المناسبة للانتاج والمنافسة في السوق المحلي والخارجي.

سادس عشر: أتعاب مدقق حسابات الشركة:

يتولى تدقيق بيانات الشركة المالية السادة غوشة وشركاه، حيث بلغت أتعابهم السنوية لعام 2012 مبلغ 4,500 دينار غير شاملة للضريبة العامة على المبيعات .

سابع عشر:

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

الاسم العضو والمنصب	الجنسية	عدد الاسهم 2012	النسبة % 2012	عدد الاسهم 2011	النسبة % 2011	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 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 2012	عدد الأسهم 2011	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها 2012 و 2011
ياسر 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	-	-	-
ابراهيم ناجي رشاد سلمي	مدير المبيعات	الأردنية	-	-	-
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 الادارة خلال عام 2012:
أ- لا يوجد أي مزايا أو مكافآت تقاضاها أعضاء مجلس الإدارة خلال عام 2012.

ب- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الادارة التنفيذية خلال عام 2012:

الاسم	المنصب	الجنسية	الرواتب والاجور
باسل عطا سليمان الريماوي	المدير العام	الأردنية	28,281
بكر مصطفى محمد ابو بكر	نائب المدير العام - المدير المالي حتى تاريخ 2012-5-19	الأردنية	8,102
محمد علي زهدي الكلش	مدير مصانع الشركة	الفلسطينية	16,149
ابراهيم ناجي رشاد سلمي	مدير المبيعات من تاريخ 2012-9-1	الاردنية	4,996
اديب محمد محمود ياسين	رئيس قسم المحاسبة - المدير المالي والاداري من تاريخ 2012/3/1	الأردنية	14,135
المجموع			71663

علماً ان المدير العام ومدير مصانع الشركة يقومون باستخدام سيارات تعود ملكيتها للشركة
و لا يوجد اي مكافآت تقاضاها اعضاء الادارة التنفيذية .

تاسع عشر: التبرعات والمنح التي قدمتها الشركة عام 2012:
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 2012 ببيع السادة شركة جورج وسامي خوري زيوت نباتية معبئة بقيمة 2,386,282 دينار أردني أي ما نسبته 33 % 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.

احدى 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:

لايوجد 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 2012/12/31 وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

رئيس مجلس الإدارة

طارق سامي خوري

نائب رئيس مجلس الادارة

فراس 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

المدير المالي والاداري

اديب محمد ياسين

رئيس مجلس الإدارة

طارق سامي خوري

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

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

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

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

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 - ٢٢	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ 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 والاوصاحات 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 التقديرات 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.

الرأي

في رأينا، إن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

فقرة توكيدية

وافقت الهيئة العامة للشركة بالاجماع في اجتماعها غير العادي والمنعقد بتاريخ ٤ تشرين الأول من عام ٢٠١٢ على توصية مجلس ادارة الشركة بزيادة رأس مال الشركة المصرح والمكتتب به ليصبح ٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم بدلا من ٤,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار اردني لكل سهم وبخصم اصدار ٠,٢٢٢ لكل سهم عن طريق دخول شريك استراتيجي، وتم اخذ موافقة وزارة الصناعة والتجارة بموجب كتاب رقم ١ / ٢٢٣ المؤرخ في ٩ تشرين الأول ٢٠١٢، هذا ولم تستكمل الشركة اجراءات زيادة رأس المال لدى هيئة الاوراق المالية، هذا وبعد استكمال اجراءات زيادة رأس المال ستصبح نسبة الخسائر المتراكمة ٧٢% تقريبا من رأس المال بعد الزيادة.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ 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

إجازة مزاولة رقم (٤٩٦)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٦ شباط ٢٠١٣

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

الموجودات	إيضاح	٢٠١٢	٢٠١١
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات	٤	٢,١٩١,٢٨٥	٢,٣٩٦,٤٩٨
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢,١٩١,٢٨٥	٢,٣٩٦,٤٩٨
موجودات متداولة			
مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى	٥	٨٢,١١٣	٦٢,٤٣٢
بضاعة	٦	١,٨٧٠,٠٣٧	٢٣٧,٧٣٩
مدينون وشيكات برسم التحصيل	٧	٧٢٠,١٢٥	٥٦,٩٣٤
موجودات ضريبة مؤجلة	٨	٢٢٣,٤٥٢	-
نقد وما في حكمه	٩	٣٩٠,٦٤٢	١٥,٣٧٨
مجموع الموجودات المتداولة		٣,٢٨٦,٣٦٩	٣٧٢,٤٨٣
مجموع الموجودات		٥,٤٧٧,٦٥٤	٢,٧٦٨,٩٨١
المطلوبات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال	١	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠
دفعات على حساب زيادة رأس المال	١٢	٣,٨٢١,٦٦٧	-
خصم إصدار	١٠	(٤٦١,٥٣٢)	(٤٦١,٥٣٢)
إحتياطي إجباري	١٠	٤٠٤,٢٢٣	٣١٦,١٨١
خسائر متراكمة	١١	(٦,٨٧٠,٠٤٢)	(٧,٨٨٥,٨٧٥)
مجموع حقوق الملكية		١,٣٩٤,٣١٦	(٣,٥٣١,٢٢٦)
مطلوبات غير متداولة			
قروض طويلة الأجل	١٥	٨٨٧,٨٥١	٢,٤٢٧,٠٢٠
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٨٨٧,٨٥١	٢,٤٢٧,٠٢٠
مطلوبات متداولة			
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	١٣	١٣٤,٩٣٥	٨٠٧,٣٣٩
دائنون		٢,١١٩,٩٦٧	٦٩٤,٤٥٤
أوراق دفع وشيكات مؤجلة	١٤	٧٦٩,٩٥٥	٢٥٢,١٤٨
بنوك دائنة		-	٥١٢,٥٦٠
الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل	١٥	١٧٠,٦٣٠	١,٦٠٦,٦٨٦
مجموع المطلوبات المتداولة		٣,١٩٥,٤٨٧	٣,٨٧٣,١٨٧
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٥,٤٧٧,٦٥٤	٢,٧٦٨,٩٨١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
٣,٥٣٢,٣٣٩	٨,٠٦٢,٦٦١	١٧	المبيعات
(٣,٦٩٣,٧٧٨)	(٧,٧٨٤,٥٨٨)	١٨	كلفة المبيعات
(١٦١,٤٣٩)	٢٧٨,٠٧٣		مجمّل ربح / (الخسارة)
(٤٧,٣٤٩)	(٥٨,٥٨١)	٢٠	مصاريف بيع وتوزيع
(١٢٢,١٤٧)	(١٣٥,٩٤٨)	٢١	مصاريف إدارية وعمومية
(٥٥٧,٤٤٠)	(١٠١,٦٦٧)		مصاريف مالية
(٤٨,٢٤٩)	٨٩٨,٥٤٦	٢٢	إيرادات / (مصاريف) أخرى
(٩٣٦,٦٢٤)	٨٨٠,٤٢٣		ربح / (خسارة) السنة قبل الضريبة
-	٢٢٣,٤٥٢	٨	وفر ضريبة الدخل
(٩٣٦,٦٢٤)	١,١٠٣,٨٧٥		ربح / (خسارة) السنة
-	-		الدخل الشامل الآخر
(٩٣٦,٦٢٤)	١,١٠٣,٨٧٥		إجمالي الدخل الشامل
			ربحية السهم :
(٠,٢١)	٠,٢٤		ربح / (خسارة) السهم - دينار/سهم
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ 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 ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	احتياطي إجباري	إصدار	خصم إصدار	دفعات على حساب	
					زيادة رأس المال	رأس المال
(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
٣,٨٢١,٦٦٧	-	-	-	-	٣,٨٢١,٦٦٧	-
١,١٠٣,٨٧٥	١,١٠٣,٨٧٥	-	-	-	-	-
-	(٨٨,٠٤٢)	٨٨,٠٤٢	-	-	-	-
١,٣٩٤,٣١٦	(٦,٨٧٠,٠٤٢)	٤٠٤,٢٢٣	(٤٦١,٥٣٢)	-	٣,٨٢١,٦٦٧	٤,٥٠٠,٠٠٠

الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١١
الدخل الشامل للسنة
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١١
دفعات على حساب زيادة رأس المال
الدخل الشامل للسنة
المحول الى الاحتياطي الاجباري
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

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 ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٢٠١٢	٢٠١١	
		الأنشطة التشغيلية
		ربح / (خسارة) السنة
١,١٠٣,٨٧٥	(٩٣٦,٦٢٤)	تعديلات على ربح / (خسارة) السنة :
		استهلاكات
٢٠٧,٧٠٧	٢١٤,٧٩٠	مصاريف مالية
١٠١,٦٦٧	٥٥٧,٤٤٠	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
		المدينون والشيكات برسم التحصيل
(٦٦٣,١٩١)	٤٣,٢٥١	البضاعة
(١,٦٣٢,٢٩٨)	٦٤,٩١٨	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
(١٩,٦٨١)	(١٧,٤٣٧)	أوراق دفع وشيكات مؤجلة
٥١٧,٨٠٧	٦١,١٣٦	الدائنون
١,٤٢٥,٥١٣	١٠٤,٥٧١	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
(٦٧٢,٤٠٤)	٢٠٨,٦٥٨	موجودات ضريبة مؤجلة
(٢٢٣,٤٥٢)	-	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
١٤٥,٥٤٣	٣٠٠,٧٠٣	مصاريف مالية مدفوعة
(١٠١,٦٦٧)	(٥٥٧,٤٤٠)	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
٤٣,٨٧٦	(٢٥٦,٧٣٧)	
		الأنشطة الإستثمارية
		التغير في الممتلكات والمعدات
(٢,٤٩٤)	١٩٢,٢٣٧	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة الإستثمارية
(٢,٤٩٤)	١٩٢,٢٣٧	
		الأنشطة التمويلية
		دفعات على حساب زيادة رأس المال
		(تسديد الى) / تمويل من البنوك الدائنة
		تسديد الى القروض
		صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
		صافي التغير في النقد وما في حكمه
		النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
		النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الأول
٣,٨٢١,٦٦٧	-	
(٥١٢,٥٦٠)	٢٠١,٨٦٧	
(٢,٩٧٥,٢٢٥)	(١٣٥,٢٤٢)	
٣٣٣,٨٨٢	٦٦,٦٢٥	
٣٧٥,٢٦٤	٢,١٢٥	
١٥,٣٧٨	١٣,٢٥٣	
٣٩٠,٦٤٢	١٥,٣٧٨	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية (سابقاً شركة إتحاد الصناعات الكيماوية والزيوت 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.

وافقت الهيئة العامة للشركة بالاجماع في اجتماعها غير العادي والمنعقد بتاريخ ٤ تشرين الأول من عام ٢٠١٢ على توصية مجلس ادارة الشركة بزيادة رأس مال الشركة المصرح والمكتتب به ليصبح ٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم بدلا من ٤,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار اردني لكل سهم وبخصم اصدار ٠,٢٢٢ لكل سهم عن طريق دخول شريك استراتيجي، وتم اخذ موافقة وزارة الصناعة والتجارة بموجب كتاب رقم ٢٢٣/١ المؤرخ في ٩ تشرين الأول ٢٠١٢، هذا ولم تستكمل الشركة اجراءات زيادة رأس المال لدى هيئة الاوراق المالية، هذا وبعد استكمال اجراءات زيادة رأس المال ستصبح نسبة الخسائر المتراكمة ٧٢% تقريبا من رأس المال بعد الزيادة.

إن مركز عمل الشركة الرئيسي في محافظة العاصمة عمان كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ ويعمل لدى الشركة حوالي ٣٧ موظف (٢٠١١: ٢٩ موظف).

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

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

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي
تبدأ من أو بعد

المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة

١ كانون الثاني ٢٠١٣	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 ٢٠١٤	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ - الأدوات المالية "العرض" تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١- تبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الاولى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية "الإفصاح" تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٣	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
١ كانون الثاني ٢٠١٣	تفسير لجنة معايير التقارير رقم ٢٠ - التكاليف المتكبدة لتهيئة اسطح المناجم في مرحلة الانتاج

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

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 التكلفة التاريخية ، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فانها 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 واصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد خصم 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 الإدارية والعمومية 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 الإدارية والعمومية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

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 احتمالية عدم التمكن من تحصيل الذمم المدينة.

انخفاض قيمة الموجودات المالية

بتاريخ كل قائمة المركز المالي ، يتم مراجعة قيم الموجودات المالية، لتحديد إن كان هنالك ما يشير 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 الاقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة.

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الانخفاض بالقيمة مباشرة، وذلك لكافة الأصول المالية بإستثناء 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 الإعتراف 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 الإعتراف بها مباشرة في بيان حقوق الملكية.

الذمم الدائنة والمستحقات

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

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 الإحتفاظ 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 المتوقعة دفعها. أما في حالة إحتفاظ الشركة بشكل جوهري بكافة مخاطر ومنافع الملكية للأصل المحول، فإن الشركة تستمر بالاعتراف بالأصل المالي.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتركمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ويجري احتساب الإستهلاكات 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 %	إيصال 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 التدني 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 لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للإسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم احتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.

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

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(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 للقيمة في الاستخدام، أيهما أعلى.

في حال تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل (أو لوحدة 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 للبذل المطلوب لمقابلة الالتزام كما بتاريخ قائمة المركز المالي بعد الأخذ بعين الاعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بالالتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدرة لسداد الالتزام 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. وتطبيقاً 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.

الضرائب المؤجلة

إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقعة دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في البيانات المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها. يتم احتساب الضرائب باستخدام طريقة الالتزام بالبيانات المالية وتحتسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة.

يتم مراجعة رصيد الموجودات الضريبية المؤجلة في تاريخ البيانات المالية ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم إمكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئياً أو كلياً أو بتسديد الالتزام الضريبي أو انتهاء الحاجة له.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة 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.

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 تقديراتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- مخصص التزامات محتملة حيث يتم أخذ مخصصات لمواجهة أية التزامات 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 احتساب 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 باعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الإستهلاك اعتماداً لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل الشامل.

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 إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات وإظهار 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.

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٤ - الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	الاضافات	الاستبعادات	٣١ كانون الأول
الكلفة:			
٩١,٣٨٦	-	-	٩١,٣٨٦
١,٧٧٦,٨٧٧	-	-	١,٧٧٦,٨٧٧
٣٢٧,٧٣٦	-	-	٣٢٧,٧٣٦
٢,١٣٥,٠٩٥	٢,٤٩٤	-	٢,١٣٧,٥٨٩
٤٧,٨١٩	-	-	٤٧,٨١٩
١١٣,٧٠٣	-	-	١١٣,٧٠٣
١١٢,٧١٥	-	-	١١٢,٧١٥
٤٣٥,٣٥٦	-	-	٤٣٥,٣٥٦
٩٢,١١٧	-	-	٩٢,١١٧
١٠٦,٤٦٦	-	-	١٠٦,٤٦٦
٩٨,٣١٥	-	-	٩٨,٣١٥
٥,٣٣٧,٥٨٥	٢,٤٩٤	-	٥,٣٤٠,٠٧٩
مجموع الكلفة			

الاستهلاكات:				
٨٩٩,٤٧٢	٤٣,١٠٩	-	٩٤٢,٥٨١	مباني وهناجر
٢٠٨,٨٧٦	٨,١٩٣	-	٢١٧,٠٦٩	ساحات وطرق
١,٠٦٩,٢٤٢	١٠٦,٨٧٤	-	١,١٧٦,١١٦	آلات ومكائن
٤٧,٧٦٢	٨	-	٤٧,٧٧٠	أثاث ومفروشات
١٠٥,٥٤٢	٣,٢٢٦	-	١٠٨,٧٦٨	أجهزة حاسوب واتصالات وكهربائية
٩٥,٤٧٦	٦,١٩٦	-	١٠١,٦٧٢	سيارات وآلات نقل
٢٩٨,٠٥٩	٢١,٧٦٨	-	٣١٩,٨٢٧	خزانات
٦٧,١١٧	٢,٠٦٦	-	٦٩,١٨٣	إيصال التيار الكهربائي والهوائي والمائي
٨٠,٧٩٩	١١,٣٥١	-	٩٢,١٥٠	عدد وأنوات وأجهزة مكتبية
٦٨,٧٤٢	٤,٩١٦	-	٧٣,٦٥٨	محطة تنقية المياه
٢,٩٤١,٠٨٧	٢٠٧,٧٠٧	-	٣,١٤٨,٧٩٤	مجموع الاستهلاكات
٢,٣٩٦,٤٩٨				القيمة الدفترية الصافية ١ كانون الثاني
٢,١٩١,٢٨٥				القيمة الدفترية الصافية ٣١ كانون الأول

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٥- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

٢٠١١	٢٠١٢
٢,١١٠	٢٥,٠١١
١٠,١٥٣	١٠,٩٨٨
١٧,٥٠٢	٤٦,١١٤
٣٢,٦٦٧	-
٦٢,٤٣٢	٨٢,١١٣

نعم موظفين
مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمينات كفالات وتأمينات مستردة ومطالبات أخرى
أمانات ضريبة المبيعات

٦- البضاعة

٢٠١١	٢٠١٢
١٤٢,٣٧٣	٥٨٠,٧٤٠
١,٩١٤	٤١٣,٣٨٠
٧١,٢٤١	٨٥٣,٧٠٦
١٤,٤٨٥	١٤,٤٨٥
٧,٧٢٦	٧,٧٢٦
٢٣٧,٧٣٩	١,٨٧٠,٠٣٧

مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف
بضاعة تحت التصنيع
بضاعة جاهزة
قطع غيار
بضاعة مستعارة

٧- المدينون وشيكات برسم التحصيل

٢٠١١	٢٠١٢
-	٤٧٨,٩٣١
١,٠٨٧,٨٦٢	١,٢٧٢,١٢٢
(١,٠٣٠,٩٢٨)	(١,٠٣٠,٩٢٨)
٥٦,٩٣٤	٧٢٠,١٢٥

شيكات برسم التحصيل
نعم مدينة تجارية
مخصص تدني نعم مدينة

٨- موجودات ضريبة مؤجلة

- تم إنهاء الوضع الضريبي للشركة للاعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ وقد قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بتدوير خسائر عن تلك الاعوام بمبلغ ١,٥٩٦,٠٨٩ دينار أردني وقد بلغت الموجودات الضريبية المؤجلة المتعلقة بالخسائر المدورة مبلغاً وقدره ٢٢٣,٤٥٢ دينار أردني.

- تم احتساب الضريبة المؤجلة بنسبة ١٤% من الخسائر المدورة وفي رأي الإدارة فإن هذه المبالغ قابلة للاسترداد مستقبلاً.

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

٩- النقد وما في حكمه

٢٠١١	٢٠١٢
١١,٢٤٢	٥٩,٥٨٢
٤,١٣٦	٣٣١,٠٦٠
١٥,٣٧٨	٣٩٠,٦٤٢

نقد في الصندوق

نقد لدى البنوك

١٠- الاحتياطات وخصم الإصدار

خصم الإصدار:

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

الإحتياطي الإجمالي:

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 كأنصبة أرباح على المساهمين.

١١- 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 لو إطفائها بما يتفق مع معايير المحاسبة والتدقيق الدولية المعتمدة على ان لا يزيد مجمل الخسائر المتبقية على نصف رأسمال الشركة في تلك الحاليتين، هذا وبعد استكمال اجراءات زيادة رأس المال ستصبح نسبة الخسائر المتراكمة ٧٢% تقريباً من رأس المال بعد الزيادة.

١٢- دفعات على حساب زيادة رأس المال

يتمثل هذا البند في قيمة المبالغ المدفوعة من قبل شركاء استراتيجيين وهم السادة شركة انجاز للتموين والتوزيع والشريك الاستراتيجي السيد طارق الحسن، على حساب زيادة رأس المال لحين إستكمال إجراءات الزيادة لدى الجهات الرسمية .

وافقت الهيئة العامة للشركة بالاجماع في اجتماعها غير العادي والمنعقد بتاريخ ٤ تشرين الأول من عام ٢٠١٢ على توصية مجلس ادارة الشركة بزيادة رأس مال الشركة المصرح والمكتتب به ليصبح ٩,٥٠٠,٠٠٠ سهم بدلا من ٤,٥٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار اردني لكل سهم وبخصم اصدار ٠,٢٢٢ لكل سهم عن طريق دخول شريك استراتيجي، وتم اخذ موافقة وزارة الصناعة والتجارة بموجب كتاب رقم ٢٢٣٨ المؤرخ في ٩ تشرين الأول ٢٠١٢، هذا ولم تستكمل الشركة اجراءات زيادة رأس المال لدى هيئة الاوراق المالية.

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

١٣- المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

٢٠١١	٢٠١٢	
٧٩٣,٩١٦	٦١,٩٥٧	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
-	٣٧,٥٠٣	أمانات ضريبة المبيعات
١,٧٣٨	٣٥,٤٧٥	مخصصات مختلفة
١١,٦٨٥	-	مخصص التزامات متوقعة
٨٠٧,٣٣٩	١٣٤,٩٣٥	

١٤- أوراق الدفع والشيكات الآجلة

٢٠١١	٢٠١٢	
٢٥٢,١٤٨	٧٦٩,٩٥٥	أوراق دفع وشيكات آجلة
٢٥٢,١٤٨	٧٦٩,٩٥٥	

١٥- القروض

٢٠١١	٢٠١٢	
٤٧٥,٤٣٥	٤٠٢,٠٠٧	بنك المال الأردني - قرض
١,٣٤٥,٢٢٤	-	بنك اتش اس بي سي الشرق الأوسط المحدود - قرض
٢٠٦,٨١٧	١٨٥,٦٢٢	بنك سوسيتيه جنرال - قرض
٢,٠٠٦,٢٣٠	-	بنك الأردن - قرض
-	٤٧٠,٨٥٢	البنك الاستثماري - قرض
٤,٠٣٣,٧٠٦	١,٠٥٨,٤٨١	مجموع القروض
١,٦٠٦,٦٨٦	١٧٠,٦٣٠	ينزل : الجزء المتداول من القرض
٢,٤٢٧,٠٢٠	٨٨٧,٨٥١	الجزء طويل الأجل

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

- 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 يسدد 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 اس بي سي و قرض بنك الأردن

تم تسوية القروض مع بنك اتش اس بي سي وبنك الاردن وتم تسديد كامل قيمة القروض.

- 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 إستيفاؤها مقدماً ويتم تسديد القرض على (٢٤) قسط 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 للبالغة ٢٠٢,٣٠٠ دينار أردني وتسدد على ٩٠ قسط شهري ويبدء التسديد من تاريخ ٢٠١٢/١/٣١.

- قرض البنك الاستثماري

قامت الشركة خلال عام ٢٠١٢ بتوقيع اتفاقية مع البنك الاستثماري بجدولة رصيد للتسهيلات والبالغ ٥٠١,٤٧٥ دينار كما في ٣١ اذار ٢٠١٢ الى اقساط شهرية متتالية عددها ٨٤ قسط شاملا الفوائد والرسوم تبدأ من ٣٠ نيسان ٢٠١٢ ولغاية ٢٨ شباط ٢٠١٩ بقيمة كل قسط ٨,٠٠٠ دينار على ان يسدد كامل الرصيد في ٣١ اذار ٢٠١٩ بفائدة ٨,٥% سنوياً وبدون عمولة وبكفالة السيد طارق خوري الشخصية (رئيس مجلس ادارة الشركة).

١٦- المعاملات مع جهات ذات علاقة

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

٢٠١١	٢٠١٢
٦٩,٤١١	٧١,٦٦٢

الرواتب والمكافآت وبديل التنقلات التي تقاضتها الادارة العليا

١٧- المبيعات

٢٠١١	٢٠١٢
٢,٨٧٠,٢٣١	٧,٢٨٨,٧٧٩
٥٥٩,٨٨٥	٧٤٩,٣٧٥
١٠٢,٢٢٣	٢٤,٥٠٧
٣,٥٣٢,٣٣٩	٨,٠٦٢,٦٦١

مبيعات محلية بالصافي

مبيعات خارجية بالصافي

مبيعات مصنع ومطبعة الصفيح

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

١٨- كلفة المبيعات

٢٠١١	٢٠١٢	
١٨٠,٥٣١	١٤٢,٣٧٣	مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف أول السنة
٣,٢٧٠,٨٣٨	٩,١٣٢,٥٢٣	مشتريات مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف
(١٤٢,٣٧٣)	(٥٨١,٥٦٧)	مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف آخر السنة
٣,٣٠٨,٩٩٦	٨,٦٩٣,٣٢٩	كلفة المواد المستخدمة في الإنتاج
١٦٠,٤٦٩	١٨٢,٨٠٤	رواتب وأجور مباشرة وملحقاتها
٢٠٤,٦٧٠	٢٠٢,٤٥٦	استهلاكات
١٥٦,٣٩٥	١٦٣,٥٠٥	مصاريف صناعية (إيضاح - ١٩)
(١٦٣,٥١٢)	(٢٦٣,٥٧٦)	تكلفة إنتاج مصنع الصفيح المحول للزيوت
٣,٦٦٧,٠١٨	٨,٩٧٨,٥١٨	تكلفة البضاعة المنتجة
٧١,١٨٥	١,٩١٤	بضاعة تحت التصنيع أول السنة
(١,٩١٤)	(٤١٣,٣٧٩)	بضاعة تحت التصنيع آخر السنة
٣,٧٣٦,٢٨٩	٨,٥٦٧,٠٥٣	تكلفة البضاعة المصنعة
٢٨,٧٣٠	٧١,٢٤١	بضاعة جاهزة أول السنة
(٧١,٢٤١)	(٨٥٣,٧٠٦)	بضاعة جاهزة آخر السنة
٣,٦٩٣,٧٧٨	٧,٧٨٤,٥٨٨	

١٩- المصاريف الصناعية

٢٠١١	٢٠١٢	
٨١,٩٤٨	٩٧,٦١٩	صيانة ومحروقات
٢٤,٢٢٤	٣١,٤٥٠	كهرباء ومياه
٣,٠٨٧	١,٦١٩	تأمين
٤,٠٧٧	٢,٥٧٢	مصاريف نظافة
١٣,٤٠٥	٣,٤١٥	امن وسلامة
١٩,٦٨٠	١٦,٤٣٠	مواصلات موظفين
٩,٩٧٤	١٠,٤٠٠	متنوعة
١٥٦,٣٩٥	١٦٣,٥٠٥	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

٢٠- مصاريف البيع والتوزيع

٢٠١١	٢٠١٢
٩,٢٤١	١٨,٧٤٧
٣,١١٦	-
-	٢,١٨٤
١١,٦٠٩	١٣,١٧٦
٤,١٠٤	-
١٧,٠٦٢	٢,١٢٢
٢,١٢١	٢١,٩٣٧
٩٦	٤١٥
٤٧,٣٤٩	٥٨,٥٨١

رواتب وأجور وملحقاتها

استهلاكات

عمولات مندوبين

مصاريف سيارات

مصاريف عطايا

مصاريف تصدير

شحن ونقل وتحميل وتنزيل

متنوعة

٢١- المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠١١	٢٠١٢
٦٧,٦٣٧	٦١,٠٨٩
٧٦٤	١,٠٢٤
٧,٠٠٥	٥,٢٥١
٢,٠٤٨	١,٦٤٠
٤,٨٥٩	٢٥,٨٤٣
٣٢٨	٣٨٢
١٠,٦٢٥	١٥,٨٨٦
١,٣٤٦	٣,١١٥
٣,٣١٧	٢,٨٢٨
١٣,١٠٠	١,٤٢٥
١١,١١٨	١٧,٤٦٥
١٢٢,١٤٧	١٣٥,٩٤٨

رواتب وأجور وملحقاتها

إعلانات

استهلاكات

بريد وبرق وهاتف

رسوم وإشتراكات

قرطاسية ومطبوعات

صيانة ومحروقات

سفر وتنقلات

مصاريف قضايا

اتعاب مهنية واستشارات

متنوعة

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٢٢- الإيرادات والمصاريف الأخرى

تتضمن الإيرادات والمصاريف الأخرى مبلغ ٨٩٧,٦٢٠ دينار أردني وهي عبارة عن إيرادات ناتجة عن إجراء تسويات مع البنوك التي تتعامل معها الشركة مقابل قيام الشركة بتسديد كامل قيمة القروض.

٢٣- الالتزامات المحتملة

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

٢٠١٢	٢٠١١
-	٥,٠٠٠

كفالات بنكية

٢٤- ضريبة الدخل

انتهت الشركة علاقاتها الضريبية مع ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٠ بإستثناء عام ٢٠٠٨ فإنها ما تزال منظورة لدى المحكمة، أما بالنسبة لعام ٢٠١١ فقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات حتى تاريخ اعداد القوائم المالية.

٢٥- 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 ٢٠١١.

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

معدل المديونية

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 ، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية.

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

إيضاحات حول القوائم المالية (يتبع)
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(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 افتراضات 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 تواريخ 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 ٢٠١٢
(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
٢٠١٢:			
أدوات لا تحمل فائدة	-	-	٣,٠٢٤,٨٥٧
أدوات تحمل فائدة	٨,٥ - ٩,٥ %	١٧٠,٦٣٠	٨٨٧,٨٥١
المجموع	٣,١٩٥,٤٨٧	٨٨٧,٨٥١	٤,٠٨٣,٣٣٨
٢٠١١:			
أدوات لا تحمل فائدة	-	-	١,٧٥٣,٩٤١
أدوات تحمل فائدة	٨,٥ - ٩,٥ %	٢,١١٩,٢٤٦	٢,٤٢٧,٠٢٠
المجموع	٣,٨٧٣,١٨٧	٢,٤٢٧,٠٢٠	٦,٣٠٠,٢٠٧

٢٦- معلومات قطاعية

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

٢٧- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٦ شباط ٢٠١٣ وتمت للموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٨- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١١ لتتفق مع أرقام العرض لسنة ٢٠١٢.