

لإفصاح

هـ بورصة عمان

هـ السجل

السيد عبد الله

إشارتنا: 502/01

التاريخ: 2019/06/20

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

T/CW -

الموضوع: مخالفة تعليمات الإفصاح

تحية واحتراماً ...

بالإشارة إلى كتابكم رقم (19/01532/1/12) تاريخ 2019/6/10 والذي تم إبلاغنا بإستلامه من قبل هيئتكُم الموقرة يوم الإثنين الموافق 2019/6/17 بناءً على إتصالكم وتم إستلامه في اليوم التالي الثلاثاء الموافق 2019/6/18.

يُشير كتابكم أعلاه لمخالفة شركتنا لأحكام المادة (4/ب-13) من تعليمات الإفصاح والمتعلقة ببند " السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية ..... " مع الإشارة لنقص بند الأرباح الموزعة في تقريرنا السنوي لعام 2018.

يرجى العلم بأننا شركة دار الغذاء حريصين كل الحرص كشركة مساهمة عامة على ان تتضمن تقاريرنا كامل البنود المطلوبة بموجب تعليمات الإفصاح ، اما بالنسبة لعدم ذكر بند الأرباح الموزعة في تقريرنا فهو عائد لعدم وجود أية ارباح تم توزيعها في السنوات الخمس السابقة من عام (2014-2018) وعدم التطرق لذكر هذا البند هو عدم علمنا بأن هذا البند سيشكل مخالفة لدى هيئتكُم الموقرة.

وبناءً عليه ستقوم شركة دار الغذاء في السنوات القادمة بالإفصاح عن هذا البند سواء تم توزيع أرباح نقدية أم لم يتم .

شاكرين لهيئتكُم الموقرة لفت إنتباهنا لضرورة ذكر هذا البند صراحة في تقاريرنا القادمة ، مرفقين لكم جدول السلسلة الزمنية للأرباح او الخسائر متضمناً بند الأرباح الموزعة.

هيئة الأوراق المالية  
البنوك الإسلامية / الكويت  
٢٢ حزيران ٢٠١٩  
الرقم التسلسلي ..... ٩٨٠  
الجهة المختصة



Document No. MA11017

Revision No. 6

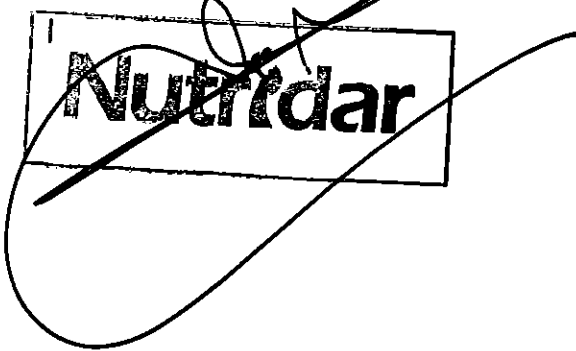
البند رقم 14 صفحة رقم 14 من التقرير السنوي لشركة دار الغذاء لعام 2018 .

4. السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية.

التاريخ	2018	2017	2016	2015	2014
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الأرباح (الخسائر) المحققة	253,262	310,299	803,558	782,572	151,727
الأرباح الموزعة	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
صافي حقوق المساهمين	6,171,493	8,734,973	8,424,674	4,925,840	4,143,268
سعر السهم في نهاية العام	0.50	0.65	1.22	0.50	0.70

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

المدير العام  
م. حيدر الزبيدي



✓ المرفقات : نسخة من كتابكم رقم (19/01532/1/12) تاريخ 2019/6/10



Document No. MA11017

Revision No. 6

الرقم : 19 / 01532 / 1/12  
التاريخ : 2019 / 06 / 10

السادة / شركة دار الغذاء المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع : مخالفة تعليمات الإفصاح

بالإشارة الى التقرير السنوي لشركتكم لعام 2018، وبعد مراجعة هذا التقرير فقد تبين لنا وجود نقص كما هو موضح أدناه، مما قد يشكل مخالفة لاحكام المادة (4/ب-13) من تعليمات الإفصاح، والتي تنص على ما يلي :

" السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة، وذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات أو منذ تأسيس الشركة أيهما أقل وتمثيلها بيانياً ما أمكن ذلك " ، حيث لم يتم ذكر الأرباح الموزعة.

وسنبدأ لاحكام المادة (1/21) من قانون الأوراق المالية وأحكام المادة (4/ هـ ، و) من تعليمات التحقيق، يرجى العلم بأن هذا الكتاب هو إشعار لسماع أقوالكم لما قد يشكل مخالفة لاحكام المادة المشار إليها أعلاه، ونحن بانتظار ردكم خطياً حول ذلك خلال سبعة ايام عمل من تاريخ تبلغكم هذا الكتاب، مع التأكيد عليكم بضرورة تزويد الهيئة فوراً بهذا البند.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

محمد صالح الحوراني  
رئيس هيئة الأوراق المالية

محمد صالح الحوراني  
رئيس هيئة الأوراق المالية

نسخة :- دائرة التدقيق الداخلي

مرفق :- نموذج التدقيق الذاتي

نموذج التدقيق الذاتي لبيود التقرير السنوي للعام 2018 وفقاً لاحكام المادة (4/ب،هـ) من  
تعليمات الافصاح (ليس الزامي)

رقم البند	وصف البند
1	أ- وصف لأنشطة الشركة الرئيسية.
	ب- أماكنها الجغرافية.
	ج- عدد الموظفين.
	د- حجم الاستثمار الرأسمالي.
2	أ- وصف للشركات التابعة.
	ب- وطبيعة عملها.
	ج- مجالات نشاطها.
3	أ- بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة.
	ب- نبذة تعريفية عن كل منهم.
	ج- أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.
	د- نبذة تعريفية عن كل منهم.
4	أ- بيان أسماء كبار مالكي الأسهم المصدرة من قبل الشركة.
	ب- عدد الأسهم المملوكة لكل منهم.
	ج- مقارنة مع السنة السابقة.
5	الوضع التنافسي للشركة ويتضمن ما يلي :-
	أ- قطاع نشاطها.
	ب- وأسواقها الرئيسية.
	ج- حصتها من السوق المحلي.
	د- حصتها من الأسواق الخارجية إن أمكن.

رقم البند	وصف البند
6	درجة الاعتماد على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً) في حال كون ذلك يشكل (10%) فأكثر من إجمالي المشتريات و/ أو المبيعات أو الإيرادات على التوالي.
7	أ- وصف لأي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها مع الإشارة إلى الفترة التي يسري عليها ذلك. ب- ووصف لأي براءات اختراع أو حقوق امتياز تم الحصول عليها من قبل الشركة.
8	أ- وصف لأي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية. ب- الإفصاح عن تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية
9	أ- الهيكل التنظيمي للشركة المصدرة. ب- وعدد موظفيها. ج- وفئات مؤهلاتهم. د- وبرامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة.
10	وصف للمخاطر التي تتعرض لها الشركة.
11	أ- الإنجازات التي حققتها الشركة مدعمة بالأرقام. ب- وصف للأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال السنة المالية.
12	الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.
13	أ- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة. ب- والأرباح الموزعة. ج- وصافي حقوق المساهمين. د- وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة.

وذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات أو منذ تاسيس الشركة أيهما أقل وتمثيلها بيانياً ما أمكن ذلك.

رقم البند	وصف البند
14	تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية.
15	التطورات المستقبلية الهامة بما في ذلك :-
	أ- أي توسعات أو مشروعات جديدة.
	ب- الخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة على الأقل.
	ج- توقعات مجلس الإدارة لنتائج أعمال الشركة.
16	مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة، ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و/ أو مستحقة له.
17	أ- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة.
	ب- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة.
	ج- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.
	د- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أقارب الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.
	هـ- الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة.
	و- الشركات المسيطر عليها من قبل أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.
	ز- الشركات المسيطر عليها من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة.
	ح- الشركات المسيطر عليها من قبل أقارب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.
	ط- كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة.

رقم البند	وصف البند
18	المزايا والمكافآت التي يتمتع بها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كما يلي:
	أ- اجور وأتعاب ورواتب.
	ب- مكافآت وغيره.
	ج- المبالغ التي دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.
19	المزايا والمكافآت التي يتمتع بها اشخاص الإدارة العليا ذوو السلطة التنفيذية كما يلي:-
	أ- أجور وأتعاب ورواتب.
	ب- مكافآت وغيره.
	ج- المبالغ التي دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.
20	بيان بالتبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.
	بيان بال عقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع ما يلي:-
21	أ- الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة.
	ب- رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.
22	مساهمة الشركة في حماية البيئة و خدمة المجتمع المحلي.
23	إقرار من مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
24	إقرار من مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.
24	إقرار بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير موقع من رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي للشركة.

ان الهدف من هذا النموذج هو مساعدة الشركة المصدرة في تضمين التقرير السنوي بكافة البنود الانصاحية المطلوبة، ولا يتوجب تقديمه الى الهيئة.