

العربية لصناعة الأسمدة

F.S. APHA . 3-4-00

٣١ كانون الأول

رقم	٢٠٠٠	١٩٩٩
الإيضاح	دينار	دينار

الموجودات

موجودات متداولة:

٦,٠٧٧,٥٦٢	١١,٠٣٠,٠١٨		نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٥١٥,٤٦٢	٧٢٧,٨٢٩	٣	شيكات آجلة
٣,٥٨٧,٠١١	٣,٨٥٠,٢١٠	٤	اوراق قبض برسم التحصيل
١٦,٠٣٧,٠٥٨	١٥,٦٠٣,٧٨٩	٥	صافي مدينين
٦,٠٦١,٨٧٤	٥,٧٦٥,٥١٥	٦	بضاعة
١,٤٧١,٥٧١	١,٤٧٦,٤٢٤		قطع غيار ولوازم اخرى
٢٦٠,١٨٧	٥٧٠,٥٢١		بضاعة في الطريق
٢٠١,١٩٦	٢٨٤,٤٠٧	٧	ارصدة مدينة اخرى
٣٥,٢١١,٩٢١	٣٩,٣٠٨,٧١٣		مجموع موجودات متداولة

استثمارات في اسهم شركات

٥٨٠,٧٥٩	٤٦٠,٧٥٩	٨
---------	---------	---

موجودات ثابتة:

٦٠٥,٩٩٢	٦٠٥,٩٩٢		اراضي
٢٢,٦٧٥,٥٨٥	٢٣,٢٧٩,٠٥٠		ابنية وانشاءات وماكينات وآلات واجهزة وانظمة كمبيوتر
١٢,٢٩٩,١٥٣	١٣,٠٨٩,٥٤٣		واثاث ومفروشات وسيارات بالكلفة او اعادة التقدير
١٠,٣٧٦,٤٣٢	١٠,١٨٩,٥٠٧		ينزل : الاستهلاك المتراكم
٧٠,٠١٦	١٠٥,٨٨٧		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
١١,٠٥٢,٤٤٠	١٠,٩٠١,٣٨٦		مجموع الموجودات الثابتة
٤٦,٨٤٥,١٢٠	٥٠,٦٧٠,٨٥٨		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة

بيان (أ)

٣١ كانون الاول

رقم	٢٠٠٠	١٩٩٩
الإيضاح	دينار	دينار

المطلوبات

مطلوبات متداولة:

١٠ ١,٢٦٢,٠٣١ ١,٢٧٠,٤٢٥

اوراق دفع

١١ ٢,١٤٥,٦١٤ ١,٢٨٥,٧٦٨

دائنون

١٢ ٢٦٧,٢٠٢ ٢٥٨,٤٠٣

مخصص ضريبة الدخل

١٣ ١,٧١٨,٦٤٤ ١,٥٤٨,٩٠٥

ارصدة دائنة اخرى

٥,٣٩٣,٤٩١ ٤,٣٦٣,٥٠١

مجموع مطلوبات متداولة

حقوق المساهمين:

١٨,٠٠٠,٠٠٠ ١٨,٠٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملاً ١٨,٠٠٠,٠٠٠ سهم

٨,٩٦٦,٦١٥ ٨,٩٦٦,٦١٥

بقيمة اسمية دينار واحد لكل سهم

٩,٠٢١,٣٠١ ٨,٣٥٩,٤٠٨

احتياطي علاوة اصدار

٣,٨٤٣,٨٠٤ ٢,٥٢٠,٠١٧

احتياطي اجباري

١,٨٤٥,٦٤٧ ١,٠٣٥,٥٧٩

احتياطي اختياري

٣,٦٠٠,٠٠٠ ٣,٦٠٠,٠٠٠

احتياطي خاص

أرباح مقترح توزيعها على المساهمين

٤٥,٢٧٧,٣٦٧ ٤٢,٤٨١,٦١٩

مجموع حقوق المساهمين

٥٠,٦٧٠,٨٥٨ ٤٦,٨٤٥,١٢٠

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تشكل جزءاً من هذه البيانات

بيان الدخل

بيان (ب)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول

رقم	٢٠٠٠	١٩٩٩	الايضاح
	دينار	دينار	
	٢٨,٢٠٢,٤٤٧	٣٠,١٤٤,٥٦٣	
صافي المبيعات			
ينزل : تكلفة المبيعات			
* بضاعة تامة الصنع في اول السنة	١,٦٣٥,٦٠٥	١,٤٨٥,٦٢٣	
تكلفة الانتاج	١٦,٥٦٩,٧١٦	١٨,٧٩٦,٨٥٤	١٥
ينزل : بضاعة تامة الصنع في نهاية السنة	١,٧٧٧,٠٢٤	١,٦٣٥,٦٠٥	
تكلفة المبيعات	١٦,٤٢٨,٢٩٧	١٨,٦٤٦,٨٧٢	
اجمالي ربح المبيعات	١١,٧٧٤,١٥٠	١١,٤٩٧,٦٩١	
ينزل : مصاريف البيع والتوزيع	٣,٩٨٧,٣٨٩	٣,٩٩٤,٩٨٨	١٦
مصاريف ادارية وعمومية	١,٤٦٩,٤٩٧	١,١٧١,٦٦١	١٧
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٥٦,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	
ديون معدومة		١٧,٠١٢	
فوائد مدفوعة	٦٩,٢٢١	٣٤٢,٣٠٩	
الربح من العمليات	٦,١٩٢,٠٤٣	٥,٨٢١,٧٢١	
ايرادات اخرى	٤٢٦,٨٨٩	٥٠٣,١٥٣	١٨
ربح السنة قبل الضريبة	٦,٦١٨,٩٣٢	٦,٣٢٤,٨٧٤	
ينزل : مخصص ضريبة الدخل عن السنة	٢٦٧,٢٠٢	٢٥٨,٤٠٣	
تسويات ضريبية	(٢٣٦,٣٩٦)	(٢٠٦,٢١٧)	
صافي الربح بعد الضريبة القابل للتخصيص	٦,٥٨٨,١٢٦	٦,٢٧٢,٦٨٨	
التخصيص:			
احتياطي اجباري	٦٦١,٨٩٣	٦٣٢,٤٨٧	
احتياطي اختياري	١,٣٢٣,٧٨٧	١,٢٦٤,٩٧٥	
احتياطي خاص	٨١٠,٠٦٨	٥٨٧,٨٩٤	
مخصص البحث العلمي ورسوم الجامعات الاردنية	١٣٢,٣٧٨	١٢٦,٤٩٨	
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	٦٠,٠٠٠	٦٠,٨٣٤	
ارباح مقترح توزيعها بنسبة ٢٠٪ (٢٠٪ عام ١٩٩٩)	٣,٦٠٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠	
	٦,٥٨٨,١٢٦	٦,٢٧٢,٦٨٨	
الربح للسهم الواحد	٠,٣٥٥		١٤
المعدل المرجح لعدد الأسهم	١٠,٠٠٠		

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

بيان التغييرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

بيان (ج)

رأس المال المدفوع	إحتياطي علاوة إصدار	إحتياطي إجباري	إحتياطي إختياري	إحتياطي خاص	أرباح مقترح توزيعها	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
العام ٢٠٠٠							
١٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٩٦٦,٦١٥	٨,٣٥٩,٤٠٨	٢,٥٢٠,٠١٧	١,٠٣٥,٥٧٩	٣,٦٠٠,٠٠٠	٤٢,٤٨١,٣١٩	الرصيد في بداية العام
					(٣,٦٠٠,٠٠٠)	(٣,٦٠٠,٠٠٠)	أرباح تم توزيعها على المساهمين
						٦,٥٨٨,١٢٦	صافي ربح السنة بعد الضريبة
						(٦٠,٠٠٠)	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
						(١٣٢,٣٧٨)	رسوم اضافية للجامعات والبحث العلمي
			٦٦١,٨٩٣	١,٣٢٣,٧٨٧	(٢,٧٩٥,٧٤٨)		المقتطع للاحتياطيات
					٣,٦٠٠,٠٠٠	(٣,٦٠٠,٠٠٠)	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
١٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٩٦٦,٦١٥	٩,٠٢١,٣٠١	٣,٨٤٣,٨٠٤	١,٨٤٥,٦٤٧	٣,٦٠٠,٠٠٠	١٥,٢٧٧,٣٦٧	الرصيد في نهاية العام ٢٠٠٠
العام ١٩٩٩							
١٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٩٦٦,٦١٥	٧,٧٢٦,٩٢١	١,٢٥٥,٠٤٢	٤٤٧,٦٨٥	٣,٦٠٠,٠٠٠	٣٩,٩٩٦,٢٦٣	الرصيد في بداية العام ١٩٩٩
					(٣,٦٠٠,٠٠٠)	(٣,٦٠٠,٠٠٠)	أرباح تم توزيعها على المساهمين
						٦,٢٧٢,٦٨٨	صافي ربح السنة بعد الضريبة
						(٦٠,٨٣٤)	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
						(١٢٦,٤٩٨)	رسوم اضافية للجامعات والبحث العلمي
			٦٣٢,٤٨٧	١,٢٦٤,٩٧٥	٥٨٧,٨٩٤	(٢,٤٨٥,٣٥٦)	المقتطع للاحتياطيات
					٣,٦٠٠,٠٠٠	(٣,٦٠٠,٠٠٠)	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
١٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٩٦٦,٦١٥	٨,٣٥٩,٤٠٨	٢,٥٢٠,٠١٧	١,٠٣٥,٥٧٩	٣,٦٠٠,٠٠٠	٤٢,٤٨١,٣١٩	الرصيد في نهاية العام ١٩٩٩

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

بيان التدفقات النقدية

بيان (د)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول

٢٠٠٠	١٩٩٩	
دينار	دينار	
٦,٦١٨,٩٣٢	٦,٣٢٤,٨٧٤	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:
		ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات لبنود لا تتطلب تدفقات نقدية:
٨٠٢,٦٦٧	٧٩٣,٩١٥	استهلاك الموجودات الثابتة
٥٦,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
-----	١٧,٠١٢	ديون معدومة
(٦٣,٢٤٩)	(٩٧,٨٠٨)	إطفاء جزء من مصاريف دائرة الأبحاث على مخصص البحث العلمي
١٢٠,٠٠٠	٥٦,٢٥٠	مخصص هبوط قيمة اسهم شركات
٧,٥٣٤,٣٥٠	٧,٢٤٤,٢٤٣	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة:
٧٨٧,٦٣٣	١٨٥,٩٦٧	شيكات آجلة
(٢٦٣,١٩٩)	(١,٠٨٠,٠٩٧)	اوراق قبض برسم التحصيل
٣٧٧,٢٦٩	٩٦,٣٢٠	صافي مدينين
٢٩٦,٣٥٩	٦٢٠,٤١٢	بضاعة
(٤,٨٥٣)	(١٩,٦٩٨)	قطع غيار ولوازم اخرى
(٣١٠,٣٣٤)	٣٨٠,١٧٠	بضاعة في الطريق
(٨٣,٢١١)	٢٤,٩٩٣	ارصدة مدينة اخرى
٧٩٩,٦٦٤	٢٠٨,٠٦٧	
٨٥٩,٨٤٦	(٥٢٥,٠٥٣)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة:
٤٠,٦١٠	٢٠٠,٢٩٩	دائون
٩٠٠,٤٥٦	(٣٢٤,٧٥٤)	ارصدة دائنة اخرى
٩,٢٣٤,٤٧٠	٧,١٢٧,٥٥٦	صافي الزيادة في النقد من عمليات التشغيل قبل الضريبة
(٢٧٩,٠٢٨)	(٢٧١,٩٩١)	ضريبة دخل مدفوعة
٨,٩٥٥,٤٤٢	٦,٨٥٥,٥٦٥	صافي النقد من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
(٦٥١,٦١٣)	(٤٤٤,٦١١)	موجودات ثابتة (صافي)
(٦٥١,٦١٣)	(٤٤٤,٦١١)	صافي النقد المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
(٨,٣٩٤)	(٣,٢٧٨,٦٦٢)	أوراق دفع
(٣,٣٤٢,٩٧٩)	(٣,٣٤٥,٠٣٨)	ارباح موزعة على المساهمين
-----	(٣٣٧,٥٥١)	قرض بنك الانماء الصناعي
(٣,٣٥١,٣٧٣)	(٦,٩٦١,٢٥١)	صافي النقد المستخدم في عمليات التمويل
٤,٩٥٢,٤٥٦	(٥٥٠,٢٩٧)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
٦,٠٧٧,٥٦٢	٦,٦٢٧,٨٥٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
١١,٠٣٠,٠١٨	٦,٠٧٧,٥٦٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

ايضاحات حول البيانات المالية

١ - عام

أ - تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة محدودة عام ١٩٦٢ برأسمال مقدارة (١٥٠٠) الف دينار عدل بالزيادة الى تسعة ملايين دينار مقسم الى تسعة ملايين سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد في عام ١٩٩٣ . وقد تم زيادة رأس المال ليصبح (١٨) مليون دينار خلال العام ١٩٩٨ وذلك بتوزيع اسهم مجانية من الأرباح المدورة والاحتياطي الاختياري وعلاوة الاصدار .

وقد بلغ عدد موظفي الشركة (٨٥١) كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ (٨٥٠) موظفاً كما في كانون الأول (١٩٩٩) .

تم إقرار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة في الجلسة رقم (١) بتاريخ ٢٢ آذار ٢٠٠١ .

ب - ان الغايات الرئيسية للشركة هي القيام بصناعة وانتاج وتحضير الادوية والمستحضرات الطبية والغالانتنيكية والادوية والاعذية البيطرية ومضادات الحشرات والاسمدة الكيماوية والمخصبات ومواد التجميل والاحتياجات المنزلية ومركباتها ومشتقاتها وان تقوم بتركيبها وتعبئتها وتسويقها وتصديرها واستيرادها والاتجار بها باي وجه من الوجوه .

ج - للشركة وحدات انتاجية رئيسية تتمثل في :

الاولى : مصنع السلالم وقد باشر انتاجه التجاري بتاريخ اول تموز ١٩٦٦ .

الثانية : مصنع البحيرة وقد باشر انتاجه التجاري في بداية عام ١٩٨٤ .

د - تمتلك الشركة حوالي ٩٣٫٩٪ من رأسمال شركة صناعة المطهرات والمنظفات الاردنية (شركة ذات مسؤولية محدودة) ، ولا يتم دمج حساباتها مع البيانات المالية للشركة العربية لصناعة الادوية . كما ان الشركة تمتلك كامل رأسمال الشركة العربية الجزائرية للادوية - شركة مساهمة خصوصية جزائرية وتم دمج موجوداتها ومطلوباتها وايراداتها ومصروفاتها ضمن البيانات المالية المرفقة للعام ٢٠٠٠ وقد استبعدت المعاملات المتبادلة بينهما في البيانات المالية المرفقة .

ايضاحات حول البيانات المالية

٢- اهم السياسات المحاسبية المتبعة

أ - البضاعة

تظهر البضاعة تامة الصنع والبضاعة تحت التصنيع بالكلفة او صافي القيمة التحقيقية ايهما اقل ، اما المواد الاولية ومواد التعبئة وقطع الغيار واللوازم الاخرى فتظهر بالكلفة بطريقة الوارد اولاً وصادر اولاً .

ب - استثمارات في اسهم شركات

تظهر الاستثمارات في اسهم شركات بالكلفة بعد طرح مخصص للهبوط الدائم في قيمتها ، اما الاستثمار في شركة صناعة المطهرات والمنظفات الاردنية (شركة تابعة) فيظهر وفقاً لصافي حقوق الملكية .

ج - الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة او بموجب اعادة التقدير ، ويجري استهلاك الموجودات الثابتة فيما عدا الاراضي بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين ٢٪ و ٢٠٪ سنوياً .

د - مخصص تعويض نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص لمواجهة الالتزامات المترتبة على الشركة لمواجهة الالتزامات التعاقدية الخاصة للموظفين العاملين قبل خضوع الشركة للضمان الاجتماعي .

هـ - المعاملات بالعملة الاجنبية

تقيد المعاملات بالعملة الاجنبية التي تمت خلال العام بالدينار الاردني باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ تلك المعاملات ، ويتم في نهاية العام تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الاجنبية الى الدينار الاردني باستخدام متوسط الاسعار المعلنة من البنك المركزي الاردني وتؤخذ فروق العملة الناجمة الى بيان الدخل .

و- ايرادات المبيعات

تتحقق ايرادات المبيعات عند تسليمها محلياً للمشتري و شحن البضاعة للخارج واصدار الفواتير للعملاء .

ز- المستحضرات المنتهية صلاحيتها

يتم تسجيل قيمة المستحضرات المنتهية صلاحيتها على حساب بيان الدخل في السنة التي يتم اعادتها من الوكلاء والموزعين والصيدليات .

٣ - شيكات آجلة :

ان الشيكات الآجلة مودعة برسم التحصيل لدى البنوك المحلية وتستحق خلال مدة أقصاها سنة .

إيضاحات حول البيانات المالية

٤ - أوراق قبض برسوم التحصيل

يتألف هذا البند مما يلي :-

٣١ كانون الاول	
٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار

١,٠٦٠,٠٢٠

١,٨١١,٨٩٠

أوراق قبض مستحقة وغير مقبوضة

أوراق قبض تستحق خلال سنة

٥ - صافي مدينين:

يتألف هذا البند مما يلي

٣١ كانون الاول	
٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار

١٦,٥٥٦,٤٢١

٢٠٩,٨٠٧

٨٤,٧٠١

١٩٧,٠٠١

١٨,٩٧١,١٠٣

٢,٩٣٤,٠٤٥

١٦,٠٣٧,٠٥٨

ذمم تجارية

ذمم أخرى

ذمم موظفين

ذمم شركة تابعة

ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

ان الحركة الحاصلة على مخصص ديون مشكوك في تحصيلها كما يلي

٣١ كانون الاول	
٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار

٢,٩٣٤,٠٤٥

١,٥٢٠,٩٨٢

١٥٠,٠٠٠

الرصيد في بداية السنة

ينزل : ديون معدومة

يضاف : المحول من بيان الدخل

إيضاحات حول البيانات المالية

٦ - بضاعة

يتألف هذا البند مما يلي :-

٣١ كانون الاول	
٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار

١,٦٣٥,٦٠٥	١,٧٧٧,٠٢٤
٥٦٦,٩٣١	٤٣٦,٤٩٠
٤,١١٣,٥٨٨	٣,٨٠٦,٢٥١
٦,٣١٦,١٢٤	٦,٠١٩,٧٦٥
٢٥٤,٢٥٠	٢٥٤,٢٥٠
٦,٠٦١,٨٧٤	٥,٧٦٥,٥١٥

بضاعة تامة الصنع

بضاعة تحت التصنيع

مواد أولية (كيمياوية ومواد تعبئة)

ينزل : مخصص بضاعة بطيئة الحركة

٧ - ارصدة مدينة اخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول	
٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار

٢٦,٦٠٤	٤٠,٧٤٨
١٠٤,٤٣٨	١٧٨,٩٧٤
٣٣,٤٧٧	٢٩,٣٦٢
٣٦,٦٧٧	٣٥,٣٢٣

فائدة مستحقة وغير مقبوضة

مصاريف مدفوعة مقدماً

قرطاسية ومطبوعات

تأمينات مستردة

إيضاحات حول البيانات المالية

٨ - استثمارات في أسهم شركات

يتألف هذا البند مما يلي:

٤٣١ - انون الاول

١٩٩٩	٢٠٠٠	عدد الاسهم او الحصص
دينار	دينار	

إسم الشركة

شركة تابعة

شركة صناعة المطهرات والمنظفات الأردنية (ذات مسؤولية محدودة)

(نسبة التملك ٩٣,٩٪)

ينزل: النقص في حصة الشركة في صافي حقوق الملكية

٢٠٧,٥٥٠	١٥١,٣٠٠	٢١٦١٧١
٥٦,٢٥٠	١٢٠,٠٠٠	
١٥١,٣٠٠	٣١,٣٠٠	

شركات أخرى

الشركة العربية للصناعات الدوائية والمستلزمات الطبية (شركة مساهمة عربية)

الشركة العربية لصناعات المضادات الحيوية ومستلزماتها

(شركة مساهمة عربية)

شركة المؤسسة الطبية الأردنية

١١١,٨٤٥	١١١,٨٤٥	١٠
٣١٧,٦١٤	٣١٧,٦١٤	٢,٩٣٤
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	٧٥٠٠
٤٣٦,٩٥٩	٤٣٦,٩٥٩	
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	
٤٢٩,٤٥٩	٤٢٩,٤٥٩	

ينزل: مخصص هبوط قيمة الأسهم

- لم يتم دمج البيانات المالية للشركة التابعة مع البيانات المالية للشركة في نهاية السنة حيث تبلغ القيمة الدفترية لصافي حقوق الملكية للشركة المذكورة ما مقداره ٤٣,٦٤٩ دينار كما في نهاية العام ٢٠٠٠ كما يبلغ مجموع موجوداتها ٣٩٨,٦٧٤ دينار ومطلوباتها ٣٥٥,٠٢٥ دينار وقد تدرت خسائرها المتراكمة بمبلغ ١٩٧,٤٨٨ دينار بذلك التاريخ.

- لا تقل قيمة الاستثمار في اسهم الشركات عن قيمة صافي حقوق الملكية بموجب آخر بيانات مالية لها.

ايضاحات حول البيانات المالية

٩ - الموجودات الثابتة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠٠٠	الأراضي	أبنية ونشاطات	مكينات والآلات وجهزة وتوليعها	أجهزة وانظمة لكمبيوتر	الأثاث ومروشات	سيارات	للغاية الطبية	أعمال قيد الإنشاء	للمجموع باعتباره الأراضي والمساكن قيد الإنشاء للمجموع	دينار
---------------------	---------	------------------	--	-----------------------------	-------------------	--------	------------------	-------------------------	--	-------

الكلفة:	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
رصيد بداية السنة	٦٠٥,٩٩٢	١٠,٠٢٤,٥٦٦	١٠,٠٦٨٢,٩٩٥	٢١٧,٠٦٦	١,٠٢١,٧٢٩	٥٢٠,٢٤٧	٩٧,٨٨٢	٧٠,٠١٦	٢٢,٦٧٥,٥٨٥	٢٢,٢٥١,٥٩٢
إضافات	٥٢,٦٩٢	٣٥٠,٠٨٢	٤١,٩٤٠	٤٠,٢٨٠	٤٦,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	٢,٤٧٧	١٢٨,٢٨٥	٥٢٢,٤٧٢	٦٥١,٨٥٨
تحويل على حساب الموجودات	-	٧٤,٨٣٥	-	-	١٧,٦٧٩	-	-	(٩٢,٥١٤)	٩٢,٥١٤	-
استبعادات	-	-	-	-	-	١٢,٥٢٢	-	-	١٢,٥٢٢	١٢,٥٢٢
رصيد نهاية السنة	٦٠٥,٩٩٢	١٠,١٦٢,٠٩٤	١١,٠٣٤,٠٧٨	٣٥٩,٠٠٦	١,٠٧٩,٦٨٨	٥٤٢,٨٢٥	١٠٠,٣٥٩	١٠٥,٨٨٧	٢٢,٢٧٩,٠٥٠	٢٢,٩٩٠,٩٢٩

الاستهلاك المتراكم:

رصيد بداية السنة	٣,٠٣٩,٥٦٠	٧,٧٥٠,٦٤٢	١٩٨,١٧١	٨٢٥,٨٢٥	٤٧٤,٩٤٤	١٢,٢٩٩,١٥٢	١٢,٢٩٩,١٥٢			
إضافات	٢٢١,١٦١	٤٧٧,٠٦٦	٣٠,٤٦٠	٤٠,٩٣٢	١٣,٠٧٨	١٩,٩٦٩	٨٠٢,٦٦٧	٨٠٢,٦٦٧		
استبعادات	-	-	-	-	-	١٢,٢٧٧	١٢,٢٧٧			
رصيد نهاية السنة	٣,٢٦٠,٧٢١	٨,٢٢٧,٧٠٩	٢٢٨,٦٣١	٨٧٦,٧٦٨	٤٧٥,٧٤٥	١٩,٩٦٩	١٢,٠٨٩,٥٤٢	١٢,٠٨٩,٥٤٢		
صافي القيمة الدفترية كما										
في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠	٦٠٥,٩٩٢	٦,٩٠١,٣٧٢	٢,٨٠٦,٣٤٨	١٢٠,٢٧٥	٦٠٢,٩٢٠	٦٨,٠٨٠	٨٠,٣٩٠	١٠,١٨٩,٥٠٧	١٠,٩٠١,٢٨٦	١٠,٩٠١,٢٨٦
صافي القيمة الدفترية كما										
في ٣١ كانون الاول ١٩٩٩	٦٠٥,٩٩٢	٦,٩٩٥,٠٠٦	٢,٩٣٢,٣٥٢	١١٨,٨٩٥	١٨٥,٨٩٤	٤٥,٤٠٢	٩٧,٨٨٢	٧٠,٠١٦	١٠,٢٧٦,٤٣٢	١١,٠٥٢,٤٤٠
نسبة الاستهلاك السنوية %	٤-٢	٢٠-٧	١٢	٩	١٥	٢٠				

- ان الأراضي والأبنية مرهونة لصالح البنوك.

ايضاحات حول البيانات المالية

١٠ - أوراق دفع

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ - انون الاول	
١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
١٩١,٤١٠	
١,٠٧٩,٠١٥	١,٢٦٢,٠٣١

أوراق دفع (سلف تشجيع الصادرات)

أوراق دفع سحوبات اخرى

١١ - دائنون

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ - انون الاول	
١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
١,٠٤٥,٨١٥	١,٧٤٦,١٢٥
٢٣٤,٢٠٩	٣٩٤,٩٣٩
٥,٧٤٤	٤,٥٥٠
	٢,١٤٥,٦١٤

موردون تجاريون

ذمم محلية اخرى

ذمم موظفون

١٢ - مخصص ضريبة الدخل

تم اجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية العام ١٩٩٩

ايضاحات حول البيانات المالية

١٣ - أرصدة دائنة اخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول

٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار
٧٠٠,٠٦٢	٤٩٢,٠٥٥
٤٤٢,٤٤٤	٣٧٦,٧٦٦
٣٣٣,٩٤٢	٣٣٣,٩٤٢
٦٦,١٨٩	١٢٦,٠٠١
٦٠,٠٠٠	٦٠,٨٣٤
٦٦,١٨٩	٦٣,٢٤٩
٤٩,٨١٨	٩٦,٠٥٨

صندوق ادخار موظفي الشركة

ارباح موزعة وغير مدفوعة

مخصص تعويض نهاية الخدمة

مخصص الرسوم الاضافية للجامعات

مخصص اتعاب مجلس الادارة

مخصص البحث العلمي والتدريب المهني

امانات مؤقتة وارصدة دائنة اخرى

١٤ - الربح للسهم الواحد

يتم احتساب الربح للسهم الواحد بقسمة صافي الربح بعد الضريبة وبعد تنزيل مكافأة اعضاء مجلس الادارة ومخصص البحث العلمي ورسوم الجامعات الاردنية على المعدل المرجح لمجموع الاسهم خلال السنة.

١٥ - تكلفة الانتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول

٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار
٤,١١٣,٥٨٨	٤,٤٤٣,٧٩٠
١١,٥٥٣,١١٣	١٣,٦٦٠,٢٣٦
٣,٨٠٦,٢٥١	٤,١١٣,٥٨٨
١١,٨٦٠,٤٥٠	

مواد اولية (كيماوية وتعبئة) مستعملة في الانتاج:

مواد موجودة في بداية السنة

مشتريات مواد

ينزل : مواد موجودة في نهاية السنة

المواد المستعملة في الانتاج

إيضاحات حول البيانات المالية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول

تابع تكلفة الانتاج

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
١,٩٦٤,٩١٥	٢,١١٧,٩٢٢
٤٣٢,١٣٤	٤٧٧,٥٦٤
٤٢٥,٢٣١	٣٦٥,٩٢٧
١٧٥,٢٣٤	١٩٦,٤٣٠
١٤١,٨٠٠	١٥٦,٨٧٨
٣٥,٦٦٣	٣٨,٥٤٧
١٦,٤٦١	٢٢,٤٦٩
٩,١٣٢	١٩,٩٣٤
١٩٦,٤١٥	١٨٦,٢٤٣
٦٩,٨٦٥	٥٦,٤٨٢
١٠٥,٤١٩	١٣١,٩١٣
١٥,٩٦٩	١٠,٤٩٤
١٧,٩٢٥	٢٨,٦٦٠
١٦,٣٦٥	٢٣,٠٢٨
١,٣٩٤	٤١٧
٤,٧٦٨	١٠,٨١١
١٢,٦٩٠	١٢,٦٥٣
١٤,٠٠٨	١٤,٠٢٩
١,٦٩٠,٤٧٣	
٧١٠,٨٣٦	
١,٠٠٧,١٢٣	٥٦٦,٩٣١
(٥٦٦,٩٣١)	(٤٣٦,٤٩٠)

رواتب وأجور ومكافآت
مصاريف صناعية اخرى:
كهرباء ومياه ومحروقات
صيانة وتصليلات وقطع غيار
مساهمة الشركة في صندوق الادخار
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
سفرات واقامة
تعويض نهاية الخدمة للموظفين
وجبات طعام للموظفين
معاملات طبية
لوازم مخبرية ومواد مستهلكة
قرطاسية
بريد وبرق وهاتف
مجلات علمية
دورات تدريبية للفنيين
رسوم تأمين
مسقفات ورخص
مجموع المصاريف الصناعية الاخرى
استهلاك الموجودات الثابتة
بضاعة تحت التصنيع:
بضاعة تحت التصنيع في بداية السنة
بضاعة تحت التصنيع في نهاية السنة
تكلفة الانتاج

إيضاحات حول البيانات المالية

١٦ - مصاريف البيع والتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي:

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول

٢٠٠٠	١٩٩٩
دينار	دينار
٨٧٣,٦٦٧	٩١٨,٥٧٠
٣٢٢,٧٢٩	٣٣١,٩٩٣
١٠٧,١٦٤	١٨٢,١٤٣
٥٦٠,٤٧٠	٥٢٨,٨٦٣
٢٦,٢٧٥	١٥,٤٩١
٨,٣٣٢	١١,٩٧١
٧,٥٧٦	٧,٣٩٢
٣,٥٩٨	٣,٣٣٧
٨٥,١٣٦	٧٠,٣٤٥
١٢٠,٧٢٣	٨٤,٢٦٠
٤٨,٩٦١	٣٣,٤١٣
٣٣,٢٥٧	٢٠,٢٧١
١,٠٣٤,٧٣٥	١,١٤٦,٣٨٥
٢٦,٢٦٠	٢٢,٩٠٦
١٢,٢٦٥	١٥,٤٨٨
٣٣,٤٠٢	٣٧,٩٩٧
٣٣,٣٣٣	٣٤,٠١٥
٩٩,٠٦٥	٨٤,٥٦٩
٢٨١,٢٨٥	٢٣٢,٢٥٥
٢٠١,٢٨١	١٣٤,٧٨٠
٤٩,٤٤٤	٥٧,٣٣٥
١٨,٤٣١	٢١,٢٠٩
٣,٩٨٧,٣٨٩	٣,٩٩٤,٩٨٨

رواتب وأجور

مزايا وعلاوات الموظفين

سفر وإقامة

اجور نقل وشحن وتصديق فواتير

ضيافة الوفود

قرطاسية ومطبوعات

محروقات وماء وكهرباء

صيانة وتصلح

هاتف وبريد

رسوم وضرائب

ايجازات

متنوعة

عمولات بيع

رسوم تأمين مختلفة

بدل معالجات طبية

حصة الشركة في الضمان الاجتماعي

مساهمة الشركة في صندوق الادخار

تنقلات

دعاية واعلان وتصاميم

عمولة بنكية وكفالات

تعويض نهاية الخدمة للموظفين

استهلاك موجودات ثابتة

ايضاحات حول البيانات المالية

١٧ - مصاريف ادارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول

١٩٩٩	٢٠٠٠	
دينار	دينار	
٤٥٣,٢٨٨	٤٥٧,٥٥٨	رواتب وأجور
٧٨,٩٤٩	٧٩,٢٠٨	مزايا وعلاوات الموظفين
٢٤,٢٤٩	٣٨,٥٦٢	بريد وهاتف وفاكس
٤٠,٦٥١	٣٣,٤٧٥	اتعاب مهنية واستشارات
٢٧,٠٢٤	٢٥,٨٠٨	قرطاسية ومطبوعات
٣٤,٧٧٥	٣٤,٨١٣	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
٤٥,٥٥٢	٤٤,٥٠١	مساهمة الشركة في صندوق الادخار
٣٦,٢٥٦	٣٥,١٨٥	رسوم ورخص
١١,١٢٢	١٢,٨٦٥	نشر واعلان
٧,٦٠٣	٤,٤٠٠	ضيافة
٢٤,١٦٠	٢٩,٤٠٤	سفرات واقامة
٣,٧٢٨	٣,٣٩٢	ايجارات
٣٧,٣٠٨	٣٤,٤١٥	تبرعات
٣,٥٧٧	٣,١٩٧	رسوم تأمين
١٢,٧٥٩	١٠,٧٧٦	لوازم ومهمات مستهلكة
١٧,٣٨٤	١٦,٧٤٥	صيانة وتصليلات
١٧,٧١٧	٣,٧١٤	تعويض نهاية الخدمة للموظفين
١٥,١٢٠	٨,٦٦٢	معالجات طبية
١٧,٣١٣	١٩,٥٥١	متنوعة
٩٠٨,٥٣٥	٨٩٦,٢٣١	
٤٧,٣٨٥	٦٥,٦٧٦	استهلاك الموجودات الثابتة
١٥٩,٤٩١	٣٨٧,٥٩٠	مواد منتهى مفعولها
٥٦,٢٥٠	١٢٠,٠٠٠	مخصص هبوط قيمة الاسهم
١,١٧١,٦٦١	١,٤٦٩,٤٩٧	

ايضاحات حول البيانات المالية

١٨ - ايرادات اخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
٢١,٠٤٨	٦,٩٠٧
٦٥,٠٧٣	٢١,٩٤٥
٣١,٨٥٢	(٥٥,٣٠٥)
١٦٠	٤,٥٧٠
٣٨٥,٠٢٠	٤٤٨,٧٧٢
٥٠٣,١٥٣	٤٢٦,٨٨٩

ارباح اسهم

ايرادات متفرقة

فرق عملة

ربح بيع موجودات ثابتة

فوائد مقبوضة

١٩ - التزامات ممكن ان تطراً

كان على الشركة بتاريخ الميزانية العامة التزامات

ممكن ان تطراً تتمثل فيما يلي :

٣١ كانون الاول

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار	دينار
٤٥٦,٣٥٢	٩٦٣,٧٨٣
٢,٩٦٨,٢٥٨	٢,٩٧٦,٥٠٠

اعتمادات مستندية

كفالات مصرفية

٢٠ - السياسات المالية لادارة المخاطر واهدافها :

تتبع الشركة سياسات مالية لادارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة وتتولى ادارة الشركة رقابة وضبط المخاطر واجراء التوزيع الاستراتيجي الامثل لكل من الموجودات والمطلوبات سواء في الميزانية العامة او خارجها، وتشمل المخاطر أسعار الفائدة، الإئتمان والعملات الأجنبية.

٢١ - اتباع معايير محاسبية في المستقبل

اصدرت لجنة معايير المحاسبة الدولية المعيار رقم (٣٩) حول الاعتراف والقياس للادوات المالية الذي وضع موضع التنفيذ اعتباراً من الأول من كانون الثاني ٢٠٠١ .

ان أثر المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) حول الادوات المالية على الارباح المدورة كما في الاول من كانون الثاني ٢٠٠١ غير جوهري بسبب ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تقارب قيمها الدفترية .

٢٢ - ارقام المقارنة :

تم تعديل بعض ارقام المقارنة للسنة ١٩٩٩ لتناسب مع ارقام السنة ٢٠٠٠ .