

التقرير السنتوي الثاني عشر

٢

تقرير مدققي الحسابات

إلى السادة المساهمين المحترمين

شركة اتحاد الصناعات الكيماوية والزيتون النباتية

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

FS- UC ٧٥ - 16/2/2005

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة اتحاد الصناعات الكيماوية والزيتون النباتية (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في 31 كانون الأول 2004 وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم 1 إلى 26 المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة 184 من قانون الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على التدقيق الذي أجريناه.

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ تدقيقنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرية الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

وبرأينا أن القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2004 ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الملائمة لظروف الشركة كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن القوائم المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالصادقة عليها.

غوشه وشركاه

عبد الكريم محمد قنيص

إجازة رقم (496) فئة (1)

31 كانون الثاني 2005

١٥

التقرير السنوي الثاني عشر

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الأول 2004 و 2003 (بالدينار الأردني)

2003	2004	إيضاح	البيان
			الموجودات
			موجودات متداولة
285,983	99,603		نقد وما في حكمه
361,464	593,063	3	مدينون
516,227	1,139,841	4	بضاعة
87,127	163,362	5	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
1,250,801	1,995,869		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
3,550,478	2,767,129	6	ممتلكات ومعدات
3,550,478	2,767,129		مجموع الموجودات غير المتداولة
4,801,279	4,762,998		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
665,068	282,158	7	دائنون
354,135	172,398	8	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
1,019,203	454,556		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
2,230,000	740,000	9 و 1	إسناد القرض
2,230,000	740,000		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
2,500,000	3,500,000	1	رأس المال
-	(796,250)	10 و 1	خصم إصدار
167,358	207,753	10	إحتياطي إجباري
334,718	334,718	10	إحتياطي اختياري
(1,450,000)	322,221		أرباح مدورة / (خسائر متراكمة)
1,552,076	3,568,442		مجموع حقوق المساهمين
4,801,279	4,762,998		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

التقرير السنوي الثاني عشر

لصناديق
المساهمة العامة
لشركة الصادق للصناعات الحديدية والخرسانية

قائمة الدخل للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2004 و 2003 (بالدينار الأردني)

البيان	ايضاح	2004	2003
المبيعات	12	4,921,541	3,057,970
كلفة المبيعات	13	(4,322,254)	(2,761,143)
مجمل الربح		599,287	296,827
مصاريف بيع وتوزيع	15	(137,836)	(66,751)
مصاريف عمومية وإدارية	16	(197,975)	(182,815)
الربح من الأعمال		263,476	47,261
فوائد اسناد القرض		(101,085)	(217,973)
مصاريف مالية		(44,681)	(37,561)
صافي الربح (الخسارة) من عمليات التشغيل		117,710	(208,273)
إيرادات / (مصاريف) أخرى	17	146,617	(63,171)
صافي ربح (خسارة) مصنع الراتنجات	18	139,622	(597,104)
صافي ربح (خسارة) السنة قبل المخصصات		403,949	(868,548)
دعم البحث العلمي والتدريب المهني		(4,039)	-
رسوم الجامعات الأردنية		(4,039)	-
صندوق دعم التعليم والتطوير المهني والتقني		(3,255)	-
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		(30,000)	-
صافي ربح (خسارة) السنة		362,616	(868,548)
ربحية (خسارة) السهم من عمليات التشغيل - دينار / سهم		0,032	(0,083)
ربحية (خسارة) السهم قبل المخصصات - دينار / سهم		0,110	(0,347)
ربحية (خسارة) السهم بعد المخصصات دينار / سهم		0,099	(0,347)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم		3,675,987	2,500,000

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

التقرير التقوي الثاني عشر

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2004 و 2003 (بالمليون دينار عراقي)

المساهمين	إجمالي	رأس المال	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي	احتياطي
المساهمين	المساهمين	المساهمين	المساهمين	المساهمين	المساهمين	المساهمين	المساهمين
الرصيد في 1 كانون							
الثاني 2003	2,420,624	(581,452)	334,718	167,358	-	2,500,000	
صافي خسارة السنة	(868,548)	(868,548)	-	-	-	-	-
الرصيد في 31 كانون							
الأول 2003	1,552,076	(1,450,000)	334,718	167,358	-	2,500,000	
زيادة رأس المال	1,653,750	-	-	-	(796,250)	2,450,000	1
إطفاء الخسائر في	=	1,450,000	-	-	-	(1,450,000)	1
رأس المال	362,616	362,616	-	-	-	-	-
صافي ربح السنة							
المحول إلى الإحتياطي	=	(40,395)	-	40,395	-	-	10
الإجمالي							
الرصيد في 31 كانون	3,568,442	322,221	334,718	207,753	(796,250)	3,500,000	
الأول 2004							

التقرير السنوي الثاني عشر

إحداثيات الجغرافية
والزمنية
للمنطقة

قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2004 و 2003 (بالدينار الأردني)

2003	2004	البيان
		الأنشطة التشغيلية
(868,548)	403,949	صافي ربح (خسارة) السنة قبل المخصصات
		تعديلات على صافي ربح (خسارة) السنة قبل المخصصات :
305,569	279,087	إستهلاكات
486,701	(223,688)	(المردود من) / استدراك المخصصات
(696)	(137,537)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(6,189)	-	أرباح بيع إستثمارات متوفرة للبيع
255,534	145,766	مصارييف مالية وفوائد اسناد القرض
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(283,901)	(220,974)	المدينون
605,704	(623,614)	البضاعة
1,551	(76,235)	المصارييف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الأخرى
416,077	(334,712)	الدائنون
(227,269)	(59,696)	المصارييف المستحقة والمطلوبات الأخرى
684,533	(847,654)	النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(190,568)	(143,576)	مصارييف مالية وفوائد اسناد القرض المدفوعة
(1,640)	(699)	دعم بحث علمي وتدريب مهني مدفوع
492,325	(991,929)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الانشطة الإستثمارية
21,191	-	متحصلات نقدية من بيع إستثمارات متوفرة للبيع
(99,201)	(33,126)	شراء ممتلكات ومعدات
3,957	674,925	متحصلات نقدية من بيع ممتلكات ومعدات
(74,053)	641,799	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) / الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(773,730)	-	تسديد أوراق الدفع
-	1,163,750	زيادة رأس المال
-	(1,000,000)	تسديد جزء من اسناد القرض
(773,730)	163,750	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(355,458)	(186,380)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
641,441	285,983	النقد وما في حكمه في 1 كانون الثاني
285,983	99,603	النقد وما في حكمه في 31 كانون الاول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية