

تقرير مدققي الحسابات

إلى السادة المساهمين المحترمين

شركة الصناعات الصوفية

صمان - الملكة الأردنية الهاشمية

FS- wool - 22/3/2005

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة الصناعات الصوفية (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من رقم ١ إلى ٢٧ المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة ١٨٤ 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 بناءً على التدقيق الذي أجريناه. إن أرقام سنة المقارنة قد دقت من قبل مدقق حسابات آخر وكان تقريره المؤرخ في ١٦ آذار ٢٠٠٤ متحفظاً على عدم تمكنه من التحقق من صافي القيمة الاستردادية لقطع غيار بطيئة الحركة تبلغ قيمتها الدفترية حوالي ٩٠,٠٠٠ دينار أردني كما في نهاية العام ٢٠٠٣، وكذلك عدم تمكنه من تحديد أثرها على القوائم المالية.

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 اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

برأينا، إن القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ 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 وإن القوائم المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

غوشة وشركاه
وليد محمد طه

إجازة رقم (٧٠٣) فئة (أ)

١٥ آذار ٢٠٠٥

شركة الصناعات التصوفية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
١,٩٥٨	٤٢,١٦٨	٣	نقد وما في حكمه
٢٠,٢٩٣	١,٤١٤		استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
٣٥١,٢٧٧	٣١٠,٠٠٧	٤	مدينون
٦١٤,٧٧٩	٦٥٢,٤٠١	٥	بضاعة وقطع غيار
١٩,٣١٠	٣٦,٩٥٨	٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
١,٠٠٧,٦١٧	١,٠٤٢,٩٤٨		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٢,٧٥٠	٢٦٢,١٩٠	٧	استثمارات في عقارات
٢٢٩,٠٦٣	٢٤٠,٨٧٥	٨	ممتلكات ومعدات
٢٣١,٨١٣	٥٠٣,٠٦٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٢٣٩,٤٣٠	١,٥٤٦,٠١٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٨,٧٦٤	—	٩	بنك دائن
٧٦,١٠٠	١٧,٣٠٤	١٠	قرض بنك الإنماء الصناعي
٣٥,٧٤٣	٢٣,٧٤٥		دائنون وأوراق دفع
٤٥,٥٣٧	٤٨,٩٧٤	١١	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١٦٦,١٤٤	٩٠,٠٢٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
١,٤٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٩,٣٥٥	٢٤,١٩٠	١٢ أو	علاوة إصدار
٢١٩,٢٢٢	٢٤٠,٢٣٠	١٢	إحتياطي إجباري
٨,٥٥٢	٨,٥٥٢	١٢	إحتياطي إختياري
(٥٦٣,٨٤٣)	١٨٣,٠١٨		أرباح مدورة / (خسائر متراكمة)
١,٠٧٣,٢٨٦	١,٤٥٥,٩٩٠		مجموع حقوق المساهمين
١,٢٣٩,٤٣٠	١,٥٤٦,٠١٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الصناعات الصوفية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل

للمنلة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	
٥٦٨,٤٩٧	٥٩١,٩٨٩	١٥	المبيعات
(٤٦١,٣٣٨)	(٣٩٠,٣٨٥)	١٦	كثفة المبيعات
١٠٧,١٥٩	٢٠١,٦٠٤		مجمل الربح
(٣٦,٤٢٨)	(٤٨,٧٤٩)	١٨	مصاريف بيعية وتسويقية
(٨٥,٦٧٥)	(٩٣,٧٣١)	١٩	مصاريف عمومية وإدارية
(١٤,٩٤٤)	٥٩,١٢٤		الربح/ (الخسارة) من الأعمال
-	(١٠٠,٠٠٠)		مخصص بضاعة راكدة و بطينة الحركة
-	٢٥٩,٤٤٠	٧	فرق تقييم استثمارات عقارية
(٨,٥٩١)	(١١,٥٨٢)		مصاريف مالية
٣٦,١٠٩	٣,٠٩٥	٢٠	إيرادات أخرى، بالصافي
١٢,٥٧٤	٢١٠,٠٧٧		صافي الربح قبل المخصصات
(١٢٦)	(٢,١٠١)		دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(١٢٦)	(٢,١٠١)		رسوم الجامعات الأردنية
(١١٠)	(١,٨٤٩)		صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(١,٢٤٥)	-		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٠,٩٦٧	٢٠٤,٠٢٦		صافي الربح
٠,٠٠٨	٠,١٧٨		ربحية السهم - دينار/سهم
١,٤٠٠,٠٠٠	١,١٤٨,٤٤٣		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الصناعات الصوفية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

أرباح مدورة	أرباح مدورة	احتياطي	احتياطي	علاوة	رأس المال	إيضاح	
(خسائر	احتياطي	إحتياطي	إصدار				
متراكمة)	إختياري	إجباري					
الانجموع							
١,٠٦٢,٣١٩	(٥٧٤,٦٨٤)	٨,٥٥٢	٢١٩,٠٩٦	٩,٣٥٥	١,٤٠٠,٠٠٠	١	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٣
١٠,٩٦٧	١٠,٩٦٧	-	-	-	-	-	صافي ربح السنة
-	(١٢٦)	-	١٢٦	-	-	-	المحول إلى الإحتياطي الإجباري
١,٠٧٣,٢٨٦	(٥٦٣,٨٤٣)	٨,٥٥٢	٢١٩,٢٢٢	٩,٣٥٥	١,٤٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
-	٥٦٣,٨٤٣	-	-	-	(٥٦٣,٨٤٣)	١	إطفاء الخصائر في رأس المال
١٦٣,٨٤٣	-	-	-	-	١٦٣,٨٤٣	١	زيادة رأس المال
١٤,٨٣٥	-	-	-	١٤,٨٣٥	-	١٢	علاوة إصدار
٢٠٤,٠٢٦	٢٠٤,٠٢٦	-	-	-	-	-	صافي ربح السنة
-	(٢١,٠٠٨)	-	٢١,٠٠٨	-	-	-	المحول إلى الإحتياطي الإجباري
١,٤٥٥,٩٩٠	١٨٣,٠١٨	٨,٥٥٢	٢٤٠,٢٣٠	٢٤,١٩٠	١,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الصناعات الصوفية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
		الأنشطة التشغيلية
١٢,٥٧٤	٢١٠,٠٧٧	صافي ربح السنة قبل المخصصات
		تعديلات على صافي ربح السنة قبل المخصصات :
٢٣,١٧٢	٣٢,٢٤٠	استهلاكات
٣,٠٠٠	-	مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
	١٠٠,٠٠٠	مخصص بضاعة راکدة و بطيئة الحركة
٨,٥٩١	١١,٥٨٢	مصاريف مالية
(٣,٣٢٤)	-	أرباح غير متحققة من استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
-	(٢٥٩,٤٤٠)	فرق تقييم استثمارات في عقارات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(١٤٥,٨٠٠)	٤١,٢٧٠	المدينون
٦٠,٤٤٦	(١٣٧,٦٢٢)	البضاعة
(١٠,١٧٣)	(١٧,٦٤٨)	الدائرون وأوراق دفع
٨,٧٨٦	(١١,٩٩٨)	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
٩,١٤٥	(٢,٤٩٢)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٢٣,٥٨٣)	(٣٤,٠٣١)	مصاريف مالية مدفوعة
(٨,٥٩١)	(١١,٥٨٢)	مكافآت أعضاء مجلس الإدارة ودعم بحث علمي مدفوع
(٢٣٠)	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٣٢,٤٠٤)	(٤٥,٦١٣)	الأنشطة الإستثمارية
(٦,٣١٦)	١٨,٨٧٩	(شراء)/ بيع إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
(٣,٦٠٩)	(٤٤,٠٥٢)	شراء ممتلكات ومعدات
(٩,٩٢٥)	(٢٥,١٧٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(١٥,٤٧٨)	(٨,٧٦٤)	سداد البنك الدائن
٥٧,٣٣٠	(٥٨,٧٩٦)	(تسديد إلى)/ تمويل من قرض بنك الائماء الصناعي
-	١٦٣,٨٤٣	متحصلات زيادة رأس المال
-	١٤,٨٣٥	متحصلات علاوة الإصدار
(١,٤٦١)	(١٢٢)	توزيعات أرباح مدفوعة
٤٠,٣٩١	١١٠,٩٩٦	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
(١,٩٣٨)	٤٠,٢١٠	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٣,٨٩٦	١,٩٥٨	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
١,٩٥٨	٤٢,١٦٨	النقد وما في حكمه في ٣١ كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية