

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها م.ع.م

مركز عين غزال ص.ب ٤٩٩ عمان ١١١٨ الأردن

هاتف: ٩٦٢ ٦٥٠٥٣٦٠٧ - ٩٦٢ ٦٥٠٦٠٠٣١

فاكس: ٩٦٢ ٦٥٠٦٠٠٣٢

الرقم: ت د: ٧٧٢/١/١٠/٣

التاريخ: ٢٠٠٦/٧/٣٠

السادة/هيئة الأوراق المالية المحترمين

٧١٧٧ ٠٦ ٠٣ ٣٠ ٩٦٠٤
SEMB ANNUAL- DPP- 31/7/2006
J.S.O.

تحية طيبة وبعد،،،

مرفق طيه القوائم المالية وتقرير المراجعة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

معن دروزة
المدير المالي والإداري

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها م.ع.م



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٣٠ تموز ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ١١١١١١
رقم الملف
الجهة المختصة

تستعمل
١٢/٧/٢٠٠٦

٢



الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الأولية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الأولية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعة عن القوائم المالية الأولية
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الأعمال
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ٢٠	إيضاحات حول القوائم المالية الأولية

تقرير المراجعة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية للشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وقوائم الأعمال والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، و المعدة من قبل الشركة و المقدمة لنا مع كافة المعلومات و البيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي ٢٤٠٠ الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهري ، تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الإستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية ، لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، هذا ولم نقم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نبدي مثل هذا الرأي حولها.

استناداً الى مراجعتنا المحدودة التي قمنا بها ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يدعو الى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

غوشة وشركاه
وليد محمد طه
إجازة رقم (٧٠٣) فئة (أ)
عمان في ٢٩ تموز ٢٠٠٦

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٨٠,٦٦٨	١٠٠,٧٨٩		نقد وما في حكمه
٤٤٠,٤٩٥	٢٥١,٧٤٩	٣	شيكات برسم التحصيل
١,٠٢٢,٩٦٣	١,٠٧٤,٠٤٠	٤	مدينون
٢,٣٧٩,١٩٨	٢,٨٠٩,٥٧٣	٥	بضاعة
٤٧,٤٣٧	١٠٤,٠٠٤	٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٣,٩٧٠,٧٦١	٤,٣٤٠,١٥٥		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٧٨,٥٠٠	٩٢,٤٩٦	٣	الجزء طويل الاجل من شيكات برسم التحصيل
١١,٠٩٠,٢٤٠	١٢,٣٥٥,٧٦٥	٧	ممتلكات ومعدات
١١,١٦٨,٧٤٠	١٢,٤٤٨,٢٦١		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٥,١٣٩,٥٠١	١٦,٧٨٨,٤١٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١,١١٨,٧١٣	١,٣٥٤,٠١٨	٨	بنوك دائنة
٩٤٧,٧١٨	٧٩٣,٨٦٢	٩	دائنون
٧٧٦,٥٤٢	٢٩٨,٦٢٠		شيكات مؤجلة الدفع
٨٧٥,٠٠٠	٨٧٥,٠٠٠	١١	اقساط قروض تستحق الدفع خلال عام
١٤٥,٧٣٩	٢٣٩,١٧١	١٠	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
٣,٨٦٣,٧١٢	٣,٥٦٠,٦٧١		مجموع المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
١,٧٤٩,٥٦٣	٤,٠٨٢,٠٣٣	١١	قروض طويلة الأجل
١,٦٥٢,٤٠٥	٢,٣٤١,٤٢٠	١٩	المطلوب إلى جهات ذات علاقة
٣,٤٠١,٩٦٨	٦,٤٢٣,٤٥٣		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٢	خصم إصدار
٩٥,٧٣٦	٩٥,٧٣٦	١٢	إحتياطي إجباري
(٢٢١,٩١٥)	(١,٢٩١,٤٤٤)		الخسائر المتراكمة
٧,٨٧٣,٨٢١	٦,٨٠٤,٢٩٢		مجموع حقوق المساهمين
١٥,١٣٩,٥٠١	١٦,٧٨٨,٤١٦		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الأعمال (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

للسنة أشهر المنتهية	للسنة أشهر	ايضاح	
للسنة أشهر المنتهية	المنتهية في ٣٠	حزيران ٢٠٠٦	
في ٣٠ حزيران	٢٠٠٥		
٥,٥٩١,٩٣١	٤,٥٥٨,٢٢٧		المبيعات
(٥,٥٢٢,٧٠٠)	(٤,٦١٦,٢٧٤)	١٢	كافة المبيعات
٦٩,٢٣١	(٥٨,٠٤٧)		مجمل خسارة مبيعات الدجاج
١٤٨,٦٢٣	٩٤,٥٣٥	١٣	مجمل ربح قسم البروتين
٣٩٦,٠١١	(٥٤٢,٢٨٠)	١٤	مجمل(خسارة) / ربح مزارع تربية الدواجن
٦١٣,٨٦٥	(٥٠٥,٧٩٢)		مجمل الربح / (خسارة)
(٣٦٠,١٧٣)	(٣٨٤,٣٦٤)	١٥	مصاريف بيع وتسويق
(١٤٤,٣٩١)	(١٥٦,٥٢١)	١٦	مصاريف إدارية وعمومية
(٧١,٩٥٢)	(٢٤,٤٢١)	٢٠	مصاريف مالية
١,٣٣٦	١,٥٦٩	١٧	إيرادات أخرى
٣٨,٦٨٥	(١,٠٦٩,٥٢٩)		صافي(خسارة) / ربح الفترة
٠,٠٣٨	(٠,١٠٧)		ربحية / (خسارة) السهم-دينار / سهم
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم - سهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	خصم إصدار	رأس المال	إيضاح
٧,٨٧٣,٨٢١	(٢٢١,٩١٥)	٩٥,٧٣٦	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
(١,٠٦٩,٥٢٩)	(١,٠٦٩,٥٢٩)	-	-	-	صافي خسارة الفترة
٦,٨٠٤,٢٩٢	(١,٢٩١,٤٤٤)	٩٥,٧٣٦	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
٥,٨١٨,٣١٥	(٢٧١,٠٨١)	٨٩,٣٩٦	-	٦,٠٠٠,٠٠٠	١ الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥
٤,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	٤,٠٠٠,٠٠٠	١ الزيادة في رأس مال
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	١٢ خصم الإصدار
٣٨,٦٨٥	٣٨,٦٨٥	-	-	-	صافي ربح / (خسارة) الفترة
(٧,٨٥٧,٠٠٠)	(٢٣٢,٣٩٦)	٨٩,٣٩٦	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
		الأنشطة التشغيلية
٣٨,٦٨٥	(١,٠٦٩,٥٢٩)	صافي (خسارة) ربح الفترة قبل المخصصات
		تعديلات على صافي (خسارة) ربح الفترة قبل المخصصات :
١٥٤,٣٧١	١٥٤,٣٧٣	استهلاكات
٦,٠٠٠	-	مخصص ديون مشكوك فيها
٧١,٩٥٢	٢٤,٤٢١	مصاريف مالية
(٣٦)	(٨٤)	إيراد فوائد
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(٦٨,٨٥٨)	(٥١,٠٧٧)	المدينون
(٧٥٧,١٨٠)	(٤٣٠,٣٧٥)	البضاعة
٤,٧٩٤	(٥٦,٥٦٧)	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
(٢٦,٥٠١)	١٧٤,٧٥٠	شيكات برسم التحصيل
٦٥٣,٨٦٤	(١٥٣,٨٥٦)	الدائنون
(٨٢٤,٤٧٩)	(٤٧٧,٩٢٢)	شيكات آجلة الدفع
(٤٦,٢٧٥)	٩٣,٤٣٢	المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى
(٧٩٣,٦٦٣)	(١,٧٩٢,٤٣٤)	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٧١,٩٥٢)	(٢٤,٤٢١)	مصاريف مالية مدفوعة
(٨٦٥,٦١٥)	(١,٨١٦,٨٥٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٥٢٠,٨١٦)	(١,٤١٩,٨٩٨)	ممتلكات ومعدات
٣٦	٨٤	فوائد مقبوضة
(٥٢٠,٧٨٠)	(١,٤١٩,٨١٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٣٢٩,٢١٧)	٢٣٥,٣٠٥	تمويل من بنوك دائنة
(٢٠٤,٩٣٧)	٢,٣٣٢,٤٧٠	تمويل (تسديد إلى) / من قروض
١١٥,٨٤٠	٦٨٩,٠١٥	المطلوب إلى جهات ذات علاقة
٢,٠٠٠,٠٠٠	-	متحصلات من زيادة رأس المال
١,٥٨١,٦٨٦	٣,٢٥٦,٧٩٠	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
١٩٥,٢٩١	٢٠,١٢١	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٠٨,٦٤٥	٨٠,٦٦٨	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٣٠٣,٩٣٦	١٠٠,٧٨٩	النقد وما في حكمه في ٣٠ حزيران

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها (شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١ - التكوين والنشاط

إن الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") مسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة تحت رقم (٢٠١) بتاريخ ٢٨ حزيران ١٩٨٧، أن رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع مقداره ٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمته الاسمية دينار أردني واحد للسهم.

قرر مجلس إدارة الشركة في اجتماعه الغير عادي المنعقد بتاريخ ١٤ تشرين الأول ٢٠٠٤ زيادة رأس مال الشركة من ٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني ليصبح ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني على أساس سعر دينار أردني للسهم الواحد و بخصم اصدار بقيمة ٥٠٠ فلس أردني للمساهمين المسجلين في سجلات الشركة في اليوم العاشر من تاريخ قرار هيئة الأوراق المالية بعد الموافقة على نشرة الاصدار و قد استكملت اجراءات الزيادة خلال الأربع شهور الأولى من سنة ٢٠٠٥ ، حيث اصبح رأس مال الشركة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم الى ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم.

يتألف النشاط الرئيسي للشركة في القيام بامتلاك وإنشاء وتشغيل المسالخ الخاصة بتجهيز الدواجن اللاحمة وإعدادها للتسويق واستتجار وإدارة مخازن التبريد الخاصة بحفظ لحوم الدواجن وبيض المائدة وإنشاء وإدارة المصانع الخاصة بتصنيع مخلفات الدواجن وتسويق إنتاجها في الداخل والخارج وذلك بامتلاك واستتجار وسائط النقل العادية والمبردة التي تحتاجها لتنفيذ غاياتها. وكذلك تقييم الصناعات والمشاريع الأخرى التي لها علاقة بصناعة الدواجن ومشتقاتها وبتربيتها بما يخدم أهداف وغايات الشركة.

إن مركز عمل الشركة الرئيسي في محافظة الزرقاء في مدينة الضليل.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة، إن السياسات المحاسبية العامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:-

المبيعات

تتحقق المبيعات عند تسليم البضاعة للعملاء وإصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم التجاري أو خصم الكميات.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتسويق وبيع منتجات الشركة، ويتم تصنيف المصاريف الأخرى كمصاريف عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية 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 العمومية والإدارية وكلفة المبيعات على أساس ثابت.

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

النقد وما في حكمه

تضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والإستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بصافي قيمتها التحصيلية بعد أخذ مخصص للديون المشكوك فيها.

البضاعة

تظهر بضاعة تحت التشغيل بالكلفة. يتم تحويل البضاعة الجاهزة من مزارع تربية الدواجن لقسم الإنتاج بالقيمة العادلة اعتماداً على أسعار السوق، ويتم تقييم المواد المساعدة ومواد التشغيل والتعبئة بالكلفة (وفقاً لطريقة المتوسط المرجح المتحرك) أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، و يتم تقييم البضاعة الجاهزة بالكلفة (وفقاً لطريقة المتوسط المرجح المتحرك) أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، ويجري احتساب الإستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الإستهلاك السنوي

١ %	مباني وإنشاءات
٦ - ٧,٥ %	أجهزة مكتبية
٢,٥ - ٣,٥ %	معدات وأجهزة المسلخ
٧,٥ %	أقفاس وصناديق
٥ %	أجهزة ولوازم مطعم
٥ %	عدد وأدوات
٧,٥ %	ملابس ومهمات
٥ %	أجهزة ولوازم مختبر
٥ %	بئر ماء
١٠ %	طباقي
٧,٥ - ١٢,٥ %	سيارات و آليات
١٠ - ٢٠ %	أثاث ومفروشات

يتم مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الإستهلاك بشكل دوري للتأكد من ان طريقة وفترة الإستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات.

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

عقود الايجار

يتم تصنيف عقود الايجار كعقود ايجار راسمالي اذا ترتب على الايجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالاصل موضوع العقد الى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الايجار الأخرى كعقود ايجار تشغيلي .
يتم تحميل الايجارات المستحقة بموجب عقود الايجار التشغيلي على قائمة الدخل خلال فترة عقد الايجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإستحقاق . يتم إحتساب مخصص الضريبة على اساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (١٢) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات ، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة حيث أنها غير جوهريّة.

رسملة فوائد القروض

يتم رسملة فوائد القروض التي تتعلق بمشاريع التوسعة على هذه المشاريع وذلك إلى أن يتم تجهيزها للإنتاج.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل.

٣- شيكات برسم التحصيل

٢٠٠٥	٢٠٠٦
٥١٨,٩٩٥	٣٤٤,٢٤٥
٤٤٠,٤٩٥	٢٥١,٧٤٩
٧٨,٥٠٠	٩٢,٤٩٦

شيكات برسم التحصيل
ينزل: الجزء قصير الأجل
الجزء طويل الأجل

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للمسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

٤ - مدينون

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
١,١٩٥,٣٧٦	١,٢٧٣,٦٩٣	مدينون تجاريون
(٢٤٣,٧٥٠)	(٢٤٩,٧٥٠)	ينزل: مخصص الديون المشكوك فيها
٩٥١,٦٢٦	١,٠٢٣,٩٤٣	صافي المدينين التجاريين
٦٨,٨٤٣	٤٧,٦١٠	نم مسوقين
٢,٤٩٤	٢,٤٨٧	اخرى
١,٠٢٢,٩٦٣	١,٠٧٤,٠٤٠	

٥ - بضاعة

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٧٢٠,٩٣٧	١,٠٩٧,٨٥٦	مستودعات الدجاج
٧٩,٠٠٨	٧٧,٣٤٢	مستودع البروتين (العلف)
١,٠١٩,٧٨٢	١,٢٩٩,٩١٦	بضاعة تحت التشغيل - مزارع
٢٣٧,٠٦٩	٢٢٠,٩٥٧	مواد تشغيل وتعبئة
٩,٤٥٠	٩,٤٥٠	أخرى (محروقات)
٣١٢,٩٥٢	١٠٤,٠٥٢	بضاعة في الطريق
٢,٣٧٩,١٩٨	٢,٨٠٩,٥٧٣	

٦ - مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٢٨,٨٠٥	٤٠,٨٥٧	مصاريف مدفوعة مقدما
١٨,٦٣٢	٦٣,١٤٧	تأمينات مستردة
٤٧,٤٣٧	١٠٤,٠٠٤	

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

٧- الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	الإضافات	تحويلات	٣٠ حزيران
الكلفة:			
٤٠٨,٣٤٥	-	-	٤٠٨,٣٤٥
٧,٥٧٧,٥٦١	-	-	٧,٥٧٧,٥٦١
١٨٢,٧٦٦	٥,٩٨٦	-	١٨٨,٧٥٢
٤,٨٥١,٥٢٠	٢٨,١٧١	-	٤,٨٧٩,٦٩١
٣٥٨,٠٢٨	١١,١٣٧	-	٣٦٩,١٦٥
٨,٧٢٦	١٥٥	-	٨,٨٨١
٢٥,٨٠٠	٢,٠٧١	-	٢٧,٨٧١
١١,٠٢٥	-	-	١١,٠٢٥
٢٤٢,٧٩٦	٧,٥٦١	-	٢٥٠,٣٥٧
١٠,٠٥٠	١,٥٩٩	-	١١,٦٤٩
٤٦,٣٩٤	-	-	٤٦,٣٩٤
٢٧,٤٩٦	٣,٥٣٣	-	٣١,٠٢٩
٨٧٣,١٩٧	٨,٢٦٢	-	٨٨١,٤٥٩
٥٧,٥٩٩	٤,٣٢١	-	٦١,٩٢٠
-	١,٣٦١,٠٥٦	-	١,٣٦١,٠٥٦
١٤,٦٨١,٣٠٣	١,٤٣٣,٨٥٢	-	١٦,١١٥,١٥٥
مجموع الكلفة			
الإستهلاكات:			
٦١٤,٦٤٤	٣٧,٨٨٧	-	٦٥٢,٥٣١
٥٠,٤٣٤	٥,٣٢٨	-	٥٥,٧٦٢
٢,٣٣٣,٦٤٧	٨٥,٣١٤	-	٢,٤١٨,٩٦١
١٩١,٩٨٤	٥,٠١٤	-	١٩٦,٩٩٨
٧,٦١٩	٣٤	-	٧,٦٥٣
١١,٢١٢	٤٨٥	-	١١,٦٩٧
١١,٠٢٥	-	-	١١,٠٢٥
٦,٠١٢	١٤٤	-	٦,١٥٦
٣٠,٠١٩	١,١٦٠	-	٣١,١٧٩
١٨,٢٨٤	٧٣٢	-	١٩,٠١٦
٢٨٤,٧١٣	٣١,٤٣٢	-	٣١٦,١٤٥
٣١,٤٧٠	٧٩٧	-	٣٢,٢٦٧
٣,٥٩١,٠٦٣	١٦٨,٣٢٧	-	٣,٧٥٩,٣٩٠
مجموع الإستهلاكات			
١١,٠٩٠,٢٤٠			
القيمة الدفترية الصافية في ٣١ كانون الأول			
القيمة الدفترية الصافية في ٣٠ حزيران			
			١٢,٣٥٥,٧٦٥

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

إن جزءاً من أراضي المصنع وما عليها من مباني إضافة إلى مشاريع التوسعة مرهونة من الدرجة الأولى والثانية بمبلغ ٣,٢٢٥,٧٥٠ دينار أردني لصالح بعض البنوك لقاء التسهيلات الممنوحة للشركة.

٨- بنوك دائنة

تمتعت الشركة بتسهيلات ائتمانية ممنوحة من قبل البنك الاردني الكويتي بضمان رهن عقاري من الدرجة الأولى والثانية على جزء من أراضي ومباني المصنع إضافة إلى مشاريع التوسعة، وبسقف مقداره ٥٠٠ ألف دينار وبمعدل فائدة مقدارها ٧% سنوياً تستحق شهرياً. وتسهيلات ائتمانية ممنوحة من قبل بنك الاتحاد للادخار والاستثمار بضمان كمبيالة محررة وموقعة من الشركة لصالح البنك وبسقف ٥٠٠ ألف دينار وبمعدل فائدة مقدارها ٧% سنوياً تستحق شهرياً.

٩- دائنون

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٩٠٦,٦٠٧	٧٥٤,٢٧٨	موردون
٤١,١١١	٣٩,٥٨٤	ذمم المسوقين
٩٤٧,٧١٨	٧٩٣,٨٦٢	

١٠- المصاريف المستحقة والمطلوبات الاخرى

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
١١٤,٢٨٠	١٧٣,٢٤٢	مصاريف مستحقة
٣,٢٥٩	٣,٢٥٩	رسوم الجامعات الأردنية
٦٣٤	٦٣٤	البحث العلمي والتدريب المهني
٥٨٥	٥٨٥	دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٧,٢٤٧	١,١٢٢	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
٤,٠٣٧	٣,٩٣٢	عمولات مسوقين مستحقة
٢٠٩	٢٩٠	أمانات الضمان الاجتماعي وضريبة الدخل
-	٣٩,٥٥٠	أمانات صندوق الادخار
١٠,٩٧٦	٧,٤٥٨	أمانات ضريبة المبيعات
٤,٥١٢	٩,٠٩٩	اخرى
١٤٥,٧٣٩	٢٣٩,١٧١	

١١- القروض

ان تفاصيل القروض كما في ٣٠ حزيران كمالي:

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
١,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠١٩,٦٦٤	قرض البنك الاردني الكويتي
١,١٢٤,٥٦٣	٩٣٧,٣٦٩	قرض لبنك الاتحاد للادخار والاستثمار
٢,٦٢٤,٥٦٣	٤,٩٥٧,٠٣٣	
٨٧٥,٠٠٠	٨٧٥,٠٠٠	ينزل: قروض تستحق الدفع خلال عام
١,٧٤٩,٥٦٣	٤,٠٨٢,٠٣٣	قروض طويلة الأجل

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

قرض البنك الأردني الكويتي

منحت الشركة قرضا من البنك الأردني الكويتي لتمويل جزئي لتوسعة مشروع مسلخ الدواجن بتاريخ ١٧ تشرين الأول ٢٠٠٠ بقيمة مليوني دينار على أن يسدد القرض مع ما يترتب عليه من فوائد وعمولات ورسوم مصاريف بموجب ٨ أقساط نصف سنوية قيمة كل منها ٢٥٠ ألف دينار بعد فترة سماح لمدة ثلاث سنوات، يستحق القسط الأول بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٠٤ والقسط الأخير بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٠٧، منح هذا القرض بفائدة مقدارها ٧,٥% سنوياً وبضمان رهن عقاري من الدرجة الأولى والثانية بمبلغ ١,٨٤٠,٧٥٠ على جزء من أراضي ومباني المصنع إضافة إلى مشاريع التوسعة.

تم بتاريخ ٥ نيسان ٢٠٠٤ تعديل اتفاقية القرض وذلك بتأجيل سداد كامل قيمة القرض لمدة سنة أخرى على أن يسدد وبموجب ٨ أقساط نصف سنوية قيمة كل منها ٢٥٠ ألف دينار، وذلك اعتباراً من ٣١ آذار ٢٠٠٥ والقسط الأخير بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٠٨، وتخفيض الفائدة لتصبح ٧% بدلا من ٧,٥%.

قرض بنك الإتحاد للإدخار والاستثمار

منحت الشركة قرضا من بنك الإتحاد للإدخار والاستثمار لتمويل مشروع توسعة إنشاء أربعة مواقع جديدة لتربية الفروخ/الصيصان بتاريخ ٢١ أيلول ٢٠٠٠ بقيمة ١,٥ مليون دينار أردني على أن يسدد القرض بموجب ٨ أقساط نصف سنوية قيمة كل منها ١٨٧,٥٠٠ دينار بعد فترة سماح لمدة ثلاث سنوات ويستحق الأول بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٠٣ والأخير بتاريخ ٢١ آذار ٢٠٠٧ بفائدة ١٠,٥% سنوياً وبدون عمولة. منح القرض بضمان رهن عقاري من الدرجة الأولى لصالح البنك على قطعة الأرض (٢٥٨) حوض وادي الضليل رقم (٥) من أراضي مزرعة قصر الحلابات والبناء المقام عليها بقيمة ٦٠٣ ألف دينار.

تم خلال عام ٢٠٠٤ تأجيل سداد كامل قيمة القرض لمدة سنة أخرى على أن يسدد وبموجب ٨ أقساط نصف سنوية قيمة كل منها ١٨٧,٥٠٠ دينار، وذلك اعتباراً من ٣١ آذار ٢٠٠٥ والقسط الأخير بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٠٨.

١٢- الاحتياطات

خصم الاصدار:

يمثل هذا البند في قيمة المبالغ المخصومة والناتجة عن زيادة القيمة الاسمية للسهم عن سعر الاصدار نتيجة زيادة رأس المال.

الاحتياطي الاجباري:

تمشيا مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الاردنية الهاشمية والنظام الاساسي 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 الى ان يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبه ارباح على المساهمين.

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٣ - كلفة المبيعات

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٥,٤٤٥,٧٠٧	٤,٣٣٦,٢٣٨	كلفة المواد المستخدمة في الإنتاج
٢٠٦,٦٤٣	٢٠٤,٦٨٢	رواتب واجور مباشرة وملحقاتها
		المصاريف الصناعية
٩٨,٠٩٥	١٠٠,١٩٥	الاستهلاكات
٩٦,٢٢٠	١١٣,٧٢٩	مياه وكهرباء
٢٩,٨١١	٣٩,٦٢٨	زيوت ومحروقات
٣٥,٥٩٦	٣٢,٦٣٩	صيانة وتصليلات ومواد مستهلكة
٣٦,٤٠٩	٣٦,٤٩٩	مصاريف سيارات
١٩,٤٦٠	١٩,٧٣٧	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
١٤,٠٢٥	١٢,٧٤٤	مساهمة الشركة في صندوق الإيداع
٣,٥٦١	٥,٣٤٥	أجور نقل العاملين
٦,٤٠٨	٨,٧٢٦	مصاريف طبية
٧,٢٤٣	٥,٧٢٤	ملابس ومهمات
٧,٠٢٦	٨,٢١٧	نقل وتحميل
٤,٤٤٦	٤,٠٩٥	تأمين
٣٢,١٩٧	٢٢,٨٥٩	أجور تسحيب
١٥,٤٢٣	٢٦,٠٢٤	مصاريف أخرى
٦,٠٥٨,٢٧٠	٤,٩٧٧,٠٨١	تكلفة الإنتاج
١٢٣,٨١١	٢٣٧,٠٦٩	مواد تشغيل وتعبئة أول الفترة
(٢٠٨,٦٨٣)	(٢٢٠,٩٥٧)	مواد تشغيل وتعبئة آخر الفترة
٥,٩٧٣,٣٩٨	٤,٩٩٣,١٩٣	تكلفة البضاعة المصنعة
٧٥٢,٩٢٣	٧٢٠,٩٣٧	بضاعة جاهزة اول السنة
(١,٢٠٣,٦٢١)	(١,٠٩٧,٨٥٦)	بضاعة جاهزة اخر السنة
٥,٥٢٢,٧٠٠	٤,٦١٦,٢٧٤	

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٤ - إجمالي ربح قسم البروتين

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٣٤٠,٧٥٣	٢٥٧,٧١٢	مبيعات قسم البروتين
		كلفة إنتاج قسم البروتين
١٠٦,٢٥٩	٣١,٧٨١	مشتريات مواد
٢٠,٤٨٣	١٩,٩٩٦	رواتب وأجور
١١,٦٥٠	١٥,٩٩٥	مياه وكهرباء
٤٦,٩٠٥	٨١,٠٦٧	زيت ومحروقات
٥,٣٠٨	١,٠٩٥	صيانة وتصليلات ومواد مستهلكة
٤٧	١٤٠	مصاريف سيارات
١,٤٦٧	١,٨٢٤	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٨٧٠	١,٠٢٨	مساهمة الشركة في صندوق الإيداع
٢٠	٣٠	مصاريف طبية
٨٩٩	٣٢٥	ملابس ومهمات
١,١٣٨	٤١٧	نقل وتحميل
٧,٦٠٠	٧,٦٩٧	استهلاكات
١٨	١١٦	مصاريف أخرى
٢٠٢,٦٦٤	١٦١,٥١١	كلفة الإنتاج
٤٩,٦٩٢	٧٩,٠٠٨	بضاعة تامة الصنع أول الفترة
(٦٠,٢٢٦)	(٧٧,٣٤٢)	بضاعة تامة الصنع آخر الفترة
١٩٢,١٣٠	١٦٣,١٧٧	كلفة مبيعات البروتين
١٤٨,٦٢٣	٩٤,٥٣٥	إجمالي ربح قسم البروتين

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٥ - إجمالي (خسارة) ربح مزارع تربية الدواجن

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٣,١٦٩,٥٢٣	١,٩٩٧,٤٥٩	إيرادات المزارع
		كلفة إنتاج الدواجن
٣٣,٠٨٤	٤١,٤٢٤	رواتب وأجور
٢,٨٥٧	٣,٧٢٨	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٥٤٣	٦٨٩	مساهمة الشركة في صندوق الإيداع
٦٦٥,٣٦٣	٤٦٠,٥٠٠	صيصان
١,٥٠٦,٤٢١	١,٣٤٧,٨١٨	أعلاف ومركزات
١٨٠,٨٩٦	٢٠٩,٩٦٠	أدوية وعلاجات
٢,٢٦٤	١,٢٠٢	صيانة وتصليلات
٣٥,٨٠٩	٢٧,١٨١	مياه وكهرباء
٣٧,٥٦٣	٣٢,١٢٥	نشارة خشب
٦٧,٩٨٠	٥٢,٩٨٠	إيجارات
١٧٩,٦٢٥	٢٩٠,٥٦١	وقود ومحروقات
٧٤٧	٣٢٢	مصاريف طبية
١,٥٤٥	٧٦٨	مصاريف سيارات
٢٥,٤٢٤	٢٨,٧٤٢	مواد مستهلكة وغاز
٢٣,٨٨١	٢٧,٣٣١	استهلاكات
١,٩١٢	١,٩١٧	تأمين
٨٦٨	٧,٨٣٣	نقل وتحميل
١,٦٩٩	٦١٥	مصاريف زراعية
٩٠٠	١,٤٠٠	ملابس ومهمات
٤,١٥١	٢,٦٤٣	متفرقة
٢,٧٧٣,٥١٢	٢,٥٣٩,٧٣٩	كلفة الإنتاج
٣٩٦,٠١١	(٥٤٢,٢٨٠)	إجمالي (خسارة) ربح مزارع تربية الدواجن

يتم تحويل البضاعة الجاهزة من مزارع تربية الدواجن التابعة للشركة لقسم الانتاج بسعر السوق.

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهرالمنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٦ - مصاريف بيع وتسويق

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٩٢,٩٩١	٩٣,٦٩٢	رواتب
٣٠,٤٠٤	٣١,٦١٣	مصاريف سيارات
٩,٦٠٠	١١,٩٢٨	رسوم معاينة وفحص عينات
٢,٦٩٤	٢,٥٤٨	كهرباء ومياه
٢٥,٣٠٠	٢١,١٧٨	هاتف وفاكس
٢,٠٣٨	٣,٩٤١	صيانة
٣,٢٥٠	٣,٢٥٠	إيجارات
١١,٨٣٨	١٢,٣٦٨	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٦,٩٧٨	٧,٧٤٣	مساهمة الشركة في صندوق الإذخار
٩,٨٤٨	١٢,٢٩٦	دعاية وإعلان
٢,٨٩٢	٢,١٢٢	مصاريف طبية
٣٨٢	٦٥١	ضيافة
٢٤,٧٣٢	٢١,٣٢٢	عمولات مسوقين
٢١٩	٢٤٣	بدل تنقلات
٤٨,٥٩٨	٣٩,٢٨٥	فروقات وزن
٥٩,١٤٦	٨٠,٥٦٣	وقود ومحروقات
٤,٤٧٦	٤,٤١٦	قرطاسية ولوازم كمبيوتر
٩٢٥	٥,٣٤٢	رسوم وتراخيص اشتراكات
١,٢٢٧	٢,١٧٦	نقل وتحميل
٢١,٢٩١	٢٢,٢١٨	استهلاكات
١,٣٤٤	٥,٤٦٩	متفرقة
٣٦٠,١٧٣	٣٨٤,٣٦٤	

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٧- المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٤١,٧٠٤	٤٦,٤٣٦	رواتب
٢,٧٧٣	٤,٢٤٢	بريد وهاتف وفاكس
٨٢١	١,٧٠٢	ضيافة
٤,٠٩٨	٣,٦١٦	مصاريف أمن وحماية
٤,٣٢٦	٥,٩٧٠	كهرباء ومياه
٩٦٥	٢,١٦٨	دعاية وإعلان
٢,٤٣٩	٢,٩٠٨	قرطاسية ومطبوعات
٧٢٧	٨٥٨	صيانة
٧,٧٤٣	١٦,٦٩٩	رسوم قانونية وأخرى
٣,٢٠٩	٨,٤٢٨	زيت ومحروقات
٣,٥٢٦	٤,٠٧٩	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
٣,٢٢٨	٣,٥٨٣	مساهمة الشركة في صندوق الإيداع
٣٧	٦٠	سفر وتنفلات الإدارة
٦٤٥	٧١١	تأمين
٣٦,٠٠٠	١٩,٢٢٠	رسوم زيادة رأس المال
١٥,٤٠٠	١٦,٨٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
١,٠٦٣	١,١٠٠	مصاريف طبية
١٠٠	٢٥٠	مصاريف مشروع الأيزو وهسب
٢,٠٧٥	٢,١٠٧	مصاريف سيارات
٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	مصاريف الكافيتيريا
٣,٩٣٣	٥,٠٦٨	استهلاكات
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٨٧٩	٢,٤٤٦	متفرقة
١٤٤,٣٩١	١٥٦,٥٢١	

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

١٨ - الإيرادات الأخرى

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٣٦	٨٥	فوائد بنكية
١,١٥٢	-	إيرادات تحميل
١٤٨	١,٤٨٤	أخرى
١,٣٣٦	١,٥٦٩	

١٩ - المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية:-

العلاقة	الاسم
شقيقة	الشركة الوطنية للتفقيس
شقيقة	الشركة الأردنية للإعلان
شقيقة	شركة كيماويات الأردن

- ان المعاملات الجوهرية هي عبارة عن مشتريات الشركة من الشركات الشقيقة خلال الفترة بالإضافة الى مبيعات الشركة للشركة الأردنية للأعلاف ، وهي كما يلي:

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٢,٤٧٧,٩٤٧	٢,١٥٦,٧٠٣	المشتريات
٣٤٠,٧٥٣	٢٥٧,٧١٣	المبيعات

يتكون المطلوب الى الجهات ذات علاقة كما في ٣٠ حزيران كما يلي:-

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
٥٥٩,٢٣٦	٧١٢,٩٨٨	الشركة الوطنية للتفقيس
٩٧٦,٤٤٩	١,٥٤٧,٣٤٠	الشركة الأردنية للأعلاف
١١٦,٧٢٠	٨١,٠٩٢	شركة كيماويات الأردن
١,٦٥٢,٤٠٥	٢,٣٤١,٤٢٠	

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

٢٠- ضريبة الدخل

تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية العام ٢٠٠٣. وقد تم تقدير كشف التقدير الذاتي للشركة لعام ٢٠٠٤ وتم تدقيقها من قبل دائرة ضريبة الدخل الا انه لم يتم الحصول على تسوية حتى تاريخ البيانات المالية. اما بالنسبة لعام ٢٠٠٥ فقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي الا انه لم يتم مراجعة سجلات الشركة من قبل دائرة ضريبة الدخل.

٢١- مصاريف مالية

٢٠٠٥	٢٠٠٦
١٣٤,٤٩١	٢١٧,٠٥١
(٦٢,٥٣٩)	(١٩٢,٦٣٠)
٧١,٩٥٢	٢٤,٤٢١

مصاريف مالية مدفوعة
المرسمل خلال الفترة على مشاريع التوسعة

٢٢- عقود الايجار التشغيلي

٢٠٠٥	٢٠٠٦
٦٧,٩٨٠	٥٢,٩٨٠

دفعات بموجب عقود ايجار تم تحميلها كمصاريف خلال الفترة

٢٣- المعاملات غير النقدية

ان المعاملات غير النقدية هي كما يلي:-

٢٠٠٥	٢٠٠٦
١,٥٠٩,٨٤٢	-

تحويلات من مشاريع التوسعة الى الممتلكات والمعدات

٢٤- الالتزامات المحتملة

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

٢٠٠٥	٢٠٠٦
١١٧,٢٥٧	١١,٠٦٠

كفالات بنكية

الشركة الأردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

٢٥ - القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية وذلك لاستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية ، باستثناء القروض طويلة الاجل والتي تتمثل القيمة العادلة لها في القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديدها باستخدام سعر الفائدة السائد للقروض المماثلة .

٢٦ - إدارة المخاطر

تشمل المخاطر التي ان تتعرض لها الشركة على مخاطر اسعار الفائدة، والائتمان، وتقلبات العملات والتي يتم ادارتها من قبل الشركة كما يلي :

مخاطر اسعار الفائدة :

ان الادوات المالية في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطر اسعار الفوائد باستثناء البنوك الدائنة والقروض والتي تتغير اسعار فوائدها طبقاً لاسعار السائدة في السوق .

مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة باصديقتها النقدية لدى مؤسسات مالية ذات ملاءة جيد .

مخاطر تقلبات العملات :

ان معظم معاملات الشركة هي بالدينار الاردني الامريكي ، ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر صرف ثابت مع الدولار الامريكي (١/٤١ دولار لكل دينار أردني).

٢٧ - المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠٠٦ ، وتمت الموافقة على نشرها .

٢٨ - أرقام المقارنة

تم اعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠٠٥ لتتفق مع العرض لسنة ٢٠٠٦ .