



التاريخ : 2007 / 07 / 30

الرقم : 2007/750

SEMS ANNUAL - UCVO - 30/7/2007

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع : التقرير النصف سنوي لعام 2007

تحية طيبة وبعد؛

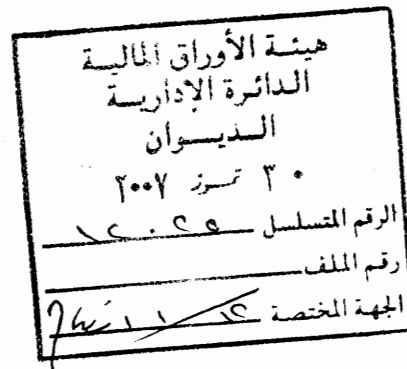
إستناداً لأحكام المادة رقم (43/أ) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 ، نرفق
لكم طيه التقرير النصف سنوي ومرفقاته لعام 2007 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

المدير المالي والاداري

بكر مصطفى ابو بكر

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية م.ع.م
AL-Qaria Food & Vegetable Oil Industries Co. p.l.c



السيد بكر
السيد مصطفى
السيد رجا
١٠/٧

- نسخة السادة/ بورصة عمان (سوق الأوراق المالية) المحترمين

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

- شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

صفحة	فهرس
١	تقرير حول مراجعة عن القوائم المالية المرحلية
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٤	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرحلية المرفقة لشركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والبيانات المرحلية للدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والذي يعتبر جزءاً لا يتجزأ من معايير التقارير المالية الدولية، وتقتصر مسؤولياتنا في التوصل إلى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء المراجعة وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تشتمل عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية على إجراء استفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل إلى حد كبير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

غوشة وشركاه

عبد الكريم قنيص

إجازة مزاولة رقم (٤٩٦)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ تموز ٢٠٠٧

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
٣١٨,٢٢١	٢١,٢٤٢		نقد وما في حكمه
١,٥٦٢,٧٦٢	١,٨١٩,٨٢٦	٤	مدينون
١,١١٥,٣٠٢	٣,١١٤,١٨٤	٥	بضاعة
٧٨,٠٦٩	٨٧,٢٦٠	٦	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٣,٠٧٤,٣٥٤	٥,٠٤٢,٥١٢		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٣,١٤٨,٩٧٤	٣,٤٨٨,٢٠٠	٧	ممتلكات ومعدات
٣,١٤٨,٩٧٤	٣,٤٨٨,٢٠٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٦,٢٢٣,٣٢٨	٨,٥٣٠,٧١٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
-	٢,٢٦٣,١٢١		بنوك دائنة
-	٦٧٦,٦١٠		أوراق دفع وشيكات مؤجلة
٤٥٦,٢٧٨	٨٧٢,١٥٤		دائنون
٧٤٠,٠٠٠	-	١ و ٣	إسناد القرض
١٢١,٩٣٢	١١٤,٧١٩	٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٣١٨,٢١٠	٣,٩٢٦,٦٠٤		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
(٧٩٦,٢٥٠)	(٤٦١,٥٣٢)	١٠ و ١	خصم إصدار
٢٤٢,٤١٩	٢٤٢,٤١٩	١٠	إحتياطي إجباري
٣٣٤,٧١٨	-	١٠	إحتياطي إختياري
٦٢٤,٢٣١	٣٢٣,٢٢١		أرباح مدورة
٤,٩٠٠,١١٨	٤,٦٠٤,١٠٨		مجموع حقوق المساهمين
٦,٢٢٣,٣٢٨	٨,٥٣٠,٧١٢		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

إيضاح	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
المبيعات	٣,٣٩٨,٢٥٥	٧,٨٩٣,٠٦٠
كلفة المبيعات	(٣,٠٠٨,١٩٧)	(٧,١٨١,٠٣٥)
مجمّل الربح	٣٩٠,٠٥٨	٧١٢,٠٢٥
مصاريف بيع وتوزيع	(٨٨,٨٨٣)	(١٤٧,٨٨٤)
مصاريف إدارية و عمومية	(١٢٠,٤٣٦)	(١٢٦,٣٩٠)
فوائد إسناد القرض	(١٠,٧٠٠)	(٢٦,١٤٩)
مصاريف مالية	(٣٧,٤١٧)	(١٢١,٩٥٧)
مخصص التزامات متوقّعه	-	(٦٠,٠٠٠)
مصاريف / إيرادات أخرى	٢٠,٩٤٥	(١٦,٦٢٧)
صافي ربح الفترة قبل المخصصات	١٥٣,٥٦٧	٢١٣,٠١٨
دعم البحث العلمي والتدريب المهني	(١,٥٣٦)	(٢,١٣٠)
رسوم الجامعات الأردنية	(١,٥٣٦)	(٢,١٣٠)
صندوق دعم التعليم والتطوير المهني و التقني	(١,٥٠٥)	(٢,٠٨٧)
صافي ربح الفترة	١٤٨,٩٩٠	٢٠٦,٦٧١
ربحية السهم دينار / سهم	٠,٠٣٣	٠,٠٤٦
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	٤,٥٠٠,٠٠٠	٤,٥٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزء من هذه القوائم المالية

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مدورة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	خصم إصدار	رأس المال	إيضاح
٤,٩٠٥,١١٨	٦٢٤,٢٣١	٣٣٤,٧١٨	٢٤٢,٤١٩	(٧٩٦,٢٥٠)	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
١٤٨,٩٩٠	١٤٨,٩٩٠	-	-	-	-	صافي ربح السنة
(٣٣٤,٧١٨)	-	(٣٣٤,٧١٨)	-	-	-	المحول من الإحتياطي الإختياري
٣٣٤,٧١٨	-	-	-	٣٣٤,٧١٨	-	المطفاً من خصم الإصدار
(٤٥٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	١ أرباح موزعة
٤,٦٠٤,١٠٨	٣٢٣,٢٢١	-	٢٤٢,٤١٩	(٤٦١,٥٣٢)	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
٤,٦٢٤,٠١٩	٣٧٢,٠٧٥	٣٣٤,٧١٨	٢١٣,٤٧٦	(٧٩٦,٢٥٠)	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
٢٠٦,٦٧١	٢٠٦,٦٧١	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
٤,٨٣٠,٦٩٠	٥٧٨,٧٤٦	٣٣٤,٧١٨	٢١٣,٤٧٦	(٧٩٦,٢٥٠)	٤,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

• شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
٢١٣,٠١٨	١٥٣,٥٦٧	الأنشطة التشغيلية
		صافي ربح الفترة قبل المخصصات
		تعديلات على صافي ربح الفترة قبل المخصصات :
١٦٣,٥٨٥	١٥٨,٣٠٣	استهلاكات
(١٥,٧٤٩)	٧,٨٠٩	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
١٤٨,١٠٦	٤٨,١١٧	مصاريف مالية وفوائد أسناد القرض
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(٧٧٧,١٨٦)	(٢٥٧,٠٦٤)	المدينون
(٢,٠٨٧,٨٧٢)	(١,٩٩٨,٨٨٢)	البضاعة
٣٠,٣٣٩	(٩,١٩١)	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
١٣٦,٥١١	٤١٥,٨٧٦	الدائنون
٦٥,٣٣٦	(١١,٧٩٠)	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
-	٦٧٦,٦١٠	اوراق دفع وشيكات مؤجلة
(٢,١٢٣,٩١٢)	(٨١٦,٦٤٥)	النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٤٨,١٠٦)	(٤٨,١١٧)	مصاريف مالية وفوائد أسناد القرض مدفوعة
(٢,٢٧٢,٠١٨)	(٨٦٤,٧٦٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(٥٥٥,٥٧٩)	(٥٦١,٣٠٢)	شراء ممتلكات ومعدات
٢٤,١٠٠	٥٥,٩٦٤	متحصلات نقدية من بيع ممتلكات ومعدات
(٥٣١,٤٧٩)	(٥٠٥,٣٣٨)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٢,٣٦٧,٥٧٦	٢,٢٦٣,١٢١	بنوك دائنة
-	(٧٤٠,٠٠٠)	التغير في إسناد القرض
-	(٤٥٠,٠٠٠)	ارباح موزعة
٢,٣٦٧,٥٧٦	١,٠٧٣,١٢١	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
(٤٣٥,٩٢١)	(٢٩٦,٩٧٩)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٦٢٣,٥٨٩	٣١٨,٢٢١	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
١٨٧,٦٦٨	٢١,٢٤٢	النقد وما في حكمه في ٣٠ حزيران

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة القرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية (سابقاً شركة إتحاد الصناعات الكيماوية والزيتون النباتية) هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") مسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٤ كانون الثاني ١٩٩٣ تحت رقم (٢٢٣)، وقد حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٢ حزيران ١٩٩٣.

إن رأسمال الشركة بمبلغ ٤,٥٠٠,٠٠٠ دينار ومقسم إلى ٤,٥٠٠,٠٠٠ سهم اسمي متساوي القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل سهم دينار أردني واحد.

بتاريخ ١٤ نيسان ٢٠٠٧ قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المصادقة على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح على مساهمي الشركة بنسبة ١٠% من رأس مال الشركة، كما تقرر إقفال الرصيد المتراكم للإحتياطي الإختياري كما هو مبين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ البالغ ٣٣٤,٧١٨ دينار من خلال إطفاء بحساب خصم الإصدار البالغ رصيد ٧٩٦,٢٥٠ دينار.

يتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في إنشاء وتأسيس وتملك مصنع أو مصانع لإنتاج وعصر وإستخراج الزيتون النباتية من البذور وتصنيع وتعليب المواد الغذائية، وتصنيع وطباعة كافة أنواع العبوات المعدنية والبلاستيكية والكرتونية بالإضافة إلى التجارة العامة.

إن مركز عمل الشركة الرئيسي في محافظة عمان. كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ يعمل لدى الشركة حوالي ١٠١ موظف (٢٠٠٦: ٦٠ موظف).

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية الأولية المرفقة طبقاً للسياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية السنوية. وفيمايلي ملخص لهذه السياسات:

المبيعات

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

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتوزيع بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتوزيع 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 وكنفة المبيعات على أساس ثابت.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

النقد وما في حكمه

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

البضاعة

يتم اظهار البضاعة الجاهزة بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية ، أيهما أقل ، ويتم تحديد الكلفة للبضاعة الجاهزة على أساس طريقة المتوسط المرجح والتي تتضمن كلفة المواد والعمالة ونسبة محددة من المصاريف الصناعية غير المباشرة ، في حين يتم اظهار المواد الخام والتعبئة والتغليف وتحت التصنيع وقطع الغيار بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة على أساس المتوسط المرجح.

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 والمعدات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت بإستثناء الآلات والمكانن حيث يتم استهلاكها وفقاً للطاقة الإنتاجية المستغلة إلى إجمالي الطاقة الإنتاجية المتاحة للمصنع بالإضافة إلى نسبة تقادم ٢% سنوياً. إن معدلات الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي:-

معدل الإستهلاك السنوي

٤%	مباني وهناجر
٥%	ساحات وطرق
١٠%	آلات ومكانن
٩%	أثاث ومفروشات
١٢ - ١٥%	أجهزة حاسوب واتصالات وكهربائية
١٥%	سيارات وآلات نقل
١٠%	خزانات
١٠%	إيصال التيار الكهربائي
١٠ - ١٥%	عدد وأدوات وأجهزة مكتبية
١٠%	محطة تنقية المياه

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات و المعدات عن صافي قيمتها الدفترية، فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات والمعدات إلى القيمة القابلة للاسترداد و تسجل قيمة التذني في قائمة الدخل .

ضريبة الدخل

تتضمن الشركة ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته الملاحقة والتطبيقات المسندة من دائرة ضريبة الدخل في الممته الأردنية الهاشمية ، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإستحقاق . يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

تحويل العملات الأجنبية

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

٣- أسناد القرض

تم طرح إسناد قرض قابله للتحويل الى اسهم في رأس مال الشركة بقيمة اسمية ٣,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني خلال عام ١٩٩٨ و بفائدة مقدارها ٩,٥ بالمئة سنويا تدفع على دفعتين مره كل ستة اشهر وتستحق الفائدة في ١٠ آذار و ١٠ أيلول من كل عام على ان يعطي حامل السند حق تحويل السند الى اسهم اعتبارا من بدء السنة الرابعة للإصدار ولمدة ستة اشهر فقط وعلى ان يكون لحامل الإسناد حق الخيار في التحويل على أساس سعر ثابت للسهم قدره ١,٣٠٠ فلس أردني، وتستحق قيمة الإسناد وتدفع لحاملها من قبل الشركة في نهاية السنة الخامسة ، كما ويجوز للشركة ان تطفئ من هذه الإسناد في نهاية السنة الثالثة للإصدار نسبة لا تتجاوز ٣٥ بالمئة من قيمة الإسناد الاسمية وتتم عملية الإطفاء وفقا لهذه النسبة على أساس نسبة متساوية تجاه جميع حملة الإسناد . إن إسناد القرض مضمون برهن من الدرجة الأولى بواقع ١,٧٥٠,٠٠٠ دينار أردني على أرض الجيزة وعلى جميع آلات ومعدات المصنع وبضمانة رئيس مجلس إدارة الشركة برهن أسهمه في الشركة والبالغة ٢٥٠,٠٠٠ سهم رهنا من الدرجة الأولى لصالح حملة الإسناد وضمانه شركة الاتحاد للاستثمارات المالية بشكل كفالة عدليه مباشرة للشركة وذلك برهن أسهمها لدى الشركة والبالغة ١,٧٥٠,٠٠٠ دينار أردني لصالح حملة الإسناد ، هذا وقد قامت إدارة الشركة بتاريخ ٢٢ شباط ٢٠٠١ بإطفاء سبعة وعشرون سندا من إسناد القرض بقيمة اسمية ٢٧٠,٠٠٠ دينار أردني، كما وقامت الشركة بتاريخ ١٤ حزيران ٢٠٠١ بإطفاء مائة سند قيمتها الاسمية ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

بتاريخ ٢١ كانون الثاني ٢٠٠٤ ، وافقت هيئة مالكي اسناد القرض على تخفيض سعر الفائدة المستحقة على اسناد القرض من ٩,٥ بالمئة إلى ٦,٥ بالمئة سنوياً وعلى أن تدفع على أربعة دفعات خلال السنة تستحق في ١٦ آذار و ١٦ حزيران و ١٦ أيلول و ١٦ كانون الأول، من كل عام، بالإضافة إلى تعديل تاريخ استحقاق الإسناد ليصبح ١٠ آذار ٢٠٠٧ بدلا من ١٠ آذار ٢٠٠٤، وذلك شريطة إطفاء (٦٠) سند بقيمة ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، ورسملة (٤٩) سند بقيمة ٤٩٠,٠٠٠ دينار أردني إلى أسهم بسعر (٦٧٥ فلسا) للسهم الواحد أي ما يعادل ٢٢٥,٩٢٦ سهم بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم وبخصم إصدار قدره (٣٢٥ فلسا) للسهم.

بتاريخ ٢٢ كانون الثاني ٢٠٠٤ وافق مجلس الإدارة على القرار المذكور أعلاه والصادر من هيئة مالكي اسناد القرض وقد قامت الشركة بتاريخ ٢٨ كانون الثاني ٢٠٠٤ بإطفاء (٦٠) سند نقداً وذلك بدفع مبلغ وقدره ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني لإطفاء تلك السندات إضافة الى فوائدها المستحقة والبالغة ٢٢,٠١٩ دينار أردني.

بتاريخ ٢٧ كانون الأول ٢٠٠٤ قامت الشركة بإطفاء ٤٠ سند من أسناد القرض نقداً وذلك بدفع مبلغ وقدره ٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

خلال عام ٢٠٠٤ تم فك الرهن عن أسهم رئيس مجلس الإدارة وأسهم شركة اتحاد الإستثمارات المساهمة العامة المحدودة في الشركة والبالغة ٢٥٠,٠٠٠ و ١,٧٥٠,٠٠٠ سهم على التوالي ، كما تم تخفيض قيمة الرهن على أرض ومبنى الشركة من ١,٧٥٠,٠٠٠ دينار أردني ليصبح ٩٢٥,٠٠٠ دينار أردني.

بتاريخ ١٦ آذار ٢٠٠٧ قامت الشركة بإطفاء إسناد القرض البالغ قيمته الاسمية ٧٤٠,٠٠٠ دينار بتاريخ استحقاقه.

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

٤ - المدينون

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١,٢٣٥,٩٤٣	٨٣٥,٠٣١	شيكات برسم التحصيل
٥٤٣,٦٧٣	١,١٩٢,٥٧٢	ذمم مدينة تجارية
١٦,٢٢٨	٢٥,٣٠٥	ذمم موظفين
(٢٣٣,٠٨٢)	(٢٣٣,٠٨٢)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٥٦٢,٧٦٢	١,٨١٩,٨٢٦	

٥ - البضاعة

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٤١٣,١٠٠	١,٥٢٠,٥٤١	مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف
٣٨١,٥٦١	٦٠٣,٦٧٩	بضاعة تحت التصنيع
٢٥٣,٩٦٣	٥٣١,٦٧٨	بضاعة جاهزة
١٠,٨٧٣	١١,٢٨٥	قطع غيار
٥٥,٨٠٥	٤٤٧,٠٠١	بضاعة بالطريق
١,١١٥,٣٠٢	٣,١١٤,١٨٤	

٦ - المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١٣,٧٤٩	١٩,٧٦٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٥٩,٥٥٧	٤١,٣٠٠	تأمينات كفالات وأخرى مستردة
٤,٠٢٤	٤,٠٢٤	ضريبة دخل مستردة
٧٣٩	٢٢,١٦٩	مطالبات تعويض و حسابات مدينة أخرى
٧٨,٠٦٩	٨٧,٢٦٠	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

٧- الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	الاضافات	الاستبعادات	تحويلات	٣٠ حزيران	
					الكلفة:
٩١,٣٨٦	-	-	-	٩١,٣٨٦	أراضي
١,٨٥٨,٣٥٠	١٢,٧٨١	-	٤,٧٣٥	١,٨٧٥,٨٦٦	مباني وهناجر
٣٢٧,٧٣٦	-	-	-	٣٢٧,٧٣٦	ساحات وطرق
١,٩٥١,٢٠٢	٨٦٣	(٢٥٠,٧٦٧)	٤٠٠,٠٠٠	٢,١٠١,٢٩٨	آلات ومكانن
٤٢,١٦٥	١,٠٢٥	-	-	٤٣,١٩٠	أثاث ومفروشات
١٠٨,٤٤٩	١,٨٠٧	(٦٤٦)	-	١٠٩,٦١٠	أجهزة حاسوب واتصالات وكهربائية
٢١٢,٤٠٦	٤٤,٣٩٢	(٨٢,٠٢٠)	-	١٧٤,٧٧٨	سيارات وآلات نقل
٤٣١,٩٢١	-	-	-	٤٣١,٩٢١	خزانات
٥٧,٢٩٩	١,٢٤٠	-	٥,٠٨٤	٦٣,٦٢٣	إيصال التيار الكهربائي والمياه والتبريد
٩٩,٤٠٦	-	-	-	٩٩,٤٠٦	عدد وأدوات وأجهزة مكتبية
٩٨,٠٩١	-	-	-	٩٨,٠٩١	محطة تنقية المياه
١٩٥,٣١١	٤٩٤,٤١٩	-	(٤٠٩,٨١٩)	٢٧٩,٩١١	مشاريع تحت التنفيذ
٥,٤٧٣,٧٢٢	٥٥٦,٥٢٧	(٣٣٣,٤٣٣)	-	٥,٦٩٦,٨١٦	مجموع الكلفة
					الاستهلاكات:
٧١٠,٦٢٧	٣٧,٤١٣	-	-	٧٣٣,٥٣٥	مباني وهناجر
١٣٥,١٣٥	٨,١٩٣	-	-	١٤٣,٣٢٩	ساحات وطرق
١,٠٦٢,١٨٣	٥٨,٢١٠	٢٥٧,٥٥٣	-	٨٧٧,٣٤٤	آلات ومكانن
٣٣,٩٢٣	١,٩٠٢	-	-	٣٥,٨١٨	أثاث ومفروشات
٨٧,٠٢٥	٢,١٠٨	-	-	٨٩,١٣٦	أجهزة حاسوب واتصالات وكهربائية
٥٦,١٠٤	١٨,١٨٩	١٣,٧٨٩	-	٦٠,٥٠٧	سيارات وآلات نقل
١٠٣,٠٨٨	٢١,٥٩٦	-	-	١٢٤,٦٨٤	خزانات
٥٧,٠٩٠	١٤٩	-	-	٥٧,٢٤٠	إيصال التيار الكهربائي والمياه والتبريد
٥٥,٠٥٠	٥,٦٣٩	٣,٠٩٣	-	٥٧,٥٩٦	عدد وأدوات وأجهزة مكتبية
٢٤,٥٢٣	٤,٩٠٤	-	-	٢٩,٤٢٧	محطة تنقية مياه
٢,٣٢٤,٧٤٨	١٥٨,٣٠٣	٢٧٤,٤٣٥	-	٢,٢٠٨,٦١٦	مجموع الاستهلاكات

القيمة الدفترية الصافية ١ كانون الثاني

٣,١٤٨,٩٧٤

٢٠٠٧

القيمة الدفترية الصافية ٣٠ حزيران

٢٠٠٧

٣,٤٨٨,٢٠٠

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

٨- البنوك الدائنة

يتمثل هذا البند بقيمة التسهيلات الممنوحة من بنك سوسيته جنرال - جاري مدين ، سوسيته جنرال - تمويل ، البنك الاردني للاستثمار والتمويل ، بنك اتش اس بي سي الشرق الاوسط المحدود- جاري مدين ، بنك اتش اس بي سي الشرق الاوسط المحدود - قروض ، وبسقف ٢١٢,٠٠٠ ، ٧٠٩,٠٠٠ ، ٥٠٠,٠٠٠ ، ٢٠٠,٠٠٠ ، ١,٤٠٠,٠٠٠ ، على التوالي بفائدة ٨% لكل منهم .

٩- المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٣٤,٩٨٧	٩٠,٦٧٩	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٦٠,٠٠٠	-	مخصص التزامات متوقعة
٢,١٣٠	٤,٣٦٠	دعم البحث العلمي والتدريب المهني
٢٣,٤٧٧	٤,٤٣٠	رسوم الجامعات الأردنية
٢,٥٩٠	٤,٠٥٢	صندوق دعم التعليم والتطوير المهني والتقني
٢٩,٥٨٠	١١,١٩٨	امانات ضريبة المبيعات
١٥٢,٧٦٤	١١٤,٧١٩	

١٠- الاحتياطات

خصم الإصدار

يتمثل هذا الحساب في قيمة المبالغ المخصومة و الناتجة عن زيادة القيمة الاسمية للسهم من سعر الإصدار نتيجة زيادة رأس المال

الإحتياطي الإجباري:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرصبة أرباح على المساهمين.

الإحتياطي الإختياري:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة، فإنه يجوز للشركة أن تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على ٢٠ بالمئة من الربح الصافي بناء على اقتراح مجلس إدارتها. إن هذا الإحتياطي قابل للتوزيع كأرصبة أرباح على المساهمين بعد موافقة الهيئة العامة للشركة على ذلك.

١١- المبيعات

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٤,٥٨٦,٠٤٣	٣,٣١٧,٢٧٨	مبيعات محلية - بالصافي - زيوت
٣٣٠٧,٠١٧	١٧,٧٨٥	مبيعات خارجية
-	٦٣,١٩٢	مبيعات محلية بالصافي - تنك
٧,٨٩٣,٠٦٠	٣,٣٩٨,٢٥٥	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

١٢- كلفة المبيعات

٢٠٠٦	٢٠٠٧
٧٠٧,٦٣٢	٤١٣,١٠٠
٩,٠٢٠,٧٢١	٤,٣٥٦,٨٣٠
(٢,٧٠٢,١٤٤)	(١,٥٢٠,٥٤١)
٧,٠٢٦,٢٠٩	٣,٢٤٩,٣٨٩
٩٩,٢٣٨	١٠٨,١٢١
١١٦,٧٣١	١٢٣,٦٨٦
١٥٠,٣٩٣	١١٩,٣٦٤
-	(٩٢,٥٥٨)
٧,٣٩٢,٥٧١	٣,٥٠٨,٠٠٢
٥١٥,٦٦٨	٣٨١,٥٦١
(٥١٢,١٤٧)	(٦٠٣,٦٧٩)
٧,٣٩٦,٠٩٢	٣,٢٨٥,٨٨٤
٨٣٣,٠٤٦	٢٥٣,٩٦٣
(١,٠٤٨,١٠٣)	(٥٣١,٦٥٠)
٧,١٨١,٠٣٥	٣,٠٠٨,١٩٧

مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف أول الفترة
مشتريات مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف
مواد خام ومساعدة وتعبئة وتغليف آخر الفترة
كلفة المواد المستخدمة في الإنتاج
رواتب وأجور مباشرة وملحقاتها
استهلاكات
مصاريف صناعية - إيضاح ١٣
تكلفة انتاج التتكم المحول الى مصنع الزيت
تكلفة البضاعة المنتجة
بضاعة تحت التصنيع أول الفترة
بضاعة تحت التصنيع آخر الفترة
تكلفة البضاعة المصنعة
بضاعة جاهزة أول الفترة
بضاعة جاهزة آخر الفترة

١٣- المصاريف الصناعية

٢٠٠٦	٢٠٠٧
٨٨,٧٩٤	٥٤,٢١٥
٣٧,٤٠٧	٢٣,٧٢٩
٣,٥٤٧	٣,٧٦٧
٢٠,٦٤٥	٣٧,٦٥٣
١٥٠,٣٩٣	١١٩,٣٦٤

صيانة ومحروقات
كهرباء ومياه
تأمين
متنوعة

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

١٤- مصاريف البيع والتوزيع

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٢٨,٩٦٩	١٤,٦٢٥	رواتب وأجور وملحقاتها
١٠,٠٩٨	٤,٩١٧	استهلاكات
١٨,٠٣٨	٢,٨٥٤	دعاية وإعلان
٢٨,١٦٦	٢٩,٢٥٧	عمولات مندوبين
٢٠,٢٧٤	٩,٢٤٣	مصاريف سيارات
١٦,٣٦٦	١٥,٧١٢	شحن ونقل وتحميل وتنزيل
١,٢٦٢	٨٢٥	بريد وبرق وهاتف
١٨,٨٨٢	٢٢٢	مصاريف تصدير
٥,٨٢٩	١١,٢٢٨	متنوعة
١٤٧,٨٨٤	٨٨,٨٨٣	

١٥- المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٦٩,٧٧٠	٦٢,٤٦٨	رواتب وأجور وملحقاتها
٣,٨٣٩	٦,١٣٢	استهلاكات
٤,١٥٦	٣,٦١٢	بريد وبرق وهاتف
٧,٠٩٨	٢٤,٣٣٨	رسوم وإشتراكات
١,٩٤٧	١,٧٠٧	قرطاسية ومطبوعات
١٠,١٦٠	٩,٢٨٧	صيانة ومحروقات
٦,٣٠٠	٢٥٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٩٣٨	٢,٩٤٠	دعاية وإعلان
٤,٨٠٠	٧,٤٠١	اتعاب مهنية واستشارات
١٧,٣٨٢	٢,٣٠١	متنوعة
١٢٦,٣٩٠	١٢٠,٤٣٦	

شركة القرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الأردني)

١٦- الإيرادات والمصاريف الأخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧
١٥,٠٨٥	(٧,٨٠٩)
(٣٣,٦٨٦)	(٧,٢٥٣)
١,٩٧٤	٣٦,٠٠٧
(١٦,٦٢٧)	٢٠,٩٤٥

خسائر / (أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
استهلاك ممتلكات ومعدات غير عاملة
إيرادات أخرى

١٧- ضريبة الدخل

أنهت الشركة علاقتها الضريبية مع دائرة ضريبة الدخل عن عام ٢٠٠١ و ٢٠٠٢ و ٢٠٠٣ و ٢٠٠٥ ، في حين لم تنه الشركة علاقتها مع دائرة ضريبة الدخل عن عام ٢٠٠٤ و ٢٠٠٦.

١٨- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية وذلك لاستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية .

١٩- إدارة المخاطر

تشمل المخاطر التي يمكن أن تتعرض لها الشركة على مخاطر أسعار الفائدة، والإئتمان ، وتقلبات العملات والتي يتم إدارتها من قبل الشركة كما يلي:

مخاطر أسعار الفائدة :

أن الأدوات المالية في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد .

مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة بأرصدها النقدية لدى مؤسسات مالية ذات ملاءة جيدة .

مخاطر تقلبات العملات :

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

٢٠- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠٠٦ لتتفق مع العرض لأرقام الفترة الحالية.