



الرقم: 2013/722
التاريخ: 2013/07/28

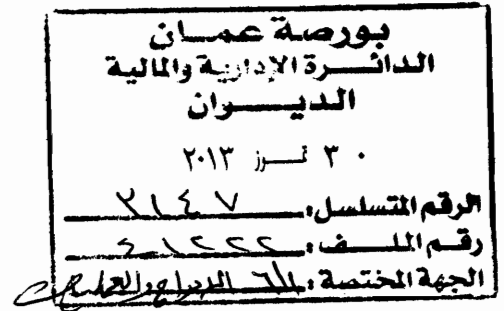
السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح
فاكس رقم 5686830

الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية لشركة سنيورة للصناعات الغذائية م.ع.م

مرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية المراجعة من قبل مدقق حسابات الشركة للفترة المنتهية بتاريخ 2013/06/30.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس الدائرة المالية
حاتم العفيني



- نسخة / مركز إيداع الأوراق المالية فاكس رقم: 5672590
- نسخة / بورصة عمان فاكس رقم 5664071

شركة سنيورة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة

شركة سنيورة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠١٣

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|----|---|
| أ | قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة |
| ب | قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة |
| ج | قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة |
| د | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة |
| هـ | قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة |

صفحة

- | | |
|-------|--|
| ١ - ٩ | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة |
|-------|--|

تقرير المراجعة

ع م / ٣٠٣٣٤

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة سنيورة للصناعات الغذائية المساهمة العامة المحدودة
عمان - الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة سنيورة للصناعات الغذائية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام باجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي الموحد المرحلي الموجز لشركة سنيورة للصناعات الغذائية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

فقرة توكيدية

دون التحفظ في رأينا ، وكما يرد في الايضاح (٩) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، قامت الشركة بالتوصل الى تسوية نهائية لضريبة دخل الشركة حتى نهاية العام ٢٠١١ باستثناء الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ ، في حين قامت الشركة بتقديم كشوفات الدخل السنوي للأعوام ٢٠٠٧ ، ٢٠٠٨ ، وتسديد الضرائب المعلنة ، إلا أنه لم يتم التوصل الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات في الأردن عن تلك السنوات ، حيث تطالب دائرة ضريبة الدخل والمبيعات الشركة بدفع مبلغ ٧٢٨,٨٠٠ دينار وقد تم إستئناف هذه المطالبات وما زالت القضايا قيد النظر لدى محكمة التمييز ومحكمة بداية ضريبة الدخل . أما بما يتعلق بالعام ٢٠١٢ فقد قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي ودفع الضرائب المتعلقة بها ولم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد . هذا وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي أن المخصصات المأخوذة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كافية لمواجهة الإلتزامات الضريبية على الشركة .

فقرة ايضاحية

نود الاشارة الى أن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه قد تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات فقط .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الاردن
٢٨ تموز ٢٠١٣

عاصم فوليبي حداد

إجازة رقم (٥٨٨)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الاردن

قائمة (أ)

شركة سنڀورو للصناعات الغذائية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الارض

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة

٣٠ حزيران		٢٠١٣		٣١ كانون الاول		٢٠١٢		٢٠١٢		٢٠١٣	
ايضاح (مراجعة غير متقنة)		دينار		دينار		دينار		دينار		دينار	
٦	١,١١٣,٩١٩	٤٣٦,٢٠٥	١,١١٣,٩١٩	٦	١,١١٣,٩١٩	٤٣٦,٢٠٥	١,١١٣,٩١٩	٦	١,١١٣,٩١٩	٤٣٦,٢٠٥	١,١١٣,٩١٩
٧	١,٠٢٣,٧٨١	١,٧٦٩,٤٦٩	١,٠٢٣,٧٨١	٧	١,٠٢٣,٧٨١	١,٧٦٩,٤٦٩	١,٠٢٣,٧٨١	٧	١,٠٢٣,٧٨١	١,٧٦٩,٤٦٩	١,٠٢٣,٧٨١
٨	-	٢,١٠٢,١٦١	-	٨	-	٢,١٠٢,١٦١	-	٨	-	٢,١٠٢,١٦١	-
٩	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٩	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٩	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٢٢,٠٣٤,٩٢١	٢٢,٠٣٤,٩٢١
	١٣,٠٣٩,٩٠٥	١٣,٠٣٩,٩٠٥	١٣,٠٣٩,٩٠٥		١٣,٠٣٩,٩٠٥	١٣,٠٣٩,٩٠٥	١٣,٠٣٩,٩٠٥		١٣,٠٣٩,٩٠٥	١٣,٠٣٩,٩٠٥	١٣,٠٣٩,٩٠٥
٨	٧,٤٧٣,٢٦٠	٥,٤٧١,٩٨٥	٧,٤٧٣,٢٦٠	٨	٧,٤٧٣,٢٦٠	٥,٤٧١,٩٨٥	٧,٤٧٣,٢٦٠	٨	٧,٤٧٣,٢٦٠	٥,٤٧١,٩٨٥	٧,٤٧٣,٢٦٠
	٧٦٠,٩٤٩	٦٤٤,٧٦٢	٧٦٠,٩٤٩		٧٦٠,٩٤٩	٦٤٤,٧٦٢	٧٦٠,٩٤٩		٧٦٠,٩٤٩	٦٤٤,٧٦٢	٧٦٠,٩٤٩
١٠	١٢,٥٩٤,٨٣٩	١,١٧٦,١٨٧	١٢,٥٩٤,٨٣٩	١٠	١٢,٥٩٤,٨٣٩	١,١٧٦,١٨٧	١٢,٥٩٤,٨٣٩	١٠	١٢,٥٩٤,٨٣٩	١,١٧٦,١٨٧	١٢,٥٩٤,٨٣٩
	-	(٤,٤١١)	-		-	(٤,٤١١)	-		-	(٤,٤١١)	-
	٣,٣٧١,٦٨٧	٣,٣٧١,٦٨٧	٣,٣٧١,٦٨٧		٣,٣٧١,٦٨٧	٣,٣٧١,٦٨٧	٣,٣٧١,٦٨٧		٣,٣٧١,٦٨٧	٣,٣٧١,٦٨٧	٣,٣٧١,٦٨٧
	١,٧٦٨,٨٣١	-	١,٧٦٨,٨٣١		١,٧٦٨,٨٣١	-	١,٧٦٨,٨٣١		١,٧٦٨,٨٣١	-	١,٧٦٨,٨٣١
	١٨,٩١١,٥٤٤	١٨,٩١١,٥٤٤	١٨,٩١١,٥٤٤		١٨,٩١١,٥٤٤	١٨,٩١١,٥٤٤	١٨,٩١١,٥٤٤		١٨,٩١١,٥٤٤	١٨,٩١١,٥٤٤	١٨,٩١١,٥٤٤
	٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٣٧,٦٢٥,٦٦٣		٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٣٧,٦٢٥,٦٦٣		٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٣٧,٦٢٥,٦٦٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة سنيورة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		ايضاح	
٣٠ حزيران			
٢٠١٢	٢٠١٣		
دينار	دينار		
١٤,٩٠٨,٨٥٩	١٨,٤٣٦,٠٨٦		صافي المبيعات
			تكلفة المبيعات :
١,٧٢٠,٦٤٥	١,٤٦٥,٦٨٣		بضاعة جاهزة في اول الفترة
٩,٣٩٩,٤٨٧	١١,٩٧٤,٣٢١		تكلفة الانتاج
١١,١٢٠,١٣٢	١٣,٤٤٠,٠٠٤		تكلفة البضاعة المعدة للبيع
(١,٣٤٩,٦٨٩)	(١,٢٣٣,١٩١)		ينزل : بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
٩,٧٧٠,٤٤٣	١٢,٢٠٦,٨١٣		تكلفة المبيعات
٥,١٣٨,٤١٦	٦,٢٢٩,٢٧٣		اجمالي الربح
(١,٨٣١,٩١١)	(٢,٣١٦,٣٨٠)		ينزل : مصاريف بيع وتوزيع
(١,٢٥٥,٦٥٢)	(١,٣٢٨,٤٥٠)		مصاريف ادارية وعمومية
(٩٠,٤٩٣)	(١٢٧,٢٧٤)		مخصص تعويض نهاية الخدمة
(١١٦,٠٠٠)	(٧٨,١٠٠)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥١,٠٠٠)	(٥٣,٩٦٠)		مخصص بضاعة بطيئة الحركة
١,٧٩٣,٣٦٠	٢,٣٢٥,١٠٩		الربح التشغيلي
(٣٠٢,٥٣٣)	(٣٢٤,٢٣٢)		مصاريف تمويل
(٦,٣٤٦)	(٢٥,٤٨٠)		صافي (مصاريف) اخرى
١,٤٨٤,٤٨١	١,٩٧٥,٣٩٧		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)
(١٢٧,٤٦٠)	(٢٠٦,٥٦٦)	٩	ضريبة الدخل للفترة
١,٣٥٧,٠٢١	١,٧٦٨,٨٣١		الربح للفترة بعد الضريبة - قائمة (ج) و(د)
٠/١٠٨	٠/١٤٠	١١	حصة السهم من ربح الفترة (مساهمي الشركة)

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة سنيورة للصناعات الغذائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
١,٣٥٧,٠٢١	١,٧٦٨,٨٣١	الربح للفترة - قائمة (ب)
		بنود الدخل الشامل الآخر :
(١٠٤,٠٨٨)	٤,٤١١	فروقات ترجمة عملات أجنبية
١,٢٥٢,٩٣٣	١,٧٧٣,٢٤٢	إجمالي الدخل الشامل - قائمة (د)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق.

شركة سنيرة للصناعات الغذائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة

(مر اجعة غير مدققة)

مجموع حقوق الملكية	الربح للفترة	ارباح مودورة	فروقات ترجمة عملات أجنبية	احتياطي ايجاري	رأس المال المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٧,١٣٨,٣٠٢	-	٣,٣٧١,٦٨٧	(٤,٤١١)	١,١٧٦,١٨٧	١٢,٥٩٤,٨٣٩
٤,٤١١	-	-	٤,٤١١	-	-
١,٧٦٨,٨٣١	١,٧٦٨,٨٣١	-	-	-	-
١,٧٧٣,٢٤٢	١,٧٦٨,٨٣١	-	٤,٤١١	-	-
١٨,٩١١,٥٤٤	١,٧٦٨,٨٣١	٣,٣٧١,٦٨٧	-	١,١٧٦,١٨٧	١٢,٥٩٤,٨٣٩
١٤,٢٧٢,٤٤٨	-	٧٣٨,٣٥٣	(٢٠,٩٤٦)	٩٦٠,٢٠٢	١٢,٥٩٤,٨٣٩
(١٠٤,٠٨٨)	-	٤٢,٦٩٦	(١٤٦,٧٨٤)	-	-
١,٣٥٧,٠٢١	١,٣٥٧,٠٢١	-	-	-	-
١,٢٥٢,٩٣٣	١,٣٥٧,٠٢١	٤٢,٦٩٦	(١٤٦,٧٨٤)	-	-
١٥,٥٢٥,٣٨١	١,٣٥٧,٠٢١	٧٨١,٠٤٩	(١٦٧,٧٣٠)	٩٦٠,٢٠٢	١٢,٥٩٤,٨٣٩

- يشمل رصيد الأرباح المدورة ٢٠١,٨٤٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لقاء موجودات ضريبية موجبة (١٩٧,٥٥٧ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢).

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها وتقرير المراجعة المرفق.

قائمة (هـ)

شركة سنيرة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للمتة أشهر المنتهية في			
٣٠ حزيران			
٢٠١٢	٢٠١٣	دينار	دينار
١,٤٨٤,٤٨١	١,٩٧٥,٣٩٧		
٩٩٥,٥٥٢	١,٠٩٠,٢٠٢		
١١,١٦٧	١٨,١٢٤		
١١٦,٠٠٠	٧٨,١٠٠		
٥١,٠٠٠	٥٣,٩٦٠		
٩٠,٤٩٣	١٢٧,٢٧٤		
-	(٢٨,٦٨١)		
٢,٧٤٨,٦٩٣	٣,٣١٤,٣٧٦		
٣,٢٣٧	١٠٣,٤٥٦		
(٣٩١,١٧٤)	(٧٥٨,٥٦٢)		
(٧٦,٦١٥)	(٤٣٧,٢١٨)		
١٣٦,٠٢٠	٣٥٠,٨٩٠		
٢٠٨,٥٢٤	(٢٩٥,٤٠٧)		
(١٥,٢٠٦)	٣٤,٦٤٨		
(٦٤,٩٨٨)	(١,٧٥٤,٠٠٥)		
٢٠٦,٣٠٩	٢٩٦,٤١٦		
٢,٧٥٤,٨٠٠	٨٥٤,٥٩٤		
(١٩٨,٦٥٩)	(٢٢٥,٤٢١)		
(٤١,٤١٨)	(١١,٠٨٧)		
٢,٥١٤,٧٢٣	٦١٨,٠٨٦		
(٦٠٤,٠٤٢)	(٧١٨,٠٨٣)		
(٥٣٢)	٥٣٢		
٣٠,٦٤١	(٢٧,٤٠٠)		
(٥٧٣,٩٣٣)	(٧٤٤,٩٥١)		
(٥٤٣,٧١٠)	٦٧٧,٧١٤		
٢٢٩,١٩٩	(٣٠,٧٢٧)		
(١,١٢٧,٣٦١)	٢٣١,٨٠٦		
(١٨٢,٩٧٩)	-		
(١,٦٢٤,٨٥١)	٨٧٨,٧٩٣		
٣١٥,٩٣٩	٧٥١,٩٢٨		
(١٠٤,٠٨٨)	٤,٤١١		
٥٣٤,٢١٧	٥٠٢,٧٤٢		
٧٤٦,٠٦٨	١,٢٥٩,٠٨١		

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
التعديلات:

استهلاك ممتلكات ومعدات
إطفاء أنظمة وبرامج
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
مخصص بضاعة بطينة الحركة
مخصص تعويض نهاية الخدمة
(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل

النقص في شيكات برسم التحصيل
(الزيادة) في الذمم المدينة
(الزيادة) في المطلوب من اطراف ذات علاقة
النقص في البضاعة
(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
(النقص) في المطلوب لاطراف ذات علاقة
الزيادة في أمانات ومصاريف مستحقة

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الضريبة ومخصص تعويض نهاية الخدمة المدفوعة
ضريبة دخل مدفوعة
مخصص تعويض نهاية الخدمة المدفوع
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:

ممتلكات ومعدات - بالصافي
موجودات غير ملموسة - بالصافي
قروض لشركات شقيقة
صافي (الاستخدامات النقدية) في عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل:

الزيادة (النقص) في بنوك دائنة
(النقص) الزيادة في أوراق الدفع وشيكات قصيرة الأجل
الزيادة (النقص) في القروض
قروض من شركات شقيقة
صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات في) عمليات التمويل
صافي الزيادة في النقد
فروقات ترجمة عملات أجنبية
نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق .

شركة سنيورة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- أ - تأسست شركة سنيورة للصناعات الغذائية بتاريخ ٢٧ تموز ١٩٩٢ ، وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٢٨٩٠) برأسمال قدره ٤٠٠ ألف دينار أردني ، وتم زيادة رأس مال الشركة على عدة مراحل كان آخرها قرار الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٤ تشرين الأول ٢٠١٠ ، حيث تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٤١٧,١٠٠ دينار ليصبح ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار .
- ب - بناءً على كتاب وزارة الصناعة والتجارة رقم ش م/٢/٢٨٩٠ تاريخ ٢٧ آذار ٢٠٠٦ قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٤ آذار ٢٠٠٦ تعديل اسم الشركة ليصبح شركة سنيورة للصناعات الغذائية بدلاً من شركة النعمة للصناعات الغذائية .
- ج - تم بتاريخ ١٠ أيلول ٢٠٠٨ تغيير إسم الشركة التابعة بموافقة مراقب الشركات في السلطة الوطنية الفلسطينية ليصبح إسم الشركة " شركة سنيورة للصناعات الغذائية " بدلاً من " شركة الحياة للصناعات الغذائية" .
- د - بناءً على كتاب وزارة الصناعة والتجارة رقم م ش/٢/٢٨٩٠/٣٢٣٧٧ تاريخ ١١ تشرين الثاني ٢٠٠٨ والمتضمن موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على تحويل الصفة القانونية للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة محدودة ، صادقت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٤ شباط ٢٠٠٩ على اجراءات تحويل الصفة القانونية للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة محدودة ، وقد تم تسجيل الشركة كشركة مساهمة عامة محدودة في سجل الشركات المساهمة تحت رقم (٤٥٩) بتاريخ ٨ كانون الثاني ٢٠٠٩ .
- هـ - قامت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠١٣ بتسجيل الشركة لدى وزارة الاقتصاد الوطني التابعة للسلطة الفلسطينية كشركة مساهمة عامة أجنبية تحت الرقم (٥٦٢٨٠١٥٥٥) و برأس مال قيمته ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار .
- و - إن الشركة مملوكة بنسبة ٦٣% من قبل الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار والتي تعتبر المساهم الرئيسي في الشركة .
- ز - إن الغايات الرئيسية للشركة هي تصنيع وبيع وشراء اللحوم ومنتجاتها كافة واستيراد وتصدير المواد الأولية اللازمة وتصنيع المواد الغذائية والاتجار بها .
- ح - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠١٣ .

أسس توحيد القوائم المالية

- تتضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة وذلك للحصول على منافع من انشطتها، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة والشركات التابعة .
- يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة ، وإذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة فيتم إجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة.

تمتلك الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ الشركات التابعة التالية :

اسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة ملكية الشركة	طبيعة عمل الشركة	مكان عملها	تاريخ التملك / التأسيس
شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين	٥,٢٠٦,٧٩١ دولار أمريكي	١٠٠%	صناعية	فلسطين	٢٥ كانون الثاني ٢٠٠٦
شركة سنيورة السعودية للتجارة	٥٠٠,٠٠٠ ريال سعودي	١٠٠%	تجارية	السعودية	١٧ آب ٢٠٠٩
شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الجزائر *	١٠ مليون دينار جزائري	٩٤%	التصفية	الجزائر	٨ شباط ٢٠٠٩

- يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة على الشركات التابعة ، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة حتى تاريخ التخلص منها وهو التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة .

- تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة في حقوق الملكية في الشركة التابعة .

* قرر مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٥ أيلول ٢٠١٢ تصفية شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الجزائر ، وعليه لم يتم دمج القوائم المالية للشركة ضمن القوائم المالية الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

- أسس إعداد القوائم المالية

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

- ان الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.
- لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة عن أرباح الفترة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ حيث أن هذه القوائم مرحلية، وإن الاقتطاعات يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ باستثناء ما يلي:
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) : القوائم المالية.
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) : الإتفاقيات المشتركة.
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى.
 - تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) ، (١١) ، (١٢) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى: إرشادات التحويل.
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام ٢٠١١)
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام ٢٠١١).
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣) : إحتساب القيمة العادلة.
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام ٢٠١١).
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١) : القروض الحكومية.
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.
 - التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للاحوام ٢٠٠٩-٢٠١١.
 - التفسير رقم (٢٠) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح منجم.
- ان اتباع المعايير المعدلة اعلا لم يؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل، هذا ونعتقد بأن التقديرات الواردة ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة معقولة ومتماثلة مع التقديرات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للشركة للعام ٢٠١٢.

٤ - قروض لشركات شقيقة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
٩٥٠,٤٠٢	٩٧٤,٤٣٨
١٣٣,٠٥٦	١٣٦,٤٢٠
١,٠٨٣,٤٥٨	١,١١٠,٨٥٨

شركة التوريدات والخدمات الطبية *
شركة سكاى للدعاية والإعلان **

* قامت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) خلال العام ٢٠٠٩ بتوقيع إتفاقيتي قرض مع شركة التوريدات والخدمات الطبية (شركة شقيقة) بما يعادل ٤٨٧,٢١٩ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ مقابل قيام شركة التوريدات والخدمات الطبية بمنح شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين قروض مماثلة لقيمة القروض الممنوحة لها بالدولار الأمريكي لغرض توفير العملة الأجنبية اللازمة لإدارة أنشطتها التشغيلية ، علماً بأن هذه القروض بدون فائدة ولا يوجد لها جدول زمني محدد للسداد وإن الفرق بين مبالغ القروض المتبادلة المدينة والدائنة يمثل فرق العملة .

** قامت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) خلال العام ٢٠١٢ بتوقيع إتفاقيتي قرض مع شركة سكاى للدعاية والإعلان (شركة شقيقة) بما يعادل ١٣٦,٤٢٠ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ مقابل قيام شركة سكاى للدعاية والإعلان بمنح شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين قرض مماثل لقيمة القرض الممنوح لها بالدولار الأمريكي لغرض توفير العملة الأجنبية اللازمة لإدارة أنشطتها التشغيلية ، علماً بأن هذه القروض بدون فائدة ولا يوجد لها جدول زمني محدد للسداد وأن الفرق بين مبالغ القروض المتبادلة المدينة والدائنة يمثل فرق العملة .

٥ - موجودات غير ملموسة - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
٣١١,٥٣٠	٣١١,٥٣٠
١,٦١١,٦٧٩	١,٦١١,١٤٧
١٥٣,١٤٧	١٣٥,٠٢٣
٢,٠٧٦,٣٥٦	٢,٠٥٧,٧٠٠

شهرة *
علامات تجارية **
أنظمة وبرامج - بالصافي

* نتجت الشهرة عن شراء ما نسبته ١٠٠% من صافي حقوق الملكية لشركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة الحياة للصناعات الغذائية سابقاً) خلال السنوات السابقة .

** يمثل هذا المبلغ قيمة العلامات التجارية المشتراة من شركة الأغذية المتميزة لشركة سنيورة للصناعات الغذائية بمبلغ ١,٥٤٣,٩٧٠ دينار بالإضافة الى رسوم نقل ملكيتها .

٦ - بنوك دائنة

يمثل هذا البند رصيد الجاري مدين المستغل كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢، حيث حصلت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) على سقف جاري مدين من مجموعة بنوك وبفائدة تتراوح من لايبور شهري + ٢,٥% الى Prime + ٢% سنوياً بحد أعلى ١٢% وتستحق خلال مدة أقصاها ١٤ حزيران ٢٠١٤.

كما حصلت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن على سقف جاري مدين من مجموعة من البنوك بفائدة تتراوح من لايبور شهري + ٢% الى ٩,٥% وتستحق خلال فترة أقصاها ٣٠ حزيران ٢٠١٤.

علماً بأن جميع هذه السقوف ممنوحة بكفالة شركة سنيورة للصناعات الغذائية والشركة العربية الفلسطينية للإستثمار (الشركة المالكة).

٧ - قروض من شركات شقيقة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٨٧٨,١٥٣	٨٧٨,١٥٣	شركة التوريدات والخدمات الطبية (ايضاح ٤)
١٤٥,٦٢٨	١٤٥,٦٢٨	شركة سكاى للدعاية والإعلان (ايضاح ٤)
١,٠٢٣,٧٨١	١,٠٢٣,٧٨١	

٨ - قروض

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
أقساط قروض قصيرة الأجل	أقساط قروض قصيرة الأجل	
دينار	دينار	
١,٦٤٣,٣٨٥	٤٩٣,٢٦٩	قرض بنك فلسطين المحدود (أ)
٣,٨٢٨,٦٠٠	١,٢٧٦,٢٠٠	بنك القاهرة عمان (ب)
٥,٤٧١,٩٨٥	١,٧٦٩,٤٦٩	
أقساط قروض طويلة الأجل	أقساط قروض طويلة الأجل	
دينار	دينار	
٦٩٨,٠٨٨	٦,٧٧٥,١٧٢	
-	٧,٤٧٣,٢٦٠	

أ - وقعت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٩ على اتفاقية قرض مع بنك فلسطين المحدود بمبلغ ٥ مليون دولار أمريكي لغاية فتح اعتمادات لاستيراد آلات ومعدات للمصنع بكفالتها وكفالة الشركة العربية الفلسطينية للإستثمار (الشركة المالكة) ورهن حيازي على الآلات والمعدات المراد شراؤها وبضمان تعويضات التأمين على حادثة الحريق الواقعة خلال العام ٢٠٠٩ ، على أن يسدد القرض من خلال (١٧) دفعة ربع سنوية وبفائدة مقدارها ٢٥/٥% ، استحققت الدفعة الأولى في ١٠ آب ٢٠١٠ . هذا وقد قامت الشركة بتاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١١ بالحصول على موافقة بنك فلسطين المحدود على إعادة هيكلة مديونتها والبالغة ٢,٦٨١,٥٦٥ دينار وبالحصول على فترة سماح مدتها ٦ أشهر ليستحق القسط الأول بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١١ وبفسس الفائدة وإلغاء الرهن الحيازي على الآلات والمعدات . هذا وقامت الشركة خلال العام ٢٠١٣ بسداد مبكر لمجموعة من الأقساط حتى تاريخ ٢٥ تموز ٢٠١٥ وبمبلغ ١,٩٠٠,٠٠٠ دولار (ما يعادل ١,٣٤٧,١٠٠ دينار) ، على أن يتم سداد الجزء المتبقي على أقساط ربع سنوية تبدأ في ٢٥ تموز ٢٠١٥ ويمتد آخرها بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٦

ب - وقعت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن المسجلة لدى السلطة الفلسطينية على اتفاقية قرض مع بنك القاهرة عمان - رام الله بمبلغ ٣ مليون دينار أردني وبفائدة سنوية مقدارها ١,٥% + JODIBOR سنة بحد أدنى ٨,٧٥% ، كما وقعت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) على اتفاقية قرض آخر مع بنك القاهرة عمان - رام الله بمبلغ ٥,٣٢٤,٦٤٣ مليون دولار أمريكي (أي ما يعادل ٣,٧٧٥,١٧٢ دينار) وبفائدة سنوية مقدارها ٣% + لايبور ٣ شهور بحد أدنى ٥% وبحد أعلى ١٥% ، على أن يسدد كلا القرضين من خلال أقساط ربع سنوية بعد فترة سماح مدتها ١٨ شهرا ولتستحق أول دفعة بتاريخ ١٥ كانون الثاني ٢٠١٥ ، علماً بأنه تم منح هذه القروض بضمان رهن أرض المصنع والرهن الحيازي على آلات ومعدات مصنع الشركة في الأردن وتجبير بوليصة تأمين الآلات والمعدات المرهونة لصالح البنك إضافة الى كفالة شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن . هذا وقد استغل جزء من هذه القروض في سداد رصيد القرض القديم الممنوح من بنك القاهرة عمان - رام الله إضافة إلى سداد مبلغ ١,٩٠٠,٠٠٠ دولار من رصيد قرض بنك فلسطين .

٩ - ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دينار	دينار	
٢٣٤,٩٢١	١٩٩,٩٦٨	رصيد بداية الفترة / السنة
(٢٢٥,٤٢١)	(٢٤٩,٥٤٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
٢١٠,٨٤٩	٢٨٤,٥٠٠	ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح الفترة / السنة
٢٢٠,٣٤٩	٢٣٤,٩٢١	رصيد نهاية الفترة / السنة

ب - تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة ما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٣	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
٢١٠,٨٤٩	١٣١,٥١٣	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
(٤,٢٨٣)	(٤,٠٥٣)	موجودات ضريبية مؤجلة للفترة - بالصافي
٢٠٦,٥٦٦	١٢٧,٤٦٠	

* تم إعادة تقدير المنافع المستقبلية للموجودات الضريبية المؤجلة للشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ بنسبة ١٤% للشركة في الأردن وبنسبة ٧/٥% لشركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) ، مما أدى الى تخفيض مصروف ضريبة الدخل وزيادة الموجودات الضريبية المؤجلة بمبلغ ٤,٢٨٣ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ .

- تم تسوية ضريبة دخل شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن حتى نهاية العام ٢٠١١ باستثناء الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ ، في حين قامت بتقديم كشوفات الدخل السنوي للأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ وتسديد الضرائب المعلنة ، إلا أنه لم يتم التوصل الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات في الأردن عن تلك السنوات ، حيث تطالب دائرة ضريبة الدخل والمبيعات الشركة بدفع مبلغ ٧٢٨,٨٠٠ دينار وقد تم إستئناف هذه المطالبات وما زالت القضايا قيد النظر لدى محكمة التمييز ومحكمة بداية ضريبة الدخل . أما بما يتعلق بالعام ٢٠١٢ ، فقد قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي ودفع الضرائب المتعلقة بها ولم يتم مراجعتها بعد من قبل دائرة الدخل والمبيعات . هذا وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي أن المخصصات المأخوذة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كافية لمواجهة الإلتزامات الضريبية .
- حصلت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين بتاريخ ٩ شباط ٢٠١٢ من الهيئة العامة لتشجيع الإستثمار على اعفاء كامل من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١٠ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وعلى اعفاء اسمي مقداره ٥٠% من ضريبة الدخل لمدة ١٢ عام ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٥ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٢٦ .
- تم تسوية ضريبة دخل شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (الشركة التابعة) حتى نهاية العام ٢٠٠٩ ، وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي أن المخصص المأخوذ في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كافٍ لمواجهة اية التزامات ضريبية يمكن أن تطرأ .

١٠ - رأس المال

- أ - يبلغ رأس المال الشركة المسجل ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار موزعاً على ١٢,٥٩٤,٨٣٩ سهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ ، القيمة الاسمية للسهم الواحد دينار .

- ب - وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٠ كانون الأول ٢٠١١ على إلغاء قرار الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ أيار ٢٠١١ والمتعلق بزيادة رأس مال الشركة من ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار ليصبح ١٧,٠٠٠,٠٠٠ دينار عن طريق رسملة الديون المترتبة على الشركة وإعادة إقرار زيادة رأسمال الشركة المكتتب به والمدفوع ليصبح ١٦,٨٠٦,٧٠٧ دينار أي بزيادة مقدارها ٤,٢١١,٨٦٨ دينار عن طريق رسملة الجاري الدائن للمساهمين كما بتاريخ اجتماع الهيئة العامة غير العادي وكل حسب مساهمته في رأس المال باستثناء بعض المساهمين الذين تبلغ نسبة مساهمتهم ٤/٣٨٧% من رأس مال الشركة وتفويض مجلس الادارة باستكمال اجراءات الزيادة . هذا ولتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لم يتم الحصول على كافة الموافقات اللازمة لاستكمال اجراءات الزيادة في رأس المال وتسجيل أسهم الزيادة لدى الجهات الرقابية ، وعليه لم يتم عكس أثر ذلك على القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة الى ان يتم الانتهاء من إستكمال الإجراءات المتعلقة بذلك .

١١ - حصة السهم من الربح للفترة

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	
٢٠١٢	٢٠١٣
دينار	دينار
١,٣٥٧,٠٢١	١,٧٦٨,٨٣١
١٢,٥٩٤,٨٣٩	١٢,٥٩٤,٨٣٩
٠/١٠٨	٠/١٤٠

الربح للفترة (مساهمي الشركة)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
حصة السهم من الربح للفترة الأساسية والمخفضة
(مساهمي الشركة)

١٢ - التزامات ممكن ان تطرأ

أ - كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بقيمة ١٠٥,٨٠٠ دينار واعتمادات مستندية وسحوبات تحصيل مكفولة بقيمة ٣٥٤,٧٠٠ دينار .

ب - كان على شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية صادرة للغير بما يعادل ٣٧٦,٨٦٥ دينار أردني .

ج - هنالك قضايا مقامة على شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن غير محددة القيمة ، وبرأي محامي وإدارة الشركة لن يترتب على الشركة أي التزامات لقاء هذه الدعاوى .

١٣ - معاملات مع أطراف ذات علاقة

أ - فيما يلي تفاصيل الأرصدة والمعاملات مع الأطراف ذات العلاقة :

المجموع		الجهة ذات علاقة				قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة
٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	الموظفين	المساهمين *	شركات شقيقة	الشركة التابعة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٠٥٢,٧٨٥	١,٤٩٠,٠٠٣	١٢٣,٨٥٣	-	١,٠٩٦,٧٠٢	٢٢٤,٦٣٤	٤٤,٨١٤
٤,٢٦٧,٢٢٩	٢,٥١٣,٢٢٤	-	٢,٤٩٢,١٣٧	٢١,٠٨٧	-	-
١,٠٨٣,٤٥٨	١,١١٠,٨٥٨	-	-	١,١١٠,٨٥٨	-	-
١,٠٢٣,٧٨١	١,٠٢٣,٧٨١	-	-	١,٠٢٣,٧٨١	-	-
						المطلوب من أطراف ذات علاقة
						المطلوب لأطراف ذات علاقة
						قروض لشركات شقيقة مدينة
						قروض من شركات شقيقة دانة

* يمثل هذا البند الرصيد الجاري الدائن للمساهمين بهدف زيادة رأس مال الشركة ، حيث تبلغ حصة الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار (الشركة المالكة) من جاري المساهمين والوارد ضمن بند المطلوب لأطراف ذات علاقة ١,٢٩٣,١٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ .

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران			
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣
مشتريات	مشتريات	مبيعات	مبيعات
دينار	دينار	دينار	دينار
١,٥٤١,٤٣٧	-	٢,٠٢٩,٨٦٣	-
-	-	٦٥,٣٠٥	-
٥٠,٣٧٩	-	٧٧,٩٧٥	٣,١١٨
-	٢٦,٩٢٤	-	٢٥,٣٤٦
-	١٦,٨٦٥	-	١٧,١٦٦
-	٨٠,٤٠٠	-	٨٠,٤٠٠

قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة

شركة يونيبال للتجارة العامة - شركة شقيقة
شركة يونيبال الشرق الأوسط وشمال إفريقيا - شركة شقيقة
الشركة العربية الفلسطينية لمراكز التسوق - شركة شقيقة
شركة سكاوي للدعاية والإعلان - شركة شقيقة
الشركة الفلسطينية للسيارات - شركة شقيقة
الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار (الشركة المالكة)

ب - ان التسهيلات والقروض واوراق الدفع القائمة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ بكفالة الشركة والشركة العربية الفلسطينية للاستثمار (الشركة المالكة) ورهن أرض مصنع الشركة إضافة الى الرهن الحيازي على آلات ومعدات مصنع شركة سنيورة للصناعات الغذائية في الأردن وتجيبير بولصية تأمين الآلات والمعدات المرهونة لصالح بنك القاهرة عمان - رام الله .

ج - بلغت الرواتب للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٣٢٧,٤١٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (٢٦٨,٨٧٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢) .

١٤ - معلومات التوزيع الجغرافي
فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة داخل وخارج المملكة :

المجموع				
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران				
٢٠١٢	٢٠١٣	خارج المملكة	داخل المملكة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٤,٩٠٨,٨٥٩	١٨,٤٣٦,٠٨٦	٩,٥٧٠,٠٨٩	٨,٨٦٥,٩٩٧	صافي المبيعات
(٩,٧٧٠,٤٤٣)	(١٢,٢٠٦,٨١٣)	(٦,٤٠١,٧٢٤)	(٥,٨٠٥,٠٨٩)	تكلفة المبيعات
٥,١٣٨,٤١٦	٦,٢٢٩,٢٧٣	٣,١٦٨,٣٦٥	٣,٦٠٩,٩٠٨	مجموع الربح
(١,٨٣١,٩١١)	(٢,٣١٦,٣٨٠)	(١,٠٩٣,٦٣٥)	(١,٢٢٢,٧٤٥)	مصاريف البيع والتوزيع
(١,٢٥٥,٦٥٢)	(١,٣٢٨,٤٥٠)	(٦٧١,٤٩٣)	(٦٥٦,٩٥٧)	مصاريف إدارية وعمومية
(٩٠,٤٩٣)	(١٢٧,٢٧٤)	(١٢٧,٢٧٤)	-	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(١١٦,٠٠٠)	(٧٨,١٠٠)	-	(٧٨,١٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥١,٠٠٠)	(٥٣,٩٦٠)	-	(٥٣,٩٦٠)	مخصص بضاعة بطينة الحركة
١,٧٩٣,٣٦٠	٢,٣٢٥,١٠٩	١,٢٧٥,٩٦٣	١,٠٤٩,١٤٦	الربح التشغيلي
(٣٠٢,٥٣٣)	(٣٢٤,٢٣٢)	(٢٤٥,٨٢٨)	(٧٨,٤٠٤)	مصاريف تمويل
(٦,٣٤٦)	(٢٥,٤٨٠)	(٤٥,٥٤٠)	٢٠,٠٦٠	صافي (مصاريف) أخرى
١,٤٨٤,٤٨١	١,٩٧٥,٣٩٧	٩٨٤,٥٩٥	٩٩٠,٨٠٢	الربح للفترة قبل الضريبة
(١٢٧,٤٦٠)	(٢٠٦,٥٦٦)	-	(٢٠٦,٥٦٦)	ضريبة الدخل للفترة
١,٣٥٧,٠٢١	١,٧٦٨,٨٣١	٩٨٤,٥٩٥	٧٨٤,٢٣٦	الربح للفترة بعد الضريبة
٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران			
٢٠١٢	٢٠١٣			
دينار	دينار			
٣٦,٢٩٤,٩٥٤	٣٧,٦٢٥,٦٦٣	٢٠,٦٣٠,٩٣٣	١٦,٩٩٤,٧٣٠	إجمالي الموجودات
١٩,١٥٦,٦٥٢	١٨,٧١٤,١١٩	١١,٩٥٩,٦٢٥	٦,٧٥٤,٤٩٤	إجمالي المطلوبات