

الرقم: 2014/805
التاريخ: 2014/07/23

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح

الموضوع: البيانات المالية المراجعة لشركة سنيورة للصناعات الغذائية م.ع.م.

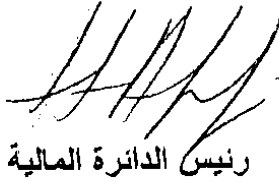
النصف سنوية كما هي بتاريخ 2014/06/30

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه وعملاً بأحكام وتعليمات إفصاح الشركة المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004.

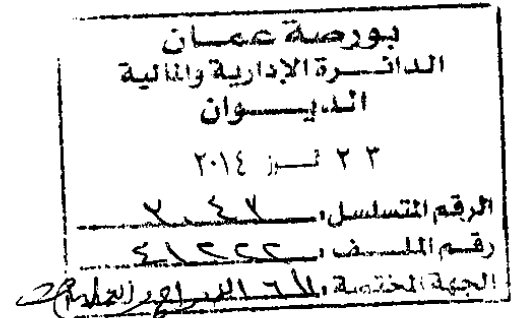
مرفق لكم طيه البيانات المالية المراجعة لشركة سنيورة للصناعات الغذائية م.ع.م. النصف سنوية كما هي بتاريخ 2014/06/30.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



رئيس الدائرة المالية

حاتم العفيفي



- 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 ٢٠١٤
مع تقرير المراجعة

شركة سنيورة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠١٤

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

- ٩ - ١ إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع/م ٣٠٣٣٤

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة سنيورة للصناعات الغذائية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة سنيورة للصناعات الغذائية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ 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 القوائم 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 بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . 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 الى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة سنيورة للصناعات الغذائية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معده من جميع النواحي الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة 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 آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عاصم عرييب حداد
إجازة رقم (٩٨٨)

عمان - الاردن
٢٢ تموز ٢٠١٤

قلزم (۱)

شركة سنڀورو للصناعات الغذائية

مشاركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الاردن

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة

٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
حزيران	كانون الاول	حزيران	كانون الاول
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣
٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥
٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠
٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨
٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣
٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥
٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠
٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨
٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣	١,٦٢٨,٢٤٣
٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥	٣,٢٣٥,٦٨٥
٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠
٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨	٢٢,٨٦٧,١٩٨
٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣	٣٩,٠٦٠,١٢٣

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوانين المالية الموحدة المرحلية الموزعة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة منبورة للصناعات الغذائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للمدة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ حزيران		٣٠ حزيران		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٨,٤٣٦,٠٨٦	٢٢,٢٤١,٧٢١	٩,٤٦٧,٨١٨	١٢,٥٦٥,١٤٦	صافي المبيعات
				تكلفة المبيعات :
١,٤٦٥,٦٨٣	١,٩١٠,٩٠٧	١,٣٢٧,٤٢٤	١,٧٤٢,٤٢٥	بضاعة جاهزة في اول الفترة
١١,٩٧٤,٣٢١	١٣,٠١٣,٧٠١	٦,٣٣٥,٠٨٢	٧,٤٤٢,٩٩٣	تكلفة الانتاج
١٣,٤٤٠,٠٠٤	١٤,٩٢٤,٦٠٨	٧,٦٦٢,٥٠٦	٩,١٨٥,٤١٨	تكلفة البضاعة المعدة للبيع
(١,٢٣٣,١٩١)	(٨٣١,٤٤١)	(١,٢٣٣,١٩١)	(٨٣١,٤٤١)	ينزل : بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
١٢,٢٠٦,٨١٣	١٤,٠٩٣,١٦٧	٦,٤٢٩,٣١٥	٨,٣٥٣,٩٧٧	تكلفة المبيعات
٦,٢٢٩,٢٧٣	٨,١٤٨,٥٥٤	٣,٠٣٨,٥٠٣	٤,٢١١,١٦٩	اجمالي الربح
(٢,٣١٦,٣٨٠)	(٢,٤٨٥,٩٩٦)	(١,٢٠٢,٠٥٣)	(١,٢٥٥,٦٣٩)	ينزل : مصاريف بيع وتوزيع
(١,٣٢٨,٤٥٠)	(١,٦٢١,٤٣٧)	(٧١٩,٩٣٠)	(٨٣٩,٣٩٧)	مصاريف ادارية وعمومية
(١٢٧,٢٧٤)	(١٢٧,٧٧٦)	(٥٧,٢٨٥)	(٥٥,٥٩٢)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٧٨,١٠٠)	(٧٢,٠٤٤)	(٢٨,٥٠٠)	(٣٦,٥٦٤)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٥٣,٩٦٠)	(٧١,٠٠٠)	(٢٥,٥٦٠)	(٢٤,٨٥٠)	مخصص بضاعة بطينة الحركة
٢,٣٢٥,١٠٩	٣,٧٧٠,٣٠١	١,٠٠٥,١٧٥	١,٩٩٩,١٢٧	الربح التشغيلي
(٣٢٤,٢٣٢)	(٣٤٤,٥٦٦)	(١٨٦,١١٦)	(١٧٩,٥١٧)	مصاريف تمويل
(٢٥,٤٨٠)	(٦٢,٦٣٤)	٨٧,٧٨٤	(٥٧,٣٣١)	صافي (مصاريف) اخرى
١,٩٧٥,٣٩٧	٣,٣٦٣,١٠١	٩٠٦,٨٤٣	١,٧٦٢,٢٧٩	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)
(٢٠٦,٥٦٦)	(٣٥٩,٨٣١)	(١٠٩,٣٥٨)	(١٥٣,٨٨٤)	ضريبة الدخل للفترة
١,٧٦٨,٨٣١	٢,٠٠٣,٢٧٠	٧٩٧,٤٨٥	١,٦٠٨,٣٩٥	الربح للفترة بعد الضريبة - قائمة (ج) و(د)
٠/١٤٠	٠/٢٠٠			حصة السهم من ربح الفترة (مساهمي الشركة)

١١

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)

للفترة اشهر المنتهية في			
٣٠ حزيران			
٢٠١٣	٢٠١٤		
دينار	دينار		
١,٧٦٨,٨٣١	٣,٠٠٣,٢٧٠	الربح للفترة - قائمة (ب)	
		بنود الدخل الشامل الآخر :	
٤,٤١١	-	فروقات ترجمة عملات أجنبية	
١,٧٧٣,٢٤٢	٣,٠٠٣,٢٧٠	إجمالي الدخل الشامل - قائمة (د)	

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

ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

شركة سنيرة للصناعات الغذائية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة

(مراجعة غير مدققة)

مجموع حقوق الملكية	الربح	الربح	أرباح	فروقات ترجمة	احتياطي	رأس المال المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠,٤٩٣,٩٢٨	-	٦,٢٧٠,٨٤٦	-	-	١,٦٢٨,٢٤٣	١٢,٥٩٤,٨٣٩
٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	-	-	-	-	-
٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٠٠٣,٢٧٠	-	-	-	-	-
-	-	(٢,٤٠٥,١٦١)	-	-	-	٢,٤٠٥,١٦١
(٦٣٠,٠٠٠)	-	(٦٣٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٢٢,٨٦٧,١٩٨	٣,٠٠٣,٢٧٠	٣,٢٣٥,٦٨٥	-	-	١,٦٢٨,٢٤٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠

الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
الرصيد في بداية الفترة
الربح للفترة - قائمة (ب)
اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)
زيادة رأس المال *
توزيعات نقدية *
الرصيد في نهاية الفترة

الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	الرصيد في بداية الفترة	فروقات ترجمة عملات أجنبية	الربح للفترة - قائمة (ب)	اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)	الرصيد في نهاية الفترة
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	-	-	-	-
١٨,٩١١,٥٤٤	١,٧٦٨,٨٣١	٣,٣٧١,٦٨٧	-	١,١٧٦,١٨٧	١٢,٥٩٤,٨٣٩

الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
الرصيد في بداية الفترة
فروقات ترجمة عملات أجنبية
الربح للفترة - قائمة (ب)
اجمالي الدخل الشامل - قائمة (ج)
الرصيد في نهاية الفترة

* وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٤ على توزيع أرباح نقدية بقيمة ٦٣٠,٠٠٠ دينار أي ما يعادل ٥% من رأس المال، كما وتمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع من ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار إلى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار أي بزيادة مقدارها ٢,٤٠٥,١٦١ دينار تعادل ١٩% من رأس المال وذلك عن طريق توزيع أسهم مجانية للمساهمين كل حسب حصته في رأس المال.

- يشمل رصيد الأرباح المدورة ١٥٧,٢٠٧ دينار لا يمكن التصرف به كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لقاء منافع ضريبية مؤجلة بما في ذلك الرسالة أو التوزيع إلا بمقدار ما يتحقق منه فعلاً (٢١٧,٣١٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣)

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

قائمة (هـ)

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

للمدة اشهر المنتهية في		
٢٠١٣	٢٠١٤	٣٠ حزيران
دينار	دينار	
١,٩٧٥,٣٩٧	٣,٣٦٣,١٠١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
		التعديلات:
١,٠٩٠,٢٠٢	١,١٢٤,٩٥٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
١٨,١٢٤	١٨,٦٥٧	إطفاء أنظمة وبرامج
٧٨,١٠٠	٧٢,٠٤٤	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٣,٩٦٠	٧١,٠٠٠	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
١٢٧,٧٧٤	١٢٧,٧٧٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٢٨,٦٨١)	١٥,٧٦٠	خسائر (أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
-	١٢,٢٥٠	أخرى
٣,٣١٤,٣٧٦	٤,٨٠٥,٥٤٤	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود
١٠٣,٤٥٦	(٣٠٦,٦٥٣)	رأس المال العامل
(٧٥٨,٥٦٢)	(١,٢٦٩,٥٢٧)	(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(٤٣٧,٢١٨)	(٢٣٩,٨٧٧)	(الزيادة) في الذمم المدينة
٣٥٠,٨٩٠	٧٦٧,٥٦٢	(الزيادة) في المطلوب من اطراف ذات علاقة
(٢٩٥,٤٠٧)	(٣١٤,٦٩٩)	النقص في البضاعة
٣٤,٦٤٨	(٣٠٨,٠٢٤)	(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى
(١,٧٥٤,٠٠٥)	(١,١٤٥,٩٣٢)	(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
٢٩٦,٤١٦	٣٧٣,٧١٦	(النقص) في المطلوب لاطراف ذات علاقة
٨٥٤,٥٩٤	٢,٣٦٢,١١٠	الزيادة في أمانات ومصاريف مستحقة
(٢٢٥,٤٢١)	(٦٠٩,٣٩٣)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الضريبة ومخصص تعويض نهاية الخدمة المدفوعة
(١١,٠٨٧)	(٢,٤٤٦)	ضريبة دخل مدفوعة
٦١٨,٠٨٦	١,٧٥٠,٢٧١	مخصص تعويض نهاية الخدمة المنفوع
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٧١٨,٠٨٣)	(٧٧١,٩٣٠)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
٥٣٢	-	ممتلكات ومعدات - بالصافي
(٢٧,٤٠٠)	٥٠٢,٠٨٥	موجودات غير ملموسة - بالصافي
(٧٤٤,٩٥١)	(٢٦٩,٨٤٥)	قروض لشركات شقيقة
		صافي (الاستخدامات النقدية) في عمليات الاستثمار
٦٧٧,٧١٤	٢٩١,١٧٩	التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
(٣٠,٧٢٧)	(٥٤١,١٨٤)	الزيادة في بنوك دائنة
٢٣١,٨٠٦	-	(النقص) في أوراق الدفع وشيكات قصيرة الأجل
-	(٥٠٣,٩٨٠)	الزيادة في القروض
	(٦٣٠,٠٠٠)	قروض من شركات شقيقة
٨٧٨,٧٩٣	(١,٣٨٣,٩٨٥)	أرباح موزعة
٧٥١,٩٢٨	٩٦,٤٤١	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التمويل
٤,٤١١	-	صافي الزيادة في النقد
٥٠٢,٧٤٢	١,٢٣٥,٧١١	فروقت ترجمة عملات أجنبية
١,٢٥٩,٠٨١	١,٢٣٢,١٥٢	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 ٢٣ نيسان ٢٠١٤ ، حيث تمت الموافقة على زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢,٤٠٥,١٦١ دينار ليصبح ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار .

ب - 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 لشركة سنيورة للصناعات الغذائية من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة محدودة ، وصادقت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٤ شباط ٢٠٠٩ على اجراءات تحويل الصفة القانونية للشركة ، وقد تم تسجيل الشركة كشركة مساهمة عامة محدودة في سجل الشركات المساهمة تحت رقم (٤٥٩) بتاريخ ٨ كانون الثاني ٢٠٠٩ .

ج - إن الشركة مملوكة بنسبة ٦١/٦% من قبل الشركة العربية الفلسطينية للاستثمار والتي تعتبر المساهم الرئيسي في الشركة .

د - إن الغايات الرئيسية للشركة هي تصنيع وبيع وشراء اللحوم ومنتجاتها كافة واستيراد وتصدير المواد الأولية اللازمة وتصنيع المواد الغذائية والاتجار بها .

هـ - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ تموز ٢٠١٤ .

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 بإستخدام 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 ٢٠١٤ 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%	تحت 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 .

* قرر مجلس ادارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٥ ايلول ٢٠١٢ تصفية شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الجزائر ، وعليه لم يتم دمج القوائم المالية للشركة ضمن القوائم المالية الموحدة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس اعداد 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 الوظيفية للشركة .

- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ . كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ .

- لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة عن أرباح الفترة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ حيث أن هذه القوائم مرحلية ، وإن الاقتطاعات يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ باستثناء ما يلي:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) : عرض الادوات المالية - تفاصيل الموجودات المالية والمطلوبات المالية .
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) و (١٢) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) : القوائم المالية المنفصلة والمتعلقة بعرض وقياس الموجودات المالية .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) : التدني في الموجودات - الإفصاحات حول المبالغ المستردة للموجودات غير المالية .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) : تبادل المشتقات ومحاسبة التحوط .
- التفسير رقم (٢١) : الجبايات .

ان اتباع المعايير المعدلة اعلا لم تؤثر 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 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 وإن 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 وهي متماثلة مع التقديرات المتبعة عن إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٤ - قروض لشركات شقيقة

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
١,٠٢٠,١٤٤	٥١٦,٣١٢
١٤٢,٨٢٠	١٤٤,٥٦٧
١,١٦٢,٩٦٤	٦٦٠,٨٧٩

شركة التوريدات والخدمات الطبية *
شركة سكاى للدعاية والإعلان **

* قامت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) خلال عامي ٢٠٠٩ و ٢٠١١ بتوقيع اتفاقيات قروض مع شركة التوريدات والخدمات الطبية (شركة شقيقة) بما يعادل ٥١٦,٣١٢ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ 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، هذا وقامت الشركة بتاريخ أول آذار ٢٠١٤ بتسديد ما يعادل ٥٠٣,٩٨٠ دينار من القرض.

** قامت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) خلال العام ٢٠١١ بتوقيع اتفاقية قرض مع شركة سكاى للدعاية والإعلان (شركة شقيقة) بما يعادل ١٤٤,٥٦٧ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ 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

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
٣١١,٥٣٠	٣١١,٥٣٠
١,٦١١,٦٧٩	١,٦١١,٦٧٩
١١٥,٥٢٤	٩٦,٨٦٧
٢,٠٣٨,٧٣٣	٢,٠٢٠,٠٧٦

شهرة *
علامات تجارية **
أنظمة وبرامج - بالصفافي

* 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 ٢٠١٤ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ ، حيث حصلت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) على سقوف جاري مدين من مجموعة بنوك وبفائدة تتراوح من لايبور شهري + ٢% الى Prime + ٢% سنوياً بحد أعلى ١٢% وتستحق خلال مدة أقصاها ١٤ حزيران ٢٠١٥ .

كما حصلت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن على سقوف جاري مدين من مجموعة من البنوك بفائدة تتراوح من لايبور شهري + ٢% الى ٩/٥% وتستحق خلال فترة أقصاها ٣٠ حزيران ٢٠١٥ .

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

٧ - قروض من شركات شقيقة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٧٤,١٧٣	٨٧٨,١٥٣	شركة التوريدات والخدمات الطبية (ايضاح ٤)
١٤٥,٦٢٨	١٤٥,٦٢٨	شركة سكاى للدعاية والإعلان (ايضاح ٤)
٥١٩,٨٠١	١,٠٢٣,٧٨١	

٨ - قروض

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
أقساط قروض قصيرة الأجل	أقساط قروض قصيرة الأجل	قروض طويلة الأجل
دينار	دينار	دينار
-	٦٩٨,٠٩٦	٦٩٨,٠٩٦
٦٧٧,٥١٨	٦,٠٩٧,٦٥٤	٦,٧٧٥,١٧٢
٦٧٧,٥١٨	٦,٧٩٥,٧٥٠	٧,٤٧٣,٢٦٨

قرض بنك فلسطين المحدود (أ)
قرض بنك القاهرة عمان (ب)

١ - 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 للاستثمار (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 ٥/٢٥ % ، استحققت الدفعة الأولى في ١٠ آب ٢٠١٠ . هذا وقد قامت الشركة بهيكله القرض عدة مرات كان آخرها خلال العام ٢٠١٣ والذي قامت الشركة بموجبه بدفع مبلغ ١,٩٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي (أي ما يعادل ١,٣٤٧,١٠٠ دينار أردني) وعلى أن يسدد الرصيد المتبقي على أقساط ربع سنوية تبدأ في ٢٥ تموز ٢٠١٥ وليستحق آخرها بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٦ وإلغاء الرهن الحيازي على الآلات والمعدات .

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 تستحق 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 وتجيبور بوليصة تأمين الآلات والمعدات المرهونة لصالح البنك إضافة الى كفالة شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن .

٩ - ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
٢٣٤,٩٢١	١,١١٧,٦٣٢	ضريبة الدخل المدفوعة
(٣٠٤,٤٨٩)	(٦٠٩,٣٩٣)	ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح سنوات سابقة
٧٢٨,٨٠٠	-	ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح الفترة / السنة
٤٥٨,٤٠٠	٢٩٩,٧٢٤	رصيد نهاية الفترة / السنة
١,١١٧,٦٣٢	٨٠٧,٩٦٣	

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

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	ضريبة الدخل للفترة / للسنة
٢١٠,٨٤٩	٢٩٩,٧٢٤	موجودات ضريبة للفترة / للسنة - بالصافي
(٤,٢٨٣)	٦٠,١٠٧	
٢٠٦,٥٦٦	٣٥٩,٨٣١	

* تم إعادة احتساب المنافع المستقبلية للموجودات الضريبية المؤجلة للشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ بنسبة ١٤% للشركة في الأردن وبنسبة ٧/٥% لشركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) ، مما أدى الى زيادة مصروف ضريبة الدخل وتخفيض الموجودات الضريبية المؤجلة بمبلغ ٦٠,١٠٧ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ .

- تم تسوية ضريبة دخل شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن حتى نهاية العام ٢٠١١ باستثناء العام ٢٠٠٨ ، في حين قامت الشركة بتقديم كشوفات الدخل السنوي للعام ٢٠٠٨ إلا أنه لم يتم التوصل الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات في الأردن ، حيث تطالب دائرة ضريبة الدخل والمبيعات الشركة بدفع مبلغ ٥٣١,٠٣١ دينار وصدر قرار محكمة الاستئناف برد الاستئناف وتأيد القرار المستأنف إلا أن الشركة قامت بالطعن لدى محكمة تمييز ضريبة الدخل كون إدارة الشركة لا تتفق مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات الرأي حول المبالغ المطالب بها . كما قامت الشركة بتقديم كشوف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ودفع الضرائب المتعلقة بها ولم يتم مراجعتها بعد من قبل دائرة الدخل والمبيعات . هذا ويرأي الإدارة والمستشار الضريبي أن المخصصات المأخوذة في القوائم المالية المرحلية الموجزة كافية لمواجهة الإلتزامات الضريبية ، هذا وقامت الشركة برصد كامل المخصص المطالب به من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات من مبدأ الحيطة والحذر .

- حصلت شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين بتاريخ ٩ شباط ٢٠١٢ من الهيئة العامة لتشجيع الإستثمار على إعفاء كامل من ضريبة الدخل لمدة خمس سنوات اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١٠ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وعلى إعفاء اسمي مقداره ٥٠% من ضريبة الدخل لمدة ١٢ عام ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٥ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٢٦ .

- تم التوصل لتسوية نهائية مع ضريبة الدخل لشركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (الشركة التابعة) لنهاية العام ٢٠١١ ، ويرأي الإدارة والمستشار الضريبي أن المخصص المأخوذ في القوائم المالية المرحلية الموجزة كافٍ لمواجهة اية التّزامات ضريبية يمكن أن تطرأ .

١٠- رأس المال

أ - يبلغ رأس المال الشركة المسجل ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار موزعاً على ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار موزعاً على ١٢,٥٩٤,٨٣٩ سهم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣) ، القيمة الاسمية للسهم الواحد دينار .

ب - وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٤ على إلغاء أية قرارات سابقة للهيئة العامة والمتعلقة بزيادة رأسمال الشركة عن ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار وإقرار زيادة رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع من ١٢,٥٩٤,٨٣٩ دينار إلى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار أي بزيادة مقدارها ٢,٤٠٥,١٦١ دينار وذلك عن طريق توزيع أسهم مجانية للمساهمين كل حسب حصته من رأس المال ، هذا وقد استكملت الشركة كافة الإجراءات المتعلقة بتسجيل الزيادة لدى الجهات المعنية خلال شهر حزيران من العام ٢٠١٤ .

١٥- حصة السهم من الربح للفترة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
١,٧٦٨,٨٣١	٣,٠٠٣,٢٧٠
١٢,٥٩٤,٨٣٩	١٥,٠٠٠,٠٠٠
-/١٤٠	-/٢٠٠
١,٧٦٨,٨٣١	٣,٠٠٣,٢٧٠
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
-/١١٨	-/٢٠٠

الربح للفترة - قائمة (ب)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
حصة السهم من ربح الفترة - الاساسي

الربح للفترة - قائمة (ب)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم
حصة السهم من ربح الفترة - المخفض

- تم احتساب المتوسط المرجح لعدد الأسهم لحصة السهم من الربح المخفض للفترة العائد لمساهمي الشركة بناءً على عدد الأسهم المصرح بها للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٣ حيث تم إعادة احتساب أرقام المقارنة وفقاً لمعدل رأس المال بعد الزيادة بتوزيع أسهم مجانية وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٣) .

١٢- التزامات ممكن ان تطراً

أ - هنالك قضية مقامة على شركة سنيورة للصناعات الغذائية - الأردن بقيمة ١٤٠,٠٠٠ دينار بالإضافة إلى مجموعة من القضايا غير محددة القيمة ، وبرأي المستشار القانوني وإدارة الشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات لقاء هذه القضايا .

ب - كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة التزامات ممكن أن تطراً تتمثل في كفالات بنكية بقيمة ١٠٤,٢٠٠ دينار واعتمادات مستندية وسحوبات تحصيل مكفولة بقيمة ٣١٤,٤٥٣ دينار .

ج - كان على شركة سنيورة للصناعات الغذائية - فلسطين (شركة تابعة) بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة التزامات ممكن أن تطراً تتمثل في كفالات بنكية صادرة للغير بما يعادل ٣٩٣,٠٢٢ دينار أردني .

١٣- معاملات مع أطراف ذات علاقة

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

المجموع						الشركة المالكة	الشركة التابعة	شركات شقيقة	الموظفين	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار						
-	٢٤٤,٦٣٤	١,٣١٠,٩٨٤	٨٧,٨٥٦	١,٤٠٣,٥٩٧	١,٦٤٣,٤٧٤	-	-	-	-	١,٢٢١,٦٦٨	١,١٦٢,٩٦٤
٣,٧٩٢	-	٧١,٩٤٤	-	١,٢٢١,٦٦٨	٧٥,٧٣٦	-	-	-	-	١,٢٢١,٦٦٨	١,٢٢١,٦٦٨
-	-	٦٦٠,٨٧٩	-	١,١٦٢,٩٦٤	٦٦٠,٨٧٩	-	-	-	-	١,١٦٢,٩٦٤	١,١٦٢,٩٦٤
-	-	٥١٩,٨٠١	-	١,٠٢٣,٧٨١	٥١٩,٨٠١	-	-	-	-	١,٠٢٣,٧٨١	١,٠٢٣,٧٨١

قائمة المركز المالي الموحدة
المطلوب من أطراف ذات علاقة
المطلوب لأطراف ذات علاقة
قروض لشركات شقيقة مدينة
قروض من شركات شقيقة دائنة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران			
٢٠١٣		٢٠١٤	
مبيعات	مشتريات	مبيعات	مشتريات
دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٠٢٩,٨٦٣	-	٢,٢٧٨,٣٦٧	-
٦٥,٣٠٥	-	-	-
٧٧,٩٧٥	٣١٨٨	٨٥,٥٠٩	-
-	٢٥,٣٤٦	-	٧٦,١٠٠
-	١٧,١٦٦	-	١٥,٨٦٧
-	٨٠,٤٠٠	-	٨٠,٤٠١

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 مكاي 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 ٢٠١٤ 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 وتجير بولصية تأمين الآلات والمعدات المرهونة لصالح بنك القاهرة عمان - رام الله .

ج - بلغت الرواتب للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٢٢٤,٥١٣ دينار للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (١٩٤,٠٢٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣) .

١٤ - معلومات التوزيع الجغرافي

فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة داخل وخارج المملكة :

المجموع		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		خارج المملكة		داخل المملكة		
٢٠١٣	٢٠١٤	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٨,٤٣٦,٠٨٦	٢٢,٢٤١,٧٢١	١١,٢٤٩,٤٥٦	١٠,٩٩٢,٢٦٥	صافي المبيعات				
(١٢,٢٠٦,٨١٣)	(١٤,٠٩٣,١٦٧)	(٦,٤٩٠,١٢٣)	(٧,٦٠٣,٠٤٤)	تكلفة المبيعات				
٦,٢٢٩,٢٧٣	٨,١٤٨,٥٥٤	٤,٧٥٩,٣٣٣	٣,٣٨٩,٢٢١	مجمد الربح				
(٢,٣١٦,٣٨٠)	(٢,٤٨٥,٩٩٦)	(١,٢٩٧,٢٣٢)	(١,١٨٨,٧٦٤)	مصاريف البيع والتوزيع				
(١,٣٢٨,٤٥٠)	(١,٦٢١,٤٣٧)	(١,٠٦٤,٨٤٥)	(٥٥٦,٥٩٢)	مصاريف إدارية وعمومية				
(١٢٧,٢٧٤)	(١٢٧,٧٧٦)	(١٢٧,٧٧٦)	-	مخصص تعويض نهاية الخدمة				
(٧٨,١٠٠)	(٧٢,٠٤٤)	(١٥,٢٤٤)	(٥٦,٨٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها				
(٥٣,٩٦٠)	(٧١,٠٠٠)	-	(٧١,٠٠٠)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة				
٢,٣٢٥,١٠٩	٣,٧٧٠,٣٠١	٢,٢٥٤,٢٣٦	١,٥١٦,٠٦٥	الربح التشغيلي				
(٣٢٤,٢٣٢)	(٣٤٤,٥٦٦)	(٢١٦,٢٥٧)	(١٢٨,٣٠٩)	مصاريف تمويل				
(٢٥,٤٨٠)	(٦٢,٦٣٤)	٢٩,٦٨٧	(٩٢,٣٢١)	مصاريف أخرى - بالصافي				
١,٩٧٥,٣٩٧	٣,٣٦٣,١٠١	٢,٠٦٧,٦٦٦	١,٢٩٥,٤٣٥	الربح للفترة قبل الضريبة				
(٢٠٦,٥٦٦)	(٣٥٩,٨٣١)	-	(٣٥٩,٨٣١)	ضريبة الدخل للفترة				
١,٧٦٨,٨٣١	٣,٠٠٣,٢٧٠	٢,٠٦٧,٦٦٦	٩٣٥,٦٠٤	الربح للفترة بعد الضريبة				
٣١ كانون الاول	٣٠ حزيران							
٢٠١٣	٢٠١٤							
دينار	دينار							
٣٩,٠٦٠,١٦٧	٣٩,٤٢٧,١٢٣	١٧,٥٧٦,٨٣٩	٢١,٨٥٠,٢٨٤	إجمالي الموجودات				
١٨,٥٦٦,٢٣٩	١٦,٥٥٩,٩٢٥	١١,١٨٤,١١٩	٥,٣٧٥,٨٠٦	إجمالي المطلوبات				

