

شركة الصناعات والكبريت الاردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

١- تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة الصناعات والكبريت الاردنية كشركة مساهمة عامة محدودة وسجلت في سجل الشركات بتاريخ ١٩٨٢/٨/١٣ تحت رقم (١٥٨) وقامت الشركة بتوفير اوضاعها وفقا لقانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ بتاريخ ٢٠٠١/١/١٤.

ومن أهم نشاطات الشركة صناعة الكبريت ومشتقاته بجميع أنواعه وأصنافه وأشكاله وصناعة علب الكبريت من الكرتون والخشب والبلاستيك وصناعة عيدان الثقاب وسائر الصناعات الممنعة والمماثلة أو المتفرعة عنها.

٢- السياسات المحاسبية الهامة المتبعة

أ- يتم إعداد البيانات المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية.

ب- يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وحسب النسب السنوية التالية :

مباني	٢/
آلات ومعدات	٥/
عدد وأدوات	١٠/
بئر ارتوازي	٨/
السيارات	١٥/
اثاث ومفروشات	١/

ج- يتم تقييم بضاعة آخر المادة على أساس التكلفة الفعلية للإنتاج أما المواد الأولية والتعبئة والتغليف فيتم تحديدها على أساس التكلفة أو السوق إنهما أقل وتحدد التكلفة على أساس متوسط التكلفة خلال السنة.

٣- ذمم مدينة

يتألف هذا البند مما يلي :

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار اردني	دينار اردني
٧١.٦٩٩	١٠٦.٦١٢
٣١٩.٨٥٦	٢٩٣.٣٤٥
٣٩١.٥٥٥	٣٩٩.٩٥٧
(٣٢٨.٠٩٤)	(٣٢٨.٠٩٤)
٦٣.٤٦١	٧١.٨١٣

ذمم محلية
ذمم خارجية
مجموع الذمم المدينة
مخصص ذمم مشكور في تحصيلها
الذمم المدينة بعد الخصص

شركة الصناعات والكبريت الاردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

	٢٠٠٠	١٩٩٩
	دينار اردني	دينار اردني
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي خسارة السنة	(١٠٠.٨٤٥)	(٣٤٨.٧٣٠)
استهلاكات وإطفاءات	-	٩٩.١٤٢
	(١٠٠.٨٤٥)	(٢٤٩.٥٨٨)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
شيكات برسم الحصول	٢٦.٤٩٤	(٢٧.٤١١)
ذمم مدينة	(٨.٤٠٢)	(٣٥.٣٧٠)
بضاعة	٤١	٤١.٦٣٧
أرصدة مدينة أخرى	٣٨٣	٤٠.٧٠٧
(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة	(١٥٠.١٥)	(٦٩٤.١٣٧)
شيكات آجلة	-	(٨٠٠)
أرصدة دائنة أخرى	١٠.٩١١	١٤٢.٥٦٠
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	(٨٦.٤٣٣)	(٧٨١.٤١٢)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
موجودات ثابتة	(٢١.٩٨٥)	(٥.٩٢٩)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
رأس المال	-	١.٣٠٠.٠٠٠
بنوك دائنة	-	(١٥٠.١٥٩)
قروض بنكية	-	(٣٢٦.٢٧٩)
صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل	-	٩٤٨.٥٦٢
التغير في النقد	(١٠٨.٤١٨)	١١١.٢١١
النقد في بداية السنة	١٦٢.٥٥٨	١.٢٤٧
النقد في نهاية السنة	٥٤.١٤٠	١٦٢.٥٥٨

صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل

التغير في النقد

النقد في بداية السنة

النقد في نهاية السنة

١٠ - مصاريف إدارية وعمومية

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار أردني	دينار أردني
٢٤.٧٨٨	٢٥.١٤٣
٢.٠٦٣	٢.٥٦٨
٦٤٦	١٤٠
-	٤٧٣
١٦.٦٨٦	١٣.٨٥٨
٢.٤٨٣	٣.٧٠١
٦٦٣	٩٢٢
٤.٤٤٠	٣.٠٧٢
٥٨٤	٣١٠
٤.٠٩٩	١٣.٦٧٣
٤٥٥	٥٢٠
٤٨.٦٩٠	-
١٣٠.٠٠٠	-
٢١٤	٤٢٩
٢٣٥.٨٠٩	٦٤.٨٠٩

رواتب وأجور
ضمان اجتماعي
دعاية وإعلان وتبرعات
مصاريف سيارات
سفر وتنقلات ومياومة
رسوم ورخص حكومية
ضريبة
بريد وبنوك وهاتف
قرطاسية ومطبوعات
أنتاب مهنية
صيانة
استهلاكات وإطارات
إطفاء خصم الإصدار
متنوعة
المجموع

١١ - إيرادات أخرى

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار أردني	دينار أردني
١٥٠.٧٦٥	-
١.٧٩٥	٥٠.٠٥٥
٦.٤٩٩	١٦.٨٨٧
١٥٩.٠٥٩	٢١.٩٤٢

إيرادات تسوية مع الدائنين
فوائد دائنة
متنوعة
المجموع

ب - مصاريف صناعية

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار أردني	دينار أردني
٥٤.٤٩٩	٣٨.٤٥٧
٤.٧١٨	٣.٢٦٩
٤.٧٥٣	١.٢٥٣
٧٦٥	١.٢٩١
٥.٢٥٤	٣٢١
١.٠٧٧	١.٢٣١
١٠.١٧٧	١.٥١٧
١١٨	٤٧٢
١.٦١٢	٣.٤٩٣
٣.٨٣٦	٥٠٩
٦.٠٢	٣٣٧
٣٢٨	١.٧٩٤
٧.٣٨٩	٣.١٤٨
٢٦٩	١٧٥
٢.٠٧٢	٢.٠٥٠
٣.٦٤٥	٢.٠٠٨
٥٠.١٦١	-
٥.٨١٢	١٧٦
١٥٧.٠٨٧	٦١.٤٠١

الرواتب والأجور
ضمان اجتماعي
قطع الغيار
أنوات ومعدات الورشة
مصاريف الصيانة
قطع كهربائية
زيت ومحروقات
علاج
رسوم ورخص
سيارات
مواد تنظيف
سفر ومواصلات ومياومة
كهرباء ومياه
مواد إطفاء الحريق
تأمين المصنع
كشيبات وتصاميم
استهلاكات
متنوعة
المجموع

٩ - مصاريف بيع وتوزيع

١٩٩٩	٢٠٠٠
دينار أردني	دينار أردني
٤٣٢	٧٧٥
٤.٠٩	٤٦٠
٨٤٦	٢.٣٦٣
٨.٦٣٧	١.٢٦٦
٣.٥٥٣	٤.٠٨٨
٢٩١	-
٩٧٥	٨٥٠
١٤.٤٣٣	٣.٥٤٦
٤.٩٥٠	٢.٩١٢
٢٤.٥٢٥	١٦.١٦٠

رواتب وأجور
تخفيض وتصديق
مصاريف السيارات
أجر شحن وتأمين
عمولات
استهلاكات
معارض
رسوم حكومية
سفر ومواصلات ومياومة
المجموع

١٢ - تعديلات سنوات سابقة

يمثل هذا البند مصاريف وإيرادات سنوات سابقة لم يتم اثباتها في حينه وبانها كما يلي :

	٢٠٠٠	١٩٩٩
	دينار أردني	دينار أردني
غرامات الضمان الاجتماعي	(٩.١٨٨)	(١٤٢.٨٠٢)
تسوية ذمة شركة جوثيا السودبية	(١٨.٨٥٦)	-
تعويضات تأمين مقبوضة	١٥,٥٥٦	-
غرامات جمركية	-	(٣٧.٢١٩)
تأمينات جمركية	-	(١٠.٦٠٤)
مصاريف هيئة رأس المال	-	(١٧.٣٢٠)
المجموع	(١٢.٤٨٨)	(٢٠٧.٩٤٥)

١٣ - إلتزامات محتملة

- أ - يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية الإلتزامات محتملة بمبلغ ٣٦.٢٧٠ دينار أردني وذلك عن كالات بلكية
- ب - هناك قضيتان مقامة من الغير على الشركة للمطالبة بمبلغ ٤٧.١٦٠ دينار أردني، وقد صدر حكم من محكمة البداية بإلزام الشركة بمبلغ ٤٥.٠٠٠ دينار، كما ورد في كتاب محامي الشركة، لم يتم تكوين مخصص لهذا المبلغ في البيانات المالية.

١٤ - ضريبة الدخل

- لم يتم إثباتها، الوضع الضريبي للشركة للسنوات من ١٩٩٤ وحتى ١٩٩٩ .