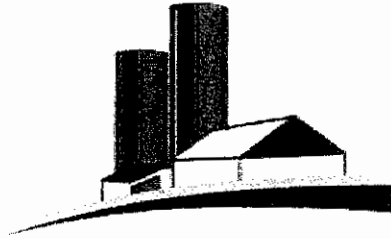


F.S - UNLISTED 131215 - 1-3-2007

الخرقة العامة الأردنية للصوامع والتخزين



المساهمة العامة المحدودة

تقرير مجلس الإدارة السنوي
الخامس

(١)

والبيانات المالية الموحدة للصحة المنتهية

في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

المفهرس

الصفحة	المحتويات
١	مجلس إدارة الشركة
٣-٢	المقدم
٤	القوى العاملة
١٣-٥	الخدمات التي تقدمها الشركة وإيراداتها
١٤	النشاط المالي
١٥	الخطوة المستقبلية

المرفقات

البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠٠٦

مجلس إدارة الشركة

رئيس مجلس الإدارة

سعادة السيد هشام أحمد الطراونه

نائب رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

عطوفة المهندس حسان "محمد وجيه" السعودي

أعضاء المجلس

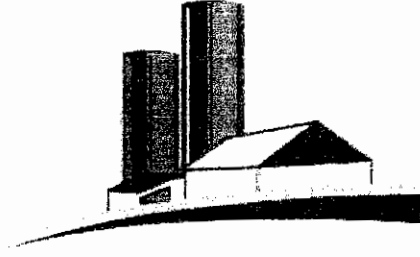
عطوفة السيد "محمد نور" عبد المجيد الشريده

السيد هاتبي عبد الرزاق الدبيــــــــــــاس

المهندس محمد عبد المجيد أبو الغــــــــــــم

السيد محمد عبد الرزاق الحيــــــــــــاري

السيد جلال محمد يوسف الدبــــــــــــعي



الشركة العامة الاردنية للصوامع والتموين م.ع.م

لقد تضافرت جهود مجلس الادارة والادارة التنفيذية والعاملين في الشركة بإدارة أنشطتها على أسس تجارية لإستقطاب القطاع الخاص للإستفادة من الخدمات التي تقدمها الشركة إضافة إلى الخدمات الرئيسية التي تقدم إلى القطاع الحكومي ممثلاً بوزارة الصناعة والتجارة ويتشرف مجلس الادارة بعرض ابرز نشاطات الشركة والبيانات المالية الموحدة لعام ٢٠٠٦ .

اولاً : الخدمات التي تقدمها الشركة للقطاعين العام والخاص في مواقع الشركة (الجويذة ، العقبة ، اربد ، الرصيفة) وهي :-

- تفريغ البواخر المحملة بالحبوب السائبة (الدكمة) بإستخدام الجانترى.
- تخزين الحبوب في الصوامع مع مايتطلبه هذا الأمر من تفريغ وتعقيم للحبوب في الصوامع والتشويل.
- خدمة تأجير الهناجر لتخزين المواد المختلفة.
- خدمة تأجير البرادات والثلاجات لتخزين اللحوم والمواد الغذائية.
- إنتاج كافة أصناف الطحين المكيسة والمبكتة والنخالة لدى شركة مطاحن الجويذة المملوكة للشركة.

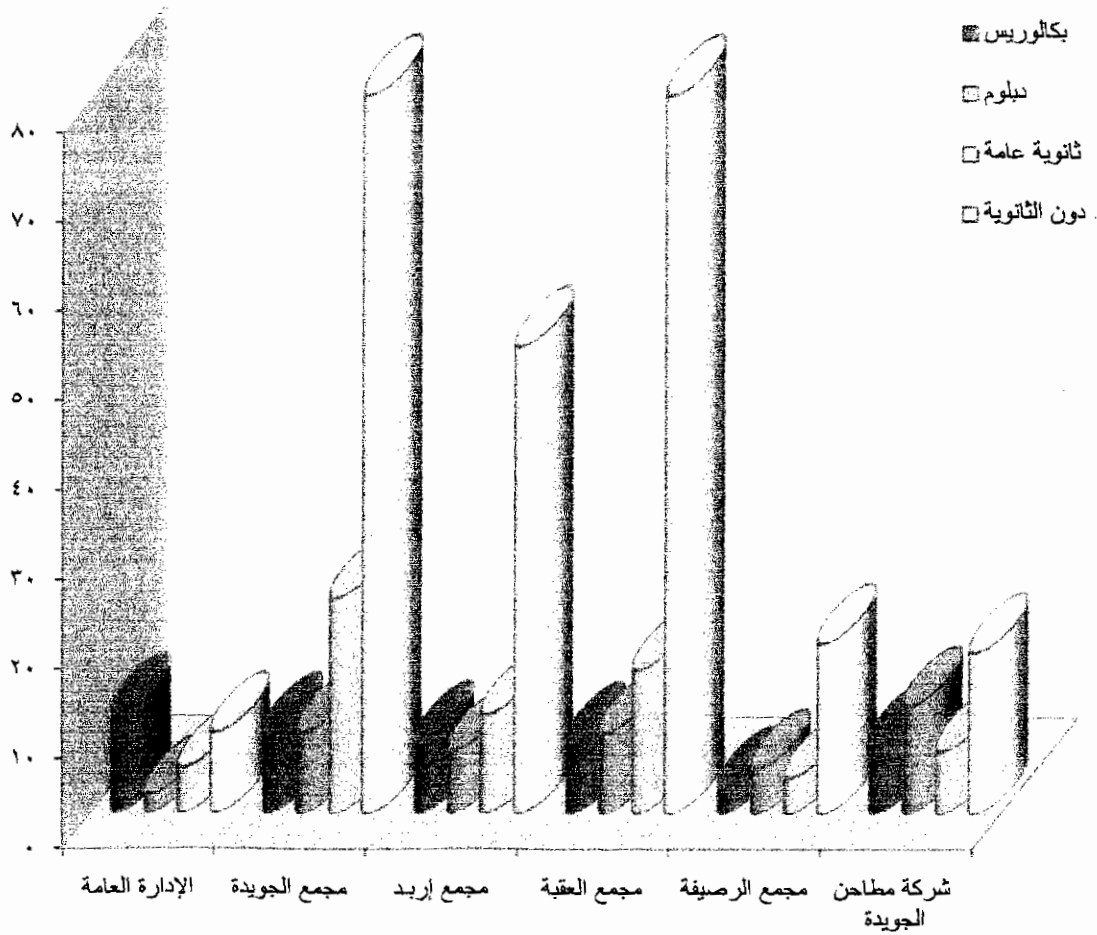
ونتيجة لجهود مجلس إدارة الشركة وجهازها التنفيذي فقد عملت الشركة على تعظيم دور القطاع الخاص للاستفادة من الخدمات التي تقدمها الشركة في المجمعات وقد بلغت الإيرادات في عام ٢٠٠٦ (١٦,٨) مليون دينار أما نفقات نفس العام فكانت (١٣,٤) مليون دينار مقارنة مع الإيرادات المتحققة في عام ٢٠٠٥ (١٦,٧) مليون دينار والنفقات لنفس العام (١٤,٤) مليون دينار ويعزى الانخفاض في النفقات الى انخفاض تكلفة المبيعات لشركة مطاحن الجويذة بالمقارنة مع عام ٢٠٠٥ أكثر من مليون دينار بسبب ارتفاع اسعار بيع النخالة والنفطة والتي تخصم بالاصل من تكلفة المبيعات وكذلك انخفاض اسعار القمح .

وقد بلغت نسبة مساهمة القطاع الخاص في الإيرادات المتحققة في عام ٢٠٠٦ (٦٩%) مقارنة مع مانسبته (٧٠%) في عام ٢٠٠٥ أما مساهمة القطاع الحكومي ممثلاً بوزارة الصناعة والتجارة في الإيرادات المتحققة في عام ٢٠٠٦ فكانت (٣١%) مقارنة مع مانسبته (٣٠%) في عام ٢٠٠٥ .

ثانياً :القوى العاملة

توزيع القوى العاملة حسب المؤهلات العلمية ومواقع العمل

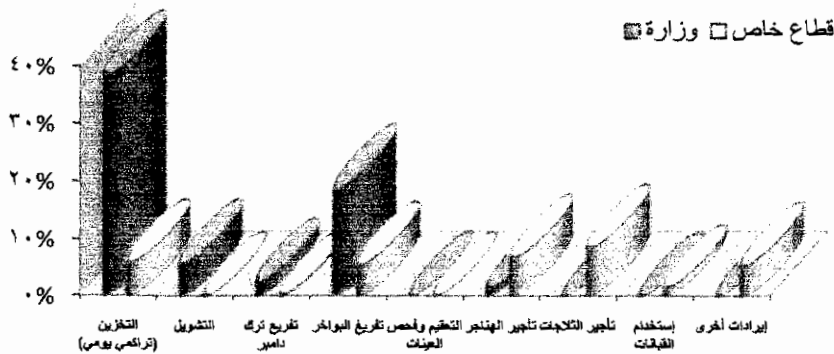
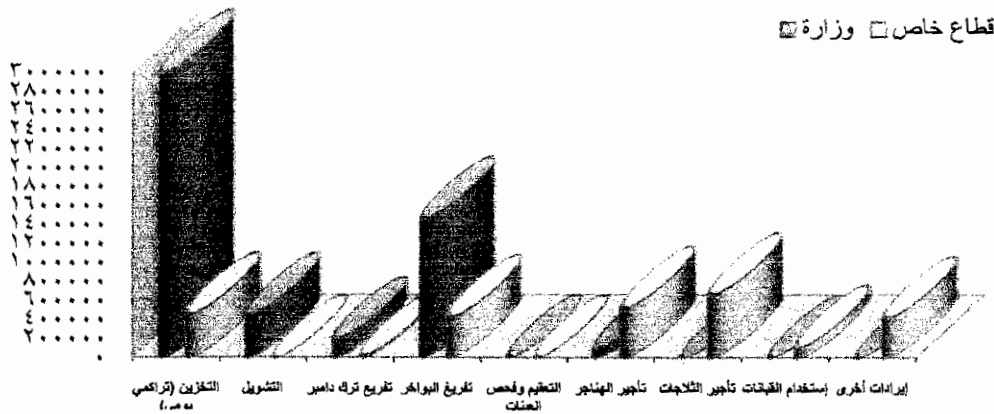
العدد	دون الثانوية	ثانوية عامة	دبلوم	بكالوريوس	المركز
٢٧	٩	٥	٢	١١	الإدارة العامة
١٢٢	٨٠	٢٤	٩	٩	مجمع الجودة
٧٨	٥٢	١١	٧	٨	مجمع إربد
١١٣	٨٠	١٦	٩	٨	مجمع العقبة
٣١	١٩	٤	٥	٣	مجمع الرصيفة
٤٥	١٨	٧	١٢	٨	شركة مطاحن الجودة
٤١٦	٢٥٨	٦٧	٤٤	٤٧	المجموع



ثالثاً: الخدمات التي تقدمها الفرقة في المبيعات

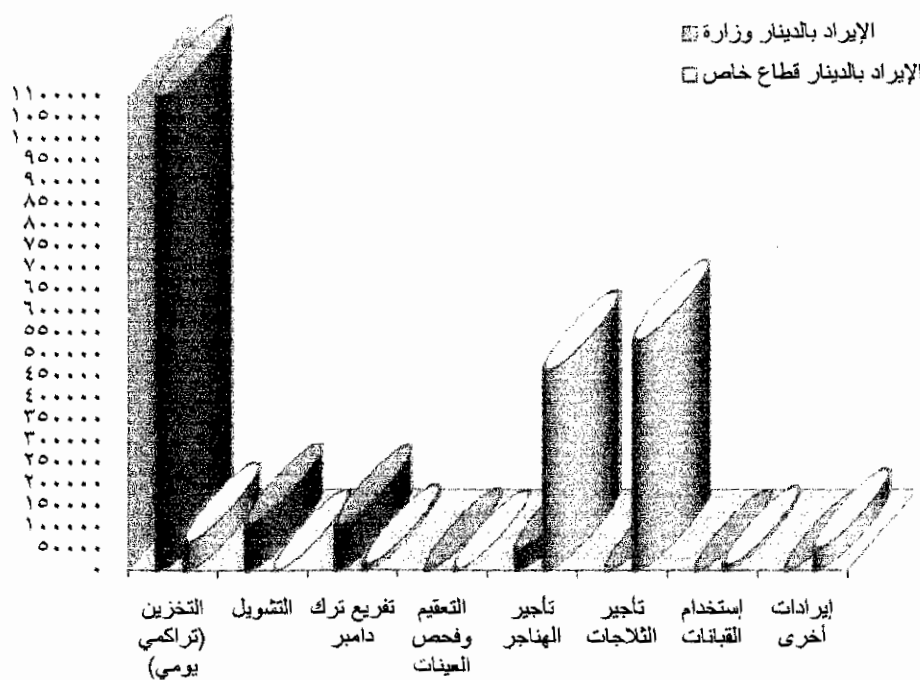
إجمالي الخدمات المقدمة من الشركة وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٦

الخدمات		الكميات بالطن		الإيراد بالدينار		النسبة المئوية	
		وزارة		قطاع خاص		وزارة	
		وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص
التخزين (تراكمي يومي)		٩٣٥٦٤٥٠٠	١٢٧٨٦١٧١	٢٩٩٤٠٦٤	٤٤٧٥١٦	٣٨%	٦%
التشويل		٨٤٧٣٠٨	٦٥٠	٤٤٥٦٨٤	١٠٦٩	٦%	٠%
تفريغ ترك داميبر		١٣٥٥١٠٧	٣٢٥٣٣	١٨٩٧١٥	١٩٥٢٠	٢%	٠%
تفريغ البواخر		١٠٤٠٢٦٩	٣٠٠٥٥٠	١٤٥٦٣٧٦	٤٢٠٧٧٠	١٩%	٥%
التعقيم وفحص العينات				٧٠٢١	٢٤٦٠	٠%	٠%
تأجير الهناجر				١٠٣١٦٠	٥١٧٦٠٠	١%	٧%
تأجير التلاجات				٠	٦٥٨٥٠٠	٠%	٨%
إستخدام القباتات				٠	١٠٨٠٢٨	٠%	١%
إيرادات أخرى				٠	٤٠٩٣٤٩	٠%	٥%
الإجمالي				٥١٩٦٠٢٠	٢٥٨٤٨١٢	٦٧%	٣٣%



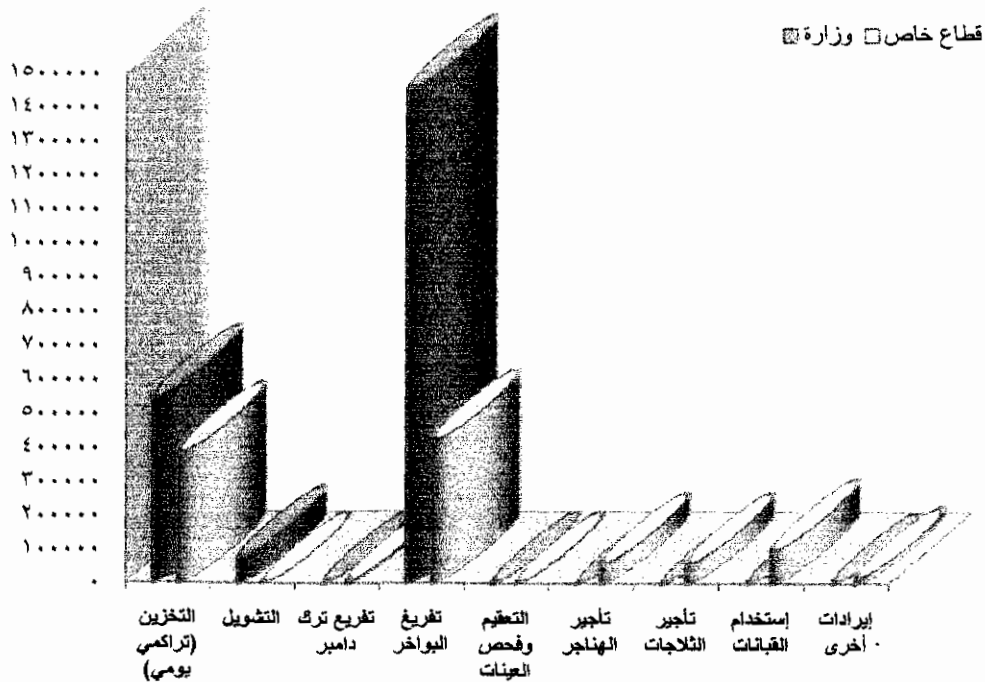
الخدمات التي تقدمها الفرقة/ حسب الموقع
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الجويحة وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٦

الخدمات	الكميات بالطن		الإيراد بالدينار		النسبة المئوية	
	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص
التخزين (تراكمي يومي)	٣٤١٨٩٦٢٥	١٨٤٥٨٢٩	١٠٩٤٠٦٨	٦٤٦٠٤	%٨١	%٦
التشويل	٢٠١٦٥٨	.	١٠٦٠٧٢	.	%٨	%٠
تفريغ ترك دامبر	٧٣٠٦٠٧	١٩٣٦٥	١٠٢٢٨٥	١١٦١٩	%٨	%١
التعقيم وفحص العينات			٣٣٢٥	.	%٠	%٠
تأجير الهناجر			٤٩١٦٠	٤٥٩٣٥٠	%٤	%٤١
تأجير الثلجات			.	٥٢٨٧٣٩	%٠	%٤٧
إستخدام القينات			.	٩٣٦٧	%٠	%١
إيرادات أخرى			.	٤٩١٩١	%٠	%٤
الإجمالي			١٣٥٤٩١٠	١١٢٢٨٧٠	%٥٥	%٤٥



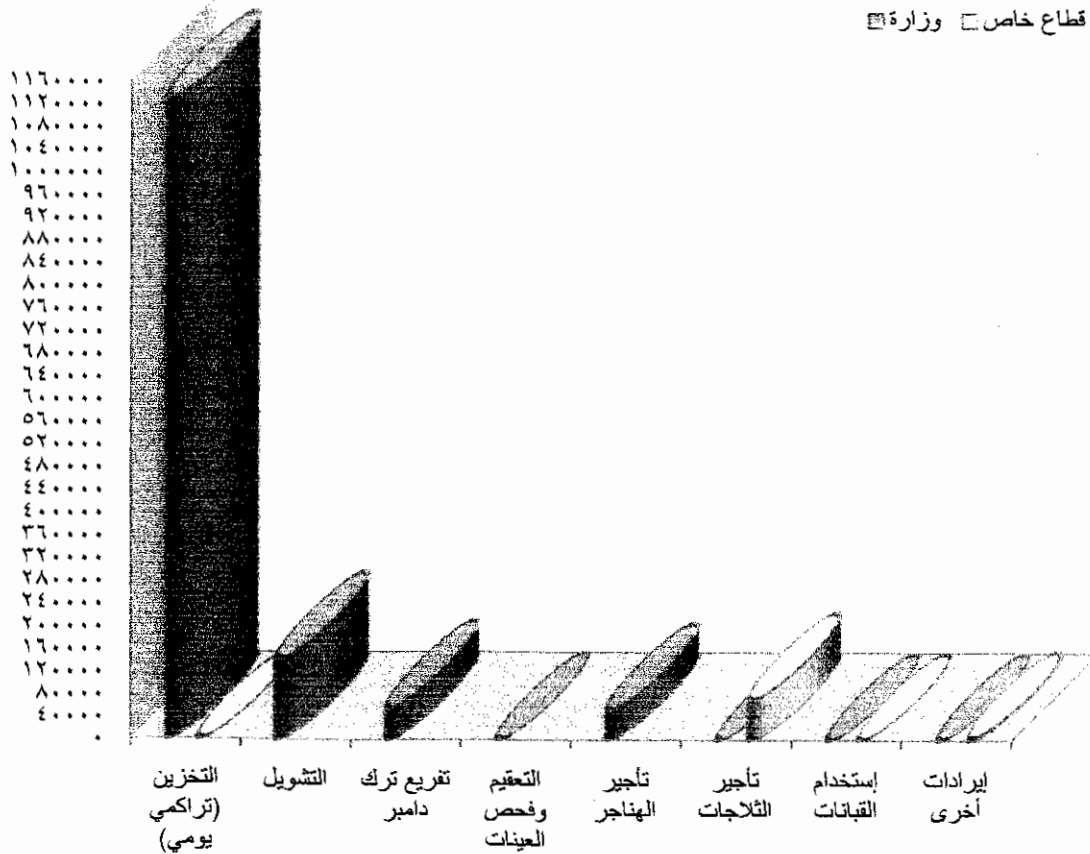
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع العقبة وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٦

الخدمات	الكميات بالطن		الإيراد بالدينار		النسبة المئوية	
	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص
التخزين (تراكمي يومي)	١٧١٥٧.٩٤	١.٩٤٠.٣٤٣	٥٤٩.٢٧	٣٨٢٩١٢	%٢٦	%٣٧
التشويل	١٤٦٩٢.٠	٦٥٠	٧٧٢٨.٠	١.٦٩	%٤	%٠
تفريغ ترك دامبر	١٣٥٢٩	١٣١٦٨	١٨٩٤	٧٩.١	%٠	%١
تفريغ البواخر	١.٤٠.٢٦٩	٣.٠.٥٥٠	١٤٥٦٣٧٦	٤٢.٧٧٠	%٧.٠	%٤.٠
التقييم وفحص العينات			٢٥٦٤	٢٤٦.٠	%٠	%٠
تأجير الهناجر			٠	٥٨٢٥.٠	%٠	%٦
تأجير التلارجات			٠	٥٧٩١.٠	%٠	%٦
إستخدام القبانات			٠	٩٨٣٦٩	%٠	%٩
إيرادات أخرى			٠	١٦٨٧٨	%٠	%٢
الإجمالي			٢.٠٨٧١٤١	١.٠٤٦٥١٩	%٦٧	%٣٣



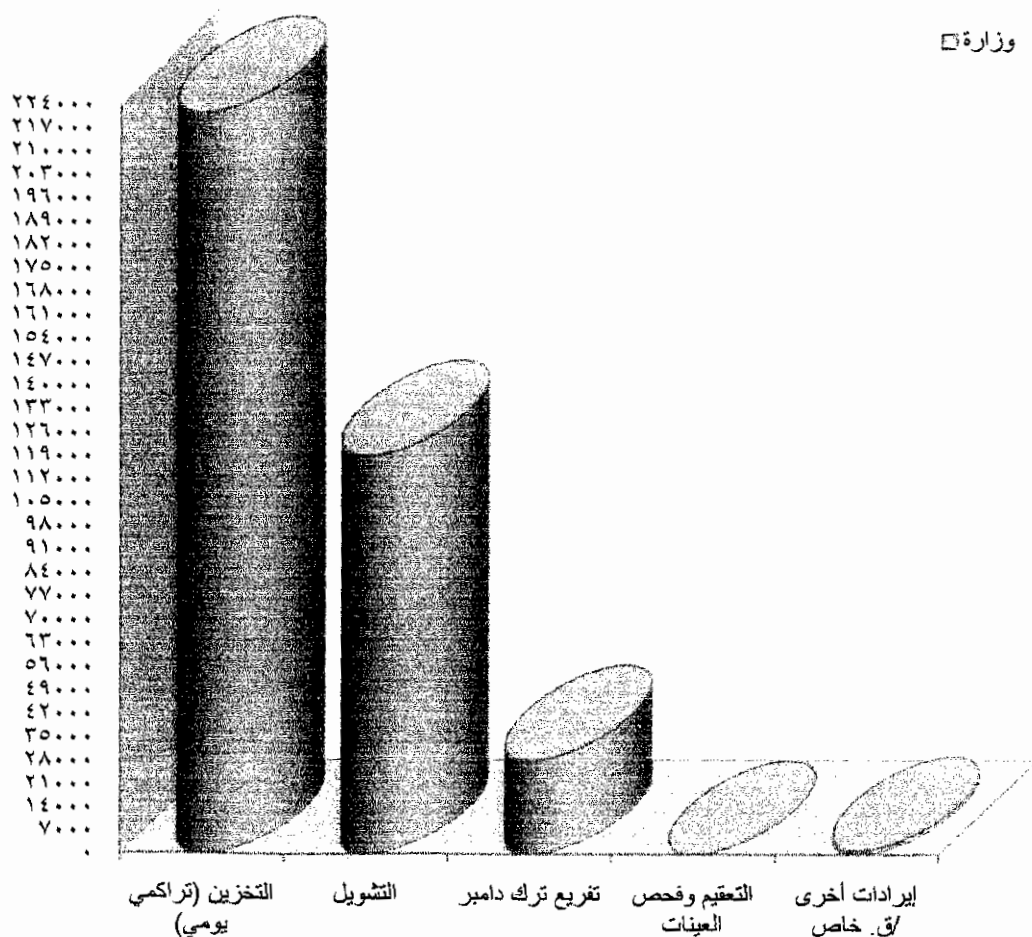
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الشمال وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٦

الخدمات	الكميات بالطن		الإيراد بالدينار		النسبة المئوية/ إيراد	
	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص
التخزين (تراكمي يومي)	٣٥٢٩٤٥٩٤	٠	١١٢٩٤٢٧	٠	%٨٢	%٠
التشويل	٢٧٢١٠١	٠	١٤٣١٢٥	٠	%١٠	%٠
تفريغ ترك دامبر	٤٠٧٢٢١	٠	٥٧٠١١	٠	%٤	%٠
التعقيم وفحص العينات			١١٣٢	٠	%٠	%٠
تأجير الهناجر			٥٤٠٠٠	٠	%٤	%٠
تأجير الشلالات			٠	٧١٨٥٠	%٠	%٩٤
إستخدام القبانات			٠	٢٩٣	%٠	%٠
إيرادات أخرى			٠	٤٢١٤	%٠	%٦
الإجمالي			١٣٨٤٦٩٥	٧٦٣٥٧	%٩٥	%٥



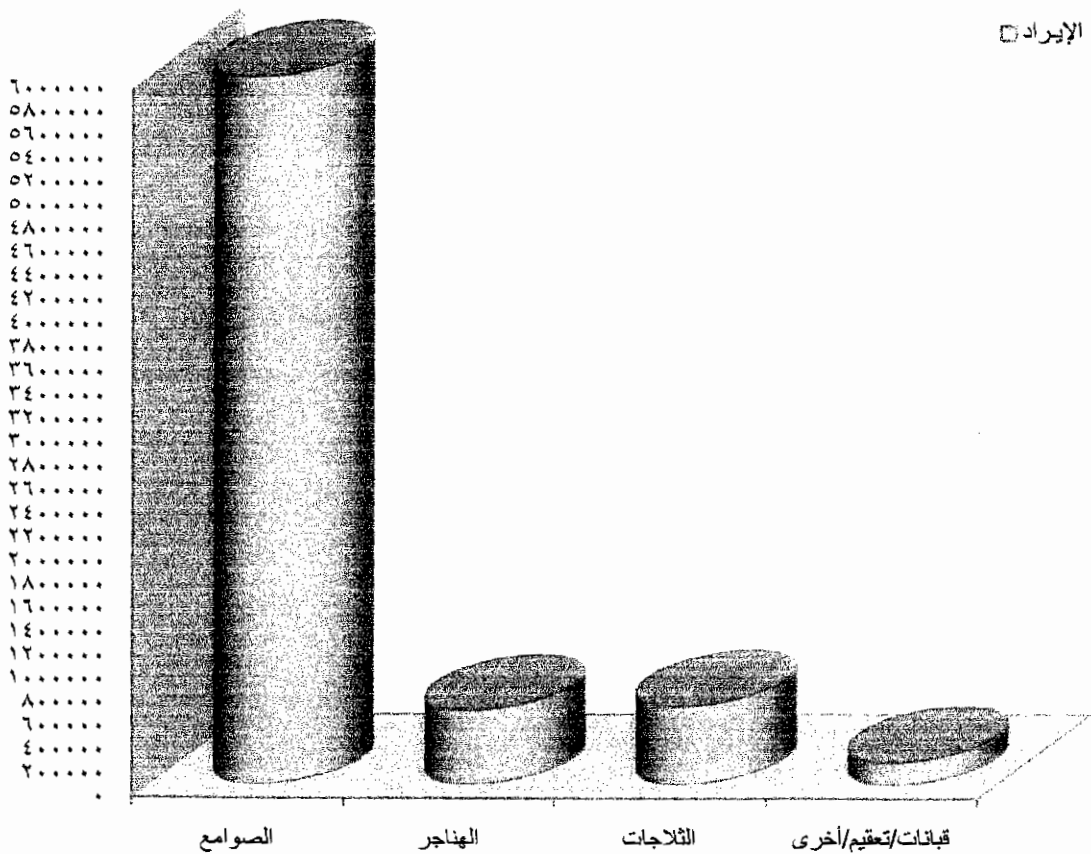
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الرحمة وإيراداتها خلال عام ٢٠٠٦

الخدمات/ وزارة	الكميات بالطن	الإيراد بالدينار	النسبة المئوية
التخزين (تراكمي يومي)	٦٩٢٣١٨٨	٢٢١٥٤٢	%٦٠
التشويل	٢٢٦٦٣١	١١٩٢٠٨	%٣٢
تفريع ترك دامبر	٢٠٣٧٣٦	٢٨٥٢٣	%٨
التعقيم وفحص العينات		.	%٠
إيرادات أخرى /ق. خاص		١٢٠٠	%٠
الإجمالي		٣٧٠٤٧٣	%١٠٠



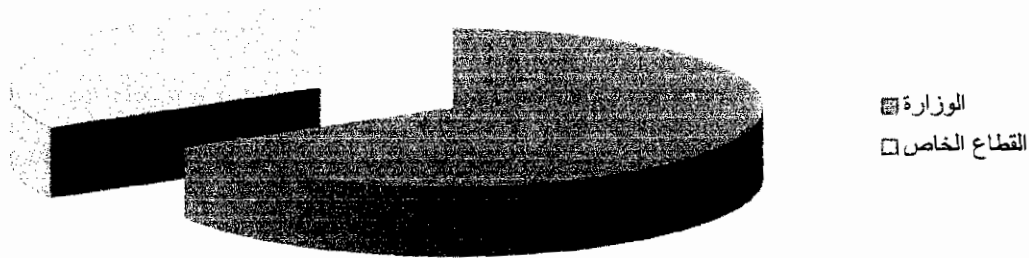
إجمالي الإيرادات حسب مرافق الخدمات في المجمعات خلال عام ٢٠٠٦

النسبة المئوية	الإيراد	المرفق
٨٠٪	٥٩٧٤٧١٤	الصوامع
٨٪	٦٢٠٧٦٠	الهناجر
٩٪	٦٥٨٥٠٠	الثلاجات
٣٪	١٨٨٩٩٣	قنانات/تعقيم/أخرى
١٠٠٪	٧٤٤٢٩٦٧	المجموع



النسبة العامة لإجمالي إيرادات الخدمات لعام ٢٠٠٦ (المجمعات)

القطاع الخاص	الوزارة
٣٣ %	٦٧ %



النسبة العامة لإجمالي إيرادات الخدمات والمبيعات لعام ٢٠٠٦ (الشركة)

القطاع الخاص	الوزارة
٦٩ %	٣١ %



مقارنة الإيرادات من الخدمات المقدمة في المجمعات والفروع التابعة لها بين عامي ٢٠٠٦ و ٢٠٠٥

النسبة المنوية للفرق	الفرق في الإيراد	عام ٢٠٠٦	عام ٢٠٠٥	المجمع
%١٠.٥	١٧٢٩٦٦	٣٣٧٨٦٥	١٦٤٨٩٩	الإدارة
%٢٥	٤٨٧٩٣٠	٢٤٧٧٧٨١	١٩٨٩٨٥١	الجودة
%١٣	١٦٥٧٧٥	١٤٦١٠٥٢	١٢٩٥٢٧٧	إربد
%٤	١٣٠٩٠٢	٣١٣٣٦٦١	٣٠٠٢٧٥٩	العقبة
%٦-	٢٢٩٣٢-	٣٧٠٤٧٣	٣٩٣٤٠٥	الرصيفة
%٨-	٧٩٢١٢٠-	٩٠٤٦٦٣١	٩٨٣٨٧٥١	شركة مطاحن الجودة
%١	١٤٢٥٢١	١٦٨٢٧٤٦٣	١٦٦٨٤٩٤٢	المجموع

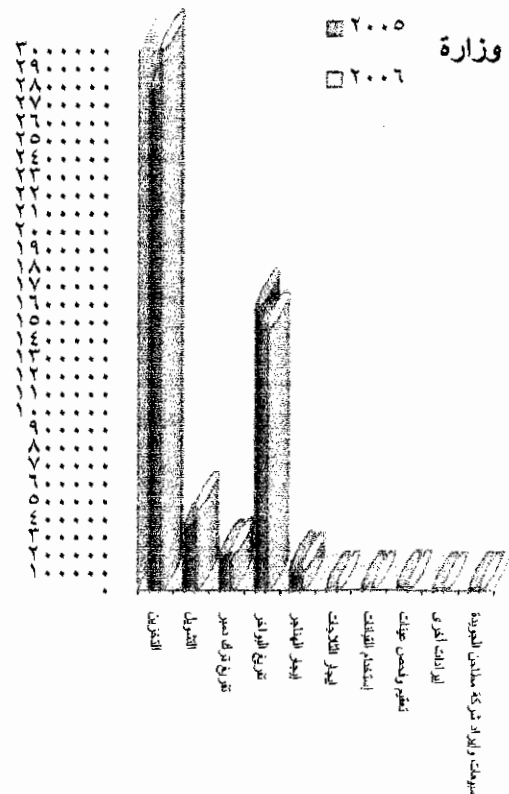
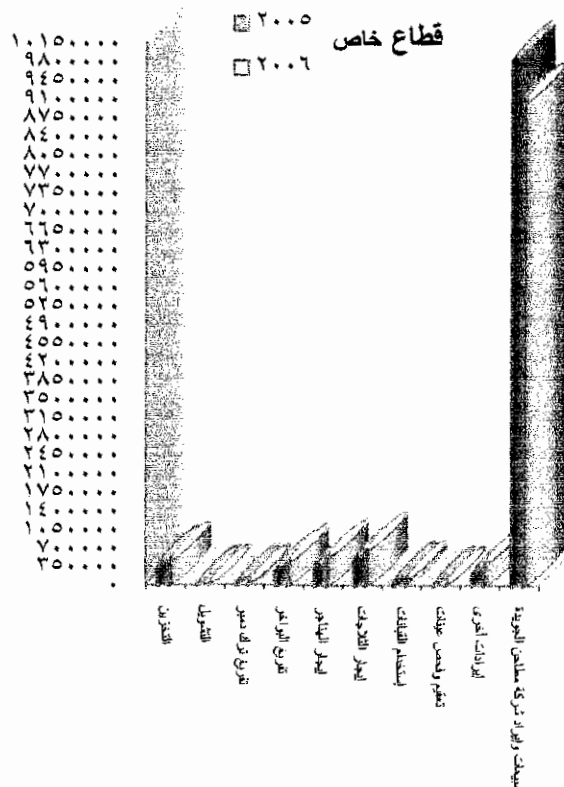


مقارنة ما بين الإيرادات المتوقعة من الوزارة والقطاع الخاص خلال عامي ٢٠٠٦ و ٢٠٠٥ وبالطيران وحسب نوع الخدمات

نوع الخدمة	عام ٢٠٠٥		عام ٢٠٠٦		الفروقات في الإيرادات بين العامين		
	الوزارة	قطاع خاص	الوزارة	قطاع خاص	النسبة	النسبة	قطاع خاص
التخزين	٢٧٧٥١٩٣	٣٦٩٢١٣	٢٩٩٤٠٦٤	٤٤٧٥١٦	٢١٨٨٧١	٨%	٧٨٣٠٣
التشويل	٣٥٠٧٧٩	.	٤٤٥٦٨٤	١٠٦٩	٩٤٩٠٥	٢٧%	١٠٦٩
تفريغ ترك دمير	١٨٠٧٦٥	٢٤٧٩٩	١٨٩٧١٥	١٩٥٢٠	٨٩٥٠	٥%	٥٢٧٩-
تفريغ البواخر	١٥٧٦٣١٢	٢٩٣٥٩٠	١٤٥٦٣٧٦	٤٢٠٧٧٠	١١٩٩٣٦-	٨-	١٢٧١٨٠
إيجار الهناجر	١١٥٩٢٠	٣٤٣١٩٣	١٠٣١٦٠	٥١٧٦٠٠	١٢٧٦٠-	١١-	١٧٤٤٠٧
إيجار التلجيات	.	٤٩٨٧٣٨	.	٦٥٨٥٠٠	.	%	١٥٩٧٦٢
إستخدام القباتات	.	٨٠٧٢٧	.	١٠٨٠٢٨	.	%	٢٧٣٠١
تعقيم وفحص عينات	١٠٦٦٧	٥٧	٧٠٢١	٢٤٦٠	٣٦٤٦-	٣٤-	٢٤٠٣
إيرادات أخرى	.	٢٢٦٢٣٨	.	٤٠٩٣٤٩	.	%	١٨٣١١١
مبيعات وإيراد شركة مطاحن الجودة	.	٩٨٣٨٧٥١	.	٩٠٤٦٦٣١	.	%	٧٩٢١٢٠-
المجموع	٥٠٠٩٦٣٦	١١٦٧٥٣٠٦	٥١٩٦٠٢٠	١١٦٣١٤٤٣			
		١٦٦٨٤٩٤٢	١٦٨٢٧٤٦٣				

إجمالي الفرق / للإيراد	
١٤٢٥٢١	%١

إجمالي الفرق / للإيراد	
%١	١٤٢٥٢١



رابعاً : النشاط المالي

رأس المال : يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمملوك بالكامل لحكومة المملكة الأردنية الهاشمية (٤٠) أربعين مليون دينار أردني .

الإيرادات : بلغ إجمالي إيرادات الشركة لعام ٢٠٠٦ (١٦,٨٢٧) مليون دينار.

النفقات : بلغ إجمالي نفقات الشركة لعام ٢٠٠٦ (١٣,٣٦٠) مليون دينار.

أرباح الشركة : (٣,٤٦٧) مليون دينار وزعت كما يلي :-

المبلغ / مليون دينار	البيان
٠,٣٤٥	إحتياطي إجباري ١٠%
٠,٦٩٠	إحتياطي اختياري ٢٠%
٠,٨٢٢	مخصص ضريبة الدخل
٠,٠٢٦	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني ١%
٠,٠٢٦	مخصص الرسوم الإضافية للجامعات ١%
٠,٠٢٩	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين
٠,٠١٥	رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني ١%
١,٥١٤	أرباح ملاحقة
٣,٤٦٧	المجموع

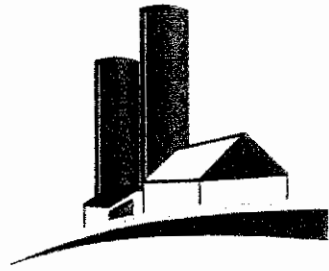
الخطة المستقبلية

تتطلع الشركة إلى الإستمرار في إجراء الدراسات وإدخال التعديلات اللازمة على مرافق الشركة لمواكبة التطور التكنولوجي الحديث لرفع كفاءة الإنتاج والتخزين وتخفيض الكلف ، وكذلك الاستمرار في استقطاب القطاع الخاص وتشجيعهم للإستفادة من خدمات الشركة وذلك من خلال:-

- ١- الإستمرار بتطوير الإستراتيجية التسويقية للشركة.
- ٢- الإستمرار في حوسبة أعمال الشركة.
- ٣- الإستمرار في إستكمال إجراءات التخصيص لیتولی القطاع الخاص مستقبلاً القيام بالدور الريادي في التنمية.
- ٤- توفير مواد المخزون الإستراتيجي وتخزينها ونقلها وتوزيعها وتداولها لحساب الشركة.
- ٥- إستيراد و نقل و تخزين و توزيع المواد التموينية داخل المملكة وخارجها .
- ٦- توسعة صوامع الجودة لزيادة القدرة التخزينية وكذلك المستودعات العادية.
- ٧- متابعة تنفيذ بيع شركة مطاحن الجودة / الشركة التابعة.

في الختام يتوجه مجلس إدارة الشركة بالشكر والتقدير إلى حكومة المملكة الأردنية الهاشمية لما قدمته من دعم ومساندة للشركة في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم ويعرب المجلس عن تقديره للجهود التي بذلها موظفو الشركة على مختلف المستويات في خدمة الشركة ويوصي بالموافقة على ما يلي :-

- تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة لعام ٢٠٠٦ .
- تقرير مدقق حسابات الشركة والبيانات المالية المجمعة المدققة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٦ وكما هو مرفق .



الشركة العامة الأردنية للصناعات والبناء

مقر الشركة: عمان - الأردن

البريد الإلكتروني: info@jagcm.com.jo

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الموحدة المدققة
للسنة المالية المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

مكتب المسعود لتدقيق الحسابات
محاسبون قانونيون - (CPAS')

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

جدول المحتويات

الرقم	الباب	رقم الصفحة
١	تقرير مدققي الحسابات	٤-٣
٢	بيان (أ): الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٥
٣	بيان (ب): بيان الدخل الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٦
٤	بيان (ج): بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٧
٥	بيان (د): بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٨
٦	الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة	٢٠-٩

تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة / الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين المحترمين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية الموحدة المرفقة لكل من الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين (الإدارة والمجمعات) وشركتها التابعة شركة مطاحن الجودة ذ.م.م. والتي تتكون من الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وكل من بيانات الدخل الموحد والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن إدارة الشركة الأم والتابعة هي المسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة والمتعلقة بالأعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية المطبقة بالشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية .

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق .

تحتفظ الشركة الأم والتابعة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس إدارة الشركة .

كما هو موضح في الإيضاح رقم (١) واستناداً إلى عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي فقد تأسست الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين تنفيذاً لقرار مجلس الوزراء الموقر رقم (٦٥٧) المتخذ بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٥ وقرار رقم (١٦٧٢) بتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١٩ حيث اعتبرت الشركة الخلف القانوني العام والواقعي للمشروعات التابعة لوزارة الصناعة والتجارة حيث تم تحويل صافي موجودات تلك المشروعات إلى شركة مساهمة عامة تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل رأسمالها والذي يعتبر مدفوعاً بكامله سنداً لأحكام المادة (٨) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ . لقد تم تحديد إجمالي رأسمال الشركة بمبلغ (٤٠) أربعين مليون دينار أردني وهو يمثل صافي القيمة الدفترية لموجودات المشروعات التي تحولت وألت للشركة من السادة وزارة الصناعة والتجارة / حساب الإتجار (انظر الإيضاح رقم ١٤) .

خلال عام ٢٠٠٣ أتم الائتلاف الاستشاري المكلف لتخصيصية الشركة بدراسة أوضاع الشركة الحالية والمستقبلية وتوصياته المتعلقة بالاستراتيجية لتخصيصية الشركة ، وكان من أبرز قرارات السادة مجلس الوزراء الموقر على تلك التوصيات هو تأسيس وتسجيل شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م كشركة تابعة بموجب قراره رقم (١٧٥) بتاريخ ٢٠٠٣/١١/١٨ (انظر ايضاح ١٤) وذلك لتهيئة الشركة التابعة للاستثمار المحتمل.

باستثناء أية تعديلات مالية قد يتطلبها الأمر الموضح في الفقرة السابقة أعلاه ، في رأينا أن البيانات المالية الموحدة المشار إليها أعلاه تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، عن الوضع المالي الموحد للشركة العامة الاردنية للصوامع والتموين وشركتها التابعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وعن ادائها المالي الموحد وتدفعاتها النقدية والتغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية .

عن مكتب المسعود لتدقيق الحسابات



د. مازن محمد مسعود (CPA)

عضو مجمع المحاسبين القانونيين الأمريكي (AICPA)

عضو جمعية المحاسبين القانونيين الأردنيين (JACPA)

إجازة تدقيق رقم (٥٥٢)

عمان في ٢٠ شباط ٢٠٠٧

(أ) بيان

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

الموجودات	٢٠٠٦	٢٠٠٥	إيضاح
دينار أردني	دينار أردني		
الموجودات المتداولة :			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	٧٧٦٩.٢٣	٨٥٣٨٧٧٧	٣
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	٧٣٩.٢٨	٥١.٢٣٧	٤
المبالغ المستحقة من طرف ذي علاقة	٦٨٦٧١٧٤	٣١٧٩٣٦٩	٥
المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات	١٩٧٦٢٥	١٦٦٤٨٢	٦ و ٢ ج
مخزون قطع الغيار وبضاعة بالطريق	٣٧٨٨٧٤٠	٣٩٣٥١٥٨	٧ و ٢ د
الأرصدة المدينة الأخرى	١٥٢٢.٩	١.٦.٢٩	٨
مجموع الموجودات المتداولة	١٩٥١٣٧٩٩	١٦٤٣٦.٥٢	
الموجودات غير المتداولة:			
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	٢٩٨٤.٣٨٨	٣١٢٦٥١٩٢	٩ و ٢ هـ
مشاريع قيد التنفيذ	١.٢٧٥	٣.٨١	١٠
مجموع الموجودات غير المتداولة	٢٩٨٥.٦٦٣	٣١٢٦٨٢٧٣	
إجمالي الموجودات	٤٩٣٦٤٤٦٢	٤٧٧.٤٣٢٥	
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة:			
الذمم الدائنة	١٣٨٣.٠	٧.٦٢	١١
الأرصدة الدائنة الأخرى	٣٥٩٦٦.٠	٣.١٤٣١	١٢
المبالغ المستحقة لطرف ذي علاقة - وزارة الصناعة	١٣٥٧٨.٦	١٤٤٦.٠٤	
مخصص ضريبة الدخل	٨٢٣١٢٣	٥٦.٩٣٨	١٣
مجموع المطلوبات المتداولة	٢٥٥٤٤١٩	٢٣١٥٤٣٥	
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٢٩٩٦.٠	١٧٢٢٤.٠	٢ و
حقوق الملكية :			
رأس المال	٤.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٠٠.٠٠٠	١٤
الإحتياطي الإلزامي	١٢.٩٦٤٩	٨٦٤٧٦٨	١٥
الإحتياطي الإختياري	١٥٦٥١١١	٨٧٥٣٤٩	١٦
الإحتياطي الخاص	---	٢.٠٠٠.٠٠٠	١٦
الأرباح المدورة في نهاية السنة -- بيان (ب)	١٥١٣٩٢٦	٩٨٥١٣٦	
فائض استثمار في شركة تابعة	٢٢٩١٣٩٧	٢٢٩١٣٩٧	
مجموع حقوق الملكية	٤٦٥٨.٠٨٣	٤٥٢١٦٦٥.٠	
إجمالي المطلوبات وحقوق الملكية	٤٩٣٦٤٤٦٢	٤٧٧.٤٣٢٥	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

بيان (ب)

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	إيضاح	
دينار أردني	دينار أردني	١٧ و ١٨	المبيعات وإيراد الخدمات
١٦٤٩٦٤٥١	١٦٤٣٨٨٣٧		يطرح : تكلفة المبيعات وإيراد الخدمات
(١٣٥٣١٢٢٦)	(١٢٥٤٩٢٠٥)		
٢٩٦٥٢٢٥	٣٨٨٩٦٣٢		مجمول الربح
			يطرح : المصاريف
(٥٢٨٢٧٩)	(٥٢٣٦٧٤)	٢٠	المصاريف الإدارية والعمومية
(٢٠٤٠٤٦)	(٢٢٧٥٦٩)	٢١	المصاريف البيعية والتسويقية
(١٣٣)	(٩٢)		العمولات والمصاريف البنكية
(٥١٩١٦)	(٥٩١٠٠)	٩	إستهلاك الموجودات الثابتة
(٧٨٤٣٧٤)	(٨١٠٤٣٥)		مجموع المصاريف التشغيلية
٢١٨٠٨٥١	٣٠٧٩١٩٧		الربح التشغيلي
١٨٨٤٩٢	٣٥٢٩٩٧	١٩	يضاف : الإيرادات الأخرى
٢٣٦٩٣٤٣	٣٤٣٢١٩٤		صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة
(٥٦٠٦١٣)	(٨٢٢٨٤٥)		مخصص ضريبة الدخل
١٨٠٨٧٣٠	٢٦٠٩٣٤٩		صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة والمحول إلى حساب الأرباح المدورة
٢٠٠٥	٢٠٠٦		تم توزيع الأرباح كما يلي :
دينار أردني	دينار أردني		الأرباح المدورة في بداية السنة
٧٤٦٧٤٦	٩٨٥١٣٦		يضاف / (يطرح) تعديلات سنوات سابقة
(٢٤٤٦١٢)	٣٥٦٣٠		المحول إلى حساب الخزينة العامة
(٥٥٧٤١٧)	(٩٨٥١٣٦)		صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة
١٨٠٨٧٣٠	٢٦٠٩٣٤٩		المحول للإحتياطي الإجباري ١٠%
(٢٣١٤٠٦)	(٣٤٤٨٨١)		المحول للإحتياطي الإختياري ٢٠%
(٤٦٢٨١٢)	(٦٨٩٧٦٢)		مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(١٧٥٢٦)	(٢٦٠٣٣)		مخصص الرسوم الإضافية للجامعات
(١٧٥٢٦)	(٢٦٠٣٣)		مخصص مكافآت أعضاء مجلس الإدارة وأعضاء هيئة المديرين
(٢٨٨٠٠)	(٢٨٨٠٠)		مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(١٠٢٤١)	(١٥٥٤٤)		الأرباح المدورة في نهاية السنة - بيان (أ)
٩٨٥١٣٦	١٥١٣٩٢٦		
٢٠٠٥	٢٠٠٦		ربحية السهم الواحد - إيضاح (٢٣)
دينار ---/٠٤٢	دينار ---/٠٦٣		المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة
٤٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

بيان (ج)

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١٨٠٨٧٣٠	٢٦٠٩٣٤٩	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</u>
(٢٤٤٦١٢)	٣٥٦٣٠	صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة
١٧٧٥٤٨٥	١٥٥٦٧١٢	تعديلات سنوات سابقة
٧٠٦٦٨	٥٧٧٢٠	إستهلاك الموجودات الثابتة
---	(٦٩٢٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة - بالصافي
٢٤١٠٢٧١	٤٢٥٢٤٨٢	أرباح بيع موجودات ثابتة
(٣٨١٩٧٥)	(٢٢٨٧٩١)	الربح التشغيلي قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
٤١٩٤٠	١١٥٢٧٥	التغيرات في بنود رأس المال العامل :
(١٢٣٢٢٥٥)	(٣٦٨٧٨٠٥)	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل
١٢٨٩٨	(٤٦١٨٠)	المخزون التشغيلي وقطع الغيار وبضاعة بالطريق
(٩٣٢٣٥)	(٨١٤٢٩)	المبالغ المستحقة من طرف ذي علاقة
٥٤٩١٦	(٣٨١٨٢)	الأرصدة المدينة الأخرى
١٢٤١٤٠	٢٦٢١٨٥	الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة لطرف ذي علاقة
١٩٣٦٧٠٠	٥٤٧٥٥٥٥	الأرصدة الدائنة الأخرى
		مخصص ضريبة الدخل
		صافي النقد الناتج من/ (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</u>
(٣٦١٧٧٨)	(١٣٦٩٧٠)	شراء موجودات ثابتة
٤٧٢	(٧١٩٤)	مشاريع قيد التنفيذ
---	١١٩٩١	المقبوض من بيع موجودات ثابتة
(٣٦١٣٠٦)	(١٣٢١٧٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</u>
(٥٥٧٤١٧)	(١١٨٥١٣٦)	المحول والمدفوع إلى حساب الخزينة العامة
(٥٥٧٤١٧)	(١١٨٥١٣٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
١٠١٧٩٧٧	(٦٩٢١٨٥)	صافي (النقصان) // الزيادة في رصيد النقد
٧٥٢٠٨٠٠	٨٥٣٨٧٧٧	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
٨٥٣٨٧٧٧	٧٧٦٩٠٢٣	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة - بيان (أ)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

المجموع	فائض استثمار في شركة تابعة	الأرباح المصدرة	الإحتياطي الخاص	الإحتياطي الاختياري	الإحتياطي الإجباري	رأس المال	البيان
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٤٥٢١٦٦٥٠	٢٢٩١٣٩٧	٩٨٥١٣٦	٢٠٠٠٠٠	٨٧٥٣٤٩	٨٦٤٧٦٨	٤٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٣٥٦٣٠	---	٣٥٦٣٠	---	---	---	---	تعديلات سنوات سابقة
(٩٨٥١٣٦)	---	(٩٨٥١٣٦)	---	---	---	---	المحول إلى حساب الخزينة العامة
٢٦٠٩٣٤٩	---	٢٦٠٩٣٤٩	---	---	---	---	صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة - بيان (ب)
---	---	(٣٤٤٨٨١)	---	---	٣٤٤٨٨١	---	صافي الحركة في الإحتياطي الإجباري
---	---	(٦٨٩٧٦٢)	---	٦٨٩٧٦٢	---	---	صافي الحركة في الإحتياطي الاختياري
(٢٠٠٠٠٠٠)	---	---	(٢٠٠٠٠٠٠)	---	---	---	صافي الحركة في الإحتياطي الخاص
(٢٦٠٣٣)	---	(٢٦٠٣٣)	---	---	---	---	صافي الحركة في الإحتياطي الخاص
(١٥٥٤٤)	---	(١٥٥٤٤)	---	---	---	---	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(٢٨٨٠٠)	---	(٢٨٨٠٠)	---	---	---	---	مخصص الرسوم الإضافية للجامعات
٤٦٥٨٠٠٨٣	٢٢٩١٣٩٧	١٥١٣٩٢٦	---	١٥٦٥١١١	١٢٠٩٦٤٩	٤٠٠٠٠٠٠	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
							مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين
							الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١ - تأسيس وغايات الشركة :

تأسست الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين تنفيذا لقرار ي مجلس الوزراء الموقر المتخذين بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٥ وتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١٩ وذلك بتحويل مشروعات وزارة الصناعة والتجارة (الصوامع ، المطحنة ، المستودعات العادية والمبردة) إلى شركة مساهمة عامة تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل رأسمالها سندا لأحكام المادة (٨) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ .

إن الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين هي شركة مساهمة عامة ومسجلة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم التسجيل (٣٤١) بتاريخ ٢٠٠١/١/٣ ، ووفقا لشهادة تسجيل الشركة وإستنادا إلى عقد تأسيس الشركة ونظامها الأساسي فإن الشركة تمارس أعمال تشغيل وصيانة وإدارة الصوامع والمطحنة والمستودعات العادية والمبردة التي ألت إليها من وزارة الصناعة والتجارة /حساب الإتجار ، كما يحق للشركة القيام بالعمليات الصناعية والتجارية للمواد التي تتعامل فيها والمساهمة أو المشاركة مع أي شركة أو مشروع له علاقة بالمواد التموينية داخل المملكة وخارجها سواء بالإستيراد أو النقل أو التخزين أو التوزيع ، كما يحق للشركة تقديم الخدمات والإستشارات والإستثمارات والدراسات المتعلقة بنشاط الشركة للغير داخل المملكة وخارجها .

إن هذه البيانات المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ هي بيانات مالية موحدة تتعلق بكافة أنشطة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وشركة مطاحن الجويذة (ذ.م.م) - شركتها التابعة ، وتم إعدادها وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية وباستخدام مبدأ التكلفة التاريخية .

بلغ عدد موظفي الشركة الأم وشركتها التابعة في نهاية عام ٢٠٠٦ (٤١٦) موظفا .

٢ - السياسات المحاسبية الهامة :

أ - التغييرات في السياسات المحاسبية الهامة :

إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة للسنة المالية الحالية متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة السابقة باستثناء أن الشركة قد قامت بتطبيق التعديلات على معايير المحاسبة الدولية والمعايير الدولية للتقارير المالية السارية المفعول اعتبارا من الاول من كانون ثاني ٢٠٠٥ . ونتج عن ذلك تطبيق الشركة لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٨) والذي تطلب تعديل بند مصاريف سنوات سابقة المدرج في بيان الدخل الموحد لعام ٢٠٠٥ وإدراجه ضمن الرصيد الافتتاحي لحساب الارباح المدورة لعام ٢٠٠٥ .

ب - أساس توحيد البيانات المالية :

تتضمن هذه البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وأيضا البيانات المالية لشركتها التابعة المملوكة بالكامل - شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م ، وقد تم إستبعاد كافة العمليات والأرباح والخسائر والأرصدة الداخلية المتبادلة عند توحيد البيانات المالية للشركتين .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

ج- المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات :

يتم إظهار البضاعة الجاهزة بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة أو صافي القيمة الممكن تحقيقها أيهما أقل ، ويتم إظهار مخزون مواد التعبئة والتغليف والمحروقات والمواد الخام بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة كونها تستخدم في عملية الإنتاج التصنيعي لشركة مطاحن الجويده (ذ.م.م) والصيانة والتصليح لمعدات وآليات الشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

د- مخزون قطع الغيار :

تتبع الشركة التابعة إظهار مخزون قطع الغيار بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة أو القيمة الإستبدالية أيهما أقل بينما تتبع الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين إظهار مستودع قطع الغيار الفنية بسعر التكلفة كونها تستخدم في عمليات الصيانة للمكانات والآليات بالشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

هـ الموجودات الثابتة والإستهلاكات :

تم إثبات قيمة الموجودات الثابتة المحولة لشركة مطاحن الجويده (ذ.م.م) بالقيمة المقدرة من قبل إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين ، ويتم إثبات الموجودات الثابتة المشتراة بالتكلفة ، ويتم إستهلاكها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقا لطريقة القسط الثابت وبمعدلات إستهلاك سنوية تتراوح بين (٤-٢٥ %) .

و- مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

إستنادا إلى المادة (١٠٩ د) من النظام الداخلي للشركة تم أخذ مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة لموظفي الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين ولموظفي الشركة التابعة وفقا لمدة الخدمة والراتب الشهري الأساسي لكل موظف وذلك كما في تاريخ الميزانية العمومية للشركة .

ز- المبيعات وإيراد الخدمات :

تمثل المبيعات قيمة الفواتير الصادرة لقاء البضاعة المباعة لعملاء شركة مطاحن الجويده (ذ.م.م) خلال السنة المالية الحالية عندما تنتقل مخاطر الملكية للبضاعة إلى المشتري ، وتمثل إيرادات الخدمات قيمة الفواتير الصادرة لقاء الخدمات المقدمة لعملاء الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين خلال السنة المالية الحالية وعند التمكن من قياس الإيرادات بشكل يمكن الاعتماد عليه .

ح- تحويل العملات الأجنبية :

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية الموحدة ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل الموحد .

٣- النقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتألف هذا البند مما يلي :

دينار أردني	٢٠٠٦	٢٠٠٥	دينار أردني
الحسابات البنكية / جاري	١٤٣٢٦٨٦	١١١٩٧٠٠	
الحسابات البنكية / ودائع	٦٣٣٦٣٣٧	٧٤١٩٠٧٧	
المجموع	٧٧٦٩٠٢٣	٨٥٣٨٧٧٧	

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الايضاحات حول البيانات المالية الموحدة-تابع

٤- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	الذمم المدينة التجارية
٣٥٢.١٠	٤٣٢١٥٤	شيكات برسم التحصيل
١٥٧٦٦٦	٣٠٣.٦١	ذمم الموظفين والسلف المؤقتة
٥٦١	٣٨١٣	
٥١.٢٣٧	٧٣٩.٢٨	المجموع

٥- المبالغ المستحقة من طرف ذي علاقة :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	وزارة الصناعة والتجارة / حساب الاتجار
٣١٧٩٣٦٩	٦٨٦٧١٧٤	
٣١٧٩٣٦٩	٦٨٦٧١٧٤	المجموع

تتم الموافقة على أسعار وسروط الدفع للعمليات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة .

٦- المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	البضاعة الجاهزة - ايضاح (١٨)
٧٤٦٣	٤٩٣٤	مواد التعبئة والتغليف ومستودع المحروقات
٤٩.٧٠	٥١٧٦٩	المواد الخام
٨١٥٢٣	٨١٧٨٦	بضاعة تحت الإنتاج
٢٨٤٢٦	٥٩١٣٦	
١٦٦٤٨٢	١٩٧٦٢٥	المجموع

٧- مخزون قطع الغيار وبضاعة بالطريق :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	قطع الغيار
٣٨٧٩٧٢١	٣٧٥٧٣٨٩	بضاعة بالطريق
٥٥٤٣٧	٣١٣٥١	
٣٩٣٥١٥٨	٣٧٨٨٧٤٠	المجموع

خلال عام ٢٠٠٣ تم تقرير وتقييم قطع الغيار المحولة إلى شركة مطاحن الجويده (ذ.م.م) عند تأسيسها من قبل إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين ، ويتضمن مخزون قطع الغيار كما في نهاية السنة المالية قيمة مخزون قطع غيار يستخدم في أعمال الصيانة للماكينات والأليات لأكثر من سنة مالية .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٨- الأرصدة المدينة الأخرى :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٢١٢٥	٢١٢٥	التأمينات المستردة
١٩٠٦	٦٧١	تأمينات تكلفة الإعتمادات المستندية
٢٤٨	٣٧٩٨٣	تكلفة الإعتمادات المستندية
١٧٢٥٦	٢٥٢١٠	الكفالات المستردة
٨٢٣٨٦	٨٠٥٥١	المصاريف المدفوعة مقدما
٢١٠٨	٥٦٦٩	أمانات لدى الغير - متنوعة
<u>١٠٦٠٢٩</u>	<u>١٥٢٢٠٩</u>	المجموع

١٠- مشاريع قيد التنفيذ :

يمثل هذا البند تكلفة تحديث نظام التشويل في مجمع العقبة وهجر العقبة وتوسعة صوامع الجويذة وذلك كما ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ .

١١- الذمم الدائنة :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار اردني	دينار أردني	
٦٨٧٠	١٣٦٣٨	الحسابات الدائنة المتفرقة
٠٠٠	١٩٢	ذمم الموظفين
١٩٢	٠٠٠٠٠	الذمم الدائنة التجارية
<u>٧٠٦٢</u>	<u>١٣٨٣٠</u>	المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

المجموع	أفصاف حديدية وتلابات وقبائنات وأخرى	التجهيزات المكتبية والأثاث والمفروشات	العدد والأدوات وأجهزة الكمبيوتر	السيارات	الأجهزة والآلات والماكينات	الإنشاءات	الأراضي	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٣٧٦٠٤٨٦	٨٢٨٩٥٨	١٦٨٨٤٠	١٤١٤٧٢	٥٤٣٠٧٤	٢٢٩٣٥١٢	٢٦٨٨٤٩٨	٦٣٠١١٣٢	٣٧٦٠٤٨٦
١٣٦٩٧٠	١٤٩	٤٥٢٧٦	٣٧١٧	٣٦٤٨٧	١٤١٠١	٣٧٢٤٠	---	١٣٦٩٧٠
(١٢٩٠٠)	---	---	---	(١٢٩٠٠)	---	---	---	(١٢٩٠٠)
٣٧٢٨٤٥٥٩	٨٢٩١٠٧	٢١٤١١٦	١٤٥١٨٩	٥٦٦٦٦١	٢٣٠٧٦١٣	٢٦٩٢٠٧٣٨	٦٣٠١١٣٢	٣٧٢٨٤٥٥٩
٥٨٩٥٢٩٤	٢١٢٧٨١	٦٤٨٨٤	٥٥٦٧٣	٢٢٦٥٥١	٥٦٨٦٥٩	---	---	٥٨٩٥٢٩٤
(٧٨٣٨)	---	---	---	(٧٩٠١)	٦٣	---	---	(٧٨٣٨)
١٥٥٦٧١٢	٨٢٩١٣	٣٠٣٣٢	١٨٣١٩	٨٣٦٧٠	٢٣٠٧٦١	١١١٠٧١٧	---	١٥٥٦٧١٢
٧٤٤٤١٦٨	٢٩٥٦٩٤	٩٥٢١٦	٧٣٩٩٢	٣٠٢٣٠	٧٩٩٤٨٣	٥٨٧٧٤٦٣	---	٧٤٤٤١٦٨
٢٩٨٤٠٣٨٨	٥٣٣٤١٣	١١٨٩٠٠	٧١١٩٧	٢٦٤٣٤١	١٥٠٨١٣٠	٢١٠٤٣٢٧٥	٦٣٠١١٣٢	٢٩٨٤٠٣٨٨
٣١٢٦٥١٩٢	٦١٦١٧٧	١٠٣٩٥٦	٨٥٧٩٩	٣١٦٥٢٣	١٧٢٤٨٥٣	٢٢١١٦٧٥٢	٦٣٠١١٣٢	٣١٢٦٥١٩٢
---	%٢٥٠١٠	%٢٠-٩	%٢٠-١٠	%١٥	%١٠	%٤	---	---

معدل الإستهلاك السنوي

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

صافي القيمة الدفترية:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

مصرف إستهلاك السنة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

الإستهلاك المتراكم:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

المتعلق بالتحويلات / الإستهلاكات خلال السنة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

الإستهلاك المتراكم:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

التكاليف:

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

الإضافات / التحويلات خلال السنة

الإستهلاكات / التحويلات خلال السنة

البيانات

٩ - الموجودات الثابتة بعد الإستهلاك المتراكم:

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٥٠٠-١٠٠	%١٥	%١٠	%٤	---
معدل الإستهلاك السنوي					
بلغ مصروف إستهلاك السنة الحالية مبلغ ١٥٥٦٧١٢ دينار أردني ، وتم تحصيل مبلغ ١٤٩٧٦١٢ دينار أردني على حساب تكلفة إيراد الخدمات ، بينما تم تحصيل المبلغ المتبقي ضمن حساب المصاريف في بيان الدخل الموحد للسنة الحالية .					

-١٣-

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٢- الأرصدة الدائنة الأخرى :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧٠٩	٣٨٠٥	أمانات لدوائر رسمية وعمل إضافي
٣٢٣٦٥	٤١٤٥٢	أمانات للغير متنوعة
١١٢٥	١١٢٥	تأمينات نقدية
٢٢٤٣٦	١٦٥٧٤	خصم الكمية المستحق للعملاء
٧٥٨٥٠	٦٨٥٤٦	المصاريف المستحقة
٧٠١٤٥	٩٦١٧٨	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
١٧٥٢٦	٢٦٠٣٣	مخصص الرسوم الإضافية للجامعات
٢٨٨٠٠	٢٨٨٠٠	مخصص مكافأة أعضاء مجلس الإدارة وهيئة المديرين
٤٠٢٣٤	٦١٦٠٣	الإيرادات المؤجلة
١٠٢٤١	١٥٥٤٤	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٣٠١٤٣١	٣٥٩٦٦٠	المجموع

١٣- مخصص ضريبة الدخل :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٥٦٤٠٥٨	٨٢٥٩٤٧	مخصص ضريبة الدخل في نهاية العام
(٣١٢٠)	(٢٨٢٤)	يطرح : ضريبة دخل الفوائد الدائنة المدفوعة
٥٦٠٩٣٨	٨٢٣١٢٣	الصافي

تم احتساب نسب مخصص ضريبة الدخل على صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة وذلك وفقا لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ والقوانين المعدلة له والمعمول بها حاليا في المملكة الأردنية الهاشمية .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٤- رأس المال :

منذ عام ٢٠٠٢ وتنفيذا لقراري مجلس الوزراء الموقر رقم (٦٥٧) ورقم (١٦٧٢) فقد تم تأسيس الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين (شركة مساهمة عامة تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل رأسمالها) وذلك بتحويل صافي موجودات المشروعات التابعة لوزارة الصناعة والتجارة إلى تلك الشركة ويتكون رأس مال الشركة من مبلغ (٤٠) أربعين مليون دينار أردني وهو مقسم إلى أسهم متساوية القيمة وتكون القيمة الاسمية للسهم الواحد دينارا أردنيا واحدا .

وتنفيذا لقرار مجلس الوزراء الموقر رقم (١٧٥) بتاريخ ٢٠٠٣/١١/١٨ فقد تم تأسيس وتسجيل شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (٨٤١٠) بتاريخ ٢٠٠٤/١/٤ وذلك بتحويل وضم صافي أصول مطحنة الجويذة والمقيمة بمبلغ (٤) أربعة ملايين دينار أردني من قبل إدارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين . ويتألف رأس مال شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م من حصص متساوية القيمة الاسمية لكل منها دينار أردني واحد . ونتج عن عملية تسجيل الأصول المحولة للشركة التابعة فائض استثمار في شركة تابعة بمبلغ ٢٢٩١٣٩٧ دينار أردني أدرج ضمن حسابات حقوق الملكية .

علما بأنه لم يتم الإنتهاء من إستكمال الإجراءات القانونية اللازمة لتحويل الملكية القانونية باسم الشركة لبعض الموجودات المحولة من وزارة الصناعة والتجارة - حساب الإتجار حتى تاريخ إصدار هذا التقرير .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٥ - إحتياطي الإجمالي :

تم إقتطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة وتحويلها إلى حساب الإحتياطي الإجمالي ، ويتم وقف الإقتطاع عندما يبلغ رصيد حساب الإحتياطي الإجمالي ما يعادل رأس مال الشركة وفقا للمادة رقم (١٨٦) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدلة له .

١٦ - الإحتياطي الاختياري والإحتياطي الخاص :

تم إقتطاع نسبة ٢٠% من صافي ربح السنة الحالية قبل مخصص الضريبة وتحويلها إلى حساب الإحتياطي الإختياري وفقا للمادة (١٨٧) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والتعديلات اللاحقة له .

إستنادا لموافقة الهيئة العامة لشركة مطاحن الجويذة (التابعة) في عام ٢٠٠٥ تم تكوين إحتياطي خاص لتنفيذ عمليات فصل الشركة إداريا وماليا وجغرافيا على أسس تجارية وذلك بهدف التهيئة للإستثمار المحتمل .

١٧ - المبيعات وإيراد الخدمات :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٩٨١٥١٥٩	٨٩٩٥٨٧٠	مبيعات شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م
١٩٨٩٨٥١	٢٤٧٧٧٨١	إيراد خدمات مجمع الجويذة
١٢٩٥٢٧٧	١٤٦١٠٥٢	إيراد خدمات مجمع الشمال / إربد
٣٩٣٤٠٥	٣٧٠٤٧٣	إيراد خدمات مجمع الرصيفة
٣٠٠٢٧٥٩	٣١٣٣٦٦١	إيراد خدمات مجمع العقبة
١٦٤٩٦٤٥١	١٦٤٣٨٨٣٧	المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

١٨ - تكلفة المبيعات وإيراد الخدمات :

٢٠٠٥ دينار أردني	٢٠٠٦ دينار أردني	يتألف هذا البند مما يلي :
٤٣٥٩	٧٤٦٣	- تكلفة مبيعات شركة مطاحن الجويذة ذ.م.
٨٦٥٨٨٩٩	٧٥٩٧٥٧٤	البضاعة الجاهزة أول المدة
٢٥٣٠٤٦	١٩٥١٠٥	تكاليف الإنتاج
(٧٤٦٣)	(٤٩٣٤)	مصاريف التعبئة والتغليف والتشويل
		يطرح : البضاعة الجاهزة آخر المدة - إيضاح (٦)
<u>٨٩٠٨٨٤١</u>	<u>٧٧٩٥٢٠٨</u>	مجموع تكلفة المبيعات
		- تكلفة إيراد الخدمات وتشمل :
١٥٣٣٢٤٦	١٥٨٠٦٩٤	تكلفة إيراد خدمات مجمع الجويذة
٩٨٤٥٣٢	٩٧٧٣٩١	تكلفة إيراد خدمات مجمع الشمال / إربد
٣٦١٣٤١	٣٨٦٦٣٩	تكلفة إيراد خدمات مجمع الرصيفة
١٧٤٣٢٦٦	١٨٠٩٢٧٣	تكلفة إيراد خدمات مجمع العقبة
<u>٤٦٢٢٣٨٥</u>	<u>٤٧٥٣٩٩٧</u>	مجموع تكلفة إيراد الخدمات
<u>١٣٥٣١٢٢٦</u>	<u>١٢٥٤٩٢٠٥</u>	مجموع تكلفة المبيعات وإيراد الخدمات

١٩ - الإيرادات الأخرى :

٢٠٠٥ دينار أردني	٢٠٠٦ دينار أردني	يتألف هذا البند مما يلي :
١٨٥٤٢٣	٣٤٣٦٦١	الفوائد الدائنة
٣٠٦٩	٩٣٣٦	الإيرادات المتفرقة
<u>١٨٨٤٩٢</u>	<u>٣٥٢٩٩٧</u>	المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٢٠ - المصاريف الإدارية والعمومية :

يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١٨٠٠٠	١٨٠٠٠	أتعاب رئيس مجلس الإدارة
٢٣٣٩٧٠	٢٥٥٦٧٠	الرواتب والأجور والمزايا الأخرى للموظفين
٤٨٢٤	٥٥١٣	الهاتف والفاكس والبريد
١٧٣٤٠	١٧٣٤٠	الإيجارات
٤٧٢٩	٥٠٦٢	المحروقات
٣٥٧٨	٩٤٣	مصرف التامين
١٨٥٨	١٢٠٦	الرسوم والرخص الحكومية
٧٦٧٩	٧٣١١	القرطاسية والمطبوعات و المحلات
٤٩٢٢	٤٢٠١	الضيافة والنظافة
٤٣١٣٧	٤٦٦٩٥	السفر والمواصلات والتنقلات
١١٣٤	٠٠٠	الدعاية والإعلان
٣٢	٢٧١٠	المتنوعة
٤٨١٩	٤٩٩١	الصيانة والتصلبج
٥٠٠٠	٠٠٠	التبرعات
٣١٨٥	٤٠٥٨	الكهرباء والمياه
٢٧٠٠	٣٦٢٨	الأتعاب المهنية والقانونية
٤٠٣٦٨	٦٢٠٩٥	المكافآت والعمل الإضافي
٢٣٠٦٣	٢٦٩٨٢	إشتراك الضمان الإجتماعي
٦٠٠٠٠	١٠٠٠٠	رسوم إنتساب وإشتراكات الأوراق المالية
١٠٢٣٧	١١٠٧١	المساهمة في صندوق الإذخار للموظفين
٨٩٥٣	٨٩٤٠	بدل خدمات مجمع الجويده
١٢٧٧٥	١٣٠١٥	مصرف مكافآت نهاية الخدمة
٤٩٤	٦٢٢	إشتراك إنترنت
---	١٦٠٠	مصاريف دراسة كلف الطحين/ جمعية المطاحن
٧٩٣١	١٢٠٢١	مصاريف وصيانة السيارات
٧٥٥١	٠٠٠	مصاريف الرعاية المالية لندوة تبادل الخبرات
<u>٥٢٨٢٧٩</u>	<u>٥٢٣٦٧٤</u>	المجموع

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٢١- المصاريف البيعية والتسويقية :

٢٠٠٥	٢٠٠٦	يتألف هذا البند مما يلي :
دينار أردني	دينار أردني	
٧٠٧١	١٢٣٩٤	الرواتب
٣٣٥٣	٥٣٠٢	مكافآت وعمولات وعمل إضافي
٦٥٧	٢٠٢	مكافأة نهاية الخدمة
٨٧٩	١٠٧٦	المساهمة في الضمان الاجتماعي
٢٣٢	١٩٧	المساهمة في صندوق الإيداع للموظفين
٥٠	٠٠٠	مصاريف الدعاية والتسويق
٨٠٦	٩٩٤	القرطاسية والمطبوعات
٢٩٠٧	٥٢٣٦	مصاريف العطاءات والكفالات وطوابع
١٠٩٨٠	٢٦١٧٤	مصاريف السيارات
٨٦٠٧	٩٩١٥	مصاريف نقل الطحين
١٥٠٠	١٥٠٠	مصاريف خدمات مجمع الجودة
٢٢٦٣	٨١٨٠	أجور فحص عينات الطحين
١٦٤٧٤١	١٥٦٣٩٩	مصاريف خصم الكمية
٢٠٤٠٤٦	٢٢٧٥٦٩	المجموع

٢٢- العمليات مع أطراف ذات علاقة :

خلال السنة المالية الحالية هناك بعض العمليات تمت مع أطراف ذات علاقة بالشركة ، وتتم الموافقة على أسعار وشروط الدفع لتلك العمليات من قبل إدارة الشركة .

٢٣- ربحية السهم الواحد :

تم احتساب ربحية السهم الواحد (EPS) وذلك بقسمة صافي ربح السنة الحالية بعد مخصص الضريبة وبعد تنزيل مكافأة مجلس الإدارة وهيئة المديرين ومخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني ومخصص الرسوم الإضافية للجامعات ومخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للسنة الحالية .

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

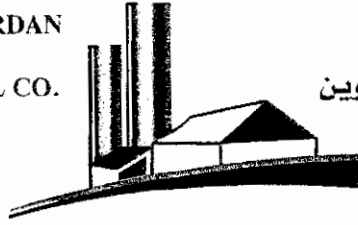
الإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة - تابع

٢٤ - الإلتزامات الطارئة :

بتاريخ الميزانية العمومية هناك إلتزام طارئ على شركة مطاحن الجويذة ذ.م.م لقاء إصدار كفالات دخول عطاء من أحد البنوك المحلية بمبلغ ٢٤٨٠٥٣ دينار أردني .

٢٥ - الأرقام المقارنة :

تم إعادة تبويب بعض أرقام البيانات المالية المقارنة لتتلاءم وتبويب أرقام البيانات المالية للسنة المالية الحالية .



Ref.:

Date:

الرقم: ش.ص/٢٥/٢١٩
التاريخ: ٢٠٠٧/٢/٢٥

١٧١٨ ٠٧ ٠٢ ٢٨ ٩٤ ٣٠

J.S.C.

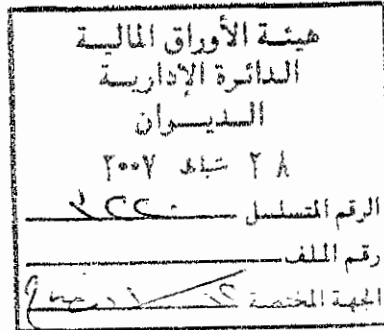
السادة هيئة الأوراق المالية

تحية طيبة ،،

أرفق طيه نسختين من تقرير مجلس إدارة الشركة والبيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول لعام ٢٠٠٦ م.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،

المدير العام
م. حسان السعودي



بسم الله الرحمن الرحيم
٢١