



2007/7/30

التاريخ

الرقم

SEMI ANNUAL- ICA G- 30/7/2007

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان .

تحية وإحتراماً، وبعد

الموضوع : البيانات المالية للسنة
المنتهية في 2007/6/30

نرفق لكم طياً نسخة من القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في
2007/6/30 .

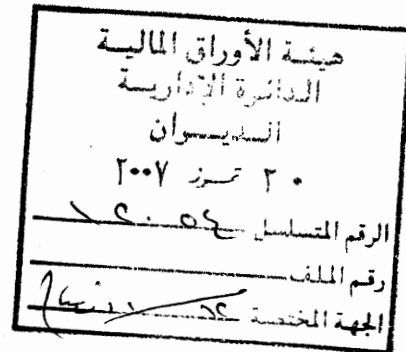
شاكرين ومقدرين لهيئتكم الموقرة تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

المفوض

اشرف فندي عبيدات

السيد
السيد
السيد
السيد
السيد



٢



Certificate
No: Q 13083

ص.ب.: ٦٠٦٦ عمان ١١١١٨ - الأردن
تلكس: - 41434-41508 ICA JO
[http:// www.ica-jo.com](http://www.ica-jo.com)

عمان - الادارة العامة
هاتف ٤٦٥٧٧٤٤ / ٤٦٥٥٤٤٦ ٠٠٩٦٢ ٦
فاكس ٤٧٣٣١٠٥ / ٤٦٥٧٧٤٧ ٠٠٩٦٢ ٦
الرصيفة - ادارة المصانع
هاتف ٣٧٤١٩٤٥ / ٣٧٤١١٩٧ ٠٠٩٦٢ ٥
فاكس ٣٧٤١١٩٨ / ٣٧٤١١٩٧ ٠٠٩٦٢ ٥

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج
(شركة قابضة)

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

 المحاسبون المتحدون

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة الصناعية التجارية الزراعية - الإنتاج عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون القانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٥ تموز ٢٠٠٧

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة -	٥ و ٥	٩٧٦٦٠٥٦٣	١٣٨٤٦٠٤٦١
ممتلكات ومعدات			
الموجودات المتداولة -			
المخزون		٢٩٦٨٠٤٠٨	٤١٠٢٣٤٩
نعم مدينة		١٢٠٦٧٠٠٥	٧٢١٨٠٣
شيكات برسم التحصيل		٥٩٨٦٣	-
أرصدة مدينة أخرى		١٢١٧٠٤٠٨	١٦٢٩٩٥٨
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٩٨٦٢٥١	٩٣٨٨٦
		٦٤٣٨٠٦٣٥	٦٥٤٧٠٩٩٦
مجموع الموجودات		١٦٢٠٥٠١٩٨	٢٠٣٩٤٠٤٥٧
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال		١٤٣٩٦٠٩٤٢	١٤٣٩٦٠٩٤٢
علاوة الإصدار		١٢٨٠٠٤٢	١٢٨٠٠٤٢
إحتياطي إجباري		٢٠١٥٠١٩٢	٢٠١٥٠١٩٢
إحتياطي إختياري		٣٥٥٦٢٤	٣٥٥٦٢٤
فائض إعادة تقييم ممتلكات ومعدات		٣٣٦٧٠٢٦١	٥٤٣٢٠٩٥٥
الخسائر المتراكمة		(٧٠٩٥٠٩٩٩)	(١٠٨٢٥٠٨٢٤)
مجموع حقوق الملكية		١٢٦٦٧٠٤٦٢	١١٥٠٢٠٥٧١
المطلوبات غير المتداولة -	٦	٤٧٣٠٠٠	-
بنوك دائنة		-	٣٢٢٤٠
أوراق دفع طويلة الأجل		-	-
		٤٧٣٠٠٠	٣٢٢٤٠
المطلوبات المتداولة -	٦ و ٤		
بنوك دائنة		٧٨٦٣٤٧	٥٨٤٧٠٢٢١
أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام		-	٢٧٠٥٢٢
نعم دائنة		٧٤١٠٤٢٦	٧٦٢٠٠٤١
أوراق دفع تستحق خلال عام		٥٠٧٣٠٩	٨٥٧٠٧٤٩
مخصصات مختلفة		-	١٧٣١٥
أرصدة دائنة أخرى		١٠٢٩١٥٤	١٣٤٧٠٧٩٨
		٣٥٣٧٠٧٣٦	٨٨٥٩٠٦٤٦
مجموع المطلوبات		٣٥٣٧٠٧٥٤	٨٨٩١٠٨٨٦
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		١٦٢٠٥٠١٩٨	٢٠٣٩٤٠٤٥٧

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات	
٢٠٠٦	٢٠٠٧		
دينار	دينار		
٦٦٣٤٦١٩	٣٧٤٦٢٥٨	٧	المبيعات
(٦٢٥٧٦٣٥)	(٤١٤١٧٥٣)		كلفة المبيعات
٣٧٦٩٨٤	(٣٩٥٤٩٥)		إجمالي (الخسارة) الربح
(٣٠٨٢٩٠)	(٢٨٢٢١٣)	٨	مصاريف بيع وتوزيع
(٧٤٥٧٠٠)	(٦٣٧١٠٧)		مصاريف إدارية
(٦٧٧٠٠٦)	(١٣١٤٨١٥)		الخسارة من العمليات
(٢٧٦٦٩٠)	(٩٣٣١٤)	٩	فوائد وعمولات بنكية
-	(١٩١٧٦)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	١٥٨٤٩٦		أرباح بيع ممتلكات ومعدات، بالصافي
٧٥٨٧	-		أرباح فروقات عملات أجنبية
-	١٧١٣٩٨	٤	تسوية التزامات البنك العربي
٢١٧٤٠	٢٦٩٩		إيرادات أخرى
(٩٢٤٣٦٩)	(١٠٩٤٧١٢)		خسارة الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
(٠.٦٦)	(٠.٧٦)		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة
١٣٩٤٦٩٤٢	١٤٣٩٦٩٤٢		المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال	الإصدار	إجمالي	إختياري	الإحتياطيات	الخسائر	فائض	
						إعادة تقييم	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول							
كانون الثاني ٢٠٠٧	١٤٣٩٦٩٩٤٢	١٢٨٠٠٤٢	٢٠١٥١٩٢	٣٥٥٦٢٤	(١٠٨٢٥٨٢٤)	٥٤٣٢٥٩٥	١١٥٠٢٥٧١
فائض إعادة تقييم الممتلكات							
والمعدات (إيضاح ٥)	-	-	-	-	-	٢٢٥٩٦٠٣	٢٢٥٩٦٠٣
المتحقق من إعادة							
تقييم الممتلكات							
والمعدات والمحول							
إلى الخسائر المترتبة	-	-	-	-	٤٣٢٤٩٣٧	(٤٣٢٤٩٣٧)	-
خسارة الفترة	-	-	-	-	(١٠٩٤٧١٢)	-	(١٠٩٤٧١٢)
الرصيد كما في ٣٠							
حزيران ٢٠٠٧	١٤٣٩٦٩٩٤٢	١٢٨٠٠٤٢	٢٠١٥١٩٢	٣٥٥٦٢٤	(٧٥٩٥٥٩٩)	٣٣٦٧٢٦١	١٢٢٦٦٧٤٦٢
الرصيد كما في أول							
كانون الثاني ٢٠٠٦	١١٦٩٦٩٩٤٢	١٢٨٠٠٤٢	٢٠١٥١٩٢	٣٥٥٦٢٤	(٧٧٩٣٦٨٣)	٥٤٣٢٥٩٥	١١٨٣٤٧١٢
زيادة رأس							
المال (إيضاح ١)	٢٧٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	٢٧٠٠٠٠٠
خسارة الفترة	-	-	-	-	(٩٢٤٣٦٩)	-	(٩٢٤٣٦٩)
الرصيد كما في ٣٠							
حزيران ٢٠٠٦	١٤٣٩٦٩٩٤٢	١٢٨٠٠٤٢	٢٠١٥١٩٢	٣٥٥٦٢٤	(٨٧١٨٠٥٢)	٥٤٣٢٥٩٥	١٣٦١٠٣٤٣

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	
		الأنشطة التشغيلية
(٩٢٤٣٦٩)	(١٠٩٤٧١٢)	خسارة الفترة
٥٤٦٢٤٣	٥٠٤٦٠٤	تعديلات تسوية الربح قبل الضريبة إلى صافي التدفق النقدي -
١٣٣٩٠	١٩١٧٦	استهلاك
٤١٣٩٣	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
-	(١٥٨٤٩٦)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
		(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
(٨١٣٦٦٠)	(٥٠٤٠٧٨)	تعديلات رأس المال العامل -
(١٢٨٠٨٦٣)	١٩١٣٣٩٤١	ذمم مدينة
(٤٤٠٥٣٦)	٣٥٢٦٨٧	بضاعة
٤٨٦٣١٦	(٢٠٦١٥)	أرصدة مدينة أخرى
٤٠١١٦٤	(٣٣٥٩٤١)	ذمم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى
(١٩٧٠٩٢٢)	(١٠٣٤٣٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٦٨)	(٧٥٥٠)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٩٦٢٧٨٣	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(١٦٨)	٩٥٥٢٣٣	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١٦٣٦٩٦	٤٥٠٧٦٨	بنوك دائنة
٢٧٠٠٠٠	-	الزيادة في رأس المال
(٧٣٢٥٦٨)	(٣٨٢٦٨٠)	أوراق دفع
(١٠٤١٩٣)	(٢٧٥٢٢)	أقساط قروض تستحق خلال عام
٢٠٢٦٩٣٥	٤٠٥٦٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٥٥٨٤٥	٨٩٢٣٦٥	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٧١٤٩٦	٩٣٨٨٦	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
١٢٧٣٤١	٩٨٦٢٥١	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

ان الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج خلال عام ١٩٦١ كشركة مساهمة عامة. يبلغ رأسمال الشركة ٩٤٢ر٣٩٦ر١٤ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

كذلك قررت الهيئة العامة للشركة تعديل غايات الشركة لتحويل صفة الشركة إلى شركة قابضة.

من غايات الشركة إنشاء كافة أنواع المصانع والمعامل والمشاغل بما في ذلك إقامة المطابع وغير ذلك من المؤسسات الصناعية الأخرى على اختلاف أنواعها.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - التقارير المالية المرحلية.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

(٣) أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة الموحدة - الإنتاج وجميع شركاتها التابعة والمملوكة لها بالكامل وهي الشركة الموحدة لصناعة الصابون محدودة المسؤولية وشركة الانتاج للتسويق والتوزيع محدودة المسؤولية والشركة المتحدة لصناعة السلفوكيماويات والمنظفات. يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية.

يتم استبعاد جميع الأرصدة والمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة وشركاتها التابعة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى توقف هذه السيطرة.

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

(٤) تسوية التزامات البنك العربي

تم بتاريخ ١٥ أيار ٢٠٠٧ توقيع اتفاقية تسوية نهائية بين الشركة والبنك العربي والتي تضمنت ما يلي:

- ١- تملك البنك العربي لأراضي وعقارات الشركة الواقعة في منطقة الرصيفة والتي بلغت قيمتها الدفترية / إعادة التقييم ٨٢٧ر٠٣٧ دينار.
- ٢- قيام البنك بدفع مبلغ ١٥٠٠ر٠٠٠ دينار موزعة كما يلي:
٥٠٠ر٠٠٠ دينار لتسديد التزامات الشركة تجاه صندوق ادخار العاملين و ٥٠٠ر٠٠٠ دينار كتأمين لالتزامات الشركة المتحدة لصناعة السلفوكيماويات (شركة تابعة) مقابل تسوية كفالات بنكية صادرة عن البنك و ٥٠٠ر٠٠٠ دينار للشركة الصناعية التجارية والزراعية.
- ٣- تسديد ما يعادل ٤٢٠٠ر٠٠٠ دينار من التزامات الشركة تجاه البنك تسديداً نهائياً.

وكانت نتيجة التسوية المشار إليها أعلاه كما يلي:

دينار

استبعاد قيمة أراضي وعقارات الشركة في منطقة الرصيفة	
والتي تملكها البنك العربي	(٥٠٠ر٠٠٠)
المحول إلى رصيد ادخار موظفي الشركة	(٥٠٠ر٠٠٠)
تسوية التزامات البنك على الشركة الصناعية التجارية الزراعية - بنوك دائنة	٤٢٠٩ر٢٢٥
المستلم نقداً من البنك	<u>١٥٠٠ر٠٠٠</u>
	<u>١٧١ر٣٩٨</u>

(٥) الممتلكات والمعدات

قامت الشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ بإعادة تقييم بعض ممتلكاتها ومعدات (الأراضي والمباني والتجهيزات الكهربائية) الواقعة في منطقة المفرق وذلك بالاستعانة بخبير عقاري وقد نتج عن ذلك زيادة في قيمة الأراضي والمباني بمبلغ ٦٤٢ر٢٠٧ دينار و ١٢٨ر٢٩٩ دينار على التوالي. هذا وقد تم اظهار هذه الزيادة ضمن حقوق الملكية كفائض إعادة تقييم ممتلكات ومعدات.

(٦) البنوك الدائنة

يتضمن هذا البند ما قيمته ٩٤٧ر٠٠٠ دينار والذي يمثل الرصيد المستحق للبنك العربي على الشركة المتحدة لصناعة السلفوكيماويات والمنظفات والذي تم الاتفاق مع البنك العربي على تسويته خلال سنة ابتداءً من ٣١ كانون الثاني ٢٠٠٨ على أربعة أقساط متساوية بدون فوائد.

إن الرصيد الدائن مضمون مقابل تأمين نقدي بمبلغ ٢٨٠ر٠٠٠ دينار ضمن بند الأرصدة المدينة الأخرى ورهن على أرض الشركة في منطقة المفرق.

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

(٧) المبيعات

خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وبعد تملك البنك العربي عقارات وأراضي الشركة في منطقة الرصيفة تقوم الشركة حالياً بنقل مصانعها ومعداتنا إلى مواقع الشركة في منطقة المفرق وذلك بناءً على الاتفاق المبرم مع البنك العربي.

(٨) مصاريف إدارية

يتضمن هذا البند مبلغ ٢٠٠.٠٠٠ دينار دفع خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وذلك لتسوية التزام الشركة تجاه بعض موظفي الشركة الذين تم الاستغناء عن خدماتهم بناءً على خطة الشركة لإعادة الهيكلة.

(٩) أرباح بيع ممتلكات ومعدات

دينار

(١١٩٥٥٦)

٢٧٨٠٥٢

١٥٨٤٩٦

خسارة بيع جزء من أراضي الشركة في منطقة المفرق
أرباح بيع مكائن ومعدات مصنع المنظفات

(١٠) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل للشركة الصناعية التجارية الزراعية - الإنتاج، وشركاتها التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ نظراً لوجود خسائر متراكمة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة الصناعية التجارية الزراعية - الإنتاج لعامي ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥.

حصلت الشركة الصناعية التجارية الزراعية - الإنتاج على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٠٣، هذا وقد تم تدوير خسائر ضريبية بمبلغ ٣٧٧ر٩٩٩ر٢ دينار ٠ كما حصلت شركة الإنتاج للتسويق والتوزيع على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٠٢. هذا ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات شركة الإنتاج للتسويق والتوزيع للعوام ٢٠٠٣، ٢٠٠٤، ٢٠٠٥ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

حصلت الشركة المتحدة لصناعة السفوكيماويات والمنظفات على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٠٣، هذا وقد قدرت دائرة ضريبة الدخل ضريبة اضافية لعام ٢٠٠٣ بمبلغ ٧٣ر٥٨٣ أي بزيادة عن المخصص المعد لهذا الغرض بمبلغ ٢٦ر٦٣٤ دينار تم اظهاره في قائمة الدخل. لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة المتحدة لصناعة السفوكيماويات والمنظفات لعامي ٢٠٠٤، ٢٠٠٥ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

(١١) التزامات محتملة

كفالات

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة على شكل كفالات بنكية ٥٦٨.٠٠٠ دينار.

قضايا

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدد من القضايا، هذا وقد قامت الشركة بأخذ مخصصات كافية لمواجهة أي التزامات لقاء هذه الدعاوي.

(١٢) معاملات مع أطراف ذات علاقة

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الصناعية التجارية والشركات التابعة التالية:

رأس المال	نسبة الملكية	المدفوع
الشركة الموحدة لصناعة الصابون محدودة المسؤولية	١٠٠٪	٢٥٠.٠٠٠
شركة الإنتاج للتسويق والتوزيع محدودة المسؤولية	١٠٠٪	٥٠٠.٠٠٠
الشركة المتحدة لصناعة السلفوكيماويات والمنظفات	١٠٠٪	٥٥٠.٠٠٠

تشمل الأطراف ذات العلاقة المساهمين وموظفي الإدارة العليا والشركات التي يكونون فيها مالكيين رئيسيين.

يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بالتعاملات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة.

المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة بقائمة الدخل:

٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار
١٢٠.٠٣٢	١٢٤.٦١١

رواتب ومكافآت ومنافع الإدارة العليا

الشركة المناهضة للتجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة قابضة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المخصصة للوحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

الأرصدة والمعاملات	إخري	التسويق	مصنوع	مصنوع	مصنوع	مصنوع	مصنوع	مصنوع	الإيرادات	نتائج الأعمال
بين المصانع الإجمالية			المواد كيماويات	المطبعة	السوائل	المعاجين	المسابون	المنظفات	المبيعات	(الضريبة الربح التشغيلي
١٦٣٤,٦١٩ (٣,٥٩٢,١٢٦)	-	١,٢٥٣,٥٩٥	٥,١٦٢,٩١٧	٢٤٣,١٦٨	٢٩٨,٦١٢	١١٧,٥١٣	١٨٥,٤٣٦	٢,٩٦٥,٤٠٤		
(١٧٧,٠٠٦)	-	(٣٣,٧٧١)	٩٤,٤٠٨	(١٥٤,٧٩٦)	(١٩٠,٢٢٦)	(١١٠,٦٣٥)	(٢١٧,٩٣٢)	(٦٤,٠٥٤)		
(٢٧٦,٦٩٠)	-	(٢١٤,٠٤٩)	(٦٢,٦٤١)						فوائد وعمولات بتكينة	
٢٩,٣٢٧ (١٥,٠٠٠)	٤١,٨٣٣	٧٦	٢,٤١٨						إيرادات أخرى	
(٩٢٤,٣٦٩)									خسارة الفترة	