

سابا وشركاهم

Semi Annual - Wool - 24/9/01
" الحيايات الحروفية "

تقرير المراجعة

٨١٦٨ / م

الى السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
ركة الصناعات الصوفية المساهمة العامة المحدودة
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة لشركة الصناعات الصوفية (شركة مساهمة عامة
حدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات
نقدية للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .
ان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب
هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت
بيانات المالية خالية من خطأ جوهري . تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الاستفسار من
مسؤولين في الشركة والقيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية . ولذلك فان نطاق مراجعتنا
قل كثيراً عن نطاق اجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، هذا ولم نقوم بتدقيق
هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك لا نبدي رأياً حولها .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

١ - يقدر النقص في مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بحوالي ٧٠ الف دينار عن المخصص الواجب توفره كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ .

٢ - لم يتم تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) حول الادوات المالية في البيانات المالية المرفقة بالنسبة للمدينين المتأخرين عن التسديد ، هذا وقد افادتنا الادارة بأنه سوف يتم اتباع المعيار خلال النصف الثاني من العام ٢٠٠١ .

استناداً الى مراجعتنا اعلاه ، وباستثناء أي تأثير لما يرد في الفقرتين اعلاه ، فإنه لم يصل الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الهامة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

من سابا وشركاهم

عمان - الاردن

٩ ايلول ٢٠٠١

مازناز الدجاني
مازن الدجاني
اجازة رقم (١٦٤) فئة (أ)

شركة الصناعات الصوفية المساهمة العامة المحدودة

عمان - الأردن

الميزانية العامة

٣٠ كانون الأول ٢٠٠٠	٣١ حزيران ٢٠٠١	٣٠ حزيران ٢٠٠١
دينار	دينار	دينار
المطلوبات		
مطلوبات متداولة :		
بنك دائن (إيضاح ٦)	٢٤٠٠٤٦	٤٢٠٩٢٤
أوراق دفع وشيكات موزعة الدفع	٣٨٠٧٨٥	-
دائنون	١٠٠٠٦٥	٦٠٠٦٧
قرض بنك الائتماء الصناعي (إيضاح ٧)	٦٠٠٢٨٣	٣٠٠١٣٩
مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى (إيضاح ٨)	٢٦٠٩٨٩	٢٨٠٤٥٦
حصول ارباح غير مدفوعة	٢١٠٤٣٩	٢١٠٣٩٤
مخصص ضريبة الدخل	٤٠٧٣١	٣٠٠٨٦
مجموع مطلوبات متداولة	١٨٦٠٣٣٨	١٣٢٠٢٦٦
حقوق المساهمين		
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملاً ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
سهم بقيمة دينار أردني لكل سهم	٩٠٣٥٥	٩٠٣٥٥
احتياطي علاوة الاصدار	٢١٩٠٠٩٦	٢١٩٠٠٩٦
احتياطي اجباري	٨٠٥٥٢	٨٠٥٥٢
احتياطي اختياري	-	(١٠٦٠١٧٦)
خسارة الفترة - بيان (ب)	(١٧٨٠٩٦٦٩)	(١٧٨٠٩٦٦٩)
(خسائر) مدورة - بيان (ب)	١٠٤٥٨٠٣٤	١٠٣٥١٠٨٥٨
مجموع حقوق المساهمين	١٠٣٧٤٤٠٣٧٢	١٠٣٧٤٤٠٣٧٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	١٠٣٧٤٤٠٣٧٢	١٠٣٧٤٤٠٣٧٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

الموجودات

موجودات متداولة :

نقد في الصندوق ولدى البنوك

مدينون وارصدة مدينة أخرى (إيضاح ٣)

بضاعة (إيضاح ٤)

مجموع موجودات متداولة

موجودات ثابتة (إيضاح ٥) :

عقارات

ماكينات والاث ومفروشات ... الخ

مجموع عقارات وماكينات والاث ... الخ

ينزل : الاستهلاك المتراكم

صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة

مجموع الموجودات

بيان (ب)

شركة الصناعات الصوفية المساهمة العامة المحدودة

عمان - الاردن

بيان الدخل

للسنة اشهر المنتهية	
في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٠	٢٠٠١
دينار	دينار
٢٠١٧٢٧	١٣٦٣٣٦
٦٦٦ر٠٥٥	٥٨٩ر١٦٤
٢١٠ر٩٥٠	١٤٥ر٧٠٤
٨٧٧ر٠٠٥	٧٣٤ر٨٨٦
(٦٨٧ر٥٥٠)	(٥٩٢ر٥٩٦)
١٨٩ر٤٥٥	١٤٢ر٢٧٢
١٢ر٢٧٢	(٥ر٩٣٦)
٢١٣ر٦٨	١٤ر٩٠٤
٥٠ر١٩٥	٣٩ر٥١١
٦ر٥٥٩	٤ر٠٢٩
-	١٥ر٤٧٠
-	٢٧ر٤٥٧
(٦٥٨ر٥٠)	(١٠٧ر٣٠٧)
١ر٠٤١	١ر١٣١
(٦٤٨ر٠٩)	(١٠٦ر١٧٦)

المبيعات

لمبيعات :

عة جاهزة في اول الفترة

الانتاج (ايضاح ٩)

لفة البضاعة المعدة للبيع

بضاعة جاهزة في آخر الفترة

تكلفة المبيعات

جمالي (خسارة) ربح المبيعات

مصاريف البيع والتسويق (ايضاح ١٠)

مصاريف ادارية وعمومية ومالية (ايضاح ١١)

مصاريف المعرض (ايضاح ١٢)

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

مخصص بضاعة جاهزة بطيئة الحركة

(الخسارة) من العمليات

ف : ايرادات اخرى

صافي (خسارة) الفترة - بيان (أ)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

بيان (د)

شركة الصناعات الصوفية المساهمة العامة المحدودة

عمان - الاردن

بيان التدفقات النقدية

للسنة اشهر المنتهية		
في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٠	٢٠٠١	
دينار	دينار	
(٦٤٨٠٩)	(١٠٦١٧٦)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		صافي (خسارة) الفترة
		التعديلات :
٣٠١٨٨	٢٨٩٧٣	استهلاك موجودات ثابتة
-	١٥٤٧٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	٢٧٤٥٧	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٣٤٦٢١)	(٣٤٢٧٦)	الاستخدامات النقدية في عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل
٨٦٣٧٠	٣١٩٢٨	النقص في مدينين وارصدة مدينة اخرى
(١٠٢٥٦)	٥١٦٨٦	النقص (الزيادة) في البضاعة
(١٢٦٦)	(٣٤٩٨)	(النقص) في الدائنين
(٤٨٠٨)	١٤٦٧	الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة وارصدة دائنة اخرى
٣٥٤١٩	٤٧٣٠٧	التدفقات النقدية من العمليات قبل الضريبة المدفوعة
(١٧٦٤)	(١٦٤٥)	ضريبة دخل مدفوعة
٣٣٦٥٥	٤٥٦٦٢	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٣٤٩٣)	(١٥٠٢)	شراء موجودات ثابتة
(٣٤٩٣)	(١٥٠٢)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
١٩٦١٦	١٨٨٧٨	بنك دائن
-	(٣٨٧٨٥)	اوراق دفع وشيكات مؤجلة الدفع
(٤٨٥١٦)	(٣٠١٤٤)	قرض بنك الانماء الصناعي
(٩٥)	(٤٥)	ارباح اسهم مدفوعة
(٢٨٩٩٥)	(٥٠٩٦)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
١١٦٧	(٥٩٣٦)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١١٢٦	٧٤١٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
٢٢٩٣	١٤٧٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة