

العصرية للصناعات الغذائية والزيتون إنجنييت

Semi Annual - MFI D - 20/9/01

300325

السادة/رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية للشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيتون النباتية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2001 وبيانات الارباح والخسائر والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ذلك التاريخ والمقدمة لنا من مجلس الادارة ، وقد قمنا بمراجعتها وفقاً لادلة المراجعة الدولية.

ان مراجعتنا تتضمن المناقشة و التحليل للبيانات المالية وهي لا تمثل اعمال التدقيق المعتادة التي من شأنها ابداء الرأي على البيانات المالية وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

لم يتم احتساب قيمة التدني في الموجودات الثابتة والبالغة قيمتها الدفترية 3,771,442 دينار بتاريخ الميزانية العمومية واقتطاع مخصص بقيمة الفرق ما بين القيمة العادلة لهذه الموجودات وقيمتها الدفترية ان وجد مثل هذا الفرق وذلك وفقاً للمتطلبات المعيار الدولي رقم (36) .

وبناءً على مراجعتنا لم يظهر اية اثار مادية أخرى تتطلب تعديل الميزانية وفقاً للاصول المحاسبية الدولية.

عن /غوشه وشركاه

وليد محمد طه

اجازة رقم 703 فئة (أ)

عمان في 2 اب 2001

الميزانية العمومية

كما في 30 حزيران 2001 و 31 كانون الاول 2000

<u>الموجودات</u>		<u>2001</u>	<u>2000</u>
	دينار اردني	دينار اردني	
نقد في الصندوق ولدى البنوك		1,732	1,678
ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل	3	18,158	31,303
بضاعة	4,2	46,908	148,727
حسابات مدينة متنوعة	5	89,158	71,831
تأمينات كفالات		621,268	710,000
مجموع الموجودات المتداولة		<u>777,224</u>	<u>963,539</u>
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	6,2	<u>3,771,442</u>	<u>3,887,475</u>
مجموع الموجودات		<u><u>4,548,666</u></u>	<u><u>4,851,014</u></u>

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات المتداولة

البنوك الدائنة		295,145	189,570
قروض قصيرة الاجل	7	143,809	129,489
اوراق دفع قصيرة الاجل	✓	477,163	410,000
ذمم دائنة وشيكات مؤجلة	8	310,548	233,376
حسابات دائنة متنوعة	9	133,335	87,334
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>1,360,000</u>	<u>1,049,769</u>
قروض بنكية	7	<u>1,511,872</u>	<u>1,716,972</u>
اوراق دفع طويلة الاجل		-	64,000

حقوق المساهمين

راس المال المكتتب به والمدفوع	10	3,420,000	3,420,000
خصم اصدار	10	(241,312)	(241,312)
خسائر مدورة - بيان ب		<u>(1,501,894)</u>	<u>(1,158,415)</u>
مجموع حقوق المساهمين		<u>1,676,794</u>	<u>2,020,273</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u><u>4,548,666</u></u>	<u><u>4,851,014</u></u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيوت النباتية
للمساهمة العامة المحدودة
بيان الأرباح والخسائر للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2001 و 2000

بيان ب

			
		2001	2000
		دينار أردني	دينار أردني
المبيعات		56,291	99,196
تكلفة المبيعات	11	(144,629)	(139,127)
مجمعل الخسارة		(88,338)	(39,931)
مصاريف بيعية والتوزيع	12	(12,088)	(17,237)
مصاريف إدارية وعمومية	13	(76,989)	(94,810)
إستهلاكات وإطفاءات		(101,406)	(97,889)
فوائد وعمولات بنكية		(20,242)	(25,385)
مخصصات مختلفة	14	(45,078)	-
صافي الخسارة التشغيلية		(344,141)	(249,867)
إيرادات أخرى		663	76,589
صافي خسارة الفترة		(343,478)	(173,278)
خسائر مدورة بداية الفترة		(1,158,416)	(389,192)
صافي الخسائر المدورة - بيان أ		(1,501,894)	(562,470)
خساره السهم دينار / سهم		(0.100)	(0.051)
المعدل المرجح لرأس المال خلال السنة / سهم		3,420,000	3,420,000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

الشركة العصرية للصناعات الغذائية والزيت النباتية

المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2001 وللجنة المنتهية في 31 كانون الأول 2000

بيان ج

	<u>2001</u> دينار اردني	<u>2000</u> دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي (خساره) الفترة-السنة	(343,478)	(769,223)
الإستهلاكات والإطفاءات	101,406	522,910
النقص في الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل	13,145	18,018
النقص في البضاعة	101,819	30,000
النقص (الزيادة) في الحسابات المدينة المتنوعة	(17,327)	10,243
النقص في التأمينات النقدية مقابل الكفالات البنكية	88,732	3,409
الزيادة (النقص) في أوراق الدفع	3,163	(15,661)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة والسيكات المؤجلة	77,172	(104,349)
الزيادة في الحسابات الدائنة المتنوعة	46,001	18,124
صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية	<u>70,633</u>	<u>(286,529)</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
التغير في الموجودات الثابتة	14,626	(2,911)
صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية	<u>14,626</u>	<u>(2,911)</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة	105,575	(54,697)
رأس المال	-	364,593
الزيادة (النقص) في القرض	(190,780)	10,267
منحة دائن	-	(161,221)
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	<u>(85,205)</u>	<u>320,163</u>
التغير في النقد	54	(1,009)
رصيد النقد في بداية الفترة	1,678	2,687
رصيد النقد في نهاية الفترة - السنة	<u>1,732</u>	<u>1,678</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

التغيرات في حقوق المساهمين الفترة المنتهية في 30 حزيران 2001 وللسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2000

رأس المال

2001

صافي خساره الفترة

الرصيد كما في 30 حزيران 2001

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان