

المحاسبون المتحدون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٢٦١١١ - ٥٥٢٧٦٦٦
فاكس : ٥٥٢٨٣٠٠
ص.ب. : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الانتهاء

الى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL- I C A G - 2018/2003

لقد راجعنا الميزانية العامة الموحدة المرفقة للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيان الدخل الموحد، التغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة هي من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات اقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية.

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

كما هو ظاهر في البيانات المالية المرفقة، فقد تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ٣٢٣٩٨٥٤ ردينار، مما قد يشكل عبئاً على سيولة الشركة وعلى قدرتها على سداد التزاماتها بتواريخ استحقاقها.

المحاسبون
المتحدون
المحاسبون القانونيون
عمان - الأردن

سمير أبولغد
ترخيص رقم ٢٢٨ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٤ تموز ٢٠٠٣

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٣ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ دينار (مدققة)
موجودات متداولة -			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	١٤١٤٩٢٥	٨٩٦٦٤١
نعم مدينة، بالصافي	٤	٤٤٦٢٢٨٩	٨٠٣٧٠٧٢
المخزون، بالصافي	٥	٦٩٦٤٥٩٠	٦٩١٩١٩٢٥
تأمينات ومصاريف اعتمادات مستندية		٤٢٧٧٣	١٣٠٣٦٢٩
أرصدة مدينة أخرى		١٧٤٧١٦	٤١١٩٨٢
مجموع الموجودات المتداولة		١٣٠٥٩٢٩٣	١٦٨٤١٢٤٩
موجودات مالية متوفرة للبيع		٥٣٩	٥٣٩
موجودات ثابتة، بالصافي		١٢٠٥٥٤١٩	١٣١٣٩٨٨٧
مجموع الموجودات		٢٥٠٦١٣٩٥١	٢٩٠٩٨١٦٧٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة -			
بنوك دائنة		٦٦٧٧٠٢٣	٧٧١٥٠٢٧٩
أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام		١٥٢٤٧٣٩	١٤٢٠٩٥٤
نعم دائنة		١٤٤٠١٤٤	١٧٩٤٠٤٩٨
أوراق دفع		٥٢٤٤٩٦٩	٢٩٤١٥٨٧
مخصصات مختلفة		٣٠٢٩٦٦	٣٣٨٩٦٣
أرصدة دائنة أخرى		١٠٨٩٣٠٦	١٤١٩٤٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١٦٢٩٩١٤٧	١٥٠٧٥٠٢٢١
أوراق دفع طويلة الأجل		٩٧٣٧٩٦	٦٢٤٤٩٩٨
قروض طويلة الأجل		١٨٠٧٦٠	٢٦٣٨٣٨
مجموع المطلوبات		١٧٤٥٣٧٠٣	٢١٥٨٤٠٥٧
حقوق المساهمين -			
رأس المال المكتتب به والمدفوع		٩٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠
علاوة الإصدار		١٢٨٠٤٢	١٢٨٠٤٢
إحتياطي إجباري	٦	١٩٩٨٠٤٨	١٩٩٨٠٤٨
إحتياطي إختياري	٦	٣٥٥٦٢٤	٣٥٥٦٢٤
خسائر متراكمة		(٣٣٢١٤٦٦)	(٣٠٨٤٠٩٦)
صافي حقوق المساهمين		٨١٦٠٢٤٨	٨٣٩٧٦١٨
مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين		٢٥٠٦١٣٩٥١	٢٩٠٩٨١٦٧٥

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج

بيان الدخل الموحد

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٣٠ حزيران ٢٠٠٣	
دينار	دينار	
٦٠٥٥٢٣٩ر	٩٩٠٢٥٤٨ر	صافي المبيعات
٥١٢٨٢٣٧ر	٧٧٠٣٦٦٧ر	ينزل: كلفة المبيعات
٩٢٧٠٠٢ر	٢١٩٨٨٨١ر	إجمالي الربح
(٦١٧٠١١ر)	(٨٢٤٥٨٧ر)	مصاريف بيع وتوزيع
(٧٦٠١٤٧ر)	(٧٥٩١٢٩ر)	مصاريف إدارية وعمومية
(٤٥٠١٥٦ر)	٦١٥١٦٥	الربح (الخسارة) من العمليات
(٧٩٩٣٥٨ر)	(١٠٠٨٦٦٥ر)	فوائد وعمولات بنكية
(١٣٩١٥٩ر)	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٧٥٠٠٠ر)	-	مخصصات أخرى
(١١١٧٣ر)	-	اتعاب قانونية وقضائية
(١٨٧٦٦٩ر)	(١٢٦٦٥٥ر)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
-	٢٥٣٦٣٦	ارباح فروقات عملة
١٥٣٧٠ر	٢٩١٤٩ر	إيرادات أخرى
(١٦٤٩٢٤٥ر)	(٢٣٧٣٧٠ر)	صافي خسارة الفترة
فلسر/دينار	فلسر/دينار	
(٠.١٨ر)	(٠.٢٦ر)	حصة السهم من صافي الخسارة
سهم	سهم	
٩٠٠٠٠٠٠ر	٩٠٠٠٠٠٠ر	المعدل المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	الإحتياطيات		خسائر متراكمة	المجموع
		إجباري	إختياري		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٣	٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٨.٠٤٢	١.٩٩٨.٠٤٨	٣٥٥.٦٢٤	٨.٣٩٧.٦١٨ (٣.٠٨٤.٠٩٦)
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	(٢٣٧.٣٧٠) (٢٣٧.٣٧٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٨.٠٤٢	١.٩٩٨.٠٤٨	٣٥٥.٦٢٤	٨.١٦٠.٢٤٨ (٣.٣٢١.٤٦٦)
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٢	٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٨.٠٤٢	١.٩٩٨.٠٤٨	٣٥٥.٦٢٤	١٠.١٩٧.٧٩٣ (١.٢٨٣.٩٢١)
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	(١.٦٤٩.٢٤٥) (١.٦٤٩.٢٤٥)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٩.٠٠٠.٠٠٠	١٢٨.٠٤٢	١.٩٩٨.٠٤٨	٣٥٥.٦٢٤	٨.٥٤٨.٥٤٨ (٢.٩٣٣.١٦٦)

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج

بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنة أشهر في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٣ دينار	
(١٦٤٩٢٤٥)	(٢٣٧٣٧٠)	صافي خسارة الفترة بنود غير نقدية -
٦٠٢٠٨١	٦١١١٥٦	إستهلاك موجودات ثابتة
١٨٧٦٦٩	١٢٦٦٥٥	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٣٩٨٥٩	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٧٥٠٠٠	-	مخصصات أخرى
(٦٤٤٦٣٦)	٥٠٠٤٤١	
١٤٦٢٩٥٥	٣٤٤٨١٢٨	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة -
(٣٠٨٩٤٣)	(٧٧٢٦٦٥)	نعم مدينة
(٣٢٣٣٣٧)	١٢٦٠٨٥٦	بضاعة
(١٨٩٦٣٢)	٢٣٧٢٦٦	تأمينات ومصاريف اعتمادات مستندية
(٥٨٥٩٧)	(٣٣٤٣٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
١٧٧٠٦٣	(٥٢٦٣٤)	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -
		نعم دائنة
		أرصدة دائنة أخرى ومخصصات مختلفة
١١٤٨٧٣	٤٢٨٧٠٣٨	
(٥٧٣٤٠)	(٣٥٩٩٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
٥٧٥٣٣	٤٢٥١٠٤١	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الإستثمار
(١٨٥٢١٠)	(٢٥٣٨٨)	التغير في موجودات ثابتة
(١٨٥٢١٠)	(٢٥٣٨٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الإستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
٢٣٦٥٥٥	(١٠٣٨٢٥٦)	(النقص) الزيادة في البنوك الدائنة
٦٦٥٥٤٧	(٢٩٦٧٨٢٠)	(النقص) الزيادة في أوراق الدفع
(٨٢٠٠٦٢)	٢٩٨٧٠٧	الزيادة (النقص) في القروض
٨٢٠٤٠	(٣٧٠٧٣٦٩)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التمويل
(٤٥٦٣٧)	٥١٨٢٨٤	صافي الزيادة (النقص) في النقد
١٩٩٦١٠	٨٩٦٦٤١	النقد في بداية الفترة
١٥٣٩٧٣	١٤١٤٩٢٥	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق