



الشركة العالمية للصناعات الكيماوية م.ع.م UNIVERSAL CHEMICAL INDUSTRIES PLC

التاريخ : 2011/7/25

اشارتنا : 2012/193

الساده بورصة عمان المحترمين
عمان

SEMI ANNUAL UN - 26/7/2012

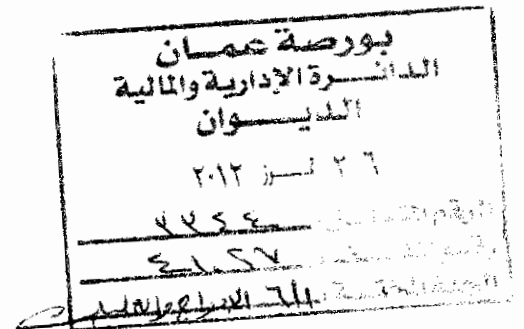
تحية طيبه وبعد ،

استنادا لاحكام ماده 15/ب من تعليمات ادراج الاوراق الماليه في بورصة عمان
نرفق لكم طيه التقرير النصف السنوي كما في 2012/6/30 مراجع من قبل مدققي
حسابات الشركه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

المدير العام

م. عبد الحميد قنديل



Tel.: +962 6 490 6397 - +962 6 492 17 15 - Fax: +962 6 491 7867

P.O.Box 926479 Amman 11190 Jordan

uci@go.com.jo www.uciche.com

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية للشركة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

مع تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الصفحة	المحتويات
١	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة
٢	بيان المركز المالي المرحلي الموجز
٣	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز
٤	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز
٥	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
٦ - ٨	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق للشركة العالمية للصناعات الكيماوية - شركة مساهمة عامة محدودة- كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من بيانات الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحلي الموجز للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من إجراء استفسارات، بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية أخرى وإجراءات مراجعة أخرى، يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبيدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي الموجز للشركة العالمية للصناعات الكيماوية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأدائها المالي المرحلي الموجز وتدفقاتها النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

القواسمي وشركاه
KPMG

بجراهيم الخطيب
إجازة رقم (٦٨٤)

KPMG
Kawasmy & Partners Co.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٣ تموز ٢٠١٢

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان المركز المالي المرحلي الموجز

٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	ايضاح	بالدينار الأردني
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٣٤٩,٧٤٣	٣٨٧,٢٢٥	٦	ممتلكات ومعدات
٨٠,٦٣٥	٨٠,٦٣٥		موجودات ضريبية مؤجلة
٤٣٠,٣٧٨	٤٦٧,٨٦٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١,٢٨١,٠٢٨	١,١٨٠,٨٤٣	٧	بضاعة
٥٣٧,٣٥١	٣٧٦,٦٦٥		مدينون
٢٥٤,٣٨٧	١٦٣,٣٦٢		شيكات برسم التحصيل
٣٤,٨٢٨	١١٤,٠٦٥		أرصدة مدينة أخرى
١٥٨,١٩٩	١٧٤,٨٦٩	٨	النقد وما في حكمه
٢,٢٦٥,٧٩٣	٢,٠٠٩,٨٠٤		مجموع الموجودات المتداولة
٢,٦٩٦,١٧١	٢,٤٧٧,٦٦٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			حقوق الملكية
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال
٧٤٢,١٦٣	٧٤٢,١٦٣		إحتياطي إجباري
٥٨١,٤٣٩	٥٨١,٤٣٩		إحتياطي إختياري
(٤٩٥,٣٢٨)	(٥٨١,٣١١)		الخسائر المتراكمة
٢,٣٢٨,٢٧٤	٢,٢٤٢,٢٩١		مجموع حقوق المساهمين
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
-	٢١,٣٨٢	١٤	بنوك دائنة
١٥٥,٥٧٥	-		شيكات آجلة الدفع
٤٩,٢٨٧	٥٢,٠٧٤		دائنون
١٦٣,٠٣٥	١٦١,٩١٧	١٥	أرصدة دائنة أخرى
٣٦٧,٨٩٧	٢٣٥,٣٧٣		مجموع المطلوبات
٢,٦٩٦,١٧١	٢,٤٧٧,٦٦٤		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (٨) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها .
تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ تموز ٢٠١٢ .

رئيس مجلس الإدارة

المدير المالي

المدير العام

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (مراجعة غير مدققة)		إيضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
		بالدينار الأردني
٩٣٥,٤٤٦	٤٠٧,٧٣٠	صافي المبيعات
(٨٦٤,١٩٠)	(٣٩١,٤٨٠)	تكلفة المبيعات
٧١,٢٥٦	١٦,٢٥٠	مجمّل الربح للفترة
(٣٨,٨٥٥)	(٣٩,٤٩٦)	مصاريف بيع وتوزيع
(٦٩,٧٢٦)	(٦٦,٣٩٧)	مصاريف إدارية
-	٣,٦٦٠	إيرادات أخرى
(٣٧,٣٢٥)	(٨٥,٩٨٣)	إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(٠,٢)	(٠,٠٦)	حصة السهم من الخسارة للفترة (دينار/ للسهم)
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (٨) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها.

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

مجموع حقوق مساهمي الشركة	الخسائر المتراكمة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المكتتب به والمدفوع	بالتبديل الأردني
٢,٤١٦,٤٨٦ (٣٧,٣٢٥)	(٤٠٧,١١٧) (٣٧,٣٢٥)	٥٨١,٤٤٠ -	٧٤٢,١٦٣ -	١,٥٠٠,٠٠٠ -	٢٠١١ الرصيد كما في الأول من كانون الثاني إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٢,٣٧٩,١٦١	(٤٤٤,٤٤٢)	٥٨١,٤٤٠	٧٤٢,١٦٣	١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠١١ الرصيد كما في ٣٠ حزيران
٢,٣٢٨,٢٧٤ (٨٥,٩٨٣)	(٤٩٥,٣٢٨) (٨٥,٩٨٣)	٥٨١,٤٣٩ -	٧٤٢,١٦٣ -	١,٥٠٠,٠٠٠ -	٢٠١٢ الرصيد كما في الأول من كانون الثاني إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
٢,٢٤٢,٢٩١	(٥٨١,٣١١)	٥٨١,٤٣٩	٧٤٢,١٦٣	١,٥٠٠,٠٠٠	٢٠١٢ الرصيد كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (٨) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها.

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران
(مراجعة غير مدققة)

٢٠١١	٢٠١٢	
		بالدينار الأردني
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(٣٧,٢٢٥)	(٨٥,٩٨٣)	الخسارة للفترة
		التعديلات:
-	(٣,٦٦٠)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٣٧,٢٢٥)	(٨٩,٦٤٣)	
(٤٠٠,٩٣٨)	١٦٠,٦٨٦	التغير في بنود رأس المال العامل
(٨٨٣)	٩١,٠٢٥	ذمم مدينة
١٨٣,٧٢٩	١٠٠,١٨٥	شيكات برسم التحصيل
٥٣٨	(٧٩,٢٣٧)	البضاعة
٥,٧٣٦	٢,٧٨٧	أرصدة مدينة أخرى
-	(١٥٥,٥٧٥)	داننون
١٣,٤٩٦	(١,١١٨)	شيكات أجله الدفع
		أرصدة دائنة أخرى
(٢٣٥,٦٤٧)	٢٩,١١٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	٣٠,٧٤٦	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(١,٧٥٢)	(٦٤,٥٦٨)	المدفوع لشراء ممتلكات ومعدات
(١,٧٥٢)	(٣٣,٨٢٢)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
٣٧,٩١٤	٢١,٣٨٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٧,٩١٤	٢١,٣٨٢	تسهيلات بنكية
(١٩٩,٤٨٥)	١٦,٦٧٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢١٢,٦٢٣	١٥٨,١٩٩	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
١٣,١٣٨	١٧٤,٨٦٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة في الصفحات من (٦) إلى (٨) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها.

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية (شركة مساهمة عامة محدودة) إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١. عام

تأسست شركة العالمية للصناعات الكيماوية كشركة مساهمة عامة محدودة بمقتضى أحكام قانون الشركات رقم (١٢) لعام ١٩٦٤ وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت الرقم (١٥٤) بتاريخ ٢١ حزيران ١٩٨١ وحصلت على حق العمل بتاريخ ٢٧ تشرين الثاني ١٩٨١ وصوبت الشركة أوضاعها وفق أحكام القانون الشركات الأردني المؤقت رقم (١) لعام ١٩٨٩.

٢. غايات الشركة :

- ١- إنتاج وتصنيع المواد الخام الرئيسية الداخلة في صناعات الدهانات على جميع أنواعها.
- ٢- إنتاج وتصنيع المواد الخام الرئيسية الداخلة في صناعات الغراء
- ٣- استيراد وتصدير

٣. أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة

أ- بيان الالتزام

- تم إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

- لا تتضمن هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية معدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تُقرأ هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة مع البيانات المالية المدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١، وإن الأداء المالي للفترة المالية المرحلية الموجزة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ ولم يتم إجراء التخصيص على الربح للفترة للاحتياطيات والرسوم والتي يتم احتسابها في البيانات المالية الموحدة السنوية في نهاية العام ٢٠١٢.

- تم مراعاة اعتبارات القياس والاعتراف المطبقة في البيانات المالية كما في والسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ ولا يوجد لدى الشركة أنشطة تتأثر بموسمية زمنية خلال العام.

ب- تظهر المعلومات المالية المرحلية الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.

٤. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المطبقة في المعلومات المالية المرحلية الموجزة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ هي نفسها المطبقة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ باستثناء التغيير في السياسات المحاسبية المتعلقة بمحاسبة الموجودات المالية.

٥. إدارة المخاطر

لم يتم أي تعديل على سياسات الشركة في عملية إدارة المخاطر المالية من حيث إدارة مخاطر السيولة ومخاطر الائتمان ومخاطر السوق.

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

تظهر الأدوات المالية كالمديون والأرصدة المدينة والدائنة الأخرى والبنوك الدائنة بالكلفة المطفأة، باستخدام طريقة العائد الفعالة بعد تنزيل أي خسارة تدني في قيمتها.

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

٦. التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تنفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بالقطاع التشغيلي أو تشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيئات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي.

أ- القطاع التشغيلي

وتشتمل الشركة على قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:
إنتاج وتصنيع المواد الخام الرئيسية الداخلة في صناعات الدهانات على جميع أنواعها.

ب- القطاع الجغرافي

تمارس الشركة نشاطها التصنيعي وتقوم بتسويق وبيع منتجاتها داخل المملكة الأردنية الهاشمية كما تقوم بتصدير منتجاتها إلى العراق والسودان وغيرها.

ج- فيما يلي التقرير القطاعي التشغيلي الكمي:

كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		كما في وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢		
المجموع	صناعي	المجموع	صناعي	
				بالدينار الأردني
٧١,٢٥٦	٧١,٢٥٦	١٦,٢٥٠	١٦,٢٥٠	إيراد القطاع
٧١,٢٥٦	٧١,٢٥٦	١٦,٢٥٠	١٦,٢٥٠	إجمالي إيراد القطاع
(٣٨,٨٥٥)	(٣٨,٨٥٥)	(٣٩,٤٩٦)	(٣٩,٤٩٦)	مصاريف البيع والتوزيع
(٦٩,٧٢٦)	(٦٩,٧٢٦)	(٦٦,٣٩٧)	(٦٦,٣٩٧)	مصاريف إدارية
-	-	٣,٦٦٠	٣,٦٦٠	إيرادات أخرى
(٣٧,٣٢٥)	(٣٧,٣٢٥)	(٨٥,٩٨٣)	(٨٥,٩٨٣)	خسارة القطاع
٢,٦٩٦,١٧١	٢,٦٩٦,١٧١	٢,٤٧٧,٦٦٤	٢,٤٧٧,٦٦٤	إجمالي موجودات القطاع
٢,٦٩٦,١٧١	٢,٦٩٦,١٧١	٢,٤٧٧,٦٦٤	٢,٤٧٧,٦٦٤	مجموع الموجودات
٣٦٧,٨٩٧	٣٦٧,٨٩٧	٢٣٥,٣٧٣	٢٣٥,٣٧٣	إجمالي مطلوبات القطاع
٣٦٧,٨٩٧	٣٦٧,٨٩٧	٢٣٥,٣٧٣	٢٣٥,٣٧٣	مجموع المطلوبات
٢,٣٢٨,٢٧٤	٢,٣٢٨,٢٧٤	٢,٢٤٢,٢٩١	٢,٢٤٢,٢٩١	صافي موجودات القطاع

الشركة العالمية للصناعات الكيماوية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

د- القطاع الجغرافي

٣٠ حزيران ٢٠١١ (مراجعة غير مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	بالدينار الأردني
٤٢١,٠١٨	٣٨٠,٥٤٤	مبيعات محلية
٥١٤,٤٢٨	٢٧,١٨٧	مبيعات خارجية
<u>٩٣٥,٤٤٦</u>	<u>٤٠٧,٧٣١</u>	

٧. ممتلكات ومعدات

بلغت الإضافات على ممتلكات ومعدات خلال الفترة ٦٤,٥٦٨ دينار، بينما بلغت الاستبعادات خلال الفترة مبلغ ٢٧,٠٨٧ دينار. لم تقم الشركة باحتساب مصروف استهلاك للفترة.

٨. المخزون

٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	بالدينار الأردني
٥٣٢,٨٠٣	٤٢٤,٧٦٦	مواد أولية
٦٩٤,٧٠١	٧٠٨,٤٠٧	بضاعة جاهزة
٥٣,٥٢٤	٤٧,٦٧٠	مواد التعبئة
<u>١,٢٨١,٠٢٨</u>	<u>١,١٨٠,٨٤٣</u>	مجموع المخزون

٩. النقد وما في حكمه

٣١ كانون الأول ٢٠١١ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	بالدينار الأردني
٥٠٠	٥٠٠	نقد في الصندوق
٧٠,٧٢٧	٥١,٢٨٤	حسابات جارية لدى البنوك - دينار
٥٤	٣٤,٣٥٩	حسابات جارية لدى البنوك - دولار
٨٦,٩١٨	٣٩,٦٤٠	حسابات جارية لدى البنوك - يورو
-	٤٩,٠٨٦	شيكات برسم التحصيل
<u>١٥٨,١٩٩</u>	<u>١٧٤,٨٦٩</u>	