



الرقم : 4/4-44
التاريخ : 2014/3/25

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

إستناداً لأحكام المادة (1-أ/43) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002، ولأحكام المادة (4) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 .

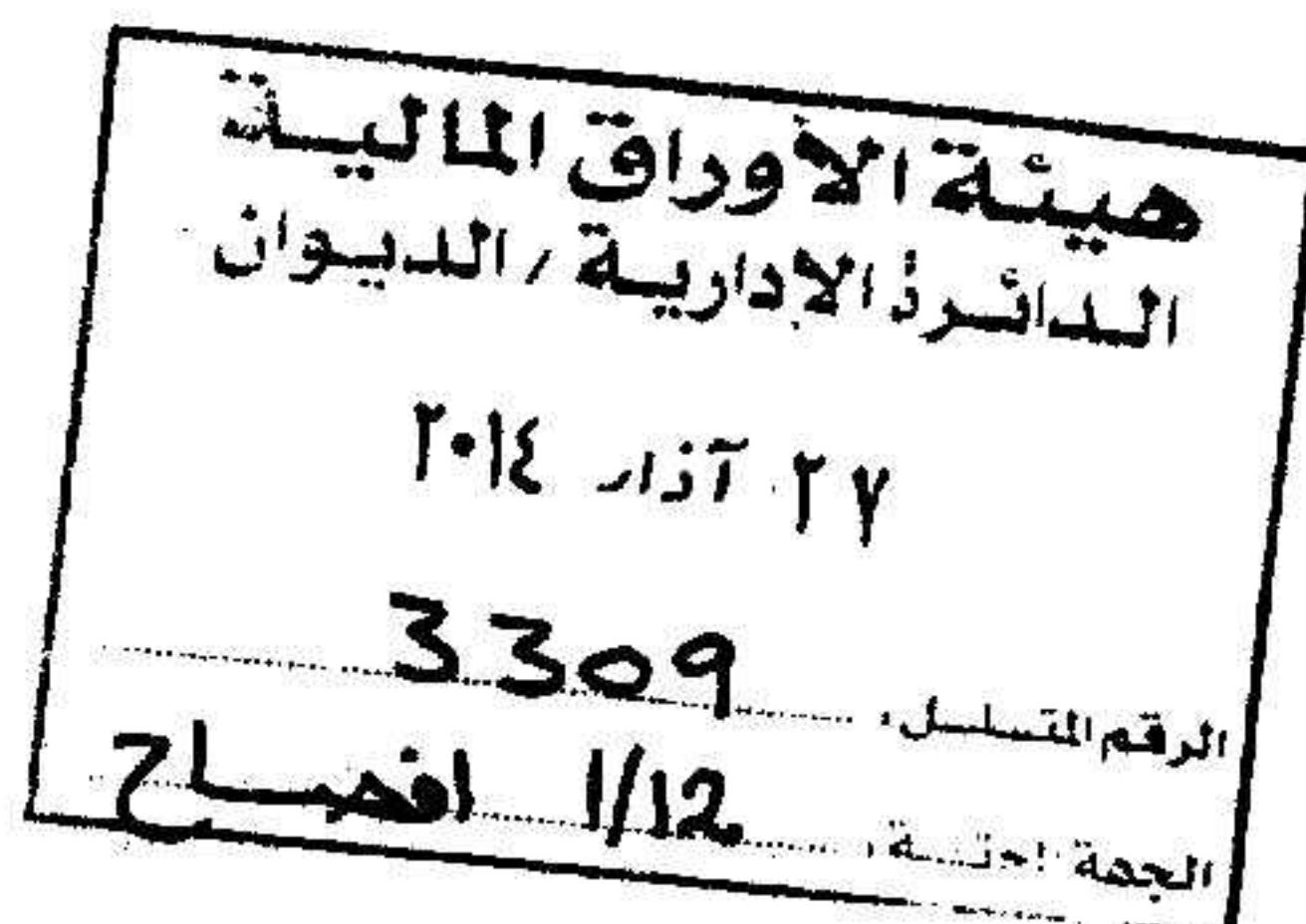
مرفق لكم طيه التقرير السنوي للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013 والذي يتضمن جميع البنود المذكورة بالمادة المشار لها أعلاه .

مرفق لكم طيه قرص مدمج يحتوي مادة التقرير السنوي للشركة مخزنة على شكل ملف PDF .

شاكرين لكم حسن تعاونكم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الدكتور رمزي العشر
رئيس مجلس الإدارة / المدير العام



شركة الموارد الصناعية الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في
31 كانون الأول 2013
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

شركة الموارد الصناعية الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

31 كانون الأول 2013

جدول المحتويات

بيان	تقرير مدقق الحسابات المستقل
أ	قائمة المركز المالي الموحد
ب	قائمة الدخل الشامل الموحد
ج	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد
د	قائمة التدفقات النقدية الموحد
صفحة	إيضاحات و ملخصا للسياسات المحاسبية الهامة و توضيحات اخرى
12 - 1	



BROTHERS
CPA JORDAN (cc)

Certified Public Accountants & Consultants

الأخوه

لتدقيق الحسابات والاستشارات (ش.م)
محاسبون قانونيون معتمدون ومستشارون

أخ ت/م / 101

تقرير مدقق الحسابات المستقل



إلى الهيئة العامة لمساهمي
شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة الموارد الصناعية الأردنية المساهمة العامة المحدودة والتي تشمل قائمة المركز المالي الموحد كما في 31 كانون الأول 2013 وقائمة الدخل الشامل الموحد وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد وقائمة التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات التفسيرية الأخرى وكنا دققنا البيانات المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012 وأصدرنا تقريرنا حولها بتاريخ 25 شباط 2013 .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن إعداد و عدالة عرض هذه القوائم المالية تم وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتي هي من مسؤولية الإدارة، وتشتمل هذه المسؤولية على: تصميم وتطبيق وإتباع نظم رقابة داخلية مناسبة لإعداد وعرض بيانات مالية خالية من أي تحريفات جوهرية سواء نشأت من الغش أو الخطأ، واختبار وتطبيق سياسات محاسبية ملائمة، والقيام بتقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف السائدة.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي في هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا لها وتدقيق حسابات شركة الموارد الصناعية الأوكرانية من قبل محاسب قانوني في أوكرانيا ولقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. وتتطلب هذه المعايير أن نلتزم بمتطلبات آداب وسلوك المهنة وأن نخطط وننجز أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معتدل فيما إذا كانت هذه القوائم المالية خالية من أي تحريفات جوهرية.

كما تشتمل عملية التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ و الإفصاحات الواردة في البيانات المالية بصورة عادلة، وتعتمد تلك الإجراءات المنتقاة على حكم المدقق بما في ذلك تقديره لأخطار التحريفات الجوهرية في القوائم المالية سواء أكان سببها الغش أو الخطأ.

بأخذ المدقق بالاعتبار وعند قيامه بتقدير تلك الأخطار نظام الرقابة الداخلية المناسب لإعداد عرض القوائم المالية، وذلك للقيام بتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف السائدة وليس لغرض إبداء الرأي على مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية. كما تشمل عملية التدقيق تقييماً لمدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وتقييماً عاماً لعرض هذه القوائم المالية و في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة أساساً لإبداء رأينا في التدقيق الذي قمنا به.

1- لم تمارس الشركة الأم شركة الموارد الصناعية الاردنية أية أعمال انتاجية او تجارية خلال العامين 2013 و 2012 .

رأي مدقق الحسابات

في رأينا ورأي مدقق حسابات الشركة في اوكرانيا ، و باستثناء ما ذكر اعلاه ، أن القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة الموارد الصناعية الأردنية المساهمة العامة المحدودة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية للوضع المالي للشركة كما هو في 31 كانون الأول 2013 ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للقانون و لمعايير التقارير المالية الدولية ونقترح على الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه القوائم المالية الموحدة كما وردت من مجلس إدارة الشركة اخذين بعين الاعتبار ما ذكر اعلاه .

توكيدات وامور تفسيرية اخرى

- تم توحيد القوائم المالية للشركتين التابعتين لشركة الموارد الصناعية الاردنية والتي تمتلك شركة الموارد الصناعية الدولية - معفاة بسبة 99.96% من رأسمالها وكذلك شركة الموارد الصناعية الأوكرانية المملوكة من قبل شركة الموارد الصناعية الدولية - معفاة بنسبة 99.35% من رأسمالها
- تبلغ نسبة موجودات شركة الموارد الصناعية الاوكرانية 53% من مجموع البيانات المالية الموحدة .
- تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية وهي متفقة مع القوائم المالية المرفقة ومع القوائم المالية الواردة في تقرير مجلس إدارة الشركة.

الأخوة

لتدقيق الحسابات والاستشارات (ش.م.م)

Affiliated with Impact International

د. د. حسان
الدكتور جورج لطفي غاوي
محاسب قانوني معتمد
إجازة رقم (133)

عمان - الأردن

3 شباط 2014

الأخوة

لتدقيق الحسابات والاستشارات (ش.م.م)

BROTHERS
CPA JORDAN (cc)

قائمة (أ)

شركة الموارد الصناعية الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحد

31 كانون اول		ايضاح	الموجودات
2012	2013		
دينار	دينار		
			موجودات متداولة :
108,963	398,410	5	نقد لدى البنوك
6,377,605	5,011,855	6	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى - بالصفى
2,356,733	3,382,780	7	بضاعة
327,759	146,060	8	مصاريف مدفوعة مقدماً
955	955		تأمينات مستردة
9,172,015	8,940,060		مجموع موجودات متداولة
4,110,624	3,319,924	9	استثمارات محلية و خارجية - بالصفى
		10	موجودات ثابتة :
2,670,553	2,670,553		اراضى - بالكلفة
9,594,330	10,234,324		موجودات ثابتة بالكلفة
(3,175,175)	(3,101,447)		ينزل : الاستهلاك المتراكم
6,419,155	7,132,877		صافى القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
9,089,708	9,803,430		مجموع موجودات ثابتة
22,372,347	22,063,414		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			مطلوبات متداولة :
631,090	696,995	11	دائنون وارصدة دائنة اخرى
183,180	183,180	17	الجزء الجارى من اقساط وفوائد القروض
5,398	5,931	12	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
500,000	300,000		مخصص تعويض نهاية الخدمة
1,319,668	1,186,106		مجموع مطلوبات متداولة
			مطلوبات طويلة الأجل:
1,930,169	1,655,873	17	قروض طويلة الاجل
2,750	2,750		حقوق غير المسيطرين
			حقوق الملكية
			رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
16,625,000	16,625,000		16,625,000 سهم بقيمة دينار اردنى واحد للسهم الواحد
806,432	874,390		احتياطي اجباري
18,606	18,606		احتياطي علاوة اصدار
1,669,722	1,700,689		الارباح المدورة - قائمة (ج)
19,119,760	19,218,685		مجموع حقوق الملكية
22,372,347	22,063,414		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

قائمة (ب)

شركة الموارد الصناعية الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل الموحد

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول			
2012	2013	ايضاح	
دينار	دينار		
11,403,980	10,392,416	13	المبيعات
			ينزل : تكلفة المبيعات :
949,923	991,067		بضاعة تامة الصنع في بداية السنة
8,556,101	7,370,912	15	تكلفة الإنتاج
(991,067)	(947,819)		بضاعة تامة الصنع في نهاية السنة
8,514,957	7,414,160		تكلفة المبيعات
2,889,023	2,978,256		اجمالي ربح العمليات
(1,031,508)	(1,108,217)	14	ينزل : مصاريف البيع والتوزيع
(952,063)	(982,490)	16	مصاريف ادارية وعمومية ومالية
(29,754)	(143,178)		فروقات عملة
(366,037)	(234,474)		مصاريف مالية وفوائد وعمولات بنكية
(119,333)	(88,066)		ضريبة دخل اوكرانيا
390,328	421,831		ربح السنة
196,667	257,752		ايرادات اخرى
586,995	679,583		ربح السنة قبل الضرائب
(145,779)	(77,685)		ضريبة دخل اوكرانيا سنوات سابقة
441,216	601,898		ربح السنة - قائمة (ج)
0.026	0.036		الربح للسهم الواحد
16,625,000	16,625,000		المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات و يجب ان تقرأ معها

قائمة (ج)

شركة الموارد الصناعية الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013 و 2012

احتياطي

اجباري

أرباح

المجموع

محدودة

علاوة اصدار

محلي و خارجي

رأس المال

العام 2013

رصيد بداية السنة

توزيع ارباح خلال العام

ربح السنة - قائمة (ب)

المقتطع من الربح للاحتياطي الاجباري

تعديلات سنوات سابقة

رصيد نهاية السنة

العام 2012

رصيد بداية السنة

ربح السنة - قائمة (ب)

المقتطع من الربح للاحتياطي الاجباري

رصيد نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من حصة البيانات و يجب ان تقرأ معها

قائمة (د)

شركة الموارد الصناعية الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحد

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول		
2012	2013	
دينار	دينار	
586,995	679,583	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		ربح السنة
162,838	162,307	التعديلات :
366,037	234,474	استهلاكات وإطفاءات
		مصاريف فوائد
1,115,870	1,076,364	التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل
21,087	1,365,750	قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(417,018)	(1,026,047)	النقص في المدينين
67,567	181,699	(الزيادة) في البضاعة
87,065	65,905	النقص في مصاريف مدفوعة مقدما
-	(200,000)	الزيادة في الدائنين وأرصدة دائنة أخرى
-	790,700	النقص في مخصص تعويض نهاية الخدمة
(98,573)	533	النقص في استثمارات خارجية و محلية بالصافي
775,998	2,254,904	الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
(366,037)	(234,474)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الفوائد
409,961	2,020,430	الفوائد المدفوعة
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل
(22,404)	(1,374,779)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(22,404)	(1,374,779)	شراء وبيع موجودات ثابتة
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
-	(4,223)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(145,779)	(77,685)	تعديلات سنوات سابقة
(187,676)	(274,296)	ضريبة دخل اوكرانيا سنوات سابقة
(333,455)	(356,204)	(النقص) في القروض
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التمويل
54,102	289,447	صافي الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
54,861	108,963	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
108,963	398,410	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات و يجب ان تقرأ معها

شركة الموارد الصناعية الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات و ملخصا للسياسات المحاسبية الهامة و توضيحات اخرى

1 - عام

أ - تأسست شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (211) بتاريخ 22 تشرين الأول 1991 . إن عمان هي مركز الشركة ويجوز فتح فروع او وكالات لها داخل المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها وقد تمت موافقة مراقب الشركات على شروع الشركة بأعمالها اعتباراً من أول آذار 1992 .

إن غايات الشركة هي :

- 1- تصنيع وإنتاج الزيوت النباتية ومشتقاتها للاستهلاك البشري والأغراض الصناعية وتسويقها.
- 2 - استيراد وتصدير المواد الأولية اللازمة لهذه الصناعات وتوابعها.

وللشركة في سبيل تحقيق أغراضها مباشرة القيام بجميع الأعمال الاستثمارية التي تستلزم أعمالها ومصلحتها من بيع وشراء وتملك ووساطة وإقراض واقتراض ورهن وارتهان وطباعة وقص وتشكيل اللعب الكرتونية.

-عقدت الهيئة العامة اجتماعها غير العادي بتاريخ 31 تموز 2008 حيث قررت تعديل عقد التأسيس والنظام الأساسي وإضافة غايات أخرى وهي كالآتي:

1- أن تقوم الشركة بكفالة ديون والتزامات الشركات المملوكة والتابعة والحليفة لها بما في ذلك رهن أموال الشركة المنقولة والغير منقولة ضماناً لهذه الديون والالتزامات لدى البنوك والمؤسسات المالية داخل المملكة وخارجها .

2- شراء وبيع واستثمار العقارات والأراضي داخل التنظيم وخارج التنظيم بجميع أنواعها واستعمالاته حسب القوانين والأنظمة المرعية .

3- شراء وبيع الأراضي وذلك بعد تطويرها وتنظيمها وتحسينها وتقسيمها وفرزها وإيصال كافة الخدمات لها حسب القوانين والأنظمة المرعية واستثمار واستغلال مواردها وإبرازها وإعدادها للاستثمار في جميع أوجه الاستثمار العقاري بما في ذلك المجال السياحي والزراعي والصناعي لحساب الشركة أو الغير شريطة عدم القيام بأعمال السمسرة .

4- إقامة وإنشاء المشاريع العقارية بكافة أنواعها وغاياتها السكنية والسياحية والتجارية والصناعية والاستثمارية حسب القوانين والأنظمة المرعية.

5- شراء الأراضي وإقامة الأبنية والشقق السكنية عليها وبيعها دون فوائد ربوية

6- تجارة الأبنية والشقق السكنية .

7- صيانة وترميم الأبنية القائمة وتحديثها وتطويرها وذلك بما يتناسب مع أنظمة ومتطلبات الأبنية الحديثة والقيام بجميع الخدمات الأخرى المتعلقة بذلك حسب القوانين والأنظمة المرعية.

8- استيراد جميع المواد والآلات والمعدات والأجهزة والخامات وكافة مواد البناء اللازمة لتنفيذ غايات الشركة حسب القوانين والأنظمة المرعية.

9- تولي أعمال الإدارة و / الإشراف و / أو التنفيذ للإعمال والمشاريع المذكورة أعلاه لحساب الشركة أو لحساب الغير.

10- القيام بأعمال الإدارة وتشغيل وتطوير الأنشطة الاستثمارية بمختلف مجالاتها وتأسيسها والمشاركة فيها.

11- القيام بأعمال الشراء والبيع والتأجير والاستثمار والتوزيع والتزويد لكافة المنتجات والمواد والأدوات واللوازم والأجهزة والخدمات.

12- بيع وشراء وتملك الأوراق المالية والأسهم والسندات والحصص في الشركات العامة أو الخاصة لحساب الشركة، وفي تأسيس وإدارة الشركات على اختلاف أنواعها وغاياتها لوحدها أو بالاشتراك مع الغير.

- عقدت الهيئة العامة اجتماعها غير العادي بتاريخ 19 آذار 2009 حيث قررت التعديلات التالية:

1- إعادة هيكلة رأسمال الشركة والبالغ (13,250,000) دينار وذلك بإلغاء الخسائر المتراكمة والبالغة (7,368,894) دينار من رأس المال بمبلغ (6,625,000) دينار وعلاوة الإصدار بمبلغ (743,894) دينار وذلك استنادا لاحكام المادة رقم (114/د) من قانون الشركات وتعديل المادة رقم (4) من عقد التأسيس والنظام الاساسي للشركة ليصبح كما يلي :

- يتألف رأسمال الشركة من (6,625,000) دينار ستة ملايين وستمائة وخمسة وعشرون ألف دينار أردني مقسما إلى (6,625,000) ستة ملايين وستمائة وخمسة وعشرون ألف سهم القيمة الاسمية للسهم الواحد دينار اردني ويكون لكل سهم صوت واحد في الهيئة العامة.

2- قررت الهيئة العامة زيادة رأسمال الشركة من (6,625,000) دينار الى (16,625,000) دينار وقد تمت جميع اجراءات الزيادة لدى الدوائر الحكومية و الجهات الرسمية.

- قروض

تتمثل القيمة العادلة للقروض بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديدها باستخدام أسعار الفائدة السائدة المماثلة لها .

- حقوق الأقلية

تمثل حقوق الأقلية ذلك الجزء الغير مملوك من قبل الشركة من حقوق الملكية في الشركات التابعة.

ب- مخاطر أسعار الفوائد

يتطلب المعيار المحاسبي الدولي رقم (39) الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء البنوك الدائنة والقروض طويلة الأجل والتي بلغت أسعار فوائدها كما في 31 كانون الاول 2013 :

سعر الفائدة %

4%

القروض
قرض البنك الأهلي دولار

10%

قرض FUIB Bank بقيمة 1,960,000 دولار

ج - مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالنقد لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة .

د- مخاطر تقلبات العملات:

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي .

- ضريبة الدخل

تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقا للقوانين و اللوائح و التعليمات النافذة و يتم أخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للالتزامات الضريبية المتوقعة ، كما تقوم الشركة باحتساب و تسجيل الضريبة المؤجلة إن وجدت وفق متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (12). و تم تسوية ضريبة دخل الشركة لغاية عام 2010 .

5 - نقد لدى البنوك
يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2012	2013
دينار	دينار
3,455	142,825
105,508	255,585
108,963	398,410

حسابات محلية
حسابات خارجية

6 - ذمم مدينة وارصدة مدينة اخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2012	2013
دينار	دينار
2,233,062	2,282,399
12,624	9,361
3,099,308	983,434
1,012,971	1,689,219
19,640	43,367
-	4,075
6,377,605	5,011,855

خارجيون
محليون
المدائن الصناعية
ضريبة مبيعات خارجية
ضريبة دخل خارجية
ضريبة مبيعات محلية

7 - بضاعة
يتكون هذا البند من البضاعة الجاهزة، تحت التصنيع
و مواد اولية وتعبئة و تغليف

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2012	2013
دينار	دينار
337,435	337,435
2,019,298	3,045,345
2,356,733	3,382,780

بضاعة محلية
بضاعة خارجية

8- مصاريف مدفوعة مقدماً
يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2012	2013
دينار	دينار
2,880	3,207
7,288	6,053
181,563	62,980
15,599	32,025
119,479	41,795
950	-
327,759	146,060

رسوم تأمين
كهرباء ومياه ومحروقات
رسوم ورخص واشتراكات
اخرى
ضريبة دخل و مبيعات خارجية
صيانة اجهزة

9 - استثمارات محلية و خارجية بالصفى
يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2012	2013
دينار	دينار
801,654	10,954
3,308,970	3,308,970
4,110,624	3,319,924

استثمارات محلية
استثمارات خارجية - اوكرانيا

10 - موجودات ثابتة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

الكلفة :

المجموع	المجموع باستثناء الأراضي	اثاث ومفروشات	الات وماكنات واجهزة	مباني وانشاءات	أراضي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
3,082,559	2,908,491	70,815	1,574,624	1,263,052	174,068
790,000	790,000		790,000	-	-
(232,786)	(232,786)	(438)	(232,348)	-	-
9,182,324	6,685,839	91,523	3,471,892	3,122,424	2,496,485
86,176	86,176		10,132	76,044	
(3,396)	(3,396)	-	(3,396)		-
12,904,877	10,234,324	161,900	5,610,904	4,461,520	2,670,553
2,050,415	2,050,415	115,116	968,951	966,348	-
(232,758)	(232,758)	(438)	(232,320)	-	
1,124,760	1,124,760	46,871	706,810	371,079	-
162,307	162,307	351	80,802	81,154	-
(3,277)	(3,277)	-	(3,277)	-	
3,101,447	3,101,447	161,900	1,520,966	1,418,581	-
9,803,430	7,132,877	-	4,089,938	3,042,939	2,670,553
9,089,708	6,419,155	351	3,370,755	3,048,049	2,670,553

رصيد بداية السنة للموجودات المحلية

اضافات محلية

استبعادات محلية

رصيد بداية السنة للموجودات الخارجية

اضافات خارجية

استبعادات خارجية

رصيد نهاية السنة

الاستهلاك المقر اكم :

رصيد بداية السنة الاستهلاكات المحلية

استبعادات محلية

رصيد بداية السنة الاستهلاكات الخارجية

اضافات خارجية

استبعادات خارجية

رصيد نهاية السنة

صافي القيمة الدفترية كما في

31 كانون الاول 2013

صافي القيمة الدفترية كما في

31 كانون الاول 2012

11- دانتون وارصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

محليون

خارجيون

مكافأة اعضاء مجلس الادارة

12- مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

يتكون هذا البند مما يلي :

مصاريف مستحقة محلية (أتعاب مهنية)

13- مبيعات

يتكون هذا البند مما يلي :

مبيعات خارجية - أوكرانيا

لم تمارس الشركة الأم شركة الموارد الصناعية الاردنية أية أعمال انتاجية او تجارية خلال العامين 2012 و 2013 .

14- مصاريف البيع والتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

مصاريف تسويق

رسوم ورخص وضرائب

سفر و تنقلات

بريد وهاتف وفاكس

اجور نقل وعتالة

رسوم تخليص وتأمين و تصديق فواتير

اخرى

31 كانون الأول

2012	2013
دينار	دينار
93,391	492,992
531,699	198,003
6,000	6,000
631,090	696,995

31 كانون الأول

2012	2013
دينار	دينار
5,398	5,931
5,398	5,931

للسنة المنتهية في

31 كانون الأول

2012	2013
دينار	دينار
11,403,980	10,392,416
11,403,980	10,392,416

للسنة المنتهية في

31 كانون الأول

2012	2013
دينار	دينار
818,374	709,261
3,319	-
-	16,958
4,407	4,595
184,361	334,630
16,815	13,872
4,232	28,901
1,031,508	1,108,217

15- تكلفة الإنتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في
31 كانون الأول

2012	2013
دينار	دينار
440,292	303,421
6,829,637	6,510,574
(303,421)	(889,290)
6,966,508	5,924,705
180,203	208,762
618,952	504,412
(208,762)	(200,202)
590,393	512,972
7,556,901	6,437,677
648,839	704,216
14,032	12,719
8,942	6,670
80,865	62,300
35,573	40,168
34,696	32,659
27,615	42,923
201,723	197,438
154,169	153,860
12,465	(17,996)
(17,996)	(104,283)
8,556,101	7,370,912

المواد المستعملة في الإنتاج :
مواد أولية موجودة في بداية السنة
مشتريات مواد أولية
مواد أولية موجودة في نهاية السنة
المواد الأولية المستعملة في الإنتاج
مواد تعبئة وتغليف موجودة في بداية السنة
مشتريات مواد تعبئة وتغليف
مواد تعبئة وتغليف موجودة في نهاية السنة
مواد التعبئة والتغليف المستعملة في الإنتاج
مجموع المواد المستعملة في الإنتاج

رواتب وأجور
مصاريف صناعية أخرى :
صيانة وتصليلات
رسوم وتأمينات و شهادات منشأ
كهرباء ومياه
اجور نقل وتخزين
محروقات
مصاريف اخرى
مجموع المصاريف الصناعية الأخرى
استهلاك الموجودات الثابتة

بضاعة غير تامة الصنع في بداية السنة
بضاعة غير تامة الصنع في نهاية السنة
مجموع تكلفة الإنتاج

16- مصاريف إدارية وعمومية ومالية

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في	
31 كانون الأول	
2012	2013
دينار	دينار
386,942	407,508
9,855	9,911
13,028	13,100
8,573	5,916
70,681	71,465
5,612	6,000
1,008	3,833
5,007	5,003
3,386	2,626
827	1,405
46,676	29,653
9,250	9,250
2,100	2,100
9,774	6,730
256,422	260,054
9,347	9,395
56,299	1,500
8,843	8,447
-	62,980
48,433	65,614
952,063	982,490

رواتب وأجور
حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
إيجارات
بريد وهاتف وفاكس
وقود سيارات
قرطاسية ومطبوعات
نشر وإعلان
صيانة وتصليلات
كهرباء ومياه ومحروقات
ضيافة
رسوم ورخص وعطاءات واشتراكات
أتعاب مهنية محلية و خارجية
أتعاب محاماه
رسوم تأمين
سفر وتنقلات
فروقات عملة وحوالات
أتعاب استشارات
إستهلاك موجودات ثابتة
ديون معدومة
مصاريف أخرى

17- قروض

أ- قرض البنك الاهلي الأردني لشركة الموارد الصناعية م.ع.م
بلغ رصيد القرض كما في 31 كانون أول 2013 مبلغ 630,215 دولار
امريكي علما بأن اصل القرض 4,462,000 دولار امريكي بعد اتفاقية التسوية بتاريخ 20 نيسان
2005 يتم تسديده بموجب اقساط شهرية متساوية ومتتالية عددها 132 قسطا اعتبارا من 31 تموز
2005 قيمة كل قسط 21,500 دولار امريكي بنسبة فائدة 4% .
مازالت الضمانات المقدمة كما هي بعد التسوية وهي رهن عقاري من الدرجة الاولى على مبنى الإدارة
والأحماض وكفالة الشركة .

ب- قرض FUIB Bank لشركة الموارد الصناعية الأوكرانية
ان قيمة القرض الذي منح للشركة الأوكرانية يبلغ ويساوي تقريبا 2,200,000 دولار امريكي
وقد بلغ رصيد القرض 1,960,000 دولار كما في 31 كانون اول 2013 وبفائدة 10% .