



شركة الموارد الصناعية الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير مجلس الإدارة والبيانات المالية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

التقرير السنوي الثالث والعشرين

مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة
الدكتور رمزي صالح المعشر
ممثل شركة رجائي المعشر وإخوانه

نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد طلال فريد يوسف
ممثل الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع

الأعضاء

- شركة البنك الأهلي الأردني (لغاية 2014/5/7)
- شركة المدائن الصناعية (لغاية 2014/5/15)
- شركة المسار للتنمية والاستثمار (لغاية 2014/12/17)
- شركة الكيماويات والتسويق الوطنية (إعتباراً من 2014/12/22)
- شركة المدائن للاستثمار والتنمية
- المهندس عمر أحمد شعبان

المدير العام - الدكتور رمزي صالح المعشر
مدقق الحسابات - الأخوة لتدقيق الحسابات والاستشارات
المستشار القانوني - النابلسي والعطعوط للمحاماه

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام،،
تحية طيبة وبعد ،

يسرني وأعضاء مجلس الإدارة أن نرحب بكم ونتقدم لكم بالشكر والتقدير لحضوركم إجتماع الهيئة العامة العادي الثالث والعشرين لشركتكم، كما يسرني أن أقدم لكم عرضاً موجزاً لتطور العمل في إستراتيجية الشركتين في الأردن وأوكرانيا وتطور أعمالها خلال عام 2014 .
شهدت أوكرانيا في عام 2014 أحداثاً سياسية بالغة الأهمية نتج عنها ما يلي :-

- 1- قيام حركة انفصالية في دونيتسك حيث يتواجد مشروع الشركة .
 - 2- تم إعلان جمهورية دونيتسك في شهر 11 من عام 2014 مما وتر العلاقة بين دونيتسك ودولة أوكرانيا حيث بدأت بوضع قيود على حركة الشاحنات مما أثر على المبيعات المحلية والتصديرية .
 - 3- إنخفض سعر صرف العملة الأوكرانية وتم معالجته برفع الأسعار التدريجي .
 - 4- بالرغم من الأحداث العسكرية والأمنية في المنطقة إلا أن كافة موظفين وعمال الشركة إستمروا في عملهم كالمعتاد وصارت العملية الإنتاجية بدون إنقطاع .
 - 5- حصلت الشركة على موافقة الجهات المسؤولة على الإستمرار باستيراد وتصدير كافة المواد الأولية والمصنعة بدون إنقطاع .
- تأمل الشركة باستقرار الأوضاع الأمنية بعد توقيع إتفاق سلام في عام 2015 بحضور و واسطة زعماء أوروبيين .
- وختاماً بإسمكم وبالنيابة عنكم وعن جميع الأخوة أعضاء مجلس الإدارة أتقدم بالشكر لجميع العاملين في شركة الموارد الصناعية الأردنية.
- كما أوصي هيئتكم الموقرة بإرسال رسالة شكر إلى العاملين في مصنع الشركة بأوكرانيا لجهودهم في تسيير عمل الشركة في أصعب الظروف المالية والإجتماعية التي ترافق إنخفاض سعر الصرف مثل غلاء الأسعار وتآكل المدخرات، راجياً لهم كل تقدم وازدهار.

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

الدكتور رمزي المعشر

تقرير مجلس الإدارة السنوي

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،،

تحية طيبة وبعد ،

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم ويشكر حضوركم إجتماع الهيئة العامة العادي الثالث والعشرين وأن يقدم لكم تقريره السنوي التالي عن أعمال الشركة وانجازاتها ونشاطاتها للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2014، وفقاً لأحكام المادة (4) فقرة (ب) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 .

أولاً : أنشطة الشركة الرئيسية :-

أ. إن النشاط الرئيسي للشركة هو تصنيع وتقطير الأحماض الدهنية والجليسرين وقد بلغ عدد الموظفين (10) موظفاً من مختلف المهن.
ب. تقع مكاتب ومصانع الشركة في مدينة عبدالله الثاني ابن الحسين الصناعية- سحاب ولا يوجد لها أية فروع داخل المملكة أو خارجها .
ج. يبلغ حجم الإستثمار الرأسمالي (15,212,493) دينار أردني .

ثانياً : الشركات التابعة :

شركة الموارد الصناعية الدولية-معفاة ذات مسؤولية محدودة ، إن النشاط الرئيسي للشركة هو إنشاء مصانع حبيبات صابون التواليت والبلدي ومصانع المنظفات ومواد التجميل، وتبلغ نسبة ملكية الشركة (99,96 %) من رأسمالها البالغ (6,250,000) دينار ويقع مقر الشركة الرئيسي في مدينة عبدالله الثاني ابن الحسين الصناعية- سحاب .

حيث قامت هذه الشركة بتأسيس شركة الموارد الصناعية الأوكرانية ومقرها مدينة دونيتسك- أوكرانيا ورأسمالها كما في 31 كانون الأول 2014 (10,657,436) دولار أمريكي وإن نشاطها الرئيسي هو تصنيع وإنتاج الصابون والمنظفات والعطور وتبلغ طاقتها الإنتاجية (10,000) طن سنوياً ويعمل بها (258) موظفاً من مختلف الوظائف والمهن .

- الملحق (أ) المرفق الهيكل التنظيمي والوظيفي الرئيسي لشركة الموارد الصناعية الدولية-معفاة .

- الملحق (ب) المرفق الهيكل التنظيمي والوظيفي الرئيسي لشركة الموارد الصناعية الأوكرانية .

ثالثاً : أعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا :-

أ. أسماء أعضاء مجلس الإدارة :-

- الملحق (ج) المرفق تفصيلات عن أسماء أعضاء مجلس الإدارة .

ب. أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا :-

- الملحق (د) المرفق تفصيلات عن أسماء موظفو الإدارة العليا .

رابعاً : أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة من قبلهم :-

أسماء كبار المساهمين الإعتباريين والطبيين الذين يمتلكون (5 %) أو أكثر من رأسمال الشركة :-

الرقم	الإسم	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1	شركة المضمار للتنمية والإستثمار	---	0,000	1,983,836	11,933
2	شركة الراية للتنمية والإستثمارات	935,600	5,628	1,748,500	10,517
3	شركة المدائن الصناعية	1,510,019	9,083	1,510,019	9,083
4	الدكتور رمزي صالح المعشر	2,953,868	17,768	3,868	0,023

خامساً : الوضع التنافسي للشركة :-

- إتخذ مجلس الإدارة قراراً بإيقاف مصانع الشركة الأم عن العمل في عام 2006 .
- توريد الحبيبات إلى مصانع الشركة في أوكرانيا بأقل الأسعار من الأسواق العالمية.

سادساً : الموردین :-

لم تقوم شركة الموارد الصناعية الأردنية خلال عام 2014 بشراء أية مواد أولية بسبب إيقاف مصانع الشركة في عام 2006 .

سابعاً : الحماية الحكومية أو الإمتيازات التي تتمتع بها الشركة

أو أي من منتجاتها :-

أ. لا يوجد أي حماية حكومية أو إمتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها .
ب. لا يوجد أي براءات إختراع أو حقوق إمتياز حصلت الشركة عليها .

ثامناً : القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية التي لها تأثير مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية :-

أ. لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.

ب. تقوم شركة الموارد الصناعية الأوكرانية بتطبيق معايير الجودة الدولية 2009 : ISO 9001

تاسعاً : الهيكل التنظيمي للشركة وعدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم وبرامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :-

أ. الهيكل التنظيمي للشركة :- الملحق (هـ) المرفق .

ب. موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم :- بلغ عدد العاملين بالشركة كما في 2014/12/31 موظفاً مصنفاً حسب مؤهلاتهم العلمية كما يلي:-

المؤهل العلمي	عدد موظفي الشركة الأم	شركة الموارد الصناعية الدولية (معفاة) عدد الموظفين	شركة الموارد الصناعية الأوكرانية عدد الموظفين
دكتوراه	1	-	-
ماجستير	-	-	-
دبلوم عالي	-	-	70
بكالوريوس	2	-	44
دبلوم	-	-	45
ثانوية عامة	3	-	87
دون الثانوية العامة	4	-	12
إجمالي عدد الموظفين	10	-	258

ج. برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :-

لم تقم الشركة بإجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة خلال السنة المالية .

عاشراً : المخاطر التي تتعرض لها الشركة :-

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

الحادي عشر : الإنجازات التي حققتها الشركة عام 2014 :-

عملت إدارة الشركة بشكل دؤوب خلال عام 2014 لزيادة مبيعات شركة الموارد الصناعية الأوكرانية وفتح أسواق جديدة لها وكانت مبيعاتها كما يلي :-

أ. بلغت مبيعات شركة الموارد الصناعية الأوكرانية لسنة 2014 (6,645) طن قيمتها الإجمالية (10,461,385) دولار أمريكي .

ب. حصلت شركة الموارد الصناعية الأوكرانية على عقود بيع تصديرية عام 2014 حيث شكلت هذه العقود حوالي (17,17 %) من إجمالي المبيعات السنوية.

ج. إستمرت شركة الموارد الصناعية الأوكرانية في تطوير أنظمتها الفنية والمالية والإدارية وزيادة عدد وكفاءه كوادرها الفنية ليتناسب ذلك مع خطة الشركة الرامية الى زيادة المبيعات والمحافظة على أن تكون منتجاتها حسب المواصفات العالمية المعتمدة .

الثاني عشر : الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة :-

لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

الثالث عشر : السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة

والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق

المالية، وذلك خلال الخمس سنوات الأخيرة من عام 2010 ولغاية عام 2014 :-

البيان	السنوات				
	2010	2011	2012	2013	2014
الأرباح أو (الخسائر) المحققة	943,230	414,139	441,216	601,898	(141,827)
صافي حقوق المساهمين	18,295,693	18,678,544	19,119,760	19,218,685	19,545,234
الأرباح الموزعة	-	-	498,750	-	-
أسعار الأوراق المالية	0.480	0.250	0.280	0.330	0.490

الرابع عشر : تحليل للمركز المالي ونتائج الأعمال ومقارنتها مع

السنة السابقة :-

2014	2013	النسب السنوات
		نسب الربحية
(% 0.640)	% 2.728	العائد على الإستثمار
(% 0.726)	% 3.132	العائد على حقوق المساهمين
		نسب الملاءة
% 11.847	% 12.893	نسبة المديونية
		نسب السوق
دينار 1.176	دينار 1.156	القيمة الدفترية للسهم
0.000 دينار/ سهم	0.000 دينار/ سهم	التوزيعات النقدية للسهم
(0.009 دينار/ سهم)	0.036 دينار/ سهم	ربحية السهم الواحد
% 0.000	% 0.000	نسبة توزيع الأرباح
% 0.000	% 0.000	ريع السهم
0.417 مرة	0.285 مرة	القيمة السوقية إلى القيمة الدفترية
(54.444 مرة)	9.167 مرة	مضاعف الربحية

الخامس عشر : التطورات والخطة المستقبلية للشركة :-

متابعة العمل على زيادة الطاقة الإنتاجية لشركة الموارد الصناعية الأوكرانية والبحث عن أسواق جديدة في روسيا ودول أوروبا الغربية حيث تأمل الشركة بالتصنيع للغير في هذه الأسواق .

السادس عشر : أتعاب مدققي الحسابات :-

بلغت أتعاب مكتب تدقيق الحسابات لعام 2014 على النحو التالي:-

- شركة الموارد الصناعية الأردنية (7,500) دينار .
- شركة الموارد الصناعية الدولية- معفاة (1,750) دينار .
- شركة الموارد الصناعية الأوكرانية (5,000) دينار.

ولا يوجد أية أتعاب مدفوعة أو مستحقة للمدققين عن خدمات أخرى.

السابع عشر : الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا :-

أ/1. الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة :-

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	عدد الأسهم كما في 2014/12/31
1	شركة رجائي المعشر وإخوانه ويمثلها الدكتور رمزي صالح عيسى المعشر	رئيس المجلس	الأردنية الأردنية	11,046 2,953,868	11,046 3,868
2	الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع ويمثلها السيد طلال فريد محمود يوسف	نائب الرئيس	الأردنية الأردنية	265,000 ---	265,000 ---
3	شركة المدائن للاستثمار والتنمية ويمثلها السيد فرج شحادة فرج الدباينة	عضو	الأردنية الأردنية	510,000 ---	412,570 ---
4	شركة الكيماويات والتسويق الوطنية ويمثلها الدكتور فؤاد كاظم شاكر الزبيدي	عضو	السعودية الأردنية	---	20,000 40,000
5	المهندس عمر أحمد صادق شعبان	عضو	الأردنية	15,000	15,000

أ/2. لا يوجد شركات مسيطة عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة :-

ب/1. الأوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا :-

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	عدد الأسهم كما في 2014/12/31
1	الدكتور رمزي صالح عيسى المعشر	المدير العالم	الأردنية	2,953,868	3,868
2	السيد جهاد جميل صالح الحياصات	المدير المالي	الأردنية	---	---
3	السيد عدنان محمود سليم ابو رحمة	رئيس قسم المحاسبة	الأردنية	---	---

ب/2. لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل أشخاص الإدارة العليا.

ج/1. الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب

أشخاص الإدارة العليا :-

الرقم	الإسم	الصلة	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	عدد الأسهم كما في 2014/12/31
1	السيدة غادة يوسف عيسى المعشر	زوجة رئيس المجلس/ المدير العام	الأردنية	10,849	10,849

ج/2. لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة

وأقارب أشخاص الإدارة العليا .

الثامن عشر: المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من أعضاء

مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا :-

أ/1. المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة:-

الرقم	الإسم	المنصب	الرواتب الإجمالية السوية	(1) نفقات سفر وتأمين صحي وحياة (2) نفقات تأمين وترخيص وصيانة السيارة (3) بدل التنقلات سنوياً	المكافآت السوية	إجمالي المزايا السوية
1	الدكتور رمزي صالح عيسى المعشر	رئيس المجلس المدير العام	90,000	(1) --- (2) 4,770 (3) ---	---	94,770
2	السيد طلال فريد محمود يوسف	نائب الرئيس	---	(3) 1,800	---	1,800
3	المهندس عمر احمد صادق شعبان	عضو	---	(3) ---	---	---
4	السيد فرج شحادة فرج الدبانة	عضو	---	(3) ---	---	---
5	الدكتور فؤاد كاظم شاكر الزبيدي	عضو	---	(3) ---	---	---

أ/2. يتمتع رئيس مجلس الإدارة / المدير العام بـ (سائق سيارة) .

ب. المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا :-

الرقم	الإسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات السنوية	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
1	السيد جهاد جميل صالح الحياصات	المدير المالي	30,000	1,800	---	31,800
2	السيد عدنان محمود سليم ابو رحمة	رئيس قسم المحاسبة	22,140	1,500	---	23,640

التاسع عشر : التبرعات والمنح :-

لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية .

العشرين : لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو إرتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة والحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم .

الحادي والعشرين : خدمة البيئة والمجتمع المحلي :-

أ. لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة .

ب. لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

الثاني والعشرين : بلغ عدد إجتماعات مجلس إدارة الشركة خلال عام

2014 تسعة إجتماعات .

الثالث والعشرين : فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة

الشركات المدرجة في البورصة :-

تقوم الشركة بتطبيق جميع المواد الخاصة بالقواعد الإلزامية والمذكورة في الدليل والتي تنص عليه القوانين والأنظمة والتعليمات، أما بالنسبة إلى القواعد الإرشادية فإن الشركة تقوم بتطبيق معظمها باستثناء المواد الموضحة أدناه .

رقم البند	القاعدة	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
2	1 يتم إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة وفق أسلوب التصويت التراكمي من قبل الهيئة العامة للشركة بالإقتراع السري .		*	يتم الإلتزام بما ورد بقانون الشركات فيما يتعلق بإنتخاب مجلس الإدارة .
3	1 ثلث أعضاء المجلس على الأقل من الأعضاء المستقلين .		*	يتم الإلتزام بما ورد بقانون الشركات فيما يتعلق بإنتخاب مجلس الإدارة .

5	5	يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر .	*	زيادة الكلفة على شركة صناعية أمر غير مرغوب به خاصة في ظروف عمل الشركة الحالي ، ولكن الموضوع قيد الدراسة .
---	---	--	---	---

أ- مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة

رقم البند	القاعدة	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
1	يضع مجلس الإدارة نظاماً داخلياً يتم مراجعته بشكل سنوي ، تحدد بموجبه بشكل مفصل مهام وصلاحيات المجلس ومسؤولياته .	*		سيتم تحديثه حسب متطلبات العمل .
1	يتضمن النظام الداخلي للمهام والصلاحيات والمسؤوليات التالية: وضع الإستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات التي من شأنها تحقيق مصلحة الشركة وأهدافها وتعظيم حقوق مساهميها وخدمة المجتمع المحلي.		*	لا تتضمن أنظمة الشركة على إستراتيجيات بل تنشأ هذه الخطط من توصيات رئيس مجلس الإدارة إلى أعضاء المجلس .
16	وضع سياسة تنظم العلاقة مع الأطراف ذوي المصالح .	*		تنظم من مجلس الإدارة بحسب حدوثها وأثرها على الشركة .
17	وضع إجراءات عمل خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها .	*		بالقدر الذي تنص عليه القوانين والأنظمة والتعليمات.
5	12 يتم إنشاء وحدة خاصة للرقابة والتدقيق الداخلي تكون مهمتها التأكد من الالتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية والأنظمة الداخلية والسياسات والخطط والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة .	*		يقوم المدير العام بهذه المهام.

ب- اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة

1	7	يتم تشكيل عدد مناسب من اللجان حسب حاجة الشركة وظروفها لكي يتمكن مجلس الإدارة من تأدية مهماته بشكل فعال وتحدد تلك اللجان مهام وفترات وصلاحيات محددة .	*	لأن مجلس الإدارة يشرف بشكل مباشر على أعمال الشركة ، مع العلم بأنه يوجد في الشركة لجنة التدقيق فقط .
2	1/ب	يشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات والمكافآت.	*	لم تشكل ، حيث يقوم مهام اللجنة مجلس الإدارة بشكل مباشر .

3	2	يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين ، لا يقل عددهم عن الثلاثة على أن يكون إثنان منهم من الأعضاء المستقلين وأن يترأس اللجنة أحدهما .	*	تم تشكيل لجنة التدقيق فقط من قبل مجلس الإدارة .
4	3	تضع كل من اللجنتين موافقة مجلس الإدارة إجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها .	*	تم تشكيل لجنة التدقيق فقط من قبل مجلس الإدارة .
6	5	تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما إلى مجلس الإدارة وتقريراً حول أعمالها إلى إجتمع الهيئة العامة العادي للشركة .	*	تم تشكيل لجنة التدقيق فقط من قبل مجلس الإدارة ، حيث تقدم قراراتها وتوصياتها إلى مجلس الإدارة فقط .
7	1/ب	تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية : 1- التأكد من إستقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر . 2- إعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي. 3- تحديد إحتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس إختيارهم . 4- إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي .	*	لم تشكل ، حيث يقوم بمهام اللجنة مجلس الإدارة بشكل مباشر .
8	6	تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : 1- طلب أي بيانات أو معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق . 2- طلب المشورة القانونية أو المالية أو الإدارية أو الفنية من أي مستشار خارجي . 3- طلب حضور أي موظف في الشركة للحصول على أي إيضاحات ضرورية .	*	لم تشكل ، حيث يقوم بمهام اللجنة مجلس الإدارة بشكل مباشر .

3- إجتماعات الهيئة العامة

1	3	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور إجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم، قبل 21 يوماً من التاريخ المقرر لعقد الإجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الإجتماع بما في ذلك إختيار المكان والزمان .	*	يتم توجيه الدعوات للمساهمين قبل 14 يوم من تاريخ إنعقاد الإجتماع بالبريد العادي وبما يتفق مع أحكام المادة (144) من قانون الشركات .
2	6	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد إجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ومرتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة .	*	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد إجتماع الهيئة العامة في صحيفتين يوميتين محليتين ولمرة واحدة على الأقل وبما يتفق مع أحكام المادة (145) من قانون الشركات ، علماً بأن الشركة لا تملك موقع إلكتروني.
4	5	يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل إنتهاء السنة المالية للشركة والتي تسبق السنة التي سيعقد فيها إجتماع الهيئة العامة لإنتخاب المجلس .	*	يتم الإلتزام بما ورد بقانون الشركات فيما يتعلق بإنتخاب مجلس الإدارة.
5	5	يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور إجتماع الهيئة العامة.	*	يتم الإلتزام بما ورد بقانون الشركات فيما يتعلق بإنتخاب مجلس الإدارة.

4- حقوق المساهمين

1	6	يتمتع المساهمين في الشركة بالحقوق العامة التالية : الحصول على الأرباح السنوية للشركة خلال ثلاثين يوم من صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها .	*	قامت الشركة بتوزيع أرباح عام 2012 خلال ثلاثة وأربعون يوم من صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها .
---	---	---	---	--

5- الإفصاح والشفافية

3	4	تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات.	*	لا يوجد للشركة موقع إلكتروني .
4	5	تقوم الشركة بالإفصاح عن سياساتها وبرامجها تجاه المجتمع المحلي والبيئة .	*	لا يوجد للشركة نشاط في هذا المجال .

الرابع والعشرين : القرارات :-

- أ. يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية .
- ب. يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

السيد فرج شحادة الدبانة
عضو مجلس الإدارة



المهندس عمر أحمد شعبان
عضو مجلس الإدارة



السيد طلال فريد يوسف
نائب رئيس مجلس الإدارة



الدكتور فؤاد كاظم الزبيدي
عضو مجلس الإدارة



الدكتور رمزي صالح المعشر
رئيس مجلس الإدارة / المدير العام



- ج. نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي .

الدكتور رمزي المعشر

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام



جهاد حياصات

المدير المالي



- وختاماً يوصي مجلس الإدارة هيئتك العامة الموقرة بالمصادقة على القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 .

مجلس الإدارة

الملحق (ج) البيانات الخاصة برئيس وأعضاء مجلس الإدارة

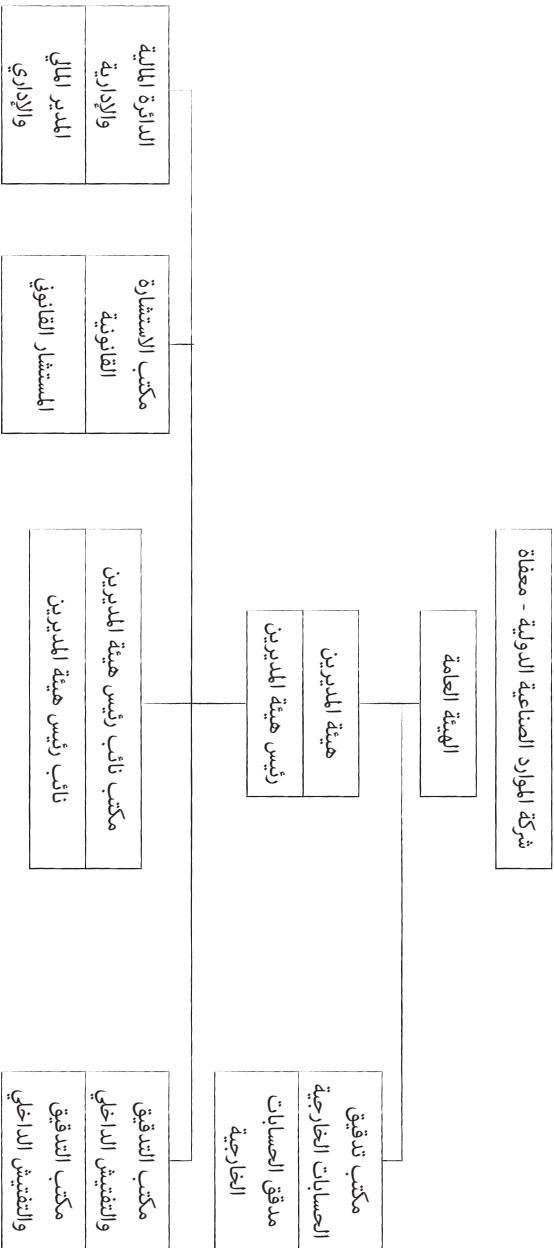
العضوية الحالية لشركات أخرى	أماكن العمل والعبارات الأخرى	الشهادات العلمية	تاريخ الميلاد	المكتب وتاريخ العضوية	إسم عضو مجلس الإدارة
المتصدرة للأعمال والمشاريع الدولية للفنادق والأسواق التجارية	عيادة خاصة لغاية عام 1992 رئيس مجلس إدارة منذ عام 1992 مدير عام منذ 2004/10/01	بكالوريوس طب 1969 دكتوراة طب 1973	1948/01/01	رئيس مجلس الإدارة 1992/02/29	الدكتور رمزي صالح عيسى المعشر
	البنك الأهلي الأردني 1962 - 2003 عضو مجلس بلدي الزرقاء نائب رئيس نادي الزرقاء نائب رئيس مؤسسة إعمار الزرقاء نائب رئيس لجنة كرة القدم الزرقاء	بكالوريوس حقوق 1975	1941/08/14	نائب رئيس مجلس الإدارة 1992/02/29	السيد طلال فريد محمود يوسف
	مطاحن الجويذة / وزارة التموين شركة الموارد الصناعية الأردنية 1992 - 2004 شركة الموارد الصناعية الأوكرانية منذ 2004/10/01	بكالوريوس هندسة كهربائية 1978	1954/06/18	عضو مجلس الإدارة 2004/03/21	المهندس عمر احمد صادق شعبان
	شركة دار الدواء للتنمية والاستثمار شركة المركز العربي للصناعات الدوائية شركة الموارد الصناعية الأردنية 1993 - 1997 شركة المدائن الصناعية 1997 - 2009	بكالوريوس علوم 1979	1957/03/1	عضو مجلس الإدارة 2008/03/23	السيد فرج شحادة فرج الدباينة

	مؤسس ومساهم، مصمم ومنفذ مشروع شركة السلفوكيماويات الأردنية Gulf Chemicals شركة مشروع شركة (الإمارات) مؤسس ومنفذ مشروع شركات مجموعة الرياض مؤسس ومساهم شركة الأردن الدولية للتأمين مؤسس ومساهم شركة الأردن الدولية للصناعات رئيس هيئة مديري الشركة الأردنية الحديثة رئيس هيئة مديري شركة الإتحاد للتسويق مؤسس ومنفذ مشروع شركة الموارد الصناعية الأردنية مؤسس ومنفذ مشروع شركة أبو ظبي للزيوت (الإمارات) رئيس هيئة مديري الشركة العراقية الحديثة (الإمارات) مؤسس الشركة العراقية الوطنية المتحدة للإستثمارات والإعمار (الإمارات) مؤسس شركة السلفوكيماويات السورية (تحت الإنشاء - سوريا)	دكتورة هندسة كيماوية 1988	1952/01/01	عضو مجلس الإدارة 2014/12/23	الدكتور فؤاد كاظم شاكر الزبيدي
--	---	--------------------------------------	-------------------	--	---------------------------------------

الملحق (د) البيانات الخاصة بأشخاص الإدارة العليا

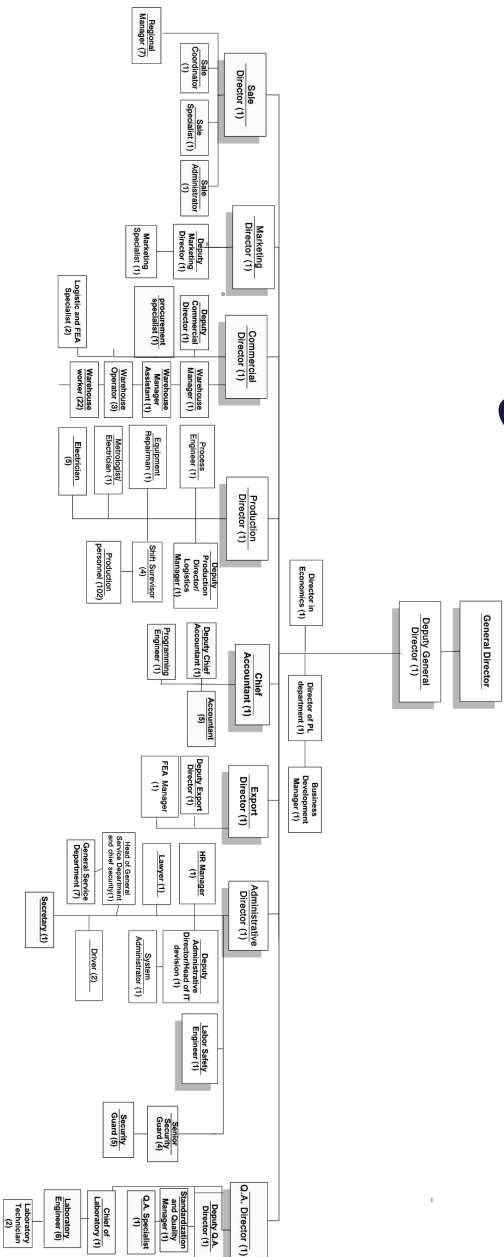
الاسم	الوظيفة	تاريخ التعيين	تاريخ الميلاد	مكان الولادة	مكان الإقامة	المؤهل العلمي	سنة التخرج	الخبرات السابقة
الدكتور رمزي صالح عيسى المعشر	رئيس مجلس الادارة / مدير عام	1992/2/29 رئيس مجلس الإدارة 2004/10/1 مدير عام	1948/1/1	عمان	عبدون الشمالي	بكالوريوس طب دكتوراة طب	1969 1973	عيادة خاصة لغاية عام 1992
السيد جهاد جميل صالح الحياصات	مدير مالي	1993/6/15	1970/12/18	عمان	حي الهلال	دبلوم محاسبة بكالوريوس محاسبة	1991 2002	شركة الموارد الصناعية الاردنية
السيد عدنان مصمود سليم أبو رحمة	رئيس قسم المحاسبة	1994/5/4	1966/10/21	عمان	حي الياسمين	دبلوم محاسبة بكالوريوس محاسبة	1992 2002	شركة الموارد الصناعية الاردنية

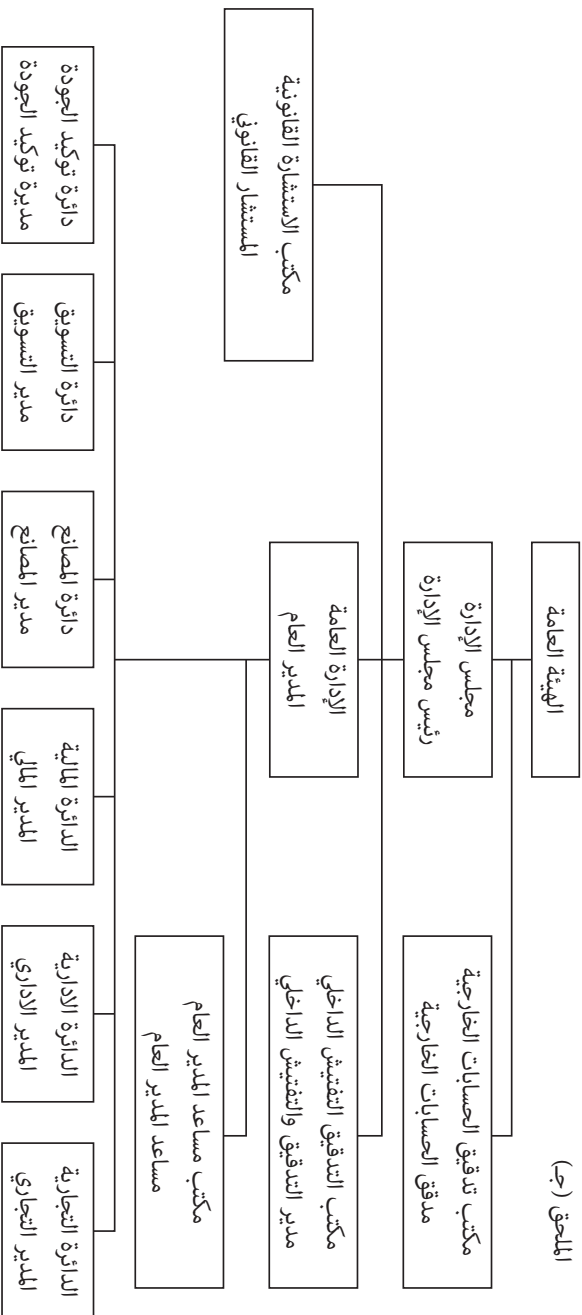
الملحق (أ)





Ukrainian Industrial Resources, LLC







شركة الموارد الصناعية الأردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في

31 كانون الأول 2014

مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

جدول المحتويات

تقرير مدقق الحسابات المستقل

بيان

أ

قائمة المركز المالي الموحد

ب

قائمة الدخل الشامل الموحد

ج

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد

د

قائمة التدفقات النقدية الموحد

صفحة

44 - 30

إيضاحات وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة
وتوضيحات أخرى

تقرير مدقق الحسابات المستقل

الى 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 2014 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 2013 وأصدرنا تقريرنا حولها بتاريخ 3 شباط 2014.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية تم وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتي هي من مسؤولية الإدارة، وتشتمل هذه المسؤولية على: تصميم وتطبيق واتباع 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 تدقيقاً 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 والافصاحات 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. يأخذ المدقق بالاعتبار وعند قيامه بتقدير تلك الأخطار نظام الرقابة الداخلية المناسب لاعداد عرض القوائم المالية، وذلك للقيام بتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف السائدة وليس لغرض إبداء الرأي على مدى فعالية نظام الرقابة الداخلية، كما تشتمل عملية التدقيق تقييماً لمدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وتقييماً عاماً لعرض هذه القوائم المالية وفي 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 الأردنية أية أعمال إنتاجية أو تجارية خلال العامين 2014 و 2013.

رأي مدقق الحسابات

في رأينا ورأي مدقق حسابات الشركة في اوكرانيا، وباستثناء ما ذكر أعلاه، 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 2014 ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للقانون ولمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه القوائم المالية الموحدة الواردة من مجلس الإدارة اخذين بعين الاعتبار ما ذكر اعلاه.

توكيدات وأمور تفسيرية أخرى

- تم توحيد القوائم المالية للشركتين التابعتين لشركة الموارد الصناعية الاردنية والتي تمتلك شركة الموارد الصناعية الدولية - معفاة بنسبة 99.96 % من رأسمالها وكذلك شركة الموارد الصناعية الأوكرانية المملوكة من قبل شركة الموارد الصناعية الدولية - معفاة بنسبة 99.35 % من رأسمالها.
- لم نقوم بتدقيق البيانات المالية لشركة الموارد الصناعية الأوكرانية وقد تم تدقيقها من قبل محاسب قانوني في أوكرانيا واطلعنا على تقريره غير المحتفظ وتبلغ نسبة موجودات شركة الموارد الصناعية الاوكرانية 66 % 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.

عمان - الأردن

8 آذار 2015

الأخوة
لتدقيق الحسابات والاستشارات (ش.م.)
Affiliated with Impact International
د. م. م. م.
الدكتور جورج لطفي غاري
محاسب قانوني معتمد
إجازة رقم (133)

الأخوة
لتدقيق الحسابات والاستشارات (ش.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 الأول			
2013	2014	إيضاح	
دينار	دينار		<u>الموجودات</u>
			موجودات متداولة :
398,410	201,355	5	نقد لدى البنوك
5,011,855	4,904,928	6	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى - بالصافي
3,382,780	1,809,330	7	بضاعة
146,060	42,800	8	مصاريف مدفوعة مقدماً
955	955		تأمينات مستردة
8,940,060	6,959,368		مجموع موجودات متداولة
3,319,924	3,303,859	9	إستثمارات محلية و خارجية - بالصافي
		10	موجودات ثابتة :
2,670,553	2,998,420		أراضي - بالكلفة
10,234,324	12,148,369		موجودات ثابتة بالكلفة
(3,101,447)	(3,238,155)		ينزل : الإستهلاك المتراكم
7,132,877	8,910,214		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
9,803,430	11,908,634		مجموع موجودات ثابتة
22,063,414	22,171,861		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات</u>
			مطلوبات متداولة :
696,995	1,176,301	11	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
183,180	183,180	17	الجزء الجاري من أقساط وفوائد القروض
5,931	5,323	12	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
300,000	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة
1,186,106	1,364,804		مجموع مطلوبات متداولة
			مطلوبات طويلة الأجل:
1,655,873	1,259,073	17	قروض طويلة الأجل
2,750	2,750		حقوق غير المسيطرين
			<u>حقوق الملكية</u>
			رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
16,625,000	16,625,000		16,625,000 سهم بقيمة دينار اردني واحد
874,390	869,425		للسهم الواحد
18,606	18,606		إحتياطي إجباري
1,700,689	1,558,862		إحتياطي علاوة إصدار
-	473,341		الأرباح المدورة - قائمة (ج)
19,218,685	19,545,234		فروقات ترجمة عملات أجنبية
22,063,414	22,171,861		مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات و يجب ان تقرأ معها

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

للسنة المنتهية في		
31 كانون الأول		
2013	2014	ايضاح
دينار	دينار	
10,392,416	7,427,584	13
المبيعات		
ينزل : تكلفة المبيعات :		
991,067	947,819	
بضاعة تامة الصنع في بداية السنة		
7,370,912	5,332,374	15
تكلفة الإنتاج		
(947,819)	(429,913)	
بضاعة تامة الصنع في نهاية السنة		
7,414,160	5,850,280	
تكلفة المبيعات		
2,978,256	1,577,304	
إجمالي ربح العمليات		
(1,108,217)	(775,135)	14
ينزل : مصاريف البيع والتوزيع		
(982,490)	(949,035)	16
مصاريف إدارية وعمومية ومالية		
(143,178)	(40,160)	
فروقات عملة		
(234,474)	(251,733)	
مصاريف مالية وفوائد وعمولات بنكية		
(88,066)	(10,888)	
ضريبة دخل أوكرانيا		
421,831	(449,647)	
(خسارة) ربح السنة		
257,752	340,121	
إيرادات أخرى		
679,583	(109,526)	
(خسارة) ربح السنة قبل الضرائب		
(77,685)	(32,301)	
ضريبة دخل اوكرانيا سنوات سابقة		
601,898	(141,827)	
(خسارة) ربح السنة - قائمة (ج)		
0	(0)	
(خسارة) الربح للسهم الواحد		
16,625,000	16,625,000	
المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال السنة		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات و يجب ان تقرأ معها

قائمة (ج)

شركة الموارد الصناعية الاردنية
شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد
للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2014 و 2013

المجموع	أرباح مصدرة	فروقات ترجمة عملات اجنبية	علاوة إصدار	إحتياطي إجباري مصري و خارجي	رأس المال
19,218,685	1,700,689	-	18,606	874,390	16,625,000
473,341	-	473,341	-	-	-
(141,827)	(141,827)	-	-	-	-
(4,965)	-	-	-	(4,965)	-
19,545,234	1,558,862	473,341	18,606	869,425	16,625,000
19,119,760	1,669,722	-	18,606	806,432	16,625,000
(498,750)	(498,750)	-	-	-	-
601,898	601,898	-	-	-	-
-	(67,958)	-	-	67,958	-
(4,223)	(4,223)	-	-	-	-
19,218,685	1,700,689	-	18,606	874,390	16,625,000

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات و يجب ان تقرأ معها

العام 2014
رصيد بداية السنة
فروقات ترجمة عملات أجنبية
خسارة السنة - قائمة (ب)
تعديلات سنوات سابقة
رصيد نهاية السنة
العام 2013
رصيد بداية السنة
توزيع أرباح خلال العام
ربح السنة - قائمة (ب)
المقتطع من الربح للإحتياطي الإجباري
تعديلات سنوات سابقة
رصيد نهاية السنة

قائمة (د)

شركة الموارد الصناعية الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للسنة المنتهية في		
31 كانون الاول		
2013	2014	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
679,583	(109,526)	(خسارة) ربح السنة
		التعديلات :
162,307	136,708	استهلاكات وإطفاءات
234,474	251,733	مصاريف فوائد
		التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل
1,076,364	278,915	قبل التغير في بنود رأس المال العامل
1,365,750	106,927	النقص في المدينين
(1,026,047)	1,573,450	النقص (الزيادة) في البضاعة
181,699	103,260	النقص في مصاريف مدفوعة مقدما
65,905	479,306	الزيادة في الدائنين وأرصدة دائنة أخرى
(200,000)	(300,000)	(النقص) في مخصص تعويض نهاية الخدمة
790,700	16,065	النقص في استثمارات خارجية و محلية بالصافي
533	(608)	(النقص) الزيادة في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
2,254,904	2,257,315	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الفوائد
(234,474)	(251,733)	الفوائد المدفوعة
2,020,430	2,005,582	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(1,374,779)	(2,241,912)	شراء وبيع موجودات ثابتة
(1,374,779)	(2,241,912)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(4,223)	(4,965)	تعديلات سنوات سابقة
-	473,341	فروقات ترجمة عملات اجنبية
(77,685)	(32,301)	ضريبة دخل اوكرانيا سنوات سابقة
(274,296)	(396,800)	(النقص) في القروض
(356,204)	39,275	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التمويل
289,447	(197,055)	صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك
108,963	398,410	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
398,410	201,355	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة

إن الإيضاحات 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 ضمانا 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 لوحدتها 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 باطفاء الخسائر المتراكمة والبالغة (7,368,894) دينار من رأس المال بمبلغ (6,625,000) دينار وعلاوة الاصدار 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 وستمائه وخمسة وعشرون ألف دينار أردني مقسما إلى (6,625,000) ستة ملايين وستمائه 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.

ب- تأسست شركة الموارد الصناعية الدولية - معفاة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (10) بتاريخ 9 آب 1997 برأس مال قدره (30,000) دينار أردني وقررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 25 آب 1999 زيادة رأس مال الشركة ليصبح (1,250,000) دينار أردني . وقد قررت في جلستها المنعقدة بتاريخ 17 كانون الثاني 2002 زيادة رأس مال الشركة بمبلغ (3,000,000) دينار ليصبح (4,250,000) دينار كما قررت الهيئة العامة الغير العادية للشركة بتاريخ 11 كانون الأول 2003 زيادة رأسمال الشركة ليصبح 6,250,000 دينار.

أن غايات الشركة هي:

- إنشاء مصانع حبيبات صابون التواليت والبلدي ومصانع المنظفات ومواد التجميل .
 - أن تشارك او تساهم في آية شركة او مشروع أو أعمال أخرى يكون لها مصلحة فيها أو معها.
 - أن تباع او تتصرف باي من موجوداتها وان تمتلك الحصص والأسهم والسندات في الشركات.
 - الدخول في المعطاءات والمناقصات الحكومية والخاصة فيما يتعلق بإعمال الشركة.
 - أن تبتاع وتشترى وتستأجر وتؤجر وترهن وتستورد آية أموال منقولة أو غير منقولة أو آية حقوق أو امتيازات تراها الشركة ضرورية أو ملائمة لغاياتها بما في ذلك الأراضي والأبنية والآلات ووسائل النقل والبضائع وان تنشئ وتقيم وتتصرف وتجري التغييرات اللازمة في الأبنية والأشغال حين يكون ذلك ضروريا أو ملائمة لغايات الشركة ودون أن تكون الغاية الاتجار بالأراضي غير المنقولة او لمجرد إحرازها
 - أن تقترض أو تستدين الأموال اللازمة لإعمال الشركة لتحقيق أرباحها ومشاريعها بالشكل الذي تراه مناسبا وذلك من آية جهة كانت وان تقوم برهن أموالها المنقولة وغير المنقولة ضمانا لديونها والتزاماتها.
 - ممارسة كافة الأعمال التي تعتبر ضرورية وتساعد في تحقيق غايات الشركة بما يتفق وأحكام القانون والأنظمة المرعية.
 - أن تقوم بجميع الأمور المذكورة في غاياتها أعلاه او بأي منها سواء بنفسها او بواسطة وكلاء او أمناء عنها او خلافهم وسواء كانت وحدها او بالاشتراك مع غيرها .
 - تنفيذ الشركة في تحقيق غاياتها بإحكام القوانين والأنظمة المرعية سارية المفعول.
- ج- تأسست شركة الموارد الصناعية الأوكرانية بتاريخ 6 آيار 1999 في دونتسك أوكرانيا تحت رقم 593 برأسمال وقدرة

2,504,573 دولار أمريكي ما يعادل 1,778,247 دينار أردني وتم زيادة راس المال خلال العام 2008 ليصبح 4,356,323 دولار أمريكي ما يعادل 3,092,990 دينار أردني وتم زيادة راس المال خلال العام 2011 لصبح 7,634,808 دولار امريكي ما يعادل 5,420,714 دينار و تم زيادة راس المال خلال العام 2014 ليصبح 10,657,436 دولار امريكي ما يعادل 7,566,708 دينار .

أن غايات الشركة هي:

صناعة الصابون والمنظفات والعطور وأي مواد كيميائية أخرى لإغراض الصناعة.

د- بلغ عدد موظفي الشركات (258) و (263) موظفا كما في 31 كانون الاول 2014 و 2013.

هـ- تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة 8 اذار 2015 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2. أسس توحيد القوائم المالية

تشتمل القوائم المالية الموحدة على موجودات، مطلوبات، إيرادات ومصروفات الشركة المالكة شركة الموارد الصناعية الأردنية والشركات التابعة لها المبينة أدناه وقد جرى استبعاد الأرصدة والمعاملات الداخلية فيما بينها.

نسبة التملك %

اسم الشركة	بلد التأسيس	المباشر و غير المباشر
الموارد الصناعية الدولية - معفاة وممتلك:	الأردن	99.960
الموارد الصناعية الأوكرانية	أوكرانيا	099.35

3. ملخص لأهم الأسس المحاسبية

أ. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية و التفسيرات الصادرة عنه.

ب. البضاعة

تُسعر المواد الأولية ومواد التعبئة والبضاعة الجاهزة والبضاعة غير تامة الصنع بالكلفة على أساس الوارد أولا صادر أولا او بصافي القيمة التحصيلية .

ج. الإيرادات

يتم تحقيق إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة و إصدار الفاتورة للعميل .

د. الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين 2 - 100 %

هـ. استثمارات في شركات تابعة وزميلة

تظهر الاستثمارات في حصص الشركات التابعة والزميلة والتي تزيد نسبة مساهمة الشركة في رأسمالها عن 20 % بحصة الشركة من صافي حقوق الملكية لتلك الشركات .

و. المعاملات بالعملات الأجنبية

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في نهاية السنة المالية الى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار السائدة بتاريخ نهاية الفترة المالية . في حين يتم تحويل الإيرادات والمصروفات بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة بتاريخ حدوث تلك العمليات . هذا وتظهر فروقات العملة ضمن بند صافي إيرادات أخرى في قائمة الدخل الشامل المرفق .

4. الادوات المالية

ان المعيار المحاسبي الدولي رقم 32 "الأدوات المالية" يتطلب الإفصاح عن بعض الأمور المالية ضمن الميزانية العامة . ويحدد المعلومات التي يجب الإفصاح عنها والمتعلقة بالأدوات المالية داخل وخارج القوائم المالية .

- إن الأدوات المالية تتمثل في عقود الشركة التي ينتج عنها موجودات مالية او مطلوبات مالية او أوراق مالية في شركة أخرى.

أ - القيمة العادلة :

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك، الذمم المدينة، البنك الدائن ، الذمم الدائنة، القروض طويلة الأجل وبعض الأرصدة المدينة والدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (32).

عام

ان القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة تعادل تقريباً قيمتها العادلة وذلك لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ القوائم المالية .

- الموجودات المالية

تتمثل القيمة العادلة للموجودات المتداولة بسعر الإغلاق بتاريخ القوائم المالية في الأسواق المالية وفي حال عدم توفر أسعار معلنة لبعض الموجودات المالية يتم تقدير قيمتها العادلة بإحدى الطرق التالية :

- مقارنة بالقيمة السوقية الحالية لأداة مالية مشابهة لها الى حد كبير
- خصم التدفقات النقدية المتوقعة
- نماذج تسعير الخيارات

- 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
: 2014

سعر الفائدة %

القروض

قرض البنك الأهلي دولار 4 %

قرض FUIB Bank بقيمة 1,660,000 دولار 13 %

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 واللوائح والتعليمات النافذة ويتم أخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للالتزامات الضريبية المتوقعة، كما تقوم الشركة باحتساب وتسجيل الضريبة المؤجلة إن وجدت وفق متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (12). و تم تسوية ضريبة دخل الشركة لغاية عام 2010 .

5- نقد لدى البنوك

31 كانون الأول

يتكون هذا البند مما يلي :

2013	2014	
دينار	دينار	
142,825	15,813	حسابات محلية
255,585	185,542	حسابات خارجية
398,410	201,355	

6- ذمم مدينة وارصدة مدينة اخرى

31 كانون الأول

يتكون هذا البند مما يلي :

2013	2014	
دينار	دينار	
2,282,399	3,259,967	خارجيون
9,361	80,569	محليون
983,434	-	المدائن الصناعية
1,689,219	1,526,350	ضريبة مبيعات خارجية
43,367	38,042	ضريبة دخل خارجية
4,075	-	ضريبة مبيعات محلية
5,011,855	4,904,928	

7 - بضاعة

31 كانون الأول

يتكون هذا البند مما يلي:

من البضاعة الجاهزة، تحت التصنيع ،
ومواد اولية وتعبئة وتغليف

2013	2014	
دينار	دينار	
337,435	337,435	بضاعة محلية
3,045,345	1,471,895	بضاعة خارجية
3,382,780	1,809,330	

8- مصاريف مدفوعة مقدماً

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول

2013	2014	
دينار	دينار	
3,207	1,979	رسوم تأمين
6,053	4,079	كهرباء ومياه ومحروقات
62,980	-	رسوم ورخص واشتراكات
32,025	36,742	اخرى
41,795	-	ضريبة دخل و مبيعات خارجية
146,060	42,800	

9 - استثمارات محلية و خارجية بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول

2013	2014	
دينار	دينار	
10,954	10,954	استثمارات محلية
3,308,970	3,292,905	استثمارات خارجية - أوكرانيا
3,319,924	3,303,859	

10 - موجودات ثابتة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

المجموع	المجموع باستثناء الأراضي	أثاث ومفروشات	ألات وماكينات وأجهزة	مباني وإنشاءات	أراضي	الكلفة :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	رصيد بداية السنة للموجودات المحلية
3,639,773	3,465,705	70,377	2,132,276	1,263,052	174,068	رصيد بداية السنة للموجودات الخارجية
9,265,104	6,768,619	91,523	3,478,628	3,198,468	2,496,485	إضافات خارجية
2,241,912	1,912,576	-	93,992	1,818,584	329,336	رصيد نهاية السنة
15,146,789	12,146,900	161,900	5,704,896	6,280,104	2,999,889	الإستهلاك المتراكم :
1,817,657	1,817,657	114,678	736,631	966,348	-	رصيد بداية السنة الاستهلاكات المحلية
1,283,790	1,283,790	47,222	784,335	452,233	-	رصيد بداية السنة الاستهلاكات الخارجية
136,708	136,708	-	106,456	30,252	-	إضافات و تعديلات خارجية
3,238,155	3,238,155	161,900	1,627,422	1,448,833	-	رصيد نهاية السنة
11,908,634	8,908,745	-	4,077,474	4,831,271	2,999,889	صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2014
9,803,430	7,132,877	-	4,089,938	3,042,939	2,670,553	صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2013

11- دائنون وارصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	
2013	2014
دينار	دينار
492,992	563,696
198,003	612,605
6,000	-
696,995	1,176,301

محلين

خارجيون

مكافأة اعضاء مجلس الادارة

12- مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	
2013	2014
دينار	دينار
5,931	5,323
5,931	5,323

مصاريف مستحقة محلية (أتعاب مهنية)

13- مبيعات

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في	
31 كانون الأول	
2013	2014
دينار	دينار
10,392,416	7,427,584
10,392,416	7,427,584

مبيعات خارجية - أوكرانيا

لم تمارس الشركة الأم شركة الموارد الصناعية الاردنية أية أعمال انتاجية او تجارية خلال العامين 2014 و 2013 .

14- مصاريف البيع والتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في	
31 كانون الأول	
2013	2014
دينار	دينار
709,261	504,520
16,958	8,300
4,595	3,464
334,630	234,065
13,872	10,824
28,901	13,962
1,108,217	775,135

مصاريف تسويق

سفر و تنقلات

بريد وهاتف وفاكس

اجور نقل وعتالة

رسوم تخليص وتأمين و تصديق فواتير

اخرى

15- تكلفة الإنتاج

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في

31 كانون الأول

2013	2014
دينار	دينار
303,421	889,290
6,510,574	3,772,746
(889,290)	(473,439)
5,924,705	4,188,597
208,762	200,202
504,412	327,395
(200,202)	(148,106)
512,972	379,491
6,437,677	4,568,088
704,216	483,939
12,719	7,835
6,670	4,881
62,300	55,508
40,168	31,322
32,659	24,249
42,923	22,116
197,438	145,911
153,860	82,790
17,996	104,283
(104,283)	(52,636)
7,370,912	5,332,374

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

2013	2014	
دينار	دينار	
407,508	347,340	رواتب وأجور
9,911	11,339	حصة الشركة في الضمان الاجتماعي
13,100	12,780	إيجارات
5,916	7,482	بريد وهاتف وفاكس
71,465	49,573	وقود سيارات
6,000	3,570	قرطاسية ومطبوعات
3,833	1,677	نشر وإعلان
5,003	7,961	صيانة وتصليلات
2,626	2,485	كهرباء ومياه ومحروقات
1,405	1,227	ضيافة
29,653	25,328	رسوم ورخص وعطاءات واشتراكات
9,250	9,250	أتعاب مهنية محلية و خارجية
2,100	2,100	أتعاب محاماه
6,730	6,964	رسوم تأمين
260,054	254,547	سفر وتنقلات
9,395	-	فروقات عملة وحوالات
1,500	-	أتعاب استشارات
8,447	6,186	إستهلاك موجودات ثابتة
62,980	42,560	ديون معدومة
65,614	156,665	مصاريف أخرى
982,490	949,035	

17- قروض

أ- قرض البنك الاهلي الأردني لشركة الموارد الصناعية م.ع.م

بلغ رصيد القرض كما في 31 كانون أول 2014 مبلغ 371,342 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 أمريكي 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 تقريباً 2,200,000 دولار امريكي، وقد بلغ رصيد القرض 1,660,000 دولار كما في 31 كانون اول 2014 وبفائدة 13% .