



**الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة**

نظام الجودة والسلامة للمنتج مطابق
لواصفات الايزو ٩٠٠١ والهيست العالمية

الرقم : هـ/١٧/٢٨

التاريخ : ٢٨/٤/٢٠١٨

السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين

الموضوع : القوائم المالية المرحلية كما هي في ٢٠١٨/٣/٣١

تحية وبعد ،،

مرفق طيه نسخة عدد (١) من البيانات المالية المرحلية وتقرير المراجعة كما هي بتاريخ ٢٠١٨/٣/٣١ للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية م.ع.م.

راجين الاستلام و ايداعها ملفنا لديكم حسب الاصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية م.ع.م

المدير العام

تاريخ: ٢٠١٨/٣/٣١
الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
م.ع.م. ب. ٩٢٧١٣٩ عمان ١١١٩٠ الأردن

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والثانية
الديوان
٢٩ نيسان ٢٠١٨
الرقم التسلسلي: ٤٤٥٤
رقم الملف: ٤١٥٥
الجهة المختصة: المدير العام

نسخة السادة/

- بورصة عمان المحترمين
- مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين

هاتف الإدارة : ٥٥/٣٨٢٦٠٠٥ - فاكس : ٥٥/٣٨٢٦٣٢٤ - ص.ب ٩٢٧١٣٩ عمان ١١١٩٠ الأردن

WEB SITE : www.umic.com

هاتف المبيعات : ٥٥٥٥٧١١ - ٥٥٥٥٨١١ - فاكس : ٥٥٥٩٩٣٩

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية و تقرير المراجعة

كما في ٣١ آذار ٢٠١٨

(مراجعة و غير مدققة)

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

<u>رقم الصفحة</u>	<u>المحتويات</u>
١	١- تقرير مراجعة البيانات المرحلية المختصرة
٢	٢- قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٧ و ٣١ آذار ٢٠١٨
٣	٣- قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٢٠١٧
٤	٤- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٢٠١٧
٥	٥- قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٢٠١٧
١٠-٦	٦- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة



المدققون العرب

٨ - شارع القيسروان
الرابية

ص.ب 17906 عمان 11195
المملكة الأردنية الهاشمية

هاتف: 962 - 6 - 55 11 77 9

فاكس: 962 - 6 - 55 17 54 1

info@arabauditors.jo

تقرير رقم ١٣٣١٨٢٤٥٩

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة

الى الشركاء / الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرفقة للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتضمن قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة والتدفقات النقدية للفترة المالية من ١ كانون الثاني ٢٠١٨ و لغاية ٣١ آذار ٢٠١٨ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات ، إن الادارة مسؤولة عن الاعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (٢٤١٠) الخاص بمراجعة البيانات المالية المرحلية التي يؤديها المدقق المستقل، وتتكون مراجعة البيانات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى ، والمراجعة إلى حد كبير أقل في نطاقها من التدقيق الذي يتم أدائه وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق ، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم نتوصل لأي أمور تجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لا تعطي صورة صحيحة وعادلة من جميع النواحي الجوهرية ، للمركز المالي للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية من ١ كانون الثاني ٢٠١٨ ولغاية ٣١ آذار ٢٠١٨ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المدققون العرب

UHY الدولية - الأردن

منير القواسمي
أجازة رقم (٧٦١)

UHY Arab Auditors
Public Accountants & Consultants

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

كما في ١٠ نيسان ٢٠١٨

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون أول ٢٠١٧

الموجودات	٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧	ايضاح
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	٣,٣٧٣,٣٧٨	٣,٨٠٨,٤٨٣	٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٨٩,٨٨٠	٧٧,٤٦٢	
شيكات برسم التحصيل	٢,٦٦٦,٣٢٢	٢,٥٥٢,١٣١	
ذمم مدينة بالصافي	١,٤١١,٧٤٨	١,٦١١,٢٨٤	٤
بضاعة في المستودعات	٢,٨٨٩,٩٢٧	٢,٢٣٠,٨٤٠	
قطع غيار و اخرى بالصافي	٣٠٣,٦٣٢	٣٢٥,١٥٦	
أرصدة مدينة أخرى	٤١,٢٧٠	٥٢,٢٢٩	
مجموع الموجودات المتداولة	١٠,٧٧٦,١٥٧	١٠,٦٥٧,٥٨٥	
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمباني والمعدات - بالصافي	١,١٩٩,٦٦٥	١,١٢٠,٩٩٢	٥
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	
مجموع الموجودات غير المتداولة	١,٢٢٣,٦٦٥	١,١٤٤,٩٩٢	
مجموع الموجودات	١١,٩٩٩,٨٢٢	١١,٨٠٢,٥٧٧	
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة	٥٥١,١٤٥	٤٢٤,٠٤١	
مخصص ضريبة الدخل	١٣٦,٣٠٤	١٣٢,٧٢٨	٦
أمانات أرباح المساهمين	١,٠٤٣,٢٧٢	٢١٤,٨٣٣	
أرصدة دائنة أخرى	٣٠٧,٣٠٥	٤٤٨,٧٦٤	
مجموع المطلوبات المتداولة	٢,٠٣٨,٠٢٦	١,٢٢٠,٣٦٦	
رأس المال وحقوق الشركاء			
رأس المال المصرح به	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	
الإحتياطي الإلزامي	١,٥١٨,٤٥١	١,٥١٨,٤٥١	
الإحتياطي الإختياري	٦٠٥,٧٧٢	٦٠٥,٧٧٢	
أرباح مدورة نهاية الفترة / السنة	١,٨٣٧,٥٧٣	٢,٤٥٧,٩٨٨	
مجموع حقوق الملكية	٩,٩٦١,٧٩٦	١٠,٥٨٢,٢١١	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	١١,٩٩٩,٨٢٢	١١,٨٠٢,٥٧٧	

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٢٠١٧ (مراجعة وغير مدققة)

لثلاثة شهور المنتهية في		ايضاح	
٢٠١٧	٢٠١٨		
دينار أردني	دينار أردني		
٣,٤٧٢,٨٩١	٣,٤٨١,٩١٦		صافي المبيعات
(٢,٩٤٢,٧٧٩)	(٣,٠٧٠,٦٢٦)		تكلفة المبيعات
٥٣٠,١١٢	٤١١,٢٩٠		مجمول الربح
(٥٣,١٢٨)	(٥٨,٢٠٠)		مصاريق بيع و توزيع
(١٢١,٦٠٦)	(١٢٨,٦٨٩)		مصاريق إدارية و عمومية
(١١,٦٨٥)	(١١,١٥٢)		استهلاك الممتلكات والمعدات
١٧,٤١١	٤٠,١٢٦	٧	الاياردات الاخرى (بالصافي)
٣٦١,١٠٤	٢٥٣,٣٧٥		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٤٩,٥٤٧)	(٣٣,٧٩٠)	٦	مخصص ضريبة دخل
٣١١,٥٥٧	٢١٩,٥٨٥		ربح الفترة بعد الضريبة
٣١١,٥٥٧	٢١٩,٥٨٥		الدخل الشامل للفترة
٠,٠٥٢	٠,٠٣٧	٨	ربحية السهم الأساسية و المخفضة (دينار أردني / سهم)

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٢٠١٧ (مراجعة وغير مدققة)

رأس المال المصرح به	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الإختياري	أرباح مدورة نهاية الفترة	المجموع	
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	٢,٤٥٧,٩٨٨	١٠,٥٨٢,٢١١	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨
			(٨٤٠,٠٠٠)	(٨٤٠,٠٠٠)	أرباح موزعة على المساهمين
			٢١٩,٥٨٥	٢١٩,٥٨٥	الدخل الشامل للفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	١,٨٣٧,٥٧٣	٩,٩٦١,٧٩٦	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٨
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	٢,٣٦٣,٩٠٤	١٠,٤٨٨,١٢٧	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
			(٩٦٠,٠٠٠)	(٩٦٠,٠٠٠)	أرباح موزعة على المساهمين
			٣١١,٥٥٧	٣١١,٥٥٧	الدخل الشامل للفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	١,٧١٥,٤٦١	٩,٨٣٩,٦٨٤	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٧

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٢٠١٧ (مراجعة وغير مدققة)

ايضاح		لثلاثة شهور المنتهية في	
		٢٠١٧	٢٠١٨
التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية			
ربح الفترة قبل الضريبة		٣٦١,١٠٤	٢٥٣,٣٧٥
الاستهلاكات		٦٤,٤٣٢	٤٦,١٣٢
خسائر تقييم موجودات مالية من خلال الدخل		(٧,١٩٥)	(١٢,٤١٨)
خسائر رأسمالية		.	٥,٠٠٠
الربح المعدل قبل التغير في بنود رأس المال العامل		٤١٨,٣٤١	٢٩٢,٠٨٩
التغير في الذمم المدينة		(٢٠٦,٥٤٦)	١٩٩,٥٣٦
التغير في الشيكات برسم التحصيل		٨٢٢,٨٩٢	(١١٤,١٩١)
التغير في البضاعة		١٧٥,٠٦٥	(٦٥٩,٠٨٧)
التغير في قطع الغيار		١٥,٦١٥	٢١,٥٢٤
التغير في أرصدة مدينة أخرى		١٤٨,٢٢١	١٠,٩٥٩
التغير في الذمم الدائنة		٥٣,١٦٢	١٢٧,١٠٤
التغير في أرصدة دائنة أخرى		٨٠,٥٣٧	(١٤١,٤٥٩)
ضريبة الدخل المدفوعة		(٢٩,٥٣٨)	(٣٠,٢١٤)
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية		١,٤٧٧,٧٤٩	(٢٩٣,٧٣٩)
التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات الاستثمارية			
متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات		.	١٧,٠٠٠
شراء ممتلكات ومعدات		(٢,٥٤٠)	(١٤٦,٨٠٥)
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية		(٢,٥٤٠)	(١٢٩,٨٠٥)
التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات التمويلية			
توزيعات الأرباح المدفوعة خلال الفترة	١٠ - ب	(٩٢٢,١٦٦)	(١١,٥٦١)
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات التمويلية		(٩٢٢,١٦٦)	(١١,٥٦١)
صافي النقص / الزيادة في النقد و النقد المعادل		٥٥٣,٠٤٣	(٤٣٥,١٠٥)
رصيد النقد و النقد المعادل في بداية الفترة		٢,٤١٣,٧٦٧	٣,٨٠٨,٤٨٣
رصيد النقد و النقد المعادل في نهاية الفترة		٢,٩٦٦,٨١٠	٣,٣٧٣,٣٧٨

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. عام

تأسست الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٢٠٤) بتاريخ ١٠ نيسان ١٩٨٩ ، ان مركز تسجيل الشركة هو المملكة الأردنية الهاشمية ، ومن أهم غايات الشركة إنشاء مصنع لتكرير و إنتاج و تعبئة الزيوت النباتية بغرض الاستهلاك المحلي و التصدير .

غايات الشركة :

- إنشاء مصنع لتكرير وإنتاج وتعبئة الزيوت النباتية بغرض الاستهلاك المحلي والتصدير .

٢. ملخص لأهم الأسس والسياسات المحاسبية

- أسس إعداد البيانات المالية المرحلية

- تم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
- تم اعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية (ان وجدت) والتي تظهر بالقيمة العادلة في البيانات المالية المرحلية المختصرة .
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ ، كما إن نتائج الأعمال للثلاثة شهور المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ .

- السياسات المحاسبية

- ان السياسات المحاسبية المتبعة خلال الفترة المرحلية المختصرة مماثلة للسياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٧ .
- ان اعداد التقارير المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ يتطلب من إدارة الشركة استخدام تقديرات محاسبية مهمة .
- تم الافصاح عن السياسات المحاسبية المتبعة في البيانات المالية المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ في البيانات المالية النهائية الصادرة لعام ٢٠١٧ .

استخدام التقديرات:

- ان اعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الممتلكات والمعدات والمطلوبات والافصاح عن الالتزامات المحتملة. ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر ايضا على الايرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ واوقات التدفقات النقدية المستقبلية الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في اوضاع وظروف تلك المخصصات.

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	٣- النقد والنقد المعادل
٦,٨٥٩	٢,٨١٨	نقد في الصندوق
٧١٦,٤٥٩	١,١٨٢,٤٠٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٢,٦٥٠,٠٦٠	٢,٦٢٣,٢٦٥	نقد لدى البنوك - حسابات ودائع *
٣,٣٧٣,٣٧٨	٣,٨٠٨,٤٨٣	المجموع

* بلغت الفوائد على الودائع البنكية من ٥,٤% الى ٦% وبفترات استحقاق مختلفة .

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	٤- ذمم مدينة بالصافي
٧٤٣,٥٢٨	٨٣٣,٣١٩	ذمم المؤسسات العسكرية و المدنية
٧٨٣,٣٧٥	٨٩٣,١٢٠	ذمم تجارية محلية
١,٥٢٦,٩٠٣	١,٧٢٦,٤٣٩	المجموع
(١١٥,١٥٥)	(١١٥,١٥٥)	مخصص الديون المشكوك فيها
١,٤١١,٧٤٨	١,٦١١,٢٨٤	الصافي

ان أرصدة الذمم المذكورة أعلاه بعد المخصص قابلة للتحصيل حسب رأي الادارة وان المخصص المأخوذ للديون المشكوك فيها كاف حسب رأي الادارة.

٥- الممتلكات والمباني والمعدات

المجموع	أجهزة وبرامج كمبيوتر	سيارات	نظام الطاقة الشمسية	الآلات و الماكينات	خزانات زيوت	مباني وإنشاءات	أراضي
٥٦٦,٦٦١	٣٥٤,٣	٢٨٠,٤٠٥	٧٨٦,٦٠٣	٣٦١,٣٤١	٦٨٦,٨٤٣	٢٠٠	١٥١
١٧٨,٣٦٦,٩	٣٥٤,٣	٣٨٠,٦٠٦	٦٠٧,٥٠٠	٦٠٧,٥٠٠	٦٦٣,٦٣٧	١,٣٣,٣١٦	٠
(٣٣,٠٣٣)		(٣٣,٠٣٣)					
٨٣١,٦٤٣	٦٨٦,١	٥٧٨,٥٠١	٧١٦,١١١	٨٦٣,٠٠١	٦٨٣,٢	٨٥٨,٤٣	٠
٦٣٦,١٥٦,٩	٣٥٤,٣	٨٧٨,٣٥٤	٨٨٣,٦٣	٨٨٣,٦٣١,٦	٠٨١,٨٣٧	٣٨٠,٦٠٦	٠
٦٣٣,٣٦٧,٠١	٨٦٦,٦٦٨	٥٠٣,٣٦٥	٧١٨,٣٦٣	٥٥٠,٠٢٣,٦	٧٨١,٨٧٧	٢,٠٢٣,١١٨	١٥١
(٥٥,٠٥٥)		(٥٥,٠٥٥)					
٥٠٧,٧٠٥		٦١,٠٠٠				٢,٠٢٨,٤٤٥	١٥١

المجموع	أجهزة وبرامج كمبيوتر	سيارات	نظام الطاقة الشمسية	الآلات و الماكينات	خزانات زيت	مباني وإنشاءات	أراضي
١٠,٢٤٢,٠٥٧	٣٥٧,٩٥٤	٥٨٤,٤٩٨	٧٨١,٣٦٣	٦,٣٤٢,٠٩٢	٨٨٧,١٧٨	١,٩١٩,١٦٢	١٥١,١٧٣
٥٨٢,٩٥٤	٤,٧١٣		٤٦٤,٧١٨	٤,٢٤٠		١٠٩,٢٨٣	
(٥٢,٣٧٠)		(٢٦,٠٩٣)		(٨٨٧,٢٦٦)			
١٣٦,٢٨٨,٠٠١	٨٦٦,٦٦٣	٥٥٨,٤٠٥	٧٨١,٣٦٣	٦,٣٢٠,٠٥٥	٧٨١,٨٧٧	٢,٠٣٣,٧٨١	١٥١,١٥١
٩,٦١٠,١٣٦	٣٤٣,٦٨٥	٣٠٤,١٠٦	٤٦,٤٧٢	٦,٠٥٧,٩٨٩	٨٠٥,٠٨٩	١,٨٩٩,٣٠٠	
٢٩٣,٨٥٠	٨,٧٠٢	٦٢,١٠٨	٤٦,٤٧٢	١٣٤,٧١٣	٣٢,٠٨١	٩,٧٧٤	
(٥٢,٣٧٠)		(٢٦,٠٩٣)		(٨٨٨,٢٦٦)			
٩,٦٥١,٦٤٩	٣٥٢,٣٨٧	٣٤٠,١٢١	٤٦,٤٧٢	٦,١٦٦,٤٢٥	٨٣٧,١٧٠	١,٩٠٩,٠٧٤	٠
١,١٢٠,٩٩٢	١٠,٢٨٠	٢١٨,٢٨٤	٤١٨,٢٤٦	١٥٣,٦٣٠	٥٠,٠٠٨	١١٩,٣٧١	١٥١,١٧٣

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٧

التكلفة كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧

إضافات السنة

حذفوات السنة

التكلفة كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٧

الاستهلاك المتراكم كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧

استهلاك السنة

حذفوات السنة

الاستهلاك المتراكم كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٧

القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٧

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	٦- مخصص ضريبة الدخل
٣٣,٧٩٠	١٦٠,٦٨٠	ضريبة دخل الفترة / السنة الحالية
١٣٢,٧٢٨	١١,٠٢٢	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٢٩,٠٣٠)	(٣٥,٢٤٢)	دفعات نصف سنوية
(١,١٨٤)	(٣,٧٣٢)	امانات ضريبة دخل ٥٠% عن الودائع البنكية للفترة / سنة
١٣٦,٣٠٤	١٣٢,٧٢٨	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

الوضع الضريبي

- قامت الشركة باحتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون أول ٢٠١٧ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ .
- تم تدقيق و تسوية ضريبة الدخل لغاية عام ٢٠١٥ وتم تقديم اقرار ضريبة الدخل لعام ٢٠١٦ ضمن المدة القانونية المحددة ولم يتم التدقيق عليها لغاية تاريخ اصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة .
- تم توريد دفعات نصف سنوية عن عام ٢٠١٧ بقيمة (٦٤,٢٧٢) دينار ولم يتم تقديم اقرار ضريبة الدخل لعام ٢٠١٧ لغاية تاريخ اصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة .

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٧	٧- الايرادات الأخرى (بالصافي)
٢٨,٤٧٨	٧,٢١٦	فوائد ايراد بنكية
١٢,٤١٨	٧,١٩٥	أرباح إعادة تقييم أوراق مالية
٣,٦٠٠	٣,٠٠٠	توزيع أرباح إستثمارات مالية
٦٣٠	.	فروقات عملة
(٥,٠٠٠)	.	خسائر رأسمالية
٤٠,١٢٦	١٧,٤١١	الرصيد كما في نهاية الفترة

٨- ربحية السهم

إن احتساب ربحية السهم الأساسية تعتمد على الأرباح القابلة للتوزيع والعائدة لحملة الأسهم العادية مقسومة على العدد المرجح للأسهم المدرجة والمصدرة خلال السنة .

أما ربحية السهم المنخفضة فتعتمد على ربحية السهم الأساسية والتي يتم تعديلها لإتاحة اصدار أسهم و أثر التوزيعات بعد ضريبة الدخل على التحويلات المفترضة لجميع الخيارات المنخفضة و الأسهم العادية المنخفضة .

فيما يلي بيان للأرباح و عدد الأسهم المرجح المستخدم في احتساب ربحية السهم :

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٧	ربح الفترة بعد الضريبة
٢١٩,٥٨٥	٣١١,٥٥٧	عدد الاسهم المرجح
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	ربحية السهم (دينار أردني / سهم)
٠,٠٣٧	٠,٠٥٢	

٩- معاملات مع أطراف ذات علاقة

٣١ آذار ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	فيما يلي المعاملات التي تمت مع أطراف ذات علاقة :
		عمليات تجارية (بيع وشراء) وخدمات
٧,٢٨٣	٢٠,٦٢٩	شركة مصانع التعبئة و التغليف
٦,٩٧٠	٧,٢٢٨	شركة دلتا للتأمين
١٤,٢٥٣	٢٧,٨٥٧	المجموع

مكافآت الادارة العليا

٣١ آذار ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	الموظفون الرئيسيون في الشركة يتمثلون في المدير العام والمدراء الرئيسيون في الشركة
٦١,٦٨٧	٥٨,٩٨٦	الرواتب و الاجور و المكافآت

١٠- توزيع الأرباح

- ١٠-١- قررت الهيئة العامة باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٥ توزيع أرباح على مساهمين الشركة بنسبة ١٤% من رأس المال و البالغة (٨٤٠,٠٠٠) دينار أردني .
- ١٠-٢- ان تفاصيل الأرباح الموزعة والمدفوعة خلال الفترة كالتالي :

٣١ آذار ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	توزيعات الأرباح المدفوعة
(٩٦٠,٠٠٠)	(٨٤٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح للفترة المعلنة
٤٦,٣٨١	٨٤٠,٠٠٠	امانات المساهمين الغير مستلمة للفترة
(٨,٥٤٧)	(١١,٥٦١)	توزيعات أرباح مدفوعة سنوات سابقة
(٩٢٢,١٦٦)	(١١,٥٦١)	توزيعات الأرباح مدفوعة خلال الفترة

ان حساب امانات المساهمين يمثل توزيعات ارباح غير مسلمة للمساهمين خلال الفترة .

١١- التزامات محتملة

- تمثل الالتزامات المحتملة على الشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ بما يلي :
- كفالات بنكية لدى البنك الاردني الكويتي بقيمة (٧٤٣,٣٥٤) دينار أردني .
 - شيكات تأمين صادرة لشركات الملاحة بقيمة (٢٩,٩٠٠) دينار أردني .

١٢- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة أو بعد اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة .

١٣- أرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتلائم مع عرض أرقام القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة الحالية ولم ينتج أي أثر على قائمة الدخل الشامل أو حقوق الملكية .

١٤- المصادقة على البيانات المالية المرحلية المختصرة

تم المصادقة على البيانات المالية المرحلية المختصرة باجتماع مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٠٤/١٠ .