

المنظفات الكيماوية العربية

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠

٣٠ حزيران ٢٠٠١	٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	الموجودات
دينار	دينار (مدققة)	
١٠٩ر٧٨٦	١٨٥٧ر٦٦٩	موجودات متداولة -
١٩٧ر٣٩٣	١٦٦ر١١٧	نقد في الصندوق وودائع لأجل لدى البنوك
٥٧٨ر٠٥٤	٥٠١ر٧٣٢	شيكات برسم التحصيل
١٢٣٩ر٢٦٤	١٣٥٩ر٤٦٤	نعم مدينة، بالصافي
٤٣ر٤١١	١٨ر٩٠٨	بضاعة، بالصافي
		أرصدة مدينة أخرى
٣٨٤٤ر٢٣١	٣٩٠٣ر٨٩٠	مجموع الموجودات المتداولة
٩٩٥ر١٩٧	٩٩٥ر١٩٧	موجودات مالية متوفرة للبيع
٥٨٨ر٢١٤	٦٥٦ر٦٨٤	موجودات ثابتة، بالصافي
٥٤٢٧ر٦٤٢	٥٥٥٥ر٧٧١	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
٣٧ر٣٦٩	٥٣ر٩١٤	المطلوبات -
٣٠٧ر١٦٤	٣٠٦ر٥٦١	بنك دائن
٣٣ر٣٠٩	٣٠ر٢٥١	نعم دائنة
١٠٢ر١٧٨	١١٥ر١٣٤	أوراق دفع
٣٣٣ر١٣٥	٣٨٧ر٥٣٩	مخصص ضريبة الدخل
		أرصدة دائنة أخرى
٨١٣ر١٥٥	٨٩٣ر٣٩٩	مجموع المطلوبات
٦٦٥ر٠٠٤	٦٦٥ر٠٠٤	حقوق المساهمين -
١٠٤ر١٣٠	١٠٤ر١٣٠	رأس المال
٦٦٥ر٠٠٤	٦٦٥ر٠٠٤	احتياطي رأسمالي
١٣٥٩ر١٢٨	١٣٥٩ر١٢٨	احتياطي اجباري
٣٠٠ر٠٠٠	٣٠٠ر٠٠٠	احتياطي اختياري
-	٤٩٨ر٧٥٣	احتياطي خاص
١٥٢١ر٢٢١	١٠٧٠ر٣٥٣	أرباح للتوزيع على المساهمين
		أرباح مدورة
٤٦١٤ر٤٨٧	٤٦٦٢ر٣٧٢	مجموع حقوق المساهمين
٥٤٢٧ر٦٤٢	٥٥٥٥ر٧٧١	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية للمماهة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٣٠ حزيران ٢٠٠٠ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠١ دينار	
٣١٩٥١٧٥	٢٦٩٥١٤٥	صافي المبيعات
٢٢٨١٠٠٢	١٩٨٤٤٦١	ينزل: تكلفة المبيعات
٩١٤١٧٣	٧١٠٦٨٤	إجمالي الربح
١٣٣٢٦٦	١٨٢٩٠٧	ينزل: مصاريف بيع وتوزيع
١٠٣٠٢٦	١٠١٣٨٣	مصاريف إدارية وعمومية
٨٠٣٩٩	٧٧٤٥٥	يضاف: إيرادات أخرى
٧٥٨٢٨٠	٥٠٣٨٤٩	صافي ربح السنة قبل ضريبة الدخل
٧٣١١١	٥٢٩٨١	مخصص ضريبة الدخل
٦٨٥١٦٩	٤٥٠١٦٨	صافي ربح السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	
١٠٣٠	٠٦٧٨	حصة السهم من صافي الربح
سهم	سهم	
٦٦٥٠٠٤	٦٦٥٠٠٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

رأس المال المدفوع	رأسمالي	إجمالي	إحتياطي	خاص	أرباح		المجموع
					للتوزيع على المساهمين	أرباح	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ١٩٩٩	٦٦٥.٠٠٤	١.٠٤١.٣٠	٦٦٥.٠٠٤	١.٣٥٩.١٢٨	٣.٠٠.٠٠٠	-	٧٥١.٩٢٨
٣.٨٤٥.١٩٤							
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-
٦٨٥.١٦٩							
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٠	٦٦٥.٠٠٤	١.٠٤١.٣٠	٦٦٥.٠٠٤	١.٣٥٩.١٢٨	٣.٠٠.٠٠٠	-	١.٤٣٧.٠٩٧
٤.٥٣٠.٣٦٣							
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠	٦٦٥.٠٠٤	١.٠٤١.٣٠	٦٦٥.٠٠٤	١.٣٥٩.١٢٨	٣.٠٠.٠٠٠	٤٩٨.٧٥٣	١.٠٧٠.٣٥٣
٤.٦٦٢.٣٧٢							
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-
٤٥٠.٨٦٨							
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	(٤٩٨.٧٥٣)	-
(٤٩٨.٧٥٣)							
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١	٦٦٥.٠٠٤	١.٠٤١.٣٠	٦٦٥.٠٠٤	١.٣٥٩.١٢٨	٣.٠٠.٠٠٠	-	١.٥٢١.٢٢١
٤.٦١٤.٤٨٧							

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

٣٠ حزيران ٢٠٠٠ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠١ دينار	
		<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
٧٥٨٢٨٠	٥٠٣٨٤٩	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٧٠٠٣٧	٧٠٥٢٧	تعديلات على بنود غير نقدية -
		استهلاك موجودات ثابتة
٨٢٨٣١٧	٥٧٤٣٧٦	
(١٨٨٤)	(٣١٢٧٦)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
(٢٢١٢٨٩)	(٧٦٣٢٢)	شيكات برسم التحصيل
٦١٠٨٠١	١٢٠٢٠٠	نعم مدينة
(١٧٨٧٩)	(٢٤٥٠٣)	بضاعة
		أرصدة مدينة أخرى
(٤٣٨٧٣)	٣٦٦١	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
(٣٣٧١٩)	(٤٤٠٤)	نعم دائنة وأوراق دفع
(١٣٠٨٠٧)	(٦٥٩٣٧)	أرصدة دائنة أخرى
(٥٥٠٠٠)	(٥٠٠٠٠)	ضريبة الدخل المدفوعة
		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة
٩٣٤٦٦٧	٤٤٥٧٩٥	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(٣٠٣٧)	(٢٠٥٧)	شراء موجودات ثابتة
(٣٠٣٧)	(٢٠٥٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
(٤٦٢٤)	(١٦٥٤٥)	بنوك دائنة
(٤٥٦٣٥٤)	(٤٩٨٧٥٣)	أرباح موزعة على المساهمين
(٤٦٠٩٧٨)	(٥١٥٢٩٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
٤٧٠٦٥٢	(٧١٥٦٠)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١٣٠٠٤٢٢	١٨٥٧٦٦٩	النقد كما في بداية الفترة
١٧٧١٠٧٤	١٧٨٦١٠٩	النقد كما في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيانات حول البيانات المالية

٣٠ حزيران ٢٠٠١

(١) عام

تأسست شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة خلال عام ١٩٧٤ وسجلت كشركة مساهمة عامة برأسمال يبلغ ٢٥٠.٠٠٠ دينار تمت زيادته ليصبح ٦٦٥.٠٠٤ دينار مقسم الى ٦٦٥.٠٠٤ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد، ومن غاياتها إنشاء وإدارة مصنع أو مصانع لصناعة وإنتاج مواد التنظيف الكيماوية بكافة أنواعها وصابون التواليت وتسويقها في الأردن وخارجه.

بلغ عدد موظفي الشركة ٨٠ موظفاً كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١.

تم اقرار البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠٠١.

(٢) ملخص لاهم الأسس المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية وبناءً على الاسس التي تم اعتمادها في إعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة مع الأخذ بعين الاعتبار معايير المحاسبة الدولية الصادرة حديثاً والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠١، وفيما يلي أهم الأسس المحاسبية المطبقة:

أ. الإيرادات -

يتم تحقق إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة وإصدار الفاتورة للعميل.

ب. البضاعة -

يتم تسعير المواد الخام ومواد التعبئة والتغليف بسعر الكلفة باستخدام طريقة المتوسط المتحرك أو السوق أيهما أقل.

يتم تسعير البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع بالكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل. تتضمن الكلفة كلفة المواد الخام، أجور مباشرة ومصاريف صناعية غير مباشرة.

ج. الموجودات الثابتة -

تظهر الموجودات الثابتة بسعر الكلفة وتستهلك باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب منوية تتراوح ما بين ٤٪ - ٢٠٪.

د. المعاملات بالعملة الأجنبية -

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية في نهاية العام الى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار السائدة في ٣٠ حزيران، في حين يتم تحويل العمليات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات. هذا وتظهر فروقات العملة من ربح او خسارة ضمن بند صافي إيرادات أخرى في بيان الدخل.

هـ. موجودات مالية متوفرة للبيع -

تظهر الموجودات المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة والتي تمثل القيمة السوقية، ويتم تحقيق الارباح أو الخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة في بيان الدخل.

(٣) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث إن هذه البيانات بيانات مرحلية.

(٤) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتي كان آخرها القانون رقم (١٤) لسنة ١٩٩٥ والمعمول به اعتباراً من أول كانون الثاني ١٩٩٦.