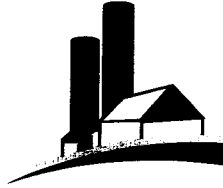


بسم الله الرحمن الرحيم

THE HASHEMITE KINGDOM OF JORDAN

JORDAN SILOS & SUPPLY GENERAL CO.



المملكة الأردنية الهاشمية

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين م.ع.م.

Ref: .....

الرقم : ١٨١٨ / ٣٢ / ش ص

Date: .....

التاريخ : ٢٠١٢/٩/١٩

للمصاح

السادة / هيئة الأوراق المالية

- السيد  
- السيد  
- السيد  
٩/١٩

تحية طيبة ،،

أرفق طيه نسخة عن تقرير مجلس الإدارة النصف سنوي لعام ٢٠١٢ والبيانات المالية

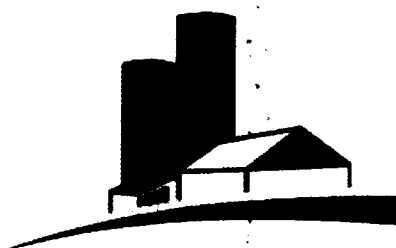
الموحدة.

وأقبلوا فائق الاحترام،،

المدير العام  
م. حسان السعودي

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الديوان
١٩ ايار ٢٠١٢
الرقم المتسلسل : ١٠٦٩٤
رقم الملف : .....
الجهة المختصة : ١٣٠١٤٤٤

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين



المساهمة العامة المحدودة

تقرير مجلس الإدارة النصف سنوي

والبيانات المالية الموحدة المراجعة

حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

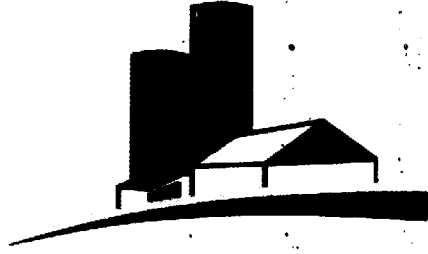
# الفهرس

١	مجلس إدارة الشركة
٣-٢	المقدم
٤	القوى العاملة
١٣-٥	الخدمات التي تقدمها الشركة وإيراداتها

## المرفقات

البيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢





## الشركة العامة الاردنية للصوامع والتمويل م.ع.م

تأسست الشركة العامة الاردنية للصوامع والتمويل بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٥ بموجب قرار مجلس الوزراء الموقر رقم ( ٦٥٧ ) براسمال قدره أربعين مليون دينار تملك حكومة المملكة الاردنية الهاشمية كامل راسمالها وقد تم تشكيل اول مجلس ادارة للشركة بتاريخ ٢٠٠١/٧/١٧ للقيام بالمهام الفعلية لادارة وتشغيل وصيانة الصوامع والمستودعات العادية والمبردة ومطحنة الجويده .

ويتشرف مجلس إدارة الشركة بعرض أبرز النشاطات والبيانات المالية الموحدة للنصف الاول من عام ٢٠١١ .  
أولاً : الخدمات التي تقدمها الشركة للقطاعين العام والخاص في مواقع الشركة (الجويده ، العقبة ، إربد ، الرصيفة ) وهي :-

- تفريغ البواخر المحملة بالحبوب السائبة (الدكمة) باستخدام الجانترى.
- تخزين الحبوب في الصوامع مع ما يتطلبه هذا الأمر من تفريغ وتعقيم للحبوب في الصوامع والتشويل وذلك للمساهمة في تحقيق الامن الغذائي للمملكة.
- خدمة تأجير الهناجر لتخزين المواد المختلفة.
- خدمة تأجير البرادات والثلاجات لتخزين اللحوم والمواد الغذائية.
- إنتاج كافة أصناف الطحين المكيسة والمبكتة والنخالة لدى مطحنة الجويده.

ونتيجة لجهود مجلس إدارة الشركة وجهازها التنفيذي فقد عملت الشركة على الإستمرار في تقديم أفضل الخدمات في المجمعات والمطحنة على الرغم من الاوضاع الاقتصادية الصعبة حيث بلغت الإيرادات في النصف الاول من عام ٢٠١٢ (٦,٦) مليون دينار مقارنة مع الإيرادات المتحققة في النصف الاول من عام ٢٠١١ البالغة (٧,٦) مليون دينار أي بنقص مقداره (١,٠) مليون دينار أما نفقات النصف الاول من عام ٢٠١٢ فكانت (٥,٢) مليون دينار مقارنة مع نفقات النصف الاول من عام ٢٠١١ البالغة (٦,٤) مليون دينار أي بنقص مقداره (١,٢) مليون دينار.

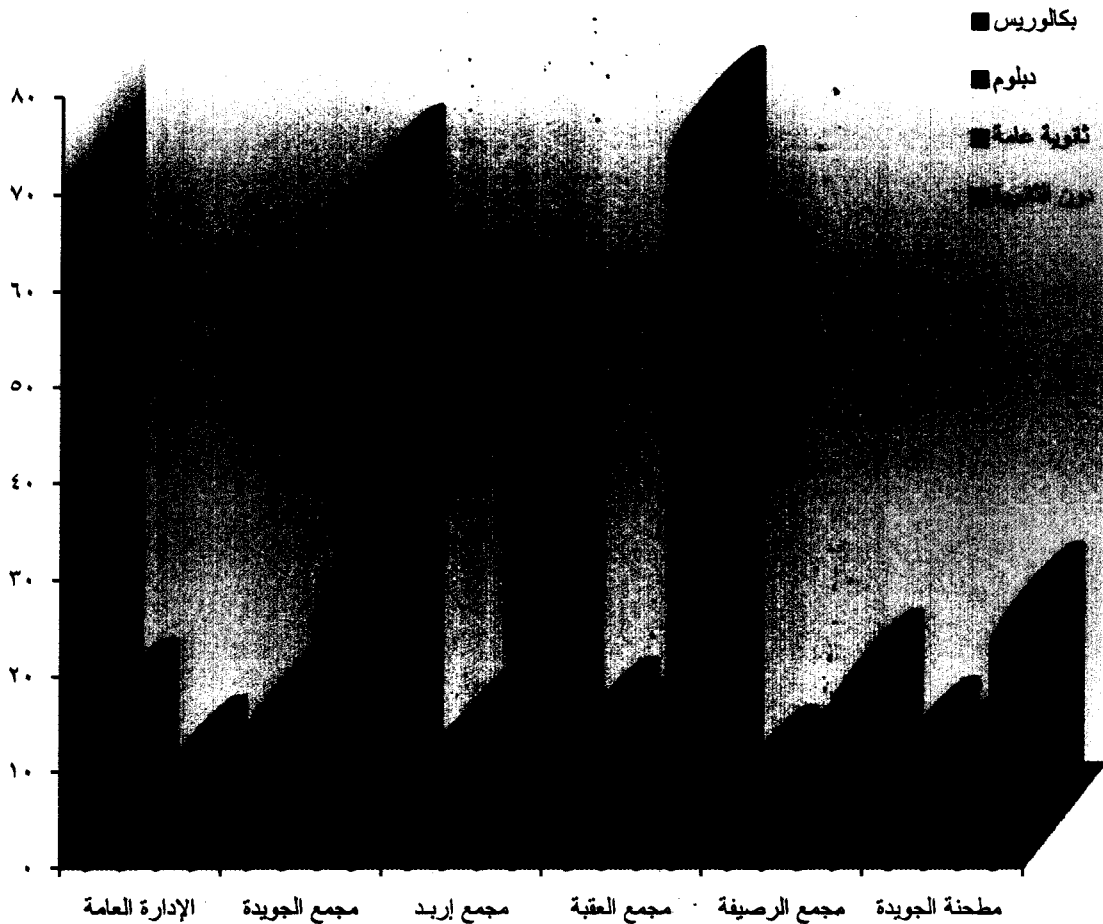
ومن أهم النشاطات التي قامت بها الشركة خلال عام ٢٠١٢ لتطوير خدماتها وزيادة الطاقة التخزينية وتحسين أوضاع العاملين:-

- الاستلام النهائي لمشروع توسعة صوامع الرصيفة وتشغيلها بطاقة تخزينية (١٠٠٠٠٠٠) طن حيث ارتفعت الطاقة التخزينية في مجمع الرصيفة الى (١٣٠) الف طن وقد ادى ذلك الى ارتفاع الطاقة التخزينية لصوامع الشركة في المجمعات الاربع الى (٥٥٠) الف طن الامر الذي ساهم في زيادة المخزون الاستراتيجي للمملكة من مادتي القمح والشعير .
- الإستمرار بصيانة وتحديث الأجهزة والآلات المستخدمة في كافة المجمعات والمطحنة لرفع سوية الخدمات والمنتجات المقدمة للمتعاملين مع الشركة.

## ثانياً: القوى العاملة

توزيع القوى العاملة حسب المؤهلات العلمية ومواقع العمل حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

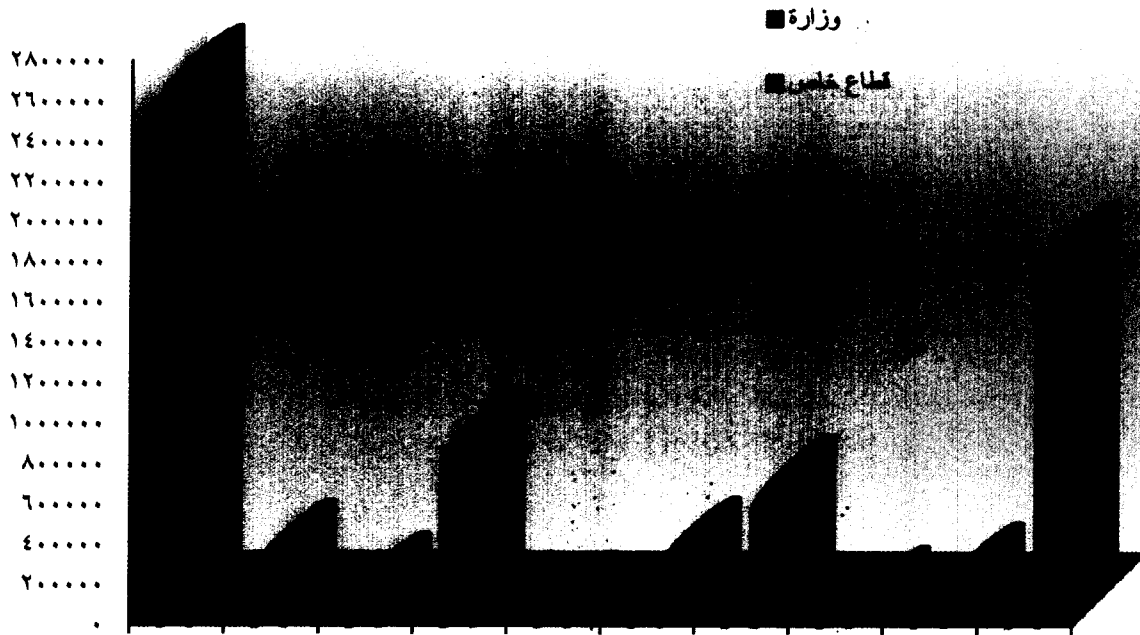
العدد	دون الثانوية	ثانوية عامة	دبلوم	بكالوريوس	المركز
٢٨	٦	٧	٢	١٣	الإدارة العامة
١١٦	٦٨	٢٦	٩	١٣	مجمع الجودة
٧٠	٣٩	١٣	١١	٧	مجمع إربد
١٠٦	٧٤	١٤	٧	١١	مجمع العقبة
٣٨	١٦	٩	٧	٦	مجمع الرصيفة
٤٨	٢٣	٨	٨	٩	مطحنة الجودة
٤٠٦	٢٢٦	٧٧	٤٤	٥٩	المجموع



## ثالثا: الخدمات التي تقدمها الشركة في المجمعات

إجمالي الخدمات المقدمة من الشركة وإيراداتها حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

النسبة المئوية		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%٠	%٣٩	٠	٢٦٠٧٠٠٤	٠	٨١٤٦٨٨٧٥	التخزين (تراكمي يومي)
%٠	%٤	٠	٢٥٩٤٣٥	٠	٣٧٣٢٨٨	التشويل
%٠	%١	٠	٩٨٢٦٨	٠	٧٠١٩١٤	تفريغ ترك دامبر
%٠	%١٢	٠	٨٢١٠٤٠	٠	٥٨٦٤٥٧	تفريغ البواخر
%٠	%٠	٣٠	٦٩٣١			التعقيم وفحص العينات
%٤	%١	٢٧٥٣٦٩	٥١٠٠٠			تأجير الهناجر
%٩	%٠	٥٨١٩٦٧	٠			تأجير الثلجات
%١	%٠	٣٤٩٦٥	٠			إستخدام القباتات
%٢	%٠	١٥٣٥٧٢	٠			مبيعات المطحنة
%٢٦	%٠	١٧٤٧٩٩٤	٠			إيرادات أخرى
%٥٤٢	%٥٨	٢٧٩٣٨٩٧	٣٨٤٣٦٧٨			الإجمالي

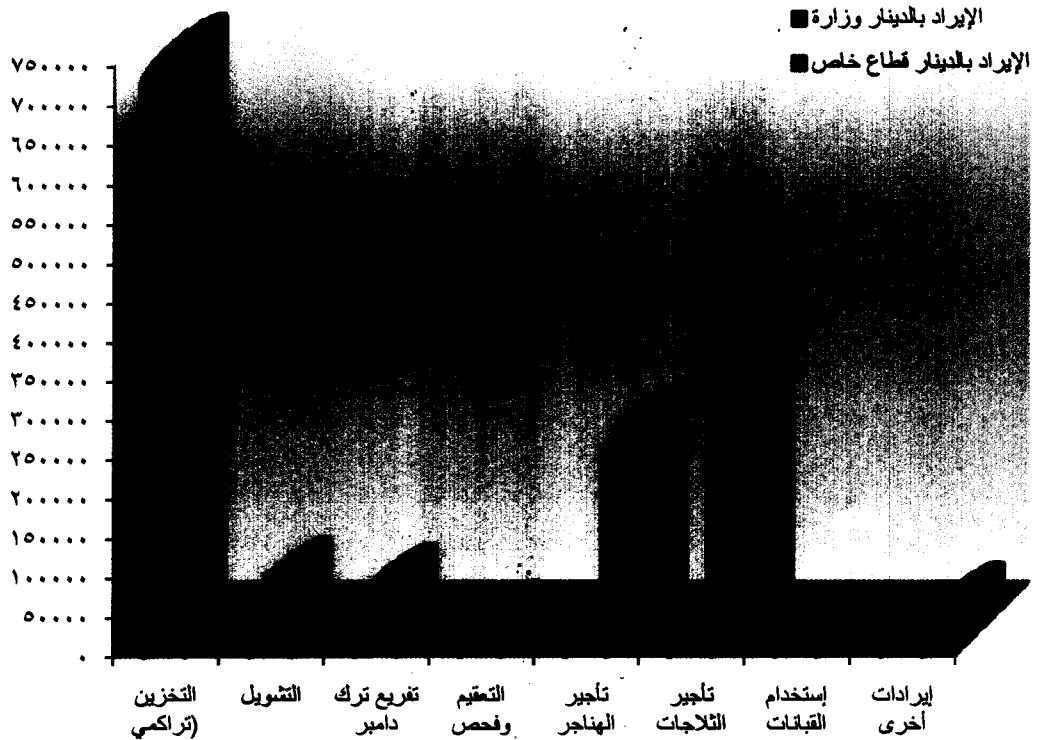


إيرادات أخرى مبيعات المطحنة إستخدام القباتات تأجير الثلجات تأجير الهناجر التعقيم وفحص البواخر تفريغ ترك دامبر التشويل التخزين (تراكمي)

## الخدمات التي تقدمها الشركة / حسب الموقع

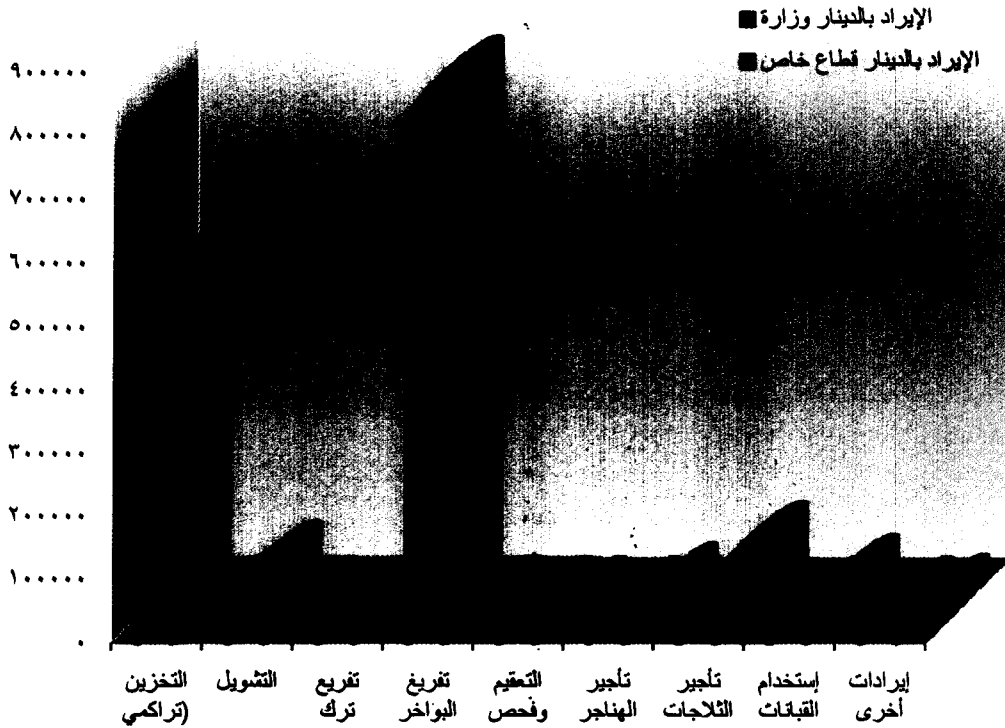
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الجودة وإيراداتها حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

النسبة المئوية		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%	%٨٥	.	٧٢١٤٢٥	.	٢٢٥٤٤٥٣١	التخزين (تراكمي يومي)
%	%٧	.	٥٧٠٤٠	.	٨٢٠٧٢	التشويل
%	%٦	.	٤٨٦٧٧	.	٣٤٧٦٩٣	تفريع ترك دامبر
%	%	٣٠	٢٠٤٠			التعقيم وفحص العينات
%٣٧	%٣	٢٥٤٩٦٩	٢٤٠٠٠			تأجير الهناجر
%٥٩	%	٤٠٩٣٣٠	.			تأجير التلاجات
%	%	.	.			إستخدام القباتات
%٤	%	٢٥٢٧٥	.			إيرادات أخرى
%٤٥	%٥٥	٦٨٩٦٠٤	٨٥٣١٨٢			الإجمالي



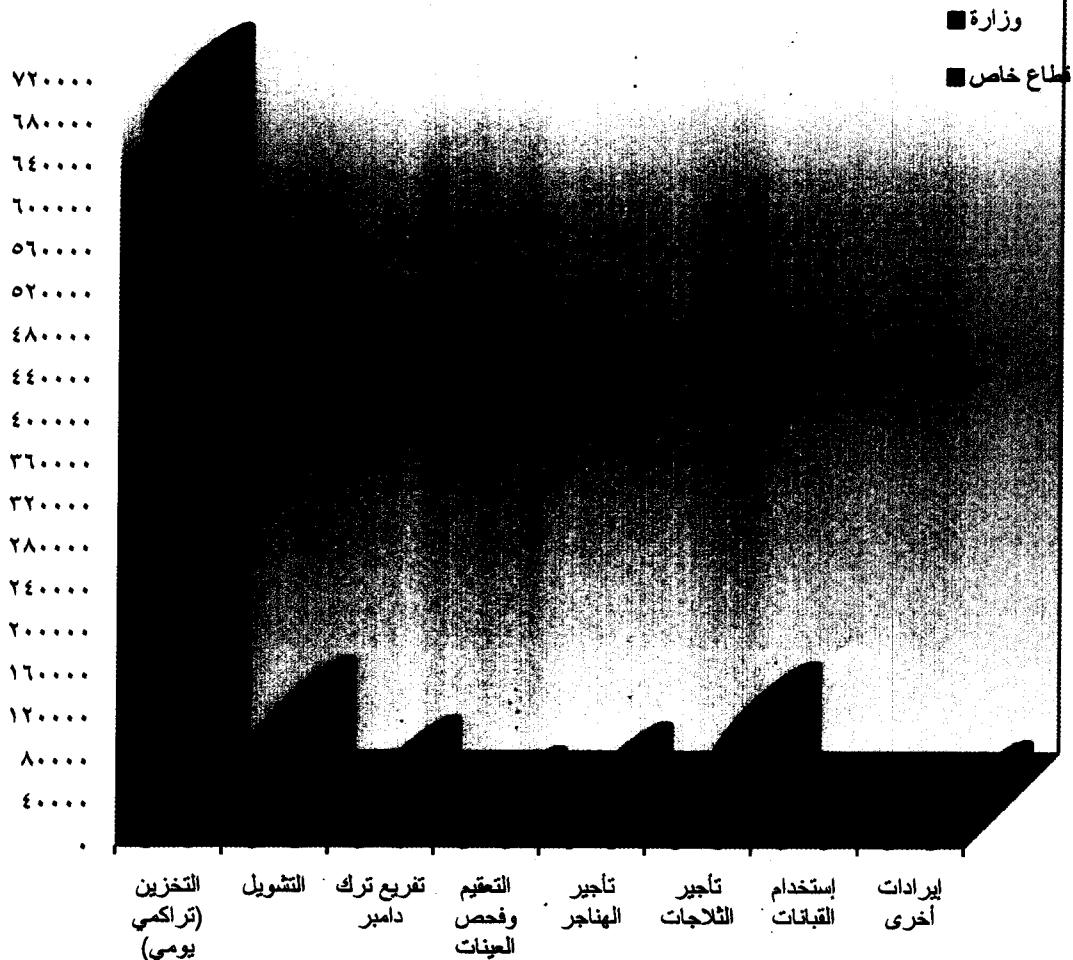
## إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع العقبة وإيراداتها حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

النسبة المئوية		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%٠	%٣٨	٠	٥٢٧٨٥٥	٠	١٦٤٩٥٤٦٩	التخزين (تراكمي يومي)
%٠	%٤	٠	٥٦٠٨٩	٠	٨٠٧٠٤	التشويل
%٠	%٠	٠	٠	٠	٠	تفريغ ترك دامبر
%٠	%٥٨	٠	٨٢١٠٤٠	٠	٥٨٦٤٥٧	تفريغ البواخر
%٠	%٠	٠	٠			التعقيم وفحص العينات
%١٤	%٠	٢٠٤٠٠	٠			تأجير الهناجر
%٦٠	%٠	٨٧٨٠٠	٠			تأجير التلاجات
%٢٤	%٠	٣٤٨٤٥	٠			إستخدام القبانات
%٣	%٠	٣٧١٦	٠			إيرادات أخرى
%٩	%٩١	١٤٦٧٦١	١٤٠٤٩٨٤			الإجمالي



# إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الشمال وإيراداتها حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

النسبة المئوية/ إيراد		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%.	%٨٢	.	٦٨٤٩١٤	.	٢١٤٠٣٥٦٣	التخزين (تراكمي يومي)
%.	%١١	.	٨٨٤٢٣	.	١٢٧٢٢٢٧	التشويل
%.	%٤	.	٣٢٨١٧	.	٢٣٤٤٠٧	تفريع ترك داسبر
%.	%١	.	٤٨٩١			التقييم وفحص العينات
%.	%٣	.	٢٧٠٠٠			تأجير الهناجر
%٨٨	%.	٨٤٨٣٧	.			تأجير الثلاجات
%.	%.	١١٩	.			إستخدام القبانات
%١٢	%.	١١٧٠٥	.			إيرادات أخرى
%١٠	%٩٠	٩٦٦٦١	٨٣٨٠٤٥			الإجمالي



# إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الرصيفة وإيراداتها حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

الخدمات/ وزارة	الكميات بالطن	الإيراد بالدينار	النسبة المئوية
التخزين (تراكمي يومي)	٢١٠٢٥٣١٣	٦٧٢٨١٠	%٨٩
التشويل	٨٣٢٨٥	٥٧٨٨٣	%٨
تفريع ترك دامبر	١١٩٨١٤	١٦٧٧٤	%٢
التعقيم وفحص العينات			%٠
إيرادات أخرى لـق. خاص		٤٣٩٤	%١
الإجمالي		٧٥١٨٦١	%١٠٠

وزارة ■

٦٨.....  
٦٦.....  
٦٤.....  
٦٢.....  
٦٠.....  
٥٨.....  
٥٦.....  
٥٤.....  
٥٢.....  
٥٠.....  
٤٨.....  
٤٦.....  
٤٤.....  
٤٢.....  
٤٠.....  
٣٨.....  
٣٦.....  
٣٤.....  
٣٢.....  
٣٠.....  
٢٨.....  
٢٦.....  
٢٤.....  
٢٢.....  
٢٠.....  
١٨.....  
١٦.....  
١٤.....  
١٢.....  
١٠.....  
٨.....  
٦.....  
٤.....  
٢.....

التخزين (تراكمي  
يومي)

التشويل

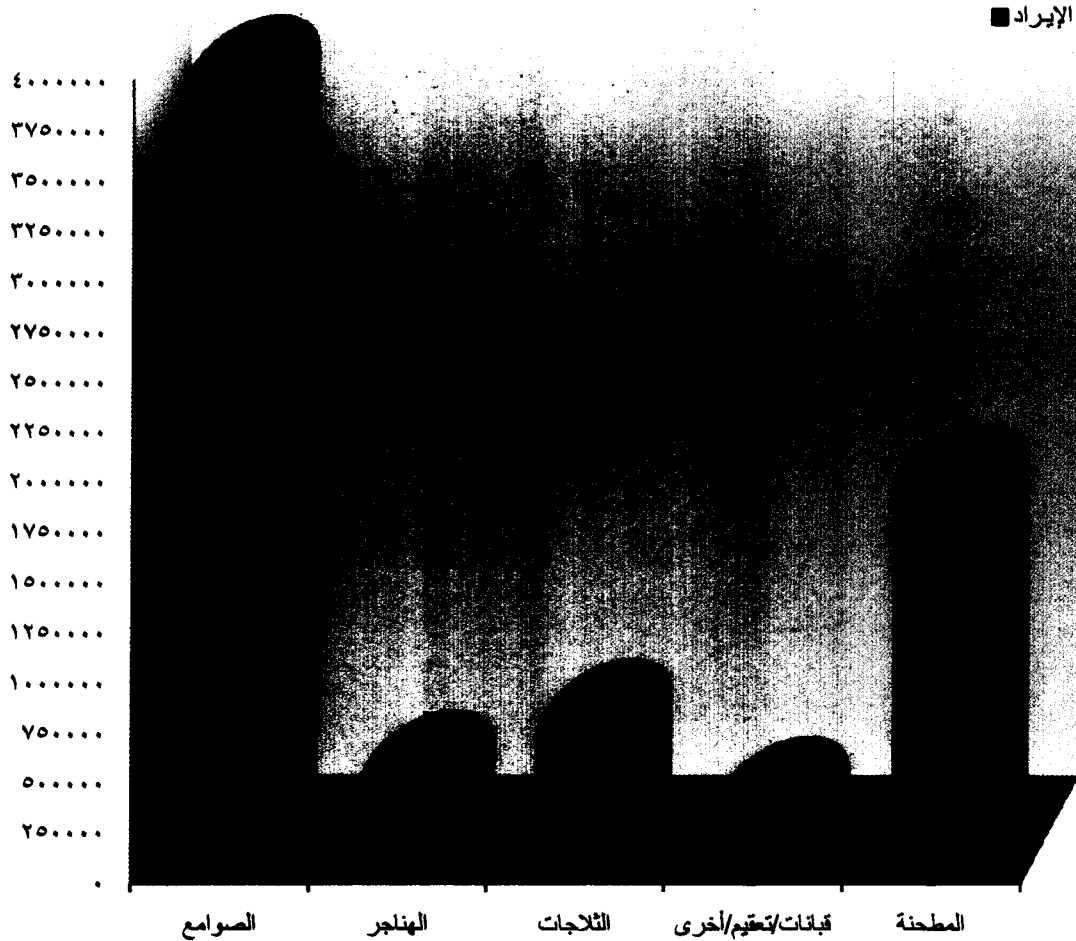
تفريع ترك دامبر

التعقيم وفحص  
العينات

إيرادات أخرى لـق.  
خاص

# إجمالي الإيرادات حسب مرافق الخدمات في المجمعات حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠

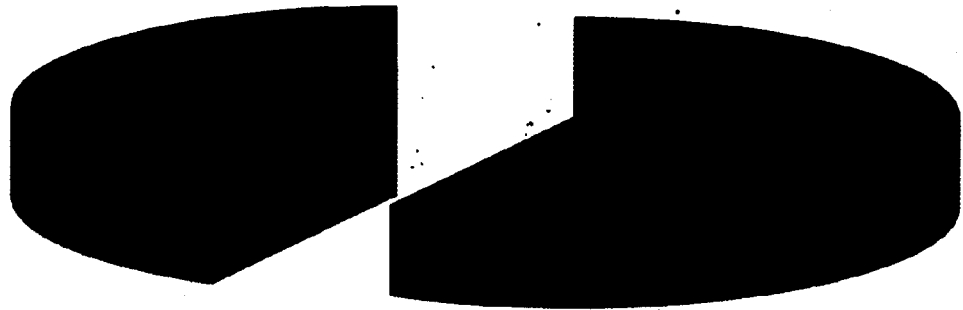
النسبة المئوية	الإيراد	المرفق
%٥٧	٣٧٨٥٧٤٧	الصوامع
%٥	٣٢٦٣٦٩	الهناجر
%٩	٥٨١٩٦٧	الثلاجات
%٣	١٩٥٤٩٨	قباتات/تعقيم/أخرى
%٢٦	١٧٤٧٩٩٤	المطحنة
%١٠٠	٦٦٣٧٥٧٥	المجموع



النسبة العامة لإجمالي إيرادات الخدمات والهيبيات حتى تاريخ ٢٠١٢/٠٦/٣٠  
(الشركة)

القطاع الخاص	الوزارة
% ٤٢	% ٥٨

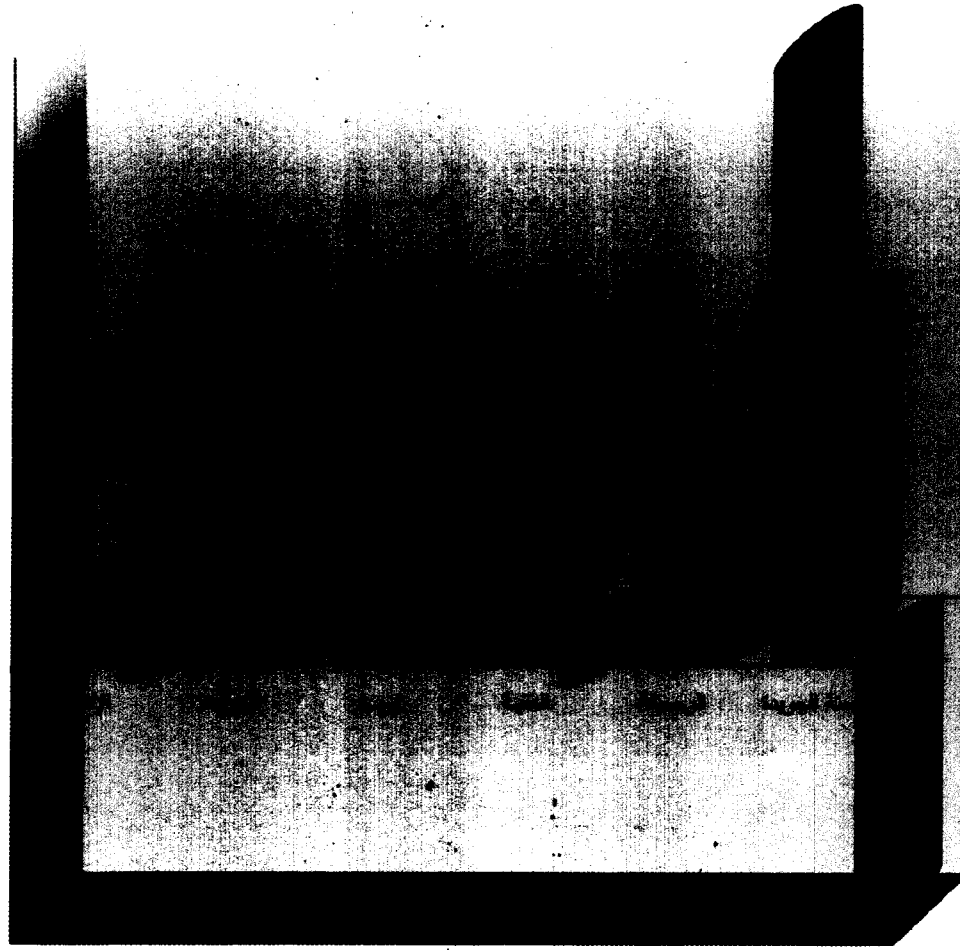
القطاع الخاص ■ الوزارة ■



## مقارنة الإيرادات من الخدمات المقدمة في الشركة ما بين ٢٠١١/٠٦/٣٠ و ٢٠١٢/٠٦/٣٠

النسبة المنوية للفرق	الفرق في الإيراد	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١	المجمع
٤٥-%	٨٧٣٨٦-	١٠٨٤٨٣	١٩٥٨٦٩	الإدارة
٣%	٤٣٤٥٤	١٥٤٢٧٨٦	١٤٩٩٣٣٢	الجودة
٦%	٥٣٨٢٥	٩٣٤٧٠٦	٨٨٠٨٨١	إيراد
٦-%	١٠٧٣٣٧-	١٥٥١٧٤٥	١٦٥٩٠٨٢	العقبة
٢٢٢%	٥١٨٣٢١	٧٥١٨٦١	٢٣٣٥٤٠	الرصيفة
٤٥-%	١٤١٢٤٩٠-	١٧٤٧٩٩٤	٣١٦٠٤٨٤	مطحنة الجودة
١٣-%	٩٩١٦١٣-	٦٦٣٧٥٧٥	٧٦٢٩١٨٨	المجموع

٣٢٥٠٠٠  
٣٠٠٠٠٠  
٢٧٥٠٠٠  
٢٥٠٠٠٠  
٢٢٥٠٠٠  
٢٠٠٠٠٠  
١٧٥٠٠٠  
١٥٠٠٠٠  
١٢٥٠٠٠  
١٠٠٠٠٠  
٧٥٠٠٠٠  
٥٠٠٠٠٠  
٢٥٠٠٠٠  
٠  
-٢٥٠٠٠٠  
-٥٠٠٠٠٠  
-٧٥٠٠٠٠  
-١٠٠٠٠٠٠  
-١٢٥٠٠٠٠  
-١٥٠٠٠٠٠

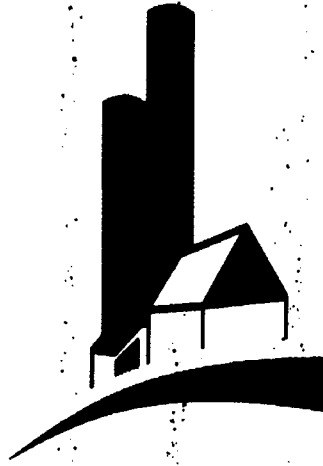


■ ٣٠-٠٦-٢٠١٠

■ ٣٠-٠٦-٢٠١١

■ الفرق في الإيراد





الشركة العامة الأردنية للصوامع والتمويل

م . ع . م

البيانات المالية الموحدة المراجعة للفترة المنتهية في

٢٠١٢/٠٦/٣٠

الشركة

العامّة الأردنيّة للصوامع والتموين

( مساهمة عامّة محدودة )

عمان - المملكة الأردنيّة الهاشميّة

القوائم الماليّة المرحليّة المجمعّة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

و تقرير المحاسب القانوني المستقل

الشركة

العامّة الأردنيّة للصوامع والتموين

( مساهمة عامّة محدودة )

عمان - المملكة الأردنيّة الهاشميّة

فهرس المحتويات	
رقم الصفحة	البيان
٣	تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
٤	قائمة المركز المالي المرحلية المجمعّة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٥	قائمة الدخل الشامل المرحلية المجمعّة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المجمعّة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٧	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المجمعّة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
١٧-٨	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المجمعّة

## تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المجمعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس ادارة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين المحترمين

### مقدمة:

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المجمعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢، وقائمة الدخل الشامل المجمعة وقائمة التغير في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المجمعة للفترة المالية المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى

### مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ برقابة داخلية حسماً تراه ضرورياً لغرض إعداد قوائم مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

### مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا، وقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط وإجراء المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة فيما إذا كانت القوائم المالية المرحلية خالية من أخطاء جوهرية .

ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإتانا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

- نعتقد أن أدلة المراجعة الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لاستنتاجنا حول المراجعة .

تم تدقيق الارصدة الافتتاحية من قبل مدقق اخر واصدر تقريراً بتاريخ ٢٠١٢/٠١/٣١ يحتوي على ملاحظة حول وجود فرق في حساب وزارة الصناعة والتجارة مع مطحنة الجودة .

### الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم نمتنع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم اعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة .

مكتب الحداثة الدولي مدققون معتمدون

نزار سعيان

اجارة رقم (٨٤٣)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ١٨ تموز ٢٠١٢

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية المجمعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

(مدققة)	(مراجعة)	إيضاح	موجودات
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	رقم	موجودات متداولة
دينار اردني	دينار اردني		
٦,٩٨٥,٩٣٣	٤,٩٦٥,٨٨٢	٣	نقد وما في حكمه
١,٧٤٥,٩٥٨	١,١٦٧,٨٨١		نم مدينة - تجارية
١,٥٩٩,٦٥٣	٣,٧٦٣,١٨٠	٤	نم أطراف ذات علاقة
٤,٠٣٠,٤٤٣	٤,٢١٠,٢٤١	٥	مخزون
٤٧٧,٩٨٠	٤٨١,٣٩٠	٦	ارصدة مدينة اخرى
٢٧,٩٨٢	٢٧,٩٨٢		استثمارات في رؤوس اموال شركات اخرى
١٤,٨٦٧,٩٤٩	١٤,٦١٦,٥٥٦		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١٤,٣١٤,٣٣٥	١٦,٥١٨,٠٥٦		مشاريع تحت التنفيذ
٢٣,٤٢٩,٨٢٣	٢٢,٧٢٢,٩٣١	٩	ممتلكات ومعدات بالصافي
٣٧,٧٤٤,١٥٨	٣٩,٢٤٠,٩٨٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٢,٦١٢,١٠٧	٥٣,٨٥٧,٥٤٣		مجموع الموجودات
			مطلوبات و حقوق الملكية
			مطلوبات
			مطلوبات متداولة
٢٧٧,٤٠٢	٣٥٤,٧٥١		نم دائنة
٥٦٧,٩٣٢	٦٧١,٧١٢	٧	نم اطراف ذات علاقة
١,٨٧٥,٥٢٥	١,٦٦٢,١٣٦	٨	ارصدة دائنة اخرى
٢,٧٢٠,٨٥٩	٢,٦٨٨,٥٩٩		مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٧٢٠,٨٥٩	٢,٦٨٨,٥٩٩		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٣,١٤٠,٤٩٤	٣,١٤٠,٤٩٤		احتياطي اجباري
٥,٤٢٦,٨٠٣	٥,٤٢٦,٨٠٣		احتياطي اختياري
١,٣٢٣,٩٥١	٢,٦٠١,٦٤٧		ارباح مدورة
٤٩,٨٩١,٢٤٨	٥١,١٦٨,٩٤٤		صافي حقوق الملكية
٥٢,٦١٢,١٠٧	٥٣,٨٥٧,٥٤٣		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية المجمعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

(مراجعة)	(مراجعة)	ايضاح	
٢٠١١ حزيران	٢٠١٢ حزيران	رقم	
دينار اردنى	دينار اردنى		
٧,٤٣١,٥٠٤	٦,٥٢٧,٧٨٣	١٠	مبيعات وايراد خدمات
(٥,٨٥٦,٥٢٩)	(٤,٦٨٥,٥٠٤)	١١	تكلفة البضاعة المباعة
<u>١,٥٧٤,٩٧٥</u>	<u>١,٨٤٢,٢٧٩</u>		مجمل الربح
(١١٩,٨٩٦)	(٨٤,٣٣٣)	١٢	مصاريف بيعية وتسويقية
(٢٦,٥١٨)	(٢٥,٣٨٠)		استهلاكات
(٣٦٣,٧٢٨)	(٣٦٩,٩١٤)	١٣	مصاريف ادارية وعمومية
(١٢٨)	(١٧٨)		فوائد بنكية
١٩٤,٠٤٨	٩٣,٨٧١		فوائد دائنة
٤٩	١٢,٦٥١		ارباح بيع اصول
٣,٥٨٨	٣,٢٧٠		ايرادات اخرى
<u>١,٢٦٢,٣٩٠</u>	<u>١,٤٧٢,٢٦٦</u>		ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات
(١٧٦,٧٣٥)	(٢٠٦,١١٧)		مخصص ضريبة الدخل
<u>١,٠٨٥,٦٥٥</u>	<u>١,٢٦٦,١٤٩</u>		ربح الفترة بعد الضريبة و المخصصات
١,٣٢٩,٣٧٦	١,٣٢٣,٩٥١		ارباح مدورة بداية الفترة
(٥,٤٩٥)	١١,٥٤٧		تعديلات سنوات سابقة
<u><u>٢,٤٠٩,٥٣٦</u></u>	<u><u>٢,٦٠١,٦٤٧</u></u>		ربح الفترة الشامل بعد الضريبة والمخصصات

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغير في حقوق الملكية المرحلية المجمعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

المجموع	احتياطات				رأس المال
	أرباح مدورة	اختياري	إجمالي	ديون أرمنية	
ديون أرمنية	ديون أرمنية	ديون أرمنية	ديون أرمنية	ديون أرمنية	ديون أرمنية
٤٩,١٧٢,٣٧٨	١,٣٢٩,٣٧٦	٤,٩٤٣,٩٤٠	٢,٨٩٩,٠٦٢	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠
(٧,٥٠٣)	(٧,٥٠٣)	•	•	•	الرصيد كما في الأول من كانون الثاني
(١,٣٢٩,٣٧٦)	(١,٣٢٩,٣٧٦)	•	•	•	تعديلات سنوات سابقة
٢,٠٧٦,٧٤٩	٢,٠٧٦,٧٤٩	•	•	•	محول الى حساب الخزينة
•	(٧٢٤,٢٩٥)	٤٨٢,٨٦٣	٢٤١,٤٣٢	•	ربح السنة
(٢١,٠٠٠)	(٢١,٠٠٠)	•	•	•	المحول الى الاحتياطات
٤٩,٨٩١,٢٤٨	١,٣٢٣,٩٥١	٥,٤٢٦,٨٠٣	٣,١٤٠,٤٩٤	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس ادارة
١١,٥٤٧	١١,٥٤٧	•	•	•	الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١١
١,٢٢٦,١٤٩	١,٢٢٦,١٤٩	•	•	•	تعديلات سنوات سابقة
٥١,١٦٨,٩٤٤	٢,٦٠١,٦٤٧	٥,٤٢٦,٨٠٣	٣,١٤٠,٤٩٤	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	ربح الفترة
					الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة تعد جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المجمعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

(مراجعة)	(مراجعة)	
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار اردني	دينار اردني	
١,٠٠٨٥,٦٥٥	١,٢٦٦,١٤٩	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
٧٨٣,١٩٥	٧٤٤,٥٧٧	ربح الفترة بعد الضريبة و المخصصات
.	(١٢,٦٥١)	استهلاكات
(٥,٤٩٥)	١١,٥٤٧	ارباح بيع اصول
١,٠٨٦٣,٣٥٥	٢,٠٠٩,٦٢٢	تعديلات سنوات سابقة
		الربح التشغيلي قبل التغيير في رأس المال العامل
		التغيير في رأس المال العامل
(٥٣٥,٢٧٣)	٥٧٨,٠٧٧	ذمم مدينة - تجارية
(٤٥٦,٦٩٦)	(٢,١٦٣,٥٢٧)	ذمم أطراف ذات علاقة
٢١,٣٤٩	(١٧٩,٧٩٨)	مخزون
٢٩,٣٧٧	(٣,٤١٠)	ارصدة مدينة اخرى
(٣٨٩,٦٠٢)	١٠٣,٧٨٠	ذمم أطراف ذات علاقة
(٩٤,١٨٢)	٧٧,٣٤٩	ذمم دائنة
(٢٦٧,٨٩٠)	(٢١٣,٣٨٩)	ارصدة دائنة اخرى
١٧٠,٤٣٨	٢٠٨,٧٠٤	صافي النقد من الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(٢,١٤٧)	(٢٥,٠٣٤)	التغيير في حساب الممتلكات والمعدات
(٤,٢٢٦,٠٨٧)	(٢,٢٠٣,٧٢١)	مشاريع تحت التنفيذ
(٤,٢٢٨,٢٣٤)	(٢,٢٢٨,٧٥٥)	صافي النقد من الانشطة الاستثمارية
(٤,٠٥٧,٧٩٦)	(٢,٠٢٠,٠٥١)	صافي التغيير في رصيد النقد
١٣,٥١٧,٦٧٨	٦,٩٨٥,٩٣٣	النقد وما في حكمه بداية الفترة
٩,٤٥٩,٨٨٢	٤,٩٦٥,٨٨٢	النقد وما في حكمه نهاية الفترة

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية

١- تأسيس وغايات الشركة :

(أ) تأسيس الشركة:

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين هي شركة مسجلة في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة تحت رقم (٣٤١) بتاريخ ٢٠٠١/٠١/٠٣ برأس المال البالغ قيمته ( ٤٠٠٠٠٠٠٠٠٠ ) دينار .

(ب) غايات الشركة :

- المساهمة بشركات اخرى .
- تملك العلامات التجارية وتحويلها والتنازل عنها .
- مستودع لغايات الشركة .
- مستودعات تخزين وتبريد .
- اعداد الاتفاقيات والعقود .
- تملك براءات الاختراع .
- تشغيل وصيانة وادارة مطاحن الجويده .
- اقتراض الاموال اللازمه لها من البنوك .

٢- السياسات المحاسبية الهامة:

أ- اساس اعداد القوائم المالية : تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .

ب- أساس التحضير: تم عرض القوائم المالية بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

ت- استخدام التقديرات : ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام ببعض التقديرات والاجتهادات التي تؤثر على القوائم المالية والايضاحات المرفقة بها، ان تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن وعليه فان النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الادارة نتيجة التغير في اوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات .

ث- النقد وما في حكمه: يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل الى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة اشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

ج- الذمم المدينة: تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمة الفواتير مطروحاً منها أي مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها والذي يمثل تدني القيمة القابلة للتحصيل للذمم.

ح- الممتلكات والمعدات: يتم الاعتراف مبدئياً بالممتلكات والألات والمعدات بالتكلفة التي تمثل سعر الشراء مضافاً إليه أي تكاليف أخرى تم تحميلها على نقل الممتلكات والألات والمعدات إلى الموقع وتحقيق الشروط اللازمة لها لتعمل بالطريقة التي ترغبها الإدارة.

- بعد الاعتراف المبدئي، يتم تسجيل الممتلكات والألات والمعدات في قائمة المركز المالي بالتكلفة مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تدني متراكمة في القيمة، أما الأراضي فلا تستهلك.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتأمين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

- عند أي استبعاد لاحق للممتلكات أو الآلات أو المعدات فإنه يتم الاعتراف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الاستبعاد والقيمة التي تظهر بها هذه الممتلكات أو الآلات أو المعدات في قائمة المركز المالي، ضمن الربح أو الخسارة.

يتم الاعتراف بالإستهلاك في كل فترة كمصروف. ويتم احتساب الإستهلاك على أساس القسط الثابت والذي يتوقع إستهلاك المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة لهذه الموجودات خلال العمر الإنتاجي لها باستخدام النسبة السنوية التالية:

نسبة الاستهلاك السنوي	الفئة
٤%	مباني وانشاءات
١٠%	الات ومعدات
١٥%	سيارات
١٠-٢٠%	عدد وادوات وكمبيوتر
٩-٢٠%	تجهيزات مكتبية واثاث ومفروشات
٢٥%	ارمات وفنادر وشوادر
٢٠%	اقفاص وثلاجات و قبانات
١٠%	قواعد خشبية

خ- المخصصات: يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزام قانوني او فعلي ناتج عن حدث سابق، وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

د- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع: يتم اثبات الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع عند استلام البضائع او الاستفادة من الخدمة من قبل الشركة سواء تمت مطالبتها بها من قبل المورد او لم تتم.

ذ- الاقساط المستحقة والشيكات المعادة واوراق القبض: تظهر الاقساط المستحقة والشيكات المعادة واوراق القبض بالقيمة العادلة للاسترداد وبعد اخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها في حال توفر ادلة موضوعية كافية على ان الشركة لن تتمكن من تحصيل المبالغ المستحقة لها وفقا للاتفاق الاصلي مع المدينين.

#### ر- المعاملات بالعملة الأجنبية

- يتم ترجمة المعاملات التي تتم بالعملة الاجنبية خلال السنة باسعار الصرف السائدة في تاريخ اجراء المعاملات  
- يتم ترجمة الموجودات النقدية و المطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية بالدينار الأردني بتاريخ القوائم المالية باسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ .

- تمثل مكاسب (خسائر) العملة الاجنبية في البنود النقدية الفرق بين الكلفة المطفأة بالدينار الاردني في بداية السنة والمعدلة باستخدام معدل الفائدة الفعال و الدفعات خلال السنة و الكلفة المطفأة بالعملة الأجنبية مترجمة الى الدينار الأردني باسعار الصرف السائدة في نهاية السنة.

- يتم ترجمة الموجودات و المطلوبات غير النقدية بالعملة الأجنبية والظاهرة بالقيمة العادلة الى الدينار الأردني باسعار الصرف السائدة في تاريخ تحديد قيمتها العادلة .

- يتم تسجيل الفروقات الناشئة عن إعادة ترجمة العملات الأجنبية إلى الدينار الأردني في بيان الدخل .

ز- ضريبة الدخل: تحسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القانون والانظمة والتعليقات.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

س- الاحتياطي الإجباري : يتم تكوين الاحتياطي الإجباري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني باقتطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة، ويتوقف هذا الاقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأسمال الشركة المصرح به، إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة السنوية إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأس مال الشركة المصرح به. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.

ش- الإحتياطي الاختياري: يتم تكوين الإحتياطي الاختياري وفقاً لأحكام قانون الشركات باقتطاع نسبة لا تزيد عن ٢٠% من صافي أرباح السنة.

ص- المخزون : يتم اظهار البضاعة الجاهزة بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة او صافي القيمة الممكن تحققها ايهما أقل ، ويتم اظهار مخزون مواد تعبئة وتغليف والمحروقات والمواد الخام بتاريخ الميزانية العمومية بسعر الكلفة كونها تستخدم في عملية الانتاج التصنيعي لمطاحن الجويده والصناعة والتصليح لمعدات وآليات الشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح .

ض- الموجودات غير المالية :

- يتم مراجعة القيمة المدرجة لموجودات الشركة في نهاية كل سنة مالية لتحديد فيما اذا كان مؤشر حول التدني، وفي حال وجود مؤشر حول التدني يتم تقدير المبلغ الممكن استرداده من تلك الموجودات .

- في حال زادت القيمة المدرجة للموجودات عن المبلغ الممكن استرداده من تلك الموجودات ، يتم تسجيل خسارة التدني في تلك الموجودات .

- يتم تسجيل كافة خسائر التدني في بيان الدخل .

ط- المخصصات :

- المخصصات هي إلتزامات حالية (قانونية أو إستنتاجية) ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل تسوية هذه الإلتزامات وتقدير مبالغها بطريقة موثوقة. وتمثل القيمة المعترف بها كمخصص أفضل قيمة محتملة و لازمة من النفقات لتسوية الإلتزام الحالي في تاريخ قائمة المركز المالي.

- تراجع المخصصات وتعديل في تاريخ كل قائمة مركز مالي. إذا انعدمت إمكانية حصول تدفقات خارجية لتسوية المخصصات، يتم عكس المخصصات وتسجيلها كدخل.

- حسب المادة ٦٩ - أ من قانون ضريبة الدخل المؤقت رقم ٢٨ لسنة ٢٠١٠ تم إلغاء المخصصات التالية (صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و مخصص البحث العلمي و أما رسوم الجامعات تلغى اعتباراً من ٢٠١١/٠١/٠١

ظ- بيع البضائع: يتم الاعتراف بالإيرادات الناتجة من بيع البضائع عندما تستوفى الشروط التالية:

١- قيام الشركة بتحويل المخاطر الهامة ومنافع ملكية البضائع إلى المشتري.  
٢- عدم احتفاظ الشركة بعلاقة إدارية مستمرة إلى الحد المرتبط عادة بوجود الملكية ولا بالرقابة الفعالة على البضائع المباعة.

٣- إمكانية قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.

٤- احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية إلى الشركة.

٥- إمكانية قياس التكاليف التي تكبدت أو سيتم تكبدها في العملية بصورة موثوقة.

ع- حصة السهم الأساسية :

- تحتسب حصة السهم الأساسية من الأرباح عن طريق تقسيم الربح أو الخسارة المخصصة، على المتوسط المرجح للأسهم العادية القائمة خلال السنة.

غ- الإلتزامات الطارئة :

- الإلتزامات الطارئة هي إلتزامات محتملة تعتمد على إحتماالية ظهور أحداث مستقبلية غير مؤكدة، أو هي إلتزامات حالية بدون إحتمال حدوث دفعات أو عدم إمكانية قياسها بطريقة موثوقة.

- لا يتم الاعتراف بالإلتزامات الطارئة في القوائم المالية.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(مدققة)	(مراجعة)	٣- نقد وما في حكمه :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند ما يلي :
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
١٩٥,١٤١	٢١٢,٨٩٩	نقد لدى البنوك - وديعة
٦,٧٨٤,٢٨١	٥,١٦٤,٣٦٢	نقد لدى البنوك - كفالات
.	(٤٢١,٣٣١)	سلف نثرية
٦,٥١١	٩,٩٥٢	مجموع
<u>٦,٩٨٥,٩٣٣</u>	<u>٤,٩٦٥,٨٨٢</u>	

(مدققة)	(مراجعة)	٤- ذمم أطراف ذات علاقة :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	وزارة الصناعة والتجارة/شركة
١,٥٩٩,٦٥٣	٣,٧٦٣,١٨٠	مجموع
<u>١,٥٩٩,٦٥٣</u>	<u>٣,٧٦٣,١٨٠</u>	

(مدققة)	(مراجعة)	ايضاح	٥- مخزون :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	رقم	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	أ-٥	مستودع قطع غيار
٣,٩١٤,١٤٩	٤,٠٠٤,٠٩٨	ب-٥	بضاعة اخر المدة
٨٢,٧٢٨	١٩٦,٦٥٩		مستودع محروقات
٢٣,٤٦٥	٦,٤٦٦		بضاعة في الطريق
١٠,١٠١	٣,٠١٨		مجموع
<u>٤,٠٣٠,٤٤٣</u>	<u>٤,٢١٠,٢٤١</u>		

(مدققة)	(مراجعة)	١٥- مستودع قطع غيار :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	قطع غيار بالتكلفة
٤,٧٣٣,٠٤٢	٤,٨٢٢,٩٩١	مجمع استهلاك قطع غيار
.	(٧١٣,١١١)	مخصص انخفاض قيمة قطع غيار
(٨١٨,٨٩٣)	(١٠٥,٧٨٢)	مجموع
<u>٣,٩١٤,١٤٩</u>	<u>٤,٠٠٤,٠٩٨</u>	

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(مدققة)	(مراجعة)	ب- بضاعة اخر المدة :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	بضاعة تحت الانتاج
٢٦,٣٣٠	١٤٧,١٩٧	مواد تعبئة وتغليف
٥٦,٣٩٨	١٦,٤٤٥	بضاعة جاهزة
<u>٨٢,٧٢٨</u>	<u>١٩٦,٦٥٩</u>	مجموع

(مدققة)	(مراجعة)	٦- ارصدة مدينة اخرى :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	تأمينات وكفالات مستردة
٣٨٧,٨٧٧	٤٥٦,٠٨٤	مصاريف مدفوعة مقدما
٦٩,٨٢٨	١١,٨٢٥	شيكات برسم التحصيل
٦,٧٥٢	٨,٧٢٦	امانات
١٣,٥٢٣	٤,٧٥٥	مجموع
<u>٤٧٧,٩٨٠</u>	<u>٤٨١,٣٩٠</u>	

(مدققة)	(مراجعة)	٧- نمم أطراف ذات علاقة :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	وزارة الصناعة والتجارة/مطحنة
٥٦٧,٩٣٢	٦٧١,٧١٢	مجموع
<u>٥٦٧,٩٣٢</u>	<u>٦٧١,٧١٢</u>	

(مدققة)	(مراجعة)	٨- ارصدة دائنة اخرى :
٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	مخصص ضريبة الدخل
٩٦٠,٦٤٤	٨١٦,٥٧٤	مخصص مكافأة اعضاء مجلس الادارة
٢١٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠	امانات
١٠٢,١٣٦	٨٨,٨١٦	مصاريف مستحقة الدفع
٦٩,٦٥٧	٢٩,٩٢٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٥٨,٠٤١	٦٨٣,١٦٠	نمم موظفين
٢,٦٧٨	١٧,٣٥٢	خصم كمية للعملاء
٤,٢٩٠	٣,٩٧٩	ايرادات مؤجلة
٥٧,٠٧٩	١,٣٢٧	مجموع
<u>١,٨٧٥,٥٢٥</u>	<u>١,٦٦٢,١٣٦</u>	

معدات وصحات بالصفى

حزيران ٢٠١٢

المجموع	أفانص حديدية وثلاجات وقبابات واخرى	تجهيزات مكتبية واثاث ومفرشات	عدد وانوات واجهزة كمبيوتر	سيارات	الات وماسكات	التيه و الاشاءات وصوامع وهناجر	اراضي
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني

سيد كما في الاول من كانون الثاني ٢٠١١

٣٧,٢٦٧,٢٨٠	٨٦٩,٣٨٦	٣٣٤,٨٩٣	٢٣٩,٣١٨	٦٠٣,٩٠٠	٢,٦٠١,٧٨٢	٢٦,٥٠٢,٨٦٩	٦,١١٥,١٣٢
٣٩,٤٥٧	.	.	٣٩,٣٤٢	١١٥	.	.	.
(١٧,١٩٦)	.	(١٧٤)	.	(١٧,٠٢٢)	.	.	.

معدات

سيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٧,٢٨٩,٥٤١	٨٦٩,٣٨٦	٣٣٤,٧١٩	٢٧٨,٦٦٠	٥٨٦,٩٩٣	٢,٦٠١,٧٨٢	٢٦,٥٠٢,٨٦٩	٦,١١٥,١٣٢
١٣,٨٣٧,٤٥٦	٧١٤,٩٨٦	٢٦٦,٧٤٩	١٤٢,٣٣٧	٤٨٨,٨٢٢	٩١٨,٤٣٨	١١,٢٣٠,١٣٤	.
٧٤٤,٥٧٧	٤١,٩٦٤	١٥,٦١٦	١٤,٤٧٣	٢٠,٨١٦	١٠,٢٥٩٨	٥٤٩,١١٠	.
(١٥,٤٢٣)	.	(٢٣)	.	(١٥,٤٠٠)	.	.	.

تهلاك المتراكم

سيد كما في الاول من كانون الثاني ٢٠١٢

١٤,٥٦٦,٦١٠	٧٥٦,٩٥٠	٢٨٢,٣٤٢	١٥٧,٨١٠	٤٩٤,٣٣٨	١,٠٢١,٠٢٦	١١,٨٥٤,٤٤٤	.
٢٢,٧٧٢,٩٣١	١١٢,٤٣٦	٥٢,٣٧٧	١٢٠,٨٥٠	٩٢,٧٥٥	١,٥٨٠,٧٥٦	١٤,٦٤٨,٦٢٥	٦,١١٥,١٣٢
٢٣,٤٢٩,٨٧٣	١٥٤,٣٩٨	٦٨,١٤٣	٩٥,٩٨٣	١١٥,٠٧٩	١,٦٨٣,٣٥٤	١٥,١٩٧,٧٣٤	٦,١١٥,١٣٢

معدات

سيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٢٢,٧٧٢,٩٣١	١١٢,٤٣٦	٥٢,٣٧٧	١٢٠,٨٥٠	٩٢,٧٥٥	١,٥٨٠,٧٥٦	١٤,٦٤٨,٦٢٥	٦,١١٥,١٣٢
٢٣,٤٢٩,٨٧٣	١٥٤,٣٩٨	٦٨,١٤٣	٩٥,٩٨٣	١١٥,٠٧٩	١,٦٨٣,٣٥٤	١٥,١٩٧,٧٣٤	٦,١١٥,١٣٢

سيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٢٣,٤٢٩,٨٧٣	١٥٤,٣٩٨	٦٨,١٤٣	٩٥,٩٨٣	١١٥,٠٧٩	١,٦٨٣,٣٥٤	١٥,١٩٧,٧٣٤	٦,١١٥,١٣٢
------------	---------	--------	--------	---------	-----------	------------	-----------

سيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١١

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(مراجعة)	(مراجعة)	١٠- مبيعات وإيراد خدمات :
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند على ما يلي :
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	مبيعات مطحنة
٣,١٥٨,٦٦٩	١,٧٤٦,٦٨٥	إيرادات مجمع العقبة
١,٦٥٩,٠٨٢	١,٥٥١,٧٤٥	إيرادات مجمع جويده
١,٤٩٩,٣٣٢	١,٥٤٢,٧٨٦	إيرادات مجمع الشمال
٨٨٠,٨٨١	٩٣٤,٧٠٦	إيرادات مجمع الرصيفة
٢٣٣,٥٤٠	٧٥١,٨٦١	مجموع
<u>٧,٤٣١,٥٠٤</u>	<u>٦,٥٢٧,٧٨٣</u>	

(مراجعة)	(مراجعة)	١١- تكلفة المبيعات :
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند على ما يلي :
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	تكلفة مبيعات مطحنة جويده
٢,٧٤٦,٧٧١	١,٥٠٠,٧٣٧	تكلفة إيرادات خدمات مجمع العقبة
١,٢٨٦,١١٧	١,١٨٥,٨٧٠	تكلفة إيرادات خدمات مجمع الجويده
٩٧٤,١٩٦	١,٠٠٧,٢٥٥	تكلفة إيرادات خدمات مجمع الشمال
٥٩٩,٨٢٣	٦٥١,١٨٧	تكلفة إيرادات خدمات مجمع الرصيفة
٢٤٩,٦٢٢	٣٤٠,٤٥٥	مجموع
<u>٥,٨٥٦,٥٢٩</u>	<u>٤,٦٨٥,٥٠٤</u>	

(مراجعة)	(مراجعة)	١٢- مصاريف بيعية وتسويقية :
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	يتألف هذا البند مما يلي:
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	رواتب واجور ومكافآت
١٧,٣٦٠	١٧,٩٧٢	ضمان اجتماعي
٣١١	١,٨٦٤	مصاريف سيارات
٢١,٤٠١	٢٣,٧٠٠	فحص عينات
١٢,٧٨٧	٨,٧٨٦	عطاءات وكفالات وطوايع مالية
٤,٥٢٤	١,٨٣٢	بدل خدمات مجمع جويده
٧٥٠	٧٥٠	صندوق ادخار
١,٥١١	٤٥٣	قرطاسية ومطبوعات
٧٥	٢١٠	نقل طحين
٢,٥٤٥	.	خصم كمية
<u>٥٨,٦٣٢</u>	<u>٢٨,٧٦٦</u>	مجموع
<u>١١٩,٨٩٦</u>	<u>٨٤,٣٣٣</u>	

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
(مساهمة عامة محدودة)  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(مراجعة) ٢٠١١ حزيران	(مراجعة) ٢٠١٢ حزيران	١٣- مصاريف ادارية وعمومية :
<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>	يتألف هذا البند مما يلي:
٢٢٢,٧٣٦	٢١٧,٠٢٣	رواتب واجور ومكافئات
٣١,٥٠٠	٣١,٥٠٠	مكافئات وتنفقات اعضاء مجلس الادارة
٢٠,٧٣٨	٢٢,٦٤٩	ضمان اجتماعي
١٧,٣٤٠	١٧,٣٤٠	ايجارات
٦,٧٧٤	١٠,٦٠٧	مكافئات نهاية خدمة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	رسوم انتساب اوراق مالية
٩,٤٠٤	٩,٦٤٢	صندوق ادخار
٦,٢٦٣	٨,٣٥٠	صيانة برامج كمبيوتر
٤,١٠٨	٧,٢٧٢	صيانة
٤,٠١٢	٦,٩٧٧	محروقات
٦,١٣٩	٥,٨٨٩	برق وبريد وهاتف وانترنت
٤,٤٧٠	٤,٤٧٠	بدل خدمات مجمع جويده
٣,٦٥٨	٤,٣٦٧	قرطاسية ومطبوعات
٢,٨٠٠	٣,٥٤٠	اتعاب مهنية وقضائية
٣,٥١٧	٣,٠٤٧	نظافة وضيافة
٤,٣٦٩	٢,٨٨٥	تأمين وترخيص سيارات
١,٤٧١	١,٨٠٦	كهرباء ومياه
١,٦٧٧	١,٦٧٧	رسوم واشتراكات حكومية
١,٤٧٠	٥١٠	سفر وتنفقات
٢٨٧	٩٥	تأمين النقد والأموال المنقولة
٣٥	٩٤	دعاية واعلان
٨٠	٨٢	تأمين موجودات
٨٨٠	٩٢	مصارف اخرى
<u>٣٦٣,٧٢٨</u>	<u>٣٦٩,٩١٤</u>	مجموع

#### إدارة المخاطر

توجه الشركة وتدير المخاطر المالية المتعلقة بعملياتها ونشاطاتها التجارية. وتتضمن هذه المخاطر: مخاطر رأس المال، مخاطر السوق (متضمنة مخاطر العملة ومخاطر سعر الفائدة ومخاطر السعر)، مخاطر الائتمان، مخاطر السيولة.

- تسعى الشركة إلى تقليل آثار ونتائج هذه المخاطر عن طريق تنويع مصادر رأس المال.

- تقوم الشركة بإدارة ومراقبة ومعالجة المخاطر والسياسات التي تتبعها بهدف تقليل احتمال التعرض للمخاطر.

#### أ. مخاطر رأس المال

- تراجع الشركة بشكل منتظم مكونات رأس المال وتأخذ بعين الاعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة فيه.

- تتحكم الشركة برأس المال لضمان استمرارية أعمالها وزيادة العوائد من خلال تحقيق الرصيد الأمثل للديون وحقوق الملكية.

#### ب. مخاطر أسعار الصرف

- تقوم الشركة بتنفيذ معاملات تجارية بالعملة الأجنبية مما يفرض نوعاً من المخاطر نتيجة لتقلبات أسعار صرف هذه العملات خلال المدة/السنة.

تملك الشركة سياسات وإجراءات لإدارة المخاطر المتعلقة بأسعار الصرف الأجنبي.

#### ج. مخاطر سعر الفائدة

- تتعرض الشركة لمخاطر سعر الفائدة الناتجة من عمليات الإقراض.

- تتم إدارة المخاطر عن طريق المحافظة على الجمع ما بين أرصدة أسعار الفائدة المتقلبة والثابتة في بداية الفترة المالية بطريقة ملائمة.

#### د. مخاطر الأسعار

- تتعرض الشركة لمخاطر تتعلق بأسعار أدوات حقوق الملكية التي تنتج من الاستثمارات في أدوات حقوق الملكية. على الرغم من ذلك، لا تعتبر هذه المخاطر ذات أهمية طالما أن الشركة لا تقوم بالمتاجرة الفعلية بهذه الاستثمارات.

- بالإضافة إلى ذلك، لم تظهر أي مؤشرات على عمليات استبعاد هامة أو تدني قيمة الاستثمارات المتوفرة للبيع.

#### هـ. مخاطر الائتمان

- تشير مخاطر الائتمان إلى تلك المخاطر التي تظهر عندما يتخلف المدين عن إلتزاماته التعاقدية مما ينتج عنه خسائر مالية للشركة.

- تملك الشركة سياسات ائتمانية توضح كيفية التعامل مع الأطراف القادرة على سداد الديون والحصول على ضمانات ملائمة عند اللزوم كوسيلة لتقليل مخاطر الخسائر المالية الناتجة عن العجز في تسديد الديون.

- تراقب الشركة بانتظام معدلات الائتمان للجهات المدينة وحجم المعاملات مع هذه الجهات خلال المدة/السنة.

- يتم القيام بتقييم مستمر للائتمان من ناحية الأوضاع و الظروف الاقتصادية للجهة المدينة.

- تمثل القيم التي تظهر بها الموجودات المالية في القوائم المالية الحد الأقصى من نسب تعرض الشركة لمخاطر الائتمان، بدون الأخذ بعين الاعتبار قيمة أي ضمانات تم الحصول عليها.

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين  
( مساهمة عامة محدودة )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

و.مخاطر السيولة

- يتبنى مجلس إدارة الشركة إطار عام لإدارة مخاطر السيولة وذلك لان مجلس إدارة الشركة مسئول عن إدارة مخاطر السيولة.

تراقب الشركة التدفقات النقدية وتطابقها مع تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية.

- يوضح الجدول التالي تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات المالية للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ :

المجموع	اكثر من سنة	اقل من سنة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المالية :
٤,٩٦٥,٨٨٢	.	٤,٩٦٥,٨٨٢	نقد وما في حكمه
١,١٦٧,٨٨١	.	١,١٦٧,٨٨١	نعم مدينة - تجارية
٣,٧٦٣,١٨٠	.	٣,٧٦٣,١٨٠	نعم اطراف ذات علاقة
٤,٢١٠,٢٤١	.	٤,٢١٠,٢٤١	مخزون
٤٨١,٣٩٠	.	٤٨١,٣٩٠	ارصدة مدينة اخرى
<u>١٤,٥٨٨,٥٧٤</u>	<u>.</u>	<u>١٤,٥٨٨,٥٧٤</u>	المجموع

المجموع	اكثر من سنة	اقل من سنة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	المطلوبات المالية :
٣٥٤,٧٥١	.	٣٥٤,٧٥١	نعم دائنة
٦٧١,٧١٢	.	٦٧١,٧١٢	نعم اطراف ذات علاقة
١,٦٦٢,١٣٦	.	١,٦٦٢,١٣٦	ارصدة دائنة اخرى
<u>٢,٦٨٨,٥٩٩</u>	<u>.</u>	<u>٢,٦٨٨,٥٩٩</u>	المجموع

١٥- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات و المطلوبات المالية لا تختلف جوهريا عن قيمتها الدفترية.

١٦- اعادة التصنيف

تم اعادة تصنيف بعض الحسابات في سنة ٢٠١١ لتتطبق مع تصنيف سنة ٢٠١٢