

Jordan Sulpho - Chemicals Co.

Amman - Jordan



شركة السلفوكيماويات الأردنية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - الأردن

٢٤٤٦ ٠٥. ٠٨ ٠٧ ١٣. ٢٠

Ref. : J.S.C.

Date :

الرقم : ٢٠٠٥/٧٥٤

التاريخ : ٢٠٠٥/٨/٦

SEMI ANNUAL - JOSL - 8-8-2005

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان - الأردن

شركة
السلفوكيماويات
الأردنية

تحية طيبة وبعد ،،

اخفاً لكتابنا رقم ٢٠٠٥/٧١٣ بتاريخ ٢٠٠٥/٧/٢٤ والخاص بإعلامكم نتائج أعمال

الشركة ومركزها المالي خلال النصف الأول لعام ٢٠٠٥ المنتهي في ٢٠٠٥/٦/٣٠ بتدون

برفقته نسخة كاملة من الميزانية للفترة المرحلية المنتهية في ٢٠٠٥/٦/٣٠ مع تقرير مدقق

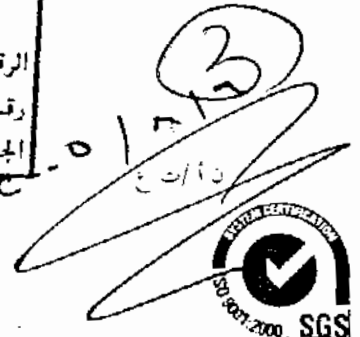
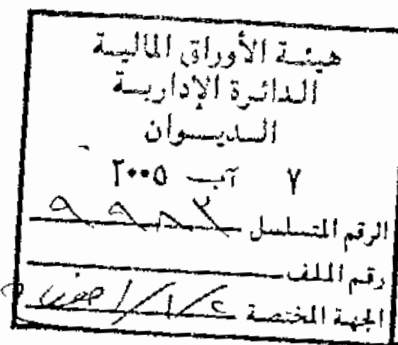
الحسابات علماً بأن النتائج التي زودناكم بها مدققة أيضاً ومختومة بختم مدقق الحسابات / غاوي

لتدقيق الحسابات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المهندس نجم حمادي

رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام



شركة السلفوكيماويات الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في
30 حزيران 2005
مع تقرير المراجعة المرحلي

شركة السلفوكيماويات الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

30 حزيران 2005

جدول المحتويات

تقرير المراجعة المرحلي

بيان

أ

الميزانية العامة

ب

بيان الدخل

ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

د

بيان التدفقات النقدية

صفحة

14 - 1

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

تقرير المراجعة المرحلي

غت / 101

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة السلفوكيماويات الاردنية م.ع.م
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة السلفوكيماويات الاردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 30 حزيران 2005 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة مرحلي حولها بناءً على المراجعة المرحلية التي قمنا بها .

وقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري، اقتصرت مراجعتنا بشكل أساسي على الإستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية ولذلك فإن نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق اجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى ابداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذه ككل، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي.

لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية المرفقة أرقام الميزانية العامة كما هي في 31 كانون الأول 2004 و 30 حزيران 2005 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2005 و 2004.

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير أنه تم اعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لإغراض هيئة الأوراق المالية.

1- كما يرد في الإيضاح رقم (22) فإن جزء من مصنع الصوبنة متوقف عن الإنتاج منذ العام 1999 وذلك بناء على قرار الهيئة العامة العادية للمساهمين وتبلغ صافي القيمة الدفترية للألات والمباني والهناجر 698,481 دينار.

استنادا الى مراجعتنا أعلاه وبإستثناء تأثير ما يرد في الفقرة رقم (1) أعلاه، فإنه لم يرد على علمنا ما يستدعي اجراء أية تعديلات جوهرية على البيانات المالية المرحلية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي الهامة مع معايير التقارير المالية الدولية.

عن مؤسسة غاوي لتدقيق الحسابات
أعضاء مستقلين في مجموعة بيكرتيلي انترناشونال

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
25 تموز 2005


GHAWWI
CPA JORDAN
غاوي لتدقيق الحسابات
د. جورج لطفي غاوي
محاسب قانوني معتمد فئة (أ)
اجازة رقم (133)

شركة السلفوكيماويات الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العامة

31 كانون الاول 2004	دينار	30 حزيران 2005	دينار	ايضاح	الموجودات
1,135,940	1,152,983	13	مطلوبات متداولة:	3	موجودات متداولة:
264,475	261,000		بنك دائن		نقد في الصندوق ولدى البنك
3,678,499	1,551,093	14	شيكات موجهة الدفع	4	شيكات برسم التحصيل
307,183	153,592	15	دائنون وأرصدة دائنة أخرى	5	صافي مدينين وأرصدة مدينة أخرى
7,474	26,571	16	الجزء الجاري من قروض بنكية وفوائدها	6	بضاعة
			مصاريف مستحقة وغير مدفوعة		بضاعة في الطريق
5,393,571	3,145,239		مجموع مطلوبات متداولة	7	مصاريف مدفوعة مقدما
1,063,159	1,023,143	15	قروض بنكية طويلة الأجل	8	تأمينات كفالات وأخرى مستردة
					مجموع موجودات متداولة
4,000,000	4,000,000		حقوق المساهمين	9	موجودات مالية متوفرة للبيع
1,483,805	1,483,805		رأس المال المصرح به	10	موجودات ثابتة
548,211	548,211		رأس المال المكتتب به والمدفوع		ارض المصنع
	92,247		احتياطي اجباري		مباني وآلات ومعدات
92,247	272,298		أرباح مدورة - بيان (ج)		بنزل : الاستهلاك المتراكم
2,124,263	2,396,561		ربح الفترة - بيان (ج)		صافي القيمة الدفترية
			مجموع حقوق المساهمين	11	مجموع موجودات ثابتة وأرض
				12	قطع غيار و مواد أخرى
					مشروع قيد الانجاز
8,580,993	6,564,943		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		مجموع موجودات ثابتة
					مجموع الموجودات

لن الايضاحات المرتقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

بيان (ب)

شركة السلفوكيماويات الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل

للسنة اشهر المنتهية		
في 30 حزيران		
2004	2005	ايضاح
دينار	دينار	
1,237,429	4,099,757	17
		صافي المبيعات
		تكلفة المبيعات :
668,777	501,319	بضاعة جاهزة في بداية السنة
1,074,230	3,663,601	18
(554,575)	(799,055)	تكلفة الانتاج
1,188,432	3,365,865	بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
		تكلفة المبيعات
48,997	733,892	اجمالي ربح المبيعات
(48,313)	(189,397)	19
(102,131)	(160,544)	20
(93,191)	(129,535)	مصاريف بيع وتوزيع
(194,638)	254,416	مصاريف ادارية وعمومية
(724)	17,882	21
(195,362)	272,298	فوائد وعمولات بنكية
		صافي ربح (خسارة) العمليات
		صافي ايرادات (خسائر) اخرى
		صافي ربح (خسارة) الفترة - بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

بيان (ج)

شركة السلفو كيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
للزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للمدة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2005 و 2004

المجموع	ربح (خسارة) الفترة	أرباح (خسائر) مسدودة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
2,124,263	-	92,247	-	548,211	1,483,805
272,298	272,298	-	-	-	-
2,396,561	272,298	92,247	-	548,211	1,483,805
<u>2005</u>					
رصيد بداية العام					
خسارة الفترة - بيان (ب)					
2,227,378	-	(3,243,656)	420,247	548,211	4,502,576
(195,362)	(195,362)	-	-	-	-
2,032,016	(195,362)	(3,243,656)	420,247	548,211	4,502,576
<u>2004</u>					
رصيد بداية العام					
خسارة الفترة - بيان (ب)					

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة السلفوكيماويات الأردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية

للسنة اشهر المنتهية		
في 30 حزيران		
2004	2005	
دينار	دينار	
(195,362)	272,298	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		صافي ربح (خسارة) الفترة - بيان (ج)
		التعديلات :
71,085	61,854	استهلاك موجودات ثابتة
93,191	129,535	فوائد وعمليات بنكية
		التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل قبل
(31,086)	463,687	التغير في بنود رأس المال العامل
(6,647)	125,859	النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
(125,133)	874,899*	النقص (الزيادة) في صافي مدينين وارصدة مدينة اخرى
698,478	5,654	النقص في البضاعة
-	37,373	النقص في بضاعة في الطريق
(14,197)	(63,912)	(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما
(48,197)	244,173	النقص (الزيادة) في تأمينات كفالات و اخرى مستردة
130,501	(2,127,406)	(النقص) الزيادة في دائنين وارصدة دائنة اخرى
(152,369)	19,097	الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة
48,685	(420,576)	التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل
(93,191)	(129,535)	فوائد وعمليات مدفوعة
(44,506)	(550,111)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(3,958)	(1,579)	موجودات ثابتة
(402,665)	4,731	النقص (الزيادة) في قطع غيار ومواد اخرى
(406,623)	3,152	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
11,847	17,043	الزيادة في بنك دائن
(5,256)	(3,475)	(النقص) في شيكات مؤجلة الدفع
(175,415)	(153,591)	(النقص) في الجزء الجاري من قروض بنكية وفوائدها
274,749	(40,016)	(النقص) الزيادة في قروض بنكية
105,925	(180,039)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التمويل
57,461	(726,998)	(النقص) الزيادة في النقد
25,607	839,704	نقد في الصندوق ولدى البنك - بداية السنة
83,068	112,706	نقد في الصندوق ولدى البنك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة السلفوكيماويات الاردنية (شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية

1- تأسيس وغايات الشركة

ا- تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة عامة تحت رقم (184) بتاريخ 15 حزيران 1983 .
ان الزرقاء هي مركز الشركة ويجوز فتح فروع او وكالات لها داخل المملكة الاردنية الهاشمية
وخارجها .

ب- ان غايات الشركة هي اقامة مصانع لانتاج المواد الأولية لصناعة المنظفات الكيماوية
والصابون والشامبو ومواد التجميل .

وللشركة في سبيل تحقيق اغراضها مباشرة القيام بجميع الاعمال الاستثمارية التي تستلزمها
اعمالها ومصالحاتها من بيع وشراء وتملك ووساطة واقتراض واقتراض ورهن وارتهان .

كما يجوز للشركة ان يكون لها مصلحة او تشترك باي وجه من الوجوه مع الهيئات والمؤسسات
التي تعاونها على تحقيق اغراضها في المملكة الاردنية الهاشمية او في الخارج .

ج- بلغ عدد موظفي الشركة (78) موظفا كما في 30 حزيران 2005 و (77) موظفا كما في 31
كانون الاول 2004 .

2- اهم السياسات المحاسبية

- ا- يتم اعداد البيانات المالية المرفقة على اساس مبدأ الاستحقاق ومبدأ استمرارية الشركة.
- ب- تحققت إيرادات المبيعات عند شحن البضاعة و اصدار الفاتورة للعميل
- ج- تظهر البضاعة بالكلفة أو صافي القيمة التحصيلية أيهما أقل وتحدد الكلفة وفقاً لطريقة المتوسط وقد تم تغيير السياسة المحاسبية لتحديد كلفة المواد الأولية والتعبئة والتغليف من طريقة الوارد أو لا صادر أو لا إلى طريقة المتوسط . وان التغيير في السياسة المحاسبية بين الطريقتين نتيجتها غير مادية.
- د- يظهر الاستثمار في اسهم الشركات بالكلفة والفرق بين سعر الكلفة والقيمة السوقية غير مادي .
- هـ- تظهر الموجودات الثابتة للشركة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين 1% و 15%.
- و- يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني وفقاً لأسعار الصرف السائدة في نهاية الفترة وتؤخذ فروقات العملة الناجمة عن التحويل الى بيان الدخل

3- التقد في الصندوق ولدى البنك

يكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول	30 حزيران
2004	2005
دينار	دينار
21,351	4,240
83,802	33,036
734,551	75,430
839,704	112,706

صندوق

بنك الأهلي الأردني - دينار

بنك الأهلي الأردني - دولار أمريكي

4- شيكات برسم التحصيل

يتم استحقاق شيكات برسم التحصيل حتى نهاية شهر آب 2005 و هي تخص مبالغ مطلوبة

من مدينين

5- صافي مدينين وارصدة مدينة أخرى

يكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول	30 حزيران
2004	2005
دينار	دينار
544,665	581,377
1,439,305	528,461
1,983,970	1,109,838
(184,679)	(184,679)
1,799,291	925,159
4,887	1,952
1,905	4,073
1,806,083	931,184

سوم

دينون تجاريون محليون

دينون تجاريون خارجيون

جمالي المدينين

بخصص ديون مشكوك في تحصيلها

صافي المدينين

مهم موظفين و سلف

طلبات التأمين الصحي والضمان الإجتماعي

بضاعة

كون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول	30 حزيران
2004	2005
دينار	دينار
501,319	799,055
941,554	638,650
25,483	24,997
1,468,356	1,462,702
(40,000)	(40,000)
(7,395)	(7,395)
1,420,961	1,415,307

بضاعة جاهزة

اد اولية و مواد اولية مساعدة

اد تبعية وتغليف

ال مخصص بضاعة جاهزة ومواد اولية بطينة الحركة

ال مخصص بضاعة غير مطابقة للمواصفات

7- مصاريف مدفوعة مقدماً

كون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول	30 حزيران
2004	2005
دينار	دينار
14,193	31,560
35,314	59,206
1,534	715
1,771	2,880
1,087	6,279
-	15,033
1,353	1,984
	1,507
55,252	119,164

سوم تأمين

طع غيار وصيانة المصانع

عمولات بنكية

مصاريف السيارات و الآليات

سوم ورخص و اشتراكات

تعب و استشارات

مصاريف كهرباء

رطاسية

ضمانات كفالات وأخرى مستردة

كون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2004	30 حزيران 2005
دينار	دينار
9,650	9,650
554,218	311,069
648	648
1,069	45
<u>565,585</u>	<u>321,412</u>

أهـ وكهـ زـ

أـ بـ جـ دـ هـ

أـ بـ جـ دـ هـ

ممتلكات خمركية و متفرقة

موجودات مالية متوفرة للبيع

مثل أرصدة موجودات مالية متوفرة للبيع كلفة استثمار 13,333 سهم في شركة الموارد
صناعية الأردنية م.ع.م . منها 10,000 سهم مرهونة مقابل عضوية مجلس الإدارة

1- قطع غيار ومواد أخرى

لـ الرصيد الظاهر في الميزانية قيمة قطع غيار و أدوات سلامة عامة ومواد مخبرية موجودة
مستودعات الشركة .

1- مشروع قيد الإنجاز

لـ هذا الرصيد المبالغ المدفوعة لشركة الشرق الأوسط لتكنولوجيا البيئة بالإضافة الى مصاريف
قيد الشركة من أجل انشاء محطة معالجة المياه الصناعية ولا زال المشروع غير مستلم نهائيا .

1- بنك دائن

لـ رصيد بنك دائن تسهيلات ممنوحة للشركة بضمان رهن عقاري من الدرجة الأولى على
جودات الشركة .

14. دائنون وأرصدة دائنة أخرى

بموجب هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2004	30 حزيران 2005
دينار	دينار
3,411,503	1,260,626
129,502	122,902
33,201	33,201
98,677	130,008
232	528
5,384	3,828
3,678,499	1,551,093

القرض تجاريون

مع دائنة أخرى

دائنة ضمانات

دائنة ضريبة مبيعات

دائنة أخرى

خصص لدعم البحث العلمي والتدريب المهني

15. قروض بنكية طويلة الأجل

بقرض بنك الإسماع الصناعي - دينار أردني

مع رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2005 مبلغ 8,507 دينار علما بأن
حصة الاسمية 46,000 دينار بفائدة 5% سنويا ويسدد بأقساط ربع سنوية قيمة القسط 2,475 دينار

بقرض البنك الأهلي الأردني - دولار أمريكي

مع رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2005 مبلغ 1,420,000 دولار أمريكي
العملة اسمية بعد إعادة الجدولة 2,720,000 دولار أمريكي بفائدة 2.93% و يسدد بأقساط
ربع سنوية قيمة القسط 100,000 دولار أمريكي .

بقرض البنك الأهلي الأردني - دينار أردني

مع رصيد القرض و الفوائد المستحقة عليه كما في 30 حزيران 2005 مبلغ 162,868 دينار علما بأن
حصة الاسمية 256,750 دينار بفائدة 8% سنويا و يسدد بأقساط شهرية قيمة القسط 7,132 دينار

16- مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

يكون هذا البند مما يلي :

31 كانون أول 2004	30 حزيران 2005
دينار	دينار
2,774	22,671
1,000	-
1,500	-
2,200	3,900
<u>7,474</u>	<u>26,571</u>

عمادات مستندية واردة

مصاريف تدقيق داخلي

مصاريف مهنية

مصاريف أعضاء مجلس الإدارة

17- صافي المبيعات

يكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2004	2005
دينار	دينار
951,577	1,313,003
285,852	2,786,754
<u>1,237,429</u>	<u>4,099,757</u>

مبيعات محلية

مبيعات خارجية

18- تكلفة الإنتاج

يكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2004	2005
دينار	دينار
568,242	941,554
622,618	3,013,348
1,190,860	3,954,902
(398,407)	(638,650)
792,453	3,316,252
17,708	25,483
6,766	36,064
24,474	61,547
(16,355)	(24,997)
8,119	36,550
800,572	3,352,802
91,690	119,307
9,692	11,929
1,384	4,487
102,766	135,723
28,696	50,977
9,990	10,048
28,493	25,553
13,335	-
348	418
656	382
17,472	22,005
300	1,520
1,847	2,322
-	-
3,471	4902
35	-
104,643	118,127
66,249	56,949
1,074,230	3,663,601

رأب أولية في بداية العام
شركات مواد أولية
رأب أولية متاحة للإستخدام
رأب أولية في نهاية الفترة
لرأب الأولية المستخدمة في الإنتاج
رأب تعبئة وتغليف في بداية العام
شركات مواد التعبئة
رأب التعبئة المتاحة للإستخدام
رأب تعبئة وتغليف في نهاية الفترة
رأب التعبئة المستخدمة
جميع المواد المستخدمة في الإنتاج

رأب ومقايير:

رأب وأجور

حصة الشركة في الضمان الإجتماعي

حصة الشركة في التأمين الصحي

صافي صناعية أخرى:

مرواح ومياه

شركة تأمين

بنادق وقطع غيار و ادوات

صافي ومواد مختبر

حقوق

الفنر ومهمات السلامة العامة

صافي بنادق واليات

صافي استنطار الآلات ومعدات

جور قل وقود

صافي صناعية مشتركة

صافي صناعية أخرى

صافي عامة

جميع صافي صناعية أخرى

مقايير موجودات ثابتة

كلية الإنتاج

بيانات لقا بيع وتوزيع

في هذا الجدول مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2004	2005
دينار	دينار
18,678	19,296
1,987	1,795
86	148
4,318	92,007
760	10,828
-	32,613
21	94
10	506
17,275	26,997
229	-
373	3,104
1,945	-
12	14
1,806	1,995
813	-
48,313	189,397

أجور ومزايا الموظفين

مصاريف التأمين الاجتماعي

مصاريف الموظفين

مصاريف نقل

مصاريف تأمين ونقل

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

مصاريف

الاعمال التي

30 حزيران

[illegible]

2- صافي إيرادات (خسائر) أخرى

كون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في

30 حزيران

2004	2005
دينار	دينار
(256)	10,568
272	3,345
4	884
(744)	3,085
(724)	17,882

وقاات خطلة

التي تتكبد دائنة

التي اصبحت ضل

رؤاات اخرى

صافي إيرادات (خسائر) أخرى

22- المضاع المتوقعة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ 22 اذار 2001 رقم 1/ 2001 على قرار مجلس الإدارة الشركة بإعادة تنظيم الشركة واعادة تشغيل مصنع الأميدات ومصنع الصهر والإبقاء على إيقاف جزء من مصنع الصوبنة .

و لكي يتسلي بيان بصافي القيمة الدفترية كما 30 حزيران 2005 لموجودات مصنع الصوبنة التي تم إيقاف تشغيلها فعليا خلال شهر ايلول 1999 .

30 حزيران 2005

الكلفة	الاستهلاك	صافي القيمة
المتراكم	الدفترية	
دينار	دينار	دينار
854,060	303,582	550,478
168,400	20,397	148,003
1,022,460	323,979	698,481

التي كانت

التي كانت

مباني ومناجر

التي كانت

2. التزامات محتملة

المجموعة بتاريخ الميزانية العامة التزامات محتمل أن تطرأ فيما يلي :
 - ديون بنوك بقيمة 2,353,754 دولار أمريكي تأميناتها 360,484 دولار أمريكي
 - ديون حكومية بقيمة 382,200 دينار تأميناتها 55,845 دينار
 - ديون شركة بقيمة 31,200 دينار تأميناتها 4,680 دينار

2. هيكل رأس المال

تمت الهيئة العامة غير العادية للمساهمين بتاريخ 19 كانون الأول 2004 وقررت إعادة هيكلة رأس المال وذلك بإطفاء كامل الخسارة المتراكمة لغاية 30 حزيران 2004 البالغة 3,439,018 دينار في رأس المال المكتتب به والمدفوع ورسملة الإحتياطي الإختياري البالغة قيمته 420,247 دينار وتوزيعه في حصة مجانية على المساهمين وإضافته الى رأس المال المكتتب به والمدفوع ليصبح 1,483,805 دينار .
 وأقرت الهيئة العامة غير العادية تخفيض رأس المال المصرح به من ستة ملايين دينار ليصبح أربعة ملايين دينار

تمت موافقة معالي وزير الصناعة و التجارة على إعادة الهيكلة بكتابه رقم م ش / 1 / 184 / 2864
 ربيع 21 شباط 2005 .

31 كانون الأول

2004

دينار

4,000,000

4,502,576

420,247

4,922,823

(3,243,656)

(195,362)

1,483,805

التفاصيل بعد إعادة الهيكلة هي كما يلي :-

رأس المال المصرح به بعد الهيكلة

رأس المال المكتتب به والمدفوع

صافي إحتياطي إختياري

مجموع رأس المال و الإحتياطي الإختياري كما في 2003-12-31

زل الخسائر المتراكمة ولغاية 2003-12-31 / إعادة الهيكلة

زل خسائر الفترة من 1-1 ولغاية 2004-6-30 / إعادة الهيكلة

رأس مال الشركة المكتتب به بعد الهيكلة كما في 2004-12-31

2- الأدوات المالية

القيمة العادلة

القيمة الدفترية للنقد في الصندوق و لدى البنوك ، الذمم المدينة ، البنوك الدائنة ، الذمم الدائنة ، أوراق
في القروض طويلة الأجل و بعض الأرصدة المدينة و الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقا لمعيار
حاسبة الدولي رقم (32) .

القيمة الدفترية

القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة تعادل تقريبا قيمتها العادلة و ذلك لاستحقاق هذه الأدوات خلال
من تاريخ البيانات المالية .

الموجودات المالية

تتمثل القيمة العادلة للموجودات بسعر الاغلاق بتاريخ البيانات المالية في الأسواق المالية و في حال عدم
وجود أسعار معلنة لبعض الموجودات المالية يتم تقدير قيمتها العادلة بأحدى الطرق التالية
بما فيها بالقيمة السوقية الحالية لأداة مالية مشابهة لها الى حد كبير

خصم التدفقات النقدية المتوقعة

نماذج تسعير الخيارات

الاستثمار المتوفر للبيع

صنف الاستثمار المتوفر للبيع كموجودات غير متداولة إلا إذا توفرت النية لدى الإدارة لبيعها خلال عام
من تاريخ البيانات المالية فيتم تبويبها حينئذ كموجودات متداولة .

القروض

مثل القيمة العادلة للقروض بالقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديدها باستخدام أسعار الفائدة السائدة
مماثلة لها .

إدارة المخاطر

تضع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة و تتولى إدارة الشركة رقابة
خبط المخاطر و إجراء التوزيع الاستراتيجي لكل من الموجودات و المطلوبات سواء في الميزانية العامة
لحسابها و تشمل المخاطر أسعار الفائدة و الائتمان و العملات الأجنبية و القيمة السوقية .