



الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية م.ع.م
First National Vegetable Oil Industries Co. P.L.C

٢٠٢١ ٠٥. ٠٢ ٣١ ١٠. ٢١

J.S.C.

الرقم / ٤٢٧ و.ب

٢٠٠٥ / ٧ / ٣١ :

التاريخ

٢٠٠٥ / ٧ / ٣١ :

SEMI ANNUAL - FNVO - 31-7- 2005

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

تحية واحتراماً،،،

أرفق لكم بطيه المعلومات والبيانات المطلوب تزويدكم بها والمتعلقة بالمادة (٣) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة للأوراق المالية والتي تتضمن البيانات المالية مدققة حسب الأصول والتي تغطي الفترة حتى ٢٠٠٥/٦/٣٠ .

ونفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

نسبة لمع
الرقم

الشركة الوطنية الأولى لصناعة
وتكرير الزيوت النباتية م.ع.م.

هيئة الأوراق المالية السائدة الإدارية المديران ٢٠٠٥ ٩٦١٦ رقم الترخيص ١/٣
--

و.ب/ف

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية وتقرير مدقق الحسابات

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران ٢٠٠٥

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان — المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير مدقق الحسابات .
- الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ — بيان (أ) .
- بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ — بيان (ب) .
- التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ — بيان (ج) .
- التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ — بيان (د) .
- إيضاحات حول البيانات المالية .



Certified Accountants
& Consultants

المهنيون للتدقيق والاستشارات

محاسبون قانونيون ومستشارون

تقرير مدقق الحسابات

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة للشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيان الدخل للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، ان مسؤوليتنا تتحصر في إصدار تقريرنا اعتماداً على المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لإجراءات المراجعة الدولية والتي تتطلب ان نقوم بأعمال المراجعة للتأكد من ان البيانات المالية لا تتضمن أية أمور جوهرية غير صحيحة ، وان اجراءات المراجعة تتحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية وهي تقل في مداها عن إجراءات التدقيق الاعتيادية والتي هدفها إبداء الرأي حول البيانات المالية من كافة النواحي الجوهرية وبناء عليه فإننا لا نبدي رأياً بها .

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يتبين لنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

المهنيون للتدقيق والاستشارات
محاسبون قانونيون ومستشارون
سمير الحوراني
إجازة رقم (٢٢٤) فئة (أ)

٢١ تموز ٢٠٠٥
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		موجودات متداولة:
٢٥,٨١٢	٢٦٦,٧٩٢	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٩٧,٥٣٧	٨٤٧,٨٣٦	٥	شيكات برسم التحصيل
١,٦٨٧,٢٤٣	٣,٦٦٢,٠٦٤	٦	ذمم مدينة بعد المخصص
١,٣٨٣,٠٩٩	٢,٠٥٢,٢٧٧	٧	بضاعة آخر المدة
٤٩,٧٠٠	٢٤,٤٣٠		اعتمادات مستندية
١١٨,٨٦١	٣٠٦,٩٩٨	٨	أرصدة مدينة أخرى
٣,٧٦٢,٢٥٢	٧,١٦٠,٣٩٧		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات ثابتة:
٢٨٥,٠٠٠	٢٨٥,٠٠٠		أراضي الشركة
٢,١٧٧,٨٦٨	٢,٠٧٩,٨٢٣	٩	موجودات ثابتة بعد الاستهلاك
٢,٤٦٢,٨٦٨	٢,٣٦٤,٨٢٣		مجموع الموجودات الثابتة
٦,٢٢٥,١٢٠	٩,٥٢٥,٢٢٠		مجموع الموجودات

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (أ)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	دينار	دينار	إيضاح	المطلوبات وحقوق المساهمين:
					مطلوبات متداولة:
٤٠١,٢٨٦	٢٨,٨٦٣				بنوك دائنة
١,١٤٨,٧٨٩	٩٤٤,٠٤٨				ذمم دائنة
٣,٩٢٣,٢٢١	١,٤٧١,٣١٢				أوراق دفع وشيكات آجله
١٠,٧٢٤	٣٣,١٦٤			١٠	مخصصات مختلفة
٤٥٥,١٩٧	٤٣٨,٢٠٠			١١	أرصدة دائنة أخرى
٥,٩٣٩,٢١٧	٢,٩١٥,٥٨٧				مجموع المطلوبات المتداولة
					حقوق المساهمين:
٤,٥٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠				رأس المال المصرح به (٤,٥) مليون سهم
					بقية اسمية دينار للسهم الواحد
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠				رأس المال المكتتب به والمدفوع (٣) مليون سهم
					بقية اسمية دينار للسهم الواحد
١٣٨,٠٠٥	١٣٨,٠٠٥				احتياطي اجباري
٢٢,٦٠٨	٢٢,٦٠٨				إحتياطي إختياري
١٤٨,٩٢٠	١٤٨,٩٢٠				أرباح مدورة
٢٧٦,٤٧٠					صافي ربح الفترة
٣,٥٨٦,٠٠٣	٣,٣٠٩,٥٣٣				مجموع حقوق المساهمين
٩,٥٢٥,٢٢٠	٦,٢٢٥,١٢٠				مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (ب)

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	المبيعات
دينار	دينار		
٧,٦٢٥,٥٣٨	٦,٣٧٢,٨٣٢	١٢	ينزل : تكلفة المبيعات
٥٣,١٣٨	١٨٣,٢٢٦		بضاعة جاهزة في بداية الفترة
٧,٠٣٩,٧٧٨	٥,٤١٧,٧٠٨	١٣	تكلفة الإنتاج
(٢١٩,٥٠٩)	(٩٢,٤٤٢)		ينزل : بضاعة جاهزة في نهاية الفترة
(٦,٨٧٣,٤٠٧)	(٥,٥٠٨,٤٩٢)		تكلفة المبيعات
٧٥٢,١٣١	٨٦٤,٣٤٠		إجمالي ربح المبيعات
(٤١١,٧٨٣)	(٣٩٠,٦٨٣)	١٤	مصاريف بيع وتوزيع
(١٠٢,٢٧٦)	(١٤٧,٤٠١)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
٢٣٨,٠٧٢	٣٢٦,٢٥٦		الربح من العمليات
١٠,٧٩٤	٤,٨١٧		إيرادات أخرى
(٣٣,٠٩٠)	(٥٤,١٩٣)		فوائد وعمولات بنكية
(٤٥,٣٨٦)	(٤١٠)		فروقات عمله
(٥٣,٤١٦)	—		مصاريف تحويل الشركة الى مساهمة عامة
١١٦,٩٧٤	٢٧٦,٤٧٠		صافي ربح الفترة - بيان (أ)

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (ج)

حقوق المساهمين	أرباح (خسائر) مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	البيانات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	٢٠٠٤/١/١
٣,١٠٤,٠٥٥	—	—	١١٥,٣٩٧	٢,٩٨٨,٦٥٨	رصيد
١١,٣٤٢	—	—	—	١١,٣٤٢	تسديدات رأس المال
١٩٤,١٣٦	١٩٤,١٣٦	—	—	—	صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات
—	(٢٢,٦٠٨)	—	٢٢,٦٠٨	—	المحول للإحتياطي الإجباري
—	(٢٢,٦٠٨)	٢٢,٦٠٨	—	—	المحول للإحتياطي الاختياري
٣,٣٠٩,٥٣٣	١٤٨,٩٢٠	٢٢,٦٠٨	١٣٨,٠٠٥	٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
٢٧٦,٤٧٠	٢٧٦,٤٧٠	—	—	—	صافي ربح الفترة
٣,٥٨٦,٠٠٣	٤٢٥,٣٩٠	٢٢,٦٠٨	١٣٨,٠٠٥	٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ - بيان (د)

الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
١١٦,٩٧٤	٢٧٦,٤٧٠	صافي ربح الفترة
٨٨,٤٣١	٩٠,٨١٨	استهلاك موجودات ثابتة
٢٠٥,٤٠٥	٣٦٧,٢٨٨	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٣٤٨,٧٢٠	(٣٥٠,٢٩٩)	شيكات برسم التحصيل
٥٦٤,٥٩٨	(١,٩٧٤,٨٢١)	ذمم مدينة
(٧٩٩,٨٨٥)	(٦٦٩,١٧٨)	بضاعة آخر المدة
٨٦٤,٧٤١	٢٥,٢٧٠	اعتمادات مستندية
٢٦,٩٣٠	(١٨٨,١٣٧)	أرصدة مدينة أخرى
(١٦٨,٧٢٣)	٢٠٤,٧٤١	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
١,٦٦٠	(١٢١,١٦٩)	ذمم دائنة
٤٥,٣٠٨	(٥,٤٤٣)	شيكات آجلة الدفع
(٩٣,٧٥٠)	—	أرصدة دائنة أخرى
٩٩٥,٠٠٤	(٢,٧١١,٧٤٨)	قروض قصيرة الاجل
		التدفق النقدي من النشاطات التشغيلية
		التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية
(٨,٧٧٠)	٧,٢٢٧	موجودات ثابتة
(٨,٧٧٠)	٧,٢٢٧	التدفق النقدي المستخدم في النشاطات الاستثمارية
		التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
(١٠٩,١٨٣)	٣٧٢,٤٢٣	بنوك دائنة
(٤٧٥,٧٩١)	٢,٥٧٣,٠٧٨	أوراق دفع
١١,٣٤٢	—	رأس المال المدفوع
(٥٧٣,٦٣٢)	٢,٩٤٥,٥٠١	التدفق النقدي من النشاطات التمويلية
٤١٢,٦٠٢	٢٤٠,٩٨٠	الزيادة في النقد
١,٣٧٥,٣٤٢	٢٥,٨١٢	النقد في بداية الفترة
١,٧٨٧,٩٤٤	٢٦٦,٧٩٢	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير مدقق الحسابات المرفق

الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان — المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة

— تأسست الشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية بتاريخ ١٤/٤/١٩٩٧ وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٤٨٥٣) برأسمال مقداره (٢,٠٠٠,٠٠٠) دينار مقسم الى (٢,٠٠٠,٠٠٠) حصة بقيمة اسمية دينار للحصة الواحدة .

— بتاريخ ١/٤/٢٠٠٤ وافق معالي وزير الصناعة والتجارة على تحويل الصفة القانونية للشركة الى شركة مساهمة عامة محدودة وعملاً بأحكام المادة (٢١٨) من قانون الشركات فقد شكل معالي وزير الصناعة والتجارة لجنة لتقدير صافي حقوق الشركاء وكانت نتائج إعادة التقدير على النحو التالي:

٠١ الموافقة على تحويل الصفة القانونية للشركة الوطنية الأولى لصناعة وتكرير الزيوت النباتية ذات المسؤولية المحدودة الى شركة مساهمة عامة.

٠٢ الموافقة على اعتماد رأس مال الشركة المساهمة العامة برأسمال مصرح به (٣) مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد ، هذا وقد تم تسجيل الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٤٩) بتاريخ ٣١/٥/٢٠٠٤.

٠٣ بتاريخ ٨/٥/٢٠٠٥ وافق معالي وزير الصناعة والتجارة على زيادة رأس مال الشركة من (٣) مليون دينار / سهم ليصبح (٤,٥) مليون دينار / سهم عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك بناء على قرار الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠/٤/٢٠٠٥.

غايات الشركة

تكرير وتعبئة الزيوت النباتية وتكرير وإزالة حموضة زيت الزيتون وصناعة الصابون وتعليب المواد الغذائية .

٠٢ الإعفاءات الضريبية

بتاريخ ١٠/٤/١٩٩٧ منحت الشركة الإعفاءات من الرسوم والضرائب بمقتضى أحكام قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥ وعليه فإن الشركة أصبحت تتمتع بالإعفاءات التالية:

- أ. إعفاء الموجودات الثابتة (الآلات ، الأجهزة ، الآليات واللوازم والعدد المخصصة لاستخدامها حصراً في المشروع) وقطع الغيار المستوردة من كافة الرسوم والضرائب (رسوم الاستيراد ، الرسوم الجمركية ، والرسوم والضرائب الأخرى).
- ب. إعفاء ما نسبته (٥٠%) من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات اعتباراً من تاريخ بدء العمل أو الإنتاج الفعلي للمشروع وقد بدء الإنتاج الفعلي للشركة بتاريخ ١٩٩٨/٦/١.

٠٣ السياسات المحاسبية الهامة

أ. تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة و/أو إعادة التقدير وتستهلك بطريقة القسط الثابت وفقاً للنسب السنوية التالية:

نسبة الاستهلاك %

٢	المباني والإنشاءات
٥	خطوط الإنتاج
٤	خزانات الزيوت
٦	أعمال الكهروميكانيك
٦	أعمال ميكانيكية
١٠	الأجهزة المخبرية
١٠	القبان
١٥	العدد والأدوات
١٠	السيارات
١٥	الآلات والأجهزة المكتبية
١٠	الأثاث والمفروشات
١٥	المبادل الحراري

ب. تظهر البضاعة الجاهزة وتحت التصنيع والمواد الأولية وقطع الغيار بالكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل ويتم احتساب الكلفة بطريقة الوارد أولاً صادر أولاً.

ج. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في نهاية العام الى الدينار الأردني باستخدام متوسط الأسعار السائدة بتاريخ ٣١ كانون الأول ، في حين يتم تحويل جميع العمليات بالعملات الأجنبية الى الدينار باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات وتظهر فروقات العملة من ربح أو خسارة ضمن بيان الدخل.

د. ضريبة الدخل

تقوم الشركة بأخذ مخصص لضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة ، ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) حيث ينص هذا المعيار على تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات ونتيجة لذلك قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤجلة المتعلقة بالمخصصات.

٥٤. نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤,٥٦٤	٢٢,٤٤٠	الصندوق
٢٦٢,٢٢٨	٣,٣٧٢	حسابات لدى البنوك
<u>٢٦٦,٧٩٢</u>	<u>٢٥,٨١٢</u>	المجموع

٥٥. شيكات برسم التحصيل

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٨٣٣,٤٢٣ -	٤٨٠,٤٩٧	شيكات برسم التحصيل بالدينار
١٤,٤١٣	١٧,٠٤٠	شيكات برسم التحصيل بالدولار
<u>٨٤٧,٨٣٦</u>	<u>٤٩٧,٥٣٧</u>	المجموع

٠٦ ذمم مدينة بعد المخصص
يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,٩٣١,٦٤٢	١,٩٤١,٢٢٠	ذمم تجارية
٧,٦٢١	١٧,٦٤٥	ذمم مساهمين
١٢,٨١٦	١٤,١٩٣	ذمم موظفين
٩,٩٨٥	١٤,١٨٥	ذمم أخرى
٣,٩٦٢,٠٦٤	١,٩٨٧,٢٤٣	المجموع
(٣٠٠,٠٠٠)	(٣٠٠,٠٠٠)	ينزل: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٣,٦٦٢,٠٦٤	١,٦٨٧,٢٤٣	ذمم مدينة بعد المخصص

٠٧ بضاعة آخر المدة
يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩٢,٤٤٢	١٨٣,٢٢٦	بضاعة جاهزة
١,٧٤٥,٧٧١	١,٠٠٧,٢٠٩	مواد أولية وكيمياوية
١٥٠,٦٨٩	١١٨,٥٠٠	مواد تعبئة وتغليف
٦٣,٣٧٥	٧٤,١٦٤	قطع غيار
٢,٠٥٢,٢٧٧	١,٣٨٣,٠٩٩	المجموع

٠٨ أرصدة مدينة أخرى
يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٢٠٢,١٣٤	٤٢,٩٦٩	تأمينات سحوبات
١٣,٤٩٣	١٣,٤٩٣	تأمينات مستردة
٤٨,٤٥٧	٣٨,٦٢٦	تأمينات كفالات
٢١,٨٢٠	٨,٢٣٤	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢١,٠٩٤	١٥,٥٣٩	أمانات ضريبة المبيعات
٣٠٦,٩٩٨	١١٨,٨٦١	المجموع

يتألف هذا البند مما يلي :

التكلفة

الاستهلاك المتراكم

صافي القيمة الدفترية

رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد	رصيد
٢٠٠٥/١/١	٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٥/١/١	٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٥/١/١	٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٥/١/١	٢٠٠٥/٦/٣٠
دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل	دينيل
٥٤,٣٢٠	٥٣,٢٣٤	١,٦٢٩	١,٦٢٩	٥٤٣	٥٤٣	١,٠٨٦	١,٠٨٦
٦٤٥,٢٢٣	٦٣٢,٣٨٥	١٩,٢٩٤	١٩,٢٩٤	٦,٤٥٦	٦,٤٥٦	١٢,٨٣٨	١٢,٨٣٨
٩٧٦,٥٢٧	٩٣٠,٠٧٣	٩٤,٦٣٥	٩٤,٦٣٥	٤٨,١٨١	٤٨,١٨١	٤٦,٤٥٤	٤٦,٤٥٤
٧٧,٩٩١	٧٤,٨٧١	٤,٦٨٠	٤,٦٨٠	١,٥٦٠	١,٥٦٠	٣,١٢٠	٣,١٢٠
١٥٠,٠٠٠	١٤١,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠	٩,٠٠٠
١٢٠,٠٠٠	١١٢,٨٠٠	١٤,٤٠٠	١٤,٤٠٠	٧,٢٠٠	٧,٢٠٠	٧,٢٠٠	٧,٢٠٠
١٠,٠٤٣	٩,٠٣٩	١,٥٠٦	١,٥٠٦	٥٠٢	٥٠٢	١,٠٠٤	١,٠٠٤
١٥,٨٤٠	١٤,٢٥٦	٢,٣٧٦	٢,٣٧٦	٧٩٢	٧٩٢	١,٥٨٤	١,٥٨٤
٨,٦٢٤	٧,٩٣٤	١,٩٠٣	١,٩٠٣	٦٦٧	٦٦٧	١,٢٣٦	١,٢٣٦
١٤٨,٠٦٩	١٣٣,٢٦٢	٢٤,٠١١	٢٤,٠١١	١٠,٨٩٤	١٠,٨٩٤	١٤,٨٠٧	١٤,٨٠٧
٢٥,١٨٢	٢٢,١٦٢	٥,٠٢١	٥,٠٢١	٢,٠٠١	٢,٠٠١	٣,٠٢٠	٣,٠٢٠
٣٧,٨٢٧	٣٤,٠٩٤	٥,٦٢٧	٥,٦٢٧	١,٨٩٤	١,٨٩٤	٣,٧٣٣	٣,٧٣٣
١٤,٨٤٣	١٣,٣٠٤	٢,٦٦٧	٢,٦٦٧	١,١٢٨	١,١٢٨	١,٥٣٩	١,٥٣٩
٢,٢٨٤,٤٨٩	٢,١٧٧,٨٦٨	١٩٥,٧٤٩	١٩٥,٧٤٩	١,٦٩٠	١,٦٩٠	٧,٩٨٩	٧,٩٨٩
٢,٢٧٥,٥٧٢	٢,٠٧٩,٠٦	١٦,٩٠٦	١٦,٩٠٦	١٠,٨١٨	١٠,٨١٨	١٠,٦٢١	١٠,٦٢١
٢,٢٨٤,٤٨٩	٢,٠٧٩,٠٦	١٦,٩٠٦	١٦,٩٠٦	١٠,٨١٨	١٠,٨١٨	١٠,٦٢١	١٠,٦٢١

المجموع

الآلات والأجهزة المكتبية

الأثاث والمفروشات

المباني الحراري

البنية التحتية

مباني وإنشاءات الإدارة

مباني وإنشاءات المصنع

خطوط الإنتاج

خزانات الزيوت

أعمال الكهرباء وميكانيكا

الأعمال الميكانيكية

الأجهزة المخبرية

القياس

العدد والأدوات

السيارات

٠١٠ مخصصات مختلفة

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,٠٠٠	٥,٥٠٠	مخصص بدل إجازات الموظفين
٩٠٤	١,٥٠٤	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٢,٥٩٨	٧,٦٣٨	مخصص ضريبة الدخل
١,٩٦١	٢,٢٦١	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
٢,٢٦١	٢,٢٦١	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
—	١٤,٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
<u>١٠,٧٢٤</u>	<u>٣٣,١٦٤</u>	المجموع

٠١١ أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٤١٧,١٦٣	٤٢٠,٤٦٩	أمانات جمركية
٢,٩٢٢	١,١٨٩	أمانات ضريبة الدخل
٣٠,٨٥٧	١٢,٨١٨	مصاريف مستحقة
٤,٢٥٥	٣,٧٢٤	أمانات الضمان الاجتماعي
<u>٤٥٥,١٩٧</u>	<u>٤٣٨,٢٠٠</u>	المجموع

٠١٢ المبيعات

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران	الفترة المنتهية في	
٢٠٠٥	٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣,١٤٩,٨٠٧	٢,٠٨٤,٢٧٠	مبيعات محلية
٤,٢٢٣,٠٢٥	٥,٥٤١,٢٦٨	مبيعات تصديرية
<u>٦,٣٧٢,٨٣٢</u>	<u>٧,٦٢٥,٥٣٨</u>	المجموع

١٣. كلفة الإنتاج

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
١٣٨,٨٢٦	—
٦,٥٦٨,٦٤٠	٥,٠٧٣,٨٢٨
١٠٢,١١٣	١٢٨,٣٦٥
١٤٧,٨٤٦	١٤٠,٠٣٠
٨٢,٣٥٣	٧٥,٤٨٥
<u>٧,٠٣٩,٧٧٨</u>	<u>٥,٤١٧,٧٠٨</u>

بضاعة تحت التصنيع في بداية الفترة

مواد خام وتعبئة وتغليف مستخدمة في الإنتاج

رواتب وأجور وملحقاتها

مصاريف صناعية أخرى

استهلاك موجودات ثابتة

المجموع

ب. مصاريف صناعية أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار
٦٠,٤٤٢	٤٨,٩٦٩
٢٤,٤١٨	٢٣,٦٠١
٥,٤٤٧	٥,٦٨٧
٢٣,٦٤٨	٢٧,٦٠٨
٧,٨٦٣	٧٥٦
٥,٨٣٥	١١,١٤٢
٥٥٥	٢٦٩
٧,٢٩٤	٥,٢٢٦
١,٥٢٥	٢,٨٨٨
١,٧٨٥	١,٠١٧
٤,٥٥٨	٧,٧٣٥
٤,٠٥٩	١,٥٧٩
٤١٧	٨٢١
<u>١٤٧,٨٤٦</u>	<u>٢,٧٣٢</u>
<u>١٤٧,٨٤٦</u>	<u>١٤٠,٠٣٠</u>

محروقات

كهرباء

مياه

مصاريف الصيانة وقطع الغيار

مستلزمات إنتاج

مصاريف وصيانة السيارات

مصاريف طبية وعلاجات

مصاريف نظافة

مصاريف الرافعات

ملابس العمال

رسوم ورخص واشتراكات

مصاريف تأمين

مواصلات الموظفين

مصاريف نقل وعتالة

المجموع

٠١٤ مصاريف بيع وتوزيع

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣٤,٧٠٦	٢٩,٤٧٧	رواتب وأجور
٣,٤١٣	٢,٥٥٦	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢٩,٠٦٨	٥,٨٨٧	مصاريف اعتمادات التصدير
٣٠,٢٧٣	٣٦,٨٩٥	خصم تجاري وعمولات البيع
٢٤٠,١٧٣	٢٢٥,٣٥١	مصاريف نقل للعملاء
٣٢٠	٣٣٨	دعاية واعلان
٨٦٦	٨٩	قرطاسية ومطبوعات
١٤,١٣٨	٢,٨٣٣	مصاريف سيارات التوزيع
٣,٦٩٨	٢٧٨	عينات تجارية
٥,٣٩٥	٤,٧٢٣	رسوم واشتراقات
٢,٤٥٥	١٦,٨٤٥	مصاريف خدمات ما بعد البيع
٥٢٧	٣,٤٤٤	رسوم جمركية وتخليص
٣٢٠	٣٢٥	ضيافة ونظافة
٥١٢	٣,٨٥٨	فحوصات مخبرية
٣٩٠	٢٩٣	مصاريف متفرقة
٢٤٣	٢٧٦	كهرباء ومياه
١,٤٠٧	٢,١٥٣	بريد وهاتف
١٢,٩٩١	٣٢,٥٩١	عمولات كفالات
٢,٣٠٣	١١,٥٤٧	بدل تألف
٢٤,٦٩٦	٣٠	عمولات حوالات مالية
٢,٢٣١	١٠,٨٩٤	استهلاك موجودات ثابتة
١,٦٥٨		مصاريف معارض
<u>٤١١,٧٨٣</u>	<u>٣٩٠,٦٨٣</u>	المجموع

١٥ مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

للفترة المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٥٧,٦٧٠	٧٦,٠٣٥	رواتب وأجور
٥,٠٤٩	٧,٠٧٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٦,٨٠٩	٥,٩٦٠	بريد وهاتف وفاكس
٢,١١٥	٣,٣١٠	قرطاسية ومطبوعات
٢,٢٨٥	٢,٣٢٣	مصاريف الضيافة والنظافة
٢,٠٧٧	٤,٢٦٠	مصاريف وصيانة السيارات
١,٠٩٨	١,٠٧٣	رسوم ورخص واشتراكات
٧,٣٧٧	١١,١٩١	أتعاب واستشارات مهنية
١,٤٨٣	٣,٣٢٥	مصاريف صيانة
٣,٨٤٧	٤,٤٣٩	استهلاك موجودات ثابتة
٤,١٩٥	١٠,٥٢٨	مصاريف سفر
١,٣٧٢	٧٩٧	دعاية وإعلان
٦,٧٥٨	١,٦٨٨	غرامات وضرائب
١٤١	٤٤٤	مصاريف متفرقة
	١٤,٩٥١	مصاريف اجتماع الهيئة العامة وزيادة رأس المال
<u>١٠٢,٢٧٦</u>	<u>١٤٧,٤٠١</u>	المجموع