

FS- ICAG - 13/4/2004

تقرير مرققي الحسابات

إلى مساهمي
الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة الموحدة المرفقة للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ وبيانات الدخل الموحد، والتغيرات في حقوق المساهمين الموحد و التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس ادارة الشركة و ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط و تنفيذ اجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية، و تشمل اجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات و الأدلة المؤيدة للمبالغ و الإيضاحات الواردة في البيانات المالية الموحدة، كما تشمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة للتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة و كذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية الموحدة، و في اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من ابداء الرأي.

في رأينا ان البيانات المالية الموحدة المشار اليها اعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة- الإنتاج كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣ و نتائج اعمالها الموحد و تدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية و نوصي المصادقة عليها.

كما هو ظاهر في البيانات المالية المرفقة، فقد تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ٢,٩٣١,١٠١ دينار مما قد يشكل عبئا على سيولة الشركة و على قدرتها على سداد التزاماتها بتاريخ استحقاقها.

تحتفظ الشركة بقيود و سجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية و ان البيانات المالية الموحدة المرفقة و البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون
سمير أبو لغد
ترخيص رقم ٢٢٨ فئة (١)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ آذار ٢٠٠٤

تقرير مجلس الإدارة السنوي الثاني و الأربعون

٢٠٠٣

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

٢٠٠٢ دينار	٢٠٠٣ دينار	إيضاحات	الموجودات
٨٩٦,٦٤١	١,٥٠٤,١١١	٣	موجودات متداولة
٨,٠٣٧,٠٧٢	٦,٤٧٩,٥٧٣	٤	نقد في الصندوق و لدى البنوك
٦,١٩١,٩٢٥	٤,٨٣٤,٨٢٤	٥	ذمم مدينة، بالصادف
١,٣٠٣,٦٢٩	٥٩٢,٥٠١	٦	المخزون، بالصادف
٤١١,٩٨٢	٢٥٢,٥٦٠	٦	تأمينات و مصاريف اعتمادات مستندية
١٦,٨٤١,٢٤٩	١٣,٦٦٣,٥٦٩	٦	أرصدة مدينة أخرى
٥٣٩	٥٣٩	٦	مجموع الموجودات المتداولة
١٣,١٣٩,٨٨٧	١١,٩٧٠,٢٢٣	٧	موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٩,٩٨١,٦٧٥	٢٥,٦٣٤,٣٣١	٧	موجودات ثابتة، بالصادف
			مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٧,٧١٥,٢٧٩	٦,٢٧٨,٩٩٥	٨	بنوك دائنة
١,١٤٢,٩٥٤	٩٣١,٥٤١	٩	أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام
١,٧٩٤,٤٩٨	١,٦٨٠,٣٩٩	٩	ذمم دائنة
٢,٩٤١,٥٨٧	٥,٩٢٢,٤٧٠	١٠	أوراق دفع
٣٣٨,٩٦٣	٢٤٦,٨٤٩	١٢	مخصصات مختلفة
١,١٤١,٩٤٠	١,٥٣٤,٤١٦	١١	أرصدة دائنة أخرى
١٥,٠٧٥,٢٢١	١٦,٥٩٤,٦٧٠	١١	مجموع المطلوبات المتداولة
٦,٢٤٤,٩٩٨	١,٧٦٩,٦٣١	١٠	أوراق دفع طويلة الأجل
٢٦٣,٨٣٨	-	٩	قروض طويلة الأجل
٢١,٥٨٤,٠٥٧	١٨,٣٦٤,٣٠١	٩	مجموع المطلوبات
		٢١	حقوق المساهمين
٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به و المدفوع
١٢٨,٠٤٢	١٢٨,٠٤٢		علاوة الإصدار
١,٩٩٨,٠٤٨	١,٩٩٨,٠٤٨		إحتياطي إجباري
٣٥٥,٦٢٤	٣٥٥,٦٢٤		أحتياطي إختياري
(٣,٠٨٤,٠٩٦)	(٤,٢١١,٦٨٤)		خسائر متراكمة
٨,٣٩٧,٦١٨	٧,٢٧٠,٠٣٠		صافي حقوق المساهمين
٢٩,٩٨١,٦٧٥	٢٥,٦٣٤,٣٣١		مجموع المطلوبات و صافي حقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة



الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج
 بيان الدخل الموحد
 للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

٢٠٠٢ دينار	٢٠٠٣ دينار	إيضاحات
١٩,١٢٦,٨٩١	١٧,١٧٠,٦٥٥	صافي المبيعات
١٥,٧٩٩,٣٨٢	١٣,٩١٢,٧٠٦	ينزل : كلفة المبيعات
٣,٣٢٧,٥٠٩	٣,٢٥٧,٩٤٩	إجمالي الربح
(١,٤٧٥,٣٤٩)	(١,٤٥١,٤٦٩)	مصاريف بيع و توزيع
(١,٤٦٨,٥٨١)	(١,٤٧٨,٥٣٦)	مصاريف إدارية وعمومية
٣٨٣,٥٧٩	٣٢٧,٩٤٤	الربح من العمليات
(١,٦٥٨,٥٢٩)	(١,٧٦٩,١٨٤)	قوائد و عمولات بلكنة
(١٥٠,٠٠٠)	-	ضريبة مبيعات سنوات سابقة
(٦٥٦,٩١١)	(١٣٨,٣٤٠)	تخصيصات مختلفة
-	(٨١,٦٧٨)	خسائر بيع مصنع الدهان
(١٨,٠١٣)	-	تعاب قانونية وقضائية
٣٨٢,١٥٣	٥٥٢,٢٢٣	إيرادات أخرى
(١,٧١٧,٧٢١)	(١,١٠٩,٠٣٥)	صافي خسارة السنة قبل ضريبة الدخل و الرسوم
(٨٢,٤٥٤)	(٩,٩٦٣)	ضريبة دخل سنوات سابقة
-	(٨,٥٩٠)	رسوم دعم البحث العلمي و التدريب المهني
(١,٨٠٠,١٧٥)	(١,١٢٧,٥٨٨)	صافي خسارة السنة
فلس/دينار	فلس/دينار	حصة السهم من صافي الخسارة
(٠,٢٠٠)	(٠,١٢٥)	المعدل المرجح لعدد الأسهم
٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة

10.7

④

السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

المجموع دينار	مقراصة دينار	اختياري دينار	الاجباري دينار	علاوة الاصدار دينار	رأس المال المدفوع دينار
١,١٩٧,٧٩٣ (١,٢٨٣,٩٢١)	٣٥٥,٦٢٤	١,٩٩٨,٠٤٨	١٢٨,٠٤٢	٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٢
١,٨٠٠,١٧٥ (١,٨٠٠,١٧٥)	-	-	-	-	الرصيد كما في أول لقون الثاني
٨,٣٩٧,٦١٨ (٢,٢٨٤,٤٩٦)	٣٥٥,٦٢٤	١,٩٩٨,٠٤٨	١٢٨,٠٤٢	٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٢
١,١٢٧,٥٨٨ (١,١٢٧,٥٨٨)	-	-	-	-	الرصيد كما في أول لقون الثاني
٧,٢٧٠,٠٣٠ (٤,٢١١,٦٨٤)	٣٥٥,٦٢٤	١,٩٩٨,٠٤٨	١٢٨,٠٤٢	٩,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٢

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحروقة - الإنتاج بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

دينار / ٢٠٠٢	دينار / ٢٠٠٣	
(١,٧١٧,٧٢١)	(١,١٠٩,٠٣٥)	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		صافي خسارة السنة قبل ضريبة الدخل و الرسوم
		تعديلات
١,٢٢٠,٥٠٩	١,٢١٥,٦٧٧	إستهلاك موجودات ثابتة
(٣٧,١٢٩)	٨١,٦٧٨	خسارة (أرباح) بيع موجودات
٥١٧,٠٥٢	١٣٨,٣٤٠	مخصص ذمم مشترك في تحصيلها
١٣٩,٨٥٩	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
١٢٢,٥٧٠	٣٢٦,٦٦٠	
(٤,١٤٩,٣٨٧)	(٣,٦٦٦,١٢٩)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
٥١١,٢١٠	١,٢٧٠,٦٧٥	ذمم مدينة
(١,٠٧٢,٨٠٥)	٧١١,١٢٨	المخزون
(٨٠,٥٩٨)	١٥٩,٤٢٢	تأمينات و مصاريف اعتمادات مستندية
		أرصدة مدينة أخرى
٦٥١,٥٢٢	(١١٤,٠٩٩)	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة
١٩٧,٤٦٩	٣٦٧,١١٦	ذمم دائنة
(٣,٨٢٠,٠١٩)	(٩٤٥,٢٢٧)	أرصدة دائنة أخرى و مخصصات مختلفة
(١٠٢,٤٥٤)	(٨٥,٣٠٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
(٣,٩٢٢,٤٧٣)	(١,٠٣٠,٥٣٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
(٢٨٨,١٠٠)	(٤١,٢٦٥)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٢٨٨,١٠٠)	(٤١,٢٦٥)	صافي التغير في موجودات ثابتة
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
(١٠٢,٧٦٦)	(١,٤٣٦,٢٨٤)	التدفق النقدي من عمليات التمويل
٥,٨٠٧,٤٤٥	٣,٥٩٠,٨٠٤	النقص في البنوك الدائنة
(٧٩٧,٠٧٥)	(٤٧٥,٢٥١)	الزيادة في أوراق الدفع
٤,٩٠٧,٦٠٤	١,٦٧٩,٢٦٩	النقص في القروض
		صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٦٩٧,٠٣١	٦٠٧,٤٧٠	صافي الزيادة في النقد
١٩٩,٦١٠	٨٩٦,٦٤١	النقد في الصندوق و لدى البنوك في بداية السنة
٨٩٦,٦٤١	١,٥٠٤,١١١	النقد في الصندوق و لدى البنوك في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى ٢٦ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة