

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائنت ثورنتون

QUARTERLY REPORT - UMIC - 28/4/2005

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية المساهمة العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون العرب
المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
AP

عمان في ١٧ نيسان ٢٠٠٥

(3)

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

الموجودات	٣١ آذار ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
موجودات متداولة		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٢,٠٦٦,٨٩٢	١,٣٦٣,٥٢٦
أوراق مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل	١٥٧,٣٥٠	—
شيكات برسم التحصيل	٨٨٦,٠٩١	٩٤٨,٢٤٤
ذمم مدينة، بالصافي	١,٧٥١,٨٤٧	٢,١٢٢,٩٦٨
بضاعة في المخازن	١,٥٣٧,٢٠٨	١,٠٤٨,٥٥٣
قطع غيار، بالصافي	٣٠٤,٠٥٤	٣٠٢,٧٤٣
أرصدة مدينة أخرى	١٢٠,٦٧٢	٧٦٤,٨٥٢
مجموع الموجودات المتداولة	٦,٨٢٤,١١٤	٦,٥٥٠,٨٨٦
أوراق مالية متوفرة للبيع	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠
موجودات ثابتة، بالصافي	٢,٦٣٢,٣٩٨	٢,٧٤١,٢٣٤
موجودات أخرى، بالصافي	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠
مجموع الموجودات	٩,٤٨٤,١١٢	٩,٣١٩,٧٢٠
المطلوبات وحقوق المساهمين		
مطلوبات متداولة		
ذمم دائنة	٤٧٠,٣٦٣	٤٣٩,٤١٢
بنوك دائنة	١٥٦,٤٥١	—
مخصص ضريبة الدخل للفترة	١٧,٢٧٩	٩٣,٢٤٣
أرصدة دائنة أخرى	٧٦٠,٨٢٥	٢٢٦,٢٠٣
مجموع المطلوبات المتداولة	١,٤٠٤,٩١٨	٧٥٨,٨٥٨
حقوق المساهمين		
رأس المال المصرح به والمدفوع	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري	١,٢٦٥,٣١٣	١,٢٦٥,٣١٣
احتياطي اختياري	٦٩٥,٥٤٩	٨٥٤,٧٠٥
أرباح مدورة	١١٨,٣٣٢	٤٤٠,٨٤٤
مجموع حقوق المساهمين	٨,٠٧٩,١٩٤	٨,٥٦٠,٨٦٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٩,٤٨٤,١١٢	٩,٣١٩,٧٢٠

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق*

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
بيان الدخل للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٠٥	
٢,١٠٧,٨٢٣	صافي المبيعات
١١٥,٧٦٤	بضاعة جاهزة أول المدة
٢,٠٠٢,٥٧١	تكلفة البضاعة المصنعة خلال العام
(٢٣٧,٧٢٣)	بضاعة جاهزة آخر المدة
(١,٨٨٠,٦١٢)	تكلفة المبيعات
٢٢٧,٢١١	مجمّل الربح
(٢٨,٢٩٤)	مصاريف بيع وتوزيع
(٦٩,٨٦٠)	مصاريف إدارية وعمومية
(٧,٩٩٩)	استهلاكات
٣,٤٦٩	أرباح بيع أوراق مالية متحققة
٤,٨٤٥	أرباح تقييم أوراق مالية
(١,٠١٦)	ضريبة دخل سنوات سابقة
٧,٢٥٥	فوائد بنكية وإيرادات أخرى
١٣٥,٦١١	صافي ربح الفترة قبل مخصص ضريبة الدخل
(١٧,٢٧٩)	مخصص ضريبة دخل الفترة
١١٨,٣٣٢	صافي ربح الفترة
٠,٠٢٠	حصة السهم من صافي ربح الفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق*

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطيات		رأس المال المدفوع	
		اختياري	إجباري		
٨,٥٦٠,٨٦٢	٤٤٠,٨٤٤	٨٥٤,٧٠٥	١,٢٦٥,٣١٣	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٥/١/١
١١٨,٣٣٢	١١٨,٣٣٢	—	—	—	صافي ربح الفترة
(٦٠٠,٠٠٠)	(٤٤٠,٨٤٤)	(١٥٩,١٥٦)	—	—	أرباح موزعة
٨,٠٧٩,١٩٤	١١٨,٣٣٢	٦٩٥,٥٤٩	١,٢٦٥,٣١٣	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق*

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
بيان التدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٠٥	
	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١١٨,٣٣٢	صافي ربح الفترة
١٠٨,٨٣٦	إستهلاكات وإطفاءات
٤,٨٤٥	أرباح تقييم أوراق مالية
	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
٣٧١,١٢١	ذمم مدينة
(١٦٢,١٩٥)	أوراق مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
٦٢,١٥٣	شيكات برسم التحصيل
(٤٨٨,٦٥٥)	بضاعة في المخازن
(١,٣١١)	قطع غيار
٦٤٤,١٨٠	أرصدة مدينة أخرى
	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٣٠,٩٥١	ذمم دائنة
(٧٥,٩٦٤)	مخصص ضريبة دخل
٥٣٤,٦٢٢	أرصدة دائنة أخرى
١,١٤٦,٩١٥	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٥٦,٤٥١	بنوك دائنة
(٦٠٠,٠٠٠)	أرباح موزعة على المساهمين
(٤٤٣,٥٤٩)	صافي التدفقات من عمليات التمويل
٧٠٣,٣٦٦	التغير في النقد
١,٣٦٣,٥٢٦	النقد في بداية الفترة
٢,٠٦٦,٨٩٢	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق