

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية



الرقم: و/٢٢٣/٢٠٠٥
التاريخ: ٢٦/١٠/٢٠٠٥

٢٢٣/٢/٢٠٠٥

Q.R - ACDT

السادة هيئة الاوراق المالية المحترمين

- 26-10-2005

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية للشركة كما في ٢٠٠٥/٩/٣٠ وتقرير مدققي حسابات الشركة السادة المحاسبون المتحدون.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

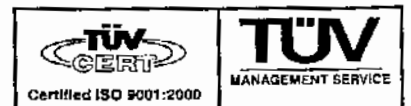
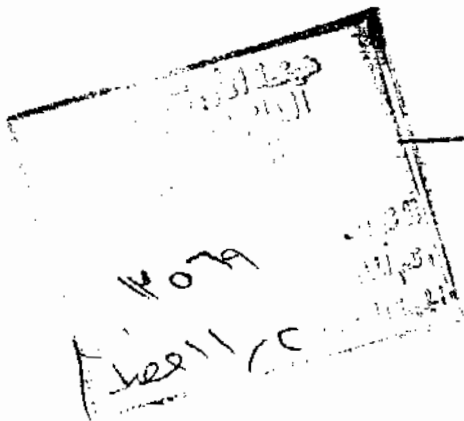
باسم المعشر

رئيس مجلس الادارة

لست بـ

أقره

٢٦/١٠/٢٠٠٥



شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

بسم الله الرحمن الرحيم

المحاسبون المتحدون

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
سندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المنطقة الأردنية الهاشمية

الى رئيس واعضاء مجلس الادارة
شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة ايجازية انعماء المرفقة لشركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما
في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ وبيانات الدخل للثلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وبيان التغيرات في حقوق
المساهمين والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي
مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (رقم ٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة. ويتطلب
هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد معتدل فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية
المختصرة خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسى على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية
والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق. لم نقم بتدقيق هذه
البيانات المالية ولذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يستترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا
تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لأسس إعداد البيانات المالية الواردة في إيضاح (٢).

٤

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٣ تشرين الأول ٢٠٠٥

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ أيلول ٢٠٠٥	
دينار	دينار	الموجودات
(مدققة)		
٧٨٤,٥٩٦	٤٩٢,٥٦٠	موجودات متداولة -
٣٨٩,٤٤٥	٥٤٧,٢٨٧	نقد في الصندوق وودائع لأجل لدى البنوك
		شيكات برسم التحصيل
		ذمم مدينة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك
٧٠٣,٤٦٣	٧٦٢,٩٠٨	في تحصيلها والبالغ ٩٥,٠٠٠ دينار
١,٨١٦,٩٢١	٢,٠٨٩,٥٨٦	بضاعة، بالصافي
٤٦,٢٩٠	٧٣,٢٤٩	أرصدة مدينة أخرى
٣,٧٤٠,٧١٥	٣,٩٦٥,٥٩٠	مجموع الموجودات المتداولة
٣,١٦٤,٢٦٠	٥,٨٨٣,٢٦٨	استثمارات متوفرة للبيع
-	٧٧٨,٤٥٠	موجودات ثابتة في طريق الشحن
١,٠٠٩,١٤٤	١,٠١٨,١٢٧	موجودات ثابتة، بالصافي
٧,٩١٤,٥١٩	١١,٦٤٦,١٣٥	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		المطلوبات -
٤٥٧,٧٧٤	١,٩٤١,٠٢٧	بنك دائن
٤٦٨,٤٣٨	٨٧٥,٩٣٠	ذمم دائنة
٩٢,٥٤٣	-	أوراق دفع
٧١,٢٣٤	٧٨,١٠٠	مخصص ضريبة الدخل
٥٢٠,٣٤٦	٣٢٢,٦٢٢	أرصدة دائنة أخرى
١,٦١٠,٣٣٥	٣,٢١٧,٦٧٩	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين -
٦٦٥,٠٠٤	١,٣٣٠,٠٠٨	رأس المال
١٠٤,١٣٠	-	علاوة الاصدار
٦٦٥,٠٠٤	٦٦٥,٠٠٤	احتياطي إجباري
١,٣٥٩,١٢٨	١,٣٣٠,٠٠٨	احتياطي اختياري
٣٠٠,٠٠٠	-	احتياطي خاص
١٦٦,٢٥١	-	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
١,٢٩٨,١٧٧	٢,٢٢٤,٥٢٣	أرباح مدورة
١,٣٤٦,٤٩٠	٢,٨٧٨,٩١٣	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٦,٣٠٤,١٨٤	٨,٤٢٨,٤٥٦	مجموع حقوق المساهمين
٧,٩١٤,٥١٩	١١,٦٤٦,١٣٥	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

بركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

ثلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

<u>للتسعة أشهر المنتهية في</u>		<u>لثلاثة أشهر المنتهية في</u>		<u>إيضاحات</u>
<u>٣٠ أيلول ٢٠٠٤</u>	<u>٣٠ أيلول ٢٠٠٥</u>	<u>٣٠ أيلول ٢٠٠٤</u>	<u>٣٠ أيلول ٢٠٠٥</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٣١٥٢١٨٠	٣٤١٢٦٧٠	١٠٧١٨١٠	١٢٢٢٧٦٤	صافي المبيعات
٢٤٧٠٩١١	٢٧٧٨٦٠٠	٨٨٥٩٣٦	١٠١٠٢٢١	نزل: تكلفة المبيعات
٦٨١٢٦٩	٦٣٤٠٧٠	١٨٥٨٧٤	٢١٢٥٤٣	إجمالي الربح
١٩٣٢٧٣	٢٠٤٥٩٨	٦٦٨٣٧	٧٠٩٧٢	نزل: مصاريف بيع وتوزيع
٢٣٣٣٥٦	٢٦٩٧٦٠	٧٠٩٩١	٩٨٦٦٢	مصاريف إدارية وعمومية
(١٥٤٨)	٤٦٧٨١	(٢٩٩)	(٨٥)	فروق عملة
٢٠٦٢١٩	٦٥٩٠١٧	٧٩٢١٢	١٣٥٥٩	بضائف: أرباح استثمارات
٣٠٥٠٠	٤٤٤٦٦	٢٢٩٩	٢٠٩٩	إيرادات أخرى
٤٩٢٩٠٧	٨١٦٤١٤	١٢٩٨٥٦	٥٨٦٥٢	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٤٨٠٠٠	٥١٨٦٦	١٢٦٤١	٧٥٣٥	نزل: مخصص ضريبة الدخل
٤٤٤٩٠٧	٧٦٤٥٤٨	١١٧٢١٥	٥١١١٧	صافي ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠٦٦٩	٠٥٤٠	٠١٧٦	٠٣٨	حصة السهم من صافي الربح

٥

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

الرصيد كما في أول	الإحداثيات							التغير المتراكم
	رأس المال	علاوة استثمار	إجمالي	احتياطي	خاص	على المساهمين	أرباح مقترح	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	في القيمة
الرصيد كما في أول	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	١٦٦,٢٥١	١,٦٩٨,١٧٧	١,٦٩٨,١٧٧
حقوق الثاني ٢٠٠٥	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	١٦٦,٢٥١	١,٦٩٨,١٧٧	١,٦٩٨,١٧٧
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٧٦٤,٥٤٨	٧٦٤,٥٤٨
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	(١٦٦,٢٥١)	-	(١٦٦,٢٥١)
التغير في رأس المال	٦٦٥,٠٠٤	(١٠٤,١٣٠)	-	(٢٩,١٢٠)	(٣٠٠,٠٠٠)	(٢٣١,٧٥٠)	-	-
مصاريف زيادة رأس المال	-	-	-	-	-	-	(٦,٤٤٨)	(٦,٤٤٨)
صافي التغير في	-	-	-	-	-	-	-	-
القيمة المعادلة	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٣٠,٠٠٨	-	-	٢,٢٢٤,٥٢٣	٢,٢٢٤,٥٢٣
الرصيد كما في أول	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	٤٩٨,٧٥٣	١,٣٢٢,٩١١	١,٣٢٢,٩١١
حقوق الثاني ٢٠٠٤	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	٤٩٨,٧٥٣	١,٣٢٢,٩١١	١,٣٢٢,٩١١
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٤٤٤,٩٠٧	٤٤٤,٩٠٧
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	(٤٩٨,٧٥٣)	-	(٤٩٨,٧٥٣)
صافي التغير في	-	-	-	-	-	-	-	-
القيمة المعادلة	-	-	-	-	-	-	(٢٤,٤٩١)	(٢٤,٤٩١)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	-	١,٧٧٧,٨٨٨	١,٧٧٧,٨٨٨

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

٣٠ أيلول ٢٠٠٤	٣٠ أيلول ٢٠٠٥
دينار	دينار
٤٩٢,٩٠٧	٨١٦,٤١٤
١٤٠,٦٧٦	١٠٤,٢٢٢
(٢٠٦,٢١٩)	(٦٥٩,٠١٧)
(٣,٤٤٧)	(٨٣,٣٠٤)
٤٢٣,٩١٧	٢٥٣,٣١٥
(٢٣٦,٩٢٠)	(١٥٧,٨٤٢)
(٤٢,٢٨٢)	(٥٩,٤٤٥)
٤٦,٣٧٩	(٢٧٢,٦٦٥)
١١٠,٩٥٠	(٢٦,٩٥٩)
٣٢,٦٨٣	٤٠٧,٤٩٢
(٩٠,٢٢٤)	(١١٤,٦٤٠)
(٥٤,٧٢٤)	(٥٥,٥٢٤)
-	(١٧,٥٦٠)
(٥٥,٠٠٠)	(٥٥,٠٠٠)
١٣٤,٧٧٩	(٩٨,٨٢٨)

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات على بنود غير نقدية -
استهلاك موجودات ثابتة
أرباح بيع استثمارات
أرباح بيع موجودات ثابتة

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

شيكات برسم التحصيل
ذمم مدينة
بضاعة
أرصدة مدينة أخرى

الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -

ذمم دائنة
أرصدة دائنة أخرى
ضريبة الدخل المدفوعة
رسوم مدفوعة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

بيع موجودات ثابتة
شراء موجودات ثابتة
صافي شراء استثمارات متوفرة للبيع

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

فوك دائنة
لوائد بنكية مقبوضة
وراق دفع
رباح موزعة على المساهمين
صاريات زيادة رأس المال

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي النقص في النقد

نقد كما في بداية الفترة

نقد كما في نهاية الفترة

١٢٥,٠٦٧	١٤٨٣,٢٥٣
-	٨٣,٣٠٤
-	(٩٢,٥٤٣)
(٤٩٨,٧٥٣)	(١٦٦,٢٥١)
-	(٦,٤٤٨)
(٣٧٣,٦٨٦)	١,٢٢٦,٣١٥
(٥٨٣,٥٣٢)	(٢٩٢,٠٣٦)
١,٠٤٧,٨٢	٧٨٤,٥٩٦
٥٢١,٢٥٠	٤٩٢,٥٦٠

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية

٣٠ أيلول ٢٠٠٥

(١) عام

تأسست شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة خلال عام ١٩٧٣ وسجلت كشركة مساهمة عامة برأسمال يبلغ ٢٥٠.٠٠٠ دينار تمت زيادته ليصبح ١.٣٣٠.٠٠٨ دينار مقسم إلى ١.٣٣٠.٠٠٨ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد، ومن غاياتها إنشاء وإدارة مصنع أو مصانع لصناعة وإنتاج مواد التنظيف الكيماوية بكافة أنواعها ومصابون التواليت وتسويقها في الأردن وخارجه.

(٢) ملخص لأهم الأسس المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معيار المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه السارية المفعول حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤. وبناء على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في أعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة.

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالإضافة إلى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ والتي لم يتم تطبيقها حتى تاريخ لبيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الأثر المالي الناتج عن تطبيقها.

(٣) مخصص ضريبة الدخل

م احتساب مخصص ضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

(٤) الإحتياطيات القانونية

تتم الشركة باقتطاع الإحتياطيات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه البيانات بيانات مرحلية.

(٥) حصصة السهم من صافي الدخل

للتسعة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في		صافي دخل الفترة المتوسط المرجح لعند الاسهم حصصة السهم من صافي الدخل
٣٠ أيلول ٢٠٠٤	٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٤	٣٠ أيلول ٢٠٠٥	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٤٤ر٩٠٧	٧٦٤ر٥٤٨	١١٧ر٢١٥	٥١ر١١٧	
٦٦٥ر٠٠٤	١٣٣٠ر٠٠٨	٦٦٥ر٠٠٤	١٣٣٠ر٠٠٨	
٠/٦٦٩	٠/٥٤٠	٠/١٧٦	٠/٠٣٨	