

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الانتاج (شركة قابضة)
المفرق - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المختصرة الموحدة كما في ٣١ اذار ٢٠٢١ (غير المدققة)
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

رمضان ناصر وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الانتاج (شركة قابضة)
المفرق - المملكة الأردنية الهاشمية

٣١ آذار ٢٠٢١

جدول محتويات

<u>صفحة</u>	
٣	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي الموحدة - بيان (أ)
٥	قائمة الدخل الشامل الموحدة- بيان (ب)
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة- بيان (ج)
٧	قائمة التدفقات النقدية الموحدة - بيان (د)
٨- ١١	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

بسم الله الرحمن الرحيم
رمضان ناصر و شركاه
محاسبون قانونيون معتمدون

٢١١٢٥٤١/ر

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
(الإنتاج - شركة قابضة)
المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير المراجعة المرحلي

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المرفقة للشركة الصناعية التجارية الزراعية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ اذار ٢٠٢١ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة والتدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في التاريخ المذكور والإيضاحات حولها .
إن مجلس الإدارة مسؤول عن أعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق في عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق فإننا لا نبدي رأياً حول عملية التدقيق. ولأغراض المقارنة تشمل القوائم المالية المرحلية المرفقة أرقام المركز المالي المرحلي الموحدة كما في ٣١ اذار ٢٠٢١ و ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠٢١ و ٢٠٢٠ علماً بأن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية وبورصة عمان .

النتيجة

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يستدعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٣ شباط ٢٠٢١

رمضان ناصر وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون
توقيع رمضان ناصر
إجازة رقم ١٢٥



الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الانتاج (شركة قابضة)

بيان (أ)

المفروق - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٢١

الموجودات	ايصاح	غير مدققة ٢٠٢١/٣/٣١	مدققة ٢٠٢٠/١٢/٣١
		دينار	دينار
الموجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٧٥٠٣٣٢٧	٨٣٠٧٨٤٧
ذمم مدونة	٤	٣٨٤٠٨٨٤٥	٢٨٢٠٩٤٩٥
المخزون	٥	٤٣٩٤٣٣٢٦	٣٨٨٣٦٩٩
ارصدة مدونة أخرى	٦	١٩٣٢٣١٩	١٥٠٠٣٠٣
مجموع الموجودات المتداولة		١٦٧٠٠٨٥٧	١٧٠٥١٨٠٤
موجودات غير متداولة			
ممتلكات و آلات ومعدات بالصافي		١٤٨٣٧١٥١	١٤٤٦١٤٠٩
استثمارات مالية		٣١٦	٣١٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٤٨٣٧٤٦٧	١٤٤٦١٧٢٥
مجموع الموجودات		٣١٥٣٨٣٢٤	٣١٥١٣٥٢٩
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		٢٨٨٩٩١٤	٣١٧٦٦٩٣
أوراق دفع تستحق خلال عام		٦٨٠١٠٩٦	٧١٦١٥٥٨
ارصدة دائنة أخرى	٧	٩٣١٦٥١	٢٨٩٩٨٤
مجموع المطلوبات المتداولة		١٠٦٢٢٦٦١	١٠٦٢٨٢٣٥
أوراق دفع طويلة الاجل		١٥١٠٢٤٥	١٥٨١٤٩
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع		١٤٩٥٦٣٨٩	١٤٩٥٦٣٨٩
احتياطي اجباري		٣٦١٤٨٩٨	٣٦١٤٨٩٨
الارباح المدورة		٨٣٤١٣١	١٥٥٨٥٨
صافي حقوق الملكية		١٩٤٠٥٤١٨	١٩٧٢٧١٤٥
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٣١٥٣٨٣٢٤	٣١٥١٣٥٢٩

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الانتاج (شركة قابضة)
المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٢١

بيان (ب)

دينار	دينار	
٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	
غير مدققة	غير مدققة	
٤٠٥,٨٩٤	٦٥٧,٦٤٨	مبيعات انتاج محلي
١٥٦,٣٦٥	٥٠,٢٨٥	مبيعات مواد خام وخردة
(٤٠١,٥٢٥٨)	(٥٧٨,٠١١٠)	كافة المبيعات
٢٨٧,٠٠١	٨٤١,٨٢٣	ربح التشغيل
(١١٢,١٨٧)	(٢٤٦,٤٣٤)	مصاريق بيع وتوزيع
(١٦٩,٨٨٥)	(١٥٥,٠٤٧)	مصاريق إدارية وعمومية
(١٩٣٣)	(١٤,٢٥٠)	تكاليف التموييل
...		إيرادات أخرى
٢٩٩٦	٤٢٦,٠٩٢	صافي (خسارة) ربح الفترة بيان - (ج)
٠,٠٠٠٢	٠,٠٢٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح السنة

إن الإيضاحات المرفقة من تشكّل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الإنتاج (شركة قابضة)

المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	ارباح متراكمة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٠٢١/٣/٣١				
١٤٩٥٦٣٨٩	٣٦١٤٨٩٨	١٩٥٥٨٥٨	١٩٧٢٧١٤٥	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١
...	...	(٧٤٧٨١٩)	(٧٤٧٨١٩)	توزيع ارباح
...	...	٤٢٦٠٩٢	٤٢٦٠٩٢	ربح الثلاثة أشهر أولى
١٤٩٥٦٣٨٩	٣٦١٤٨٩٨	٨٣٤١٣١	١٩٧٢٧١٤٥	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٢١

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	ارباح متراكمة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٠٢٠/١٢/٣١				
١٤٩٥٦٣٨٩	٣٤٩٨٤٨٢	٣٨٥٥٦٢	١٨٨٤٠٤٣٣	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٠
...	١١٦٤١٦	٧٧٠٢٩٦	٨٨٦٧١٢	ربح السنة
١٤٩٥٦٣٨٩	٣٦١٤٨٩٨	١٩٥٥٨٥٨	١٩٧٢٧١٤٥	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠

* لم يتم اخذ احتياطي اجباري لانها بيانات مرحلية .

ان الإيضاحات المرفقة من تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الإنتاج (شركة قابضة)

المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (د)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للفترة المحاسبية ٣١ آذار ٢٠٢١

٣١ آذار		
٢٠٢٠	٢٠٢١	
دينار	دينار	
غير مدققة	غير مدققة	الأنشطة التشغيلية
٢٩٩٦	٤٢٦,٠٩٢	بح (خسارة) السنة
١١٨,٠٧٢	١٢٥,٢٧٥	ضاف صافي الاستهلاكات
١٢١,٠٦٨	٥٥١,٣٦٧	لتدفقات النقدية قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
٢٥٨,٥٠٠	(٥٨٨,٣٥٠)	مدم مدينة
٤٣٠,٣٢٠	(٤٤٣,٢٤٤)	مخزون
(٩١,٧٦٨)	٦٧,٩٨٤	رصدة مدينة أخرى
(٥٥٥,٠١٥)	(٢٨٦,٧٧٩)	مدم دائنة
(١٣٧,٧٣٤)	٦٤١,٦٦٧	رصدة دائنة أخرى
٢٥,٣٧١	(٥٧,٣٥٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
١٢٠,٠٥٨	(٥٠,١١٧)	الأنشطة الإستثمارية
١٢٠,٠٥٨	(٥٠,١١٧)	قص (زيادة) في ممتلكات ومعدات
١٢٠,٠٥٨	(٥٠,١١٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٠٠٠	(٧٤٧,٨١٩)	الأنشطة التمويلية
(٤٦٢,٩٤٣)	(٨٣٦٦)	وزيع ارباح ٥%
(٤٦٢,٩٤٣)	(٧٥٦,١٨٥)	وراق دفع
٣١٧,٥١٤	(١٣١٤,٥٥٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٦٢٤٤,٨٨٠	٨٨٤٧,٣٠٧	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٥٩٢٧,٣٦٦	٧,٥٣٢,٧٥٠	لنقد وما في حكمه كما في بداية السنة
		لنقد وما في حكمه كما في ٣١ آذار ٢٠٢٠

إن الإيضاحات المرفقة من تشكّل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الإنتاج (شركة قابضة)
المفرق - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣١ آذار ٢٠٢١

(١) معلومات عامة

تأسست الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة- الإنتاج خلال عام ١٩٦١ كشركة مساهمة عامة. يتكون رأس مال الشركة المصرح به من ١٤٩٥٦٣٨٩ ر.١٤ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. بلغ رأس المال المدفوع ١٤٩٥٦٣٨٩ ر.١٤ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢١.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

أ- تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.
تم إعداد القوائم المالية الموحدة للمجموعة وفقاً لمعايير التقارير المالية.

ب- أسس توحيد القوائم المالية :
تتضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة القوائم المالية للمجموعة ويتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة ابتداءً من تاريخ السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة.
يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركات وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.
يتم استبعاد جميع الأرصدة بالمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة.

ج - وفيما يلي أسماء الشركات التابعة التي يتم توحيد حساباتها ضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة ونسبة المساهمة الفعلية في رأسمالها

إسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة المساهمة
الشركة المتحدة لصناعة السلفوكيماويات والمنظفات	٥٥٠٠.٠٠٠ ر.	١٠٠ %

(٣) نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:	٢٠٢١/٣/٣١	٢٠٢٠/١٢/٣١
نقد في الصندوق	٢٠٠٠ دينار	٠٠٠ دينار
أرصدة لدى البنوك	٤٠٥١٦٩٩ ر.	٤٠٨٨٦٩٧٢ ر.
شيكات برسم التحصيل وموجلة	٣٠٤٧٩٠٥١ ر.	٣٠٩٦٠٣٣٥ ر.
<u>المجموع</u>	<u>٧٠٥٣٢٧٥٠ ر.</u>	<u>٨٠٨٤٧٣٠٧ ر.</u>

(٤) دُمَم مَدِينَة

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	أ- يتكون هذا البند مما يلي :
دينار	دينار	دُمَم مَدِينَة
٣٠١٣٢٨	٢٩٢٢٧	دُمَم مَوْضُفِين
٣٨٩٥	١٥٠٦	دُمَم صَنْدُوقِ إِخْطَارِ الْمَوْضُفِين
١٣١٨٤٨	١٢٨١٥٢	دُمَم التَّصْصِيصِ
١٧٥٢٢٦	٨٥٦٢٦٠	
٣٣٢٤٩٩٧	٣٩١٣٣٤٧	مجموع الدُمَم المَدِينَة
(٥٠٤٥٠٢)	(٥٠٤٥٠٢)	مُخَصَّص دُمَم مَشْكُوكٌ فِي تَحْصِيلِهَا
٢٨٢٠٩٩٥	٣٤٠٨٨٤٥	المجموع

(٥) المَخْرُوج

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	أ- يتكون هذا البند مما يلي :
دينار	دينار	مَوَالِدُ خِطَامٍ وَبِضَاعَةٍ تَحْتَ التَّصْنِيعِ
٣٠٠٥١٩٥	٣٢١٣٧٣٤	بِضَاعَةٌ جَاهِزَةٌ
٦٩١٠٥٢	٨٧٥١٤	قُصَعٌ غَيْرٌ وَلَوَائِدُ وَمَحْرُوقَاتُ
٥١٠١٠٠	٥٦٠٤٤٣	
٤٢٠٦٣٤٧	٤٦٤٩٥٩١	مُخَصَّص بِضَاعَةٌ بِطَيِّدَةِ الْحَرَكَةِ
(٣٢٢٦٤٨)	(٣٢٢٦٤٨)	
٣٨٨٣٦٩٩	٤٣٢٦٩٤٣	المجموع

٦- أرصدة مَدِينَة أُخْرَى

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١	يتكون هذا البند مما يلي
دينار	دينار	تَأْمِينَاتٌ مُسْتَرَدَّةٌ وَكَفَالَاتُ
١٤١٠٥١	١٤٠٤٣٠	مَصَارِيفُ مَدْفُوعَةٌ مُقَدِّمًا
١٦٠٦٨	٥٠٩١١	أَمَانَاتُ ضَرَبَةِ مَبِيعَاتٍ (بِالْصَّافِي)
٥٨١٠٧٢	٧١٣٣٩٨	تَأْمِينَاتُ وَمَصَارِيفُ إِعْدَادَاتٍ مُسْتَنْدِيَّة
٧٤٤٥٩٣	٥٢٧٤٣٠	ادْعَاءَاتُ حَوَادِثُ تَأْمِينِ
١٧٥١٩	١٥٠	
١٥٠٠٣٠٣	١٤٣٢٣١٩	المجموع

(٧) أرصدة داتة أخرى:

دينار	دينار
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
٦٢٦٠.٥	٨٠٦٢٢٣
١٠١٧٥	٨٧٩٠.٨
١٠.٠٠٠	٥١٧٤
١٨٦٢٦٥	٧.٠٤٨
٤٩٣٩	٨٧٦٣
...	١٥١١١
٢٥.٠٠٠	...
...	١٤٢٤
٢٨٩٩٨٤	٩٣١٦٥١

يكون هذا البند مما يلي :

أرباح مساهمين غير مستفوعة

مصاريف مستحقة

تعد ومستحقات موظفين وعمولة مبيعات

مخصص ضريبة دخل الشركة

ضريبة دخل الموظفين وأمنات الضمان

تعد موظفين

مكافأة أعضاء هيئة المديرين

اقتطاعات ٥%

المجموع

(٨) كلفة المبيعات

يكون هذا البند مما يلي :

دينار	دينار
٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
٣٢٠٦.١٢	٥٠٥١٣٣
٣٢٠٦.١٢	٥٠٥١٣٣
٢١٥٠.٧٢	٢٦٤٧٦٧
١١٣١٧٢	١١٢٨٣٩
٣١٠٦.٠٤	٢٥٥٠.٨٠
٥٠.٩٩٨	٦٣.٠٠٢
٣٦١٦.٠٢	٣١٨٠.٨٢
٣٨٩٥٨٥٨	٥٧٤٦٨٢١
١١٩٤٠٠	٣٣٢٨٩
٤.٠١٥٢٥٨	٥٧٨٠.١١٠

(أ) مواد مستخدمة في الإنتاج

كافة المواد الداخلة في الإنتاج

(ب) رواتب وأجور ومنافع أخرى

(ج) استهلاكات

(د) مصاريف صناعية أخرى

كهرباء ومياه ومحرقات

مصاريف صناعية أخرى

مجموع المصاريف الصناعية

كلفة الإنتاج

تكلفة بيع مواد خام

المجموع

(٩) مصاريف بيع وتوزيع

دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار
٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
٢٦٣٨٢	٢٨٩٦٧
٤٥٦٣٧	١٩٣٥١٣
٥٩٢	٥٧٦
٢٢٧٣	٢١٣٥
٣٦٨٨٥	٢١٠٢٦
٤١٨	٢١٧
<u>١١٢١٨٧</u>	<u>٢٤٦٤٣٤</u>

يتكون هذا البند مما يلي :

رواتب وأجور ومنافع أخرى
أجور نقل وشحن وتحميل
صيانة ومحروقات
طوابع ورسوم وهاتف
مصاريف تصدير رسوم موافقات
أخرى

المجمــــــــــــــــوع

(١٠) مصاريف إدارية وعمومية

دينــــــــــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــــــــــار
٢٠٢٠/٣/٣١	٢٠٢١/٣/٣١
١١٩١٣٣	٩٠٩٧٤
٦٠٠٠	٦٠٠٠
١٧١٧١	١٨٨٦٦
١٢٤٣٦	١٤٥٢٢
٤٤٠	٤٦٩٨
٢٥٧٩	١٩٥٥
٤٤٠٠	٥٥٥٠
٧٢٣	١٥٥٤
١٢٥٨	١١٦٣
١٧٠٠	٥١٠
٠٠٠	١٨٠٠
٩٤٠	٣٦٢٧
٣١٠٥	٣٨٢٨
<u>١٦٩٨٨٥</u>	<u>١٥٥٠٤٧</u>

يتكون هذا البند مما يلي :

رواتب وأجور ومنافع أخرى
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
ضرائب ورسوم حكومية وطوابع ومسققات
إستهلاكات واشتراكات
صيانة وتصليلات ونظافة
بريد وهاتف وانترنت
أتعاب مهنية واستشارات قانونية
قرطاسية ومطبوعات
مياه وكهرباء ومحروقات
ضيافة و تبرعات و متفرقة
إيزو
نقل وتحميل
مصاريف أخرى (سفر وتنقلات)

المجمــــــــــــــــوع