

أعضاء مجلس ادارة شركة الصناعات الكيماوية الاردنية

نضال رشيد عوض عوض

رئيس مجلس الادارة من 2020/12/3

رسمي خضر محمد الملاح

المدير العام /نائب رئيس مجلس الإدارة

د. لؤي صبحي حمران

عضو مجلس الإدارة

أيمن فهد الدين رمضان

عضو/ممثل شركة مدارس الافاق المضيئة من
2020/12/3

وليد خضر محمد الملاح

عضو/ممثل شركة مدارس الافاق المضيئة للتجارة
والتجهيزات 2020/12/3

أ - كلمة السيد/ رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الأفاضل

يسرني ومجلس الإدارة أن نرحب بكم ونشكركم على حضوركم اجتماع الهيئة العامة العادي السنوي الواحد والاربعون لشركتكم واننا نرحب بالسيد/ مراقب عام الشركات ومدققي حسابات الشركة الأفاضل.

السادة المساهمين الحضور الكريم

تبين ارقام الميزانية بأن الشركة قد تعرضت لخسائر كبيرة في العامين المقبلين ، كما تبين أرقام الميزانية بأن الشركة لا تزال تحت تأثير الاوضاع الاقتصادية الصعبة المتمثلة بالارتفاع الكبير بأسعار مواد الخام والمستلزمات اللازمة لصناعتها كما انها تأثرت بالاتجاه السلبي للطلب في الاسواق وانخفاض المبيعات ورغم ذلك عملت الادارة جاهدة على التخفيف من هذه العوامل الامر الذي ادى إلى تجنب الشركة المزيد من الخسائر نتيجة للجهود المبذولة وتحقيق ارباح جيدة ، مما ادى إلى تحقيق مقبول للخطط الموضوعه

نسأل الله ان نحقق نتائج افضل في الاعوام القادمة بإذن الله .

رئيس مجلس الإدارة
نضال رشيد عوض

نبذة عن الشركة

تأسست شركة الصناعات الكيماوية الاردنية المساهمة العامة المحدودة عام 1980 ، مسجلة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (147)، نصنع المنظفات من اجود انواع المواد الاولية والطبيعية للاستعمالات المنزلية والصناعية .

تنتج الشركة مادة الصوديوم هايپوكلورات بصورة خاصة والمواد الكيماوية بصورة عامة وتقوم الشركة بشراء المواد الاولية والالات لتحقيق غاياتها .

تقوم الشركة بصنع وانتاج مادة الصوديوم هايپوكلورات ومشتقاتها وايه مواد كيماوية اخرى كما تقوم ايضاً بصناعة مواد التنظيف كسائل الجلي ومزيل التكلس والمبيض ومتعدد الاستعمالات وغيرها من المنتجات وتقوم ببيعها وتسويقها محلياً والتصدير للخارج .

استراتيجيتنا هي تقديم منتجات عالية الجودة ولنتأكد من الحفاظ على مقاييس الجودة العالمية للمنتج النهائي يقوم فريق من ادارة التطوير والباحثين والخبراء بدراسات وافية في معامل ومختبرات هايبيكس لتراكيبات اكثر ملائمة للاحتياجات المحلية واجتياجات المستهلك المتجددة

رؤيتنا :

نهدف لبيئة عمل مميّزة تشجع العاملين لتقديم أفضل ما لديهم ، نمتلك واحدة من أقوى و أعرق العلامات التجارية البارزة في قطاع المنظفات منذ ٤٠ عام والتي تتمتع بجودة عالية وتتناسب مع مختلف الاستخدامات والمتطلبات و نسعى لإضافة العديد من المنتجات لتبقى الأفضل في قطاعها. نسعى لخدمة شبكة واسعة من العملاء والمستوردين ، من أجل تحقيق المنفعة المتبادلة والقيمة المشتركة المستدامة.

نهدف إلى أن نكون شركة مسؤولة خلال المساعدة في بناء ودعم المجتمع المحلي. نسعى للمحافظة على مكانتنا كشركة عالية الكفاءة والقادرة على الاستجابة لمتطلبات السوق المحلي والإقليمي.

تقرير مجلس الإدارة لعام 2021: -

حضرات السادة المساهمين الكرام .

يسر مجلس ادارة الشركة أن يقدم لكم تقريره السنوي عن نتائج أعمال الشركة والذي يتضمن نشاطات الشركة لعام 2021 والميزانية العمومية والبيانات الختامية للسنة المنتهية في 2021/12/31 والخطة المستقبلية لسنة 2022 وكذلك المتطلبات الواردة في المادة (4) من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002 من تعليمات الأفصاح .

1- أ – أنشطة الشركة الرئيسية :

تقوم الشركة بإنتاج وتصنيع مواد التنظيف المنزلية بمختلف أنواعها وتصنع العبوات البلاستيكية اللازمة لها .

ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين فيها لعام 2021 :

* تمارس الشركة نشاطها من خلال مكاتبها في المصنع في الزرقاء – حيث يبلغ

عدد موظفي الإدارة (5) موظف .

* المصنع الكائن في مدينة الزرقاء- حي الجندي ويبلغ عدد الموظفين داخل

المصنع (67) موظف .

* لا يوجد أية فروع للشركة داخل المملكة أو خارجها .

2- لا يوجد للشركة شركات تابعة .

3- أ- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل منهم من 2021/1/1 ولغاية

2021/12/31

1- السيد نضال رشيد عوض عوض

رئيس مجلس الادارة من 2020/12/3 ولغاية الان

2- السيد رسمي خضر محمد الملاح

عضو مجلس ادارة من 2018-12-17 ولغاية 2019/06/25

نائب رئيس مجلس الادارة من 2019/06/25 ولغاية الان

تاريخ الميلاد : 1958

المؤهل العلمي : ماجستير ادارة اعمال – جامعة تكساس – دلاس الولايات المتحدة الامريكية عام

1996

الخبرات العملية :

• نائب سابق في البرلمان الاردني

• رئيس هيئة مديرين في عدة شركات ومطاعم ومصانع في الولايات المتحدة الامريكية من

عام (1982-2005)

• رئيس هيئة مديرين في كل من :

- شركة سين كاف ميم للتمثيل التجاري

- شركة مدارس الافاق المضيئة

- شركة باب المغاربه التعليميه

- شركة مطاعم سلمى

- شركة الواعدون للاستثمارات التعليميه

3- السادة شركة مدارس الافاق المضيئة

ممثلة بالسيد / أيمن فهد الدين رمضان من 2020/12/3 ولغاية الآن

4- د.لؤي صبحي ناجي حمران من 2019/6/25 ولغاية الان

5- شركة الافاق المضيئة للتجارة والتجهيزات ممثلة بالسيد/ وليد خضر الملاح من 2020/012/3

ب- أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل منهم للعام 2021:-

1- السيد / رسمي خضر محمد الملاح (المدير العام) من 2019/04/17 ولغاية الان

4-بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم والذي تشكل 5% فأكثر للعام 2021 .

الرقم	الاسم	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2021/12/31	النسبة	عدد الأسهم كما في 2020/12/31	النسبة
1	السيد / رسمي محمد خضر الملاح	الأردنية	817182	45.408%	827771	46.0%
3	السيد/ رياض خضر محمد الملاح	الأردنية	394255	21.900%	527944	29.336%

5- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها وأسواقها الرئيسية وحصتها في السوق المحلي وكذلك حصتها في الأسواق الخارجية .

إن الشركة تملك الأسم التجاري (هايبيكس) والذي يتمتع بالشهرة العالية بالسوق المحلي رغم التنافس الشديد نتيجة تزايد الشركات التي يرخص لها بإنتاج المنظفات المنزلية بالإضافة الى المستورد منها إلا أن الشركة قد حافظت على حصتها من السوق المحلي وعلى وضعها التنافسي بجهود العاملين بها وتعمل جاهدة على استحداث أصناف جديدة لزيادة حصتها في الاسواق وتنوع منتجاتها لما يلاقي رغبة المستهلكين وأيضاً زيادة حصتها من التصدير بفتح أسواق خارجية. وكذلك لا يسعها الا أن تتقدم بالشكر الجزيل لعملائها الكرام وتتعهد بالحفاظ على هذه العلاقة المميزه وتميئتها باستمرار لما فيه مصلحة الفريقين .

6- درجة الاعتماد على موردين محددین أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً في حال كون ذلك يشكل 10% فأكثر من إجمالي المشتريات أو المبيعات أو الإيرادات على التوالي للعام 2021 : -

المشتريات :-

إن الشركة تقوم بشراء المواد الأولية لصناعتها من العديد من الشركات المحلية والخارجية التالية

الرقم	اسم العميل	نسبة التعامل
المشتريات		
1	الشركة الوطنية لصناعة الكلورين (الأردن)	14%
2	شركة الاهرام للبلاستيك	11.1%
المبيعات		
1	الشركة الحديثة الرسمية للتجارة والتموين	37%
	شركة الملاح للتجارة والتموين	40.20%
2	المؤسسة الاستهلاكية العسكرية	13.91%

7- * لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة .

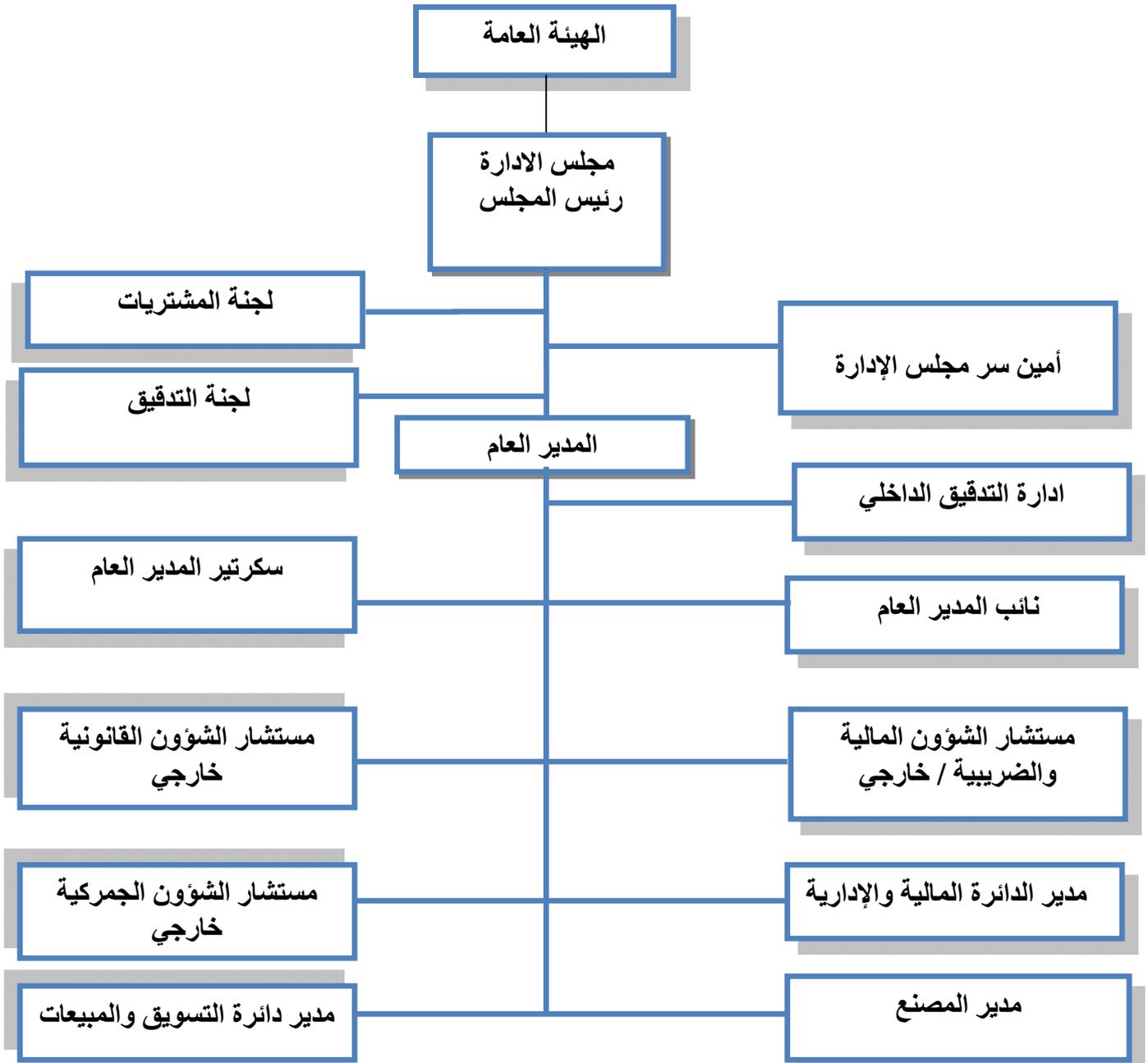
* لا تمتلك الشركة أي براءة اختراع أو حقوق امتياز وتخضع منتجاتها للأنظمة والقوانين النافذة في الاردن وتمتلك الشركة الأسم التجاري (هايبيكس) .

8- * لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .
* ان الشركة تطبق معايير الجودة الدولية وحاصلة على شهادة الايزو 9001/2008 عن
والذي يتضمن :-

- 1- الالتزام بمراجعة نظام الجودة من قبل الإدارة .
- 2- الالتزام بقياس رضى الزبائن المستمر ومراقبة أية شكاوي منهم .
- 3- ضبط السجلات والنماذج حسب المواصفات المطلوبة أعلاه .
- 4- الالتزام بعمل الإجراءات التصحيحية والوقائية للنظام .
- 5- الالتزام بالتوقيع على النظام (تدقيق داخلي) .
- 6- الالتزام بقياس الأداء لجميع الأقسام في الشركة والتطوير المستمر له

9 - أ الهيكل التنظيمي

شركة
الصناعات الكيماوية الأردنية المساهمة العامة المحدودة



ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم للعام 2021:-

عدد الموظفين	المؤهل العلمي
2	ماجستير
8	بكالوريوس
3	دبلوم كلية مجتمع
15	ثانوية عامه
39	دون الثانوية العامة
67	

- ج- برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة
- * تتبنى الشركة العديد من البرامج التدريبية المتكاملة التي ترمي إلى تدريب وتأهيل موظفيها والعاملين فيها بشكل فعال وتعتبر الشركة التأهيل والتدريب عنصراً أساسياً لمدى نجاح الشركة في تحقيق جميع أهدافها ونذكر منها على سبيل المثال لا الحصر :
- دورة السلامة والصحة المهنية .
 - دورة الايزو والتدقيق الداخلي ISO 9001:2008
 - دورة المحاسبة المالية
 - دورة في مهارات استخدام الحاسوب .
- 10- تعرضت الشركة إلى مخاطر أدت إلى تأثر الشركة للعام 2021 نتيجة الخسارة مما كان له تأثيراً مادياً عليها .
- 11- الإنجازات التي حققتها الشركة مدعمة بالأرقام ووصف للأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال السنة المالية 2021
- تشير أرقام البيانات المالية كما في 2021/12/31 إن الشركة حققت مبيعات صافية بلغت (4780934 دينار) وذلك على الرغم من الظروف التي مرت بها الشركة كما أثرت الظروف الاقتصادية وتأثيرها السلبي على قدرة المستهلك وعلى قطاع الصناعة بشكل عام وبحمد الله حققت الشركة ارباح لعام 2021 .
- 12- حققت الشركة (116954) دينار ارباح و استثمارات و (12642) دينار بيع توالف وبخلاف ذلك لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعى غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيس للشركة .

13- السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر وتحليل المركز المالي :-

البيانات	2021	2020	2019	2018	2017
الأرباح المحققة قبل الضريبة	141669	357236-	866121-	1,966,871-	283,143
الأرباح الموزعة	-	صفر	صفر	صفر	179,962
النسبة	-	صفر	صفر	صفر	%10
صافي حقوق المساهمين		361360-	13477	987,374	3,134,212
أسعار الأوراق المالية	1ر88	1ر11	0ر92	1ر99	1ر50

- 15- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة على الأقل .
- * الاستمرار في تطوير الكادر الفني بالشركة ورفع بالخبرات والمؤهلات المناسبة لعملية تطوير خطوط الانتاج المذكوره اعلاه.
 - * عمل صيانة للمصنع والآلات .
 - * الالتزام بتدريب العاملين ورفع كفاءتهم بموجب برنامج تدريب معد مسبقاً.
 - * الاستمرار في العمل على فتح اسواق جديده في الخارج عن طريق تطوير قسم المبيعات الخارجية ، والمشاركة بالمعارض الداخلية والخارجية .
- 16-بلغت أتعاب مدقي حسابات الشركة شركة المهنيون العرب (6000) دينار فقط ستة آلاف لا غير .
- 17-أ- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة وزوجاتهم وأولادهم القصر عن عام 2021 :

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2021/12/31	عدد الأسهم كما في 2020/12/31	المسيطر عليها من قبل أي منهم
1	السيد نضال رشيد عوض عوض	رئيس مجلس الإدارة	الأردنية	1000	1000	
2	السيد/ رسمي خضر محمد الملاح	نائب الرئيس	الأردنية	817182	827,771	لا يوجد
6	شركة مدارس الافاق المضيفة ممثله بالسيد/ ممثلة بالسيد أيمن فهد الدين رمضان من 2020/12/3	عضو	الأردنية	1,000	1,000	لا يوجد
		عضو	الأردنية	1000	1000	لا يوجد
7	د. لؤي صبحي ناجي حمران	عضو	الأردنية	1000	1000	لا يوجد
8	شركة الافاق المضيفة للتجارة والتجهيزات ممثلة بالسيد/ وليد خضر الملاح	عضو	الأردنية	1000	1000	لا يوجد

الأولاد القصر لأعضاء مجلس الإدارة لا يملكون أسهم لدى الشركة .
لا يوجد أية شركات مسيطر عليها من الموردين الرئيسيين من قبل من الإدارة العليا وأقاربهم للعام 2021 .

ب- عدد الأوراق المملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا وأقاربهم للعام 2021 :

الرقم	الاسم	المنصب	عدد الأسهم لعام 2021	عدد الأسهم لعام 2020	الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم
1	رسمي خضر محمد الملاح	المدير العام من 2019/04/17 ولغاية الان	817182	827,771	لا يوجد
2	فادي يوسف محمد الشحاتيت	المدير المالي والاداري	لا يملك	لا يملك	لا يوجد

أقارب الإدارة العليا لا يملكون أسهم (الزوجة والأولاد القصر) لدى الشركة .
لا يوجد أية شركات مسيطر عليها من قبل أي من الإدارة العليا وأقاربهم للعام 2021.
18- أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الادارة للعام 2021 :

الرقم	الاسم	المنصب	مكافأة	مكافأة لجان	بدل انتقال	رواتب	المجموع
1	السيد نضال رشيد عوض عوض	رئيس مجلس	-	-	1275	-	1275
2	السيد لؤي صبحي ناجي حمران	عضو	-	-	1275	-	1275
3	أيمن فهد الدين رمضان	عضو	-	3675	1275	-	4950
4	السيد / رسمي خضر محمد الملاح	نائب رئيس /المدير العام	-	-	1275	39000	40275
5	وليد خضر محمد الملاح	عضو	-	-	1275	-	1275

الإدارة العليا :-

المزايا والمكافآت التي تتمتع بها أشخاص الإدارة العليا للعام 2021:-

الرقم	الاسم	المنصب	مكافأة	بدل انتقال	رواتب	مزايا أخرى
1	رسمي خضر محمد الملاح	المدير العام	-	-	39000	-
2	فادي يوسف محمد الشحاتيت	المدير المالي والاداري	-	-	27000	-

19- أ - تقوم الشركة بالمساهمة في حماية البيئة من خلال اتباع الأساليب العلمية بالتنسيق مع الجمعية

العلمية الملكية ومحافظة الزرقاء للمعالجة والتخلص من النفايات والمخلفات الصناعية الصلبة.

ب- لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

ج- بيان بالعقود ومشاريع وارتباطات التي عقدتها الشركة مع شركات تابعة أو شقيقة أو حليفة أو

رئيس مجلس الادارة وأشخاص الإدارة العليا ذوو السلطة عن العام 2021: يوجد عقد توزيع

حصري مع الشركة الحديثة الرسمية للتجارة والتمويل لتوزيع منتجات شركتنا

الاسم	طبيعة التعامل	2021	2020
رسمي خضر محمد الملاح	شقيق مالك الشركة الحديثة الرسمية للتجارة والتمويل وشركة الملاح للتجارة والتمويل	3683673	2816662

	عضو مجلس الإدارة لدينا	
--	------------------------	--

- د - 1- يقر مجلس الإدارة بوجود أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية ويتطلب الاجراءات القانونية والمالية لتجاوزها.
- 2- يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

عضو مجلس الإدارة شركة مدارس الافاق المضيئة ممثلة بالسيد/ أيمن فهد الدين رمضان	نائب رئيس مجلس الإدارة السيد رسمي خضر محمد الملاح	رئيس مجلس الإدارة السيد نضال رشيد عوض عوض
شركة الافاق المضيئة للتجارة والتجهيزات ممثلة بالسيد/ وليد خضر الملاح		عضو مجلس الإدارة الدكتور لؤي صبحي حمران

- 3- نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي عن العام 2021 حسب ما ورد في سجلات الشركة.
- 4- نقر بان مجلس الإدارة عقد ستة جلسات خلال عام 2021 حسب سجلات الشركة .

القائم بأعمال المدير المالي والإداري فادي يوسف الشحاتيت	المدير العام رسمي خضر الملاح	رئيس مجلس الإدارة نضال رشيد عوض
--	---------------------------------	------------------------------------

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

القوائم المالية الموحدة

٣١ كانون الأول ٢٠٢١

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة

<u>صفحة</u>	
٤ - ٢	- تقرير مدقق الحسابات المستقل
٥	- قائمة المركز المالي الموحدة
٦	- قائمة الدخل الموحدة
٧	- قائمة الدخل الشامل الموحدة
٨	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٩	- قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٢٠ - ١٠	- إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
(بالدينار الأردني)

٢٠٢٠	٢٠٢١	إيضاح	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١,٧١٢,٧١١	١,٦٤٨,٠٢٥	٣	ممتلكات ومعدات وآلات
١١٩,٣٩٠	٩٣,٠١٩		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
<u>١,٨٣٢,١٠١</u>	<u>١,٧٤١,٠٤٤</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٦٠٩,٤٧٧	٨١٣,١٨٨	٥	البضاعة
٥١٢,٥٢٤	٤٩١,٢١٦	٦	ذمم مدينة
-	٣٩٦,٣٢٣	٤	ذمم جهات ذات علاقة مدينة
١١٨,٣٨٦	٦,٧٩٠	٧	أرصدة مدينة أخرى
٣٣٢,٧٢٥	٣٣٤,٣٥٠		شيكات برسم التحصيل
٣٩١,٤٦٢	٤١٠	٨	النقد وما في حكمه
<u>١,٩٦٤,٥٧٤</u>	<u>٢,٠٤٢,٢٧٧</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>٣,٧٩٦,٦٧٥</u>	<u>٣,٧٨٣,٣٢١</u>		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		٩	حقوق الملكية
١,٧٩٩,٦٢٤	١,٧٩٩,٦٢٤		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٨٠٤,٤٧٤	٨١٧,٤٣٤		احتياطي إجباري
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		احتياطي اختياري
٣٧,٥٥٥	٥٠,٤٤٠		التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية
<u>(٣,١٠٣,٤٩٨)</u>	<u>(٢,٩٨٧,٦٧٤)</u>		خسائر متراكمة
<u>(٣٦١,٨٤٥)</u>	<u>(٢٢٠,١٧٦)</u>		العجز في حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٩١٩,٩٠٧	٦٣٧,١٤٩	١٠	تسهيلات ائتمانية - طويلة الأجل
-	١٠١,٧٢٣		شيكات آجلة - طويلة الأجل
<u>٩١٩,٩٠٧</u>	<u>٧٣٨,٨٧٢</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
١,٦٣١,١٤٣	١,٧٧١,٣٢١	١٠	تسهيلات ائتمانية - قصيرة الأجل
٦١٢,٦٧٠	١٣٥,٦٤٨		شيكات آجلة - قصيرة الأجل
٦٦٣,٠٣٤	٦٤٧,٤٢٤		ذمم دائنة
-	٢٢٣,٩٢٢		دفعات مقدمة من عملاء
١٣٣,٨٤٤	١٣٢,٦٦٤		أمانات مساهمين
٢٨,٨٥٩	-	٤	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
١٦٩,٠٦٣	٣٥٣,٦٤٦	١١	أرصدة دائنة أخرى
<u>٣,٢٣٨,٦١٣</u>	<u>٣,٢٦٤,٦٢٥</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
<u>٤,١٥٨,٥٢٠</u>	<u>٤,٠٠٣,٤٩٧</u>		مجموع المطلوبات
<u>٣,٧٩٦,٦٧٥</u>	<u>٣,٧٨٣,٣٢١</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

المدير المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة الدخل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
(بالدينار الأردني)

٢٠٢٠	٢٠٢١	إيضاح	
٣,٤٣٨,٤٦٧	٤,٧٨٠,٩٣٤	١٢	المبيعات
(٣,٢٩٥,٦٠٦)	(٣,٧٤٤,٣٩٣)	١٣	كلفة المبيعات
١٤٢,٨٦١	١,٠٣٦,٥٤١		مجمل الربح
(٦٢,٣٣٧)	(٩٨,٦٩٨)	١٥	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٤١,٨٢٧)	(٦٦٦,٣٦٢)	١٦	مصاريف إدارية
(١٩٨,٦١٨)	(١٥٤,٥٢٧)		مصاريف تمويل
٢,٢٠٠	١٢,٦٤٢		إيرادات أخرى
(٣٥٧,٧٢١)	١٢٩,٥٩٦		إجمالي ربح (خسارة) السنة
(٠,١٩٩)	٠,٠٧٢		حصة السهم الأساسية من ربح (خسارة) السنة العائد لمساهمي الشركة

المدير المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١

(بالدينار الأردني)

٢٠٢٠	٢٠٢١	إيضاح
(٣٥٧,٧٢١)	١٢٩,٥٩٦	إجمالي ربح (خسارة) السنة
		بنود الدخل الشامل الأخرى:
٥,٣١١	١٢,٠٧٣	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال قائمة الدخل الشامل
(٣٥٢,٤١٠)	١٤١,٦٦٩	إجمالي الدخل الشامل للسنة

المدير المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١

(بالدينار الأردني)

العجز في حقوق الملكية	خسائر متركمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطات		رأس المال المدفوع	
			اختياري	إجباري		
(٣٦١,٨٤٥)	(٣,١٠٣,٤٩٨)	٣٧,٥٥٥	١٠٠,٠٠٠	٨٠٤,٤٧٤	١,٧٩٩,٦٢٤	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١
١٤١,٦٦٩	١٢٩,٥٩٦	١٢,٠٧٣	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
-	(٨١٢)	٨١٢	-	-	-	خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
-	(١٢,٩٦٠)	-	-	١٢,٩٦٠	-	احتياطي إجباري
(٢٢٠,١٧٦)	(٢,٩٨٧,٦٧٤)	٥٠,٤٤٠	١٠٠,٠٠٠	٨١٧,٤٣٤	١,٧٩٩,٦٢٤	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
١٣,٤٧٧	(٢,٧٢٢,٨٦٥)	٣٢,٢٤٤	١٠٠,٠٠٠	٨٠٤,٤٧٤	١,٧٩٩,٦٢٤	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١
(٢٢,٩١٢)	(٢٢,٩١٢)	-	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة
(٣٥٢,٤١٠)	(٣٥٧,٧٢١)	٥,٣١١	-	-	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
(٣٦١,٨٤٥)	(٣,١٠٣,٤٩٨)	٣٧,٥٥٥	١٠٠,٠٠٠	٨٠٤,٤٧٤	١,٧٩٩,٦٢٤	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
(بالدينار الأردني)

٢٠٢٠	٢٠٢١	
		الأنشطة التشغيلية
(٣٥٧,٧٢١)	١٢٩,٥٩٦	ربح (خسارة) السنة
٢٣٥,٢٥٢	٢٤٩,٢٣٠	استهلاكات
-	٦,٥٠٠	مصروف نهاية الخدمة
(٢٢,٩١٢)	-	تعديلات سنوات سابقة
		التغير في رأس المال العامل
(٩٢,٧٢٥)	(١,٦٢٥)	شيكات برسم التحصيل
(٨,٦٥٤)	٢١,٣٠٨	نم مدينة
(٢٠٣,٩١٧)	(٢٠٣,٧١١)	البضاعة
٨٨٧,٠٤٠	(٣٩٦,٣٢٣)	نم جهات ذات علاقة مدينة
(١٠٨,٥٥٣)	١١١,٥٩٦	أرصدة مدينة أخرى
١٠٨,٨٨٢	(٣٧٥,٢٩٩)	الشيكات الأجلة
٤١,٧٨٥	(١٥,٦١٠)	نم دائنة
(١٢١,١٥٩)	١٧٨,٠٨٣	أرصدة دائنة أخرى
-	٢٢٣,٩٢٢	دفعات مقدمة من العملاء
٣٥٧,٣١٨	(٧٢,٣٣٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٥٤,٩٧١)	(١٨٤,٥٤٤)	ممتلكات ومعدات وآلات
-	٣٨,٤٤٤	موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
(٥٤,٩٧١)	(١٤٦,١٠٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١٠٨,٥٨٨	(١٤٢,٥٨٠)	تسهيلات ائتمانية
(٤٨,٣٨٢)	(١,١٨٠)	أمانات المساهمين
٢٨,٨٥٩	(٢٨,٨٥٩)	نم جهات ذات علاقة دائنة
٨٩,٠٦٥	(١٧٢,٦١٩)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التمويلية
٣٩١,٤١٢	(٣٩١,٠٥٢)	التغير في النقد وما في حكمه
٥٠	٣٩١,٤٦٢	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٣٩١,٤٦٢	٤١٠	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة الصناعات الكيماوية الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
٣١ كانون الأول ٢٠٢١
(بالدينار الأردني)

١ . عام

تأسست شركة الصناعات الكيماوية الأردنية بتاريخ ١٣/١٠/١٩٨٠ وقد تم تسجيلها كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (١٤٧)، إن مركز تسجيل الشركة هو في المملكة الأردنية الهاشمية، ومن أهم غايات الشركة إنشاء مصنع أو مصانع لإنتاج مادة الصوديوم هايپوكلورايت بصورة خاصة وإنتاج المواد الكيماوية الأخرى بصورة عامة، إنشاء الصناعات والمشاريع التي لها علاقة بصناعة المواد الكيماوية والقيام بالعمليات المرتبطة بها، صناعة عبوات بلاستيكية، صناعة مواد التنظيف.

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - الأردن.

تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ, وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢ . ملخص لأهم الأسس المحاسبية

أسس إعداد القوائم المالية الموحدة

تم اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة اظهر القوائم المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة، بإستثناء المعايير والتعديلات الجديدة التي أصبحت واجبة التطبيق إعتباراً من بداية السنة المالية الحالية.

أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة الخاضعة لسيطرتها، وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة الأم حقوق في العوائد المتغيرة الناتجة عن إرتباطها بالشركة المستثمر فيها ولديها القدرة على التأثير على هذه العوائد من خلال قدرتها على السيطرة على الشركة المستثمر فيها، وتتم السيطرة على الشركة المستثمر فيها فقط عندما يتحقق ما يلي:

- سيطرة الشركة الأم على الشركة المستثمر فيها (الحقوق القائمة التي تمنح الشركة الأم القدرة على توجيه النشاطات ذات الصلة للشركة المستثمر فيها).
- تعرض الشركة الأم أو حقوقها للعوائد المتغيرة الناتجة عن إرتباطها بالشركة المستثمر فيها.
- القدرة على ممارسة السيطرة على الشركة المستثمر فيها والتأثير على عوائدها.

يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ القوائم المالية للشركة الأم وبإستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم. إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم اجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم.

يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة. يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

فيما يلي معلومات عن الشركات التابعة التي تم توحيد قوائمها المالية مع الشركة الأم :

النشاط	رأس المال بالدينار الأردني	نسبة التملك	مركز التسجيل	اسم الشركة التابعة
بيع مواد التنظيف وتسويقها	٥٠٠٠	١٠٠%	عمان	شركة الشقيقة لبيع مواد التنظيف وتسويقها

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية عدداً من المعايير الدولية للتقارير المالية، وسيتم تطبيق هذه المعايير بعد تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٢١، وتتوقع إدارة الشركة أن تطبيق هذه المعايير في المستقبل لن يكون له أي تأثير جوهري على القوائم المالية الموحدة للشركة.

وفيما يلي ملخص لأهم المعايير الجديدة وتواريخ تطبيقها:

رقم المعيار	موضوع المعيار	تاريخ التطبيق
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٧)	عقود التأمين	السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠٢٣

استخدام التقديرات

إن اعداد القوائم المالية الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام ببعض التقديرات والإجتهادات التي تؤثر على القوائم المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها. إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن، وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الادارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات.

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في اعداد القوائم المالية الموحدة:

- تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل الموحدة.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة خسائر تدني الموجودات المالية وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) حيث تتطلب هذه العملية استخدام العديد من الفرضيات والتقديرات عند احتساب التدفقات النقدية المستقبلية وقيم الضمانات ونسب التعثر وأرصدة الموجودات المالية عند التعثر وتحديد فيما اذا كان هناك زيادة في درجة المخاطر الائتمانية للموجودات المالية.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص البضاعة بطيئة الحركة بحيث يكون هذا التقدير بناءً على أعمار البضاعة في المخازن.

الممتلكات والمعدات والآلات

تظهر الممتلكات والمعدات والآلات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استهلاكها (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للإستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها باستخدام النسب السنوية التالية:

مباني	٢%
سيارات	١٥%
أبراج وتنتكات وماكينات والآت	٤ - ١٥%

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات والآلات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في قائمة الدخل الموحدة.

يتم مراجعة العمر الانتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات والآلات في نهاية كل عام، وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً، يتم إستهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

يتضمن هذا البند الاستثمارات الاستراتيجية المحتفظ بها على المدى الطويل وليس بهدف المتاجرة.

يتم إثبات هذه الموجودات عند الشراء بالقيمة العادلة مضافاً إليها مصاريف الاقتناء ويعاد تقييمها لاحقاً بالقيمة العادلة، ويظهر التغير في القيمة العادلة لها في قائمة الدخل الشامل الموحدة ضمن حقوق الملكية بما في ذلك التغير في القيمة العادلة الناتج عن فروقات تحويل الموجودات غير النقدية بالعملة الأجنبية، وفي حال بيع هذه الموجودات أو جزء منها يتم تحويل رصيد التغير المتراكم في القيمة العادلة الخاص بالموجودات المباعة إلى الأرباح والخسائر المدورة بشكل مباشر.

يتم إثبات الأرباح الموزعة على هذه الموجودات في قائمة الدخل الموحدة.

تاريخ الاعتراف بالموجودات المالية

يتم الاعتراف بشراء وبيع الموجودات المالية في تاريخ المتاجرة (تاريخ التزام الشركة ببيع أو شراء الموجودات المالية).

القيمة العادلة

تمثل أسعار الإغلاق في أسواق نشطة القيمة العادلة للموجودات المالية. في حال عدم توفر أسعار معلنه أو عدم وجود تداول نشط على بعض الموجودات المالية فإنه يتم تقدير قيمتها العادلة من خلال مقارنتها بالقيمة العادلة لأداة مالية مشابهة أو من خلال احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بها. في حال تعذر قياس القيمة العادلة للموجودات المالية بشكل يعتمد عليه فإنه يتم إظهارها بالكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها.

البضاعة

يتم تسعير البضاعة الجاهزة المصنعة بالكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتضمن الكلفة مصاريف التصنيع المباشرة مع تحميل جزء من مصاريف التصنيع غير المباشرة باستخدام طريقة الواردة أولاً صادر أولاً.

يتم تسعير المنتجات تحت التصنيع بالكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، وتتضمن الكلفة مصاريف التصنيع المباشرة مع تحميل جزء من مصاريف التصنيع غير المباشرة حسب مرحلة التصنيع باستخدام طريقة الواردة أولاً صادر أولاً حسب كل مرحلة من مراحل الإنتاج.

يتم تسعير المواد الخام بالكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة باستخدام طريقة اليراد أولاً صادر أولاً.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالكلفة بعد تنزيل مخصص الخسائر الإئتمانية المتوقعة، ويتم شطب الذمم في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الذمم التي تم شطبها إلى الإيرادات.

النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات نتيجة لأحداث سابقة وأنه من المحتمل قيام الشركة بدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات. يتم مراجعة المخصصات بتاريخ القوائم المالية الموحدة وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

التقاص

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في القوائم المالية الموحدة عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

مصاريف التمويل

يتم قيد الفوائد المستحقة على التسهيلات الإئتمانية في قائمة الدخل الموحدة خلال السنة التي استحققت بها.

الإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات المتأتية من بيع السلع عندما تنتقل السيطرة إلى المشتري، في حين يتم الاعتراف بالإيرادات المتأتية من تقديم الخدمات مع مرور الوقت وحسب نسبة الإنجاز. وفي جميع الأحوال يشترط إمكانية قياس الإيرادات بموثوقية كافية.

يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

عقود الإيجار قصيرة الأجل وعقود إيجار الأصول منخفضة القيمة

تقوم الشركة بتطبيق الإعفاء المتعلق بالاعتراف بعقود الإيجار قصيرة الأجل على بعض عقود الإيجار قصيرة الأجل (عقود الإيجار التي تبلغ مدتها ١٢ شهراً أو أقل من تاريخ البدء ولا تتضمن خيار شراء الأصل). كما تقوم الشركة أيضاً بتطبيق الإعفاء المتعلق بعقود الإيجار للأصول منخفضة القيمة على بعض عقود الإيجار للأصول التي تعتبر منخفضة القيمة. يتم الاعتراف بدفعات الإيجار لعقود قصيرة الأجل وعقود إيجار الأصول منخفضة القيمة كمصروفات على أساس القسط الثابت على مدة عقد الإيجار.

العملات الأجنبية

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال الفترة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات. يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ القوائم المالية الموحدة والمعلنة من البنك المركزي الأردني. يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في قائمة الدخل الموحدة.

ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية الموحدة لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو الخسائر المتركمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية.

٣ . ممتلكات ومعدات وآلات

المجموع	أبراج وتكتات وماكينات وآلات	سيارات	مباني	أراضي	
٦,٢٧٠,٠٦٣	٤,٥٢٣,٩٦٩	٣١٨,٥٤٢	١,٤٠٦,٢٦٨	٢١,٢٨٤	الكلفة:
١٨٤,٥٤٤	٨٩,١٦١	-	٩٥,٣٨٣	-	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١
(٨٢,٥٨٥)	(٨٢,٥٨٥)	-	-	-	إضافات
٦,٣٧٢,٠٢٢	٤,٥٣٠,٥٤٥	٣١٨,٥٤٢	١,٥٠١,٦٥١	٢١,٢٨٤	استيعادات
					الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
٤,٥٥٧,٣٥٢	٣,٦٧٦,٢٠٠	٣١٨,٥٤١	٥٦٢,٦١١	-	الاستهلاك المتراكم:
٢٤٩,٢٣٠	٢١٩,٤٢٧	-	٢٩,٨٠٣	-	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١
(٨٢,٥٨٥)	(٨٢,٥٨٥)	-	-	-	استهلاك السنة
٤,٧٢٣,٩٩٧	٣,٨١٣,٠٤٢	٣١٨,٥٤١	٥٩٢,٤١٤	-	استيعادات
١,٦٤٨,٠٢٥	٧١٧,٥٠٣	١	٩٠٩,٢٣٧	٢١,٢٨٤	الرصيد كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
					صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١
٦,٢١٥,٠٩٢	٤,٤٩٠,٧٦٩	٣١٨,٥٤٢	١,٣٨٤,٤٩٧	٢١,٢٨٤	الكلفة:
٥٤,٩٧١	٣٣,٢٠٠	-	٢١,٧٧١	-	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١
٦,٢٧٠,٠٦٣	٤,٥٢٣,٩٦٩	٣١٨,٥٤٢	١,٤٠٦,٢٦٨	٢١,٢٨٤	إضافات
					الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
٤,٣٢٢,١٠٠	٣,٤٨٨,٣٠١	٣١٣,٣٧٦	٥٢٠,٤٢٣	-	الاستهلاك المتراكم:
٢٣٥,٢٥٢	١٨٧,٨٩٩	٥,١٦٥	٤٢,١٨٨	-	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١
٤,٥٥٧,٣٥٢	٣,٦٧٦,٢٠٠	٣١٨,٥٤١	٥٦٢,٦١١	-	استهلاك السنة
١,٧١٢,٧١١	٨٤٧,٧٦٩	١	٨٤٣,٦٥٧	٢١,٢٨٤	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١
					صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١

إن بعض الأراضي مرهونة مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة.

٤ . التعاملات مع الجهات ذات العلاقة

الرصيد القائم	طبيعة التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الجهة
٣٩٦,٣٢٣	تشغيلي	شركة شقيقة	شركة الملاح للتجارة والتموين ذ.م.م

٥ . بضاعة

٢٠٢٠	٢٠٢١	
٤٣٣,١٦٠	٥٧٥,٤٣٧	مواد أولية وتعبئة وتغليف
١٧٦,٣١٧	٢٣٧,٧٥١	بضاعة جاهزة
٦٠٩,٤٧٧	٨١٣,١٨٨	

٦ . ذمم مدينة

٢٠٢٠	٢٠٢١
١,٠٤٨,٥٢٤	٨٥٠,١٩١
(٥٣٦,٠٠٠)	(٣٥٨,٩٧٥)
<u>٥١٢,٥٢٤</u>	<u>٤٩١,٢١٦</u>

ذمم مدينة
مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة

يبين الجدول التالي الحركة التي تمت على مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة:

٢٠٢٠	٢٠٢١
٥٣٦,٠٠٠	٥٣٦,٠٠٠
-	(١٧٧,٠٢٥)
<u>٥٣٦,٠٠٠</u>	<u>٣٥٨,٩٧٥</u>

الرصيد كما في بداية السنة
ديون معدومة

يبين الجدول التالي أعمار الذمم المستحقة التي لم يتم أخذ مخصص لها:

٢٠٢٠	٢٠٢١
٥١٢,٥٢٤	٤٩١,٢١٦

ذمم مستحقة لفترة تقل عن عام
ذمم مستحقة لفترة تزيد عن عام

وفي رأي مجلس إدارة الشركة أن جميع الذمم المستحقة التي لم يتم أخذ مخصص لها قابلة للتحويل بشكل كامل.

٧ . أرصدة مدينة أخرى

٢٠٢٠	٢٠٢١
٤,٠٤٥	٥,٠٢٥
٢,٦٨٦	١,٧٦٥
٩٨٠	-
١١٠,٦٧٥	-
<u>١١٨,٣٨٦</u>	<u>٦,٧٩٠</u>

تأمينات مستردة
ذمم موظفين
مصاريف مدفوعة مقدماً
أمانات ضريبة المبيعات

٨ . النقد وما في حكمه

٢٠٢٠	٢٠٢١
٣٩١,٤٦٢	٤١٠

نقد في الصندوق وشيكات

٩ . حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع (١,٧٩٩,٦٢٤) دينار أردني مقسم الى (١,٧٩٩,٦٢٤) سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ و ٢٠٢٠.

احتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة ١٠ % خلال السنة والسنوات السابقة، وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

١٠ . تسهيلات ائتمانية

نوع التسهيلات	العملة	سعر الفائدة	تاريخ الاستحقاق	سقف التسهيلات	الرصيد القائم
قرض	دينار	٩%	٢٠٢٢	٧٣٨,١٥٩	٧٣٨,١٥٩
جاري مدين	دينار	٩%	٢٠٢٢	٧٢٦,١٦٢	٧٢٦,١٦٢
قرض	دينار	٧,٥%	٢٠٢٢ - ٢٠٢٤	٥٩٨,٠٤٢	٥٩٨,٠٤٢
قرض البنك المركزي	دينار	٢%	٢٠٢٢ - ٢٠٢٤	٣٤٦,١٠٧	٣٤٦,١٠٧
					<u>٢,٤٠٨,٤٧٠</u>

تم منح التسهيلات المذكورة أعلاه مقابل رهن عقاري على بعض أراضي الشركة.

١١ . أرصدة دائنة أخرى

٢٠٢٠	٢٠٢١	
٧٧,٦١٩	١١٠,٦١٣	مصاريف مستحقة
٢٢,٦٣٥	١٠٧,٧٧٤	أمانات ضريبة الدخل
٣٢,٨٦٨	٩٠,٤٤٥	أمانات الضمان الاجتماعي
٣٠,٦٠٠	٢٩,٢٤٢	مصاريف مستحقة تخص بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
-	٦,٧٥١	أمانات ضريبة المبيعات
-	٦,٥٠٠	مخصص نهاية خدمة
٥,٣٤١	٢,٣٢١	ذمم موظفين
<u>١٦٩,٠٦٣</u>	<u>٣٥٣,٦٤٦</u>	

١٢ . المبيعات

٢٠٢٠	٢٠٢١	
٣,٣٠٦,١٥٤	٤,٧٨٠,٩٣٤	مبيعات محلية
١٣٢,٣١٣	-	مبيعات خارجية
<u>٣,٤٣٨,٤٦٧</u>	<u>٤,٧٨٠,٩٣٤</u>	

١٣ . كلفة المبيعات

٢٠٢٠	٢٠٢١	
٢٩٣,٠٨٥	٤٣٣,١٦٠	مواد أولية وتعبئة وتغليف أول السنة
٢,٣٨٣,٥١٤	٣,١٧٠,٠٩٦	مشتريات مواد خلال السنة
(٤٣٣,١٦٠)	(٥٧٥,٤٣٧)	مواد أولية وتعبئة وتغليف آخر السنة (إيضاح ٥)
<u>٢,٢٤٣,٤٣٩</u>	<u>٣,٠٢٧,٨١٩</u>	كلفة المواد الأولية المستخدمة في الإنتاج
١,١١٦,٠٠٩	٧٧٨,٠٠٨	مصاريف صناعية (إيضاح ١٤)
<u>٣,٣٥٩,٤٤٨</u>	<u>٣,٨٠٥,٨٢٧</u>	كلفة البضاعة المصنعة خلال السنة
١١٢,٤٧٥	١٧٦,٣١٧	بضاعة تامة الصنع أول السنة
(١٧٦,٣١٧)	(٢٣٧,٧٥١)	بضاعة تامة الصنع آخر السنة (إيضاح ٥)
<u>٣,٢٩٥,٦٠٦</u>	<u>٣,٧٤٤,٣٩٣</u>	كلفة البضاعة المباعة خلال السنة

١٤ . مصاريف صناعية

٢٠٢٠	٢٠٢١	
٥٤٨,٦٧٤	١٨٦,١٢٠	رواتب وأجور وملحقاتها
٣٩,٩٧٨	١٩,٧١١	ضمان اجتماعي
٢٣٥,٢٥٢	٢٤٩,٢٣٠	استهلاكات (إيضاح ٣)
١٦٣,٤٥٤	١٧٦,٦٧٩	مياه وكهرباء
٦٨,٠٧٠	٦١,٢٨٦	صيانة
٢٣,٧٣٨	٣٠,٢٥٣	نقل وتحميل
٤,٣٧١	١٠,٥٦٥	زيوت ومحروقات
٢,٥٥٠	١٠,٤٧٠	مصاريف سيارات
٥,٨٣٥	٨,١٩٨	سلامة عامة ومواد تالفة
٨,٧٥٥	٧,٣٧٢	تنقلات
٨١٦	٦,٤٧٤	مسقفات ورسوم
٦,١٥٥	٣,٧٨٢	مختبر وأبحاث وتحاليل
١,٢١١	٨١١	قرطاسية ومطبوعات
٨٨١	٧٥٩	تأمين طبي
١,٦٧٥	-	مصاريف تأمين
٤,٥٩٤	٦,٢٩٨	متفرقة
<u>١,١١٦,٠٠٩</u>	<u>٧٧٨,٠٠٨</u>	

١٥ . مصاريف بيع وتوزيع

٢٠٢٠	٢٠٢١	
٤٧,٣٩٩	٤٩,٤٢٨	مصاريف بيعية وعطاءات
٦,٨٠٩	٤٨,٩٦٦	دعاية وإعلان
٨,١٢٩	٣٠٤	مصاريف خارجية
<u>٦٢,٣٣٧</u>	<u>٩٨,٦٩٨</u>	

١٦ . مصاريف إدارية

٢٠٢٠	٢٠٢١	
١٦٣,٥٤٥	٤٨٨,٩٣٤	رواتب وأجور وملحقاتها
٥,٤٦٥	٤٤,٤٦٤	ضمان اجتماعي
٨,٢٢٥	٣١,١٩٨	مصاريف قضائية
٣٠,٦٠٠	٢٩,١٧٥	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
-	١٨,١١٤	مصروف سنوات سابقة
٣,٧٦٢	١٥,٠٠٠	أتعاب مهنية وأستشارات
٣,٧٨٢	١١,٧٥٦	غرامات حكومية
٣٢٠	٦,٧٦٢	تبرعات
-	٦,٥٠٠	مصروف نهاية الخدمة
٦,٧٤٧	٣,٦٥٥	رسوم ورخص وإشتراكات
١,٤٦٠	١,٧٥١	ضيافة
١,١٣٥	١,٣٨٠	بريد وهاتف
١,٥٢٢	١,١٧٥	قرطاسية ومطبوعات
٣,٨٩٩	٥٦٥	صيانة
٤,٥٩٠	-	إيجارات
٩٠	-	ماء وكهرباء
-	-	تأمين طبي
٦,٢٠٠	٥,٩٣٣	متفرقة
<u>٢٤١,٣٤٢</u>	<u>٦٦٦,٣٦٢</u>	

١٧ . رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا (.....) دينار لعام ٢٠٢١ مقابل (.....) دينار لعام ٢٠٢٠.

١٨ . الوضع الضريبي للشركة

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠١٨.
- تم تقديم كشوف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعامي ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية عن نتائج أعمال الشركة لعام ٢٠٢١ بسبب وجود خسائر ضريبية مدورة من سنوات سابقة.

١٩ . القيمة العادلة للأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتضمن الموجودات المالية النقد وما في حكمه والشيكات برسم التحصيل والذمم المدينة والبضاعة، وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات الائتمانية الممنوحة من البنوك والذمم الدائنة والشيكات الآجلة وأمانات المساهمين.

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية حيث أن معظم الأدوات المالية إما قصيرة الأجل بطبيعتها أو يتم إعادة تسعيرها باستمرار.

تستخدم الشركة الترتيب التالي لغايات تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى الأول: الأسعار السوقية المعلنة في الأسواق النشطة لنفس الأدوات المالية.

المستوى الثاني: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ويمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر في السوق.

المستوى الثالث: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ولكن لا يمكن ملاحظتها في السوق.

المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	٢٠٢١
٩٣,٠١٩	-	-	٩٣,٠١٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
المجموع	المستوى الثالث	المستوى الثاني	المستوى الأول	٢٠٢٠
١١٩,٣٩٠	-	-	١١٩,٣٩٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

تعكس القيمة المبينة في المستوى الثالث كلفة شراء هذه الموجودات وليس قيمتها العادلة بسبب عدم وجود سوق نشط لها، هذا وترى إدارة الشركة أن كلفة الشراء هي أنسب طريقة لقياس القيمة العادلة لهذه الموجودات وأنه لا يوجد تدني في قيمتها.

٢٠ . إدارة المخاطر المالية

تتعرض الشركة نتيجة استخدامها للأدوات المالية للمخاطر التالية:

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن عدم قدرة أو عجز الطرف الآخر للأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر ائتمان الشركة بشكل أساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك التي تتمتع بسمعة جيدة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة. يتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في القوائم المالية الموحدة.

يشكل رصيد أكبر عميل ما مجموعه (٢٩٠,٨٢٩) دينار من إجمالي رصيد الذمم المدينة كما في نهاية عام ٢٠٢١ مقابل (٣٣٩,٧١١) دينار كما في نهاية عام ٢٠٢٠.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ولتجنب هذه المخاطر تقوم الشركة بتتويج مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة أجلها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

ويلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير المخصومة) على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة:

المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	٢٠٢١
٦٤٧,٤٢٤	-	٦٤٧,٤٢٤	ذمم دائنة
٢,٤٠٨,٤٧٠	٦٣٧,١٤٩	١,٧٧١,٣٢١	تسهيلات ائتمانية
٢٢٣,٩٢٢	-	٢٢٣,٩٢٢	دفعات مقدمة من عملاء
٢٣٧,٣٧١	١٠١,٧٢٣	١٣٥,٦٤٨	شيكات آجلة
١٣٢,٦٦٤	-	١٣٢,٦٦٤	أمانات مساهمين
٣٥٣,٦٤٦	-	٣٥٣,٦٤٦	أرصدة دائنة أخرى
٤,٠٣,٤٩٧	٧٣٨,٨٧٢	٣,٢٦٤,٦٢٥	
المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	٢٠٢٠
٦٦٣,٠٣٤	-	٦٦٣,٠٣٤	ذمم دائنة
٢,٥٥١,٠٥٠	٩١٩,٩٠٧	١,٦٣١,١٤٣	تسهيلات ائتمانية
٦١٢,٦٧٠	-	٦١٢,٦٧٠	شيكات آجلة
١٣٣,٨٤٤	-	١٣٣,٨٤٤	أمانات مساهمين
٢٨,٨٥٩	-	٢٨,٨٥٩	ذمم جهات ذات علاقة
١٦٩,٠٦٣	-	١٦٩,٠٦٣	أرصدة دائنة أخرى
٤,١٥٨,٥٢٠	٩١٩,٩٠٧	٣,٢٣٨,٦١٣	

مخاطر أسعار الفائدة

تنتج مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في أسعار الفائدة على ربح الشركة أو القيمة العادلة للأدوات المالية. وحيث أن معظم الأدوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة، فإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار الفائدة يعتبر غير جوهري.

مخاطر أسعار العملات الأجنبية

تتمثل مخاطر العملات في الخطر من تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب تقلبات أسعار العملات الأجنبية. حيث إن معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي والريال السعودي وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي والريال السعودي، فإن الأرصدة في الدولار الأمريكي والريال السعودي لا تمثل مخاطر هامة لتقلبات العملات الأجنبية وإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية يعتبر غير جوهري.

٢١ . إدارة رأس المال

يقوم مجلس إدارة الشركة بإدارة هيكل رأس المال بهدف الحفاظ على حقوق مساهمي الشركة وضمن استمرارية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وذلك من خلال استثمار موجودات الشركة بشكل يوفر عائداً مقبولاً لمساهمي الشركة ومن خلال تحقيق التوازن الأمثل بين حقوق الملكية والديون.

٢٢ . أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لعام ٢٠٢٠ لتناسب مع التصنيف لعام ٢٠٢١، ولم ينتج عن إعادة التصنيف أي أثر على الدخل الشامل للشركة وحقوق الملكية لعام ٢٠٢٠.