



الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة

نظام الجودة والسلامة للمنتج مطابق
لواصفات الايزو ٩٠٠١ والنسب العالمية

الرقم : هـ ع / 5/12

التاريخ : 2012/7/22

للشركة
للمرسل
للمرسل

السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين
دائرة الافصاح

الموضوع: نتائج اعمال النصف الاول من العام 2012

تحية و بعد ،،

مرفق طيه نسخة عدد (1) من القوائم المالية المرحلية للشركة العالمية الحديثة
لصناعة الزيوت النباتية م.ع.م وتقرير المحاسب القانوني المستقل عن الفترة المنتهية في
2012/6/30.

يرجى التكرم بالإستلام وايداعها ملف شركتنا لديكم..

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

م.ع.م

المدير العام
نادر سنداحة



الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
م.ع.م - ب. ٩٢٧١٣٩ عمان ١١١٩٠ الأردن

الحسين

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
المدير
٢٢ ثور ٢٠١٢
٢٢٨٥
٢٢٨٥
٢٢٨٥

- نسخة السادة / بورصة عمان المحترمين
- نسخة السادة / مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين

ح ج /

هاتف الإدارة : ٥٠/٣٨٢٦٠٠٥ - فاكس : ٥٠/٣٨٢٦٣٢٤ - ص.ب ٩٢٧١٣٩ عمان ١١١٩٠ الأردن

WEB SITE : www.umic.com

هاتف المبيعات : ٥٠٥٥٧١١ - ٥٠٥٥٨١١ - فاكس : ٥٠٥٩٩٣٩

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الاردن

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الاردن

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
للسهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012

الصفحة

1	تقرير المراجعة
3	قائمة المركز المالي
4	قائمة الدخل الشامل
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
6	قائمة التدفقات النقدية
7	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

694 12 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية شركة مساهمة عامة محدودة كما في 30 حزيران 2012 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية مرحلية مختصرة أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



احمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 12 تموز 2012

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية

31 كانون الأول 2011	30 حزيران 2012	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
1,429,130	1,338,347	4	ممتلكات ومعدات بالصفافي
24,000	24,000		الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
1,453,130	1,362,347		مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
4,917,349	3,945,057		بضاعة
232,685	220,135		قطع غيار - بالصفافي
2,511,710	1,786,080		ذمم مدينة - بالصفافي
92,849	82,995		الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الأخر
2,618,294	2,233,681		شيكات برسم التحصيل
3,949	150,581		مصاريف و تأمينات إتمادات مستندية
51,028	80,321		موجودات أخرى
5,649	251,517		نقد ونقد معادل
10,433,513	8,750,367		مجموع الموجودات المتداولة
11,886,643	10,112,714		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
6,000,000	6,000,000		رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل
1,518,451	1,518,451		إحتياطي إجباري
605,772	605,772		إحتياطي إختياري
539,582	539,517		أرباح مدورة
8,663,805	8,663,740		مجموع حقوق الملكية
			<u>المطلوبات</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
1,284,486	714,021		ذمم دائنة
-	471,539	5	أوراق دفع - قصيرة الأجل
1,650,396	-	6	بنوك دائنة
46,460	57,148		مخصصات مقابل التزامات قصيرة الاجل
124,422	61,235		مطلوبات أخرى
117,074	145,032		أرباح مستحقة للمساهمين
3,222,838	1,448,974		مجموع المطلوبات
11,886,643	10,112,714		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن
قائمة الدخل الشامل المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في		للسنة أشهر المنتهية في		إيضاح	
30 حزيران 2011	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011	30 حزيران 2012		
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني		
4,547,690	5,256,856	8,236,235	9,640,579		صافي المبيعات
(4,372,780)	(4,759,213)	(7,890,509)	(8,875,377)		تكلفة المبيعات
174,910	497,643	345,726	765,202		مجمّل الربح
1,596	4,731	5,846	4,744		إيرادات أخرى
(57,522)	(54,080)	(112,125)	(106,785)		مصاريف بيع وتوزيع
(91,604)	(86,127)	(193,518)	(184,101)		مصاريف إدارية
(6,536)	(8,498)	(15,562)	(9,854)		خسائر تقييم موجودات مالية للمتاجرة
10613-	(9,368)	(21,286)	(20,671)		إستهلاكات
10,231	344,301	9,081	448,535		الربح لتشغيلي
285	(39,156)	-	(91,170)		تكاليف تمويل
10,516	305,144	9,081	357,364		ربح الفترة قبل المخصصات و ضريبة الدخل
(1,271)	(43,901)	(1,271)	(50,200)	8	ضريبة دخل
9,245	261,243	7,810	307,164		ربح الفترة بعد المخصصات و ضريبة الدخل
-	-	-	-		بنود الدخل الشامل
9,245	261,243	7,810	307,164		الربح والدخل الشامل للفترة
-	-	-	-		
0.002	0.044	0.001	0.051	9	ربحية السهم (دينار أردني/سهم)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية

المجموع	الأرباح المتورة	الإحتياطي الإختياري	الإحتياطي الإجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
8,742,750	618,527	605,772	1,518,451	6,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2011
(300,000)	(300,000)	-	-	-	توزيعت أرباح
7,810	7,810	-	-	-	الدخل الشامل للفترة
8,450,560	326,337	605,772	1,518,451	6,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2011
8,663,805	539,582	605,772	1,518,451	6,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2012
(300,000)	(300,000)	-	-	-	توزيعت أرباح
(7,229)	(7,229)	-	-	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
307,164	307,164	-	-	-	الدخل الشامل للفترة
8,663,740	539,517	605,772	1,518,451	6,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2012

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

30 حزيران 2011 دينار أردني	30 حزيران 2012 دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
7,810	307,164	ربح السنة قبل الضريبة
130,859	111,051	الإستهلاكات
-	(7,229)	مصاريف سنوات سابقة
15,562	9,854	(أرباح) خسائر تقييم موجودات مالية للمتاجرة
154,231	420,840	الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
440,686	725,630	لتغير في الذمم المدينة
(231,389)	384,612	التغير في الشيكات برسم التحصيل
287,804	972,292	التغير في البضاعة
228,869	(146,632)	لتغير في مصاريف و تأمينات إعمادات مستندية
(5,045)	12,550	التغير في قطع الغيار
(28,452)	(29,293)	التغير في الموجودات الأخرى
183,682	(570,465)	لتغير في الذمم الدائنة
(23,522)	(63,187)	لتغير في المطلوبات الأخرى
30,091	27,958	لتغير في الأرباح المستحقة للمساهمين
(60,130)	10,688	لتغير في المخصصات مقابل إلتزامات قصيرة الأجل
822,594	1,744,993	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
15,535	-	التغير في إنشاءات تحت التنفيذ
(109,815)	(20,268)	لتغير في الممتلكات و المعدات
(94,280)	(20,268)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(1,650,396)	البنوك الدائنة
-	471,539	التغير في أوراق الدفع
(300,000)	(300,000)	أرباح موزعة
(300,000)	(1,478,857)	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
428,314	245,868	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
371,497	5,649	رصيد النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2011 / 2012
799,811	251,517	رصيد النقد والنقد المعادل في 30 حزيران 2011 / 2012

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

1- تأسيس الشركة

تأسست الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (204) بتاريخ 1989/4/10، إن مركز تسجيل الشركة هو المملكة الأردنية الهاشمية، ومن أهم غايات الشركة إنشاء مصنع لتكرير وإنتاج وتعبئة الزيوت النباتية بغرض الاستهلاك المحلي والتصدير. تم اعتماد القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في جلسته رقم 2012/4 المنعقدة بتاريخ 18 تموز 2012.

2- أساس إعداد القوائم المالية المرحلية

- تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام و قد أعدت القوائم المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة و لأغراض هيئة الأوراق المالية و مراقبة الشركات و ليس لأغراض أخرى كما لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في القوائم المالية الكاملة و المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير الدولية و يجب أن تقرأ هذه القوائم المالية المرحلية مع القوائم المالية المدققة للشركة كما في 31 كانون الأول 2011 و أن الإداء المالي للفترة المالية المرحلية المنتهية في 30 حزيران 2012 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في 31 كانون الأول 2012
- تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية للستة أشهر الممنتهية في 30 حزيران 2011 وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) " التقارير المالية المرحلية "
- تظهر القوائم المالية المرحلية بالدينار الأردني و الذي يمثل العملة الوظيفية الرئيسية .

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011 .

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

4- الممتلكات و المعدات

يتألف هذا البند مما يلي :-

المجموع	أجهزة وبرامج كمبيوتر و أخرى	سيارات	الألات والمعدات	خزانات زيوت	مباني وانشاءات	أراضي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
9,698,032	374,902	440,955	6,008,930	831,138	1,890,934	151,173	الكلفة :
21,868	11,015	-	5,471	3,087	2,295	-	رصيد 1 كانون الثاني 2012
(1,600)	-	-	-	(1,600)	-	-	إضافات
9,718,300	385,917	440,955	6,014,401	832,625	1,893,229	151,173	حقوق
							رصيد 30 حزيران 2012
8,268,902	331,115	333,702	5,542,525	567,200	1,494,360	-	الاستهلاك المتراكم :
111,051	8,913	19,051	28,569	16,653	37,865	-	رصيد 1 كانون الثاني 2012
-	-	-	-	-	-	-	إستهلاك الفترة
8,379,953	340,028	352,753	5,571,094	583,853	1,532,225	-	إستبعادات
							رصيد 30 حزيران 2012
1,338,347	45,889	88,202	443,307	248,772	361,004	151,173	صافي القيمة الدفترية كما في 30 حزيران 2012
1,429,130	43,787	107,253	466,405	263,938	396,574	151,173	صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الأول 2011

5- أوراق الدفع

تم تمويل الشركة من قبل البنك الإسلامي الأردني لغاية تسديد أثمان زيوت خام محلية بقيمة 471,539 (شاملة قيمة المراجعة) حيث يبدأ تسديد القسط الأول بشهر تموز 2012 و ينتهي بشهر أذار 2013 بواقع 9 أقساط قيمة القسط الشهري 52,393 دينار أردني ، علماً بأن قيمة سقف التسهيلات الممنوحة للبنك الإسلامي للشركة 1,000,000 دينار أردني.

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

6- البنوك الدائنة

تم خلال الفترة المنقضية من عام 2012 تسديد رصيد البنوك الدائنة البالغ 1,650,396 (مليون وستمائة و خمسون وثلاثمائة وستة وتسعون دينار أردني) كما في 31 كانون الاول 2011 وقد حصلت الشركة على تسهيلات من البنوك التالية:-

أ. البنك العربي

مبلغ التسهيلات	نوع التسهيلات	الحالة
1,000,00	جاري مدين	غير مستغل
1,750,000	تمويل اعتمادات	غير مستغل

ب. البنك الاردني الكويتي

مبلغ التسهيلات	نوع التسهيلات	الحالة
1,000,00	جاري مدين	غير مستغل

7- معاملات مع أطراف ذات علاقة

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه 90.399 دينار أردني كما في 30 حزيران 2012 مقابل 92,271 دينار أردني كما في 30 حزيران 2011 .

8- ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة و تختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير حاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية و إنما في سنوات لاحقة أحياناً أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية .

الوضع الضريبي.

- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن عام 2011 .
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام 2009 و 2010 و قامت دائرة ضريبة الدخل و المبيعات بمراجعته سجلات الشركة و قد قامت الشركة بدفع فروقات ضريبية عن الأعوام 2009 و 2010 و تم الحصول على براءة ذمة عن الأعوام المذكورة أعلاه .
- تم الحصول على براءة ذمة صادرة من دائرة ضريبة الدخل و المبيعات عن عام 2008 بخصوص ضريبة المبيعات و قد تم تدقيق سجلات الشركة فيما يتعلق بضريبة المبيعات حتى 30 تشرين الأول 2011 .

9- ربحية السهم

إن احتساب ربحية السهم الأساسية تعتمد على الأرباح القابلة للعائدة لحملة الأسهم العادية مقسومة على العدد المرجح للأسهم المدرجة والمصدرة خلال الفترة .
أما ربحية السهم المخفضة فتعتمد على ربحية السهم الأساسية والتي يتم تعديلها لإتاحة إصدار أسهم و أثر التوزيعات بعد ضريبة الدخل على التحويلات المفترضة لجميع الخيارات المخفضة و الأسهم العادية المخفضة .

العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

فيما يلي بيان للأرباح وعدد الأسهم المرجح المستخدم في احتساب ربحية السهم

للسنة أشهر المنتهية في		للسهول الثلاثة المنتهية في	
30 حزيران 2012	30 حزيران 2011	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
307,164	7,810	261,243	9,245
6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
0.051	0.001	0.044	0.002

ربح الفترة

عدد الأسهم المرجح

ربحية السهم (دينار أردني / لاسهم)

10- الإلتزامات المحتملة

على الشركة كما بتاريخ 30 حزيران 2012 الإلتزامات التالية :-

البين	ان	المبلغ
		دينار أردني
مقابل كفالات		276,350
تأمينات مقابل نقل حاويات		5,000
الإجمالي		276,350