



شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

The Arab International Food Factories and Investment Co.

بإذن
مجلس الإدارة
٢٠١٥ / ١٢ / ١٥

الرقم : ٢٠١٥ / ١٢ / ١٥
التاريخ : ٢٠١٥ / ١٢ / ١٥

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

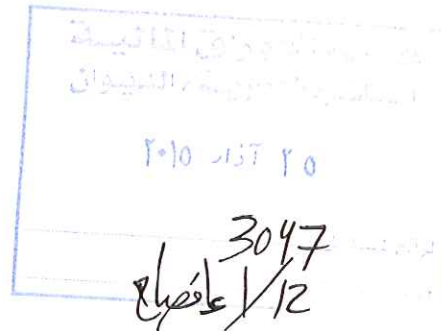
يرجى التكرم بالعلم بأنه تقرر عقد اجتماعي الهيئة العامة غير العادي والعادي العشرون لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار في تمام الساعة التاسعة والنصف والعاشرة من صباح يوم الأحد الموافق 2014/4/19 في قاعة الاجتماعات الواقعة في الطابق الثالث من مبنى توسعة مستشفى ابن الهيثم رقم 260 - شارع المدينة المنورة / عمان .

نرفق لكم طيا نسخة ورقية ونسخة بصيغة (PDF) عن تقرير مجلس الإدارة ونسخة عن الدعوات الموجهة للمساهمين .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،

عبد الله أبو خديجة

رئيس مجلس الإدارة



المرئيات

القوائم المالية المحاسبية لعام ٢٠١٥ / ١٢ / ١٥

AIFFICO

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار م.ع.م

هاتف : 5522581 - فاكس 5532683 - ص.ب 926065 عمان 11190 الأردن



التاريخ :

المساهم / المساهمة :

رقم المساهم :

عدد الأسهم :

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،
استناداً لنص المادة (169) من قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 وتعديلاته ، يتشرف مجلس الإدارة بدعوتكم لحضور الاجتماع السنوي العشري للهيئة العامة الذي سيعقد في قاعة الاجتماعات - الطابق الثالث في مبنى توسعة مستشفى ابن الهيثم رقم 260 - شارع المدينة المنورة - عمان وذلك في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الأحد الموافق 2015/4/19 للنظر في الأمور المدرجة على جدول الأعمال ومناقشتها واتخاذ القرارات المناسبة بشأنها وهي :-

- 1- تلاوة وقائع اجتماع الهيئة العامة السابق.
- 2- تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة خلال سنة 2014، والخطة المستقبلية.
- 3- تلاوة تقرير المحاسب القانوني المستقل عن السنة المالية المنتهية في 2014/12/31.
- 4- الاطلاع على القوائم المالية للشركة كما في 2014/12/31 والمصادقة عليها .
- 5- الموافقة على توزيع ما نسبته (5,12%) من رأسمال الشركة كأرباح على المساهمين .
- 6- إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام 2014 ضمن الحدود التي نص عليها القانون.
- 7- انتخاب مجلس إدارة الشركة السادس .
- 8- انتخاب مدقق حسابات الشركة للسنة المالية المقبلة وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتحديد.
- 9- أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها على جدول الأعمال وتدخل في نطاق أعمال الاجتماع العادي (بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن 10% من الأسهم الممثلة في الاجتماع) .

يرجى حضوركم شخصياً أو توكيل من ينوب عنكم من المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر يؤجل إليه بموجب قسيمة التوكيل أدناه على أن يتم إيداع قسائم التوكيل لدى مقر الشركة الكائن وذلك في مجمع مساكن كابيتال (مجمع الهيثم التجاري سابقاً) شارع المدينة المنورة - بناية رقم 156 - الطابق الثاني مكتب رقم (205) ، قبل ثلاثة أيام من موعد انعقاد الاجتماع وذلك حتى يتمكن مندوب مراقب عام الشركات من تدقيقها حسب الأصول مع العلم أنه لن يتم تدقيق أية إنابة أو توكيل لحضور الاجتماع خارج المدة المنصوص عليها ضمن أحكام الفقرة (أ) من المادة (179) من قانون الشركات وهي كما أشرنا ثلاثة أيام قبل موعد الاجتماع ، أما عملية تسجيل الحضور أصالة ووكالة فتبدأ قبل ساعة من الموعد المحدد أعلاه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة
عبدالله أبوخديجة

حضرة السيد رئيس مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار المحترم
ص.ب (926065) الرمز البريدي (11190) عمان - الأردن

رقم المساهم :

عدد الأسهم :

من الجنسية

قسيمة توكيل

أنا المساهم

بصفتي مساهماً في شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار فقد عينت المساهم السيد /
وكيلاً عني وفوضته بأن يحضر ويصوت باسمي وبالنسبة عني في اجتماع الهيئة العامة
من الجنسية
العادي الذي سيعقد في تمام الساعة العاشرة من صباح يوم الأحد الموافق 2015/4/19 أو أي اجتماع آخر يؤجل إليه ذلك الاجتماع.

توقيع الموكل

اسم الشاهد وتوقيعه

التاريخ : / /

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار م.ع.م

هاتف : 5522581 - فاكس 5532683 - ص.ب 926065 عمان 11190 الأردن



التاريخ :

المساهم / المساهمة :

رقم المساهم :

عدد الأسهم :

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد،
استناداً لنص المادة (172) من قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 وتعديلاته ، يتشرف مجلس الإدارة بدعوتكم لحضور الاجتماع غير العادي للهيئة العامة الذي سيعقد في قاعة الاجتماعات - الطابق الثالث في مبنى توسعة مستشفى ابن الهيثم رقم 260 - شارع المدينة المنورة - عمان وذلك في تمام الساعة التاسعة والنصف من صباح يوم الأحد الموافق 2015/4/19 للنظر في الأمور المدرجة على جدول الأعمال ومناقشتها واتخاذ القرارات المناسبة بشأنها وهي :-

- 1- تعديل المادة (6) مجلس إدارة الشركة من عقد التأسيس والتي تنص على :
(يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من سبعة أعضاء ينتخبهم المساهمون حسبما هو منصوص عليه بالنظام الداخلي للشركة على ألا يقل عدد الأسهم التي يمتلكها عضو مجلس الإدارة عن خمسة الاف سهم) .
لتصبح
(يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من تسعة أعضاء ينتخبهم المساهمون حسبما هو منصوص عليه بالنظام الداخلي للشركة على ألا يقل عدد الأسهم التي يمتلكها عضو مجلس الإدارة عن خمسة الاف سهم) .
- 2- تعديل المادة (12) إدارة الشركة من النظام الأساسي للشركة والتي تنص على :
(يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من سبعة أعضاء يتم انتخابهم من قبل الهيئة العامة للشركة بالإقتراع السري وفقاً لأحكام قانون الشركات ويقوم بمهام ومسؤوليات إدارة الشركة لمدة أربع سنوات تبدأ من تاريخ انتخابه).
لتصبح
(يتولى إدارة الشركة مجلس إدارة مكون من تسعة أعضاء يتم انتخابهم من قبل الهيئة العامة للشركة بالإقتراع السري وفقاً لأحكام قانون الشركات ويقوم بمهام ومسؤوليات إدارة الشركة لمدة أربع سنوات تبدأ من تاريخ انتخابه).

يرجى حضوركم شخصياً أو توكيل من ينوب عنكم من المساهمين لحضور هذا الاجتماع أو أي اجتماع آخر يؤجل إليه بموجب قسيمة التوكيل أدناه على أن يتم إيداع قسائم التوكيل لدى مقر الشركة الكائن وذلك في مجمع مساكن كابيتال (مجمع الهيثم التجاري سابقاً) شارع المدينة المنورة - بناية رقم 156 - الطابق الثاني مكتب رقم (205) ، قبل ثلاثة أيام من موعد انعقاد الاجتماع وذلك حتى يتمكن مندوب مراقب عام الشركات من تدقيقها حسب الأصول مع العلم أنه لن يتم تدقيق أية إنابة أو توكيل لحضور الاجتماع خارج المدة المنصوص عليها ضمن أحكام الفقرة (أ) من المادة (179) من قانون الشركات وهي كما أشرنا ثلاثة أيام قبل موعد الاجتماع ، أما عملية تسجيل الحضور أصالة ووكالة فتبدأ قبل ساعة من الموعد المحدد أعلاه .
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة
عبدالله أبوخديجة

حضرة السيد رئيس مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار المحترم
ص.ب 926065) الرمز البريدي (11190 عمان - الأردن

رقم المساهم :

عدد الأسهم :

من الجنسية

قسيمة توكيل

أنا المساهم

بصفتي مساهماً في شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار فقد عينت المساهم السيد /
وكيلاً عني وفوضته بأن يحضر ويصوت باسمي وبالنيابة عني في اجتماع الهيئة العامة غير
العادي الذي سيعقد في تمام الساعة التاسعة والنصف من صباح يوم الأحد الموافق 2015/4/19 أو أي اجتماع آخر يؤجل إليه ذلك
الاجتماع.

توقيع الموكل

اسم الشاهد وتوقيعه

التاريخ : / /

كلمة
رئيس مجلس الإدارة

السادة الحضور الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

السادة مساهمي شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار يسعدني ويشرفني أنا وأعضاء مجلس إدارة الشركة أن نرحب بكم أجمل ترحيب في ملتقانا هذا وهو اللقاء العشرون للهيئة العامة للشركة ، كما يسرني أن أرحب بأخانا مندوب عطوفة مراقب عام الشركات والسادة العباسي وسمان وشركاهم والسيد المستشار القانوني للشركة .

إخواني المساهمين الكرام ،

لقد كان العام الماضي عاما جيدا بالنسبة للشركة ، حيث كان هنالك زيادة ملحوظة في إيرادات الشركة مقارنة مع العام 2013 وهذا انعكس إيجابا على الأرباح المحققة من قبل الشركة ونحن نطمح في هذا العام بإذن الله تعالى لزيادة هذه الإيرادات الذي من شأنه أن يعزز المركز المالي للشركة .

وفقني الله وإياكم لما فيه الخير لمصلحة شركتنا ، آمليين من الله تعالى أن يوفقنا ويسدد خطانا تحت ظل حامل الراية الهاشمية جلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،،،،،،،

عبد الله أبو خديجة
رئيس مجلس الإدارة

تقرير مجلس الإدارة

1- أ – أنشطة الشركة الرئيسية :

إن نشاط الشركة الرئيسي هو تصنيع أغذية الأطفال والاستثمار ، أما حالياً فإن الشركة تركز في أعمالها على النشاط الاستثماري فقط .

ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها :

- عنوان الشركة : مجمع الهيثم التجاري (مساكن كابيتال) بناية رقم 156 – شارع المدينة المنورة – الطابق الثاني- مكتب رقم 205 (هاتف رقم 5522581 – فاكس رقم 5532683) .
- لا يوجد للشركة أية فروع أخرى سواء داخل أو خارج الأردن .
- يبلغ عدد موظفي الشركة (3) ثلاثة موظفين فقط .

ج – حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة :

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة كما في 2014/12/31 (252,628) دينار .

2- الشركات التابعة للشركة :

لا يوجد شركات تابعة للشركة .

3- أ- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم :

الإسم : عبد الله عبد الحليم محمود أبو خديجة
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1943
المؤهل العلمي : دبلوم لغة انجليزية / إدارة أعمال 1975

الخبرات السابقة :

- مسؤول في قصور الضيافة – دولة قطر ومدير مكتب القيادة العامة للقوات المسلحة القطرية برتبة رائد 1981-1965
- مدير عام ورئيس هيئة مديرين وشريك في مجموعة شركات في دولة قطر 1989-1972
- مدير مكتب القيادة العامة للقوات المسلحة القطرية 1981-1974
- نائب رئيس مجلس أمناء جامعة العلوم التطبيقية/الأردن 2001-1998
- رئيس مجلس إدارة ورئيس هيئة مديرين ومدير عام لمجموعة شركات مساهمة/ الأردن 2013-1990

العمل الحالي :

- رئيس مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار متفرغ لأعمال الشركة منذ عام 1994
- رئيس مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ عام 1994
- رئيس مجلس إدارة شركة مستشفى ابن الهيثم منذ عام 1998.
- رئيس هيئة مديري شركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ المالية منذ عام 2005
- رئيس مجلس إدارة شركة مدارس الاتحاد منذ 2006/9/30
- رئيس مجلس إدارة الشركة الأولى للتمويل منذ 2012/3/27
- رئيس هيئة مديري شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية منذ 2012/9/2

الإسم : مدحت عبد اللطيف أحمد مسعود
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1941
المؤهل العلمي : ماجستير اقتصاد 1972

الخبرات السابقة :

- مدير مكتب وزير المالية والبتترول/ الدوحة- قطر 1987-1972
- الخبير المالي والبترولي في وزارة المالية والبتترول في قطر 1990-1987
- عضو لجنة استثمارات بنك قطر المركزي 1990-1975
- المنسق العام لجامعة العلوم التطبيقية وعضو مجلس إدارة الشركة 1996-1993 العربية الدولية للتعليم والاستثمار
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة المصانع للأغذية والاستثمار 1998-1993
- رئيس مجلس أمناء جامعة العلوم التطبيقية 1999-1996
- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار 2012-2005

العمل الحالي :

- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ 2006/4/1
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2012/7/23

الإسم : هجرة محمد الفارس حماد
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1950
المؤهل العلمي : الثانوية العامة 1968

الخبرات السابقة:

- مدرسة في وزارة التربية والتعليم- دولة قطر 1979-1968
- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار 2006-1999
- عضو مجلس إدارة شركة مدارس الاتحاد ممثلاً للشركة العربية الدولية للتعليم والإستثمار 2012/10/1-2012/7/1
- عضو مجلس إدارة شركة مستشفى ابن الهيثم ممثلاً لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية والإستثمار 2012/7/1-2012/10/1
- عضو مجلس إدارة شركة الأولى للتمويل 2012/10/1-2012/7/24
- عضو هيئة مديري شركة الأمناء للإستثمار وإدارة المحافظ المالية (محدودة المسؤولية) ممثلاً لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية والإستثمار 2012/10/1-2012/7/1

العمل الحالي:

- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ عام 2003
- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ 2007/1/1
- عضو مجلس إدارة شركة الأولى للتمويل منذ 2013/4/25

الإسم : سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1973
المؤهل العلمي : ماجستير مصارف 2002

الخبرات السابقة:

- عضو مجلس أمناء جامعة العلوم التطبيقية الخاصة 2001-2009
- رئيس هيئة مديري شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية 2009/10/29 - 2012/9/1

العمل الحالي :

- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ عام 2002.
- مدير عام شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2007/7/25
- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2007/3/22

الإسم : محمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1977
المؤهل العلمي : ماجستير تسويق 2005

الخبرات السابقة :

- عضو مجلس إدارة ومدير عام مجموعة شركات 1997 - 2009
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار 2007/3/25 - 2012/7/23
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة الأولى للتمويل 2010 - 2014

العمل الحالي :

- عضو مجلس إدارة شركة الأولى للتمويل منذ عام 2010
- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ عام 2000
- عضو مجلس أمناء جامعة العلوم التطبيقية الخاصة منذ عام 2003
- عضو مجلس إدارة شركة مستشفى ابن الهيثم منذ عام 2002 ممثلاً عن شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
- عضو هيئة مديري شركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ المالية منذ عام 2005 ممثلاً عن شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة مدارس الاتحاد منذ 2014/6/24 ممثلاً عن الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار ممثلاً عن الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ 2012/10/1
- مدير عام شركة مدارس الاتحاد منذ 2012/10/2 .

الإسم : إبراهيم عبد الله عبد الحليم أبو خديجة
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1984
المؤهل العلمي : ماجستير محاسبة 2010

الخبرات السابقة :

- عضو مجلس إدارة الشركة الأمريكية للتأمين 2006-2007
- مساعد مدير عام الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار 2006-2012
- عضو مجلس إدارة شركة الأولى للتمويل 2010 - 2014

العمل الحالي :

- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ 2006/4/1
- نائب رئيس هيئة مديري شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية منذ 2009/11/23 ممثلاً عن الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ عام 2005
- عضو هيئة مديري شركة الأمان للاستثمار وإدارة المحافظ المالية منذ 2006/3/9
- عضو مجلس إدارة شركة مدارس الاتحاد منذ 2006/9/30 ممثلاً عن شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
- عضو مجلس إدارة شركة مستشفى ابن الهيثم منذ 2007/3/18 ممثلاً عن الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
- عضو مجلس أمناء جامعة العلوم التطبيقية منذ 2009/11/5
- مدير عام شركة الأولى للتمويل منذ 2012/5/24
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة الأولى للتمويل منذ 2014/4/24

الإسم : الدكتور أحمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة
الجنسية : أردني

سنة الميلاد : 1987

المؤهل العلمي : بكالوريوس صيدلة – جامعة العلوم التطبيقية 2010

الخبرات السابقة :

- عضو مجلس إدارة شركة مستشفى ابن الهيثم 2008/6/20 – 2014/6/24
- عضو هيئة مديري شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية 2008/8/28-2009/10/29.

العمل الحالي :

- مدير عام مستشفى ابن الهيثم منذ 2011/2/1
- نائب رئيس مجلس إدارة شركة مستشفى ابن الهيثم منذ 2014/6/24 ممثلاً عن الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
- عضو هيئة مديري شركة الأمان للاستثمار وإدارة المحافظ المالية منذ 2008/7/1 ممثلاً عن الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ 2008/6/20
- عضو مجلس إدارة شركة مدارس الاتحاد ممثلاً عن شركة الأمان للاستثمار وإدارة المحافظ المالية منذ 2009/2/5
- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2009/11/16
- عضو مجلس إدارة الشركة الأولى للتمويل منذ 2010/4/28
- عضو هيئة مديري شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية ممثلاً عن شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2012/9/2
-

3- ب- أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم :

الإسم : سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة / المدير العام
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1973
المؤهل العلمي : ماجستير مصارف 2002

الخبرات السابقة:

- عضو مجلس أمناء جامعة العلوم التطبيقية الخاصة 2009-2001
- رئيس هيئة مديري شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية 2009/10/29 - 2012/9/1

العمل الحالي :

- عضو مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار منذ عام 2002.
- مدير عام شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2007/7/25
- عضو مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار منذ 2007/3/22

الإسم : عماد محمد سعيد أبو شنب / مدير مالي غير متفرغ
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1981
المؤهل العلمي : بكالوريوس محاسبة 2004

الخبرات السابقة :

- شركة غوشة وشركاه مدقق خارجي من 2006-2005 .
- مدقق داخلي مجموعة شركات مجمع الشرق الأوسط (LG) 2010-2007
- شركة الامناء للاستثمار مدير مالي - مدقق داخلي 2013-2010

الإسم : أمجد خليل أحمد محيسن / مسؤول شؤون المساهمين (عمل إضافي)
الجنسية : أردنية
سنة الميلاد : 1968
المؤهل العلمي : دبلوم محاسبة / 1986

الخبرات السابقة :

- الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار 1991/2/11 - 1996/12/31 (شؤون المساهمين) .
- شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار 1997/1/1 - 2009/9/11 (أمين سر مجلس الإدارة رئيس قسم المساهمين) .

4- أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة :

الرقم	الإسم	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	النسبة %	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	النسبة %
1	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	4.856.545	%46	4.821.695	%45,9
2	عبد الله عبد الحليم محمود أبو خديجة	2,925,329	%27,86	2,925,329	%27,86
3	هجرة محمد الفارس حماد	681,002	%6,49	681,002	%6,49

5- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها :

- حيث أن الشركة لا تزال أية نشاطات سوى النشاطات الاستثمارية في الأسهم فإنه من الصعب جدا تحديد وضعها التنافسي ضمن قطاع نشاطها ، كما أن نشاطات الشركة تقتصر على السوق المحلي ولا تزال أية نشاطات خارج الأردن.

6- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا :

- لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محليا أو خارجيا يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات و/أو المبيعات .

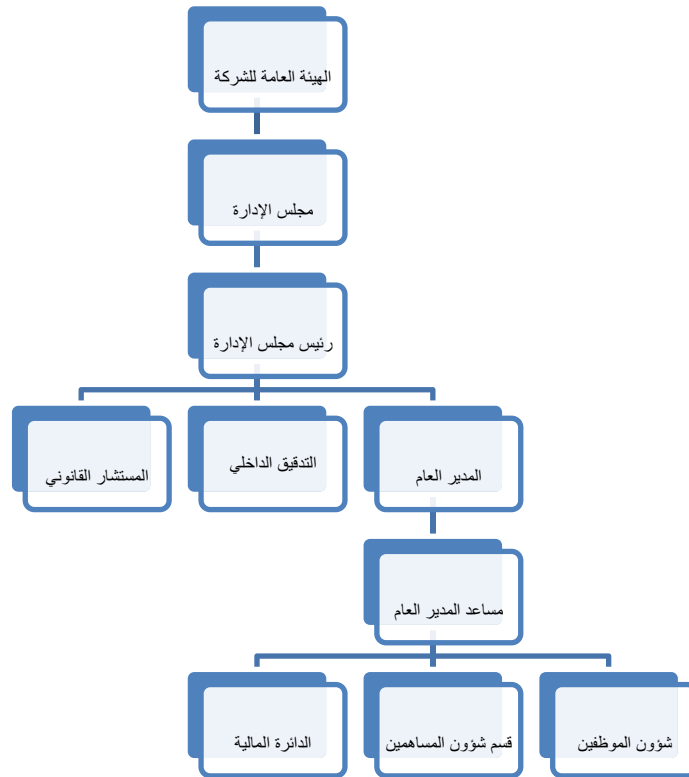
7- الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة وغيرها :

- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها .
- لا يوجد أي براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت الشركة عليها .

8- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مالي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية :

- لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .
- لا تنطبق معايير الجودة الدولية على الشركة .

9- أ- الهيكل التنظيمي للشركة:



ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم :

عدد الموظفين	المؤهل العلمي
1	ماجستير
1	بكالوريوس
1	دبلوم

ج - برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

- لم تقم الشركة بإجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة خلال السنة المالية 2014 .

10- المخاطر التي تتعرض الشركة لها :

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 التجارية، 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 .

مخاطر السيولة

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

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 وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة في الدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر هامة لتقلبات العملات الأجنبية وإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية يعتبر غير جوهري ،

11- الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

استطاعت الشركة أن تقوم بتوزيع أرباح على المساهمين بنسبة 12.5 % عن العام 2013 .

12- الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي :

لا يوجد أية عمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية 2014 لها أثر مالي .

13- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية :

البيان	2014	2013	2012	2011	2010
الأرباح	2,053,400	1,338,508	1,228,065	1,028,091	465,463
أرباح الموزعة / المقترح توزيعها	1,312,500 (مقترحة)	1,312,500	1,050,000	840,000	735,000
نسبة الأرباح الموزعة / مقترحة	%12.5 (مقترحة)	%12.5	%10	%8	%7
صافي حقوق المساهمين	35,947,828	29,920,693	24,184,449	20,125,187	21,040,089
أسعار الأوراق المالية	2,14	1.64	1,50	1,99	1,99

14- تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية :

النسبة	2014	2013
نسبة العائد على الاستثمار	%5,6	%4,9
نسبة العائد على حقوق المساهمين	%5,7	%4,9
نسبة العائد إلى رأس المال	%19	%14
نسبة الملكية	%99,6	%99,5
المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	%0.4	%0,5
مضاعف الربح	%10,7	12,9
ربحية السهم	%0.20	0,127

15- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة للسنة المالية القادمة :

تسعى الشركة لزيادة استثماراتها المالية والبحث عن فرص استثمار جديدة تعود بالنفع على الشركة .

16- مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و/أو مستحقة له :

يتولى عملية تدقيق حسابات الشركة السادة شركة إبراهيم والسمان وشركاهم ، ويتقاضون أتعابا سنوية مقدارها (2,320) ديناراً شاملة ضريبة المبيعات .

17- أ. عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة :

رقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم 2014/12/31	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم 2013/12/31
1	عبد الله عبد الحليم محمود أبو خديجة	رئيس مجلس الإدارة	أردنية	2,925,329	2,925,329	لا يوجد	لا يوجد
2	مدحت عبد اللطيف احمد مسعود	نائب رئيس مجلس الإدارة	أردنية	17,500	17,500	لا يوجد	لا يوجد
3	سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة / المدير العام	عضو مجلس الإدارة	أردنية	86,250	86,250	لا يوجد	لا يوجد
4	هجرة محمد الفارس حماد	عضو مجلس الإدارة	أردنية	681,002	681,002	لا يوجد	لا يوجد
5	محمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة ممثلاً عن	عضو مجلس الإدارة	أردنية	154,750	154,750	لا يوجد	لا يوجد
	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار			4,856,545	4,821,695	شركة مستشفى ابن الهيثم 5,400	شركة مستشفى ابن الهيثم 5,400
6	ابراهيم عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	عضو مجلس الإدارة	أردنية	330,430	330,430	لا يوجد	لا يوجد
7	د. أحمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	عضو مجلس الإدارة	أردنية	277,660	277,000	لا يوجد	لا يوجد

ب- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا التنفيذية:

رقم	الإسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم 2014/12/31	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم 2013/12/31
1	السيدة سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	المدير العام	أردنية	86,250	86,250	لا يوجد	لا يوجد
2	عماد محمد سعيد أبو شنب	مدير مالي غير متفرغ	أردنية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد
3	أمجد خليل أحمد محيسن	مسؤول المساهمين (عمل إضافي)	أردنية	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد	لا يوجد

ج- عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية :

- لا يوجد لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب أعضاء الإدارة العليا التنفيذية أية أسهم باستثناء التالية أسماؤهم :

رقم	الإسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في 2014/12/31	عدد الأسهم كما في 2013/12/31	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم 2014/12/31	عدد الأسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم 2013/12/31
1	حكمت وصفي حسني مسعود	زوجة نائب رئيس مجلس الإدارة مدحت عبد اللطيف أحمد مسعود	أردنية	8,750	8,750	لا يوجد	لا يوجد

18- أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة :

الرقم	الإسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
1	عبد الله عبد الحليم محمود أبو خديجة	رئيس مجلس الإدارة	000	17,000	5,000	000	22,000
2	مدحت عبد اللطيف أحمد مسعود	نائب رئيس مجلس الإدارة	000	3,000	5,000	000	8,000
3	سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	عضو مجلس الإدارة المدير العام	33,833	3,000	5,000	000	41,833
4	هجرة محمد الفارس حماد	عضو مجلس الإدارة	000	3,000	5,000	000	8,000
5	محمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة ممثل الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	عضو مجلس الإدارة	000	3,000	5,000	000	8,000
6	ابراهيم عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	عضو مجلس الإدارة	000	3,000	5,000	000	8,000
7	احمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	عضو مجلس الإدارة	000	3,000	5,000	000	8,000
	المجموع		33,833	35,000	35,000	000	103,833

ب- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية :

الرقم	الإسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
1	سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة	المدير العام	33,833	3,000	5,000	000	41,833
2	أمجد أمين حتى تاريخ 2014/9/30	مدير مالي غير متفرغ	900	000	000	000	900
3	* عماد محمد سعيد أبو شنب من تاريخ 2014/10/1	مدير مالي غير متفرغ	300	000	000	000	300
4	أمجد خليل أحمد محيسن	مسؤول المساهمين (عمل إضافي)	600	000	000	000	600
	المجموع		35,633	3,000	5,000	000	43,633

*يقوم بمتابعة الأمور المالية للشركة مدير مالي غير متفرغ " السيد عماد محمد سعيد أبو شنب " حيث أن طبيعة عمل الشركة محدود ولا يحتاج إلى تعيين مدير مالي متفرغ .

19- التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية :

- لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية .

20- بيان بالعقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم :

أولا : حسب قائمة الدخل :

- أ - أرباح غير محققة في الاستثمار في شركات زميلة :
شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية 27,822
إيرادات أخرى :
- ب -
 - إيراد مقبوض بدل عضوية الشركة في مجلس إدارة الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار 4,650
 - إيراد مقبوض من الشركة الأولى للتمويل مكافأة عضوية مجلس إدارة وبدل تنقلات 1,163
 - أرباح وديعة لدى الشركة الأولى للتمويل 8,347
 - إيراد مقبوض من الشركة العقارية الأردنية للتنمية بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة 1,400
- ج - أرباح محققة من توزيع أرباح أسهم شركات :
 - أرباح توزيع مقبوضة من الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار 2,006,618
 - أرباح توزيع مقبوضة من شركة مستشفى ابن الهيثم 86,476
 - أرباح توزيع مقبوضة من شركة مدارس الاتحاد 29,597

ثانيا : حسب قائمة المركز المالي :

- شركة مدارس الاتحاد 802
- العربية الدولية للتعليم والاستثمار (7,369)
- الامناء للاستثمار وإدارة المحافظ 597
- الشركة العربية الدولية - عُمان (27,857)
- شركة مستشفى ابن الهيثم 2,920

المصاريف الإدارية والعمومية :

- أ- رواتب وبدل تنقلات ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة للمدير العام (سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة)
41,833 دينار

21- أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة :

- لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة .

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي :

- لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

(قوائم مالية مدققة)

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة	
15	تقرير المحاسب القانوني المستقل
16	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2014 (قائمة أ)
17	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 (قائمة ج)
18	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 (قائمة د)
19	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 (قائمة هـ)
35-20	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

591 15 01

إلى المساهمين في
شركة المصانع العربية الدولية للأغذية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية :

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2014 وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص لأهم السياسات المحاسبية والمعلومات الإيضاحية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية:

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني المستقل:

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا، لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب منا هذه المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. إن اختيار تلك الإجراءات يستند إلى اجتهاد المحاسب القانوني بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ. عند تقييم المحاسب القانوني للمخاطر يأخذ في الاعتبار نظام الرقابة الداخلي للشركة ذي الصلة بإعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولة التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة، إضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي.

الرأي:

برأينا، إن القوائم المالية تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2014 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .

تقرير حول المتطلبات القانونية:

عملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمّة بصورة أصولية وأن القوائم المالية المرفقة والقوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

استناداً إلى كل ما تقدم فإننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على القوائم المالية المرفقة.

العباسي وسمان وشركاهم
نبيل محمد عبيدات
إجازة رقم 877

26 كانون الثاني 2015

عمان - الأردن

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2014
قائمة أ

	إيضاح	2014 دينار أردني	2013 دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك و شركات التمويل	3	218,854	38,733
الذمم المدينة - بالصافي	4	5,067	5,067
ذمم أطراف ذات علاقة	20	8,174	1,398
الحسابات المدينة المتنوعة	5	1,652	410
مجموع الموجودات المتداولة		233,747	45,608
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	6	35,135,090	29,361,028
الاستثمار في شركات حليفة	7	470,665	405,237
الممتلكات والمعدات - بالصافي	8	252,628	252,930
مجموع الموجودات غير المتداولة		35,858,383	30,019,195
مجموع الموجودات		36,092,130	30,064,803
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		937	3,506
ذمم أطراف ذات علاقة	20	30,640	33,797
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	112,725	106,807
مجموع المطلوبات المتداولة		144,302	144,110
حقوق الملكية			
رأس المال	10	10,500,000	10,500,000
الاحتياطي الإجمالي	10	1,390,539	1,181,699
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	11	21,083,179	15,794,736
الأرباح المدورة في نهاية السنة (قائمة ج)	12	2,974,110	2,444,258
مجموع حقوق الملكية		35,947,828	29,920,693
الملكية مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		36,092,130	30,064,803

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014
قائمة ب

		2014	2013
	<u>ايضاح</u>	دينار أردني	دينار أردني
<u>الاييرادات</u>			
الاييرادات	13	2,172,662	1,465,224
حصة الشركة في ارباح الشركة الحليفة		27,822	10,658
مجموع الايرادات		2,200,484	1,475,882
<u>المصاريف</u>			
منافع الموظفين	14	(53,781)	(56,300)
المصاريف الادارية والعمومية	15	(93,303)	(81,074)
مجموع المصاريف		(147,084)	(137,374)
ربح السنة قبل الضريبة		2,053,400	1,338,508
ضريبة الدخل	9	(2,208)	(1,737)
ربح السنة (قائمة ج)		2,051,192	1,336,771
<u>بنود الدخل الشامل الأخرى</u>			
صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة		5,288,443	5,501,461
مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة ج)		7,339,635	6,838,232
		فلس/دينار	فلس/دينار
حصة السهم الاساسية من ربح السنة	16	0.20	0.13

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

قائمة ج

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

	الأرباح المدورة				
	احتياطي القيمة العادلة	أرباح متحققة	أرباح غير متحققة	المجموع	الصافي
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في 31 كانون الأول 2012	10,500,000	2,119,508	223,818	2,343,326	24,184,449
تعديلات على حصة الشركة في الشركات الزميلة	-	-	(51,988)	(51,988)	(51,988)
الرصيد الافتتاحي المعدل	10,500,000	2,119,508	171,830	2,291,338	24,132,461
ربح السنة بعد الضريبة	-	1,326,113	10,658	1,336,771	1,336,771
التغير في احتياطي القيمة العادلة	-	-	-	-	5,501,461
مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة ج)	-	1,326,113	10,658	1,336,771	6,838,232
الأرباح الموزعة على المساهمين	-	(1,050,000)	-	(1,050,000)	(1,050,000)
المحول للاحتياطي الاجباري	-	(133,851)	-	(133,851)	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2013 (قائمة أ)	10,500,000	2,261,770	182,488	2,444,258	29,920,693
ربح السنة بعد الضريبة	-	2,023,370	27,822	2,051,192	2,051,192
التغير في احتياطي القيمة العادلة	-	-	-	-	5,288,443
مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة ج)	-	2,023,370	27,822	2,051,192	7,339,635
الأرباح الموزعة على المساهمين (إيضاح 12 ب)	-	(1,312,500)	-	(1,312,500)	(1,312,500)
المحول للاحتياطي الاجباري	-	(208,840)	-	(208,840)	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2014 (قائمة أ)	10,500,000	2,763,800	210,310	2,974,110	35,947,828

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 قائمة هـ

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
ربح السنة قبل الضريبة	2,053,400	1,338,508
الاستهلاكات	302	366
حصة الشركة من ارباح الشركة الحليفة	(27,822)	(10,658)
الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل	2,025,880	1,328,216
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
ذمم مدينة و أطراف ذات علاقة	(6,776)	20,604
الحسابات المدينة المتنوعة	(1,242)	(1,555)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة و أطراف ذات علاقة	(5,726)	(268,553)
الحسابات الدائنة المتنوعة	4,801	10,276
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة	2,016,937	1,088,988
الضريبة المدفوعة	(1,091)	(1,387)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	2,015,846	1,087,601
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	(523,225)	(429,546)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(523,225)	(429,546)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
الأرباح الموزعة على المساهمين	(1,312,500)	(1,050,000)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(1,312,500)	(1,050,000)
صافي التغير في رصيد النقد والنقد المعادل	180,121	(391,945)
النقد في الصندوق ولدى البنوك و شركات محلية في بداية السنة	38,733	430,678
النقد في الصندوق و لدى البنوك و شركات محلية في نهاية السنة (قائمة أ)	218,854	38,733

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

الكيان القانوني والنشاط

تأسست شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار المساهمة العامة المحدودة بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (256) بتاريخ 13 ايلول 1994 ، ومن غايات الشركة انشاء وتأسيس وإدارة مصانع لإنتاج حليب الأطفال والاعذية الصحية الأخرى وانشاء اية صناعات اخرى مكمله لغايات الشركة بالاضافة لاستثمار اموالها بالطريقة التي تراها الامثل لمصلحة الشركة.

تمتلك الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار 45,92 % في شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار.

تم اقرار القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 25 شباط 2015 وتتطلب هذه القوائم المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الاساسية المستخدمة في اعداد هذه القوائم المالية وهذه السياسات تم تطبيقها في السنوات الظاهرة في القوائم المالية

أساس إعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية للشركة وفقا لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر والتي تظهر بالقيمة العادلة .
تم اعداد القوائم المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .
ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2012 باستثناء ان الشركة قامت بتطبيق المعيار الجديد التالي :

استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الابرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واورقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل . ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية.

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقا للانظمة والقوانين .

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 .

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للسنة .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالتكلفة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ويتم شطب الذمم في حال عدم امكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الذمم التي تم شطبها إلى الإيرادات .

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يكون هناك دليل موضوعي بان الشركة لن تتمكن من تحصيل كامل او جزء من المبالغ المطلوبة ويحتسب هذا المخصص على اساس الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد .

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

ان الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر هي موجودات مالية غير مشتقة ، الغرض من امتلاكها هو الاحتفاظ بها كمتوفرة للبيع وليس المتاجرة او الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق .

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل.

تظهر الموجودات المالية المحددة القيمة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي يتوفر لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل خسائر التدني المتراكمة في قيمتها العادلة .

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي لا يتوفر لها اسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل الآخر .

يتم تسجيل الارباح والخسائر الناتجة عن فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الدين التي تحمل فوائد ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر ، في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الملكية في بند التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية .

في حال لم تتبنى الشركة خيار الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة للموجودات المالية في ادوات حقوق الملكية ضمن قائمة الدخل الشامل الآخر فعندئذ يجب قياس هذه الموجودات بالقيمة العادلة والاعتراف بالتغيرات في القيمة العادلة.

الاستثمارات في شركات حليفة

الشركات الحليفة هي تلك الشركات التي تمتلك الشركة ما يزيد عن 20% ولغاية 50% من حق التصويت فيها و تمارس فيها الشركة تأثيراً فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية .

تظهر الموجودات المالية في الشركات الحليفة ضمن المركز المالي بالتكلفة ، بالإضافة الى حصة الشركة من التغيرات في صافي موجودات الشركات الحليفة وفقاً لطريقة حقوق الملكية ، يتم تسجيل الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات الحليفة كجزء في حساب الاستثمار في الشركة الحليفة ولا يتم اطفائها في حال وجود تغير على حقوق ملكية الشركات الحليفة فانه يتم اظهار هذه التغيرات ان وجدت في قائمة التغيرات في حقوق الملكية للشركة .

الممتلكات والمعدات الاستهلاك المتراكم

تظهر الممتلكات والمعدات والآلات بالتكلفة بعد تنزيل الاهتلاك المتراكم، ويتم اهتلاكها عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها باستخدام النسب السنوية التالية:

أثاث ومفروشات	10%	عدد وادوات	10%
اجهزه ومعدات	10% - 20%	تمديدات شبكات	15%

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

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

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

تظهر الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد أو حذف أي من الممتلكات والمعدات ، والتي تمثل الفرق بين المبلغ المتحصل من البيع والقيمة الدفترية للأصل في قائمة الدخل .

يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها أو عندما لا يعود أي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها أو من التخلص منها

الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع عند الاستفادة من الخدمة من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل مؤدي الخدمة أو لم تتم .

ضريبة الدخل

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم 28 لسنة 2009 ، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في قائمة الدخل لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية.

تحسب الضرائب بموجب النسب الضرائبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات .

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في قائمة الدخل .

الاعتراف بالإيراد

يتم قيد الإيرادات عند الإعلان عن استحقاقها .

القيمة العادلة

إن أسعار الإغلاق بتاريخ القوائم المالية في أسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للأدوات والمشتقات المالية التي لها أسعار سوقية .

في حال عدم توفر أسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط لبعض الأدوات والمشتقات المالية أو عدم نشاط السوق يتم تقدير قيمتها العادلة بعدة طرق منها .

مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لأداة مالية مشابهة لها إلى حد كبير .

تحليل التدفقات النقدية المستقبلية وخصم التدفقات النقدية المتوقعة بنسبة مستخدمة في أداة مالية مشابهة لها .

تهدف طرق التقييم إلى الحصول على قيمة عادلة تعكس توقعات السوق وتأخذ بالاعتبار العوامل السوقية وإية مخاطر أو منافع متوقعة عند تقدير قيمة الأدوات المالية ، وفي حال وجود أدوات مالية يتعذر قياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه يتم إظهارها بالتكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

التدني في الموجودات المالية

تقوم الشركة بمراجعة القيم المصتبة في السجلات للموجودات في تاريخ الموقف المالي لتحديد فيما إذا كانت هنالك مؤشرات تدل على وجود تدني في قيمتها افراجيا أو على شكل مجموعة ، وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات فانه يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد من أجل تحديد خسارة التدني

تاريخ الاعتراف بالموجودات المالية

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

أرباح الأسهم الموزعة

يتم الاعتراف بأرباح الاسهم الموزعة عند الاعلان عنها من قبل الشركات المستثمر بها .

المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ الموقف المالي ناشئة عن احداث سابقة وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .
تمثل المبالغ المعترف بها كمخصصات افضل تقدير للمبالغ المطلوبة لتسوية الالتزام كما في تاريخ القوائم المالية مع الأخذ بعين الاعتبار المخاطر وعدم التيقن المرتبط بالالتزام ، عندما يتم تحديد قيمة المخصص على اساس التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي فان قيمته الدفترية تمثل القيمة الحالية لهذه التدفقات النقدية .
عندما يكون من المتوقع ان يتم استرداد بعض او كافة المنافع الاقتصادية المطلوبة من اطراف اخرى لتسوية المخصص ، يتم الاعتراف بالذمة المدينة ضمن الموجودات اذا كان استلام التعويضات فعليا مؤكد ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

النقد في الصندوق و لدى البنوك و شركات محلية

يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
سلفة نثرية	106	220
النقد لدى البنوك	18,748	38,513
ودائع لدى شركات محلية *	200,000	-
المجموع	218,854	38,733

*تم توقيع عقد استثمار بسقف 200,000 دينار أردني مع الشركة الأولى للتمويل لغايات استثمارها ضمن مبادئ الشريعة الإسلامية مقابل عوائد لا تقل عن 6% سنويا بحسب عقود الاستثمار المبرمة .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

4- الذمم المدينة - بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
الذمم المدينة	8,424	8,424
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	(3,357)	(3,357)
الصافي	5,067	5,067

5- الحسابات المدينة المتنوعة
يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
تأمينات مستردة	150	150
ذمم موظفين	23	260
ايرادات مستحقة القبض	1,479	-
المجموع	1,652	410

6- الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
أ - يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
الأسهم المدرجة		
أسهم مدرجة في السوق المالية	33,809,957	28,035,895
القيمة العادلة	33,809,957	28,035,895
حصة في شركات محدودة المسؤولية *		
أسهم غير مدرجة	1,352,876	1,325,133
المجموع	1,352,876	1,325,133
إجمالي الموجودات المالية بالقيمة العادلة	35,162,833	29,361,028

* تظهر الاستثمارات في الشركات المحدودة بالتكلفة و لذلك لتعذر قياس قيمتها العادلة بصورة موثوقة .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

7- الموجودات المالية في الشراكة الحليفة - شركة عبر العالم للتكنولوجيا والمعلوماتية
يتألف هذا البند مما يلي :

	نسبة المساهمة	2014	2013
	بالمائة	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في بداية السنة	45,10%	405,237	361,699
حصة الشركة من أرباح السنة		27,822	10,658
تعديلات على حصة الشركة في الشركة الحليفة		-	(51,988)
حصة الشركة من التغير في احتياطي القيمة العادلة		37,606	84,868
الرصيد في نهاية السنة		<u>470,665</u>	<u>405,237</u>

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

-8-

الممتلكات والمعدات - بالصافي
أ - يتألف هذا البند مما يلي :

المجموع	سياح أراضي	أثاث ومفروشات	دوات مكتبية وأجهزة	أراضي
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
271,913	4,251	2,209	13,552	251,901
18,983	4,250	1,436	13,297	-
302	-	221	81	-
19,285	4,250	1,657	13,378	-
252,628	1	552	174	251,901
252,930	1	773	255	251,901

الكلفة

التكلفة في نهاية السنة

الاهتلاك المتراكم

الاستهلاك المتراكم في بداية السنة

اضافات السنة

الاستهلاك المتراكم في نهاية السنة

القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2014

القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2013

ب - تبلغ تكلفة الممتلكات والمعدات المستهلكة بالكامل مبلغ 16,937 دينار اردني .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

الحسابات الدائنة المتنوعة

-9

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
امانات المساهمين	75,260	71,678
مخصص مكافأة اعضاء مجلس الادارة	35,000	35,000
مخصص ضريبي الدخل (9ب)	1,088	(29)
امانات الضمان الاجتماعي وضريبة الدخل	1,183	-
مخصص اجازات الموظفين	158	158
أخرى	36	-
المجموع	112,725	106,807

ب - وفيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في بداية السنة	(29)	-
اضافات السنة	2,208	1,737
الضريبة المدفوعة	-	(1,766)
المدفوع من ضريبة الدخل نصف السنوية	(1,091)	-
الرصيد في نهاية السنة	1,088	(29)

- تم تقدي كشف التقدير الذاتي لضريبة الدخل للسنوات 2011 و 2012 و 2013 ضمن المدة القانونية ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بالتدقيق حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

حقوق الملكية

-10

راس المال

يبلغ راس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (10,500,000) دينار اردني مقسم الى (10,500,000) سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم .

الاحتياطي الاجباري

يمثل هذا البند ماتم تحويله خلال السنة والسنوات السابقة بنسبة 10% من الارباح قبل الضريبة والمخصصات وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

-11 احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

يمثل احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية قيمة (النقص) او الزيادة في القيمة العادلة لتلك الموجودات وتفصيله كما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في بداية السنة	15,794,736	10,293,275
صافي التغير خلال السنة	5,288,443	5,501,461
الرصيد في نهاية السنة	21,083,179	15,794,736

-12 الأرباح المدورة في نهاية السنة
يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
الأرباح المدورة في بداية السنة	2,444,258	2,343,326
تعديلات على حصة الشركة في الشركات الزميلة	-	(51,988)
ربح السنة بعد الضريبة	2,051,192	1,336,771
الأرباح الموزعة على المساهمين (إيضاح 12 ب)	(1,312,500)	(1,050,000)
المحول للاحتياطي الاجباري	(208,840)	(133,851)
المجموع	2,974,110	2,444,258

- أ - تم بموجب اجتماع الهيئة العامة والمنعقدة بتاريخ 13 نيسان 2014 الموافقة على توزيع أرباح نقدية على المساهمين بنسبة 12.5% من رأس المال .
- ب - تم بموجب اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ 25 شباط 2015 التوصية للهيئة العامة بتوزيع ما نسبته 12,5% من رأسمال الشركة كأرباح نقدية على المساهمين .

-13 الإيرادات

يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
ارباح محققة من توزيع ارباح اسهم شركات مستثمر بها	2,155,691	1,451,592
ايرادات اخرى	16,971	13,632
المجموع	2,172,662	1,465,224

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

-14

منافع الموظفين

يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
الرواتب والاجور	43,818	46,156
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	5,806	6,272
التأمين الصحي	797	1,352
ضريبة الدخل	3,360	2,520
المجموع	53,781	56,300

-15

المصاريف الإدارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
تنقلات اعضاء مجلس ادارة	35,000	21,000
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	35,000	35,000
ايجارات	4,800	4,800
اتعاب مهنية	3,190	3,220
بريد برق هاتف	687	633
اعلان وصحف	1,614	1,913
رسوم حكومية وتأمين وترخيص	11,313	12,746
اتعاب مراقب شركات	-	600
استهلاكات	302	366
متنوعة	1,397	796
المجموع	93,303	81,074

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

-16 حصة السهم الأساسية من ربح السنة
يتألف هذا البند مما يلي :

	2014	2013
	دينار أردني	دينار أردني
ربح السنة بعد الضريبة	2,051,192	1,336,771
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	10,500,000	10,500,000
حصة السهم من ربح السنة	0.20	0.13

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح السنة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح السنة .

-17 التصنيف القطاعي :

من اهداف الشركة الرئيسية انشاء وتأسيس وإدارة مصانع لانتاج حليب الاطفال والاعذية واستثمار الاموال، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الأعمال .

	2014		
	أسهم	اخرى	الاجمالي
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
صافي الايرادات	2,183,513	16,971	2,200,484
الموجودات والمطلوبات			
الموجودات	35,605,755	486,375	36,092,130
المطلوبات	144,302	-	144,302
معلومات القطاعات الاخرى			
الاستهلاكات	-	302	302
	2013		
	أسهم	اخرى	الاجمالي
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
صافي الايرادات	1,462,250	13,632	1,475,882
الموجودات والمطلوبات			
الموجودات	29,766,265	300,304	30,066,569
المطلوبات	144,110	-	144,110
معلومات القطاعات الاخرى			
الاستهلاكات	-	366	366

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

18- تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات :
يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها :

	2014	
	أكثر من سنة	لغاية سنة
المجموع	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد في الصندوق ولدى البنوك و شركات محلية	-	218,854
الذمم المدينة	-	5,067
ذمم أطراف ذات علاقة	-	8,174
الحسابات المدينة المتنوعة	-	1,652
مجموع الموجودات المتداولة	-	233,747
الموجودات غير المتداولة		
الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة - قائمة الدخل الشامل	35,135,090	-
الموجودات المالية في شركات حليفة	470,665	-
الممتلكات والمعدات - بالصافي	252,628	-
مجموع الموجودات غير المتداولة	35,858,383	-
مجموع الموجودات	35,858,383	233,747
المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	-	937
ذمم أطراف ذات علاقة	-	30,640
الحسابات الدائنة المتنوعة	-	112,725
مجموع المطلوبات المتداولة	-	144,302
الصافي	35,858,383	89,445

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

18- **تابع تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات :**
يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها :

2013			
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الموجودات المتداولة
38,733	-	38,733	النقد في الصندوق ولدى البنوك و شركات محلية
5,067	-	5,067	الذمم المدينة
1,398	-	1,398	ذمم أطراف ذات علاقة
410	-	410	الحسابات المدينة المتنوعة
45,608	-	45,608	مجموع الموجودات المتداولة
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	الموجودات غير المتداولة
29,361,028	29,361,028	-	الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة - قائمة الدخل الشامل
405,237	405,237	-	الموجودات المالية في شركات حليفة
252,930	252,930	-	الممتلكات والمعدات - بالصافي
30,019,195	30,019,195	-	مجموع الموجودات غير المتداولة
30,064,803	30,019,195	45,608	مجموع الموجودات
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	المطلوبات المتداولة
3,506	-	3,506	الذمم الدائنة
33,797	-	33,797	ذمم أطراف ذات علاقة
106,807	-	106,807	الحسابات الدائنة المتنوعة
144,110	-	144,110	مجموع المطلوبات المتداولة
29,920,693	30,019,195	(98,502)	الصافي

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

19- المعاملات مع أطراف ذات علاقة :

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الحليفة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	2014	2013
	دينار اردني	دينار اردني
شركة مدارس الاتحاد	802	802
شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية	7,372	596
المجموع	8,174	1,399

فيما يلي ملخص الارصدة الى جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	2014	2013
	دينار اردني	دينار اردني
الشركة العربية الدولية - عُمان	27,857	27,857
العربية الدولية للتعليم والاستثمار	2,783	5,940
المجموع	30,640	33,797

فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

	2014	2013
	دينار اردني	دينار اردني
أرباح موزعة من الاستثمار في أسهم شركات	2,172,662	1,465,224

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

	2014	2013
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومنافع اخرى	53,781	56,300

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

-21

الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية، تتضمن الموجودات المالية الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق والذمم المدينة والأوراق المالية، وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات الممنوحة من البنوك والذمم الدائنة.

القيمة العادلة

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.

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 التجارية، 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 .

مخاطر السيولة

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

2014

	المجموع	أكثر من خمس سنوات	من سنة إلى خمس سنوات	من ثلاثة شهور إلى سنة	أقل من ثلاثة شهور
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الذمم الدائنة	937	-	-	937	-
ذمم أطراف ذات علاقة	30,640	-	-	30,640	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	112,725	-	-	112,725	-
المجموع	144,302	-	-	144,302	-

2013

	المجموع	أكثر من خمس سنوات	من سنة إلى خمس سنوات	من ثلاثة شهور إلى سنة	أقل من ثلاثة شهور
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الذمم الدائنة	3,506	-	-	3,506	-
ذمم أطراف ذات علاقة	33,797	-	-	33,797	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	106,807	-	-	106,807	-
المجموع	144,110	-	-	144,110	-

شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

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 وحيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي، فإن الأرصدة في الدولار الأمريكي لا تمثل مخاطر هامة لتقلبات العملات الأجنبية وإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار صرف العملات الأجنبية يعتبر غير جوهري،

إدارة رأس المال

-21

يتمثل الهدف الرئيسي فيما يتعلق بإدارة رأس مال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأس مال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الملكية .

تقوم الشركة بإدارة هيكل رأس المال وأجراء التعديلات اللازمة عليها في ضوء تغيرات ظروف العمل ، هذا ولم تقم الشركة بآية تعديلات على الاهداف والسياسات والاجراءات المتعلقة بهيكل رأس المال خلال السنة المالية والسابقة .

ان البنود المتضمنة في هيكل رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع والاحتياطي الاجباري والارباح المدورة والبالغ مجموعها 14,901,857 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2014 مقابل 14,125,957 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2013 .

الأرقام المقارنة

-22

تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام السنة المالية الحالية .



شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

The Arab International Food Factories and Investment Co.

إقرار (1)

يقر مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية .

إقرار (2)

يقر مجلس إدارة شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال .

الإسم	التوقيع
عبد الله عبد الحليم محمود أبو خديجة / رئيس مجلس الإدارة	
مدحت عبد اللطيف أحمد مسعود / نائب رئيس مجلس الإدارة	
محمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة / عضو مجلس الإدارة / ممثلا الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	
سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة / عضو مجلس الإدارة - المدير العام	
هجرة محمد الفارس حماد / عضو مجلس الإدارة	
ابراهيم عبد الله عبد الحليم أبو خديجة / عض مجلس الإدارة	
د. أحمد عبد الله عبد الحليم أبو خديجة / عضو مجلس الإدارة	

إقرار (3)

يقر رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي للشركة للعام 2014 .

عماد محمد سعيد أبو شنب
قائم بأعمال المدير المالي

سحر عبد الله أبو خديجة
المدير العام

عبد الله أبو خديجة
رئيس مجلس الإدارة

AIFFICO

Head Office : 5522581 - Fax : +962-6-5532883
P.O.Box : 926065, Amman 11190 Jordan



الإفصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الإرشادية لدليل حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

اسم الشركة : شركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار
السنة المالية : 2014
رئيس مجلس الإدارة : السيد عبد الله عبد الحليم محمود أبو خديجة
المدير العام : السيدة سحر عبد الله عبد الحليم أبو خديجة

رقم الهاتف : 5522581 رقم الفاكس : 5532683

1- مجلس إدارة الشركة

رقم البند	القواعد	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	الأسباب
-1	يحدد نظام الشركة عدد أعضاء مجلس الإدارة بحيث لا يقل عدد أعضائه عن خمسة ولا يزيد على ثلاثة عشر	*			
-2	يتم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وفق التصويت التراكمي من قبل الهيئة العامة للشركة بالاقتراع السري		*		طبق جزئياً حسب أحكام قانون الشركات الأردني
-3	ثلث أعضاء المجلس على الأقل من الأعضاء المستقلين			*	سوف تراعي الشركة هذه المادة حال انتخاب مجلس إدارة جديد لاحقاً
-4	يسمي عضو مجلس الإدارة الإعتباري شخص طبيعي لتمثيله طيلة مدة المجلس	*			
-5	يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر	*			
-6	يجب أن يكون عضو مجلس الإدارة مؤهلاً ويتمتع بقدر كاف من المعرفة بالأمور الإدارية والخبرة وأن يكون ملماً بالتشريعات ذات العلاقة وبحقوق وواجبات مجلس الإدارة	*			
-7	يعمل مجلس الإدارة على التأكد من توفير كافة المعلومات والبيانات الخاصة بالشركة لأعضاء المجلس بما يمكنهم من القيام بعملهم والإلمام بكافة الجوانب المتعلقة بعمل الشركة	*			
-8	يستعين مجلس الإدارة برأي أي مستشار خارجي على نفقة الشركة شريطة موافقة أغلبية أعضاء المجلس وتجنب تضارب المصالح			*	لم تدع الحاجة لطلب الاستعانة بمستشار خارجي

أ- مهام ومسؤوليات مجلس الإدارة

			*	يضع مجلس الإدارة نظاما داخليا يتم مراجعته بشكل سنوي تحدد بموجبه بشكل منفصل مهام وصلاحيات المجلس ومسؤولياته	1-	
			*	يتضمن النظام الداخلي المهام والصلاحيات والمسؤوليات التالية: وضع الإستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات التي من شأنها تحقيق مصلحة الشركة وأهدافها وتعظيم حقوق مساهميها وخدمة المجتمع المحلي	1	
			*	وضع سياسة لإدارة المخاطر التي قد تواجهها الشركة	4	
يتم الإعلان عن البيانات المالية عند صدورها وذلك تحقيقا لسرعة الإنجاز	*			يتم الإعلان مسبقا عن موعد الإفصاح عن البيانات المالية قبل موعد إعلانها بما لا يقل عن ثلاثة أيام عمل	6	
			*	وضع سياسة الإفصاح والشفافية الخاصة بالشركة ومتابعة تطبيقها وفقا لمتطلبات الجهات الرقابية والتشريعات النافذة	7	
			*	وضع إجراءات تمنع الأشخاص المطلعين في الشركة من استغلال معلومات داخلية سرية لتحقيق مكاسب مادية أو معنوية	8	
			*	وضع سياسة تفويض واضحة في الشركة يحدد بموجبها الأشخاص المفوضين وحدود الصلاحيات المفوضة لهم	9	
يوجد صندوق للشكاوى			*	وضع آلية لاستقبال الشكاوى والاقتراحات المقدمة من قبل المساهمين	14	
			*	إدراج اقتراحات المساهمين الخاصة بمواضيع معينة على جدول أعمال الهيئة العامة بشكل يضمن دراستها واتخاذ القرار	14	

				المناسبة بشأنها خلال مدة زمنية محددة		
			*	وضع سياسة تنظم العلاقة مع الأطراف ذوي المصالح	16	
			*	اعتماد أسس منح الحوافز والمكافآت والمزايا الخاصة بأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية	15	
			*	وضع إجراءات عمل خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها	17	
			*	يتم تقييم ومراجعة أداء الإدارة التنفيذية في الشركة ومدى تطبيقها للاستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات الموضوعية	13	-3
			*	تتخذ الخطوات الكفيلة بتحقيق الرقابة الداخلية على سير العمل في الشركة	12	-4
سيتم تعيين مدقق داخلي مستقبلا	*			يتم إنشاء وحدة خاصة للرقابة والتدقيق الداخلي تكون مهمتها التأكد من الالتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية والأنظمة الداخلية والسياسات والخطط والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة	12	-5

ب- اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة

			*	يتم تشكيل عدد مناسب من اللجان حسب حاجة الشركة وظروفها لكي يتمكن مجلس الإدارة من تأدية مهامه بشكل فعال وتحدد تلك اللجان بمهام وفترات وصلاحيات محددة	7	-1
			*	يشكل مجلس الإدارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات والمكافآت	1/ب	-2
			*	يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين لا يقل عددهم عن الثلاثة على أن يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وأن يترأس اللجنة أحدهما	2	-3
	*			تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الإدارة إجراءات عمل خطية تنظم	3	-4

				عملها وتحدد التزاماتها		
لا تزال اللجنتان تقومان بدراسة الأنظمة والإجراءات المتبعة	*			تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما إلى مجلس الإدارة تقريراً حول أعمالهما إلى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة	5	-6
سيصار إلى تطبيق عند اختيار مجلس إدارة جديد	*			تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام والتالية : 1 - التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستقل .		
لا تزال اللجنة تقوم بدراسة الأنظمة والتعليمات	*			2 - اعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي .		
لا تزال اللجنة تقوم بدراسة الأنظمة والتعليمات	*			3 - تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم	1/ب	-7
	*			4 - إعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي .		
			*	تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : 1 - طلب أي بيانات أو معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق . 2 - طلب المشورة القانونية أو المالية أو الفنية من أي مستشار خارجي . 3 - كلب حضور أي موظف في الشركة للحصول على أي إيضاحات ضرورية	6	-8

2- اجتماعات مجلس الإدارة

1-	4	يتم الإفصاح عن عدد اجتماعات مجلس الإدارة في التقرير السنوي للشركة	*		
3- اجتماعات الهيئة العامة					
1-	3	يوجه مجلس الإدارة الدعوة على كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم قبل 21 يوما من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان		*	ترسل الدعوات للمساهمين بالبريد العادي قبل 14 يوما وفقا لأحكام قانون الشركات وذلك لعدم توفر البريد الإلكتروني لجميع المساهمين
2-	6	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني	*		
3-	4	يتم الالتزام بعدم إدراج أية مواضيع جديدة في الاجتماع غير مدرجة على جدول أعمال الهيئة العامة المرسل سابقا للمساهمين		*	نرى أن من مصلحة الشركة تطبيق أحكام قانون الشركات إذا ما تقدم 10% من حملة الأسهم الحضور يمثل هذا الطلب
4-	5	يقوم المساهم الراغب بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل انتهاء السنة المالية للشركة والتي تسبق السنة التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب المجلس		*	لم يتح الوقت الكافي لمراسلة المساهمين
5-	5	يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة		*	لم يتح الوقت الكافي لمراسلة المساهمين

4 - حقوق المساهمين
أ- الحقوق العامة

				6	يتمتع المساهمين في الشركة بالحقوق العامة التالية : 1 - الحصول على الأرباح السنوية للشركة خلال خمسة وأربعون يوما من صدور قرار الهيئة العامة بتوزيعها
حسب قانون الشركات - خمسة وأربعون يوما	*			7	2 - أولوية الاكتتاب في أية إصدارات جديدة من الأسهم للشركة قبل طرحها للمساهمين الآخرين
لم يتم مثل هذا الطلب من قبل أي مساهم حتى يتم اللجوء على هذا الإجراء	*	*		8	3 - اللجوء إلى وسائل حلال النزاعات بالطرق البديلة بما في ذلك الوساطة والتحكيم نتيجة مخالفة التشريعات النافذة أو النظام الأساسي للشركة أو الخطأ أو التقصير أو الإهمال في إدارة الشركة أو إفشاء المعلومات ذات الطبيعة السرية للشركة
لم يسبق وأن تقدم أي مساهم بمثل هذا الطلب	*			11	4 - طلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي وذلك للمطالبة بإقالة مجلس إدارة الشركة أو أي عضو فيه
لم يسبق وأن تقدم أي مساهم بمثل هذا الطلب	*			12	5 - طلب إجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفاترها للمساهمين الذين يملكون 10% من أسهم الشركة

ب- الحقوق ضمن صلاحيات الهيئة العامة

			*	13	1	تتمتع الهيئة العامة بصلاحيات واسعة وخصوصا صلاحية اتخاذ القرارات التي تؤثر على مستقبل الشركة بشكل مباشر ومن ضمنها بيع كامل أصول الشركة أو جزء مهم قد يؤثر على تحقيق أهداف وغايات الشركة
--	--	--	---	----	---	--

5- الإفصاح والشفافية

1	-1	تضع الشركة إجراءات عمل خطية وفقا لسياسة الإفصاح المعتمدة من قبل مجلس الإدارة لتنظيم شؤون الإفصاح عن المعلومات ومتابعة تطبيقها وفقا لمتطلبات الجهات الرقابية والتشريعات النافذة	*		
2	-2	توفر الشركة المعلومات الإفصاحية للمساهمين والمستثمرين بما في ذلك الإفصاحات المتعلقة بعمليات الأطراف ذوي العلاقة مع الشركة	*		
4	-3	تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات		*	لم يطبق لعدم وجود موقع إلكتروني خاص بالشركة
5	-4	تقوم الشركة بالإفصاح عن سياستها وبرامجها تجاه المجتمع المحلي والبيئة	*		

أ- لجنة التدقيق

1	-1	يتوفر لدى جميع أعضاء اللجنة المعرفة والدراية في الأمور المالية والمحاسبية وأن يكون لدى أحدهم على الأقل خبرة عمل سابقة في مجال المحاسبة أو الأمور المالية أو أن يكون حاملا لمؤهل علمي أو شهادة مهنية في المحاسبة أو المالية أو المجالات الأخرى ذات العلاقة	*		
3	-2	تضع الشركة جميع الإمكانات الزمة تحت تصرف اللجنة بما يمكنها من أداء عملها بما في ذلك الاستعانة بالخبراء كلما كان ذلك ضروريا	*		
3	-2	تضع الشركة جميع الإمكانات اللازمة تحت تصرف اللجنة بما يمكنها من أداء عملها بما في ذلك الاستعانة بالخبراء كلما كان ذلك ضروريا	*		
4	-3	تقوم لجنة التدقيق بالاجتماع بمدقق الحسابات الخارجي للشركة دون حضور أي من أشخاص الإدارة التنفيذية أو من يمثلها مرة واحدة في السنة على الأقل	*		تم عقد اجتماع بين لجنة التدقيق والمدقق الخارجي

ب- مهام لجنة التدقيق

1-	4	تقوم اللجنة بمتابعة مدى تقيد الشركة والتزامها بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية	*		
2-	12	تقوم اللجنة بمراجعة تعاملات الأطراف ذوي العلاقة مع الشركة والتوصية بشأنها لمجلس الإدارة قبل إبرامها	*		
ج- مدقق الحسابات الخارجي					
1-	2	يمارس مدقق الحسابات الخارجي واجباته لمدة سنة واحدة قابلة للتجديد على أن لا يتول الشريك المسؤول في مدقق الحسابات الخارجي تدقيق حسابات الشركة لأكثر من أربع سنوات متتالية ويجوز إعادة تكليفه بتدقيق حسابات الشركة بعد مرور سنتين الأقل	*		
2-	3/ب	تلتزم الشركة بأن لا يقوم مدقق الحسابات الخارجي بأية أعمال إضافية أخرى لصالح الشركة كتقديم الاستشارات الإدارية والفنية	*		
3-	4	تلتزم الشركة بعدم تعيين أي من موظفي مكتب مدقق الحسابات الخارجي في الإدارة العليا للشركة إلا بعد مرور سنة على الأقل من تركه تدقيق حسابات الشركة	*		

جدول أعمال اجتماع الهيئة العامة العشريون
لشركة المصانع العربية الدولية للأغذية والاستثمار م. ع. م

- 1 تلاوة وقائع اجتماع الهيئة العامة السابق.
- 2 تقرير مجلس الإدارة عن أعمال الشركة خلال سنة 2014، والخطة المستقبلية.
- 3 تلاوة تقرير المحاسب القانوني المستقل عن السنة المالية المنتهية في 2014/12/31.
- 4 للاطلاع على القوائم المالية للشركة كما في 2014/12/31 والمصادقة عليها .
- 5 للموافقة على توزيع ما نسبته (5,12 %) من رأسمال الشركة كأرباح على المساهمين .
- 6 لإبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن العام 2014 ضمن الحدود التي نص عليها القانون.
- 7 لانتخاب مجلس إدارة الشركة السادس .
- 8 لانتخاب مدقق حسابات الشركة للسنة المالية المقبلة وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتحديدھا.
- 9 لمية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجھا على جدول الأعمال وتدخل في نطاق أعمال الاجتماع العادي (بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن 10% من الأسهم الممثلة في الاجتماع) .