

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين



المساهمة العامة المحدودة

تقرير مجلس الإدارة السنوي
العاشر

والبيانات المالية المجمعة للسنة المنتهية
في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

الفهرس

الصفحة	المحتويات
1	مجلس إدارة الشركة
3-2	المقدمة
4	القوى العاملة
13-5	الخدمات التي تقدمها الشركة وإيراداتها
14	النشاط المالي
15	الخطة المستقبلية

المرفقات

البيانات المالية المجمعفة للسنة المنتهية في 31 كانون اول 2011

مجلس إدارة الشركة

رئيس مجلس الإدارة

سعادة السيد هشام أحمد الطراونه

نائب رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

عطوفة المهندس حسان "محمد وجيه" السعودي

أعضاء المجلس

عطوفة السيد "محمد نور" عبد المجيد الشريده

عطوفة السيد محمد وزان إبراهيم أبو سماقه

السيد هاني عبد الرزاق الدباس

السيد حسام صالح عبد الحفيظ ابوعلي

الانسة زينة زيد رشاد طوقان



الشركة العامة الاردنية للصوامع والتموين م.ع.م

تأسست الشركة العامة الاردنية للصوامع والتموين بتاريخ 2000/9/5 بموجب قرار مجلس الوزراء الموقر رقم (657) براسمال قدره أربعين مليون دينار تملك حكومة المملكة الاردنية الهاشمية كامل راسمالها وقد تم تشكيل اول مجلس ادارة للشركة بتاريخ 2001/7/17 للقيام بالمهام الفعلية لادارة وتشغيل وصيانة الصوامع والمستودعات العادية والمبردة ومطحنة الجويده .

ويتشرف مجلس إدارة الشركة بعرض أبرز النشاطات والبيانات المالية الموحدة لعام 2011 .
أولاً : الخدمات التي تقدمها الشركة للقطاعات العام والخاص في مواقع الشركة (الجويده ، العقبة ، إربد ، الرصيفة) وهي :-

- تفرغ البواخر المحملة بالحبوب السائبة (الدكمة) باستخدام الجان تري.
- تخزين الحبوب في الصوامع مع ما يتطلبه هذا الأمر من تفرغ وتعقيم للحبوب في الصوامع والتشويل.
- خدمة تأجير الهناجر لتخزين المواد المختلفة.
- خدمة تأجير البرادات والثلاجات لتخزين اللحوم والمواد الغذائية.
- إنتاج كافة أصناف الطحين المكيسة والمبكتة والنخالة لدى مطحنة الجويده.

ونتيجة لجهود مجلس إدارة الشركة وجهازها التنفيذي وعلى الرغم من الأزمة الإقتصادية العالمية وتأثيراتها السلبية على المنطقة بشكل عام وعلى الاردن بشكل خاص فقد عملت الشركة على الإستمرار في تقديم أفضل الخدمات في المجمعات والمطحنة

حيث بلغت الإيرادات في عام 2011 (15,2) مليون دينار مقارنة مع الإيرادات المتحققة في عام 2010 (16,9) مليون دينار أي بنقص مقداره (1,7) مليون دينار وبنسبة نقص (10%) عن عام 2010 أما نفقات عام 2011 فكانت (12,9) مليون دينار مقارنة مع نفقات عام 2010 (13,5) مليون دينار أي بنقص مقداره (0,6) مليون دينار وبنسبة نقص (4,4%) عن عام 2010 .

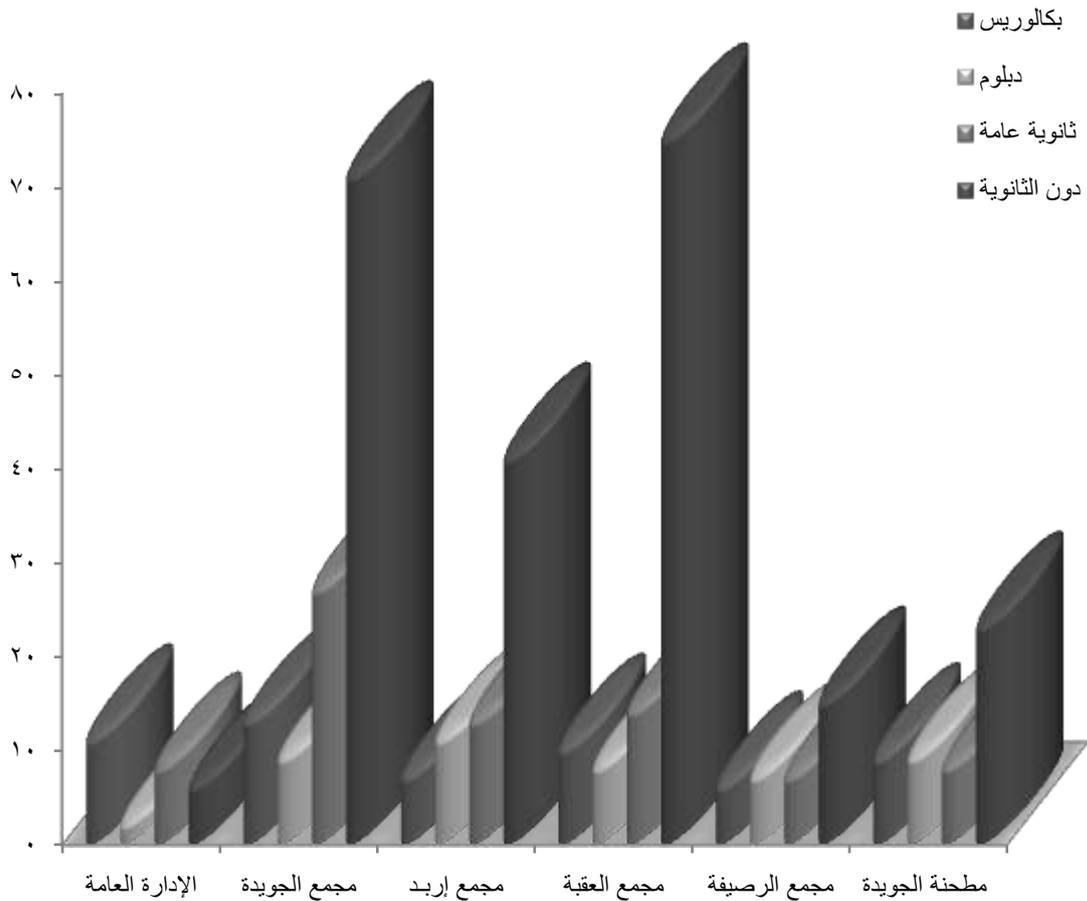
ومن أهم النشاطات التي قامت بها الشركة خلال عام 2011 لتطوير خدماتها وزيادة الطاقة التخزينية وتحسين أوضاع العاملين :-

-استلام مشروع توسعة صوامع الرصيفة بطاقة تخزينية (100000) طن حيث ارتفعت الطاقة التخزينية في مجمع الرصيفة الى (130) ألف طن وقد ادى ذلك الى ارتفاع الطاقة التخزينية لصوامع الشركة في المجمعات الاربع الى (550) ألف طن الامر الذي ساهم في زيادة المخزون الاستراتيجي للمملكة من مادتي القمح والشعير .

-الإستمرار بصيانة وتحديث الأجهزة والآلات المستخدمة في كافة المجمعات والمطحنة لرفع سوية الخدمات والمنتجات المقدمة للمتعاملين مع الشركة.

ثانياً :التحوي العاملة توزيع القوى العاملة حسب المؤهلات العلمية ومواقع العمل

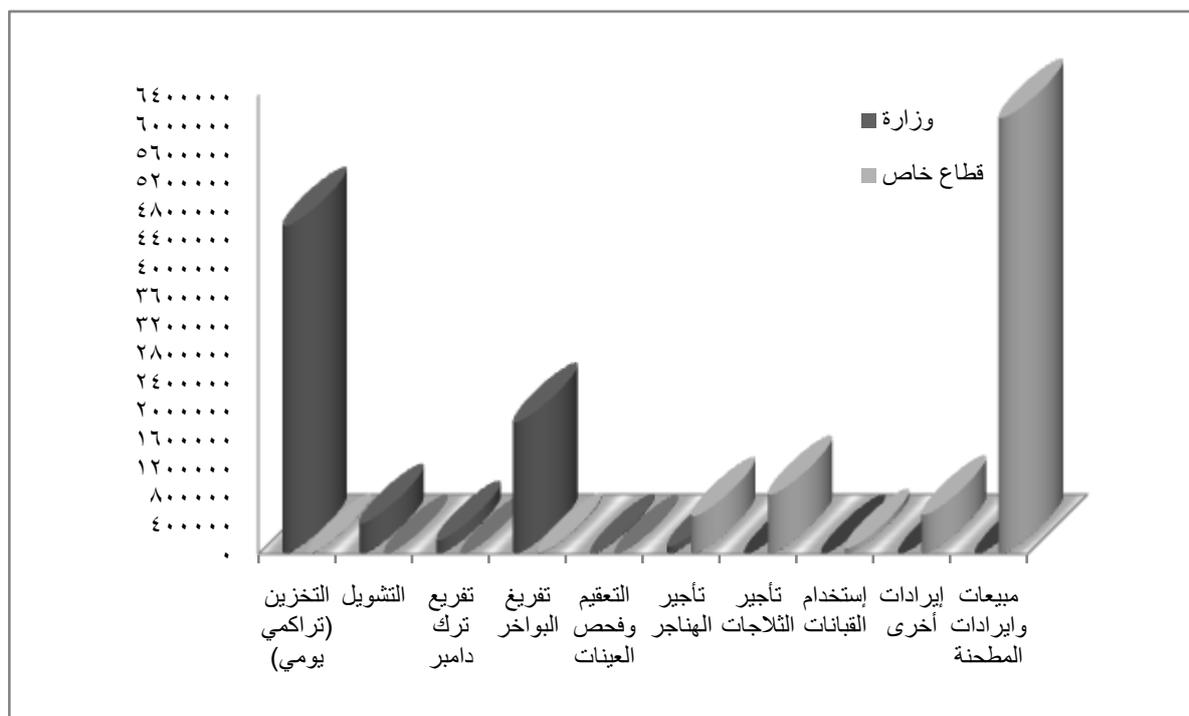
العدد	دون الثانوية	ثانوية عامة	دبلوم	بكالوريس	المركز
27	6	8	2	11	الإدارة العامة
120	71	27	9	13	مجمع الجودة
72	41	13	11	7	مجمع إربد
107	75	14	8	10	مجمع العقبة
35	15	7	7	6	مجمع الرصيفة
49	23	8	9	9	مطحنة الجودة
410	231	77	46	56	المجموع



ثالثا: الخدمات التي تقدمها الشركة في المجمعات

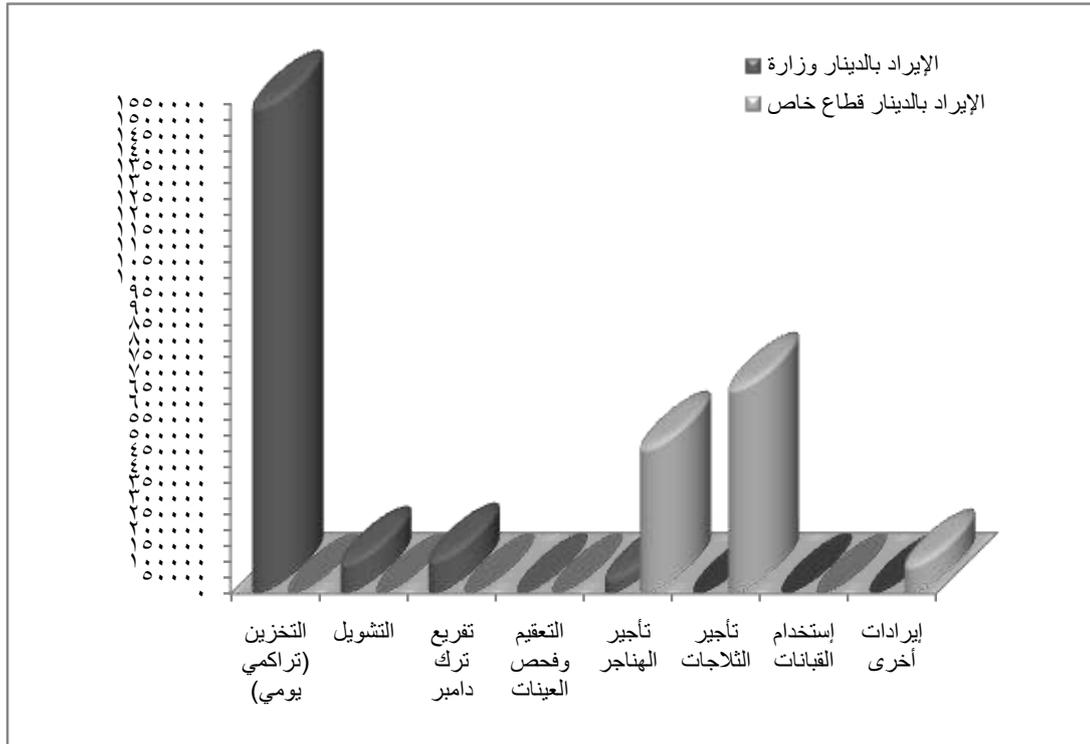
إجمالي الخدمات المقدمة من الشركة وإيراداتها خلال عام ٢٠١١

النسبة المئوية		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%0	%30	10849	4580614	216980	143144188	التخزين (تراكمي يومي)
%0	%3	0	432052	0	621658	التشويل
%0	%1	0	195718	0	1397986	تفريغ ترك دامبر
%0	%12	25613	1843819	18295	1317014	تفريغ البواخر
%0	%0	330	12293			التعقيم وفحص العينات
%3	%1	527990	102000			تأجير الهناجر
%5	%0	829973	0			تأجير الثلجات
%1	%0	81226	348			إستخدام القبانات
%4	%0	550953	0			إيرادات أخرى
%40	%0	6090200	0			مبيعات وإيرادات المطحنة
%53	%47	8117134	7166844			الإجمالي



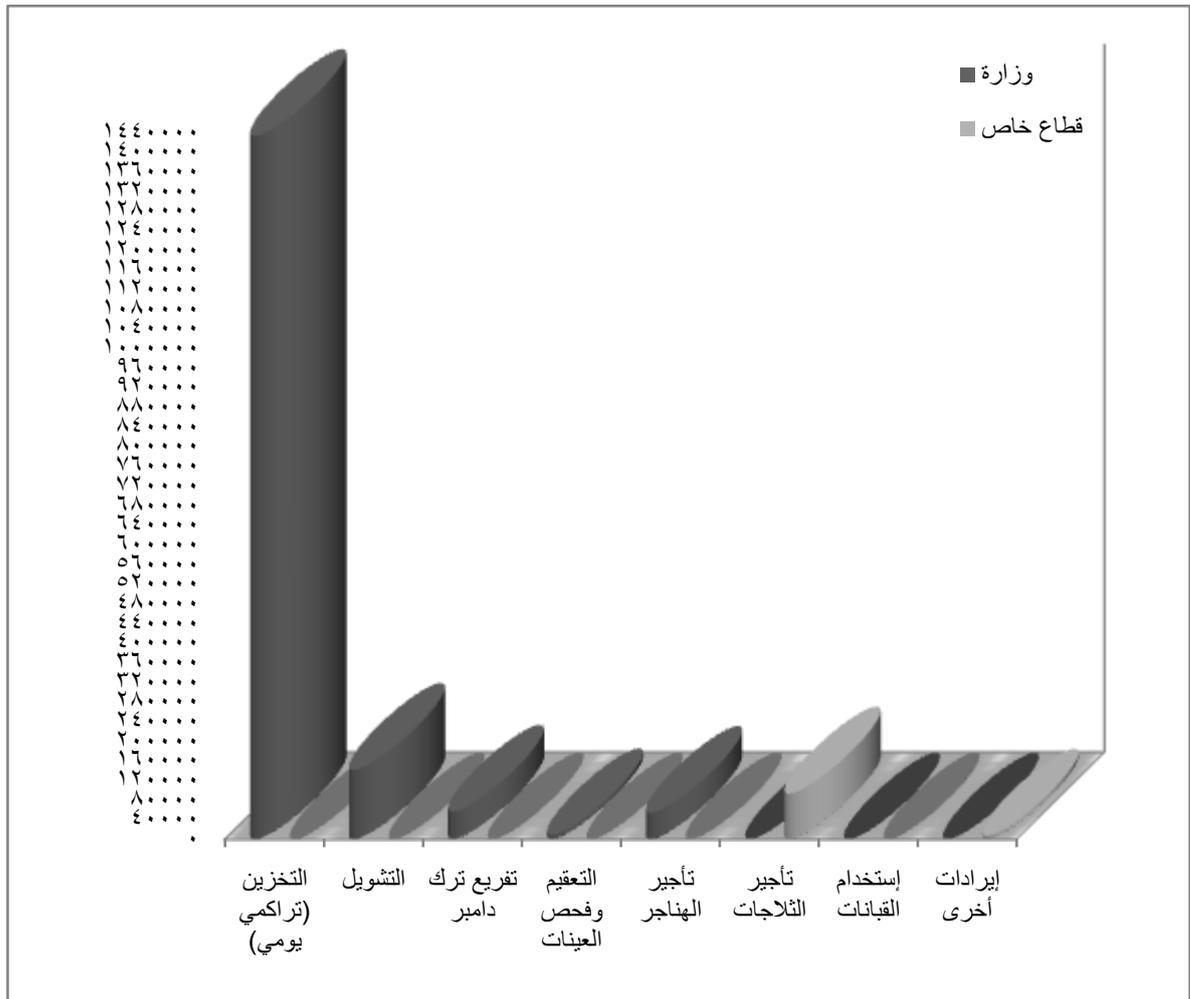
الخدمات التي تقدمها الشركة / حسب الموقع
إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الجودة وإيراداتها خلال عام ٢٠١١

النسبة المئوية		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%0	%86	0	1540172	0	48130375	التخزين (تراكمي يومي)
%0	%5	0	96022	0	138161	التشويل
%0	%6	0	106190	0	758500	تفريع ترك دامبر
%0	%0	330	2301			التعقيم وفحص العينات
%39	%3	460790	48000			تأجير الهناجر
%54	%0	647177	0			تأجير الثلجات
%0	%0	0	0			إستخدام القبانات
%7	%0	87784	0			إيرادات أخرى
%40	%60	1196081	1792685			الإجمالي



إجمالي الخدمات المقدمة من مجمع الشمال وإيراداتها خلال عام ٢٠١١

النسبة المئوية/ إيراد		الإيراد بالدينار		الكميات بالطن		الخدمات
قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	قطاع خاص	وزارة	
%0	%85	0	1432243	0	44757594	التخزين (تراكمي يومي)
%0	%8	0	141472	0	203557	التشويل
%0	%3	0	56303	0	402164	تفريع ترك دامبر
%0	%1	0	8702			التعقيم وفحص العينات
%0	%3	0	54000			تأجير الهناجر
%92	%0	93296	0			تأجير الثلاجات
%0	%0	279	0			إستخدام القبانات
%7	%0	7504	0			إيرادات أخرى
%6	%94	101079	1692720			الإجمالي





الشركة العامة الأردنية للصوامع والتمويل
م . ع . م

البيانات المالية المجمعة للفترة المنتهية في

2011/12/31

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
شركة مساهمة عامه محدوده
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المجمعة
وتقرير المدقق المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين

شركة مساهمة عامه محدوده

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

الصفحة	البيان
-	-
	١. تقرير المدقق المستقل
١	٢. بيان المركز المالي المجمع كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ بيان (أ)
٢	٣. بيان الدخل الشامل المجمع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ بيان (ب)
٣	٤. بيان التدفقات النقدية المجمع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ بيان (ج)
٤	٥. بيان التغيرات في حقوق الملكية المجمع للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ بيان (د)
٢١-٥	٦. إيضاحات حول البيانات المالية المجمعه ١ - ٢٨

تقرير المدقق المستقل

١٠٠٩

السادة رئيس و أعضاء مجلس الإدارة المحترمين

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين

شركة مساهمه عامه محدوده

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

• مقدمة

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين (م.ع.م) (الإدارة والمجمعات ومطاحن الجويده) والتي تتكون من بيان المركز المالي المجمع كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من بيانات الدخل الشامل المجمع والتغييرات في حقوق الملكية و التدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

• مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية و السياسات المحاسبية المذكورة في إيضاح رقم (٢) وتشمل هذه المسؤولية التصميم و التطبيق و الاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد و عرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار و إتباع سياسات محاسبية مناسبة و القيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف القائمة.

• مسؤولية المدقق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط وأجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من تحريفات جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق ثبوتية للمبالغ و الإفصاحات في البيانات المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المدقق، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المدقق في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بالإعداد و العرض العادل للبيانات المالية.

- يوجد فرق في حساب وزارة الصناعة والتجارة مع مطحنة الجويده بمبلغ ٢,٩٨٠,٤٧٠/٠٥٧ دينار أردني نتيجة مطالبة الوزارة للمطحنة في كتابها رقم ١٣٨٥٥/١/٢/٢ تاريخ ٢٠١١/٥/٥ بخصوص وجود اقماح زائدة تم استخدامها من قبل المطحنة ولم يتم الاتفاق على تسوية هذا المبلغ حتى تاريخ اعداد هذا التقرير. علماً بأنه قد تم مخاطبة معالي وزير الصناعة والتجارة ومعالي وزير المالية /دائرة الشؤون القانونية والأموال العامة بهذا الخصوص، وأن الشركة تقوم بتحويل الفائض الصافي من الأرباح سنوياً الى وزارة المالية بموجب قانون الفوائض المالية.

• الرأي

باستثناء تأثير ما هو مشار اليه أعلاه برأينا أن البيانات المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة العامه الأردنية للصوامع والتموين كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ و أدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

تحتفظ الشركة بقيود و سجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المدققة متفقه معها.

من المراقبون المهنيون

جمال حموده (JCPA, ACPA)

إجازة رقم ٤٧٨

عمان في ٣١ كانون الثاني ٢٠١٢

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
شركة مساهمه عامه محدوده
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية المجمعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

	الإيضاحات	٢٠١١	٢٠١٠
		دينار أردني	دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداوله			
النقد والنقد المعادل	٣	٦,٩٧٩,٤٢٢	١٣,٥١٧,٦٧٨
الذمم المدينه والشيكات برسم التحصيل	٤	١,٧٥٩,٢٢١	١,٨٩١,٧٤٦
المبالغ المستحقه على طرف ذي علاقه	٥	١,٥٩٩,٦٥٣	٨٦,٣٠٠
المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات	٦	١٠٦,١٩٣	١٧٨,٨٥٤
مخزون قطع الغيار وبضاعه بالطريق	٧	٣,٩٢٤,٢٥٠	٤,٠٨٤,١٦٩
الارصده المدينه الاخرى	٨	٤٧١,٢٢٨	٤٦٦,٠١١
مجموع الموجودات المتداوله		١٤,٨٣٩,٩٦٧	٢٠,٢٢٤,٧٥٨
الاستثمار في رؤوس أموال شركات	٩	٢٧,٩٨٢	٣٨,٣٩٧
الموجودات غير المتداوله			
الآلات والممتلكات والمعدات	١٠	٢٣,٤٢٩,٨٢٣	٢٤,٩٦٢,٤١٨
مشاريع قيد التنفيذ	١١	١٤,٣١٤,٣٣٥	٧,٢٦٦,٥٤١
مجموع الموجودات غير المتداوله		٣٧,٧٤٤,١٥٨	٣٢,٢٢٨,٩٥٩
اجمالي الموجودات		٥٢,٦١٢,١٠٧	٥٢,٤٩٢,١١٤
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداوله			
الذمم الدائنه	١٢	٨٤٨,٠١٢	١,٤٠٣,٤٣٨
الأرصده الدائنه الأخرى	١٣	٢٥٤,١٦٢	٢٤٩,٤٢٩
مخصص ضريبة الدخل	١٤	٩٦٠,٦٤٤	١,٠٨٠,٢٩٦
مجموع المطلوبات المتداوله		٢,٠٦٢,٨١٨	٢,٧٣٣,١٦٣
مخصص مكافأة نهاية الخدمه		٦٥٨,٠٤١	٥٨٦,٥٧٢
حقوق الملكية			
رأس المال	١٥	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي الاجباري	١٦	٣,١٤٠,٤٩٤	٢,٨٩٩,٠٦٣
الاحتياطي الاختياري	١٧	٥,٤٢٦,٨٠٤	٤,٩٤٣,٩٤٠
الأرباح المدوره في نهاية السنه - بيان (ب)		١,٣٢٣,٩٥٠	١,٣٢٩,٣٧٦
مجموع حقوق الملكية		٤٩,٨٩١,٢٤٨	٤٩,١٧٢,٣٧٩
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكيه		٥٢,٦١٢,١٠٧	٥٢,٤٩٢,١١٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
شركة مساهمة عامه محدوده
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل المجمع للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

بيان ب

		٢٠١١	٢٠١١	إجمالي ٢٠١١	إجمالي ٢٠١٠
	ايضاحات	الادارة والمجمعات	مطاحن الجويده	دينار أردني	دينار أردني
المبيعات وايراد الخدمات	١٨	٨,٧٤١,٩٦٠	٦,٠٨٦,٦٩٢	١٤,٨٢٨,٦٥٢	١٦,٣٢٨,٨١٠
تكلفة المبيعات وايراد الخدمات	١٩	(٦,٥٢٦,٤٥٤)	(٥,٣٩٢,٥٤٥)	(١١,٩١٨,٩٩٩)	(١٢,٥١٤,٩٦٥)
مجمّل الربح		٢,٢١٥,٥٠٦	٦٩٤,١٤٧	٢,٩٠٩,٦٥٣	٣,٨١٣,٨٤٥
المصاريف الادارية والعموميه	٢٠	(٥٠٨,٣٦٣)	(١٥٤,٣٠٤)	(٦٦٢,٦٦٧)	(٦٤٨,٥٥٧)
المصاريف البيعية والتسويقيه	٢١	-	(٢١٧,٣٩٩)	(٢١٧,٣٩٩)	(٢٩٥,٩٥٦)
العمولات والمصاريف البنكيه		(٣٧٤)	(٥١)	(٤٢٥)	(٥٦٣)
استهلاك الآلات والمعدات والممتلكات		(٣٥,١٥٣)	(١٧,١٠٢)	(٥٢,٢٥٥)	(٥٣,٠٣١)
الربح التشغيلي		١,٦٧١,٦١٦	٣٠٥,٢٩١	١,٩٧٦,٩٠٧	٢,٨١٥,٧٣٨
الايرادات الأخرى	٢٢	٤٥١,٨١٨	٣,٥٠٩	٤٥٥,٣٢٧	٥٨١,٥٨٤
خسائر استثمار في شركة زميلة		(١٠,٤١٥)	-	(١٠,٤١٥)	(١١,٦٠٣)
صافي ربح السنه قبل مخصص الضريبه		٢,١١٣,٠١٩	٣٠٨,٨٠٠	٢,٤٢١,٨١٩	٣,٣٨٥,٧١٩
مخصص ضريبة الدخل		(٣٠٠,٤٠٩)	(٤٤,٦٦١)	(٣٤٥,٠٧٠)	(٩٨٩,٢٦٨)
صافي ربح السنه بعد مخصص الضريبه		١,٨١٢,٦١٠	٢٦٤,١٣٩	٢,٠٧٦,٧٤٩	٢,٣٩٦,٤٥١
الأرباح المدوره في بداية السنه		١,٣٢٩,٣٧٦	-	١,٣٢٩,٣٧٦	٢,٣١٧,٤١٦
يضاف / يطرح (تعديلات سنوات سابقه		(٧,٥٠٣)	-	(٧,٥٠٣)	٥,٠٧٠
مجموع الأرباح مقترح توزيعها كما يلي:		٣,١٣٤,٤٨٣	٢٦٤,١٣٩	٣,٣٩٨,٦٢٢	٤,٧١٨,٩٣٧
المحول الى حساب الخزينة العامه		(١,٣٢٩,٣٧٦)	-	(١,٣٢٩,٣٧٦)	(٢,٣١٧,٤١٦)
المحول للاحتياطي الاجباري ١٠%		-	-	(٢٤١,٤٣٢)	(٣٣٩,٠٧٩)
المحول للاحتياطي الاختياري ٢٠%		-	-	(٤٨٢,٨٦٣)	(٦٧٨,١٥٨)
مخصص الرسوم الاضافية للجامعات		-	-	-	(٣٣,٩٠٨)
مخصص مكافآت اعضاء مجلس الادارة		-	-	(٢١,٠٠٠)	(٢١,٠٠٠)
الأرباح المدوره في نهاية السنه - بيان (أ)		١,٨٠٥,١٠٧	٢٦٤,١٣٩	١,٣٢٣,٩٥١	١,٣٢٩,٣٧٦
ربحية السهم الواحد	٢٤			-/٠.٥١	-/٠.٥٨
المتوسط المرجح لعدد الاسهم خلال السنه				٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المجمع للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ بيان ج

	٢٠١١	٢٠١٠
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	دينار أردني	دينار أردني
صافي ربح السنة الحاليه بعد مخصص الضريبه	٢,٠٧٦,٧٤٩	٢,٣٩٦,٤٥١
تعديلات سنوات سابقه	(٧,٥٠٣)	٥,٠٧٠
استهلاك الموجودات الثابته	١,٥٦٠,٢٩٨	١,٤٠٨,٠٨٩
مخصص مكافأة نهاية الخدمه بالصافي	٧١,٤٦٩	٨٢,٦٢٨
الربح التشغيلي قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل	٣,٧٠١,٠١٣	٣,٨٩٢,٢٣٨
<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل</u>		
الذم المدينة والشيكات برسم التحصيل	١٣٢,٥٢٥	١٨٩,٣٧٢
المخزون التشغيلي وقطع الغيار وبضاعه بالطريق	٢٣٢,٥٨٠	(٢١٥,٣٨١)
المبالغ المستحقه من طرف ذي علاقه	(١,٥١٣,٣٥٣)	٢٠٤,٩٩٥
الارصده المدينة الأخرى	(٥,٢١٧)	٤٠٠,٤٥١
نم دائنة والأرصده الدائنة الأخرى	(٥٧١,٦٩٣)	٣١٥,١١٩
مخصص ضريبة الدخل	(١١٩,٦٥٢)	٣٩,٩٨٢
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الانشطة التشغيليه	١,٨٥٦,٢٠٣	٤,٨٢٦,٧٧٦
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثماريه</u>		
استثمار في رأس مال شركات	١٠,٤١٥	١١,٦٠٢
شراء موجودات ثابتته	(٢٧,٧٠٣)	(١,٩٢٩,٠٢٩)
مشاريع قيد التنفيذ	(٧,٠٤٧,٧٩٥)	(٥,٤٥٢,٤٦٩)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثماريه	(٧,٠٦٥,٠٨٣)	(٧,٣٦٩,٨٩٦)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
المحول والمدفوع الى حساب الخزينة العامه	(١,٣٢٩,٣٧٦)	(٢,٣١٧,٤١٦)
صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية	(١,٣٢٩,٣٧٦)	(٢,٣١٧,٤١٦)
صافي (النقصان) / الزيادة في رصيد النقد	(٦,٥٣٨,٢٥٦)	(٤,٨٦٠,٥٣٦)
النقد والنقد المعادل في بداية السنه	١٣,٥١٧,٦٧٨	١٨,٣٧٨,٢١٤
النقد والنقد المعادل في نهاية السنه - بيان (أ)	٦,٩٧٩,٤٢٢	١٣,٥١٧,٦٧٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين

شركة مساهمة عامة محدوده

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التغيرات المجمع في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

	المجموع	الأرباح المدوره	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٠	٤٩,١٤٣,١٨١	٢,٣١٧,٤١٦	٤,٢٦٥,٧٨٢	٢,٥٥٩,٩٨٣	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
تعديلات سنوات سابقه	٥,٠٧٠	٥,٠٧٠	-	-	-
المحول الى حساب الخزينه العامه	(٢,٣١٧,٤١٦)	(٢,٣١٧,٤١٦)	-	-	-
صافي ربح السنة الحاليه بعد مخصص الضريبه- بيان (ب)	٢,٣٩٦,٤٥١	٢,٣٩٦,٤٥١	-	-	-
صافي الحركة في الاحتياطي الاجباري	-	(٣٣٩,٠٧٩)	-	٣٣٩,٠٧٩	-
صافي الحركة في الاحتياطي الاختياري	-	(٦٧٨,١٥٨)	٦٧٨,١٥٨	-	-
مخصص الرسوم الاضافية للجامعات	(٣٣,٩٠٨)	(٣٣,٩٠٨)	-	-	-
مكافاة اعضاء مجلس الادارة	(٢١,٠٠٠)	(٢١,٠٠٠)	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٤٩,١٧٢,٣٧٨	١,٣٢٩,٣٧٦	٤,٩٤٣,٩٤٠	٢,٨٩٩,٠٦٢	٤٠,٠٠٠,٠٠٠
تعديلات سنوات سابقه	(٧,٥٠٣)	(٧,٥٠٣)	-	-	-
المحول الى حساب الخزينه العامه	(١,٣٢٩,٣٧٦)	(١,٣٢٩,٣٧٦)	-	-	-
صافي ربح السنة الحاليه بعد مخصص الضريبه- بيان (ب)	٢,٠٧٦,٧٤٩	٢,٠٧٦,٧٤٩	-	-	-
صافي الحركة في الاحتياطي الاجباري	-	(٢٤١,٤٣٢)	-	٢٤١,٤٣٢	-
صافي الحركة في الاحتياطي الاختياري	-	(٤٨٢,٨٦٣)	٤٨٢,٨٦٣	-	-
مكافاة اعضاء مجلس الادارة	(٢١,٠٠٠)	(٢١,٠٠٠)	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	٤٩,٨٩١,٢٤٨	١,٣٢٣,٩٥١	٥,٤٢٦,٨٠٣	٣,١٤٠,٤٩٤	٤٠,٠٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين
شركة مساهمة عامه محدوده
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المجمعة

١. الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين تنفيذاً لقراري مجلس الوزراء الموقر المتخذين بتاريخ ٢٠٠٠/٩/٥ وتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١٩ وذلك بتحويل مشروعات وزارة الصناعة والتجارة (الصوامع ، المطحنة ، المستودعات العادية والمبرده) الى شركة مساهمة عامه تملك حكومة المملكة الاردنية الهاشمية كامل رأسمالها البالغ (٤٠) مليون دينار أردني سنداً لأحكام المادة (٨) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ .
- ان الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين هي شركة مساهمة عامه ومسجله لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم التسجيل (٣٤١) بتاريخ ٢٠٠١/١/٣ ، ووفقاً لشهادة تسجيل الشركة واستناداً الى عقد تأسيس الشركة ونظامها الاساسي فان الشركة تمارس اعمال تشغيل وصيانة وادارة الصوامع والمطحنة والمستودعات العادية والمبرده التي آلت اليها من وزارة الصناعة والتجاره / حساب الاتجار ، كما يحق للشركة القيام بالعمليات الصناعية والتجارية للمواد التي تتعامل فيها والمساهمة أو المشاركة مع أي شركة او مشروع له علاقة بالمواد التموينية داخل المملكة وخارجها سواء بالاستيراد أو النقل أو التخزين أو التوزيع ، كما يحق للشركة تقديم الخدمات والاستشارات والاستثمارات والدراسات المتعلقة بنشاط الشركة للغير داخل المملكة وخارجها.
- ان هذه البيانات المالية المجمعة للسنة الماليه المنتهيه في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ هي بيانات ماليه مجمعه تتعلق بكافة أنشطة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين ومطاحن الجويده.
- بلغ عدد موظفي الشركة في نهايه عام ٢٠١١ (٤١٠) موظفاً.
- تم اعتماد هذه البيانات المالية المجمعة بقرار مجلس الادارة رقم ٣٢٧ بتاريخ ٢٠١٢/٢/٢٦.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة من لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ - أساس القياس

تم اعداد البيانات المالية وفقاً لأساس التكلفة التاريخية وتم تعديل هذا الاساس بالنسبة لبعض الأصول كما هو موضح أدناه

ب- أساس تجميع البيانات الماليه

تتضمن هذه البيانات الماليه المجمعه البيانات الماليه للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين وأيضاً البيانات الماليه لمطاحن الجويده وقد تم استبعاد كافة العمليات والأرباح والخسائر والأرصدة الداخليه المتبادله عند تجميع البيانات الماليه لهما.

ج- النقد والنقد المعادل

يتمثل بند النقد و النقد المعادل في النقد في الصناديق والحسابات الجارية والدائع لدى البنوك.

د- تقييم الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات. وتقيد الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما في نهاية السنة، وتؤخذ الفروقات الناجمة عن التغير في أسعار الصرف الى بيان الدخل.

هـ- الاعتراف بالإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات وذلك عند الوفاء بكامل الشروط التالية:

١. احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية الى المؤسسة.

٢. إمكانية قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.

و- الهبات مقابل الممتلكات والمعدات

يتم الاعتراف بالمنح مقابل الممتلكات والمعدات على حساب الممتلكات والمعدات ولحساب إيرادات مؤجلة، ويتم استهلاك الممتلكات والمعدات على عمرها الإنتاجي وبالمقابل يتم إطفاء الإيرادات المؤجلة بنفس مبلغ الإستهلاك السنوي.

ز- المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات

يتم اظهار البضاعة الجاهزة بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة أو صافي القيمة الممكن تحقيقها أيهما أقل ، ويتم اظهار مخزون مواد التعبئة والتغليف والمحروقات والمواد الخام بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة كونها تستخدم في عملية الانتاج التصنيعي لمطاحن الجويده والصيانه والتصلّيح لمعدات وآليات الشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.

ح- مخزون قطع الغيار

تتبع المطحنة اظهار مخزون قطع الغيار بتاريخ الميزانية العمومية بسعر التكلفة أو القيمة الاستبداليه أيهما أقل بينما تتبع الشركة العامه الأردنية للصوامع والتموين اظهار مستودع قطع الغيار الفنيه بسعر التكلفة كونها تستخدم في عمليات الصيانه للماكينات والآليات بالشركة ، وتحدد التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.

ط- الممتلكات والمعدات

يتم تسجيل الممتلكات والمعدات بالتكلفة مطروحاً منها أي استهلاك متراكم وأية خسائر متراكمة لانخفاض القيمة، ولا يتم احتساب استهلاك على الأراضي. تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك الممتلكات والمعدات على مدى عمرها الإنتاجي باستخدام النسب السنوية التالية:

المباني والانشاءات	٤%
الآلات والمعدات	١٠%
السيارات	١٥%
العدد والأدوات والكمبيوتر	١٠ - ٢٠%
تجهيزات مكتبية وأثاث ومفروشات	٩ - ٢٠%
أرمامت وفنادر وشوادر	٢٥%
أقفاص وثلاجات وقبانات	٢٠%
قواعد خشبية	١٠%

- تتخفيض قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للإسترداد، فإذا وجد أي مؤشر على ذلك يتم تخفيض قيمة الأصل للقيمة القابلة للإسترداد.

- يتم تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد أي من الممتلكات والمعدات على أنه الفرق بين المبالغ المحصله من الإستبعاد -إن وجدت- والمبلغ المسجل للأصل، كما يتم تسجيل الربح أو الخسارة في بيان الدخل.
- يتم الإعتراف بتكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات في بيان الدخل عند حدوثها.

ك- مخصص مكافأة نهاية الخدمة

استناداً الى المادة (١٠٩د) من النظام الداخلي للشركة تم أخذ مخصص لقاء مكافأة نهاية الخدمة لموظفي الشركة العامه الأردنية للصوامع والتموين وللموظفي مطاحن الجويده وفقاً لمدة الخدمة والراتب الشهري الأساسي لكل موظف وذلك كما في تاريخ الميزانية العموميه للشركة.

ل- المبيعات وايراد الخدمات

تمثل المبيعات قيمة الفواتير الصادرة لقاء البضاعة المباعه لعملاء مطاحن الجويده خلال السنة الماليه الحاليه عندما تنتقل مخاطر الملكية للبضاعة الى المشتري ، وتمثل ايرادات الخدمات قيمة الفواتير الصادرة لقاء الخدمات المقدمه لعملاء الشركة العامه الأردنية للصوامع والتموين خلال السنة الماليه الحاليه وعند التمكن من قياس الايرادات بشكل يمكن الاعتماد عليه.

ي - الأدوات المالية

تعرف الاداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى. تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والإستثمارات.

٣. النقد والنقد المعادل

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	مطاحن الجوية	إجمالي ٢٠١١	إجمالي ٢٠١٠
	الإدارة والمجمعات		دينار أردني	دينار أردني
الحسابات البنكية / جاري	٧٤,٢٩٧	١٢٠,٨٤٤	١٩٥,١٤١	١٨٨,٥٩٩
الحسابات البنكية / ودائع	٦,٧٨٤,٢٨١	-	٦,٧٨٤,٢٨١	١٣,٣٢٩,٠٧٩
المجموع	٦,٨٥٨,٥٧٨	١٢٠,٨٤٤	٦,٩٧٩,٤٢٢	١٣,٥١٧,٦٧٨

٤. الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	مطاحن الجوية	إجمالي ٢٠١١	إجمالي ٢٠١٠
	الإدارة والمجمعات		دينار أردني	دينار أردني
الذمم المدينة التجارية	٤٧٦,٥١٣	١,٢٦٩,٤٤٥	١,٧٤٥,٩٥٨	١,٧١٩,٢٧٧
شيكات برسم التحصيل	-	٦,٧٥٢	٦,٧٥٢	١٧٠,٥٤٥
ذمم الموظفين والسلف المؤقتة	٦,٥١١	-	٦,٥١١	١,٩٢٤
المجموع	٤٨٣,٠٢٤	١,٢٧٦,١٩٧	١,٧٥٩,٢٢١	١,٨٩١,٧٤٦

٥. المبالغ المستحقة على طرف ذي علاقة

(أ) يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	مطاحن الجوية	إجمالي ٢٠١١	إجمالي ٢٠١٠
	الإدارة والمجمعات		دينار أردني	دينار أردني
وزارة الصناعة والتجارة / حساب الاتجار	١,٥٩٩,٦٥٣	-	١,٥٩٩,٦٥٣	٨٦,٣٠٠
جاري المركز والمطحنة	٢,٤٢٢,٢٧٣	٢,٤٢٢,٢٧٣	-	-
المجموع	٤,٠٢١,٩٢٦	٢,٤٢٢,٢٧٣	١,٥٩٩,٦٥٣	٨٦,٣٠٠

علماً بأن الذمم تخص وزارة الصناعة والتجارة مقابل أجور تخزين وتفريغ ... ولم تسدد لغاية تاريخه.

(ب) تتم الموافقة على أسعار وشروط الدفع للعمليات مع الأطراف ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة.

٦. المخزون التشغيلي ومستودع المحروقات

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١		إجمالي ٢٠١١		إجمالي ٢٠١٠	
	الادارة والمجمعات	مطاحن الجويده	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
البضاعة الجاهزة	-	٥٦,٣٩٧	٥٦,٣٩٧	١٩,٧١٦		
مواد التعبئة والتغليف ومستودع المحروقات	٢٣,٤٦٥	٢٦,٣٣٠	٤٩,٧٩٥	٨٣,٤٢٤		
بضاعة تحت الانتاج	-	-	-	٧٥,٧١٤		
المجموع	٢٣,٤٦٥	٨٢,٧٢٧	١٠٦,١٩٢	١٧٨,٨٥٤		

٧. مخزون قطع الغيار وبضاعة بالطريق

أ) يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١		إجمالي ٢٠١١		إجمالي ٢٠١٠	
	الادارة والمجمعات	مطاحن الجويده	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
قطع الغيار	٣,٩٣١,٢٣٦	٨٠١,٨٠٦	٤,٧٣٣,٠٤٢	٤,١٨٨,٠٧٥		
يطرح:مخصص لقاء انخفاض في قيمة						
قطع الغيار	(٧١٣,١١١)	(١٠٥,٧٨٢)	(٨١٨,٨٩٣)	(١٠٥,٧٨٢)		
بضاعة بالطريق	١٠,١٠١	-	١٠,١٠١	١,٨٧٦		
المجموع	٣,٢٢٨,٢٢٦	٦٩٦,٠٢٤	٣,٩٢٤,٢٥٠	٤,٠٨٤,١٦٩		

ب) خلال عام ٢٠٠٣ تم تقرير وتقييم قطع الغيار المحوله الى مطاحن الجويده من قبل ادارة الشركة العامه الأردنية للصوامع والتموين ، ويتضمن مخزون قطع الغيار كما في نهاية السنة الماليه قيمة مخزون قطع غيار يستخدم في أعمال الصيانه للماكينات والآليات لاكثر من سنة ماليه.

٨. الأرصده المدينة الأخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١٠
	الإجمالي	إجمالي	إجمالي
	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١٠
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التأمينات المسترده	٣٢,١٥٥	٣٣٢	٣٢,١٢٥
تأمينات الكفالات المسترده	-	٣٥٥,٣٩٠	٣٥٨,٦٧١
أمانات لدى الغير - متنوعه	١٣,٤٩٩	٢٤	٢٧,٩٠٠
المصاريف المدفوعه مقدماً	٦٢,٩٢٢	٦,٩٠٦	٤٧,٣١٥
المجموع	١٠٨,٥٧٦	٣٦٢,٦٥٢	٤٦٦,٠١١

٩. الاستثمار في رؤوس أموال شركات

يمثل هذا البند استثمار الشركة في رأس مال الشركة الوطنية للأمن الغذائي شركة مساهمة خاصة تفاصيله كما يلي:

	٢٠١١	٢٠١٠
	دينار أردني	دينار أردني
تكلفة الاستثمار	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
خسائر في استثمار شركة زميلة	(٢٢,٠١٨)	(١١,٦٠٣)
المجموع	٢٧,٩٨٢	٣٨,٣٩٧

١٠. الممتلكات والآلات والمعدات

(أ) أظهرت الممتلكات و المعدات في تاريخ البيانات المالية على النحو التالي:

المجموع	أقفاص حديديه وثلاجات وقبانات واخرى	التجهيزات المكتبيه والأثاث والمفروشات	العدد والأدوات وأجهزة الكمبيوتر	السيارات	الأجهزة والآلات والمآكنات	الأبنية والانشاءات	الأراضي	التكلفة
دينار أردني 37,284,62١	دينار اردني 869,382	دينار اردني ٣٢٠,٣٩٥	دينار اردني ٢٨٤,٩٣٣	دينار اردني 604,129	دينار اردني ٢,٦٠١,٧٨٢	دينار اردني 26,488,868	دينار اردني ٦,١١٥,١٣٢	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
30,807	884	15,458	465	-	-	14,000	-	الإضافات خلال السنة
(٤٨,١٤٧)	(٨٨٠)	(960)	(٤٦,٠٧٩)	(٢٢٨)	-	-	-	الاستبعادات خلال السنة
37,267,28١	869,386	٣٣٤,٨٩٣	٢٣٩,٣١٩	603,901	٢,٦٠١,٧٨٢	26,502,868	6,115,132	كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١١
(١٢,٣٢٢,٢٠٣)	(628,859)	(٢٣٦,١٧٢)	(١٥٣,٠٧٣)	(438,418)	(٦٥٨,٢٥٤)	(١٠,٢٠٧,٤٢٧)	-	الاستهلاك المتراكم
(١,٥٦٠,٢٩٨)	(٨٦,٣٨٣)	(٣١,٣٦٤)	(٣٤,٠٣٨)	(٥٠,٦٣٢)	(٢٦٠,١٧٤)	(١,٠٩٧,٧٠٧)	-	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
٤٥,٠٤٣	٢٥٤	٧٨٦	٤٣,٧٧٥	٢٢٨	-	-	-	استهلاك السنة
(١٣,٨٣٧,٤٥٨)	(٧١٤,٩٨٨)	(٢٦٦,٧٥٠)	(١٤٣,٣٣٦)	(٤٨٨,٨٢٢)	(٩١٨,٤٢٨)	(١١,٣٠٥,١٣٤)	-	الاستبعادات خلال السنة
								كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١١
23,429,823	154,398	68,143	٩٥,٩٨٣	١١٥,٠٧٩	1,683,354	١٥,١٩٧,٧٣٤	٦,١١٥,١٣٢	صافي القيمة الدفترية
24,962,418	240,523	٨٤,٢٢٣	١٣١,٨٥٩	165,711	١,٩٤٣,٥٢٨	16,281,441	6,115,١32	في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ - بيان أ
								في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان أ

(ب) بلغ مصروف استهلاك السنة الحالية مبلغ -/1,560,298 دينار أردني ، وتم تحميل مبلغ -/1,508,043 دينار أردني على حساب تكلفة ايراد الخدمات وتكلفة المبيعات ، بينما تم تحميل المبلغ المتبقي البالغ -/٥٢,٢٥٥ دينار أردني ضمن حساب المصاريف في بيان الدخل المجمع للسنة الحالية.

١١. مشاريع قيد التنفيذ

(أ) يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١٠
	دينار أردني	دينار أردني
مجمع الرصيفة - ١٠ب	١٤,٣١٤,٣٣٥	٧,٢٦٦,٥٤١
المجموع	١٤,٣١٤,٣٣٥	٧,٢٦٦,٥٤١

(ب) يمثل هذا المبلغ ما تم صرفه من أصل عطاء توسعة صوامع مجمع الرصيفة رقم ٢٠١٠/٣٧ المحال على شركة Tame اليونانية وشركة الاعمار للمقاولات بمبلغ ١٦,٥ مليون دينار أردني.

١٢. الذمم الدائنه

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١٠
	إجمالي	إجمالي	إجمالي
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
مطاحن الجويده	٥٦٧,٩٣٢	٥٦٧,٩٣٢	١,١٦٣,٣١٣
الادارة والمجمعات	-	-	٢٢,٣٥٣
وزارة الصناعة والتجارة	٢,٦٧٨	٢,٦٧٨	٢١٧,٧٧٢
نم الموظفين	٢٧٧,٢٨٥	٢٧٧,٤٠٢	
الذمم الدائنه التجاربه			
المجموع	٢٧٩,٩٦٣	٨٤٨,٠١٢	١,٤٠٣,٤٣٨

١٣. الأرصده الدائنه الأخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١٠
	إجمالي	إجمالي	إجمالي
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
أمانات لدوائر رسميه وعمل اضافي	٣	٣	٦
أمانات للغير متنوعه	١٠٢,١٣٣	١٠٢,١٣٣	٧٣,٤٩٧
خصم الكميه المستحق للعملاء	٤,٢٩٠	٤,٢٩٠	١١,٨٦٣
المصاريف المستحقه	٤١,٤٨٢	٦٩,٦٥٧	٧٨,٥٧٦
مخصص الرسوم الاضافيه للجامعات	-	-	٣٣,٩٠٨
مخصص مكافأة أعضاء مجلس الادارة	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠
الايرادات المؤجله	٥٧,٠٧٩	٥٧,٠٧٩	٣٠,٥٧٩
المجموع	٢٢١,٦٩٤	٢٥٤,١٦٢	٢٤٩,٤٢٩

١٤، مخصص ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل على أرباح السنة قبل تنزيل مخصص الضريبة وذلك وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت لسنة ٢٠٠٩ والقوانين المعدلة له والمعمول بها حالياً في المملكة الأردنية الهاشمية.

١٥. عام

بناءً على تنسيب معالي وزير الصناعة والتجارة بموجب كتاب ١٢٤٢٧/١/١ بتاريخ ٢٠٠٨/٤/١٤، ولاحقاً لموافقة مجلس الوزراء المؤقت بتاريخ ٢٠٠٨/٤/١٦ فقد قرر مجلس الوزراء في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٨/٤/١٥ على إيقاف السير بإجراءات خصخصة الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين المساهمة العامة المحدودة والابقاء عليها كشركة مملوكة بالكامل لحكومة المملكة الأردنية الهاشمية ، كما تقرر اعادة مطحنة الجودة لتصبح مملوكة للشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين.

وبالإشارة الى كتاب معالي وزير الصناعة والتجارة (م ش / اندماج / ٣٤١ / ١٢٩٥٠) تاريخ ٢٠٠٨/٣/٢٤ بالموافقة على اندماج الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين (م.ع.م) وشركة مطاحن الجودة (ذ.م.م) - سابقاً ، فقد تم الانتهاء من اعمال واجراءات الاندماج للشركتين المذكورتين أعلاه كما في تاريخ ٢٠٠٨/٣/٣١ ، وأصبحت الشركة الناتجة عن الاندماج بذلك التاريخ هي " الشركة العامة الأردنية للصوامع والتموين المساهمة العامة المحدودة " ورأس مال قدره (٤٠) مليون دينار أردني مدفوع بالكامل".

١٦. الاحتياطي الاجباري

تم اقتطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنه الحاليه قبل مخصص الضريبه وتحويلها الى حساب الاحتياطي الاجباري ، ويتم وقف الاقتطاع عندما يبلغ رصيد حساب الاحتياطي الاجباري ما يعادل رأس مال الشركة وفقاً للماده رقم (١٨٦) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدله له.

١٧. الاحتياطي الاختياري

تم اقتطاع نسبة ٢٠% من صافي ربح السنه الحاليه قبل مخصص الضريبه وتحويلها الى حساب الاحتياطي الاختياري وفقاً للماده (١٨٧) من قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والتعديلات اللاحقة له.

١٨. المبيعات وايراد الخدمات

يتألف هذا البند مما يلي:

إجمالي

	٢٠١١	إجمالي ٢٠١١	٢٠١٠
	الإدارة والمجمعات	مطاحن الجويده دينار أردني	دينار أردني
مبيعات مطاحن الجويده	-	٦,٠٨٦,٦٩٢	٨,٠٨٩,٢٩٨
ايراد خدمات مجمع الجويده	٢,٩٨٨,٧٦٦	-	٢,٨٢٥,٤٩١
ايراد خدمات مجمع الشمال / اريد	١,٧٩٣,٧٩٩	-	١,٧٣٤,٩٦٥
ايراد خدمات مجمع الرصيغه	٥٦٩,٩٣٦	-	٤٢١,٧٧٩
ايراد خدمات مجمع العقبه	٣,٣٨٩,٤٥٩	-	٣,٢٥٧,٢٧٧
المجموع	٨,٧٤١,٩٦٠	٦,٠٨٦,٦٩٢	١٦,٣٢٨,٨١٠

١٩، تكلفة المبيعات وايراد الخدمات

أ) يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١		إجمالي ٢٠١١		إجمالي ٢٠١٠	
	الادارة والمجمعات	مطاحن الجويده	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
تكلفة مبيعات مطاحن الجويده - ١٩ ب	-	٥,٣٩٢,٥٤٥	٥,٣٩٢,٥٤٥	٦,٨٤٣,٩٤٠		
مجموع تكلفة المبيعات	-	٥,٣٩٢,٥٤٥	٥,٣٩٢,٥٤٥	٦,٨٤٣,٩٤٠		
تكلفة ايراد الخدمات وتشمل:						
تكلفة ايراد خدمات مجمع الجويده	٢,٠٢٨,٢٢٧	-	٢,٠٢٨,٢٢٧	١,٩٢٤,٤٠٥		
تكلفة ايراد خدمات مجمع الشمال/ اريد	١,٢٦٢,١٦٦	-	١,٢٦٢,١٦٦	١,١٦٤,٥٢٧		
تكلفة ايراد خدمات مجمع الرصيفه	٥٥٦,٥١٦	-	٥٥٦,٥١٦	٤٨٤,٧٩٩		
تكلفة ايراد خدمات مجمع العقبه	٢,٦٧٩,٥٤٥	-	٢,٦٧٩,٥٤٥	٢,٠٩٧,٢٩٤		
مجموع تكلفة ايراد الخدمات	٦,٥٢٦,٤٥٤	-	٦,٥٢٦,٤٥٤	٥,٦٧١,٠٢٥		
مجموع تكلفة المبيعات وايراد الخدمات	٦,٥٢٦,٤٥٤	٥,٣٩٢,٥٤٥	١١,٩١٨,٩٩٩	١٢,٥١٤,٩٦٥		

ب) تكلفة مبيعات مطاحن الجويدة

(١) يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١٠
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد القمح أول المدة	-	-
مشتريات القمح	١٠,٦٥٤,٩١٤	١٥,٤٠٩,٢٥٣
رصيد القمح آخر المدة	-	-
القمح المستخدم بالانتاج	١٠,٦٥٤,٩١٤	١٥,٤٠٩,٢٥٣
مصاريق تعبئة وتغليف	١١٤,٦٤٦	١٥٧,٨٩٢
مصاريق تحويلية (صناعية) - ب ٢	٦٤٣,٨٤٧	٧٣٠,٨١٧
الطحين المتوفر للانتاج	١١,٤١٣,٤٠٧	١٦,٢٩٧,٩٦٢
طحين تحت الانتاج اول المدة	٧٥,٧١٤	١٦٥,٠١٦
طحين تحت الانتاج آخر المدة	-	(٧٥,٧١٤)
الطحين المتوفر للبيع	١١,٤٨٩,١٢١	١٦,٣٨٧,٢٦٤
طحين جاهز اول المدة	١٩,٧١٦	٨,٥٩٤
طحين جاهز آخر المدة	(٥٦,٣٩٧)	(١٩,٧١٦)
كلفة البضاعة المباعة قبل صافي مبيعات النخالة والنفطة وأخرى	١١,٤٥٢,٤٤٠	١٦,٣٧٦,١٤٢
صافي القيمة البيعية للنخالة والنفطة وأخرى	(١,٥١١,٦٣٦)	(٢,٣٠٧,٦٤٣)
فرق دعم الطحين المدعوم من وزارة الصناعة والتجارة	(٤,٥٤٨,٢٥٩)	(٧,٢٢٤,٥٥٩)
تكلفة المبيعات	٥,٣٩٢,٥٤٥	٦,٨٤٣,٩٤٠

٢. مصاريف صناعية

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١٠
	دينار أردني	دينار أردني
الرواتب والاجور وملحقاتها	٢٥٢,٧٨٦	٢٤٤,٤٦٣
المساهمة في الضمان الاجتماعي	٢٥,٩٠٣	٢١,٣١٦
المساهمة في صندوق الادخار	٦,٦٢٧	٥,٠٦٦
مصاريف محروقات	١٥٦	٢٨١
مصاريف الكهرباء	١٧٥,٤٨١	٢٢١,٢٦٣
مصاريف مياه	٤,٥٩٠	٦,٠٢٤
مصاريف صيانة آلات	٢٦,١٢٧	٦٥,٩٤٩
مصاريف صيانة عامة	١٣٩	٧٨٢
مصاريف صيانة المصاعد	١,٢٤٣	٨١٢
مصاريف التأمين	١١,٦١٣	١٠,٩٢٣
خدمات مجمع الجودة	١٩,٥٦٠	١٩,٥٦٠
مصاريف أخرى	٥٤٧	٢,٢١٥
مصاريف صيانة الطفايات	٣٥٦	٥٢٤
اجور تشويل وتحميل وتنزيل طحين	٥٥,٨٢٩	٦٥,٨٥٩
الاستهلاكات	٥٥,٨٥٠	٥٥,٥٥٢
بدل اجازات	-	٣٦٤
مكافأة نهاية الخدمة	٧,٠٤٠	٩,٨٦٤
المجموع	٦٤٣,٨٤٧	٧٣٠,٨١٧

٢٠. المصاريف الادارية والعموميه

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١		٢٠١٠	
	الادارة والمجمعات	مطاحن الجويده	دينار أردني	دينار أردني
مكافأة رئيس مجلس الادارة وأمين السر	٢١,٠٠٠	-	٢١,٠٠٠	٢١,٠٠٠
بدل تنقلات اعضاء مجلس الادارة	٤٢,٠٠٠	-	٤٢,٠٠٠	٣٩,٠٠٠
الرواتب والاجور والمزايا الاخرى للموظفين	٣٠٣,٠٤٤	١١١,٦٣٧	٤١٤,٦٨١	٣٩٧,٢٥١
الهاتف والفاكس والبريد	٣,٠٠٤	١,٨٤٢	٤,٨٤٦	٥,٣٢٩
الايجازات	١٧,٣٤٠	-	١٧,٣٤٠	١٧,٣٤٠
المحروقات	٢,٥٨٤	٣,٨٢٧	٦,٤١١	٦,٢٧٨
مصرف التأمين	١٦٣	٣٥٣	٥١٦	٣٧٩
الرسوم والرخص الحكوميه	١,٥٠٠	١٧٧	١,٦٧٧	١,٦٧٧
القرطاسية والمطبوعات والمجلات	٢,٢٦٧	١,٧٧٣	٤,٠٤٠	٥,٦٩٥
الضيافه والنظافه	٦,٤٠٨	٢٦٢	٦,٦٧٠	٧,٨٣٣
السفر والمواصلات والتنقلات	١٠,٤١٧	-	١٠,٤١٧	١٣,٩١٧
الدعاية والاعلان	٣٥	-	٣٥	٢٤٦
المتنوعه	٢١١	٨٤٦	١,٠٥٧	٩١٧
الصيانه والتصليح	٣,٢٢١	٢,٢١٨	٥,٤٣٩	٤,٢٢٦
الكهرباء والمياه	٤,٩٧١	-	٤,٩٧١	٥,١٢٢
الاعتاب المهنيه والقانونيه	٣,٠٢٦	٨١٢	٣,٨٣٨	٤,٦٤٧
اشترك الضمان الاجتماعي	٣٢,٣٥٥	١٠,٤٩٤	٤٢,٨٤٩	٤١,٢٦١
رسوم انتساب واشتراكات الأوراق الماليه	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
المساهمه في صندوق الادخار للموظفين	١٤,٤٠١	٤,٧٣٧	١٩,١٣٨	١٥,٢٠٤
بدل خدمات مجمع الجويده	-	٨,٩٤٠	٨,٩٤٠	٨,٩٤٠
مصرف مكافآت نهاية الخدمه	١٢,٦٥٦	٤,١١٢	١٦,٧٦٨	١٧,٠٩٨
اشترك انترنت	٣,٧٠٤	٦٩٤	٤,٣٩٨	١,٦٧٥
مصاريف قضايا	١,٣٥٩	-	١,٣٥٩	١١,٧٥٨
مصاريف وصيانة السيارات	٦,٤٣٥	١,٥٨٠	٨,٠١٥	١١,٧٦٤
صيانة برامج الكمبيوتر	٦,٢٦٢	-	٦,٢٦٢	-
المجموع	٥٠٨,٣٦٣	١٥٤,٣٠٤	٦٦٢,٦٦٧	٦٤٨,٥٥٧

٢١. المصاريف البيعية والتسويقية

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١٠
	الإدارة والمجمعات	مطاحن الجودة	دينار أردني
			دينار أردني
الرواتب	-	٢٤,١٣٥	٢٤,١٣٥
مكافآت وعمولات وعمل اضافي	-	٩,٤٣٥	٩,٤٣٥
مكافأة نهاية الخدمة	-	٦٩٦	٦٩٦
المساهمة في الضمان الاجتماعي	-	٣,٢٧٩	٣,٢٧٩
المساهمة في صندوق الادخار	-	٨٤٢	٨٤٢
القرطاسية والمطبوعات	-	٣٦٠	٣٦٠
مصاريف العطاءات والكفالات وطوابع	-	٤,٨٨٦	٤,٨٨٦
مصاريف السيارات والمحروقات	-	٤٨,٨٨١	٤٨,٨٨١
مصاريف نقل الطحين	-	٢,٨١٨	٢,٨١٨
مصاريف خدمات مجمع الجوده	-	١,٥٠٠	١,٥٠٠
اجور فحص عينات الطحين	-	٢٧,٠٥٣	٢٧,٠٥٣
مصاريف خصم الكمي	-	٩٢,٩٨٣	٩٢,٩٨٣
مصاريف صيانة آلات	-	٥٣١	٥٣١
المجموع	-	٢١٧,٣٩٩	٢١٧,٣٩٩

٢٢. الإيرادات الأخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١١	٢٠١١	٢٠١٠
	الإدارة والمجمعات	مطاحن الجودة	دينار أردني
			دينار أردني
الفوائد الدائنه	٣٦٦,٢٢١	٤٧٢	٣٦٦,٦٩٣
الإيرادات المتفرقه	٢,٢٨٠	٣,٠٣٧	٥,٣١٧
أرباح بيع موجودات ثابتة	٨٣,٣١٧	-	٨٣,٣١٧
المجموع	٤٥١,٨١٨	٣,٥٠٩	٤٥٥,٣٢٧

٢٣. العمليات مع أطراف ذات علاقه

خلال السنه الماليه الحاليه هناك بعض العمليات التي تمت مع أطراف ذات علاقه بالشركه ، وتتم الموافقه على أسعار وشروط الدفع لتلك العمليات من قبل ادارة الشركه.

٢٤. ربحية السهم الواحد

تم احتساب ربحية السهم الواحد (EPS) وذلك بقسمة صافي ربح السنه الحاليه بعد مخصص الضريبه وبعد تنزيل مكافأة مجلس الادارة وهيئة المديرين على المتوسط المرجح لعدد الأسهم للسنة الحاليه.

٢٥. الالتزامات الطارئه

بتاريخ الميزانية العموميه هناك التزام طارئ عن كفالات بمبلغ - / ٣,٤٣٥,٣٥٠ دينار أردني وبتأمين نقدي مقداره - / ٣٥٥,٣٩٠ دينار أردني.

٢٦. الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة:

إن القيمة الدفترية للأصول و الإلتزامات المالية لا تساوي قيمتها العادلة. تشير الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الى القيم العادله لهذه الأدوات المالية، كما تعرض بعض السياسات المحاسبية في الإيضاح (٢) الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات.

ب - مخاطر السوق:

تعرف مخاطرة السوق بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق وتتضمن المخاطر التالية:

مخاطرة العملة

تعرف مخاطرة العملة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية. تظهر المبالغ المقترضة بالعملات الأجنبية في بيان المركز المالي المرفقة بموجب أسعار تعادلها.

مخاطرة سعر الفائدة

تعرف مخاطرة سعر الفائدة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في معدلات الفائدة في السوق. إن الأدوات المالية الظاهرة في بيان المركز المالي ليست خاضعة لمخاطرة سعر الفائدة باستثناء الودائع والتي تخضع لمعدلات الفائدة السائدة في السوق.

مخاطرة السعر الأخرى

تعرف مخاطرة السعر الأخرى بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في أسعار السوق (غير تلك الناجمة عن مخاطرة سعر الفائدة أو مخاطرة العملة) سواء كان سبب التغيرات عوامل خاصة بالأداة المالية أو الجهة المصدرة لها أو عوامل تؤثر على كافة الأدوات المالية المشابهة المتداولة في السوق. إن الأدوات المالية الظاهرة في بيان المركز المالي ليست خاضعة لمخاطرة السعر الأخرى.

ج - مخاطرة الائتمان

تعرف مخاطرة الائتمان بأنها مخاطرة إخفاق أحد أطراف الأداة المالية في الوفاء بالتزاماته مسبباً بذلك خسارة مالية للطرف الآخر. تحتفظ الشركة بالنقد لدى مؤسسات مالية ذات ائتمان مناسب.

د - مخاطرة السيولة

تعرف مخاطرة السيولة بأنها مخاطرة تعرض المنشأة الى صعوبات في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالأدوات المالية (إن الشركة غير خاضعة لمخاطرة السيولة).

٢٧. كتاب المحامين

- (أ) هناك قضايا مرفوعة من قبل الغير على الشركة ما زالت قيد النظر امام المحاكم المختصة بمبلغ - /٥٩,٧٥٠ دينار أردني.
- (ب) توجد قضية مرفوعة من ضريبة الدخل على الشركة بمبلغ -/٥٢٤,٥٤٥ دينار أردني كضرائب عن عام ٢٠٠٥ وما زالت هذه القضية قيد النظر أمام المحاكم المختصة. علماً بأنه تم أخذ مخصص لها بالكامل.
- (ج) توجد قضايا مرفوعة من الشركة على الغير بمبلغ - /١,٦٢٥,٧٨٤ دينار أردني ما زالت قيد النظر أمام المحاكم المختصة.

٢٨. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية.