

التاريخ: 2019/04/30

الرقم: م أ م/2019/043

السادة بورصة عمان

الموضوع: البيانات المالية الربع السنوية كما في 2019/03/31

تحية طيبة وبعد،

مرفق طيه نسخة من البيانات المالية الربع السنوية لشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع كما في 2019/03/31.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

باسم المعشر

رئيس مجلس الإدارة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣٠ نيسان ٢٠١٩
2553
الرقم المتسلسل:
٤١٥١٥
رقم الملف:
٨٩٩٩/٦١١
الجهة المختصة:

نسخة: السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٩

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
وضاح عصام برقاي
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٤ نيسان ٢٠١٩

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣١ آذار ٢٠١٩	٣١ كانون الأول ٢٠١٨
موجودات غير متداولة -			
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٤	٣٢٤,٤٠١	٣٣٠,٠٨٩
استثمارات في شركات حليفة	٥	٣١٣,٨١٢	٣٠٩,٨٣١
ممتلكات ومعدات		٥١٠,٤٤٩	٥٢٦,٧٩١
استثمارات عقارية		٨٠,٠٠٣	٨٠,٠٠٣
		٤,٠٤٦,٦٦٥	٤,٠٣٥,١٩٨
موجودات متداولة -			
أرصدة مدينة أخرى		٢٦,٩١٠	١٩,٦٠١
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة	٦	١٤٥,١٦١	٥٦,٢٨٤
نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك		٧٧١	١
		١٧٢,٨٤٢	٧٥,٨٨٦
مجموع الموجودات		٤,٢١٩,٥٠٧	٤,١١١,٠٨٤
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
رأس المال المدفوع		١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٧٨٤,٥٥٤	٧٨٤,٥٥٤
احتياطي اختياري		٥١١,٢٧٩	٥١١,٢٧٩
احتياطي القيمة العادلة	٤	(١,٠٨٦,٦٥١)	(١,٠٨٠,٩٦٣)
أرباح منورة		١,٠٤٥,٦٤١	١,٠١٠,٤٩٥
مجموع حقوق الملكية		٢,٧٥٤,٨٢٣	٢,٨١٦,٣٦٥
مطلوبات غير متداولة -			
قرض بنكي		-	٢٩٦,٤٥٨
مطلوبات متداولة -			
قرض بنكي قصير الأجل	٧	٨٩٢,٩١٦	٢٩٦,٤٥٨
أمانات مساهمين		١١٢,١٥٣	١١٢,٣٥٨
مخصص ضريبة الدخل	٩	١٨,٠٢٠	١٨,٠٢٠
أرصدة دائنة أخرى		١٦٩,٨٠٧	١٣٤,٩٠٩
مخصصات أخرى		٢١٨,٩٣١	٢١٨,٩٣١
مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة	٦	٥٢,٨٥٧	٢١٧,٥٨٥
مجموع المطلوبات		١,٤٦٤,٦٨٤	١,٢٩٤,٧١٩
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٤,٢١٩,٥٠٧	٤,١١١,٠٨٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٨ دينار	٣١ آذار ٢٠١٩ دينار	إيضاح	
١١٤٧٠١	٣٣٤٩٧	٥	صافي حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٨٦٨٧	٨٦٨٧		إيرادات الإيجارات
١٢٣٣٨٨	٤٢١٨٤		مجموع الإيرادات
			المصاريف -
(٦٨١٢٢)	(٦٣٦٩٦)		مصاريف إدارية
(٢٠٠٣٣)	(١٨٠٠٠)		مصاريف تمويل
(١٦٣٤١)	(١٦٣٤٢)		استهلاكات
(١٠٤٤٩٦)	(٩٨٠٣٨)		مجموع المصاريف
١٨٨٩٢	(٥٥٨٥٤)		(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
-	-		ضريبة الدخل للفترة
١٨٨٩٢	(٥٥٨٥٤)		صافي (خسارة) ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠١٣	(٠/٠٣٧)		حصة السهم الأساسية والمخفضة من (خسارة) ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٨ دينار	٣١ آذار ٢٠١٩ دينار
١٨٨٩٢	(٥٥٨٥٤)
(٧٦٤)	(٥٦٨٨)
١٨١٢٨	(٦١٥٤٢)

(خسارة) ربح الفترة

يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة
صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
مجموع الدخل الشامل للفترة

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	الإحتياطيات		إحتياطي القيمة العادلة	أرباح مدورة		المجموع
	اجباري	اختياري		متحققة	غير متحققة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١ آذار ٢٠١٩ -						
١٥٠٠.٠٠٠	٧٨٤.٥٥٤	٥١١.٢٧٩	(١.٠٨٠.٩٦٣)	٨٤٩.٦٩٣	٢٥١.٨٠٢	٢.٨١٦.٣٦٥
-	-	-	(٥.٦٨٨)	(٥٥.٨٥٤)	-	(٦١.٥٤٢)
١٥٠٠.٠٠٠	٧٨٤.٥٥٤	٥١١.٢٧٩	(١.٠٨٦.٦٥١)	٧٩٣.٨٣٩	٢٥١.٨٠٢	٢.٧٥٤.٨٢٣
٣١ آذار ٢٠١٨ -						
١٥٠٠.٠٠٠	٧٨٤.٥٥٤	٥١١.٢٧٩	(٩٤٦.٦٣١)	٥٦٠.١٧٩	٣٥١.٨٠٢	٢.٧٦١.١٨٣
-	-	-	(٧٦٤)	١٨.٨٩٢	-	١٨.١٢٨
١٥٠٠.٠٠٠	٧٨٤.٥٥٤	٥١١.٢٧٩	(٩٤٧.٣٩٥)	٥٧٩.٠٧١	٣٥١.٨٠٢	٢.٧٧٩.٣١١

- لا يمكن التصرف بمبلغ ١.٠٨٦.٦٥١ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ (٣١ كانون الأول ٢٠١٨: ١.٠٨٠.٩٦٣ دينار) من الأرباح المدورة والذي يمثل القيمة السالبة لإحتياطي القيمة العادلة.

- يشمل رصيد الأرباح المدورة مبلغ ٢٥١.٨٠٢ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ لا يمكن التصرف به والذي يمثل أرباح إعادة تقييم استثمار في شركة حليفة.

الشركة المنصدة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	إيضاح	الأنشطة التشغيلية
دينار	دينار		
١٨٨٩٢	(٥٥٨٥٤)		(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
			تعديلات -
١٦٣٤١	١٦٣٤٢		استهلاكات
(١١٤٧٠١)	(٣٣٨٩٧)	٥	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
			تغيرات رأس المال العامل -
(١٦٢٢٧)	(٧٣٠٩)		أرصدة مدينة أخرى
٦٣٣٩١	٣٤٨٩٨		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(١٧٧٠٤)	(٤٥٤٢٠)		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة التمويلية
٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠		المتحصل من القروض
١٧٥٨٩	(٢٥٣٦٠٥)		مبالغ مستحقة من/ إلى جهات ذات علاقة
(٩٣٨)	(٢٠٥)		توزيعات أرباح
٣١٦٦٥١	٤٦١٩٠		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٢٩٨٩٤٧	٧٧٠		صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٢٤٧٥	١		النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
٣٠١٤٢٢	٧٧١		النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة خلال عام ١٩٧٣ وسجلت كشركة مساهمة عامة برأسمال يبلغ ٢٥٠٠ ر. دينار، هذا وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال حيث كان آخرها خلال عام ٢٠١٧ ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع ١٥٠٠ ر. دينار سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من غايات الشركة الاستثمار في الشركات بكافة أنواعها وشراء وبيع الأراضي والعقارات والأموال المنقولة وغير المنقولة.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية لشركة.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي لشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٩:

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٦) "الإيجارات"

يحل معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٦) "الإيجارات" بدلاً من معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) "عقود الإيجار" وتفسير لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية رقم (٤) "تجديد ما إذا كان الترتيب يحتوي على عقد إيجار" وتفسيرات لجنة تفسير معايير المحاسبة الدولية رقم (١٥) "عقود الإيجار التشغيلية - الحوافز" ورقم (٢٧) "تقييم محتوى العمليات التي تتضمن الصيغة القانونية لعقود الإيجار". يحدد المعيار المبادئ المتعلقة بالاعتراف والقياس والعرض والافصاح للإيجارات. ويتطلب المعيار من المستأجرين الاعتراف بمعظم عقود الإيجار وفقاً لنموذج موحد داخل قائمة المركز المالي.

إن الاعتراف بعقود الإيجار للمؤجرين بموجب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٦) لم يتغير إلى حد كبير بالمقارنة مع متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧). سيستمر المؤجر في تصنيف عقود الإيجار إما كعقود تشغيلية أو تمويلية باستخدام مبادئ مماثلة لتلك التي في معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧). وبالتالي، لم يؤثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٦) على عقود الإيجار التي تكون فيها الشركة هي المؤجر.

لم ينتج أي أثر جوهري عن تطبيق المعيار على قائمة المركز المالي.

تفسير رقم (٢٣) - لجنة تفسيرات معايير التقارير المالية الدولية - عدم التأكد حول معالجة ضريبة الدخل

يوضح هذا التفسير المعالجة المحاسبية لضريبة الدخل عند وجود درجة من عدم التأكد فيما يتعلق بالضريبة والتي تؤثر على تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢). لا ينطبق التفسير على الضرائب والرسوم غير المتضمنة في نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ولا تتضمن متطلبات خاصة للرسوم والغرامات المتعلقة بالمعاملات الضريبية الغير مؤكدة. يجب على المنشأة تحديد ما إذا كان يجب اعتبار كل معاملة ضريبية غير مؤكدة على حدا أو اعتبارها مع معالجات ضريبية أخرى.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): بيع أو تحويل الموجودات بين المستثمر وشركاته الحليفة أو مشاريعه المشتركة

تركز التعديلات على التناقض بين معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) فيما يتعلق بفقدان السيطرة على الشركة التابعة والناجمة عن عملية بيع أو تحويل الاستثمار في الشركة التابعة إلى استثمار في شركة حليفة أو مشاريع مشتركة. توضح التعديلات أنه يتم الاعتراف بكامل الأرباح أو الخسائر الناتجة عن بيع أو تحويل الأصول التي ينطبق عليها تعريف المنشأة - وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) - بين المستثمر والشركة الحليفة أو المشاريع المشتركة. في حين يتم الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن بيع أو تحويل الأصول التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة بين المستثمر والشركة الحليفة أو المشاريع المشتركة إلى مدى حصة المستثمر في الشركة الحليفة أو المشاريع المشتركة.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الاستثمارات طويلة الأجل في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة

توضح التعديلات أن على الشركة تطبيق متطلبات معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) على الاستثمارات طويلة الأجل في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة التي لا يتم الاعتراف بها وفقاً لطريقة حقوق الملكية ولكن بشكل، من حيث الجوهر، جزءاً من صافي الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (على المدى الطويل). يعتبر هذا التعديل مناسب حيث ان نموذج خسارة الائتمان المتوقع في معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) ينطبق على هذه الاستثمارات طويلة الأجل.

توضح التعديلات أيضاً أنه عند تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩)، لا تسجل الشركة أي خسائر للشركات الحليفة والمشاريع المشتركة، أو أي خسائر انخفاض في صافي قيمة الاستثمار، كتعديلات على صافي الاستثمار في الشركة الحليفة أو المشروع المشترك التي قد تنشأ نتيجة تطبيق معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

(٣) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة بإقتطاع الاحتياطات القانونية حسب احكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم مرحلية.

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٣٠,٠٨٩	٣٢٤,٤٠١

استثمارات في أسهم شركات مدرجة

وفيما يلي ملخص الحركة على احتياطي القيمة العادلة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
(٩٤٦,٦٣١)	(١,٠٨٠,٩٦٣)
(١٦٠,٠٤١)	(٥٦,٨٨)
٢٥,٧٠٩	-
(١,٠٨٠,٩٦٣)	(١,٠٨٦,٦٥١)

رصيد بداية الفترة / السنة
خسائر غير متحققة
خسائر متحققة
رصيد نهاية الفترة / السنة

(٥) استثمار في شركات حليفة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	طبيعة النشاط	نسبة المساهمة	
			٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)			
٢,٨٤٧,٥٥٨	٣,٠١٢,٧٨٤	تسويق وتوزيع	%٤٠	%٤٠
٢٥٠,٧٥٧	١١٩,٠٢٨	تسويق وتوزيع	%٥٠	%٥٠
٣,٠٩٨,٣١٥	٣,١٣١,٨١٢			

شركة هنكل الأردن
شركة عجي للمواد الاستهلاكية-الأردن

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

فيما يلي ملخص الحركة على الاستثمارات في الشركات الحليفة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨ دينار (مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٩ دينار (غير مدققة)	
٢٦٥٦٠٨٠	٣٠٩٨٣١٥	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٠٥٢٨٠٦	١٦٥٢٢٦	حصة الشركة من ربح شركة هنكل الاردن
(٤٧٤٥٧١)	(١٣١٧٢٩)	حصة الشركة من (خسارة) شركة عجي
(١٠٠٠٠٠)	-	خسارة تدني الاستثمارات في شركة عجي
٢٨٤٠٠٠	-	المساهمة في زيادة رأس مال شركة عجي
(٣٢٠٠٠٠)	-	توزيعات أرباح مستلمة- شركة هنكل الاردن
٣٠٩٨٣١٥	٣١٣١٨١٢	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(٦) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل جهات ذات العلاقة الشركات الحليفة والإدارة التنفيذية العليا للشركة وأعضاء مجلس الإدارة. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.
أرصدة جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي المرحلية هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٨ دينار (مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٩ دينار (غير مدققة)	
-	٨٨٨٧٧	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٥٦٢٨٤	٥٦٢٨٤	رئيس مجلس الإدارة
٥٦٢٨٤	١٤٥١٦١	شركة عجي للمواد الاستهلاكية (هولدنغ)
٣١ كانون الأول ٢٠١٨ دينار (مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٩ دينار (غير مدققة)	
١٩٠٤٢٥	٥٢٨٥٧	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٢٧١٦٠	-	شركة عجي للمواد الاستهلاكية-الاردن (شركة حليفة)
٢١٧٥٨٥	٥٢٨٥٧	رئيس مجلس الإدارة

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٩ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:
١٢٦٥٤٠	١٢٢٣٨٦	إستثمارات مالية

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	المعاملات مع جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة الدخل المرحلية هي كما يلي:
١٨٧٥٠	١٨٧٥٠	رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية رواتب ومكافآت

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	إيرادات أخرى:
٨٦٨٧	٨٦٨٧	إيراد إيجار-شركة هنكل الأردن
٨٦٨٧	٨٦٨٧	

كفالات -

هناك كفالات شخصية مقدمة من رئيس مجلس الإدارة مقابل قرض ممنوح للشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة.

(٧) قرض بنكي

المجموع دينار	أقساط طويلة الاجل دينار	أقساط تستحق الدفع خلال سنة دينار
٨٩٢٩١٦	-	٨٩٢٩١٦
٥٩٢٩١٦	٢٩٦٤٥٨	٢٩٦٤٥٨

٣١ آذار ٢٠١٩
البنك الأردني الكويتي

٣١ كانون الأول ٢٠١٨
البنك الأردني الكويتي

تم خلال عام ٢٠١٩ زيادة القرض بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ دينار وإعادة جدولته لتكون على دفعة واحدة تستحق بتاريخ ٣٠ أيار ٢٠١٩ وبسعر فائدة ١٠,٧٥%. ان القرض مضمون برهن عقاري من الدرجة الأولى على مكاتب الشركة والكفالة الشخصية لرئيس مجلس الإدارة.

(٨) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في:

- كفالات بنكية بمبلغ ١٠.٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ (٣١ كانون الأول ٢٠١٨: ١٠.٠٠٠ دينار).

(٩) ضريبة الدخل

لم تقم الشركة باحتساب ضريبة الدخل المستحقة عن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩ بسبب زيادة المصاريف على الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤. وقد حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل من عام ٢٠١٥.