

الشمسباني

مجمع رجب التجاري الطابق الثالث

حلفاء البنك العربي

صندوق البريد ٧٢٤

عمان ١١١١٨ المملكة الأردنية الهاشمية

هاتف: ٥١٠ ١١٢٩

تلكمات: ٥١٨ ٨٦٦٠

بريد إلكتروني: bawabpwc@go.com.jo

تقرير فاحصي الحسابات

حضرات السادة شركاء

شركة عافية العالمية المساهمة العامة - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS-AICG-29/6/2005

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية المرفقة لشركة عافية العالمية - الأردن (شركة مساهمة عامة) في عمان كما في ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية عن الفترة من ١ حزيران سنة ٢٠٠٤ إلى ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤ كما هو مبين في الصفحات ٢ إلى ١٨. إن إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية. وقد حصلنا على المعلومات والبيانات والإيضاحات التي في نظرنا كانت ضرورية لأداء مهمتنا.

لقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للتوصل إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري. ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختياري للمستندات المؤيدة للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية، وفي اعتقادنا إن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبدية.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية عن الفترة من ١ حزيران سنة ٢٠٠٤ إلى ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي الهيئة العامة المصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة، وإن البيانات المالية المرفقة مطابقة لسجلات الشركة.

المدير العام
بَوَابُ وشركاهم

عمان في ٢٥ كانون الثاني سنة ٢٠٠٥

ن خ ش/ي ع/ز ر/١/٥

شركة عافية العالمية المساهمة العامة - الأردن

الميزانية العمومية

كما هي في ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤

دينار

<u>الموجودات</u>		
<u>موجودات متداولة</u>		
النقد وما في حكمه	(ايضاح ٢)	٥١٦,٠٩١
ذمم مدينة، بالصافي	(ايضاح ٣)	٢,٧٤٢,٢٥٨
أوراق قبض		٦٣٠,٥٥٠
بضاعة	(ايضاح ٤)	٣,٠٧٥,٧٨٢
أرصدة مدينة أخرى	(ايضاح ٥)	٤٥٧,٤٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٧,٤٢٢,١٦٧
موجودات ثابتة، بالصافي	(ايضاح ٦)	٦,٠١٢,٧٧٧
مجموع الموجودات		١٣,٤٣٤,٩٤٤
<u>المطلوبات</u>		
<u>مطلوبات متداولة</u>		
بنك دائن	(ايضاح ٧)	١,٠١٦,٧٢١
أقساط جارية لقرض طويل الأجل	(ايضاح ٨)	٢٠٠,٠٠٠
ذمم دائنة		٥٧٦,٧٧٧
أوراق دفع		٣٥٨,٩٩٩
مخصصات	(ايضاح ٩)	٦٠,٢٠٥
أرصدة دائنة أخرى	(ايضاح ١١)	٥٤,٤١٨
مجموع المطلوبات المتداولة		٢,٢٦٧,١٢٠
قرض طويل الأجل	(ايضاح ٨)	٢٠٠,٠٠٠
قرض الشركاء		٢,٤٨٨,٣٢٢
<u>حقوق الملكية</u>		
رأس المال	(ايضاح ١٢)	٨,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري	(ايضاح ١٣)	٤٠,٩٠١
احتياطي اختياري	(ايضاح ١٤)	٩٠,٧٢٦
أرباح مدورة		٣٤٧,٨٧٥
مجموع حقوق الملكية		٨,٤٧٩,٥٠٢
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		١٣,٤٣٤,٩٤٤

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية .

رئيس هيئة مديرين

٢

شركة عافية العالمية المساهمة العامة - الأردن

بيان الدخل

عن الفترة من ١ حزيران سنة ٢٠٠٤ الى ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤

دينار

٧,٥٨٦,٣٦٤	مبيعات محلية، بالصافي
١٥,٥٤٦,٣٣٨	مبيعات تصدير
٢٣,١٣٢,٧٠٢	مجموع المبيعات
(٢١,٢٩٨,٨٦٩)	تنزل تكلفة البضاعة المباعة (نقلت من بيان التصنيع)
١,٨٣٣,٨٣٣	الربح الإجمالي
(٣٤٨,٣١٨)	يفزل :
(٨٩١,٦٤٥)	مصاريف إدارية وعمومية (إيضاح ١٥)
٥٩٣,٨٧٠	مصاريف بيع وتوزيع (إيضاح ١٦)
٤,٣٢٥	الربح التشغيلي
(٦٥٧)	إيرادات أخرى
(١٨٨,٥٢٧)	خسارة مبيع موجودات ثابتة مصاريف التمويل
٤٠٩,٠١١	الربح قبل ضريبة الدخل والرسوم
(١٠,٠٦٠)	مخصص ضريبة الدخل
(٤,٠٩٠)	رسوم جامعات
(٤,٠٩٠)	رسوم تدريب مهني وبحث علمي
(٣,٤٩٩)	رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٣٨٧,٢٧٢	الربح الصافي
٠,٠٤٨	حصة السهم من الأرباح (إيضاح ١٧)
٨,٠٢٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (بالآلاف)

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية .

شركة عافية العالمية المساهمة العامة - الأردن

بيان التصنيع

عن الفترة من ١ حزيران سنة ٢٠٠٤ الى ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤

دينار

المواد الخام المستخدمة

مواد خام في بداية الفترة
مشتريات مواد خام

المواد الخام المتوفرة للاستخدام
ينزل : مواد خام في نهاية الفترة

٥,١٥٢,٣٢٨
١٦,٦٥٣,٢٥٤
٢١,٨٠٥,٥٨٢
(٢,١٥٦,٧٣٤)
١٩,٦٤٨,٨٤٨

مصاريف مباشرة

رواتب وأجور
ضمان اجتماعي
محروقات
كهرباء ومياه
صيانة
مواد مستهلكة
مصاريف تنظيف
برق وهاتف وفاكس
سفر وتنقلات
تأمين
ضيافة
مصاريف خزانات العقبة
مصاريف سيارات
استهلاكات
أخرى

٣١٢,٥٢٠
١٢,٣٥٦
٨٩,٥٧٣
٩٣,٩٨٧
١٥٧,٣٨٢
٢٥,٥٣٨
١٨,٢٤٣
٢,٨٥٥
٣,٨٨١
١١,٦٨٨
٢,٣١٤
١٤,٥٠٥
٨,٣٥١
١٥٢,٩٢٤
٢,٦٦٩

٩٠٨,٧٨٦

٢٠,٥٥٧,٦٣٤
١,٣٥٧,٢٨٥

٢١,٩١٤,٩١٩
(٦١٦,٠٥٠)

٢١,٢٩٨,٨٦٩

مجموع تكلفة التصنيع

بضائف : بضاعة جاهزة في بداية الفترة

ينزل : بضاعة جاهزة في نهاية الفترة

تكلفة البضاعة المباعة
(نقلت الى بيان الدخل)

شركة عافية العالمية المساهمة العامة - الأردن

بيان التغيرات في حقوق الملكية

عن الفترة من ١ حزيران سنة ٢٠٠٤ إلى ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤

رأس المال	احتياطي إجباري	احتياطي اختياري	أرباح مدورة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٨,٠٠٠,٠٠٠	-	٩٠,٧٢٦	١,٥٠٤	٨,٠٩٢,٢٣٠	الرصيد في ١ حزيران ٢٠٠٤
-	-	-	٣٨٧,٢٧٢	٣٨٧,٢٧٢	الربح الصافي
-	٤٠,٩٠١	-	(٤٠,٩٠١)	-	المحول الى الاحتياطي الإجباري
٨,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٩٠١	٩٠,٧٢٦	٣٤٧,٨٧٥	٨,٤٧٩,٥٠٢	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية .

شركة عاقبة العالمية المساهمة العامة - الأردن

بيان التدفقات النقدية

عن الفترة من ١ حزيران سنة ٢٠٠٤ الى ٣١ كانون الأول سنة ٢٠٠٤

<u>دينار</u>	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
٤٠٩,٠١١	الربح قبل ضريبة الدخل والرسوم
	بنود لا تتطلب نفقات نقدية :
٢١٤,٩٠٠	استهلاكات
٦٥٧	خسارة مبيع موجودات ثابتة
٣٨,٤٦٠	مخصصات
<u>٦٦٣,٠٢٨</u>	<u>صافي الربح التشغيلي</u>
	<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل :</u>
٣,٣٥٦,٣٧١	ذمم مدينة
(١٦٦,٦٣٢)	أوراق قبض
٣,٧٩٩,١٧٦	بضاعة
(١٠٩,٢٤٩)	أرصدة مدينة أخرى
(١,٤١١,٦٨٠)	ذمم دائنة
(١٣١,٢٢١)	أوراق دفع
(١,١٦١,٠٣٩)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٤,٨٣٨,٧٥٤</u>	<u>صافي النقد من عمليات التشغيل</u>
	<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
٣٥,٨٧٢	المتحصل من مبيع موجودات ثابتة
(٥٥٠,٩٣٥)	شراء موجودات ثابتة
(٥١٥,٠٦٣)	<u>صافي النقد من عمليات الاستثمار</u>
	<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
(١,١٣٣,٦٥٦)	تمويل شريك
(٣,٢٧٧,٧١٣)	تسديد قرض
(٤,٤١١,٣٦٩)	<u>صافي النقد من عمليات التمويل</u>
(٨٧,٦٧٨)	<u>صافي النقص في النقد وما في حكمه</u>
٦٠٣,٧٦٩	<u>النقد وما في حكمه في بداية الفترة</u>
<u>٥١٦,٠٩١</u>	<u>النقد وما في حكمه في نهاية الفترة</u>

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية .