

F.S - UMIC - 26-2-2006

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
وتقرير مدققي الحسابات

١

المهنيون العرب
(أعضاء في جرائد ثورنتون)

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة

الفهرس

<u>صفحة</u>	
٢	- تقرير مدققي الحسابات
٣	- الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٤	- بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٥	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٦	- بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
١٦ - ٧	- إيضاحات حول البيانات المالية

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرانث ثورنتون

تقرير مدققي الحسابات

السادة مساهمي الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية المساهمة العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييمها عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

برأينا، أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية المساهمة العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتدقيقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦)



المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٩ شباط ٢٠٠٦

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
١,٣٦٣,٥٢٦	٦٨٠,١٤٤	٣	نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك
٩٤٨,٢٤٣	١,٢٦٠,١٨٢		شيكات برسم التحصيل
٢,١٢٢,٩٦٨	١,٣٦٠,٨٣٣	٤	ذمم مدينة، بالصافي
١,٠٤٨,٥٥٣	٢,٤٢٢,٢٠٣	٥	بضاعة في المخازن
٣٠٢,٧٤٣	٢٩٤,٧٨٠	٦	قطع غيار، بالصافي
—	٤٢١,٤٦٥		أوراق مالية للمتاجرة
٧٦٤,٨٥٢	١٠٠,٣٣٢	٧	أرصدة مدينة أخرى
٦,٥٥٠,٨٨٥	٦,٥٣٩,٩٣٩		مجموع الموجودات المتداولة
٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠		أوراق مالية متوفرة للبيع
٢,٧٤١,٢٣٥	٢,٣٥٩,٧٩١	٨	موجودات ثابتة، بالصافي
٣,٦٠٠	١,٢٠٠		موجودات أخرى، بالصافي
٩,٣١٩,٧٢٠	٨,٩٢٤,٩٣٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٤٣٩,٤١٢	٣٩٩,١٧١		ذمم دائنة
٩٣,٢٤٣	٣٨,٦٥٠		مخصص ضريبة الدخل
٢٢٦,٢٠٣	٢٦٨,٧٠٧	٩	أرصدة دائنة أخرى
٧٥٨,٨٥٨	٧٠٦,٥٢٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
١,٢٦٥,٣١٣	١,٢٩٨,٤٢٢		احتياطي إجباري
٨٥٤,٧٠٥	٦٩٥,٥٥٠		احتياطي اختياري
٤٤٠,٨٤٤	٢٢٤,٤٣٠		أرباح مدورة
٨,٥٦٠,٨٦٢	٨,٢١٨,٤٠٢		مجموع حقوق المساهمين
٩,٣١٩,٧٢٠	٨,٩٢٤,٩٣٠		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	ايضاح	
١١,٩٤٢,٦٩٣	٩,٣١٩,٤٩٠		صافي المبيعات
(١٠,٦٥٤,٤٩٥)	(٨,٥٥٩,٧٩٨)	١٠	تكلفة المبيعات
١,٢٨٨,١٩٨	٧٥٩,٦٩٢		مجمّل الربح
(٣٥٥,٩١١)	(١٣٦,٨٨٤)	١٢	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٥٠,٤٢٢)	(٢٧٧,٢٦٨)	١٣	مصاريف إدارية وعمومية
(٣١,٩٩٧)	(٣٣,٧٣٢)		استهلاكات
—	(٣٠,٠٠٠)		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٣٦,٥٨٩)	—		مصاريف تمويل
١٣,٣٢٦	(٧٣,٩٣٥)		فروقات تقييم أوراق مالية للمتاجرة
٨٥١	١٢٣,٢١٩		فوائد بنكية وإيرادات أخرى
٦٧٧,٤٥٦	٣٣١,٠٩٢		صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات
(٥٣,٥٢٨)	(٣٨,٦٥٠)		مخصص ضريبة دخل السنة
(٥٢,٣٣٥)	(١,٠١٦)		ضريبة دخل سنوات سابقة
(٦,٧٧٥)	(٣,٣١٠)		مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
(٦,٧٧٥)	(٣,٣١٠)		مخصص رسوم الجامعات الأردنية
(٤,٤٥٣)	(٢,٢٦٧)		مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٤٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٥٠٨,٥٩٠	٢٥٧,٥٣٩		صافي الربح
٠,٠٨٥	٠,٠٤٣		حصة السهم من صافي الربح
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

المجموع	الأرباح المرحلة	احتياطيات		رأس المال المدفوع	
		اختياري	إجباري		
٨,٠٥٢,٢٧٣	—	٨٥٤,٧٠٦	١,١٩٧,٥٦٧	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
٥٠٨,٥٩٠	٥٠٨,٥٩٠	—	—	—	صافي الربح
—	(٦٧,٧٤٦)	—	٦٧,٧٤٦	—	احتياطيات
٨,٥٦٠,٨٦٣	٤٤٠,٨٤٤	٨٥٤,٧٠٦	١,٢٦٥,٣١٣	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
(٦٠٠,٠٠٠)	(٤٤٠,٨٤٤)	(١٥٩,١٥٦)	—	—	توزيعات أرباح ١٠ %
٢٥٧,٥٣٩	٢٥٧,٥٣٩	—	—	—	صافي الربح
—	(٣٣,١٠٩)	—	٣٣,١٠٩	—	احتياطيات
٨,٢١٨,٤٠٢	٢٢٤,٤٣٠	٦٩٥,٥٥٠	١,٢٩٨,٤٢٢	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
المساهمة العامة المحدودة
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	
٥٠٨,٥٩٠	٢٥٧,٥٣٩	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٥٧٣,٩٠٣	٤٤٧,٧٠٦	صافي الربح
—	٧٣,٩٣٥	إستهلاكات وإطفاءات
—	٣٠,٠٠٠	خسائر تقييم أوراق مالية للمتاجرة
		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
(١,٣٨٨,٣٩٠)	٧٣٢,١٣٥	ذمم مدينة
٢٣,١٣٩	(٣١١,٩٣٩)	شيكات برسم التحصيل
٦٢٧,٧٨٩	(١,٣٧٣,٦٥٠)	بضاعة في المخازن
(٢٨,٧٨٦)	٧,٩٦٣	قطع غيار
(٥٨٦,٧٠٣)	٦٦٤,٥٢١	أرصدة مدينة أخرى
٦٢,٨٧٥	(٤٩٥,٤٠٠)	أوراق مالية للمتاجرة
		الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٦٣,٥٣١	(٤٠,٢٤١)	ذمم دائنة
١٩,٧٠٥	٤٢,٥٠٤	أرصدة دائنة أخرى
٢٢,٤٤٣	(٥٤,٥٩٣)	مخصص ضريبة دخل
(١٠١,٩٠٤)	(١٩,٥٢٠)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٣٢,٣٥٠)	(٦٣,٨٦٢)	موجودات ثابتة
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
—	(٦٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح
(١٣٤,٢٥٤)	(٦٨٣,٣٨٢)	التغير في النقد
١,٤٩٧,٧٨٠	١,٣٦٣,٥٢٦	النقد في بداية السنة
١,٣٦٣,٥٢٦	٦٨٠,١٤٤	النقد في نهاية السنة

* إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية