

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الانتاج (شركة قابضة)
المفرق - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المختصرة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١ (غير المدققة)
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

رمضان ناصر وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الانتاج (شركة قابضة)
المفرق - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ حزيران ٢٠٢١

جدول محتويات

<u>صفحة</u>	
٣	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي الموحدة - بيان (أ)
٥	قائمة الدخل الشامل الموحدة - بيان (ب)
٦	قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة - بيان (ج)
٧	قائمة التدفقات النقدية الموحدة - بيان (د)
١١-٨	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

بسم الله الرحمن الرحيم
رمضان ناصر و شركاه
محاسبون قانونيون معتمدون

ر/٢١١٢٥٤١/

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
(الإنتاج - شركة قابضة)
المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية
تقرير المراجعة المرحلي

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المرفقة للشركة الصناعية التجارية الزراعية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة والتدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة اشهر المنتهية في التاريخ المذكور والإيضاحات حولها .
إن مجلس الإدارة مسؤول عن أعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق في عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق فإننا لا تبدي رأياً حول عملية التدقيق. ولأغراض المقارنة تشمل القوائم المالية المرحلية المرفقة أرقام المركز المالي المرحلي الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١ و ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢١ و ٢٠٢٠ علماً بأن السنة المالية للشركة تنتهي في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية وبورصة عمان .

النتيجة

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يستدعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١١ تموز ٢٠٢١

رمضان ناصر وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون
توقيع رمضان ناصر
إجازة رقم ١٢٥



الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الانتاج (شركة قابضة)

المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (أ)

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

الموجودات	إيضاح	غير مدققة ٢٠٢١/٦/٣٠	مدققة ٢٠٢٠/١٢/٣١
الموجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٧٦٣٠٣٩٦ ر	٨٨٤٧٣٠٧ ر
ذمم مدينة	٤	٣٠٧٤٧٩٨ ر	٢٨٢٠٧٩٥ ر
المخزون	٥	٣٣٤١٤٦٣ ر	٣٨٨٣٦٩٩ ر
أرصدة مدينة أخرى	٦	٨١٩٩١٧ ر	١٥٠٠٣٠٣ ر
مجموع الموجودات المتداولة		١٤٨٦٦٥٧٤ ر	١٧٠٥١٨٠٤ ر
موجودات غير متداولة			
ممتلكات وآلات ومعدات بالصافي		١٤٨١١٦٥٦ ر	١٤٤٦١٤٠٩ ر
استثمارات مالية		٣١٦ ر	٣١٦ ر
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٤٨١١٩٧٢ ر	١٤٤٦١٧٢٥ ر
مجموع الموجودات		٢٩٦٧٨٥٤٦ ر	٣١٥١٣٥٢٩ ر
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		٢١٩٦٥١٢ ر	٣١٧٦٦٩٣ ر
أوراق دفع تستحق خلال عام		٤٣١٢٨٢٠ ر	٥٦١٨١٢١ ر
أرصدة دائنة أخرى	٧	١٩٣٩٨٦ ر	٢٨٩٩٨٤ ر
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٧٠٣٣١٨ ر	٩٠٨٤٧٩٨ ر
أوراق دفع طويلة الاجل			
		٣٢٥٦٧٧٢ ر	٢٧٠١٥٨٦ ر
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع		١٤٩٥٦٣٨٩ ر	١٤٩٥٦٣٨٩ ر
احتياطي إجبـاري		٣٦١٤٨٩٨ ر	٣٦١٤٨٩٨ ر
الأرباح المدورة		١١٤٧١٦٩ ر	١١٥٥٨٥٨ ر
صافي حقوق الملكية		١٩٧١٨٤٥٦ ر	١٩٧٢٧١٤٥ ر
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٢٩٦٧٨٥٤٦ ر	٣١٥١٣٥٢٩ ر

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الانتاج (شركة قابضة)

المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (ب)

قائمة الدخل الشامل الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

دينار	دينار	
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠	
غير مدققة	غير مدققة	
٨٤١١٧١٩ر	١٤١٤٩٣٣٥ر	مبيعات انتاج محلي
٢٣٢٣٥٨ر	٩٠١٩٧ر	مبيعات مواد خام وخردة
(٧٨٤٩٠٦٣ر)	(١٢٧٥١٠١١ر)	كلفة المبيعات
٧٩٥٠١٤ر	١٤٨٨٥٢١ر	ربح التشغيل
(٢٣٦٦٢٢ر)	(٤٣١٨٨٧ر)	مصاريف بيع وتوزيع
(٣٨٣٥٩٦ر)	(٣٤٣١٦٦ر)	مصاريف إدارية وعمومية
(٨٦٣٨ر)	(٢٥٩٥٥ر)	تكاليف النمويل
٣١١٣٥ر	٥١٦١٧ر	إيرادات أخرى
١٩٧٢٩٣ر	٧٣٩١٣٠ر	صافي (خسارة) ربح الفترة بيان - (ج)
...	...	
١٣و٠	٤٩و٠	دخل شامل آخر
		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح السنة

إن الإيضاحات المرفقة من تشكّل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الإنتاج (شركة قابضة)

المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (ج)

قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

<u>المجموع</u>	<u>ارباح</u>	<u>احتياطي</u>	<u>رأس المال</u>	<u>٢٠٢١/٦/٣٠</u>
<u>دينار</u>	<u>متراكمة</u>	<u>إجباري</u>	<u>المدفوع</u>	<u>غير مدققة</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٩٧٢٧١٤٥	١٩٥٥٨٥٨	٣٦١٤٨٩٨	١٤٩٥٦٣٨٩	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١
٧٣٩١٣٠	٧٣٩١٣٠	ربح الستة أشهر الأولى
(٧٤٧٨١٩)	(٧٤٧٨١٩)	توزيع ارباح
١٩٧١٨٤٥٦	١٩٤٧١٦٩	٣٦١٤٨٩٨	١٤٩٥٦٣٨٩	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

<u>المجموع</u>	<u>ارباح</u>	<u>احتياطي</u>	<u>رأس المال</u>	<u>٢٠٢٠/٦/٣٠</u>
<u>دينار</u>	<u>متراكمة</u>	<u>إجباري</u>	<u>المدفوع</u>	<u>غير مدققة</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٨٨٤٠٤٣٣	٣٨٥٥٦٢	٣٤٩٨٤٨٢	١٤٩٥٦٣٨٩	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١
١٩٧٢٩٣	١٩٧٢٩٣	ربح الستة أشهر الأولى
١٩٠٣٧٧٢٦	٥٨٢٨٥٥	٣٤٩٨٤٨٢	١٤٩٥٦٣٨٩	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

إن الإيضاحات المرفقة من تشكّل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة

الانتاج (شركة قابضة)

المفرد - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة لفترة المحاسبة ٣٠ حزيران ٢٠٢١

٣٠ حزيران

٢٠٢٠	٢٠٢١	
دينار	دينار	
غير مدققة	غير مدققة	الأنشطة التشغيلية
١٩٧,٢٩٣	٧٣٩,١٣٠	ربح (خسارة) الفترة
٢٣٦,٣٩٤	٢٣٤,٠٨٠	يضاف صافي الاستهلاكات
		التدفقات النقدية قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل
٤٣٣,٦٨٧	٩٧٣,٢١٠	ذمم مدينة
١٩٦,٩٧٦	(٢٥٤,٣٠٣)	المخزون
٦٣٧,٥٠٥	٥٤٢,٢٣٦	أرصدة مدينة أخرى
٤٢,٥٢٦	٦٨٠,٣٨٦	ذمم دائنة
(٥٧٨,٠٠٧)	(٩٨٠,١٨١)	أرصدة دائنة أخرى
(٧٥٤,٤٤٨)	(٩٥,٩٩٨)	
٦٥٧,٢٣٩	٨٦٥,٣٥٠	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
٩٩,٥٧٢	(٥٨٤,٣٢٧)	صافي (زيادة) في ممتلكات ومعدات
٩٩,٥٧٢	(٥٨٤,٣٢٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٢٩٩,٤٩٢)	(٧٥٠,١١٥)	أوراق دفع
...	(٧٤٧,٨١٩)	توزيع أرباح
(٢٩٩,٤٩٢)	(١,٤٩٧,٩٣٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٤٥٧,٣١٩	(١,٢١٦,٩١١)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٦٢٤,٤٨٨	٨٨٤,٧٣٠	النقد وما في حكمه كما في بداية السنة
٦٧٠,٢١٩	٧٦٣,٠٣٩	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ معها

الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة
الإنتاج (شركة قابضة)
المفروق - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٢١

(١) معلومات عامة

تأسست الشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة - الإنتاج خلال عام ١٩٦١ كشركة مساهمة عامة. يتكون رأس مال الشركة المصرح به من ١٤٩٥٦٣٨٩ ر.١٤ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد. بلغ رأس المال المدفوع ١٤٩٥٦٣٨٩ ر.١٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

أ- تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة الصناعية التجارية الزراعية المساهمة العامة المحدودة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية. تم إعداد القوائم المالية الموحدة للمجموعة وفقاً لمعايير التقارير المالية.

ب- أسس توحيد القوائم المالية :
تتضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة القوائم المالية للمجموعة ويتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة ابتداءً من تاريخ السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة.
يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركات وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة من الشركة الأم.
يتم استبعاد جميع الأرصدة بالمعاملات والأرباح والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة الأم وشركاتها التابعة.

ج - وفيما يلي أسماء الشركات التابعة التي يتم توحيد حساباتها ضمن القوائم المالية الموحدة المرفقة ونسبة المساهمة الفعلية في رأسمالها:

إسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة المساهمة
الشركة المتحدة لصناعة السلفوكيماويات والمنظفات	٥٥٠٠٠٠٠ ر.٥	١٠٠ %

(٣) نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي:	٢٠٢١/٦/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
نقد في الصندوق	٢٠٠٠ ر.٢	٠٠٠ ر.٠
أرصدة لدى البنوك	٣٣٧٦٨١١ ر.٣	٤٨٨٦٩٧٢ ر.٤
شيكات برسم التحصيل ومؤجلة	٤٢٥١٥٨٥ ر.٤	٣٩٦٠٣٣٥ ر.٣
<u>المجموع</u>	<u>٧٦٣٠٣٩٦ ر.٧</u>	<u>٨٨٤٧٣٠٧ ر.٨</u>

أ- يتكون هذا البند مما يلي :

[illegible]

(٥) المخزون

أ - يتكون هذا البند مما يلي :
مواد خام وبضاعة تحت التصنيع
بضاعة جاهزة
قطع غيار ولوازم وسحروقات

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	أ - يتكون هذا البند مما يلي :
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	مواد خام وبضاعة تحت التصنيع
٣٢٠٠٥١٩٥	٢٩٢٦٨١٩	بضاعة جاهزة
٦٩١٠٥٢	٢٧٦٣١٦	قطع غيار ولوازم ومحروقات
٥١٠١٠٠	٤٦٠٩٧٦	
٤٢٠٦٣٤٧	٣٦٦٤١١١	مخصص بضاعة بطينة الحركة
(٣٢٢٦٤٨)	(٣٢٢٦٤٨)	
٣٨٨٣٦٩٩	٣٣٤١٤٦٣	المجموع

٦- أرصدة مدينة أخرى

يَتَكُونُ هَذَا الْبَنْدُ مِمَّا يَلِي

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠	يتكون هذا البند مما يلي
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٤١ر٠٥١	١٤٠ر٢٨٠	تأمينات مستردة وكفالات
١٦ر٠٦٨	٣٤ر٠١٩	مصاريف مدفوعة مقدما
٥٨١ر٠٧٢	٥٢٥ر٩٧٥	أمانات ضريبة مبيعات (بالصافي)
٧٤٤ر٥٩٣	١١٩ر١١١	تأمينات ومصاريف إتمادات مستندية
٠٠٠	٥٣٢	ضريبة دخل مدفوعة مقدما
١٧ر٥١٩	٠٠٠	ادعاءات حوادث تأمين
<u>١٥٠٠ر٣٠٣</u>	<u>٨١٩ر٩١٧</u>	المجموع

(٧) أرصدة دائنة أخرى:

دينار	دينار
٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/٦/٣٠
٦٢٢٦٠٥	١١٥٠٩٢
١٠١٧٥	٧٥٩٦٦
١٠٠٠٠	...
١٨٦٢٦٥	...
٤٩٣٩	٢٤٠٧
...	٥٢١
٢٥٠٠٠	...
٢٨٩٩٨٤	١٩٣٩٨٦

يتكون هذا البند مما يلي :
 أرباح مساهمين غير مدفوعة
 مصاريف مستحقة
 ذمم ومستحقات موظفين و عمولة مبيعات
 مخصص ضريبة دخل الشركة
 ضريبة دخل الموظفين وأمانات الضمان
 أخرى
 مكافأة أعضاء هيئة المديرين

المجموع

(٨) كلفة المبيعات

يتكون هذا البند مما يلي :

دينار	دينار
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
٦٣٣٧٤٣١	١١٢٢١٤٩٤
٦٣٣٧٤٣١	١١٢٢١٤٩٤
٤٥٦٨٨٨	٥٨٤٥٤٤
٢٢٦٥٨٣	٢٢٤٨١١
٥٠٢٧٥٧	٦٠٧٤٢٩
١٤٢٥٩٠	٥٥٥٦٢
٦٤٥٣٤٧	٦٦٢٩٩١
٧٦٦٦٢٤٩	١٢٦٩٣٨٤٠
١٨٢٨١٤	٥٧١٧١
٧٨٤٩٠٦٣	١٢٧٥١٠١١

(أ) مواد مستخدمة في الإنتاج

كافة المواد الداخلة في الإنتاج

(ب) رواتب وأجور ومنافع أخرى

(ج) استهلاكات

(د) مصاريف صناعية أخرى
 كهرباء ومياه ومحروقات
 مصاريف صناعية أخرى

مجموع المصاريف الصناعية

كلفة الإنتاج

تكلفة بيع مواد خام

المجموع

(٩) مصاريف بيع وتوزيع

يتكون هذا البند مما يلي :

رواتب وأجور ومنافع أخرى
أجور نقل و شحن وتحميل
دعاية وإعلان وتصميم وكلاشيها
صيانة ومحروقات
طوابع ورسوم وهاتف
عمولات المبيعات و خصم مسموح به
مصاريف تصدير رسوم موافقات
أخرى

المجموع

دينار	دينار
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
٥٧٨٢٤	٦٢٣٠٥
٩٢٢٩٢	٣٢٣١٧٠
١٤٨	٤١
١٠١٢١	١٠١٠٦
٤٩١٥	٣٨٣٤
...	...
٧٩٧٨٨	٤٠٨١٨
٥٣٤	٦١٣
٢٣٦٦٢٢	٤٣١٨٨٧

(١٠) مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي :

رواتب وأجور ومنافع أخرى وحراسة
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
ضرائب ورسوم حكومية وطوابع ومسققات
إستهلاكات واشتراكات
صيانة وتصلحاحات ونظافة
بريد وهاتف وانترنت
أتعاب مهنية واستشارات قانونية
قرطاسية ومطبوعات
مياه وكهرباء ومحروقات
ضيافة و تبرعات و متفرقة
مصاريف ايزو
مصاريف أخرى

المجموع

دينار	دينار
٢٠٢٠/٦/٣٠	٢٠٢١/٦/٣٠
٢٨١٤١٢	٢٤٢٢٨٥
١٢٠٠٠	١٢٠٠٠
١٧٧٩١	٢٠٨٥٥
١٩٨٣٨	٢١٨٨٥
١٢٣٤	٥٧٣٦
٥٣٣٩	٥٥٧٢
١٢٤٠٠	١٣٥٥٠
١٠١٢٨	٢٤٢٣
١٠٦٥٩	٢٤٤٨
٢٢٨٥٥	٣٤٩٧
...	٢٣٠٠
٧٩٤٠	١١٣١٥
٣٨٣٥٩٦	٣٤٣١٦٦