



الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية المساهمة العامة المحدودة

نظام الجودة والسلامة للمنتج مطابق
لواصفات الأيزو ٩٠٠١ والهسب العالمية

الرقم : هـ / ١١١ / ١٨

التاريخ : ٢٩ / ٧ / ٢٠١٨

السادة / بورصة عمان المحترمين

الموضوع : التقرير النصف سنوي للعام ٢٠١٨

تحية وبعد،،

مرفق طيه نسخة عدد (١) من البيانات المالية المرحلية وتقرير المراجعة كما هي بتاريخ ٢٠١٨/٦/٣٠ للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية م.ع.م .

راجين الاستلام لطفا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية م.ع.م

مسؤولة شؤون المساهمين

حسيبة جبر

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٩ - ٢٠١٨

الرقم المتسلسل: ٢٧٤١

رقم الملف: ٤١٠٥٢

الجهة المختصة: المدير العام

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
ص.ب ٩٢٧١٣٩ عمان ١١١٩٠ الأردن

هاتف الإدارة : ٥٥/٣٨٢٦٠٠٥ - فاكس : ٥٥/٣٨٢٦٣٢٤ - ص.ب ٩٢٧١٣٩ عمان ١١١٩٠ الأردن

هاتف المبيعات : ٥٥٥٥٧١١ - ٥٥٥٥٨١١ - فاكس : ٥٥٥٩٩٣٩

WEB SITE : www.umic.com

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية و تقرير المراجعة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨

(مراجعة و غير مدققة)

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

<u>المحتويات</u>	<u>رقم الصفحة</u>
١- تقرير مراجعة البيانات المرحلية المختصرة	١
٢- قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٧ و ٣٠ حزيران ٢٠١٨	٢
٣- قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٢٠١٧	٣
٤- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٢٠١٧	٤
٥- قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٢٠١٧	٥
٦- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة	١١-٦

المدققون العرب

٨ - شارع القيروان
الرابية

ص.ب 17906 عمان 11195
المملكة الأردنية الهاشمية

هاتف: 962 - 6 - 55 11 77 9

فاكس: 962 - 6 - 55 17 54 1

info@arabauditors.jo

تقرير رقم ١٣٣١٨٢٤٩٤

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة

الى المساهمين / الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرفقة للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتضمن قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة والتدفقات النقدية للفترة المالية المختصرة من ١ كانون الثاني ٢٠١٨ و لغاية ٣٠ حزيران ٢٠١٨ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات ، إن الادارة مسؤولة عن الاعداد والعرض العادل لهذه البيانات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراء مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (٢٤١٠) الخاص بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة التي يؤديها المدقق المستقل، وتتكون مراجعة البيانات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى ، والمراجعة إلى حد كبير أقل في نطاقها من التدقيق الذي يتم أدائه وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، ولذلك فهي لا تتيح لنا الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي قد يتم تحديدها في التدقيق ، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق .

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم نتوصل لأي أمور تجعلنا نعتقد أن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لا تعطي صورة صحيحة وعادلة من جميع النواحي الجوهرية ، للمركز المالي للشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية من ١ كانون الثاني ٢٠١٨ ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠١٨ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

المدققون العرب

UHY الدولية - الأردن

منير القواسمي

اجازة رقم (٧٦١)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

كما في ١٨ تموز ٢٠١٨

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٣١ كانون أول ٢٠١٧

الموجودات	٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	ايضاح
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	٥,٢٤٥,٨٧٩	٥,٩٦٠,٦١٤	٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٨٦,٨٧٨	٧٧,٤٦٢	
شيكات برسم التحصيل	١٥٢,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	١-٣
ذمم مدينة بالصافي	١,٥٣٤,٤٥٧	١,٥٨٢,٣٣٦	٤
بضاعة في المستودعات	٢,٨٨٢,٩٩٩	٢,٢٣٠,٨٤٠	
قطع غيار و أخرى	٣٠٥,٠٧٠	٣٢٥,١٥٦	
أرصدة مدينة أخرى	٤١٧,١٦٣	٥٢,٢٢٩	
مجموع الموجودات المتداولة	١٠,٦٢٤,٤٤٦	١٠,٦٢٨,٦٣٧	
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمباني والمعدات - بالصافي	١,٢٥٧,٩٢٣	١,١٤٨,٤٧٥	٥
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	
مجموع الموجودات غير المتداولة	١,٢٨١,٩٢٣	١,١٧٢,٤٧٥	
مجموع الموجودات	١١,٩٠٦,٣٦٩	١١,٨٠١,١١٢	
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	٣٢٦,١٠٥	.	
ذمم دائنة	٧٧٢,٣٢٢	٤٢٣,٧٥٧	
مخصص ضريبة الدخل	٧٠,٨٨٦	١٣٢,٧٢٨	٦
أمانات أرباح المساهمين	٢٥٣,٩٥٣	٢١٣,٦٥٢	
أرصدة دائنة أخرى	٣٠٤,٠٥٤	٤٤٨,٧٦٤	
مجموع المطلوبات المتداولة	١,٧٢٧,٣٢٠	١,٢١٨,٩٠١	
رأس المال وحقوق الشركاء			
رأس المال المصرح به	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	
الإحتياطي الإجباري	١,٥١٨,٤٥١	١,٥١٨,٤٥١	
الإحتياطي الإختياري	٦٠٥,٧٧٢	٦٠٥,٧٧٢	
أرباح مدورة نهاية الفترة / السنة	٢,٠٥٤,٨٢٦	٢,٤٥٧,٩٨٨	
مجموع حقوق الملكية	١٠,١٧٩,٠٤٩	١٠,٥٨٢,٢١١	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	١١,٩٠٦,٣٦٩	١١,٨٠١,١١٢	

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٢٠١٧ (مراجعة وغير مدققة)

ايضاح	للسنة شهور المنتهية في ٣٠ حزيران		للالثلاثة شهور المنتهية في ٣٠ حزيران	
	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
صافي المبيعات	٦,٤٩٢,٩٩٢	٦,٨٥٤,٥٦١	٣,٠١١,٠٧٦	٣,٣٨١,٦٧٠
تكلفة المبيعات	(٥,٦٧٧,٥٦٤)	(٥,٩١٥,٩٦٣)	(٢,٦٠٦,٩٣٨)	(٢,٩٧٣,١٨٤)
مجمول الربح	٨١٥,٤٢٨	٩٣٨,٥٩٨	٤٠٤,١٣٨	٤٠٨,٤٨٦
مصاريف بيع و توزيع	(١٢٣,٣٦٦)	(٩٦,٦٤١)	(٦٥,١٦٦)	(٤٣,٥١٣)
مصاريف إدارية و عمومية	(٢٤٧,٩٥٤)	(٢٣٢,٦٩٦)	(١١٩,٢٦٥)	(١١١,٠٩٠)
استهلاك الممتلكات والمعدات	(٢٦,٥٠٣)	(٢٠,٨١٧)	(١٥,٣٥١)	(٩,١٣٢)
الايادات الاخرى (بالصافي)	٨٨,٧٥٣	٤٦,٥٥١	٤٨,٦٢٧	٢٩,١٤٠
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	٥٠٦,٣٥٨	٦٣٤,٩٩٥	٢٥٢,٩٨٣	٢٧٣,٨٩١
مخصص ضريبة دخل	(٦٩,٥٢٠)	(٨٨,١٠٥)	(٣٥,٧٣٠)	(٣٨,٥٥٨)
ربح الفترة بعد الضريبة	٤٣٦,٨٣٨	٥٤٦,٨٩٠	٢١٧,٢٥٣	٢٣٥,٣٣٣
الدخل الشامل للفترة	٤٣٦,٨٣٨	٥٤٦,٨٩٠	٢١٧,٢٥٣	٢٣٥,٣٣٣
ربحية السهم الأساسية و المخفضة	٠,٠٧٣	٠,٠٩١	٠,٠٣٦	٠,٠٣٩
(دينار أردني / سهم)				

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٢٠١٧ (مراجعة وغير مدققة)

رأس المال المصرح به	الاحتياطي الاجباري	الإحتياطي الإختياري	أرباح مدورة نهاية الفترة	المجموع	
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	٢,٤٥٧,٩٨٨	١٠,٥٨٢,٢١١	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٨
			(٨٤٠,٠٠٠)	(٨٤٠,٠٠٠)	أرباح موزعة على المساهمين
			٤٣٦,٨٣٨	٤٣٦,٨٣٨	الدخل الشامل للفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	٢,٠٥٤,٨٢٦	١٠,١٧٩,٠٤٩	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	٢,٣٦٣,٩٠٤	١٠,٤٨٨,١٢٧	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
			(٩٦٠,٠٠٠)	(٩٦٠,٠٠٠)	أرباح موزعة على المساهمين
			٥٤٦,٨٩٠	٥٤٦,٨٩٠	الدخل الشامل للفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٥١٨,٤٥١	٦٠٥,٧٧٢	١,٩٥٠,٧٩٤	١٠,٠٧٥,٠١٧	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ و ٢٠١٧ (مراجعة وغير مدققة)

ايضاح		للسنة شهور المنتهية في
	٢٠١٨	٢٠١٧
التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية		
ربح الفترة قبل الضريبة	٥٠٦,٣٥٨	٦٣٤,٩٩٥
الاستهلاكات	١٣٩,٢٧٠	١٤٩,٣٢٠
ديون مشكوك في تحصيلها	٢,٤٥٨	٠
ارباح (خسائر) تقييم موجودات مالية من خلال الدخل	(٩,٤١٦)	٤٤٢
ارباح رأسمالية	(٦,٢٥٠)	(٥,١٠٠)
الربح المعدل قبل التغير في بنود رأس المال العامل	٦٣٢,٤٢٠	٧٧٩,٦٥٧
التغير في الذمم المدينة	٤٥,٤٢١	(١٨٤,٧٣٥)
التغير في الشيكات برسم التحصيل	٢٤٨,٠٠٠	١,٠١٣,٠٢١
التغير في البضاعة	(٦٥٢,١٥٩)	١١,٥٢٤
التغير في قطع الغيار	٢٠,٠٨٦	١١,١٣١
التغير في أرصدة مدينة أخرى	(٣٦٤,٩٣٤)	٥٣,٦٥٣
التغير في الذمم الدائنة	٣٤٨,٥٦٥	٢٨٠,٩٣٦
التغير في أرصدة دائنة أخرى	(١٤٤,٧١٠)	(٢٢٥,٥٥٤)
ضريبة الدخل المدفوعة	(١٣١,٣٦٢)	(١٧١,٤٥٠)
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية	١,٣٢٧	١,٥٦٨,١٨٣
التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات الاستثمارية		
متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات	٢٨,٢٤٩	٥,١٠٠
شراء ممتلكات ومعدات	(٢٧٠,٧١٧)	(٤٦٨,٥٥٩)
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٢٤٢,٤٦٨)	(٤٦٣,٤٥٩)
التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات التمويلية		
توزيعات الأرباح المدفوعة خلال الفترة	(٧٩٩,٦٩٩)	(٨٣١,٣٦٢)
البنوك الدائنة	٣٢٦,١٠٥	٠
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في العمليات التمويلية	(٤٧٣,٥٩٤)	(٨٣١,٣٦٢)
صافي النقص/ الزيادة في النقد و النقد المعادل	(٧١٤,٧٣٥)	٢٧٣,٣٦٢
رصيد النقد و النقد المعادل في بداية الفترة	٥,٩٦٠,٦١٤	٢,٤١٣,٧٦٧
رصيد النقد و النقد المعادل في نهاية الفترة	٥,٢٤٥,٨٧٩	٢,٦٨٧,١٢٩

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (١) إلى رقم (١٤) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. عام

تأسست الشركة العالمية الحديثة لصناعة الزيوت النباتية وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٢٠٤) بتاريخ ١٠ نيسان ١٩٨٩ ، ان مركز تسجيل الشركة هو المملكة الأردنية الهاشمية ، ومن أهم غايات الشركة إنشاء مصنع لتكرير و إنتاج و تعبئة الزيوت النباتية بغرض الاستهلاك المحلي و التصدير .

غايات الشركة :

- إنشاء مصنع لتكرير وإنتاج وتعبئة الزيوت النباتية بغرض الاستهلاك المحلي والتصدير .

٢. ملخص لأهم الأسس و السياسات المحاسبية

- أسس إعداد البيانات المالية المرحلية

- تم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
- تم اعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية (ان وجدت) والتي تظهر بالقيمة العادلة في البيانات المالية المرحلية المختصرة .
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ ، كما إن نتائج الأعمال للستة شهور المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ .

- السياسات المحاسبية

- ان السياسات المحاسبية المتبعة خلال الفترة المرحلية المختصرة مماثلة للسياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٧ .
- ان اعداد التقارير المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ يتطلب من إدارة الشركة استخدام تقديرات محاسبية مهمة .
- تم الافصاح عن السياسات المحاسبية المتبعة في البيانات المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ في البيانات المالية النهائية الصادرة لعام ٢٠١٧ .

استخدام التقديرات:

- ان اعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الممتلكات والمعدات والمطلوبات والافصاح عن الالتزامات المحتملة. ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر ايضا على اليرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ واوقات التدفقات النقدية المستقبلية الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في اوضاع وظروف تلك المخصصات.

٣- النقد والنقد المعادل		
٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	
١٧,٤٦٦	٢,٨١٨	نقد في الصندوق
٣١,٠٥١	١,١٨٢,٤٠٠	نقد لدى البنوك - حسابات جارية
٢,٦٩١,٣٧٥	٢,٦٢٣,٢٦٥	نقد لدى البنوك - حسابات ودائع *
٢,٥٠٥,٩٨٧	٢,١٥٢,١٣١	شيكات برسم التحصيل
٥,٢٤٥,٨٧٩	٥,٩٦٠,٦١٤	المجموع

* بلغت الفوائد على الودائع البنكية من ٥,٤% الى ٦% وبفترات استحقاق مختلفة .

٣-١ شيكات برسم التحصيل		
٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	
٢,٥٠٥,٩٨٧	٢,١٥٢,١٣١	شيكات تستحق خلال ٩٠ يوم
١٥٢,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠	شيكات تستحق بعد ٩٠ يوم
٢,٦٥٧,٩٨٧	٢,٥٥٢,١٣١	المجموع

تم تصنيف الشيكات برسم التحصيل التي تستحق خلال فترة ٩٠ يوم ضمن النقد والنقد المعادل و الشيكات التي تستحق من ٩٠ يوم ضمن شيكات برسم التحصيل .

٤- ذمم مدينة بالصافي		
٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	
٧٦٥,٤٠٥	٨٣٣,٣١٩	٤-١ ذمم المؤسسات العسكرية و المدنية
٨٠٥,٢٧٥	٦٧٨,٥٢٩	٤-ب ذمم تجارية محلية
٨١,٣٩٠	١٨٥,٦٤٣	ذمم مدينة اخرى
١,٦٥٢,٠٧٠	١,٦٩٧,٤٩١	المجموع
(١١٧,٦١٣)	(١١٥,١٥٥)	٤-ج مخصص الديون المشكوك فيها
١,٥٣٤,٤٥٧	١,٥٨٢,٣٣٦	المجموع

ان أرصدة الذمم المذكورة أعلاه بعد المخصص قابلة للتحصيل حسب رأي الادارة وان المخصص المأخوذ للديون المشكوك فيها كاف حسب رأي الادارة.

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٤-أ ذمم المؤسسات العسكرية و المدنية
٣٥٩,٠٨٤	ذمم ضمن فترة السداد (٩٠-٠) يوم
٢٨٣,٥٢٦	ذمم لم تتجاوز (٩٠) يوم بعد تاريخ السداد قابلة لتحصيل
١٢٢,٧٩٥	ذمم تجاوزت (١٨٠) يوم بعد تاريخ السداد قابلة لتحصيل
٧٦٥,٤٠٥	المجموع

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٤-ب ذمم تجارية محلية
٥٨٥,٣٨٥	ذمم ضمن فترة السداد (٩٠-٠) يوم
٣٣,٧٣٢	ذمم لم تتجاوز (٩٠) يوم بعد تاريخ السداد قابلة لتحصيل
٢٨,٩٢٩	ذمم تجاوزت (٩٠ - ١٨٠) يوم بعد تاريخ السداد قابلة
٣٦,٩٤٤	ذمم تجاوزت (١٨٠) يوم بعد تاريخ السداد قابلة لتحصيل
١٢٠,٢٨٥	ذمم ذات مخاطر في التحصيل
٨٠٥,٢٧٥	المجموع

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٤-ج مخصص الديون المشكوك فيها
١١٥,١٥٥	رصيد أول المدة
٢,٤٥٨	زيادة المخصص
١١٧,٦١٣	رصيد آخر المدة

قامت إدارة الشركة بمراجعة مخصص الذمم المشكوك فيها وقررت زيادة المخصص بقيمة (٢,٤٥٨) دينار .

أرضي	مباني ولشاعات	خزانات زيت	الآلات و الماكينات	نظام الطاقة	سيارات	أجهزة وبرامج	مشاريع قيد التنفيذ	الجميع
١٥١,١٧٣	٢,٠٢٨,٤٤٥	٨٨٧,١٧٨	٦,٣٢٠,٠٥٥	٤٦٤,٧١٨	٥٥٨,٤٠٥	٣٦٢,٦١٧	٢٧,٤٨٣	١٠,٨٠٠,١٢٤
	٨٥,٨٠٥	٤,٤٠٠	١٤,٩١٣		١١٤,٤٣٨	٤,٤١٥	٤٦,٧٤٦	٢٧٠,٧١٧
					(٩٠,٧٧٩)			(٩٠,٧٧٩)
١٥١,١٧٣	٢,١١٤,٢٥٠	٨٩١,٥٧٨	٦,٣٣٤,٩٦٨	٤٦٤,٧١٨	٥٨٢,٦٤	٣٦٧,٠٨٢	٧٤,٢٢٩	١٠,٩٨٠,١٢
٠	١,٩٠٩,٠٧٤	٨٣٧,١٧٠	٦,١٦٦,٤٢٥	٤٦,٤٧٢	٣٤٠,١٢١	٣٥٢,٣٨٧		٩,٦٥١,٦٤٩
	٨,٥١٣	٤,٨٩٥	٦٣,٣٦٠	٢٣,٢٣٦	٣٥,٥١٢	٣,٧٥٤		١٣٩,٢٧٠
					(٦٨,٧٨٠)			(٦٨,٧٨٠)
٠	١,٩١٧,٥٨٧	٨٤٢,٠٦٥	٦,٢٢٩,٧٨٥	٦٩,٧٠٨	٣٠٦,٨٥٣	٣٥٦,١٤١	٠	٩,٧٢٢,١٣٩
١٥١,١٧٣	١٩٦,٦٦٣	٤٩,٥١٣	١٠٥,١٨٣	٣٩٥,٠١٠	٢٧٥,٢١١	١٠,٩٤١	٧٤,٢٢٩	١,٢٥٧,٩٢٣
أرضي	مباني ولشاعات	خزانات زيت	الآلات و الماكينات	نظام الطاقة الشمسية	سيارات	أجهزة وبرامج	مشاريع قيد التنفيذ	الجميع
١٥١,١٧٣	١,٩١٩,٦٦٢	٨٨٧,١٧٨	٦,٣٤٢,٠٩٢	٤٦٤,٧١٨	٥٨٤,٤٩٨	٣٥٧,٩٥٤	٠	١٠,٢٤٢,٠٥٧
	١٠٩,٢٨٣		٤,٢٤٠			٤,٧١٣	٢٧,٤٨٣	٦١٠,٤٣٧
			(٢٦,٢٧٧)		(٢٦,٠٩٣)	٠	٠	(٥٢,٣٧٠)
١٥١,١٧٣	٢,٠٢٨,٤٤٥	٨٨٧,١٧٨	٦,٣٢٠,٠٥٥	٤٦٤,٧١٨	٥٥٨,٤٠٥	٣٦٢,٦١٧	٢٧,٤٨٣	١٠,٨٠٠,١٢٤
	١,٨٩٩,٣٠٠	٨٠٥,٠٨٩	٦,٠٥٧,٩٨٩		٣٠٤,١٠٦	٣٤٣,٦٨٥		٩,٤١٠,١٦٩
	٩,٧٧٤	٣٢,٠٨١	١٣٤,٧١٣	٤٦,٤٧٢	٦٢,١٠٨	٨,٧٠٢		٢٩٣,٨٥٠
			(٢٦,٢٧٧)		(٢٦,٠٩٣)			(٥٢,٣٧٠)
٠	١,٩٠٩,٠٧٤	٨٣٧,١٧٠	٦,١٦٦,٤٢٥	٤٦,٤٧٢	٣٤٠,١٢١	٣٥٢,٣٨٧	٠	٩,٦٥١,٦٤٩
١٥١,١٧٣	١١٩,٣٧١	٥٠,٠٠٨	١٥٣,٦٣٠	٤١٨,٢٤٦	٢١٨,٢٨٤	١٠,٢٨٠	٢٧,٤٨٣	١,١٤٨,٤٧٥

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨

التكلفة كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٨

إضافات الفترة

حذفات الفترة

التكلفة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨

٢٠١٨ الاستهلاك المتراكم كما في ١ كانون الثاني

استهلاك الفترة

حذفات الفترة

٢٠١٨ الاستهلاك المتراكم كما في ٣٠ حزيران

القيمة الدفترية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨

للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٧

التكلفة كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧

إضافات السنة

حذفات السنة

٢٠١٧ التكلفة كما في ٣١ كانون اول

٢٠١٧ الاستهلاك المتراكم كما في ١ كانون الثاني

استهلاك السنة

حذفات السنة

٢٠١٧ الاستهلاك المتراكم كما في ٣١ كانون اول

القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧	٦- مخصص ضريبة الدخل
٦٩,٥٢٠	١٦٠,٦٨٠	ضريبة دخل الفترة / السنة الحالية
٤,٧٢٥	١١,٠٢٢	ضريبة دخل سنوات سابقة
٠	(٣٥,٢٤٢)	دفعات نصف سنوية
(٣,٣٥٩)	(٣,٧٣٢)	امانات ضريبة دخل ٥٠% عن الودائع البنكية للفترة / سنة
٧٠,٨٨٦	١٣٢,٧٢٨	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

الوضع الضريبي

- قامت الشركة باحتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ حزيران ٢٠١٨ و ٣١ كانون أول ٢٠١٧ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ .
- تم تدقيق و تسوية ضريبة الدخل لغاية عام ٢٠١٥ وتم تقديم اقرار ضريبة الدخل لعام ٢٠١٦ و ٢٠١٧ ضمن المدة القانونية المحددة ولم يتم التدقيق عليها لغاية تاريخ اصدار البيانات المالية المرحلية المختصرة .

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣٠ حزيران ٢٠١٧	٧- الايرادات الأخرى (بالصافي)
٦٥,٣٣١	٣٥,٧٧٢	ايراد فوائد بنكية
٩,٤١٦	(٤٤٢)	أرباح إعادة تقييم أوراق مالية
٦,٩٠٥	٦,١٢١	توزيع أرباح إستثمارات مالية
٦,٢٥٠	٥,١٠٠	ارباح رأسمالية
٨٥١	٠	فروقات عملة
٨٨,٧٥٣	٤٦,٥٥١	الرصيد كما في نهاية الفترة

٨- ربحية السهم

- إن احتساب ربحية السهم الأساسية تعتمد على الأرباح القابلة للتوزيع والعائدة لحملة الأسهم العادية مقسومة على العدد المرجح للأسهم المدرجة والمصدرة خلال السنة .
- أما ربحية السهم المنخفضة فتعتمد على ربحية السهم الأساسية والتي يتم تعديلها لإتاحة اصدار أسهم و أثر التوزيعات بعد ضريبة الدخل على التحويلات المفترضة لجميع الخيارات المنخفضة و الأسهم العادية المنخفضة .

فيما يلي بيان للأرباح و عدد الأسهم المرجح المستخدم في احتساب ربحية السهم :

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣٠ حزيران ٢٠١٧	ربح الفترة بعد الضريبة
٤٣٦,٨٣٨	٥٤٦,٨٩٠	عدد الاسهم المرجح
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	ربحية السهم (دينار أردني / سهم)
٠,٠٧٣	٠,٠٩١	

٩- معاملات مع أطراف ذات علاقة

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣٠ حزيران ٢٠١٧		فيما يلي المعاملات التي تمت مع أطراف ذات علاقة :
			عمليات تجارية (بيع وشراء) وخدمات
٢٤,١٢٥	٢٤,٦٧٨	شراء	شركة مصانع التعبئة و التغليف
٤٦,٤٧٨	٢٣,٠١٥	خدمات	شركة دلتا للتأمين
٧٠,٦٠٣	٤٧,٦٩٣		المجموع

مكافآت الادارة العليا

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣٠ حزيران ٢٠١٧		الموظفون الرئيسيون في الشركة يتمثلون في المدير العام والمدراء الرئيسيون في الشركة
٢١٦,٧٧٥	٢١٤,٣٥٧		الرواتب و الاجور و المكافآت

١٠- توزيع الأرباح

- ١٠-أ- قررت الهيئة العامة باجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٢/١٥ توزيع أرباح على مساهمين الشركة بنسبة ١٤% من رأس المال و البالغة (٨٤٠,٠٠٠) دينار أردني .
- ١٠-ب- ان تفاصيل الأرباح الموزعة والمدفوعة خلال الفترة كالتالي :

٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣٠ حزيران ٢٠١٧		توزيعات الأرباح المدفوعة
(٨٤٠,٠٠٠)	(٩٦٠,٠٠٠)		توزيعات أرباح للفترة المعلنة
٥٥,٥٣٤	١٣٧,٤٣٦		امانات المساهمين الغير مستلمة للفترة
(١٥,٢٣٣)	(٨,٧٩٨)		توزيعات أرباح مدفوعة سنوات سابقة
(٧٩٩,٦٩٩)	(٨٣١,٣٦٢)		توزيعات الأرباح مدفوعة خلال الفترة

ان حساب امانات المساهمين يمثل توزيعات ارباح غير مسلمة للمساهمين خلال الفترة .

١١- التزامات محتملة

- تتمثل الالتزامات المحتملة على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ بما يلي :
- كفالات بنكية لدى البنك الاردني الكويتي بقيمة (٥٦٣,٢٣٩) دينار أردني .
 - شيكات تأمين صادرة لشركات الملاحة بقيمة (٣٩,٩٠٠) دينار أردني .
 - امانات بضاعة للغير (شركة زمزم) بقيمة (١١٦,٧٣٠) دينار .

١٢- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة أو بعد اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة .

١٣- أرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتلائم مع عرض أرقام القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة الحالية ولم ينتج أي أثر على قائمة الدخل الشامل أو حقوق الملكية .

١٤- المصادقة على البيانات المالية المرحلية المختصرة

تم المصادقة على البيانات المالية المرحلية المختصرة باجتماع مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢٠١٨/٠٧/١٧ .