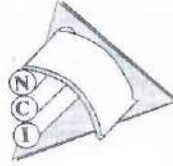


The National Carton Industry P.L.C

Palestine - Nablus - Industrial Area - P.O.Box 803

Tel +972 9 2311290/1 - Fax +972 9 2311294

E-mail : info@nci.ps



الشركة الوطنية لصناعة الكرتون م.ع.م

فلسطين - نابلس - المنطقة الصناعية - ص.ب 803

تلفون +972 9 2311290/1 - فاكس +972 9 2311294

بريد الكتروني : info@nci.ps

التاريخ: 2022/05/15

السادة: سوق فلسطين للأوراق المالية المحترمين.

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية في 31 آذار 2022 م

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، نرفق لحضرتكم البيانات المالية المرحلية للشركة الوطنية لصناعة الكرتون م.ع.م للربع الأول من العام 2022م حيث جاءت كما يلي:

- بلغ صافي دخل الشركة قبل الضريبة 300,758 دولار أمريكي خلال الفترة، مقابل 417,131 دولار أمريكي لنفس الفترة من عام 2021.
- بلغت حصة السهم الأساسية من صافي ربح الفترة 0.056 دولاراً أمريكياً للسهم الواحد مقابل 0.077 لنفس الفترة من عام 2021.
- بلغت القيمة الدفترية للسهم 1.634 دولاراً أمريكياً للسهم الواحد مقابل 1.399 لنفس الفترة من عام 2021.

تفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

م. عبد الناصر دويكات



- نسخة السادة هيئة سوق رأس المال الفلسطينية

The National Carton Industry P.L.C

Palestine - Nablus - Industrial Area - P.O.Box 803

Tel +972 9 2311290/1 - Fax +972 9 2311294

E-mail : info@nci.ps



الشركة الوطنية لصناعة الكرتون م.ع.م

فلسطين - نابلس - المنطقة الصناعية - ص.ب 803

تلفون 972 9 2311290/1 - فاكس 972 9 2311294

بريد الكتروني : info@nci.ps

التاريخ: 2022/05/15

السادة: سوق فلسطين للأوراق المالية المحترمين.

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع: الإفصاح عن البيانات المالية المرحلية كما في 31 آذار للعام 2022

عطفًا على الموضوع أعلاه، وتمشيا مع ما تنص عليه المادة (37) من نظام الإفصاح الساري يرجى ملاحظة الأمور التالية:-

- العدد الحقيقي للأوراق المالية للشركة في نهاية الربع الأول من العام 2022م بلغت 5000,000 سهم.
- يتكون مجلس إدارة الشركة من:-
 1. السيد مهدي حياتي المصري ممثلاً عن شركة فلسطين للاستثمار الصناعي - رئيس مجلس الإدارة.
 2. السيد أيمن حاتم أبوغزالة ممثلاً عن شركة الحاج طاهر المصري - نائب رئيس مجلس إدارة.
 3. السيد سام عبد القادر الفقهاء ممثلاً عن شركة المسيرة الدولية - عضو.
 4. السيد فادي عدلي جمعه ممثلاً عن شركة فلسطين للاستثمار الصناعي - عضو.
 5. السيد سامح مؤيد لطفي عطوط ممثلاً عن شركة مصانع الزيوت النباتية - عضو.
 6. السيد أمجد عبد الحميد محمد نبعة - ممثلاً عن شركة فلسطين للاستثمار الصناعي - عضو.
 7. السيد "محمد بشار" سعدي الصيفي - ممثلاً عن نفسه عضو.
- تتكون الإدارة التنفيذية للشركة من:-
 1. السيد عبد الناصر دويكات/ المدير العام.
 2. السيد أنس الشايب/ مدير دائرة المصنع.
 3. السيد عاصم دبابسة/ مدير دائرة التوريدات.
 4. السيد نمر دراغمة/ مدير دائرة الجودة.
 5. السيد علام خلف/ مشرف دائرة التسويق والمبيعات.

مع العلم أنه:-

- لم يطرأ أي تغيير على إدارة الشركة أو مدققي الحسابات أو السيطرة عليها أو نشاطاتها أو أعمالها الرئيسية.
- لم يتم اكتساب أي من الموجودات الرئيسية للشركة أو التصرف فيها.
- لا يوجد أي إجراءات قانونية رئيسية.
- لا يوجد أية زيادة أو نقصان أساسي في المبلغ غير المدفوع من الأوراق المالية أو الديون.
- ليس هناك قرارات أساسية اتخذها حملة أية ورقة مالية.
- لا يوجد أي أحداث أو معلومات أخرى تعتقد الشركة بأنها مهمة لحملة الأوراق المالية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير العام

م. عبد الناصر دويكات



تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة الوطنية لصناعة الكرتون المساهمة العامة المحدودة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الوطنية لصناعة الكرتون المساهمة العامة المحدودة (الشركة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢ وقائمة الدخل المرحلية المختصرة وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

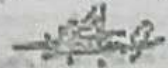
لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل منقّق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات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

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم يمتنع انقباها لآية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

إرنست ويونغ - الشرق الأوسط

رخصة رقم ٢٠١٢/٢٠٦

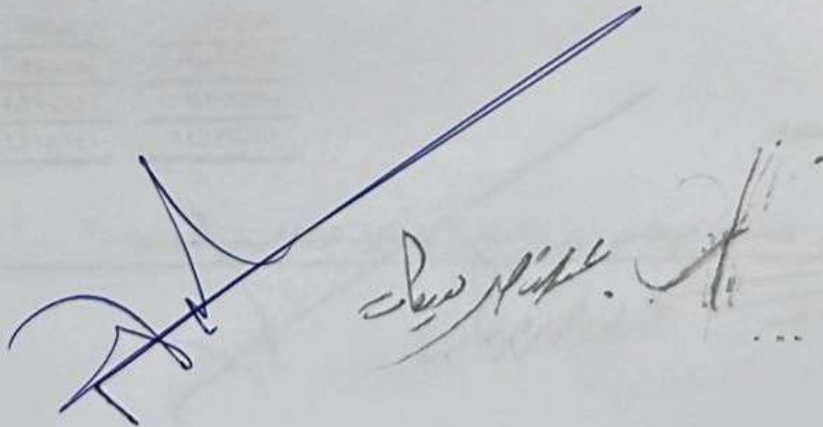


إرنست ويونغ
عبد الكريم محسود

رخصة رقم ٢٠١٧/١٠١

رام الله - فلسطين

١٥ أيار ٢٠٢٢



قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	إيضاح	الموجودات
مدققة	غير مدققة		الموجودات غير المتداولة
دولار أمريكي	دولار أمريكي		عقارات وآلات ومعدات
٤,٠٥٠,٨٦٩	٣,٩١٤,١٧١		حق استخدام موجودات عقود الإيجار
٤٨,٧٥٥	٤٣,٠٩٤		مشاريع تحت التنفيذ
١٥٠,٦٥٧	١٥٤,٩٣٧		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى
٨٤٤,٥٦٢	٨٦٨,٥١٥	١٠	
٥,٠٩٤,٨٤٣	٤,٩٨٠,٧١٧		
			الموجودات المتداولة
١,٦٩٨,٢٧٠	١,٨٨٣,٦٢٩		بضاعة
١,٩٥٠,٤٩٥	١,٧٢١,٦٢٣	٣	ذمم منبينة
١,٣٧٨,٠٥٢	١,٦٠٢,٨٠١		موجودات متداولة أخرى
١,١٩٣,٩٨٠	١,٢٥٩,٠٨٧	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٦,٢٢٠,٧٩٧	٦,٤٦٧,١٤٠		
١١,٣١٥,٦٤٠	١١,٤٤٧,٨٥٧		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المنفوع
٤٦٩,٥٠٥	٤٦٩,٥٠٥	٥	احتياطي إجباري
(٢٢٨,٦٣٠)	(١٧٦,٦٦٢)		احتياطي القيمة العادلة
١,٥١٢,٧١٢	١,٣٠٥,٥٢٤		فروقات ترجمة عملات أجنبية
١,٢٩٣,١٤٣	١,٥٧١,٧٠٠		أرباح متدورة
٨,٠٤٦,٧٣٠	٨,١٧٠,٠٦٧		صافي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
١,٢٤٩,٤٧١	١,٠٨٦,٨٦٧	٦	قروض وتمويلات طويلة الأجل
٢,٠٥٢,٠	١٦,٩٧٠		مطلوبات عقود الإيجار طويلة الأجل
٢٥٤,٧٣٥	٢٧٧,٤٩٧		مخصص تعويض نهاية الخدمة
١,٥٢٤,٧٢٦	١,٣٨١,٣٣٤		
			المطلوبات المتداولة
٣٨٨,١٠٥	٣٥٩,٢٣٩		ذمم دائنة
٩٤,٢٣٥	٩,٨١٦	٧	مخصص ضريبة الدخل
٨١٠,٦٦٠	١,١٩٤,٩٦٩	٦	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
١٢,٩٧٦	١٢,٦٥١		الجزء المتداول من مطلوبات عقود الإيجار
٤٣٨,٢٠٨	٣١٩,٧٨١		مطلوبات متداولة أخرى
١,٧٤٤,١٨٤	١,٨٩٦,٤٥٦		
٣,٢٦٨,٩١٠	٣,٢٧٧,٧٩٠		مجموع المطلوبات
١١,٣١٥,٦٤٠	١١,٤٤٧,٨٥٧		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

عبدالله بن عبدالمجيد

الشركة الوطنية لصناعة الكرتون المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية المختصرة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢

إيضاح		لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢	٢٠٢١
		غير مدققة	غير مدققة
		دولار أمريكي	دولار أمريكي
٨	الإيرادات من العقود مع العملاء	١,٩٩٧,١٧٣	١,٥٥٥,٤٨٢
	تكلفة المبيعات	(١,٤٣٧,٢٥٩)	(١,٠٠٠,٢٣٦)
	مجموع الربح	٥٥٩,٩١٤	٥٥٥,٢٤٦
	مصاريف بيع وتوزيع	(١٠٧,٣٩٢)	(٨٨,٧٥٤)
	مصاريف إدارية وعامة	(١٦١,٨١٠)	(١٢٣,٦٧٢)
		٢٩٠,٧١٢	٣٤٣,٨٢٠
٧	أخرى		
	أرباح محفظة الموجودات المالية	٥٩,٠٨١	٤٥,٢٦١
	إيرادات أخرى، بالصافي	٤١٤	٦٥,٤٢٥
	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة	(١٨,٧٨٥)	(١٦,٥٠٩)
	مصاريف تمويل	(٣٠,٦٦٤)	(١٩,٨٦٦)
	ربح الفترة قبل الضريبة	٣٠٠,٧٥٨	٤١٧,١٣١
	مصرف ضريبة الدخل	(٢٢,٢٠١)	(٢٢,٢٥٣)
	ربح الفترة	٢٧٨,٥٥٧	٣٨٤,٨٧٨
	الحصة الأساسية والمخفضة للمهم من ربح الفترة	٠,٠٥٦	٠,٠٧٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

بسم الله الرحمن الرحيم

أ. محمد علي

أ. محمد علي

أ. محمد علي

الشركة الوطنية لصناعة الكرتون المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢

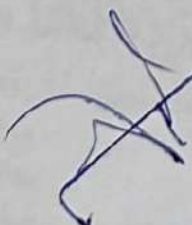
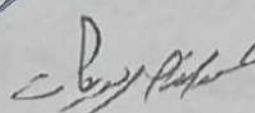
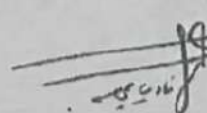
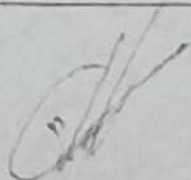
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار			
٢٠٢١	٢٠٢٢		
غير منقحة	غير منقحة		
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
٣٨٤,٨٧٨	٢٧٨,٥٥٧	ربح الفترة	
		بنود الدخل الشامل الأخرى	
		بنود لن يتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:	
		التغير في القيمة العادلة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود	
		الدخل الشامل الأخرى	
		بنود سيتم إعادة تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في فترات لاحقة:	
		فروقات ترجمة عملات أجنبية	
		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى	
		مجموع الدخل الشامل للفترة	
(٤,٩٦٧)	٥١,٩٦٨		
(٢٨٨,٠٨٨)	(٢٠٧,١٨٨)		
(٢٩٣,٠٥٥)	(١٥٥,٢٢٠)		
٩١,٨٢٣	١٢٣,٣٣٧		

شركة الوطنية لمعالجة التكرار: المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المفصلة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢

رأس المال المشروع	الحقوق المساهمة	الحقوق المساهمة	الحقوق المساهمة	الحقوق المساهمة	الحقوق المساهمة
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
٣١ آذار ٢٠٢٢					
رصيد بداية الفترة	٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٩,٥٠٥	(٢٢٨,٦٢٠)	١,٥١٢,٧٦٢	١,٢٩٣,١٤٣
ربح الفترة	-	-	-	-	-
توزيعات نقدية	-	-	-	-	-
توزيعات نقدية	-	-	-	-	-
مجموع التغير	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢ (غير منقحة)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٤٦٩,٥٠٥	(٢٢٨,٦٢٠)	١,٥١٢,٧٦٢	١,٢٩٣,١٤٣
٣١ آذار ٢٠٢١					
رصيد بداية الفترة	٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٦,٧١٩	(٤٦٧,١٦٣)	١,٢٥٢,٠٦٨	١,٢٤٤,٩٥١
ربح الفترة	-	-	-	-	-
توزيعات نقدية	-	-	-	-	-
توزيعات نقدية	-	-	-	-	-
مجموع التغير	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ (غير منقحة)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٣٥٦,٧١٩	(٤٦٧,١٦٣)	١,٢٥٢,٠٦٨	١,٢٤٤,٩٥١

تعتبر الأرصدة المرحلية من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المفصلة

الشركة الوطنية لصناعة الكرتون المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢

الفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		إيضاح
٢٠٢١	٢٠٢٢	
شهر منطقة	شهر منطقة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤١٧,١٣١	٣٠٠,٧٥٨	النشطة التشغيلية
٨٩,٥٣٣	٩١,٩٢١	ربح الفترة قبل الضريبة
-	٤,٤٣٣	تعديلات:
(٢,٢٧٧)	(١٧,٣٥١)	استهلاك عقارات وألات ومعدات
١٩,١٦٣	٢٣,٨٠١	إطفاء حقوق استخدام موجودات الإيجار
١٦,٥٠٩	١٨,٧٨٥	أرباح بيع عقارات وألات ومعدات
١١,٠٠٦	١٦,٢٨١	مخصص تمويل نهاية الخدمة
(٥٥,٢٦١)	(٥٩,٠٨١)	مخصص خسائر الائتمانية متوقعة
١٦,٩٢٨	٣٠,٦٦٤	مخصص نفق موزون بضاعة
٥٩,١٠٠	١٧,٥١٨	أرباح مضافة للموجودات المالية
٥٧٣,٨٣٢	٤٢٧,٧٢٦	مصاريف تمويل
		بنود أخرى غير نقدية
٩٢,٠١٢	٧٦٣,٨٢٠	التغير في رأس المال العامل:
٤٠,٩٢٥	(٢٠٠,٢١٥)	نعم مدينة
(٧٢٧,٢٤٤)	(٢٢٤,٧٤٩)	بضاعة
(١٦,٢٠٤)	(٢٨,٨٦٦)	موجودات متداولة أخرى
(١٧٠,٠٥٧)	(١١٨,٤٢٧)	نعم دائنة
(٣٤,١١٨)	(١٢٣,٧٦١)	مطلوبات متداولة أخرى
(١,٦٥٨)	(١,٥٦٣)	تدفقات ضريبة الدخل
(٢٤٢,٥١٢)	(٦,٥٣٥)	تدفقات تمويل نهاية الخدمة
		صافي النقد المستخدم في التشغيل
(٢٣,٦٥٦)	(٦١,١١٣)	النشطة الاستثمارية
(٦٦,٩٠١)	-	شراء عقارات وألات ومعدات
٣,٠٠٢	٢١,٦١٤	التغير في النقد مفيد تسحب
(١,٠١٣)	(٨,٠٤٩)	بيع عقارات وألات ومعدات
٤٥,٢٦١	٥٩,٠٨١	إضافات مشاريع تحت التنفيذ
(٤١,٣٠٢)	١١,٥٣٣	عوائد توزيعات أسهم
		صافي النقد من (المستخدم في) أنشطة الاستثمار
(٢٦,٥٠٥)	(٦,٦٠٤)	النشطة التمويلية
(١٦,٩٢٨)	(٣٠,٦٦٤)	توزيعات أرباح نقدية مدفوعة
٣١١,٦٣٥	٢٢٥,٣٩٢	مصاريف تمويل مدفوعة
-	(٢,٨٦٥)	سحوبات قروض وتمويلات
(٨٥,١٨٨)	(٣٦٨,٦٥١)	تدفقات مطلوبات عقود الإيجار طويلة الأجل
٢٣٣,٠١٤	٦٠٨,٢١٦	تسديدات قروض وتمويلات
(٥٠,٨٠٠)	٢٢١,٦٠٦	صافي النقد من أنشطة التمويل
(٢٢٩,٤٢٥)	(١٥٦,٤٩٩)	الزيادة (النقص) في النقد والتكافؤ المعادل
١,٩٣٥,٦٥٦	١,١١٣,٩٨٠	فروقت ترجمة صلات لجنبة
١,٦٤٥,٤٣١	١,١٧٧,٠٨٧	النقد والتكافؤ المعادل في بداية الفترة
		النقد والتكافؤ المعادل في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

عبد الحليم بن سراج

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣١ آذار ٢٠٢٢

١. الشركة ونشاطها

تأسست الشركة الوطنية لصناعة الكرتون المساهمة العامة المحدودة (الشركة)، ومركزها الرئيسي في مدينة نابلس، كشركة مساهمة عامة محدودة في عام ١٩٩٣ وسجلت لدى مراقب الشركات تحت رقم (٥٦٢٦٠٠٣٧٩).

تعتبر الشركة تابعة لشركة فلسطين للاستثمار الصناعي المساهمة العامة المحدودة (الصناعية) والتي تملك ما نسبته ٤٣,٠٥٪ ويتم توحيد قوائمها المالية مع القوائم المالية الموحدة للصناعية. والتي يتم توحيد قوائمها المالية مع شركة فلسطين للتنمية والاستثمار المحدودة (باديكو).

يتركز نشاط الشركة الرئيسي في عملية تصنيع ألواح الكرتون الخام ومعالجته وتحويله إلى علب كرتون جاهزة للاستعمال وتسويقها في فلسطين.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢ من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٥ أيار ٢٠٢٢.

٢. أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

تمثل عملة الشبيل الإسرائيلي عملة الأساس للشركة ويتم إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة بعملة الدولار الأمريكي.

لا تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد قوائم مالية سنوية ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١. كذلك، فإن نتائج أعمال الشركة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة كانت متفقة مع تلك التي تم استخدامها لإعداد القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١. لم تقم الشركة بتطبيق مبكر لأي معايير صادرة وغير نافذة المفعول.

٣. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢,٦٤٤,٦٤٣	٢,٧٠٢,٠٠٩	ذمم العملاء
١,٤٤٩,٣٩٧	١,١٢٨,٢١١	شيكات برسم التحصيل
٤,٠٩٤,٠٤٠	٣,٨٣٠,٢٢٠	
(٢,١٤٣,٥٤٥)	(٢,١٠٨,٥٩٧)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
١,٩٥٠,٤٩٥	١,٧٢١,٦٢٣	

فيما يلي ملخص الحركة التي تمت على مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢ والسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١:

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١,٩٨١,٤٤١	٢,١٤٣,٥٤٥	رصيد بداية الفترة / السنة
٩٤,٧٣٧	١٨,٧٨٥	إضافات خلال الفترة / السنة
٦٧,٣٦٧	(٥٣,٧٣٣)	فروقات عملة
٢,١٤٣,٥٤٥	٢,١٠٨,٥٩٧	رصيد نهاية الفترة / السنة

٤. نقد وأرصدة لدى البنوك

لأغراض قائمة التدفقات النقدية، يتألف النقد وأرصدة لدى البنوك كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢ و ٢٠٢١ من الآتي:

٣١ آذار ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٥,٠٣٥	٢٧,٩٨١	نقد في الصندوق
١,٨٢٥,٩٥١	١,٢٣١,١٠٦	حسابات جارية لدى البنوك
١,٨٤٠,٩٨٦	١,٢٥٩,٠٨٧	
(١٩٥,٥٥٥)	(٨٠,٠٠٠)	نقد مقيد السحب *
١,٦٤٥,٤٣١	١,١٧٩,٠٨٧	النقد والنقد المعادل

* يمثل النقد مقيد السحب تأمينات نقدية لدى البنوك كضمان مقابل عقود عملات آجلة.

٥. الاحتياطي الإجمالي

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الإجمالي حيث إن هذه القوائم المالية مرحلية.

٦. قروض طويلة الأجل

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١,٢٤٩,٤٧١	١,٠٨٦,٨٦٧	قروض طويل الأجل
٨١٠,٦٦٠	١,١٩٤,٩٦٩	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٢,٠٦٠,١٣١	٢,٢٨١,٨٣٦	

وقعت الشركة خلال الأعوام السابقة عدة قروض طويلة الأجل بهدف تمويل أنشطتها التشغيلية والاستثمارية. يستحق على هذه القروض فوائد سنوية متغيرة بحد أدنى ٤٪. تم منح بعض هذه القروض بكفالة الشركة الأم والبعض الآخر من خلال رهن آلات ومعدات، وكذلك رهن أسهم مدرجة في بورصة فلسطين.

٧. مخصص ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل الساري المفعول في فلسطين. فيما يلي ملخص الحركة التي تمت على رصيد مخصص ضريبة الدخل خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٢ والسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١:

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤٥,١٣٢	٩٤,٢٣٥	رصيد بداية الفترة/السنة
١٢٣,٨٣٩	٣٠,٩٦٧	إضافات خلال الفترة/السنة
(٢,٦٠١)	(٨,٧٦٦)	خسم على دفعات مقدمة
(٧٥,٣٥٧)	(١٢٣,٧٦١)	دفعات خلال الفترة/السنة
٣,٢٢٢	١٧,١٤١	فروقات عملة
٩٤,٢٣٥	٩,٨١٦	

فيما يلي تفاصيل مصروف ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل المرحلية المختصرة:

٣١ آذار ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٣٤,٨٢١	٣٠,٩٦٧	مصروف ضريبة الدخل
(٢,٥٦٨)	(٨,٧٦٦)	خسم على سلفيات ضريبية مدفوعة مقدماً
٣٢,٢٥٣	٢٢,٢٠١	

توصلت الشركة الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل عن نتائج أعمالها لعام ٢٠١٧. قامت الشركة بتقديم الإقرارات الضريبية عن الأعوام ٢٠١٨ حتى ٢٠٢١، ويتابع المستشار الضريبي للشركة إجراء التسويات النهائية مع الدوائر الضريبية.

٨. الإيرادات من العقود مع العملاء

٣١ آذار ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١,٥٧٦,٧٨٦	٢,٠٠٦,٢٩٨	علب وصفائح كرتون ورولات أثاث
١٥,٩٣٨	٢٦,٦٨٦	أخرى
١,٥٩٢,٧٢٤	٢,٠٣٢,٩٨٤	
(٣٧,٢٤٢)	(٣٥,٨١١)	مرتجعات وخصم على المبيعات
١,٥٥٥,٤٨٢	١,٩٩٧,١٧٣	

يتم تحقق الإيرادات عند نقطة معينة من الزمن كما تتحقق جميع الإيرادات في فلسطين.

٩. معاملات مع جهات ذات علاقة

يمثل هذا البند الأرصدة والمعاملات مع الجهات ذات علاقة والتي تتضمن المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا وأية شركات يسيطرون عليها أو لهم القدرة على التأثير بها. يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بالأرصدة والمعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل مجلس إدارة الشركة.

تشمل قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة الأرصدة التالية مع الجهات ذات العلاقة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠٢١:

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢	طبيعة العلاقة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
٥٨,٨٠٧	٢٥,٨٤٦	شركات شقيقة	ذمم مدينة
٥٩,٧٦٠	٣٣,٢٥١	شركات شقيقة	ذمم دائنة

تشمل قائمة الدخل المرحلية المختصرة المعاملات التالية مع الجهات ذات العلاقة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢ و ٢٠٢١:

٣١ آذار ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٢		
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
١٣٣,٩٢١	٨٦,٢١٢	شركات شقيقة	مبيعات
٥٥,٧٩٩	٥٤,٤٢٣	شركات شقيقة	مشتريات

١٠. القيمة العادلة

قياس القيمة العادلة

يوضح الجدول التالي التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات كما في ٣١ آذار ٢٠٢٢:

قياس القيمة العادلة باستخدام

تاريخ القياس	المجموع	(المستوى الأول)	(المستوى الثاني)	(المستوى الثالث)
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
أسعار التداول	في اسواق مالية نشطة	معطيات جوهريّة يمكن ملاحظتها	معطيات جوهريّة لا يمكن ملاحظتها	معطيات جوهريّة لا يمكن ملاحظتها

موجودات مالية يتم قياسها بالقيمة العادلة:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى - مدرجة

٣١ آذار ٢٠٢٢	٨٦٨,٥١٥	٨٦٨,٥١٥	-	-
--------------	---------	---------	---	---

مطلوبات مالية بالقيمة العادلة:

عقود عملة آجلة

٣١ آذار ٢٠٢٢	٢٠,٦٩٠	-	٢٠,٦٩٠	-
--------------	--------	---	--------	---

لم يتم خلال الفترة إجراء تحويلات لأدوات مالية بين المستويين الأول والثاني كما لم يتم إجراء أية تحويلات من وإلى المستوى الثالث.

يوضح الجدول التالي التسلسل الهرمي لقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١:

قياس القيمة العادلة باستخدام

تاريخ القياس	المجموع	(المستوى الأول)	(المستوى الثاني)	(المستوى الثالث)
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي
أسعار التداول	في اسواق مالية نشطة	معطيات جوهريّة يمكن ملاحظتها	معطيات جوهريّة لا يمكن ملاحظتها	معطيات جوهريّة لا يمكن ملاحظتها

موجودات مالية يتم قياسها بالقيمة العادلة:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخرى - مدرجة

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٨٤٤,٥٦٢	٨٤٤,٥٦٢	-	-
---------------------	---------	---------	---	---

مطلوبات مالية بالقيمة العادلة:

عقود عملة آجلة

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٤٦,٩٤٥	-	٤٦,٩٤٥	-
---------------------	--------	---	--------	---

لم يتم خلال السنة إجراء تحويلات لأدوات مالية بين المستويين الأول والثاني كما لم يتم إجراء أية تحويلات من وإلى المستوى الثالث.

١١. التزامات محتملة

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا مقامة ضدها بمبلغ ١٣٨,٢٩٦ دولار أمريكي، وفي رأي المستشار القانوني للشركة أن هذه القضايا تتضمن مبالغ كبيرة، كما أنها لا تستند إلى أي أساس قانوني سليم، تعتقد إدارة الشركة وبناءً على كتاب المستشار القانوني بأنه لن يترتب على الشركة أية التزامات جوهريّة باستثناء ما تم تخصيصه لمواجهتها.

قامت الشركة بإصدار كفالة بنكية لصالح بورصة فلسطين بمبلغ ١٠,٠٠٠ دولار أمريكي.