



الرقم : ل و ص / ٣٠٤ / ٤٧٤

التاريخ: ٢٢ / ٣ / ٢٠٠٤

عطوفة السيد جليل الطريف المحترم

المدير التنفيذي لبورصة عمان

FS- PERL - 2413/2004

الموضوع: استلام البيانات المالية والتقرير السنوي لسنة ٢٠٠٣

تحية طيبة وبعد ،،

نرفق لعطوفتكم ما يلي :

١- نسخة من البيانات وتقرير مدققي الحسابات للسنة المنتهية بتاريخ

٢٠٠٣/١٢/٣١ .

٢- عدد (٣٠) نسخة من التقرير السنوي للشركة .

يرجى التكرم بالاستلام .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

رئيس مجلس الإدارة

مروان نفل

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
السيد/

٢٤ آذار ٢٠٠٤

٨٤٦

١٨٤٦

شركة اللؤلؤة

نسخة

- الملف



تقرير مدقق الحسابات

402 0402

الى السادة المساهمين في
شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2003 و 2002 وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذينك التاريخين . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى اعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام باعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية . يشمل التدقيق فحصاً ، على أساس اختباري ، للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة ، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية . إننا نعتقد بان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لاداء رأينا .

برأينا ، أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة ، من جميع النواحي المادية ، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2003 و 2002 ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين أعلاه وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون .

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها .

استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 14 شباط 2004

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2003 و 2002

بيان أ

	ايضاح	2003 دينار اردني	2002 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		52,931	2,586,086
ودائع لدى شركات محلية		28,493	-
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي	3	373,426	396,540
البضاعة - بالصافي	4، 12	1,502,584	1,406,631
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية		119,887	1,224
الحسابات المدينة المتنوعة	5	48,836	46,544
مجموع الموجودات المتداولة		2,126,157	4,437,025
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	6، 2	2,364,848	2,643,125
مجموع الموجودات		4,491,005	7,080,150
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	7	123,761	99,434
الذمم الدائنة واوراق الدفع	8	429,003	298,141
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	376,570	229,011
دفعات مقدمة على حساب مبيعات		199,834	336,078
مجموع المطلوبات المتداولة		1,129,168	962,664
حقوق المساهمين			
رأس المال	10	2,500,000	5,000,000
الاحتياطي الاجباري		288,678	257,748
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		250,000	500,000
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		323,159	359,738
مجموع حقوق المساهمين		3,361,837	6,117,486
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		4,491,005	7,080,150

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2003 و 2002

بيان ب

	ايضاح	2003 دينار اردني	2002 دينار اردني
المبيعات	2 ج	4,385,151	4,359,932
تكلفة المبيعات	11	(3,712,227)	(3,133,861)
مجمول ربح السنة		672,924	1,226,071
المصاريف الادارية والعمومية	12	(190,542)	(194,933)
مصاريف البيع والتوزيع	13	(232,120)	(220,677)
الفوائد والعمولات البنكية		(24,393)	(18,774)
فوائد دائنة		94,144	149,215
الايرادات الاخرى	14	11,290	2,695
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		(12,000)	-
مخصص البضاعة الراكدة والبطينة الحركة		(10,000)	-
صافي ربح السنة قبل المخصصات والضريبة		309,303	943,597
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(3,093)	(9,436)
مخصص رسوم الجامعات الاردنية		(3,093)	(9,436)
مخصص مكافأة اعضاء مجلس الادارة		(25,000)	(25,000)
مخصص ضريبة الدخل		(31,610)	(23,500)
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(2,156)	(7,818)
صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة		244,351	868,407
الارباح المدورة في بداية السنة		359,738	85,691
مجموع الارباح القابلة للتوزيع ويقترح توزيعها كما يلي :		604,089	954,098
الاحتياطي الاجباري		30,930	94,360
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		250,000	500,000
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		323,159	359,738
المجموع		604,089	954,098
		فلس/دينار	فلس/دينار
ربح السهم الواحد		0.098	0.174
		سهم	سهم
المعدل المرجح لعدد الاسهم		2,500,000	5,000,000

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2003 و 2002

بيان ج

البيان	رأس المال	دينار اردني	ارباح مقترح توزيعها	الاحتياطي الاجباري	الارباح المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 كانون الأول 2001	5,000,000	400,000	-	163,388	85,691	5,649,079
صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات (بيان ب)	-	-	-	-	868,407	868,407
المحول الى الاحتياطي الاجباري	-	-	-	94,360	(94,360)	-
ارباح موزعة	-	(400,000)	-	-	-	(400,000)
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين	-	500,000	-	-	(500,000)	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2002 (بيان أ)	5,000,000	500,000	257,748	359,738	6,117,486	244,351
صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات (بيان ب)	-	-	-	30,930	(30,930)	-
المحول الى الاحتياطي الاجباري	-	-	-	-	-	(500,000)
ارباح موزعة	-	(500,000)	-	-	-	-
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين	-	250,000	-	(250,000)	-	(2,500,000)
تخفيض رأس المال	(2,500,000)	-	-	-	-	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2003 (بيان أ)	2,500,000	250,000	288,678	323,159	3,361,837	3,361,837

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

ص ١

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2003 و 2002

	2003 دينار اردني	2002 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة	244,351	868,407
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	12,000	-
مخصص البضاعة الراكدة والبطيئة الحركة	10,000	-
الاستهلاكات	351,651	362,708
أرباح بيع موجودات ثابتة	(7,473)	(2,695)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	610,529	1,228,420
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	11,114	583,851
الحسابات المدينة المتنوعة	(2,292)	(6,717)
البضاعة	(105,953)	(117,744)
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	(118,663)	23,858
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة واوراق الدفع	130,862	154,316
الحسابات الدائنة المتنوعة	147,559	13,464
دفعات مقدمة على حساب مبيعات	(136,244)	107,234
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	536,912	1,986,682
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(113,601)	(83,213)
المتحصلات من بيع موجودات ثابتة	47,700	35,083
ودائع لدى شركات محلية	(28,493)	1,120,854
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(94,394)	1,072,724
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة	24,327	(91,571)
أرباح موزعة على المساهمين	(500,000)	(400,000)
تخفيض رأس المال	(2,500,000)	-
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(2,975,673)	(491,571)
صافي (النقص) الزيادة في النقد في الصندوق ولدى البنوك	(2,533,155)	2,567,835
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	2,586,086	18,251
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة	52,931	2,586,086

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .