

Talal Abu-Ghazaleh & Co.



Certified Public Accountants & Management Consultants

Member of Talal Abu-Ghazaleh Organization

The Arab Organization for Global Professional Services

طلال أبو غزالة وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون إداريون

عضو في مجموعة طلال أبو غزالة

المؤسسة العربية للخدمات المهنية الدولية

Group Offices

Abu Dhabi
Ajman
Al Ain
Algiers
Amman
Ankara
Umm Al-Qaiin
Beirut
Baghdad
Cairo
Casablanca
Damascus
Doha
Dubai
Aqaba
Gaza
Fujaira
Jebel Ali
Jeddah
Karachi
Khartoum
Khorbar
Kuwait
Manama
Muscat
Nablus
New Delhi
Ras Al-Khaimah
Ramallah
Riyadh
Sana'a
Sharjah
Tripoli
Telran
Tunis
Liaison Offices
Edinburgh
Montreal
Paris
Shanghai

مكاتب المجموعة

أبوظبي
عجمان
العين
الجزائر
عمان
أنقرة
أم القيوين
بيروت
بغداد
القاهرة
الدار البيضاء
دمشق
الدوحة
دبي
القبة
غزة
الجبيرة
جبل علي
جدة
كراتشي
الخرطوم
الخير
الكويت
المنامة
مسقط
نابلس
نيودلهي
رأس الخيمة
رام الله
الرياض
صنعاء
الشارقة
طرابلس
طهران
تونس
مكاتب التمثيل
أدنبره
مونتريال
باريس
شنغهاي

١٠٥١٨٠٤٥٩

تقرير المراجعة

السادة مساهمي شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية المحترمين
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ وكل من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ . إن هذه البيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية استنادا لأعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية الخاصة بالمراجعة والتي تتطلب إن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية المرحلية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. تقتصر أعمال المراجعة أساسا على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية المرحلية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأينا حول تدقيق البيانات المالية المرحلية المذكورة أعلاه.

استنادا إلى مراجعتنا فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

عن طلال أبو غزالة وشركاه

ستيف شوقي كرادشه

(إجازة رقم ٧٥٦ فئة أ)

عمان في ٢٥ تشرين الأول ٢٠٠٥



Amman Office: TAGI House, Queen Noor Street, Shmeisani

P.O.Box : 921100, Amman 11192 The Hashemite Kingdom of Jordan

Tel : (962-6) 5100 900 Fax : (962-6) 5100 901

E-mail: tagco@tagi.com Website: www.tagi.com

مكتب عمان: مبنى أبو غزالة، شارع الملكة نور الشميساني

ص.ب. : ٩٢١١٠٠، عمان ١١١٩٢، المملكة الأردنية الهاشمية

هاتف: ٩٠٠ - ٥١ ٥١ (٩٦٢) فاكس: ٩٠١ - ٥١ ٥١ (٩٦٢)

شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

		٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
الموجودات	إيضاحات		
الموجودات غير المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
ممتلكات وآلات ومعدات	٣	٨,٤٩٥,٥٤٤	٧,١٤٦,٨٠٩
دفعات على شراء ممتلكات وآلات ومعدات		١,١٨٦,٠٨٨	—
استثمارات عقارية	٤	٢,٢٠١,٦٤٠	—
دفعات على شراء استثمارات عقارية		—	٤٠٠,٠٠٠
استثمار في شركة زميلة	٥	٣٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١١,٩١٣,٢٧٢	٧,٥٦١,٨٠٩
الموجودات المتداولة			
مخزون	٦	٦٦٩,٩٤٠	٦٣٠,٩٤٦
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٧	٣,١٩٨,٧٣٩	١,٩٦٩,٣٧٠
استثمارات في أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة	٨	١,١٠٠,٣٤٠	٢١٢,٠٠٠
نقد ونقد معادل	٩	٣,١٩٠,٤٨٥	٨٤,٦٨٣
مجموع الموجودات المتداولة		٨,١٥٩,٥٠٤	٢,٨٩٦,٩٩٩
مجموع الموجودات		٢٠,٠٧٢,٧٧٦	١٠,٤٥٨,٨٠٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

		٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
	إيضاحات	دينار أردني	دينار أردني
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به (١٥) مليون سهم			
بقية إسمية دينار أردني للسهم الواحد	١٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
أقساط رأسمال غير مسددة		(٤,٠٥٧,٠٤٥)	-
رأس المال المكتتب به والمدفوع		١٠,٩٤٢,٩٥٥	٤,٠٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار أسهم	١٠	١,٠٢٧,٨٣٥	٥٣٩,٩٩٣
احتياطي اجباري	١١	٢٧١,١٥٣	٢٧١,١٥٣
احتياطي اختياري	١٢	-	٢١٩,٤٢٠
أرباح محتفظ بها - بيان ج		٦٦٨	٣٨١,٢٤٨
ربح الفترة - بيان ج		١,١٥٤,٢٣٣	-
مجموع حقوق المساهمين		١٣,٣٩٦,٨٤٤	٥,٤١١,٨١٤
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
قروض متناقصة - أقساط طويلة الأجل	١٣	٣,١٢٠,٠٠٠	٢,٨٠٧,٧٨٩
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	١٤	١,٥٧٠,٠٩٢	٨٧٢,٣٩٠
قروض متناقصة - أقساط قصيرة الأجل	١٣	٨٨٠,٠٠٠	٧٦١,٣٥٠
أوراق دفع وشيكات مؤجلة		١,٠٩٨,٩٥٠	٣٢٤,٠٠٠
بنوك دائنة	١٥	٦,٨٩٠	٢٨١,٤٦٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٣,٥٥٥,٩٣٢	٢,٢٣٩,٢٠٥
مجموع المطلوبات		٦,٩٥٢,٧٧٦	٥,٠٤٦,٩٩٤
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٢٠,٠٧٢,٧٧٦	١٠,٤٥٨,٨٠٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

	إيضاحات	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
		٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٤
		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
صافي المبيعات		١٢,٠٠٦,٦٢٧	٩,٨٢٦,٩٠٢	٤,٩٢٧,٤٥٦	٣,٥٤٠,٥٦٦
تكلفة المبيعات	١٦	(١٠,٩١٥,١٤٣)	(٨,٨٣٨,٥٢٧)	(٤,٤٢٧,٣٣٣)	(٣,١٤٠,٦٩٧)
مجموع الربح		١,٠٩١,٤٨٤	٩٨٨,٣٧٥	٥٠٠,١٢٣	٣٩٩,٨٦٩
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات					
محتفظ بها للمتاجرة		٦٨١,٤١٥	٤,٢٨٢	٦٩٨,٢٠١	٤,٢٨٢
أرباح (خسائر) بيع استثمارات		٦٢,٦٥٩	(١٢,٩٨٤)	-	(١٤,١٨٤)
أرباح استبعاد ممتلكات و آلات ومعدات		٦٦,١٧٥	١٣١,٩٨٥	-	-
إيرادات أخرى		٣,٥٠٠	-	-	-
مصاريف إدارية	١٧	(٣٠١,٢٨٥)	(٢٨٢,٩٤٠)	(١١٠,٧٤٢)	(١٠٩,٨٨١)
تكاليف تمويل		(٢٥٥,٠٧١)	(١٨٩,٩٤٨)	(٨٣,٤٤١)	(٧٨,٠٣٢)
ربح الفترة قبل الضريبة		١,٣٤٨,٨٧٧	٦٣٨,٧٧٠	١,٠٠٤,١٤١	٢٠٢,٠٥٤
مخصص ضريبة دخل	١٨	(١٩٤,٦٤٤)	-	-	-
ربح الفترة - بيان ج		١,١٥٤,٢٣٣	٦٣٨,٧٧٠	١,٠٠٤,١٤١	٢٠٢,٠٥٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

بيان ج

الإجمالي	ربح الفترة	احتفاظ بها	أرباح مقترح	احتياطي	احتياطي	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	رأس المال
٥,٤١١,٨١٤	-	٣٨١,٢٤٨	-	٢١٩,٤٢٠	٢٧١,١٥٣	٥٣٩,٩٩٣	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٩٤٢,٩٥٥	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ - بيان أ
٦,٨٣٠,٧٩٧	-	(٣٨٠,٥٨٠)	-	(٢١٩,٤٢٠)	-	٤٨٧,٨٤٢	٦,٩٤٢,٩٥٥	-	٦,٩٤٢,٩٥٥	زيادة رأس المال
١,١٥٤,٢٣٣	١,١٥٤,٢٣٣	-	-	-	-	١,٠٢٧,٨٣٥	١,٠٢٧,٨٣٥	-	١,٠٢٧,٨٣٥	ربح الفترة - بيان ب
١٣,٣٩٦,٨٤٤	١,١٥٤,٢٣٣	٦٦٨	-	-	٢٧١,١٥٣	١,٠٢٧,٨٣٥	١,٠٢٧,٨٣٥	-	١,٠٢٧,٨٣٥	أرباح موزعة
٣,٦٢٦,٠٥٣	-	٦,٢٤٨	١٨٠,٠٠٠	٢١٩,٤٢٠	٢٢٠,٣٨٥	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ - بيان أ
٦٣٨,٧٧٠	٦٣٨,٧٧٠	-	-	-	-	-	-	-	-	التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤
(١٨٠,٠٠٠)	-	-	(١٨٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٤
٤,٠٨٤,٨٢٣	٦٣٨,٧٧٠	٦,٢٤٨	-	٢١٩,٤٢٠	٢٢٠,٣٨٥	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	ربح الفترة - بيان ب
٤,٠٨٤,٨٢٣	٦٣٨,٧٧٠	٦,٢٤٨	-	٢١٩,٤٢٠	٢٢٠,٣٨٥	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	أرباح موزعة
٤,٠٨٤,٨٢٣	٦٣٨,٧٧٠	٦,٢٤٨	-	٢١٩,٤٢٠	٢٢٠,٣٨٥	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الباطون الجاهز والتوريدات الإنشائية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
	٢٠٠٥	٢٠٠٤
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني	دينار أردني
ربح الفترة قبل الضريبة	١,٣٤٨,٨٧٧	٦٣٨,٧٧٠
تعديلات - :		
استهلاكات	٦٢٢,٠٨٨	٥٢٣,٩٥١
أرباح استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	(٦٦,١٧٥)	(١٣١,٩٨٥)
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
مخزون	(٣٨,٩٩٤)	(٥٥,٢٧١)
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(١,٢٢٩,٣٦٩)	(٧٢٥,٧٨٢)
استثمارات في أوراق مالية محتفظ بها للمتاجرة	(٨٨٨,٣٤٠)	(٩٣,٦٠٠)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٥٤٢,٩١٩	١٠٦,١٢٥
أوراق دفع وشيكات مؤجلة	٧٧٤,٩٥٠	(٣,٨٦٣)
ضريبة دخل مدفوعة	(٣٩,٨٦١)	-
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	١,٠٢٦,٠٩٥	٢٥٨,٣٤٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(١,٩٧٤,٢٧٠)	(٢,٢٥٧,٣٠٦)
المتحصلات من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات	٦٩,٦٢٢	١٤٤,٠٥٨
دفعات على شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(١,١٨٦,٠٨٨)	(١٣٥,٢٥٨)
استثمارات عقارية	(١,٨٠١,٦٤٠)	-
شراء استثمار في شركة زميلة	(١٥,٠٠٠)	(١٠,٠٠٠)
دفعات على شراء استثمارات	-	٢,٩٠٤
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٤,٩٠٧,٣٧٦)	(٢,٢٥٥,٦٠٢)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
قرروض متداخلة	٤٣٠,٨٦١	١,٦٢٧,٨٥٢
بنوك دائنة	(٢٧٤,٥٧٥)	٥٥٠,٠٨٥
زيادة رأسمال الشركة	٦,٣٤٢,٩٥٥	-
علاوة إصدار أسهم	٤٨٧,٨٤٢	-
أرباح موزعة	-	(١٨٠,٠٠٠)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	٦,٩٨٧,٠٨٣	١,٩٩٧,٩٣٧
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	٣,١٠٥,٨٠٢	٦٨٠
النقد والنقد المعادل في بداية الفترة	٨٤,٦٨٣	٥,٣٤٠
النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ	٣,١٩٠,٤٨٥	٦,٠٢٠
معلومات عن أنشطة غير نقدية		
ضم الاحتياطي الاختياري والأرباح المدورة إلى رأسمال الشركة	٦٠٠,٠٠٠	-
تحويل الدفعات على شراء استثمارات عقارية إلى استثمارات عقارية	٤٠٠,٠٠٠	-

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية