

## QUARTERLY REPORT - JOPC. - 28/4/2005

### تقرير المراجعة

٣٠٦٢٨/م ع

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين  
شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية  
المساهمة العامة المحدودة  
الزرقاء - الاردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة مصانع الورق والكرتون الاردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة. وإن مسؤوليتنا هي تقديم تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠) ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية في الشركة. ولذلك فانها تعطي تأكيداً اقل من التدقيق، لم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية وعليه فاننا لا نبدي رأياً حولها.

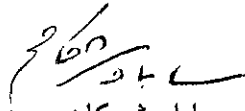
3

لم يؤخذ في بيان الدخل المرفق مخصصات لضريبة الدخل ودعم البحث العلمي والتدريب المهني والتقني ورسوم الجامعات وسيتم اخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما افادتنا الادارة .

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، وباستثناء ما يرد في الفقرة أعلاه ، فإنه لم يصل الى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الهامة ، وفقاً للسياسات المحاسبية الواردة في الإيضاح رقم (٢) الوارد في البيانات المالية المرفقة .

ان ارقام المقارنة الواردة في بيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية غير مراجعة او مدققة .

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة بناء على تعليمات هيئة الأوراق المالية .

  
سابا وشركاهم

عمان - الاردن  
٢٧ نيسان ٢٠٠٥

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية  
(شركة مساهمة عامة محدودة)  
الزرقاء - الاردن  
الميزانية العامة المرحلية

| المطلوبات                                   | ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ |          | ٣١ آذار ٢٠٠٥ |          | ايضاح رقم | الموجودات                                    |
|---------------------------------------------|---------------------|----------|--------------|----------|-----------|----------------------------------------------|
|                                             | دينار               | دينار    | دينار        | دينار    |           |                                              |
| مطلوبات متداولة :                           |                     |          |              |          |           |                                              |
| بنك دائن                                    | ٦٠٩٤٠٧              | ٦٦٦٠٨١   | ٤٧١٧٩        | ٣٣٤٠٦١   | ٣         | نقد في الصندوق ولدى البنوك                   |
| ذمم دائنة                                   | ٣٥٣٨٣٣              | ٦٠٥٠٠٦   | ٩١٤٤٠٣       | ١٠٣٦٠٨٧  |           | شيكات برسم التحصيل                           |
| اقتساط قروض تستحق خلال عام                  | ٧٠٣٦٧٣              | ٢٥٠٧٨٧   | ١٢٥٤٧٠١      | ١٢٤٩٥٨٥٥ | ٤         | ذمم مدينة - صافي                             |
| ارصدة دائنة اخرى                            | ٢٤٠٧٧٦              | ٢٩١٩٩١   |              |          |           | بضاعة جاهزة وتحت التصنيع ومواد               |
| مخصصات مختلفة                               | ٤٣٩١٦               | ٣٤٢٤٤    | ١٨٥٣٢٠٠      | ١٢٠٩٧٤٤  | ٥         | اولية وقطع غيار                              |
| مصاريف مستحقة وغير مدفوعة                   | ٢٠٨٣١٧              | ٦١١٤٤    | ١٤٣٧٨٩       | ١٩٢٧٣٩   |           | بضاعة في طريق الشحن                          |
| مخصص ضريبة الدخل                            | ١٨٢٩٧٦              | ١٧٣٣١٣   | ٦٠٩١٧        | ١٤٨٦١٨   | ٦         | ارصدة مدينة اخرى                             |
| مجموع مطلوبات متداولة                       | ٢٣٤٢٨٩٨             | ٢٠٨٣٢٦٦  | ٤٢٧٤١٨٩      | ٤٨١٧١٠٤  |           | مجموع موجودات متداولة                        |
| قروض طويلة الاجل                            | ١٧٧٥٠٠٠             |          |              |          | ٧         | موجودات ثابتة :                              |
|                                             |                     |          |              |          |           | اراضي - بالكلفة                              |
| حقوق المساهمين - (بيان ج)                   |                     |          |              |          |           | موجودات ثابتة بالكلفة او بموجب اعادة التقدير |
| رأس المال المصرح والمكتتب به والمنفوع كاملا | ٧٥٠٠٠٠٠             | ٧٥٠٠٠٠٠  | ١٣٤٩٧٩       | ١٣٤٩٧٩   |           | ينزل : الاستهلاك المتراكم                    |
| ٧٥٠٠٠٠٠                                     | ٩٤٤١٠١              | ٩٤٤١٠١   | ٩٦٠٨٣٥       | ١٠٢٢٧٨٣  |           | صافي الموجودات الثابتة                       |
| احتياطي اجباري                              | ٣٠٩٤٦٧              | ٣٠٩٤٦٧   | ٢٧٠٥٣٨٦      | ٢٨٩٨٨٥٩  |           | نفقات على حساب مشاريع قيد الاتجاز            |
| احتياطي اختياري                             | ٤٥٠٠٠٠              | ٤٥٠٠٠٠   | ٧٢٥٥٤٤٩      | ٧٢٣٩٢٤   |           | مجموع الموجودات الثابتة                      |
| ارباح مقترح توزيعها على المساهمين           | ٤٦٨٠٣٢              | ٤٦٨٠٣٢   | ٢١٠٣٩        | ١٧٨١٨٤٩  |           |                                              |
| صافي ربح الفترة                             | ٣٢٨١٩٠              | ٣٢٨١٩٠   | ٧٦٠٠٤٦٧      | ٩٠٤٠٧٥٢  |           |                                              |
| ارباح متورة                                 | ٩٢٩٩٧٩٠             | ٩٢٩٩٧٩٠  |              |          |           |                                              |
| مجموع حقوق المساهمين                        | ١١٨٨٧٤٦٥٦           | ١٣٨٥٧٨٥٦ | ١١٨٧٤٦٥٦     | ١٣٨٥٧٨٥٦ |           | مجموع الموجودات                              |
| مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين             |                     |          |              |          |           |                                              |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

بيان (ب)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - الاردن

بيان الدخل المرحلي

| للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار |                | ايضاح |                             |
|----------------------------------|----------------|-------|-----------------------------|
| ٢٠٠٤                             | ٢٠٠٥           | رقم   |                             |
| دينار                            | دينار          |       |                             |
| <u>١٥٧٢٣٠٢</u>                   | <u>١٨٦٣٨٢٠</u> |       | المبيعات                    |
|                                  |                |       | تكلفة المبيعات :            |
| ١٨٦٩٤٨                           | ١٧٥٧٣٩         |       | بضاعة جاهزة في اول الفترة   |
| <u>١٠٨٤٧٣٧</u>                   | <u>١٠٢٩٩١</u>  | ١٣    | تكلفة الانتاج               |
| ١٢٧١٦٨٥                          | ١٢٧٨٧٣٠        |       | تكلفة البضاعة المعدة للبيع  |
| <u>١٢٢٨٥٤</u>                    | <u>١١٧٢٨٢</u>  |       | بضاعة جاهزة في نهاية الفترة |
| <u>١٤٨٨٣١</u>                    | <u>١٦١٤٤٨</u>  |       | تكلفة المبيعات              |
| ٤٢٣٤٧١                           | ٧٠٢٣٧٢         |       | مجمل الربح التجاري          |
| ٧٧٣٤٧                            | ٩١٨٧٤          | ١٤    | ينزل : مصاريف بيع وتوزيع    |
| ٧٦٣٣٠                            | ٨٩٦٢٥          | ١٥    | مصاريف ادارية وعمومية       |
| <u>٣٣٦٠٠</u>                     | <u>٤٤٣٠٠</u>   |       | فوائد وعمولات بنكية         |
| ٢٣٦١٩٤                           | ٤٧٦٥٧٣         |       | الربح من العمليات           |
| <u>٤٩٠</u>                       | <u>١٢٢</u>     |       | ايرادات اخرى                |
| ٢٣٦٦٨٤                           | ٤٧٦٦٩٥         |       | صافي الربح قبل الضريبة      |
| -                                | ( ٨٦٦٣ )       |       | ضريبة دخل سنوات سابقة       |
| <u>٢٣٦٦٨٤</u>                    | <u>٤٦٨٠٣٢</u>  |       | صافي ربح الفترة - بيان (أ)  |
| =====                            | =====          |       |                             |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - الاردن

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية

|         |        | ارباح مقترح |               |         |         |           |  |  |
|---------|--------|-------------|---------------|---------|---------|-----------|--|--|
| المجموع | أرباح  | صافي ربح    | توزيعها       | احتياطي | احتياطي | رأس المال |  |  |
|         | محدودة | الفترة      | على المساهمين | اختياري | اجباري  | الدفع     |  |  |
| دينار   | دينار  | دينار       | دينار         | دينار   | دينار   | دينار     |  |  |
| ٩٣١٧٥٨  | ٣٢٨١٩٠ | -           | ٤٥٠٠٠٠        | ٣٠٩٤٦٧  | ٩٤٤١٠١  | ٧٥٠٠٠٠٠   |  |  |
| ٤٦٨٠٣٢  | -      | ٤٦٨٠٣٢      | -             | -       | -       | -         |  |  |
| ٩٩٩٩٧٩٠ | ٣٢٨١٩٠ | ٤٦٨٠٣٢      | ٤٥٠٠٠٠        | ٣٠٩٤٦٧  | ٩٤٤١٠١  | ٧٥٠٠٠٠٠   |  |  |
|         |        |             |               |         |         |           |  |  |
| ٩٠٦٦٧٧٩ | ٩٥٧٤٣  | -           | ٤٥٠٠٠٠        | ١٩٣١٠١  | ٨٢٧٧٣٥  | ٧٥٠٠٠٠٠   |  |  |
| ٢٣٦٦٨٤  | -      | ٢٣٦٦٨٤      | -             | -       | -       | -         |  |  |
| ٩٣٠٣٢٦٣ | ٩٥٧٤٣  | ٢٣٦٦٨٤      | ٤٥٠٠٠٠        | ١٩٣١٠١  | ٨٢٧٧٣٥  | ٧٥٠٠٠٠٠   |  |  |
|         |        |             |               |         |         |           |  |  |

٣١ آذار ٢٠٠٥

رصيد بداية الفترة

صافي ربح الفترة - بيان (ب)

رصيد نهاية الفترة

٣١ آذار ٢٠٠٤

رصيد بداية الفترة

صافي ربح الفترة - بيان (ب)

رصيد نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة الورق والكرتون الاردنية  
(شركة مساهمة عامة محدودة)  
الزرقاء - الاردن  
بيان التدفقات النقدية المرحلي

| للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار |              |                                                                                      |
|----------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| ٢٠٠٤                             | ٢٠٠٥         |                                                                                      |
| دينار                            | دينار        |                                                                                      |
| ٢٣٦,٦٨٤                          | ٤٧٦,٦٩٥      | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :<br>صافي ربح الفترة - قبل الضريبة<br>التعديلات : |
| ١٩١,١٢١                          | ١٩٣,٤٧٣      | استهلاك موجودات ثابتة                                                                |
| ٤٢٧,٨٠٥                          | ٦٧٠,١٦٨      | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود<br>رأس المال العامل            |
|                                  |              | (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة :                                             |
| ٣٢,٣٣٧                           | ( ١٢١,٦٨٤ )  | شيكات برسم التحصيل                                                                   |
| ٤٢,١٠٧                           | ( ٢٤١,١٥٤ )  | ذمم مدينة                                                                            |
| ( ٢١٠,٨٩ )                       | ٢٤٣,٤٥٦      | بضاعة جاهزة وتحت التصنيع ومواد اولية وقطع غيار                                       |
| ٦٩,٠٠٨                           | ( ٤٨,٩٥٠ )   | بضاعة في طريق الشحن                                                                  |
| ( ٨٢,٣٧٠ )                       | ( ٨٧,٧٠١ )   | ارصدة مدينة اخرى                                                                     |
|                                  |              | (الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة :                                           |
| ( ١٣٦,٣٨٧ )                      | ٢٥١,٦٧٣      | الذمم الدائنة                                                                        |
| ( ٤٠,٧٨٨ )                       | ٥١,٢١٥       | ارصدة دائنة اخرى                                                                     |
| ١٦,٧٧٨                           | ( ٩,٦٧٢ )    | مخصصات مختلفة                                                                        |
| ( ٧٠,٥٩٧ )                       | ( ١٤٧,١٧٣ )  | مصاريف مستحقة وغير مدفوعة                                                            |
| ٤٧,٣٠٤                           | ٥٦٠,١٧٨      | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل                                                   |
| -                                | ( ١٨,٣٢٦ )   | ضريبة دخل مدفوعة                                                                     |
| ٤٧,٣٠٤                           | ٥٤١,٨٥٢      | صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل                                              |
|                                  |              | التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :                                               |
| ( ٦٠,١٠٠ )                       | ( ١٦٣٣,٧٥٨ ) | شراء موجودات ثابتة                                                                   |
| ( ٦٠,١٠٠ )                       | ( ١٦٣٣,٧٥٨ ) | صافي النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار                                           |
|                                  |              | التدفقات النقدية من عمليات التمويل :                                                 |
| ٥٨٣,٦٢٣                          | ٥٦,٦٧٤       | بنك دائن                                                                             |
| ( ٤٤٠,٠٦٨ )                      | ١٣٢٢,١١٤     | القروض                                                                               |
| ( ٣٠,٠٠٠ )                       | -            | اوراق دفع                                                                            |
| ١١٣,٥٥٥                          | ١,٣٧٨,٧٨٨    | صافي النقدية المستخدمة في عمليات التمويل                                             |
| ١٠٠,٧٥٩                          | ٢٨٦,٨٨٢      | صافي الزيادة في النقد                                                                |
| ١١,٥٠٥                           | ٤٧,١٧٩       | نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة                                            |
| ١١٢,٢٦٤                          | ٣٣٤,٠٦١      | نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة                                            |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .