

الرقم : ٥٠٦ / ٢٨٩٥
التاريخ : ٢٠٠٧/١٠/٢٥

Q.R - JOC M - 28/10/2007

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد ،

أرفق لكم طيا البيانات المالية الربعية المراجعة كما هي في ٢٠٠٧/٩/٣٠ لشركة مصانع
الاسمنت الاردنية .

واقبلوا الاحترام ،

شركة مصانع الاسمنت الاردنية
المساهمة المحدودة

بورصة عمان
الدايرة الإدارية
الديوان
٢٥ تموز ٢٠٠٧
الرقم القيد : ٤٤٩٦
رقم الشف : ٤١٠٤٢
النسخة : ٦/١ السيد راج

②

م/اغ/ارج

تقرير مراجعة معلومات مالية مرحلية

ع م/٣١١٣٦

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مصانع الاسمنت الاردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مصانع الأسمنت الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الاخرى. ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . ان مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

باستثناء ما يرد في الفقرة (١) أدناه، لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة ". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، و تطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، و تبعاً لذلك ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق. و لذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

أساس الاستنتاج المتحفظ

١ - كما يرد في الايضاح (٥) حول البيانات المالية المرحلية الموجزة تشمل الموجودات الثابتة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ حوالي ٧١ مليون دينار تمثل صافي القيمة الدفترية لمشروع الفحم البترولي ، وكانت الشركة قد حصلت بتاريخ ٢٢ تموز ٢٠٠١ على الموافقة المبدئية المشروطة من المؤسسة العامة لحماية البيئة على البدء بالمشروع الا ان الشركة لم تتمكن بعد من استخدام موجودات هذا المشروع بسبب اعتراض وزارة البيئة على استعمال مادة الفحم البترولي كوقود لمصنع الشركة في الفحيص . وبالتالي فانه من غير المحتمل لتاريخه استخدام موجودات هذا المشروع للغايات التي اوجدت في البداية من اجلها . وتقضي المعايير الدولية للتقارير المالية تحديد فيما اذا كان هنالك مؤشرات تدل على تدني في قيمة اي من الموجودات وتحديد المبالغ القابلة للاسترداد منها . ونظراً لعدم تزويدنا بدراسة وافية ونهائية لتحديد فيما اذا كان هنالك تدني في قيمة الموجودات المذكورة اعلاه وامكانية استرداد المبالغ المستثمر فيها ، فإننا لم نتمكن من تحديد اي أثر لذلك ان وجد على البيانات المالية المرحلية الموجزة للشركة .

وقد افادتنا ادارة الشركة بانها تقوم حالياً بدراسة استخدام موجودات المشروع لطحن مصدر بديل للطاقة .

الاستنتاج المتحفظ

استناداً الى مراجعتنا المذكورة أعلاه، باستثناء تأثير اي تعديلات كان من الممكن ان تظهر فيما لو تمكنا من تحديد اثر ما يرد في الفقرة (١) اعلاه ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي للشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية ، للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام ، وجهزت البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

ديلويت أند توش (الشرق الاوسط) - الأردن

عمان - الاردن
٢٤ تشرين الاول ٢٠٠٧

بيان (أ)

شركة مصانع الاسمنت الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
الميزانية العامة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)		ايضاح	الموجزودات
٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ ايلول ٢٠٠٧		
دينار	دينار		
٥١,٤٥٢,٨٩٧	٤٠,٨٥٦,٩٨٨		الموجودات المتداولة :
٢,٠٠٨,٢٥٨	١,٦٨٦,٣٦٩		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٣,٦٤٠,١٤٠	٤٢,٧٥١,٠٣٩		مدينون - صافي
٥,١١٥,٣٩٣	٩,٤٩٣,١٧٨	٣	بضاعة وقطع غيار - صافي
١٠٢,٢١٦,٦٨٨	٩٤,٧٨٧,٥٧٤		أرصدة مدينة أخرى
			مجموع الموجودات المتداولة
٢,٩٦٨,٩٧٨	٢,١٢٦,٧٢٧		موجودات ضريبية مؤجلة
٧,٦٥٨,٩٧٩	٨,١٤٧,٧٣٨		قروض اسكان و سيارات موظفين
			استثمارات :
٢٨٣,٣٣٥	٢٤٦,٩٠٨		استثمارات متوفرة للبيع
٤٦٩,٤٢٩	٤٢٣,١٩٢		استثمار في شركة حليفة
٢٧,١٩١	٢٧,١٩١	٤	استثمار في شركة تابعة
٧٧٩,٩٥٥	٦٩٧,٢٩١		مجموع الاستثمارات
		٥	الموجودات الثابتة :
٣٤٥,٢٠٢,٨٩٠	٣٦٥,٩٩٩,٤٨٦		موجودات ثابتة - بالكلفة
٢٢٢,٦٠٥,١٢٣	٢٢٦,٨٤٣,٦٧٦		ينزل : الاستهلاك المتراكم
١٢٢,٥٩٧,٧٦٧	١٣٩,١٥٥,٨١٠		صافي القيمة الدفترية
٢٣٦,٢٢٢,٣٦٧	٢٤٤,٩١٥,١٤٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة :
١٩,٤٠٨,٨٦٨	٢٧,٦٣٥,٥٠٢	٦	دائنون
١٤,٢٣٧,٩٣١	١٠,١٨٨,٠٩٩	٧	مخصص ضريبة دخل
١٤,٢٥٦,٠٥٢	١٩,٨٢٦,٠٢٨	٨	أرصدة دائنة أخرى
١٢,٧٠٤,٧٥٢	٧,٠٦٩,٠٠٩		مخصص اعادة هيكلة
٦٠,٦٠٧,٦٠٣	٦٤,٧١٨,٦٣٨		مجموع المطلوبات المتداولة
٥٩٨,٦١٤	٦٩٥,٦٨٠		صندوق التكافل والتضامن
			مخصصات :
٨,٦٦٢,٠٠٠	٨,٦٦٢,٠٠٠		مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
-	١,٤٧٢,٩٧٦	٩	مخصص منح لدعم مشاريع اجتماعية
٨٠٠,٦٠٩	٨١٩,٣١٠		مخصص اجازات موظفين
٣٧,٩٢٣	٦,١٣٨		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٩,٥٠٠,٥٣٢	١٠,٩٦٠,٤٢٤		مجموع المخصصات
			حقوق الملكية
٦٠,٤٤٤,٤٦٠	٦٠,٤٤٤,٤٦٠		رأس المال المكتتب به (المدفوع)
٢٧,٠٠٠,٠٠٠	٢٧,٠٠٠,٠٠٠		احتياطي اجباري
١٢,٣٩٩,٦٤٠	١٢,٣٩٩,٦٤٠		احتياطي اختياري
٤٢٠,٢٦	٥,٥٩٩		التغير المتراكم بالقيمة العادلة
٦٥,٦٢٩,٤٩٢	٢٦,٣٤٠,٥٩٣		ارباح مدورة
-	٤٢,٣٥٠,١٠٦		ربح الفترة
١٦٥,٥١٥,٦١٨	١٦٨,٥٤٠,٣٩٨		مجموع حقوق الملكية
٢٣٦,٢٢٢,٣٦٧	٢٤٤,٩١٥,١٤٠		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق.

التبويب - المصنف					
٢٠٠٦			٢٠٠٧		
المجموع	المصنف	المجموع باستثناء العقبة	المجموع	المصنف	المجموع باستثناء العقبة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٨٤,٨٧٤,١٥٥	٨٥٠,٣٠١٢	١٧٦,٣٧٠,٦٤٣	١٩٢,٤٩٩,٢٤١	٩,٨٨٥,٤١٠	١٨٢,٦١٣,٨٣١
٤٤,٩٨٨,٢٩٨	٩١,٩٤٥٨	٤٤,٦٨,٨٤٠	٨٤,٩٦١,٩٧٤	١,٤٣٣,٣٢٤	٧,٥٢٨,٦٥٠
١٠٦,٣٦٧,٩٨٠	٥٦٣,٢٦٢	١٠٥,٨٠٤,٧١٨	١١٦,٩٤٩,٠١٠	١,٧١٩,٨٠٦	١١٥,٢٢٩,٢٠٤
٨٤,٦٦٦,٧٢١	٧,٤٢٩,٤٢٢	١,٣٣٧,٢٩٩	٥,٥١٢,٠٠٢	٥,٥١٢,٠٠٢	-
٥,٤٩٨,١١٤	١,٥٩٥,٠٦٥	٣,٩٠٣,٠٤٩	٦,٨٨١,٩٨٧	٨٤,٠٩٧٨	٦,٠٤١,٠٠٩
١١٤,٥٢٤,٨٨٥	٧,٣١٧,٠٧٧	١٠,٧٢٣,٧,٨٠٨	١٢٤,٥٥٤,٠٩٩٩	٧,٨٢٤,١٥٤	١١٦,٧١٦,٨٤٥
٧٠,٣٤٩,٩٢٧	١,١٨٦,٤٣٥	٦٩,١٢٢,٨٣٥	٦٧,٩٥٨,٢٤٢	٢,٠٦١,٢٥٦	٦٥,٨٩٦,٩٨٦
١,١٩٤,٠٦٢	١١٤,٤٥٨	١,٠٧٩,٦٠٤	١,٥٦٥,٦٣٩	١٧٨,٥٨٢	١,٣٨٧,٠٥٧
٨,٥٤٦,٦٢٢	١٨١,٣٠٩	٨,٣٦٥,٣١٣	٨,١٥١,٠٠٣	٨٢,١٥٩	٨,٠٦٨,٨٤٤
٦٠,٦٠٨,٥٨٦	٨٩٠,٦٦٨	٥٩,٧١٧,٩١٨	٥٨,٢٤١,٦٠٠	١,٨٠٠,٥١٥	٥٦,٤٤١,٠٨٥
-	-	-	٥,٠٢٥,٠٠٠	-	٥,٠٢٥,٠٠٠
-	-	-	١,٥٠٠,٠٠٠	-	١,٥٠٠,٠٠٠
٢٨٤,٢٩٤	-	٢٨٤,٢٩٤	٢٣٩,٤٨٤	-	٢٣٩,٤٨٤
١٠٦,٥٣٩	-	١٠٦,٥٣٩	١٨٧,٠١	-	١٨٧,٠١
٥٥٥,٥٢٨	-	٥٥٥,٥٢٨	٦٢٣,٤٣٨	-	٦٢٣,٤٣٨
٥٩,٦٦٢,٢٢٥	٨٩٠,٦٦٨	٥٨,٧٧١,٥٥٧	٥٠,٨٣٤,٩٧٧	١,٨٠٠,٥١٥	٤٩,٠٣٤,٤٦٢
-	-	-	(٧٢٥,٣٠٢)	-	(٧٢٥,٣٠٢)
٧١,٧١٢	-	٧١,٧١٢	٨٦,٩٢٠	-	٨٦,٩٢٠
(٢٦,٠٦٨)	-	(٢٦,٠٦٨)	(٤٤,٣٦١)	-	(٤٤,٣٦١)
١,٨٤٤,٤٥٠	-	١,٨٤٤,٤٥٠	١,٣١٤,٦٧٦	٢٣٨	١,٣١٤,٤٣٨
٦١,٥٥٢,٣١٩	٨٩٠,٦٦٨	٦٠,٦٦١,٦٥١	٥١,٤٦٦,٩١٠	١,٨٠٠,٧٥٣	٤٩,٦٦٦,١٥٧
١٠,٩٤٢,٠٦٨	-	-	٩,١١٦,٨٠٤	-	-
٥,٠٦١,٠٢٥	-	-	٤٢,٣٥٠,١٠٢	-	-
٠,٨٣٧	-	-	٠,٧٠١	-	-
٦٠,٤٤٤,٤٦٠	-	-	٦٠,٤٤٤,٤٦٠	-	-

صافي المبيعات
تكلفة المبيعات :
استنت جاهر وتحت التصنيع في بداية الفترة
تكلفة الإنتاج
مشتريات استنت خارجية
بيزل : استنت جاهر وتحت التصنيع في نهاية الفترة
تكلفة المبيعات
اجمالي الدخل من المبيعات
مصاريف التصدير والبيع والتوزيع
مصاريف ادارية وعمومية
الدخل من العمليات قبل المخصصات
مخصص إعادة هيكلة
مخصص منح لدعم المشاريع الاجتماعية
مخصص إعادة تأهيل المحاجر والبيئة
مخصص اجازات موظفين
مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
الدخل من العمليات
التنفي في القيمة العادلة للموجودات الثابتة
البرادات اخرى
حصة الشركة من (خسائر) الشركة الخافية
البرادات مالية
الربح قبل الضريبة والرسم
مصرف ضريبة الدخل ورسوم حكومية
ربح الفترة - بيان (ج)

١٠ الربح للسهم الواحد المتوسط المرجح لعدد الاسهم

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها مع تقرير المراجعة المرفق.

عمان - الاردن
بيان الدخل المرحلي الموجز
(مراجع غير مدقق)

للمدة المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦					
٢٠٠٦			٢٠٠٧		
المجموع	المعقولة	المجموع باستثناء العقبة	المجموع	المعقولة	المجموع باستثناء العقبة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦٨,٩١٨,٨٠٣	٣,٠٤٣,٧٤٠	٦٥,٨٧٥,٠٦٣	٦٩,٣٢٧,٨١٦	٣,١٧٩,٩٧٠	٦٦,١٤٧,٨٤٦
٤,١٥٢,٣١٣	٢٣٧,٣٢٧	٣,٨١٤,٩٨٦	٦,٩٧٤,٠٤٩	١,٧٢٦,٢٨٥	٥,٢٤٧,٧٦٤
٣٨,٨١٧,٣٣٦	١٥٣,٧٧٩	٣٨,٦٦٣,٥٥٧	٤١,٩٩٨,٧٧٦	-	٤١,٩٩٨,٧٧٦
٣,٩٦٩,٧٦٠	٣,٩٦٩,٧٦٠	-	١,٩٥٣,٩٧٣	١,٩٥٣,٩٧٣	-
٥,٤٩٨,١١٤	١,٥٩٥,٠٦٥	٣,٩٠٣,٠٤٩	٦,٨٨١,٩٨٧	٨٤٠,٩٧٨	٦,٠٤١,٠٠٩
٤١,٤٤١,٢٩٥	٢,٨٦٥,٨٠١	٣٨,٥٧٥,٤٩٤	٤٤,٠٤٤,٨١١	٢,٨٣٩,٢٨٠	٤١,٢٠٥,٥٣١
٢٧,٤٤٧,٥٠٨	١٧٧,٩٣٩	٢٧,٢٦٩,٥٦٩	٢٥,٢٨٣,٠٠٥	٣٤٠,٦٩٠	٢٤,٩٤٢,٣١٥
٤٣٣,٦٠٩	(٣٦,٣٠٥)	٤٦٩,٩١٤	٥٩٥,٠٤٣	١٠,٥٨٠	٥٨٤,٤٦٣
٣,٤٠٨,٦٧١	١٣٢,٩١٧	٣,٢٧٥,٧٥٤	٢,١٢٣,٢٣٠	٤٧,٣٩٢	٢,٠٧٥,٨٣٨
٢٣,٦٣٥,٢٢٨	٨١,٣٢٧	٢٣,٥٥٣,٩٠١	٢٢,٥٦٤,٧٣٢	٢٨٢,٧١٨	٢٢,٢٨٢,٠١٤
-	-	-	٥,٠٢٥,٠٠٠	-	٥,٠٢٥,٠٠٠
-	-	-	١,٥٠٠,٠٠٠	-	١,٥٠٠,٠٠٠
٩٩,٥٧٢	-	٩٩,٥٧٢	٦٦,٩٣٠	-	٦٦,٩٣٠
(١٣٩,٥٧٠)	-	(١٣٩,٥٧٠)	(١٣٥,٢٩١)	-	(١٣٥,٢٩١)
١٤٢,٥١٤	-	١٤٢,٥١٤	٢٤,٠١٨٤	-	٢٤,٠١٨٤
٢٣,٥٣٢,٧١٢	٨١,٣٢٧	٢٣,٤٥١,٣٨٥	١٥,٨٦٧,٩٠٩	٢٨٢,٧١٨	١٥,٥٨٥,١٩١
٤٠,٨٨٧	-	٤٠,٨٨٧	٩٩,٥٣٤	-	٩٩,٥٣٤
-	-	-	(٧٠,١٤)	-	(٧٠,١٤)
١٥٨,٨٤٧	-	١٥٨,٨٤٧	٤٠,٥٧١٦	(٥٥)	٤٠,٥٧١
٢٣,٧٣٢,٤٤٦	٨١,٣٢٧	٢٣,٦٥١,١١٩	١٦,٣٦٦,١٤٥	٢٨٢,٦١٣	١٦,٠٨٣,٤٨٣
٤,٢١٠,٨٣٩	-	-	٣,١٤٨,٨٢٣	-	-
١٩,٥٣١,٦٠٧	-	-	١٣,٢١٧,٣٢٢	-	-

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

صافي المبيعات
تكلفة المبيعات :

استنت جاهز وتحت التصنيع في بداية الفترة

تكلفة الإنتاج

مشتريات استنت خارجية

ينزل : استنت جاهز وتحت التصنيع في نهاية الفترة

تكلفة المبيعات

اجمالي الدخل من المبيعات

مصاريف التصدير والبيع والتوزيع

مصاريف ادارية وعمومية

الدخل من العمليات قبل المخصصات

مخصص إعادة هيكلة

مخصص منح لدعم المشاريع الاجتماعية

مخصص إعادة تأهيل المحاجر والبيئة

(المحور من) مخصص اجازات موظفين

مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد

الدخل من العمليات

ايرادات اخرى

حصة الشركة من (خسائر) الشركة الحليفة

ايرادات مالية

الربح قبل الضريبة والرسوم

مصرف ضريبة الدخل و رسوم حكومية

ربح الفترة - بيان (ج)

شركة مصانع الاسمنت الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

صن - الاردن

بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز

(مراجع غير مدقق)

التغير	الربح للفترة	ارباح دورة	المتراكم في القيمة العادلة	الاحتياطيات			رأس المال المكتتب به (المدفوع)	البير
				اختياري	اختياري	اجبري		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٧								
١٦٥,٥١٥,٦١٨	-	٦٥,٦٢٩,٤٩٢	٤٢,٥٢٦	١٢,٣٩٩,٦٤٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٦٠,٤٤٤,٤٦٠	-	الرصيد في بداية الفترة
(٣٩,٢٨٨,٨٩٩)	-	(٣٩,٢٨٨,٨٩٩)	-	-	-	-	-	ارباح مقرر توزيعها
(٣٦,٤٢٧)	-	-	(٣٦,٤٢٧)	-	-	-	-	التغير في القيمة العادلة - صافي ربح الفترة - بيان (ب)
٤٢,٣٥٠,١٠٦	٤٢,٣٥٠,١٠٦	-	-	-	-	-	-	الرصيد في نهاية الفترة
١٦٨,٥٤٠,٣٩٨	٤٢,٣٥٠,١٠٦	٢٦,٣٤٠,٥٩٣	٥,٥٩٩	١٢,٣٩٩,٦٤٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٦٠,٤٤٤,٤٦٠		
للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٦								
٢٠,٠٩٧٣,٥٢٠	-	١٠,١٢٩,٤٤٢٠	-	١٢,٣٩٩,٦٤٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٦٠,٤٤٤,٤٦٠	-	الرصيد في بداية الفترة
(٩٠,٦٦٦,٦٩٠)	-	(٩٠,٦٦٦,٦٩٠)	-	-	-	-	-	ارباح مقرر توزيعها
٢٨,٩٨٤	-	-	٢٨,٩٨٤	-	-	-	-	التغير في القيمة العادلة - صافي ربح الفترة - بيان (ب)
٥٠,٦١٠,٠٢٥١	٥٠,٦١٠,٠٢٥١	-	-	-	-	-	-	الرصيد في نهاية الفترة
١٦,٠٩٤٦,١٠٦٥	٥٠,٦١٠,٠٢٥١	١٠,٤٦٢,٧٣٠	٢٨,٩٨٤	١٢,٣٩٩,٦٤٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٦٠,٤٤٤,٤٦٠		

* صادقت الهيئة العامة على توصية مجلس الادارة بتوزيع ما نسبته ٦٥% من القيمة الاسمية للاسهم عن العام ٢٠٠٦ بتاريخ ٢٥ نيسان ٢٠٠٧، علما بان الهيئة العامة قد صادقت على توصية مجلس الادارة بتوزيع ما نسبته ١٥% من القيمة الاسمية للاسهم عن العام ٢٠٠٥.

تعتبر الايضاحات المرفقة جزء من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

بيان (د)

شركة مصانع الاسمنت الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

(مراجع غير مدقق)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٦١,٥٥٢,٣١٩	٥١,٤٦٦,٩١٠	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح قبل الضريبة والرسوم
		تعديلات:
٦,٢١٢,٠٥٣	٥,٨٩٩,٩٢٨	استهلاك موجودات ثابتة
(٩,٩٠٩)	-	(أرباح) بيع موجودات ثابتة
-	٥,٠٢٥,٠٠٠	مخصص اعادة هيكلة
١٠٦,٥٣٩	١٨,٧٠١	مخصص اجازات موظفين
٥٥٥,٥٢٨	٦٢٣,٤٣٨	مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد - حصة الشركة
-	١,٥٠٠,٠٠٠	مخصص منح لدعم المشاريع الاجتماعية
٢٧٢,٩٧٥	٢٣٩,٤٨٤	مخصص إعادة تأهيل محاجر وبيئة
٥٩,٠٠١	٩٨,١٨٨	التدني في القيمة العادلة لقروض سيارات موظفين
٥,٠٦٠	-	خسائر تدني استثمارات متوفرة للبيع
-	٧٢٥,٣٠٢	التدني في القيمة العادلة للموجودات الثابتة
٢٦,٠٧٠	٤٤,٣٦١	خسارة من الاستثمار في شركة حليفة
-	(٥,٣٢١)	خسائر (أرباح) تقييم عقود اجلة
٦٨,٧٧٩,٦٣٦	٦٥,٦٣٥,٩٩١	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
١٨٤,٠١٩	(٤,٦٤٢,٨٤٣)	(الزيادة) النقص في المدينين وارصدة مدينة اخرى وقروض الموظفين
(٣,٧٤٠,١٢٧)	٨٨٩,١٠١	النقص (الزيادة) في البضاعة وقطع الغيار
٥,٧٨٠,١٨٨	١٣,٥٦٤,٣٢٣	الزيادة في الدائنين وارصدة دائنة اخرى
٣٦٢,٦٢٠	٦٥,٢٨١	الزيادة في صندوق التكافل والتضامن ومخصص تعويض نهاية الخدمة
٧١,٣٦٦,٣٣٦	٧٥,٥١١,٨٥٣	صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل ضريبة الدخل و الحوافز المدفوعة
(١٠,٧٥٣,٨٤٤)	(١٢,٣٢٤,٣٨٥)	ضريبة الدخل المدفوعة
(٥٥٥,٥٢٨)	(٦٢٣,٤٣٨)	المدفوع من مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
-	(٢٧,٠٢٤)	المدفوع من مخصص منح لدعم المشاريع الاجتماعية
-	(١٠,٦٦٠,٧٤٣)	المدفوع من مخصص اعادة هيكلة
٦٠,٠٥٦,٩٦٤	٥١,٨٧٦,٢٦٣	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٩,٦٤٧,٦٢٩)	(٢٣,١٨٣,٢٧٣)	شراء موجودات ثابتة
١٣,١٧١	-	المقبوض من بيع موجودات ثابتة
(٩,٦٣٤,٤٥٨)	(٢٣,١٨٣,٢٧٣)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٩١,٠٥٢,٧٣٠)	(٣٩,٢٨٨,٨٩٩)	ارباح موزعة على المساهمين
(٩١,٠٥٢,٧٣٠)	(٣٩,٢٨٨,٨٩٩)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
(٤٠,٦٣٠,٢٢٤)	(١٠,٥٩٥,٩٠٩)	صافي (النقص) في النقد
٨٧,٦٧٢,٣٤٦	٥١,٤٥٢,٨٩٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
٤٧,٠٤٢,١٢٢	٤٠,٨٥٦,٩٨٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .