



تقرير المراجعة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة مصانع الاتحاد لانتاج التبغ و السجائر

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

QUARTERLY REPORT- UTOB - 20/4/2005

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لشركة مصانع الاتحاد لانتاج التبغ و السجائر (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، و المعدة من قبل الشركة و المقدمة لنا مع كافة المعلومات و البيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها بناء على المراجعة التي اجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهري ، تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الإستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية ، لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، هذا ولم نقم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نندي مثل هذا الرأي حولها.

لسم يتم إعداد قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٤ والإفصاح عنها كأرقام مقارنة في البيانات المالية المرفقة بسبب أن التعليمات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية كانت لا تتطلب إعداد قوائم مالية ربع سنوية وإنما كانت تتطلب إعداد قوائم مالية نصف سنوية فقط في ذلك الوقت.

استناداً الى مراجعتنا المحدودة التي قمنا بها ، وبإستثناء أثر ما هو مذكور في الفقرة أعلاه ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يدعو الى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

غوشة وشركاه

سنان صبحي غوشة

إجازة رقم (٥٨٠) فئة (أ)

١٧ نيسان ٢٠٠٥

شركة مصانع الاتحاد لإنتاج التبغ و السجائر
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية (غير المدققة)

كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	ايضاح
الموجودات		
موجودات متداولة		
٢,٠٧٥,٨٩٤	٢,٢٩١,٠١٦	نقد وما في حكمه
٨,٧٠٢,٨٦٩	١٢,٦٦٩,٦٠٣	إستثمارات في أسهم متوفرة للبيع
٢,٢١٨,٥٦٢	٤,٨٣٧,٤٦٠	مدينون
٨,١٠٩,٣٦١	١٢,١٤٩,٨٥٦	بضاعة وقطع غيار
١,٠٧٦,٧٥٦	١,٧١١,١٦٩	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
٢٣,١٨٣,٤٤٢	٣٣,٦٥٩,١٠٤	مجموع الموجودات المتداولة
موجودات غير متداولة		
٢,٠٥٦,٢١٠	٢,١٩٧,٩٣١	إستثمارات في أسهم متوفرة للبيع
٥٦٨,٠٠٠	٥٦٨,٠٠٠	إستثمار في شركة زميلة
١٧١,٣٧٧	١٧١,٣٧٧	إستثمارات في أراضي مستملكة
١٦,٦٨٦,١٣٨	١٦,٩١١,٠٦٢	ممتلكات ومعدات
١٩,٤٨١,٧٢٥	١٩,٨٤٨,٣٧٠	مجموع الموجودات غير المتداولة
٤٢,٦٦٥,١٦٧	٥٣,٥٠٧,٤٧٤	مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين		
مطلوبات متداولة		
٤,٢٠٤,٤٥٠	٦,٩٠٣,٤٩٥	بنوك دائنة
٢,٥٢١,٩٢٠	٣,٧٣٠,٣٤٠	الجزء المتداول من قروض طويلة الأجل
٤,٦٤٩,٥٥٤	٥,٤١٧,٦١٤	دائنون
١,٣٨١,٣٨٩	١,٢٠٩,٨٠٢	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	أرباح معدة لتوزيع
١٥,٢٥٧,٣١٣	١٩,٧٦١,٢٥١	مجموع المطلوبات المتداولة
مطلوبات غير متداولة		
١,٣٥٦,١٠٠	١,٦٤٧,٢٠٠	قروض طويلة الأجل
١,٣٥٦,١٠٠	١,٦٤٧,٢٠٠	مجموع المطلوبات غير المتداولة
حقوق المساهمين		
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢,٥٣٣,٢٤٨	٢,٥٣٣,٢٤٨	إحتياطي إيجاري
٣,٧٦١,٨٦١	٣,٧٦١,٨٦١	إحتياطي إختياري
٩٥٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠	إحتياطي خاص
٧,٨٢٤,٤٣٢	١٢,٠٢٨,٩٣٢	أرباح غير مستحقة من إستثمارات في أسهم متوفرة للبيع
٩٨٢,٢١٢	٢,٨١٥,٢٨١	أرباح مدورة
٢٦,٠٥١,٧٥٤	٣٢,٠٩٩,٠٢٣	مجموع حقوق المساهمين
٤٢,٦٦٥,١٦٧	٥٣,٥٠٧,٤٧٤	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مصانع الاتحاد لانتاج التبغ و السجائر
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل (غير مدققة)
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

إيضاح		
	المبيعات	
١٥,١٣٩,٦٦٥	٤	كفّة المبيعات
(١٣,٣١٨,٠٥٤)		مجمّل الربح
١,٨٢١,٦١١		مصاريف بيعية وتسويقية
(٣٦٩,٨٥٩)		مصاريف عمومية وإدارية
(٢٩٧,٢٤٢)		الربح من الأعمال
١,١٥٤,٥١٠		مصاريف مالية
(١٠١,٩٤٣)		أرباح متحققة من بيع استثمارات متوفرة للبيع
٨٠٢,٦٦٣		إيرادات (مصاريف) أخرى
٤٤,٦٢٢		صافي الربح قبل ضريبة الدخل والمخصصات
١,٩٠٠,٨٥٢		ضريبة الدخل
-	٥	دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(١٩,٠٠٨)		رسوم الجامعات الأردنية
(١٩,٠٠٨)		صندوق دعم التعليم والتطوير المهني والتقني
(١٨,٥١٧)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(١١,٢٥٠)		صافي الربح
١,٨٣٣,٠٦٩		
١,١٨		ربحية الأسهم - دينار / سهم
١٠,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم - سهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مصانع الاتحاد لانتاج التبغ و السجائر
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

إيضاح	رأس المال	إحتياطي إجباري	إحتياطي إختياري	إحتياطي خاص	أرباح غير متحققة	أرباح متورة	المجموع
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٣٣,٢٤٨	٣,٧٦١,٨٦١	٩٥٠,٠٠٠	٧,٨٢٤,٤٣٣	٩٨٢,٢١٢	٢٦,٠٥١,٧٥٤
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	١,٨٣٣,٠٦٩	١,٨٣٣,٠٦٩
أرباح غير متحققة من استثمارات متوفرة للبيع	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣١ آذار ٢٠٠٥	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٣٣,٢٤٨	٣,٧٦١,٨٦١	٩٥٠,٠٠٠	١٢,٠٣٨,٦٣٣	٢,٨١٥,٢٨١	٣٢,٠٩٩,٠٢٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة مصانع الاتحاد لانتاج التبغ و السجائر
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

الأنشطة التشغيلية	
١,٩٠٠,٨٥٢	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل والمخصصات
	تعديلات على صافي الربح قبل ضريبة الدخل والمخصصات :
٥٥٨,٤٧٠	استهلاكات
(٥٥,٤٦٤)	أرباح بيع وتخلص من ممتلكات ومعدات
١٠٠,٩٤٣	مصاريف مالية
(٨٠٢,٦٦٣)	أرباح متحققة من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(١,٦١٨,٨٩٨)	المدينون
(٤,٠٤٠,٤٩٥)	البضاعة وقطع الغيار
(٦٣٤,٤١٣)	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
٧٦٨,٠٦٠	الدائنون
١٢١,٥٢٣	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
(٣,٧٠٢,٠٨٥)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(١٠٠,٩٤٣)	مصاريف مالية مدفوعة
(٣٦٠,٨٩٥)	مكافآت أعضاء مجلس إدارة ورسوم وضريبة دخل مدفوعة
(٤,١٦٣,٩٢٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الإستثمارية	
(١٠٠,٠٠٠)	شراء إستثمارات في أسهم متوفرة للبيع
١,٠٠٨,٤١٠	المحصول من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
(١,٢٩٤,٤٨٢)	شراء ممتلكات ومعدات
٥٦٦,٥٥٢	متحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
١٨٠,٤٨٠	صافي النقد المتوفر من الأنشطة الإستثمارية
الأنشطة التمويلية	
٢,٦٩٩,٠٤٥	البنوك الدائنة
١,٤٩٩,٥٢٠	صافي التمويل من القروض
٤,١٩٨,٥٦٥	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
٢١٥,١٢٢	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢,٠٧٥,٨٩٤	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
٢,٢٩١,٠١٦	النقد وما في حكمه في ٣١ آذار

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية