

تقرير المراجعة

QUARTERLY REPORT - JOCM - 28/4 /2005

٣١١٣٦/م٤

الى معالي الرئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مصانع الاسمنت الاردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - الاردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مصانع الاسمنت الاردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وبيان الدخل المرحلي الموجز لفترة الثلاثة اشهر المنتهية بالتاريخ المذكور وبياني التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحليين الموجزين للثلاثة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. أن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

باستثناء ما يرد في الفقرة (١) أدناه ، فقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠). ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة. ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، هذا ولم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

3

عمان - الاردن
٢٥ نيسان ٢٠٠٥

شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الاردن
الميزانية العامة المرجعية الموجزة

٣١ آذار ٢٠٠٥		٣١ آذار ٢٠٠٥	
إيضاح	المطلوبات المتداولة :	إيضاح	الموجودات المتداولة :
١٣	٨,٨٧٦,١٩٣	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٤	٣,٢٣٠,٧٠١	٥	مدينون - صافي
	٤١,١١٥,٦٣٥	٦	بضاعة وقطع غيار - صافي
١٥	١٢,٢٠٧,٧٧٠	٧	أرصدة مدينة أخرى
	٦٥,٤٣٠,٢٩٩		مجموع الموجودات المتداولة
١٦	٢,١٢٣,٥٨٥	٨	قروض إسكان موظفين
	٣٠,٦٤٦		استثمارات متوفرة للبيع
	١٣,٦٦٠,٣٤٦	٩	استثمار في شركة حليفة
	١,٤٣٥,٣٩٨	١٠	استثمار في شركة تابعة
			موجودات ضريبية مؤجلة
			موجودات غير ملموسة
			الموجودات الثابتة :
			موجودات ثابتة - بالكلفة
			بئزل : الاستهلاك المتركم
			صافي القيمة الدفترية
			مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة مصانع الاسمنت الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان الدخل المرحلي الموجز

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠٠٥	ايضاح	دينار
٣٨,٢٣١,٠٩١	صافي المبيعات	
	تكلفة المبيعات :	
٦,٢٨٨,٠٣٩	اسمنت جاهز وتحت التصنيع في بداية الفترة	
٢٢,٥٤٢,٩٨٦	تكلفة الانتاج	
٤,٥٠٤,٥٣٣	ينزل : اسمنت جاهز وتحت التصنيع في نهاية الفترة	
٢٤,٣٢٦,٤٩٢	تكلفة المبيعات	
١٣,٩٠٤,٥٩٩	اجمالي الدخل من المبيعات	
٢,٤٤٠,٢٢٧	ينزل : مصاريف التصدير والبيع والتوزيع	
٢,١٨٥,٣٥٨	مصاريف ادارية وعمومية	
١,٤٣٥,٣٩٨	مخصص إجازات موظفين	
٧,٨٤٣,٦١٦	الدخل من العمليات	
٣٦٩,٣١٧	ايرادات أخرى	
٢٠٧,٥٢٥	فوائد وعمولات بنكية	
(١,٣١٩,٥٩٠)	خسائر شطب موجوات ثابتة	
٧,١٠٠,٨٦٨	صافي الدخل قبل الضريبة	
١,٢٢٠,٦٥٥	ينزل : مصروف ضريبة الدخل	١٤
٥,٨٨٠,٢١٣	صافي دخل الفترة - بيان (ج)	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة مصانع الاسمنت الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠٠٥	
دينار	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
٧,١٠٠,٨٦٨	صافي الدخل قبل الضريبة
٢,٥٣٢,٥١٦	استهلاكات واطفاءات
(٢٧٦,٥٢٧)	(أرباح) بيع اصول ثابتة
١,٣١٩,٥٩٠	خسائر استبعاد موجوات ثابتة
١,٤٣٥,٣٩٨	مخصص اجازات الموظفين
١٢,١١١,٨٤٥	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٢,٥٢٧,٣٠٤)	(الزيادة) في المدينين والارصدة المدينة الاخرى وقروض اسكان الموظفين
١,٥٨٧,٩٥٦	النقص في البضاعة وقطع الغيار
١,٨٠٤,٢٦٢	(النقص) في الدائنين والارصدة الدائنة الاخرى وصندوق التكافل والتضامن
١,٨١٨	الزيادة في مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٢,٩٧٨,٥٧٧	صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل الضريبة والحوافز المدفوعة
(٧,٧٥٩,٥٩٥)	ضريبة الدخل المدفوعة
٥,٢١٨,٩٨٢	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢,٢٩٩,٨٦٠)	شراء موجودات ثابتة
٣٤٦,٥٢٧	المقبوض من بيع موجودات ثابتة
(١,٩٥٣,٣٣٣)	صافي الاستخدامات النقدية في عمليات الاستثمار
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٦٧,٧٤٣)	توزيع ارباح سنوات سابقة على المساهمين
(٦٧,٧٤٣)	صافي الاستخدامات النقدية في عمليات التمويل
٣,١٩٧,٩٠٦	صافي الزيادة في النقد
٦١,٧٢٥,٥٧٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
٦٤,٩٢٣,٤٧٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .