

QUARTERLY REPORT - JOCM - 31/10/2004

السيد علاء
للمدققيين

الرقم : ٤٠٤/١/٥/٦
التاريخ : ٢٠٠٤/١٠/٢١

عطوفة المدير التنفيذي لبورصة عمان المحترم

الموضوع : البيانات المالية

تحية وبعد ،

استنادا لاحكام ماده رقم (١٥) فقره (ب) من تعليمات ادراج الاوراق الماليه في بورصة عمان ارفق لكم طيا البيانات الماليه الربعيه المختصره والمراجعه من قبل مدقق الحسابات الخارجيه وكما هي في ٢٠٠٤/٩/٣٠ .

واقبلوا الاحترام ،

شركة مصانع الاسمنت الاردنية
المساهمة المحدودة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢١ تموز ٢٠٠٤
الرقم المتسلسل ٣١٦٨
رقم الملف ٤١٠٤٤
الجهة المختصة

م ٣٤/٤/د/ج/١



MEMBER OF

LAFARGE

12

تقرير المراجعة

ع/م/٣١١٣٦

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

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لشركة مصانع الاسمنت الاردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ وبيان الدخل المرحلي الموجز لفترة الثلاثة اشهر المنتهية بالتاريخ المذكور وبياني التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحليين الموحدين الموجزين للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. أن هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم (٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة . 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 اقل من التدقيق ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الهامة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

كما يرد في الايضاح (٢٠) حول البيانات المالية المرفقة ، فإنه لم يتم اظهار ارقام المقارنة في البيانات المالية المرحلية .

تم اعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المرفقة بموجب تعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

عمان - الاردن
٢١ تشرين الاول ٢٠٠٤

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

٣٠ ايلول ٢٠٠٤	ايضاح	٣٠ ايلول ٢٠٠٤	ايضاح
دينار	المطلوبات	دينار	الموجودات
	المطلوبات المتداولة :		الموجودات المتداولة :
٨٠,٩٦٦,٤٤٣	دائتور	٥٣,٤٢٨,٧٠٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٧,٨٨٥,٩٨٩	مخصص ضريبة دخل	٢,٢٢٧,٣٦٥	مدينون - صافي
٨,٣٧٦,٠٧٨	ارصدة دائنة اخرى	٢٤,٠٥٠,٤٣٣	بضاعة وقطع غيار - صافي
٢٥,٢٢٨,٥١٠	مجموع المطلوبات المتداولة	٥٠,١٦٠,٢٣٨	ارصدة مدينة اخرى
		٨٤,٨٦٦,٧٤٤	مجموع الموجودات المتداولة
١,٩٢٠,٢٢٦	١٥ صندوق التكافل والتضامن	٦,٨٩٠,٠٧٥	٨ قروض اسكان موظفين
٢٧,٥٥٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة	٣٣٩,٦٣١	استثمارات متوفرة للبيع
١٣,٥٠٢,٨٦٥	١٦ مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد	٥٤٣,٤٩٥	٩ استثمار في شركة حليفة
٢٧٥	١٧ حقوق الاقلية	٧٦٤,٤٣٣	موجودات ضريبية مؤجلة
٦٠,٤٤٤,٤٦٠	حقوق المساهمين- بيان (ج)	٨٧٢,٨٢٩	١٠ موجودات غير ملموسة
٢٧,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع		الموجودات الثابتة :
١٢,٣٩٩,٦٤٠	احتياطي اجباري	٣٤٤,٢٧٧,٢٢٥	موجودات ثابتة - بالكلفة
٤١,٦٦٩,٣٨٢	احتياطي اختياري	٢٣٤,٥٨٨,٩٦٩	ينزل : الاستهلاك المتراكم
٢١,٧٧٢,٥٥٢	صافي دخل الفترة	١٠٩,٦٨٨,٢٥٦	صافي القيمة الدفترية
١٦٣,٢٨٦,٠٣٤	ارباح مدورة		
	مجموع حقوق المساهمين		
٢٠٣,٩٦٥,٤٦٣	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٠٣,٩٦٥,٤٦٣	مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

شركة مصانع الاسمنت الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان الدخل المرحلي الموحد الموجز

الموحد			د
للتسعة اشهر المنتهية	للتلاثة اشهر المنتهية	للسنة اشهر المنتهية	
في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤	في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤	في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	ايضاح
دينار	دينار	دينار	
١٢٩,٨٠٠,٠٤٧	٤٩,٣٨٠,٨٦٣	٨٠,٤١٩,١٨٤	صافي المبيعات
			تكلفة المبيعات :
٤,٦٣٩,١٢١	٤,٠٢٢,٤٥٥	٤,٦٣٩,١٢١	اسمنت جاهز وتحت التصنيع في بداية الفترة
٦٤,١٨٧,٢٠٩	٢٠,١٠٨,٦٢٤	٤٤,٠٧٨,٥٨٥	تكلفة الانتاج
١,٩٦٦,٥٩٣	١,٩٦٦,٥٩٣	٤,٠٢٢,٤٥٥	ينزل : اسمنت جاهز وتحت التصنيع في نهاية الفترة
٦٦,٨٥٩,٧٣٧	٢٢,١٦٤,٤٨٦	٤٤,٦٩٥,٢٥١	تكلفة المبيعات
٦٢,٩٤٠,٣١٠	٢٧,٢١٦,٣٧٧	٣٥,٧٢٣,٩٣٣	اجمالي الدخل من المبيعات
٨,٨١٨,٠٣٢	٣,٢٨٠,٤٣٦	٥,٥٣٧,٥٩٦	ينزل : مصاريف التصدير والبيع والتوزيع
٥,٦٧٦,١٦٣	١,٧٥٠,٧٢٥	٣,٩٢٥,٤٣٨	مصاريف ادارية وعمومية
١,٣٥٤,٩٥٣	٨٥٣,٣٠٤	٥٠١,٦٤٩	مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
٤٧,٠٩١,١٦٢	٢١,٣٣١,٩١٢	٢٥,٧٥٩,٢٥٠	الدخل من العمليات
٩١٨,١٥٧	٢٩٢,٥٤٣	٦٢٥,٦١٤	ايرادات أخرى
٣٤٥,٦٢٩	١٨٦,٣٦١	١٥٩,٢٦٨	فوائد وعمولات بنكية
٤٨,٣٥٤,٩٤٨	٢١,٨١٠,٨١٦	٢٦,٥٤٤,١٣٢	صافي الدخل قبل الضريبة
٦,٦٨٥,٥٦٦	٢,٩٣٥,٩١٦	٣,٧٤٩,٦٥٠	ينزل : مصروف ضريبة الدخل
٤١,٦٦٩,٣٨٢	١٨,٨٧٤,٩٠٠	٢٢,٧٩٤,٤٨٢	دخل الفترة - بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

شركة مصانع الاسمنت الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان التغييرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد الموجز

صافي	ارباح مقترح	احتياطي	احتياطي	احتياطي	رأس المال
دخل	توزيعها على	المساهمين	اختياري	اجباري	المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢١,٧٧٢,٥٥٢	٠	١٢,٥٨٨,٨٩٢	١٢,٣٩٩,٦٤٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠	٦٠,٤٤٤,٤٦٠
(١٢,٥٨٨,٨٩٢)	٠	(١٢,٥٨٨,٨٩٢)	٠	٠	٠
٤١,٦٦٩,٣٨٢	٠	٤١,٦٦٩,٣٨٢	٠	٠	٠
١٦٣,٢٨٦,٠٣٤	٢١,٧٧٢,٥٥٢	٤١,٦٦٩,٣٨٢	٠	١٢,٣٩٩,٦٤٠	٢٧,٥٠٠,٠٠٠
					٦٠,٤٤٤,٤٦٠

للتسعة أشهر المنتهية في

٣٠ ايلول ٢٠٠٤

رصيد بداية الفترة

الارباح الموزعة خلال الفترة

صافي دخل الفترة (بيان ب)

رصيد نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

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

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤	دينار	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
٤٨,٣٥٤,٩٤٨		صافي الدخل قبل الضريبة
٦,٩٨١,٤٦٩		استهلاكات واطفاءات
(٩,٧٧٧)		(ارباح) بيع اصول ثابتة
١,٣٥٤,٩٥٣		مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
٣٠,٥٢٠		خسارة من الاستثمار في شركة حليفة
٥٦,٧١٢,١١٣		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
١,٣٢٧,٥١٢		النقص في المدينين والارصدة المدينة الاخرى وقروض اسكان الموظفين
(٩٩٣,٨٧٢)		(الزيادة) في البضاعة وقطع الغيار
(٤,١٦٤,١٥٠)		(النقص) في الدائنين والارصدة الدائنة الاخرى وصندوق التكافل والتضامن
١٢٨,٥٣١		الزيادة في مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
٥٣,٠١٠,١٣٤		صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل الضريبة والحوافز المدفوعة
(٦٧٦,٤٦٤)		المدفوع من مخصص التأمين الصحي بعد التقاعد
(٥,٠١٩,٥٠٩)		ضريبة الدخل المدفوعة
٤٧,٣١٤,١٦١		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٣,٦٢٠,٨٩٤)		شراء موجودات ثابتة
٩,٧٧٩		المقبوض من بيع موجودات ثابتة
١٠,٠٠٠		المقبوض من بيع استثمار في شركة حليفة
(٣,٦٠١,١١٥)		صافي الاستخدامات النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(١٢,٠٠٩,١٦٢)		ارباح موزعة على المساهمين
(١٢,٠٠٩,١٦٢)		صافي الاستخدامات النقدية في عمليات التمويل
٣١,٧٠٣,٨٨٤		صافي الزيادة في النقد
٢١,٧٢٤,٨٢٤		نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
٥٣,٤٢٨,٧٠٨		نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .