



SEMI ANNUAL - UTOB - 28/7/2003

300126

مصنع الاتحاد للتبغ
للتبغ والشحار

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مصانع الاتحاد لإنتاج التبغ والسجائر
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لشركة مصانع الاتحاد لإنتاج التبغ والسجائر
المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2003 وبيانات الأرباح والخسائر والتدفقات
النقدية والتغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والمقدمة لنا من
مجلس الإدارة ، وقد قمنا بمراجعتها وفقاً لأدلة المراجعة الدولية .

ان مراجعتنا تتضمن المناقشة والتحليل للبيانات المالية وهي لا تمثل أعمال التدقيق
المعتادة التي من شأنها ابداء الرأي على البيانات المالية وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

وبناء على مراجعتنا لم يظهر لنا أية آثار مادية تتطلب تعديل الميزانية وفقاً للأصول
المحاسبية الدولية .

غوشة وشركاه

سنان غوشة

اجازه رقم 580 فنية (أ)

عمان في 22 تموز 2003

شركة مصانع الاتحاد لإنتاج التبغ والسجائر المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العمومية

كما في 30 حزيران 2003 و 31 كانون الاول 2002

<u>الموجودات</u>		2003	2002
الموجودات المتداولة	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	1,300,588	1,626,965
نمم مدينة وشيكات برسم التحصيل	4	2,512,162	1,890,457
بضاعة	2,5	6,820,799	7,329,130
مستودع قطع الغيار بعد طرح مخصص بقيمة (150,000) دينار	2	852,537	854,491
بضاعة بالطريق		396,717	1,394,704
حسابات مدينة متنوعة	6	331,994	751,672
مجموع الموجودات المتداولة		12,214,797	13,847,419
استثمارات متاحة للبيع	2,7	2,699,982	2,278,657
استثمارات في اراض مستملكة	2,8	171,377	171,377
موجودات ثابتة بعد الإستهلاك المتراكم	2,9	8,880,750	9,605,747
مشاريع تحت التنفيذ		664,022	436,907
مجموع الموجودات		24,630,928	26,340,107
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	10	2,490,181	2,191,283
قروض قصيرة الأجل	11	1,770,848	1,446,988
نمم دائنة		2,626,760	5,936,804
حسابات دائنة متنوعة	12	1,191,752	1,068,636
ارباح معدة للتوزيع على المساهمين		-	1,500,000
مجموع المطلوبات المتداولة		8,079,541	12,143,711
قروض طويلة الأجل	11	483,000	376,190
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال	13	7,500,000	5,000,000
احتياطي اجباري		1,971,091	1,971,091
احتياطي اختياري		2,247,260	2,247,260
احتياطي خاص		-	2,500,000
ارباح استثمارات متاحة للبيع غير متحققة		616,427	195,102
ارباح مدورة - بيان ب		3,733,609	1,906,753
صافي حقوق المساهمين		16,068,387	13,820,206
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		24,630,928	26,340,107

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة مصانع الاتحاد لإنتاج التبغ والسجائر المساهمة العامة المحدودة

بيان الأرباح والخسائر

للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

بيان ب

		<u>2003</u>	<u>2002</u>
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
المبيعات	2	22,824,772	20,371,345
تكلفة المبيعات	14	(19,371,962)	(17,325,702)
مجمّل الربح		3,452,810	3,045,643
مصاريف بيعية وتسويقية	15	(657,204)	(329,952)
مصاريف إدارية وعمومية	16	(456,170)	(423,781)
فوائد وعمولات ومصاريف بنكية		(106,915)	(225,493)
صافي الربح التشغيلي		2,232,521	2,066,417
مخصص بضاعة راکدة		(141,824)	-
مخصص قطع غيار راکدة		(25,000)	(25,000)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		(15,000)	-
ايرادات (مصاريف) اخرى	17	59,312	23,365
صافي ربح الفترة قبل المخصصات		2,110,009	2,064,782
مخصص ضريبة الدخل		(200,000)	(225,000)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		(22,500)	(22,500)
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(21,100)	(20,648)
رسوم الجامعات الأردنية		(21,100)	(20,648)
مخصص دعم صندوق البحث العلمي والتطوير المهني		(18,453)	-
صافي ربح الفترة بعد المخصصات		1,826,856	1,775,986
ارباح مدورة من السنة السابقة		1,906,753	159,678
المجموع		3,733,609	1,935,664
ربحية السهم - دينار / سهم		0.244	0.351
المعدل المرجح لرأس المال - سهم		7,500,000	5,000,000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة مصانع الاتحاد لإنتاج التبغ والسجائر المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في 30 حزيران 2003 والسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2002

بيان ج

	2003	2002
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الاشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح السنة / الفترة بعد المخصصات	1,826,856	4,178,943
استهلاكات	783,658	1,464,629
خسائر بيع موجودات ثابتة	1,245	1,334
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	(621,705)	456,454
النقص (الزيادة) في بضاعة	508,331	(3,098,349)
الزيادة في مستودع قطع الغيار	(23,046)	(102,836)
النقص (الزيادة) في بضاعة في الطريق	997,987	(724,178)
النقص (الزيادة) في الحسابات المدينة المتنوعة	419,678	(92,983)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة	(3,310,044)	3,757,477
الزيادة في الحسابات الدائنة الأخرى	123,116	66,773
صافي التدفقات النقدية من الاشطة التشغيلية	<u>706,076</u>	<u>5,907,264</u>
<u>التدفقات النقدية من الاشطة الاستثمارية</u>		
شراء استثمارات في شركات	-	(1,238,349)
شراء موجودات ثابتة	(59,906)	(3,075,400)
الزيادة في استثمارات في اراضي مستملكة	-	(7,328)
النقص (الزيادة) في مشاريع تحت التنفيذ	(227,115)	1,624,773
صافي التدفقات النقدية إلى الاشطة الاستثمارية	<u>(287,021)</u>	<u>(2,696,304)</u>
<u>التدفقات النقدية من الاشطة التمويلية</u>		
الزيادة في البنوك الدائنة	298,898	1,271,176
الزيادة (النقص) في القروض	430,670	(1,161,736)
أرباح موزعة على المساهمين	(1,500,000)	(2,500,000)
صافي التدفقات النقدية إلى الاشطة التمويلية	<u>(770,432)</u>	<u>(2,390,560)</u>
التغير في النقد	(326,377)	820,400
رصيد النقد في أول السنة	1,626,965	806,565
رصيد النقد في نهاية السنة / الفترة	<u>1,300,588</u>	<u>1,626,965</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة مصانع الاتحاد للتبغ والسجائر المساهمة العامة المحدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
للفترة المنتهية في 30 حزيران 2003 و السنة المنتهية في 31 كانون الاول 2002

بيان د

<u>2002</u>		رأس المال المدفوع	احتياطي اجبري	احتياطي اختياري	احتياطي خاص	ارباح غير متحققة	الارباح المدورة		
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الرصيد كما في 31 كانون الاول 2001	الرصيد كما في 31 كانون الاول 2002
11,143,482	5,000,000	1,505,157	1,781,326	2,500,000	197,321	159,678	11,143,482		
4,178,943	-	-	-	-	-	4,178,943	4,178,943		
-	-	465,934	465,934	-	-	(931,868)	-		
(1,500,000)	-	-	-	-	-	(1,500,000)	(1,500,000)		
(2,219)	-	-	-	-	(2,219)	-	(2,219)		
13,820,206	5,000,000	1,971,091	2,247,260	2,500,000	195,102	1,906,753	13,820,206		
-	2,500,000	-	-	(2,500,000)	-	-	-		
1,826,856	-	-	-	-	-	1,826,856	1,826,856		
421,325	-	-	-	-	421,325	-	421,325		
16,068,387	7,500,000	1,971,091	2,247,260	-	616,427	3,733,609	16,068,387		

توزيع اسهم مجانية (50%)
صافي ربح الفترة بعد المخصصات
ارباح استثمارات متاحة للبيع غير متحققة
الرصيد كما في 30 حزيران 2003

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان