

تقرير المراجعة

SEMINAL - GENM - ١٨/٢٠٠٦

٣٠٦٢٤ / م

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة العامة للتعدين المساهمة العامة المحدودة
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة للشركة العامة للتعدين (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة . وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويطلب هذا المعيار ان نقوم بتحصيف وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . تقتصر مراجعتنا بشكل أساسى على الاستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلاً للمعلومات المالية . ولذلك فإن نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، هذا ولم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي حولها .

الله لعله

- ٢ -

لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية مخصصات لضريبة الدخل ولدعم البحث العلمي ورسوم الجامعات ورسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتكني ويتم اخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارية .

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه وباستثناء تأثير ما يرد في الفقرة أعلاه ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرفقة لا تَظْهَر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الجوهرية ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

دِيلُوِيتْ آنَدْ تَرِمْ
دِيلُوِيتْ آنَدْ تُوشْ (الشرق الأوسط)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٢ تموز ٢٠٠٤

٣٠ حزيران	٢٠٠٣	٢٠٣ كانون الأول	٢٠٠٣	٣٠ حزيران	٢٠٠٣
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
المطلوبات		الموجودات		المطلوبات	
مطلوبات متداولة:		موجودات متداولة:		مطلوبات متداولة:	
دائعون وارصدة دائنة أخرى (ايضاح ١١)	١٢٥٩٥٢	٢٢٠٦٠٧	١٢٥٩٥٥	٢٢٢٠٢	١٢٦٢٢
أمانات ارباح	٨١٨	٤٢٤	-	٩٧٦	٣٩٢
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	١٢٧٨	-	٩٥٢	٢٢٠	٦١١
مجموع مطلوبات متداولة	٣٠٥	٢١٢	١٠٥	٩٥٩	٢٧٣
مخصص التزامات مسكن ان ظهرا (ايضاح ١٢)	٣٦٢	٣٠٤	١٤١	٢٢٢	٢٠١
حقوق المساهمين		الموجودات الثابتة (ايضاح ١٠)		استثمارات في اسهم شركات متوفرة للبيع (ايضاح ٨)	
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملاً	٩٠٩	٢١٩	١٠٩	٢٨٢	٢٠١
مليون سهم بقيمة دينار اردني للسهم الواحد (ايضاح ٧)	١٢٨	١٣١	٨٨٨	٢٢٢	٩٩١
احتياطي لجباري	-	-	-	-	-
احتياطي اختياري	-	-	-	-	-
التغيرات المتراكمة في القيمة العادلة للاستثمارات	٢٥٥	١٩٤	٢٦٦	١٩٤	٢٥٥
ارباح مفترض توزيعها	١١	١٧١	١١	٣٣٩	٤٢٤
ارباح مدورة - بيان (ج)	١	١	١	١١١	٥١
صافي ارباح الفترة	١	١	١	٦٤٢	٦٧٣
صافي حقوق المساهمين	٤	٤	٤	٤٤١	٥٣٢
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٠٢	٢٠٢	٢٠٢	٢٠٢	٢٠٢
موجودات ثابتة بالطريق					
مجموع الموجودات					

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

موجودات متداولة :
نقد في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٣)
مدينون وارصدة مدينة أخرى - بالصافي (ايضاح ٤)
مطلوب من أطراف ذات علاقة (ايضاح ٥)
بضاعة (ايضاح ٦)
موجودات مالية للمتاجر (ايضاح ٧)
تعميرض استهلاك ارض مستحق
مصاريف مدفوعة مقدماً
مجموع موجودات متداولة

استثمار في اسهم شركات متوفرة للبيع (ايضاح ٨)
استثمار في شركة حلية (ايضاح ٩)
الموجودات الثابتة (ايضاح ١٠)
اراضي
موجودات ثابتة - بالكلفة
ينزل : الاستهلاك المترافق
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
مجموع موجودات ثابتة
موجودات ثابتة بالطريق
مجموع الموجودات

بيان (ب)

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان -الأردن

بيان الدخل

لسنة اشهر المنتهية

في ٣٠ حزيران

٢٠٠٣	٢٠٠٤
------	------

دينار	دينار
-------	-------

٥١٤٤٦٨	٥٣١٧٢٦	المبيعات
--------	--------	----------

١٦٩١٩٠	١٨٧٤٤٩	ينزل : تكلفة المبيعات (ايضاح ١٣)
--------	--------	----------------------------------

٣٤٥٢٧٨	٣٤٤٢٧٧	اجمالي الربح
--------	--------	--------------

(١١٧٦٥٨)	(٢٢١٣٠٠)	ينزل : مصاريف بيع وتوزيع - اجور نقل
----------	----------	-------------------------------------

(٧٨٠٧٨)	(٨٤٦٧٣)	مصاريف ادارية وعمومية (ايضاح ١٤)
---------	---------	----------------------------------

١٤٩٥٤٢	٣٨٣٠٤	صافي الربح من العمليات
--------	-------	------------------------

-	٥٩٢٠٦	يضاف : الزيادة في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
---	-------	---

٢٤٢٠٤	١١٢٣٧١	صافي ايرادات اخرى (ايضاح ١٥)
-------	--------	------------------------------

١٧٣٧٤٦	٢٠٩٨٨١	صافي ربح الفترة - بيان (أ)
--------	--------	----------------------------

=====

=====

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

१

شركة مساهمة عامة محدودة (شريك العادة للتعدين)

عمان - الاردن

بيان التغييرات في حقوق المساهمين

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران عام ٢٠٠٣ و٢٠٠٤

* يمثل هذا البند فروقات جرد اللوازم والمهامات التي تعود لسنوات سابقة.

إن الإضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن
بيان التدفقات النقدية

للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤		
Dinars		Dinars
١٧٣٧٤٦		٢٠٩٨٨١
(٧٩٧٠)	(٨٧٧٠)	
(١٥٨١١)	(٥٦٩٢)	
(١٤٩٦٣)	-	
٨٢٨	٦٣٣	
١٥٩٣١	٢٦٤٦٣	
-	(٨٦٠٦٨)	
-	(٩٧٥٣)	
١٥١٧٦١	١٢٦٦٩٤	
٢٢٧	١٥٠٧٤٣	
(٧٤٠٢٣)	(٤٤٢٧٣)	
١٤٣٣٩	١٥٧٧	
-	(٥٩٢٠٦)	
(١٣٦٨٢)	(٨٠٦٩)	
-	١٢٠٣٣	
(١١٥٥)	(١٢٣٦٥٥)	
-	(١٢٠٢)	
(١٣٠٩)	(١٩٧٨)	
-	(٥١٠٣)	
٧٨١٥٨	٤٧٥٦١	
(٨٢٨)	(٦٣٣)	
٧٧٣٣٠	٤٦٩٢٨	

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
صافي ربح الفترة

التعديلات :

ايراد استثمارات

فوائد بنكية مقبوضة

اطفاء مخصص التزامات ممکن ان تطرا

فوائد بنكية مدفوعة

استهلاك موجودات ثابتة

ارباح بيع موجودات ثابتة

ارباح بيع خردوات

التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال العامل

النقص في مدینین وارصدة مدينة اخرى

المطلوب من اطراف ذات علاقة

النقص في بضاعة

(الزيادة) في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة

(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما

النقص في تعويض استملاك ارض مستحق

(النقص) في دائنین وارصدة دائنة اخرى

(النقص) في امانات الارباح

(النقص) في مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

تعويضات قضايا مدفوعة

صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل قبل الفوائد

فوائد بنكية مدفوعة

صافي التدفقات (الاستخدامات) النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

فوائد بنكية مقبوضة

ايراد استثمار

المتحصل من بيع الموجودات الثابتة والخردوات

(شراء) موجودات ثابتة

(الاستثمار) في اسهم شركات متوفرة للبيع

صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

ارباح موزعة

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل

صافي (النقص) في النقد

نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة

نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

١٥١١	٥٦٩٢
٧٩٧٠	٨٧٧٠
-	١٨٦٢٩٣
(١١٧٥٧)	(٤٥٧٨٣)
-	(٢٩٥٣٥٧)
١٢٠٢٤	(١٤٠٣٨٥)

(١٨٥٢٩٦)	(١٠٠٠٠٠)
(١٨٥٢٩٦)	(١٠٠٠٠٠)
(٩٥٩٤٢)	(١٩٣٤٥٧)
٩٧٧٩٤١	٣١٠٧٢٢
٨٨١٩٩٩	١١٧٢٦٥

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .