



تقرير مراجع الحسابات

364 04 03

لديهم السيد مدير

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - ITCC - 1/8/2004

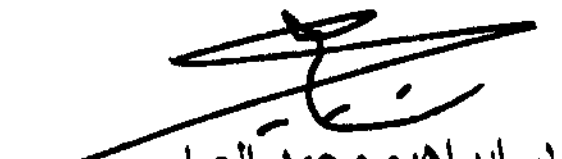
لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2004 ، وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2004. ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اننا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي رأياً في البيانات المالية .

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، فانه لم يرد الى علمنا أية تعديلات جوهرية على البيانات المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي الهامة مع معايير المحاسبة الدولية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه


د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 26 تموز 2004

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2004 و 31 كانون الاول 2003

بيان أ

الموجودات	ايضاح	30 حزيران 2004 دينار اردني	31 كانون الاول 2003 دينار اردني
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		206,515	332,360
الشيكات برسم التحصيل		243,441	260,640
الذمم المدينة - بالصافي	3	2,144,921	890,427
البضاعة - بالصافي	4، أ 2	17,211,755	13,763,697
بضاعة بالطريق		446,467	1,235,496
مستودع قطع الغيار	1 2	3,582,622	3,442,219
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية		5,036	9,641
الحسابات المدينة المتنوعة	5	567,579	513,205
مجموع الموجودات المتداولة		24,408,336	20,447,685
الاستثمارات المتاحة للبيع	2 ب، أ 6	5,384,821	4,207,087
الاستثمار في الشركة التابعة	2 ج، 7	-	-
الاستثمار في الشركات الزميلة	2 د، 8	4,835,330	4,882,010
الاستثمارات في الاراضي	2 هـ	622,232	622,232
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	2 و، 9	21,431,395	22,563,965
مصاريف أصناف جديدة وتسجيل علامات تجارية بعد الاطفاء	2 ز	49,571	59,859
مجموع الموجودات غير المتداولة		21,480,966	22,623,824
مجموع الموجودات		56,731,685	52,782,838
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	10	4,106,370	-
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	11	8,174,230	5,907,428
ذمم شركات زميلة		360,020	48,551
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		-	4,500,000
الحسابات الدائنة المتنوعة	12	3,243,815	3,528,534
مجموع المطلوبات المتداولة		15,884,435	13,984,513
اسناد القرض - الجزء الطويل الاجل	13	5,000,000	5,000,000
حقوق المساهمين			
رأس المال		15,000,000	15,000,000
الاحتياطي الاجباري		3,687,781	3,687,781
الاحتياطي الاختياري		6,968,214	6,968,214
ارباح غير متحققة		2,100,930	2,140,021
الأرباح المدورة في نهاية الفترة/السنة (بيان ج)		8,090,325	6,002,309
مجموع حقوق المساهمين		35,847,250	33,798,325
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		56,731,685	52,782,838

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2004 و 2003

بيان ب

	ايضاح	30 حزيران 2004 دينار اردني	30 حزيران 2003 دينار اردني
صافي المبيعات	ع2	22,168,187	17,116,814
تكلفة المبيعات	14	(18,520,191)	(14,174,301)
مجمّل الربح		3,647,996	2,942,513
المصاريف الادارية والعمومية	15	(507,882)	(452,788)
فوائد اسناد القرض		(144,078)	(21,000)
الفوائد والمصاريف البنكية		(112,605)	(291,921)
مصاريف البيع والتوزيع	16	(1,199,285)	(867,452)
ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة والتابعة		297,035	8,568
الايرادات الأخرى	17	106,835	2,610,290
صافي ربح الفترة (بيان ج)		2,088,016	3,928,210
الأرباح المدورة في بداية الفترة		6,002,309	6,001,633
الأرباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ج)		8,090,325	9,929,843

لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الاردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة أعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 حزيران 2004

بيان ج

البيان	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	ارباح غير متحققة	ارباح مقترح توزيعها	الأرباح المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 كانون الأول 2003	15,000,000	3,687,781	6,968,214	2,140,021	4,500,000	6,002,309	38,298,325
صافي ربح الفترة - بيان ب	-	-	-	-	-	2,088,016	2,088,016
توزيعات ارباح على المساهمين	-	-	-	(4,500,000)	-	-	(4,500,000)
ارباح غير متحققة	-	-	(39,091)	-	-	-	(39,091)
الرصيد في 30 حزيران 2004 (بيان أ)	15,000,000	3,687,781	6,968,214	2,100,930	-	8,090,325	35,847,250

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2004 و 2003

بيان د

	30 حزيران 2004 دينار اردني	30 حزيران 2003 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح الفترة	2,088,016	3,928,210
الاستهلاكات والاطفاءات	1,388,188	1,337,953
ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة والتابعة	(297,035)	(8,568)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	3,179,169	5,257,595
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة	(1,254,494)	2,851,489
الشيكات برسم التحصيل	17,199	1,571,253
البضاعة	(3,448,058)	(1,996,567)
مستودع قطع الغيار	(140,403)	(289,766)
بضاعة بالطريق	789,029	1,192,006
مصارييف وتأمينات الاعتمادات المستندية	4,605	(110,602)
الحسابات المدينة المتنوعة	(54,374)	(2,727,109)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	2,578,271	(6,352,794)
الحسابات الدائنة المتنوعة	(284,719)	(1,442,130)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	1,386,225	(2,046,625)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء الموجودات الثابتة	(211,165)	170,660
مصارييف تأسيس اصناف جديدة وعلامات تجارية	(34,165)	(35,673)
النقص في استثمارات الاراضي	-	238,939
التغير في الاستثمارات	(873,110)	728,123
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية	(1,118,440)	1,102,049
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
ارباح تم توزيعها على المساهمين	(4,500,000)	(4,125,000)
البنوك الدائنة	4,106,370	6,739,747
تسديدات القروض	-	(700,000)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية	(393,630)	1,914,747
صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد	(125,845)	970,171
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	332,360	91,296
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان أ)	206,515	1,061,467

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .