

السجل التجاري
١٢٨/٢٠٠٤

SEM I ANNUAL-TBCO - 12/8/2004

السادة مساهمي شركة التبغ والسجائر الأردنية المحترمين
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة التبغ والسجائر الأردنية "شركة مساهمة عامة محدودة" كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وبيانات الأرباح والخسائر ، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة ، وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا به.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من مسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، حيث ان مدى هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، فاننا لا نبدي رأياً في البيانات المالية.

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية.

مأمون "محمد نور" فاروقه
مدقق مجاز رقم ٢٦٥ فئة (أ) وممارس
من مأمون فروقه وشركاه

عمان في ٢٩ تموز ٢٠٠٤

شركة التبغ والسجائر الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٤٤

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار أردني	٣١ كانون الاول ٢٠٠٣ دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار أردني	٣١ كانون الاول ٢٠٠٣ دينار أردني
المطلوبات وحقوق الشركاء		الموجودات	
المطلوبات المتداولة		الموجودات المتداولة	
بنوك دائنة	٧٧٤,٦٥٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك - إيضاح ٣	٢٩,٠٧٥
أقساط قروض مستحقة - إيضاح ١١	٣,٦٥٣,٢٧٤	وديعة لأجل لضمان التسهيلات - إيضاح ٤	١,٠٧٩,٩٥٣
قروض قصيرة الأجل - إيضاح ١١	١,٨٤٥,١٦٠	شيكات برسم التحصيل	٢٦,١٩٤
ذمم دائنة	٢٧٢,٨٧٩	نعم مدينة بعد طرح المخصص - إيضاح ٥	٣٤٢,٢٦٧
أرصدة دائنة أخرى - إيضاح ١٢	٤٦٠,٤٣٤	بضاعة جاهزة ومواد أولية بعد طرح المخصص - إيضاح ٦	٨٦٥,٤٠٦
مجموع المطلوبات المتداولة	٧,٠٠٦,٤٠١	قطع غيار بعد طرح المخصص - إيضاح ٧	٣٥٨,٨٢٥
قروض طويلة الأجل - إيضاح ١١	٨,٢٩٦,١١٩	اعتمادات مستندية	٤٥,٠٠٠
حقوق المساهمين		أرصدة مدينة أخرى - إيضاح ٨	١٠٩,٧٧٣
رأس المال المصرح به والمكتتب والمدفوع	٨,١٦٦,٢٣٣	مجموع الموجودات المتداولة	٢,٨٥٦,٩٩٣
٨,١٦٦,٢٣٣ سهم بقيمة دينار أردني للسهم الواحد		استثمارات في أسهم - إيضاح ٩	٥,٦٤١
خسارة مدورة - إيضاح ١١/د	(١٥,١٩٩,٦٧١)	الموجودات الثابتة	
صافي خسارة الفترة - بيان ب	(٣٦٩,٣٠٩)	التكلفة	١٤,٥٦٦,٨٩٣
العجز في حقوق المساهمين - بيان ج	(٧,٤٠٢,٧٤٧)	الاستهلاك المتراكم	(٩,٤٧٠,٦٠٥)
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٧,٨٩٩,٧٧٣	صافي القيمة الدفترية - إيضاح ١٠	٥,٤١٧,٧١١
		مجموع الموجودات	٨,٢٨٠,٣٤٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه.

٣
شركة التبغ والسجائر الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الأرباح والخسائر للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٤ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٤ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار أردني	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٣ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ دينار أردني
المبيعات	١,٧٢٩,١٤٥	١,٧٩٥,٣٦٥
رسوم حكومية مباشرة	(١,٠٥٨,٢٤١)	(١,١٣٤,١٣٥)
صافي المبيعات	٦٧٠,٩٠٤	٦٦١,٢٣٠
بضاعة جاهزة في بداية الفترة	(٢٣٨,٤٨٨)	(١٦٢,٠٤٤)
تكلفة الإنتاج - إيضاح ١٣	(٨٨٩,٣٦٤)	(٩٣٠,٧٣٧)
تكلفة مبيعات السيجار	(٣١)	٠٠٠
تكلفة البضاعة المعدة للبيع	(١,١٢٧,٨٨٣)	(١,٠٩٢,٧٨١)
بضاعة جاهزة في نهاية الفترة	١٨٥,٢٠٧	٢٠٣,٢٣٥
تكلفة المبيعات	(٩٤٢,٦٧٦)	(٨٨٩,٥٤٦)
مجمل (خسارة) المبيعات	(٢٧١,٧٧٢)	(٢٢٨,٣١٦)
مصاريف إدارية وعمومية - إيضاح ١٤	(٨٦,٧٦٦)	(٨٩,٦٤٦)
مصاريف بيع وتوزيع - إيضاح ١٥	(٥٦,١٧٨)	(٨٥,٧٩٢)
فوائد ومصاريف بنكية	(٢,٥٨٦)	(٣,٤٩٢)
خسائر العمليات	(٤١٧,٣٠٢)	(٤٠٧,٢٤٦)
إيرادات أخرى	٥٥,١٥٨	٢٣,٩٦٥
(مصاريف) سنوات سابقة	(٧,١٦٥)	(٢٨,٩٣٩)
صافي (خسارة) الفترة - بيان أ	(٣٦٩,٣٠٩)	(٤١٢,٢٢٠)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه.

ص

شركة التبغ والسجائر الأردنية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٤ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

البيان	رأس المال دينار أردني	الاحتياطي الإجمالي دينار أردني	أرباح (خسائر) مدورة دينار أردني	مجموع فائض (عجز) دينار أردني
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٨,١٦٦,٢٣٣	٠٠٠	(١٤,٤٠٣,٢١٢)	(٦,٢٣٦,٩٧٩)
صافي (خسارة) السنة - بيان ب السنة	٠٠٠	٠٠٠	(٧٩٦,٤٥٩)	(٧٩٦,٤٥٩)
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ - بيان أ	٨,١٦٦,٢٣٣	٠٠٠	(١٥,١٩٩,٦٧١)	(٧,٠٣٣,٤٣٨)
صافي (خسارة) الفترة - بيان ب	٠٠٠	٠٠٠	(٣٦٩,٣٠٩)	(٣٦٩,٣٠٩)
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ - بيان أ	٨,١٦٦,٢٣٣	٠٠٠	(١٥,٥٦٨,٩٨٠)	(٧,٤٠٢,٧٤٧)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه.

٥٥

شركة التنغ والسحابير الأردنية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٤ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

	<u>للفترة من</u> <u>١ كانون الثاني ٢٠٠٤</u> <u>وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤</u> <u>دينار أردني</u>	<u>للفترة من</u> <u>١ كانون الثاني ٢٠٠٣</u> <u>وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٣</u> <u>دينار أردني</u>
<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</u>		
صافي (خسارة) السنة - بيان ب	(٣٦٩,٣٠٩)	(٤١٢,٢٢٠)
استهلاك الموجودات الثابتة	٣٢١,٤٢٣	٣٢٢,٧٩٢
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير	(٤٧,٨٨٦)	(٨٩,٤٢٨)
في بنود رأس المال العامل		
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
شيكات برسم التحصيل	(٦٧,٣٠٤)	٣٢,٢٨٥
ذمم مدينة	١٢٥,٨٨٩	١٥,٧٩٣
بضاعة جاهزة ومواد أولية	١٨,٣٣٧	١٣٠,٤٤١
قطع الغيار	١٣,٣٥١	٢٣,٤٣٣
اعتمادات مستندية	(١٠,١٢٧)	(٣٧,٧٦٤)
أرصدة مدينة أخرى	(١٦,٤١٧)	(٢٥,٨١١)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة	٦٣,٧٢٩	١٣٨,٣٧٧
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	(٣٢,٩٩٥)	(٦٦,٥٥٩)
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	(١٧,١٥٢)	(١٧,٦١٠)

شركة التبغ والسجائر الأردنية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٤ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٤ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار أردني	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٣ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</u>		
(شراء) موجودات ثابتة	(٥,١٧٥)	...
صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	(٥,١٧٥)	...
<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>		
بنوك دائنة	٢١,٧٣٢	١٠,٨٥٢
اقساط قروض مستحقة	١,٠٥٨,١١٤	٣٧٥,٠٠٠
قروض قصيرة الأجل	(٧,٢٩١)	...
قروض طويلة الأجل	(١,٠٥٠,٨٢٣)	(٣٧٥,٠٠٠)
صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل	٢١,٧٣٢	١٠,٨٥٢
إجمالي الزيادة (النقص) في النقد خلال السنة	(٥٩٥)	(٦,٧٥٨)
نقد في بداية السنة	١,١٠٩,٠٢٨	١,٠٧٨,٦٥٢
نقد في نهاية السنة ويتمثل بما يلي:-	١,٠١٨,٤٣٣	١,٠٧١,٨٩٤
نقد في الصندوق ولدى البنوك	١٦,٨٨٦	٤,٧١٢
وديعة لأجل لضمان تسهيلات	١,٠٩١,٥٤٧	١,٠٦٧,١٨٢
مجموع النقد في الصندوق ولدى البنوك والوديعة	١,١٠٨,٤٣٣	١,٠٧١,٨٩٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان ويجب أن تقرأ معه.