



تقرير مراجع الحسابات

SEMI ANNUAL - ITCC - 31/7/2003

364 03 03

المراجع الحسابي
ابراهيم العباسي

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

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2003 ، وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2003. 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 اقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اتنا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي رأيا 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

احمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 18 تموز 2003

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2003 و 31 كانون الاول 2002

بيان أ

الموجودات	ايضاح	30 حزيران 2003 دينار اردني	31 كانون الاول 2002 دينار اردني
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		1,061,467	91,296
الشيكات برسم التحصيل		573,635	2,144,888
الذمم المدينة - بالصافي	3	1,040,724	3,892,213
البضاعة	4 ، 2	14,481,855	12,485,288
مستودع قطع الغيار	2	3,422,368	3,132,602
بضاعة بالطريق		-	1,192,006
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية		289,352	178,750
الحسابات المدينة المتنوعة	5	3,132,803	405,694
مجموع الموجودات المتداولة		24,002,204	23,522,737
الاستثمارات المتاحة للبيع	6 ، 2	2,458,812	5,499,515
الاستثمار في الشركة التابعة	7 ، 2	-	-
الاستثمار في الشركات الزميلة	8 ، 2	4,213,895	3,948,697
استثمارات في الاراضي	2 هـ	622,232	861,171
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	9 ، 2	23,337,350	24,811,625
مصاريف أصناف جديدة وتسجيل علامات تجارية بعد الاطفاء	2 ز	68,718	67,383
مجموع الموجودات غير المتداولة		23,406,068	24,879,008
مجموع الموجودات		54,703,211	58,711,128
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	10	11,544,136	4,804,389
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	11	4,803,006	11,155,800
الحسابات الدائنة المتنوعة	12	3,327,527	4,769,657
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		-	4,125,000
اسناد القرض - الجزء الجاري	13	-	700,000
مجموع المطلوبات المتداولة		19,674,669	25,554,846
حقوق المساهمين			
رأس المال		15,000,000	15,000,000
الاحتياطي الاجباري		3,062,398	3,062,398
الاحتياطي الاختياري		6,342,831	6,342,831
ارباح غير متحققة		693,470	2,749,420
الأرباح المدورة في نهاية الفترة / السنة (بيان ج)		9,929,843	6,001,633
مجموع حقوق المساهمين		35,028,542	33,156,282
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		54,703,211	58,711,128

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

بيان ب

	ايضاح	30 حزيران 2003 دينار اردني	30 حزيران 2002 دينار اردني
صافي المبيعات	ع2	17,116,814	24,694,015
تكلفة المبيعات	14	(14,174,301)	(18,098,707)
مجمل الربح		2,942,513	6,595,308
المصاريف الادارية والعمومية	15	(452,788)	(725,542)
فوائد اسناد القرض		(21,000)	(49,000)
الفوائد والمصاريف البنكية		(291,921)	(163,835)
مصاريف البيع والتوزيع	16	(867,452)	(1,893,810)
ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة		8,568	348,237
الايرادات الأخرى	17	2,610,290	589,501
صافي ربح الفترة (بيان ج)		3,928,210	4,700,859
الأرباح المدورة في بداية الفترة		6,001,633	3,495,163
تعديلات سنوات سابقة		-	(10,652)
الأرباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ج)		9,929,843	8,185,370

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 للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

البيان	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	ارباح غير متحققة	ارباح مقترح توزيعها	الارباح المدورة	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 كانون الاول 2001	14,304,675	2,108,263	5,388,696	6,701,203	-	7,051,423	35,554,260
صافي ربح الفترة - بيان ب	-	-	-	-	-	4,700,859	4,700,859
توزيعات ارباح على المساهمين	-	-	-	-	-	(2,860,935)	(2,860,935)
ارباح غير متحققة	-	-	-	311,294	-	-	311,294
الرصيد في 30 حزيران 2003 (بيان أ)	15,000,000	2,108,263	5,388,696	7,012,497	-	8,185,370	37,694,826
الرصيد في 31 كانون الاول 2002	15,000,000	3,062,398	6,342,831	2,749,420	4,125,000	6,001,633	37,281,282
صافي ربح الفترة - بيان ب	-	-	-	-	-	3,928,210	3,928,210
توزيعات ارباح على المساهمين	-	-	-	-	(4,125,000)	-	(4,125,000)
ارباح غير متحققة	-	-	-	(2,055,950)	-	-	(2,055,950)
الرصيد في 30 حزيران 2003 (بيان أ)	15,000,000	3,062,398	6,342,831	693,470	-	9,929,543	35,028,542

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .
إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

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

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002 بيان د

	30 حزيران 2003 دينار اردني	30 حزيران 2002 دينار اردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	3,928,210	4,700,859
الاستهلاكات والإطفاءات	1,337,953	1,056,500
ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة	(8,568)	(348,237)
تعديلات سنوات سابقة	-	(10,652)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	5,257,595	5,398,470
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	2,851,489	1,436,466
الشيكات برسم التحصيل	1,571,253	(262,436)
البضاعة	(1,996,567)	(3,175,789)
مستودع قطع الغيار	(289,766)	(535,753)
بضاعة بالطريق	1,192,006	-
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	(110,602)	(249,942)
الحسابات المدينة المتنوعة	(2,727,109)	(267,560)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	(6,352,794)	4,155,244
الحسابات الدائنة المتنوعة	(1,442,130)	(3,749,385)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	(2,046,625)	2,749,315
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التغير في الموجودات الثابتة	170,660	(5,828,473)
مصاريف تأسيس اصناف جديدة وعلامات تجارية	(35,673)	(15,547)
النقص في استثمارات الاراضي	238,939	-
التغير في الاستثمارات	728,123	(2,159,875)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	1,102,049	(8,003,895)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
ارباح تم توزيعها على المساهمين	(4,125,000)	(2,860,935)
البنوك الدائنة	6,739,747	8,787,032
تسديدات القروض	(700,000)	(1,054,500)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التمويلية	1,914,747	4,871,597
صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد	970,171	(382,983)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	91,296	1,419,642
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان أ)	1,061,467	1,036,659

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .