



تقرير مراجع الحسابات

364 04 04

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

QUARTERLY REPORT - ITCC - 31/10/2004

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

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض بورصة عمان .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً 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 تبدي رأياً في البيانات المالية .

استناداً 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

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 11 تشرين الاول 2004

شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

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

بيان أ

	ايضاح	30 أيلول 2004 دينار اردني	31 كانون الاول 2003 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		372,708	332,360
الشيكات برسم التحصيل		206,235	260,640
الذمم المدينة - بالصادفي	3	1,022,634	597,846
ذمم الشركة التابعة - الشركة العربية لتوزيع السجائر		1,203,654	292,581
البضاعة - بالصادفي	4، 2	15,526,361	13,763,697
مستودع قطع الغيار	12	3,540,756	3,442,219
بضاعة بالطريق		-	1,235,496
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية		276,231	9,641
الحسابات المدينة المتنوعة	5	526,564	513,205
مجموع الموجودات المتداولة		22,675,143	20,447,685
الاستثمارات المتاحة للبيع	2، 6، 1	6,831,411	4,207,087
الاستثمار في الشركة التابعة	2، 7، ج	216,937	-
الاستثمار في الشركات الزميلة	2، 8، د	4,937,438	4,882,010
الاستثمارات في الاراضي	2، هـ	622,232	622,232
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	2، 9، و	20,777,745	22,563,965
مصاريف اصناف جديدة وتسجيل علامات تجارية بعد الاطفاء	2، ز	36,181	59,859
مجموع الموجودات غير المتداولة		20,813,926	22,623,824
مجموع الموجودات		56,097,087	52,782,838
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	10	5,348,393	-
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	11	3,076,765	5,907,428
ذمم شركات زميلة		307,215	48,551
الحسابات الدائنة المتنوعة	12	3,722,822	3,528,534
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين		-	4,500,000
مجموع المطلوبات المتداولة		12,455,195	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		3,707,556	2,140,021
الأرباح المدورة في نهاية الفترة/السنة (بيان ج)		9,278,341	6,002,309
مجموع حقوق المساهمين		38,641,892	33,798,325
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		56,097,087	52,782,838

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 أيلول 2004 و 2003 بيان ب

	ايضاح	30 أيلول 2004 دينار اردني	30 أيلول 2003 دينار اردني
صافي المبيعات	ع2	33,368,743	30,062,324
تكلفة المبيعات	14	(27,429,464)	(24,706,560)
مجمّل الربح		5,939,279	5,355,764
المصاريف الادارية والعمومية	15	(813,936)	(686,810)
فوائد اسناد القرض		(216,543)	(81,521)
الفوائد والمصاريف البنكية		(177,283)	(354,270)
مصاريف البيع والتوزيع	16	(1,987,425)	(2,020,244)
ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة والتابعة		456,044	8,568
الايرادات الأخرى	17	75,896	2,819,672
صافي ربح الفترة (بيان ج)		3,276,032	5,041,159
الأرباح المدورة في بداية الفترة		6,002,309	6,001,633
الأرباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ج)		9,278,341	11,042,792

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 أيلول 2004 و 31 كانون الأول 2003

المجموع	الأرباح المدورة	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	أرباح مقترح توزيعها	أرباح غير متحققة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال المدفوع	البيان
38,298,325	6,002,309	3,276,032	(4,500,000)	-	3,707,556	3,687,781	15,000,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2003	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
3,276,032	3,276,032	-	(4,500,000)	-	1,567,535	-	-	صافي ربح الفترة - بيان ب	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(4,500,000)	-	-	(4,500,000)	-	1,567,535	-	-	توزيعات ارباح على المساهمين	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
1,567,535	-	-	-	-	1,567,535	-	-	ارباح غير متحققة	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
38,641,892	9,278,341	-	-	-	3,707,556	3,687,781	15,000,000	الرصيد في 30 أيلول 2004 (بيان ا)	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني

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

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 أيلول 2004 و 2003 بيان د

	30 أيلول 2004 دينار أردني	30 أيلول 2003 دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	3,276,032	5,041,159
ارباح الاستثمار في الشركة الزميلة	(310,110)	(8,568)
ارباح الاستثمار في الشركات التابعة	(145,934)	-
الاستهلاكات والإطفاءات	2,106,705	2,039,469
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	4,926,693	7,072,060
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	(1,335,861)	2,655,652
السيكات برسم التحصيل	54,405	1,476,325
البضاعة	(1,762,664)	81,588
مستودع قطع الغيار	(98,537)	(278,266)
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	968,906	(371,800)
الحسابات المدينة المتنوعة	(13,359)	(356,158)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	(2,571,999)	(4,972,625)
الحسابات الدائنة المتنوعة	194,288	(1,470,778)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	361,872	3,835,998
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التغير في الموجودات الثابتة	(251,400)	19,170
مصاريف تأسيس اصناف جديدة وعلامات تجارية	(45,407)	(39,648)
التغير في الاستثمارات في الشركات الزميلة	254,681	(330,885)
التغير في الاستثمارات المتاحة للبيع	(1,127,791)	925,486
التغير في الاستثمارات في الاراضي	-	238,939
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية	(1,169,917)	813,062
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
البنوك الدائنة	5,348,393	4,053,069
ارباح موزعة على المساهمين	(4,500,000)	(4,125,000)
القروض واسناد القروض	-	4,300,000
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	848,393	(3,878,069)
صافي الزيادة في رصيد النقد	40,348	770,986
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	332,360	91,296
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان أ)	372,708	862,283

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .