

المحاسبون المتحدون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٣٦١١١ - ٥٥٣٦٦٦
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠
ص ب : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

مصانع المنظفات الكيماوية العربية

Semi Annual - ACOT

28-7-2002

الى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية المرحلية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والإستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث إن مدى هذه الإجراءات قل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى إبداء الرأي في البيانات المالية لذا، فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

المحاسبون
المحاسبون القانونيون
محاسبون قانونيون
نور محمد - الأردن
وضاح برقساوي
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٧ تموز ٢٠٠٢

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

٣١ كانون الأول ٢٠٠١ دينار (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار	الموجودات
--	----------------------------	-----------

موجودات متداولة -

٢١٧٣ر٥٠٠	٢١١٩ر٨٨٥	نقد في الصندوق وودائع لأجل لدى البنوك
١٤٧ر٥٨١	١٩٤ر٦٥٧	شيكات برسم التحصيل
٦٦٦ر٩٢	٧٦٣ر٢٢٨	نعم مدينة، بالصافي
١٥٩ر٣٩٢	١٠٩٨ر٢٨٧	بضاعة، بالصافي
٤٠ر٥٤	١٣٩ر٧١٩	أرصدة مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

٤١٦٤ر٩٢	٤٣١٥ر٧٧٦	استثمارات متوفرة للبيع
٩٩٥ر٩٧	٩٣٧ر٣٧	موجودات ثابتة، بالصافي
٦٤٣ر٦٦٤	٥٧٢ر٥٩٩	
<u>٥٨٠٣ر٠٥٣</u>	<u>٥٨٢٦ر٢١٢</u>	مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات -

١٤٧ر٤٨	١١٥ر٦٣٠	بنك دائن
٤٢١ر١٤١	٣٧٨ر٤٩٢	نعم دائنة
٣٦ر٠٧٢	٦ر٢١٢	أوراق دفع
٧٤ر٩٧	٨٠ر٠١٠	مخصص ضريبة الدخل
٤٥٥ر٥٥٢	٤٦٥ر٧٨٦	أرصدة دائنة أخرى

مجموع المطلوبات

<u>١٠٠١ر٧١٠</u>	<u>١٠٤٦ر١٣٠</u>
-----------------	-----------------

حقوق المساهمين -

٦٦٥ر٠٠٤	٦٦٥ر٠٠٤	رأس المال
١٠٤ر١٣٠	١٠٤ر١٣٠	احتياطي رأسمالي
٦٦٥ر٠٠٤	٦٦٥ر٠٠٤	احتياطي إجباري
١٣٥٩ر١٢٨	١٣٥٩ر١٢٨	احتياطي اختياري
٣٠٠ر٠٠٠	٣٠٠ر٠٠٠	احتياطي خاص
٤٩٨ر٧٥٣	-	أرباح للتوزيع على المساهمين
-	١٤٢ر٣٩	التغير المتراكم في القيمة العادلة
<u>١٢٠٩ر٣٢٤</u>	<u>١٦٧٢ر٥٧٧</u>	أرباح متدورة

مجموع حقوق المساهمين

<u>٤٨٠١ر٣٤٣</u>	<u>٤٧٨٠ر٠٨٢</u>
-----------------	-----------------

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

<u>٥٨٠٣ر٠٥٣</u>	<u>٥٨٢٦ر٢١٢</u>
-----------------	-----------------

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصنع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

رصيد المال	إحتياطات			أرباح للتوزيع على المساهمين	التغير المتراكم		المجموع
	رأسمالي	اجباري	اختياري		في القيمة	لأرباح	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣٠ كانون الأول ٢٠٠٠	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	٤٩٨,٧٥٣	١,٠٧٠,٣٥٣
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٤٥٠,٨٦٨
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	-	(٤٩٨,٧٥٣)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	-	١,٥٢١,٢٢١
الرصيد كما في ٣٠ كانون الأول ٢٠٠١	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	٤٩٨,٧٥٣	١,٢٠٩,٣٢٣
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٤٦٣,٢٥٤
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-	-	(٤٩٨,٧٥٣)
صافي التغير في قيمة العملة	-	-	-	-	-	١٤,٢٣٩	-
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٦٦٥,٠٠٤	١٠٤,١٣٠	٦٦٥,٠٠٤	١,٣٥٩,١٢٨	٣٠٠,٠٠٠	١٤,٢٣٩	١,٦٧٢,٥٧٧

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيميائية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

٣٠ حزيران ٢٠٠١ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٢ دينار	
٢٠٦٩٥٠١٤٥	٢٠٧٥٥٠٩٧١	صافي المبيعات
١٠٩٨٤٠٤٦١	٢٠٨٥٠٠٧٨	ينزل: تكلفة المبيعات
٧١٠٠٦٨٤	٦٧٠٠٨٩٣	إجمالي الربح
١٨٢٠٩٠٧	٢٢٣٠٤٨٧	ينزل: مصاريف بيع وتوزيع
١٠١٠٣٨٣	١٤٧٠٠٤٢	مصاريف إدارية وعمومية
٧٧٠٤٥٥	٢٣٨٠٧٠٣	يضاف: إيرادات أخرى
٥٠٣٠٨٤٩	٥٣٩٠٠٦٧	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٥٢٠٩٨١	٧٥٠٨١٣	ينزل: مخصص ضريبة الدخل
٤٥٠٠٨٦٨	٤٦٣٠٢٥٤	صافي ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠٠٦٧٨	٠٠٦٩٧	حصة السهم من صافي الربح
سهم	سهم	
٦٦٥٠٠٤	٦٦٥٠٠٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ و ٢٠٠١

٣٠ حزيران
٢٠٠١
دينــــــــار

٣٠ حزيران
٢٠٠٢
دينــــــــار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات على بنود غير نقدية -
استهلاك موجودات ثابتة
أرباح بيع استثمارات

٥٠٣٨٤٩

٥٣٩٠٦٧

٧٠٥٢٧

٧٨٤٢٢

-

(٣٧٠٥٨)

٥٧٤٣٧٦

٥٨٠٤٣١

(٣١٠٢٧٦)

(٤٧٠٧٦)

(٧٦٠٣٢٢)

(٩٦٠٣٢٦)

١٢٠٢٠٠

٦١٠١٠٥

(٢٤٠٥٠٣)

(٩٩٠٥٦٥)

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

شيكات برسم التحصيل

ذمم مدينة

بضاعة

أرصدة مدينة أخرى

الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -

ذمم دائنة وأوراق دفع

أرصدة دائنة أخرى

ضريبة الدخل المدفوعة

مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

٣٠٦٦١

(٧٢٠٥٠٩)

(٤٤٠٤)

٦٠٢٣٣

(٦٥٠٩٣٧)

(٧٠٠٠٠)

(٥٠٠٠٠)

(٥٠٠٠٠)

٤٤٥٧٩٥

٢٦٦٢٨٣

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

شراء موجودات ثابتة

بيع استثمارات متوفرة للبيع

(٢٠٠٥٧)

(٧٣٥٨)

-

١٠٨٦٥٨

(٢٠٠٥٧)

١٠١٣٠٠

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

بنوك دائنة

أرباح موزعة على المساهمين

(١٦٠٤٥)

١٠٠٨٨٢

(٤٩٨٧٥٣)

(٤٩٨٧٥٣)

(٥١٥٢٩٨)

(٣٩٧٨٧١)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي النقص في النقد

النقد كما في بداية الفترة

النقد كما في نهاية الفترة

(٧١٠٦٠)

(٣٠٢٨٨)

١٨٥٧٦٦٩

٢٠١٥٠١٧٣

١٧٨٦١٠٩

٢٠١١٩١٨٥

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق