

هاتف : ٥٥٢٦١١١

٥٥٢٧٦٦٦ :

فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون

صندوق بريد ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣

المملكة الأردنية الهاشمية

(١)

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

QUARTERLY REPORT-ACDT - 24/10/2004

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة لشركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما
في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك
التاريخ، ان هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار
تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (رقم ٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة. ويتطلب
هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية
المختصرة خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسى على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية
والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأييداً أقل من التدقيق. لم نقم بتدقيق هذه
البيانات المالية ولذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

كما هو مبين في إيضاح (٥) حول البيانات المالية، فإنه لم يتم اظهار الارقام المالية المقارنة في كل من بيانات الدخل،
التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعى انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية
المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون القانونيون
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
وضاح برفاوي
ترخيص رقم ٥٩١ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٤ تشرين الأول ٢٠٠٤

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٣٠ أيلول ٢٠٠٤	الموجودات
دينار	دينار	
(منققة)		
١٠٤٧٨٢	٥٢١٢٥٠	موجودات متداولة -
١٩٤٩٣٣	٤٣١٨٥٣	نقد في الصندوق وودائع لأجل لدى البنوك
		شيكات برسم التحصيل
١٠١٠٥٤٢	١٠٥٢٨٢٥	ذمم مدينة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١٤٠٧٤٨٠	١٣٦١٠١	والبالغ ٩٥٠٠٠ دينار
١٤٤٦٩٠	٣٣٧٤٠	بضاعة، بالصافي
		أرصدة مدينة أخرى
٣٨٦٢٢٤٢٧	٣٤٠٠٧٦٩	مجموع الموجودات المتداولة
٢٠٠٧٩٠٩	٢٣٥٤٢٨٩	استثمارات متوفرة للبيع
٢١٢٧	-	موجودات ثابتة في طريق الشحن
٩٩١٠٤٤	١٠٣٥٩١٧	موجودات ثابتة، بالصافي
٦٨٦٣٥٠٧	٦٧٩٠٩٧٥	مجموع الموجودات
		<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
		المطلوبات -
١٠٣٨٤١	٢٢٨٩٠٨	بنوك دائنة
٤٠٥٩٢٧	٤٣٨٦١٠	ذمم دائنة
٧٥٩٥٨	٦٩٢٣٤	مخصص ضريبة الدخل
٥٥٦٤٠١	٤١١٨٨٠	أرصدة دائنة أخرى
١٠٤٢١٢٧	١٠٤٧٩٣٢	مجموع المطلوبات
		حقوق المساهمين -
٦٦٥٠٠٤	٦٦٥٠٠٤	رأس المال
١٠٤١٣٠	١٠٤١٣٠	علاوة الإصدار
٦٦٥٠٠٤	٦٦٥٠٠٤	احتياطي إجباري
١٣٥٩١٢٨	١٣٥٩١٢٨	احتياطي اختياري
٣٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠	احتياطي خاص
٤٩٨٧٥٣	-	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
١٣٣٢٢٩٨١	١٧٧٧٨٨٨	أرباح مدورة
٧٩٦٣٨٠	٧٧١٨٨٩	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٥٧٢١٣٨٠	٥٦٤٣٠٤٣	مجموع حقوق المساهمين
٦٨٦٣٥٠٧	٦٧٩٠٩٧٥	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ (إيضاح ٥)

٣٠ أيلول	
٢٠٠٤	
<u>دينار</u>	
٣١٥٢١٨٠	صافي المبيعات
٢٤٧٠٩١١	ينزل: تكلفة المبيعات
٦٨١٢٦٩	إجمالي الربح
١٩٣٢٧٣	ينزل: مصاريف بيع وتوزيع
٢٣٣٣٥٦	مصاريف إدارية وعمومية
٢٣٨٢٦٧	يضاف: إيرادات أخرى
٤٩٢٩٠٧	صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٤٨٠٠٠	ينزل: مخصص ضريبة الدخل
٤٤٤٩٠٧	صافي ربح الفترة
<u>فلس/دينار</u>	
٠٠٦٦٩	حصة السهم من صافي الربح
<u>سهم</u>	
٦٦٥٠٠٤	المتوسط المرجح لعدد الأسهم

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

(4)

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ (إيضاح ٥)

التغير المتراكم																
أرباح مقترح																
توزيعها																
الإحتياطات																
على المساهمين																
محددة																
في القيمة																
مجموع																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																
دينار																

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ (لإيضاح ٥)

٣٠ أيلول
٢٠٠٤

دينار

٤٩٢,٩٠٧

١٤٠,٦٧٦
(٢٠٦,٢١٩)
٣,٤٤٧

٤٢٣,٩١٧

(٢٣٦,٩٢٠)
(٤٢,٢٨٢)
٤٦,٣٧٩
١١٠,٩٥٠

٣٢,٦٨٣
(٩٠,٢٢٤)
(٥٤,٧٢٤)
٥٥,٠٠٠

١٣٤,٧٧٩

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

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

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
شيكات برسم التحصيل
ذمم مدينة
بضاعة
أرصدة مدينة أخرى

(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة -
ذمم دائنة
أرصدة دائنة أخرى
ضريبة الدخل المدفوعة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة المدفوعة

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

بيع موجودات ثابتة
شراء موجودات ثابتة
صافي شراء استثمارات متوفرة للبيع

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

بنوك دائنة
أرباح موزعة على المساهمين

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي النقص في النقد

النقد كما في بداية الفترة

النقد كما في نهاية الفترة

١٢٥,٠٦٧
(٤٩٨,٧٥٣)

(٣٧٣,٦٨٦)

(٥٨٣,٥٣٢)

١,١٠٤,٧٨٢

٥٢١,٢٥٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق