



للؤلؤة لصناعة
الورق الصحي

تقرير مراجع الحسابات

402 03 03

SEMI ANNUAL - PERL - 31/7/2003

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي 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 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 نبدي رأياً 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

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 23 تموز 2003

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2003 و 31 كانون الاول 2002

	30 حزيران 2003	31 كانون الاول 2002
دينار اردني	دينار اردني	
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد في الصندوق ولدى البنوك	44,950	2,586,086
ودائع لدى شركات محلية	2,640,513	-
شيكات برسم التحصيل	378,736	327,054
الذمم المدينة - بالصادي	126,581	69,486
البضاعة - بالصادي	1,542,842	1,406,631
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	161,050	1,224
الحسابات المدينة المتنوعة	42,669	46,544
مجموع الموجودات المتداولة	4,937,341	4,437,025
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	2,487,657	2,643,125
مجموع الموجودات	7,424,998	7,080,150
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
البنوك الدائنة	324,083	99,434
الذمم الدائنة واوراق الدفع	1,037,112	634,219
الحسابات الدائنة المتنوعة	165,476	229,011
أمانات المساهمين	2,500,000	-
مجموع المطلوبات المتداولة	4,026,671	962,664
حقوق المساهمين		
رأس المال المدفوع	2,500,000	5,000,000
الاحتياطي الاجباري	257,748	257,748
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين	-	500,000
الارباح المدورة في نهاية السنة / الفترة (بيان ب)	640,579	359,738
مجموع حقوق المساهمين	3,398,327	6,117,486
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	7,424,998	7,080,150

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

		30 حزيران 2003 دينار اردني	30 حزيران 2002 دينار اردني
المبيعات	2 ج	2.166.015	2,280,865
تكلفة المبيعات	11	(1.760.425)	(1,616,154)
مجمل ربح الفترة		405,590	664,711
المصاريف الادارية والعمومية	12	(85.808)	(93,512)
مصاريف البيع والتوزيع	13	(115.981)	(108,662)
الفوائد والعمولات البنكية		(12.246)	(6,938)
ارباح بيع موجودات ثابتة		6,481	2,704
فوائد دائنة		82.805	66,218
صافي ربح الفترة		280,841	524,521
الارباح المدورة في بداية الفترة		359.738	85,691
الارباح المدورة في نهاية الفترة (بيان أ)		640,579	610,212

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 الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

البيان	رأس المال	ارباح مقترح توزيعها	دينار اردني	دينار اردني	الاحتياطي الاجباري	الارباح المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2001	5,000,000	-	163,388	85,691	5,249,079		
صافي ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	524,521	524,521		
الرصيد في 30 حزيران 2002 (بيان أ)	5,000,000	-	163,388	610,212	5,773,600		
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2002 (بيان أ)	5,000,000	500,000	257,748	359,738	6,117,486		
صافي ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	280,841	280,841		
توزيعات الارباح على المساهمين	-	(500,000)	-	-	(500,000)		
تخفيض رأس المال	(2,500,000)	-	-	-	(2,500,000)		
الرصيد في 30 حزيران 2003 (بيان أ)	2,500,000	-	257,748	640,579	3,398,327		

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

	30 حزيران 2003 دينار اردني	30 حزيران 2002 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح الفترة	280,841	524,521
الاستهلاكات	179,665	182,192
ارباح بيع موجودات ثابتة	(6,481)	(2,704)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	454,025	704,009
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
شيكات برسم التحصيل	(51,682)	127,568
الذمم المدينة	(57,095)	118,399
الحسابات المدينة المتنوعة	3,875	(1,470)
البضاعة	(136,211)	122,135
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	(159,826)	(83,107)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة واوراق الدفع	402,893	376,560
الحسابات الدائنة المتنوعة	(63,535)	(54,191)
أمانات المساهمين	2,500,000	-
<u>صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية</u>	<u>2,892,444</u>	<u>1,309,903</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(25,716)	(9,846)
المتحصلات من بيع موجودات ثابتة	8,000	35,000
ودائع لدى شركات محلية	(2,640,513)	(1,012,771)
تسديدات ارباح للمساهمين	(500,000)	(387,763)
<u>صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية</u>	<u>(3,158,229)</u>	<u>(1,375,380)</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
الزيادة في البنوك الدائنة	224,649	77,359
تخفيض رأس المال	(2,500,000)	-
<u>صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التمويلية</u>	<u>(2,275,351)</u>	<u>77,359</u>
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(2,541,136)	11,882
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	2,586,086	18,251
<u>النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان أ)</u>	<u>44,950</u>	<u>30,133</u>

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان