

تقرير المراجعة

ع/م ٣٠٦٢٤

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة العامة للتأمين المساهمة العامة المحدودة

عمان - الأردن ٢٨/٤/٢٠٠٥ QUARTERLY REPORT - GENM -

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة للشركة العامة للتأمين (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة . وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم (٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية الموجزة خالية من الخطأ الجوهرى . تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فاننا لا نبدي رأياً حولها .

١ - لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية الموجزة مخصصات لضريبة الدخل ولدعم البحث العلمي ورسوم الجامعات ورسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني ويتم اخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادت الإدارة .

٢ - لم يتم اثبات حصة الشركة من نتائج اعمال الشركة الحليفة شركة الترافرتين للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥ ، حيث انه لم تصدر لهذه الشركة بيانات مالية مدققة أو مراجعة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ كما أفادت الإدارة .

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه وباستثناء أثر ما يرد في الفقرتين (١) و(٢) أعلاه ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة لا تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الجوهرية ، وفقاً للسياسات المحاسبية الواردة في الايضاح رقم (٢) .

كما هو مبين في الايضاح (١٢) حول البيانات المالية المرحلية الموجزة ، فانه لم يتم اظهار الارقام المالية المقارنة في كل من بيانات الدخل ، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥ نظراً لان البيانات المالية المرحلية الموجزة هي الاولى التي تصدر عن الشركة للثلاثة أشهر من السنة .

د. لمسيح اندرس
ديلويت أند توش الشرق الأوسط - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٧ نيسان ٢٠٠٥

الشركة العامة للتعبئة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
الميزانية العامة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٣١ آذار ٢٠٠٥	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٣١ آذار ٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار
<u>المطلوبات</u>			
مطلوبات متداولة :			
٢١٤,١٠١	٢١٠,٤٢٥	٢٠٢,٩٤٤	١٥٨,٦٧٦
٧٢,١٦٢	٦٦,٦٩١	٢٦٦,٣٦٧	٢٩٦,١٥٧
٢٣٦,٢٦٣	٢٧٧,١١٦	١٦٧,٥٣٥	١٥٩,٢٧٦
		١١٤,٧٥٦	١١٩,١٩٢
		١,٣٥٦,٢١٠	١,٥٦٣,٧٠٤
		١٧,٨٤٣	٢٦,٠٩٤
		٢,١٠٥,١٠٥	٢,٣٢٣,٠٩٩
٢٦,٥٢٤	٢٦,٥٢٤		
مخصص التزامات ممكن ان تطرأ (ايضاح ٧)			
<u>حقوق المساهمين</u>			
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	٢٣٨,١٢٢	٧٠٩,٧٣٨
٣٠٨,١٧٠	٣٠٨,١٧٠	٩٠,٩٥٧	٩٠,٩٥٧
١٥٦,٧٢٣	١٥٦,٧٢٣		
١١٥,٩٥٠	٩٦,٥٩٥		
٣٧٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	١٦٩,٨١١	١٦٩,٨١١
٤٧,٩٩٩	٤٧,٩٩٩	١,٤٨٤,١٧٤	١,٥٠٤,١٨٨
-	٢٧٠,٧٠٢	١,٢١٦,٥٣٠	١,٢٢٨,٩٥٤
٢,٥٠٣,٨٥٢	٢,٧٥٥,١٩٩	٢٦٧,١٤٤	٢٧٥,٢٣٤
		٤٣٧,٤٥٥	٤٤٥,٠٤٥
		٥,٠٠٠	-
٢,٨٨٧,٦٣٩	٣,٠٦٨,٨٣٩	٢,٨٨٧,٦٣٩	٣,٠٦٨,٨٣٩
<u>الموجودات</u>			
موجودات متداولة :			
نقد في الصندوق ولدى البنوك			
مدينون وارصدة مدينة اخرى - بالصافي (ايضاح ٣)			
مطلوب من أطراف ذات علاقة (ايضاح ٤)			
بضاعة (ايضاح ٥)			
موجودات مالية للمتاجرة			
مصاريف مدفوعة مقدما			
مجموع موجودات متداولة			
استثمارات في اسهم شركات متوفرة للبيع			
استثمار في شركة حافئة			
الموجودات الثابتة (ايضاح ٦)			
اراضي			
موجودات ثابتة - بالكلية			
ينزل : الاستهلاك المتراكم			
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة			
مجموع موجودات ثابتة			
موجودات ثابتة بالطريق			
مجموع الموجودات			

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان الدخل

للتلاثة أشهر المنتهية

في ٣١ آذار ٢٠٠٥

دينار

٢١٦ر١٥٧

(٥٢٩٨)

٢١٠ر٨٥٩

(٧٦ر٥٦٥)

١٣٤ر٢٩٤

(٥٢ر٨٧٥)

(٤٠ر٩٣٠)

٤٠ر٤٨٩

٢١٦ر٢١٠

١١ر٥١٥

٢ر٤٨٨

٢٧٠ر٧٠٢

المبيعات

ينزل : رسوم التعدين

صافي المبيعات

ينزل : تكلفة المبيعات

اجمالي الربح

ينزل : مصاريف بيع وتوزيع - اجور نقل

مصاريف ادارية وعمومية

صافي الربح من العمليات

يضاف : ارباح موجودات مالية للمتاجرة

ارباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع

ايرادات اخرى

صافي ربح الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

ان (ج)

السرقة العامة للتعدين

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان التغييرات في حقوق المساهمين

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

التغير المتراكم في القيمة	العادلة للاستثمارات	أرباح مقترح	مُدورة	صافي ربح	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٥٠٠٠٠	٣٠٨١٧٠	١٥٦٧٣٣	١١٥٩٥٠	-	٢٥٠٣٨٥٢
-	-	-	-	٢٧٠٧٠٢	٢٧٠٧٠٢
-	-	-	-	-	(١١٢٢٨)
-	-	-	-	-	(٨١٢٧)
٢٥٠٠٠٠	٣٠٨١٧٠	١٥٦٧٣٣	٩٦٥٩٥	٢٧٠٧٠٢	٢٧٥٥١٩٩

٣١ آذار ٢٠٠٥

رصيد بداية الفترة

صافي ربح الفترة

صافي أرباح متحققة

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات

المتوفر للبيع

رصيد نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

الشركة العامة للتعدين
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان التدفقات النقدية

لثلاثة أشهر المنتهية

في ٣١ آذار ٢٠٠٥

دينــــــــار

٢٧٠.٧٠٢

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

صافي ربح الفترة

التعديلات :

فوائد بنكية دائنة

فوائد بنكية مدينة

استهلاك موجودات ثابتة

(أرباح) موجودات مالية للمتاجرة

(أرباح) بيع استثمارات في أسهم شركات متوفرة للبيع

التدفقات النقدية من العمليات قبل التغيير في بنود راس المال العامل

(١.٠٣٥)

١٢٠

١٢٤٢٤

(٢١٦.٢١٠)

(١١.٥١٥)

٥٤.٤٨٦

(٢٩.٧٩٠)

٨.٢٥٩

(٤.٤٣٦)

(١١.٨٣٤)

(٨.٢٥١)

(١٤.٠٩٢)

(٥.٤٧١)

(١١.١٢٩)

(٣٩.٥٨٤)

(١٢٠)

(٥٠.٨٣٣)

(الزيادة) في مدينين وارصدة مدينة اخرى

النقص في المطلوب من اطراف ذات علاقة

(الزيادة) في بضاعة

(الزيادة) في الموجودات المالية للمتاجرة

(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً

(النقص) في دائنين وارصدة دائنة اخرى

(النقص) في امانات الارباح

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل الفوائد والضريبة

ضريبة دخل مدفوعة

فوائد بنكية مدفوعة

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

المتحصل من بيع أسهم شركات متوفرة للبيع

(شراء) موجودات ثابتة وموجودات ثابتة بالطريق

فوائد بنكية مقبوضة

صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

صافي (النقص) في النقد

نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة

نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

٢٠.٥٤٤

(١٥.٠١٤)

١.٠٣٥

٦.٥٦٥

(٤٤.٢٦٨)

٢٠.٢٩٤٤

١٥٨.٦٧٦