

Q.R - TOPC - 30 - ٤ - ٢٠١

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن

البيانات المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية
في ٣١ آذار ٢٠٠٧
مع تقرير المراجعة

(3)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن
٢٠٠٧ آذار ٣١

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان
أ

الميزانية العامة المرحلية الموجزة

بيان الدخل المرحلي الموجز

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

صفحة
٥ - ١

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

٣٠٦٢٨ ع / م

الى السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
المساهمة العامة المحدودة
الزرقاء – الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مصانع الورق والكرتون الأردنية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ اذار ٢٠٠٧ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتడفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعةنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فإنها لا تمكنا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان يبيّنها التدقيق ، لذا فإننا لا نندي رأي تدقيق بشأنها .

١ - لم يؤخذ في بيان الدخل المرفق مخصصات لضريبة الدخل ودعم البحث العلمي والتدريب المهني والتكنولوجي ورسوم الجامعات وسيتم اخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما افادتنا الادارة .

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا ، باستثناء اثر ما يرد في الفقرة (١) اعلاه ، لم يتبيّن لنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة مصانع الورق والكرتون الأردنية كما في ٣١ اذار ٢٠٠٧ وادانها المالي وتدققتها النقدية ، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

جهزت البيانات المالية المرحلية الموجزة بموجب تعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان و لا غرض الادارة .


سابا وشركاه

عمان – الاردن
٢٦ نيسان ٢٠٠٧

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
 شركة مساهمة عامة محدودة
 الورقاء - الاردن
 الميزانية المرحلية الموجزة

| بيانات رقم (مراجعة غير منقحة) لـ ٢٠٠٧ كالتون الاول | | بيانات رقم (مراجعة غير منقحة) لـ ٢٠٠٨ كالتون الاول | | بيانات رقم (مراجعة غير منقحة) لـ ٢٠٠٩ كالتون الاول | | بيانات رقم (مراجعة غير منقحة) لـ ٢٠١٠ كالتون الاول | | بيانات رقم (مراجعة غير منقحة) لـ ٢٠١١ كالتون الاول | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| المطلوبات | | | | | الموجودات | | | | | | | | | | |
| مطلوبات متداولة: | | | | | | | | | | | | | | | |
| بنك دائم | | | | | موجودات متداولة: | | | | | | | | | | |
| نسم دائم | | | | | | | | | | | | | | | |
| أوراق دفع | | | | | موجودات في الصندوق ولدى البنوك | | | | | | | | | | |
| أساطيل قروض تنتهي خلال عام | | | | | | | | | | | | | | | |
| إرصدة دائنة أخرى | | | | | شيكات برسالة التحصيل | | | | | | | | | | |
| مخصصات مختلفة | | | | | | | | | | | | | | | |
| مصاريف مستحقة وغير مدفوعة | | | | | نسم مدينة - صافي | | | | | | | | | | |
| مخصص ضريرية الدخل | | | | | | | | | | | | | | | |
| مجموع مطلوبات متداولة | | | | | بعضاعة | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| فروض طويلة الأجل | | | | | بعضاعة في طريق الشحن | | | | | | | | | | |
| مجموع المطلوبات | | | | | | | | | | | | | | | |
| حقوق المساهمين | | | | | أرصدة مدينة أخرى | | | | | | | | | | |
| رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع كاملاً | | | | | | | | | | | | | | | |
| ٣٥٠٠٠٥٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد لكل سهم | | | | | مجموع موجودات متداولة | | | | | | | | | | |
| احتياطي ايجاري | | | | | | | | | | | | | | | |
| احتياطي احتيالي | | | | | موجودات ثانية: | | | | | | | | | | |
| أرباح متداولة | | | | | أراضي - بالكلفة | | | | | | | | | | |
| الربح المتداولة | | | | | موجودات ثانية - بالكلفة واعادة التقدير | | | | | | | | | | |
| مجموع حقوق المساهمين | | | | | موجودات ثانية: | | | | | | | | | | |
| مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين | | | | | بتكلفة المترافق | | | | | | | | | | |
| | | | | | بنقل: استهلاك المترافق | | | | | | | | | | |
| المدير العام | | | | | صلفي القيمة الدفترية للموجودات الثانية | | | | | | | | | | |
| | | | | | دفعات على حساب مشاريب قيد الأدبار | | | | | | | | | | |
| المدير العام | | | | | مجموع الموجودات الثانية | | | | | | | | | | |

إن الأصناف المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرا معها وتحضر المراجعة المرفقة.

رئيس مجلس الادارة

مساعد مدير عام

بيان (ب)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - الاردن

بيان الدخل المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار

| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ |
|----------------|-----------------|
| دينار | دينار |
| <u>١٦٦٤١٦٦</u> | <u>٥٣٢٨٩٦</u> |
| | |
| ٢٥٧٦٤٣ | ٥٠١٣٦٩ |
| <u>١٢٩٢٣١</u> | <u>١٣٣٤٢٢٣</u> |
| ١٣٨٦٨٧٤ | ١٨٣٥٦٩٢ |
| <u>٨٤٣٢٥٤</u> | <u>٤٣٩١١٠</u> |
| <u>١٣٢٠٣١</u> | <u>١٣٩٦٥٨٢</u> |
| ٤٨٢١٣٥ | ٤٩٩٩٥٠ |
| (٧٣٤٥٢) | (٨٦٨٣٤) |
| (٨٢٠٦١) | (٨٥٣٦٥) |
| (٥٨٢٩١) | (١٢٥٥٤٨) |
| <u>١٢٣٢٤</u> | <u>(٨٥٨٠)</u> |
| ٢٨٠٦٥٥ | ١٩٣٦٢٣ |
| (٢٩٢٨٦) | - |
| <u>٢٥١٣٦٩</u> | <u>١٩٣٦٢٣</u> |
| ===== | ===== |
| - /٠٣٤ | - /٠٢٦ |
| ===== | ===== |

٧

٨

بضاعة جاهزة في اول الفترة : كلفة المبيعات
 تكلفة الانتاج :
 تكلفة البضاعة المعدة للبيع
 بضاعة جاهزة في نهاية الفترة :
 تكلفة المبيعات :
 مجمل الربح :
 مصاريف بيع وتوزيع :
 مصاريف ادارية وعمومية :
 فوائد وعمولات بنكية :
 صافي (مصاريف) ايرادات اخرى :
 الربح للفترة قبل الضريبة :
 ضريبة دخل سنوات سابقة :
 الربح للفترة - بيان (ج) :

حصة السهم من الربح للفترة - بيان (ج)

المحاسب

مكي الحسين

المحاسب

المحاسب

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

ان (ج)

شركة مصانع الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

الزرقاء - الأردن
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد
(مراجعة غير مدققة)

| المجموع | الربح | احتياطي احتياطي | رأس المال | الدفع اجباري اخياري | دفتر دينار دينار دينار | دفتر دينار دينار دينار | الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٧ |
|----------------|--------------|------------------------|------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|
| | | | | | | | رصيد بداية الفترة |
| | | | | | | | الربح للفترة - بيان (ب) |
| | | | | | | | رصيد نهاية الفترة |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٦ |
| | | | | | | | رصيد بداية الفترة |
| | | | | | | | الربح للفترة - بيان (ب) |
| | | | | | | | رصيد نهاية الفترة |
| | | | | | | | |

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها وفق تقرير المراجعة المرفق .

شركة الورق والكرتون الاردنية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الزرقاء - الاردن
بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

| | | |
|---|---------------|--|
| <u>للتلاتة أشهر المنتهية في ٣١ آذار</u> | | |
| ٢٠٠٦ | ٢٠٠٧ | |
| دينار | دينار | |
| ٢٨٠٦٥٥ | ١٩٣٦٢٣ | |
| <u>٢٠٥٩٤٩</u> | <u>٢٤٠٠٤٨</u> | |
| ٤٨٦٦٠٤ | ٤٣٣٦٧١ | |

تدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
 الربح للفترة قبل الضريبة
 تعديلات :

استهلاك موجودات ثابتة
 التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود
 رأس المال العامل

| | | |
|----------------|----------|--|
| <u>(٧٣٨٠٠)</u> | | |
| (٢٩٩٧٩٠) | (١٤٨٧١٩) | |
| ٣٠٥٨٨٨ | (١٣٢٦٢٧) | |
| (٤٢٤٩٦) | ١٨٣٢٨٨ | |
| (٤١٤٧٤) | (٦٠٠٢) | |

الزيادة (النقص) في الموجودات المتداولة :
 شيكات برسم التحصيل
 ذمم مدينة
 بضاعة جاهزة وتحت التصنيع ومواد اولية وقطع غيار
 بضاعة في طريق الشحن
 ارصدة مدينة اخرى

| | | |
|----------------|---------------|--|
| <u>(١٤٠١٤)</u> | | |
| ٦٢١١٤ | ٤٩٥٧٠ | |
| (١١٤٢١) | (١١٨٩٤٢) | |
| (٣١٦٠٢) | (١٤٢٢٠) | |
| ٤٨٧٦٠٩ | (٤٠٩٧٢) | |
| (٧١٢٨٦) | ٤٥٤٠٥٣ | |
| <u>٤١٦٣٢٣</u> | <u>٤٥٤٠٥٣</u> | |

الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة :
 الذمم الدائنة
 ارصدة دائنة اخرى
 مخصصات مختلفة
 مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
 التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الضريبة
 ضريبة دخل مدفوعة
 صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

| | | |
|---------------|----------|--|
| <u>(١٥٤٧)</u> | | |
| (١٥٤٧) | (٨١٠٩٣٣) | |

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
 شراء موجودات ثابتة
 صافي التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار

| | | |
|---------------|----------------|--|
| <u>٣٤٨١٢</u> | | |
| ٧٦٢٠٥٦ | ٦٩٣٩٣ | |
| - | ٣٦٢٣٣٧ | |
| <u>٧٩٦٨٦٨</u> | <u>(٩٨٣٥٠)</u> | |
| (٢٨٣٥٦) | <u>٣٢٢٣٨٠</u> | |
| <u>١٧١٠٧١</u> | <u>(٢٣٥٠٠)</u> | |
| <u>١٤٢٧١٥</u> | <u>٢٨١٨٨</u> | |
| | ٤٦٨٨ | |

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات التمويل
 صافي (النقص) في النقد
 نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
 نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاخات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها.