

تقرير مدقق الحسابات

402 0502

FS - PERL - 16/3/2005

الى السادة المساهمين في
شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2004 و 2003 وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذينك التاريخين . ان إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى اعمال التدقيق التي قمنا بها .

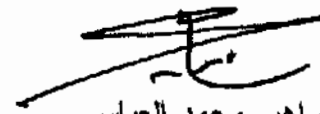
لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام باعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية . يشمل التدقيق فحصاً ، على أساس اختباري ، للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة ، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية . إننا نعتقد بان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لاداء رأينا .

برأينا ، أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة ، من جميع النواحي المادية ، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2004 و 2003 ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين أعلاه وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون .

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها .

استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة

عن ابراهيم العباسي وشركاه



د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 6 شباط 2005

شركة اللؤلؤة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2004 و 2003

	ايضاح	2004 دينار اردني	2003 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		83,467	52,931
ودائع لدى شركات محلية		-	28,493
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي	3	611,239	373,426
البضاعة - بالصافي	4 ، 2	2,896,012	1,502,584
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية		506	119,887
الحسابات المدينة المتنوعة	5	47,674	48,836
مجموع الموجودات المتداولة		3,638,898	2,126,157
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	6 ، 2	2,735,778	2,364,848
مجموع الموجودات		6,374,676	4,491,005
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	7	1,439,582	123,761
الذمم الدائنة واوراق الدفع	8	857,020	429,003
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	467,445	376,570
دفعات مقدمة على حساب مبيعات		-	199,834
مجموع المطلوبات المتداولة		2,764,047	1,129,168
حقوق المساهمين			
رأس المال		2,500,000	2,500,000
الاحتياطي الاجباري		349,682	288,678
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		375,000	250,000
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		385,947	323,159
مجموع حقوق المساهمين		3,610,629	3,361,837
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		6,374,676	4,491,005

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة النولوة لصناعة الورق الصحي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2004 و 2003 بيان ب

	ايضاح	2004 دينار اردني	2003 دينار اردني
المبيعات	2 ج	5,267,953	4,385,151
تكلفة المبيعات	10	(4,050,399)	(3,712,227)
مجمول ربح السنة		1,217,554	672,924
المصاريف الادارية والعمومية	11	(283,516)	(190,542)
مصاريف البيع والتوزيع	12	(278,306)	(232,120)
الفوائد والعمولات البنكية		(53,402)	(24,393)
فوائد دائنة		1,949	94,144
الايرادات الاخرى	13	36,375	11,290
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها		-	(12,000)
مخصص ذمم موظفين مشكوك في تحصيلها		(5,610)	-
مخصص للبضاعة الراكدة والبطينة الحركة		(25,000)	(10,000)
صافي ربح السنة قبل المخصصات والضريبة		610,044	309,303
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(6,100)	(3,093)
مخصص رسوم الجامعات الاردنية		(6,100)	(3,093)
مخصص مكافأة اعضاء مجلس الادارة		(25,000)	(25,000)
مخصص ضريبة الدخل		(69,632)	(31,610)
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(4,420)	(2,156)
صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة		498,792	244,351
الارباح المدورة في بداية السنة		323,159	359,738
مجموع الارباح القابلة للتوزيع ويقترح توزيعها كما يلي :		821,951	604,089
الاحتياطي الاجباري		61,004	30,930
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		375,000	250,000
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		385,947	323,159
المجموع		821,951	604,089
		<u>فلس/دينار</u>	<u>فلس/دينار</u>
ربح السهم الواحد		0.200	0.098
		<u>سهم</u>	<u>سهم</u>
المعدل المرجح لعدد الاسهم		2,500,000	2,500,000

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة التولقة لصناعة الورق الصحي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الأول 2004 و 2003 بيان ج

المجموع	الأرباح المدورة	الاحتياطي الاجباري	أرباح مقترح توزيعها	رأس المال	البيان
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
6,117,486	359,738	257,748	500,000	5,000,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2002
244,351	244,351	-	-	-	صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة (بيان ب)
-	(30,930)	30,930	-	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
(500,000)	-	-	(500,000)	-	أرباح موزعة
-	(250,000)	-	250,000	-	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
(2,500,000)	-	-	(2,500,000)	-	تخفيض رأس المال
3,361,837	323,159	288,678	250,000	2,500,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2003 (بيان أ)
498,792	498,792	-	-	-	صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة (بيان ب)
-	(61,004)	61,004	-	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
-	(375,000)	-	375,000	-	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
(250,000)	-	-	(250,000)	-	أرباح موزعة
3,610,629	385,947	349,682	375,000	2,500,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2004 (بيان أ)

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

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

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2004 و 2003 بيان 4

	2004 دينار اردني	2003 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة	498,792	244,351
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	-	12,000
مخصص ذمم موظفين مشكوك في تحصيلها	5,610	-
مخصص البضاعة الراكدة وبطيئة الحركة	25,000	10,000
الاستهلاكات	337,408	351,651
أرباح بيع موجودات ثابتة	(19,778)	(7,473)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	847,032	610,529
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	(237,813)	11,114
الحسابات المدينة المتنوعة	(4,448)	(2,292)
البضاعة	(1,418,428)	(105,953)
مصاريف وتأمينات الاعتمادات المستندية	119,381	(118,663)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة واوراق الدفع	428,017	130,862
الحسابات الدائنة المتنوعة	90,875	147,559
دفعات مقدمة على حساب مبيعات	(199,834)	(136,244)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية	(375,218)	536,912
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(724,223)	(113,601)
المتحصلات من بيع موجودات ثابتة	35,663	47,700
ودائع لدى شركات محلية	28,493	(28,493)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(660,067)	(94,394)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
البنوك الدائنة	1,315,821	24,327
أرباح موزعة على المساهمين	(250,000)	(500,000)
تخفيض رأس المال	-	(2,500,000)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية	1,065,821	(2,975,673)
صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد	30,536	(2,533,155)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	52,931	2,586,086
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة (بيان أ)	83,467	52,931

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .