

الى مساهمي
شركة مغنيسيا الأردن المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

FS - JMA6 - 28/3/2003

لقد حققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة مغنيسيا الأردن (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من إبداء الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة مغنيسيا الأردن المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

تأسست الشركة خلال عام ١٩٩٧ وبدأت عملية تجهيز موقع بناء المصنع في نفس العام، وكان من المتوقع ان يبدأ الانتاج التجاري في بداية عام ٢٠٠٣ وبسبب التأخير في تنفيذ المشروع من قبل المقاول قامت الشركة بإنهاء عقد المقاول ومصادرة كفالاته والبالغة ٩٠٥٢٩٦١ دينار. ان الجزء الأكبر من موجودات الشركة يتكون من موجودات ثابتة ومشاريع تحت الانشاء، ان امكانية استرداد كلفة هذه الموجودات تعتمد على استمرار الشركة ونجاح عملياتها وتحقيق ارباح وتوفير سيولة نقدية في المستقبل.

المحاسبون المتحدون

بشر بكسر

ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
٢٧ نيسان ٢٠٠٣

شركة مقنيسا الأردن المساهمة العامة المحدودة
(منطقة حرة خاصة صناعية)

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

الموجودات	٢٠٠٢ دينار	٢٠٠١ دينار	إيضاحات
موجودات متداولة -			
أرصدة وودائع لدى البنوك	١٠,٢٦٣,٣٤٧	٣,٧٤٨,٨٧٤	٣
قطع غيار	٦٢٤,٠٥٥	-	
أرصدة مدينة أخرى	٧٩,١٥٣	٣,٣٥٥	٤
مجموع الموجودات المتداولة	١٠,٩٦٦,٥٥٥	٣,٧٨١,٢٢٩	
دفعات مقدمة للمقاولين	٥٥٧,٢٧٩	١,٤٠٢,٢٤٥	٦
مشاريع تحت الإنشاء	٦٨,٨٤٣,٥٠٦	٦٠,٤٥٠,٥٤٦	٥
موجودات ثابتة، بالصافي	١٧٧,٣٤٨	١٩٤,١٩٣	٧
مجموع الموجودات	٨٠,٥٤٤,٦٨٨	٦٢,٤٢٥,٢١٣	
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة -			
ذمم وأرصدة دائنة	٥٤٦,٥٤٥	٢٦٧,٢٧٧	٨
أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام	٢,٨٤٠,٠٠٠	٧١٠,٠٠٠	١٠
ذمة شركة البوتاس العربية قصيرة الأجل	-	٣٥٨,٦٥٢	٩
كفالات مصادرة	٨٣٥,٠١٣	-	١١
مجموع المطلوبات المتداولة	١١,٧٣٦,٦٨٠	١,٣٣٥,٩٢٩	
قروض طويلة الأجل	٣٩,٧٩٩,٦٩٤	٣٠,٢٧٨,٢٨٦	١٠
مجموع المطلوبات	٥١,٥٣٦,٣٧٤	٣١,٦١٤,٢١٥	
حقوق المساهمين -			
رأس المال المصرح والمكتتب به ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد			
رأس المال المدفوع	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	
صافي (خسارة) ربح فترة ما قبل التشغيل	(٩٩١,٦٨٦)	٨١٠,٩٩٨	
مجموع حقوق المساهمين	٢٩,٠٠٨,٣١٤	٣٠,٨١٠,٩٩٨	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٨٠,٥٤٤,٦٨٨	٦٢,٤٢٥,٢١٣	

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة مقبضيا الأردن المساهمة العامة المحدودة
(منطقة حرة خاصة صناعية)

بيان الدخل لفترة ما قبل التشغيل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠١	٢٠٠٢	
دينار	دينار	الإيرادات -
٩١٨٨١	١٦٢٥٧٤	فوائد بنكية دائنة
٢٠٥٠	٢٠٤٣	إيرادات أخرى
٩٣٩٣١	١٦٤٦١٧	
		المصاريف -
٣٤٧٩٧٨	٧٠٢٨٦٨	الرواتب والأجور والمنافع الأخرى
٢٦٧٥٠	١٢٠٠٠	إيجارات
١٨٠٠٠	١٨٠٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٩٦٢٨٠	١٠٩٤٢٩	أتعاب دراسات وإستشارات
٦٠٤٧١	١١٨٤٩	سفر وإقامة
١٢١٢٠	١٤٧٧٣	قرطاسية، دعاية وإعلان
١٦٠٩٥	١١١١٥	مصاريف عضوية، تدريب وإشتراكات
٤٦٢٢٥	٥٤٧٦٦	الإستهلاكات
٢٠٣٠٢	١٧٠٠٠	مصاريف التأمين الصحي
٥٧٣٦	١٢٤٧٩	مصاريف الضيافة
٥٤٤٥	٥٥٥	مصاريف أمن وحماية
١٩٥٥	١٨٠٣	مصاريف ماء وكهرباء
١٣١٠٨	١٦٩٨١	هاتف وبريد
٥٥٠٠	١١٣٠٠	أتعاب لجان مجلس الإدارة
٣٠٠٧٥	٢٨٨٤٦	صيانة ومحروقات
٥٨٧٧	٦٥٩٧	مصاريف سيارات
٥٢٤١	-	خسارة إستبعاد موجودات ثابتة
٥٨٠٠٣	٩٠٧٦٤٩	فوائد بنكية
٣٥٢٢	٤٠٣٥	مصاريف تأمين
-	٧٠٠٤	فروقات عملة
١٦٥٧٣	١٨٢٥٢	أخرى
٧٩٥٢٥٦	١٩٦٧٣٠١	مجموع المصاريف
(٧٠١٣٢٥)	(١٨٠٢٦٨٤)	صافي خسارة السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة مغنيسيا الأردن المصاهمة العامة المحدودة
(منطقة حرة خاصة صناعية)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

رأس المال	صافي ربح فترة	المجموع
دينار	ما قبل التشغيل	دينار
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	١.٥١٢.٣٢٣	٣١.٥١٢.٣٢٣
-	(٧.٠١٣.٢٢٥)	(٧.٠١٣.٢٢٥)
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٨١٠.٩٩٨	٣٠.٨١٠.٩٩٨
-	(١.٨٠٢.٦٨٤)	(١.٨٠٢.٦٨٤)
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	(٩٩١.٦٨٦)	٢٩.٠٠٨.٣١٤
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠		
صافي خسارة السنة		
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١		
صافي خسارة السنة		
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢		

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية

شركة مغنيسيا الأردن المساهمة العامة المحدودة
(منطقة حرة خاصة صناعية)

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢

٢٠٠٢	٢٠٠١	
دينار	دينار	
(١٨٠٢٦٨٤)	(٧٠١٣٢٥)	صافي خسارة السنة
٥٤٧٦٦	٤٦٢٢٥	تعديلات -
-	٥٢٤١	إستهلاكات
٨٧٧٣٢٨	-	خسارة استبعاد موجودات ثابتة
(٨٧٠٥٩٠)	(٦٤٩٨٥٩)	فوائد القروض
(٧٥٧٩٨)	٣٥٧٥٨	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة -
(٦٢٤٠٥٥)	-	(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
١٦٥١٦٨	(٢٦٧٥٢)	الزيادة في قطع الخيار
(١٤٠٥٢٧٥)	(٦٤٠٨٥٣)	الزيادة (النقص) في ذمم وأرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات ما قبل التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٣٧٩٢١)	(٣٤١٥١)	شراء موجودات ثابتة
(٨٣٩٢٩٦٠)	(٢٠٩٨١٧٥٣)	مدفوعات على حساب مشاريع تحت الانشاء
٨٤٤٩٦٦	-	دفعات مقدمة للمقاولين
(٧٥٨٥٩١٥)	(٢١٠١٥٩٠٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٣٥٨٦٥٢)	-	تسديدات ذمة شركة البوتاس العربية
١١٦٥١٤٠٨	١٧٩٠٠٠٢٣	القروض
(٧٦٣٢٢٨)	-	فوائد القروض المدفوعة
٨٣٥٠١٣٥	-	كفالات مصادرة
١٨٨٧٩٦٦٣	١٧٩٠٠٠٢٣	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٩٨٨٨٤٧٣	(٣٧٥٦٧٣٤)	صافي الزيادة (النقص) في النقد
٣٧٤٨٧٤	٤١٣١٦٠٨	نقد لدى البنوك كما في بداية السنة
١٠٢٦٣٣٤٧	٣٧٤٨٧٤	نقد لدى البنوك كما في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٥ تشكل جزءا من هذه البيانات المالية