

المحاسبون المتخصصون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٢٦١١١ - ٥٥٢٦٦٦
فاكس : ٥٥٢٦٣٠٠
ص.ب. : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٢
شركة الأردنية الهاشمية

هذا هو النموذج
الأردني

إلى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة مناجم الفوسفات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEM I ANNUAL JOPH - 219/2003

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة مناجم الفوسفات الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية إدارة الشركة ولن مسؤوليتنا تتحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تتحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدى رأياً في هذه البيانات المالية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد البيانات المالية المرفقة على أساس أن الشركة منشأة مستمرة، وكما هو مبين في إيضاحي ٢ و ٣ حول البيانات المالية المرحلية لم تلتزم الشركة بالنسب والشروط المالية المتضمنة في بعض اتفاقيات القروض وذات العلاقة بالبيانات المالية للشركة. إن قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة يعتمد على نجاح عملياتها المستقبلية والتزامها بشروط اتفاقيات القروض.

المحاسبون القانونيون
بمصر
ترخيص رقم ٢٠٠٣/١٠٠٠

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ تموز ٢٠٠٣

شركة مناجم الفوسفات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

المناقشة العامة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣١ كانون الأول
٢٠٠٢
ر
(مناقشة)

٣٠ حزيران
٢٠٠٣
ر

الموجودات

موجودات متداولة -

نقد في الصندوق ولدى البنوك
نعم مدينة، بالصافي
المخزون
قطع غيار ولوازم
استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
أرصدة مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

مخزون قطع غيار ولوازم إستراتيجي، بالصافي
المنفوع على الزرم التحضيري
قرض الشركة البنديّة الأردنيّة للكيماويات
قروض إسكان الموظفين
استثمارات
استثمارات في رأسمال شركات حليفة
مشاريع تحت التنفيذ
شجرة شراء وحدة الأسمدة، بالصافي
موجودات ثابتة، بالصافي

مجموع الموجودات غير المتداولة

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة -

بنوك دائنة
أقساط قروض تستحق النفع خلال عام
نعم دائنة
مصاريف مستحقة
أرصدة دائنة أخرى

مجموع المطلوبات المتداولة

قروض طويلة الأجل
أسناد قرض طويلة الاجل
منقصات صندوق التوزيع ونياية الخدمة
إلتزامات التقاعد المبكر

مجموع المطلوبات غير المتداولة

مجموع المطلوبات

حقوق المساهمين -

رأس المال المنفوع
إحتياطي إجباري
إحتياطي اختياري
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
أرباح منورة

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

١٠٢٧٤٠٧٣١	١٢٣٨٢٠٤٢
٤٨٨٧٦٠١١	٣٣٩٥١٠٩٦
٤٩٣٦٨٠٤٥٥	٥٣٢٩٨٠١٦٢
١٨٧٤١٠٤٨٧	١٦٩١٦٠٤٣٤
٢٧٩٠٠١٧٠	٣٤٤٨٠٢١٢
٥٢٢٧٠٢٩٥	٨٩٩٠٠٧٦٤
١٣٥٠٦٧٨٠١٤٩	١٢٨٠٩٨٧٠٢١٠
١٤٣٧٤٠٤٤٧	١٣٤٠٤٠٤٨٣
٩٠٢٨٠٩٨٤	٧٩١٧٠١٧٤
٤٠٢٥٤٠٠٠	٤٢٤٨٠٠٠
٢٠٤١٣٠٣٣١	٢٠٤٤٢٠٢
٤٠٢٤٠٢٩٠	٤٠٢٤٠٢٩٧
٢٨٠١٨٠٢٦	٢٨٠٢٨٥٠١٥٥
٣٣٠١٤٩٠٤٥٠	٣٢٠١٧٠١٥٩
٢٥٠٧٧٠٠٠٠	٢٤٠٧٧٨٠٥٠٠
٩١٠٤٧٢٠٩٦٧	٨٤٠٨٠٣٠١٩٦
٢١٣٠٢٤٥٠١٩٠	٢٠٢٠٣٠٣٠١٦٦
٣٤٨٠٩٢٣٠٣٣٩	٣٣١٠٤٩٠٠٤٢٦

١٧٠٤٩٤٠٢٨٩	٧٠٢٤٥٠٠٧٣
١٤٠٨٠٦٠٤٦٢	١٦٠٤٠٩٠٢٨
١٣٠٥٦٠٧٨٢	٨٠١٢٠٠٤٨
١٨٠٠٦٠٢٧٨	١٥٠٢٣٩٠٩٤٥
٨٠٩٧٦٠٤٤٤	٨٠٢٩٢٠٩٦٧
٧٢٠٣٤٠٠٢٥٥	٥٥٠٢٩٩٠١٦١
٤٣٠٧٦٠٠٢٦	٤٠٠٢٧٦٠٢٥٠
٧٢٠٥٢٣٠٠٠	٧٢٠٤٥٧٠٢٠٠
١٥٠٨٧٣٠٤٣١	١٦٠٦٣٩٠١٩٩
٢٥٠٤٩٦٠٠٠٠	٢٣٠٩٥٥٠٧٢٣
١٥٧٠٦٥٣٠٥٧	١٥٣٠٣٢٨٠٣٧٢
٢٢٩٠٩٩٣٠٧١٢	٢٠٨٠٢٢٧٠٥٣٣
٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠٠٠٠٠
٤٠٠٣٦٠٩١٨	٤٠٠٣٦٠٩١٨
١٠٤٢٥٠٠٠٠	١٠٤٢٥٠٠٠٠٠
(٦٦٠٨٩٥)	(٨٠٠٩٥)
٢٠٤٣٤٠٢٠٤	٢٠٣٠٨٠٧٧٠
١١٨٠٩٢٩٠٢٢٧	١٢٢٠٨٦٢٠٨٩٣
٣٤٨٠٩٢٣٠٣٣٩	٣٣١٠٤٩٠٠٤٢٦

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مناحم القوسفات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٣٠ حزيران ٢٠٠٣
دينار	دينار
٩٨٢٠٧٩٩٤	٩٣١٢١٣١٣
(٧١٥٨٧٤٨)	(٧٠٥٢٠٤٤٤)
٢٦٦٢٠٢٤٦	٢٢٦٠٠٨٦٩
(٦٩٧٨٢٢٢)	(٥٧٤١٠٧٧)
(٧٦٦٤٢٢٥)	(٦١٦٨٦٩٣)
(٣٩٧٨٠٠٦)	(٤٣١٤٤٨٠)
(١٧٧٨٥٠)	(١٧٠٣٦٣)
(٢٩٦٤٢٩٤)	(٢٩٦٨٧٣٤)
(١٠٠٠٠٠٠)	(٨٥٠٣٦٠)
(٩٩١٥٠٠)	(٩٩١٥٠٠)
-	(٣١٤٠٠٠)
٢٨٦٥٤٩	١٠٨١٦٦٢
١٤١٢٧١٨	١٩٦٧١٨٧
(٤٩٠٢٨)	(٤٠٦٣٦٩٥)
١٠٤٠٩٦	١٦٧١٢٩
(٣٦١٩٤٧)	-
٤٨٦١٠٦	٦٥٨٠٤٢
-	٤٣١٩٢٤١
١٢٥٢٤٩٤	٤٠٢٩٥٦٦
-	١٢٥٠٠٠
-	٣٠٠٠٠
١٢٥٢٤٩٤	٣٨٧٤٥٦٦
فلس/دينار	فلس/دينار
٠.٠١٦٧	٠.٠٥٢

صافي المبيعات
تكلفة المبيعات

اجمالي الربح

مصاريف بيع وتسويق

أجور نقل

مصاريف إدارية وعمومية

مصاريف منجم الرصيفة

رسوم التعدين

مصاريف انتاج

إطفاء شهرة شراء وحدة الاسمدة

مخصص ديون مشترك في تحصيلها

الربح من العمليات

صافي إيرادات أخرى

صافي مصاريف تمويلية

حصة الشركة من أرباح شركات حنيفة

فروقات عملة

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات

أرباح بيع أسهم شركة فاوجي الأردن

صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل

مخصص ضريبة الدخل

ضريبة دخل سنوات سابقة

صافي ربح الفترة

حصة المسهم من صافي الربح

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مناجم الفوسفات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

رأس المال دينار	احتياطي إجباري دينار	احتياطي اختياري دينار	التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات دينار	أرباح منورة (خسائر متراكمة) المحمصة دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٣٦.٩١٨	-	١٢٥.١٠٥
صافي ربح الفترة	-	-	-	١.٢٥٢.٩٩٤
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	(٨٤.٦٧٢)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٣٦.٩١٨	-	٤.٠٦٨.٣٣
الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٢	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٣٦.٩١٨	١.٤٢٥.٤٠٠	٢.٤٣٤.٢٠٤
صافي ربح الفترة	-	-	-	٣.٨٧٤.٦٦٦
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	٥٨.٧٠٠
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٧٥٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٠٣٦.٩١٨	١.٤٢٥.٤٠٠	٦.٣٠٨.٧٧٠

شركة مناجم الفوسفات الأردنية المساهمة المحدودة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة مناجم الفوسفات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٢
دينــــــــــــــــار

١٢٥٢ر٤٩٤
٨٩٢٨ر١٠٣

١٠ر٤١٧ر٥٠٨
٢٠ر٥٩٨ر١٠٥

(٢ر٠٧٥ر١٤٢)
٧٧٧ر٤١١
(١٠ر٥٨٠)
(٦ر٨٠٤ر٨٤٠)

(١ر٨٦٥ر٨٦٣)
٢ر٧٠٤ر٦١١
(٥ر١٥٠ر١٥٨)
(٥٥٢ر٢١٢)

٧ر٦٢١ر٣٣٢

(٥ر١٧٦ر٢٣١)
(٢ر٣٩٠ر٦٣٧)
(١٥٠ر٠٠٠)

(١٤٣ر٦١٧)

١٥ر٧٤٣
(١ر٢٥٣ر٠٢٩)
٣٤٢ر٢٩٦

١ر١٦٥ر٩٨٨

(٥ر٣١٩ر٧٥٢)
٧ر٦٩٧ر٤٧٤
(٥ر٢٧٠ر٠٩٧)
٧٠٩ر٠٠٠
(٤ر٧٩٠ر٩١٨)

(٦ر٩٧٤ر٢٩٣)

(٥ر٩٥١ر٩٢٢)

١٨ر٥٠٥ر١٣٦

١٢ر٥٥٣ر٢١٤

٣٠ حزيران ٢٠٠٣
دينــــــــــــــــار

٤ر٠٢٩ر٥٦٦
٧ر٤٥٤ر٧٨٦

١٤ر٠٩٨ر٠٥٠
٢٥ر٥٨٢ر٤٠٢

١٤ر٦١٠ر٤٨٥
(٤ر١٠٠ر٤٩١)
(١٢٨ر٧١)
(١ر١٣٤ر٧٩١)

(٤ر٩٤٤ر٧٣٤)
(٣ر٩٤٢ر٥٣٨)
(٧٠١ر٦٢٠)
(٥٣١ر٦٦٣)

٢٤ر٧٠٨ر١٧٩

(٢ر٢٦١ر٦٩٠)
(٢ر٣٩٠ر٦٣٧)
(١٥٠ر٠٠٠)

١٩ر٩٠٥ر٨٥٢

١٥ر٧٤٣
(١ر٢٥٣ر٠٢٩)
١٩٧ر٥٣٥

(١ر٠٣٩ر٧٥١)

(١٠ر٢٤٩ر٢١٦)
٣ر٠٦٢ر٠٠٠
(٤ر٩٢٧ر٤٣٩)
(٦٥ر٩٠٠)
(٤ر٧٨٨ر٢٣٥)

(١٦ر٧٥٨ر٧٩٠)

٢ر١٠٧ر٣١١

١٠ر٢٧٤ر٧٣١

١٢ر٣٨٢ر٠٤٢

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
يضاف: استهلاكات

رسوم تعدين، اطفاءات، مصاريف تمويلية
وصافي مصاريف وايرادات غير نقدية اخرى

النقص (الزيادة) في الموجودات -

نعم مدينة

ارصدة مدينة اخرى والمدفوعة على الردم التحضيري
قروض مدينة واسكان الموظفين
المخزون وقطع الغيار

(النقص) الزيادة في المطلوبات -

نعم دائنة

مصاريف مستحقة

ارصدة دائنة اخرى

صندوق التعويض ونهاية الخدمة

رسوم تعدين مدفوعة

مدفوعات التقاعد المبكر

ضريبة دخل مدفوعة

صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

الاستثمارات

الموجودات الثابتة والمشاريع تحت التنفيذ

فوائد مقبوضة

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

البنوك الدائنة

سحوبات قروض دائنة

تسديدات قروض دائنة

اسناد قرض

فوائد مدفوعة

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي الزيادة (النقص) في النقد

النقد كما في بداية الفترة

النقد كما في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق