

المجموعة المتحدة للنسيج

تقرير مدققي الحسابات

FS - UNTG

10-9-2002

السادة مساهمي

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية المرفقة للمجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ وكل من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ والتي ظهرت على الصفحات من رقم ٢ - ٦. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا كمدققي حسابات هي إبداء الرأي فيها إستناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد تم تدقيقنا وفقاً لقواعد التدقيق الدولية ، والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق بهدف التوصل إلى قناعة معقولة بأن البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن أية أمور بالية أظهرت على غير حقيقتها . وتشتمل أعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الإختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن البيانات المالية ، كما اشتملت على تقييم لأصول المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية تقييماً عاماً لطريقة عرضها . وفي اعتقادنا إن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً استند إليه في إبداء رأينا على تلك البيانات المالية .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية، وإن البيانات المالية المدققة البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها .

برأينا إن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للمجموعة المتحدة للنسيج (شركة مساهمة عامة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفعاتها النقدية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لأصول المحاسبية الدولية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

محمد حمدان خطاب
(ترخيص رقم ٧٣٠ فئة أ)
عمان في ١٦ تموز ٢٠٠٢

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

بيان أ

الموجودات	ايضاح	٢٠٠١	٢٠٠٠
موجودات غير متداولة		دينار اردني	دينار اردني
الممتلكات والآلات والمعدات	٣, (ب-٢)	١٧,٤٩٩,٩٥٩	١٧,٧٧١,٣٩٤
صافي الإستثمارات في الشركات التابعة	٤, (ج-٢)	١,٤٩٥,٣٦٢	١,٠٧٤,٧٧٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٨,٩٩٥,٣٢١	١٨,٨٤٦,١٦٦
الموجودات غير الملموسة			
الخلوات	٥, (د-٢)	٣٠,٤٠٠	—
برامج الحاسب الآلي	(د-٢)	٣٤,٣٢٣	—
مجموع الموجودات غير الملموسة		٦٤,٧٢٣	—
الموجودات المتداولة			
المخزون وقطع الغيار	٦, (هـ-٢)	٨,٨٤١,٦٤٤	٨,٣٨٠,٥٩٣
صافي ذمم مدينة و أوراق قبض	٧, (و-٢)	٢,٨٧٨,٨٧١	١,٢١٣,٢٩٣
ذمم شركات شقيقة		—	١٤٥,٣٥١
ارصدة مدينة أخرى	٨	١٤٥,٤٩٢	٢٧٢,٢٥٦
شيكات برسم التحصيل		٢٠,٠٥٩	٣٠,٦٣٨
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٩, (ز-٢)	١٩٧,٤٥٧	٧٣,٧٦٠
مجموع الموجودات المتداولة		١٢,٠٨٣,٥٢٣	١٠,١١٥,٨٩١
مجموع الموجودات		٣١,١٤٣,٥٦٧	٢٨,٩٦٢,٠٥٧
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح و المكتتب به ٢٠ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد		٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
رأس المال المدفوع		٤٢,٧٩١	٣١,٢١٨
احتياطي اجباري		١١,٥٧٣	—
احتياطي اختياري		(١,٦٨٧,٩٣٩)	(١,٧٦٩,٢١١)
خسائر مدورة - بيان ب		١٨,٣٦٦,٤٢٥	١٨,٢٢٦,٠٠٧
مجموع حقوق المساهمين		٥,٧٣٨,٣٩٩	١,١٨١,٥٢٦
قروض طويلة الاجل	١٠		
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة	١١	١,٤٩٢,٤١٤	٣,٦٠٦,٣٩٢
ذمم شركات شقيقة	١٢	٢,٠٣٣,٨٦٣	١,٨٤٩,٨٤٢
أوراق الدفع	١٣	٧٤٢,٣٩٣	٥٤٩,٦٦٧
الجزء الجاري من قروض طويلة الاجل	١٠	١,٠٦٣,٣١٨	٥٨٩,٧٦٤
ارصدة دائنة أخرى	١٤	٥٩٢,٣٥٢	٣١٣,٤٨٢
شيكات مؤجلة الدفع		١٩٣,٨١٠	٢٣٢,١٥٧
بنوك دائنة	١٥	٩٢٠,٥٩٣	٢,٣٧٧,٢٢٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٧,٠٣٨,٧٤٣	٩,٥١٨,٥٢٤
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٣١,١٤٣,٥٦٧	٢٨,٩٦٢,٠٥٧

د ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان،

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل عن السنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

٢٠٠٠	٢٠٠١	ايضاح	
دينار اردني	دينار اردني		
٥,٥٧٩,٥٠٩	٩,٥٥١,٩٥٩	(٢-ط)	المبيعات
(٤,٧٦٢,٤٠١)	(٧,٥٧٩,٢٩٢)	١٦	تكلفة المبيعات
٨١٧,١٠٨	١,٩٧٢,٦٦٧		مجموع الربح
(٢٩٣,١٣٧)	(٥٢١,٢٤٧)	١٧	مصاريف بيع وتسويق
(٢٤٨,٦١٧)	(٥٠٢,٨٦٤)	١٨	مصاريف ادارية وعمومية
(٢٢٩,٨٤٦)	(١٠٦,٧٦٣)		استهلاكات ادارية واطفاءات
(٤٠٥,١٨٩)	(٧٦٧,٢٠٢)		مصاريف مالية
(٢٣٠,٩٦٣)	(١٠٠,٠٠٠)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٢١,١٨٠)	(٢١,٤٢٨)		هوالد تأخير توريد امانات الضمان الإجتماعي
(٣٥,٢٢٨)	١٥٣,٥٤٤		ارباح (خسائر) استثمار في شركات تابعة
٣١,٩٩٧	(١,٧٤٤)		(خسائر) ارباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٥,٦٢٧	٨٥,٠٩٢		ايرادات فروقات عملة
---	٣٠٠		ايرادات أخرى
(٧٠٩,٤٢٨)	١٩٠,٣٥٥		ربح (خسارة) السنة قبل تعديلات سنوات سابقة
(٢٤,٢١٦)	(٦١,٦٦٩)		تعديلات سنوات سابقة
---	(١٢,٩٥٤)		خسائر استثمار في شركات تابعة سنوات سابقة
(٧٢٣,٦٤٤)	١١٥,٧٣٢		صافي ربح (خسارة) السنة
(١,٠٣٥,٥٦٧)	(١,٧٦٩,٢١١)		خسائر مدورة من سنوات سابقة
(١,٧٦٩,٢١١)	(١,٦٥٣,٤٧٩)		صافي خسائر مدورة
---	---		بيان توزيع الارباح :
---	١١,٥٧٣		احتياطي اجباري
---	١١,٥٧٣		احتياطي اختياري
---	٩,٠٠٠		مخصص مكافأة أعضاء مجلس الادارة
---	١,١٥٧		مخصص رسوم الجامعات الأردنية
---	١,١٥٧		مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(١,٧٦٩,٢١١)	(١,٦٨٧,٩٣٩)		خسائر مدورة - بيان أ
(١,٧٦٩,٢١١)	(١,٦٥٣,٤٧٩)		المجموع
(٠,٠٣٥)	٠,٠٠٩		حصة السهم قبل تعديلات سنوات سابقة دينار/ سهم
(٠,٣٧)	٠,٠٠٦		حصة السهم بعد تعديلات سنوات سابقة دينار/ سهم
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		عدد المرجح لعدد الأسهم خلال السنة

د ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان،

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

رأس المال	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	خسائر مدورة	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٣١,٢١٨	—	(١,٧٦٩,٢١١)	١٨,٢٦٢,٠٠٧
—	١١,٥٧٣	١١,٥٧٣	٨١,٢٧٢	١٠٤,٤١٨
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٢,٧٩١	١١,٥٧٣	(١,٦٨٧,٩٣٩)	١٨,٣٦٦,٤٢٥

كما في ٣١ كانون الثاني ٢٠٠٠

ربح السنة - بيان ب

كما في ٣١ كانون الثاني ٢٠٠١ - بيان ا

د ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان،

شركة المجموعة المتحدة للنسيج

شركة مساهمة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١

٢٠٠٠	٢٠٠١	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
دينار اردني	دينار اردني	
(٧٣٣,٦٤٤)	١١٥,٧٣٢	صافي ربح (خسارة) السنة
		تعديلات للبنود غير النقدية :
٨٣٩,٤١١	٥١٠,٦٨٨	استهلاكات واطفاءات
٢٣٠,٩٦٣	١٠٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
—	(٣,٢٠٧)	تعديلات على مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٣١,٩٩٧)	١,٧٤٤	خسائر (ارباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٣٥,٢٢٨	(١٥٣,٥٤٤)	(ارباح) خسائر الإستثمار في شركات تابعة
—	١٢,٩٥٤	خسائر الإستثمار في شركات تابعة سنوات سابقة
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٩٧٨,٧٠١)	(٤٦١,٠٥١)	المخزون وقطع الغيار
(١٥٥,٤٢٣)	(١,٦١٧,٠٢٠)	صافي ذمم مدينة وأوراق قبض وذمم شركات شقيقة
(٦٤,٦٣٤)	١٢٦,٧٦٤	أرصدة مدينة أخرى
١٠١,٦٠٣	١٠,٥٧٩	شيكات برسم التحصيل
٢,٤٠٩,١١٦	(١,٧٣٧,٢٣١)	ذمم دائنة وذمم شركات شقيقة وأوراق دفع
١٧٦,٧٦١	٢٢٩,٢٠٩	أرصدة دائنة أخرى وشيكات مؤجلة الدفع
١,٨٢٨,٦٨٣	(٢,٨٦٤,٣٨٣)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٩٤,٨٥٩)	(٢٣٤,٨٩٧)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
—	(٣٤,٣٢٣)	شراء برامج الحاسب الآلي
٩٩,١٠١	١,٥٠٠	المتحصل من بيع الممتلكات والآلات والمعدات
—	(٣٨,٠٠٠)	الخلوات
(١,١١٠,٠٠٠)	(٢٨٠,٠٠٠)	استثمارات في شركات تابعة
(١,٢٠٥,٧٥٨)	(٥٨٥,٧٢٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٥٩٠,٢٦٥)	٤,٥٥٦,٨٧٣	قروض طويلة الأجل
(٥٩١,٤٣٠)	٤٧٣,٥٥٤	الجزء الجاري من قروض طويلة الاجل
٦٠٨,٤٠١	(١,٤٥٦,٦٢٧)	نوك دائنة
(٥٧٣,٢٩٤)	٣,٥٧٣,٨٠٠	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
٤٩,٦٣١	١٢٣,٦٩٧	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
٢٤,١٢٩	٧٣,٧٦٠	لنقد والنقد المعادل في بداية السنة
٧٣,٧٦٠	١٩٧,٤٥٧	لنقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

د ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان،