



شركة الجميل للاستثمارات العامة (م.ع.م)
AL-Jamil For Investment Co.
Public Share Holding Co. (LTD)

2/3/2017

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين ،،

تحية طيبة وبعد ،،

نود اعلامكم بأن اجتماع الهيئة العامة العادي التاسع والعاشر للاعوام 2014 / 2015 سيتم عقده يوم الاثنين الموافق 20/3/2017 في تمام الساعة الواحدة والثانية على التوالي في القاعة الدولية - مجمع الحراش التجاري - بناية رقم 197 - شارع المدينة المنورة وذلك لمناقشة الامور الواردة في جدول الاعمال .

مرافق نسخة من ميزانية الشركة المدققة بالاضافة الى التقرير السنوي للاعوام 2014 / 2015 كما نرفق لكم طيه نسخة عن الدعوة المرسله لمساهمي الشركة للاجتماع .

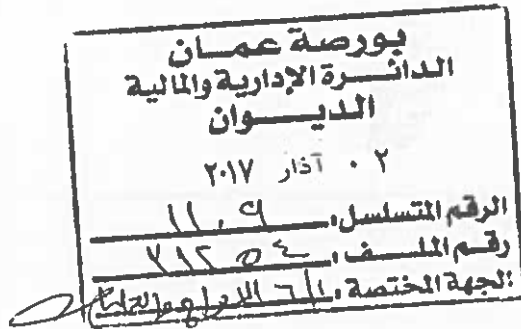
واقبلوا الاحترام ،،

شركة الجميل للاستثمارات العامة

نسخة الى :

السادة مركز ايداع الأوراق المالية المحترمين .

السادة بورصة عمان المحترمين





شركة الجميل للاستثمارات العامة (م.ع.م)

AL-Jamil For Investment Co.

Public Share Holding Co. (LTD)

التقرير السنوي العاشر 2015

المحتويات

أعضاء مجلس الإدارة
كلمة رئيس مجلس الإدارة
تقرير مجلس الإدارة العاشر لعام 2015
تقرير مدققي الحسابات
قائمة المركز المالي
قائمة الدخل الشامل
قائمة التغيرات في حقوق الملكية
قائمة التدفقات النقدية
إيضاحات حول القوائم المالية

مجلس الادارة

عارف جميل عارف بركات	رئيس مجلس الادارة
د.م سامي جميل عارف بركات ممثلا عن السادة شركة مجموعة البركات للاستثمار	نائب رئيس مجلس الادارة
امال يسري بركات ممثلا عن السادة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية	عضو
يوسف ميشيل صلاح ممثلا عن السادة الشركة الرقمية للطباعة	عضو

دينا موفق الذهبي	المدير المالي
الفاحصون المهنيون للتدقيق والاستشارات	مدققو الحسابات
الاستاذ المحامي / سليمان الختاتنة	المستشار القانوني
الاستاذ المحامي / محمد قطيشات	المستشار القانوني

كلمة رئيس مجلس الادارة

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسعدني أن أقدم لكم بأسمي وبأسم زملائي أعضاء مجلس الادارة التقرير السنوي العاشر ، والخطة المستقبلية للعام 2016 ، والقوائم المالية المرفقة والتي تتكون من قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2015 وكل من قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

قامت الشركة بتوقيع اتفاقية مع الغير لتضمين محطة المحروقات والمرفق التابعة لها بموجب عقود ضمان لكل من محطة المحروقات والمرافق .

وعلى أي حال فإن مجلس ادارة الشركة عازم على هيكلة رأسمال الشركة والعمل بجد ونشاط من أجل تحقيق افضل النتائج المرجوة وتخفيض الخسائر واستغلال الفرص المتاحة لما يعود بالنفع على مساهمي الشركة نحو مزيد من النجاحات . كما يؤكد مجلس ادارة شركتكم على ضرورة تظافر جهود اعضاءه وتعاونهم الوثيق وجميع المساهمين للسعي على انجاح خطة هيكلة رأسمال الشركة .

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،

اما بالنسبة للخطة المستقبلية فإننا نطمح بعون الله تعالى ومن ثم بجهد العاملين في الشركة ودعمكم لنا الى المضي قدماً في مسيرة العمل والبناء لما يحقق الرفاه للمجتمع المحلي ويعود بالمنفعة على المساهمين .

وختاماً انتهز هذه المناسبة لتقديم الشركة والتقدير لأعضاء مجلس الإدارة وكافة العاملين في الشركة على جهودهم وثقتهم الغالية ودعمكم وتعاونكم لتحقيق أهداف وغايات الشركة متطلعين الى التقدم والنجاح .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

رئيس مجلس الادارة

تقرير مجلس الادارة العاشر لعام 2015
حضرات السادة المساهمين الكرام ،،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسر مجلس الادارة أن يرحب بكم في هذا الاجتماع السنوي العادي وان يضع بين أيديكم التقرير السنوي العاشر متضمنا خلاصة اعمال الشركة بما في ذلك القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/كانون اول/2015 والمتمثلة بقائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل والتدفقات المالية والتغيرات في حقوق الملكية والايضاحات حولها مع تقرير مدقق الحسابات والخطة المستقبلية وتوصيات مجلس الادارة المقدمة لهيئتك الموقرة .

تأسست الشركة كشركة محدودة المسؤولية باسم شركة محطة ام اذينة للمحروقات برأس مال قدره (200 000) مائتي ألف دينار اردني حيث سجلت في سجل الشركات محدودة المسؤولية لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (1544) بتاريخ 1985/5/12 ، وتم اجراء عدة تعديلات على رأس المال بموجب قرارات الهيئة العامة الى أن أصبح رأس مال الشركة (150 000) مائة وخمسون ألف دينار (قبل قرار تحويلها لشركة مساهمة عامة) .

- قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي بتاريخ 2005/12/8 الموافقة على تغيير الصفة القانونية للشركة بتحويلها من شركة محدودة المسؤولية الى شركة مساهمة عامة وقد تمت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على ذلك بتاريخ 2006/2/20 وتم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة الجميل للاستثمارات العامة وسجلت تحت الرقم (396) بتاريخ 2006/3/22 في سجل الشركات المساهمة العامة برأسمال وقدره (715 093) سبعمائة وخمسة عشر الفا وثلاث وتسعون دينار أردني .

- بتاريخ 2006/7/20 قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي رفع رأس مال الشركة ليصبح (1 000 000) مليون دينار اردني عن طريق الاكتتاب الخاص .

- وقد تمت موافقة وزارة الصناعة والتجارة على ذلك بتاريخ 2006/7/23 .

- كما تمت موافقة هيئة الاوراق المالية على تسجيل اسهم رأس المال المصرح به بتاريخ

2006/10/11 ثم تمت موافقة الهيئة على تسجيل رأس المال المصرح به والمكتتب به وبالبالغ

(865 000) ثمانمائة وخمسة وستون ألف دينار اردني بتاريخ 2006/11/23 وبتاريخ

2008/3/23 قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي الموافقة على توزيع (2.3%) من رأس

المال المدفوع على المساهمين عن طريق رسملة جزء من علاوة الاصدار بقيمة (23 000)

ثلاثة وعشرون ألف دينار أردني وقد استكملت الشركة اجراء الرسملة بتاريخ 2008/4/7

ليصبح رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بعد الرسملة بمبلغ (1 023 000) مليون

وثلاثة وعشرون ألف سهم / دينار .

- بتاريخ 2009/8/26 تم استكمال اجراءات زيادة رأس مال الشركة بعد حصول الشركة على موافقة هيئة الاوراق المالية على تسجيل اسهم الزيادة في رأس المال والبالغة (272 400) منتان واثنان وسبعون الفا واربعمئة دينار / سهم عن طريق :-
- الاكتتاب الخاص ، وكذلك رسملة (204 600) مانتان واربعة الاف وستمئة سهم / دينار من الارباح وبالتالي يصبح رأس المال المصرح به والمدفوع كما بتاريخ 2009/12/31 بمبلغ (1 500 000) مليون وخمسمئة الف دينار / سهم .
- بتاريخ 2010/4/28 حصلت الشركة على موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على زيادة رأس المال المصرح به ليصبح (1 740 000) مليون وسبعمئة واربعون الف دينار / سهم عن طريق توزيع أسهم مجانية على المساهمين من الأرباح المتحققة بنسبة (16%) ما يعادل (240 000) مانتان واربعون الف سهم / دينار .
- بتاريخ 2011/5/14 قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها العادي الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصرح به والمكتتب به والمدفوع من (1 740 000) مليون وسبعمئة واربعون الف دينار / سهم ليصبح (3 000 000) ثلاثة ملايين دينار / سهم عن طريق اكتتاب خاص للمساهمين .

1. أ- أنشطة الشركة الرئيسية :

ممارسة جميع الاعمال الاستثمارية والتجارية في المجالات المختلفة وعلى سبيل المثال لا الحضر تمارس النشاطات التالية :-

أ- تقديم خدمات صيانة واصلاح وتنظيف المركبات وبيع وشراء المحروقات والاتجار بعموم أنواع الزيوت واطارات السيارات .

ب- كافة أوجه الاستثمار العقاري والتجاري والصناعي والزراعي والسياحي لحساب الشركة أو الغير .

ج- إنشاء المشاريع الاسكانية لغايات السكن وتمويلها تمويلاً ذاتياً دون الاقتراض من البنوك

د- إقامة المشاريع العقارية المختلفة من شراء واستصلاح الاراضي وتطويرها وتحسينها

وافرازها واعدادها للاستثمار في جميع أوجه الاستثمار العقاري الممكنة ، ولها في

سبيل ذلك الدخول بالاستثمار المشترك مع الآخرين في كافة أوجه الاستثمار العقاري

ويحق لادارة الشركة شراء الاراضي بموجب وكالات عدلية غير قابلة للعزل وحسب

ما تراه إدارة الشركة مناسباً لتحقيق مصلحة الشركة .

هـ استثمار في الاسواق المالية الاردنية والعربية والعالمية .

و- استيراد وشراء وتملك واستئجار وتبادل وتأجير وارتهاان أية اموال منقولة أو غير منقولة أو أية حقوق وامتيازات تراها لازمة لغاياتها .

ز- الحصول على القروض من البنوك والمؤسسات المالية بمقدار يساوي راس المال المصرح به وحسب ما يراه مجلس الادارة بذلك السقف ولها في سبيل ذلك رهن اموال وموجودات الشركة.

ب - أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منهما :

- مركز الشركة وعنوانها : عمان - ام اذينة - شارع سعد بن ابي وقاص هاتف 5522512 فاكس 5522508 .

البريد الالكتروني : Aljamil.inv@gmail.com

- لا يوجد فروع للشركة داخل المملكة أو خارجها .

- عدد موظفي الشركة بتاريخ 2012/12/31 (3) موظفين وذلك بعد تضمين المحطة بتاريخ 2012/10/23 .

ج- حجم الاستثمار الرأسمالي :

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة لعام 2013 مبلغ (731821) دينار .

2- الشركات التابعة للشركة :

لا يوجد شركات تابعة للشركة .

3-أ- أسماء أعضاء مجلس الادارة ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم : -

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
عارف جميل بركات	رئيس مجلس الادارة	2006/4/9	1957/9/11	دورات متعددة في المجال التجاري في بريطانيا والاردن سنة التخرج 1974 .	- رئيس هيئة مديرين في شركة محطة ام اذينة للمحروقات . - رئيس هيئة المديرين لشركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية . - ساهم في تأسيس العديد من الشركات الاردنية المساهمة العامة والخاصة منذ العام 1980 وكان عضوا في بعضها مثل مصانع الزجاج الاردنية ، الشركة الاردنية للاستثمارات المتخصصة الشركة المتخصصة للاستثمار

د.م سامي جميل عارف بركات	نائب رئيس مجلس الإدارة	2006/4/9	1961/3/30	دكتوراه في الهندسة المدنية من الولايات المتحدة الأمريكية سنة التخرج 1987 .	- خبرة أكثر من عشرين سنة في الشركات المساهمة العامة - عمل مديرا عاما في شركة المول - عمل مديرا عاما في شركة الانماء العربية للاستثمارات المالية - المساهمة العامة المحدودة في العام 2005 - عمل مديرا عاما في الشركة الاردنية للاستثمارات المتخصصة المساهمة العامة المحدودة من 2003-1995 - رئيس مجلس ادارة الشركة المركزية للتجارة العامة والتخزين
-----------------------------	---------------------------	----------	-----------	---	---

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
يوسف ميشيل صلاح	عضو مجلس الإدارة	2014/9/22	1954	الثانوية العامة	- مدير مصنع شركة الالبسة الاردنية . - مدير عام الشركة الرقمية للطباعة . - عضو مجلس ادارة شركتو مجموعة البركات للاستثمار
امال يسري بركات	عضو مجلس الإدارة	9/22 / 2014	1966	بكالوريوس انجليزي	- عملت لدى شركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية .

ب- أسماء ورتب الادارة العليا ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم :-

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
دينا موفق الذهبي	المدير المالي	2013/1/1	1971	بكالوريوس محاسبة	عملت في الجمهورية العربية السورية .

4- أسماء كبار مالكي الاسهم وعدد الاسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة والذين يملكون ما نسبته 5% من

الاسهم فاكثر .

تسلسل	اسم المساهم	عدد الاسهم كما في 2015/12/31	النسبة %	عدد الاسهم كما في 2014/12/31	النسبة %
1	طه محمد طه الحراحشة	200000	11.49	200000	11.49
2	عارف جميل عارف بركات	170542	9.80	170542	9.80
3	محمد طه القسيم الحراحشة	160000	9.19	160000	9.19
4	شركة الوميز للخدمات المالية	153143	8.80	153143	8.80
5	خليل جميل عارف بركات	112997	6.49	112997	6.49
6	المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية	109880	6.31	109880	6.31
7	الشركة الاردنية السعودية الاماراتية للاستثمارات المالية	85439	4.91	85439	4.91
8	شركة المجموعة لتكنولوجيا المعلومات وصناعة البرمجيات	74000	4.25	74000	4.25

5- الوضع التنافسي للشركة :

تحتفظ المحطة بموقعها الاستراتيجي المجاور لسوق ام اذينة التجارية الواقعة ما بين منطقة الرايبة والصوفية وام اذينة وشارع مكه بحيث أن زبائننا بازياد مستمر حيث انها تسعى من خلال ضبط عملية الجودة والبيع لكافة مشتقات المحروقات بدقة مما يجعل لها زبائن من كافة أنحاء عمان بالإضافة الى تميزها بتقديم خدماتها على مدار الساعة .

6- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين :-

تعتمد الشركة على مورد رئيسي وهو شركة مصفاة البترول الاردنية في عملية شراء المشتقات النفطية .

7- ا- لا توجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين أو الانظمة أو غيرها

ب- لم تحصل الشركة على أية براءات اختراع أو حقوق امتياز تذكر .

8- القرار الصادر عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها

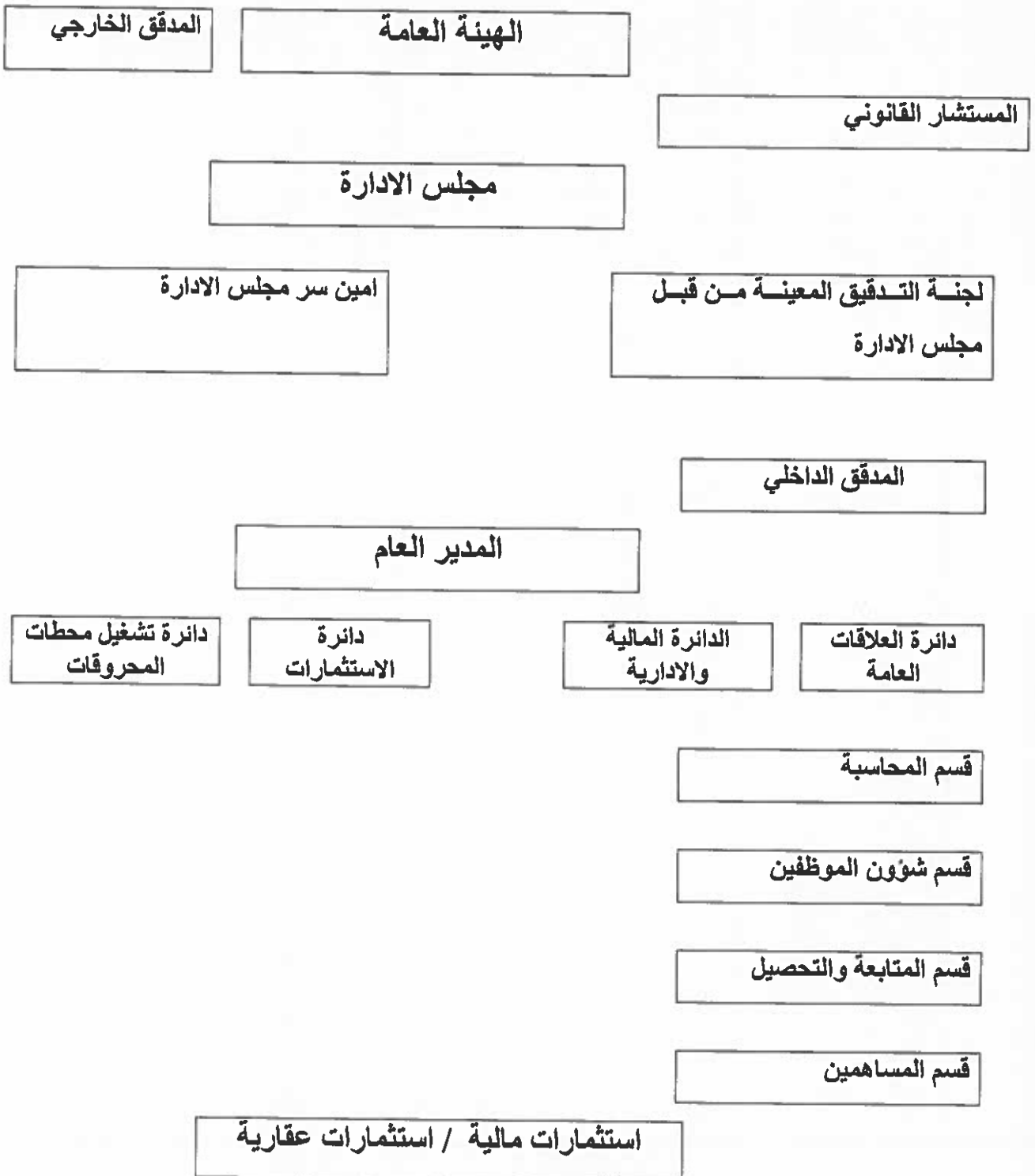
التنافسية .

- لا يوجد قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على الشركة أو منتجاتها أو

قدرتها التنافسية .

- لا تنطبق معايير الجودة الدولية على الشركة .

9-أ. الهيكل التنظيمي للشركة :-



ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم بتاريخ 2015/12/31 وذلك بعد تضمين المحطة :-

المؤهل العلمي	عدد الموظفين
دكتوراه	-
ماجستير	-
دبلوم عالي	-
بكالوريوس	1
دبلوم	-
ثانوية عامة فما فوق	2
اجمالي عدد الموظفين	3

ج- برنامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

لم تقم الشركة باجراء اي برنامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة عن العام 2015 .

10. المخاطر التي تتعرض لها الشركة :

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

11. الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية 2015 :-

اولاً : نتائج اعمال الشركة :

بلغ مجموع تأجير وتضمين مرافق المحطة لعام 2015 مبلغ (156809) دينار موزعة على

الشكل التالي :-

(91809) ايراد تضمين خط المحروقات .

(65000) ايراد تأجير مرافق المحطة .

ثانياً : صافي الارباح (الخسائر) السنوية :

حققت الشركة صافي خسارة من نتائج اعمالها الختامية للسنة المالية المنتهية في 31/كانون

الاول/2015 مبلغ وقدره (23054) .

12 . الاثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكرره حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي لا يوجد أي اثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

13. السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين :

البـيـان	2015	2014	2013	2012	2011
الأرباح / الخسائر (الدخل الشامل)	(23054)	(113035)	(177802)	(72521)	(2406737)
الأرباح الموزعة (نقدا)	-	-	-	-	-
الأرباح الموزعة (اسهم مجانية)	-	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	(1129912)	(1106858)	(986513)	(729836)	(112639)
أسعار الأوراق المالية	0.640	0.640	0.640	1.38	2.930

14- تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية :-

النسب المالية	2015	2014
عائد السهم الواحد (دينار)	-	-
نسبة الملكية	%59.959	%59.225
الموجودات الثابتة الى حقوق المساهمين	%(63.288)	%(65.640)
القيمة الدفترية	%(64.94)	%(63.612)
العائد الى حقوق المساهمين	%(1.320)	%(6.49)
العائد على الاستثمار	%(2.47)	%(12.12)
نسبة التداول	%56	%42
راس المال العامل	(694935)	(1161759)

15- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة عن العام 2016 :

الخطة المستقبلية للشركة للعام 2016 :

1. استكمال اجراءات زيادة رأس مال الشركة من (1740000) دينار/سهم ليصبح (3000000) دينار/سهم
2. البحث عن فرص استثمارية جديدة مع آخرين لزيادة عائدات الشركة .
3. متابعة وحل القضايا العالقة مع وسطاء سوق عمان المالي .

16- مقدار أتعاب التدقيق للشركة :

إن أتعاب تدقيق الشركة تبلغ (1750) دينار سنويا بما فيها (16%) ضريبة المبيعات و (0.500%) رسوم جمعية المحاسبين القانونيين علما بأن مدقق الحسابات هم السادة الفاحصون المهنيون للتدقيق والاستشارات .

أ- عدد الاسهم المملوكة من قبل أعضاء مجلس الادارة وأقاربهم :-

الرقم	اسم المساهم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في 12/31 2015	عدد الاسهم المملوكة كما في 2014/12/31	عدد الاوراق التي يملكها أقارب أعضاء مجلس الادارة كما في 2014/2015
1	عارف جميل عارف بركات	رئيس المجلس	الاردنية	170,542	170,542	-
2	شركة مجموعة البركات للاستثمارات ويمثلها د.م سامي جميل بركات	نائب الرئيس	الاردنية	5000	5000	-
3	المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية ويمثلها امال يسري ابراهيم بركات	عضو	الاردنية	29,900	29,900	-
4	الشركة الرقمية للطباعة ويمثلها يوسف ميشيل	عضو	الاردنية	41,437	41,437	-

ب- عدد الاسهم المملوكة من قبل الادارة العليا وأقاربهم :

الرقم	اسم المساهم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في 2015/12/31	عدد الاسهم المملوكة كما في 2014/12/31	عدد الاوراق التي يملكها اقارب موظفي الادارة كما في 2015/2014
1	بسام هلال الخصاونة	مدير العلاقات العامة	الاردنية	-	-	لا يوجد
2	دينار الذهبي	المدير المالي	السورية	-	-	لا يوجد

17 - أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن عام 2015 :

اسم العضو	المنصب	بدل تنقلات / دينار	مكافآت/ دينار	اجمالي المزايا السوية
عارف جميل عارف بركات	الرئيس	400	-	-
سامي جميل عارف بركات	نائب الرئيس	400	-	-
امال يسري ابراهيم بركات	عضو	400	-	-
يوسف ميشيل صلاح	عضو	400	-	-

ب- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية عن عام 2015 : -

اسم العضو	المنصب	المبلغ / دينار
دينا الذهبي	المدير المالي	4000
بسام هلال الخصاونة	مدير العلاقات العامة	19005

18- التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية 2015 :

لا توجد أية مبالغ تم دفعها كتبرعات من قبل الشركة .

19- العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة او الشقيقة او الحليفة او

رئيس مجلس الإدارة او اعضاء المجلس او المدير العام او اي موظف في الشركة أو أقاربهم .

20- أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة :

لا يوجد مساهمة في حماية البيئة

ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي :

لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي

21- تم تطبيق قواعد الحوكمة .

22- عدد اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2015 بلغت (8) اجتماعات .

إقرارات مجلس الادارة

ا- يقر مجلس إدارة الشركة حسب علمه واعتقاده بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة القادمة .

ب- يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

نائب رئيس مجلس الادارة
سامي جميل بركات

رئيس مجلس الادارة
عارف جميل بركات

عضو
امال يسري بركات

عضو
يوسف ميشيل صلاح

ج- تقرر شركة الجميل للاستثمارات العامة بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات المالية الواردة في التقرير السنوي للسنة المالية المنتهية في 2015/12/31 والمدققة من قبل مدققي حسابات الشركة القانونيين السادة الفاحصون المهنيون للتدقيق والاستشارات .

رئيس مجلس الادارة
عارف جميل بركات

المدير المالي
دينا الذهبي

حضرات السادة المساهمين ،،

في نهاية هذا التقرير يسرني ان أتقدم باسم اعضاء مجلس الادارة بخالص الشكر والتقدير لكافة مساهمي الشركة على ثقتهم ودعمهم المتواصل كما أتقدم بالشكر والتقدير لكافة العاملين في هذه الشركة على جهودهم واخلاصهم في خدمة الشركة .

كما أكرر الشكر لكل من حضر وشارك في هذا الاجتماع داعيا المولى عز وجل ان يكون لقاءنا القادم مقرونا بنتائج مميزة وأفضل .

وختاما نرجو مجلس الادارة من حضراتكم أقرار التوصيات التالية حسب ورودها في جدول الاعمال المرسل اليكم بعد الاطلاع والمناقشة :-

- 1- تلاوة وقائع الجلسة السابقة للهيئة العامة العادية .
- 2- مناقشة تقرير مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 والخطة المستقبلية للعام 2016 والمصادقة عليها .
- 3- سماع تقرير مدققي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 .
- 4- مناقشة قائمة المركز المالي وبيان الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 .
- 5- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 2015/12/31 .
- 6- انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية 2016 وتحديد اتعابهم أو تفويض مجلس الادارة بتحديدتها .
- 7- أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة ادارجها في جدول الاعمال مما يدخل في نطاق الاجتماع العادي للهيئة العامة على ان يقترن هذا الاقتراح بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن (10%) من الاسهم الممثلة في الاجتماع .

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل
كما في 31 كانون الأول 2015

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الصفحة

المحتويات

تقرير مدقق الحسابات المستقل

قائمة المركز المالي

أ

قائمة الدخل الشامل

ب

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

ج

قائمة التدفقات النقدية

د

الإيضاحات حول القوائم المالية

21-1

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة الشركاء المحترمين
شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الجميل للاستثمارات العامة - شركة مساهمة عامة محدودة - والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015 وكل من قوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وعن إعداد نظام رقابة داخلية الذي تعتبره الإدارة ضرورياً لغرض إعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات المستقل

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى تدقيقنا، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني المناسبة وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية و تستند الإجراءات المختارة إلى تقديرنا، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وعند القيام بتقييم تلك المخاطر نأخذ في الإعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتقد إن بينات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق الذي قمنا به.

أساس الرأي المتحفظ:

- قامت الشركة خلال سنة 2012 باصدار شيكات لبعض الوسطاء الماليين للشركة بقيمة (234,309) دينار وبقيم اكبر من الارصدة المستحقة لهؤلاء الوسطاء حسب دفاتر الشركة، علما بان تلك المبالغ لم تقيد لصالح الشركة في سجلات الوسطاء وتم قيدها لصالح جهات اخرى على الرغم من تسديد المبلغ من قبل الشركة ولا يزال هناك نزاع قانوني ما بين الشركة والوسطاء على تسوية تلك المبالغ.
- لم نستلم تأييدات من أصحاب الذمم المدينة والدائنة بأرصدة ذممهم كما بتاريخ 2015/12/31.
- بلغت ارصدة الذمم المدينة المدورة وبطيئة الحركة ما قيمته (285,401.808) دينار أي ما نسبته (76%) تقريبا من مجموع الذمم المدينة وذمم الأطراف ذات العلاقة، ولم تقم ادارة الشركة بإجراء فحص تدني لقيمة تلك الذمم واستدراك المخصصات اللازمة ولم نتمكن من تقدير قيمة المخصصات اللازم استدراكها لعدم استلام تأييدات من أصحاب الذمم.
- يراعى وجود أرصدة مدينة لذمم بعض المساهمين كما بتاريخ 2015/12/31، ناتجة عن سحبوات نقدية من قبلهم من أموال الشركة خلافا لاحكام قانون الشركات الاردني (ايضاح 2/4).
- لم نستلم تأييدات من محامي الشركة حول القضايا المقامة من الشركة أو ضدها كما بتاريخ 2015/12/31.
- لم نستلم تأييدات من البنوك حول العلاقة المالية مع الشركة كما بتاريخ 2015/12/31، كما لم نستلم التسويات البنكية لكافة البنوك (باستثناء البنك العربي جاري مدين / 100) كما بتاريخ 2015/12/31، وبالتالي لم نتمكن من التحقق من تصنيف اجال القروض ولا التحقق من صحة وطبيعة العلاقة المالية مع البنوك.
- لم تقم الشركة بفحص (اختبار) تدني بقيمة استثمارها في شركة املاك للاستثمارات المالية والبالغ (200,000) دينار.
- بلغت الخسائر المدورة ما نسبته (167%) تقريبا من رأس المال، هذا ويراعى ما ورد في الايضاح رقم (ب/21) بهذا الخصوص واثّر ذلك على استمرارية الشركة.
- لم نستلم كشف جرد الموجودات الثابتة كما في 31 كانون الاول 2015.

الرأي المتحفظ:
في رأينا، باستثناء اثر ما ورد أعلاه، في فقرة اساس الرأي المتحفظ، فإن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 31 كانون الاول 2015 وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

- فقرة تأكيدية:**
- بلغت موجودات الشركة المتداولة (878,465) دينار كما بتاريخ 2015/12/31 فيما بلغت المطلوبات المتداولة (1,573,400) دينار لنفس السنة ، وعليه فان قدرة الشركة على الاستمرار في اعمالها كمنشأة مستمرة تعتمد على امكانية توفير التمويل اللازم لتسديد التزاماتها وتحقيق ارباح تشغيلية.
 - يراعى ما ورد في الايضاح رقم (ب/21) واثره على استمرارية الشركة ، خاصة وان نجاح خطة الشركة بالاستمرار يعتمد على استكمال الاجراءات المتعلقة بزيادة رأسمال الشركة وضمان الاكتتاب بكامل قيمة الزيادة ومشاركة اطراف اخرى في استثمارات الشركة المالية.

فقرة توضيحية:
يراعى ما ورد في الايضاح رقم (ج/21) حول القضية المقامة ضد الشركة من قبل الوسيط المالي شركة المصرفيون للوساطة.

تقرير حول المتطلبات القانونية :
تحتفظ الشركة بقيود وسجلات منظمة بصورة اصولية وان القوائم المالية المرفقة متفقة معها.

الفاحصون المهنيون
محاسبون قانونيون ومستشارون

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
في 30 كانون الثاني 2017

مشيل حجارين

إجازة رقم (708)

الفاحصون المهنيون للتدقيق والاستشارات

قائمة (أ)

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015

الموجودات	إيضاح	31 كانون الأول 2015 دينار	31 كانون الأول 2014 دينار
النقد والنقد المعادل	3	801	962
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	4	769,928	742,762
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل	5	107,736	107,736
مجموع الموجودات المتداولة		878,465	851,460
موجودات غير متداولة			
ارض محطة المحروقات	6	641,611	641,611
ممتلكات ومعدات - بعد الاستهلاك	7	73,484	84,901
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر	5	290,907	290,907
مجموع الموجودات غير المتداولة		1,006,002	1,017,419
مجموع الموجودات		1,884,467	1,868,879
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	8	50,583	50,583
قرض قصير الاجل	9	574,283	349,992
اقساط وعمولات قرض مستحقة	10	185,784	760,066
دائنون وأرصدة دائنة أخرى	11	755,798	845,626
امانات مساهمين		6,952	6,952
مجموع المطلوبات المتداولة		1,573,400	2,013,219
قرض طويل الاجل	9	1,440,979	962,518
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح به والمدفوع	13	1,740,000	1,740,000
علاوه اصدار	13	566	566
احتياطي اجباري	13	48,439	48,439
فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر	14	(10,923)	(10,923)
خسائر مدورة		(2,907,994)	(2,884,940)
صافي حقوق الملكية		(1,129,912)	(1,106,858)
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		1,884,467	1,868,879

"ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

قائمة (ب)

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	إيضاح	بنود الدخل الشامل:
دينار	دينار		
150,745	156,809	15	إيرادات التآجير والتضمين
-	-		فوائد بنكية دائنة
-	-		أرباح بيع موجودات مالية
(495)	-		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
			العادلة من خلال بنود الدخل الشامل
150,250	156,809		مجموع الإيرادات
(77,769)	(39,977)	16	مصاريف إدارية وأعباء أخرى
(9,050)	(11,417)		مصاريف إدارية وعمومية
(5,463)	-		الاستهلاكات
(167,503)	(128,469)		مصاريف بنكية
(3,500)	-		مصاريف تمويل
(113,035)	(23,054)		(خسائر) رأسمالية
			(خسارة) السنة/ الدخل الشامل
(0,065)	(0,013)		خسارة السهم من الدخل الشامل للسنة
1,740,000	1,740,000		المعدل المرجح للاسهم

"ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

قائمة (ج)

شركة الجويل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015

المجموع	خسائر مدورة	فروقات تقييم موجودات مالية		احتياطي اجباري	علاوة اصدار	رأس المال المصرح به والمدفوع	ايضا
		بالقيمة العائلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر	دينار				
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
(986,513)	(2,764,595)	(10,923)	48,439	566	1,740,000		الرصيد في 31 كانون الاول 2013
(113,035)	(113,035)	-	-	-	-	-	اخضرة السنة /الدخل الشامل
(7,310)	(7,310)	-	-	-	-	-	تعديل الرصيد الافتتاحي للربح والخسائر المدورة 17
(1,106,858)	(2,884,940)	(10,923)	48,439	566	1,740,000		الرصيد كما في 31 كانون الاول 2014
(23,054)	(23,054)	-	-	-	-	-	خضرة السنة /الدخل الشامل
(1,129,912)	(2,907,994)	(10,923)	48,439	566	1,740,000		الرصيد كما في 31 كانون الاول 2015

"ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

قائمة (د)

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2015

2014	2015	
دينار	دينار	
(113,035)	(23,054)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
		الدخل الشامل للسنة
		التعديلات :-
9,050	11,417	استهلاكات
495	-	فروقات تقييم الموجودات المالية
(7,310)	-	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة
(110,800)	(11,637)	خسارة التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
35,819	(27,166)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(113,848)	(89,828)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
528,980	(349,991)	أقساط وعمليات قرض مستحقة
340,151	(478,622)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:
(3,741)	-	معدات وممتلكات
-	-	موجودات مالية
(3,741)	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
2,513	-	بنوك دائنة
(349,992)	478,461	قرض
(347,479)	478,461	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(11,069)	(161)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
12,031	962	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
962	801	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

"أن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة الجميل للاستثمارات العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول القوائم المالية

(1) عام

- أ- تأسست شركة محطة أم اذينة للمحروقات بتاريخ 1985/5/12 كشركة مساهمة خصوصية وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 1985/5/29.
تم تغيير الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة مسجلة تحت الرقم 396 بتاريخ 2006/3/22.
- ب- تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بتاريخ 5 أيار 2016 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

ج- طبيعة عمل الشركة وغاياتها:

ممارسة جميع الاعمال الاستثمارية والتجارية في المجالات المختلفة كما تمتلك الشركة محطة محروقات ومغسلة سيارات.
تم توقيع اتفاقية مع الغير بتاريخ 2012/10/23 لتضمين محطة المحروقات بموجب عقد ضمان (استثمار) مقابل قيمة ضمان سنوية ولمدة (5) سنوات اعتباراً من تاريخ 2012/10/24.

(2) السياسات المحاسبية الهامة

- تم عرض القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:
- أ- معايير التقارير المالية الجديدة والمعدلة:

قامت الشركة بتطبيق المعايير الصادرة حديثاً والتعديلات على متطلبات المعايير الصادرة سابقاً عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية بتاريخ نفاذها والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية وهي:

- التعديلات على المعايير الدولية رقم (27) ورقم (32) ورقم (36) ورقم (39).
- التعديلات على المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية رقم (10) ورقم (12).

ب- تحقيق الربح:

يتم تسجيل الإيرادات التشغيلية والمصاريف الادارية والعمومية والإيرادات الاخرى على أساس الاستحقاق.

ج- الممتلكات والمعدات:

يتم اثبات كافة الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها - باستثناء الاراضي - الاستهلاك المتراكم واي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

نسب الإستهلاك	الاصول الثابته
3% - 10%	انشاءات ومباني
5% - 25%	عدد والات واجهزة
10% - 20%	اثاث وبيكور
15%	سيارات

في حالة استبعاد اي من الممتلكات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح او خسارة الى قائمة الدخل الشامل. يتم رسملة الاضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، اما مصاريف الصيانة والتصلية فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها.

د- الادوات المالية :

• تعرف الاداة المالية بانها اي عقد ينتج عنه اصل مالي في منشأة والتزام مالي او اداة حقوق ملكية في منشأة اخرى ، تتألف الادوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والموجودات المالية . تبين بعض الفقرات الواردة اعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الادوات المالية .

• قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) في اعداد القوائم المالية كما في اول كانون الثاني 2011 وفقا لمتطلبات هيئة الاوراق المالية ، وفقا للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة. أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) "الادوات المالية " (صدر في تشرين الثاني 2009 والمعدل في تشرين الاول 2010) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية على النحو التالي:

يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولية رقم (39) "الاعتراف والقياس" بالتكلفة المطفأة او القيمة العادلة وعلى وجه التحديد، الاستثمارات المحفوظ بها ضمن نماذج اعمال تهدف الى تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والتي تتمثل بدفعات من اصل الدين والفائدة على رصيد الدين القائم والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة . كما يتم قياس جميع الاستثمارات الاخرى (ادوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة.

هـ استخدام التقديرات:

يتطلب اعداد القوائم المالية المرفقة القيام بتقديرات واجتهادات لبعض البنود في القوائم المالية عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن امثلة ذلك تقدير مخصص التدني للديون كما تقوم الادارة باجراء تقديرات مستقبلية لامور غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي الى مخاطر هامة ومن المحتمل ان تتسبب في اجراء تعديلات جوهرية في ارصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في القوائم المالية خلال السنة القادمة ومن امثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

و- الذمم المدينة

تسجل الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الاصلي بعد تنزيل المبالغ المقدر عدم تحصيلها يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها.

ز- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم اثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد او لم تتم.

ت- النقد والنقد المعادل:

لاهداف اعداد قائمة التدفقات النقدية فان بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك. يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة.

ط الاعتراف في الاصول والالتزامات المالية:

يتم الاعتراف في الاصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لاخرى على اساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة.

ي- استثمارات عقارية :

يتم اتباع طريقة التكلفة في قياس الاستثمارات العقارية ، بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم - عدا الاراضي- ويتم استهلاكها على مدى عمرها الانتاجي ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل، ويتم الافصاح عن قيمتها العادلة في الايضاحات حول القوائم المالية ، وفق متطلبات هيئة الاوراق المالية .

(3) النقد والنقد المعادل:

البيان	2015	2014
	دينار	دينار
نقد في الصندوق	4	165
كابتال بنك - تأمينات*	797	797
	<u>801</u>	<u>962</u>

*هناك حجوزات من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات وبعض الوسطاء الماليين على كافة أرصدة البنوك.

(4) مدينون وارصدة مدينة اخرى:

البيان	2015	2014
	دينار	دينار
امانات تحت حساب قضايا (1)	366,340	366,340
مدينون	262,891	227,959
ذمم اطراف ذات علاقة (2)	137,724	145,514
امانات مختلفة	1,633	1,609
تأمينات مستردة	974	974
تأمينات كفالات	200	200
مصاريف مدفوعة مقدما	166	166
المجموع	<u>769,928</u>	<u>742,762</u>

*يتضمن الرصيد أعلاه مايلي:

(1) يمثل مبلغ امانات تحت حساب قضايا قيمة مبالغ مودعة لدى دائرة تنفيذ محكمة بداية غرب عمان ، وهذه المبالغ هي عبارة عن حصيلة بيع موجودات مالية تمت خلال عام 2013 ، حيث تم ايداعها لدى دائرة التنفيذ المشار اليها بأعلاه بهدف تسديد مستحقات الوسطاء الماليين الياسمين للاوراق المالية والمصرفيون للوساطة ، حيث تم خلال عام 2014 تسديد ما قيمته (56,589) دينار من رصيد الحساب أعلاه دفعت للوسيط المالي الياسمين للاوراق المالية .

(2) تمثل ذمم اطراف ذات علاقة ذمة المدير العام المدين للشركة والبالغة (87,871) دينار وذمة المساهم شركة مجموعة البركات (شركة مستثمر بها) والبالغة (49,853) دينار علما بان معظم المبالغ أعلاه ناتجة عن تسديد من الشركة لوسطاء ماليين نيابة عن الاطراف ذات العلاقة .

(5) موجودات مالية

(أ) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل:

2014	2015	
دينار	دينار	
181,803	181,803	الكلفة *
(74,067)	(74,067)	تسوية القيمة العادلة للاسهم
107,736	107,736	القيمة العادلة

(ب) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر:

2014	2015	
دينار	دينار	
301,830	301,830	الكلفة *
(10,923)	(10,923)	تسوية القيمة العادلة للاسهم
290,907	290,907	القيمة العادلة

*هناك رهن وحجز على الاسهم المستثمر بها من قبل بعض الوسطاء الماليين ودائرة ضريبة الدخل والمبيعات كما بتاريخ 31 كانون الاول 2014.

(6) ارض محطة المحروقات:

يتكون الحساب اعلاه من مبلغ (110,000) دينار كلفة الارض بالاضافة لمبلغ (531,611) دينار عبارة عن فرق القيمة العادلة لاراضي الشركة بناءا على تقرير لجنة التقييم المشكلة من وزارة الصناعة والتجارة لغايات تحويل الصفة القانونية للشركة، هذا وقد قدرت القيمة العادلة لارض المحطة بمبلغ (1,486,350) دينار، علما بان ارض الشركة مرهونة لصالح بنك كابيتال مقابل حصول الشركة على قرض.

(7) ممتلكات ومعدات - بعد الاستهلاك

البينــان

البيان				
المجموع	سيارات**	اثاث وديكور	معدات	انشاءات ومباني*
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
290,793	9,500	84,378	89,873	107,042
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
290,793	9,500	84,378	89,873	107,042
الرصيد كما في 31 كانون الاول 2015				
الاستهلاك المتراكم				
(205,892)	(3,364)	(82,873)	(84,373)	(35,282)
(11,417)	(1,425)	(523)	(5,499)	(3,970)
-	-	-	-	-
(217,309)	(4,789)	(83,396)	(89,872)	(39,252)
الرصيد كما 1 كانون الثاني 2015				
الإستهلاكات للسنة				
تعديلات				
متراكم الاستهلاك كما في 31 كانون الاول 2015				
73,484	711	982	1	67,790
صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2015				
84,901	6,136	1,505	5,500	71,760
صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2014				

*بلغت القيمة العادلة لمبنى المحطة بمبلغ (147,710) دينار، علماً بأن مبنى الشركة مرهون لصالح بنك كابيتال مقابل حصول الشركة على قرض.

****سيارة الشركة لاتزال باسم المالك الاصلى وليست باسم الشركة.**

(8) بنوك دانة البيان		
2014	2015	
دينار	دينار	
50,583	50,583	البنك العربي *
50,583	50,583	المجموع

*تم خلال عام 2013 الاتفاق مع البنك العربي على تسوية وتسديد رصيد الجاري مدين ورصيد قرض القطاع الخاص والفوائد التي تترتب على الشركة حتى السداد التام كما يلي:

- توريد دفعة أولى بتاريخ 2013/7/9 بمبلغ (4,500) دينار (وقد تم تسديد قيمة هذه الدفعة في حينه).
- توريد مبلغ (750) دينار ابتداء من تاريخ 2013/9/30 ولغاية 2013/12/31 (وقد تم تسديد قيمة الدفعات المتعلقة بالاشهر اعلاه).
- تسديد رصيد المديونية ابتداء من 2014/1/31 بموجب (12) دفعة متساوية قيمة كل منها (3,545) دينار وذلك حتى السداد التام (هذا ويراعى بأنه لم يتم تسديد أي من الاقساط او الفوائد المستحقة بموجب الجدولة المشار اليها بأعلاه).

(9) القروض:

تم خلال عام 2011 الحصول على قرض من كابيتال بنك بمبلغ (1,500,000) دينار أردني لغايات تمويل شراء أسهم، وتم منحه للشركة بضمان رهن أرض ومبنى المحطة ، كما تم منح القرض بفائدة تبلغ 10% سنويا علما بأن مدة القرض خمس سنوات تبدأ اعتبارا من شهر 2012/4 وينتهي القرض في شهر 2017/4 تم الاتفاق مع البنك على دمج جميع الارصدة المتعلقة بالتسهيلات والقروض الممنوحة للشركة من قبل بنك كابيتال في حساب واحد بمبلغ (1,750,000) دينار أردني وذلك بعد سداد (5%) من اجمالي ارصدة المديونية بالاضافة للفوائد المجمعة ليسدد المبلغ المشار اليه بموجب (60) قسط متتالي وبواقع (29,166) دينار أردني للقسط الواحد عدا القسط الاخير بالرصيد المتبقي بحيث يستحق القسط الاول بعد (9) شهور من تاريخ التنفيذ على ان تسدد الفوائد كالتالي :

- بشكل ربع سنوي خلال فترة السماح والبالغة (9) شهور
- بشكل شهري بعد فترة السماح مع الاقساط.

هذا ويراعى بأنه لم يتم تسديد أي من الاقساط او الفوائد المستحقة بموجب الجدولة المشار اليها بأعلاه.

(10) اقساط وعمليات قرض مستحقة :

يتمثل الرصيد اعلاه بقيمة اقساط وفوائد قرض بنك كابيتال المستحقة وغير المسددة عن الاشهر تشرين اول وتشرين ثاني وكانون أول / 2013 بالاضافة لقيمة اقساط وفوائد قرض البنك المذكور المستحقة وغير المسددة عن عام 2014 وعام 2015.

(11) دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

البيان	2015	2014
دائنون	دينار	دينار
ايرادات مقبوضة مقدما	708,635	745,337
مصاريف مستحقة	-	44,045
امانات ضريبة مبيعات تحت التسوية	21,801	21,295
شيكات اجله	13,120	13,120
امانات الضمان الاجتماعي	6,980	6,980
مخصص رسوم الجامعات	-	5,149
امانات ضريبة المبيعات	4,162	4,162
مخصص الاجازات	-	3,902
امانات ضريبة الدخل	1,100	1,100
المجموع	-	536
	755,798	845,626

(12) الوضع الضريبي

تمت تسوية نتائج اعمال الشركة عن السنوات السابقة وحتى عام 2014 مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات وتم تدوير خسائرها.

(13) رأس المال والاحتياطات

(أ) رأس المال المدفوع :

- تأسست الشركة بتاريخ 1985/5/12 برأس مال وقدره (200,000) دينار.
- بتاريخ 2005/12/8 قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي الموافقة على تغيير الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة برأس مال مصرح به مليون دينار وتغيير اسمها ليصبح شركة الجميل للاستثمارات العامة وقد تمت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على التحويل بتاريخ 2006/2/20 واصبحت الشركة مسجلة تحت الرقم 396 بتاريخ 2006/3/22.
- جرت عدة تعديلات على رأس مال الشركة حتى اصبح بتاريخ 2014/12/31 مبلغ (1,740,000) دينار / سهم.

(ب) علاوة الاصدار:

يمثل هذا البند الفرق ما بين القيمة الاسمية للأسهم المطروحة للاكتتاب واجمالي القيمة المدفوعة من المكتتبين بتلك الاسهم.

(ج) الاحتياطي الاجباري:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الارباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة 10% وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

(14) فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر:

البيان	2015	2014
رصيد فروقات اول المدة	دينار	دينار
فروقات تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر	(10,923)	(10,923)
المجموع	-	-
	(10,923)	(10,923)

(15) إيرادات التأجير والتضمين:

2014	2015	البيان
دينار	دينار	
91,162	91,809	ايراد تضمين محطة المحروقات *
59,583	65,000	ايراد تأجير المغسلة
150,745	156,809	المجموع

- تم توقيع اتفاقية مع الغير بتاريخ 2012/10/23 لتضمين محطة المحروقات بموجب عقد ضمان (استثمار) مقابل قيمة ضمان سنوية ولمدة (5) سنوات اعتبارا من تاريخ 2012/10/24 ، وقد استتبع ذلك اعداد محضر استلام وتسليم ما بين الشركة والمتضمن لمخزون الابار، حيث تم اعتبار عملية تسليم مخزون الابار للمتضمن كما بتاريخ 2012/10/23 بمثابة مبيعات لدى شركة الجميل.

- كما انه تم خلال عام 2013 توقيع اتفاقية حوالة حق عدلية لدى كاتب العدل في محكمة بداية غرب عمان تنص على احوالة بدل ضمان محطة المحروقات عن الفترة من 2014/10/24 وحتى تاريخ 2017/10/24 بمبلغ (270,000) دينار لصالح المحكوم له الوسيط الياسمين للأوراق المالية تسديدا لمستحقته المالية ، حيث تم تحويل ما قيمته (40,000) دينار فقط للوسيط أعلاه خلال عام 2014 من قيمة بدل الضمان المذكور بأعلاه.

(16) مصاريف إدارية و عمومية

2014	2015	البيان
دينار	دينار	
24,747	19,605	رواتب
18,186	11,900	اتعاب واستشارات قانونية
17,485	-	غرامات
5,200	-	صيانة ومحروقات
4,253	2,564	رسوم واشتركاكات
2,124	-	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
1,432	760	كهرباء ومياه
1,200	-	امانة السر
1,150	1,565	اجازات
808	290	منفقات
433	220	بريد ، هاتف
265	320	دعاية واعلان
263	8	قرطاسية
223	1,600	ضيافة ونظافة
-	1,145	بدل تنقلات الاعضاء
-	-	مصاريف سنوات سابقة
77,769	39,977	المجموع

يتمثل الرصيد اعلاه بقيمة مصاريف تخص سنوات سابقة وتسوية حسابات ذمم واقفال الارصدة السالبة لصافي القيمة الدفترية للممتلكات.

- تقوم الشركة بممارسة اعمالها من خلال الانشطة الرئيسية التالية :
- 1- نشاط التاجير والتضمين:
- ويشمل تاجير وتضمين قسم الغسيل والتشحيم ومحطة المحركات.
- 2- نشاط استثماري:
- ويشمل بيع وشراء الموجودات المالية.
- يبين الجدول التالي عرض لنتائج القطاعات التشغيلية للشركة :

المجموع	النشاط الاستثماري	نشاط التاجير والتضمين
دينار	دينار	دينار
156,809	-	156,809
156,809	-	156,809
(179,863)	-	-
(495)	-	-
(23,054)		
1,883,666	1,128,125	755,541
801	-	-
1,884,467		

(19) الادوات المالية :
ا- القيمة العادلة :

ان القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة ، والقروض تقارب قيمتها العادلة .
وتبين الايضاحات حول هذه القوائم المالية القيم العادلة لهذه الادوات المالية ، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الادوات.

ب- مخاطر الائتمان :
تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات ائتمان مناسب.

ج- مخاطر السعر:

-مخاطر سعر السوق:
وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الادوات المالية نتيجة التغير في اسعار السوق. ان الادوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطرة سعر السوق.

-مخاطر تقلبات العملة :
يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تدبذب في قيمة الادوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات. ان المخاطرة المتعلقة بالادوات المالية المسماة الدولار الأمريكي متدنية نظرا لثبات سعر صرف الدينار الاردني مقابل الدولار الأمريكي ، اما مخاطر العملات الاخرى فيتم معالجتها في القوائم المالية .

-مخاطر سعر الفائدة :
ان الادوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر اسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

(20) الالتزامات المحتملة :
يوجد على الشركة بتاريخ 2014/12/31 التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية لصالح وزارة العمل بمبلغ (1,800) دينار بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ (200) دينار.

يوجد على الشركة بتاريخ 2014/12/31 التزامات لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات بما يقارب 14,000 دينار بالاضافة الى الغرامات .

(21) عوام :
ا- يراعى اثر تعليمات هيئة الاوراق المالية وقانون الشركات الاردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطي والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الارباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الارباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة التغير في حقوق الملكية .

ب- بتاريخ 2011/5/14 قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع من (1,740,000) دينار / سهم وذلك عن طريق اكتتاب خاص للمساهمين كلا حسب نسبته في رأس المال وبسعر دينار واحد للسهم وقد استكملت اجراءات الزيادة لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 2011/6/14 ، الا انه وحتى تاريخ القوائم المالية لم يتم الانتهاء من اجراءات الاكتتاب والتسجيل لدى هيئة الاوراق المالية وبتاريخ 2015/2/27 قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي بتاريخ 2011/5/14 والمشار اليه باعلاه.

- اطاء ما قيمته (1,240,000) دينار من الخسائر المدورة كما بتاريخ 2012/12/31 ليصبح رأس مال الشركة (500,000) دينار.
- رفع رأس مال الشركة ليصبح (3,000,000) دينار عن طريق طرح اسهم للمساهمين كل حسب حصته في الشركة او عن طريق دخول مساهم استراتيجي وبسعر دينار أردني واحد.
- مشاركة اطراف اخرى في استثمارات الشركة الحالية وحسب ما يراه مجلس ادارة الشركة مناسب.

ج- هناك قضية حقوقية مقامة من قبل شركة المصرفيون للوساطة ضد الشركة واخرين بالتكافل والتضامن بقيمة (2,446,531) دينار، وبرأي محامي الشركة فان المطالبات المتوقعة على شركة الجميل في حال الحكم لصالح شركة المصرفيون ستكون بحدود (367,185) دينار (علما بان رصيد ذمة المصرفيون دائنة بحسب سجلات شركة الجميل كما بتاريخ 2014/12/31 بما قيمته (367,185) دينار أردني).