





شركة الجميل للاستثمارات العامة (م.ع.م.)

AL-Jamil For Investment Co.
Public Share Holding Co. (LTD)

شركة الجميل للاستثمارات العامة المساهمة العامة المحدودة

التقرير السنوي الثامن 2013

المحتويات

1	اعضاء مجلس الادارة
2	كلمة رئيس مجلس الادارة
4	تقرير مجلس الادارة الثامن لعام 2013
20	تقرير مدققي الحسابات
22	قائمة المركز المالي
24	قائمة الدخل الشامل
25	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
25	قائمة التدفقات النقدية
26	ايضاحات حول القوائم المالية

أعضاء مجلس الإدارة

عارف جميل عارف بركات	رئيس مجلس الإدارة
د.م سامي جميل عارف بركات ممثلاً عن السادة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية	نائب رئيس مجلس الإدارة
هاني جميل عارف بركات ممثلاً عن السادة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية	عضو مجلس الإدارة /المدير العام
د. خليل جميل عارف بركات	عضو

دينا موفق الذهبي	المدير المالي
التجمع للاستشارات والتدقيق	مدققو الحسابات
الاستاذ المحامي / سليمان الختاتنة	المستشار القانوني
الاستاذ المحامي / محمد قطيشات	المستشار القانوني

كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسعدني ان اقدم لكم وبأسم زملائي أعضاء مجلس الإدارة التقرير السنوي الثامن
والحسابات الختامية للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31 ، والخطة المستقبلية للعام
2014 .

لقد تعرض الاقتصاد الاردني خلال السنوات القليلة الماضية لعدة مؤثرات كان من أبرزها
الازمة المالية العالمية والاضاع الاقتصادية السائدة في منطقة الشرق الاوسط والزيادات
التي طرأت على أسعار المحروقات وارتفاع معدل التضخم ولم يكن العام 2013 عاما
اعتياديا فلقد شهد العالم اجمع تطورات جراء تداعيات الازمة المالية والعالمية التي ألقت
بظلالها الثقيلة على مختلف القطاعات من اسهم وعقارات وكذلك عان الاقتصاد الاردني
خلال عام 2013 من الازمات السياسية في منطقة الشرق الاوسط .

وعلى أي حال فان مجلس إدارة الشركة عازم على هيكلة راسمال الشركة والعمل بجد
ونشاط من أجل تحقيق افضل النتائج المرجوة ، وتخفيض الخسائر واستغلال الفرصة
المتاحة لما يعود بالنفع على مساهمي الشركة نحو مزيد من النجاحات ، كما يؤكد مجلس
إدارة شركتكم على ضرورة تضافر جهود اعضاءه وتعاونهم الوثيق وجميع المساهمين
للسعي على انجاح خطة هيكلة راسمال 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 لاعضاء مجلس الادارة 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 الإدارة

تقرير مجلس الادارة الثامن لعام 2013

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 الثامن متضمنا خلاصة اعمال الشركة بما في ذلك القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31/كانون اول/2013 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 لهيئتكم الموقرة .

تأسست الشركة كشركة محدودة المسؤولية باسم شركة محطة ام اذينة للمحروقات برأس مال قدره (200 000) مائتي الف 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 اصبح راس مال الشركة (150 000) مائة وخمسون الف 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 والبالغ (865 000) ثمانمائة وخمسة وستون الف 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 وبقيمة (23 000) ثلاثة وعشرون الف 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 الف سهم / دينار .

- بتاريخ 2009/8/26 تم استكمال اجراءات زيادة رأس مال الشركة بعد حصول الشركة على موافقة هيئة الأوراق المالية على تسجيل اسهم الزيادة في رأس المال والبالغة (272 400) مئتان واثنان وسبعون الفا واربعمئة دينار / سهم عن طريق :
- الاكتتاب الخاص، وكذلك رسملة (204 600) مائتان 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 اسهم مجانية على المساهمين من الارباح المتحققة بنسبة (16%) ما يعادل (240 000) مائتان 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 الحصر
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 وإفرازها
واعادتها للاستثمار في جميع أوجه الاستثمار العقاري الممكنة ، ولها في سبيل ذلك الدخول بالاستثمار
المشترك مع الآخرين في كافة أوجه الاستثمار العقاري ويحق لإدارة 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 وارتهان أية اموال منقولة أو غير منقولة أو أية
حقوق وامتيازات تراها لازمة لغاياتها .

ز- الحصول على القروض من البنوك والمؤسسات المالية بمقدار يساوي رأس 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 (5) 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 الإدارة ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم :-

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
عارف جميل بركات	رئيس مجلس الإدارة	2006/4/9	1957/9/11	دورات متعددة في المجال التجاري في بريطانيا والاردن سنة التخرج 1974	-رئيس هيئة مدبرين في شركة محطة ام اذينة للمحروقات . - رئيس هيئة المدبرين لشركة المكتب الدولي للاستشارات الإدارية 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 والتطوير العقاري وغيرها
د.م سامي جميل عارف بركات	نائب رئيس مجلس الإدارة	2006/4/9	1961/3/30	دكتوراه في الهندسة المدنية من الولايات المتحدة الاميريكية	-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	المناصب	تاريخ العضوية	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
د. خليل جميل عارف بركات	عضو مجلس الادارة	2006/4/9	1956/5/28	بكالوريوس طب وجراحة - جامعة القاهرة جمهورية مصر العربية سنة التخرج 1980 ماجستير ادارة ساندنيغو كاليفورنيا سنة التخرج 1985	- رئيس المركز الابطالي (معهد التمريض) سابقا - مدير مشروع المراكز الصحية التابعة للبنك الدولي سابقا - رئيس قسم التخطيط بالوكالة في وزارة الصحة سابقا
نهى جميل بركات	عضو مجلس الادارة	2006/4/9 لغاية 2012/10/1	1959/1/10	بكالوريوس تاريخ سنة التخرج 1984	- مدرسة سابقة في مدارس وزارة التربية والتعليم حوالي خمسة عشر عاما . - رئيسة جمعية التنمية والخدمات الاجتماعية
هاني جميل عارف بركات	عضو مجلس الادارة / المدير العام	2006/4/9	1964/5/7	بكالوريوس ادارة اعمال / الولايات المتحدة الامريكية سنة التخرج 1985	- مدير عام شركة محطة ام اذينة للمحروقات - عضو هيئة مديرين في شركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية . - مدير التسويق العقاري في الشركة المتخصصة للاستثمار والتطوير العقاري .

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

الاسم	المناصب	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 2012/12/31	النسبة %	عدد الاسهم كما في 2013/12/31	النسبة %
1	طه محمد طه الحراشة	200000	11.49	20000	11.49
2	عارف جميل عارف بركات	170542	9.80	170542	9.80
3	محمد طه القسم الحراشة	160000	9.19	160000	9.19
4	شركة الوميض 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 الرابية والصويفية وأم اذينة وشارع مكه بحيث أن زبائننا بازدياد مستمر حيث انها تسعى من خلال ضبط عملية الجودة والبيع لكافة مشتقات المحروقات بدقة مما يجعل لها زبائن من كافة أنحاء عمان بالاضافة 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- أ- لا توجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين أو الانظمة أو غيرها .

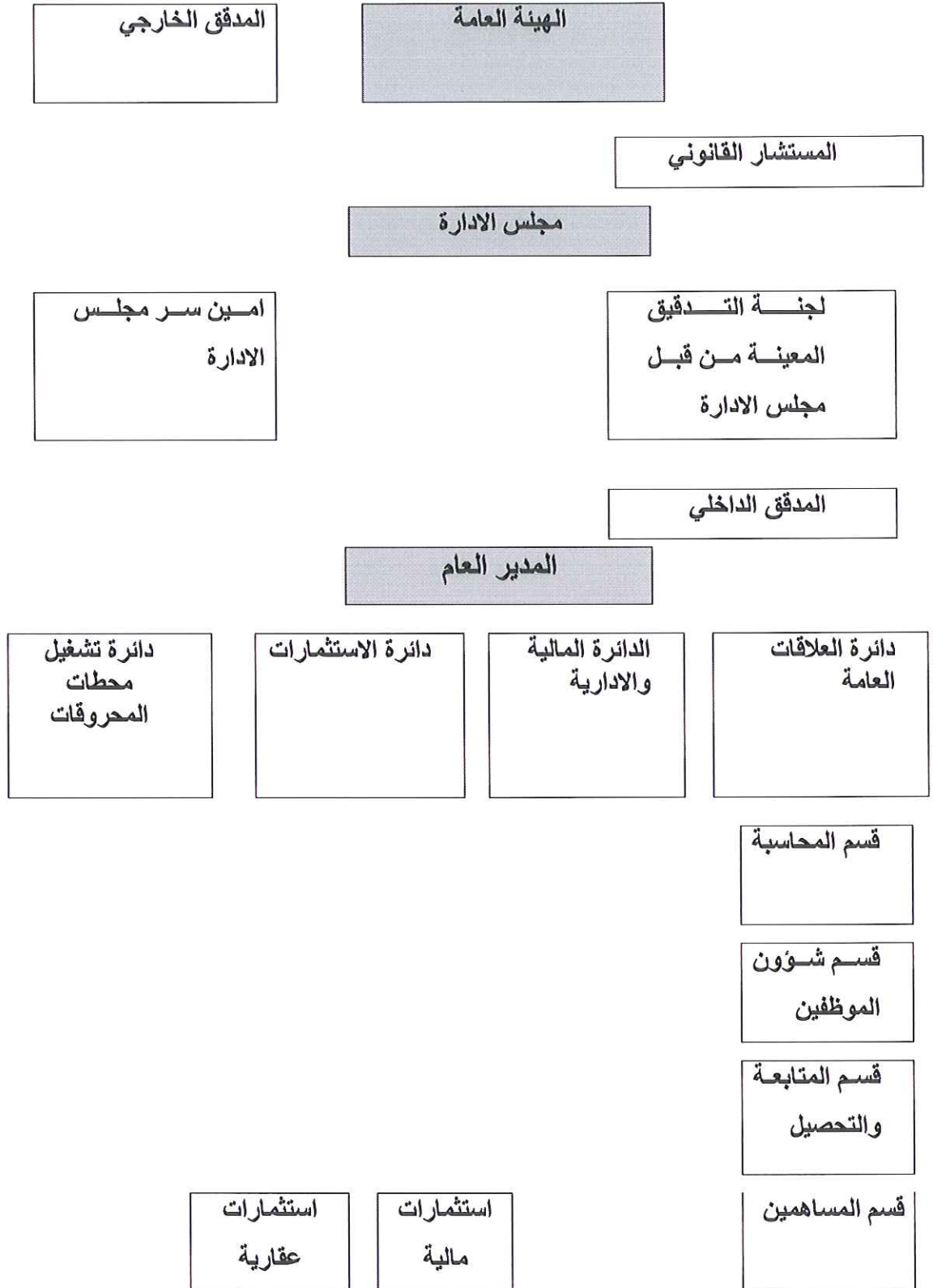
ب- لم تحصل الشركة على أية براءات اختراع أو حقوق امتياز تذكر .

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 او غيرها لها أثر مادي على الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .

- لا تنطبق معايير الجودة الدولية على الشركة .

9-ب- الهيكل التنظيمي للشركة :



ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم بتاريخ 2013/12/31 وذلك بعد تضمين المحطة :

المؤهل العلمي	عدد الموظفين
دكتوراه	-
ماجستير	-
دبلوم عالي	-
بكالوريوس	2
دبلوم	2
ثانوية عامة فما فوق	1
اجمالي عدد الموظفين	5

ج- برنامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

لم تقم الشركة باجراء اي برنامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة عن العام 2013

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 2013 :

اولا : - نتائج اعمال الشركة :

بلغ مجموع تأجير وتضمين مرافق المحطة لعام 2013 مبلغ (140000) دينار موزعة على الشكل التالي :

- (90000) ايراد تضمين خط المحروقات

- (50000) ايراد تأجير مرافق المحطة

ثانيا : صافي الارباح (الخسائر) السنوية

حققت الشركة صافي خسارة من نتائج اعمالها الختامية للسنة المالية المنتهية في 31/كانون الاول/2013 مبلغ وقدره

(177802) دينار .

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 للارباح والخسائر المحققة والارباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين :

البيان	2013	2012	2011	2010	2009
الارباح / الخسائر (الدخل الشامل)	(177802)	(72521)	(2406737)	(1751850)	293930
الارباح الموزعة (نقدا)					
الارباح الموزعة (اسهم مجانية)				240000	
صافي حقوق المساهمين	(986513)	(729836)	(112639)	1846446	128146 1
أسعار الاوراق المالية	0.640	1.38	2.930	4.140	3.88

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

النسب المالية	2012	2013
عائد السهم الواحد (دينار)	-	-
نسبة الملكية	%33.492	%51.338
الموجودات الثابتة الى حقوق المساهمين	%(91.77)	%(74.18)
القيمة الدفترية	%(46.06)	%(56.696)
العائد الى حقوق المساهمين	%(4.2)	%(10.2)
العائد على الاستثمار	%(7.07)	%(19.11)
نسبة التداول	%0.61	%0.56
راس المال العامل	(880752)	(696731)

15- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة عن العام 2014 :
الخطة المستقبلية للشركة للعام 2014 :

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 اتعاب التدقيق للشركة :

ان اتعاب تدقيق الشركة تبلغ (8737.500) دينار سنويا بما فيها (16%) ضريبة المبيعات و (0.500%) رسوم جمعية المحاسبين القانونيين علما بأن مدقق الحسابات هم السادة التجمع للاستشارات والتدقيق (دويك وشركاه) .

أ- عدد الاسهم المملوكة من قبل اعضاء مجلس الادارة واقاربهم :

الرقم	اسم المساهم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في 2012/12/31	عدد الاسهم المملوكة كما في 2013/12/31	عدد الاوراق التي يملكها اقارب اعضاء مجلس الادارة كما في 2013/2012
1	عارف جميل عارف بركات	رئيس المجلس	الاردنية	170542	170542	-
2	المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية ويمثلها سامي جميل عارف بركات	نائب رئيس المجلس	الاردنية	29900	29900	825
3	خليل جميل عارف بركات	عضو	الاردنية	112997	112997	-
4	المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية ويمثلها هاني جميل بركات	نائب الرئيس عضو	الاردنية	109880	109880	-
5	نهى جميل عارف بركات	عضو	الاردنية	68116	68116	-

ب- عدد الاسهم المملوكة من قبل الادارة العليا واقاربهم :

الرقم	اسم المساهم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في 2012/12/31	عدد الاسهم المملوكة كما في 2013/12/31	عدد الاوراق التي يملكها اقارب موظفي الادارة كما في 2013/2012
1	هاني جميل عارف بركات	رئيس المجلس	الاردنية	34829	34829	لا يوجد
2	بسام هلال الخصاونة	مدير العلاقات العامة	الاردنية	-	-	لا يوجد
	دينا الذهبي	المدير المالي	السورية	-	-	لا يوجد

18 - أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الاجارة عن عام 2013 :-

اسم العضو	المنصب	بدل تنقلات / دينار	مكافآت / دينار	اجمالي المزايا السنوية
عارف جميل عارف بركات	رئيس مجلس الادارة	5000	-	5000
سامي جميل عارف بركات	نائب رئيس مجلس الادارة	5000	-	5000
خليل جميل عارف بركات	عضو	5000	-	5000
هاني جميل عارف بركات	عضو / المدير العام	5000	-	5000

ب- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الادارة العليا التنفيذية عن عام 2013 :

اسم العضو	المنصب	بدل تنقلات / دينار
هاني جميل عارف بركات	المدير العام	27.600
دينا موفق الذهبي	المدير المالي	14.910
بسام هلال الخصاونة	مدير العلاقات العامة	10.007

19- التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية 2013 .

لا توجد أية مبالغ تم دفعها كتبرعات من قبل الشركة .

20- العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس

الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم .

21- 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

22- تم تطبيق قواعد الحوكمة .

23- عدد اجتماعات مجلس الإدارة لعام 2013 بلغت 14 اجتماعا .

اقرارات مجلس الادارة

أ- يقر مجلس ادارة 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
هاني جميل بركات

عضو
خليل جميل بركات

ج- تقرر شركة الجميل للاستثمارات العامة بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات المالية الواردة في التقرير السنوي للسنة المالية المنتهية في 2013/12/31 والمدققة من قبل مدققي حسابات الشركة القانونيين السادة التجمع للاستشارات والتدقيق (دويك وشركاه)

رئيس مجلس الادارة
عارف بركات

المدير العام
هاني جميل بركات

المدير المالي
دينا موفق الذهبي

حضرات السادة المساهمين ،،

في نهاية هذا التقرير يسرني ان أتقدم باسمي وباسم 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 2013/12/31 والخطة المستقبلية للعام 2014 والمصادقة عليها .
- 3- سماع تقرير مدققي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31 .
- 4- مناقشة قائمة المركز المالي وبيان الدخل الشامل عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31 .
- 5- إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الادارة عن السنة المالية المنتهية في 2013/12/31
- 6- انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية 2014 وتحديد اتعابهم أو تفويض مجلس الادارة بتحديداتها .
- 7- أية أمور اخرى تقترح الهيئة العامة ادراجها 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)
القوائم المالية للسنة المالية المنتهية
في 31/كانون الأول / 2013
وتقرير المحاسب القانوني المستقل

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الاردن

المحتويات

تقرير المحاسب القانوني المستقل

قائمة

أ

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل الشامل

ج

قائمة التغير في حقوق الملكية

د

قائمة التدفقات النقدية

ايضاح

1 - 25

ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة الهيئة العامة

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول/2013 وكل من قوائم الدخل الشامل والتغير في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (1- 25) .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية :

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية 0 وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني :

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا حول هذه القوائم استناداً إلى اعمال التدقيق التي قمنا بها، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى تقديرنا، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة 0 وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية .

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا المتحفظ حول التدقيق الذي قمنا به .

أساس الرأي المتحفظ :

قامت الشركة خلال سنة 2012 بإصدار شيكات لبعض الوسطاء الماليين للشركة بقيمة (309 234) دينار وبقيم أكبر من الأرصدة المستحقة لهؤلاء الوسطاء حسب دفاتر الشركة ، علماً بأن تلك المبالغ لم تقيد لصالح الشركة في سجلات الوسطاء وتم قيدها لصالح جهات أخرى على الرغم من تسديد المبلغ من قبل الشركة ولا يزال هنالك نزاع قانوني ما بين الشركة والوسطاء على تسوية تلك المبالغ .

- ♦ يراعى ما ورد بالإيضاح رقم (2/4) فيما يتعلق بضم الأطراف ذات العلاقة .
- ♦ لم تقم الشركة بفحص (اختبار) تدني بقيمة استثمارها في شركة املاك للاستثمارات المالية والبالغ (200 000) دينار .
- ♦ بلغت الخسائر المدورة ما نسبته (159%) تقريباً من رأس المال ، هذا ويراعى ما ورد في الإيضاح رقم (25/ب) بهذا الخصوص .

الرأي المتحفظ :

في رأينا ، وباستثناء اثر ما ورد بأعلاه في فقرة أساس 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 الأول/2013 وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

فقرة توكيدية :

- بلغت موجودات الشركة المتداولة (843 898) دينار كما بتاريخ 2013/12/31 فيما بلغت المطلوبات المتداولة (574 595 1) دينار لنفس الفترة ، 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 الإيضاح رقم (25/ب) وأثره على استمرارية الشركة ، خاصة وان نجاح خطة الشركة بالاستمرار يعتمد على استكمال الإجراءات المتعلقة بزيادة رأس مال الشركة وضمان الاكتتاب بكامل قيمة الزيادة ومشاركة اطراف أخرى في استثمارات الشركة المالية .

فقرة توضيحية :

- يراعى ما ورد في الإيضاح رقم (25/ج) حول القضية المقامة ضد الشركة من قبل الوسيط المالي شركة المصرفيون للوساطة .
- تقرير حول المتطلبات القانونية :
- تحتفظ الشركة بقبود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية المرفقة متفقة معها .

دويك وشركاه
أعضاء مجموعة ليدنغ ادج اليانس الدولية
15/تموز/2015

فادي رفيق الدويك
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
اجازة ممارسة رقم 779

شركة الجميل للاستثمارات العامة
 " شركة مساهمة عامة محدودة "
 عمان - الأردن

قائمة المركز المالي كما في 31/كانون الأول/ 2013 و 2012

الموجودات	إيضاح	2013	2012
موجودات متداولة		دينار أردني	دينار أردني
النقد والنقد المعادل	3	12 031	174 135
شيكات برسم التحصيل		000	92 000
مدينون وأرصدة مدينة أخرى	4	778 581	589 178
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل	5	108 231	508 326
مجموع الموجودات المتداولة		898 843	1 363 639
موجودات غير متداولة			
ارض محطة المحروقات	6	641 611	641 611
ممتلكات ومعدات - بعد الاستهلاك	7	90 210	93 927
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر	5	290 907	203 060
أصول محتفظ بها برسم البيع	8	000	90 706
مجموع الموجودات غير المتداولة		1 022 728	1 029 304
مجموع الموجودات		1 921 571	2 392 943
حسابات نظامية			
شيكات تأمين		000	648 000

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي كما في 31/كانون الأول/ 2013 و 2012

2012	2013	إيضاح	المطلوبات وحقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني		مطلوبات متداولة
997 244	48 070	9	بنوك دائنة
299 772	349 992	10	قرض قصير الاجل
000	231 086	11	اقساط وعمولات قرض مستحقة
940 423	959 474	12	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
6 952	6 952		أمانات مساهمين
2 244 391	1 595 574		مجموع المطلوبات المتداولة
950 000	1 312 510	10	قرض طويل الاجل
			حقوق الملكية
1 740 000	1 740 000	14	رأس المال المصرح به والمدفوع
566	566	14	علاوة اصدار
48 439	48 439	14	احتياطي اجباري
(8 065)	(10 923)	15	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
(2 582 388)	(2 764 595)		(الخسائر) المدورة
(801 448)	(986 513)		صافي (العجز) في حقوق الملكية
2 392 943	1 921 571		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
648 000	000		حسابات نظامية
			أصحاب شيكات تأمين

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

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل للسنتين المنتهيتين

في 31 / كانون الأول / 2013 و 2012

2012	2013	ايضاح	بنود الدخل الشامل :
دينار اردني	دينار اردني		صافي مبيعات المحروقات
4 834 150	000		يُنزل: تكلفة المبيعات
(4 692 352)	000	16	مجمّل ربح المحروقات مع السيّلان والتبخر
141 798	000		يُنزل: بدل السيّلان والتبخر
(34 492)	000		مجمّل الربح (العمولة المتحققة دفترياً)
107 306	000		يُضاف: إيرادات التأجير والتضمين
70 347	140 000	17	بدل السيّلان والتبخر
34 492	000		يُنزل: مصاريف التشغيل
(34 552)	000	18	مجمّل ربح التشغيل
177 593	140 000		إيرادات أخرى
1 315	1 255	19	أرباح بيع موجودات مالية
000	16 219		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
123 836	6 615		من خلال بنود الدخل الشامل
(133 210)	(119 192)	20	مصاريف إدارية وأعباء أخرى
(4 744)	(8 262)		مصاريف إدارية وعمومية
(83 530)	(10 234)		الاستهلاكات
(135 105)	(201 345)		مصاريف بنكية
(25 218)	000		مصاريف تمويل
(79 063)	(174 944)		(خسائر) بيع وشراء موجودات مالية
			(خسارة) السنة / الدخل الشامل
			بنود الدخل الشامل الأخرى :
000	(2 858)		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
6 542	000		بنود الدخل الشامل الأخرى
6 542	(2 858)		حصة الشركة من فروقات تقييم موجودات مالية من
(72 521)	(177 802)		خلال بنود الدخل الشامل الأخرى للشركة الزميلة
000	000		بنود الدخل الشامل الأخرى
1 740 000	1 740 000		الدخل الشامل للسنة
			العائد على السهم من الدخل الشامل للسنة
			المعدل المرجح للأسهم

" ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها "

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين

في 31 / كانون الأول / 2013 و 2012

2012	2013	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:
(72 521)	(177 802)	الدخل الشامل للسنة
9 202	8 262	بنود غير نقدية :
(92 582)	(3 756)	استهلاكات
36 048	(7 263)	فروقات تقييم الموجودات المالية
57 443	000	تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة
		اثر فقدان السيطرة على شركة تابعة
(62 410)	(180 559)	(خسارة) التشغيل قبل التغير في راس المال العامل
8 212 629	(97 403)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(2 559 612)	19 051	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
000	231 086	اقساط وعمولات قرض مستحقة
5 590 607	(27 825)	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
34 897	(4 545)	معدات وممتلكات
1 533 814	406 710	موجودات مالية
(5 486 337)	000	حقوق غير المسيطرين
(3 917 626)	402 165	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل:
(201 434)	(949 174)	بنوك دائنة
(2 093 017)	412 730	قرض
(2 294 451)	(536 444)	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
(621 470)	(162 104)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
795 605	174 135	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
174 135	12 031	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة
=====	=====	

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

شركة الجليل للاستثمارات العامة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للمستثمرين المنتهين

في 31 كانون الأول/ 2013 و 2012

المجموع	حقوق غير المسيطرين	حقوق ملكية الشركة الأم	محدرة	حصة الشركة من فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر	احتياطي اجباري	علاوة إصدار	دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المصرح به والمدفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
4 756 501	5 486 337	(729 836)	(2 601 182)	(6 542)	84 517	52 805	566	1 740 000		
(79 063)	000	(79 063)	(79 063)	000	000	000	000	000		
36 048	000	36 048	44 113	000	(8 065)	000	000	000		
(5 514 934)	(5 486 337)	(28 597)	60 286	000	(84 517)	(4 366)	000	000		
000	000									
000	000	000	(6 542)	6 542	000	000	000	000		
(801 448)	000	(801 448)	(2 582 388)	000	(8 065)	48 439	566	1 740 000		
(174 944)	000	(174 944)	(174 944)	000	000	000	000	000		
(7 263)	000	(7 263)	(7 263)	000	000	000	000	000	21	
000	000									
(2 858)	000	(2 858)	000	000	(2 858)	000	000	000		
(986 513)	000	(986 513)	(2 764 595)	000	(10 923)	48 439	566	1 740 000		

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها "

الدينار

الرصيد كما في 31/ كانون الأول/ 2011

(خسارة) السنة / الدخل الشامل

تعديل الرصيد الانتقالي للأرباح والخسائر المدورة

أثر فقدان السيطرة على شركة تابعة

بنسبة الدخل الشامل الأخرى

حصة الشركة من فروقات التقييم من خلال بيان

الدخل الشامل الأخرى للشركة الزميلة

الرصيد كما في 31/ كانون الأول/ 2012

(خسارة) السنة / الدخل الشامل

تعديل الرصيد الانتقالي للأرباح والخسائر المدورة

بنسبة الدخل الشامل الأخرى

فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من

خلال بنود الدخل الشامل الأخرى

الرصيد كما في 31/ كانون الأول/ 2013

شركة الجميل للاستثمارات العامة
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية
لعام 2013

1- تأسيس الشركة وطبيعة اعمالها :

أ - تأسيس الشركة :

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 الإدارة بتاريخ 12 / 7 / 2015 ، 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 لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد 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 :

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (10) البيانات المالية الموحدة .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (11) الترتيبات المشتركة .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (12) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (13) قياس القيمة العادلة .
- معيار المحاسبة الدولي (19) منافع الموظفين .
- معيار المحاسبة الدولي (27) البيانات المالية المنفصلة .
- معيار المحاسبة الدولي (28) الاستثمارات في المنشآت الزميلة .
- التعديلات على المعايير الدولية رقم (1) ورقم (7) .

ب - تحقق الربح :

يتم تسجيل الإيرادات التشغيلية والمصاريف الإدارية والعمومية والإيرادات الأخرى على أساس الاستحقاق .

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

البـيـان	نسبة الاستهلاك
إنشاءات ومباني	3% - 10%
عدد وآلات وأجهزة	5% - 25%
أثاث وديكور	10% - 20%
سيارات	15%

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل الشامل. يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

الأدوات المالية :

◆ تعرف الأدوات المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والموجودات المالية .

تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية

◆ قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) في اعداد القوائم المالية كما في أول كانون الثاني 2011 وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية ، ووفقاً للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة .

أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) " الأدوات المالية (صدر في تشرين الثاني 2009 والمعدل في تشرين الأول 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 الدولي رقم (39) "الاعتراف والقياس" بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحتفظ بها ضمن نماذج اعمال تهدف إلى 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 الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة .

استخدام التقديرات :

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

- و- الذمم المدينة :
تسجل الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد تنزيل المبالغ المقدّر 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 إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم .
- ح- النقد والنقد المعادل :
لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية، فإن 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 الأصول والالتزامات المالية :
يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .
- ي- استثمارات عقارية :
يتم اتباع طريقة التكلفة في قياس الاستثمارات العقارية ، بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم - عدا الأراضي ، ويتم استهلاكها على مدى عمرها الإنتاجي ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل ، ويتم الإفصاح عن قيمتها العادلة في الإيضاحات حول القوائم المالية ، وفق متطلبات هيئة الأوراق المالية .

3- النقد والنقد المعادل :

2012	2013	البيرمان
دينار اردني	دينار اردني	
000	11 254	نقد في الصندوق
133 318	777	كابيتال بنك - تأمينات *
40 817	000	البنك العربي - تأمينات
174 135	12 031	المجموع
=====	=====	

* هناك حجوزات من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات و بعض الوسطاء على كافة البنوك .

-4- مدينون وارصدة مدينة أخرى :

2012	2013	البينان
دينار اردني	دينار اردني	
000	422 929	أمانات تحت حساب قضايا ⁽¹⁾
543 799	228 990	مدينون
39 386	121 513	ذمم اطراف ذات علاقة ⁽²⁾
2 400	2 400	تأمينات كفالات
2 210	1 609	امانات مختلفة
974	974	تأمينات مستردة
409	166	مصاريف مدفوعة مقدماً
589 178	778 581	المجموع
=====	=====	

* يتضمن الرصيد أعلاه ما يلي :

(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 إيداعها لدى دائرة التنفيذ المشار اليها بأعلاه بهدف تسديد مستحقات الوسطاء الماليين الياسمين للأوراق المالية والمصرفيون للوساطة.

(2) تمثل ذمم اطراف ذات علاقة ذمة المدير العام للمدين للشركة والبالغة (63 870) دينار وذمة شركة مجموعة البركات (شركة مستثمر بها) والبالغة (57 643) دينار علماً بأن تلك المبالغ ناتجة عن تسديدات لوسطاء ماليين نيابة عن الاطراف ذات العلاقة.

-5- موجودات مالية * :

أ- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل :

2012	2013	البينان
دينار اردني	دينار اردني	
588 513	181 803	الكلفة *
(80 187)	(73 572)	تسوية القيمة العادلة للأسهم
508 326	108 231	القيمة العادلة
=====	=====	

ب- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر :

2012	2013	البيان
دينار اردني	دينار اردني	الكافة *
211 125	301 830	نسوية القيمة العادلة للأسهم
(8 065)	(10 923)	
203 060	290 907	القيمة العادلة

* هناك رهن وحجز على بعض الأسهم المستثمر بها من قبل بعض الوسطاء ودائرة ضريبة الدخل والمبيعات كما بتاريخ 2013/12/31 .

6- ارض محطة المحروقات :

يتكون الحساب أعلاه من مبلغ (110 000) دينار كلفة الأرض بالإضافة لمبلغ (531 611) دينار عبارة عن فرق القيمة العادلة لأراضي الشركة بناءً على تقرير لجنة التقييم المشكلة من وزارة الصناعة والتجارة لغايات تحويل الصفة القانونية للشركة، هذا وقد قدرت القيمة العادلة لأرض المحطة بمبلغ (1 486 350) دينار، علماً بأن ارض الشركة مرهونة لصالح بنك كابيتال مقابل حصول الشركة على قرض .

7- ممتلكات ومعدات - بعد الاستهلاك :

البيان	إنشاءات ومباني *	معدات وأجهزة	أثاث وديكور وأجهزة مكتبية	سيارات **	الاجمالي
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
التكلفة 2013/1/1	107 042	84 373	87 755	5 000	284 170
اضافات	000	000	45	4 500	4 545
رصيد الكلفة 2013/12/31	107 042	84 373	87 800	9 500	288 715
متراكم الاستهلاك					
رصيد 2013/1/1	(27 374)	(84 056)	(77 624)	(1 189)	(190 243)
استهلاك السنة الحالية	(3 938)	(272)	(3 302)	(750)	(8 262)
متراكم الاستهلاك 2013/12/31	(31 312)	(84 328)	(80 926)	(1 939)	(198 505)
صافي القيمة الدفترية 2013/12/31	75 730	45	6 874	7 561	90 210
صافي القيمة الدفترية 2012/12/31	79 668	317	10 131	3 811	93 927

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

** سيارة الشركة لا تزال باسم المالك الأصلي وليست باسم الشركة .

8- أصول محتفظ بها برسم البيع* :

2012	2013	البينان
دينار أردني	دينار أردني	التكلفة
26 996	000	
63 710	000	نسوية القيمة العادلة للأسهم
90 706	000	القيمة العادلة
=====	=====	

* الأصول أعلاه تتعلق باستثمار في شركة مجموعة البركات للاستثمار ، حيث صدر قرار عن مجلس الإدارة خلال عام 2012 بالتخلص من الاستثمار أعلاه خلال سنة ، الا انه لم يتم التخلص من هذا الاستثمار حتى تاريخ القوائم المالية أعلاه ، وعليه فقد تمت إعادة تصنيفه ضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر.

9- بنوك دائنة :

2012	2013	البينان
دينار أردني	دينار أردني	البنك العربي*
373 061	48 070	بنك كابيتال
624 183	000	
997 244	48 070	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)
- توريد مبلغ (750) دينار ابتداءً من تاريخ 2013/9/30 ولغاية 2013/12/31 (وقد تم تسديد قيمة الدفعات المتعلقة بالأشهر أعلاه) .
- تسديد رصيد المديونية ابتداءً من 2014/1/31 بموجب (12) دفعة متساوية قيمة كل منها (3545) دينار وذلك حتى السداد التام .

10- 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% سنوياً علماً بأن مدة القرض خمس سنوات تبدأ اعتباراً من شهر 4/2012 وينتهي القرض في شهر 4/2017 ويستحق القسط الأخير بالرصيد المتبقي من قيمة القرض ، وبتاريخ 8/1/2013 تم الاتفاق مع البنك على دمج جميع الأرصدة المتعلقة بالتسهيلات والقروض الممنوحة للشركة من قبل بنك كابيتال في حساب واحد بمبلغ (1 750 000) دينار أردني وذلك بعد سداد (5%) من اجمالي أرصدة المديونية بالإضافة للفوائد المجمعة ليسدد المبلغ المشار اليه بموجب (60) قسط متتالي وبواقع (29 166) دينار أردني للقسط الواحد عدا القسط الأخير بالرصيد المتبقي بحيث يستحق القسط الأول 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 الأقساط أو الفوائد المستحقة بموجب الجدولة المشار إليها بأعلاه ، علماً بأن العمل جاري على تمديد فترة السماح حتى تتمكن الشركة من تسديد الأقساط المستحقة .

11- اقساط وعمليات قرض مستحقة :

يتمثل الرصيد أعلاه بقيمة اقساط وفوائد قرض بنك كابيتال المستحقة وغير المسددة عن الأشهر تشرين أول وتشرين ثاني وكانون أول 2013 .

12- دائنون وأرصدة دائنة أخرى :

2012	2013	البينان
دينار أردني	دينار أردني	دائنون
416 766	841 667	إيرادات مقبوضة مقدماً
76 536	73 252	امانات ضريبة مبيعات تحت التسوية
000	13 534	مصاريف مستحقة
000	11 026	شيكات آجلة
329 980	6 980	مخصص الاجازات
3 233	4 550	مخصص رسوم الجامعات
4 162	4 162	امانات ضريبة المبيعات
14 686	3 037	امانات الضمان الاجتماعي
837	905	امانات ضريبة الدخل
61	361	امانات للغير
90 000	000	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
4 162	000	
940 423	959 474	المجموع
=====	=====	

13- الوضع الضريبي :

تمت مناقشة نتائج اعمال الشركة عن السنوات السابقة وحتى عام 2009 مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات.

14- رأس المال والاحتياطيات :

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 وأصبحت الشركة مسجلة تحت الرقم 396 بتاريخ 2006/3/22 .
- جرت عدة تعديلات على رأس مال الشركة حتى أصبح بتاريخ 2013/12/31 بمبلغ (1 740 000) دينار/ سهم .

ب- علاوة الإصدار :

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

ج- الاحتياطي الاجباري :

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

15- فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر :

البيان	2013 دينار اردني	2012 دينار اردني
- رصيد فروقات اول المدة	(8 065)	84 517
- فروقات تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر	(2 858)	(8 065)
- اثر فقدان السيطرة على شركة تابعة	000	(84 517)
المجموع	(10 923)	(8 065)
	=====	=====

16- تكلفة المبيعات :

البيان	2013 دينار اردني	2012 دينار اردني	ايضاح
مخزون أول المدة	000	56 624	
المشتريات	000	4 635 728	
مخزون آخر المدة	000	000	
تكلفة المبيعات	000	4 692 352	
	=====	=====	

2012	2013	البير
دينار اردني	دينار اردني	ان
17 014	90 000	ايراد تضمين محطة المحروقات *
50 000	50 000	ايراد تأجير المغسلة
3 333	000	ايراد تضمين خط الديزل
70 347	140 000	المجموع
=====	=====	

- 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، 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 تسديداً لمستحقاته المالية .

18- مصاريف التشغيل :

2012	2013	البير
دينار اردني	دينار اردني	ان
20 552	000	رواتب
4 499	000	كهرباء ومياه
4 458	000	الاستهلاكات
2 636	000	صيانة واصلاح
1 654	000	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
734	000	بدل خدمات مصفاه
19	000	عدد وأدوات مستهلكة
34 552	000	المجموع
=====	=====	

إيرادات أخرى :

2012	2013	البين
دينار اردني	دينار اردني	فوائد بنكية دائنة
3	1 255	ايرادات متفرقة
1 312	000	
1 315	1 255	المجموع

مصاريف إدارية وعمومية :

2012	2013	البين
دينار اردني	دينار اردني	رواتب
61 794	39 006	غرامات
000	28 034	رسوم واشتراكات ومصاريف قضائية
7 418	19 131	اتعاب مهنية واستشارات
10 515	17 000	ايجارات
000	5 000	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
6 377	2 678	اجازات
1 365	1 933	امانة السر
1 200	1 200	متفرقة
2 539	1 062	كهرباء ومياه
000	878	بريد ، هاتف
3 182	810	صيانة ومحروقات
3 402	561	ضيافة ونظافة
1 549	461	دعاية واعلان
708	422	مواصلات
50	418	تأمينات
1 626	276	قرطاسية
856	206	أجور تقييم أراضي الشركة
950	116	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
24 000	000	مكافأة نهاية الخدمة
3 952	000	اكراميات ومكافآت
1 127	000	اتعاب قانونية/مندوب مراقب الشركات
600	000	
133 210	119 192	المجموع

21- تعديل الرصيد الافتتاحي للأرباح والخسائر المدورة :
يتمثل الرصيد أعلاه مصاريف تخص سنوات سابقة بالإضافة إلى تسديد غرامات وفروقات ضريبة دخل عن سنوات سابقة .

22 - القطاعات التشغيلية :

♦ تقوم الشركة بممارسة أعمالها من خلال الأنشطة الرئيسية التالية :

1- نشاط التأجير والتضمين :

ويشمل تأجير وتضمين قسم الغسيل والتشحيم ومحطة المحروقات ، وكذلك تأجير خط ديزل لأحد الموزعين .

2- نشاط استثماري :

ويشمل بيع وشراء الموجودات المالية .

♦ يبين الجدول التالي عرض لنتائج القطاعات التشغيلية للشركة :

نشاط التأجير والتضمين			31/كانون الأول/2013
النشاط الاستثماري	دينار أردني	دينار أردني	أ- معلومات الدخل الشامل:
المجموع	دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
140 000	000	140 000	أرباح بيع موجودات مالية
16 219	16 219	000	مجموع الربح
156 219	16 219	140 000	مصاريف غير موزعة
(339 033)	000	000	إيرادات غير موزعة
1 255	000	000	أرباح غير متحققة
3 757	3 757	000	الدخل الشامل للسنة
(177 802)	000	000	
=====			
1 909 540	1 160 789	748 751	ب - معلومات أخرى
12 031	000	000	موجودات القطاع باستثناء النقدية
1 921 571	000	000	موجودات غير موزعة
=====			مجموع الموجودات

أ- القيمة العادلة :

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

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 الأدوات المالية نتيجة التغير في أسعار السوق. إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطرة سعر السوق .

• مخاطر تقلبات العملة :

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تذبذب في قيمة الأدوات المالية نتيجة التغير في سعر صرف العملات. إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسماة بالدولار الأمريكي متدنية نظراً لثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملات الأخرى فيتم معالجتها في القوائم المالية .

• مخاطرة سعر الفائدة :

إن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة.

الالتزامات المحتملة :

يوجد على الشركة بتاريخ 2013/12/31 التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية لصالح كل من شركة مصفاة البترول الأردنية بمبلغ (19 800) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ (2 200) دينار ووزارة العمل بمبلغ (1 800) دينار بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ (200) دينار .

عام :

أ- يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح 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 ليصبح (3 000 000) دينار/سهم وذلك عن طريق اكتتاب خاص للمساهمين كلاً حسب نسبته في رأس المال وبسعر دينار واحد للسهم وقد استكملت إجراءات الزيادة لدى وزارة الصناعة والتجارية بتاريخ 2011/6/14 ، الا انه وحتى تاريخ القوائم المالية لم يتم الانتهاء من إجراءات الاكتتاب والتسجيل لدى هيئة الأوراق المالية ، وبتاريخ 2015/2/7 قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي ما يلي :-

- إلغاء قرار الهيئة العامة المتخذ باجتماعها غير العادي بتاريخ 2011/5/14 والمشار اليه باعلاه.
- إطفاء 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 أو عن طريق دخول مساهم استراتيجي وبسعر دينار أردني واحد .

- مشاركة اطراف أخرى في استثمارات الشركة الحالية وحسب ما يراه مجلس إدارة الشركة مناسب .

ج- هناك قضية حقوقية مقامة من قبل شركة المصرفيون للوساطة ضد الشركة وآخرين 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(علماً بان رصيد ذمة المصرفيون دائنة بحسب سجلات شركة الجميل كما بتاريخ 2013/12/31 بما قيمته 367 185 دينار) .