



الرقم: 2010/264.

عمان في 2010/7/29.

السادة / بورصة عمان المحترمين .

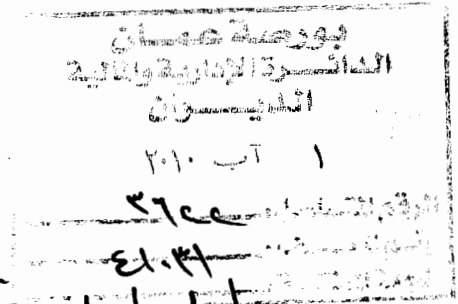
تحية وبعد ،،

نرفق لكم طيه نسخة طبق الاصل من البيانات المالية المرحلية وتقرير المراجعة للفترة
المنتهية في 30 حزيران 2010 .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام

المدير العام

د.مالك محريبات



اد. ل. س. ر. ه. / ل. ع. م. م.

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠

**تقرير حول مراجعة للقوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا للقوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة للتدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا. تم تدقيق القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى رأيا غير متحفظ حولها بتاريخ ١١ كانون الثاني ٢٠١٠. كذلك تم مراجعة القوائم المالية المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى نتيجة غير متحفظ حولها بتاريخ ١٩ تموز ٢٠٠٩.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة. إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فقرة توكيدية

تم اعداد القوائم المالية المرفقة على اعتبار ان الشركة منشأة مستمرة وكما هو ظاهر في قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة بلغت خسائر المجموعة المتراكمة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مبلغ ٨٤١ر ١٢٢ أي ما يعادل ٧٠٪ من رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع. إن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لا تشمل أية تعديلات قد تنتج من احتمالية عدم استمرارية الشركة كمنشأة مستمرة.

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
بشركة إيرا هيلم
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ تموز ٢٠١٠

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاحات	موجودات
دينار (مدققة)	دينار		
٢٠٦,٧٧٥	٢٠٦,٧٧٥		موجودات غير المتداولة
١٥٢,٩٣٦	١٤٣,٠١٤		عقارات عقارية
٣٥٩,٧١١	٣٤٩,٧٨٩		ممتلكات ومعدات
١٥٢,٢٦٨	٩١,٤٥٥		موجودات المتداولة
٣٤١,٤٥١	٣٠٣,٣٠٨		نقد مبنية
٦٣١	٦٣١		مخزون وقطع الغيار
١٠٦,٠٦٣	١٢٩,٧٦٨	٣	موجودات مالية للمتاجرة
١٤,٨٨٦	٩,١٥٥		زبنة مبنية أخرى
٦١٥,٢٩٩	٥٣٤,٧٦٧		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٩٧٥,٠١٠	٨٨٤,٥٥٦		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠		حقوق ملكية حملة الأسهم
٧,٢٠٨	٧,٢٠٨		رأس عمل
٢٤٤,٢٥٧	٢٤٤,٢٥٧		تسوية إصدار
٨,٥٥٢	٨,٥٥٢		حفظ إجباري
(٨٠٧,٨٤٥)	(٨٤١,٢٢٢)		حفظ اختياري
٦٥٢,١٧٢	٦١٨,٨٩٥		حفظ متراكمة
			مجموع حقوق الملكية
١٧٣,٩١٩	٨٥,٢١٨		مطلوبات المتداولة
٥٢,٩١٢	٧٩,٩٩٢	٥	مطلوبات
٩٦,٠٠٧	١٠٠,٤٥١	٦	زبنة نافذة أخرى
٣٢٢,٨٣٨	٢٦٥,٦٦١		زبنة نافذة
٩٧٥,٠١٠	٨٨٤,٥٥٦		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
(غير مدققة)		
٤٣٢,٦٥٥	٢٨١,٤٤٦	عقاري المبيعات
(٣٥٩,٩٧٦)	(٢٣٧,٨٧٢)	خسائر المبيعات
٧٢,٦٧٩	٤٣,٥٧٤	إجمالي الربح
٧,١٥٣	١,٣٢٥	مخرجات أخرى
(٢٦,٦٦٨)	(١٨,١٠٤)	مصرف بيع وتوزيع
(٥٨,٠٨٤)	(٥٢,٥٠٧)	مصرف إدارية
(٤,٩٦٥)	(٧,٥٦٥)	مصرف تمويل
(٩,٨٨٥)	(٣٣,٢٧٧)	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠,٠٠٨)	(٠,٠٢٨)	حصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة

تكملة للتغيرات في حقوق الملكية

تمتة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٢٠١٠ -	رأس المال	علاوة إصدار	الإحتياطات		(خسائر متراكمة)	المجموع
			اجباري	اختياري		
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
ترصيد كما في						
وَل كَقون الثاني ٢٠١٠	١٠٢٠٠٠٠٠	٧٢٠٨	٢٤٤٢٥٧	٨٥٥٢	(٨٠٧٨٤٥)	٦٥٢١٧٢
تَصْخْرة وَاَلْخَل الشَّامِل						
لَقْرة	-	-	-	-	(٣٣٢٧٧)	(٣٣٢٧٧)
ترصيد كما في ٣٠ حزيران	١٠٢٠٠٠٠٠	٧٢٠٨	٢٤٤٢٥٧	٨٥٥٢	(٨٤١١٢٢)	٦١٨٨٩٥
٢٠١٠ (غیر مدققة)						
٢٠٠٩ -						
ترصيد كما في						
وَل كَقون الثاني ٢٠٠٩	١٠٢٠٠٠٠٠	٧٢٠٨	٢٤٤٢٥٧	٨٥٥٢	(٧٥١١٤٨)	٧٠٨٨٦٩
تَصْخْرة وَاَلْخَل الشَّامِل						
لَقْرة	-	-	-	-	(٩٨٨٥)	(٩٨٨٥)
ترصيد كما في ٣٠ حزيران	١٠٢٠٠٠٠٠	٧٢٠٨	٢٤٤٢٥٧	٨٥٥٢	(٧٦١٠٣٣)	٦٩٨٩٨٤
٢٠٠٩ (غیر مدققة)						

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
 قسمة التكاليف النقدية المرحلية
 ستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات	نشطة التشغيلية
٢٠٠٩	٢٠١٠		
دينار	دينار		
(غير مدققة)			
(٩٨٨٥)	(٣٣٢٧٧)		خبرة لفترة الشاملة
			تحليلات -
١٢٠١٤	١٢٠٣٢٢		مستلزمات
			تغير في رأس المال العامل -
٨٥٣٠١	٦٠٧٢٣		نعم مدينة
(٢٧٨٨٩)	(٣١٤٦٩)		رخصة مدينة أخرى
(٢٢٦٨٩)	٣٨١٤٣		مخزون وقطع الغيار
٥٢٥٧	٧٧٦٤		شيكات برسم التحصيل
٤٧٥٢	(٨٨٧٠١)		نعم دائنة
(٢٧٧١٩)	٢٧٠٨٠		رخصة دائنة أخرى
١٩٦٤٢	(٧٤١٥)		صافي التكلفة النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
			نشطة الاستثمارية
(٢٦٠)	(٢٤٠٠)		شراء ممتلكات ومعدات
(٢٦٠)	(٢٤٠٠)		صافي التكلفة النقدي (المستخدم في) المتحصل من الأنشطة الاستثمارية
			نشطة التمويلية
(٢٢٦٩٩)	-		أوراق الدفع
(٢٦٦٩٩)	-		صافي التكلفة النقدي المتحصل من الأنشطة التمويلية
(٣٣١٧)	(٩٨١٥)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
(٩٣٦٧٤)	(٨١٢٢١)		للتقدي وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
(٩٦٩٩١)	(٩٠٩٣٦)		للتقدي وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
يضمن حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠

(١) علم

سجلت شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة كشركة مساهمة عامة بتاريخ أول كانون الثاني ١٩٦٤ تحت رقم (٢٠) لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة. وقد تم تغيير اسم الشركة في آب ٢٠٠٨ ليصبح شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في صناعة وصنع الغزولات الصوفية بجميع أشكالها وقياسها ونسج الغزولات الصوفية والاستثمارات العقارية والمالية.

(٣١) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

في الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

في القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩. كما أن نتائج أصل السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تتمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

في السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية المحسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٠

(٣) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (غير مدققة)
١٩٤٤٦ر	١٩٤٤٦ر
٦٢٤٨	٧٨٢٠
٥٨٥٧١	٤٦٣٨٥
٩١٢٠	٨٨٠٦
١٩٩٣	٥٥٠
٦٧	-
-	٤٣٩٠٧
١٠٦١٨	٢٨٥٤
١٠٦٠٦٣	١٢٩٧٦٨

تأمينات إعمادات
تأمينات مستردة وتأمينات كفالات
لحافات ضريبة المبيعات
لحافات ضريبة دخل
نعم موظفين
بذل تنقلات اعضاء مجلس الإدارة
بوليصة شحن
شيكات برسم التحصيل

(٤) النقد وما في حكمه

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (غير مدققة)
٣٤٢٥	٩٩١٥
(١٠٠٤١٦)	(١٠٠٤٥١)
(٩٦٩٩١)	(٩٠٩٣٦)

نقد في الصندوق ولدى البنوك
بنوك دائنة
النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٠

(٥) أرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار أردني (منققة)	دينار أردني (غير منققة)	
-	١٦,٩٣٠	كمبيالات مؤجلة الدفع
٩,١٢٢	٩,١٢٢	مخصصات رسوم الجامعات والبحث العلمي
١١,١٣٤	١١,٧١٥	بذل تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة
١٨,٠٤٤	١٨,٠٤٤	أرباح موزعة وغير مدفوعة سنوات سابقة
١٤,٣٦٧	١٤,٣٦٧	أمانات أخرى
٢٣٦	٨,٥٧٣	مصاريف مستحقة
٩	-	نعم موظفين
-	١,٢٤١	أخرى
٥٢,٩١٢	٧٩,٩٩٢	

(٦) بنوك دائنة

يمثل هذا البند الرصيد المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة على شكل حساب جاري مدين والممنوحة للشركة من بنك الاسكان بفائدة ٨,٧٥٪ بالإضافة إلى عمولة ١٪ سنوياً.

(٧) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة بموجب قانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ وقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة على التوالي.

تم تقديم كشف للتقدير الذاتي لعام ٢٠٠٩ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لعام ٢٠٠٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية.

شركة عقاري للصناعات والاستثمارات العقارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠

(٨) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين، هذا ويتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

فيما يلي ملخص لمنافع ورواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
دينار	دينار
١٦٢٩٥	١٨٩٦٥
رواتب ومكافآت	