



شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م.
High Performance Real Estate Investments Co., P.L.C.

PG Plaza center
Wasfi Al Tai St.
3rd floor, Office no. 301
Tel.: +962 6 5639333
Fax.: +962 6 5639444

الرقم: 2012/39/ع

التاريخ: 2012/4 / 26

Q.R - H.P.R - 3014 h h

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع : البيانات المالية في 31 آذار 2012.

تحية واحتراماً ،،،

استناداً لأحكام المادة (43/أ-2) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 ولأحكام المادة (3) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة (2004)، نرفق لكم طياً البيانات المالية (بيان المركز المالي وبيان الدخل الشامل وتقرير المحاسب القانوني المستقل) للفترة المالية المنتهية في 31 آذار لعام 2012.

شاكرين لكم حسن تعاونكم ومقدرين لكم جهودكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

د. عاطف عيسى

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠ نيسان ٢٠١٢
الرقم المتسلسل: ٤٤٤٤
رقم الملف: ٤١٤٤٦
الجهة المختصة: اللجنة الإدارية

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
البيانات المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)
كما في ٣١ آذار ٢٠١٢



<u>المحتويات</u>	<u>الصفحة</u>
تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية	٣
قائمة المركز المالي المرحلية كما في (٣١ آذار ٢٠١٢)	٤
بيان الدخل الشامل المرحلي للشهور الثلاثة المنتهية في (٣١ آذار ٢٠١٢)	٥
بيان التدفقات النقدية المرحلية للشهور الثلاثة المنتهية في (٣١ آذار ٢٠١٢)	٦
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للشهور الثلاثة المنتهية في (٣١ آذار ٢٠١٢)	٧
إيضاحات حول البيانات المالية	٨ - ١٣



بيت الأردن للتدقيق

محاسبون قانونيون

Jordan Audit House
Certified Accountants



تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م

التاريخ ٢٠١٢/٤/٢٨

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرفق لشركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ والبيانات للدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض المعلومات المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، ومسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة "٢٤١٠" مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها المدقق المستقل للمنشأة "وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الموظفين المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى، وإن المراجعة أقل إلى حد كبير في نطاقها من الأمور الهامة التي يمكن أن يحددها التدقيق، وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإن لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي المادية للمركز المالي لشركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم "٣٤" إعداد التقارير المالية المرحلية.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية والقوانين النافذة.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التاريخ ٢٠١٢/٤/٢٨



المعتمد

بيت الأردن للتدقيق

د. انور عادل الخفش

إجازة رقم (٧٤٣)

Jordan - Amman

الأردن - عمان

ص.ب ٩٥٠٤٢٩ الرمز البريدي ١١١٩٥

هاتف: +٩٦٢ ٦ ٥٥١٠٩٧٠

فاكس: +٩٦٢ ٦ ٥٥١٠٩٧٢

البريد الإلكتروني: jcpa.house@gmail.com

بيت الأردن للتدقيق

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م.
قائمة المركز المالي المرحلية
لشهور الثلاثة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ م

٣١ كانون أول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	الإيضاح	الموجودات الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		
٤,١٥٩	١٢,١٧٧	(٣)	النقد في الصندوق ولدى البنوك
١٨,٦٦٢	١٧,١٩٣	(٤)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
١٧,٧١٥	٢٩,٥٨٥		الذمم المدينة
٢٨٢	٩,٥٦٦	(٥)	الرصيد المدينة الأخرى
<u>٤٠,٨١٨</u>	<u>٦٨,٥٢١</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات الغير متداولة
١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
٨,٧١٣,٥٨٤	٨,٦٠٩,٢٠٢		استثمارات عقارية
٢,٨٥٣,٨٣٢	٢,٨٤٧,٦٧٥	(٦)	استثمارات في شركات زميلة
١٧,٩٠٨	١٥,٧٣٧		موجودات ثابتة بعد خصم الاستهلاك المتراكم
<u>١١,٧٤١,٣٢٤</u>	<u>١١,٦٢٨,٦١٤</u>		مجموع الموجودات الغير متداولة
<u>١١,٧٨٢,١٤٢</u>	<u>١١,٦٩٧,١٣٥</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
٤٧٤,٢٢٦	٤٢٣,٣٣١	(٧)	الذمم الدائنة
٤,٥٠٠	٢,٢٥٠		مستحقات أجله
٣٠,٨٣٧	٢٥,٥٣١	(٨)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٥٠٩,٥٦٣</u>	<u>٤٥١,١١٢</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به (٢٤,٠٠٠,٠٠٠) سهم/دينار
٧٥,١٧٩	٧٥,١٧٩		رأس المال المدفوع
(٦٩٧,٠٢٢)	(٧٢٢,١٣٨)		احتياطي إجباري
			الأرباح (خسائر) المدورة
(١٠٥,٥٧٨)	(١٠٧,٠١٨)		التغير المتراكم - حصة من بنود الدخل الشامل الأخرى
<u>١١,٢٧٢,٥٧٩</u>	<u>١١,٢٤٦,٠٢٣</u>		للشركة الزميلة
<u>١١,٧٨٢,١٤٢</u>	<u>١١,٦٩٧,١٣٥</u>		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

(الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معها)



بيت الأردن للتدقيق

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
بيان الدخل الشامل المرحلي
للمشهور الثلاثة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ م

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	الايضاح
دينار أردني	دينار أردني	
—	١٢,٠٢٥	(٩)
٤٩٠٠	٤,٥٣١	
(٢٣٤,٩٦٢)	(١٩)	
—	(٤,٥٥٨)	
<u>(٢٣٠,٠٦٢)</u>	<u>١١,٩٧٩</u>	
(٢٦,٧١٦)	(٣٦,٠٤٤)	(١٠)
(١,٠٨١)	١,١٢٠	
(٢,٢٧١)	(٢,١٧١)	
<u>(٣٠,٠٦٨)</u>	<u>(٣٧,٠٩٥)</u>	
		إجمالي الأرباح (الخسائر) والإيرادات الأخرى
		يضاف (يطرح):
		مصاريف إدارية وعمومية
		فروقات تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
		استهلاك الموجودات طويلة الأجل
		إجمالي المصاريف والاستهلاكات
		خسائر الفترة الشاملة قبل المخصصات
		يطرح:
		مخصص ضريبة الدخل
		مخصص البحث العلمي
		مخصص رسوم الجامعات الأردنية
		مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
		إجمالي المخصصات
<u>(٢٦٠,١٣٠)</u>	<u>(٢٥,١١٦)</u>	
		صافي (خسائر) الفترة الشاملة بعد المخصصات
		خسارة الفترة
		يضاف بنود الدخل الشامل الآخر
—	(١,٤٤٠)	
<u>(٢٦٠,١٣٠)</u>	<u>(٢٦,٥٥٦)</u>	
		الخسارة الشاملة للفترة
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	
(٠,٠٢١٧)	(٠,٠٠٢٢)	
		عدد الأسهم المرحح / سهم
		حصة السهم الواحد - (خسارة) ربح دينار / سهم

(الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معها)



بيت الأردن للتدقيق

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
بيان التدفقات النقدية المرحلية
لشهور الثلاثة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ م

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	الإيضاح
دينار أردني	دينار أردني	
(٢٦٠,١٣٠)	(٢٥,١١٦)	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
		(خسائر) أرباح الفترة
٢,٢٧٢	٢,١٧١	تعديلات عن:
—	(١,١٢٠)	استهلاك الموجودات طويلة الأجل
—	٤,٥٥٨	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
		حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
<u>(٢٥٧,٨٥٨)</u>	<u>(١٩,٥٠٧)</u>	(الخسارة) الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
		<u>الزيادة (النقص) في الموجودات المتداولة</u>
(٢٧١)	(١١,٨٧٠)	الذمم المدينة
٤٦,٨١٤	٢,٥٨٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٩,٢٨٧)	(٩,٢٨٤)	الأرصدة المدينة الأخرى
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
٣٠,١٠٠	(٥٠,٨٩٥)	الذمم الدائنة
(٥,٥٦٣)	(٢,٢٥٠)	الأرصدة الدائنة الأخرى
(٤٠,٠٠٠)	(٥,٣٠٦)	شيكات أجلة
<u>(٢٣٦,٠٦٧)</u>	<u>(٩٦,٥٢٣)</u>	صافي النقدية (المستخدمة في) الناتجة من النشاطات التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(١٥,٦٤٦)	١٠٤,٣٨٢	استثمارات عقارية
٣٠٤,٢٩٢	١٥٩	استثمارات في شركات زميلة
	—	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
<u>٢٨٨,٦٤٦</u>	<u>١٠٤,٥٤١</u>	صافي النقدية الناتجة من (المستخدمة في) النشاطات الاستثمارية
<u>٥٢,٥٧٩</u>	<u>٨,٠١٨</u>	صافي (النقص) الزيادة في النقدية وما يعادلها
<u>٥,٦٩٨</u>	<u>٤,١٥٩</u>	(٣) النقدية وما يعادلها في أول الفترة
<u>٥٨,٢٧٧</u>	<u>١٢,١٧٧</u>	(٣) النقدية وما يعادلها في آخر الفترة

(الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معها)



بيت الأردن للتدقيق

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
لشهور الثلاثة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ م

رأس المال المدفوع دينار أردني	احتياطي إجباري دينار أردني	التغير المتراكم في القيمة العادلة دينار أردني	الأرباح والخسائر المرحلة دينار أردني	مجموع حقوق الملكية دينار أردني	
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,١٧٩	(١٠٥,٥٧٨)	(٦٩٧,٠٢٢)	١١,٢٧٢,٥٧٩	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
—	—	(١,٤٤٠)	(٢٥,١١٦)	(٢٦,٥٥٦)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,١٧٩	(١٠٧,٠١٨)	(٧٢٢,١٣٨)	١١,٢٤٦,٠٢٣	الرصيد كما في ٢٠١٢/٣/٣١
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,١٧٩	—	٢٢٦,٨٤٦	١٢,٣٠٢,٠٢٥	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
—	—	—	(٢٦٠,١٣٠)	(٢٦٠,١٣٠)	إجمالي الدخل الشامل للفترة
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٧٥,١٧٩	—	(٣٣,٢٨٥)	١٢,٠٤١,٨٩٤	الرصيد كما في ٢٠١١/٣/٣١

(الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معه)



(١) عام

تأسيس الشركة

تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (٣٩٩) بتاريخ ٢٠٠٦/٤/١٣ م. وبراءة منافع قدره (١٢,٠٠٠,٠٠٠) دينار أردني وبشرت الشركة نشاطاتها في ٢٠٠٦/٨/٢٣ م.

غايات الشركة

تتمثل نشاطات الشركة بالقيام بأعمال ونشاطات شراء العقارات لأجل بيعها أو تأجيرها وإستجارها لأجل تأجيرها بما في ذلك تطوير الاراضي وبيعها بالكامل أو بالتجزئة وبناء المشاريع والمجمعات التجارية وبيعها بالكامل أو بالتجزئة وتأجير العقارات وإدارة المشاريع العقارية وإدارة العقارات وشراء وبيع العقارات السكنية والتجارية.

(٢) السياسات المحاسبية

الالتزام بالتشريعات

أ- تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة من لجنة تفسيرات التقارير الدولية المنبثقة عن معايير المحاسبة الدولية المالية والتفسيرات التي تبناها مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين في الأردن

ب- تتبع الشركة مبدأ الاستحقاق عند قيد النفقات والمصروفات والإيرادات.

ج- السياسات المحاسبية الواردة لاحقاً والتي تتماشى مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والقانونية، تم تطبيقها وفقاً لمبدأ الثبات عند إعداد البيانات المالية للشركة.

أسس إعداد القوائم المالية المرحلية

أ. أعدت المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية الموجزة.

ب. إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما أن بتاريخ الأعمال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ والتي يتم إجرائها في نهاية السنة المالية.

ج. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

د. استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة.

كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقييم الاستثمارات وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم اليقين وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

إن التقديرات المستخدمة في إعداد القوائم المالية المرحلية للفترة متماثلة مع التقديرات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.



التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة الحالية متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في الفترة السابقة باستثناء التغير في السياسات المحاسبية المتعلقة بمحاسبة الموجودات المالية، حيث قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية ليطبق على القوائم المالية التي تبدأ في الأول من كانون الثاني ٢٠١١، كما اختارت الشركة الاعفاء المحدم لعدم إعادة عرض الأرقام المقارنة من سنة التطبيق الأولى، أن تطبيق المعيار الجديد وتفسيراته لم ينتج عنه تأثير جوهري على المبالغ المالية للفترة المحاسبية الحالية.

الموجودات المالية بالقيمة السوقية من خلال الأرباح والخسائر

تشمل الموجودات المالية التي يتم شراؤها لأغراض البيع في المدى القصير وتلك الموجودات المالية التي تقرر الإدارة تصنيفها ضمن هذا البند، هذه الموجودات المالية تظهر ضمن الموجودات المتداولة إذا كانت لأغراض المتاجرة أو سيتم الاستغناء عنها خلال ١٢ شهرا من تاريخ الميزانية وجميع هذه الموجودات المالية تقيم بالقيمة العادلة بتاريخ الميزانية ويتم قيد الفروقات الناجمة عن إعادة التقييم في بيان الدخل كإرباح أو خسائر إعادة تقييم وفقا للنتيجة.

الاستثمارات العقارية

يتم تصنيف الأراضي التي تحصل عليها الشركة تصنف كاستثمارات عقارية وتقيّد بالتكلفة التي تتضمن جميع التكاليف المتعلقة بالشراء والقبالة للرسملة. لم يتم تقييم الاستثمارات العقارية بالقيمة السوقية وإنما تم قيدها بالكلفة فقط في البيانات المالية وذلك تماثيا مع قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٢٠٠٧/٧٢٧) بتاريخ ١٦/١٢/٢٠٠٧م.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية، كما تحول الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي العامة، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج الفترة في بيان الدخل.

الموجودات طويلة الأجل

تظهر الموجودات طويلة الأجل بالتكلفة وتستهلك باستخدام طريقة القسط الثابت على أساس العمر الانتاجي المقدر لكل من الممتلكات ونسب تتراوح من ١٠% إلى ٢٠%.

أسس إعداد بيان التدفق النقدي

تم إعداد بيان التدفق النقدي وفقا للطريقة الغير مباشرة.



بيت الأردن للندقيق

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

(٣) النقد في الصندوق و لدى البنوك :

يتألف هذا البند من :

٣١ كانون اول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٠٠٠	٧٥١	سلف مستديمة وعهد - صندوق نثرية
٣,١٥٩	٢,٢٧٧	حسابات جارية لدى البنوك
—	٩,١٤٩	الصندوق - شيكات
<u>٤,١٥٩</u>	<u>١٢,١٧٧</u>	مجموع النقد في الصندوق ولدى البنوك

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل:

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون اول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٨,٠٧٨	٢٥,٠٥٨	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
(٩,٤١٥)	(٧,٨٦٥)	مخصص فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
<u>١٨,٦٦٣</u>	<u>١٧,١٩٣</u>	صافي موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل
١٥٦,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠	موجودات مالية من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
—	—	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
<u>١٥٦,٠٠٠</u>	<u>١٥٦,٠٠٠</u>	صافي موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
<u>١٧٤,٦٦٣</u>	<u>١٧٣,١٩٣</u>	المجموع



(٥) أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون أول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار أردني	دينار أردني
٢٥٥	٩,٥٣٩
٢٧	٢٧
<u>٢٨٢</u>	<u>٩,٥٦٦</u>

مصاريف مدفوعة مقدما
أمانات ضريبة الدخل مستردة
إجمالي الأرصدة المدينة الأخرى

(٦) استثمارات في شركات زميلة

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون أول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار أردني	دينار أردني
٢,٩٨٨,٠٥٤	٢,٩٥٩,٢٥١
(٢٨,٦٤٥)	(٤,٥٥٨)
(١٠٥,٥٧٨)	(١٠٧,٠١٨)
<u>٢٨٥٣,٨٣٢</u>	<u>٢,٨٤٧,٦٧٥</u>

استثمار في شركة الكفاءة للاستثمارات المالية
حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
حصة الشركة من بنود الدخل الشامل للشركة الزميلة
مجموع الاستثمارات في شركات زميلة



بيت الأردن للدقيق

شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

(٧) الذمم الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون أول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
٨,٣٨٧	٨,١٥٤	ذمم موردين
٣٨٨,٩٦٤	٣٩٤,٦٩١	ذمم الوسطاء
٧٥,٦٧٥	٢٠,٤٨٦	ذمم أخرى
١,٢٠٠	—	ذمم موظفين
<u>٤٧٤,٢٢٦</u>	<u>٤٢٣,٣٣١</u>	مجموع الذمم الدائنة

(٨) الارصدة الدائنة الأخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ كانون أول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٨,٠٠٤	٢٣,٩١٥	مصاريف مستحقة الدفع
٢,٥٧٤	١,٢٨٧	أمانات الضمان الاجتماعي
٢١٠	٢١٠	مخصص دعم التعليم المهني والتقني
٤٩	١١٩	أمانات ضريبة الدخل - ٥% أتعاب مهنية
<u>٣٠,٨٣٧</u>	<u>٢٥,٥٣١</u>	مجموع الارصدة الدائنة الأخرى

(٩) أرباح (خسائر) بيع الأراضي

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
—	١٢٩,٦١٣	سعر بيع الأرض
—	(١١٧,٥٨٨)	كلفة الأرض المباعة
<u>—</u>	<u>١٢,٠٢٥</u>	أرباح (خسائر) بيع الأراضي



شركة الكفاءة للاستثمارات العقارية م.ع.م
الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

(١٠) المصاريف الإدارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٠,٥٩٥	٢٠,٥٣٩	مصاريف الرواتب والأجور
١,٠٦٣	١,٠٦٣	مصاريف الإيجارات
٢,٢٦٥	٢,٥٢٣	المساهمة في الضمان الاجتماعي
—	—	مصاريف تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٢,١٠٠	—	عمولات التسويق والبيع
٦٩٥	٧٢٦	مصاريف هاتف وكهرباء ومياه
٢,٧٨١	٢,٧٧٥	مصاريف اشتراكات
١٦٨	١٩١	مصاريف القرطاسية والمطبوعات
١١١	٥٣٩	مصاريف صيانة عامة
٣٦٤	٢٢٧	مصاريف الضيافة
٩١	٨٢١	مصاريف الاتعاب المهنية
١٠	٤٥	مصاريف رسوم ورخص حكومية
(٨,٣٧٨)	١٢٥	مصاريف متنوعه ونثرية
—	—	مصاريف السيارات
٣,٩٢٣	—	مصاريف سفر
—	—	مصاريف الدعاية والإعلان
—	٥,٤٩٢	فوائد مثبنة وعمولات بنكية
٧٢٢	٧٨٨	محروقات
٢٠٦	١٩٠	مصاريف تأمين السيارات
<u>٢٦,٧١٦</u>	<u>٣٦,٠٤٤</u>	مجموع المصاريف الإدارية والعمومية

