

المؤسسة الصحفية الأردنية
Jordan Press Foundation

الرقم: ١٢٢٠/٧١٦
التاريخ: ٢٠١٣/٤/٢٩

الساده بورصة عمان المحترمين

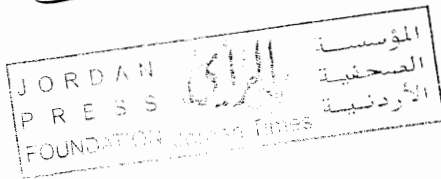
تحية طيبة

الموضوع: البيانات المالية للمؤسسة الصحفية الاردنيه/الرأي
حتى ٢٠١٣/٣/٣١

نرفق لكم البيانات المالية النهائية لنتائج اعمال المؤسسة الصحفية الاردنيه / الرأي
للفترة المنتهيه من ٢٠١٣/١/١ لغاية ٢٠١٣/٣/٣١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير المالي
ايمن الرواشده



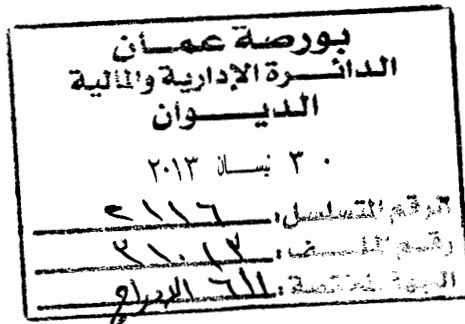
- الدائره الماليه
- وحدة التدقيق الداخلي
- الشؤون القانونيه
- الصادر
- THE JORDAN TIMES

الرأي الإعلانية

مجلة الرأي



مركز الدراسات
للدراسات
AMMAN CENTER FOR STUDIES



شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ آذار ٢٠١٣

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

ب

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

٩ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م / ٨١٥١٩

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا . قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ و التي تظهر ارقامها لأغراض المقارنة في كل من قائمة الدخل و الدخل الشامل و التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة و اصدرنا تقريرنا المتحفظ حولها بتاريخ ٢٩ نيسان ٢٠١٢ .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة القيام باجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، تبعاً لذلك ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق ولذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي المرحلي الموجز لشركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة توكيدية

دون التحفظ في الاستنتاج اعلاه وكما يرد في الإيضاح رقم (١٩) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة نلفت الانتباه الى ان معاملات الشراء المباشر لدى الشركة او التلزم او استدراج العروض او العطاءات تخضع لرسم طوابع بنسبة ستة بالآف . هذا ولم يتم تقدير الإلتزامات أو الغرامات التي قد تترتب على الشركة لقاء هذه الرسوم والغرامات عن السنوات السابقة علماً بأنه لم يتم تسوية هذا الأمر مع وزارة المالية لتاريخه كما أفادتنا الإدارة .

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية ودائرة مراقبة الشركات فقط .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ نيسان ٢٠١٣

عاصم فوليبي حداد

إجازة رقم (٥٨٨)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الأردن

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	ايضاح	الموجــــــــــــــــودات
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار		
٧٨٩,٣٣٧	٢٦٥,٧٤٦		موجودات متداولة :
٢,٥٥٧,٤٤٦	٢,٢٧١,٣٢٨	٤	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣,٧٦٢,٥٦١	٣,٢٢٤,٩٨٧	٥	شيكات برسم التحصيل
٢,٣٣٥,٥٢٨	٢,٣٤٩,١٢٤	٦	نعم مدينة - بالصافي
٤٢٣,٠١٩	٣٣٢,٥٨٠		بضاعة - بالصافي
٣٧٣,٠٧٣	٣١٢,٩٦٥	٧	إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
١٠,٢٤٠,٩٦٤	٨,٧٥٦,٧٣٠		أرصدة مدينة أخرى
			مجموع موجودات متداولة
٦,٠٣٨,٣٤٥	٦,١٨٩,٦٩٩	٨	موجودات غير متداولة :
٣٤,٠٤١,١٤٨	٣٣,١٨٩,٥١٧	٩	ممتلكات وآلات ومعدات
٩٨٦,٨٩٥	٩٧١,٩٩٥	١٢	مشاريع تحت التنفيذ
٤١,٠٦٦,٣٨٨	٤٠,٣٥١,٢١١		موجودات ضريبية مؤجلة
٥١,٣٠٧,٣٥٢	٤٩,١٠٧,٩٤١		مجموع موجودات غير متداولة
			مجموع الموجودات
١,٢٠٤,٣٢١	٥١٥,٠٩٨		مطلوبات متداولة :
١,٨١٤,٥٥٨	١,٨١٨,٧٩٦	١٠	بنوك دائنة
١,٧٥٠,٨٠٠	١,٧٥٠,٨٠٠	١١	نعم دائنة
١٨٩,٤٦٩	١٤٩,٩٩٠	١٢	اقساط قرض تستحق خلال سنة
٢,١٤١,٦٩٨	١,٧٥٥,٥٧٩	١٣	مخصص ضريبة الدخل
٧,١٠٠,٨٤٦	٥,٩٩٠,٢٦٣		أرصدة دائنة أخرى
			مجموع مطلوبات متداولة
٧٦٩,٧٤٢	٨١٢,٦٨٣	١٤	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣,٨٠١,٩٩٥	٢,٩٧٦,٠١٧	١١	مطلوبات غير متداولة :
١١,٦٧٢,٥٨٣	٩,٧٧٨,٩٦٣		اقساط قرض طويل الاجل
			مجموع المطلوبات
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	حقوق المساهمين - قائمة (د) :
١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المنفوع
٢,٠٣٦,٢٥٥	٢,٠٣٦,٢٥٥		علاوة الإصدار
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إجباري
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إختياري
٣,٢٩٢,٧٢٣	٣,٢٩٢,٧٢٣		إحتياطي خاص
٣٠٥,٧٩١	-		أرباح مدورة
٣٩,٦٣٤,٧٦٩	٣٩,٣٢٨,٩٧٨		الربح للفترة
٥١,٣٠٧,٣٥٢	٤٩,١٠٧,٩٤١		مجموع حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		ايضاح
٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار	دينار	
٦١٨,٣٢٩	٤٤٤,٦٥٤	إيرادات بيع الصحف والمجلات
٤,٠١٤,٠٤٨	٣,٨٨٠,٧٤١	إيرادات إعلانات الصحف والمجلات
٦٧٤,٢٣٣	٦٢٦,٨٧٩	إيرادات المطبعة التجارية
٥,٣٠٦,٦١٠	٤,٩٥٢,٢٧٤	مجموع الإيرادات
(٣,٣٧٥,٧٨٨)	(٢,٩٠٢,٠٠٢)	كلفة إصدار الصحف والمجلات
(٦٣٣,٧٢٩)	(٥٥٥,٦٥٨)	كلفة المطبعة التجارية
(٤,٠٠٩,٥١٧)	(٣,٤٥٧,٦٦٠)	مجموع كلفة الإيرادات
١,٢٩٧,٠٩٣	١,٤٩٤,٦١٤	إجمالي الربح
٩١,١٤٧	٥٣,٧٨٦	يضاف : فوائد وإيرادات أخرى
(١٦٣,٩١٠)	(١٣١,١٢٤)	ينزل : مصاريف بيع وتوزيع
(٧٨٧,٩٠٣)	(٨٦٦,٥١٨)	مصاريف إدارية وعمومية
-	(١٤٣,٣٧٢)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٢٠٢,٥٩٤)	(٦,٠٠٠)	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٢٣٣,٠٧٦)	(٣٣,٣٨٩)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٧٥٧	٣٦٧,٩٩٧	الربح للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (د)
٤٢,٣٣٩	(٦٢,٢٠٦)	(مخصص) وفر ضريبة الدخل
٤٣,٠٩٦	٣٠٥,٧٩١	الربح للفترة / الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)
-/٠٠٤	-/٠٣١	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - اساسي ومخفض

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها
ومع تقرير المراجعة المرفق .

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		ايضاح	
٢٠١٢	٢٠١٣		
دينار	دينار		
٧٥٧	٣٦٧,٩٩٧		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
			الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
			التعديلات :
٢٠٤,٧٩٣	١٩٢,٤٧٥		استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(٣٣٦)	(٦١)		(أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٢٠٢,٥٩٤	٦,٠٠٠		مخصص بضاعة بطينة الحركة
-	١٤٣,٣٧٢		مخصص زعم مشكوك في تحصيلها
٢٣٣,٠٧٦	٣٣,٣٨٩		مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٤٠,٩١٠)	(٦٩٧)		إيرادات فوائد بنكية
٥٩٩,٩٧٤	٧٤٢,٤٧٥		صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٦٦٤,٤١٨	(٢٨٦,١١٨)		(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل
(١,٣٦٢,٠٦٩)	(٦٨٠,٩٤٦)		(الزيادة) في زعم مدينة
(٦٣,٤٢١)	٧,٥٩٦		النقص (الزيادة) في البضاعة
(١٠٣,٢٩٩)	(٩٠,٤٣٩)		(الزيادة) في إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
١٥٦,١٤٦	(٦٠,١٠٨)		(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
(٣,١١٥,٣٥٧)	(٤,٢٣٨)		(النقص) في الزعم الدائنة
٤٦,٩٤٥	٣٨٦,١١٩		الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
			صافي التدفقات من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل الضريبة
(٣,١٧٦,٦٦٣)	١٤,٣٤١		المدفوعة وتعويض نهاية الخدمة المدفوع
(١٣٧,٦٩٢)	(٣٧,٦٢٧)		ضريبة دخل مدفوعة
(١٣,٥٦٢)	(٧٦,٣٣٠)		تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(٣,٣٢٧,٩١٧)	(٩٩,٦١٦)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٧٩,٧٣٣)	(٤١,١٢٣)	٨	(شراء) ممتلكات وآلات ومعدات
٣٥٠	٦٣		المتحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١,٢٤١,٩٥٤)	(٨٥١,٦٣١)		(الزيادة) في مشاريع تحت التنفيذ
٤٠,٩١٠	٦٩٧		إيرادات فوائد بنكية مقبوضة
(١,٢٨٠,٤٢٧)	(٨٩١,٩٩٤)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
-	٨٢٥,٩٧٨		الزيادة في القروض
٢٤١,٤٧٤	٦٨٩,٢٢٣		الزيادة في بنوك دائن
٢٤١,٤٧٤	١,٥١٥,٢٠١		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٤,٣٦٦,٨٧٠)	٥٢٣,٥٩١		صافي الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٧,٨٩٣,٩٧٦	٢٦٥,٧٤٦		النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك - بداية الفترة
٣,٥٢٧,١٠٦	٧٨٩,٣٣٧		النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك - نهاية الفترة

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

١ - عام
أ - تأسست شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٤٤٢) بتاريخ ٢ كانون الثاني ١٩٧٧، وتم بتاريخ ١٦ آذار ١٩٨٦ تحويل الشركة إلى شركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (١٩٦) برأسمال قدره ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار تمت زيادة رأس المال عدة مرات خلال السنوات الماضية ليصبح ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار موزعة على ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد. إن عنوان الشركة هو عمان شارع الملكة رانيا العبدالله، ص. ب. ٦٧١٠ عمان ١١١١٨ المملكة الأردنية الهاشمية.

ب - إن الشركة مملوكة بنسبة ٥٥٪ لصندوق استثمار أموال الضمان الاجتماعي التابع للمؤسسة العامة للضمان الاجتماعي.

ج - من غايات الشركة إصدار الصحف والطباعة والنشر والتوزيع، تقوم الشركة بإصدار صحيفتين يوميتين هما صحيفة الرأي وصحيفة الجوردين تايمز ومجلة حاتم للأطفال وصحيفة أسبوعية (الرأي الإعلانية) وتمارس أعمال البحث وخدمة المجتمع المحلي من خلال مركز الرأي للبحوث والدراسات.

د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الإدارة في ٣٠ نيسان ٢٠١٣.

٢ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة.

- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢، كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ ، باستثناء ما يلي :

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) : القوائم المالية الموحدة .
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) : الإتفاقيات المشتركة.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى.
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) ، (١١) ، (١٢) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى: إرشادات التحويل.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام ٢٠١١)
- معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام ٢٠١١).
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣) : إحتساب القيمة العادلة.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام ٢٠١١).
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١) : القروض الحكومية .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - تقاص الموجودات والمطلوبات المالية.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للاعوام ٢٠٠٩-٢٠١١.
- التفسير رقم (٢٠) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح منجم.

ان اتباع المعايير المعدلة اعلاة لم تؤثر على المبالغ أو الافصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات المالية والمطلوبات المالية والإفصاح عن الإلتزامات المحتملة . كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . 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 التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

نعتقد بأن تقدير اتنا المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة .

٤ - شيكات برسم التحصيل

تمتد فترة استحقاق الشيكات برسم التحصيل لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

٥ - ذمم مدينة - بالصافي
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
٨,٤٦٠,٥٨٧	٩,١٤١,٥٣٣
(٥,٢٣٥,٦٠٠)	(٥,٣٧٨,٩٧٢)
٣,٢٢٤,٩٨٧	٣,٧٦٢,٥٦١

ذمم مدينة
ينزل : مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها

إن الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
١,٠٦٥,٦٠٠	٥,٢٣٥,٦٠٠
٤,١٧٠,٠٠٠	١٤٣,٣٧٢
٥,٢٣٥,٦٠٠	٥,٣٧٨,٩٧٢

رصيد بداية الفترة / السنة
يضاف : المخصص المأخوذ خلال الفترة / السنة
رصيد نهاية الفترة / السنة

تتبع الشركة سياسة التعامل مع اطراف مؤهلة ائتمانيا كوسيلة لتخفيف مخاطر الخسارة المالية الناتجة عن اخفاق الطرف الاخر بالوفاء بالتزاماته . ان تفاصيل اعمار الذمم هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
٢,٠١٣,١٣٨	١,٩٥٨,٣٩٧
٩٨٦,١٦٥	٥٣٠,٢٠٣
٢٨٩,٧٥٢	٤٢٧,٤١٦
٩٩,٩٦٧	٩١٥,١٩٨
٧٦,٦٣٨	٤٣,١٧١
٤,٩٩٤,٩٢٧	٥,٣١٢,١٤٨
٨,٤٦٠,٥٨٧	٩,١٤١,٥٣٣

اقل من ٦٠ يوم
من ٦١ - ٩٠ يوم
من ٩١ - ١٨٠ يوم
من ١٨١ - ٢٧٠ يوم
من ٢٧١ - ٣٦٠ يوم
أكثر من ٣٦٠ يوم

٦ - بضاعة - بالصافي

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
٢,١٠٢,٥٠٢	٢,١٣٦,٠٠٥
١,٠٧٣,٥٨٤	١,٠٤٠,٨١٣
٦٧,٥٧٥	٥٩,٢٤٧
٣,٢٤٣,٦٦١	٣,٢٣٦,٠٦٥
(٨٩٤,٥٣٧)	(٩٠٠,٥٣٧)
٢,٣٤٩,١٢٤	٢,٣٣٥,٥٢٨

مواد خام
قطع غيار
أخرى

ينزل : مخصص بضاعة بطيئة الحركة

إن الحركة على مخصص البضاعة بطيئة الحركة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٤١,١٦٩	٨٩٤,٥٣٧	رصيد بداية الفترة / السنة
٨٥٣,٣٦٨	٦,٠٠٠	يضاف : المخصص المأخوذ خلال الفترة / السنة
٨٩٤,٥٣٧	٩٠٠,٥٣٧	رصيد نهاية الفترة / السنة

٧ - أرصدة مدينة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٥٠,٥٩١	٦٥,٦٣٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧١,٦٩١	٧١,٦٩١	تأمينات مستردة
١١٧,٧٤٨	١١٤,٨٣٢	دفعات مقدمة لحساب الموردين
-	٣٥,٧٥٣	ذمم مقاولين
٧٢,٩٣٥	٨٥,١٦١	أمانات ضريبة الدخل والمبيعات
٣١٢,٩٦٥	٣٧٣,٠٧٣	

٨ - ممتلكات والآت ومعدات

قامت الشركة خلال فترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ بشراء ممتلكات والآت ومعدات بكلفة ٤١,١٢٣ دينار (٤٠٣,٨٩٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢) .

٩ - مشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
١٥,١٩٨,٧٨٣	١٥,٢١٣,٢٣٥	مبنى مجمع مطابع الرأي *
١٧,٩٩٠,٧٣٤	١٨,٨٢٧,٩١٣	الات مجمع مطابع الرأي **
٣٣,١٨٩,٥١٧	٣٤,٠٤١,١٤٨	

* يتكون هذا البند من تكاليف الإنشاء المتعلقة بمشروع مجمع مطابع الرأي في منطقة طريق المطار إضافة إلى أتعاب استشارية وتصميمات معمارية ورسوم ترخيص . تم تسلمه من المقاول بشكل مبدئي خلال شهر كانون الثاني ٢٠١٣ ومن المتوقع البدء في التشغيل خلال شهر آب ٢٠١٣ .

** يمثل هذا البند قيمة المطبعة التجارية و ملحقاتها التي تم شراؤها لمجمع مطابع الرأي ومن المتوقع تشغيلها خلال شهر اب ٢٠١٣.

- لم يتم رسمة اي فوائد على المشروع للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٣ كونه مكتمل بشكل جوهري (بلغ إجمالي تكاليف الاقتراض المرسمة على المشروع ٦٧,٩٢٧ دينار للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وبنسبة رسمة ٥٧ ٪).

١٠- ذمم دائنة

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ اذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٩١,٦٣٥	٣٨٧,٣٩٧	ذمم تجارية
١,٤٢٧,١٦١	١,٤٢٧,١٦١	ذمم موردين *
١,٨١٨,٧٩٦	١,٨١٤,٥٥٨	

* يمثل هذا البند الرصيد المتبقي من قيمة الآلات التي تم شراؤها لمجمع مطابع الرأي علماً بأنه قد تم إستلام هذه الآلات خلال العام ٢٠١١ والشركة بصدد تركيبها وتشغيلها في النصف الثاني من العام ٢٠١٣ .

١١- قرض

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢		٣١ اذار ٢٠١٣		
أقساط قصيرة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢,٩٧٦,٠١٧	١,٧٥٠,٨٠٠	٣,٨٠١,٩٩٥	١,٧٥٠,٨٠٠	قرض البنك العربي
٢,٩٧٦,٠١٧	١,٧٥٠,٨٠٠	٣,٨٠١,٩٩٥	١,٧٥٠,٨٠٠	

- حصلت الشركة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠١٢ على قرض من البنك العربي بسقف ٧ مليون دينار بمعدل فائدة ٦/٢٥ ٪ ثابتة لمدة أول سنتين من تاريخ المنح لتصبح بعد ذلك بمعدل فائدة الإقتراض المعلن عنها لأفضل عملاء البنك العربي مطروحاً منها ١/١ ٪ ، بشرط عدم رهن أي من موجودات الشركة وعدم الحصول على أي قرض آخر إلا بموافقة البنك الخطية المسبقة واستخدام القرض حصرياً في الغايات التي منح لأجلها .

- يسدد أصل القرض بموجب ٤٨ قسط شهري قيمة كل منها ١٤٥,٩٠٠ دينار بحيث استحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٢ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٦ ، يستخدم القرض حصرياً لإستكمال بناء مشروع مجمع مطابع الرأي .

١٢- ضريبة الدخل

أ - ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٥٥,٧٥١	١٤٩,٩٩٠	رصيد بداية الفترة / السنة
(٣٠٩,٠٩٣)	(٣٧,٦٢٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
١٠٣,٣٣٢	٧٧,١٠٦	ضريبة دخل الفترة / السنة
١٤٩,٩٩٠	١٨٩,٤٦٩	رصيد نهاية الفترة / السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة ما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٦٠,٧٤٦	٧٧,١٠٦	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
(١٠٣,٠٨٥)	(١٤,٩٠٠)	موجودات ضريبية مؤجلة للفترة
(٤٢,٣٣٩)	٦٢,٢٠٦	

- تبلغ نسبة ضريبة الدخل القانونية على الشركة ١٤٪ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ .

- تم إجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١١ .

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي للشركة للعام ٢٠١٢ حيث لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات بعد.

- تم احتساب وقيد مخصص لضريبة الدخل للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ للشركة وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي انه لن يترتب على الشركة اية التزامات ضريبية تفوق المخصص المأخوذ في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

ب - الضرائب المؤجلة

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	البند الذي نتج عنها موجودات ضريبية مؤجلة
قيمة الموجودات الضريبية المؤجلة	قيمة الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المحررة	المبالغ المضافة	الرصيد في بداية السنة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١١٣,٧٧٦	١٠٧,٧٦٤	٧٦٩,٧٤٢	(٧٦,٣٣٠)	٣٣,٣٨٩	٨١٢,٦٨٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٧٣٢,٩٨٤	٧٥٣,٠٥٦	٥,٣٧٨,٩٧٢	-	١٤٣,٣٧٢	٥,٢٣٥,٦٠٠	مخصص زعم مشكوك في تحصيلها
١٢٥,٢٣٥	١٢٦,٠٧٥	٩٠٠,٥٣٧	-	٦,٠٠٠	٨٩٤,٥٣٧	مخصص بضاعة بطينة الحركة
٩٧١,٩٩٥	٩٨٦,٨٩٥	٧,٠٤٩,٢٥١	(٧٦,٣٣٠)	١٨٢,٧٦١	٦,٩٤٢,٨٢٠	

١٣- أرصدة دائنة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٤٥,٠١٢	٣٢٦,٦٢٠	دفعات مقدمة من عملاء إعلانات
٤٣,٧٠٣	٢٩,٩٧٦	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
-	٧٧٣,٤٣٧	رواتب و مكافآت مستحقة *
٥٦٢,٠٤٠	-	ذمة مقابل مشروع مطابع الرأي
١٩٣,٢٧٥	٢٠٤,٢٩٩	صندوق التأمين الصحي
٣٣١,٠٩٩	٣٣٠,٥٢٣	أمانات مساهمين
٢٠,٥٨٥	٣١٥,٢٢٩	أمانات ضريبة المبيعات
٢٥٨,٥٤٠	١٦١,٦١٤	أمانات متنوعة
١,٣٢٥	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١,٧٥٥,٥٧٩	٢,١٤١,٦٩٨	

* يمثل هذا البند قيمة راتب شهر آذار بالإضافة الى راتب الثالث عشر والذي تم دفعه خلال شهر نيسان ٢٠١٣ .

١٤- مخصص تعويض نهاية الخدمة

إن الحركة على مخصص تعويض نهاية الخدمة كانت كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٧٣٥,٤٣٢	٨١٢,٦٨٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٧٢,٠٩٩	٣٣,٣٨٩	إضافات خلال الفترة / السنة
(١٩٤,٨٤٨)	(٧٦,٣٣٠)	المدفوع خلال الفترة / السنة
٨١٢,٦٨٣	٧٦٩,٧٤٢	الرصيد في بداية الفترة / السنة

١٥- حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

يمثل هذا البند ما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٤٣,٠٩٦	٣٠٥,٧٩١	الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)
سهم	سهم	
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
دينار / سهم	دينار / سهم	
-/٠٠٤	-/٠٣١	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة
		اساسي ومخفض

١٦ - معلومات عن قطاعات أعمال الشركة
فيما يلي معلومات عن قطاعات أعمال الشركة موزعة حسب الأنشطة :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	الرأي	المطبوعة	مجلة حاتم	الجورن	تايـمـز	بيـعـات الصحف والمجلات
المجموع	الرأي	الإعلانية *	التجارية	ديـنـار	ديـنـار	ديـنـار	إعلانات في الصحف والمجلات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	إيرادات المطبعة التجارية
٦١٨,٣٢٩	٤٤٤,٦٥٤	-	-	٢,٦٦٧	٥٧,٣٥٨	٣٨٤,٦٢٩	مجموع الإيرادات
٤,٠١٤,٠٤٨	٣,٨٨٠,٧٤١	٣٦,٣٥٣	-	٩,٩٧٩	٩٢,٠١٥	٣,٧٤٢,٣٩٤	كـلـفـة إصـدار الصـفـف والمـجـلـات
٦٧٤,٢٣٣	٦٢٦,٨٧٩	-	٦٢٦,٨٧٩	-	-	-	كـلـفـة المـطـبـعـة التـجـارـيـة
٥,٣٠٦,٦١٠	٤,٩٥٢,٢٧٤	٣٦,٣٥٣	٦٢٦,٨٧٩	١٢,٦٤٦	١٤٩,٣٧٣	٤,١٢٧,٠٢٣	مجموع كلفة الإيرادات
(٣,٣٧٥,٧٨٨)	(٢,٩٠٢,٠٠٢)	(٢٣,٨٦٣)	-	(١٣,٥٦٨)	(٢٢٥,٨٤٤)	(٢,٦٣٨,٧٢٧)	كـلـفـة إصـدار الصـفـف والمـجـلـات
(٦٣٣,٧٢٩)	(٥٥٥,٦٥٨)	-	(٥٥٥,٦٥٨)	-	-	-	كـلـفـة المـطـبـعـة التـجـارـيـة
(٤,٠٠٩,٥١٧)	(٣,٤٥٧,٦٦٠)	(٢٣,٨٦٣)	(٥٥٥,٦٥٨)	(١٣,٥٦٨)	(٢٢٥,٨٤٤)	(٢,٦٣٨,٧٢٧)	مجموع كلفة الإيرادات
١,٢٩٧,٠٩٣	١,٤٩٤,٦١٤	١٢,٤٩٠	٧١,٢٢١	(٩٢٢)	(٧٦,٤٧١)	١,٤٨٨,٢٩٦	إجمالي الربح

* وافق مجلس ادارة الشركة بتاريخ ٣٠ كانون الثاني ٢٠١٣ على وقف اصدار جريدة الرأي الاعلانية ابتداء من ١٥ شباط ٢٠١٣ .

١٧ - القضايا المقامة

أ - بلغت قيمة القضايا المقامة على الشركة ضمن نشاطها الاعتيادي التشغيلي ١٠,٩٥٨,٩٢٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ ومن ضمنها قضايا تتعلق بالتعويض المادي والمعنوي نتيجة الادعاء بالتشهير ومخالفة احكام قانون المطبوعات والنشر بقيمة ١٠,٨٤١,١٠٢ دينار (١٠,٨٤١,١٠٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢) وبرأي الإدارة والمستشارين القانونيين للشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات تفوق قيمة المخصصات المرصودة .

ب - هنالك قضايا عمالية مقامة على الشركة بمبلغ ٨٢٨,٧١١ دينار وبرأي الإدارة ومحامي الشركة فإن موقف الشركة جيد ولن يترتب على الشركة أية التزامات تفوق قيمة المخصصات المرصودة .

ج - بلغت قيمة القضايا المقامة من الشركة على الغير ٣,٢٥٢,٩٨٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٣ (٣,٠٩٢,٩٨٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢) .

١٨ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة
فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات الممثلة
بأعضاء بمجلس الإدارة) :

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ كانون الاول ٢٠١٢
دينار	دينار
٢٤,١٤٧	١٢,١٤٧
٢٥,٠٠٩	٢٦,٢٧٥
-	٧,٨٢٠
٥٦٥,٤٢٤	٤٠٩,٨٤٩
٥,٥٥٢,٧٩٥	٤,٧٢٦,٨١٧

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :

ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى :
المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي **
وكالة البوري للدعاية والإعلان *
تأمينات نقدية - البنك العربي *
بنوك دائنة - البنك العربي *
قرض البنك العربي *

أرصدة دائنة أخرى :
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

٨٦٥,٣٠٦	١,٠١٥,٣٣٥
١,٣١٧,٦٧٥	١,٤٢٠,٤٤٤

بنود خارج قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :

اعتمادات مستندية - البنك العربي *
كفالات - البنك العربي *

٣١ آذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
٩٥,٦٤٦	٢,٤١٠
٥٤,٥٨٥	٧٨,٣٢٨
-	٣٩,٢٠٠
١٩٥,٥٠٣	٢٠٦,٤٥٧
٣٨,٠٧٥	٧٦,٤٢٤
١٠,٨٠٠	١٣,٥٠٠

عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :

فوائد مدينة - البنك العربي *
إيرادات إعلانات وكالة البوري للدعاية والإعلان *
فوائد بنكية دائنة - البنك العربي *
المساهمة في الضمان الاجتماعي ** - حصة الشركة
رواتب الإدارة التنفيذية العليا ورئيس المجلس
بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة

* عضو مجلس إدارة .
** المؤسسة المالكة .

١٩ - التزامات محتملة
ان على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطراً تتمثل فيما
يلي :

- اعتمادات مستنديه بمبلغ ٨٦٥,٣٠٦ دينار بدون تأمينات نقدية .
- كفالات بمبلغ ١,٣١٧,٦٧٥ دينار بدون تأمينات نقدية .

- بموجب المادة (٢٤ - ب) من قانون رسوم طوابع الواردات رقم (٢٠) لسنة ٢٠٠١ ، تخضع
معاملات الشراء المباشر لدى الشركة أو التلزم أو استدراج العروض أو العطاءات لرسوم
طوابع بنسبة ستة بالآلف علماً بأنه لم يتم اقتطاع أو توريد تلك الرسوم ولم يتم تسوية الأمر مع
وزارة المالية من تاريخ سريان القانون أعلاه ولتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة .