

المؤسسة الصحفية الأردنية Jordan Press Foundation

الرقم: ٣٤٦٠/٥/٦
التاريخ: ٢٠١٣/١٠/٣١

الساده بورصة عمان المحترمين

تحية طيبه

الموضوع: البيانات الماليه للمؤسسه الصحفيه الاردنيه/الرأي
حتى ٢٠١٣/٩/٣٠

نرفق لكم البيانات الماليه النهائيه لنتائج اعمال المؤسسه الصحفيه الاردنيه / الرأي
للفترة المنتهيه من ٢٠١٣/١/١ لغاية ٢٠١٣/٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير المالي
مجدي عبد القادر



الدائره الماليه
وحدة التدقيق الداخلي
الشؤون القانونيه
الصادر

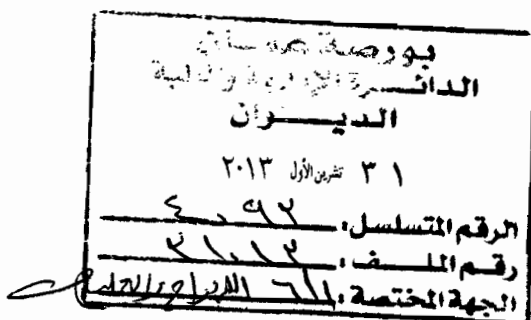
- THE JORDAN TIMES

الرأي الإعلانية

مجلة الرأي

ACF

مركز الدراسات
RANIA CENTER FOR STUDIES



شارع الملكة رانيا العبدالله هاتف : ٥٦٠٠٨٠٠ (٩٦٢٦) فاكس : ٥٦٧٦٥٨١ (٩٦٢٦) ص.ب ٦٧١٠ عمان ١١١١٨ الاردن
Q Rania Al-Abdullah Street Tel: (+9626) 5600800 Fax : (+9626) 5676581 P.O Box 6710 Amman 11118 Jordan

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر
المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ أيلول 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

- | | |
|--------|--|
| ١ - ١٠ | 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 ٣٠ ايلول ٢٠١٣ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى ، ان الإدارة 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.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة" . 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 لشركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ ، واداءها المالي وتدفقاتها النقدية للتسعة 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 ، تخضع معاملات الشراء المباشر لدى الشركة أو التلزم أو استدراج العروض أو العطاءات لرسوم طوابع الواردات بنسبة ستة بالآلف . هذا ولم يتم تقدير الالتزامات أو الغرامات التي قد تترتب على الشركة لقاء هذه الرسوم والغرامات عن السنوات السابقة . كما لم يتم تسوية هذا الأمر مع وزارة المالية لتاريخه كما أفادتنا الإدارة .

فقرة إيضاحية

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 تشرين الأول ٢٠١٣

عاصم فؤاد حداد
إجازة رقم (٥٨٨)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

قائمة (أ)

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣ (مراجعة غير مدققة)	ايضاح	الموجزودات
دينار	دينار		
٢٦٥,٧٤٦	٢٣٤,٤٥٧		موجودات متداولة :
٢,٢٧١,٣٢٨	١,٢٨٢,١٩٥	٤	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣,٢٢٤,٩٨٧	٢,٤٦٣,٣٣٦	٥	شيكات برسم التحصيل
٢,٣٤٩,١٢٤	٢,٩٢٤,١٦٨	٦	ذمم مدينة - بالصادفي
٣٣٢,٥٨٠	٥٢٢,١٩٠		بضاعة - بالصادفي
٣١٢,٩٦٥	٦٣٥,٩٤٣	٧	إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
٨,٧٥٦,٧٣٠	٨,٠٦٢,٢٨٩		أرصدة مدينة أخرى
			مجموع موجودات متداولة
٩٧١,٩٩٥	١,٠٦٨,٩٧١	١٢	موجودات ضريبية مؤجلة
			موجودات غير متداولة :
٦,١٨٩,٦٩٩	٢١,١١٣,١٧١	٨	ممتلكات وآلات ومعدات - بالصادفي
٣٣,١٨٩,٥١٧	٢٠,١٢٦,٦١١	٩	مشاريع تحت التنفيذ
٣٩,٣٧٩,٢١٦	٤١,٢٣٩,٧٨٢		مجموع موجودات غير متداولة
٤٩,١٠٧,٩٤١	٥٠,٣٧١,٠٤٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة :
٥١٥,٠٩٨	١,٣٦٧,٠٥٤		بنوك دائنة
١,٨١٨,٧٩٦	١,٨٥٤,٩١٦	١٠	ذمم دائنة
١,٧٥٠,٨٠٠	١,٧٥٠,٨٠٠	١١	اقساط قرض تستحق خلال سنة
١٤٩,٩٩٠	٢٤٢,٥٨٢	١٢	مخصص ضريبة الدخل
١,٧٥٥,٥٧٩	١,٧٧٧,٣٤٨	١٣	أرصدة دائنة أخرى
٥,٩٩٠,٢٦٣	٦,٩٩٢,٧٠٠		مجموع مطلوبات متداولة
٨١٢,٦٨٣	٧٢٩,٩٩٩	١٤	مخصص تعويض نهاية الخدمة
			مطلوبات غير متداولة :
٢,٩٧٦,٠١٧	٣,٠١٥,٦٩٥	١١	اقساط قرض طويل الاجل
٩,٧٧٨,٩٦٣	١٠,٧٣٨,٣٩٤		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين - قائمة (د) :
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال المدفوع
١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠		علاوة الإصدار
٢,٠٣٦,٢٥٥	٢,٠٣٦,٢٥٥		إحتياطي إجباري
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي إختياري
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		إحتياطي خاص
٣,٢٩٢,٧٢٣	٣,٢٩٢,٧٢٣		أرباح مدورة
-	٣٠٣,٦٧٠		الربح للفترة
٣٩,٣٢٨,٩٧٨	٣٩,٦٣٢,٦٤٨		مجموع حقوق المساهمين
٤٩,١٠٧,٩٤١	٥٠,٣٧١,٠٤٢		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

ايضاح		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول	
		٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢
		دينار	دينار	دينار	دينار
إيرادات بيع الصحف والمجلات		٤٧٠,١٠٧	٤٩٣,٤٢٠	١,٤٦٠,٠٠٥	١,٥٢٣,٣٢٧
إيرادات إعلانات الصحف والمجلات		٣,٩٢٥,٢٠٦	٤,٥٨٤,٠٣٦	١١,٤٢٧,٣٥٤	١٣,٠٢٤,٥٩١
إيرادات المطبعة التجارية		٦١٣,١٤٢	٦٣٥,٥٣٠	١,٩٥٧,٠٩١	٢,٠٣٣,٤٠٧
مجموع الإيرادات		٥,٠٠٨,٤٥٥	٥,٧١٢,٩٨٦	١٤,٨٤٤,٤٥٠	١٦,٥٨١,٣٢٥
كلفة إصدار الصحف والمجلات		(٣,٠٠٤,٩٠٥)	(٣,١٠٧,٦٣٧)	(٨,٧٣٥,٣٥٧)	(٩,٦٩٥,٦٥٠)
كلفة المطبعة التجارية		(٥٩٦,٦٨٤)	(٥٨٥,٣١٦)	(١,٧٩٦,١٢٤)	(١,٩٣٤,٩٨٦)
مجموع كلفة الإيرادات		(٣,٦٠١,٥٨٩)	(٣,٦٩٢,٩٥٣)	(١٠,٥٣١,٤٨١)	(١١,٦٣٠,٦٣٦)
إجمالي الربح	١٦	١,٤٠٦,٨٦٦	٢,٠٢٠,٠٣٣	٤,٣١٢,٩٦٩	٤,٩٥٠,٦٨٩
يضاف : إيرادات أخرى		٥٤,٣٣٠	٥١,٠٦٤	٢٠٩,٣٤١	٢١٥,٨١٤
ينزل : مصاريف بيع وتوزيع		(٣٨٩,٥٥٣)	(٧٤٤,٦٧٨)	(٦١٣,٧٩٩)	(١,٦٠٤,٦٣٣)
مصاريف إدارية وعمومية		(٨٣٩,٤٤٩)	(٧٧٥,١١٥)	(٢,٤٠٧,٩٣٥)	(٢,٢٧١,١٥٣)
مصاريف التمويل		(١٢٥,٣٠٦)	(٣٤,٢٣١)	(٣٢٣,٦٣٠)	(٩٨,٠٣٣)
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها	٥	(٢٩٤,٠٠٠)	(٩٢٥,٠٠٠)	(٧١٧,٣٧٢)	(١,٩٨٠,٠٠٠)
مخصص بضاعة بطينة الحركة	٦	-	(١٨٨,٠٠٠)	(٥٨,٠٠٠)	(٧٥٧,٥٩٤)
مخصص تعويض نهاية الخدمة	١٤	(٣,٢٩٩)	(١٣٣,٠٠٠)	(٣٠,١٠٢)	(٣٦٦,٠٧٦)
الربح / (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (د)		(١٩٠,٤١١)	(٧٢٨,٩٢٧)	٣٧١,٤٧٢	(١,٩١٠,٩٨٦)
(مخصص) / وفر ضريبة الدخل		٨,٤٢٩	١٠٤,٠٠٥	(٦٧,٨٠٢)	٢٩٢,٠٢٨
الربح (الخسارة) للفترة / الدخل الشامل	١٢	٨,٤٢٩	١٠٤,٠٠٥	(٦٧,٨٠٢)	٢٩٢,٠٢٨
(الخسارة الشاملة) للفترة - قائمة (ج)		(١٨١,٩٨٢)	(٦٢٤,٩٢٢)	٣٠٣,٦٧٠	(١,٦١٨,٩٥٨)
حصة السهم من الربح / (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة - اساسي ومخفض	١٥	(-/٠١٨)	(-/٠٦٢)	-/٠٣٠	(-/١٦٢)

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

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

قائمة (ج)

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
(شركة مساهمة عامة محدودة)
صان - الملكية الأردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

الإحتياط						رأس المال	
مجموع	الربح /	أرباح	محصورة *	خـصاص	اختياري	اجباري	علاوة الإصدار
حقوق المساهمين	(الخسارة) للفترة						
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٩,٣٢٨,٩٧٨	-	٣,٢٩٧,٧٢٣	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٦,٧٥٥	١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
٣٠,٣,٦٧٠	٣٠,٣,٦٧٠	-	-	-	-	-	-
٣٩,٦٣٢,٦٤٨	٣٠,٣,٦٧٠	٣,٢٩٧,٧٢٣	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٦,٧٥٥	١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠

الرصيد في بداية الفترة
الحل الشامل للفترة - قائمة (ب)
الرصيد في نهاية الفترة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢						الرصيد في بداية الفترة (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ب) أرباح موزعة الرصيد في نهاية الفترة	
٤٥,٣٢٧,٢٤٨	-	٩,٢٩٠,٩٩٣	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٦,٧٥٥	١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
(١,٦١٨,٩٥٨)	(١,٦١٨,٩٥٨)	-	-	-	-	-	-
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٤١,٧٠٨,٢٩٠	(١,٦١٨,٩٥٨)	٧,٢٩٠,٩٩٣	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٣٦,٧٥٥	١٣,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠

* يشمل بند الأرباح الموزعة ١,٠٦٨,٩٧١ دينار مقيد التصرف بها لقاء منافع ضريبية موجهة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ (٩٩٥,٩٧١ دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢).

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

قائمة (د)

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		ايضاح	
٢٠١٢	٢٠١٣		
دينار	دينار		
(١,٩١٠,٩٨٦)	٣٧١,٤٧٢		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
			الربح / (الخسارة) للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
			التعديلات :
٥٩١,٢٧٣	٦٦٠,٠٠٤		استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(١٩٧)	(٥٠,٩٢٠)		(أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١,٩٨٠,٠٠٠	٧١٧,٣٧٢	٥	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٧٥٧,٥٩٤	٥٨,٠٠٠	٦	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
٣٦٦,٠٧٦	٣٠,١٠٢	١٤	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٩٨,٠٣٣	٣٢٣,٦٣٠		مصاريف التمويل
(٦٠,٢٦٤)	(١,٤٠٩)		إيرادات فوائد بنكية
١,٨٢١,٥٢٩	٢,١٠٨,٢٥١		صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل التغيير في بنود رأس المال العامل
(٣٤٦,٩٣٩)	٩٨٩,١٣٣		النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
(١,٦٥١,٠٢٤)	٤٤,٢٧٩		النقص (الزيادة) في ذمم مدينة
١,٥٦٠,٣١١	(٦٣٣,٠٤٤)		(الزيادة) النقص في البضاعة
٥١,٦٨٩	(١٨٩,٦١٠)		(الزيادة) النقص في إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
٢٨,٤٩٦	(٣٢٢,٩٧٨)		(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
(٤,٥٧٦,٠٧٠)	٧٣,٩٥١		الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
٨١٠,٥٩٢	(١٦,٠٦٢)		(النقص) (الزيادة) في أرصدة دائنة أخرى
			صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات في) عمليات التشغيل قبل الضريبة
(٢,٣٠١,٤١٦)	٢,٠٥٣,٩٢٠		المدفوعة وتعويض نهاية الخدمة المدفوع
(٣٠٨,١٩٢)	(٧٢,١٨٦)	١٢	ضريبة دخل مدفوعة
(١٣٩,٢٩٣)	(١١٢,٧٨٦)	١٤	تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(٢,٧٤٨,٩٠١)	١,٨٦٨,٩٤٨		صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات في) عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢٤٦,٥١٧)	(١٨٥,٥٣١)	٨	(شراء) ممتلكات وآلات ومعدات
٣٥٠	٥١,٩٥٢		المتحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٥,٨٦٦,٦٦٣)	(٢,٣٣٦,٠٧١)		(الزيادة) في مشاريع تحت التنفيذ
٦٠,٢٦٤	١,٤٠٩		إيرادات فوائد بنكية مقبوضة
(٦,٠٥٢,٥٦٦)	(٢,٤٦٨,٢٤١)		صافي (الإستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٣,٧٥٠,٢٩٥	٣٩,٦٧٨		الزيادة في القروض
(١,٩٧٩,٩٩٥)	-		أرباح موزعة
(٩٨,٠٣٣)	(٣٢٣,٦٣٠)		مصاريف تمويل مدفوعة
(٣١,٥١٠)	٨٥١,٩٥٦		الزيادة (النقص) في بنك دائن
١,٦٤٠,٧٥٧	٥٦٨,٠٠٤		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٧,١٦٠,٧١٠)	(٣١,٢٨٩)		صافي (النقص) في النقد
٧,٨٩٣,٩٧٦	٢٦٥,٧٤٦		النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك - بداية الفترة
٧٣٣,٢٦٦	٢٣٤,٤٥٧		النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك - نهاية الفترة
			عمليات غير نقدية :
			عمليات الاستثمار :
-	١٥,٣٩٨,٩٧٧	٩	تحويل المشاريع تحت التنفيذ للممتلكات و الآلات و المعدات

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

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 - ان 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. هذا وقد تم خلال النصف الأول من العام ٢٠١٣ وقف إصدار مجلة حاتم وجريدة الرأي الإعلانية.
- د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب قرار مجلس الإدارة بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠١٣.
- ٢ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الموجودات 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 ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢، كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول 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 أعلاه لم يؤثر على المبالغ أو الإفصاحات 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 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 وهي متماثلة مع التقديرات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية للشركة للعام ٢٠١٢ .

٤ - شيكات برسم التحصيل

تمتد فترة استحقاق الشيكات برسم التحصيل لغاية ٢٨ شباط ٢٠١٤ .

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣	ذمم مدينة
دينار	دينار	
٨,٤٦٠,٥٨٧	٨,٤١٦,٣٠٨	
(٥,٢٣٥,٦٠٠)	(٥,٩٥٢,٩٧٢)	ينزل : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٣,٢٢٤,٩٨٧	٢,٤٦٣,٣٣٦	

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

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣	رصيد بداية الفترة / السنة
دينار	دينار	يضاف : المخصص المأخوذ خلال الفترة / السنة
١,٠٦٥,٦٠٠	٥,٢٣٥,٦٠٠	
٤,١٧٠,٠٠٠	٧١٧,٣٧٢	رصيد نهاية الفترة / السنة
٥,٢٣٥,٦٠٠	٥,٩٥٢,٩٧٢	

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣	اقل من ٦٠ يوم
دينار	دينار	من ٦١-٩٠ يوم
٢,٠١٣,١٣٨	١,٤٩٥,٣٠٧	من ٩١-١٨٠ يوم
٩٨٦,١٦٥	٣٠٤,٩١٤	من ١٨١-٢٧٠ يوم
٢٨٩,٧٥٢	١٤٣,٩٦٧	من ٢٧١-٣٦٠ يوم
٩٩,٩٦٧	١٢٧,٧٨٤	أكثر من ٣٦٠ يوم
٧٦,٦٣٨	١٠٣,٦٧٣	
٤,٩٩٤,٩٢٧	٦,٢٤٠,٦٦٣	
٨,٤٦٠,٥٨٧	٨,٤١٦,٣٠٨	

٦ - بضاعة - بالصافي
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	مواد خام
٢,١٠٢,٥٠٢	٢,٨١٥,٩٣٤	قطع غيار
١,٠٧٣,٥٨٤	١,٠١٠,٣٥٧	أخرى
٦٧,٥٧٥	٥٠,٤١٤	
٣,٢٤٣,٦٦١	٣,٨٧٦,٧٠٥	
(٨٩٤,٥٣٧)	(٩٥٢,٥٣٧)	
٢,٣٤٩,١٢٤	٢,٩٢٤,١٦٨	

ينزل : مخصص بضاعة بطيئة الحركة

إن الحركة على مخصص البضاعة بطيئة الحركة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
٤١,١٦٩	٨٩٤,٥٣٧	يضاف : المخصص المأخوذ خلال الفترة / السنة
٨٥٣,٣٦٨	٥٨,٠٠٠	رصيد نهاية الفترة / السنة
٨٩٤,٥٣٧	٩٥٢,٥٣٧	

٧ - أرصدة مدينة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	مصاريف مدفوعة مقدماً
٥٠,٥٩١	١٢١,٨٣٩	تأمينات مستردة
٧١,٦٩١	٥٢,٧٩٣	دفعات مقدمة لحساب الموردين
١١٧,٧٤٨	١٤٦,٣٦٣	ذمة مقاول المشروع *
-	٢٢٦,٨٦٠	أمانات ضريبة الدخل والمبيعات
٧٢,٩٣٥	٨٨,٠٨٨	
٣١٢,٩٦٥	٦٣٥,٩٤٣	

* يمثل هذا البند مصاريف دفعتها الشركة نيابة عن مقاول مشروع مطابع الرأي ، وتتوقع إدارة الشركة تحصيل المبلغ المطلوب عن طريق خصمه من قيمة المطالبة النهائية للمقاول .

٨ - ممتلكات والآت ومعدات - بالصافي

قامت الشركة خلال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ بشراء ممتلكات والآت ومعدات بقيمة ١٨٥,٥٣١ دينار (٤٠٣,٨٩٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢) بالإضافة الى رسملة مشاريع تحت التنفيذ بقيمة ١٥,٣٩٨,٩٧٧ دينار تتمثل في مبنى مجمع مطابع الرأي الجديد واستهلاك المبنى بنسبة ٢% اعتباراً من أول تموز ٢٠١٣ .

٩ - مشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣
دينار	دينار
١٥,١٩٨,٧٨٣	-
١٧,٩٩٠,٧٣٤	٢٠,١٢٦,٦١١
٣٣,١٨٩,٥١٧	٢٠,١٢٦,٦١١

مبنى مجمع مطابع الرأي *
الات مجمع مطابع الرأي **

ان الحركة الحاصلة على المشاريع تحت التنفيذ هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣
دينار	دينار
٢٣,١١٩,٦٤٩	٣٣,١٨٩,٥١٧
١٠,٠٦٩,٨٦٨	٢,٣٣٦,٠٧١
-	١٥,٣٩٨,٩٧٧
٣٣,١٨٩,٥١٧	٢٠,١٢٦,٦١١

رصيد بداية الفترة / السنة

اضافات

ينزل : المحول الى الممتلكات والآلات والمعدات

رصيد نهاية الفترة / السنة

* يتكون هذا البند من تكاليف الإنشاء المتعلقة بمشروع مجمع مطابع الرأي في منطقة طريق المطار إضافة إلى أتعاب استشارية وتصميمات معمارية ورسوم ترخيص . هذا وقد قامت الشركة خلال شهر كانون الثاني ٢٠١٣ باستلام المجمع من المقاول بشكل مبدئي و تم تحويله الى حساب الممتلكات والآلات والمعدات خلال النصف الثاني من العام ٢٠١٣ .

** يمثل هذا البند قيمة المطبعة التجارية وملحقاتها التي تم شراؤها لمجمع مطابع الرأي تم البدء في التشغيل التجريبي خلال شهر ايلول ٢٠١٣ ومن المتوقع البدء بالتشغيل الفعلي خلال الربع الاخير من العام ٢٠١٣ .

- لم يتم رسمة اي فواند على المشروع للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول 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	٣٠ ايلول ٢٠١٣
دينار	دينار
٣٩١,٦٣٥	٤٢٧,٧٥٥
١,٤٢٧,١٦١	١,٤٢٧,١٦١
١,٨١٨,٧٩٦	١,٨٥٤,٩١٦

ذمم تجارية
ذمم موردين *

* يمثل هذا البند الرصيد المتبقي من قيمة الآلات التي تم شراؤها لمجمع مطابع الرأي علماً بأنه قد تم استلام هذه الآلات خلال العام ٢٠١١ ومن المتوقع سداد هذا الرصيد في نهاية العام ٢٠١٣ .

١١- قرض يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢		٣٠ ايلول ٢٠١٣	
أقساط قصيرة الأجل	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	أقساط طويلة الأجل
دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٩٧٦,٠١٧	١,٧٥٠,٨٠٠	٣,٠١٥,٦٩٥	١,٧٥٠,٨٠٠
٢,٩٧٦,٠١٧	١,٧٥٠,٨٠٠	٣,٠١٥,٦٩٥	١,٧٥٠,٨٠٠

قرض البنك العربي

- حصلت الشركة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠١٢ على قرض من البنك العربي بسقف ٧ مليون دينار و بمعدل فائدة ثابتة ٦/٢٥٪ 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 لاستكمال بناء مشروع مجمع مطابع الرأي .

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣	للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٤٩,٩٩٠	٣٥٥,٧٥١	رصيد بداية الفترة / السنة
(٧٢,١٨٦)	(٣٠٩,٠٩٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
١٦٤,٧٧٨	١٠٣,٣٣٢	ضريبة دخل الفترة / السنة
٢٤٢,٥٨٢	١٤٩,٩٩٠	رصيد نهاية الفترة / السنة

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٦٤,٧٧٨	١٦٦,٩٧٥	ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح الفترة
(٩٦,٩٧٦)	(٤٥٩,٠٠٣)	موجودات ضريبية مؤجلة للفترة
٦٧,٨٠٢	(٢٩٢,٠٢٨)	المخصص / (وفر) ضريبة الدخل

- 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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ للشركة وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة فإنه 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	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣					
قيمة الموجودات الضريبية المؤجلة	قيمة الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المحررة	المبالغ المضافة	الرصيد في بداية الفترة	البند المشمول :
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١١٣,٧٧٦	١٠٢,٢٠٠	٧٢٩,٩٩٩	(١١٢,٧٨٦)	٣٠,١٠٢	٨١٢,٦٨٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٧٣٢,٩٨٤	٨٣٣,٤١٦	٥,٩٥٢,٩٧٢	-	٧١٧,٣٧٢	٥,٢٣٥,٦٠٠	مخصص نرم مشكوك في تحصيلها
١٢٥,٢٣٥	١٣٣,٣٥٥	٩٥٢,٥٣٧	-	٥٨,٠٠٠	٨٩٤,٥٣٧	مخصص بضاعة بطينة الحركة
٩٧١,٩٩٥	١,٠٦٨,٩٧١	٧,٦٣٥,٥٠٨	(١١٢,٧٨٦)	٨٠٥,٤٧٤	٦,٩٤٢,٨٢٠	

١٣- أرصدة دائنة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٤٥,٠١٢	٣٣٢,٠٦٦	دفعات مقدمة من عملاء إعلانات
٤٣,٧٠٣	٣٧,٧٣٧	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
-	١٢٨,٣٧٥	رواتب و مكافآت مستحقة *
-	٢٧٠,٠٠٠	عمولات مستحقة **
١٩٣,٢٧٥	٢٠٣,٠٢٦	صندوق التأمين الصحي
٣٣١,٠٩٩	٣٢٢,٦١١	أمانات مساهمين
٢٠,٥٨٥	١٩٢,١٧٥	أمانات ضريبة المبيعات
٢٥٨,٥٤٠	٢٥٣,٥٢٧	أمانات متنوعة
-	٣٧,٨٣١	مخصص التزامات أخرى ***
٥٦٢,٠٤٠	-	نمة مقاول مشروع مطابع الرأي
١,٣٢٥	-	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١,٧٥٥,٥٧٩	١,٧٧٧,٣٤٨	

- * يمثل هذا البند الجزء المستحق من الراتب الخامس عشر للعام ٢٠١٣ .
- ** يمثل هذا البند العمولات المتوقع دفعها في نهاية السنة المالية لوكلاء الإعلانات .
- *** يمثل هذا البند المخصص المرصود لمواجهة التزامات قد تطرأ على الشركة .

١٤- مخصص تعويض نهاية الخدمة
إن الحركة على مخصص تعويض نهاية الخدمة كانت كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٧٣٥,٤٣٢	٨١٢,٦٨٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٧٢,٠٩٩	٣٠,١٠٢	إضافات خلال الفترة / السنة
(١٩٤,٨٤٨)	(١١٢,٧٨٦)	المدفوع خلال الفترة / السنة
٨١٢,٦٨٣	٧٢٩,٩٩٩	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

١٥- حصة السهم من الربح (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
(١,٦١٨,٩٥٨)	٣٠٣,٦٧٠	الربح / (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)
سهم	سهم	
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
دينار / سهم	دينار / سهم	
(- / ١٦٢)	- / ٠.٣٠	حصة السهم من الربح / (الخسارة) للفترة الأساسي والمنخفض

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣							
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢	المجموع	الرأي الإعلانية**	المطبعة التجارية	مجلة حتم*	الجوردين تايمز	الرأي	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١,٥٢٣,٣٢٧	١,٤٦٠,٠٠٥	-	-	١,٥٢٦	١٧٤,٧٧٠	١,٢٨٣,٧٠٩	إيرادات بيع الصحف والمجلات
١٣,٠٢٤,٥٩١	١١,٤٢٧,٣٥٤	٣٦,٠٣٣	-	١٣,٥٧٩	٢٤٩,٨١٣	١١,١٢٧,٩٢٩	إيرادات إعلانات الصحف والمجلات
٢,٠٣٣,٤٠٧	١,٩٥٧,٠٩١	-	١,٩٥٧,٠٩١	-	-	-	إيرادات المطبعة التجارية
١٦,٥٨١,٣٢٥	١٤,٨٤٤,٤٥٠	٣٦,٠٣٣	١,٩٥٧,٠٩١	١٥,١٠٥	٤٢٤,٥٨٣	١٢,٤١١,٦٣٨	مجموع الإيرادات
(٩,٦٩٥,٦٥٠)	(٨,٧٣٥,٣٥٧)	(٢٢,٨٦٤)	-	(١٨,٦٠١)	(٦٨٤,٦٥٦)	(٨,٠٠٨,٢٣٦)	كافة إصدار الصحف والمجلات
(١,٩٣٤,٩٨٦)	(١,٧٩٦,١٢٤)	-	(١,٧٩٦,١٢٤)	-	-	-	كافة المطبعة التجارية
(١١,٦٣٠,٦٣٦)	(١٠,٥٣١,٤٨١)	(٢٢,٨٦٤)	(١,٧٩٦,١٢٤)	(١٨,٦٠١)	(٦٨٤,٦٥٦)	(٨,٠٠٨,٢٣٦)	مجموع كلفة الإيرادات
٤,٩٥٠,٦٨٩	٤,٣١٢,٩٦٩	١٢,١٦٩	١٦٠,٩٦٧	(٣,٤٩٦)	(٢٦٠,٠٧٣)	٤,٤٠٣,٤٠٢	إجمالي الربح

* وافق مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٥ ايار ٢٠١٣ على وقف اصدار مجلة حاتم ابتداء من ١٥ أيار ٢٠١٣ .

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

- إن مبيعات الشركة تمت داخل المملكة الأردنية الهاشمية .

١٧ - القضايا

أ - بلغت قيمة القضايا المقامة على الشركة ضمن نشاطها الاعتيادي التشغيلي ١١,٥٤٤,٧٢٦ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ ومن ضمنها قضايا تتعلق بالتعويض المادي والمعنوي نتيجة الادعاء بالتشهير ومخالفة احكام قانون المطبوعات والنشر بقيمة ١٠,٠٥٣,٨٧٢ دينار (١٠,٨٤١,١٠٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢) ويرأي الإدارة والمستشارين القانونيين للشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات تفوق قيمة المخصصات المرصودة .

ب - هنالك قضايا عمالية مقامة على الشركة بمبلغ ١,٤٠٤,٨١٧ دينار ويرأي الإدارة ومحامي الشركة فإن موقف الشركة جيد و لن يترتب على الشركة أية التزامات تفوق قيمة المخصصات المرصودة .

ج - بلغت قيمة القضايا المقامة من الشركة على الغير ٩,٦٠٠,٣٤٩ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ منها قضايا جنائية بقيمة ٤,٩٠٨,١٣٩ دينار وقضايا تتعلق بإصدار شيكات بدون رصيد بقيمة ٤,٦٩٢,٢١٠ دينار (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
في أعضاء بمجلس الإدارة) :

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١٣	بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :
دينار	دينار	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى :
١٢,١٤٧	٣١,٠٩٤	المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي **
٢٦,٢٧٥	٣٦,٥٧٩	وكالة البوري للدعاية والإعلان ***
٧,٨٢٠	١١,٥٥٨	تأمينات نقدية - البنك العربي *
٤٠٩,٨٤٩	٤٥٩,٤٨٥	بنوك دائنة - البنك العربي *
٤,٧٢٦,٨١٧	٤,٧٦٦,٤٩٥	قرض البنك العربي *
١,٣٢٥	-	أرصدة دائنة أخرى :
		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

بنود خارج قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :
اعتمادات مستندية و سحبات وبوالص
تحصيل - البنك العربي *

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢	٢٠١٣	عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :
دينار	دينار	فوائد مدينة - البنك العربي *
٦٠,٦٣٠	٢٧١,٨٥٦	إيرادات إعلانات وكالة البوري للدعاية والإعلان ***
-	٢٢٤,٩٢٥	فوائد بنكية دائنة - البنك العربي *
٥٦,٠٠٦	-	المساهمة في الضمان الاجتماعي ** - حصة الشركة
٦٤٢,٥٥٩	٦٣٢,٧٤٢	رواتب الادارة التنفيذية العليا ورئيس المجلس
١٤٠,٣٧٦	١٢٦,٩٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
٤٠,٥٠٠	٣٢,٤٠٠	* عضو مجلس إدارة .
		** المؤسسة المالكة .
		*** عضو مجلس ادارة لغاية ٢١ نيسان ٢٠١٣ .

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

أ - اعتمادات مستنديه بمبلغ ١,٠٢٧,١٢٠ دينار وكفالات بمبلغ ٢٧٥,٦١٦ دينار .

ب - 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 بالآلاف 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 .