



الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية المساهمة العامة المحدودة  
ALSHAMEKHA FOR REAL ESTATE AND FINANCIAL INVESTMENTS CO. LTD

رأس المال المكتتب به (١٢٠٠٠٠٠٠) دينار

رقم ٢٠١٤/١١/٣/١٢

عمان في ٢٠١٤/٠٢/١٠

السادة بورصة عمان المحترمين  
تحية طيبة وبعد،

الموضوع : تسليم ميزانية الشركة للسنة المالية ٢٠١٣

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه وإلى تعليمات الإفصاح المعمول بها من قبل الشركات المساهمة العامة نرفق

لكم بطيه البيانات المالية للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠١٣/١٢/٣١.

وسوف نقوم بتزويدكم بالبيانات المالية مع كامل الإفصاحات حال إنتهائها من الطباعة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

"محمد أمين" سالم أبو عساف

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية م.ع.م

|                           |
|---------------------------|
| بورصة عمان                |
| الدائرة الإدارية والمالية |
| الديوان                   |
| ١٠ شباط ٢٠١٤              |
| الرقم التسلسلي: ٤٨٩       |
| رقم الملف: ٧٧٧٧           |
| الجهة المختصة: م.ع.م      |

# الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣

مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

مؤسسة رضا الكباريتي

تدقيق حسابات واستشارات

عمان - الأردن

# الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

## " مساهمة عامة محدودة "

### عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

#### المحتويات:

١. تقرير مدقق الحسابات المستقل..... ٣
٢. قائمة المركز المالي كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣..... ٥
٣. قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣..... ٦
٤. قائمة التغييرات في حقوق الملكية كما في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣..... ٧
٥. قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٣..... ٨
٦. الإيضاحات حول البيانات المالية..... ٩

# مؤسسة رضا الكباريتي

تدقيق حسابات واستشارات

## تقرير المحاسب القانوني المستقل

حضرات السادة/ مساهمي الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية المحترمين  
"شركة مساهمة عامة محدودة"  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

### مقدمة:

قمت بتدقيق القوائم المالية المرفقة للشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية المساهمة المحدودة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١/ كانون الأول /٢٠١٣ وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

### مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية:

إن الإدارة هي مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

### مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتي هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقي وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن أتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن أقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

ويتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية، إن اختيار تلك الإجراءات يستند إلى اجتهاد مدقق الحسابات بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ ، وعند تقييم مدقق الحسابات للمخاطر يأخذ في الاعتبار نظام الرقابة الداخلية للشركة ذي الصلة بإعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة ، إضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية في اعتقادي أن أدلة التدقيق التي حصلت عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي.

هاتف (٥٩٢٢١٧٩) - ص ب (٢٣٢٤) - عمان - الأردن

الرأي:

في رأيي أن القوائم المالية تعرض بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣ وأداؤها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية الدولية.

تقرير حول المتطلبات القانونية:

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن القوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها أوصي المصادق عليها.

رضا الكباريتي

إجازة (٤٧٦)

عمان في: ٢١ / ٠١ / ٢٠١٤

مؤسسة رضا الكباريتي

تدقيق حسابات واستشارات

عمان - الاردن

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣

| الموجودات                           | إيضاحات | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|-------------------------------------|---------|----------------|----------------|
| الموجودات المتداولة                 |         | دينار          | دينار          |
| نقد في الصندوق ولدى البنوك          | ٣       | ٣٠٧,٥٥٠        | ٣١٤,٨٣٠        |
| الذمم المدينة بالصافي               | ٤       | ٢٥١,٤٠٥        | ٢٦١,٢٠٧        |
| أرصدة مدينة أخرى                    | ٥       | ١٦,٦٥٣         | ٢٠,١٩٨         |
| موجودات مالية للمتاجرة بالصافي      | ٦       | ١٤٣,٥٦٠        | ١٣٦,١٣٣        |
| مشاريع تحت التنفيذ                  | ٧       | ٧٩٨,٦٨٤        | ٧٩٨,٠٨٤        |
| مجموع الموجودات المتداولة           |         | ١,٥١٧,٨٥٢      | ١,٥٣٠,٤٥٢      |
| الموجودات غير المتداولة             |         |                |                |
| الاستثمارات العقارية بالصافي        | ٨       | ٢٤٦,٦١٧        | ٢٥٨,٦٠٩        |
| الموجودات الثابتة بالصافي           | ٩       | ١٢٣,٢٧٠        | ١٣١,٥١٤        |
| مجموع الموجودات الغير متداولة       |         | ٣٦٩,٨٨٧        | ٣٩٠,١٢٣        |
| مجموع الموجودات                     |         | ١,٨٨٧,٧٣٩      | ١,٩٢٠,٥٧٥      |
| المطلوبات وحقوق الملكية             |         |                |                |
| المطلوبات المتداولة                 |         |                |                |
| الذمم الدائنة                       | ٤       | ١٦٢,٣٢١        | ١٦٩,٢٠٨        |
| مخصصات مختلفة                       | ١٠      | ١٣٤,٤٠١        | ١٢٧,٧٨٠        |
| أرصدة دائنة                         | ١١      | ٥٧,١٩٠         | ٦٨,٣١١         |
| مجموع المطلوبات المتداولة           |         | ٣٥٣,٩١٢        | ٣٦٥,٢٩٩        |
| حقوق الملكية                        |         |                |                |
| رأس المال المدفوع والمصرح به        |         | ١,٢٠٠,٠٠٠      | ١,٢٠٠,٠٠٠      |
| الاحتياطي الإجمالي                  |         | ٨٥٤,٨٠١        | ٨٥٤,٨٠١        |
| الاحتياطي الاختياري                 |         | ٣٢,٧٠٤         | ٣٢,٧٠٤         |
| الأرباح ( الخسائر ) المدورة         |         | (٣٣٠,٨٩٧)      | (٣٠٠,٥١٨)      |
| فروقات تقييم الاسهم بالقيمة العادلة | ١٣      | (٢٢٢,٧٨١)      | (٢٣١,٧١١)      |
| مجموع حقوق الملكية                  |         | ١,٥٣٣,٨٢٧      | ١,٥٥٥,٢٧٦      |
| مجموع المطلوبات وحقوق الملكية       |         | ١,٨٨٧,٧٣٩      | ١,٩٢٠,٥٧٥      |

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان -

**"شركة مساهمة عامة محدودة"**

قائمة الدخل الشامل كما في ٣١ / كانون الاول / ٢٠١٣

| البيرــــــــــــــــــــان                  | ايضاحات | للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ |                  |
|----------------------------------------------|---------|---------------------------|------------------|
|                                              |         | ٢٠١٣                      | ٢٠١٢             |
|                                              |         | دينار                     | دينار            |
| ايرادات الابداعات                            |         | ١١١,٥٣١                   | ١٠٨٩٧٧           |
| ايرادات بدل الخدمات                          |         | ١,٨٠٩                     | ١٨٢٣             |
| ارباح بيع موجودات مالية للمتاجرة             |         | .                         | ٩٢٨              |
| ارباح الاسهم الموزعة                         |         | .                         | ١١٧١             |
| القوائد الدائنة                              |         | .                         | ٣٦٧٨٩            |
| أرباح بيع موجودات ثابتة                      |         | (٧٥٢)                     | .                |
| ايراد بدل الخاو                              |         | .                         | ٦٠٠٠             |
| ايرادات أخرى                                 |         | ٢,٦٩٦                     | .                |
| <u>مجموع الإيرادات</u>                       |         | <u>١١٥,٢٨٤</u>            | <u>١٥٥,٦٨٨</u>   |
| المصاريف العمومية                            | ١٢      | (١١٨,٩٤٤)                 | (١٢٢,٥٤٩)        |
| القوائد والعمولات البنكية                    |         | (٨٢)                      | (١,٧٢٦)          |
| الاهتلاكــــــــــــــــات                   |         | (١٩,٣٣٥)                  | (١٩,٤٥٩)         |
| مصاريف سنوات سابقة                           |         | .                         | (٦,٩٠٤)          |
| <u>مجموع المصاريف</u>                        |         | <u>(١٣٨,٣٦١)</u>          | <u>(١٥٠,٦٣٨)</u> |
| صافي ربح (خسارة) السنة قبل المخصصات والضريبة |         | (٢٣,٠٧٧)                  | ٥,٠٥٠            |
| احتياطي اجباري                               |         | ٠٠٠                       | (٥٠٥)            |
| احتياطي اختياري                              |         | ٠٠٠                       | (٥٠٥)            |
| مخصصات من عام ٢٠١١                           |         | ٠٠٠                       | ٥٤٧              |
| مخصص مدفوعات ضريبة الدخل                     |         | (٤,٧٧٠)                   | ٠٠٠              |
| مخصص الاجازات                                |         | (١,٠١٩)                   | ٠٠٠              |
| مخصص تعويض نهاية الخدمة                      |         | (١,٥١٣)                   | ٠٠٠              |
| صافي ربح السنة بعد المخصصات والضريبة         |         | (٣٠,٣٧٩)                  | ٤,٥٨٧            |

### بيان الدخل الشامل للسنة المالية ٢٠١٣

| البيرــــــــــــــــــــان             | ايضاح | ٢٠١٣ / ١٢ / ٣١ | ٢٠١٢ / ١٢ / ٣١ |
|-----------------------------------------|-------|----------------|----------------|
| ربح (خسارة) السنة بعد المخصصات والضريبة |       | (٣٠,٣٧٩)       | ٤,٥٨٧          |
| القيمة العادلة                          | ١٣    | ٨,٥٢١          | (٢٦,٧٦٩)       |
| صافي الدخل الشامل للسنة                 |       | (٢١,٨٥٨)       | (٢٢,١٨٢)       |
| حصة السهم من الربح (الخسارة) للفترة     |       | (%١,٩)         | %(١,٨)         |

- إن الإيضاحات المرفقة تشمل جزءاً من هذا البيان -

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣

| البيان                                       | رأس المال | الاحتياطي الإجمالي | الاحتياطي الاختياري | الأرباح والخسائر | فروقات تقييم الاسهم بالقيمة العادلة | حقوق المساهمين |
|----------------------------------------------|-----------|--------------------|---------------------|------------------|-------------------------------------|----------------|
| الرصيد كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣        | ١,٢٠٠,٠٠٠ | ٨٥٤,٨٠١            | ٣٢,٧٠٤              | (٣٣٠,٨٩٧)        | (٢٢٢,٧٨١)                           | ١,٥٣٣,٨٢٧      |
| المحول للاحتياطي الإجمالي من قائمة الدخل     |           |                    |                     |                  |                                     |                |
| المحول للاحتياطي الاختياري من قائمة الدخل    |           |                    |                     |                  |                                     |                |
| صافي ربح (خسارة) السنة بعد المخصصات والضريبة |           |                    |                     | (٣٠,٣٧٩)         |                                     | (٣٠,٣٧٩)       |
| فروقات تقييم الاسهم بالقيمة العادلة          |           |                    |                     |                  | ٨,٥٢١                               | ٨,٥٢١          |
| فروقات بيع اسهم مقيمة بالقيمة العادلة        |           |                    |                     |                  | ٤٠٩                                 | ٤٠٩            |
| الرصيد كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢        | ١,٢٠٠,٠٠٠ | ٨٥٤,٨٠١            | ٣٢,٧٠٤              | (٣٠٠,٥١٧)        | (٢٣١,٧١١)                           | ١,٥٥٥,٢٧٦      |
| المحول للاحتياطي الإجمالي من قائمة الدخل     |           | ٥٠٥                |                     |                  |                                     | ٥٠٥            |
| المحول للاحتياطي الاختياري من قائمة الدخل    |           |                    | ٥٠٥                 |                  |                                     | ٥٠٥            |
| صافي ربح (خسارة) السنة بعد المخصصات والضريبة |           |                    |                     | ٤,٥٨٧            |                                     | ٤,٥٨٧          |
| فروقات تقييم الاسهم بالقيمة العادلة          |           |                    |                     |                  | (٢٦,٧٦٩)                            | (٢٦,٧٦٩)       |
| فروقات بيع اسهم مقيمة بالقيمة العادلة        |           |                    |                     |                  | ١٠,٩١٨                              | ١٠,٩١٨         |
| الرصيد كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١        | ١,٢٠٠,٠٠٠ | ٨٥٤,٢٩٦            | ٣٢,١٩٩              | (٣٠٥,١٠٥)        | (٢١٥,٨٦٠)                           | ١,٥٦٥,٥٣٠      |

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان -

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣١/ كانون الأول / ٢٠١٣

| التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية                        | ٢٠١٣/١٢/٣١     | ٢٠١٢/١٢/٣١     |
|--------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| دينار                                                        | دينار          |                |
| صافي ربح (خسارة) السنة                                       | (٢١,٨٥٨)       | (٢٢,١٨٢)       |
| تعديلات القيمة العادلة                                       | ٨,٥٢١          | ٢٦,٧٦٩         |
| الاستهلاكات                                                  | ١٩,٣٣٥         | ١٩,٤٥٩         |
| صافي التدفق النقدي بعد النشاط التشغيلي                       | ٥,٩٩٨          | ٢٤,٠٤٦         |
| التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة                   |                |                |
| (الزيادة) النقص في الذمم المدينة                             | ٩,٨٠٢          | (١١,٣٧٥)       |
| (الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى                          | ٣,٥٤٥          | (١,٢١٣)        |
| الزيادة (النقص) في ذمم دائنة                                 | (٦,٨٨٨)        | ١٠,٩٣٨         |
| الزيادة (النقص) في مخصصات مختلفة                             | ٦,٦٢١          | (٣٢٤٨)         |
| الزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى                          | (١١,١٢١)       | ٥,٧٦٧          |
| التدفق النقدي بعد التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة | ١,٩٥٩          | ٨٦٩            |
| (شراء) موجودات ثابتة                                         | (٦٠٠)          | (٧٩٨,٠٨٤)      |
| بيع استثمارات عقارية                                         | .              | .              |
| (شراء) بيع الأسهم                                            | (١٤٦٣٧)        | ٣٩,١٦٨         |
| التدفق النقدي بعد النشاط التشغيلي والاستثماري                | (١٥,٢٣٧)       | (٧٥٨,٩١٦)      |
| النقد في الصندوق ولدى البنوك بداية السنة                     | ٣١٤,٨٣٠        | ١,٠٤٨,٨٣١      |
| التغيير في النقد خلال السنة                                  | (٧,٢٨٠)        | (٧٣٤,٠٠١)      |
| النقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية السنة                     | <u>٣٠٧,٥٥٠</u> | <u>٣١٤,٨٣٠</u> |

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان -

## الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

### الإيضاحات حول البيانات المالية

#### ١- تأسيس الشركة وغاياتها:

- تأسست الشركة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٨٧) بتاريخ ١٦/٦/١٩٧٤، ومن غاياتها الاستيراد والتصدير وإنشاء المباني العقارية والدخول في كافة العطاءات والمناقصات الحكومية والأهلية والاستثمار في كافة المجالات الاقتصادية سواء كانت مالية أو صناعية أو عقارية أو سياحية.

#### ٢- السياسات المحاسبية:

- ١-٢ يتم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولها.
- ٢-٢ لأن القوائم المحاسبية المتبعة للسنة متماثلة السياسات التي تم اتباعها بالسنة السابقة.
- ٣-٢ يتم إظهار الاستثمارات المعدة للمتاجرة بالقيمة العادلة وتؤخذ فروقات التقييم لحقوق الملكية.
- ٤-٢ يتم إثبات الاستثمارات العقارية بالتكلفة ويتم استهلاك المباني والإنشاءات على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدل استهلاك سنوي (٢%).
- ٥-٢ تستهلك الموجودات الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت ومعدل الاستهلاك من ٩% إلى ٢٠%.

#### ٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك:

- يشمل هذا البند مايلي:

|                         | ٣١/كانون الأول/٢٠١٣ | ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ |
|-------------------------|---------------------|---------------------|
| البيان                  | دينار               | دينار               |
| النقد في الصندوق        | ٥٠٠                 | ٧٦٢                 |
| حسابات جارية لدى البنوك | ٣٠٧,٠٥٠             | ٣١٤,٠٦٨             |
| المجموع                 | ٣٠٧,٥٥٠             | ٣١٤,٨٣٠             |

#### ٤- الذمم المدينة بالصافي:

ويشمل هذا البند ما يلي:

| البيان                         | ٢٠١٣ / كانون الأول | ٢٠١٢ / كانون الأول |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                | دينار              | دينار              |
| ذمم مدينة                      | ٣٥٦,٧٥٠            | ٣٥٢,٨١٧            |
| شيكات برسم التحصيل             | ٠٠٠                | ٢,٣٦٠              |
| ذمم مستأجري كراج العقبة        | ١٩,٤٨٤             | ١٩,٤٨٤             |
| مخصص الديون المشكوك في تحصيلها | (١٢٤,٨٢٩)          | (١٢٤,٨٢٩)          |
| الذمم المدينة بعد المخصص       | ٢٥١,٤٠٥            | ٢٤٩,٨٣٢            |

- ضمن الذمم المدينة مبلغ (٢١٣٣٨٧) دينار تخص شركة ملح الصافي الأردنية (تحت التصفية) وحسب الاتفاقية الموقعة بين الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية و المالية وشركة المقايضة الدولية والشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية فان ما قد يتم تحصيله من ناتج تصفية شركة ملح الصافي الأردنية ( تحت التصفية ) سوف يوزع حسب نسب المشاركة.

- علماً بأن رصيد شركة المقايضة الدولية والشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية مسجل ضمن الذمم الدائنة، إلى حين تحديد مبلغ ناتج التصفية الفعلي.

### ٥- الأرصاد المدينة الأخرى:

يشمل هذا البند ما يلي:-

| ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣         | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢ |
|---------------------------------|-------------------------|
| دينار                           | سدينار                  |
| الإيجارات وبدل الخدمات المستحقة | ١٠,٣٤٩                  |
| التأمينات المستردة              | ١,٧١٠                   |
| مصاريف مدفوعة مقدماً            | ٩٢٧                     |
| تأمينات كفالات                  | ٢,٤٤٢                   |
| مدفوعات ضريبة الدخل             | ٤,٧٧٠                   |
| المجموع                         | ٢٠,١٩٨                  |
|                                 | ١٦,٦٥٣                  |





- تابع الموجودات الثابتة :

| البيان          | التكلفة        | الامتلاك المتراكم | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣ | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢ |
|-----------------|----------------|-------------------|-------------------------|-------------------------|
| أراضي القويرة   | ٢,٩٤٨          | ٠٠٠               | ٢,٩٤٨                   | ٢٩٤٨                    |
| أراضي الموقر    | ٦٥,٤١٥         | ٠٠٠               | ٦٥,٤١٥                  | ٦٥,٤١٥                  |
| أثاث ومفروشات   | ٥,٢١٤          | ٣,٠٧٢             | ٢,١٤٢                   | ٣,٤٧٤                   |
| السيارات        | ٦٣,١١٨         | ٣٩,٥٦٧            | ٢٣,٥٥١                  | ٢٧,٤٧٦                  |
| الأجهزة والآلات | ٩,٠٥٠          | ٦,٥٦٨             | ٢,٤٨٢                   | ٢,٩٤٨                   |
| المكيفات        | ٤,٤١٥          | ٢,٦٤٩             | ١,٧٦٦                   | ٢,٢٠٧                   |
| الديكورات       | ٤١,٦٠٩         | ١٦,٦٤٣            | ٢٤,٩٦٦                  | ٢٧,٠٤٦                  |
| المجموع         | <u>١٩١,٧٦٩</u> | <u>٦٨,٤٩٩</u>     | <u>١٢٣,٢٧٠</u>          | <u>١٣١,٥١٤</u>          |

١٠- المخصصات المختلفة:

يشمل هذا البند ما يلي:

| البيان                   | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣<br>دينار | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢<br>دينار |
|--------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| مخصص الاجازات            | ١,٥١٣                            | ٠                                |
| مخصص تعويض نهاية الخدمة  | ١,٠١٩                            | ٦٨٢                              |
| مخصص تعويض القضايا       | ١٢٧,٠٩٩                          | ١٢٧,٠٩٩                          |
| مخصص مدفوعات ضريبة الدخل | ٤٧٧٠                             | ٠٠٠                              |
| المجموع                  | <u>١٣٤,٤٠١</u>                   | <u>١٢٧,٧٨١</u>                   |

١١- الحسابات الدائنة الأخرى:

يشمل هذا البند ما يلي:

| البيان                            | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٣<br>دينار | ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢<br>دينار |
|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| امانات المساهمين                  | ٣٣,٢٧٠                           | ٣٤,٩٤٣                           |
| ايجارات مستحقة على مستأجري العقبة | ١٩,٤٨٤                           | ١٩,٤٨٤                           |
| ايجارات مقبوضة مقدماً / عمان      | ٣,١٦٥                            | ١١,٨٦٨                           |
| المصاريف المستحقة غير المدفوعة    | ١,٢٧١                            | ٢,٠١٦                            |
| المجموع                           | <u>٥٧,١٩٠</u>                    | <u>٦٨,٣١١</u>                    |

## ١٢- المصاريف الإدارية والعمومية:

يشمل هذا البند ما يلي :

| البيان                    | ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٣<br>دينار | ٣١/ كانون الاول/ ٢٠١٢<br>دينار |
|---------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| الرواتب والأجور وملحقاتها | ٥٥,٥٤٧                         | ٥٠,٨٧٨                         |
| تنقلات أعضاء مجلس الإدارة | ٢١,٦٠٠                         | ٢١,٦٠٠                         |
| الرسوم والاشتراكات        | ١٥,٤١٧                         | ١٢,١٤٩                         |
| القرطاسية والمطبوعات      | ٧١٩                            | ١,١٩٣                          |
| السيارات                  | ٥,١٢١                          | ٥,٨٣٠                          |
| الدعاية و الاعلان         | ٢,٢٥٨                          | ١,٠٩٠                          |
| مصاريف مواصلات الجوالين   | ٢٢٣                            | ٢٥٦                            |
| النثرية و الضيافة         | ٥٥٦                            | ٦٥٣                            |
| الصيانة و التصليلحات      | ١,٣٦٦                          | ١,٦٢١                          |
| البرق والبريد والهاتف     | ٢,٤٤٠                          | ٢,٤٩٢                          |
| التدفئة والكهرباء والمياة | ٢,٩٦٧                          | ٢,٨٩٥                          |
| اتعاب المحاماة            | ٢,٥٠٠                          | ٢,٥٠٠                          |
| اتعاب التدقيق             | ٣,٤٨٠                          | ٣,٤٨٠                          |
| رسوم القضايا              | ٤,٤٢٠                          | ١٣,٥١٥                         |
| التأمين ضد الحريق         | ٣٣٠                            | ٣٦٥                            |
| تعويض نهاية الخدمة        | ٠٠٠                            | ٢,٠٣٢                          |
| <b>المجموع</b>            | <b>١١٨,٩٤٤</b>                 | <b>١٢٢,٥٤٩</b>                 |

### ١٣ - القيمة العادلة:

بلغت أرباح الشركة الدفترية الغير محققة لعام ٢٠١٣ مبلغ وقدره (٨,٥٢١) دينار نتيجة إعادة تقييم محفظة الموجودات المالية للمتاجرة بالقيمة العادلة وأخذت فروقات التقييم لحقوق الملكية.

### ١٤ - ضريبة الدخل والمبيعات :

- ا) كسبت الشركة قضيتها ضد ضريبة المبيعات.
- ب) كسبت الشركة قضيتها ضد ضريبة الدخل عن عام ١٩٩٩.
- تم تصفية أمور الشركة الضريبية لغاية عام ٢٠٠٩.

### ١٥ - القضايا:

- أ) بلغت القضايا المرفوعة ضد الشركة مبلغ وقدره ( ١٢٧,٠٩٢ ) دينار وما زالت القضايا منظورة امام المحاكم الأردنية.
- ب) في حين بلغت القضايا المرفوعة من قبل الشركة على الغير مبلغ وقدره ( ٦٣٦,٤٣٩ ) دينار وما زالت منظورة أمام المحاكم الأردنية.

### ١٦ - عام:

وافق مجلس الإدارة على البيانات المالية للشركة كما في ٢٠١٣/١٢/٣١.

### ١٧ - أرقام المقارنة :

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع عرض البيانات للفترة الحالية