

الرقم : ٢٢٣٤ / ٧ / ٦
التاريخ : ٢٠١٤ / ١٠ / ٣٠

الساده بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة

الموضوع : البيانات المالية للمؤسسة الصحفية الاردنيه/الرأي
كما في ٢٠١٤/٩/٣٠

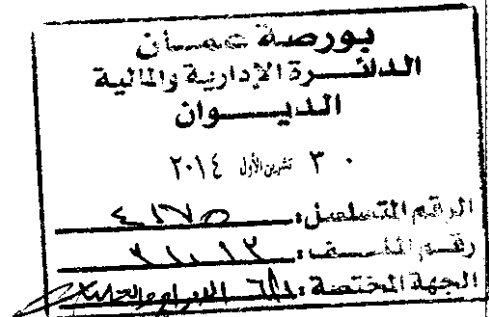
نرفق لكم البيانات المالية المرحليه لنتائج اعمال المؤسسة الصحفية الاردنيه / الرأي
للفترة من ٢٠١٤/١/١ لغاية ٢٠١٤/٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير المالي
خالد عجاج



المحرر - الدائره الماليه
الصادر -



THE JORDAN TIMES



شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٤

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي المعاهمة العامة المحدودة (الشركة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً 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 وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا 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

بناءً على مراجعتنا، لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فترة توكيدية

- يتضمن بند ممتلكات وآلات ومعدات مشروع مبنى ومطبعة تجارية بلغت كلفتها ٣٧٥٨٨٧٧٧ دينار وقد تم الانتهاء من تنفيذ المشروع في نهاية عام ٢٠١٣. لم يتم إعداد خطة عمل للمطبعة للتأكد من عدم وجود تدني في قيمة المشروع. إن الإدارة بصدد عمل دراسة حول هذا المشروع وتحديد قيمته العادلة ومن المتوقع إستكمال هذه الدراسة خلال الربع الرابع من عام ٢٠١٤.
- إن معاملات الشراء المباشر أو تقديم أو استدراج العروض أو العطاءات تخضع لرسوم الطوابع. هذا ولم يتم تقدير الالتزامات والغرامات التي قد تترتب على الشركة عن السنوات السابقة ولم يتم تسوية الأمر مع وزارة المالية لتاريخه.

أمور أخرى

تم تدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى رأياً غير متحفظ بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٤. وتم مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ من قبل مدقق حسابات آخر والذي أبدى نتيجة غير متحفظة بتاريخ ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٣.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٩ تشرين الأول ٢٠١٤

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		
(مدققة)			
٤٣٠٧٥٧٥ر	٤١١٢٤٥١٩ر	٣	موجودات غير متداولة - ممتلكات وآلات ومعدات موجودات ضريبية مؤجلة
١٠٩٧٧٥ر	١٠٩٧٧٥ر		
٤٤٢١٧٣٥٠ر	٤٢٢٣٤٢٩٤ر		
٣٦٦٥٣٠٨ر	٤٥٩٢٢٩٤٥ر		موجودات متداولة - مخزون نعم مدينة
١٤٥١٤٨١ر	٢٨٦١٣٣٧ر		الرادات مستحقة وغير مقبوضة
١٧٧٦٤٢ر	٢٥١٤١٠ر		أرصدة مدينة أخرى
٣٤٤٢٨٢ر	٢٦٢٢٤٦ر		شيكات برسم التحصيل
١٤٧٧٨٣٧ر	٥٩٠٤١١ر	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
٥٢٢٢٧٠ر	١٣٠٣٥٥ر		
٧٦٣٨٨٢٠ر	٨٦٨٨٩٠٤ر		مجموع الموجودات
٥١٨٥٦١٧٠ر	٥٠٩٢٣١٩٨ر		حقوق الملكية والمطلوبات
١٠٠٠٠٠٠٠ر	١٠٠٠٠٠٠٠ر	١	حق ملكية حملة الاسهم - رس المال المدفوع الاحتياطي إجباري غلاوة الإصدار الاحتياطي اختياري الاحتياطي خاص أرباح مدورة
٢٠٣٦٢٥٥ر	٢٠٣٦٢٥٥ر		مجموع حقوق الملكية
١٣٠٠٠٠٠٠ر	١٣٠٠٠٠٠٠ر		مطلوبات غير متداولة - مخصص تعويض نهاية الخدمة
٦٠٠٠٠٠٠٠ر	٦٠٠٠٠٠٠٠ر		أساط قروض طويل الأجل
٥٠٠٠٠٠٠٠ر	٥٠٠٠٠٠٠٠ر		
٢٢٥٠٩١٦ر	٩٧٩٤٢٥ر		
٣٨٢٨٧١٧١ر	٣٧٠١٥٦٨٠ر		
٦٥٨٦٣١ر	٦١٦٢٥٨ر	٧	مطلوبات متداولة - بلوك دائنة نعم دائنة أوراق دفع
٢٥٧٧٩٩٥ر	٣٣٢٤٨٩٥ر		مخصص ضريبة الدخل
٣٢٣٦٦٢٦ر	٣٩٤١١٥٣ر		أساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٢٠٢٩٤٠٥ر	٥٣٩٤١٦ر	٤	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٦٩٧٤٦٥ر	٦٧٤٤٦٣ر		
١٣٨١٦٦٠ر	١٤٣٣٦٥ر		
١٢٩٥٨٠ر	٢٢٩٥٨٠ر	٥	مجموع المطلوبات
١٧٥٠٨٠٠ر	٢٧١٠٨٠٠ر	٧	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
٤٣٤٣٤٦٣ر	٤٧٦٨٧٤١ر		
١٠٣٣٢٣٧٣ر	٩٩٦٦٣٦٥ر		
١٣٥٦٨٩٩٩ر	١٣٩٠٧٥١٨ر		
٥١٨٥٦١٧٠ر	٥٠٩٢٣١٩٨ر		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في		لثلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤		
دينار	دينار	دينار	دينار		
١١٤٢٧٣٥٤	١١١٩٦١١٠	٣٩٢٥٢٠٦	٣٤١٨٣٣٨		إيرادات إعلانات الصحف والمجلات
١٤٦٠٠٠٥	١١٤٦٨٦٧	٤٧٠١٠٧	٣٩١٠٥٣		إيرادات مبيعات الصحف والمجلات
١٩٥٧٠٩١	٢٢٣٨٩٤٣	٦١٣١٤٢	٧٩٩١٨٩		إيرادات المطبعة التجارية
١٤٨٤٤٤٥٠	١٤٥٨١٩٢٠	٥٠٠٨٤٥٥	٤٦٠٨٧٨٠		
(٨٧٣٥٣٥٧)	(٩٨٨٣٤٤٧)	(٣٠٠٤٩٠٥)	(٣٣٢٧٤٧٤)		كلفة إصدار الصحف والمجلات
(١٧٩٦١٢٤)	(٢١٦٢٧٤٤)	(٥٩٦٦٨٤)	(٧٤٢٠٠٥)		كلفة المطبعة التجارية
(١٠٣٣١٤٨١)	(١٢٠٤٦١٩١)	(٣٦٠١٨٩)	(٤٠٦٩٤٧٩)		
٤٣١٢٩٦٩	٢٣٥٧٢٩	١٤٠٦٨٦٦	٥٣٩٣٠١	٦	إجمالي الربح
٢٠٩٣٤١	١٤٦٣٤٤	٥٤٣٣٠	٤٠١٥٥		إيرادات أخرى
(٦١٣٧٩٩)	(٥٤٦١٤٤)	(٣٨٩٥٥٣)	(٤٤٢٥٦٨)		مصاريف بيع وتوزيع
(٣٢٣١٣٠)	(٤٨٤٩٣٥)	(١٢٥٣٠٦)	(١٧٦٥٦٧)		مصاريف تمويل
(٢٤٠٧٩٣٥)	(٢٨٧٨٣٧٨)	(٨٣٩٤٤٩)	(٨٦١٦٦٦)		مصاريف إدارية وعمومية
(٧١٧٣٧٢)	-	(٢٩٤٠٠٠)	-		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٥٨٠٠٠)	-	-	-		مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٣٠٠٠٢)	(٤٤١٠٧)	(٣٢٩٩)	-		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٧١٤٧٢	(١٢٧١٤٩١)	(١٩٠٤١١)	(٩٠١٣٤٥)		(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٦٧٨٠٢)	-	٨٤٢٩	-	٥	ضريبة الدخل المستحقة
٣٠٣٦٧٠	(١٢٧١٤٩١)	(١٨١٩٨٢)	(٩٠١٣٤٥)		(خسارة) ربح الفترة
-	-	-	-		يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى
٣٠٣٦٧٠	(١٢٧١٤٩١)	(١٨١٩٨٢)	(٩٠١٣٤٥)		مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠٣٠	(٠/١٢٧)	(٠/٠١٨)	(٠/٠٩٠)		حصة السهم الأساسية والمخفضة من (خسارة) ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)

رأس المال	إجمالي	خاص	احتياطات		علاوة إصدار	أرباح متدورة	المجموع
			اختياري	اختياري			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠١٤ -							
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٣٦,٢٥٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٥٠,٩١٦	٣٨,٢٨٧,١٧١	الصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤
-	-	-	-	-	-	(١,٢٧١,٤٩١)	مجموع الدخل الشامل للفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٣٦,٢٥٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٧٩,٤٢٥	٣٧,٠١٥,٦٨٠	الصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٢٠١٣ -							
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٣٦,٢٥٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٢٩٢,٧٢٣	٣٩,٣٢٨,٩٧٨	الصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣
-	-	-	-	-	-	٣٠٣,٦٧٠	مجموع الدخل الشامل للفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٣٦,٢٥٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٥٩٦,٣٩٣	٣٩,٦٣٢,٦٤٨	الصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤		
دينار	دينار		
الأنشطة التشغيلية			
٣٧١,٤٧٢	(١٢٧١,٤٩١)		(إسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٦٦٠,٠٠٤	٢,٠٦٢,٩٥١		تعديلات -
٧١٧,٣٧٢	-		إستهلاكات
٥٨,٠٠٠	-		مخصص زعم مشكوك في تحصيلها
٣٠,١٠٢	٤٤,١٠٧		مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٥٠,٩٢٠)	١,٩٤٧		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٢٣,٦٣٠	٤٨٤,٩٣٥		خسائر (أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
			مصاريف التمويل
٩٨٩,١٣٣	٨٨٧,٤٢٦		تغيرات رأس المال العامل -
(٦٣٣,٠٤٤)	(٩٢٧,٦٣٧)		شيكات برسم التحصيل
(٢٧٨,٦٩٩)	(١,٣٢٨,٠٢٠)		المخزون
(١٨٩,٦١٠)	(٧٣,٧٦٨)		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٥٧,٨٨٩	٤٠٢,٢٧٦		إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
(٧٢,١٨٦)	-		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(١١٢,٧٨٦)	(٨٦,٤٨٠)		ضريبة الدخل المدفوعة
١,٨٧٠,٣٥٧	١,٩٦,٢٤٦		تعويض نهاية الخدمة المدفوع
			صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية			
(١٨٥,٣١١)	(٨٤,٣٠٨)	٣	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢٣٣,٦٧١)	-		مشاريع تحت التنفيذ
٥١,٩٥٢	٢,٦٦٦		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٢,٤٦٩,٦٥٠)	(٨١,٨٤٢)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية			
٣٩,٦٧٨	١,٧٠,٦٩٠		قروض
-	(٢٣٨,٢٩٥)		أوراق دفع
(٣٢٣,٦٣٠)	(٤٨٤,٩٣٥)		مصاريف تمويل مدفوعة
(٢٨٣,٩٥٢)	٩٨٣,٦٧٠		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٨٨٣,٢٤٥)	١,٠٩٨,٠٧٤		صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
(٢٤٩,٣٥٢)	(١,٠٧,١٣٥)		النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
(١,١٣٢,٩٩٧)	(٤٠٩,٠٦١)	٤	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)

(١) معلومات عامة

تأسست شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي كشركة ذات مسؤولية محدودة خلال عام ١٩٧١، هذا وقد تم بتاريخ ١٦ آذار ١٩٨٦ تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة بأثر رجعي اعتباراً من أول كانون الثاني ١٩٨٦ برأسمال قدره ١٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال السنوات ليصبح ١٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار موزعة على ١٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

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

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٤.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

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

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) توضح هذه التعديلات الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف شركة استثمار حسب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠). هذا الإستثناء يلزم الشركة الأم تسجيل الشركات التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر.

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات) توضح هذه التعديلات ما ورد في المعيار والمتعلقة بوجود حق قانوني ملزم بإجراء التقاص، توضح التعديلات أيضاً تطبيق آلية التقاص لأنظمة التسوية والتي تطبق آليات التسوية الإجمالية التي لا تحدث جميعاً بنفس الوقت.

التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية - الضرائب (التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية)

يوضح التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية أن المنشأة تقوم بتثبيت التزام عن ضريبة ما عند إجراء نشاط يستدعي السداد، كما حددتها التشريعات ذات العلاقة. يوضح التفسير كذلك أنه يتم تسجيل الالتزام على فترات فقط إذا كان النشاط الذي يستدعي السداد قد حصل خلال فترة من الزمن كما حددتها التشريعات ذات العلاقة. بالنسبة للضريبة التي تنشأ عند بلوغ الحد الأدنى لمستوى السداد، يوضح التفسير أنه لا يتم الاعتراف بأي التزام قبل الوصول إلى الحد الأدنى من مستوى السداد المحدد.

إفصاحات المبالغ القابلة للتحصيل للموجودات غير المالية - التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ تدني قيمة الموجودات المالية

تزيل هذه التعديلات التبعات الغير مقصودة لمعيار إعداد التقارير المالية الدولي رقم ١٣ (قياس القيمة العادلة) حول الإفصاحات المطلوبة بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ (تدني قيمة الموجودات). بالإضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات إفصاح حول المبالغ القابلة للتحصيل للموجودات أو وحدات توليد النقد التي تم تثبيت خسائر الانخفاض في القيمة المتعلقة بها أو عكسها خلال الفترة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

(٣) ممتلكات والآلات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ بشراء ممتلكات والآلات ومعدات بكلفة ٨٤٥٠٨ دينار (٣٠ أيلول ٢٠١٣: ٢٠٣١١٥٥ دينار).

(٤) النقد وما في حكمه

للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤
دينار	دينار
٢٣٤٤٥٧	١٣٠٣٥٥
(١٣٦٧٠٥٤)	(٥٣٩٤١٦)
(١٠١٣٢٥٩٧)	(٤٠٩٠٦١)

أرصدة لدى البنوك ونقد لدى الشركة
بنك دائن

(٥) ضريبة الدخل

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

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٦٤,٧٧٨	-	٣٢,٤٣٨	-	ضريبة الدخل عن أرباح الفترة
				ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
				ضريبة الدخل المؤجلة
(٩٦,٩٧٦)	-	(٤٠,٨٦٧)	-	إضافات تتعلق بالفروقات الزمنية المؤقتة
٦٧,٨٠٢	-	(٨,٤٢٩)	-	

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ بسبب زيادة المصروفات المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لعام ٢٠١٣ حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٢.

(٢) إجمالي الربح

إن نشاط الشركة منظم بشكل منفصل حسب طبيعة المنتج من خلال عدة قطاعات تمثل وحدة نشاط استثماري.
إن الجداول التالية تمثل معلومات عن إيرادات ونتائج بعض موجودات ومطلوبات هذه القطاعات للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ و ٢٠١٣.

القطاع لشهر المنتهى في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	القطاع لشهر المنتهى في ٣٠ أيلول ٢٠١٤					القطاع لشهر المنتهى في ٣٠ أيلول ٢٠١٤				
	المجموع	المطبعة التجارية	الموردون تميز	البراري	البراري	المجموع	المطبعة التجارية	الموردون تميز	البراري	البراري
١١,٢٧,٥٤٤	١١,١١,١١٠	-	٣٢,١٥٥	١٠,٧٣,١٥٥	٣,١٢,٥٠١	٣,١٨,٣٣٨	-	٨٦,٣١٣	٣,٢٣٧,٢٥٥	إعلانات الصحف والمجلات
١,٠٠٥,٠٠٥	١,٠٤٦,١٦٧	-	١٥٥,١٠٠	٩١١,٣١٧	٤٧٠,١٠٧	٣٩١,٥٥٣	-	٥١,١٨٢	٣٣٩,٣٧١	مبيعات الصحف والمجلات
١٢,٨٧,٣٥٩	١٢,٣٤٢,١٧٧	-	٤٧٧,١٥٥	١١,٨٦٥,٩١٢	٤,٣٩٥,١٣٢	٣,٨٠٩,١١١	-	١٣٧,٩١٥	٣,١٧١,٠٩٦	إيرادات الصحف والمجلات
١,٩٥٧,٠١١	٢,٣٣٨,٩٤٣	-	-	-	١١٣,٤٤٢	٧٩٩,٨٨٩	٧٩٩,٨٨٩	-	-	إيرادات المطبعة التجارية
١٤,٨٤٤,٥٥٠	١٤,٥٨١,١٢٠	٤٧٧,١٥٥	١١,٨٦٥,٩١٢	١١,٨٦٥,٩١٢	٤,٥٠٨,٥٧٤	٤,٦٠٨,٧٨٠	٧٩٩,٨٨٩	١٣٧,٩١٥	٣,١٧١,٠٩٦	مجموع الإيرادات
(١٠,٥٣٦,٠٠٠)	(١٢,٠٤٦,١٦٧)	(١٧٠,٥٥٣)	(٩,٢١٢,١٥٥)	(٩,٢١٢,١٥٥)	(٣,٨٩٠,٠٠٠)	(٤,١٦٩,٠٠٠)	(٢٢٧,٠٠٠)	(٣٢٧,٠٠٠)	(٣,٢٣٧,٠٠٠)	كافة إصدار الصحف والمجلات والمطبعة التجارية
١١,٢٧,٥٤٤	٢,٣٣٨,٩٤٣	٧٦,٣٠٠	(١٩٣,٣٣٨)	٢,١٧٢,٣١٧	١,٢٠٦,٩١١	٥٢٩,٣٠١	٥٧,٨٥٥	(٨٩,٤٤١)	٥٧١,٥٥٧	إجمالي الربح
القطاع لشهر المنتهى في ٣٠ أيلول ٢٠١٤										
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣	المجموع	المطبعة التجارية	الموردون تميز	البراري	البراري	المجموع	المطبعة التجارية	الموردون تميز	البراري	البراري
٧,٢٣٨,٨٢٠	٨,٢٨٨,٩٠٤	-	-	-	٧,٢٣٨,٨٢٠	٨,٢٨٨,٩٠٤	-	-	-	بنية غير موزعة
٤٤,٣١٧,٣٥٠	٤٢,٣٣٤,٣٩٤	-	-	-	٤٤,٣١٧,٣٥٠	٤٢,٣٣٤,٣٩٤	-	-	-	موردات متداولة
١٠,٣٣٢,٣٧٣	٩,٩١٦,١٠٥	-	-	-	١٠,٣٣٢,٣٧٣	٩,٩١٦,١٠٥	-	-	-	موردات غير متداولة
٣,٢٣٦,١٢١	٣,٩٤١,٥٥٣	-	-	-	٣,٢٣٦,١٢١	٣,٩٤١,٥٥٣	-	-	-	مطلوبات متداولة
										مطلوبات غير متداولة

(٧) قروض

قرض البنك العربي (١)

حصلت الشركة بتاريخ ١٨ أيلول ٢٠١٢ على قرض من البنك العربي بسقف ٧ مليون دينار وبمعدل فائدة ٦,٢٥٪ ثابتة لمدة أول سنتين من تاريخ المنح لتصبح بعد ذلك بمعدل فائدة الإقراض 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 منع لأجلها ويسدد القرض بموجب ٤٨ قسط شهري قيمة كل منها ١٤٥٠٠٠ دينار بحيث استحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٢ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٦. يستخدم القرض حصرياً لإستكمال مشروع مجمع مطابع الرأي.

قرض البنك العربي (٢)

حصلت الشركة بتاريخ ١٣ آذار ٢٠١٤ على قرض من البنك العربي بمسقف ٣,٥ مليون دينار وبمعدل فائدة بواقع ٨,٦٢٥٪، يسدد القرض بموجب على ٤٤ قسط شهري بقيمة ٨٠.٠٠٠ دينار عدا القسط الأخير بقيمة ٦٠.٠٠٠ دينار، هذا واستحق القسط الأول منها بتاريخ أول نيسان ٢٠١٤ ويستحق القسط الأخير بتاريخ أول تشرين الثاني ٢٠١٧ تم استخدام القرض لسداد الأقساط المستحقة لقرض البنك العربي السابق ولتمويل الجزء المتبقي من مشروع مطابع الرأي ودعم رأس المال العامل ومساعد بعض المصاريف التشغيلية.

(٨) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية واعتمادات مستندية بمبلغ ٢١١.٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: ٢٧٩.٠٧٩ دينار).

(٩) القضايا المقامة على الشركة

هنالك قضايا مقامة على الشركة بمبلغ ١٠.٨٤٥.٣٨٥ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: مبلغ ١١.٦٣٧.٦٢٢ دينار) وذلك ضمن النشاط الطبيعي للشركة، وفي تقدير إدارة الشركة ومستشارها القانوني، فإنه لن يترتب على الشركة التزامات لقاء هذه القضايا.

(١٠) منافع الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة:

للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤
دينار	دينار
١٢٢.٦٠٠	١٣٧.٢٥٠

رواتب ومكافآت ومنافع أخرى

(١١) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.