



الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية المساهمة العامة المحدودة

ALSHAMEKHA FOR REAL ESTATE AND FINANCIAL INVESTMENTS CO.LTD

رأس المال المكتتب به (١٢٠٠٠٠٠) دينار / رأس المال المصرح به (٥٠٠٠٠٠٠) دينار

رقم 2011/11/1/62

عمان في 2011/04/27

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،

٢٠١١/٤/٢٧ - JFED - P.R

الموضوع : البيانات المالية المرحلية للربع الأول لعام 2011

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه ، وإلى تعليمات الإفصاح المعمول بها.
نرفق لكم بطيه البيانات المالية المرحلية للربع الأول من السنة المالية 2011 ، للفترة من
2011/01/01 ولغاية 2011/03/31، مراجعة من قبل مدقق الحسابات .
شاكرين لكم حسن تعاونكم واهتمامكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

(3)

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

" محمد أمين " سالم أبو عساف

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية م.م

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية م.م
المدير العام
٢٠١١ - ٢٧
٢٠١١
٢٠١١
٢٠١١

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية
" مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية كما في 31 / اذار / 2011/
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:

1. تقرير مدقق الحسابات المستقل 3
2. قائمة المركز المالي كما في 31/اذار/2011 5
3. قائمة الدخل الشامل كما في 31/اذار/2011 6
4. قائمة التغيرات في حقوق الملكية كما في 31/اذار/2011 7
5. قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31/اذار/2011 8
6. الإيضاحات حول البيانات المالية 9

مؤسسة رضا الكباريتي
تدقيق حسابات واستشارات

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

حضرات السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية و المالية
"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعت القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الشامخة للاستثمارات العقارية و المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 / اذار / 2011 والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 31/اذار/2011 وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والايضاحات حولها.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن أعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار التقرير المالي الدولي / معيار المحاسبة الدولي 34 (التقارير المالية المرحلية)، إن مسؤوليتي هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية إستناداً إلى مراجعتي.

نطاق المراجعة:

لقد جرت مراجعتي وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410، مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة، إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل بالقيام باستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحذيرية وإجراءات مراجعة أخرى، أن نطاق أعمال المراجعة اقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي لا تمكني أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فأنتني لا ابدى رأي تدقيق حول النتيجة.

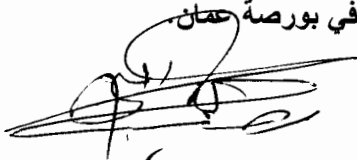
مؤسسة رضا الكباريتي
تدقيق حسابات واستشارات

النتيجة:

بناءً على مراجعتي لم يسترعر إنتباهي أية أمور تجعلني أعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34.

فقرة إيضاحية:

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة بموجب تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان.



رضا الكباريتي
إجازة (476)

عمان في 2011/4/20

مؤسسة رضا الكباريتي
تدقيق حسابات واستشارات
عمان - الاردن

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية كما في 31 / اذار / 2011 / غير مدققة

الموجودات	إيضاحات	2011 / 03 / 31	2010 / 12 / 31
دينار	دينار		
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	1035284	999518
الذمم المدينة بالصافي	4	282177	285860
أرصدة مدينة أخرى	5	35467	20530
موجودات مالية للمتاجرة بالصافي	6	338907	400512
<u>مجموع الموجودات المتداولة</u>		<u>1691835</u>	<u>1706420</u>
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الاستثمارات العقارية بالصافي	7	279597	292886
الموجودات الثابتة بالصافي	8	<u>141638</u>	<u>143624</u>
<u>مجموع الموجودات الغير متداولة</u>		<u>421235</u>	<u>436510</u>
<u>مجموع الموجودات</u>		<u>2113070</u>	<u>2142930</u>
<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
الذمم الدائنة	4	160078	218270
مخصصات مختلفة	9	162779	187441
أرصدة دائنة	10	<u>126809</u>	<u>73366</u>
<u>مجموع المطلوبات المتداولة</u>		<u>449666</u>	<u>479077</u>
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال المصرح به والمدفوع		1200000	1200000
الاحتياطي الإجمالي		852308	852308
الاحتياطي الاختياري		30211	30211
الأرباح (الخسائر) المدورة		<u>(418666)</u>	<u>(418666)</u>
أرباح (خسائر) الفترة المرحلية		11850	0
فروقات إعادة تقييم محفظة الاسهم		(12299)	0
<u>مجموع حقوق الملكية</u>		<u>1663404</u>	<u>1663853</u>
<u>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</u>		<u>2113070</u>	<u>2142930</u>

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان -

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما في 31/ اذار / 2011 / غير مدققة

البيان	الإيضاحات	2011/03/31	2010/03/31
		دينار	دينار
الإيرادات			
إيرادات الإيجارات		21155	16864
إيرادات بدل الخدمات		831	613
أرباح بيع الأسهم		1055	7133
إيرادات الفوائد الدائنة		6947	8396
أرباح بيع استثمارات عقارية		16718	0
مجموع الإيرادات		<u>46706</u>	<u>33006</u>
المصاريف			
المصاريف الإدارية و العمومية	11	29861	27216
الامتلاكات		4984	4920
الفوائد والعمولات البنكية		11	108
مجموع المصاريف		<u>34856</u>	<u>32244</u>
صافي الدخل للفترة		11850	762
بنود الدخل الشامل الأخرى			
فروقات إعادة تقييم المحفظة المعدة للمتاجرة	12	(12299)	(14997)
صافي الدخل الشامل للفترة		<u>(449)</u>	<u>(14235)</u>
حصة السهم من أرباح (خسائر) الفترة		% (0.001)	% (1.2)

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان -

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية كما في 31 / اذار / 2011

البيان	رأس المال	الاحتياطي الإيجابي	الاحتياطي الاختياري	الأرباح والخسائر	محفظة الاسهم	فروقات إعادة تقييم	حقوق الملكية
الرصيد كما في 31/ اذار / 2011	1200000	852308	30211	(406816)	(12299)		1663404
صافي الدخل الشامل للفترة				11850			11850
فروقات إعادة تقييم محفظة الاسهم					(12299)		(12299)
الرصيد كما في 31/ كانون الأول/ 2010	1200000	852308	30211	(418666)	0		1663853
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين			(180000)				(180000)
صافي الدخل الشامل				(324991)			(324991)
المحول للاحتياطي الاجباري							
المحول للاحتياطي الاختياري							
الرصيد كما في 31/ كانون الأول/ 2009	1200000	852309	210211	(93675)	0		2168844

- 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 31/ اذار / 2011

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	2011/03/31 دينار	2010/12/31 دينار
صافي ربح (خسارة) السنة	(449)	(324991)
تعديلات القيمة العادلة	12299	100721
الاستهلاكات	4984	21586
صافي التدفق النقدي بعد النشاط التشغيلي	16834	(202684)
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة		
(الزيادة) النقص في الذمم المدينة	3683	79411
(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى	(14937)	(3487)
الزيادة (النقص) في ذمم دائنة	(58192)	19999
الزيادة (النقص) في مخصصات مختلفة	(24662)	179111
الزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى	53443	18
التدفق النقدي بعد التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة	(23831)	72369
(شراء) موجودات ثابتة	0	(51274)
بيع استثمارات عقارية	22771	0
استثمارات طويلة الأجل	0	0
(شراء) بيع الأسهم	36826	(17653)
ارباح موزعه على المساهمين	0	(148601)
التدفق النقدي بعد النشاط التشغيلي والاستثماري	35766	(145160)
النقد في الصندوق ولدى البنوك بداية الفترة	999518	1144678
النقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية الفترة	<u>1035284</u>	<u>999518</u>

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان -

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الإيضاحات حول البيانات المالية

1- تأسيس الشركة وغاياتها:

تأسست الشركة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (87) بتاريخ 1974/6/16 ومن غاياتها:

1. الحصول على الوكالات التجارية والصناعية والمحلية أو العربية أو الأجنبية والقيام بأعمال الوساطة التجارية والكمسيون.
2. الاستيراد والتصدير.
3. الدخول في العطاءات والمناقصات الحكومية والأهلية.
4. امتلاك وتسجيل الأسماء التجارية وبراءات الاختراع.
5. أن تبتاع وتقتني وتأخذ على عاتقها جميع أو بعض أعمال أو أملاك أو التزامات أي شخص أو شركة تقوم بالعمل المصرح به لهذه الشركة القيام به أو أن تمتلك أو تحوز أي عقار أو أي حقوق تتفق مع أية غاية من غايات هذه الشركة.
6. وبصورة عامة أن تبتاع وتقتني وتستبدل وتستأجر وتبيع وترهن وتفك الرهن أو تقتني بأي صورة أخرى أية أموال منقولة أو غير منقولة أو أية حقوق أو امتيازات أو براءات أو حقوق تراها الشركة ضرورية أو ملائمة بالنسبة إلى أي من هذه الأغراض أو تمتلك تملكاً من شأنه تسهيل تحقيق غاياتها أو منع أو تقليل أية خسارة أو التزام ينتظر وقوعه شريطة أن لا يكون شراء الأراضي بقصد الاتجار بها.
7. أن تستثمر وتتصرف بأموالها المنقولة وغير المنقولة والتي تحتاج إليها في الحال/أو بالكيفية التي تقررها من حين إلى آخر وفق أحكام وقوانين الأنظمة المرعية.
8. أن تدخل في أي شركة أو شخص في أي ترتيب لاقتسام الأرباح والتعاقد والمشاركة بالمشاريع المشتركة والامتيازات المتبادلة وغير ذلك من الأعمال.
9. أن تقترض الأموال الضرورية لأشغالها أو لأموال تتعلق بها تؤمن دفعة وأن تقوم بربط أملاكها لضمان ديونها أو أي التزامات أخرى وتقديم الكفالات اللازمة لذلك.
10. إقامة مصنع باطون جاهز / أو المساهمة أو تملك مصنع أو مصانع للباطون الجاهز.
11. الاستثمار بالأسهم والسندات والأوراق المالية المتداولة في سوق عمان المالي بعد الحصول على الموافقات الرسمية اللازمة لذلك حسب القوانين والأنظمة المرعية.
12. الإدارة والإشراف / أو إنشاء وإقامة المنشآت السياحية والفندقية وتأمين خدماتها.

13. الاستثمار في المجالات العقارية والأراضي بشراء وبيع واستثمار وتطوير وصيانة وترميم وتحديث العقارات والأراضي داخل وخارج التنظيم حسب القوانين والأنظمة.
14. إقامة وإنشاء مشاريع الإسكان والإعمار بكافة أنواعها وغاياتها السكنية والتجارية والصناعية والاستثمارية وغيرها وبيعها بدون فوائد ربوية /أو تأجيرها واستثمارها وحسب القوانين والأنظمة.
- 15- التأجير والتمويل.

2- أهم السياسات المحاسبية:

- 1-2 يتم إظهار الاستثمارات المعدة للمتاجرة بالقيمة العادلة وتؤخذ فروقات التقييم لحقوق الملكية.
- 2-2 يتم إثبات الاستثمارات العقارية بالتكلفة ويتم استهلاك المباني والإنشاءات على مدى العمر الإنتاجي المقرر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدل استهلاك سنوي 2%.
- 2-3 تستهلك الموجودات الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت ومعدلات الاستهلاك على النحو التالي:

الاثاث و المفروشات	9 %
السيارات	15 %
الأجهزة والآلات	15% - 20 %
المصعد الكهربائي	10 %

3- نقد في الصندوق ولدى البنوك:

البيان	2011/03/31 دينار	2010/12/31 دينار
السلفة النثرية	200	0
حسابات جارية لدى البنوك	2990	20294
حسابات ودائع لدى البنوك	1032094	979224
المجموع	<u>1035284</u>	<u>999518</u>

بناءً على قرار مجلس الإدارة 2008/04/16 على حصول الشركة على تسهيلات مصرفية بالجاري مدين بقيمة مليون دينار أردني لقاء تأمينات نقدية بنفس القيمة عن طريق ودیعة يتم إيداعها في البنك وبتاريخ 2008/04/20 حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من بنك الأردن في حساب الجاري مدين بمبلغ مليون دينار أردني مقابل تأمين نقدي بنفس المبلغ من حساب الودیعة لدى بنك الأردن وبفائدة سنوية بمعدل 4.75 % بدون عمولة.

4- الذمم المدينة:

البيان	2011/03/31 دينار	2010/12/31 دينار
ذمم مدينة	355453	353319
ذمم مستأجري كراج العقبة	19484	19484
شيكات برسم التحصيل	32069	37886
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	<124829>	<124829>
الذمم المدينة بالصافي	<u>282177</u>	<u>285860</u>

- ضمن الذمم المدينة مبلغ (213387) دينار تخص شركة ملح الصافي الاردنية (تحت التصفية) وحسب الاتفاقية الموقعة بين الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية و المالية وشركة المقايضة الدولية والشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية فإن كل شركة من الشركات أعلاه سوف تتحمل بنسبة دينها من المبلغ غير المدفوع من شركة ملح الصافي الأردنية (تحت التصفية) ، ومبلغ (213387) دينار موزعة كما يلي:

البيان	دينار أردني
الشركة الشامخ للاستثمارات العقارية والمالية	55117
شركة المقايضة الدولية	48635
الشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية	109635
	<u>213387</u>

- علما بأن رصيد شركة المقايضة الدولية والشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية مسجل من ضمن الذمم الدائنة.

5- أرصدة مدينة أخرى:

البيان	2011/03/31 دينار	2010/12/31 دينار
الإيجارات وبديل خدمات المستحقة	12131	11372
التأمينات المستردة	1710	1710
مصاريف مدفوعة مقدماً	14938	1108
تأمين كفالات	2442	2442
مدفوعات ضريبة الدخل	4246	3898
المجموع	<u>35467</u>	<u>20530</u>

6- موجودات مالية معدة للمتاجرة:

اسم الشركة	عدد الأسهم	2010/12/31 دينار	2011/03/31 دينار
البنك العربي	5280	176145	52694
المجموعة الاستشارية	10450	8889	9614
بندار للتجارة و الاستثمار	500	884	-
شركة شيركو للأوراق المالية	375750	310620	232965
الملكية الأردنية	5000	4696	7984
شركة مصفاة البترول الاردنية	2000	-	10714
بنك الأردن	5000	-	15919
شركة الصقر للاستثمارات والخدمات المالية	17775		21316
مجموع القيمة الدفترية للأسهم		501234	351206
فروقات القيمة العادلة		(100722)	(12299)
موجودات مالية للمتاجرة بالصافي		<u>400512</u>	<u>338907</u>

- بناءً على قرار هيئة الأوراق المالية بأن شركة شيركو للأوراق المالية موقوفة عن التداول إلى اشعاراً آخر.

7- الاستثمارات العقارية:

القيمة الدفترية				
2010/12/31	2011/03/31	الاهتلاك المتراكم	الكلفة	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	
50847	48916	-	48916	أرض عمارة جبل الحسين
231793	220761	313750	534511	مبنى عمارة جبل الحسين
0	0	4859	4859	كهرياء عمارة جبل الحسين
10245	9919	3104	13023	المصعد الكهربائي
<u>1</u>	<u>1</u>	<u>281844</u>	<u>281845</u>	إنشاءات ومباني العقبة
<u>292886</u>	<u>279597</u>	<u>603557</u>	<u>883154</u>	المجاميع

- بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (43) في جلسته رقم 105 وقرار الهيئة العامة في اجتماعها السنوي المنعقد بتاريخ 2009/3/15 بالموافقة على بيع مخازن ومكاتب عمارة الشركة الكائنة في جبل الحسين.

- أن انشاءات ومباني العقبة المبنية أعلاه والمستهلكة دفترياً بالكامل تم هدم معظمها من قبل سلطة اقليم العقبة ولا يوجد لها قيمة متوقعة في المستقبل.

8- الموجودات الثابتة:

الكلفة					
أثاث ومفروشات	سيارات	اجهزة كهربائية ومكيفات	عدد وادوات	ديكورات	
رصيد 2011/1/1	63118	16484	6573	41610	رصيد 2011/1/1
-	-	-	-	-	إضافات
-	-	-	6573	-	إستبعادات
رصيد 2011/03/31	63118	16484	0	41610	رصيد 2011/03/31
الإهلاك المتراكم					
رصيد 2011/1/1	27792	11325	6573	10402	رصيد 2011/1/1
-	-	-	-	-	إضافات
-	-	-	6573	-	إستبعادات
رصيد 2011/03/31	28773	11688	0	10922	رصيد 2011/03/31
3446	34345	4796	0	30688	صافي القيمة الدفترية

القيمة الدفترية					البيان
2010/12/31	2011/03/31	دينار	دينار	الكلفة	
دينار	دينار				
3569	3446	13110	16556		أثاث ومفروشات
35326	34345	28773	63118		سيارات
5159	4796	11688	16484		أجهزة وآلات كهربائية
31207	30688	10922	41610		ديكورات
2948	2948	-	2948		أرض القويرة
65415	65415	-	65415		أرض الموقر
<u>143624</u>	<u>141638</u>	<u>64493</u>	<u>206131</u>		المجموع

9- مخصصات مختلفة:

2010/12/31	2011/03/31	البيان
دينار	دينار	
662	0	مخصص نهاية الخدمة
<u>186779</u>	162779	مخصص تعويض قضايا
<u>187441</u>	<u>162779</u>	المجموع

10- أرصدة دائنة أخرى:

البيان	2011/03/31	2010/12/31
	دينار	دينار
أمانات المساهمين	38970	45529
الإيجارات المستحقة لكراج العقبة	19484	19484
إيجارات مقبوضة مقدماً	65781	6613
المصاريف المستحقة	870	1740
امانات الضمان الاجتماعي	285	-
امانات ضريبة الدخل	317	-
امانات ضريبة المعارف	1102	-
المجموع	<u>126809</u>	<u>73366</u>

11- المصاريف الإدارية والعمومية:

ويشمل هذا البند:..

البيان	2011/03/31	2010/03/31
	دينار	دينار
رواتب وأجور وملحقاتها	13640	11814
تنقلات مجلس الإدارة	5400	5400
الرسوم والاشتراكات	3242	3354
القرطاسية والمطبوعات	219	228
مصاريف السيارات	1304	673
دعاية وإعلان	376	351
مصاريف الجوالين	132	74
مصاريف نثرية وضيافة	195	151
مصاريف الصيانة	266	269
برق وبريد وهاتف	895	1275
تدفئة وكهرباء ومياه	609	929
أتعاب المحاماة	625	625
أتعاب التدقيق	870	870
رسوم القضايا	1904	24
تأمين صحي	0	690
تأمين ضد الحريق	184	489
مجموع المصاريف	<u>29861</u>	<u>27216</u>

12- القيمة العادلة:

بلغت خسارة الشركة الدفترية الغير محققة مبلغ وقدره (12299) دينار نتيجة تقييم محفظة الموجودات المالية للمتاجرة بالقيمة العادلة وأخذت فروقات التقييم لحقوق الملكية.

13- الالتزامات الطارئة:

على الشركة بتاريخ الميزانية التزامات طارئة بمبلغ (2442) دينار تمثل في كفالات بنكية لصالح دائرة الضريبة العامة على المبيعات التي موضوعها منع مطالبة بمبلغ (9769) دينار والغرامة المترتبة عليها.

14- القضايا:

بلغت قيمة القضايا المرفوعة ضد الشركة بمبلغ وقدره (162779) دينار وما زالت القضايا منظورة امام المحاكم الأردنية.
في حين بلغت القضايا المرفوعة من قبل الشركة على الغير مبلغ وقدره (774439) دينار وما زالت القضايا منظورة امام المحاكم الأردنية.

15- عام:

وافق مجلس إدارة الشركة على القوائم المالية المرحلية للربع الاول لعام 2011.