



Date:

التاريخ : ٢٠١١ - ١٠ - ٣٠

No.:

الرقم : ٢ - ٨١ - ٤٠

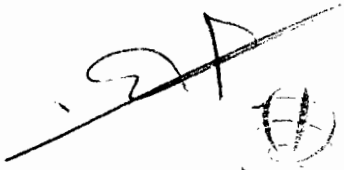
السادة بورصة عمان المحترمين
تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع : البيانات المالية الموحدة للربع الثالث لعام 2011

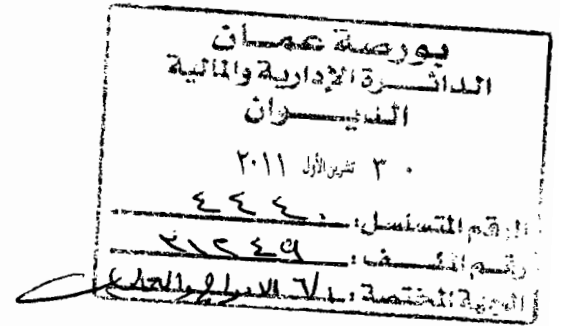
نرفق لكم طية البيانات المالية الموحدة للربع الثالث كما في 2011/9/30 م. مراجعه
من قبل مدقق الحسابات السادة طلال ابو غزالة وشركاه الدولية للتدقيق .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير المالي
هشام ذنيبات



السنبيل الدولية



شركة السنايل الدولية للاستثمارات الإسلامية (القايسة)
وشركاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

شركة السنايل الدولية للإستثمارات الإسلامية (القابضة)
وشركاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٨-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية



١٠٥١٨٠٧٣٨

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة السنبال الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة السنبال الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة) (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركاتها التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١، وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية الموحدة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية طرح الاستفسارات - بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا محيطون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق. وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الموحدة المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي الموحد للشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وأداءها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

فقرة توكيدية

نود الإشارة إلى إيضاحي (٤) و(٥) المرفقة بالقوائم المالية.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

سعيد كرادشه
(إجازة رقم ٧٥٦)



عمان في ١٧ تشرين الاول ٢٠١١



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC). www.ifac.org/forum_of_firms.

Jordan Office: Tel.: +962 6 5100 600 , Fax: +962 6 5100 601

19 Mecca Street, Um-Uthaina, Jordan Offices/Academies Building, P.O.Box: 3966, Amman 11953 Jordan



مكتب الأردن: هاتف: +٩٦٢ ٦٥١٠٠ ٦٠٠ ، فاكس: +٩٦٢ ٦٥١٠٠ ٦٠١

١٩ شارع مكة، أم أذينة، مبنى مكاتب الأردن/الأكاديميات، ص.ب: ٣٩٦٦ عمان ١١٩٥٣ الأردن

شركة السنبال الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)
وشركاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

الموجودات	إيضاحات	٣٠ أيلول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
الموجودات المتداولة			
نقد ونقد معادل		٢,٧٩١,٣٤٠	٢,٣٢٥,٧٦٣
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٤	٢,٣١٠,١٧٥	١,٥٦٠,٦٨٨
ذمة طرف ذو علاقة مدينة		٢١,٠٣٥	١٩,٨٨٤
استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة	٥	٣٧٣,٧٩٢	٥١٩,٦٢٢
إستثمار في عقود مربحة	٦	١,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
شقة سكنية متوفرة للمتاجرة	٧	١٧٨,٠٠٠	١٧٨,٠٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		٦,٦٧٤,٣٤٢	٦,٦٠٣,٩٥٧
الموجودات غير المتداولة			
شيكات في الصندوق طويلة الأجل		٢٩٥,٣٧٣	٣٩٨,٤٠٦
ذمة طرف ذو علاقة مدينة طويلة الأجل		٩٩,٥٢٣	١١٥,١١٥
استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	٨	١,٩٩٢,٨٠٠	١,٩٩٢,٨٠٠
موجودات غير ملموسة		٥٤	١٤,٨٥٧
ممتلكات استثمارية	٩	١١,٢٦٣,٢٧٠	١١,١٢٣,٣٩٨
ممتلكات ومعدات		٢٠٢,٣٣٢	٣١٣,٠٢٤
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٣,٨٥٣,٣٥٢	١٣,٩٥٧,٦٠٠
مجموع الموجودات		٢٠,٥٢٧,٦٩٤	٢٠,٥٦١,٥٥٧

شركة السنايل الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)

وشركاتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	المطلوبات وحقوق الملكية
٨٧,٢٥٧	١٠٨,٩١٥	المطلوبات المتداولة
		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
		حقوق الملكية
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٣٢,٢٩٥	٣٢,٢٩٥	إحتياطي اجباري
(٢٥,٦٤٢)	(٢١٦,٩٣٠)	خسائر متراكمة
٤٥١,٥٦٦	٥٩١,٩٠٧	أرباح غير متحققة من فروقات ترجمة القوائم المالية
٢٠,٤٥٨,٢١٩	٢٠,٤٠٧,٢٧٢	مجموع حقوق الملكية المخصصة لمالكي الأسهم في الشركة الأم
١٦,٠٨١	١١,٥٠٧	حصص غير مسيطرة
٢٠,٤٧٤,٣٠٠	٢٠,٤١٨,٧٧٩	مجموع حقوق الملكية
٢٠,٥٦١,٥٥٧	٢٠,٥٢٧,٦٩٤	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة السنايل الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)
وشركاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عنان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	أرباح الإستثمارات
١٩٧,٩٧٢	٢٤٧,٢٠٧	٦١٥,٢٥٠	٧٥٣,٨٨٣	
-	-	٦٥,٤٥٢	-	مجموع ربح مبيعات الشقق
١٣,٧٠٥	٢,٧٨١	١٣,٩٣٦	٣,٤٨٧	إيرادات أخرى
(٢٣٣,٥٢٩)	(٢٢٥,٥٧٦)	(٨٣٠,٧١١)	(٨٠٧,٤٠٢)	مصاريف إدارية
٣,٠٠٩	(١٤٥,٢٦٣)	٣,٥٠٥	(١٤٥,٨٣٠)	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١٨,٨٤٣)	(١٢٠,٨٥١)	(١٣٢,٥٦٨)	(١٩٥,٨٦٢)	الخسارة
				دخل شامل آخر
٥٠٧,٠٦٨	(٣١٦,٣٨٢)	(٣٣٤,٤٢٩)	١٤٠,٣٤١	أرباح (خسائر) غير متحققة من فروقات ترجمة القوائم المالية
٤٨٨,٢٢٥	(٤٣٧,٢٣٣)	(٤٦٦,٩٩٧)	(٥٥,٥٢١)	مجموع الدخل الشامل
				الخسارة الموزعة الى:
(١٩,٠٠٠)	(١٢١,٠٣٧)	(١٣٢,٧٩٥)	(١٩١,٢٨٨)	مساهمي الشركة الأم
١٥٨	١٨٦	٢٢٧	(٤,٥٧٤)	الحصص غير المسيطرة
(١٨,٨٤٢)	(١٢٠,٨٥١)	(١٣٢,٥٦٨)	(١٩٥,٨٦٢)	المجموع
				مجموع الدخل الشامل الموزع الى:
٤٨٨,٠٦٧	(٤٣٧,٤١٩)	(٤٦٧,٢٢٤)	(٥٠,٩٤٧)	مساهمي الشركة الأم
١٥٨	١٨٦	٢٢٧	(٤,٥٧٤)	الحصص غير المسيطرة
٤٨٨,٢٢٥	(٤٣٧,٢٣٣)	(٤٦٦,٩٩٧)	(٥٥,٥٢١)	المجموع
				حصة السهم من الخسارة العائدة لمالكي أسهم الشركة الأم
		(-/٠٠٧) دينار أردني	(-/٠١٠) دينار أردني	

شركة المساهيل الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)
وشركتاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المملوكة للوحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

أرباح غير متحققة	خسائر متراكمة						رأس المال
	من فروقات ترجمة	المجموع	غير متحققة	متحققة	احتياطي إجباري		
المجموع قبل الخصم	غير المسيطرة	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الإجمالي	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٠,٤٧٤,٣٠٠	١٦,٠٨١	٢٠,٤٥٨,٢١٩	٤٥١,٥٦٦	(٢٥,٦٤٢)	١,٠٧٩	(٣٦,٧٢١)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
(٥٥,٥٢١)	(٤,٥٧٤)	(٥٠,٩٤٧)	١٤٠,٣٤١	(١٩١,٢٨٨)	(٤,٢٣٠)	(١٨٧,٠٥٨)	-
٢٠,٤١٨,٧٧٩	١١,٥٠٧	٢٠,٤٠٧,٢٧٢	٥٩١,٩٠٧	(٢١٦,٩٣٠)	(٣,١٥١)	(٢١٣,٧٧٩)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٢١,١٨٦,٤٤٧	١٣,٥٠٠	٢١,١٧٢,٩٤٧	١,٠١٨,٥٩٨	١٢٢,٠٥٤	-	١٢٢,٠٥٤	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٢,١٨١	٢,١٨١	-	-	-	-	-	-
(٤٦٦,٩٩٧)	٢٢٧	(٤٦٧,٧٢٤)	(٣٣٤,٤٢٩)	(١٣٢,٧٩٥)	٣,٥٠٥	(١٣٦,٣٠٠)	-
٢٠,٧٢١,٦٣١	١٥,٩٠٨	٢٠,٧٠٥,٧٢٣	٦٨٤,١٦٩	(١٠,٧٤١)	٣,٥٠٥	(١٤,٢٤٦)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١١

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١١

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٠

زيادة مساهمة غير المسيطرين في رأسمال شركة تابعة

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٠

شركة السنبال الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)
وشركاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

٣٠ أيلول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٣٢,٥٦٨)	(١٩٥,٨٦٢)	الخسارة
		تعديلات لـ :
(٣,٥٠٥)	١٤٥,٨٣٠	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٤٧,١٠٢	١١٦,٨٤٤	إستهلاكات
٢٢,١٢٢	١٤,٨٠٣	إطفاء
(٢٣١)	-	ربح بيع ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٩٥,٥٨٩)	(٧٤٩,٤٨٧)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
-	١٤,٤٤١	ذمة طرف ذو علاقة مدينة
(١,٠٠٠,٠٠٠)	١,٠٠٠,٠٠٠	استثمار في عقود مرابحة
١٧٨,٠٠٠	-	شقة سكنية متوفرة للمتاجرة
(١٠٥,١٥٥)	١٠٣,٠٣٣	شيكات في الصندوق
٣,٨٣٧	٢١,٦٥٨	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(١,٠٨٥,٩٨٧)	٤٧١,٢٦٠	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥٦٦,٨٠٠)	-	استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(١٠١,٩٥٩)	(٦,١٥٢)	شراء ممتلكات ومعدات
٦٤,٠٠٠	-	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٦٠٤,٧٥٩)	(٦,١٥٢)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٢,١٨١	-	مساهمة حصص غير مسيطرة في رأسمال شركة تابعة
٢,١٨١	-	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٣,٠١٨	٤٦٩	أثر فروقات العملة على النقد والنقد المعادل
(١,٦٨٥,٥٤٧)	٤٦٥,٥٧٧	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٤,٤٩٤,٥٢٠	٢,٣٢٥,٧٦٣	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢,٨٠٨,٩٧٣	٢,٧٩١,٣٤٠	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة السنبال الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة)

وشركاتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- فيما يلي بيان الوضع القانوني والنشاط للشركة الأم والشركات التابعة:

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	تاريخ التسجيل لدى	رقم السجل	غايات الشركة الرئيسية
السنبال الدولية للإستثمارات الإسلامية (القابضة)	مساهمة عامة محدودة	٢٧ شباط ٢٠٠٦		٣٨٧	المساهمة بشركات أخرى وإستثمارات مالية
الجبيل الأسود للإستثمارات العقارية - الأردن	ذات مسؤولية محدودة	١٦ آب ٢٠٠٦		١٢٧١٦	شراء أراضي والإستثمار في المباني السكنية والتجارية
بلاد الشام للإستثمارات العقارية - الأردن	ذات مسؤولية محدودة	٢ آب ٢٠٠٦		١٢٦٣٩	شراء أراضي والإستثمار في المباني السكنية والتجارية
الجبيل الأسود للإستثمارات العقارية والمياحية - مونتينيغرو	ذات مسؤولية محدودة	١٦ شباط ٢٠٠٧		٥٣٥٥٦٢٣	شراء أراضي والإستثمار في المباني السكنية والتجارية
بئرا للإستثمارات - سوريا	ذات مسؤولية محدودة	٢٠ تشرين الأول ٢٠٠٦		٧٦٥٠	شراء أراضي والإستثمار في المباني السكنية والتجارية
المتائلة العقارية - الأردن (سيطرة بموجب عقد)	ذات مسؤولية محدودة	١٥ كانون الثاني ٢٠٠٩		٢٠٣٧٦	شراء أراضي والإستثمار في المباني السكنية والتجارية

٢- أهم السياسات المحاسبية

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، باستثناء تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) حيث تم الالتزام بالتطبيق المبكر لهذا المعيار اعتباراً من السنة المالية التي تبدأ من ١ كانون الثاني ٢٠١١ وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية، ولم ينتج عن تطبيق هذا المعيار وتفسيراته في الفترة الحالية أي أثر مالي ملموس على القوائم المالية المرحلية.

٣- أساس توحيد القوائم المالية

- تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية القوائم المالية المرحلة للشركة الأم وهي شركة السنبال الدولية للاستثمارات الإسلامية (القابضة) والشركات التابعة التي تسيطر عليها كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١. إن بيانات الشركات التابعة هي على النحو التالي:

إسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال المدفوع	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	أرباح محتفظ بها
	%	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	(خسائر متراكمة)
شركة الجبل الأسود للإستثمارات العقارية - ذ.م.م - الأردن	١٠٠	٣٠,٠٠٠	٥,٨٢٥,٧٧١	٥,٨٠٠,٣٢٥	(٤,٦٠١)
شركة بلاد الشام للإستثمارات العقارية - ذ.م.م - الأردن	١٠٠	٣٠,٠٠٠	٣٦٤,١١٢	٣٣٦,٧٨٤	(٢,٧٢٩)
شركة بئرا للإستثمارات - ذ.م.م - سوريا والتي تملك شركة بلاد الشام ٧٥% منها	٢٥	٤١,٦٦٧	٦,٤٤٦,٥٣١	٦,٤٨٠,٣٩١	(٧٩,٧٥٦)
شركة الجبل الأسود للإستثمارات العقارية والمياحية - ذ.م.م - مونتينيغرو	١٠٠	١	٤,٨٧٧,٨٢٦	٤,٨٢٠,٥٣٩	٥٧,٩٢٤
الشركة المتائلة العقارية - ذ.م.م - (سيطرة بموجب عقد)	١٠٠	١٧,١٧٩	١٦,٦١٧	٥,١١٠	(٥,٦٧٢)

٤- ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

- من ضمن هذا البند مبلغ ٧٥٠,٤٦٨ دينار أردني يمثل إيرادات تأجير مستحقة وغير مقبوضة عن عقد التأجير التمويلي السابق للأرض المملوكة من قبل الشركة التابعة الواقعة في منطقة الجبل الأسود مونتينيغرو، ولم يتم سداد هذه الدفعة من المستاجر حيث يلتزم عضو مجلس الإدارة السابق السيد روبرت هيرش بصفته الشخصية بتحمل هذا الالتزام.
- من ضمن هذا البند مبلغ ١,١٢٠,٠٠٠ دولار أمريكي (بما يعادل ٧٩٢,٩٦٠ دينار أردني) والذي يمثل الدفعة الأولى من الإيرادات المستحقة، ومبلغ ٢٨٠,٠٠٠ دولار أمريكي (بما يعادل ١٩٨,٢٤٠ دينار أردني) والذي يمثل إيراد الربع الثالث والغير مستحقة القبض من سنة ٢٠١١ من الإستثمار في شركة ROKA RWANDA كما هو مبين في إيضاح (٨).
- بتاريخ ٢٥ آذار ٢٠١٠ قامت الشركة برهن ٤ مليون سهم من أسهم شركة الرها للإستثمارات العقارية (مساهم) في شركة السنايل كضمان لتحويل آخر دفعة من إيجار عقد التأجير التمويلي وكضمان لتحويل الإستثمار في شركة ROKA RWANDA المبين في إيضاح (٨) ومراجحة المستحقة.

٥- إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
دينار اردني	دينار اردني	الرصيد في بداية الفترة/السنة
٥١٢,١٨٨	٥١٩,٦٢٢	التغير في القيمة العادلة (*)
٧,٤٣٤	(١٤٥,٨٣٠)	
٥١٩,٦٢٢	٣٧٣,٧٩٢	الرصيد في نهاية الفترة/السنة

(*) يتضمن بند التغير في القيمة العادلة إحتساب تدني بقيمة ١٤١,٦٠٠ دينار أردني خلال التسعة شهور المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ للإستثمار في شركة إعمار فلسطين - شركة مساهمة عامة فلسطينية ليصبح صافي قيمة هذا الإستثمار ٣٤٥,٠٠٠ دينار أردني. ولضمان تحويل القيمة المتبقية من الإستثمار، فقد قامت إدارة الشركة بتسجيل أراضي تعود ملكيتها إلى أعضاء مجلس إدارة شركة إعمار فلسطين بأسماء مساهمي شركة السنايل مع التحوط، بموجب إقرار وتعهد مضمونة، بتسجيل هذه الأراضي باسم شركة السنايل حال الطلب.

٦- إستثمار في عقود مرابحة

بتاريخ ٦ أيلول ٢٠١٠ تم توقيع إتفاقية مع صندوق توفير البريد بتاريخ ٣٠ تشرين الثاني ٢٠١٠ تم توقيع ملحق للإتفاقية وتنص هذه الإتفاقية على أن يقوم الصندوق بالمضاربة مضاربة شرعية خالية من التدليس والجهالة والغرر والربا ويلتزم الصندوق بعدم الدخول في أي عمليات مضاربة يقل عائداتها عن ٧% من عائداتها وأن يتم توزيع العائد بنسبة ١٤,٢٩% للصندوق و ٨٥,٧١% للشركة.

٧- شقة سكنية متوفرة للمتاجرة

- يمثل هذا البند قيمة شقة سكنية في منطقة الرايبة - الأردن المشتراه من أحد المساهمين حيث لم يتم تسجيلها باسم الشركة بتاريخ القوائم المالية.
- يوجد رهن ٤٠٠,٠٠٠ سهم من أسهم احد المساهمين وذلك لضمان حق الشركة في الشقة.

٨- إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
دينار اردني	دينار اردني	شركة ROKA RWANDA - رواندا (*)
١,٩٨٢,٨٠٠	١,٩٨٢,٨٠٠	الشركة المميزة لتجارة وتوزيع المشتقات النفطية والطاقة ذ.م.م - الأردن
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	المجموع
١,٩٩٢,٨٠٠	١,٩٩٢,٨٠٠	

(*) يمثل هذا البند الاستثمار في رأسمال شركة ROKA RWANDA والمتخصصة في عملية التنقيب عن الكولتان في رواندا، وقد تم الاستثمار في رأسمال الشركة بموجب شهادات أسهم لأمر حامله صادرة عن الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠١٠ تم توقيع ملحق لإتفاقية الاستثمار والتي تنص على أن يتم تحويل المربحة المستحقة لتاريخه إلى أصل الإستثمار ليصبح قيمة الإستثمار ٢,٨٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي. وقد كانت جدولة سداد المربحة ومبلغ الإستثمار المتفق عليها على النحو التالي:

البيان	إيراد عقد الكولتان	تاريخ الدفعة
	دولار أمريكي	دينار أردني
الدفعة الأولى	١,١٢٠,٠٠٠	٧٩٢,٩٦٠
الدفعة الثانية	١,١٢٠,٠٠٠	٧٩٢,٩٦٠
إجمالي المبلغ المستثمر إضافة إلى مربحة السنة الأخيرة	٣,٩٢٠,٠٠٠	٢,٧٧٥,٣٦٠
المجموع	٦,١٦٠,٠٠٠	٤,٣٦١,٢٨٠

٩- ممتلكات إستثمارية

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
٦,٤٤٢,٧٣١	٦,٤٧١,٨٦١
٤,٨٢٠,٥٣٩	٤,٦٥١,٥٣٧
١١,٢٦٣,٢٧٠	١١,١٢٣,٣٩٨

أرض ومبنى في الجمهورية العربية السورية (*)

أرض في الجبل الأسود - مونتينيغرو (**)

المجموع

فيما يلي بيان حركة الاستثمارات خلال الفترة/السنة:

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
دينار أردني	دينار أردني
١١,١٢٣,٣٩٨	١١,٦٨٦,٢٩٧
١٣٩,٨٧٢	(٥٦٢,٨٩٩)
١١,٢٦٣,٢٧٠	١١,١٢٣,٣٩٨

الرصيد في بداية الفترة/السنة

فرق ترجمة عملة أجنبية

الرصيد في نهاية الفترة/السنة

(*) يمثل هذا البند تكلفة شراء قطعة أرض ومبنى في الجمهورية العربية السورية والبالغة مساحتها ١٠٣ دونم، وقد بلغت القيمة العادلة لها كما في ٣٠ آذار ٢٠١١ حسب تقييم خبير عقاري سوري ٧٢٥,٦٢٠,٠٠٠ ليرة سورية (ما يعادل ١٠,٨٨٧,٠٢٢ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١).

(**) يمثل هذا البند تكلفة شراء قطعتين أرض في منطقة الجبل الأسود - مونتينيغرو والبالغة مساحتهما ٩/١٥٧ دونم، وقد بلغت متوسط القيمة العادلة لهما كما في ١٩ تشرين الأول ٢٠١١ حسب تقييم خبيرين عقاريين ٦,١٦٧,٤٧٠ يورو (ما يعادل ٥,٩٤٦,٠٥٨ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١).