



شركة الضمان للاستثمار المساهمة العامة المحدودة

للمصاح

- الورقة

- الخدم

~~الخ~~

٨/١

التاريخ: ٢٠١٢/٧/٣١

الرقم: ٢٠١٢/٤٠

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

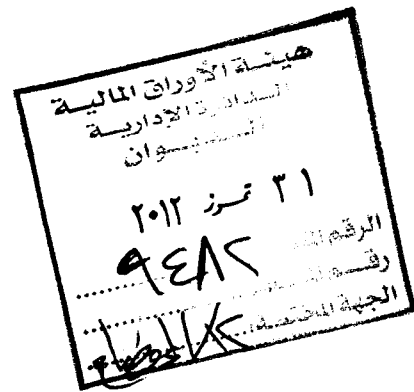
تحية طيبة،،،

استناداً لأحكام المادة ٤٣/أ من قانون الأوراق المالية ولاحكام تعليمات الإفصاح، نرفق لكم طيه البيانات المالية للشركة عن الفترة المنتهية بتاريخ ٢٠١٢/٦/٣٠ مراجعاً من قبل مدقق الحسابات السادة ديلويت اند توش.

واقبلوا الاحترام،،،

مروان جابر

المدير المالي



شركة الضمان للاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة

شركة الضمان للاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠١٢

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

ب

قائمة الدخل المرحلية الموجزة

ج

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة

د

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

هـ

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

٦ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع ٩٩/م - ٨

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الضمان للإستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الضمان للإستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات الإيضاحية الأخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا . لقد تم تدقيق القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة في قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر تقرير غير متحفظ حولها بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١٢ ، كما تم مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة في كل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر تقرير مراجعة غير متحفظ حولها بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠١١ .

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة إجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . إن نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن أن يبينها التدقيق . وبذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة الضمان للاستثمار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأداءها المالي ، تدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبية الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية الأردنية ودائرة مراقبة الشركات فقط .



ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

ممان - الأردن

عاصم فوليب حداد

اجازة رقم (٥٨٨)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٩ تموز ٢٠١٢

قائمة (أ)

شركة الضمان للاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	إيضاح	الموجزودات
دينار	دينار		
١,٩٠٤,٥٩٠	٢,١١٣,٨٠٦	٤	موجودات متداولة :
٩٤,٦٥١	١٤٩,٨٤١	٥	نقد وأرصدة لدى البنوك
٨,٣٦٤	٥,٨٩٦		نعم مدينة - بالصافي
٧٣,٧٦٠	٨٠,٢٥٠		بضاعة - بالصافي
٢,٠٨١,٣٦٥	٢,٣٤٩,٧٩٣		أرصدة مدينة أخرى
			مجموع موجودات متداولة

٣٥٩,٥٨٣	٣٠٤,٦٣٥	٦	موجودات غير متداولة :
٥,١٣٣,٥٧٥	٥,٠٥١,٥٧٣	٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٢,٨٠١,٧٠٧	٢,٧٠٧,٩٩٧	٨	إستثمار في شركة حليفة
٨,٢٩٤,٨٦٥	٨,٠٦٤,٢٠٥		عقارات وممتلكات ومعدات - بالصافي
١٠,٣٧٦,٢٣٠	١٠,٤١٣,٩٩٨		مجموع موجودات غير متداولة
			مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

المطلوبات	مطلوبات متداولة :
١٧٥,٠٤٣	١١٧,٥٥٧
١٧٥,٠٤٣	١١٧,٥٥٧
	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
	مجموع المطلوبات المتداولة

حقوق المساهمين	رأس المال المدفوع
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٥٣,٤٨١	١٥٣,٤٨١
١٠٢,٤٠٥	١٠٢,٤٠٥
(٥٨,٥٨٨)	(١٣٢,٧٠٧)
٣,٨٨٩	٣,٨٨٩
-	١٦٩,٣٧٣
١٠,٢٠١,١٨٧	١٠,٢٩٦,٤٤١
١٠,٣٧٦,٢٣٠	١٠,٤١٣,٩٩٨
	مجموع حقوق المساهمين
	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

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

قائمة (ب)

شركة الضمان للإستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في					
٣٠ حزيران					
٢٠١١	٢٠١٢	ايضاح	دينار	دينار	
١٥٣,٧٦٨	١٧٢,٦٥٢	٩	١٥٣,٧٦٨	١٧٢,٦٥٢	إيرادات تشغيلية
(٢٣٧,٦٦٠)	(٢٢٣,٨٥٠)	١٠	(٢٣٧,٦٦٠)	(٢٢٣,٨٥٠)	(ينزل) : كلفة الإيرادات
(٨٣,٨٩٢)	(٥١,١٩٨)		(٨٣,٨٩٢)	(٥١,١٩٨)	إجمالي (الخسارة)
٣٢,٣١٣	٤٩,٧٤٨		٣٢,٣١٣	٤٩,٧٤٨	يضاف : إيرادات فوائد بنكية
١٣,٥٥٤	١٢,١٠٩		١٣,٥٥٤	١٢,١٠٩	توزيعات أرباح الاسهم
١٤١,٦١٣	٢٦٧,٤٢٤	٧	١٤١,٦١٣	٢٦٧,٤٢٤	حصة الشركة من نتائج اعمال الشركة الحليفة
(٨٤,٩٣٢)	(٩١,٥١١)		(٨٤,٩٣٢)	(٩١,٥١١)	ينزل : مصاريف إدارية و عمومية
(٩,٦١٥)	(١٧,١٩٩)	٥	(٩,٦١٥)	(١٧,١٩٩)	مخصص نهم مشكوك في تحصيلها
٩,٠٤١	١٦٩,٣٧٣		٩,٠٤١	١٦٩,٣٧٣	الربح للفترة - قائمة (ج) و(د) و(هـ)
٠/٠٠١	٠/٠١٦	١٢	٠/٠٠١	٠/٠١٦	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - أساسي ومخفض

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ج)

شركة الضمان للاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٩,٠٤١	١٦٩,٣٧٣	الربح للفترة - قائمة (ب)
		بنود الدخل الشامل :
(١٢,١٨٤)	(٧٤,١١٩)	التغير في احتياطي القيمة العادلة
١,٤٣١	-	أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(١,٧١٢)	٩٥,٢٥٤	اجمالي الدخل الشامل/ (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (د)

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

شركة الضمان للإستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

مجموع	الربح	أرباح مودرة	احتياطي القيمة	احتياطي	إحتياطي	إحتياطي	رأس المال
حقوق المساهمين	الفترة	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠,٢٠١,١٨٧	-	٣,٨٨٩	(٥٨,٥٨٨)	١٠٢,٤٠٥	١٥٣,٤٨١	١٠,٠٠٠,٠٠٠	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
١٦٩,٣٧٣	١٦٩,٣٧٣	-	-	-	-	-	رصيد بداية الفترة
(٧٤,١١٩)	-	-	(٧٤,١١٩)	-	-	-	الربح للفترة - قائمة (ب)
٩٥,٢٥٤	١٦٩,٣٧٣	-	(٧٤,١١٩)	-	-	-	التغير في إحتياطي القيمة العادلة
١٠,٢٩٦,٤٤١	١٦٩,٣٧٣	٣,٨٨٩	(١٣٢,٧٠٧)	١٠٢,٤٠٥	١٥٣,٤٨١	١٠,٠٠٠,٠٠٠	اجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)
							رصيد نهاية الفترة
١٠,٠٦٢,١٨٧	-	(١٨١,٦٣٤)	(٦٦٠)	١٠٢,٤٠٥	١٤٢,٠٧٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
-	-	٨١,٤٤٧	(٨١,٤٤٧)	-	-	-	رصيد بداية الفترة
١٠,٠٦٢,١٨٧	-	(١٠٠,١٨٧)	(٨٢,١٠٧)	١٠٢,٤٠٥	١٤٢,٠٧٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	أثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩)
٩,٠٤١	٩,٠٤١	-	-	-	-	-	الرصيد المعدل في بداية الفترة
(١٠,٧٥٣)	-	-	(١٠,٧٥٣)	-	-	-	الربح للفترة - قائمة (ب)
-	-	١,٤٣١	(١,٤٣١)	-	-	-	التغير في إحتياطي القيمة العادلة
							أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(١,٧١٢)	٩,٠٤١	١,٤٣١	(١٢,١٨٤)	-	-	-	اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ج)
١٠,٠٦٠,٤٧٥	٩,٠٤١	(٩٨,٧٥٦)	(٩٤,٢٩١)	١٠٢,٤٠٥	١٤٢,٠٧٦	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رصيد نهاية الفترة

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

قائمة (هـ)

شركة الضمان للاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في</u>			
<u>٣٠ حزيران</u>			
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>	<u>ايضاح</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>		
٩,٠٤١	١٦٩,٣٧٣		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
			الربح للفترة - قائمة (ب)
			التعديلات :
٩٦٠,٣٣	٩٣,٧١٠		استهلاك عقارات وممتلكات ومعدات
٩,٦١٥	١٧,١٩٩		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٤١,٦١٣)	(٢٦٧,٤٢٤)	٧	حصة الشركة من نتائج أعمال شركة حليفة
(٣٢,٣١٣)	(٤٩,٧٤٨)		إيرادات فوائد بنكية
(١٣,٥٥٤)	(١٢,١٠٩)		توزيعات أرباح الاسهم
(٧٢,٧٩١)	(٤٨,٩٩٩)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل التغير
			في بنود رأس المال العامل
(٣٥)	٢,٤٦٨		النقص (الزيادة) في بضاعة
(٣٣,٢٤٤)	(٧٢,٣٨٩)		(الزيادة) في نهم مدينة
(٢,٥٩١)	(٦,٤٩٠)		(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى
(١٨,٤٠٣)	(٥٧,٤٨٦)		(النقص) في مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
(١٢٧,٠٦٤)	(١٨٢,٨٩٦)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٤,٠٨١)	-		(شراء) عقارات وممتلكات ومعدات
٤١,٣٨٦	-		بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
٤١٢,٨٠٠	٣٣٠,٢٥٥	٧	أرباح نقدية موزعة من الشركة الحليفة
٣٢,٣١٣	٤٩,٧٤٨		إيرادات فوائد بنكية
١٣,٥٥٤	١٢,١٠٩		أرباح اسهم مقبوضة
٤٩٥,٩٧٢	٣٩٢,١١٢		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٣٦٨,٩٠٨	٢٠٩,٢١٦		صافي الزيادة في النقد
١,٥٧٩,٠٦٥	١,٩٠٤,٥٩٠		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك - بداية الفترة
١,٩٤٧,٩٧٣	٢,١١٣,٨٠٦		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك - نهاية الفترة

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

شركة الضمان للاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

- ١ - عام
- أ - تأسست شركة الضمان للاستثمار كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٢٢٧) بتاريخ ١٧ نيسان ١٩٩٣. يبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع ١٠ مليون دينار مقسم إلى ١٠ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. ان مقر الشركة هو عمان شارع الثقافة ص.ب. ٩٤٢٤٣٠ عمان ١١١٩٤ المملكة الاردنية الهاشمية.
- ب - تتمثل غايات الشركة بالاستثمار في المشاريع والشركات الاخرى والاوراق المالية وتشغيل اموال الشركة في المجالات العقارية وتقديم الخدمات الاستشارية.
- ج - إن الشركة مملوكة بنسبة ٦١/٣ % لصندوق استثمار اموال الضمان الاجتماعي.
- د - تم إقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩ تموز ٢٠١٢.
- ٢ - أهم السياسات المحاسبية
- أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية و التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.
- تظهر الأرقام في القوائم المالية المرحلية الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية 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 الأول ٢٠١١ ، كما أن نتائج الأعمال للستة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما لم يتم إجراء تخصيص على ارباح الفترة للستة اشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم إتباعها في السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء اتباع ما يلي :
- التعديلات على معيار المحاسبي الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلقة بالضرائب المؤجلة : استرداد الموجودات الضمنية .
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) الادوات المالية / الافصاحات - نقل الموجودات و التي لم تؤثر على المبالغ او الافصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة .

٣- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات المالية والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات 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 وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

تعتقد إدارة الشركة بأن تقديراتنا ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة ومتماثلة مع التقديرات المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

٤- نقد وأرصدة لدى البنوك

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
دينار	دينار
٩٠٠	٤٠٠
١٨,٥٦٣	-
٢,٠٩٤,٣٤٣	١,٩٠٤,١٩٠
٢,١١٣,٨٠٦	١,٩٠٤,٥٩٠

نقد في الصندوق
أرصدة لدى البنوك - حسابات جارية
أرصدة لدى البنوك - ودائع لأجل *

يتم ربط الودائع لدى البنوك لفترات تتراوح ما بين شهر الى ستة أشهر بمعدل فائدة يتراوح بين ١/٢٥ % الى ٥/٢٥ % خلال السنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (١/٢٥ % الى ٥ % خلال السنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١).

٥- ذمم مدينة - بالصافي

يمثل هذا البند رصيد ذمم مستثمري المحال التجارية والمطاعم في مشروع بوابة العقبة الناتج عن بدل الايجار والخدمات وتمويل شراء معدات مطابخ.

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
دينار	دينار
٢٤٧,٤٧٧	١٧٥,٠٨٨
(٩٧,٦٣٦)	(٨٠,٤٣٧)
١٤٩,٨٤١	٩٤,٦٥١

ذمم المستثمرين
ينزل : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

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

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
دينار	دينار
١٠٠,٦٣٩	٣٨,٤٢٩
١٣,٧٥٣	٥,٣٠١
٣,٢٩٨	١٨,٦٨٣
١٢٩,٧٨٧	١١٢,٦٧٥
٢٤٧,٤٧٧	١٧٥,٠٨٨

اقل ٩٠ يوم
من ٩١-١٨٠ يوم
من ١٨١-٢٧٠ يوم
اكثر من ٢٧١ يوم

ان الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها كانت كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار	دينار	
٨٠,٤٣٧	٤٣,٤٥٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١٧,١٩٩	٣٦,٩٨٤	يضاف : مخصص الفترة / السنة
٩٧,٦٣٦	٨٠,٤٣٧	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٦ - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار	دينار	
٣٠٤,٦٣٥	٣٥٩,٥٨٣	أسهم مدرجة في سوق عمان المالي
٣٠٤,٦٣٥	٣٥٩,٥٨٣	

٧ - استثمار في شركة حليفة

يمثل هذا البند قيمة الاستثمار في شركة الشرق للمشاريع المساهمة العامة المحدودة - فندق هوليدي إن - عمان وفقاً لطريقة الملكية حيث تمتلك الشركة ٤,١٢٨,١٧٨ سهماً إي ما نسبته ٢٥/٨% من رأسمال الشركة بقيمة سوقية ٦,٨١١,٤٩٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (١٠,٠٣١,٤٧٣) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١).

فيما يلي الحركة على حساب الاستثمار في شركة حليفة :

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	
دينار	دينار	
٥,١٣٣,٥٧٥	٥,١٤٨,٩٥١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٦٧,٤٢٤	٣٩٤,٧٧٢	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الحليفة
(١٩,١٧١)	٢,٦٦٢	حصة الشركة من التغير في احتياطي القيمة
(٣٣٠,٢٥٥)	(٤١٢,٨١٠)	العادلة للموجودات المالية للشركة الحليفة
٥,٠٥١,٥٧٣	٥,١٣٣,٥٧٥	أرباح نقدية موزعة
		الرصيد في نهاية الفترة / السنة

ان مجموع موجودات الشرق للمشاريع المساهمة العامة المحدودة ٢٠,٥٦٢,٤١٥ دينار ومطلوباتها ٩٨٣,١٩٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ ومجموع إيراداتها ١,٧٠٧,٩٠٨ دينار ومجموع مصروفاتها ٤٩٣,٣٠١ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

٨ - عقارات وممتلكات ومعدات - بالصافي

يتضمن هذا البند قيمة مبنى مشروع بوابة العقبة السياحي . يقع المبنى في العقبة على أرض مساحتها عشرة دونمات تم إستئجارها من سلطة إقليم العقبة الاقتصادية لمدة ٣٠ سنة قابلة للتجديد مرتين متتاليتين . تم استكمال المرحلة الاولى منه بكلفة ٥,٩ مليون دينار .

وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ أيلول ١٩٩٨ عقد إيجار أرض مشروع بوابة العقبة بمبلغ ٦٦,٠٠٠ دينار سنوياً ولمدة ٣٠ سنة ويجدد مرتين متتاليتين بطلب خطي من الشركة واعتباراً من السنة الحادية عشر تتحقق زيادة على بدل الإيجار سنوياً بزيادة مقدارها (٤%) من البديل السابق أو بزيادة تعادل تغير الرقم القياسي لتكاليف المعيشة بموجب النشرات الرسمية الصادرة من البنك المركزي الأردني للسنة المنقضية أي الزائدتين أقل .

وبرأي الادارة ان القيمة السوقية للمبنى تساوي تقريباً صافي القيمة الدفترية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

٩ - إيرادات تشغيلية

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٧٤,٤٣٠	١٠٨,١١٨
٤٤,٣٢٧	٣٣,٠١٦
٢٩,٩٤٧	٣١,٥١٨
٤,٥٤١	-
٥٢٣	-
١٥٣,٧٦٨	١٧٢,٦٥٢

إيجارات و بدل خدمات
نسبة الشركة من مبيعات المحلات المؤجرة
بدل كهرباء ومياه
مبيعات المسرح والسينما
أخرى

١٠ - كلفة الايرادات

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي

للسنة اشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٣٨,٥٣٣	٢٩,٧٢٧
٦,٥٢٨	٢,٩٠٩
٩٥,٨٤٧	٩٣,٠٢١
٤٦,٠٠٨	٥٠,٠٣٨
٣٣,٠٠٠	٣٨,٣٣٣
٨٢٥	١,٤١٩
٢,٨٨٩	١,٩٧٤
١,٤٢٥	-
-	١,٥٠٠
١,٣٨٠	٧٠٧
٤,٩١٩	٩٩
١,١٠٦	٥٦٦
٥,٢٠٠	٣,٥٥٧
٢٣٧,٦٦٠	٢٢٣,٨٥٠

رواتب واجور ومنافع الموظفين
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
استهلاك عقارات
مياه و كهرباء
إيجار أراض المشروع
تامين المشروع
سفر وتنقلات
مصاريف الكافتيريا والمسرح والسينما
اتعاب استشارية
هاتف و بريد
اعلانات
صيانة
أخرى

١١ - ضريبة الدخل

تم اجراء مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن اعمال الشركة في عمان حتى نهاية العام ٢٠٠٧ وعن اعمال الشركة في العقبة حتى نهاية العام ٢٠٠٩ . كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن اعمال الشركة في عمان للأعوام من ٢٠٠٧ ولغاية ٢٠١١، ولاعمال الشركة في العقبة للأعوام من ٢٠٠٩ ولغاية ٢٠١١ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات بعد . هذا وبرأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي لا داعي لأخذ مخصص لضريبة الدخل للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وذلك لزيادة المصروفات التشغيلية عن الإيرادات التشغيلية .

١٢ - حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة أساسي و مخفض

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	٣٠ كانون الأول
٢٠١٢	٢٠١١
دينار	دينار
١٦٩,٣٧٣	٩,٠٤١
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
فلس / دينار	فلس / دينار
٠/٠١٦	٠/٠٠١

الربح للفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي
الشركة أساسي - مخفض

١٣ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات الممثلة في أعضاء بمجلس الإدارة) :

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
٢٠١٢	٢٠١١
دينار	دينار
١١,٦٧٥	٢,١٧٠
٢٧,٤٤٦	٢٧,٦٨٢
٤٠٦,٧٠٩	٣٩٧,٨٢٢
١٦,٠٦٤	١٤,٦٣٨
٤٦١,٨٩٤	٤٤٢,٣١٢

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :

ودائع لدى البنوك

البنك العربي *

بنك القاهرة عمان *

بنك الاتحاد *

بنك الاسكان للتجارة والتمويل *

للسنة اشهر المنتهية في

٣٠ حزيران

٢٠١٢ ٢٠١١

دينار دينار

٩,٨١٢ ٥,٠٠١

٦,٨٧٦ ١٠,٠٩٠

١٩,٥٦٩ ٢٠,٠١٩

١٦,٢٠٠ ١٦,٢٠٠

١,٩٢٠ ٢,٠٨٠

عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :

ايرادات فوائد بنكية **

المساهمة في الضمان الاجتماعي - حصة الشركة

رواتب الادارة العليا

مصاريف تنقلات أعضاء مجلس الادارة

بدل أتعاب لجان مجلس الادارة

* عضو مجلس ادارة

** ايرادات الفوائد البنكية تمثل ايرادات مقبوضة عن الودائع لدى البنوك لها أعضاء بمجلس الادارة.

١٤ - التوزيع القطاعي و الجغرافي معلومات عن قطاع الأعمال :

- يمثل هذا القطاع التوزيع الجغرافي لإعمال الشركة ، تمارس الشركة نشاطها في المنطقة الاقتصادية الخاصة - العقبة و عمان :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ :

المنطقة الاقتصادية الخاصة	عمان	المجموع
دينار	دينار	دينار
١٧٢,٦٥٢	-	١٧٢,٦٥٢
(٢٢٣,٨٥٠)	-	(٢٢٣,٨٥٠)
٢٦٧,٤٢٤	٢٦٧,٤٢٤	٢٦٧,٤٢٤
٦١,٨٥٧	٦١,٨٥٧	٦١,٨٥٧
(١٠٨,٧١٠)	(١٠٨,٧١٠)	(١٠٨,٧١٠)
١٦٩,٣٧٣	٢٢٠,٥٧١	(٥١,١٩٨)

إيرادات تشغيلية
مصاريف تشغيلية
حصة الشركة من نتائج اعمال الشركة الحليفة
إيرادات أخرى وإيرادات فوائد بنكية
مصاريف غير موزعة
الربح للفترة

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ :

المنطقة الاقتصادية الخاصة	عمان	المجموع
دينار	دينار	دينار
١٥٣,٧٦٨	-	١٥٣,٧٦٨
(٢٣٧,٦٦٠)	-	(٢٣٧,٦٦٠)
١٤١,٦١٣	١٤١,٦١٣	١٤١,٦١٣
٤٥,٨٦٧	٤٥,٨٦٧	٤٥,٨٦٧
(٩٤,٥٤٧)	(٩٤,٥٤٧)	(٩٤,٥٤٧)
٩,٠٤١	٩٢,٩٣٣	(٨٣,٨٩٢)

إيرادات تشغيلية
مصاريف تشغيلية
حصة الشركة من نتائج اعمال الشركة الحليفة
إيرادات أخرى وإيرادات فوائد بنكية
مصاريف غير موزعة
الربح للفترة

١٥ - القضايا المقامة

بلغت قيمة القضايا المقامة على الشركة ٩٣,١٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وبراى الإدارة والمستشار القانوني للشركة فإنه لن يترتب على الشركة التزامات لقاء هذه القضايا . في حين بلغت قيمة القضايا المقامة من الشركة على الغير ٣١,٥٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ .

١٦ - التزامات محتملة

كفالات :

يوجد على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ التزامات ممكن ان تطراً تتمثل في كفالة حسن تنفيذ بمبلغ ٥,٠٠٠ دينار (٥,٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون اول ٢٠١١) .

تعهدات الايجار التشغيلي :

وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ أيلول ١٩٩٨ عقد إيجار أرض مشروع بوابة العقبة بمبلغ ٦٦,٠٠٠ دينار سنوياً ولمدة ٣٠ سنة ويجدد مرتين متتاليتين بطلب خطي من الشركة واعتباراً من السنة الحادية عشر تتحقق زيادة على بدل الايجار سنوياً بزيادة مقدارها (٤%) من البذل السابق أو بزيادة تعادل تغير الرقم القياسي لتكاليف المعيشة بموجب النشرات الرسمية الصادرة من البنك المركزي الأردني للسنة المنقضية أي الزائدتين أقل .