

عمد للإستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



د. الفاضل
ب. بوعلم
أ. السيد
ع. العبد

التاريخ : 2014/7/24

م هـ / 50 / 2014

السادة : هيئة الأوراق المالية المحترمين .

تحية طيبة وبعد ،،،،

استناداً لأحكام المادة رقم (2-أ/43) من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002

وللمادة (6 / أ) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية

ومعايير التدقيق ، نرفق لكم طيه ميزانية شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

م.ع.م المنتهية 2014/6/30 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

المعتمدين السادة مكتب الهندي للتدقيق والاستشارات المالية .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

المدير المالي

عمر أبو ريان



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الادارية / الديوان

٢٤ تموز ٢٠١٤

الرقم التسلسلي 8025

الرجوع للمدققة
د. الفاضل / 2

١٢/١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات

كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ م .

١٢/٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

الفهرس

الصفحة

١٢/٣ *** تقرير مراقبي الحسابات

بيان :-

١٢/٤ أ. المركز المالي كما في ٢٠١٤/٠٦/٣٠

١٢/٥ ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٠٦/٣٠

١٢/٦ ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٠٦/٣٠

١٢/٧ د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٠٦/٣٠

جدول :-

١٢/٨ ١. جدول بتكاليف المشاريع تحت التنفيذ لغاية ٢٠١٤/٦/٣٠

١٢/٩ ٢. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٠٦/٣٠

١٢/١٠ ٣. جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٤/٠٦/٣٠

١٢/١١ ***إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

١٢/٣

السادة/ رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين.
شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده)
عمان - المملكه الاردنيه الهاشميه.

مقدمه:

قمنا بمراجعة القوائم الماليه المرحليه الموجزة المرفقه لشركة عمد للإستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحليه كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤م، وكل من قائمة الدخل المرحليه وقائمة التدفقات النقدية المرحليه وقائمة التغيرات في حقوق الملكيه المرحليه لنصف السنه المنتهيه بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامه وايضاحات تفسيرية اخرى.
ان مجلس الادارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم الماليه المرحليه وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه والمرحليه"، وان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجته حول هذه القوائم الماليه المرحليه المختصرة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعه المعلومات الماليه المرحليه من قبل مدقق الحسابات المستقل". وان عملية مراجعة المعلومات الماليه المرحليه تتمثل بالقيام بإستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور الماليه والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليليه واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق اعمال المراجعة اقل جوهرياً من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامه التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، وعليه فإننا لا نبيدي رأي تدقيق حولها.

النتيجه:

استناداً الى مراجعتنا فإنه لم يرد الى انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات الماليه المرحليه الموجزة المرفقه كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

التاريخ: ٢٠١٤/٠٧/٢١م.

من مكتب الهندي للتدقيق

مكتب الهندي

بالتفويض من (١٤٤)



شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ م

الموجودات المتداولة	٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١
نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٢)	٤١٦٣١٩	٦٨١٠١
الذمم المدينة	٥٨٢٤٣٢	٢٢١٢٨٠٠
مشاريع تحت التنفيذ (جدول ١)	١٠٨٥٥٢٢٥	٩١٢١١٩١
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (إيضاح ٣)	١٧١٣٠١٦	٣٧٤١٤١٩
تأمينات مستردة (إيضاح ٤)	٥٤٦٧	٥٤٦٧
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٥٧٢٤٥٩	١٥١٤٨٩٧٨
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكافة	٩٨٨٧٦٨	٩٨٨٧٦٨
الاستهلاك المتراكم	٢٤٢٣٥٢	٢١٢٤٥٦
صافي الموجودات الثابتة	٧٤٦٤١٦	٧٧٦٣١٢
مجموع الموجودات	١٤٣١٨٨٧٥	١٥٩٢٥٢٩٠
المطلوبات المتداولة		
بنوك دائنة (إيضاح ٥)	١٨٢٦٨٦	١١٤١٠٠٠
الذمم الدائنة	٣١١٥٢٣	٩٤٨٤٨٠
أمانات متفرقة (إيضاح ٦)	٩٠٥٥٨١	٢٩٦٨٦٥
نفقات مشاريع مقدرة	٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١٧٩٩٧٩٠	٢٧٨٦٣٤٥
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمنفوع كاملاً	٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجباري	١٣٨٠٢٦٦	١٣٨٠٢٦٦
احتياطي اختياري	١١٨٨٥٥٩	١١٨٨٥٥٩
احتياطي خاص	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
أرباح مستردة	٧٧٠١٢٠	١٠١٦٦٢٨
أرباح التقدير	١٨٠١٤٠	٥٥٣٤٩٢
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٢٥١٩٠٨٥	١٣١٢٨٩٤٥
مجموع المطلوبات	١٤٣١٨٨٧٥	١٥٩٢٥٢٩٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٦/٣٠ م

	٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٣/٦/٣٠
المبيعات	٢٥٠٦٥٠٠	١٦٠٨٥٠٠
كلفة المبيعات (ايضاح ٧)	٢٠٥٣٦١٣	١٢٦١٨٩٦
مجمل الربح	٤٥٢٨٨٧	٣٤٦٦٠٤
ايرادات اخرى	٠٠٠٠	١٢٦٦٧
ايرادات المستثمرة في الاسهم والسندات	٩٠٨٨	٧٧٥٠
مجمل الدخل	٤٦١٩٧٥	٣٦٧٠٢١
المصاريف الادارية (جنول ٢)	(٢٥١٩٣٩)	(٢٣٣٢٩٨)
الاستهلاكات	(٢٩٨٩٦)	(٣١٩٠٩)
صافي الدخل	١٨٠١٤٠	١٠١٨١٤

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي للربع المنتهي في ٢٠١٤/٦/٣٠

<u>عمليات التشغيل</u>		
الربح (الخسارة)	١٨٠١٤٠	
الاستهلاكات	٢٩٨٩٦	
الوفر من عمليات التشغيل		٢١٠٠٣٦
<u>التغير في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة	١٦٣٠٣٦٨	
مشاريع تحت التنفيذ	(١٧٣٤٠٣٤)	
مشاريع منتهية	٢٠٢٨٤٠٣	
الوفر من التغير في الموجودات المتداولة		١٩٢٤٧٣٧
<u>التغير في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	(٦٣٦٩٥٧)	
مطلوبات متداولة أخرى	٦٠٨٧١٦	
بنوك دائنة	(٩٥٨٣١٤)	
الوفر من التغير في المطلوبات المتداولة		(٩٨٦٥٥٥)
<u>العمليات التمويلية</u>		
توزيع أرباح	(٨٠٠٠٠٠)	
الوفر من العمليات التمويلية		(٨٠٠٠٠٠)
صافي النقد المتوفر خلال الفترة		٣٤٨٢١٨
النقد في بداية الفترة		٦٨١٠١
النقد في نهاية الفترة		٤١٦٣١٩

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقار - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٠٦/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠١٤/٦/٣٠

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
٢٣١٣٨٩٤٥	١٥٧.١٢٠	٢١٨٨٥٥٩	١٣٨.٢٦٦	٨.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١/١
(٨.٠٠٠.٠٠٠)	(٨.٠٠٠.٠٠٠)	التغيرات خلال الفترة (توزيع ارباح)
١٨.١٤٠	١٨.١٤٠	الارباح (خسائر) الفترة
١٢٥١٩.٨٥	٩٥.٢٢٠	٢١٨٨٥٥٩	١٣٨.٢٦٦	٨.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/٦/٣٠

شركة عبد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

تكاليف المشاريع تحت التنفيذ لغاية ٢٠١٤/٦/٣٠ جدول (١)

التاريخ	البيان
٢٠١٤/٦/٣٠	
٦٨٩١١٦٢	الارض
١١٦.٣٩	تصميم واشراف ودراسات
٦٦٣٩٦٩	مقاول البناء
١١٨٨٦٨٩	المواد الاساسيه المستهلكه
٤٧٩٦٩٠	رمل وطوب وحجر
١٠٥٨٧١	رسوم ورخص حكوميه
١٨٩.٦٩	التمديدات الصحيه
١٢٧٨٨١	التمديدات الكهربائيه
٢٢٩٣٢٥	حديد والمنير
٣٠.٢٤٥	المنجور
١٢٢٤٤٦	القصاصات
٣٠.٩٥٩٢	بلاط وسيراميك
٧٦٨٨٠	دهان وكحله حجر
٦٢٦٣٠	ديكورات
٩٧٨٦٢	رواتب واجور
٢٨٦٩	معدات ولوازمها
١٦٦٨٩	عدد وادوات مستهلكه
٣٤٤٠	اعلانات
٥٤٩٠	متفرقه
١٣٥٣٨٧	مواد في المستودع
١.٨٥٥٢٢٥	

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٦/٣٠ جدول (٢)

	٢٠١٤/٦/٣٠
الرواتب والأجور	١٠١٣٨١
ضمان اجتماعي	١٥٨٣٢
رسوم ورخص حكومية	٨٨٥٦
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	٤٧٦٤
مصاريف بنكية	٤٠٠٦١
قرطاسيه ومطبوعات	٤٣٥
انارة ومياه	١٠٤٠
تأمين صحي	١٧٤٣٢
اتعاب محاميه	١٢٠٠
اشتراقات	١٠٥٠٧
تنقلات مجلس الادارة	٢٢٥٠٠
بريد وهاتف	٦٤٢٨
دعايه واعلان	٢٧١
صيانة	١٢٩٢
ضيافة	٩٣٨
متفرقات	٣٠٢٨
مصاريف السيارات	١٥٩٧٤

٢٥١٩٣٩

١٢/١٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٤/٦/٣٠ جدول (٣)

مجمع الاستهلاك	الاستهلاك	مدور الاستهلاك	الكلفة	البيان
٨٢٠٧	٤٤٩	٧٧٥٨	١٠١٩٠	ونشآت
١٠٢٣	٢٨	٩٩٥	١٠٦٥	جارية بلاط
١٢٣١	٩٢	١١٣٩	١٥٢٥	هاتف
٤٩٢٣١	٥٢٦٩	٤٣٩٦٢	٨٧٢٥٠	وركبات
٥٥٨	٤٣	٥١٥	٧٢٥	موتور كهرباء
١١٩٧٩٦	١٤٩٧٤	١٠٤٨٢٢	٧٤٨٧٢٥	المباني
١٧٢٩٤	١٦٨٤	١٥٦١٠	٣٧٤٢٢	أثاث ومفروشات
١٤١٥٦	٩٨٠	١٣١٧٦	١٦٨٥٠	اجهزه كهربائيه ومكتبيه
٣٠٨٥٦	٦٣٧٧	٢٤٤٧٩	٨٥٠١٦	سيارات
<u>٢٤٢٣٥٢</u>	<u>٢٩٨٩٦</u>	<u>٢١٢٤٥٦</u>	<u>٩٨٨٧٦٨</u>	

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقار - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ١ :-	عام ،،
	تأسست الشركة في النصف الثاني من عام ٢٠٠٧، و سُجلت في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٢) كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٠٥م، ورأسمال قدرة ثمانية ملايين دينار، تتعاطى الشركة أعمال المقاولات الإنشائية .
إيضاح ٢ :-	يتكون بند نقد في الصندوق ولدى البنوك مما يلي
	نقد في الصندوق ٢٢٣٩١
	بنك الاردني الكويتي/ جاري (١٧٣٤٨١)
	بنك الاردني الكويتي/ توزيع ارباح ٥٦٧٤١٠
	٤١٦٣٢٠
إيضاح ٣ :-	يتكون بند مشاريع منجزة وجاهزة للبيع مما يلي :-
	مشروع جنى قطعه ٥٥٣ ١١٤٠٦٥
	مشروع بني غازي ٤٢٣ ١٣٨٩٠٠
	مشروع بركة ١٤٦٠٠٥١
	١٧١٣٠١٦
إيضاح ٤ :-	يتكون بند تأمينات مستردة مما يلي :-
	تأمينات حكوميه ٢٠٠
	تأمينات كفالات ٥٢٦٧
	٥٤٦٧

١٢/١٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

يتكون بند بنوك دائنه مما يلي :-

إيضاح ٥ :-

الاردني الكويتي جاري	٣٦٧
قرض قصير الاجل	١٨٢٣١٩
	<hr/>
	١٨٢٦٨٦
	<hr/>

يتكون بند امانات متفرقه مما يلي :-

إيضاح ٦ :-

امانات الضمان الاجتماعي	٢٦٩١
امانات ضريبة دخل مستخدمين	٤٨٥
امانات ضريبة دخل ٢٠١٣	٣٤٩٩٥
امانات مساهمين	٨٦٧٤١٠
	<hr/>
	٩٠٥٥٨١
	<hr/>

يتكون بند كلفة المبيعات مما يلي :-

إيضاح ٧ :-

كلفة شقق مشروع بني غازي	٢٢٢٠٠٥
كلفة شقق مشروع سلام	١٣٨٣٩٩
كلفة شقق مشروع بركه	١٦٦٨٠٠٠
مصاريف صيانه الشقق المباعه	٢٥٢٠٩
	<hr/>
	٢٠٥٣٦١٣
	<hr/>