

شركة المعاصرون للمشاريع م.ع.م
Contempro For Housing Projects p.l.c.

الرقم : م.ب.ع ٧٨٤/٣/٢٠١٥

التاريخ : ٢٠١٥/٣/١

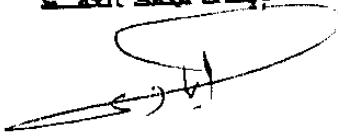
السادة / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

عملاً بتعليمات الإفصاح نرفق لكم طيه الميزانية العمومية والحسابات الختامية
وتقرير مراقبي الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٤ لشركة
المعاصرون للمشاريع الإسكانية المساهمة العامة المحدودة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام
إيهاد محمد العمد



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الدنيوان
٠١ آذار ٢٠١٥
الرقم التسلسلي: ٧٨٦
رقم الملف: ٢١٢٤١
الجهة المختصة: ملك الدوائر العامة

شركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية للسنة المنتهية

كما في 31 كانون الأول 2014

وتقرير المحاسب القانوني المستقل



شركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

<u>المحتويات</u>	<u>الصفحة</u>
تقرير المحاسب القانوني المستقل	٢-١
بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣
بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٤
بيان التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٥
بيان التغيرات في حقوق المساهمين عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٦
إيضاحات حول البيانات المالية	١٣-٧





تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة المعاصرون للمشاريع الإسكاتية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التاريخ ٢٠١٥/١/٢٧

المقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وكل من بيانات الدخل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ وتشمل مسؤولية الإدارة الاختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف

مسؤولية المحاسب القانوني

ان مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذا البيانات المالية استنادا إلى تدقيقنا وقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط و إجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

ويتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوت للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ وعند القيام بتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ وعند القيام بتقييم المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الإعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة لغرض إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية .

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساسا لראينا حول التدقيق .



الرأي

في رأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية - ذات مسؤولية محدودة - كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ و أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية .

أمر آخر

ان البيانات المالية للسنة المنتهية ٣١ كانون الاول الاول ٢٠١٣ قد تم تدقيقها من قبل مدقق آخر والذي أصدره التقرير غير المتحفظ بتاريخ ٢٠١٤/١/١٨



السيد

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التاريخ ٢٠١٥/١/٢٧

بيت الأردن للتدقيق

د. انور عادل الخفش

إجازة رقم (٧٤٣)

شركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية
قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الأول 2014

الموجودات بالدينار الأردني	الإيضاح	31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013
الموجودات غير متداولة			
دفعات على المشاريع تحت الإنجاز	(3)	2,311.573	3.862.789
أراضي معدة للتطوير		---	823.575
صافي قيمة المعدات والممتلكات	(4)	27.413	41.469
مجموع الموجودات الغير متداولة		2.338.986	4.727.833
الموجودات المتداولة			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	(5)	2.425.531	1.488.863
الذمم المدينة	(6)	1.684.819	1.049.599
شقق جاهزة معدة للبيع	(3)	2.163.216	1.146.487
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	(7)	84.671	57.400
أرصدة مدينة أخرى	(8)	34.059	92.984
مجموع الموجودات المتداولة		6.392.296	3.835.333
مجموع الموجودات		8.731.282	8.563.166
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		94.694	42.684
أمنات المساهمين (أرباح للتوزيع)		133.745	126.252
أرصدة دائنة أخرى	(9)	232.623	252.272
مجموع المطلوبات المتداولة		461.062	421.208
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع		6000.000	6000.000
علاوة اصدار		---	954.000
الإحتياطي الإجمالي		572.934	513.302
الإحتياطي الإختياري		1.069.064	115.064
أرباح مدورة		208.222	199.592
أرباح معدة للتوزيع		420.000	360.000
مجموع حقوق المساهمين		8.270.220	8.141.958
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		8.731.282	8.563.166

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معها)



شركة المعاصرون للمشاريع الإسكاتيه
بيان الدخل الشامل
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

المبيعات بالدينار الاردني	الإيضاح	31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013
مبيعات الشقق		4.621.363	3.907.827
تكلفة المبيعات		<u>(3.827.326)</u>	<u>(3.365.025)</u>
مجمول الربح التشغيلي		794.037	542.802
فوائد بنكية دائنه		59.721	75.722
أرباح (خسائر) متحققه لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمه الدخل		(8184)	(15.517)
خسائر غير متحققه من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمه الدخل		<u>(210)</u>	<u>(3.044)</u>
إجمالي الربح		845.364	599.963
تطرح المصاريف الإدارية	(10)	<u>(249.041)</u>	<u>(259.766)</u>
ربح الفترة قبل الضريبة		596.323	340.197
ضريبة الدخل		<u>(73.060)</u>	<u>(65.311)</u>
ربح الفترة بعد الضريبة		523.263	274.886
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		35.000	<u>(35.000)</u>
ربح السنة		488.263	239.886
مجموع الدخل الشامل		<u>488.263</u>	<u>239.886</u>
عدد الأسهم المرجح / سهم		6000.000	6000000
حصه السهم الواحد من ربح (خسارة) ربح دينار / سهم		<u>.0813</u>	<u>0.0399</u>

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معها)



شركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية
بيان التدفقات النقدية
عن السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

31 كانون الأول 2013	31 كانون الأول 2014	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية بالدينار الأردني
340.197	488.263	ربح الفترة قبل الضريبة
		تعديلات
11.203	10.132	إستهلاكات
3.044	210	خسائر غير متحققة من الموجودات المالية من القيمة العادلة خلال قائمة الدخل
354.444	498.605	الأرباح التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		التغير في بنود رأس المال العامل
859.825	(635.332)	النم المدينة
357.285	(1.016.729)	شقق جاهزة معدة للبيع
(44.339)	58.925	أرصدة مدينة أخرى
51.357	27.271	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(131.871)	---	أرصدة دائنة أخرى
(39.739)	52.010	النم الدائنة
31.206	7.493	أمانات المساهمين (أرباح للتوزيع)
1.438.168	(1.007.757)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(1.884.535)	1.551.216	دفعات على مشاريع تحت الإنجاز
449.679	823.569	أراضي معدة للتطوير
(3.269)	(10.360)	الممتلكات والمعدات وأخرى
(1.438.125)	1.356.668	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة استثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(600.000)	(420.000)	أرباح معدة للتوزيع
(600.000)	936.668	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التمويلية
(599.957)	936.668	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه خلال الفترة
2.088.820	1.488.863	النقد أول المدة
1.488.863	2.425.531	النقد آخر المدة

(الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات وتقرأ معها)



الشركة المعاصرةون للمشروع الإسكانية
بيان التغيرات في حقوق المساهمين
عن السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014

المجموع	ارباح معدة لتوزيع	ارباح مدورة	احتياطي اختباري	احتياطي اجبرلي	علوة اصدار	رأس المال المدفوع	السنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013
8.141.958	360.000	199.592	115.064	513.302	954.000	6.000.000	الرصيد 31 كانون الاول 2013
<u>8.141.958</u>	<u>360.000</u>	<u>199.592</u>	<u>115.064</u>	<u>513.302</u>	<u>954.000</u>	<u>6.000.000</u>	الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2014
596.323		596.323					ربح السنة
		(59.632)	954.000	59.632	(954.000)		الاحتياطي الاجبرلي
							الاحتياطي الاختباري
							المحول إلى امتيازات المساهمين
(360.000)	(360.000)						مكافأة مجلس الادارة
(35.000)		(35.000)					المحول إلى مخصص ضريبة الدخل
(73.060)		(73.060)					المحول إلى ارباح المعدة للتوزيع
<u>420.000</u>	<u>420.000</u>	<u>(420.000)</u>					
<u>8.270.220</u>	<u>420.000</u>	<u>208.222</u>	<u>1.069.064</u>	<u>572.934</u>	<u>—</u>	<u>6.000.000</u>	الرصيد كما في 31 كانون الاول 2014

الشركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية
إيضاحات حول البيانات المالية

1. عام

تأسيس الشركة

تأسست شركة المعاصرون للمشاريع الإستثمارية كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ 2002/5/19 تحت رقم التسجيل (7285) وتم تحويلها إلى شركة مساهمة عامة بتاريخ 2006/1/31 لدى مراقبة الشركات تحت رقم تسجيل (381).

أهم غايات الشركة :

شراء الأراضي وإقامة شقق سكنية عليها وبيعها بدون فوائد واستثمار أموال الشركة في المجالات العقارية وتملك الأراضي لتنفيذ غايات الشركة.

2- السياسات المحاسبية

الالتزام بالتشريعات

أ. تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الصادرة من مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة من لجنة تفسيرات التقارير الدولية المنبثقة عن معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات التي تبناها مجلس معايير المحاسبة الدولية ومتطلبات القوانين في الأردن .
ب. تتبع الشركة مبدأ الاستحقاق عند قيد النفقات والمصروفات والإيرادات .
ج. السياسات المحاسبية الواردة لاحقاً والتي تتماشى مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والقانونية تم تطبيقها وفقاً لمبدأ الثبات عند إعداد البيانات المالية للشركة.

أسس إعداد البيانات المالية

- أ. بيان الالتزام .
 - ب. أساس القياس .
 - ج. العملة الوظيفية وعملة العرض .
- تم إعداد البيانات المالية على أساس التكلفة التاريخية .
- تظهر البيانات المالية بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة .



د. استخدام التقديرات

إن إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب قيام الإدارة باجتهادات وتقديرات وافتراسات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف وإن النتائج الفعلية تختلف عن هذه التقديرات .

يتم مراجعة التقديرات والإفتراسات المطبقة باستمرار ويتم الاعتراف بالتغيرات بالتقديرات المحاسبية في السنة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات القادمة التي تتأثر بذلك التغيير .

فيما يلي ملخص حول الأمور الهامة التي يجري فيها استخدام تقديرات غير المؤكدة والاجتهادات في تطبيق السياسات المحاسبية والتي تؤثر بشكل جوهري على المبالغ في البيانات المالية :

- تقوم الإدارة بأخذ مخصص للذمم المشكوك في تحصيلها اعتماداً على تقديراتها حول إمكانية استرداد تلك الذمم وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .
- تقوم الإدارة بالاعتراف بمصروف ضريبة الدخل لسنة اعتماداً على تقديراتها للربح الضريبي وفقاً للقوانين والتعليقات السارية والمعايير الدولية للتقارير المالية .
- تقوم الإدارة بإعداد تقدير الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات بصورة دورية اعتماداً على الحالة العامة لهذه الموجودات وتوقعات الإدارة لأعمارها الإنتاجية في المستقبل .
- تقوم الإدارة بمراجعة القضايا ضد الشركة بصورة مستمرة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي تبين المخاطر التي قد تتحملها الشركة في المستقبل جراء تلك القضايا .
- تعتقد الإدارة بأن تقديراتها واجتهاداتها معقولة وكافية .

النقد بالصندوق ولدى البنوك :

يمثل هذا البند النقد بالصندوق ولدى البنوك بحيث أنه يتضمن مخاطر التغيير في القيمة .

الذمم المدينة :

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي مخصوماً منها المبالغ المقدر عدم تحصيلها يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون تحصيل المبلغ الكامل أو جزء منه غير محتمل ، نشطب الديون المدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها .

الذمم الدائنة :

يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات أو البضائع المستلمة سواء صدرت بها فواتير من المورد أم لا .

التغيير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة الحالية متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم إتباعها في الفترة السابقة باستثناء التغيير في السياسات المحاسبية المتعلقة بمحاسبة الموجودات المالية ، حيث قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) الأدوات المالية ليطبق على القوائم المالية التي تبدأ في الأول من كانون الثاني 2011م ، كان تطبيق المعيار الجديد و تفسيراته لم ينتج عنه تأثير جوهري على المبالغ المالية للفترة المحاسبية الحالية .



الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

هي الموجودات المالية التي قامت الشركة بشراؤها بغرض بيعها في المستقبل القريب وتحقيق الارباح من تقلبات الاسعار السوقية القصيرة الأجل أو هامش ارباح المتاجرة .
يتم اثبات هذه الموجودات بالقيمة العادلة عند الشراء (تسجل مصاريف اقتناء على قائمة الدخل عن الشراء)
وبعد تقييمها لاحقا بالقيمة العادلة ، ويظهر التغير في القيمة العادلة في قائمة الدخل بما فيها التغير في القيمة العادلة الناتج عن الفروقات تحويل بنود الموجودات غير النقدية بالعملة الاجنبية وفي حال بيع هذه الموجودات او جزء منها يتم اخذ الارباح او الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل،
يتم تسجيل الارباح الموزعة او الفوائد المتحققة في قائمة الدخل

القيمة العادلة :

يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية في اسواق نشطة بالرجوع الى اسعار الاغلاق بتاريخ القوائم المالية الموحدة ، تظهر الموجودات المالية التي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالكلفة ويت تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل .

الممتلكات والمعدات :

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة ويت استبعاد تكلفة المبيعات والمعدات ومجمع الاستهلاك عند بيع الممتلكات والمعدات او التخلص منها ويت اثبات ايه ارباح او خسائر في بيان الدخل .
يتم احتساب الاستهلاك على بنود الممتلكات والمعدات وفقا لطريقة القسط الثابت وحسب العمر الانتاجي المقدر لهذه الممتلكات والمعدات ونسب مئوية تتراوح بين 2%- 20%.

الاعتراف بالايادات :

يتم تحقيق الايرادات من المبيعات عند توقيع عقد البيع مع العميل واستلام الدفعة المقدمة .

ضريبة الدخل :

تحسب ضريبة الدخل وفقا للقوانين والانظمة المعمول بها في المملكة الاردنية الهاشمية وتحسب بنسبة مقطوعة بمقدار 1.4% من قيمة الشقق المباعة.

الاستثمارات العقارية

يتم تصنيف الأراضي التي تحصل عليها الشركة تصنيف كاستثمارات عقارية وتقيد بالتكلفة التي تتضمن جميع التكاليف المتعلقة بالشراء والقابلة للرسملة .

العملات الأجنبية

يتم اثبات العمليات التي تتم بالعملات الاجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات ، يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملة الاجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية والمعننة من البنك المركزي الاردني ، يتم اثبات الارباح والخسائر الناتجة عن تحويل الارصدة بالعملات الاجنبية في بيان الدخل .



الموجودات طويلة الأجل

تظهر الموجودات طويلة الأجل بالتكلفة وتستهلك باستخدام طريقة القسط الثابت على أساس العمر الانتاجي المقدر لكل من الممتلكات وينسب تتراوح من 10% إلى 20%.

أسس إعداد بيان التدفق النقدي

تم إعداد بيان التدفق النقدي وفقا للطريقة الغير مباشرة .

3- دفعات على مشاريع تحت الإنجاز

تمثل المبالغ المتجمعة في هذه الحسابات ما قامت الشركة باتفاقه لغايات انشاء مشاريع اسكانية ، حيث ما زالت هذه المشاريع تحت التنفيذ وهي كما يلي :

<u>31 كانون الأول 2013</u>	<u>31 كانون الأول 2014</u>	<u>البيان</u>
933.136	---	مشاريع تحت التنفيذ بالدينار الأردني
818.295	---	مشروع الشميساني
652.063	880.013	مشروع تلاع قصر خلدا (1)
776.053	---	مشروع تلاع قصر خلدا (2)
683.242	---	مشروع المعارف
---	542.059	مشروع عبدون الجنوبي
	889.501	مشروع خربة عبدون
	2.311.573	مشروع فلل عبدون
<u>3.862.789</u>		المجموع
		<u>مشاريع جاهزة للبيع</u>
	312.394	مشروع الشميساني
	593.007	مشروع تلاع قصر خلدا (1)
	136.911	مشروع عرقوب خلدا
	628.848	مشروع عبدون
	492.056	مشروع المعارف
	2.163.216	المجموع
	<u>4.474.789</u>	المجموع الإجمالي



4- الممتلكات والمعدات :

يتألف هذا البند من ما يلي :

الأصل	تكلفة الأصل بالدينار الأردني	الاستهلاك السنة	الاستهلاك المتراكم 2014/12/31	صافي القيمة الدفترية
وسائط النقل	66.182	7.927	44.221	21.961
العدد و الأدوات	4.737	916	3.153	1.584
المعدات المكتبية	13.211	1.048	9.904	3.307
الأثاث والمفروشات	4.760	241	4.199	561
المجموع	88.890	10.132	61.477	27.413

5- نقد ومافي حكمه:

يتألف هذا البند من ما يلي :

البيان	31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013
بالدينار الأردني		
نقد لدى الصندوق	17	150.412
شيكات برسم التحصيل	20.000	---
نقد لدى البنك	2.405.514	1.338.451
المجموع	2.425.531	1.488.863

6- الذمم المدينة :

يتألف هذا البند من ما يلي :

البيان	31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013
بالدينار الأردني		
ذمم عملاء تجارية	1.682.000	1.044.275
ذمم مدينة أخرى	2.819	5.324
المجموع	1.684.819	1.049.599



7- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل :

يتألف هذا البند من ما يلي :

عدد أسهم	31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013	البيان
			بالدينار الأردني
			الفاتحون العرب للاستثمار
			المتحدة للاستثمارات المالية
			البنك الأهلي الأردني
17.500	11.200	12.200	الوطنية لصناعة الألمنيوم
10.000	17.000	4.080	مصانع الأسمنت الأردنية
	<u>28.200</u>	<u>57.400</u>	المجموع
	<u>56.471</u>	<u>---</u>	الرصيد المحاسبي المتوفر للمناجزة
	<u>84.671</u>	<u>57.400</u>	المجموع

8- أرصدة مدينة أخرى :

يتألف هذا البند من ما يلي :

31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013	البيان
		بالدينار الأردني
6.112	6.009	مصاريف مدفوعة مقدما
1.281	400	أمانات لدى الغير
7.105	12.685	تأمينات مسترده
2.986	3.786	أمانات ضريبة الدخل
16.575	16.262	دفعة على حساب ضريبة الدخل
<u>34.059</u>	<u>53.842</u>	دفعات مقدمة من موردين
	<u>92.984</u>	المجموع

9- أرصدة دائنة أخرى:

يتألف هذا البند من ما يلي :

31 كانون الأول 2014	31 كانون الأول 2013	البيان
		بالدينار الأردني
19.086	43.576	شيكات آجلة الدفع ولم تقدم لصرف
73.662	65.311	مخصص ضريبة الدخل
14.396	8.269	مخصص بدل اجازات
75.479	88.116	أمانات ومخصصات حكومية
35.000	35.000	مخصص مكافآت مجلس الإدارة
15.000	12.000	مخصص مكافآت المدير العام
<u>232.623</u>	<u>252.272</u>	المجموع



10- المصاريف الادارية :

يتألف هذا البند من ما يلي :

31 كانون الأول 2013

31 كانون الأول 2014

150.453
15.011
11.804
15.589
14.285
12.744
5.840
4.542
2.807
2.121
1.367
12.000
11.203

<u>259.766</u>

149.333
14.877
11.782
14.744

3.988
5.932
4.900
1.486
1.872
892
15.967
10.132
1.196
2.910
338
1.591
3.000
3.600
500
<u>249.041</u>

البيان
بالدينار الاردني
الرواتب والاجور
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
مصاريف الاجارات
مصاريف السيارات
مصاريف متفرقة
رسوم ورخص واشتراكات
اتعاب مهنية
مصاريف هاتف وبريد
دعاية واعلان
كهرباء ومياه
تأمين الصحي
مكافآت وكراميات
استهلاك الممتلكات والمعدات
قرطاسية ومطبوعات
ضباغة وتنظيفات ومصاريف مكتب
فوائد وعمولات بنكية
صيانة وتصليلات
اشتراكات عضوية لدى مركز الابداع
عمولة ادراج اسهم
مصاريف أعوام سابقة
المجموع

