

عمد للاستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



التاريخ : 2015/10/29

م هـ / 40 / 2015

السادة : هيئة الأوراق المالية المحترمين .

تحية طيبة وبعد ،،،،

المهنة
عمر ابو ريان

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 عمده للاستثمار والتنمية العقارية

م.ع.م المنتهية 2015/9/30 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

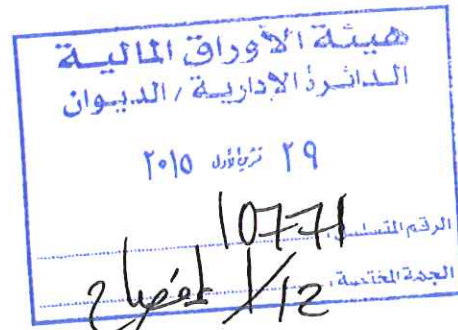
المعتمدين السادة مكتب الهندي للتدقيق والاستشارات المالية والمصادق عليها من قبل

لجنة التدقيق والمعتمدة من مجلس الادارة .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

المدير المالي

عمر ابو ريان



١١/١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات

كما هي في ٣٠ ايلول ٢٠١٥ م.

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

الفهرس

الصفحة

١١/٣ تقرير مراقبي الحسابات ***

بيان :-

١١/٤ أ. المركز المالي كما في ٢٠١٥/٠٩/٣٠
١١/٥ ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٠٩/٣٠
١١/٦ ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٩/٣٠
١١/٧ د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٩/٣٠

جدول :-

١١/٨ ١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٠٩/٣٠
١١/٩ ٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمّع استهلاكها كما هي في ٢٠١٥/٠٩/٣٠

١١/١٠ ***إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحليه

١١/٣

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

مقدمه:

قمنا بمراجعة القوائم الماليه المرحليه الموجزة المرفقه لشركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحليه كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٥م، وكل من قائمة الدخل المرحليه وقائمة التدفقات النقدية المرحليه وقائمة التغيرات في حقوق المالكه المرحليه للمرحله 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) "مراجعة المعلومات الماليه المرحليه من قبل مدقق الحسابات المستقل". وان عملية مراجعة المعلومات الماليه المرحليه تتمثل بالقيام باستفسارات 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 نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيج:

استناداً الى مراجعتنا فإنه لم يرد الى انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات الماليه المرحليه الموجزة المرفقه كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٥م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

من مكتب الهندي للتدقيق

التاريخ: ٢٤ تشرين اول ٢٠١٥م.

مهندس الهندي

اجازة رقم م (٨٤٤)



شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٥ م

الموجودات المتداولة	٢٠١٥/٩/٣٠	٢٠١٤/١٢/٣١
نقد في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٢)	١٢٨٦٩٤	٩٦٠١٩
الذمم المدينة	٢٩١٨٢	٢٣٣١٦٦
مشاريع تحت التنفيذ	١٢٨٧٦٤٢٢	١١٥٧٤٤٦٧
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (ايضاح ٣)	٣٦٥٩٩٨	٩١٧٤٥٠
تأمينات مستردة (ايضاح ٤)	٥٦٢	٥٦٢
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٤٠٠٨٥٨	١٢٨٢١٦٦٤
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكافة	٩٥٩٥١٨	٩٦٤٠١٨
الاستهلاك المتراكم	٢٤٦٦٧٩	٢٥٩٨٤١
صافي الموجودات الثابتة	٧١٢٨٣٩	٧٠٤١٧٧
مجموع الموجودات	١٤١١٣٦٩٧	١٣٥٢٥٨٤١
المطلوبات المتداولة		
بنوك دائنة (ايضاح ٥)	٣٣٤٣٩٧	٥١٣٥٦٦
الذمم الدائنة (ايضاح ٦)	١٢٦٩١٥٠	٢٠٢١٤٠
امانات متفرقة (ايضاح ٧)	١٢٨٦٤٩	١٦١٩٨٠
نفقات مشاريع مقتردة ومصاريف مستحقة غير مدفوعة	٤٦٥٠	١٣٤٤٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١٧٣٦٨٤٦	٨٩١١٢٦
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمدفوع كاملا	٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجباري	١٤١٠٥٨٨	١٤١٠٥٨٨
احتياطي اختياري	١١٨٨٥٥٩	١١٨٨٥٥٩
احتياطي خاص	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
ارباح مبررة	١٠٣٥٥٦٨	٧٧٠١٢٠
ارباح (خسارة) الفترة	(٢٥٧٨٦٤)	٢٦٥٤٤٨
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٢٣٧٦٨٥١	١٢٦٣٤٧١٥
مجموع المطلوبات	١٤١١٣٦٩٧	١٣٥٢٥٨٤١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٣٠/٩/٢٠١٥ م

	٢٠١٥/٠٩/٣٠	٢٠١٤/٩/٣٠
المبيعات	٦.١٠٠٠	٣٣.٩١٠٠
تكلفة المبيعات	٥٦٣١٢٦	٢٧٢٥٣٧٣
مجموع الربح	٣٧٨٧٤	٥٨٣٧٢٧
المصاريف الادارية (جدول ١)	(٢٩٣٩٠٠)	(٣٤٩٢٨٧)
الاستهلاكات	(١٦٨٨)	(٣.٩٠٨)
خسائر رأسماليه	(١٥٠)	(١٣٦٣)
صافي الربح (الخسارة)	(٢٥٧٨٦٤)	٢٠٢١٦٩

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠

<u>عمليات التشغيل</u>		
الربح (الخسارة)	(٢٥٧٨٦٤)	
الاستهلاكات	١٦٨٨	
الوفر من عمليات التشغيل		(٢٥٦١٧٦)
<u>التغير في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة	٢٠٣٩٨٤	
مشاريع تحت التنفيذ	(١٣٠١٩٥٥)	
موجودات متداولة اخرى	٥٥١٤٥٢	
الوفر من التغير في الموجودات المتداولة		(٥٤٦٥١٩)
<u>التغير في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	١٠٦٧٠١٠	
مطلوبات متداولة أخرى	(٤٢١٢١)	
بنوك دائنة	(١٧٩١٦٩)	
الوفر من التغير في المطلوبات المتداولة		٨٤٥٧٢٠
<u>العمليات التمويلية</u>		
استبعاد اصول ثابتة	١٢١٥٠	
تمويل شراء اصول ثابتة	(٢٢٥٠٠)	
الوفر من العمليات التمويلية		(١٠٣٥٠)
صافي النقد المتوفر خلال الفترة		٣٢٦٧٥
النقد في بداية الفترة		٩٦٠١٩
النقد في نهاية الفترة		١٢٨٦٩٤

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠١٥/٩/٣٠

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
١٢٦٣٤٧١٥	١.٣٥٥٦٨	٢١٨٨٥٥٩	١٤١٠٥٨٨	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/١/١
.....	التغيرات خلال الفترة (توزيع ارباح)
(٢٥٧٨٦٤)	(٢٥٧٨٦٤)	الارباح (خسائر) الفترة
١٢٣٧٦٨٥١	٧٧٧٧٠٤	٢١٨٨٥٥٩	١٤١٠٥٨٨	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/٩/٣٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٩/٣٠ جدول (١)

	٢٠١٥/٩/٣٠
الرواتب والأجور	١٤٢٥٠٣
ضمان اجتماعي	٢٤٨٤٣
رسوم ورخص حكومية	٤٤١٤
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	٢٨٦٠
مصاريف بنكية	٣٤١٧٨
قرطاسيه ومطبوعات	١٨٨
انارة ومياه	١٢٥٣
تأمين صحي	١٩٠٨٩
اتعاب محاماه	٣٠٠٠
اشتراكات	٥٨٦٠
تنقلات مجلس الادارة	٢٢٥٠٠
بريد وهاتف	٨١٩٨
صيانة اجهزة	١٣١٢
ضيافة	٦١٨
متفرقة	٢٥٥٨
مصاريف السيارات	١١٤٠٦
عمولات بيع وتعقيب معاملات واكراميات	٩١٢٠
	٢٩٣٩٠٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٥/٩/٣٠ جدول (٢)

مجمع الاستهلاك	الاستهلاك	الكافة	البيانات
١٦٢١	١.١٩٠	ونشآت
١.٥١	١.٦٥	جلاية بلاط
١٢١٦	١٥٢٥	هلاتي
٦٦٥.٤	١٤٣٠.١٦	سيارات وبيكات
٦.٢	٧٢٥	موتور كهرباء
١٣٤٧٧١	٧٤٨٧٢٥	المبانى
١٨٩٧٨	٣٧٤٢٢	أثاث ومفروشات
١٤٨٦٦	١٦٨٥٠	اجهزه كهربائيه ومكتبيه
٢٤٦٦٧٩	٩٥٩٥١٨	

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ١ :- عام ،،،

تأسست الشركة في النصف الثاني من عام ٢٠٠٧، و سُجّلت في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٢) كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٠٥م، وبأسمال قدرة ثمانية ملايين دينار، تتعاطى الشركة أعمال المقاولات الإنشائية .

إيضاح ٢ :- يتكون بند نقد في الصندوق ولدى البنوك مما يلي

نقد في الصندوق	٨٨٧٢
بنك الاردني الكويتي	١١٩٨٢٢

١٢٨٦٩٤

إيضاح ٣ :- يتكون بند مشاريع منجزة وجاهزة للبيع مما يلي :-

مشروع بني غازي ٤٢٣	١٣٨٩٠٠
مشروع بركة ١٩١٣	٢٢٧٠٩٨

٣٦٥٩٩٨

إيضاح ٤ :- يتكون بند تأمينات مستردة مما يلي :-

تأمينات حكوميه	٢٠٠
تأمينات كفالات	٣٦٢

٥٦٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ٥ :- يتكون بند بنوك دائنه مما يلي :-

الاردني الكويتي جاري	٣٣٤٣٩٧
قرض قصير الاجل	٠٠٠٠
	<hr/>
	٣٣٤٣٩٧
	<hr/>

إيضاح ٦ :- يتكون بند ذمم دائنه مما يلي :-

ذمم مبيعات	٩٦٨٤٧٧
ذمم موردين	٢٨٨٢٨٧٠
ذمم اخرى	١٢٣٨٦
	<hr/>
	١٢٦٩١٥٠
	<hr/>

إيضاح ٧ :- يتكون بند امانات متفرقه مما يلي :-

امانات الضمان الاجتماعى	٢٤١٣
امانات ضريبية دخل مستخدمين	٥٢٥
امانات مساهمين	١٢٥٧١١
	<hr/>
	١٢٨٦٤٩
	<hr/>