

الرقم ١١٨٨ / ١١٩
التاريخ : ٢٠١٧/٧/٣٠

الساده بورصة عمان المحترمين

تحية طيبه

الموضوع : القوائم الماليه للمؤسسه الصحفيه الاردنيه/الرأي
كما في ٢٠١٧/٦/٣٠

نرفق لكم القوائم الماليه المرحليه لنتائج اعمال المؤسسه الصحفيه الاردنيه / الرأي
للفترة من ٢٠١٧/٠١/٠١ ولغاية ٢٠١٧/٠٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام
فريد السلواني



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢١ نر ٢٠١٧
الرقم التسلسلي ٤٠٦٢
رقم الملف ١١٨٨
تحت إختصاص المدير العام

الدائرة الماليه
الصادر

الأمين

THE JORDAN TIMES



شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٧

EY

نبني عالمًا
أفضل للعمل

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٧

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المؤسسة الصحفية الأردنية / الرأي المساهمة العامة المحدودة (الشركة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

أساس النتيجة المتحفظة

١. يتضمن بند ممتلكات وآلات ومعدات مشروع مبنى ومطبعة تجارية بلغت صافي القيمة الدفترية ٣١٢٥٢٢١٠٩ دينار وقد تم الانتهاء من تنفيذ المشروع في نهاية عام ٢٠١٣. هذا وقد تكبدت الشركة خسائر خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦، وبالإضافة إلى ذلك لم يتم استخدام المطبعة التجارية بكامل طاقتها الإنتاجية، إن ذلك يعد مؤشر على وجود تدني في قيمة المطبعة، ولم يتم تزويدنا بدراسة تدني للمطبعة لتحديد مخصص التدني في قيمة المشروع إن وجد. وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر ذلك على القوائم المالية المرحلية المختصرة.

٢. بلغ رصيد الموجودات الضريبية المؤجلة ١٨٨٠٥٥٠١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧، هذا ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ١٢ فإن وجود خسائر ضريبية غير مستخدمة يعتبر دليل قوي على إمكانية عدم وجود أرباح ضريبية مستقبلية، وبالتالي يتم الاعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة من الخسائر الضريبية غير المستخدمة، فقط عند وجود فروقات ضريبية مؤقتة كافية أو عند وجود دلائل أخرى مقنعة على أن هناك أرباح ضريبية كافية من الممكن استخدامها. هذا ولم يتم تزويدنا بخطة عمل مستقبلية تبين المنافع المستقبلية المتوقعة من تلك الموجودات الضريبية المؤجلة.

النتيجة المتحفظة

بناء على مراجعتنا، وباستثناء أثر ما ورد في الفقرات أعلاه، لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فقرة تأكيدية

دون المزيد من التحفظ في النتيجة، تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة على أساس أن الشركة مستمرة في أعمالها كمنشأة مستمرة، وكما هو مبين في القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة، فقد تجاوزت مطلوبات الشركة المتداولة موجوداتها المتداولة بمبلغ ١٧٨٥٩ر٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧. إن قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة تعتمد على تحقيق أرباح تشغيلية مستقبلية بالإضافة إلى توفر التمويل اللازم للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها.

أرسلت لإبراهيم الكركي
محاسبون مهنيون
عمان - الأردن

محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تموز ٢٠١٧

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

الموجودات	ايضاح	٣٠ حزيران ٢٠١٧ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠١٦ دينار
موجودات غير متداولة - ممتلكات وآلات ومعدات موجودات ضريبية مؤجلة		٣٤٧٤٢٢٨٢ ١٠٥٥١٨٨	٣٥٩٨٩٧٨٩ ١٠٥٥١٨٨
موجودات متداولة - مخزون ذمم مدينة إيرادات مستحقة وغير مقبوضة أرصدة مدينة أخرى شيكات برسم التحصيل نقد وأرصدة لدى البنوك	٤	٣٥٧٩٧٧٤٧٠	٣٧٠٤٤٩٧٧
مجموع الموجودات		٥٨٠٣٥٠٣	٦٢٢٦٤٦٦
حقوق الملكية والمطلوبات		٤١٦٠٠٩٧٣	٤٣٢٧١٤٤٣
حق ملكية حملة الأسهم - رأس المال المدفوع علاوة الإصدار إحتياطي إجباري إحتياطي اختياري إحتياطي خاص خسائر متراكمة		١٠٠٠٠٠٠٠ ١٣٠٠٠٠٠٠ ٢٠٣٦٢٥٥ ٦٠٠٠٠٠٠ ٥٠٠٠٠٠٠ (٦٥٠٩٣٩١)	١٠٠٠٠٠٠٠ ١٣٠٠٠٠٠٠ ٢٠٣٦٢٥٥ ٦٠٠٠٠٠٠ ٥٠٠٠٠٠٠ (٤٨٩١٤٨)
صافي حقوق الملكية		٢٩٥٢٦٨٦٤	٣١١٤٥١٠٧
مطلوبات غير متداولة - قروض طويلة الأجل مخصص تعويض نهاية الخدمة		١٤٠٠٣٣٨ ٣٥٢٤٠٩	٨٧٥٣٣٨ ٣٩٩٧٣٩
مطلوبات متداولة - بنوك دائنة ذمم دائنة أقساط قروض قصيرة الأجل تستحق خلال عام أوراق دفع أرصدة دائنة أخرى		١٧٥٢٧٤٧	١٢٧٥٠٧٧
مجموع المطلوبات		١٠٣٢١٣٦٢	١٠٨٥١٢٥٩
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		١٢٠٧٤١٠٩	١٢٢٦٣٣٦
		٤١٦٠٠٩٧٣	٤٣٢٧١٤٤٣

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٦٢٢٦٣٠٢٩	٤٨٠٥٨٩١	٣١٧٢٢١٠	٢٣٨٨٨٨٢	إيرادات إعلانات الصحف
٦٨٢٠٧٦	٦٤٥٣٩٤	٣٤٦١٨١	٣١٧٠٨	إيرادات مبيعات الصحف
١٤٤٠٨٨٣	٩٨٧٣٠٩	٧٨٨٨٢٩	٥١٤٣٤٨	إيرادات المطبعة التجارية
٨٣٨٦٩٨٨	٦٤٣٨٥٩٤	٤٣٠٧٢٢٠	٣٢٢٠٩٣٨	
(٤٨٤١٦٨٣)	(٤٥٣٠٣)	(٢٤١٩٤٣٣)	(٢٢٧٩٠٦٠)	كلفة إصدار الصحف
(١٥٠٥١٧٨)	(١٤٠٩٧٣)	(٨٤٣٨٥١)	(٦٣٦١٦٠)	كلفة المطبعة التجارية
(٦٣٤٦٨٦١)	(٥٦٨٦٢٧٦)	(٣٢٦٣٢٨٤)	(٢٩١٥٢٢٠)	
٢٠٤٠١٢٧	٧٥٢٣١٨	١٠٤٣٩٣٦	٣٠٥٧١٨	٦ إجمالي الربح
٦٨٦٦٨	٥٧٨١٢	٤٦٢٠٢	١٩٤٨٤	إيرادات أخرى
(٧١٤٧٥)	(٢٥٤١٦)	(٦٣١٢٩)	(١١٦٨٨)	مصاريف بيع وتوزيع
(٢٨٠٩٠٤)	(٢٤٩٩٦١)	(١٤٦٢١٢)	(١٢٩٦١٨)	مصاريف تمويل
(٢١٦٦٢١١)	(٢٠٤٤٤٣٠)	(١٠٤٩١٥٤)	(١٠٧٢٤٦٥)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٦٦٠٥)	(٨٣٦٦٠)	(١٦٦٠٥)	(١٨٦٥٦)	مخصص زعم مشكوك في تحصيلها
-	(٢٤٩٠٦)	-	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(٤٢٦٤٠٠)	(١٦١٨٢٤٣)	(١٨٤٩٦٢)	(٩٠٧٢٢٥)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
-	-	-	-	٥ ضريبة الدخل المستحقة
(٤٢٦٤٠٠)	(١٦١٨٢٤٣)	(١٨٤٩٦٢)	(٩٠٧٢٢٥)	خسارة الفترة
-	-	-	-	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى
(٤٢٦٤٠٠)	(١٦١٨٢٤٣)	(١٨٤٩٦٢)	(٩٠٧٢٢٥)	مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠٤٣)	(٠/١٦٢)	(٠/٠١٨)	(٠/٠٩١)	حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الإخبارية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المتبقية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

١ المجموع	احتياطات					رأس المال	
	خسائر متراكمة	خصاص	اختياري	إجباري	علاوة اصدار	المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣١٤٥١٠٧ (١٦١٨٢٤٣)	(٤٨٩١٤٨) (١٦١٨٢٤٣)	٥٠٠٠٠٠ -	٦٠٠٠٠٠ -	٢٠٣٦٢٥٥ -	١٣٠٠٠٠٠ -	١٠٠٠٠٠٠ -	٢٠١٧ لرصيد كما في أول كلون الثاني مجموع الدخل الشامل للفترة
٢٩٥٢٦٨٦٤	(٦٣٩١٠٩)	٥٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٢٠٣٦٢٥٥	١٣٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	لرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
٢٣٤٣٤٢٧٤	(٢٦١٠٩٨١) (٤٢٦٤٤٠٠)	٥٠٠٠٠٠٠ -	٦٠٠٠٠٠٠ -	٢٠٣٦٢٥٥ -	١٣٠٠٠٠٠٠ -	١٠٠٠٠٠٠٠ -	٢٠١٦ لرصيد كما في أول كلون الثاني مجموع الدخل الشامل للفترة
٢٣٠٠٧٨٧٤	(٣٠٢٨٣٨١)	٥٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٢٠٣٦٢٥٥	١٣٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	لرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

-٢٠١٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاحات	
دينار	دينار		الأنشطة التشغيلية
(٤٢٦,٤٠٠)	(١,٦١٨,٢٤٣)		خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
			تعديلات -
١,٣٦٤,٣٨٢	١,٢٧٠,٩٩٣		استهلاكات
١٦,٦٠٥	٨٣,٦٦٠		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٢٠٥)	(٩٩)		إيراد فوائد
(١٤٩,٩٩٦)	-		أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٢٨٠,٩٠٤	٢٤٩,٩٦١		مصاريف التمويل
-	٢٤,٩٠٦		مخصص بضاعة بطيئة الحركة
			تغيرات رأس المال العامل -
(٢١٠,٣٣٩)	(٤٠,٢٠٢)		شيكات برسم التحصيل
(٩٩٥,٧٦٦)	٧٦١,١٨٧		المخزون
(٥٤٨,٧٨٥)	(٣٢٧,١٦٩)		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٤٥,٦٦٢	(٩٨,٨٦٠)		إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
٤٦٦,٦٨٥	٨١٢,٨٣٩		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(٨٦,٥٤٨)	(٤٧,٣٣٠)		تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(١٠٨,٨٠١)	١,٠٧١,٦٤٣		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٣٨,٢٧١)	(٢٣,٤٨٦)	٣	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
١٥,٨٧٥	-		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
٢٠٥	٩٩		فوائد مقبوضة
(٢٢,١٩١)	(٢٣,٣٨٧)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٦٠٠,٠٠٠)	(٣٠٦,٢٣٨)		تسديد قروض
٨٦٧,٨٥٠	(٩٨٤,١٥٨)		أوراق دفع
(٢٨٠,٩٠٤)	(٢٤٩,٩٦١)		مصاريف تمويل مدفوعة
(١٣,٠٥٤)	(١,٥٤٠,٣٥٧)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١٤٤,٠٤٦)	(٤٩٢,١٠١)		صافي النقص في النقد وما في حكمه
(١,٥٨٠,٢٩٧)	(٢,٠٨١,٩١٩)		النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
(١,٧٢٤,٣٤٣)	(٢,٥٧٤,٠٢٠)	٤	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

(١) معلومات عامة

تأسست شركة المؤسسة الصحفية الأردنية المساهمة العامة المحدودة / الرأي كشركة ذات مسؤولية محدودة خلال عام ١٩٧١، هذا وقد تم بتاريخ ١٦ آذار ١٩٨٦ تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة بأثر رجعي اعتباراً من أول كانون الثاني ١٩٨٦ برأسمال قدره ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار تمت زيادته خلال السنوات ليصبح ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار موزعة على ١٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من غايات الشركة إصدار الصحف والطباعة والنشر والتوزيع، تقوم الشركة بإصدار صحيفتين يوميتين هما صحيفة الرأي وصحيفة الجوردين تايمز وتمارس أعمال البحث وخدمة المجتمع المحلي من خلال مركز الرأي للبحوث والدراسات.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٧.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٧:

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٧) - قائمة التفتقات النقدية - الإفصاحات

تشمل التعديلات المحدودة ما تعلق بإضافة بعض الايضاحات حول المطلوبات الناتجة عن الأنشطة التمويلية والتي تشمل التغيرات النقدية وغير النقدية (مثل أرباح أو خسائر العملات الأجنبية). لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) "ضريبة الدخل": الاعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة الناتجة عن الخسائر غير المعترف بها

تشمل التعديلات المحدودة ما تعلق بقانون ضريبة الدخل وإذا ما كان يقيد مصادر الربح الضريبي والتي يمكن الاستفادة منها لتخفيض الفروقات الزمنية المؤقتة عند عكسها. بالإضافة إلى بعض التعديلات المحدودة الأخرى، لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة.

(٣) ممتلكات وآلات ومعدات

قامت الشركة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ بشراء ممتلكات وآلات ومعدات بكلفة ٢٣ر٤٨٦ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٦: ٣٨ر٢٧١ دينار).

(٤) النقد وما في حكمه

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
(غير مدققة)	
٣٦٨٨٤	٢٨٦٨٢
(١٧٦١٢٢٧)	(٢٦٠٢٧٠٢)
(١٧٢٤٣٤٣)	(٢٥٧٤٠٢٠)

نقد وأرصدة لدى البنوك
بنوك دائنة*

- * يمثل هذا البند الرصيد المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة من عدة بنوك محلية وبسقف مقداره ٢٥٠٠٠٠٠ دينار وبفائدة تتراوح من ٧,٥٣٪ إلى ٩,٦٪.

(٥) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٢٠١٦ وذلك لزيادة المصروفات المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠١٥، هذا ولم تصدر الدائرة تقريرها النهائي حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى عام ٢٠١٤.

إن نشاط الشركة منظم بشكل منفصل حسب طبيعة المنتج من خلال عدة قطاعات تمثل وحدة نشاط استير البجي.

[illegible]

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦	الفترة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار (مذقعة)	دينار (غير محقة)
٦,٤٦٦,٢٢٦	٥,٨٠٣,٥٠٣
٣٧,٩٧٠,٤٤٤	٣٥,٧٩٧,٤٧٠
١٠,٨٥١,٢٥٩	١٠,٣٢١,٣٦٢
١,٢٧٥,٠٧٧	١,٧٥٢,٧٤٧

(٧) قروض

قرض البنك العربي (١)

حصلت الشركة بتاريخ ١٨ أيلول ٢٠١٢ على قرض من البنك العربي بسقف ٧ مليون دينار وبمعدل فائدة ٦,٢٥٪ ثابتة لمدة أول سنتين من تاريخ المنح لتصبح بعد ذلك بمعدل فائدة الإقراض المعلن عنها لأفضل عملاء البنك العربي مطروحاً منها ١٪، بشرط عدم رهن أي من موجودات الشركة وعدم الحصول على أي قرض آخر إلا بموافقة البنك الخطية المسبقة واستخدام القرض حصرياً في الغايات التي منح لأجلها ويسدد القرض بموجب ٤٨ قسط شهري قيمة كل منها ١٤٥,٩٠٠ دينار بحيث استحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٢ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٦. يستخدم القرض حصرياً لاستكمال مشروع مجمع مطابع الرأي. بلغ رصيد القرض ١٤٤,٦٥٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٢٠١٦: ٣٦٤,٨٩٥ دينار).

وقد تم تعديل معدل الفائدة على القرض اعتباراً من ١٨ حزيران ٢٠١٧ ليصبح ٧,٧٧٥٪ بعد أن تم طرح ١٪ من معدل فائدة الإقراض المعلن عنها لأفضل عملاء البنك العربي البالغة ٨,٧٥٪.

قامت الشركة بتوقيع عقد من البنك العربي لإعادة الجدولة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠١٧ بناءً عليه تم تعديل قيمة القسط الشهري للقرض ليصبح ٢٥٠,٠٠٠ دينار عدا القسط الأخير بقيمة ١٩٦,٥٧ دينار وبنفس سعر الفائدة. يسدد القرض بموجب ٦ أقساط شهرية بحيث يستحق القسط الأول بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وحتى السداد التام.

قرض البنك العربي (٢)

حصلت الشركة بتاريخ ١٣ آذار ٢٠١٤ على قرض من البنك العربي بسقف ٣ مليون دينار وبمعدل فائدة ٨,٢٥٪، يسدد القرض بموجب ٤٤ قسط شهري قيمة كل منها ٨٠,٠٠٠ دينار عدا القسط الأخير بقيمة ٦٠,٠٠٠ دينار، هذا واستحق القسط الأول منها بتاريخ أول نيسان ٢٠١٤ ويستحق القسط الأخير بتاريخ أول تشرين الثاني ٢٠١٧. تم استخدام القرض لسداد الأقساط المستحقة لقرض البنك العربي السابق ولتمويل الجزء المتبقي من مشروع مطابع الرأي ودعم رأس المال العامل وسداد بعض المصاريف التشغيلية. بلغ رصيد القرض ١٤٢,٥٣٣,٣٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٢٠١٦: ١٥١١,٣٣٨ دينار).

قامت الشركة بتوقيع عقد من البنك العربي لإعادة الجدولة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠١٧ بناءً عليه تم تعديل قيمة القسط الشهري للقرض ليصبح ٢٥٠,٠٠٠ دينار عدا القسط الأخير بقيمة ٢٥٣,٣٧ دينار وتعديل سعر الفائدة ليصبح ٨,٧٥٪، يسدد القرض بموجب ٥٧ قسط شهري بحيث يستحق القسط الأول بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ وحتى السداد التام.

(٨) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية واعتمادات مستندية بمبلغ ٤٠,٥٤٠,٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٦: ٣٦٧,٥٩٦ دينار) وبلغت تأميماتها النقدية ٣١,٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٦: ٣١,٠٠٠ دينار).

(٩) القضايا المقامة على الشركة

هنالك قضايا مقامة على الشركة بمبلغ ٨٥٨,٠٨٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٣١ كانون الأول ٢٠١٦: مبلغ ٢٢٢,٠٩٠ دينار) وذلك ضمن النشاط الطبيعي للشركة، وفي تقدير إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإنه لن يترتب على الشركة التزامات لقاء هذه القضايا.

(١٠) منافع الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة:

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
(غير مدققة)	.
٧٠.٨٨٠	٧٠.٨٨٠

رواتب ومكافآت ومنافع أخرى

(١١) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.