



شركة الجميل للاستثمارات العامة (م.ع.م.)
AL-Jamil For Investment Co.
Public Share Holding Co. (LTD)

للاطلاع

- المراسم
- الأمانة العامة
9/11

التاريخ : 2012/9/10

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،

نعلمكم بأن مجلس الإدارة قد قرر الدعوة لاجتماع هيئة عامة عادي للانعقاد وذلك يوم الاحد الموافق 2012/9/30 في تمام الساعة الثانية ظهرا وذلك في مكاتب الشركة الكائنة في ام اذينة - شارع سعد بن ابي وقاص .
- مرفق صورة عن دعوة الاجتماع
- التقرير السنوي 2011 .

واقبلوا فائق الاحترام ،،

المدير العام

هاني جميل بركات

- نسخه السادة / التجمع للاستشارات والتدقيق المحاسبين

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان

١١ ايار ٢٠١٢

الرقم المتسلسل : ١٠٠٥٨٩

رقم الملف :

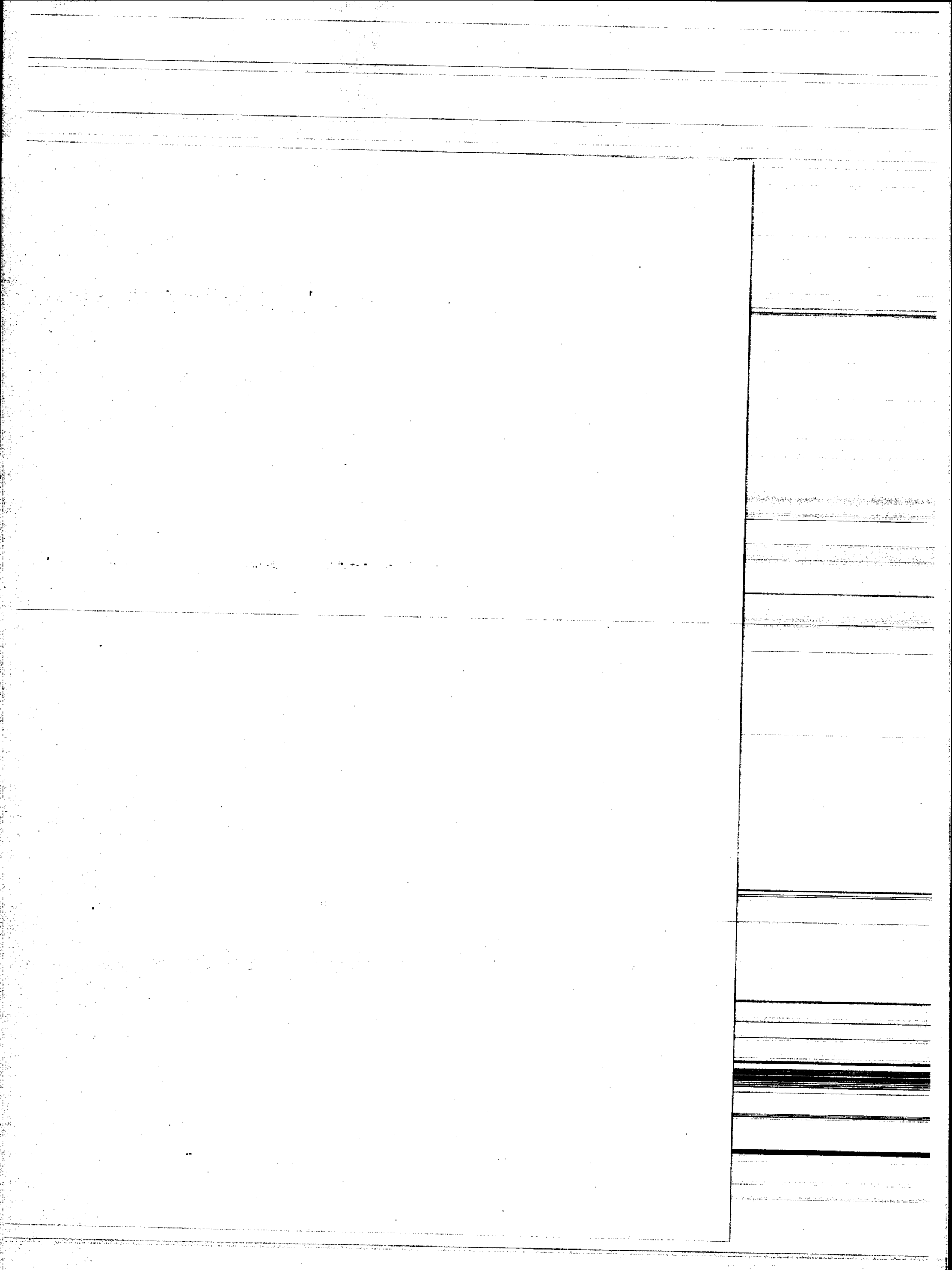
الجهة المختصة : ١٠٠٥٨٩



**شركة الجميل
للاستثمارات العامة
المساهمة العامة المحدودة**

2011

**التقرير
السنوي
السادس**



المحتويات

٦	أعضاء مجلس الإدارة
٧	كلمة رئيس مجلس الإدارة
٩	تقرير مجلس الإدارة
٢٥	تقرير مدققي الحسابات
٢٧	قائمة المركز المالي الموحدة
٢٨	قائمة الدخل الشامل الموحدة
٢٩	قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة
٣٠	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٣١	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

شركة الجميل للاستثمارات العامة (للساهمة العامة المحدودة) _____

أعضاء مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة	عارف جميل عارف بركات
نائب رئيس مجلس الإدارة	د . م . سامي جميل عارف بركات ممثلاً عن السادة المكتب الدولي للاستشارات الإدارية والمالية
عضو مجلس الإدارة / المدير العام	هاني جميل عارف بركات ممثلاً عن السادة المكتب الدولي للاستشارات الإدارية والمالية
عضو	د . خليل جميل بركات
عضو	نهى جميل عارف بركات

المدير المالي	وائل رجا احمد محمد
مدققو الحسابات	دويك وشركاه
المستشار القانوني	الاستاذ المحامي محمد قطيشات

كلمة رئيس مجلس الادارة

حضرات السادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسعدني ان أقدم لكم بأسمي وبأسم زملائي أعضاء مجلس الادارة التقرير السنوي السادس والقوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 2011/12/31 ، حيث أظهرت البيانات التي بين أيديكم أن أداء الشركة ونتائج اعمالها كان مرضيا باستثناء المتاجرة في شراء وبيع الاسهم في سوق عمان المالي بسبب الازمة الاقتصادية العالمية وأوضاع السوق المالي حيث تم تحقيق خسائر مما كان له الاثر السلبي على نتائج الاعمال .

وقد ارتبط بذلك اضطرار بعض الوسطاء الماليين الذين تتعامل معهم الشركة على ضوء قيام شركة الياسمين للاوراق المالية بايقاع حجوزات على محافظ الشركة الاستثمارية الى التنسيق مع الشركة لتصفية ما يمكن تصفيته من هذه المحافظ وتسجيل قيمتها لتجنب خطر القاء الحجز على قيمة الاسهم التي تم تسجيلها .

من ناحية اخرى فقد قامت الشركة وللمرة الاولى باصدار قوائم مالية موحدة تتضمن توحيد القوائم المالية لشركة الجميل للاستثمارات العامة مع شركة املاك للاستثمارات المالية كون هناك سيطرة لشركة الجميل للاستثمارات العامة على السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة (شركة املاك) وذلك حسب متطلبات معايير اعداد التقارير المالية الدولية وتشريعات هيئة الاوراق المالية .

قررت الهيئة العامة رفع رأسمال الشركة لمعالجة الخسائر المدورة ليصبح (3000000) دينار ، واجراءات زيادة رأس المال في المراحل النهائية .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،

اما بالنسبة للخطة المستقبلية فأننا نطمح بعون الله تعالى ومن ثم بجهد العاملين في الشركة ودعمكم لنا الى المضي قدماً في مسيرة العمل والبناء لما يحقق الرفاه للمجتمع المحلي ويعود بالمنفعة على المساهمين وذلك من خلال زيادة عدد محطات بيع وتوزيع المحروقات بعدة مواقع استراتيجية في الاردن نظراً لما يحقق هذ النشاط من عائد مجز ، حيث أن ارباح المحطة الحالية تعطي عوائد سنوية جيدة ، وتقوم الشركة حالياً بالعمل على دراسة عدة عروض للدخول بالاستثمار بمحطات بيع المحروقات في عدد من المواقع المختلفة في الاردن حيث أن المباحثات للاستثمار في محطة محروقات جديدة وفي مرحلة التخطيط النهائية بمنطقة ماعين - مادبا قد دخلت مراحلها النهائية وسيتم العمل على التركيز على الاستثمار في قطاع المحروقات وتوابعها .

وختاماً .. انتهز هذه المناسبة لتقديم الشكر والتقدير لاعضاء مجلس الادارة وكافة العاملين في الشركة على جهودهم وتقنهم الغالية ودعمكم وتعاونكم لتحقيق أهداف وغايات الشركة متطلعين الى التقدم والنجاح .

وفقنا الله جميعاً لهذا البلد في ظل صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم حفظه الله ورعاه .

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

رئيس مجلس الادارة

تقرير مجلس الادارة السادس ٢٠١١

حضرات السادة المساهمين الكرام ..
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ..

يسر مجلس الادارة أن يرحب بكم في هذا الاجتماع السنوي العادي وان يضع بين أيديكم التقرير السنوي السادس متضمنا خلاصة اعمال الشركة بما في ذلك القوائم المالية الموحدة للسنة المالية المنتهية في 31 / كانون اول / 2011 والمتمثلة بقائمة المركز المالي الموحدة وقائمة الدخل الشامل الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة والتغير في حقوق الملكية الموحدة والايضاحات حولها مع تقرير مدقق الحسابات والخطة المستقبلية وتوصيات مجلس الادارة المقدمة لهيئتكم الموقرة .

تأسست الشركة كشركة محدودة المسؤولية باسم شركة محطة ام اذينة للمحروقات برأس مال (200 000) دينار ، حيث سجلت في سجل الشركات محدودة المسؤولية لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (1544) بتاريخ 12 / 5 / 1985 ، وقد تم اجراء عدة تعديلات على رأس المال بموجب قرارات الهيئة العامة الى ان اصبح رأس مال الشركة (150 000) دينار (قبل قرار تحويلها لشركة مساهمة عامة) .

- قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي بتاريخ 8 / 12 / 2005 الموافقة على تغيير الصفة القانونية للشركة بتحويلها من شركة محدودة المسؤولية الى شركة مساهمة عامة وقد تمت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على ذلك بتاريخ 20 / 2 / 2006 وتم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة الجميل للاستثمارات العامة وسجلت تحت الرقم (396) بتاريخ 22 / 3 / 2006 في سجل الشركات المساهمة العامة برأس مال وقدره (715 093) دينار .

- بتاريخ 20 / 7 / 2006 قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي رفع رأس مال الشركة ليصبح (1 000 000) دينار عن طريق الاكتتاب الخاص .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

وقد تمت موافقة وزارة الصناعة والتجارة على ذلك بتاريخ 23 / 7 / 2006 كما تمت موافقة هيئة الاوراق المالية على تسجيل اسهم رأس المال المصرح به بتاريخ 11 / 10 / 2006 ثم تمت موافقة الهيئة على تسجيل رأس مال المصرح به والمكتتب به والبالغ (865 000) دينار بتاريخ 23 / 11 / 2006 ، وبتاريخ 23 / 3 / 2008 قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي الموافقة على توزيع (2,3 %) من رأس المال المدفوع على المساهمين عن طريق رسملة جزء من علاوة الاصدار وبقيمة (23 000) دينار وقد استكملت الشركة اجراء الرسملة بتاريخ 7 / 4 / 2008 ليصبح رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بعد الرسملة بمبلغ (1 023 000) سهم / دينار . - بتاريخ 15 / 2 / 2009 قررت هيئة العامة باجتماعها غير العادي زيادة رأس المال المصرح به ليصبح (1 500 000) سهم / دينار عن طريق رسملة ما قيمته (204 600) سهم / دينار من الارباح ، بالاضافة الى مبلغ (272400) سهم / دينار اكتتاب خاص .

- بتاريخ 26 / 8 / 2009 تم استكمال اجراءات زيادة رأس مال الشركة بعد حصول الشركة على موافقة هيئة الاوراق المالية على تسجيل اسهم الزيادة في رأس المال والبالغة (272 400) دينار / سهم عن طريق الاكتتاب الخاص ، وكذلك رسملة (204 600) سهم / دينار من الارباح وبالتالي يصبح رأس المال المصرح به والمدفوع كما بتاريخ 31 / 12 / 2009 بمبلغ (1 500 000) دينار / سهم .

- بتاريخ 28 / 4 / 2010 حصلت الشركة على موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على زيادة رأس مال المصرح به ليصبح (1740000) دينار / سهم عن طريق توزيع اسهم مجانية على المساهمين من الارباح المتحققة بنسبة (16 %) ما يعادل (240000) سهم / دينار .

- بتاريخ 14 / 5 / 2011 قررت الهيئة العامة للشركة الأم باجتماعها العادي الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع من (1740000) دينار / سهم ليصبح (3000000) دينار / سهم عن طريق اكتتاب خاص للمساهمين .

١ - أ - أنشطة الشركة الرئيسية :

ممارسة جميع الاعمال الاستثمارية والتجارية في المجالات المختلفة وعلى سبيل المثال لا الحصر تمارس النشاطات التالية :

أ . تقديم خدمات صيانة واصلاح وتنظيف المركبات وبيع وشراء المحروقات والاتجار بعموم انواع الزيوت واطارات السيارات .
ب . كافة اوجه الاستثمار العقاري والتجاري والصناعي والزراعي والسياحي لحساب الشركة او الغير .

ج . انشاء المشاريع الاسكانية لغايات السكن وتمويلها تمويلًا ذاتيًا دون الاقتراض من البنوك .
د . اقامة المشاريع العقارية المختلفة من شراء واستصلاح الاراضي وتطويرها وتحسينها وافرازها واعدادها للاستثمار في جميع اوجه الاستثمار العقاري الممكنة ، ولها في سبيل ذلك الدخول بالاستثمار المشترك مع الآخرين في كافة اوجه الاستثمار العقاري ويحق لادارة الشركة شراء الاراضي بموجب وكالات عدلية غير قابلة للعزل وحسب ما تراه ادارة الشركة مناسبًا لتحقيق مصلحة الشركة .

هـ . استثمار في الاسواق المالية الأردنية والعربية والعالمية .
و . استيراد وشراء وتملك واستئجار وتبادل وتأجير وارتهان اية اموال منقولة او غير منقولة او اية حقوق وامتيازات تراها لازمة لغاياتها .

ز - الحصول على القروض من البنوك والمؤسسات المالية بمقدار يساوي رأس المال المصرح به وحسب ما يراه مجلس الادارة بذلك السقف ولها في سبيل ذلك رهن اموال وموجودات الشركة .

ب - اماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منهما :

- مركز الشركة وعنوانها : عمان - ام اذينة - شارع سعد بن ابي وقاص .

هاتف : 5522512 فاكس 5522508

- البريد الالكتروني : aljamil.inv@gmail.com

- لا يوجد فروع للشركة داخل المملكة او خارجها .

- عدد موظفي الشركة الحاليين (15) موظف .

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي :

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة لعام 2010 مبلغ (749018) دينار

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

2 - الشركات التابعة للشركة :

- شركة املاك للاستثمارات المالية وهي شركة ذات مسؤولية محدودة حيث تملك شركتنا ما نسبة (4%) من رأسمال شركة املاك للاستثمارات المالية والتي يبلغ رأسمالها (10 000 000) عشرة ملايين دينار .

3 - 1 - اسماء اعضاء مجلس الادارة ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم :

الاسم	المنصب	تاريخ العضوية	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
عزف جميل بركت	رئيس مجلس الادارة	٢٠٠٦/٤/٩	١٩٥٧/٩/١١	دورات متعددة في المجال التجاري في بريطانيا والاردن سنة التخرج ١٩٧٤	- رئيس مجلس ادارة شركة البركة للتكافل المساهمة العامة المحدودة . - رئيس هيئة مدبرين في شركة محطة ام اذنية للمحروقت . - رئيس هيئة المدبرين لشركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية . - ساهم في تأسيس العديد من الشركات الاردنية للمساهمة العامة والخاصة منذ العام ١٩٨٠ وكان عضو في بعضها مثل مصانع الزجاج الاردنية للاستشارات المتخصصة ، الشركة المتخصصة للاستثمار والتطوير العقاري وغيرها .
د. م. سامي جميل بركت	نائب رئيس مجلس الادارة	٢٠٠٦/٤/٩	١٩٦١/٣/٢٠	دكتوراه في الهندسة المدنية من الولايات المتحدة الامريكية سنة التخرج ١٩٨٧	- رئيس مجلس ادارة شركة الانماء العربية للاستثمارات المالية . المساهمة العامة المحدودة . مدير تنفيذي . - رئيس مجلس ادارة شركة المجموعة العربية الاردنية للتأمين المساهمة العامة المحدودة . - رئيس مجلس ادارة شركة مجموعة البركات للاستثمار المساهمة العامة المحدودة . - نائب رئيس مجلس ادارة شركة الالبسة الاردنية المساهمة العامة المحدودة .
د. خليل جميل بركت	عضو مجلس الادارة	٢٠٠٦/٤/٩	١٩٥٦/٥/٢٨	بكالوريوس طب وجرحة - جامعة القاهرة جمهورية مصر العربية سنة التخرج ١٩٨٠ ماجستير في طب سكتريو كاليغوريا سنة التخرج ١٩٨٧	- رئيس للمركز الايطالي (معهد للتريض) سابقاً . - مدير مشروع المراكز الصحية التابعة للبلد الدولي سابقاً . - رئيس قسم التخطيط بالوكالة في وزارة الصحة سابقاً .
نهى جميل بركت	عضو مجلس الادارة (الادارة)	٢٠٠٦/٤/٩	١٩٥٩/١/١٠	بكالوريوس تاريخ سنة التخرج ١٩٨٤	- مديرة سابقة في مدارس وزارة التربية والتعليم حوالي خمس عشر عاماً . - رئيسة جمعية للتنمية والخدمات الاجتماعية .
هاني جميل بركت	عضو مجلس الادارة المدير العام	٢٠٠٦/٤/٩	١٩٦٤/٥/٩	بكالوريوس ادارة اعمال الولايات المتحدة الامريكية سنة التخرج ١٩٨٥	- نائب رئيس مجلس ادارة شركة الانماء العربية للاستثمارات المالية . المساهمة العامة المحدودة . - عضو مجلس ادارة في شركة المجموعة العربية الاردنية للتأمين المساهمة العامة المحدودة . - عضو مجلس ادارة شركة الالبسة الاردنية المساهمة العامة المحدودة .

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

ب - أسماء ورتب أسماء الإدارة العليا ونبذة تعريفية عن كل منهم :

الاسم	المنصب	تاريخ التعيين	تاريخ الميلاد	الشهادة العلمية	الخبرات
والل رجا احمد محمد	المدير المالي	٢٠٠٦/١٠/١	١٩٦٣/١/١	بكالوريوس محاسبة	مدير مالي لشركة الجميل للاستثمارات العامة : ٢٠٠٦ - ٢٠٠٣ مديراً مالياً لدى شركة الجسر العربي للملاحة : ١٩٩٥ - ٢٠٠٣
				سنة التخرج ١٩٨٥	مديراً مالياً لدى الشركة الأردنية للاستثمارات المتخصصة : ١٩٩٥ - ١٩٩١ مدير تنفيذي لدى مكتب التجمع للاستشارات والتدقيق : ١٩٩١ - ١٩٨٥ مدقق حسابات لدى المكتب الكويتي لتدقيق الحسابات (آرثر اندرسون) عضو مجلس إدارة في شركة البركة للتكاثر المساهمة العامة المحدودة

4 - أسماء كبار مالكي الاسهم وعدد الاسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة والذين يملكون ما نسبة 50% من الاسهم فأكثر :

اسم المساهم	عدد الاسهم كما في 2010 / 12 / 31	النسبة %	عدد الاسهم كما في 2011 / 12 / 31	النسبة %
1 هاني جميل بركات	207851	11.95	368844	21.19
2 شركة الإنماء العربية للتجارة والاستثمارات المالية	-	-	174339	10.01
3 وليد مسعود عبد القادر	-	-	188572	10.83
4 خليل جميل بركات	125862	7.23	108947	6.26
5 عارف جميل عارف بركات	281062	16.15	125873	7.23
6 محمد طه القصيم للحراصة	-	-	90000	5.17
7 شركة الروميض للخدمات المالية	-	-	103043	5.92
8 سامي جميل بركات	139659	8.02	29900	1.71
9 شركة الاسراء للاستثمار والتمويل الاسلامي	87800	5.05	7202	0.47
10 شركة المجموعة لتكنولوجيا المعلومات وصناعة البرمجيات	249864	14.36	1214	.069
11 المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية	130847	7.52	12526	0.71

شركة الجميل للاستثمارات العامة (للساهمة العامة المحدودة)

ب - عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم : -

عدد الموظفين	المؤهل العلمي
-	دكتوراه
-	ماجستير
-	دبلوم عالي
3	بكالوريوس
2	دبلوم
10	ثانوية عامة فما دون
15	اجمالي عدد الموظفين

ج برنامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :

لم تقم الشركة بأجراء أي برنامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة عن العام 2010 .

10 - المخاطر التي تتعرض الشركة لها :

لا يوجد مخاطر من الممكن أن تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها .

11 - الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية 2011 :

اولا : نتائج أعمال بيع المحروقات :

بلغ صافي مبيعات المحروقات للسنة المالية المنتهية في 31 / 12 / 2011 مبلغ (6219890) دينار بكلفة أجمالية مقدارها (6063064) دينار وبربح اجمالي قدره (156826) دينار

وهي موزعة كما يلي : -

النوع	الكمية / لتر 2010	الكمية / لتر 2011
بنزين خال من الرصاص ٩٥	5341194	4263245
بنزين خال من الرصاص ٩٠	3401437	3709590
مادة السولار	759499	713523
مادة الكاز	129066	133933

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

- مجمل ربح بيع المحروقات :

بلغ مجمل ربح بيع المحروقات للسنة المالية المنتهية بتاريخ 31 / 12 / 2011 مبلغ (156826) دينار ويتكون من :
العمولة المقبوضة مبلغ (114394) دينار
بدل السيلان والتبخر مبلغ (42432) دينار

ثانيا : تأجير مرافق المحطة :

بلغ مجموع تأجير مرافق المحطة لعام 2011 مبلغ (48042) دينار

ثالثاً : صافي الارباح (الخسائر) السنوية :

حققت الشركة صافي خسارة من نتائج اعمالها الختامية للسنة المالية المنتهية في 31/ كانون الاول / 2011 (الدخل الشامل) مبلغ وقدره (2406737) دينار .

12 - : الاثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكرره حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل

ضمن نشاط الشركة الرئيس : -

لا يوجد اي اثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكرره حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي .

13 - : السلسلة الزمنية للارباح أو الخسائر المحققة والارباح الموزعة وصافي حقوق

المساهمين :

2006	2007	2008	2009	2010	2011	البيان
16824	85526	433837	293930	(1751850)	(2406737)	الارباح / خسائر (الدخل الشامل)
12975	77000	-	-	-	-	الارباح الموزعة / نقداً
43250	23000	204600	-	240000	-	الارباح الموزعة / اسهم مجانية
924856	1112698	1281461	1846446	(112639)	(729836)	صافي حقوق المساهمين
1.300	2.000	3.88	4.140	2.930	1.38	اسعار الاوراق المالية

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

14 - تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية :

النسبة المالية	2010	2011
عائد السهم الواحد (دينار)	-	-
نسبة الملكية	% 5.122	% 37.145
الموجودات الثابتة الى حقوق المساهمين	% 665	% 16.39
القيمة الدفترية	% 0.064	% (0.419)
العائد الى حقوق المساهمين	% (1555)	% (330)
العائد على الاستثمار	% (234)	% (309)
نسبة التداول	% 47.470	% 2.36
رأس المال العامل	(1095949)	6705896

15 - التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة عن العام 2012 :

الخطة المستقبلية للشركة للعام 2012

- 1 - استكمال اجراءات زيادة رأس مال الشركة من (1740000) سهم / دينار ليصبح (3000000) سهم / دينار
- 2 - البحث عن فرص استثمارية جديدة مع آخرين لزيادة عائدات الشركة .
- 3 - متابعة تحديث الانظمة والبرامج الحاسوبية وفقا للمستجدات الجديدة .

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

16 - مقدار اتعاب التدقيق للشركة :-

إن اتعاب تدقيق الشركة تبلغ (8737.500) دينار سنويا بما فيها (16%) ضريبة المبيعات و (0.5 %) رسوم جمعية المحاسبين القانونيين علما بأن مدقق الحسابات هم السادة التجمع للاستشارات والتدقيق (دويك وشركاه)

17 - أ - عدد الاسهم المملوكة من قبل اعضاء مجلس الادارة واقاربهم :

التمثيل	اسم المصاهم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في 2010 / 12 / 31	عدد الاسهم المملوكة كما في 2011 / 12 / 31	عدد الاوراق التي يملكها اقارب اعضاء مجلس الادارة كما في عام 2010 - 2009
1	عارف جميل عارف بركات	رئيس المجلس	الأردنية	281062	125873	لا يوجد
2	خليل جميل عارف بركات	عضو	الأردنية	125862	108947	لا يوجد
3	المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية ويمثلها : د. م. منامي جميل بركات هاني جميل بركات	نائب الرئيس عضو	الأردنية	130847	12526	لا يوجد
4	نهى جميل عارف بركات	عضو	الأردنية	68116	68116	لا يوجد

ب - عدد الاسهم المملوكة من قبل الادارة العليا واقاربهم :

التمثيل	اسم المصاهم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في 2010 / 12 / 31	عدد الاسهم المملوكة كما في 2011 / 12 / 31	عدد الاوراق التي يملكها اقارب موظفي الادارة كما في عام 2010 - 2009
1	هاني جميل عارف بركات	المدير العام	الأردنية	207851	368844	لا يوجد
2	وائل رجا احمد محمد	المدير المالي	الأردنية	-	-	لا يوجد
3	بسام هلال الخصونة	مدير العلاقات العامة	الأردنية	-	-	لا يوجد

ج - اسماء الشركات المسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة والادارة العليا مقارنة مع السنة السابقة :

الاسم	المنصب	اسم الشركة المسيطرة عليها	عدد الاسهم
عام 2010	عام 2009		
عارف جميل عارف بركات	رئيس مجلس الادارة	شركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية شركة المجموعة لتكنولوجيا المطومات وصناعة البرمجيات	500 10000
سلي جميل عارف بركات	نائب للرئيس	شركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية شركة المجموعة لتكنولوجيا المطومات وصناعة البرمجيات	500 10000
هاني جميل عارف بركات	عضو / المدير العام	شركة المكتب الدولي للاستشارات الادارية والمالية شركة المجموعة لتكنولوجيا المطومات وصناعة البرمجيات	500 10000

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة للحدود)

18 - أ - المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس واعضاء مجلس الادارة عن عام 2011

الاسم	المنصب	بدل تنقلات / دينار	المكافآت / دينار	اجمالي مزايا السنوية
عارف جميل عارف بركات	رئيس مجلس الادارة	6000	-	6000
سامي جميل بركات	نائب رئيس مجلس الادارة	6000	-	6000
خليل جميل عارف بركات	عضو	6000	-	6000
هاني جميل عارف بركات	عضو / المدير العام	6000	-	6000
نهي جميل عارف بركات	عضو	6000	-	6000
المجموع		30000	-	30000

ب - المزايا والمكافآت التي يتمتع بها اشخاص الادارة العليا التنفيذية عن عام 2011

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية
هاني جميل عارف بركات	المدير العام	25494
وائل رجا احمد محمد	المدير المالي	16200
بسام هلال الخصالونة	مدير العلاقات العامة	8505

19 - التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية 2011

لا توجد اية مبالغ تم دفعها كتبرعات من قبل الشركة.

20 - : العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الادارة أو اعضاء المجلس أو المدير العام أو اي موظف في الشركة أو اقاربهم .

لا توجد اية عقود او مشاريع او ارتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع رئيس مجلس الادارة أو اعضاء المجلس أو المدير العام أو اقاربهم .

21 : أ - مساهمة الشركة في حماية البيئة :

لا يوجد مساهمة في حماية البيئة .

ب - مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي :

لا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي .

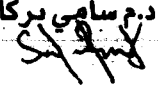
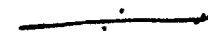
التقرير السنوي السادس ٢٠١١

٢٢ - تم تطبيق قواعد الحوكمة .

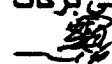
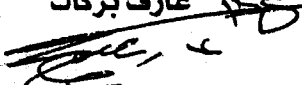
٢٣ - : عدد اجتماعات مجلس الادارة لعام ٢٠١١ بلغت (١٠) اجتماعات

الاقـــــــــــــــــرار

- أ - يقر مجلس ادارة الشركة حسب علمه واعتقاده بعدم وجود أية امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة القادمة .
ب - يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

رئيس مجلس الادارة	نائب رئيس مجلس الادارة	عضو
عارف جميل بركات	د. سامي بركات	د. خليل جميل بركات
		
عضو	عضو	عضو
نهى جميل بركات	هاني جميل بركات	
		

ج- تقر شركة الجميل للاستثمارات العامة بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات المالية الواردة في التقرير السنوي للسنة المالية المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠١١ والمدققة من قبل مدققي حسابات الشركة القانونيين السادة التجمع للاستشارات والتدقيق (دويك وشركاه)

المدير المالي والاداري	المدير العام	رئيس مجلس الادارة
وائل رجا احمد	هاني بركات	عارف بركات
		

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

حضرات السادة المساهمين :

في نهاية هذا التقرير يسرني أن اتقدم بإسمي وبإسم أعضاء مجلس الإدارة بخالص الشكر والتقدير لكافة مساهمي الشركة على ثقتهم ودعمهم المتواصل كما اتقدم بالشكر والتقدير لكافة العاملين في هذه الشركة على جهودهم وإخلاصهم في خدمة الشركة . كما أكرر الشكر لكل من حضر وشارك في هذا الاجتماع داعياً المولى عز وجل أن يكون لقاءنا القادم مقروناً بنتائج مميزة وأفضل .

وختاماً يرجو مجلس الإدارة من حضراتكم إقرار التوصيات التالية حسب ورودها في جدول الأعمال المرسل اليكم بعد الاطلاع والمناقشة .

١ - تلاوة وقائع الجلسة السابقة للهيئة العامة العادية .

٢ - مناقشة تقرير مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١ والخطة المستقبلية لعام ٢٠١٢ والمصادقة عليها .

٣ - سماع تقرير مدققي الحسابات عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١ .

٤ - مناقشة الميزانية العمومية وبيان الدخل عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١ والمصادقة عليها .

٥ - إبراء ذمة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١١ / ١٢ / ٣١ .

٦ - انتخاب مدققي حسابات الشركة للسنة المالية ٢٠١٢ وتحديد اتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتحديداتها .

٧ - أي أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول الأعمال مما يدخل في نطاق الاجتماع العادي للهيئة العامة على أن يقترن هذا الاقتراح بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن (١٠ ٪) من الاسهم الممثلة في الاجتماع .

رئيس مجلس الإدارة

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

شركة الجميل للاستثمار العامة
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية
للسنة المالية المنتهية
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٠
وتقرير المحاسب القانوني المستقل

شركة الجميل للاستثمارات العامة (للساهمة العامة المحدودة) _____

شركة الجميل للاستثمارات العامة

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

المحتويات

قائمة	تقرير المحاسب القانوني المستقل
أ	قائمة المركز المالي الموحدة
ب	قائمة الدخل الشامل الموحدة
ج	قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة
د	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
إيضاح ٢٥ - ١	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

٩٠٠/١٠٢/١/٣٣٠

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى الهيئة العامة :

شركة الجميل للاستثمارات العامة

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة للمركز المالي الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١١ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغير في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من (١-٢٥) .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة:

إن الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية للتصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض القوائم المالية الموحدة بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ .

مسؤولية المحاسب القانوني :

إن مسؤوليتنا هي ابداء رأينا حول هذه القوائم الموحدة استناداً إلى اعمال التدقيق التي قمنا بها ، وقد قمنا بتدقيتنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والاقصاحات في القوائم المالية الموحدة، تستند الإجراءات المختارة إلى تقديرنا ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية الموحدة، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية الموحدة . نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا المتحفظ حول التدقيق الذي قمنا به .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

أساس الرأي المتحفظ:

- ♦ تم التصرف بمتحصلات بيع أسهم من محافظ الشركة الأم لدى الوسطاء بمبلغ (٢٦٩ ٨٨٦) دينار كما هو موضح في (إيضاح رقم ٤) كما نتج عن عملية بيع الأسهم حصول الشركة الزميلة شركة الإنماء العربية السعودية على مبلغ (٥٣ ٩٧٥) دينار (إيضاح رقم ١٣) .
- ♦ يراعى بأن حصص رأس مال الشركة التابعة (شركة املاك للاستثمارات المالية) قبل تملكها من قبل الشركة كانت مملوكة لبعض أعضاء مجلس الإدارة ، وعليه فإن عملية الشراء مخالفة لاحكام المادة (١٤٨) فقرة (ج) من قانون الشركات ، علماً بأن الاستثمار المشار اليه تم بتاريخ ٢٠١١/١/٢٧ وجرى اثباته في قيود الشركة كما بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ عند اثبات قيود الاكفال بتاريخ لاحق ولم تكن قيود وسجلات الشركة تشير إلى قيام الشركة بتملك تلك الحصص قبل ذلك التاريخ .

أساس الرأي المتحفظ حول القوائم المالية للشركة التابعة :

- ♦ ان (٩٩%) من مبلغ الذمم المدينة المذكورة في القوائم المالية للشركة التابعة (شركة املاك للاستثمارات المالية) موزعة بين ذمتين فقط ولم يطرأ أي تغيير على هذه الذمم خلال عام ٢٠١١ ولم تقم الشركة باحتساب أي مخصص لتدني هذه الذمم الذي لو تم عمله فانه ويرأي المحاسب القانوني للشركة التابعة سوف يؤثر على نتيجة اعمال لشركة التابعة .

الرأي المتحفظ:

في رأينا ، وباستثناء اثر ما ورد باعلاء في فقرة أساس للرأي المتحفظ ، فان القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول/٢٠١١ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة .

فقرة توضيحية :

- ♦ دون التحفظ في رأينا فقد بلغت الخسائر المدورة ما نسبته (١٤٩%) من رأسمال الشركة ، ولمعالجة ذلك فقد قررت الهيئة العامة للشركة رفع رأسمالها ليصبح (٣ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار (إيضاح ٢٥) .
- ♦ ان القوائم المالية الموحدة أعلاه هي أول قوائم مالية مدققة تصدر عن الشركة ، علماً بأن القوائم المالية للشركة التابعة شركة املاك مدققة من قبل مدقق اخر وقد اصدر تقريره المتحفظ حولها بتاريخ ٢٨/٢/٢٠١٢ .

تقرير حول المتطلبات القانونية :

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية الموحدة المرفقة متفقة معها ، واننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

دويك وشركاه

أعضاء مجموعة لمعلم امج اليانيس المولى

فادي رفيق الدويك

إجازة ممارسة رقم ٧٧٩

٢٣/نيسان/٢٠١٣

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٠- ان اقرضوا الله قرضاً حسناً، ويضرباً له

شركة الجميل للاستثمارات العامة (للساهمة العامة المحدودة)

قائمة (ب)

شركة الجميل للاستثمارات العامة

"شركة مساهمة عامة مضمونة"

مطابق - الأردن

قائمة الدخل الشامل الموضحة للمستثمرين المتخصصين

نهاي ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ و ٢٠١٠

٢٠١٠	٢٠١١	موضح	بنود الدخل الشامل:
دينار أردني	دينار أردني		صافي مبيعات المحروقات
٥ ٧٩٦ ٤٥٣	٦ ٢١٩ ٨٩٠		تكلفة المبيعات
(٥ ٦٠٢ ٧٢٠)	(٦ ٠٦٣ ٠٦٤)		مجموع ربح المحروقات مع السيالان والتبخر
١٩٣ ٧٣٣	١٥٦ ٨٢٦		بدل السيالان والتبخر
(٤٤ ٩٧٥)	(٤٢ ٤٣٢)		مجموع الربح (العسولة المتوقعة نظرياً)
١٤٨ ٧٥٨	١١٤ ٣٩٤		إيرادات التآجير
٤٨ ٨٧٥	٤٨ ٠٤٢		بدل السيالان والتبخر
٤٤ ٩٧٥	٤٢ ٤٣٢	١٧	مصاريف التشغيل
(٤٠ ٣٢٩)	(٣١ ٢٤٢)		مجموع ربح المحطة
٢٠٢ ٢٧٩	١٧٣ ٦٢٦	١٨	إيرادات تشغيلية أخرى
٣ ٥٠٩	٣٠ ٩٥٠		فروقات تقييم استثمار في شركة تابعة
...	٢٠٠ ٠٠٠		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل
(٨٣٩ ٢٣٤)	(٤٦١ ٦٧١)		خسائر تكلي
(٤ ٧٥٠)	(١٢٦ ٧٤٨)		خسائر استثمار في شركات زميلة
(٤٥ ٣٤٠)	(٥١ ٨٢٣)		مصاريف إدارية وأعباء أخرى
(١١٧ ٩٤٤)	(١٦٧ ٣١١)	١٩	مصاريف إدارية وصومية
(٤ ٠٣٥)	(١٠ ٦٦٩)		الاستهلاكات
(١ ٦٥٨)	(١٧ ٧٣٦)		مصاريف بنكية
(٤٦ ٩٩٣)	(٦٢٦ ٨٣٩)		مصاريف تمويل ومراجعة
(٥٠١ ٨٦٦)	(١ ٧٥٧ ٠٤٩)		(خسائر) بيع وشراء أسهم
(١ ٣٥٦ ٠٣٢)	(٢ ٨١٥ ٢٧٠)		(خسارة) / للمدة / للدخل الشامل
...	(١ ١٤٦ ٢٨٢)		المعاد لمساهمي الشركة الأم
...	(١ ٦٦٨ ٩٨٨)		الحقوق غير المسيطر عليها
...	(٢ ٨١٥ ٢٧٠)		المجموع
(٤٠٩ ٢٢٥)	...		بنود الدخل الشامل الأخرى:
١٣ ٤٠٧	...		فروقات تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع
...	٤١٥ ٠٧٥		تحويلات إعادة التصنيف
...	٤١٥ ٠٧٥		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
...	(٦ ٥٤٢)		حصة الشركة من فروقات تقييم موجودات مالية من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
(٣٩٥ ٨١٨)	٤٠٨ ٥٣٣		للدخل الأخر للشركة الزميلة
...	٤٠٨ ٥٣٣		بنود الدخل الشامل الأخرى
(٣٩٥ ٨١٨)	٤٠٨ ٥٣٣		المعاد لمساهمي الشركة الأم
(١ ٧٥١ ٨٥٠)	(٢ ٤٠٦ ٧٣٧)		مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى
...	...		الدخل الشامل للمنسبة
١ ٦٣٥ ٤٥٢	١ ٧٤٠ ٠٠٠		المعاد على أسهم من الدخل الشامل للمنسبة
			المعدل المرجح للأسهم

"إن الإيجاعات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ مجعاً"

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

قائمة (د)

شركة الجميل للاستثمارات العامة

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للمستثمرين المنتهين

في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١١ و ٢٠١٠

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
(١ ٧٥١ ٨٥٠)	(٢ ٤٠٦ ٧٣٧)	<u>التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:</u>
		الدخل الشامل للسنة
		<u>بنود غير نقدية:</u>
٨٧٠٨	١٠ ٦٦٩	استهلاكات
٣٩٥ ٨١٨	(٤١٥ ٠٧٥)	فروقات تقييم الموجودات المالية
١٨ ٠٤٣	(٢ ٨٦٥)	تعديل للرصيد الاقتراضي للأرباح والخسائر المدورة
(١ ٣٢٩ ٢٨١)	(٢ ٨١٤ ٠٠٨)	(خسارة) التشغيل قبل التغير في رأس المال العامل
١٨٢ ٠٩٥	(٨ ٦٤٩ ١٣١)	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٩٤٧ ٩٣٦	١ ٦١٠ ٣٩٣	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(١٩٩ ٢٥٠)	(٩ ٨٥٢ ٧٤٦)	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		<u>التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:</u>
(٤ ٨٧٨)	(٤١ ٢٨٨)	صافي شراء وبيع معدات وممتلكات
١٩٦ ٨٤٢	٧٨٣ ٤١٨	موجودات مالية
...	٥ ٤٨٦ ٣٣٧	حقوق غير المسيطرين
١٩١ ٩٦٤	٦ ٢٢٨ ٤٦٧	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل:</u>
٥٧ ٤٥١	١ ٠٠٨ ٩٠٩	بنك دائن
٢٤٠ ٠٠٠	...	زيادة رأس المال
(٢٤٠ ٠٠٠)	...	رسملة أرباح
...	٣ ٣٤٢ ٧٨٩	قرض
٥٧ ٤٥١	٤ ٣٥١ ٦٩٨	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
٥٠ ١٦٥	٧٢٧ ٤١٩	صافي التغير في النقد والنقد للمعادل
١٨ ٠٢١	٦٨ ١٨٦	النقد والنقد للمعادل في بداية السنة
٦٨ ١٨٦	٧٩٥ ٦٠٥	النقد والنقد للمعادل في نهاية السنة
=====	=====	

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

شركة الجميل للاستثمارات العامة

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

إبحاثات حول القوائم المالية الموحدة

لعام ٢٠١١

١- تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها:

١- تأسيس الشركة:

- تأسست شركة محطة أم لاذنة للمحروقات بتاريخ ١٩٨٥/٥/١٢ كشركة مساهمة خصوصية وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٩٨٥/٥/٢٩ .
- تم تغيير الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة مسجلة تحت الرقم ٣٩٦ بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٢ ، وتحت مسمى "شركة الجميل للاستثمارات العامة" .
- تم لقرار القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ / نيسان / ٢٠١٢ ، وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

٢- طبيعة عمل الشركة وغاياتها:

- ممارسة جميع الاعمال الاستثمارية والتجارية في المجالات المختلفة وتمتلك الشركة محطة محروقات ومفصلة سيارات .

٢- السياسات المحاسبية العامة:

- تم عرض القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

١- معايير التقارير المالية الموحدة:

- قامت الشركة بتطبيق التعديلات على متطلبات المعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية بتاريخ نفاذها والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية وهي :

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (١) تبنى المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الاولى .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٣) اندماج الاعمال .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) الأنوت المالية .
- معيار المحاسبة الدولي (٧) قائمة للتدفقات النقدية .
- معيار المحاسبة الدولي (٢٤) الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (للساهمة العامة المحدودة)

ب- مخزون المواد :

يتم تسعير مخزون الأبار بالتكلفة أو القيمة القابلة للتحقق ليهما أقل وتبنى التكلفة على أساس السعر الرسمي لتكلفة للتر الواحد.

ج- تحقق الدخل :

يتم تسجيل مشتريات ومبيعات المعروقات والمصاريف الإدارية والعمومية والإيرادات الأخرى على أساس الاستحقاق .

د- المتاعك والممتلكات :

يتم إثبات كافة الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها - باستثناء الأراضي - الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

الممتلكات	نسبة الاستهلاك
إنشاءات ومباني	٣% - ١٠%
عدد وآلات وأجهزة	٥% - ٢٥%
أثاث وديكور	١٠% - ١٥%
سيارات	١٥%

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وتزحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل الشامل . يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

هـ- الأموال المالية :

♦ تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والأوراق المالية .
تبين بعض الفقرات، الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .

♦ قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) في إعداد القوائم المالية الموحدة كما في أول كانون الثاني ٢٠١١ وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية ، وفقاً للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة .

أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) " الأدوات المالية " (صدر في تشرين الثاني ٢٠٠٩ والمعدل في تشرين الأول ٢٠١٠) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية على النحو التالي :

يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) " الاعتراف والقياس " بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحتفظ بها ضمن نماذج أعمال تهدف إلى تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والتي تتمثل بدفعات من أصل الدين والفائدة على رصيد الدين القائم والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة . كما يتم قياس جميع الاستثمارات الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة .

استخدام التقديرات:

- و

يتطلب اعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة للقيام بتقديرات ولجتهادات لبعض البنود في القوائم المالية الموحدة عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير مخصص التكني للديون كما تقوم الإدارة باجراء تقديرات مستقبلية لأموال غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل ان تتسبب في اجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في القوائم المالية الموحدة خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

الذمم التجارية:

- ز

تظهر الذمم المدينة والدائنة التي أحدها للشركة بمقدار مبالغ الفواتير ، ويتم اخذ مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها لاي انخفاض في قيمتها القابلة للتحصيل .

الاستثمار في الشركات التابعة:

- م

- ♦ الشركة التابعة عبارة عن منشأة يتم التحكم بها من قبل الشركة ، يفترض وجود تحكم أو سيطرة عندما تمتلك الشركة الأم بشكل مباشر أو غير مباشر أكثر من ٥٠% من مجموع حقوق التصويت في الشركة التابعة ، ويتم قيد الاستثمارات في الشركة التابعة بالكلفة ويتم اعداد بيانات مالية موحدة للشركة الأم والشركات التابعة .
- ♦ عند عدم توحيد القوائم المالية يتم المحاسبة عن الاستثمار في الشركات التابعة بطريقة التكلفة .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

ط-

الاستثمار في شركات زميلة:

تمثل الشركات الزميلة جميع الشركات التي تمتلك الشركة تأثيراً عليها دون وجود السيطرة ، ويتم قيد هذه الاستثمارات بالتكلفة ويتم المحاسبة عنها وفقاً لطريقة حقوق الملكية حيث يتم الاعتراف بحصة الشركة في نتائج أعمال الشركات الزميلة في بيان الدخل كما يتم الاعتراف بحصة الشركة في الحركات على احتياطات تلك الشركات .

عندما تصبح حصة الشركة في خسائر الشركة الزميلة مساوية أو اكبر من قيمتها في سجلات الشركة فلا يتم الاعتراف بأي خسائر اضافية الا اذا كان هناك التزام بالدفع نيابة عن الشركة التابعة .

ي-

النقد والنقد المماثل:

لأهداف إعداد قائمة للتدفقات النقدية، فان بند النقد والنقد المماثل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك . يطرح من بند النقد والنقد المماثل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة .

ك-

الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية:

يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .

ل-

استثمارات عقارية:

يتم اتباع طريقة للتكلفة في قياس الاستثمارات العقارية ، بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم - عدا الأراضي - ، ويتم استهلاكها على مدى عمرها الإنتاجي ويتم تسجيل اي تكلي في قيمتها في قائمة الدخل الشامل ، ويتم الإفصاح عن قيمتها العادلة في الإيضاحات حول القوائم المالية الموحدة، وفق متطلبات هيئة الأوراق المالية .

م-

أسس توحيد القوائم المالية:

١ - تتضمن القوائم المالية الموحدة للقوائم المالية للشركة الأم وهي شركة الجميل للاستثمارات العامة (شركة مساهمة عامة محدودة) والشركة التابعة (شركة املاك للاستثمارات المالية "ذ.م.م") حيث تمتلك شركة الجميل ما نسبته ٤٤% من رأس مال الشركة التابعة أعلاه ، علماً بأن الشركة التابعة هي شركة أردنية .

٢ - تم اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة الأم وشركاتها التابعة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .

٣- تم اعتبار الاستثمار في (شركة املاك للاستثمارات المالية) استثمار في شركات تابعة نظراً لوجود سيطرة على السياسات المالية والتشغيلية في الشركة التابعة من قبل الشركة الأم سواء بطريقة مباشرة او غير مباشرة من خلال عضوية مجلس الادارة.

٤- تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .

٥- ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

وفيما يلي أسس توحيد القوائم المالية :

- تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الأم والقوائم المالية للشركة التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الأم والشركات التابعة - ان وجد - .
- يتم اعداد القوائم المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ القوائم المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم . إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم اجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة للتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم .
- يتم توحيد نتائج اعمال الشركات التابعة في قائمة الدخل الشامل الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة . يتم توحيد نتائج اعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في قائمة الدخل الشامل الموحدة حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة .
- لأغراض اعداد القوائم المالية المنفصلة يتم معالجة الاستثمار في الشركات التابعة حسب طريقة للتكلفة مع الاعتراف بأي تكلي في قيمة الاستثمار - ان وجدت - ، ويتم إثبات الأرباح من الاستثمار في الشركة التابعة عند إقرار الهيئة العامة للشركة التابعة توزيع الارباح .

شركة الجميل للاستثمارات العامة

٣- القيمة المدفوعة للمعاملة

الدين
نقد في الص
كابيتال بنك - تأمين
البنك العربي - تأم
كوبونات المصف

المجموع

* تم حجز مبلغ التأجير
قبل البنك أعلاه
** التأجيلات المودعة

٤- مديون وأرصدة مديون

الدين

مديون
امانات تحت حساب
امانات مختلفة
تأمينات كفالات
مصاريف مدفوعة
تأمينات مستردة

المجموع

* يتضمن الرصيد أعلاه
الشركة الأم والنتائج عن
(٤٢٧ ٠٩٩) دينار
البيشيتي ونمة السيد لط
منهما حول صحة النمة

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

٦- اذرع محطة المعركة

يتكون الحساب أعلاه من مبلغ (١١٠ ٠٠٠) دينار كلفة الأرض بالإضافة لمبلغ (٥٣١ ٦١١) دينار عبارة عن فرق للقيمة العادلة لأراضي الشركة الأم بناءً على تقرير لجنة التقييم المشكلة من وزارة الصناعة والتجارة لغايات تحويل الصفة القانونية للشركة الأم ، هذا وقد قدرت القيمة العادلة لأرض المحطة كما بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ (٢ ٤٥٠ ٠٠٠) دينار، علماً بأن أرض الشركة الأم مرهونة لصالح بنك كابيتال مقابل حصول الشركة الأم على قرض .

٧- ممتلكات ومعدات - بعد الاستملاك

١- ممتلكات ومعدات شركة الجميل للاستثمارات العامة

البيان	البيان	البيان	البيان	البيان
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
٨٧ ٠٠٥	٨٣ ٦١٦	(٢٣ ٤٢٦)	١٠٧ ٠٤٢	٨٧ ٠٠٥
١ ٨٢٥	٨٢٦	(٨٣ ٥٤٧)	٨٤ ٣٧٣	١ ٨٢٥
١٥ ٧٥٢	١٣ ٧٢٩	(٧٣ ٦٣١)	٨٧ ٣٦٠	١٥ ٧٥٢
٢ ٨٢٥	٤ ٥٦٣	(٤٣٧)	٥ ٠٠٠	٢ ٨٢٥
١٠٧ ٤٠٧	١٠٢ ٧٣٤	(١٨١ ٠٤١)	٢٨٣ ٧٧٥	١٠٧ ٤٠٧

* بلغت القيمة العادلة لمبنى المحطة كما بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ (٢٠٠ ٠٠٠) دينار، علماً بأن مبنى الشركة الأم مرهون لصالح بنك كابيتال مقابل حصول الشركة الأم على قرض .
** سيارة لشركة الأم لا تزال باسم المالك الأصلي وأبست باسم الشركة .

٢- ممتلكات ومعدات شركة أملاك للاستثمارات العامة (الشركة التابعة)

البيان	البيان	البيان	البيان	البيان
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
٠٠٠	٢١ ٥١٠	(١٨ ٢٢٣)	٢٩ ٧٣٣	٠٠٠
٠٠٠	٤ ٢٥١	(١١ ٤٧٠)	١٥ ٧٢١	٠٠٠
٠٠٠	٩ ٥٣١	(١٤ ٦٤٠)	٢٤ ١٧١	٠٠٠
٠٠٠	٣٥ ٢٩٢	(٤٤ ٣٣٣)	٧٩ ٦٢٥	٠٠٠
١٠٧ ٤٠٧	١٣٨ ٠٢٦	(٢٢٥ ٣٧٤)	٣٦٣ ٤٠٠	١٠٧ ٤٠٧

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

٨- أصول محتفظ بها باسم المسهم *

٢٠١٠	٢٠١١	البـ
دينار أردني	دينار أردني	التكافـ
...	١١,٠٨٦	نسوية للقيمة العادلة للأسهم
...	(٨,٠٦٥)	القيمة العادلة
...	٣,٠٢١	

* الأصول أعلاه تتعلق باستثمار الشركة الأم في شركة البركة للتكافل ، حيث يوجد قرار صادر عن مجلس الإدارة خلال عام ٢٠١١ بغية الشركة التخلص من الاستثمار أعلاه خلال سنة .

٩- استثمار في شركات ذميلة :

٢٠١٠	٢٠١١	نسبة الملكية	اسم الشركة
دينار أردني	دينار أردني		مجموعة البركات للاستثمار
١٥٦ ٢٢٦	١٥٣ ٧٤٤	%١,١٦٢	الانماء العربية للتجارة
٩٥ ٩٩٢	٢٢٣ ٤٥٢	%٨,٧٢٢	والاستثمارات العالمية
٢٥٢ ٢١٨	٢٨٧ ١٩٦		المجموع
...	(١٢٦ ٧٤٨)		مخصص تكلي الاستثمار في
			مجموعة البركات
(٤ ٧٥٠)	(٤ ٧٥٠)		مخصص تكلي الاستثمار في
			شركة الانماء
٢٤٧ ٤٦٨	٢٥٥ ٦٩٨		الاجمالي

* تم اعتبار الاستثمار في الشركات أعلاه استثمار في شركات ذميلة كون ذلك تأثير هام على السياسات المالية والتشغيلية في الشركات الذميلة من قبل الشركة الأم سواء بطريقة مباشرة أو غير مباشرة من خلال عضوية مجالس الإدارة .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (للساهمة العامة المحدودة)

١٠- بنوك مالية:

٢٠١٠	٢٠١١	البنوك
دينار أردني	دينار أردني	البنك العربي *
١٨٩ ٧٦٩	٤٧ ٣٩٦	بنك كابيتال **
٠٠٠	٦٣٨ ٧٠٧	البنك التجاري الأردني
٠٠٠	٤١٥ ٧١٩	بنك الإسكان للتجارة والتمويل
٠٠٠	٩٦ ٨٥٦	
١٨٩ ٧٦٩	١ ١٩٨ ٦٧٨	المجموع
=====	=====	

* التسميات الممنوحة للشركة الأم من قبل البنك العربي هي بضمنان تجير بوالمر تأمين بقيمة (١٥٠ ٠٠٠) دينار. بالإضافة إلى إيداع تأمين بقيمة لدى البنك أعلاه.

** تم منح الشركة الأم سلف تسميات (جاري مدين) من بنك كابيتال بقيمة (٥٠٠ ٠٠٠) دينار بضمنان رهن مبنى وأرض الشركة.

١١- القروض:

حصلت الشركة الأم خلال عام ٢٠١١ على قرض من كابيتال بنك بمبلغ (١ ٥٠٠ ٠٠٠) دينار أردني لغايات تمويل شراء أسهم، وتم منحه للشركة الأم بضمنان رهن أرض ومبنى المحطة، كما تم منح للقرض بفائدة تبلغ ١٠% سنوياً علماً بأن مدة القرض خمس سنوات تبدأ اعتباراً من شهر ٢٠١٢/٤ وينتهي للقرض في شهر ٢٠١٧/٤ ويستحق القسط الأخير بالرصيد المتبقي من قيمة القرض.

١٢- مبالغ وأرصدة مالية أخرى:

٢٠١٠	٢٠١١	المبالغ
دينار أردني	دينار أردني	دائنون
١ ٨٠٩ ٠٣٣	٢ ٨٥٧ ٨٦٥	شركات أخرى
١ ٦٠٠	٤٩٨ ٤٢٨	مخصص الاجازات
٦ ٨٣٨	٦ ٢٩٥	مخصص صندوق دعم البحث العلمي
٤ ١٦٢	٤ ١٦٢	مخصص رسوم الجامعات
٤ ١٦٢	٤ ١٦٢	مصاريف مستحقة
٠٠٠	٣ ٤٤٠	إيرادات مقبوضة مقدماً
١ ٨٧٥	٣ ٣٣٣	امانات ضريبة المبيعات
١ ٢١٠	١ ٣٢٠	امانات الضمان الاجتماعي
٧٦٢	١ ٠٣٠	
١ ٨٢٩ ٦٤٢	٣ ٣٨٠ ٠٣٥	المجموع
=====	=====	

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

١٣- الاطراف ذات العلاقة:

- قامت الشركة الأم بالدخول في معاملات مع شركات مملوكة من قبل أعضاء في مجلس الإدارة ضمن النشاطات الاستثمارية في الشركة وتتمثل العلاقة مع الاطراف ذات العلاقة بنمة دائنة لشركة المكتب الدولي للملوك من بعض أعضاء مجلس الإدارة والاستثمار في شركة املاك للاستثمارات المالية وهي مملوكة لبعض أعضاء مجلس الإدارة ونعم الشركات للزميلة .
- يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذا المعاملات من قبل إدارة الشركة الأم .
- وفيما يلي ملخص لأهم أرصدة المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة في نهاية العام :

٢٠١٠	٢٠١١	بنود المركز المالي
دينار أردني	دينار أردني	
٦٩٠٠	٦٠٨٧٥	نعم شركات زميلة *
٢٤٧ ٤٦٨	٢٥٥ ٦٩٨	استثمار في شركات زميلة
٠٠٠	٢٠٠ ٠٠٠	استثمار في شركات تابعة
٦٠ ٠٠٠	١٢٠ ٠٠٠	نعم دائنة
		بنود قائمة الدخل الشامل

فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة

العادلة من خلال بنود الدخل الشامل

خسائر بيع وشراء أسهم

* يتضمن الرصيد أعلاه مبلغ (٥٣٩٧٥) دينار مستحق على شركة الإنماء العربية السعودية للاستثمارات والناتج عن التصرف بعمليات بيع أسهم محافظ الشركة الأم لدى الوسطاء .

١٤- الوضع الخريجي للشركة الأم:

تمت تسوية ارباح السنوات السابقة وحتى عام ٢٠١٠ مع دائرة ضريبة الدخل .

١٥- رأس المال والاحتياطيات:

١- رأس المال المسجل:

- تأسست الشركة بتاريخ ١٩٨٥/٥/١٢ برأس مال وقدره (٢٠٠ ٠٠٠) دينار .
- بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٨ قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي الموافقة على تغيير الصفة القانونية للشركة لتصبح شركة مساهمة عامة برأس مال مصرح به مليون دينار وتغيير اسمها ليصبح شركة الجميل للاستثمارات العامة وقد تمت موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة على التحويل بتاريخ ٢٠٠٦/٢/٢٠ وأصبحت الشركة مسجلة تحت الرقم ٣٩٦ بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٢ .
- جرت عدة تعديلات على رأس مال الشركة حتى أصبح بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ (١٧٤٠ ٠٠٠) دينار / سهم .

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

ب- علاوة الإصدار:

يمثل هذا البند الفرق ما بين القيمة الاسمية للأسمه المطروحة للاكتتاب وإجمالي القيمة المنفوعة من المكتتبين بتلك الأسهم.

ج- الاحتياطي الإحصائي:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة ١٠% وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

١٦- فروقات تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
		رصيد فروقات تقييم الموجودات
(١٩٢٥٧)	...	المالية أول السنة
		صافي فروقات تقييم الموجودات
(٣٩٥ ٨١٨)	...	المالية خلال السنة
(٤١٥ ٠٧٥)	...	المجموع
=====	=====	

١٧- مصاريف التشغيل:

٢٠١٠	٢٠١١	البـ
دينار أردني	دينار أردني	رولـ
٢٢ ٢١٦	١٨ ١٠٥	الاستهلاكات
٤ ٦٧٣	٤ ٣٨٨	كهرباء ومياه
٣ ٧٨٥	٤ ٤٧٤	صيانة وإصلاح
٥ ٦٦٩	١ ٩٠٥	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
١ ٨١١	١ ٥٠٨	بدل خدمات مصرف
٧٣٧	٨٤١	عدد وأدوات مستهلكة
٢٤٤	٢١	نهاية الخدمة
١ ٠٩٥	٠٠٠	ملاـ
٩٩	٠٠٠	
٤٠ ٣٢٩	٣١ ٢٤٢	المجموع

١٨- إيرادات تشغيلية أخرى:

٢٠١٠	٢٠١١	البـ
دينار أردني	دينار أردني	عائدات أسهم
٣ ٣٢١	١٧ ٤٩٩	فوائد بنكية دائنة
٠٠٠	٩ ٥٢٧	تعويض الحريق
٠٠٠	٣ ١٨٠	أرباح رأسمالية
٠٠٠	٦٧٥	فروقات مبيعات
٨٦	٦٩	إيرادات متفرقة
١٠٢	٠٠٠	
٣ ٥٠٩	٣٠ ٩٥٠	المجموع

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

١٩- مصاريف إدارية وعمومية:

٢٠١٠	٢٠١١	البـ
دينار أردني	دينار أردني	لـ
٤٧ ٩٨١	٦٠ ٢٨٣	رواتب
٣٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠	بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٠٠٠	٢١ ٥٧٤	رسوم رهن المحطة
٩ ٩٠٠	١٧ ١٥٠	أتعاب مهنية واستشارات
٢ ٢٣٥	٦ ٤٢٥	مصاريف زيادة رأس المال
٤ ٤٢٧	٥ ٣٣٠	مساهمة للشركة بالضمان الاجتماعي
١ ٥٨٤	٣ ٨٤٦	اجازات
٣ ٦٤٣	٣ ٨٠٤	رسوم واشتراقات وطوابع
٢ ٢٦٤	٣ ٧٥٠	بريد ، برق ، هاتف
١ ٥٦٢	٢ ٥١٣	اكراميات ومكافآت
٢ ٧٣٦	١ ٩٧٠	صيانة ومحروقات
١ ٩٩١	١ ٨٧٨	قرطاسية
١ ٤٨٧	١ ٥٨٨	ضيافة ونظافة
٧٩٥	١ ٥٢٠	متفرقة
١ ٣١٧	١ ٢٩١	تأمينات
١ ٢٠٠	١ ٢٠٠	امانة السـر
٨٠٠	١ ٢٠٠	اتعاب قانونية/مندوب مراقب الشركات
٠٠٠	٨٠٠	أجور تقييم أراضي للشركة
٢ ٢٩٤	٧٠٥	دعاية واعلان
٠٠٠	٤٣٩	كهرباء ومياه
٢٥١	٤٥	مواصلات
١ ٤٧٧	٠٠٠	ضريبة مسجلة
١١٧ ٩٤٤	١٦٧ ٣١١	المجموع

٢٠- تحميل الديون الاحتياكي للارباب والمساهلة العمومية:

يتمثل هذا البند بقيمة لتسليط لضريبة دخل عن عام ٢٠٠٨ ، بالإضافة لباقي قيمة لتعاب حماماء عن عام ٢٠٠٩ .

التقرير السنوي السادس ٢٠١١

٣١ - القطاعات التشغيلية :

♦ تقوم الشركة الأم والشركة التابعة لها بممارسة أعمالهما من خلال الأنشطة الرئيسية التالية :

١. نشاط بيع المحروقات :

ويشمل بيع المشتقات النفطية من بنزين وكاز ومولار .

٢. نشاط التأجير :

ويشمل تأجير قسم الغسيل والتشحيم ، وكذلك تأجير خط ديزل لأحد الموزعين .

٣. نشاط استثماري :

ويشمل بيع وشراء الموجودات المالية .

♦ يبين الجدول التالي عرض لنتائج القطاعات التشغيلية للشركة :

٣١/١٢/٢٠١١	نشاط بيع المحروقات	نشاط التأجير	النشاط الاستثماري	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٦ ٢١٩ ٨٩٠	٤٨ ٠٤٢	...	٦ ٢٦٧ ٩٣٢	صافي المبيعات
(٦ ٠٦٣ ٠٦٤)	...	...	(٦ ٠٦٣ ٠٦٤)	تكلفة المبيعات
(٣١ ٢٤٢)	...	...	(٣١ ٢٤٢)	مصاريف التشغيل
...	...	...	٢٠٠ ٠٠٠	ارباح استثمار في شركة تابعة
...	...	...	(١ ٧٥٧ ٠٤٩)	خسائر بيع وشراء اسهم
...	...	...	١٧ ٤٩٩	إيرادات توزيعات اسهم
١٢٥ ٥٨٤	٤٨ ٠٤٢	(١ ٥٣٩ ٥٥٠)	(١ ٣٦٥ ٩٢٤)	مجمول الربح
...	...	...	(٨٢٢ ٥٥٥)	مصاريف غير موزعة
...	...	...	١٣ ٤٥١	إيرادات غير موزعة
...	...	(٢٣١ ٧٠٩)	(٢٣١ ٧٠٩)	(خسائر) تقييم موجودات مالية
...	...	...	(٢ ٤٠٦ ٧٣٧)	الدخل الشامل للسنة
٩ ٦١٢ ٥٦٩	...	٢ ٣٩٦ ٧٨١	١٢ ٠٠٩ ٣٥٠	ب - معلومات أخرى
...	...	...	٧٩٥ ٦٠٥	موجودات القطاع باستثناء للتقنية
...	...	...	...	موجودات غير موزعة
...	...	...	١٢ ٨٠٤ ٩٥٥	مجموع الموجودات

شركة الجميل للاستثمارات العامة (المساهمة العامة المحدودة)

٢٢- التقييم المالي للشركات التابعة :

تشمل التقييم المالية لمرحلة التقييم المالية لشركة المستثمرات المالية كما يتلخظ ٢٠١١/١٢/٢١ كما يلي :

اسم الشركة	نسبة الملكية	رأس المال	الموجودات	المطلوبات	أرباح - مخدرة
شركة ملكة المستثمرات المالية	٢٠.٥٧/٢٨ %	١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٩٤.٤٠٢	٤.٣٧٩.٤٦٨	(٦٥٠.٧١٤١)

٢٣

* تم اعتماد الاستدجار في الشركة أعلاه استندجار في شركات تابعة نظراً لوجود سيولة على السياسات المالية والتشغيلية في الشركة التابعة من قبل الشركة سواء بطريقة مباشرة أو غير مباشرة من خلال عضوية مجلس الإدارة .

٢٣ - الأدوات المالية:

أ- القيمة العادلة:

إن القيمة الدفترية للأدوات المالية المتمثلة في النقد، الذمم المدينة والدائنة، والقروض تقارب قيمتها العادلة .
وتبين الإيضاحات حول هذه القوائم المالية الموحدة القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تبين بعض السياسات المحاسبية الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات .

ب- مخاطر الائتمان:

تحتفظ الشركة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية ذات لائتمان مناسب .

ج- مخاطر السعر:

• مخاطر سعر السوق:

وتعرف بأنه الخطر الذي ينتج عنه تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في أسعار السوق . إن الأدوات المالية للظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطرة سعر السوق .

• مخاطر تقلبات العملة:

يعرف خطر تقلبات العملة بأنه الخطر الناتج عن تقلب في قيمة الأدوات المالية نتيجة للتغير في سعر صرف العملات . إن المخاطرة المتعلقة بالأدوات المالية المسماة بالدولار الأمريكي متدنية نظراً لثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي، أما مخاطر العملات الأخرى فيتم معالجتها في القوائم المالية .

• مخاطر سعر الفائدة:

إن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء التسهيلات والتسهيلات البنكية الخاضعة لتعليمات الجهات الرقابية ذات العلاقة .

٣٤ - الالتزامات المحتملة :

يوجد على الشركة الأم بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ للالتزامات محتملة مقابل كفالات بنكية لصالح كل من شركة مصفاة البترول الأردنية بمبلغ (١٩٨٠٠) دينار أردني بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ (٢٢٠٠) دينار ووزارة العمل بمبلغ (١٨٠٠) دينار بعد تنزيل قيمة التأمين النقدي والبالغ (٢٠٠) دينار .

٣٥ - ملاحظات

أ- يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطيات والمخصصات على الأرباح المتحققة فقط مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة واحتجاز جزء من الأرباح المدورة لمقابلة القيم السالبة في قائمة للتغير في حقوق الملكية .

ب- بتاريخ ٢٠١١/٥/١٤ قررت الهيئة العامة للشركة الأم باجتماعها غير العادي الموافقة على زيادة رأس مال الشركة المصروح والمكتتب به والمدفوع من (١٧٤٠.٠٠٠) دينار / سهم ليصبح (٣.٠٠٠.٠٠٠) دينار / سهم وذلك عن طريق اكتتاب خاص للمساهمين كلاً حسب نسبته في رأس المال وبسعر دينار واحد للسهم وقد استكملت إجراءات الزيادة لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠١١/٦/١٤ ، الا انه وحتى تاريخ القوائم المالية لم يتم الانتهاء من إجراءات الاكتتاب والتسجيل لدى هيئة الأوراق المالية .

ج- أساس إعادة عرض أرقام المقارنة :
قررت إدارة الشركة الأم خلال عام ٢٠١١ إعادة عرض القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول /٢٠١٠ بأخذ اثر تعديل الأخطاء المحاسبية المتعلقة في تصنيف الاستثمار في شركات زميلة ، وبحسب متطلبات المعيار رقم (٨) " السياسات المحاسبية " ، للتغيرات في التقديرات المحاسبية والأخطاء " ، فقد تم تصحيح هذا الخطأ بأثر رجعي ، لذلك تم إعادة عرض بعض أرقام المقارنة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١/كانون الأول /٢٠١٠ .

د- يراعى بان القوائم المالية الموحدة للمقارنة لا تشمل على القوائم المالية للشركة التابعة (شركة املاك للاستثمارات المالية) شركة ذات مسؤولية محدودة .

هـ- تمت إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتلائم وأرقام السنة الحالية .

شركة

23 June 2016 20:10:26

Basillides

٢٠١٠-٢٠١١/١٤٣١-١٤٣٢ هـ

میری کتاب

قائمة (ب)

شركة المسجل الاستثمارات العامة
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - الأردن
قائمة الدخل الشامل للصحة من ٢٠١٠ و ٢٠١١
٢٠١٠ / ٢٠١١ / ٢٠١٠

٢٠١٠ دينار أردني	٢٠١١ دينار أردني	يضاح
٥ ٧٩٦ ٤٥٢	٦ ٢١٩ ٨٩٠	بنود الدخل الشامل:
٤٤ ٩٧٢	١٠٢ ٤٣٢	صافي مبيعات المحروقات
٥ ٦٦٠ ١٧٩	٦ ٠١٧ ٢٥٦	تكلفة المبيعات
(١٠٢ ٤٣٢)	(٥٦ ٦٢٤)	مخزون أول السنة
٥ ٦٠٢ ٧٢٠	٦ ٠٦٣ ٠٦٤	المشتريات
١٩٣ ٧٣٢	١٥٦ ٨٢٦	مخزون آخر السنة
(٤٤ ٩٧٥)	(٤٢ ٤٣٢)	تكلفة المبيعات
١٤٨ ٧٨٨	١١٤ ٣٩٤	معدل ربح المحروقات مع السيلان والتبخر
٤٨ ٨٧٥	٤٨ ٥٢٢	بدل السيلان والتبخر
٤٤ ٩٧٥	٤٢ ٤٣٢	معدل الربح (الصورة المتحققة نظرياً)
(٤٠ ٣٢٩)	(٣١ ٢٤٢)	إيرادات لتأجير
٢٠٢ ٢٧٩	١٧٣ ٦٢٦	بدل السيلان والتبخر
٣٥٠٩	١٣ ٤٥١	مصاريف لتشغيل
...	٦٦٦ ٠٢٦	معدل ربح المحطة
(٤٧٥٠)	(١٢٦ ٧٤٨)	إيرادات تشغيلية أخرى
(٤٥ ٣٤٠)	(٥١ ٨٢٣)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
(١١٧ ٩٤٤)	(١٦٢ ٢٤٨)	من خلال بنود الدخل الشامل
(٤٠٣٥)	(٥٥٤٤)	خسائر تكلي
(١ ٦٥٨)	(١٧ ٧٣٦)	خسائر استثمار في شركات زميلة
(٤٦ ٩٩٣)	(١١٤ ٦٢٥)	مصاريف إدارية وأعضاء أخرى
(٨٣٩ ٢٣٤)	...	مصاريف إدارية وعمومية
(٥٠١ ٨٦٦)	(١ ٦٥١ ١١٩)	الاستهلاكات
(١ ٣٥٦ ٠٣٢)	(١ ٢٧١ ٧٤٠)	مصاريف بنكية
(٤٠٩ ٢٢٥)	...	مصاريف تمويل ومراجعة
١٣ ٤٠٧	...	خسائر تقييم موجودات مالية للمتاجرة
...	٤١٥ ٠٧٥	(خسائر) بيع وشراء أسهم
...	(٦ ٥٤٢)	(خسارة) السنة / الدخل الشامل
(٣٩٥ ٨١٨)	٤٠٨ ٥٣٢	بنود الدخل الشامل الأخرى:
(١ ٧٥١ ٨٥٠)	(٨٦٨ ٢٠٧)	فروقات تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع
...	...	تدريجات إعادة لتصنيف
١ ٦٣٥ ٤٥٢	١ ٧٤٠ ٠٠٠	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من
		خلال بنود الدخل الشامل الآخر
		حصة الشركة من فروقات تقييم موجودات مالية من
		خلال بنود الدخل الشامل الآخر للشركة الزميلة
		بنود الدخل الشامل الأخرى
		الدخل الشامل للسنة
		المعاد على السهم من الدخل الشامل للسنة
		المعدل المرجح للأسهم

"إن الأرقام المرفقة تشكل جزءاً من هذه الأرقام وتقرأ معاً"