

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

عمد للاستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



التاريخ : 2011/10/30

م هـ / 70 / 2010

السادة : هيئة الأوراق المالية المحترمين .

تحية طيبة وبعد ،،،،

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

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

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

م.ع.م المنتهية 2011/9/30 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

المعتمدين السادة رياض الجنيني وشركاه .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

شركة محمد الاستثمار والتطوير العقارية

" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعرض

صفحة	
(١)	تقرير المحاسب القانوني .
قائمة	
أ	(٢) قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ .
ب	(٣) قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
جـ	(٤) قائمة للتغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
د	(٥) قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
	(٦) الإيضاحات

السادة / مجلس ادارة شركة عمد الاستثمار و التنمية العقارية المحترمون
" شركة مساهمة عامة "

عمان - الاردن

مقدمة

لقد راجعنا للقوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة عمد الاستثمار و التنمية العقارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ و التي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموحدة و قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ و الإيضاحات حولها .

إن مجلس الإدارة مسئول عن إعداد و عرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) .

إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة استنادا إلى مراجعتنا التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا التي قمنا بها وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة" .

إن عملية المراجعة المرحلية تتمثل بالاستفسارات من الأشخاص المسؤولين في الأمور المالية و المحاسبية و تطبيق الإجراءات التحليلية و الأخرى .

إن نطاق أعمال المراجعة نقل عن أعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدواية و إن أعمال المراجعة لا تمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور المالية و الهامة و التي يتم تحديدها من خلال عملية التدقيق و عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

النتيجة

بناء على مراجعتنا ، فإنه لم يسترعر انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بان القوائم المالية المرحلية الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ .

شركة رياض الجنيني وشركاه

رياض الجنيني

مدقق مجاز رقم (١١٠)

عمان في ١١ تشرين الأول ٢٠١١
رياض الجنيني وشركاه
محاسبون وفاحصون حسابات قانونيون
عمان - الاردن

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

غير مدققة المركز المالي كما في ٣٠ آيلول ٢٠١١ قائمة /

البيان	ايضاح	دينار أردني ٢٠١١/٩/٣٠	دينار أردني ٢٠١٠/١٢/٣١
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	(١-٣)	١٢٠١١٦١	٢٣٧١٣٧١
نعم مدينة		٣٣٠٣٦١٦	٢٠٨٥٥٤٧
نفقات مشاريع قيد الإنجاز	(٢-٣)	٧١١٠٧٥٥	٦٠٠٧٨٣١
مشاريع منتهية وجائزة للتسليم		٠٠٠	١٥٨٢٩١٧
شيكات برسم التحصيل		١٠٠٠٠٠	٠٠٠
أرصدة مدينة أخرى	(٣-٣)	٨٠٣٤	٤٩٣٣
مجموع الموجودات المتداولة		١١٧٢٣٥٦٦	١٢٠٥٢٥٩٩
الموجودات الأخرى			
الموجودات الثابتة بالصافي	(٤-٣)	٩٠٤٧١٢	٨٥١٧٤٦
مجموع الموجودات الأخرى		٩٠٤٧١٢	٨٥١٧٤٦
مجموع الموجودات		١٢٦٢٨٢٧٨	١٢٩٠٤٣٤٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
دائنون		٧٠٢٣٨	١٧٦٨١٢
نفقات مقدرة للمشاريع		١٤٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠
أمانات أرباح مساهمين		٨٥٥٩٣	٤٣٩١٥
أرصدة دائنة أخرى	(٥-٣)	٦١٧٦٥	٤٧٨٨٢٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٥٧٥٩٦	٨٣٩٥٥٠
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع		٦٦٠٠٠٠٠	٦٦٠٠٠٠٠
احتياطي إجباري		١٠٠٠١٢٩	١٠٠٠١٢٩
احتياطي اختياري		١٠٠٠١٢٩	١٠٠٠١٢٩
احتياطي خاص		١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
أرباح مرحلة / قائمة جـ		٢٦٧٠٤٢٤	٢٤٦٤٥٣٧
مجموع حقوق المساهمين		١٢٢٧٠٦٨٢	١٢٠٦٤٧٩٥
مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين		١٢٦٢٨٢٧٨	١٢٩٠٤٣٤٥

الإيضاحات المرفقة جزء من هذا البيان

الإيضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ قائمة جـ

عام ٢٠١١-٩-٣٠

البـان	رأس المال	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	احتياطي خاص والمدورة	المجموع	أرباح الفترة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
رصيد أول المدة	٦٦.٠٠٠	١.٠٠٠.١٢٩	١.٠٠٠.١٢٩	١.٠٠٠.٠٠٠	٢.٤٦.٤٥٣	١٢.٦٤٧.٩٥
أرباح موزعة						-١٣٢.٠٣١
أرباح الفترة بعد التخصيص						١٥٢.٥٩١
المجموع	٦٦.٠٠٠	١.٠٠٠.١٢٩	١.٠٠٠.١٢٩	١.٠٠٠.٠٠٠	٢.٤٦.٤٥٣	١٢.٦٤٧.٩٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٠ قائمة جـ

عام ٢٠١٠

البـان	رأس المال	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	احتياطي خاص والمدورة	المجموع	أرباح الفترة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
رصيد أول المدة	٦٦.٠٠٠	٨١١.٩٧٧	٨١١.٩٧٧	١.٠٠٠.٠٠٠	٢.٢١.٢٣٤	١١.٤٣٦.٢٩٩
أرباح موزعة						-٩٩.٠٠٠
أرباح الفترة بعد التخصيص						١٦١.٨٤٩
تم تحويله من الأرباح للاحتياطيات	١٨٨.١٥٢	١٨٨.١٥٢		-٣٧٦.٣٠٤		
المجموع	٦٦.٠٠٠	١.٠٠٠.١٢٩	١.٠٠٠.١٢٩	١.٠٠٠.٠٠٠	٢.٤٦.٤٥٣	١٢.٦٤٧.٩٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

غير مدققة قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ قائمة د

٢٠١١/٩/٣٠ ٢٠١٠/١٢/٣١

دينار أردني دينار أردني

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

١٢٤٢١٩٢ ١٥٢٥٩١٨

صافي أرباح للفترة (بعد المخصصات والاحتياطيات)

٤٠١٢٧ ٢١٩٣١

يضاف الاستهلاكات

١٢٨٢٣١٩ ١٥٤٧٨٤٩

صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية

قبل التغيير في بنود رأس المال العامل

التغيير في بنود رأس المال العامل

(٩٧٦١٣٧) (٨٤١١٧٧)

(الزيادة) النقص الموجودات المتداولة

٥٣٥٣٦٢ (٤٨١٩٥٣)

الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة

٨٤١٥٤٤ ٢٢٤٧١٩

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(٢٦٤٨٢) (٦٨١٤٦)

(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة

(٩١٩٤) (٦٧٥٢)

الزيادة (النقص) في مخصص الاستهلاك

(٣٥٦٧٦) (٧٤٨٩٨)

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

٣٧٦٣٠٤ ٠٠٠

الزيادة في الاحتياطيات

(٩٩٠٠٠٠) (١٣٢٠٠٣١)

الأرباح الموزعة

(٦١٣٦٩٦) (١٣٢٠٠٣١)

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

١٩٢١٧٢ (١١٧٠٢١٠)

صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد

٢١٧٩١٩٩ ٢٣٧١٣٧١

النقد في الصندوق ولدى البنوك بداية العام

٢٣٧١٣٧١ ١٢٠١١٦١

النقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية العام

=====

=====

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

شركة مساهمة عامة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ آيلول ٢٠١١

(١) إيضاح عام :-

تأسيس الشركة :-

تسجلت شركة عمد وحمدى للإمكان كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٠٥ تحت رقم ٣٧٢ وبتاريخ ٣/٤/٢٠٠٦ تم تغيير اسم الشركة ليصبح شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية .

رأس مال الشركة :-

يتألف رأس مال الشركة من ٦٦٠٠٠٠٠ دينار أردني (فقط ستة ملايين وستمائة ألف دينار أردني) مقسمة الى ٦٦٠٠٠٠٠ سهم قيمة السهم الواحد دينار أردني.

المفوضين بالتوقيع :-

تفويض رئيس مجلس الادارة السيد صفوان زهير عبدالغني العمدة أو نائبه السيد جمال زهير عبدالغني العمدة بالتوقيع منفردين على الشيكات التي لا تزيد قيمتها عن ١٠٠٠٠ / عشرة آلاف دينار .
بالنسبة للشيكات التي تزيد قيمتها عن (١٠٠٠٠ / عشرة آلاف دينار) فيجب أن يتم توقيعها من قبل أعضاء مجلس الادارة التالية أسمائهم (السيد صفوان زهير عبدالغني العمدة - السيد جمال زهير عبدالغني العمدة) مجتمعين .

تفويض رئيس مجلس الادارة السيد صفوان زهير عبدالغني العمدة ونائبه السيد جمال زهير عبدالغني العمدة بتمثيل الشركة والتوقيع نيابة عنها في كافة الامور المالية والادارية والقانونية وآية أمور أخرى منفردين و / أو مجتمعين أو من يفوضونه ايا من صلاحياتهم خطيا من موظفي الشركة .

الاسم والمساهمة المباشرة :-

(أ) تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .

(ب) تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وبتابع طريقة القسط الثابت عن الاستهلاك وحسب النسب

الواردة في قانون ضريبة الدخل .

(ج) تعتمد الشركة في تسجيل مبيعات الشقق على العقود المبرمة بين الشركة والمشتريين .

(٣) إيضاحات أخرى :-

١-٢ - نقد في الصندوق ولدى البنوك وبالتالي هذا المبلغ مما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	المبلغ
حيناو ارحيني	حيناو ارحيني	ان
١٠٦٨٣	١٣٦٧٩٤	نقد وشيكات في الصندوق
٢٢١٧٦٤١	٣١٧	البنك الاردني الكويتي/ فرع عبود (وديعة)
٩٩١٣٢	٩٧٨٤٥٨	البنك الاردني الكويتي/ فرع عبود/جاري
٤٣٩١٥	٨٥٥٩٣	البنك الاردني الكويتي/ فرع عبود توزيع ارباح
٢٣٧١٣٧١	١٢٠١١٦١	المجموع
=====	=====	

٢-٣ - تكلفة مشاريع قيد الانجاز وبالتالي هذا المبلغ مما يلي :-

٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	المبلغ
حيناو ارحيني	حيناو ارحيني	ان
٥٨٧٤٢٥	٧٧٦٧٩٥	مشروع قطعة رقم ٥٥٣
٥٨٩٩٢٩	٣٢٩١٧٦	مشروع قطعة رقم ٧٣٤
٤٨١٥١٥	٢٠٢٩٨٣	مشروع قطعة رقم ٥٧٠
٤٠٨٦٦١	٥٦٦٣٨٠	مشروع قطعة رقم ٣٢٨
٥٠٧٥٣٢	٧٧٦٧٥٧	مشروع قطعة رقم ٥٧٢
٢٠٤٥٦١٥	١٠٣٦٤٤٦	مشروع قطعة رقم ٧٣١
٧٣١٨٣١	٨١٥٥٧١	مشروع قطعة رقم ٩٧٣
٦٥٥٣٢٣	٦٤٥٦٦٥	مشروع قطعة رقم ٥٨٩
...	٦٤٣٦٥٧	مشروع قطعة رقم ٤٢٣
...	٦٥٧٦٨٧	مشروع قطعة رقم ٦٤٨
...	٦٠٨٧١٩	مشروع قطعة رقم ٥٩٦
...	٥٠٩١٩	بضاعة مشتراه للمشاريع في المستودع
٦٠٠٧٨٣١	٧١١٠٧٥٥	المجموع
=====	=====	

२-२

المبلغ	دينار أردني	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
تأمينات مستردة كفالات	١١٥٣	٣٧٨٧	
مصاريف مدفوعة مقدما	٦٨٨١	١١٤٦	
المجموع	٨٠٣٤	٤٩٣٣	

Σ-Ψ

	٢٠١١/٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
المجموع	٢٨٩٢٢	٢٨٩٢٢
مخصص الاستهلاك	١٣٥٤٤	١٣٥٤٤
صافي القيمة الدفترية	١٣٥٠٥	١٣٥٠٥
	١٩٠٣٩٦	١٢٢٢٥٠
	٧٤٨٧٢٦	٧٤٨٧٢٦
	٩٩٥٠٩٣	٩٢٦٩٤٧
	(٩٠٣٨١)	(٧٥٢٠١)
	٩٠٤٧١٢	٨٥١٧٤٦

٢٠١٠/١٣/٣١	٢٠١١/٩/٣٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
١٨٨١٦	...	رسوم الجامعات
١٥١٥٥٧	(٨٢١٨٢)	مخصص ضريبة الدخل
١٤٠٧٥٠	١٤٠٧٥٠	مخصص التزامات طارئة
٢٥٠٠٠	...	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٨٠٠	...	أتعاب محاماه
٤٠٧٤	...	أتعاب مهنية
١٣٥٠٠٠	...	رواتب مستحقة
١٠٧٢	١٠٧٣	أمانات ضريبة الدخل مستخدمين
١٧٥٤	٢١٢٤	أمانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
٤٧٨٨٢٣	٦١٧٦٥	المجموع

