

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

الرقم: م.ب.ع ٢٠١٢/٧/٦٤١

التاريخ: ٢٠١٢/٧/٢٤

SEMI ANNUAL - 25/7/2012

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 ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لشركة المعاصرون للمشاريع الإسكانية المساهمة العامة المحدودة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

إياد محمد العماد

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٥ لير ٢٠١٢

الرقم التسلسلي: ٢٧٢٨

رقم الملف: ٢١٢٤١

الجهة المراجعة: المحاسبين القانونيين

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية وتقرير مراقبي الحسابات للفترة المالية

المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

٣

تقرير مراقبي الحسابات

بيان

أ

قائمة المركز المالي المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

ب

بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

ج

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

(٩ - ١٥)

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

Member of MGI

Midsnet Group International

أعضاء في جمعية ميسنل العالمية

بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم: ٢٢٠/٢٠١٢/٦٠٠٠٢

عمان في: ٢٠١٢/٠٧/٢١

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة للسادة شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والذي يتكون من بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل المرحلي وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة أعلاه والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية" إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة)، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات 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 خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبيدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية".

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون أول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية.

المكتب العلمي للتدقيق
والمحاسبة والاستشارات

جمال أحمد فلاح
إجازة رقم "٢٨٥"

mgj

المكتب العلمي
للمحاسبة والمحاسبة والاستشارات
محاسبون قانونيون

بيان "أ"

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

الموجودات	ايضاح	٣٠ حزيران ٢٠١٢ دينار	٣١ كانون أول ٢٠١١ دينار
الموجودات غير المتداولة			
٢ دفعات على مشاريع تحت الانجاز		١,٨٧٠,٧٥٩	٣,٨٨٤,٨١٥
٣ اراضي معدة للتطوير		٥٢٠,٩٣٥	٢٥٩,٤٣٤
٤ صافي قيمة الممتلكات والمعدات		٢٧,٦١٣	٣٣,٧٢٨
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢,٤١٩,٣٠٧	٤,١٧٧,٩٧٧
الموجودات المتداولة			
٥ نقد بالصندوق ولدى البنوك		٢,٧٧٤,١٤٧	٩٧٤,٦٩٦
٦ الذمم المدينة		٢,٦٢٨,٠٥٣	٣,١٣٣,٣٤٧
٧ شقق جاهزة معدة للبيع		١,١٠٤,٦١٢	٣٩٠,٩٨٣
٨ استثمارات مالية للمتاجرة		١١٥,٤٦٧	١٢٧,١٥٢
موجودات متداولة أخرى		١٧,٤٦٢	٢٦,٨٦٠
مجموع الموجودات المتداولة		٦,٦٣٩,٧٤١	٤,٦٥٣,٠٣٨
مجموع الموجودات		٩,٠٥٩,٠٤٨	٨,٨٣١,٠١٥
المطلوبات وحقوق المساهمين			
حقوق المساهمين			
٩ راس المال المصرح به والمدفوع		٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠
علاوة الاصدار		٩٥٤,٠٠٠	٩٥٤,٠٠٠
الاحتياطي الاجباري		٤٠٦,٨١٨	٤٠٦,٨١٨
الاحتياطي الاختياري		١١٥,٠٦٤	١١٥,٠٦٤
الاحتياطي الخاص		٣٧٤,١٥٠	٣٧٤,١٥٠
ارباح معدة للتوزيع		—	٤٨٠,٠٠٠
ارباح مدورة		٥٥٨,١٨١	٤٨,٢٩٥
صافي حقوق المساهمين		٨,٤٠٨,٢١٣	٨,٣٧٨,٣٢٧
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		١٣٦,٦٨٢	٩٨,٥٩٩
أمانات مساهمين (أرباح للتوزيع)		١٠٣,٣٩٩	٨١,٩٧٩
١٠ مطلوبات متداولة أخرى		٤١٠,٧٥٤	٢٧٢,١١٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٥٠,٨٣٥	٤٥٣,٦٨٨
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٩,٠٥٩,٠٤٨	٨,٨٣١,٠١٥

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥/٤) المكتب المحاسبي

بيان "ب"

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

بيان	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١
مبيعات الشقق	دينار	دينار
	٣,٧٣١,٢٧٨	١,٧٦٠,٦٢١
التكلفة المباشرة لمبيعات الشقق	(٣,٠٥٥,٠٠٠)	(١,٣٨٣,٩٩٤)
مجمول الربح التشغيلي	٦٧٦,٢٧٨	٣٧٦,٦٢٧
المصاريف الادارية والعمومية	(١١٦,٦١١)	(١٠٣,٥٢٤)
استهلاك الممتلكات والمعدات	(٦,١١٥)	(٦,٧٦٠)
فوائد بنكية دائنة	١٥,٧٦٧	١٨,١٢٠
أرباح استثمارات مالية للمتاجرة	٤,٤١٣	(١,٦٨٥)
فروقات اعادة تقييم استثمارات مالية للمتاجرة	(١١,٥٤٦)	(١٤,٧٣٢)
ربح الفترة قبل الضريبة	٥٦٢,١٨٦	٢٦٨,٠٤٦
ضريبة الدخل	(٥٢,٣٠٠)	—
ربح الفترة بعد الضريبة	٥٠٩,٨٨٦	٢٦٨,٠٤٦
الدخل الشامل الآخر	—	—
الدخل الشامل الآخر	—	—
مجموع الدخل الشامل	٥٠٩,٨٨٦	٢٦٨,٠٤٦

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥ / ٥)

MAU

المكتب العلمي

للمحاسبة والمراجعة والتدقيق

محاسبون قانونيون

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
Scientific Office For Auditing, Accounting & Consulting
Certified Accountants
محاسبون قانونيون

بيان "ج"

شركة المعاصرون للمشاريع

"مساهمة عامة محدودة"

عمان، المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية

المجموع	ارباح معددة	ارباح معددة	احتياطي خاص	احتياطي اختياري	احتياطي ايجاري	علاوة الاصدار	رأس المال	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٨,٣٣٢,٨٤٤	٤٥٠,٠٠٠	٢,٩١٧	٣٧٤,١٥٠	١١٥,٠٦٤	٣٣٦,٧١٣	٩٥٤,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٠
٧٠١,٠٥٠	—	٧٠١,٠٥٠	—	—	—	—	—	ربح الفترة
(٤٥٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)	(٧٠١,٠٥٠)	—	—	٧٠,١٠٥	—	—	المحول إلى احتياطي ايجاري
(٢٩,٤٠٠)	—	(٢٩,٤٠٠)	—	—	—	—	—	المحول إلى امانات المساهمين
(٧٦,١٦٧)	—	(٧٦,١٦٧)	—	—	—	—	—	(توزيع ارباح)
(٧٦,١٦٧)	٤٨٠,٠٠٠	(٤٨٠,٠٠٠)	—	—	—	—	—	المحول إلى مكافأة أعضاء مجلس الادارة
—	—	—	—	—	—	—	—	المحول إلى مخصصات حكومية
٨,٣٧٨,٣٢٧	٤٨٠,٠٠٠	٤٨,٢٩٥	٣٧٤,١٥٠	١١٥,٠٦٤	٤٠٦,٨١٨	٩٥٤,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١١
٥٦٢,١٨٦	—	٥٦٢,١٨٦	—	—	—	—	—	ربح الفترة
(٤٨٠,٠٠٠)	(٤٨٠,٠٠٠)	—	—	—	—	—	—	المحول إلى الأرباح المعددة للتوزيع
(٥٢,٣٠٠)	—	(٥٢,٣٠٠)	—	—	—	—	—	المحول إلى مخصصات حكومية
٨,٤٠٨,٢١٣	—	٥٥٨,١٨١	٣٧٤,١٥٠	١١٥,٠٦٤	٤٠٦,٨١٨	٩٥٤,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥/٦)

المحاسب القانوني

المحاسب القانوني

بيان "د"

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

البيان	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
دينار	دينار	
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٥٦٢,١٨٦	٧٠١,٠٥٠
يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية		
استهلاك الممتلكات والمعدات	٦,١١٥	١٣,٥٨١
فروقات تقييم استثمارات مالية للمتاجرة	١١,٥٤٦	١١,٣٠٤
الربح التشغيلي النقدي	٥٧٩,٨٤٧	٧٢٥,٩٣٥
التغير في بنود رأس المال العامل		
الذمم المدينة	٥٠٥,٢٩٤	(٢,٦٧٧,٤١٩)
شقق جاهزة معدة للبيع	(٧١٣,٦٢٩)	١,٠٥٨,٩٥٤
موجودات متداولة أخرى	٩,٣٩٨	(٧,٥٩٦)
استثمارات مالية للمتاجرة	١٣٩	٤,٦٤٣
مطلوبات متداولة أخرى	٨٦,٣٤٤	(١٢٥٩٤)
الذمم الدائنة	٣٨,٠٨٣	١٧,٧٥٧
أمانات مساهمين (ارباح للتوزيع)	٢١,٤٢٠	٨,٧٣٥
صافي النقد من عمليات التشغيل	٥٢٦,٨٩٦	(٨٨١,٥٨٥)
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
دفعات على مشاريع تحت الانجاز	٢,٠١٤,٠٥٦	(١١,٠٩٣)
اراضي معدة للتطوير	(٢٦١,٥٠١)	٢٩٨,٨٠٦
الممتلكات والمعدات	—	(٥,٦١٤)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار	١,٧٥٢,٥٥٥	٢٨٢,٠٩٤
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
ارباح معدة للتوزيع	(٤٨٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)
الاحتياطيات	—	—
صافي النقد من عمليات التمويل	(٤٨٠,٠٠٠)	(٤٥٠,٠٠٠)
صافي النقد من العميات	١,٧٩٩,٤٥١	(١,٠٤٩,٤٩١)
نقد اول المدة	٩٧٤,٦٩٦	٢,٠٢٤,١٨٧
نقد آخر المدة	٢,٧٧٤,١٤٧	٩٧٤,٦٩٦

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥ / ٧)

المدير المالي
المدير الإداري
المدير القانوني

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية"مساهمة عامة محدودة"عمان - المملكة الاردنية الهاشميةأهم السياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وبموجب القوانين والتعليمات النافذة لمبدأ التكلفة التاريخية وفيما يلي أهم السياسات المتبعة :-

النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

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

الذمم المدينة :-

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة بتاريخ عملية البيع .

الممتلكات والمعدات :-

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة ويتم استبعاد تكلفة المبيعات والمعدات ومجمع الاستهلاك عند بيع الممتلكات والمعدات أو التخلص منها ويتم إثبات ايه ارباح او خسائر في بيان الدخل .
يتم احتساب الاستهلاك على بنود الممتلكات والمعدات وفقاً لطريقة القسط الثابت وحسب العمر الانتاجي المقدر لهذه الممتلكات والمعدات ونسب مئوية تتراوح بين ٢% - ٢٠% .

الذمم الدائنة :-

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

الاعتراف بالايرادات :-

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

ضريبة الدخل :-

تحسب ضريبة الدخل وفقاً للقوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة الاردنية الهاشمية .

استثمارات مالية للمتاجرة :-

يتم إثبات الاستثمارات بالكلفة التي تمثل القيمة العادلة . ويتم تسجيلها لاحقاً بالقيمة العادلة استناداً الى القيمة السوقية لها في تاريخ البيانات المالية .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية
"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات الحسابة المرحلية

١- إيضاح عام :-

تأسست شركة المعاصرون للمشاريع الاستثمارية كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢٠٠٢/٠٥/١٩ تحت رقم التسجيل (٧٢٨٥) وتم تحويلها الى شركة مساهمة عامة بتاريخ ٢٠٠٦/١/٣١ لدى مراقبة الشركات تحت رقم التسجيل (٣٨١) .

- اهم غايات الشركة :-

- استثمار اموال الشركة في المجالات العقارية .
- تملك الاراضي لتنفيذ غايات الشركة .
- شراء الاراضي واقامة شقق سكنية عليها وبيعها بدون فوائد .

- المفوضن بالتوقيع :-

تفويض رئيس ونائب رئيس مجلس الادارة مجتمعين او منفردين او من يفوضانه خطيا بالتوقيع نيابة عن الشركة في الامور المالية و الادارية والقانونية وتمثيل الشركة لدى الغير و اي امور اخرى .

شركة المتاحرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

٢- دفعات على مشاريع تحت الإنجاز:

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

البيان	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
دينار	دينار	
مشروع قفل سهل دابوق	٩١٦,٧٣٨	١,٧٦٦,٤٠٥
مشروع خلدا	١٢٠,٥٢١	٣٨٢,١٢٩
مشروع الجامع	٢٠٨,٤٠٨	١٦٨,٢٩٣
مشاريع رجم عميش	٢٠٨,٠٨٧	٢٨٣,٧٨٩
مشروع الجندويل	٤١٧,٠٠٥	—
مشروع عرقوب خلدا	—	٨٦٩,٣٩٢
مشروع ام السماق	—	٤١٤,٨٠٧
المجموع	١,٨٧٠,٧٥٩	٣,٨٨٤,٨١٥

٣- اراضي معدة للتطوير:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذه الحساب ما قامت الشركة بدفعة لشراء اراضي بهدف اقامة مشاريع اسكانية حسب غايات الشركة وبيع هذه المشاريع من شقق او قفل لغايات انتاج الدخل للشركة وقد كانت هذه الاراضي لغاية نهاية شهر حزيران بعام ٢٠١٢ كما يلي :

البيان	دينار
أرض رقم (٤٠٦) حوض (١٦) دير غبار	٥١٠,٩٣٥
أرض (١٢٤٥) الشميساني (عربون)	٥,٠٠٠
أرض (٢٠٩) حوض (٥٦) رجم عميش (عربون)	٥,٠٠٠
المجموع	٥٢٠,٩٣٥

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
Scientific Office For Auditing, Accounting & Consulting
Certified Accountants
محاسبون قانونيون

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيصاحات حول الباتات الحسابية المرحلية

الامتلاكات والمعدات :-

-٤-

المجموع	المعدات	العدد	وسائط النقل	الاثاث والمفروشات	البات
المكبسة	المكبسة	والادوات			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الكلمة
١٠٣,٠٩٣	١٠,٠٨٢	١٣,٩١٧	٧٤,٤٧٤	٤,٦٢٠	الرصد في ٢٠١١/١٢/٣١
١٠٣,٠٩٣	١٠,٠٨٢	١٣,٩١٧	٧٤,٤٧٤	٤,٦٢٠	الرصد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠
٦٩,٣٦٥	٧,٠٩٣	٤,٧٩٠	٥٤,٢٧٩	٣,٢٠٣	مخصص الاستهلاك المتراكم
٦,١١٥	٣٥٢	٦٩٦	٤,٨٣٦	٢٣١	الرصد في ٢٠١١/١٢/٣١
٧٥,٤٨٠	٧,٤٤٥	٥,٤٨٦	٥٩,١١٥	٣,٤٣٤	استهلاك الفترة
٢٧,٦١٣	٢,٦٣٧	٨,٤٣١	١٥,٣٥٩	١,١٨٦	الرصد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠
٢٣,٧٢٨	٢,٩٨٩	٩,١٢٧	٢٠,١٩٥	١,٤١٧	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/٠٦/٣٠
					صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/١٢/٣١

تتبع الشركة طريقة القسط الثابت ونسب مئوية تراوح بين ١٠ % الى ٢٠ % .

(١٥/١١)

محاسبون قانونيون

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية
" مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

٥- نقد بالصندوق ولدى البنوك :

البيان	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
نقد لدى البنوك	دينار	دينار
نقد وشيكات بالصندوق	٢,٧٣٨,٤٢٥	٩٦٦,٣٩٢
المجموع	٣٥,٧٢٢	٨,٣٠٤
	٢,٧٧٤,١٤٧	٩٧٤,٦٩٦

٦- الذمم المدينة :

البيان	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
ذمم عملاء تجارية	دينار	دينار
ذمم مدينة أخرى	٢,٦٢٠,٣٦١	٣,١٣١,٣٥٥
المجموع	٧,٦٩٢	١,٩٩٢
	٢,٦٢٨,٠٥٣	٣,١٣٣,٣٤٧

٧- استثمارات مالية للمتاجرة :

البيان	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
استثمارات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	دينار	دينار
(م . ع . م)	١١٥,٤٦٧	١٢٧,١٥٢
المجموع	١١٥,٤٦٧	١٢٧,١٥٢

(١٥/١٢)

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

-٨- موجودات متداولة اخرى:

البيان	٣٠ حزيران ٢٠١١	٣١ كانون أول ٢٠١١
مصاريف مدفوعة مقدما	دينار	دينار
تأمينات مستردة	١٠,٦٠٢	٥,٢٥٨
امانات ضريبة الدخل	٥,٩٠٠	٩,٩٩٠
دفعة على حساب ضريبة الدخل	٧٨٨	١,٦٥٦
مواد بالمستودعات	—	٩,٩٥٦
المجموع	١٧,٤٦٢	٢٦,٨٦٠

-٩- حقوق المساهمين:-

رأس المال :-

يتألف رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع من (٦,٠٠٠,٠٠٠) مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم.

الاحتياطي الاجباري :-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الارباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة ١٠ % خلال السنوات وذلك حسب قانون الشركات الاردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

الاحتياطي الاختياري :-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الارباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة لا تزيد عن ٢٠ % خلال السنوات وذلك حسب قانون الشركات الاردني وهو قابل للتوزيع على المساهمين .

الاحتياطي الخاص :-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الارباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة لا تزيد عن ٢٠ % خلال السنوات وحسب قرار الهيئة العامة للشركة وبموجب قانون الشركات الاردني وذلك لاستعماله لاغراض الطوارئ او التوسع او لتقوية مركز الشركة المالي او مواجهة المخاطر التي قد تتعرض لها .

(١٥/١٣)

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
محاسبون قانونيون

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
محاسبون قانونيون

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية
"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات الحساسة المرحلية

١٠- مطلوبات متداولة أخرى:

٢٠١٢	٢٠١١	البان
دينار	دينار	
١٢٨,١٧١	٩٥,٥٣٣	شيكات آجلة الدفع ولم تقدم للصرف
١٢٧,٩٠٠	—	دفعات مستلمة لبيع شقق
٢,٤٦٨	٤٣,١٠٤	مخصصات حكومية
١٤١,٨٠٩	٧٦,١٦٧	مخصص ضريبة دخل
١٠,٤٠٦	١١,٩٠٦	مخصص بدل إجازات
—	٢٩,٤٠٠	مخصص مكافأة مجلس الإدارة
—	١٦,٠٠٠	مخصص مكافأة المدير العام
٤١٠,٧٥٤	٢٧٢,١١٠	المجموع

١١- المصاريف الادارية والعمومية:

٢٠١١	٢٠١٢	البیان
دينار	دينار	
٦٥,٣٣٥	٧٤,٠٠١	الرواتب والاجور
٦,٦٨٣	٨,٢٨٢	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٥,٥٧٨	٥,٣٧٧	مصاريف الايجارات
٧,٨٨١	٨,٣٦٨	مصاريف السيارات
٥,٧٣٦	٦,١٦٤	رسوم ورخص واشتراقات
٤,٠٠٨	٥,٥٧٦	مصاريف متفرقة
٢,٩٣٦	٢,٤٥٣	مصاريف هاتف
٢,٩٢٠	٣,١٤٠	اتعاب مهنية
٩٥٤	١,١٧٦	كهرباء ومياه
١,٤٩٣	٢,٠٧٤	دعاية واعلان
١٠٣,٥٢٤	١١٦,٦١١	المجموع

(31/01)

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية
"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات الحسابة المرحلية

١٢- الادوات العادلة :-

أ- القيمة العادلة

تقوم الشركة من خلال ممارسة أنشطتها الاعتيادية باستعمال العديد من الادوات المالية وإن القيمة الدفترية لهذه الادوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (٣٢) .

ب- مخاطر تقلبات الاسعار

١- تقلبات أسعار العملات

إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الاردني والدولار الامريكي حيث إن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الامريكي ويساوي الدولار الامريكي (٠,٧١) دينار أردني .

٢- مخاطر أسعار الفائدة

إن معظم الادوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة .

ج- مخاطر الائتمان والسيولة :-

تتعامل الشركة مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة وتحفظ بالأرصدة النقدية لديها وقد تم اظهار الذمم المدينة بالقيمة العادلة .

١٣- أرقام المقارنة :-

تم تعديل بعض أرقام المقارنة لتناسب وأرقام الفترة الحالية .

(١٥/١٥)