

عمد للاستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



للمصاح

أ. م. م. م.

أ. م. م. م.

أ. م. م. م.

2014 / 10 / 27

التاريخ : 2014 / 10 / 27

م هـ / 30 / 2014

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

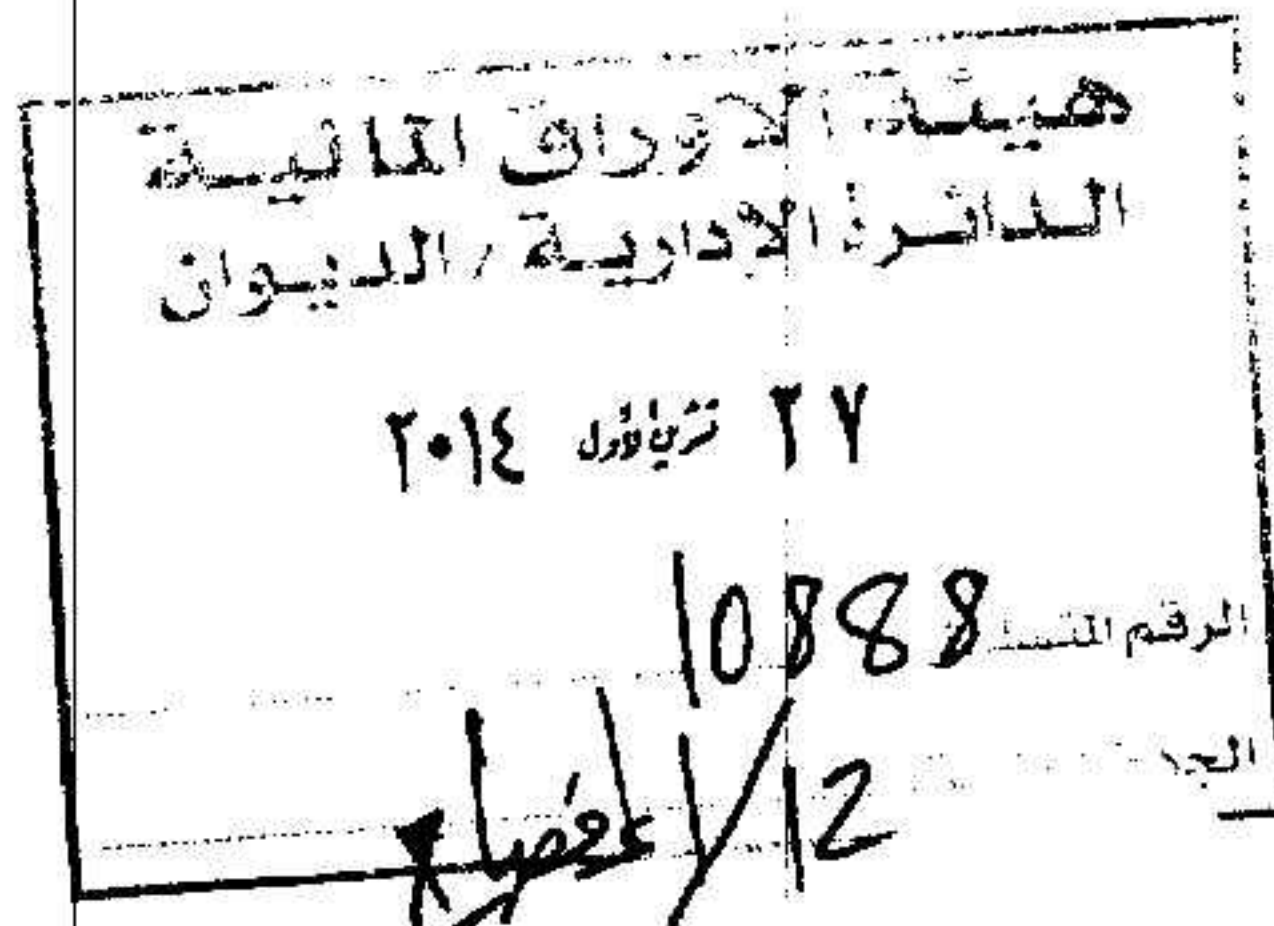
ومعايير التدقيق ، نرفق لكم طيه ميزانية شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

م.ع.م المنتهية 2014/9/30 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

المعتمدين السادة مكتب الهندي للتدقيق والاستشارات المالية و المصادق عليها من

قبل لجنة التدقيق والمعتمدة من مجلس ادارة الشركة .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام



شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات

كما هي في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ م .

١١/٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

الفهرس

الصفحة

*** تقرير مراقبي الحسابات ١١/٣

بيان :-

- أ. المركز المالي كما في ٢٠١٤/٠٩/٣٠ ١١/٤
- ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٠٩/٣٠ ١١/٥
- ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٠٩/٣٠ ١١/٦
- د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٠٩/٣٠ ١١/٧

جدول :-

١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٠٩/٣٠ ١١/٨
٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٤/٠٩/٣٠ ١١/٩

***إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية..... ١١/١٠

١١/٣

السادة/ رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين.
شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية.

مقدمـــــــــــــــــة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٤م، وكل من قائمة الدخل المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للمرحلة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وايضاحات تفسيرية اخرى.

ان مجلس الادارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير المالية والمرحلية"، وان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل". وان عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل بالقيام باستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق اعمال المراجعة اقل جوهرياً من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة:

استناداً الى مراجعتنا فإنه لم يرد الى انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٤م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير المالية المرحلية".

التاريخ: ٢٣/١٠/٢٠١٤م.

مكتب الهندي للتدقيق

مهندسان ماليان

١٨٤٤



شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٤ م

الموجودات المتداولة	٢٠١٤/٩/٣٠	٢٠١٣/١٢/٣١
نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٢)	١١٤١٤٢	٦٨١٠١
الذمم المدينة	٤٣٣٦٨٧	٢٢١٢٨٠٠
مشاريع تحت التنفيذ	١١٤٩١٥١٢	٩١٢١١٩١
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (إيضاح ٣)	١٠٢٩٠١٦	٣٧٤١٤١٩
تأمينات مستردة (إيضاح ٤)	٥٦٢	٥٤٦٧
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٠٦٨٩١٩	١٥١٤٨٩٧٨
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكلية	٩٦٤٠١٨	٩٨٨٧٦٨
الاستهلاك المتراكم	٢٣٢٢٢٧	٢١٢٤٥٦
صافي الموجودات الثابتة	٧٣١٧٩١	٧٧٦٣١٢
مجموع الموجودات	١٣٨٠٠٧١٠	١٥٩٢٥٢٩٠
المطلوبات المتداولة		
بنوك دائنة (إيضاح ٥)	٣٨٦٣٥٩	١١٤١٠٠٠
الذمم الدائنة (إيضاح ٦)	٣١٨١١٤	٩٤٨٤٨٠
امانات متفرقة (إيضاح ٧)	١٥٥١٢٣	٢٩٦٨٦٥
نفقات مشاريع مقدرة	٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١٢٥٩٥٩٦	٢٧٨٦٣٤٥
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمنفوع كاملاً	٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجبري	١٣٨٠٢٦٦	١٣٨٠٢٦٦
احتياطي اختياري	١١٨٨٥٥٩	١١٨٨٥٥٩
احتياطي خاص	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
ارباح مستدة	٧٧٠١٢٠	١٠١٦٦٢٨
ارباح الفائتة	٢٠٢١٦٩	٥٥٣٤٩٢
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٢٥٤١١١٤	١٣١٣٨٩٤٥
مجموع المطلوبات	١٣٨٠٠٧١٠	١٥٩٢٥٢٩٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقار - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٣٠/٩/٢٠١٤ م

	٢٠١٤/٩/٣٠	٢٠١٣/٩/٣٠
المبيعات	٣٣٠٩١٠٠	٣٢٩٦٥٠٠
كلفة المبيعات (ايضاح ٨)	٢٧٢٥٣٧٣	٢٤٩٥٧٧٤
مجمل الربح	٥٨٣٧٢٧	٨٠٠٧٢٦
ايرادات اخرى	٠٠٠٠	٩٦٩١
ايرادات المستثمرة في الاسهم والسندات	٠٠٠٠	١٢٦٦٧
مجمل الدخل	٥٨٣٧٢٧	٨٢٣٠٨٤
المصاريف الادارية (جول ٢)	(٣٤٩٢٨٧)	(٣٤٤٣٣٠)
الاستهلاكات	(٣٠٩٠٨)	(٣١٩٠٩)
خسائر رأسماليه	(١٣٦٣)	٠٠٠٠
صافي الدخل	٢٠٢١٦٩	٤٤٦٨٤٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٩/٣٠

<u>عمليات التشغيل</u>		
الربح (الخسارة)	٢٠٢١٦٩	
الاستهلاكات	٣٠٩٠٨	
الوفر من عمليات التشغيل		٢٣٣٠٧٧
<u>التغير في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة	١٧٧٩١١٣	
مشاريع تحت التنفيذ	(٢٣٧٠٣٢١)	
موجودات متداولة أخرى	٢٧١٧٣٠٨	
الوفر من التغير في الموجودات المتداولة		٢١٢٦١٠٠
<u>التغير في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	(٦٣٠٣٦٦)	
مطلوبات متداولة أخرى	(١٤١٧٤٢)	
بنوك دائنة	(٧٥٤٦٤١)	
الوفر من التغير في المطلوبات المتداولة		(١٥٢٦٧٤٩)
<u>العمليات التمويلية</u>		
توزيع أرباح	(٨٠٠٠٠٠)	
صافي بيع أصول ثابتة	١٣٦١٣	
الوفر من العمليات التمويلية		(٧٨٦٣٨٧)
صافي النقد المتوفر خلال الفترة		٤٦٠٤١
النقد في بداية الفترة		٦٨١٠١
النقد في نهاية الفترة		١١٤١٤٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٤/٩/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠١٤/٩/٣٠

المجموع	الأرباح و(الخسائر)	الاحتياطات الأخرى	الاحتياطي الإجمالي	رأس المال	
١٣١٣٨٩٤٥	١٥٧.١٢٠	٢١٨٨٥٥٩	١٣٨.٢٦٦	٨.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/١/١
(٨.٠٠٠.٠٠٠)	(٨.٠٠٠.٠٠٠)				التغيرات خلال الفترة (توزيع أرباح)
٢.٢١٦٩	٢.٢١٦٩				الأرباح (خسائر) الفترة
١٢٥٤١١١٤	٩٧٢٢٨٩	٢١٨٨٥٥٩	١٣٨.٢٦٦	٨.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٤/٩/٣٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقار - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٤/٩/٣٠ جدول (١)

	٢٠١٤/٩/٣٠
الرواتب والأجور	١٥٦٦٢٤
ضمان اجتماعي	٢٤٤٨٤
رسوم ورخص حكومية	٨٩٥٦
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	٤٧٦٤
مصاريف بنكية	٥١٧٦٨
قرطاسية ومطبوعات	٤٩١
انارة ومياه	١٦٢٨
تأمين صحي	١٧٤٣٢
اتعاب محام	١٣٠٥
اشتراكات	١٠٥٠٧
تنقلات مجلس الادارة	٣٠٥٠٠
بريد وهاتف	٩٤١٠
دعاية واعلان	٢٧١
صيانة	١٣٠٢
ضيافة	١١٠٨
متفرقات	٣١٩٦
مصاريف السيارات	٢٣٥٤١
اتعاب تدقيق	٢٠٠٠

٣٤٩٢٨٧

شركة عمد للاستثمار والتطوير العقاري (شركة مساهمة عامة)

عقار - الأردن

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٤/٩/٣٠ جدول (٢)

البيان	الكلفة	مجمع الاستهلاك
ونشآت	١.١٩٠	٨٢٠٧
جلاية بلاط	١.٦٥	١.٢٣
هاتف	١٥٢٥	١٢٣١
بكرات	٦٢٥٠٠	٣٩١.٦
موتور كهرباء	٧٢٥	٥٥٨
المباني	٧٤٨٧٢٥	١١٩٧٩٦
أثاث ومفروشات	٣٧٤٢٢	١٧٢٩٤
أجهزة كهربائية ومكتبية	١٦٨٥٠	١٤١٥٦
سيارات	٨٥.١٦	٣.٨٥٦
	٩٦٤.١٨	٢٣٢٢٢٧

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ١ : - عام ،،،

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

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

نقد في الصندوق	٣٦٧٦٥
بنك الاردني الكويتي/ توزيع ارباح	٧٧٣٧٧

 ١١٤١٤٢

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

مشروع جنى قطعه ٥٥٣	١١٤٠٦٥
مشروع بني غازي ٤٢٣	١٣٨٩٠٠
مشروع بركـه ١٩١٣	٧٧٦٠٥١

 ١٠٢٩٠١٦

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

تأمينات حكومية	٢٠٠
تأمينات كفالات	٣٦٢

 ٥٦٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ٥ :-

يتكون بند بنوك دائنه مما يلي :-

الارديني الكويتي جاري	١٣٨٢٢٥
قرض قصير الاجل	٢٤٨١٣٤

٣٨٦٣٥٩

إيضاح ٦ :-

يتكون بند نعم دائنه مما يلي :-

نعم مبيعات	٢٢٥٥٠٠
نعم موردين	٨٥٨٢٨
نعم اخرى	٦٧٨٦

٣١٨١١٤

إيضاح ٧ :-

يتكون بند امانات متفرقه مما يلي :-

امانات الضمان الاجتماعي	٢٧٩٨
امانات ضريبة دخل مستخدمين	٥٢٠
امانات ضريبة دخل ٢٠١٣	٢٥٤٩٦
امانات مساهمين	١٢٦٣٠٩

١٥٥١٢٣

إيضاح ٨ :-

يتكون بند كلفة المبيعات مما يلي :-

كلفة شقق مشروع بني غازي	٢٢٢٠٠٥
كلفة شقق مشروع سـلام	١٣٨٣٩٩
كلفة شقق مشروع بركـه	٢٣٥٢٠٠٠
مصاريف صيانه الشقق المباعه	١٢٩٦٩

٢٧٢٥٣٧٣