

عمد للاستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



بلا صبح
- جود
7/20

التاريخ : 2015/7/29

م هـ / 33 / 2015

السادة : هيئة الأوراق المالية المحترمين .

تحية طيبة وبعد ،،،،

استنادا 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 عمدة للاستثمار والتنمية العقارية

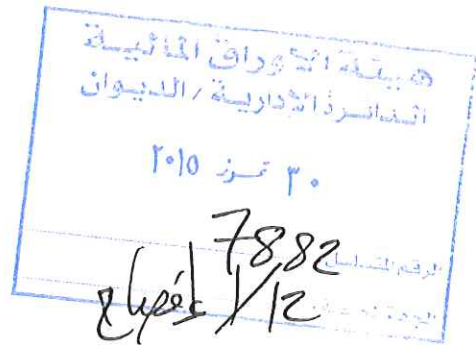
م.ع.م المنتهية 2015/6/30 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

المعتمدين السادة مكتب الهندي للتدقيق والاستشارات المالية .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

المدير المالي

عمر أبو ريان



شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)
عمّان - الأردن
البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات
كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ م .

الفهرس

الصفحة

*** تقرير مراقبي الحسابات ١١/٣

بيان :-

- أ. المركز المالي كما في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ١١/٤
- ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ١١/٥
- ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ١١/٦
- د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ١١/٧

جدول :-

١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ١١/٨
٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمّع استهلاكها كما هي في ٢٠١٥/٠٦/٣٠ ١١/٩

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

١١/٣

السادة/ رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين.
شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده)
عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه.

مقدمه:

قمنا بمراجعة القوائم الماليه المرحليه الموجزة المرفقه لشركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحليه كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥م، وكل من قائمة الدخل المرحليه وقائمة التدفقات النقدية المرحليه وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحليه لنصف السنه المنتهيه بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامه وايضاحات تفسيرية اخرى.
ان مجلس الادارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم الماليه المرحليه وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه والمرحليه"، وان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم الماليه المرحليه المختصرة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات الماليه المرحليه من قبل مدقق الحسابات المستقل"، وان عملية مراجعة المعلومات الماليه المرحليه تتمثل بالقيام باستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور الماليه والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليليه واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق اعمال المراجعة اقل جوهرياً من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامه 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 الماليه المرحليه الموجزة المرفقه كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

التاريخ: ١٥ تموز ٢٠١٥

من مكتب الهندي للتدقيق

مهندس الهندسي

اجازة رقم م (١٤٤)



شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ م

الموجودات المتداولة	٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٤/١٢/٣١
نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٢)	٦٥٢١١	٩٦.١٩
الذمم المدينة (إيضاح ٣)	٢.٨٥٦٥	٢٣٣١٦٦
مشاريع تحت التنفيذ	١٢٥٣٣٤٢٨	١١٥٧٤٤٦٧
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (إيضاح ٤)	٣٦٥٩٩٨	٩١٧٤٥٠
تأمينات مستردة (إيضاح ٥)	٥٦٢	٥٦٢
مجموع الموجودات المتداولة	١٣١٧٣٧٦٤	١٢٨٢١٦٦٤
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكافة	٩٥٩٥١٨	٩٦٤٠١٨
الاستهلاك المتراكم	٢٤٦٦٧٨	٢٥٩٨٤١
صافي الموجودات الثابتة	٧١٢٨٤٠	٧٠٤١٧٧
مجموع الموجودات	١٣٨٨٦٦٠.٤	١٣٥٢٥٨٤١
المطلوبات المتداولة	=====	=====
بنوك دائنة (إيضاح ٦)	٤٧٢١١٦	٥١٣٥٦٦
الذمم الدائنة	٧٨٧٨٥٧	٢.٢١٤٠
امانات متفرقة (إيضاح ٧)	١٢٨٤٧٣	١٦١٩٨٠
مصاريف مستحقة غير مدفوعة	٢٣٢٥	١٣٤٤٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١٣٩٠.٧٧١	٨٩١١٢٦
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمدفوع كاملاً	٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجباري	١٤١٠٥٨٨	١٤١٠٥٨٨
احتياطي اختياري	١١٨٨٥٥٩	١١٨٨٥٥٩
احتياطي خاص	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
ارباح موروثة	١٠٣٥٥٦٨	٧٧٠.١٢٠
خسارة الفتحة	(١٣٨٨٨٢)	٢٦٥٤٤٨
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٢٤٩٥٨٣٣	١٢٦٣٤٧١٥
مجموع المطلوبات	١٣٨٨٦٦٠.٤	١٣٥٢٥٨٤١
	=====	=====

شركة عمد للاستثمار والتطوير العقاري (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٦/٣٠ م

	٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠
المبيعات	٦١٤٠٠٠	٢٥٠٦٥٠٠
تكلفة المبيعات (إيضاح ٨)	٥٦٠١٧٨	٢٠٥٣٦١٣
مجموع الربح	٥٣٨٢٢	٤٥٢٨٨٧
إيرادات المستثمرة في الأسهم والسندات	٠٠٠٠	٩٠٨٨
مجموع الدخل	٥٣٨٢٢	٤٦١٩٧٥
المصاريف الإدارية (جدول ١)	(١٩٠٨٦٦)	(٢٥١٩٣٩)
الاستهلاكات (أصول مباحة)	(١٦٨٨)	(٢٩٨٩٦)
خسارة رأسماليه	(١٥٠)	٠٠٠٠
الربح (الخسارة)	(١٣٨٨٨٢)	١٨٠١٤٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي لنصف السنة المنتهية في ٢٠١٥/٦/٣٠

<u>عمليات التشغيل</u>		
الربح (الخسارة)	(١٣٨٨٨٢)	
الاستهلاكات	١٦٨٨	
الوفر من عمليات التشغيل		(١٣٧١٩٤)
<u>التغير في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة	٢٤٦٠١	
مشاريع تحت التنفيذ	(٩٥٨٩٦١)	
مشاريع منتهية	٥٥١٤٥٢	
الوفر من التغير في الموجودات المتداولة		(٣٨٢٩٠٨)
<u>التغير في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	٥٨٥٧١٧	
مطلوبات متداولة أخرى	(٤٤٦٢٢)	
بنوك دائنة	(٤١٤٥٠)	
الوفر من التغير في المطلوبات المتداولة		٤٩٩٦٤٥
<u>العمليات التمويلية</u>		
استبعاد اصول ثابتة	١٢١٤٩	
تمويل شراء اصول ثابتة	(٢٢٥٠٠)	
الوفر من العمليات التمويلية		(١٠٣٥١)
صافي النقد المتوفر خلال الفترة		(٣٠٨٠٨)
النقد في بداية الفترة		٩٦٠١٩
النقد في نهاية الفترة		٦٥٢١١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٥/٠٦/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠١٥/٦/٣٠

المجموع	الأرباح و(الخسائر)	الاحتياطيات الأخرى	الاحتياطي الإجمالي	رأس المال	
١٢٦٣٤٧١٥	١٠٣٥٥٦٨	٢١٨٨٥٥٩	١٤١٠٥٨٨	٨٠٠٠٠٠	صيد في ٢٠١٥/١/١
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	تغيرات خلال الفترة (توزيع أرباح)
(١٣٨٨٨٨٢)	(١٣٨٨٨٨٢)	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	ربح (خسائر) الفترة
١٢٤٩٥٨٣٣	٨٩٦٦٨٦	٢١٨٨٥٥٩	١٤١٠٥٨٨	٨٠٠٠٠٠	صيد في ٢٠١٥/٦/٣٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٥/٦/٣٠ جدول (١)

	٢٠١٥/٦/٣٠
الرواتب والأجور	١٠١٣٥٥
ضمان اجتماعي	١٦٩٨٨
رسوم ورخص حكومية	٤٣٨٢
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	٢٨٦٠
مصاريف بنكية	١٤٨٠١
قرطاسية ومطبوعات	١٦٨
انارة ومياه	٧٦٤
تأمين صحي	٦٧٤٦
اتعاب تدقيق داخلي	١٠٠٠
اشتراكات	٥٨٦٠
تنقلات مجلس الادارة	١٢٥٠٠
بريد وهاتف	٦٠٣٤
صيانة اجهزة	١٢٨٢
ضيافة	٤٥٩
متفرقات	٢٠١
مصاريف السيارات	٩٩٨٦
عمولات بيع وتعقيب معاملات	٥٤٨٠
	١٩٠٨٦٦

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول (۲)

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٥/٦/٣٠

<u>البـيـان</u>	<u>الكلفة</u>	<u>الاستهلاك</u>	<u>مدور الاستهلاك</u>	<u>مجمع الاستهلاك</u>
ونشــــــــــــــــــــــــــــــــات	١٠١٩٠	٠٠٠٠	٨٦٢١	٨٦٢١
جلاية بلاط	١٠٦٥	٠٠٠٠	١٠٥١	١٠٥١
هلاتـــــــــــــــــــــــــــــــي	١٥٢٥	٠٠٠٠	١٢٨٦	١٢٨٦
سيارات وبيكبات	١٤٣٠١٦	٠٠٠٠	٦٦٥٠٤	٦٦٥٠٤
موثور كهربـــــــــــــــــــــاء	٧٢٥	٠٠٠٠	٦٠٢	٦٠٢
المبانيــــــــــــــــــــــــــــي	٧٤٨٧٢٥	٠٠٠٠	١٣٤٧٧١	١٣٤٧٧١
اثاث ومفروشات	٣٧٤٢٢	٠٠٠٠	١٨٩٧٨	١٨٩٧٨
اجهزه كهربائيه ومكتبيه	١٦٨٥٠	٠٠٠٠	١٤٨٦٦	١٤٨٦٦
	٩٥٩٥١٨	٠٠٠٠	٢٤٦٦٧٩	٢٤٦٦٧٩

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 سُجِلت في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٢) كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٠٥م، ورأسمال قدرة ثمانية ملايين دينار، تتعاطى الشركة أعمال المقاولات الإنشائية .

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

١٨٨٦	نقد في الصندوق
(١٣٤٥٥)	بنك الاردني الكويتي/ جاري
٧٦٧٨٠	بنك الاردني الكويتي/ توزيع ارباح
٦٥٢١١	

إيضاح ٣ : - يتكون بند ذمم مدينه ودائنه مما يلي

مدين	دائن	
١٨٧	١٨٩٦	ذمم موظفين
١٩٩٩٢٥	٤٤٧٤٩٣	ذمم مبيعات
١٤٥٣	٣٣٨٤٦٨	ذمم موردين
٢٠٨٥٦٥	٧٨٧٨٥٧	

إيضاح ٤ : - يتكون بند مشاريع منجزة وجاهزة للبيع مما يلي :-

١٣٨٩٠٠	مشروع بني غازي ٤٢٣
٢٢٧٠٩٨	مشروع بركه
٣٦٥٩٩٨	

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ٥ : - يتكون بند تأمينات مستردة مما يلي :-

تأمينات حكومية ٢٠٠

تأمينات كفالات ٣٦٢

٥٦٢

إيضاح ٦ : - يتكون بند بنوك دائنه مما يلي :-

الاردني الكويتي جاري مدين ٣٤٢١١٦

قرض قصير الاجل ١٣٠٠٠٠

٤٧٢١١٦

إيضاح ٧ : - يتكون بند امانات متفرقه مما يلي :-

امانات الضمان الاجتماعي ٢٤١٧

امانات ضريبة دخل مستخدمين ٣٤٥

امانات مساهمين ١٢٥٧١١

١٢٨٤٧٣

إيضاح ٨ : - يتكون بند كلفة المبيعات مما يلي :-

كلفة شقق مشروع بركه ٥٥١٤٥٢

مصاريف صيانه الشقق المباعه ١٧٢٦

٥٦٠١٧٨