



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

الرقم: م.ب.ع. ٨١٢/٤/٢٠١٥

التاريخ: ٢٦/٤/٢٠١٥

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 ٣١ آذار ٢٠١٥ لشركة المعاصرون
للمشاريع الإسكانية المساهمة العامة المحدودة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

اباد محمد العماد

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

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٧ نيسان ٢٠١٥

الرقم المتسلسل: ٥١٤

رقم الملف: ٤١٤٤١

الجهة المختصة: الملتزم بالإبلاغ

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية المرحلية وتقرير مراقبي الحسابات للفترة المالية

المنتهية في 31 آذار 2015

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

3

تقرير مراقبي الحسابات

بيان

أ

قائمة المركز المالي المرحلي للفترة المالية المنتهية في 31 آذار 2015

ب

بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في 31 آذار 2015

ج

قائمة التغيرات المرحلية في حقوق المساهمين

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في 31 آذار 2015

16-9

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم: 179/2015/60002

عمان في: 2015/04/15

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية المحترمين

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية (مساهمة عامة محدودة) كما في 31 آذار 2015 والذي يتكون من بيان المركز المالي المرحلي كما في 31 آذار 2015 وقائمة الدخل الشامل المرحلي وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة اعلاه والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 (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 2410 (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 نبدي 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 31 آذار 2015 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (إعداد التقارير المالية المرحلية).

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون أول من كل عام وقد أعدت البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية .

المكتب العلمي للتدقيق
والمحاسبة والاستشارات

mgj

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

جمال محمد فلاح
إجازة رقم " 285 "

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلي للفترة المالية المنتهية في 31 آذار 2015

31 كانون أول 2014	31 آذار 2015	ايضاح	الموجودات
دينار	دينار		
2,311,573	3,016,955	2	<u>الموجودات غير المتداولة</u>
27,413	25,266	3	دفعات على مشاريع تحت الانجاز
2,338,986	3,042,221		صافي قيمة الممتلكات والمعدات
			مجموع الموجودات غير المتداولة
2,425,531	2,135,584	4	<u>الموجودات المتداولة</u>
1,684,819	1,459,138	5	نقد بالصندوق ولدى البنوك
2,163,216	2,053,352		الذمم المدينة
84,671	78,845	6	شقق جاهزة معدة للبيع
34,059	58,045	7	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
6,392,296	5,784,964		موجودات متداولة أخرى
8,731,282	8,827,185		مجموع الموجودات المتداولة
			مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>
6,000,000	6,000,000		<u>حقوق المساهمين</u>
572,934	572,934		رأس المال المصرح به والمدفوع
1,069,064	1,069,064		الاحتياطي الإجمالي
420,000	-		الاحتياطي الاختياري
208,223	275,930		أرباح معدة للتوزيع
8,270,221	7,917,928	8	أرباح مدورة
			صافي حقوق المساهمين
94,693	49,783		<u>المطلوبات المتداولة</u>
133,745	552,028		الذمم الدائنة
232,623	307,446	9	أمانات مساهمين (أرباح للتوزيع)
461,061	909,257		مطلوبات متداولة أخرى
8,731,282	8,827,185		مجموع المطلوبات المتداولة
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(16 / 4)

بيان "ب"

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المالية المنتهية في 31 آذار 2015

<u>31 آذار 2014</u>	<u>31 آذار 2015</u>	<u>ايضاح</u>	<u>البيان</u>
دينار	دينار		مبيعات الشقق
1,119,330	770,702		
(915,298)	(633,440)		التكلفة المباشرة لمبيعات الشقق
204,032	137,262		مجمل الربح التشغيلي
(58,330)	(54,347)	10	المصاريف الادارية والعمومية
8,092	11,083		فوائد بنكية دائنة
3,356	165		ارباح متحققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(10,371)	(5,526)		خسائر غير متحققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
146,779	88,637		ربح الفترة قبل الضريبة
(16,804)	(20,930)		ضريبة الدخل
129,975	67,707		ربح الفترة بعد الضريبة
-	-		الدخل الشامل الآخر
129,975	67,707		الدخل الشامل الآخر
دينار / سهم	دينار / سهم		مجموع الدخل الشامل
0.0216	0.0113	11	حصة السهم من الأرباح (الأساسي والمخفض)

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(16 / 5)

سجل "ج"

شركة المعاصر للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان، المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات المرحلية في حقوق المساهمين

الأرباح المدورة

المجموع	مجموع الأرباح	أرباح (خسائر) غير متحققة	أرباح (خسائر) متحققة	أرباح مدونة للتوزيع	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	علاوة الإصدار	رأس المال	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
8,141,958	199,592	-	199,592	360,000	115,064	513,302	954,000	6,000,000	الرصيد في 31 كانون أول 2013
596,323	596,323	(210)	596,533	-	-	-	(954,000)	-	ربح السنة
-	-	-	-	-	954,000	-	-	-	المحول من علاوة الإصدار إلى الاحتياطي الاختياري
(360,000)	(59,632)	-	(59,632)	-	-	59,632	-	-	المحول إلى احتياطي اجباري
(35,000)	(35,000)	-	(35,000)	-	-	-	-	-	المحول إلى أملاك المساهمين (توزيع أرباح)
(73,060)	(73,060)	-	(73,060)	-	-	-	-	-	المحول إلى مكافئة أعضاء مجلس الإدارة
-	(420,000)	-	(420,000)	420,000	-	-	-	-	المحول إلى مخصص خيرية الدخل
8,270,221	208,223	(210)	208,433	420,000	1,069,064	572,934	-	6,000,000	الرصيد في 31 كانون أول 2014
88,637	88,637	(5,526)	94,163	-	-	-	-	-	ربح الفترة قبل الضريبة
(420,000)	-	-	-	(420,000)	-	-	-	-	المحول إلى أملاك المساهمين (توزيع أرباح)
(20,930)	(20,930)	-	(20,930)	-	-	-	-	-	المحول إلى مخصص خيرية الدخل
7,917,928	275,930	(5,736)	281,666	-	1,069,064	572,934	-	6,000,000	الرصيد في 31 آذار 2015

إن الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(16/6)

بيان "د"

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في 31 آذار 2015

31 كانون أول 2014	31 آذار 2015	البيان
دينار	دينار	
488,263	88,637	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		ربح الفترة قبل الضريبة
10,132	2,147	يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية
210	5,526	استهلاك الممتلكات والمعدات
498,605	96,310	خسائر غير متحققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
		الربح التشغيلي النقدي
(635,332)	225,681	التغير في بنود رأس المال العامل
(1,016,729)	109,864	الذمم المدينة
58,925	(23,986)	شقق جاهزة معدة للبيع
27,271	300	موجودات متداولة أخرى
-	53,893	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
52,010	(44,910)	مطلوبات متداولة أخرى
7,493	418,283	الذمم الدائنة
(1,007,757)	835,435	أمانات مساهمين (ارباح للتوزيع)
		صافي النقد من عمليات التشغيل
1,551,216	(705,382)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
823,569	-	دفعات على مشاريع تحت الانجاز
(10,360)	-	اراضي معدة للتطوير
2,364,425	(705,382)	الممتلكات والمعدات
		صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(420,000)	(420,000)	التدفق النقدي من عمليات التمويل
(420,000)	(420,000)	ارباح معدة للتوزيع
936,668	(289,947)	صافي النقد من عمليات التمويل
1,488,863	2,425,531	صافي النقد من العمليات
2,425,531	2,135,584	نقد اول المدة
		نقد آخر المدة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(16 / 7)

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

أهم السياسات المحاسبية

تم اعداد البيانات المرحلية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولية 34 (اعداد التقارير المالية المرحلية) وبموجب القوانين والتعليمات النافذة لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة وفيما يلي أهم السياسات المتبعة:-

استخدام التقديرات :

- إن إعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات والاجتهادات التي تؤثر على البيانات المالية والايضاحات المرفقة بها . إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن . وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الإدارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات . وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية :

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الاعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الاعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل .
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في بيان الدخل .
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) بعد الأخذ بالاعتبار قابلية تلك الذمم للتحصيل .

النقد بالصندوق ولدى البنوك:-

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

الذمم المدينة:-

- تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الاصلي مخصوماً منها المبالغ المقدر عدم تحصيلها ويتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون تحصيل المبلغ بالكامل او جزء منه غير محتمل ، تشطب الديون المدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها .

الذمم الدائنة:-

- يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات او البضائع المستلمة سواء صدرت بها فواتير من المورد ام لا .

(16 / 8)

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

أهم السياسات المحاسبية

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل :-

هي الموجودات المالية التي قامت الشركة بشراؤها بغرض بيعها في المستقبل القريب وتحقيق الأرباح من تقلبات الاسعار السوقية القصيرة الأجله او هامش ارباح المتاجرة .
يتم اثبات هذه الموجودات بالقيمة العادلة عند الشراء (تسجيل مصاريف اقتناء على قائمة الدخل عند الشراء) ويعاد تقييمها لاحقاً بالقيمة العادلة ، ويظهر التغير في القيمة العادلة في قائمة الدخل بما فيها التغير في القيمة العادلة الناتج عن فروقات تحويل بنود الموجودات غير النقدية بالعملات الاجنبية وفي حال بيع هذه الموجودات او جزء منها يتم اخذ الارباح او الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل .
يتم تسجيل الارباح الموزعة او الفوائد المتحققة في قائمة الدخل .

القيمة العادلة :-

يتم تحديد القيمة العادلة للموجودات المالية المتداولة في اسواق نشطة بالرجوع الى اسعار الاغلاق بتاريخ القوائم المالية الموحدة .
تظهر الموجودات المالية التي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالكلفة ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل .

الممتلكات والمعدات:-

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة ويتم استبعاد تكلفة المبيعات والمعدات ومجمع الاستهلاك عند بيع الممتلكات والمعدات او التخلص منها ويتم اثبات 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 2% - 20 % .

الاعتراف بالايادات:-

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

ضريبة الدخل:-

تحتسب ضريبة الدخل وفقاً للقوانين والانظمة المعمول بها في المملكة الاردنية الهاشمية وتحتسب بنسبة مقطوعة بمقدار 1.4 % من قيمة الشق المباعة .

العملات الأجنبية :

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات ، يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية والمعلنة من البنك المركزي الأردني ، يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في بيان الدخل .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(16 / 9)

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

1- إيضاح عام :-

تأسست شركة المعاصرون للمشاريع الاستثمارية كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ 2002/05/19 تحت رقم التسجيل (7285) وتم تحويلها الى شركة مساهمة عامة بتاريخ 2006/1/31 لدى مراقبة الشركات تحت رقم التسجيل (381) .

- اهم غايات الشركة :-

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

- المفوضن بالتوقيع :-

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

2- دفعات على مشاريع تحت الانجاز:

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

<u>31 كانون أول 2014</u>	<u>31 آذار 2015</u>	<u>البيان</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
880,013	979,575	مشروع تلاع قصر خلدا (2)
542,059	258,469	مشروع خربة عبدون
889,501	1,778,911	مشروع فلل عبدون
<u>2,311,573</u>	<u>3,016,955</u>	<u>المجموع</u>

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

الممتلكات والمعدات :-

البيان

التكلفة

الرصيد في 2014/12/31

إضافات خلال الفترة

الرصيد في 2015/03/31

مخصص الاستهلاك المقرر لهم

الرصيد في 2014/12/31

استهلاك الفترة

الرصيد في 2015/03/31

صافي القيمة الدفترية في 2015/03/31

صافي القيمة الدفترية في 2014/12/31

تتبع الشركة طريقة القسط الثابت باستهلاك الممتلكات والمعدات ويشب منوية تقروح بين 10 % الى 20 % .
(16/12)

المجموع	الاثاث والمفروشات	المعدات المكتبية	العدد والادوات	وسائط النقل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
88,890	4,760	13,211	4,737	66,182
-	-	-	-	-
88,890	4,760	13,211	4,737	66,182
61,477	4,199	9,904	3,153	44,221
2,147	59	239	118	1,731
63,624	4,258	10,143	3,271	45,952
25,266	502	3,068	1,466	20,230
27,413	561	3,307	1,584	21,961

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

4- نقد بالصندوق ولدى البنوك :

31 كانون أول 2014	31 آذار 2015	البيان
دينار	دينار	
2,405,514	2,115,332	نقد لدى البنوك
20,000	20,000	شيكات برسم التحصيل
17	252	نقد لدى الصندوق
2,425,531	2,135,584	المجموع

5- الذمم المدينة :

31 كانون أول 2014	31 آذار 2015	البيان
دينار	دينار	
1,682,000	1,456,120	ذمم عملاء تجارية
2,819	3,018	ذمم مدينة اخرى
1,684,819	1,459,138	المجموع

6- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل :

31 آذار 2015	عدد اسهم	البيان
دينار	آذار 2015	
28,880	19,000	المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار
21,600	30,000	الأولى للتأمين
18,870	18,500	المتحدة للاستثمارات المالية
9,495	4,500	شركة مجموعة العصر للاستثمار
78,845		المجموع

(16/13)

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

7- موجودات متداولة أخرى :

<u>31 كانون أول 2014</u>	<u>31 آذار 2015</u>	<u>البيان</u>
دينار	دينار	
6,112	14,607	مصاريف مدفوعة مقدما
7,105	8,825	تأمينات مستردة
2,986	554	امانات ضريبة الدخل
16,575	32,535	دفعة على حساب ضريبة الدخل
1,281	1,524	امانات لدى الغير
34,059	58,045	المجموع

8- حقوق المساهمين :-

راس المال :-

يتألف رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع من (6 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 10 % 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 20 % خلال السنوات وذلك حسب قانون الشركات الاردني وهو قابل للتوزيع على المساهمين .

شركة المعاصرون للمشاريع الاسكانية

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

9- مطلوبات متداولة أخرى:

البيان	31 آذار 2015	31 كانون أول 2014
دينار	دينار	دينار
شيكات آجلة الدفع ولم تقدم للصرف	90,557	19,086
أمانات ومخصصات حكومية	2,744	75,479
مخصص ضريبة دخل	164,749	73,662
مخصص بدل إجازات	14,396	14,396
مخصص مكافآت مجلس الإدارة	35,000	35,000
مخصص مكافأة المدير العام	-	15,000
المجموع	307,446	232,623

10- المصاريف الادارية والعمومية:

البيان	31 آذار 2015	31 كانون أول 2014
دينار	دينار	دينار
الرواتب والاجور	34,185	36,649
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	3,695	3,986
مصاريف الايجارات	2,166	2,942
مصاريف متفرقة	4,239	2,853
رسوم ورخص واشتراكات	2,782	2,341
مصاريف السيارات	2,561	3,124
أتعاب مهنية	1,360	1,460
مصاريف هاتف وبريد	838	1,617
كهرباء ومياه	374	568
استهلاك الممتلكات والمعدات	2,147	2,790
المجموع	54,347	58,330

"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية

11- حصة السهم من أرباح السنة :

البيان	31 آذار 2015	31 كانون أول 2014
الربح للسنة	دينار 67,707	دينار 129,975
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	سهم 6,000,000	سهم 6,000,000
حصة السهم من الأرباح (الأساسي والمخفض)	دينار / سهم 0.0113	دينار / سهم 0.0216

12- 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 (32) .

ب- مخاطر تقلبات الاسعار

1- تقلبات أسعار العملات

ان معظم تعاملات الشركة بالدينار الاردني والدولار الامريكي حيث ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الامريكي ويساوي الدولار الامريكي (0.71) دينار أردني

2- مخاطر أسعار الفائدة

ان معظم الادوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر اسعار الفائدة .

ج- مخاطر الائتمان والسيولة :-

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