

عمد للإستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة

عمد للإستثمار والتنمية العقارية

التاريخ : 2017/7/29

م هـ / 47 / 2017

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

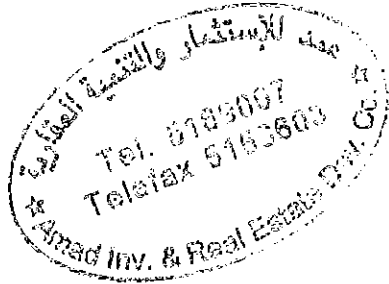
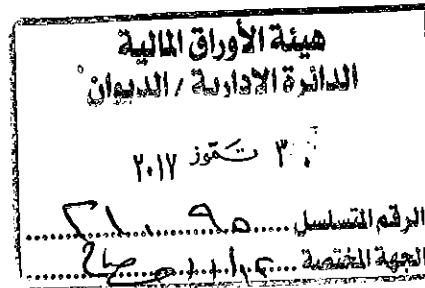
ومعايير التدقيق ، نرفق لكم طيه ميزانية شركة عمد للإستثمار والتنمية العقارية

م.ع.م المنتهية 2017/6/30 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

المعتمدين السادة مكتب الهندي للتدقيق والاستشارات المالية .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

المدير المالي
عمر ابو ريان





١١/١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)
عمان - الأردن
البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات
كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ م .



١١/٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

الفهرس

الصفحة

١١/٣ تقرير مراقبي الحسابات ***

بيان :-

- ١١/٤ أ. المركز المالي كما في ٢٠١٧/٠٦/٣٠
- ١١/٥ ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٧/٠٦/٣٠
- ١١/٦ ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠
- ١١/٧ د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠

جدول :-

- ١١/٨ ١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٧/٠٦/٣٠
- ١١/٩ ٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٧/٠٦/٣٠

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

١١/٣

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

مقدمه:

تمنا 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 ٢٠١٧م، 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 ٢٠١٧م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

من الهندي للتدقيق
يوسف الهندي
اجازة رقم (٣١٩)



التاريخ: ١٢/٠٧/٢٠١٧م.



١١/٤

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ م

الموجودات المتداولة	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٦/١٢/٣٠
نقد في الصندوق وادى البنوك (ايضاح ٢)	٣٤٨١٤٧	٦٧٧٥٤٩
الذمم المدينة (ايضاح ٣)	٤١٦٣	٨٧٥٠٠
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (ايضاح ٤)	٩٩٥٥٧٥٧	١٠٧٣٤٤٥١
تأمينات مستردة	٢٥٠	٢٥٠
استثمارات اسهم	١٠٦٧٧٤	٧٩٩٧٣
مجموع الموجودات المتداولة	١٠٤١٥٠٩١	١١٥٧٩٧٢٣
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكافة	٩٦٧٣٦٦	٩٥٩٥١٨
الاستهلاك المتراكم	٣٤٥٨٦٧	٣٥٢٦١٧
صافي الموجودات الثابتة	٦٢١٤٩٩	٦٠٦٩٠١
مجموع الموجودات	١١٠٣٦٥٩٠	١٢١٨٦٦٢٤
المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	١٠٠٨٧٧	١٨٠٢٩٩
امانات متفرقة (ايضاح ٥)	١٨١٥٧٣	٢٥٣٨٢٥
نفقات مشاريع مستردة	٥٩٥٧٢	٩٧٩٤٢
مجموع المطلوبات المتداولة	٣٤٢٠٢٢	٥٣٢٠٦٦
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمدفوع كاملا	٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجبري	١٤٩٣٨١٩	١٤٩٣٨١٩
احتياطي اختياري	١٦٠٧٣٨	٨٨٩٣٦٩
احتياطي خاص	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
ارباح مستردة	٠٠٠٠	٢٧١٣٧٠
ارباح الفترة	٤٠٠١١	٠٠٠٠
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٠٦٩٤٥٦٨	١١٦٥٤٥٥٨
مجموع المطلوبات	١١٠٣٦٥٩٠	١٢١٨٦٦٢٤



١١/٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٧/٦/٣٠ م

	٢٠١٧/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠
المبيعات	٩٨٤٠٠٠	٢١٢٦٠٠٠
كافة المبيعات (ايضاح ٦)	٧٨٠٩٦٧	١٥٧٨٠١٧
مجموع الربح	٢٠٣٠٣٣	٥٤٧٩٨٣
ايرادات اخرى (ايضاح ٧)	(١٠٦٤٧)	٠٠٠٠
	١٩٢٣٨٦	٥٤٧٩٨٣
المصاريف الادارية (جدول ١)	(١٥١٦٢٥)	(١٧٧٠١٩)
خسارة رأسماليه	(٧٥٠)	٠٠٠٠
الربح (الخسارة)	٤٠٠١١	٣٧٠٩٦٤



11/6

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي لنصف السنة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠

عمليات التشغيل	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠
الربح (الخسارة)	٤٠٠١١	٣٧٠٩٦٤
الاستهلاكات	٠٠٠٠	٠٠٠٠
الوفر من عمليات التشغيل	٤٠٠١١	٣٧٠٩٦٤
التغير في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	٨٣٣٣٧	٨٤٤٧٨٤
مشاريع تحت التنفيذ	٠٠٠٠	(١٤٠٧٥٢)
مشاريع منتهية	٧٧٨٦٩٤	١٥٧٥٨٤٠
موجودات متداولة اخرى	(٢٦٨٠١)	٣١٢
الوفر من التغير في الموجودات المتداولة	٨٣٥٢٣٠	٢٢٨٠١٨٤
التغير في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	(٧٩٤٢٢)	(١٨٢٤٨٠)
مطلوبات متداولة أخرى	(١١٠٦٢٢)	١٦١٨٦٠
بنوك دائنة	٠٠٠٠	(٢٤٦٧٣١)
الوفر من التغير في المطلوبات المتداولة	(١٩٠٠٤٤)	(٢٦٧٣٥١)
العمليات التمويلية		
توزيع ارباح	(١٠٠٠٠٠١)	(١٦٠٠٠٠٠)
فروقات ضريبة الدخل	٠٠٠٠	٤٩٩٩
تمويل شراء اصول ثابتة	(٣٠٣٤٨)	٠٠٠٠
استبعاد اصول ثابتة	١٥٧٥٠	٠٠٠٠
الوفر من العمليات التمويلية	(١٠١٤٥٩٩)	١٥٩٥٠٠١
صافي النقد المتوفر خلال الفترة	(٣٢٩٤٠٢)	٧٨٨٧٩٦
النقد في بداية الفترة	٦٧٧٥٤٩	٣٦٣١١
النقد في نهاية الفترة	٣٤٨١٤٧	٨٢٥١٠٧



١١/٧

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٧/٠٦/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
١١٦٥٤٥٥٨	٢٧١٣٧٠	١٨٨٩٣٦٩	١٤٩٣٨١٩	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/١/١
(١٠٠٠٠٠٠١)	(٢٧١٣٧٠)	(٧٢٨٦٣١)	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغيرات خلال الفترة (توزيع ارباح)
٤٠٠١١	٤٠٠١١	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الارباح (خسائر) الفترة
١٦٩٤٥٦٨	٤٠٠١١	١١٦٠٧٣٨	١٤٩٣٨١٩	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٦/٣٠



١١/٨

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٧/٦/٣٠ جدول (١)

	٢٠١٧/٦/٣٠
الرواتب والأجور	٧١٩١٨
ضمان اجتماعي	١٣٨٦٨
رسوم ورخص حكومية	٤٩٣٢
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	١٩٢٤
مصاريف بنكيه	١١٧٥
قرطاسيه ومطبوعات واطلان	٢٧٦
انارة ومبياه	٧٢٣
تأمين صحي	١٣٦٨٠
اشتركاكات	٩٩٥٧
تنقلات محس الادارة	١٥٠٠٠
بريد وهاتف	٣٦٤٥
صيانة اجهزة	٨٨٩
ضيافته	٢٤٩
متفرقه ونظافة	٦٠٣
مصاريف السيارات	٤١١٦
عمولات بيع وتعقيب معاملات	٦٢٢٠
اكراميات و عيديات	٩٥٠
استشارات	١٥٠٠
	<hr/>
	١٥١٦٢٥
	<hr/>



١١/٩

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٧/٠٦/٣٠ جدول (٢)

البيان	الكلية	الاستهلاك	مدور الاستهلاك	مجمع الاستهلاك
ونشآت	١٠١٩٠	.....	٩٣٥٠	٩٣٥٠
جلاية بلاط	١٠٦٥	.....	١٠٦٥	١٠٦٥
هاتف	١٥٢٥	.....	١٤٢٤	١٤٢٤
سيارات وبيكات	١٥٠٨٦٤	.....	٩٦٧٤٦	٩٦٧٤٦
موتور كهرباء	٧٢٥	.....	٧٢٥	٧٢٥
المباني	٧٤٨٧٢٥	.....	١٩٤٦٦٩	١٩٤٦٦٩
أثاث ومفروشات	٣٧٤٢٢	.....	٢٥٧٠٠	٢٥٧٠٠
اجهزه كهربائيه ومكتبيه	١٦٨٥٠	.....	١٦١٨٨	١٦١٨٨
	٩٦٧٣٦٦	.....	٣٤٥٨٦٧	٣٤٥٨٦٧



١١/١٠

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

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

نقد في الصندوق	٥٤٣٤
بنك الاردني الكويتي/ جاري	١٤٧٠٦٦
بنك الاردني الكويتي/ توزيع ارباح	١٢٤١٧١
بنك الاردن الكويتي/ جاري مدين	٧١٤٧٦
	٣٤٨١٤٧

إيضاح ٣ :- يتكون بند ذمم مدينه ودائنه مما يلي

دائــــن	مــــدين	
٠٠٠٠	٣٦٥٤	ذمم موظفين
٥٨٠٠٠	٠٠٠٠	ذمم مبيعات
٤٢٨٧٧	٥٠٩	ذمم موردين
١٠٠٨٧٧	٤١٦٣	

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

مشروع النسيم ٨	١٣٦٣١٤٥
مشروع بركة ١٩١٣	١١٣٥٤٩
مشروع النسيم ٢٤٧٦	٨٤٧٩٠٦٣
	٩٩٥٥٧٥٧



11/11

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ٥ : - يتكون بند امانات متفرقة مما يلي :-

امانات الضمان الاجتماعي	٢١٦٨
امانات ضريبة دخل مستخدمين	٦٣٠
امانات مساهمين	١٧٨٧٧٥
	<hr/>
	١٨١٥٧٣
	<hr/>

إيضاح ٦ : - يتكون بند كلفة المبيعات مما يلي :-

كلفة شقق مشروع النسيم	٧٧٨٦٩٤
مصاريف صيانته الشقق المباعة	٢٢٧٣
	<hr/>
	٧٨٠٩٦٧
	<hr/>

إيضاح : - يتكون بند إيرادات اخرى مما يلي :-

رسوم مستردة	١١٩٠
فوائد مقبوضه	٤٩٦٤
خسارة المتاجرة الاسهم	(١٦٨٠١)
	<hr/>
	(١٠٦٤٧)
	<hr/>