

عمد للاستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



التاريخ : 2018/4/30

م ص ع / 34 / 2018

السادة : بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية لشركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية كما هي بتاريخ
2018/3/31 .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

المدير المالي
عمر ابو ريان



الرقم التسلسلي:	٢٥٨٤
رقم الملف:	٧١٤٧٤
الجهة المختصة:	البنك المركزي



١١/٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)
عمان - الأردن

الفهرس

الصفحة

١١/٣ تقرير مدققي الحسابات ***

بيان :-

- ١١/٤ أ. المركز المالي كما في ٢٠١٨/٠٣/٣١
- ١١/٥ ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٨/٠٣/٣١
- ١١/٦ ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٨/٠٣/٣١
- ١١/٧ د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٨/٠٣/٣١

جدول :-

- ١١/٨ ١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٨/٠٣/٣١
- ١١/٩ ٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمّع استهلاكها كما هي في ٢٠١٨/٠٣/٣١

١١/١٠ ***إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحليه

١١/٣

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

مقدمه:

قمنا بمراجعة القوائم الماليه المرحليه الموجزة المرفقه لشركه عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده) والتي تتكون من قائمه المركز المالي المرحليه كما في ٣١ اذار ٢٠١٨م، وكل من قائمه الدخل المرحليه الموجزة وقائمه التدفقات النقدية المرحليه وقائمه التغيرات في حقوق الملكيه المرحليه للربع الاول المنتهي 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 استنتاج حول هذه القوائم الماليه المرحليه 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.

الاستنتاج:

استناداً الى مراجعتنا فإنه لم يرد الى انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات الماليه المرحليه الموجزة المرفقه كما في ٣١ اذار ٢٠١٨م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

من الهندي للتدقيق

مهند الهندي

احازة رقم (١٤٤)

التاريخ: ٢٢/٠٤/٢٠١٨م.





شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما هي في ٣١ اذار ٢٠١٨

الموجودات المتداولة	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١
نقد في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٢)	١٢١٤٩٨٢	٧٧.١٧٥
الذمم المدينة	٢٥٠٠	٤٠٠٠
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (ايضاح ٣)	٩١.١٦٢٧	٩٥٧٤٠٠٥
تأمينات مستردة	٢٥٠	٢٥٠
استثمارات اسمية	١٢٤١٠٩	٣.٩٥٦
مجموع الموجودات المتداولة	١٠٤٤٣٤٦٨	١٠.٣٧٩٣٨٦
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكلفة	٨٧٤٠٠٠	٨٩٣٢٥٠
الاستهلاك المتراكم	٣٠.٤٦٩٩	٣٢٢٧٩٦
صافي الموجودات الثابتة	٥٦٩٣٠١	٥٧٠.٤٥٤
مجموع الموجودات	١١.١٢٧٦٩	١٠.٩٤٩٨٤٠
المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	٣٨٥٩٣	٨٩٤٨٩
امانات متفرقة (ايضاح ٤)	١٠.٨٢٦٩	١١٩٤٧١
نققات مشاريع متدرة	٢٣٦٣٠	٣١٨٣٩
مصاريف مستحقة غير مدفوعة	٠٠٠٠	٦٨٤٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١٧.٤٩٩٢	٢٤٧٦٣٩
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمدفوع كاملا	٨.٠٠٠.٠٠٠	٨.٠٠٠.٠٠٠
احتياطي اجبري	١٥.٠٠٠.٨٩	١٥.٠٠٠.٨٩
احتياطي اختياري	١٦.٧٣٨	١٦.٧٣٨
احتياطي خاص	١.٠٠٠.٠٠٠	١.٠٠٠.٠٠٠
ارباح معدة للتوزيع	٤١٣٧٤	٤١٣٧٤
ارباح (خسائر) الفترة	١٤٠٠.٧٦	٠٠٠٠
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٠.٨٤٢٢٧٧	١٠.٧٠٢٢٠١
مجموع المطلوبات	١١.١٢٧٦٩	١٠.٩٤٩٨٤٠



١١/٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقارن - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٣١/٣/٢٠١٨ م

	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
المبيعات	٦٤٦٥٠٠	٦٣٨٠٠٠
كلفتة المبيعات (ايضاح ٥)	٤٨٠٨٦٥	٤٧٦٥٧٠
مجمل الربح	١٦٥٦٣٥	١٦١٤٣٠
ايرادات اخرى (ايضاح ٦)	٨٥٢٦	(١٥٦٧)
مجمل الدخل	١٧٤١٦١	١٥٩٨٦٣
المصاريف الادارية (جدول ٢)	(٣٤٠٨٥)	(٧٩١١٧)
الاستهلاكات	(٠٠٠٠)	(٠٠٠٠)
صافي الدخل (الخسارة)	١٤٠٠٧٦	٨٠٧٤٦



11/6

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي للربع المنتهي في ٢٠١٨/٠٣/٣١

العمليات التشغيلية	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
الربح (الخسارة)	١٤٠٠٧٦	٨٠٧٤٦
الاستهلاكات
التغير في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	١٥٠٠	٨٧٤٦٢
مشاريع منتهية	٤٧٢٣٧٨	٤٧٦٣٣٨
موجودات متداولة اخرى	(٩٣١٥٣)	٨٤٠٥
التغير في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	(٥٠٨٩٦)	(٤٠٥٢٨)
مطلوبات متداولة أخرى	(٢٦٢٥١)	(٥٣١٨٢)
صافي الوفرة العمليات التشغيلية	٤٤٣٦٥٤	٥٥٩٢٤١
العمليات الاستثمارية		
تمويل شراء اصول ثابتة	(٣٠٣٤٨)
استبعاد اصول ثابتة	١١٥٣	١٥٧٥٠
صافي الوفرة من العمليات الاستثمارية	١١٥٣	(١٤٥٩٨)
العمليات التمويلية		
لا يوجد تغيرات
صافي النقد المتوفر خلال الفترة	٤٤٤٨٠٧	٥٤٤٦٤٣
النقد في بداية الفترة	٧٧٠١٧٥	٦٧٧٥٤٩
النقد في نهاية الفترة	١٢١٤٩٨٢	١٢٢٢١٩٢



١١/٧

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٨/٠٣/٣١

الربع المنتهي في ٢٠١٨/٠٣/٣١

المجموع	الارياح و(الخسائر)	الاحتياطات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
١٠٧٠٢٢٠١	٤١٣٧٤	١١٦٠٧٣٨	١٥٠٠٠٨٩	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٨/٠١/٠١
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	لتغيرات خلال الفترة (توزيع ارباح)
١٤٠٠٧٦	١٤٠٠٧٦	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	لارياح (خسائر) السنة الحاليه
١٠٨٤٢٢٧٧	١٨١٤٥٠	١١٦٠٧٣٨	١٥٠٠٠٨٩	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٨/١٢/٣١

الربع المنتهي في ٢٠١٧/٠٣/٣١

المجموع	الارياح و(الخسائر)	الاحتياطات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
١١٦٥٤٥٥٨	٢٧١٣٧٠	١٨٨٩٣٦٩	١٤٩٣٨١٩	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٠١/٠١
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغيرات خلال الفترة
٨٠٧٤٦	٨٠٧٤٦	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الارياح (خسائر) الفترة
١١٧٣٥٣٠٤	٣٥٢١١٦	١٨٨٩٣٦٩	١٤٩٣٨١٩	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٧/٣/٣١



١١/٨

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٣١/٣/٢٠١٧ جدول (٢)

	<u>٢٠١٨/٠٣/٣١</u>	<u>٢٠١٧/٠٣/٣١</u>
الرواتب والأجور وملحقاتها	١١٠١٠	٣٥٩٦٣
ضمان اجتماعي	٤٠٠٢	٦٤٨٦
رسوم ورخص حكومية	٤٣٤٦	٤١٢٢
مصاريف بنكيه	١٢٧	٦٦
قرطاسيه ومطبوعات	٨٢	١٧
انارة ومياه	٢٧١	٥١٧
اشتراكات	٩٨٦٠	٩٩٤٠
تنقلات مجلس الادارة	٠٠٠٠	٧٥٠٠
بريد وهاتف	٣٦١	١٧٨٥
صيانة	١٤٢٣	٨٥٤
ضيافة	٩٨	١٥١
متفرقه	٣٥	٥٩٢
مصاريف السيارات	٢٤٧٠	٢٢٠٤
تدقيق حسابات	٠٠٠٠	٠٠٠٠
عمولات بيع وتعقيب	٠٠٠٠	٦٢٢٠
اجتماع الهيئة العامة	٠٠٠٠	١٢٠٠
استشارات	٠٠٠٠	١٥٠٠
	<u>٣٤٠٨٥</u>	<u>٧٩١١٧</u>



11/9

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقارن - الأردن

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠١٨/٠٣/٣١ جدول (٣)

<u>مجمع الاستهلاك</u>	<u>الاستهلاك</u>	<u>الكلفة</u>	<u>البيان</u>
٩٧١٠	٠٠٠٠	١٠١٩٠	ونشآت
١٠٦٥	٠٠٠٠	١٠٦٥	جلاية بلاط
١٤٩٣	٠٠٠٠	١٥٢٥	هاتف
٢١٣٤٧	٠٠٠٠	٥٧٤٩٨	سيارات وركبات
٧٢٥	٠٠٠٠	٧٢٥	موتور كهرباء
٢٢٤٦١٨	٠٠٠٠	٧٤٨٧٢٥	المباني
٢٨٨٩١	٠٠٠٠	٣٧٤٢٢	أثاث ومفروشات
١٦٨٥٠	٠٠٠٠	١٦٨٥٠	اجهزة كهربائيه ومكتبيه
<u>٣٠٤٦٩٩</u>	<u>٠٠٠٠</u>	<u>٨٧٤٠٠٠</u>	



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

	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
نقد في الصندوق	١٧٨٧٦	١٤٥٧١
البنك الاردني الكويتي/ وديعة	١٠٠٠٠٠١	١٠٠٠٠٠٠
بنك الاردني الكويتي/ جاري	١٨٦٥٦٤	١١٤٢١٤
بنك الاردني الكويتي/ توزيع ارباح	١٠٥٤١	٩٣٤٠٧
	<u>١٢١٤٩٨٢</u>	<u>١٢٢٢١٩٢</u>

إيضاح ٣ :-

يتكون بند مشاريع منجزة وجاهزة للبيع مما يلي :-

	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
مشروع بركة ١٩١٣	١١٣٥٤٩	١١٣٥٤٩
مشروع النسيم ٢٤٧٦	٧٦٢٤٩٣٣	٨٧٨١٤١٩
مشروع النسيم ٨	١٣٦٣١٤٥	١٣٦٣١٤٥
	<u>٩١٠١٦٢٧</u>	<u>١٠٢٥٨١١٣</u>



١١/١١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ٤ :-

يتكون بند امانات متفرقة مما يلي :-

	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
امانات الضمان الاجتماعي	٧٧٧	٢١٣٥
امانات ضريبة دخل مستخدمين	١٥	٦٣٠
امانات مساهمين	٩٦٢٠٢	١٣٩٥٢٨
امانات ضريبة دخل ٢٠١٧	١١٢٧٥	٥٥٩٧٠
امانات مكافأة اعضاء مجلس الادارة	٠٠٠٠	٢٥٠٠٠
	١٠٨٢٦٩	٢٢٣٢٦٣

إيضاح ٥ :-

يتكون بند كلفة المبيعات مما يلي :-

	٢٠١٨/٠٣/٣١	٢٠١٧/٠٣/٣١
كلفة شقق مشروع النسيم	٤٧٢٣٧٨	٤٧٦٣٣٨
كلفة شقق مشروع بركة	٠٠٠٠	٠٠٠٠
مصاريف صيانة الشقق المباعة	٨٤٨٧	٢٣٢
	٤٨٠٨٦٥	٤٧٦٥٧٠

إيضاح ٦ :-

يتكون بند ايرادات اخرى مما يلي :-

فوائد بنكية مقبوضة	٧٨٥١
رسوم مستردة	٧٢٠
ارباح رأسمالية	٨٤٧
خسارة بيع اسهم/ محفظه	(١٩٢)
	٨٥٢٦