



الشركة الاهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة

الإشارة : ق م / ٨٦ / ٢٠١٥

التاريخ : ٢٠١٥/٦/٢٨

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين.

عمان - الاردن

تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع : البيانات المالية السنوية للفترة المنتهية ٢٠١٢-١٢-٣١ .

استنادا لأحكام قانون الأوراق المالية وتعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق نرفق لكم طية البيانات المالية المدققة للفترة المنتهية كما في ٣١ كانون اول لعام ٢٠١٢، بالإضافة الى التقرير السنوي عن السنة المالية المنتهية كما في ٣١/١٢/٢٠١٢ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس مجلس الإدارة

نايف جمال أبو عبيد



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٣٠ حزيران ٢٠١٥
الرقم المتسلسل: ٤٠٩
رقم الملف: ٤١١٦٤
الجهة المختصة: وزارة الاقتصاد

نسخة بورصة عمان المحترمين.

- نسخة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين.

تقرير مجلس الإدارة العشرون
والحسابات الختامية الموحدة
عن السنة المنتهية
في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

2012



الشركة الأهلية للمشاريع م.ع.م.

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

أعضاء مجلس الإدارة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

السيد فايز إبراهيم الفاعوري	رئيس مجلس الإدارة (الرئيس التنفيذي)
السيد نضال عمران الميخي ممثلاً عن شركة مجموعة الفاعوري	نائب رئيس مجلس الإدارة (اعتباراً من تاريخ ٢٠١١/١٠/٨)
السيد معتصم فايز الفاعوري	عضو
السيد منتصر فايز الفاعوري	عضو
السيد ابراهيم الفرد دركجيان ممثلاً عن شركة الفاعوري التجارية	عضو
السيد رفيق عازر حبيب عازر	عضو (اعتباراً من تاريخ ٢٠١١/١١/٢٨)
السيد جمال نايف أبو عبيد	عضو (اعتباراً من تاريخ ٢٠١١/١١/٢٨)
<u>تشكلت لجنة إدارة جديدة من قبل وزارة الصناعة والتجارة من تاريخ ٢٠١٣-١٢-٣٠ وكف بد أعضاء مجلس الإدارة أعلاه.</u>	
السيد نضال الصدر	رئيس لجنة الإدارة (اعتباراً من تاريخ ٢٠١٣/١٢/٣٠)
السيد معاوية الطراونة	نائب رئيس مجلس الإدارة (اعتباراً من تاريخ ٢٠١٣/١٢/٣٠)
السيد ابراهيم الفرد دركجيان	عضو (اعتباراً من تاريخ ٢٠١٣/١٢/٣٠)
السيدة فادية العنوم	عضو (اعتباراً من تاريخ ٢٠١٣/١٢/٣٠)

المدققون الخارجيون:
دويك وشركة

أ) تقرير مجلس الإدارة

أولاً - أنشطة الشركة الرئيسية .

أ. نشاط الشركة الرئيسي.

تأسست الشركة الأهلية للمشاريع م.ع.م في عام (١٩٩٣)، وقد تركز نشاطها الرئيسي على تجارة التجزئة والبيع المباشر للمواد الغذائية والألعاب والأجهزة الكهربائية وغيرها مباشرة إلى العملاء، حيث تقوم الشركة بشراء المواد المتاجر بها من مصادر محلية وتقوم بتسويق هذه المنتجات داخل المملكة الأردنية الهاشمية، وبشكل حصري من خلال الأهلية بلازا سوبر ستورز، ولا يوجد للشركة حتى الآن أي مراكز تجارية أو فروع أخرى.

ب. أماكن الشركة الجغرافية عدد الموظفين في كل منها.

تقع الشركة الأهلية للمشاريع م.ع.م، في منطقة الشميساني - شارع الملكة نور

ص ب ٨٣٠٥٥٤ رمز بريدي ١١١٨٣

هاتف ٥٦٨٨٤٧١ (٦) ٠٠٩٦٢

فاكس ٥٦٨٨٥٨١ (٦) ٠٠٩٦٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

وقد بلغ عدد الموظفين العاملين لدى الشركة الأهلية للمشاريع (بلازا سوبر ستورز) في نهاية عام ٢٠١٢ عدد (١٦٣) موظفاً، ونؤكد هنا أنه لا يوجد للشركة الأهلية للمشاريع أية فروع داخل أو خارج المملكة الأردنية الهاشمية وإنما يوجد للشركة الأهلية للمشاريع شركات تابعة.

ج. حجم الاستثمار الرأسمالي.

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة الأهلية للمشاريع ١٥,٩٢٧,٨٧٦ دينار لعام ٢٠١٢.

ثانياً - الشركات التابعة للشركة .

أ- شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية ذ.م.م.

- نوع الشركة: تأسست في العام ٢٠٠٥ كشركة تضامن وحولت في العام ٢٠٠٩ إلى شركة ذات مسؤولية محدودة بإسم شركة عبر الأردن لتأجير السيارات التجارية ذ.م.م.

- النشاط الرئيسي للشركة: تأسست شركة عبر الأردن في العام ٢٠٠٥، كشركة تأجير سيارات سياحية. تعمل الشركة من خلال وكالتين عالميتين هما Alamo و National لتأجير السيارات، تلك الشركات من الشركات العالمية الرائدة في مجال تأجير السيارات. تقدم الشركة من خلال فروعها المنتشرة في المملكة خدمات تأجير السيارات للأفراد، السياح والشركات، وذلك من خلال اسطولها المميز بسيارات من موديلات حديثة وفارهة.
- رأس مال الشركة: يبلغ رأس مال الشركة ١,٧١٥,١٣٣ دينار أردني
- نسبة ملكية الشركة الأم بالشركة التابعة: ١٠٠%
- عنوان الشركة التابعة و عدد موظفيها:
- تقع ادارة شركة عبر الأردن لتأجير السيارات في شارع وادي صقرة مقابل محطة الحدايق،
 - ص ب ٣٤٥٥ رمز بريدي ١١٨٢١
 - هاتف ٥٦٦٢٦٨٣ (٦) ٠٠٩٦٢
 - فاكس ٥٦٦٢٣٩٢ (٦) ٠٠٩٦٢ عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
- يبلغ عدد موظفي الشركة (٢٤) موظف.
- فروع الشركة
 - فرع شارع النهضة، مقابل فندق الكازار/ العقبة.
 - فرع مطار الملكة علياء الدولي.

ب- شركة الفاعوري التجارية ذ.م.م.

- نوع الشركة: تأسست في العام ٢٠٠٤ كشركة ذات مسؤولية محدودة .
- النشاط الرئيسي للشركة: التجارة بالسيارات وقطع الغيار والزيوت بالاضافة الى صيانة السيارات.
- رأس مال الشركة: يبلغ رأس مال الشركة ١٠,١٠٠,٠٠٠ دينار أردني
- نسبة ملكية الشركة الأم بالشركة التابعة: ٩٩%
- عنوان الشركة التابعة و عدد موظفيها:
- تقع ادارة شركة الفاعوري التجارية ذ.م.م ، في شارع مكة ، مجمع ستروين، بناية رقم ١٣٩،
 - ص ب ١٧٧٠ رمز بريدي ١١٨٢١
 - هاتف ٥٨٦١٦٠٠ (٦) ٠٠٩٦٢
 - فاكس ٥٨٢٨٩٩٤ (٦) ٠٠٩٦٢ عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
- يبلغ عدد موظفي الشركة (٧٥) موظف.
- فروع الشركة
 - فرع منطقة المقابلين ، مقابل سيفوي الجملة.

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

ثالثاً - أ) أسماء أعضاء مجلس الإدارة و نبذة تعريفية عن كل واحد منهم.

اسم العضو	المنصب	تاريخ التعيين	تاريخ الميلاد	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
فايز ابراهيم الفاعوري	رئيس مجلس الإدارة	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٥٧	بكالوريوس تجارة واقتصاد	- نائب رئيس غرفة تجارة عمان. - القنصل الفخري لجمهورية بلاروسيا في المملكة الاردنية الهاشمية. - عضو مجلس إدارة جمعية رجال الاعمال الاردنيين. - عضو مجلس إدارة غرفة تجارة الأردن. - عضو في المجلس الاقتصادي والاجتماعي. - رئيس جمعية وكلاء السيارات الاردنية. - رئيس لجنة وكلاء السيارات: نقابة وكلاء السيارات وقطع غياره
نضال عمران الميخي ممثلاً عن شركة الفاعوري التجارية	نائب رئيس مجلس الإدارة	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٦٥	بكالوريوس إدارة إعمال ماجستير إدارة إعمال	- المدير العام لشركة مكة للاستشارات الإدارية والمصرفية - عضو في مجلس إدارة الشركة لشامخة للاستشارات المقاربة والمالية - خبرة مالية ٢١ عاماً في مجال البنوك
معتصم فايز الفاعوري	عضو	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٧٩	بكالوريوس دراسات اعمال	- عضو مجلس إدارة في غرفة (التجارة الفرنسية في الأردن) - عضو هيئة امناء انجاز الأردن
منتصر فايز الفاعوري	عضو	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٨١	ماجستير إدارة أعمال	- عشرة أعوام في مناصب إدارية
إبراهيم الفرد دركجيان ممثلاً عن شركة مجموعة الفاعوري	عضو	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٦٣	CPM Executive Excellence course Project ManagemEnt Course	- واحد وثلاثون عاماً في إدارة الاسواق التجارية والمشاريع داخل وخارج الاردن.
رفيق عازر حبيب عازر	عضو	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٤٢	بكالوريوس إدارة عامة	- خبرة مالية ٣٧ عاماً في مجال البنوك والشركات المالية والمحلية والإقليمية والأوروبية. - عضو مجلس إدارة عدة شركات

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

جمال نايف أبو عبيد	عضو	٢٠١٢/٧/١٢	١٩٥٦	بكالوريوس هندسة مدنية	- رئيس هيئة المديرين البوابة الذهبية للاستشارات الهندسية - أمين عام وزارة الشؤون البلدية سابقاً. - مفتش ومهندس مشاريع وزارة الشؤون البلدية سابقاً. - مستشار وزارة البيئة - رئيس بلدية أربد الكبرى - عضو مجلس إدارة عدة شركات
--------------------	-----	-----------	------	--------------------------	---

تشكلت لجنة إدارة جديدة من قبل وزارة الصناعة والتجارة من تاريخ ٢٠١٣-١٢-٣٠ وكف أعضاء مجلس الإدارة أعلاه.

اسم العضو	المنصب	تاريخ التعيين	تاريخ الميلاد	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
نضال راضي صبحي الصدر	رئيس لجنة الإدارة الجديدة	٢٠١٣/١٢/٣٠	١٩٦٥	-	- دائرة مراقبة الشركات / وزارة الصناعة والتجارة
معاوية كريم عبدالطراونة	نائب رئيس لجنة الإدارة الجديدة	٢٠١٣/١٢/٣٠	١٩٨٣	-	- دائرة مراقبة الشركات / وزارة الصناعة والتجارة
فادية مصطفى علي العتوم	عضو	٢٠١٣/١٢/٣٠	١٩٨٤	-	- دائرة مراقبة الشركات / وزارة الصناعة والتجارة
ابراهيم الفرد ابراهيم دركجيان	عضو	٢٠١٣/١٢/٣٠	١٩٦٣	CPM Executive Excellence course Project ManagemEnt Course	واحد وثلاثون عاماً في إدارة الاسواق التجارية والمشاريع داخل وخارج الاردن.

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

أسماء أعضاء مجلس الإدارة الحاليين لعام ٢٠١٥ (لغاية اعداد التقرير)

اسم العضو	المنصب	تاريخ التعيين	تاريخ الميلاد	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
جمال نايف أبو عبيد	رئيس مجلس الإدارة	٢٠١٥/٤/٢٩	١٩٥٦	بكالوريوس هندسة مدنية	- رئيس هيئة المديرين البوابة الذهبية للاستشارات الهندسية - أمين عام وزارة الشؤون البلدية سابقاً. - مفتش ومهندس مشاريع وزارة الشؤون البلدية سابقاً. - مستشار وزارة البيئة - رئيس بلدية أربد الكبرى - عضو مجلس إدارة عدة شركات
مروان عبدالمجيد الفاعوري	نائب رئيس مجلس الإدارة	٢٠١٥/٤/٢٩	١٩٥٧	دبلوم محاسبة	- لمدير العام لشركة سوفت للورق الصحي - عضو مجلس إدارة عدة شركات - رجل اعمال
ابراهيم الفرد ابراهيم دركجيان	عضو	٢٠١٥/٤/٢٩	١٩٦٣	CPM Executive Excellence course Project Management Course	واحد وثلاثون عاماً في إدارة الأسواق التجارية والمشاريع داخل وخارج الأردن.
علي اسماعيل حواشين	عضو	٢٠١٥/٤/٢٩	١٩٧٨	ماجستير محاسبة	- خمسة سنوات مدير مالي - ثلاثة سنوات تحليل مالي
محمد تيسير غزالة	عضو	٢٠١٥/٤/٢٩	١٩٧٠	-	- عضو مجلس إدارة عدة شركات - رجل اعمال
سامر خليل زيدان	عضو	٢٠١٥/٤/٢٩	١٩٧٥	ماجستير محاسبة	مدير مالي

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

ب) أسماء ورتب اشخاص الادارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم.

الاسم	المنصب	تاريخ التعيين	تاريخ الميلاد	المؤهلات العلمية	الخبرات العملية
فايز ابراهيم احمد الفاعوري	رئيس مجلس الادارة، الرئيس التنفيذي	٢٠٠٨/١١/٣	١٩٥٧	بكالوريوس تجارة و اقتصاد	- نائب رئيس غرفة تجارة عمان. - القنصل الفخري لجمهورية بلاروسيا في المملكة الاردنية الهاشمية. - عضو مجلس ادارة جمعية رجال الاعمال الاردنيين. - عضو مجلس إدارة غرفة تجارة الأردن. - عضو في المجلس الاقتصادي والاجتماعي. - رئيس جمعية وكلاء السيارات الاردنية. - رئيس لجنة وكلاء السيارات نقابة وكلاء السيارات وقطع غياره
ابراهيم الفرد دركجيان	المدير العام	٢٠٠٨/١٢/١	١٩٦٣	CPM Executive Excellence course Project Management Course	واحد وثلاثون عاما في ادارة الاسواق الخارجية داخل وخارج الاردن
سامر خليل زيدان	المدير المالي	١٩٩٦/١/٤	١٩٧٥	بكالوريوس محاسبة	سبعة عشر عاما في الدائرة المالية بلازا سوبر ستورز

رابعاً - أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة.

٢٠١٢/١٢/٣١		٢٠١١/١٢/٣١		اسم المساهم
نسبة الملكية	عدد الأسهم	نسبة الملكية	عدد الأسهم	
%٢٠,٠٠١	٧,٥٦٠,٠٠٣	%٢٠,٠٠١	٧,٥٦٠,٠٠٣	فايز ابراهيم احمد الفاعوري

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

شركة أموال انفس	٦,٤٧٣,٥٩٥	%١٧,١٤	٦,٤٧٣,٥٩٥	%١٧,١٤
معتصم فايز ابراهيم الفاعوري	٤,٣٥٤,٧١٢	%١١,٥٣	٤,٣٥٤,٧١٢	%١١,٥٣
شركة السنين للتجارة والوكالات التجارية	١,٩٠١,٢٥٧	%٥,٠٣	١,٩٠١,٢٥٧	%٥,٠٣
البنك التجاري الأردني	٢٠٨,٥٠٠	%٠,٥٥	٢٠٨,٥٠٠	%٠,٥٥
منتصر فايز ابراهيم الفاعوري	٨٥٥,٦٦٦	%٢,٢٦	٨٥٥,٦٦٦	%٢,٢٦

خامساً - الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها:

تواجه الشركة منافسة قوية جداً بمجال نشاطها سواء من قبل الاسواق الخاصة المماثلة او المولات التجارية او المؤسسات الاستهلاكية المدنية والعسكرية ومحلات بيع التجزئة.

سادساً - درجة الاعتماد على موردين محددين و/او عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً):

لا يوجد اعتماد على موردين محددين او عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً يشكلون ١٠% فأكثر من اجمالي المشتريات و/او المبيعات.

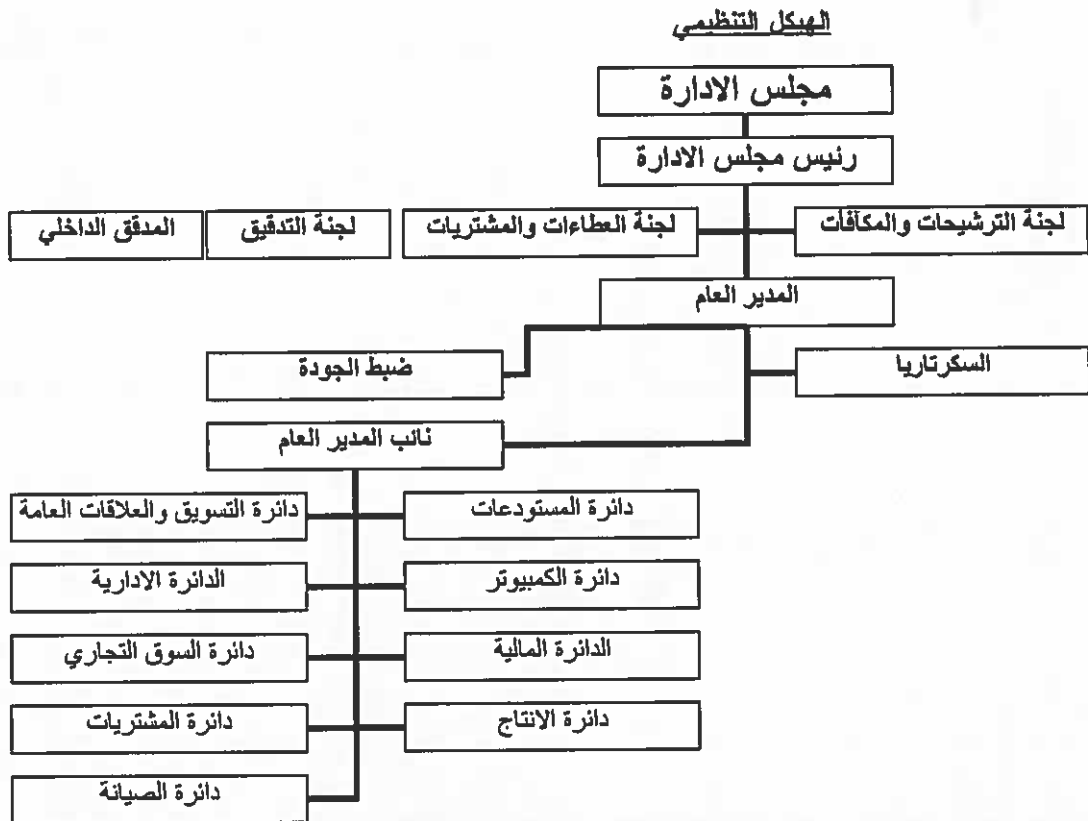
سابعاً - الحماية الحكومية او الامتيازات التي تتمتع بها الشركة او اي من منتجاتها بموجب القوانين والانظمة او غيرها.

لا يوجد اي حماية حكومية او امتيازات تتمتع بها الشركة او اي من منتجاتها بموجب القوانين والانظمة، كما لا يوجد اي براءات اختراع او حقوق امتياز حصلت الشركة عليها.

ثامناً - القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها، التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.

لا يوجد اي قرارات صادرة عن الحكومة الاردنية أو المنظمات الدولية أو غيرها لها اثر مادي على اعمال الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية، ولا تنطبق معايير الجودة الدولية على الشركة.

تاسعاً - أ) الهيكل التنظيمي للشركة .



التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

ب) عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم

مؤهلات الموظفين	عدد الموظفين
البكالوريوس	١٤
دبلوم	٢٦
دون الدبلوم	١٢٢

ت) برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة

تتبع الشركة سياسة التعيين حسب حاجة الاقسام المختلفة مع اعطاء اولوية مطلقة للمواطن الاردني، ويعمل لدى الشركة عدد محدود جداً من العمالة الوافدة وهم جميعاً حاصلون على اذونات عمل واقامات رسمية من الجهات المختصة. وتعمل الشركة على وضع برامج وتأهيل وتدريب لموظفيها الجدد، كما يتم تدريب الموظفين الآخرين من خلال برامج تدريب خاصة وحسب احتياجات العمل، حيث تشمل هذه البرامج التدريب التقني لاقسام الانتاج والكمبيوتر وامناء الصناديق وقسم التسويق وخدمة الزبائن وموظفي اقسام البيع المختلفة، كما ويشارك عدد من الموظفين في دورات خاصة تقوم بها المؤسسات المهنية والتعليمية في الاردن، وذلك على نفقة الشركة.

عاشراً - المخاطر التي تتعرض الشركة لها.

لا يوجد مخاطر من الممكن ان تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها.

الحادي عشر - الإنجازات التي حققتها الشركة خلال العام ٢٠١٢

مع استمرار ادارة الشركة للسوبر ستور والشركات التابعة لها ، حققت المجموعة اجمالي مبيعات بلغ ٢٥,٥٠٣,٣٧١ دينار، وايرادات بلغت ٣٥٨,٤٥٢ دينار اردني.

الثاني عشر - الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.

قامت شركة الفاعوري التجارية برفع رأسمالها من ٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار الى ١٠,١٠٠,٠٠٠ دينار بتاريخ ٢٧ كانون الاول ٢٠٠٩، وذلك عن طريق دخول شريك استراتيجي، مما سبب انخفاض بنسبة ملكية المجموعة من ١٠٠% كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٨ لتصبح ٤٩,٥% كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٩.

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

الثالث عشر - السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل المجموعة ، وذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات أو منذ تأسيس الشركة أيهما أقل وتمثيلها بيانياً ما أمكن ذلك.

٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	
(782,788)	111,734	(513,964)	352,821	54,761	الأرباح او (الخسائر المحققة)
0	0	0	0	0	الأرباح الموزعة
35,705,521	36,959,970	64,762,945	65,086,427	39,203,965	صافي حقوق المساهمين
1.38	3.13	1.07	1.07	1.07	اسعار الاوراق المالية

الرابع عشر - تحليل المركز المالي للمجموعة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية.

عام ٢٠١١	عام ٢٠١٢	النسبة المالية
-	-	حركة دوران السهم
%٧٢,٠٨	%٥٨,٦٤	نسبة الملكية
%١٣,٥	%٢٩,١٣	معدل المديونية
%٦٨,٨٤	%١٠٩,٨٩٠	الموجودات الثابتة حقوق المساهمين
%١٨,٧٣	%٤٩,٦٦	المطلوبات المتداولة الى حقوق المساهمين
%٢٤,٦٦	%٣٨,١٥	المبيعات الى مجموع الموجودات
%٣٤,٢٢	%٦٥,٠٥	المبيعات الى حقوق المساهمين

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

الخامس عشر - التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة للسنة القادمة.

تتطلع الشركة في المرحلة القادمة وبعد الانتهاء من مشروع توسعة الاهلية بلازا بالقيام بالتوسع بفروع اخرى داخل المملكة.

بالاضافة إلى الانتهاء من ٧٦ % من توسعة المبنى المقام عليه السوبر ماركت في الشميساني وذلك سيشكل رافدا لمصادر الدخل للشركة. بعد استكمال التوسعة.

السادس عشر - مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة، ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و/أو مستحقة له:

تقاضى السادة إرنست ويونغ أتعاب التدقيق الخارجي عن الشركة الاهلية للمشاريع م.ع.م، لسنة ٢٠١٢ بالشكل التالي:

١٤٧٥٠ دينار اردني	اتعاب تدقيق خارجي للشركة الاهلية
٢٣٦٠ دينار اردني	ضريبة مبيعات
١٧١١٠ دينار اردني	المجموع

- كما تقاضوا مبلغ ٥٢٢٠ دينار شامل الضريبة عن الشركة التابعة عبر الاردن لتأجير السيارات السياحية
- كما تقاضوا مبلغ ١١٦٠٠ دينار شامل الضريبة عن شركة الفاعوري التجارية.

السابع عشر - أ) بيان بعدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة، والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم مقارنة مع السنة السابقة.

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في		عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اي منهم	
			٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
فايز ابراهيم الفاعوري	رئيس مجلس ادارة الرئيس التنفيذي	أردنية	7560003	7560003	-	-
شركة الدرة الحمراء لتكنولوجيا المعلومات	شركة مسيطر عليها بالكامل من قبل رئيس مجلس الادارة	أردنية	-	-	812390	812390
نضال عمران الميخي	نائب رئيس مجلس الإدارة	أردنية	5000	5000	-	-
ممثل عن شركة الفاعوري التجارية			25000	25000	-	-

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

-	-	4354712	4354712	أردنية	عضو	معتصم فايز الفاعوري
1901257	1901257	1901257	1901257	أردنية	شركة مسيطر عليها بالكامل من قبل عضو مجلس الإدارة	- شركة السنين للتجارة والوكالات التجارية
1636900	1636900	1636900	1636900	أردنية	شركة مسيطر عليها بالكامل من قبل عضو مجلس الإدارة	- شركة النوف للاستثمارات والوكالات التجارية
1565421	1565421	1565421	1565421	أردنية	شركة مسيطر عليها بالكامل من قبل عضو مجلس الإدارة	- شركة المسرة الاولى للتجارة والوكالات
1179299	1179299	1179299	1179299	أردنية	شركة مسيطر عليها بالكامل من قبل عضو مجلس الإدارة	- الشركة الفارحة المتخصصة للتجارة
-	-	855666	855666	أردنية	عضو	منتصر فايز الفاعوري
-	-	0	0	أردنية	عضو	ابراهيم الفرد دركجيان ممثلاً عن شركة مجموعة الفاعوري
-	-	25000	25000	أردنية	عضو	
-	-	5000	5000	أردنية	عضو	رفيق عازر حبيب عازر
-	-	5000	5000	أردنية	عضو	جمال نايف أبو عبيد

(ب) بيان بعدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أي من أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية ،
والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم مقارنة مع السنة السابقة.

الاسم	الصفة	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في		عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اي منهم	
			٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١
فايز ابراهيم احمد الفاعوري	رئيس مجلس ادارة الرئيس التنفيذي	أردنية	7560003	7560003	-	-
شركة الدرة الحمراء لتكنولوجيا المعلومات		أردنية	-	-	812390	812390

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

ابراهيم الفرد دركجيان	المدير العام	اردنية	-	-	-
سامر خليل زيدان	المدير المالي	اردنية	-	-	-

(ج) عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأقارب اشخاص الإدارة العليا التنفيذية، والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم، كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة.

الاسم	الصفة	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة كما في		عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم	
			٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
فايز ابراهيم الفاعوري	رئيس مجلس ادارة الرئيس التنفيذي	أردنية	7560003	7560003	-	-
نضال عمران الميخي ممثل عن شركة الفاعوري التجارية	نائب رئيس مجلس الإدارة	أردنية	5000 25000	5000 25000	-	-
معتمد فايز الفاعوري	عضو	أردنية	4354712	4354712	-	-
منتصر فايز الفاعوري	عضو	أردنية	855666	855666	-	-
ابراهيم الفرد دركجيان ممثل عن شركة مجموعة الفاعوري	عضو	أردنية	0 25000	0 25000	-	-
رفيق عازر حبيب عازر	عضو	أردنية	5000	5000	-	-
جمال نايف أبو عبيد	عضو	أردنية	5000	5000	-	-

التقرير السنوي للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة لعام ٢٠١٢

الثامن عشر - المزايا والمكافآت التي تمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١٢.

(أ) أعضاء مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	اجمالي المزايا السنوية
فايز ابراهيم الفاعوري	رئيس مجلس ادارة الرئيس التنفيذي	144000	3000	-	-	147000
نضال عمران الميخي ممثل عن شركة الفاعوري التجارية	نائب رئيس مجلس الإدارة	-	-	-	-	-
معتصم فايز الفاعوري	عضو	-	3000	-	-	3000
منتصر فايز الفاعوري	عضو	-	3000	-	-	3000
إبراهيم الفرد دركجيان ممثل عن شركة مجموعة الفاعوري	عضو	60000	3000	-	-	63000
رفيق عازر حبيب عازر	عضو	-	-	-	-	-
جمال نايف أبو عبيد	عضو	-	3000	-	-	3000

• كما تقاضى كل من السادة بدر سميح بدر الدين البطيخي وزيايد ماهر حكمت النابسي ٣٠٠٠ دينار، بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة

(ب) المزايا والمكافآت التي يتمتع بها اشخاص الادارة العليا التنفيذية.

الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الاجمالية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	اجمالي المزايا السنوية
ابراهيم الفرد دركجيان	المدير العام	60000	0	0	0	60000
سامر خليل زيدان	المدير المالي	15600	0	0	0	15600

• علماً بأن المدير العام تمتع خلال العام ٢٠١٢ بميزة استعمال سيارة مسجلة باسم الشركة.

التاسع عشر - التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

لم تقم الشركة بدفع أية تبرعات او منح لأية جهة خلال السنة المالية ٢٠١٢.

العشرون - العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

لم تقم الشركة بأية عقود مع الشركات التابعة خلال السنة المالية ٢٠١٢

الحادي والعشرون - مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي.

تقتصر الاعتبارات البيئية التي تتعلق بأعمال الشركة المصدرة على المحافظة على النظافة العامة داخل الاهلية سوبر ستورز، واتخاذ الاجراءات اللازمة للحد من اصوات اجهزة التبريد، اضافة الى توفير كراج سيارات خاص بزيائن المركز التجاري. ولا يوجد مساهمة للشركة في خدمة المجتمع المحلي.

الثاني والعشرون - إقرارات مجلس ادارة الشركة

(أ) يقر مجلس ادارة الشركة بعدم وجود اي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.

ب) يقر مجلس ادارة الشركة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

الثالث والعشرون - قواعد تطبيق حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان.

قامت الشركة الاهلية للمشاريع م ع م، بوضع اجراءات عمل تطبيق حوكمة الشركات، باستثناء الحالات الوارد ذكرها ادناه، وستقوم بتحديث هذه الاجراءات لتشمل تطبيق جميع قواعد الحوكمة اعتباراً من ٢٠١٢/١/١:

(أ) مهام ومسؤوليات مجلس الادارة:

البند رقم (٦): يتم الاعلان مسبقاً عن موعد الافصاح عن البيانات المالية قبل موعدها بما لا يقل عن ثلاثة ايام عمل: لم تقم الشركة بتطبيق هذا البند سابقاً، الا ان الشركة سوف تلتزم بالاعلان عن موعد الافصاح خلال المدة المقررة الواردة بقواعد حوكمة الشركات.

البند رقم (١٧) وضع إجراءات خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها:

الشركة الأهلية بصدد وضع وتطوير الاجراءات والسياسات والانظمة المتبعة في الشركة بالشكل الذي يتماشى مع قواعد حوكمة الشركات الرشيدة.

(ب) اللجان التي يشكلها مجلس الادارة:

شكل مجلس الادارة لجان دائمة كما هو مبين أدناه :

- ١- لجنة التدقيق: برئاسة السيد رفيق عازروعضوية السيد نضال الميخي والسيد منتصر الفاعوري.
- ٢- لجنة الترشيحات والمكافآت: برئاسة المهندس جمال نايف ابو عبيد وعضوية السيد معتصم الفاعوري والسيد ابراهيم دركجيان.
- ٣- لجنة العطاءات والمشتريات: برئاسة السيد فايز الفاعوري وعضوية السيد ابراهيم دركجيان والسيد سامر زيدان المدير المالي لبلازا سوبر ستورز.

**الشركة الأهلية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"
القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية
في ٣١/كانون الأول/ ٢٠١٢
وتقرير المحاسب القانوني المستقل**

الشركة الأولية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - الاردن

المحتويات

	تقرير المحاسب القانوني المستقل
<u>قائمة</u>	
أ	قائمة المركز المالي الموحدة
ب	قائمة الدخل الشامل الموحدة
ج	قائمة التغير في حقوق الملكية الموحدة
د	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
<u>إيضاح</u>	
١ - ٢٩	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

١٢٥٩/١١٢/١/٣٣٠

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى الهيئة العامة:

الشركة الأهلية للمشاريع

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة للشركة الأهلية للمشاريع شركة مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة للسنة المالية المنتهية في ٣١/كانون الأول/٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغير في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، والإيضاحات التفسيرية الأخرى المرفقة من رقم (١ - ٢٩).

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض القوائم المالية الموحدة بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني:

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم الموحدة استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية. يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية الموحدة، تستند الإجراءات المختارة إلى تقديرنا، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر أخذنا في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية الموحدة، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة. وقد تضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا المتحفظ حول التدقيق الذي قمنا به.

أساس الرأي المتحفظ:

- ♦ لم تتم الشركة بإجراء فحص تدني لقيمة الشهرة الناتجة عن تملك حصص في الشركات التابعة والبالغة (٨٦٦ ١٨ ٧٨٤) دينار وكذلك لم تتم الشركة بتقييم صافي موجودات الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) عند تملك حصص اضافية في الشركة المذكورة خلال عام ٢٠١٢.
- ♦ لم يتم حضور عملية جرد المخزون للشركة الأم كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ بسبب تعيننا بتاريخ لاحق لتاريخ البيانات المالية، وقمنا بالتحقق من رصيد المخزون بالإجراءات البديلة.
- ♦ يراعى وجود أرصدة ذمم مدينة مدورة من السنة السابقة لصالح الشركة الأم بمبلغ (٤١٢ ٦٦٠) دينار ولم يتم استدراك مخصص ديون مشكوك فيها مقابل تلك الذمم.
- ♦ يراعى وجود فرق ما بين ذمة الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) حسب سجلات الشركة التابعة وذمتها حسب سجلات الشركة الأم بمبلغ (٥ ١٠٠ ٠٠٠) دينار.
- ♦ لم يتم توحيد البيانات المالية للشركة التابعة (الشركة الأهلية للمراكز التجارية) مع البيانات المالية للشركة الأم.

أساس الرأي المتحفظ حول القوائم المالية للشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية):

- ♦ عدم قيام الشركة بعمل اختبار تدني لقيمة الرصيد المتبقي للذمة المدينة والبالغة (٣ ٤٣٢ ٩٤٤) دينار والمستحقة على شركة السنين شركة "ذ.م.م" كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ .
- ♦ عدم قيام الشركة بعمل اختبار تدني لأرصدة الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل العالقة لمدة طويلة والتي لم يتم تحصيلها حتى تاريخ تقرير مدقق الحسابات في ٢٠١٣/٨/١ بقيمة (٣ ٩٠٦ ٢٩٨) دينار .
- ♦ يتضمن بند أرصدة مدينة أخرى كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ مبلغ (١٣٩ ٢٣٦) دينار والذي يمثل تعويضات تم دفعها بناءً على قرار المحكمة لقاء قضايا مقامة ضد الشركة ، هذا ولم تقوم الشركة بالاعتراف بتلك المبالغ كخسائر في قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ .

الرأي المتحفظ:

في رأينا ، وباستثناء تأثير ما هو مشار اليه بأعلاه في فقرة أساس الرأي المتحفظ ، فان القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي الموحد للشركة الأهلية للمشاريع "شركة مساهمة عامة محدودة" كما في ٢٠١٢/كانون الأول ٢٠١٢/٢٠١٢ وادائها المالي وتدقيقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتشريعات النافذة ، وإننا نوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

فقرة توكيدية:

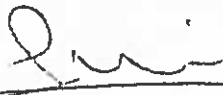
تجاوزت خسائر الشركة التابعة (شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية) المتراكمة كما في ٢٠١٢/كانون الأول ٢٠١٢ رأسمال الشركة . هذا وتنص المادة رقم (٧٥) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته على انه في حالة زيادة الخسائر المتراكمة للشركة ذات المسؤولية المحدودة عن ثلاثة أرباع رأسمالها فيجب تصفية الشركة الا اذا قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماع غير عادي زيادة رأسمال الشركة لمعالجة وضع الخسائر أو إطفائها على ان لا يزيد مجمل الخسائر المتراكمة المتبقية عن نصف رأسمال الشركة . هذا ولم يتم عقد هذا الاجتماع حتى تاريخ هذه القوائم المالية . تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة للشركة بمبلغ (١ ٧٨٠ ٣٠٧) دينار كما في ٢٠١٢/كانون الأول ٢٠١٢ ، ان إمكانية تحقيق الموجودات وتسديد المطلوبات تعتمد على قدرة الشركة على الحصول على التمويل الكافي لتمويل احتياجاتها . ان زيادة المطلوبات المتداولة عن الموجودات المتداولة قد ينشأ عنه شكوك حول قدرة الشركة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة .

أمور أخرى:

- ♦ القوائم المالية الموحدة كما في ٢٠١١/كانون الأول ٢٠١١ قد تم تدقيقها من قبل زميل آخر وقد أصدر تقريره المتحفظ حولها بتاريخ ٢٠١٢/٢٨/أب ٢٠١٢ حول عدم التمكن من التأكد من صحة الفرضيات المستخدمة في عملية اختبار تدني الشهرة الناتجة عن تملك الشركات التابعة (شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية وشركة الفاعوري التجارية) وعدم قيام الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) باختبار تدني قيمة الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل في حال وجود مؤشر على ذلك ومن أبرزها ذمة شركة السنين شركة "ذ.م.م" .
- ♦ القوائم المالية للشركات التابعة كما في ٢٠١٢/كانون الأول ٢٠١٢ قد تم تدقيقها من قبل زميل آخر وقد تم إصدار تقرير غير متحفظ حول الشركة التابعة (شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية) وقد تم إصدار تقرير متحفظ حول القوائم المالية للشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) حول عدم قيام الشركة باختبار تدني قيمة الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل في حال وجود مؤشر على ذلك ومن أبرزها ذمة شركة السنين شركة "ذ.م.م" وعدم الاعتراف بالتعويضات المدفوعة بناءً على قرار المحكمة كمصروف فترة .

تقرير حول المتطلبات القانونية:

تحتفظ الشركة ببيود وسجلات منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية المرفقة متفقة معها .



دوبك وشركاه

أعضاء مجموعة ليدنغ ادج اليانيس الدولية

فادي رفيع الدوبك

إجازة ممارسة رقم ٧٧٩

٢٣/حزيران/٢٠١٥

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة (ا)

الشركة الأهلية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢ و ٢٠١١

الموجودات	إيضاح	٢٠١٢	٢٠١١
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>
ممتلكات والآت ومعدات	٣	١١ ٥٦٣ ٧١٩	٨ ١٣٠ ٧٣٣
ممتلكات ومعدات تحت التجهيز	٤	١٠ ٠٧٥ ٤٠٢	١١ ٦٠٠ ٧٤٦
موجودات غير ملموسة	٥	١٨ ٨٣٧ ٤٧٠	٢٢ ٩٦٠ ٠٧٨
شيكات برسم التحصيل مخصومة			
مقابل كمبيالات طويلة الاجل	٦	٢ ٥١٣ ٨٢١	٢ ٣٨٤ ٣٨٦
موجودات مالية بالقيمة العادلة من			
خلال بنود الدخل الشامل الاخر	٧	٤٠ ٢٧٠	٥٥ ٨٠٠
استثمار في شركة تابعة		٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		٤٣ ٠٨٠ ٦٨٢	٤٥ ١٨١ ٧٤٣
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد ونقد معادل	٨	٢٥٢ ٣٩١	٩٧٦ ٢٧٥
ذمم مدينة	٩	١٤ ٣٤٨ ٦١٦	٣٥ ٩٥٨ ٧١١
المخزون	١٠	٦ ٥٣٠ ٩٢٥	٥ ٨٢٨ ٠٣٥
شيكات برسم التحصيل مخصومة			
مقابل كمبيالات قصيرة الاجل	٦	١ ٣٦٥ ٢٤٨	١ ٦٤٩ ٠٠٦
موجودات مالية بالقيمة العادلة من			
خلال بنود الدخل الشامل	١١	٥١١ ٣٣٧	٥١١ ٠٠١
أرصدة مدينة أخرى	١٢	٧٦٢ ٥٨٠	٩٥٣ ٨٠٤
مجموع الموجودات المتداولة		٢٣ ٧٧١ ٠٩٧	٤٥ ٨٧٦ ٨٣٢
مجموع الموجودات		٦٦ ٨٥١ ٧٧٩	٩١ ٠٥٨ ٥٧٥

قائمة (أ)

الشركة الأهلية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢ و ٢٠١١

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني		حقوق الملكية
٣٧ ٧٧٨ ٢٧٣	٣٧ ٧٧٨ ٢٧٣	١٣	رأس المال
٧١٦ ٢٩٢	١ ٢٢٨ ٨١٠	١٣	الاحتياطي الاجباري
٦ ٢٥٩	٦ ٢٥٩	١٣	الاحتياطي الاختياري
٥٤٦ ٩٦٩	٥٤٦ ٩٦٩	١٣	علاوة اصدار
(٢٦ ٧٥٠)	(٢٦ ٧٥٠)	١٤	أسهم خزينة
(١٩ ٤٢٩)	(٣٠ ٣٧٧)		فرق تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الاخر
(١ ٢٠٧ ٩٧٠)	(٤٢٠ ٢٨٨)		ارباح (خسائر) مـدورة
٣٧ ٧٩٣ ٦٤٤	٣٩ ٠٨٢ ٨٩٦		حقوق ملكية الشركة الأم
٢٧ ٨٣٩ ٧٥٢	١٢١ ٠٦٩		حقوق غير المسيطرين
٦٥ ٦٣٣ ٣٩٦	٣٩ ٢٠٣ ٩٦٥		صافي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٨ ٩٧١ ٤٦٠	٤ ٩٦٧ ٤١٩	١٥	قروض طويلة الاجل
٤٣٧ ٣٩٤	٩١ ٣٥٧	١٦	كمبيالات طويلة الاجل
١٠٠ ٠٠٠	٣٠ ٠٠٠		شيكات اجلة - طويلة الاجل
			كمبيالات مقابل شيكات برسم التحصيل
٢ ٣٨٤ ٣٨٦	٢ ٥١٣ ٨٢١	٦	مخصومة
١ ٢٣٦ ٤٩٢	٥٧٤ ٦٢٢	١٧	أوراق دفع طويلة الاجل
١٣ ١٢٩ ٧٣٢	٨ ١٧٧ ٢١٩		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مطلوبات متداولة
٣ ٣٨٢ ٤٨٤	٣ ٤١٣ ٤١٨	١٨	ذمم دائنة
١ ٤٩٨ ٣٩٣	١ ٩٣٨ ٩٥٧	١٩	بنوك دائنة
٣ ٢٤٢ ٥٦٠	٢ ٩٢٧ ٩٧١	١٥	قروض قصيرة الاجل
٠٠٠	٥ ٠٨١ ٢٨٣	١٥	اقساط قرض مستحقة الدفع
٥٠٦ ٩٠٣	٢٤٠ ٠٠٠	١٦	كمبيالات قصيرة الاجل
١ ٦٤٩ ٠٠٦	١ ٣٦٥ ٢٤٨	٦	كمبيالات مقابل شيكات برسم التحصيل مخصومة
٦١٩ ٢٤٥	١ ٣٢٥ ٣٦١	١٧	أوراق دفع قصيرة الاجل
٢٥ ٢٨٧	٠٠٠		التزامات عقود تأجير تمويلية قصيرة الاجل
١ ٣٧١ ٥٦٩	٣ ١٧٨ ٣٥٧	٢٠	أرصدة دائنة أخرى
١٢ ٢٩٥ ٤٤٧	١٩ ٤٧٠ ٥٩٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٩١ ٠٥٨ ٥٧٥	٦٦ ٨٥١ ٧٧٩		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

قائمة (ب)

الشركة الأهلية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنتين المنتهيتين
في ٣١/ كانون الأول/ ٢٠١٢ و ٢٠١١

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	بنود الدخل الشامل :
دينار أردني	دينار أردني		
١٠ ١٤٣ ٦٧١	٩ ٩٢٤ ٧٠٩		مبيعات المركز التجاري
٩٧٩ ٧١٦	٩٧٤ ٦٦٤		إيرادات تأجير سيارات
١١ ٣٣٦ ٠٣٠	١٤ ٦٠٣ ٩٩٨		مبيعات السيارات
٢٢ ٤٥٩ ٤١٧	٢٥ ٥٠٣ ٣٧١		مجموع الإيرادات والمبيعات
(٧ ٥٩٤ ٢٥١)	(٧ ٢٥٢ ٦٠٩)		تكلفة مبيعات المركز التجاري
(٣٤٣ ٤٦٠)	(٣١٠ ٢٨٩)		تكلفة تأجير السيارات
(٩ ٤٤١ ٠٦٩)	(١٢ ٧١٢ ٩٧٧)		تكلفة مبيعات السيارات
٥ ٠٨٠ ٦٣٧	٥ ٢٢٧ ٤٩٦		مجموع الربح
(٣ ٦٧٨ ٩١٥)	(٣ ٤٢٤ ٩٤١)	٢١	المصاريف الإدارية والعمومية
(٣٥٤ ٠١٣)	(٣٣١ ٥٤٥)	٢٢	مصاريف البيع والتوزيع
(٦٨٠ ٠٥٨)	(٧٢١ ٩٨٩)		مصاريف استهلاك وإطفاء
			فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة
(١٧ ٢٥١)	٣٣٦		العادلة من خلال بنود الدخل الشامل
			(خسائر) بيع موجودات مالية بالقيمة
(١١ ٠٤٢)	٠٠٠		العادلة من خلال بنود الدخل الشامل
٢ ٠٠٠	٤ ٢٥٠		توزيعات أرباح استثمارات
(٧٨٣ ٣٧٢)	(٩٣٥ ٧٨٨)		مصاريف بنكية
٣٣٩ ٧٠٠	٠٠٠		أرباح بيع أراضي
٦٧٠ ٥٧٨	٣٥٨ ٤٥٢	٢٣	إيرادات أخرى
٥٦٨ ٢٦٤	١٧٦ ٢٧١		ربح السنة قبل الضريبة
(٢٠٣ ٩٤٣)	(١٢٩ ٩٨٠)		مخصص ضريبة الدخل
٣٦٤ ٣٢١	٤٦ ٢٩١		ربح السنة بعد الضريبة / الدخل الشامل
			بنود الدخل الشامل الأخر :
(١١ ٥٠٠)	٨ ٤٧٠		فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
٣٥٢ ٨٢١	٥٤ ٧٦١		من خلال بنود الدخل الشامل الأخر
٢٧٥ ٥٤١	٤٨ ٥٦٦		مجموع الدخل الشامل للسنة
٨٨ ٧٨٠	(٢ ٢٧٥)		ربح السنة بعد الضريبة/الدخل الشامل العائد إلى:
٣٦٤ ٣٢١	٤٦ ٢٩١		الشركة الأم
			حقوق غير المسيطرين
			المجموع
			مجموع الدخل الشامل للسنة العائد إلى :
٢٦٩ ٨٤٨	٥٧ ٠٥١		الشركة الأم
٨٢ ٩٧٣	(٢ ٢٩٠)		حقوق غير المسيطرين
٣٥٢ ٨٢١	٥٤ ٧٦١		المجموع
			العائد على السهم من ربح السنة العائد إلى:
% ٠,٧٣٠	% ٠,١٢٩		الشركة الأم
٢٧ ٧٧٨ ٢٧٣	٣٧ ٧٧٨ ٢٧٣		المعدل المرجح لعدد الأسهم

" ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها "

قائمة (د)

الشركة الأولية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنتين المنتهيتين
في ٣١ / كانون الأول / ٢٠١٢ و ٢٠١١

٢٠١١	٢٠١٢	الباب
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
٣٥٢ ٨٢١	٥٤ ٧٦١	مجموع الدخل الشامل للسنة
		تعديلات :
(٢٩ ٣٣٩)	(٢٢ ١٧٥)	تعديل الرصيد الافتتاحي للخسائر والأرباح المدورة
٠٠٠	(٢٦ ٤٦٢ ٠١٧)	تعديل نسبة السيطرة على الشركة التابعة الفاعوري التجارية
٦٨٠ ٠٥٨	٧٢١ ٩٨٩	الاستهلاك والإطفاء
٢٨ ٧٥١	(٨ ٨٠٦)	صافي فروقات موجودات مالية
(٥٣٣ ١٦٤)	٤ ١٦٨	خسائر أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٢٣٣ ٢٨٢	١٢٩ ٩٨٠	مخصص ضريبة الدخل
٢٠٨ ٤٣٤	٦٠ ٠٠٠	مخصصات
٩٤٠ ٨٤٣	(٢٥ ٥٢٢ ١٠٠)	(خسائر) أرباح التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
٣ ٢٩٨ ٢٤٧	٢١ ٩٥٥ ٦٤٢	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٥ ٩٧٥ ٢٥٠)	١ ٦٨٢ ٤٥٦	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢ ٥٩٧ ٤٨٤	(٧٦٢ ٨٩٠)	المخزون
١٣ ٣٤٧	٠٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل
٨٧٤ ٦٧١	(٢ ٦٤٦ ٨٩٢)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١ ٠٠١ ٠٩٨	(٤ ١٤٨ ٢٢٣)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٢ ٥٦٧ ٥١٩)	١ ٥٢٥ ٣٤٤	ممتلكات والآلات ومعدات
٠٠٠	٤ ١١١ ٦٨٨	ممتلكات ومعدات تحت التجهيز
٠٠٠	٢٤ ٠٠٠	موجودات غير ملموسة
٨٠٠ ٠٠٠	٠٠٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر
(٧٦٦ ٤٢١)	١ ٥١٢ ٨٠٩	دفعات مقدمة على حساب استثمارات
(٥٦٤ ١٩٣)	٤٤٠ ٥٦٤	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٢ ٣٥٢ ٠٧٩	٧٦٢ ٦٥٢	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٤٠٤ ٤٥٣	٠٠٠	بنوك دائنة
٨٧ ٥١٦	٠٠٠	قروض
١ ٢٥١ ٧٤٦	٤٤ ٢٤٦	زيادة رأس المال
(٧٠٥ ٧٤٢)	(٧٦٧ ٢٦٣)	علاوة إصدار
(٣ ٨٨٩ ٠١٢)	(٧٠ ٠٠٠)	أوراق دفع
(١ ٠٦٣ ١٥٣)	٤١٠ ١٩٩	كمبيالات
(٩٥٤ ٩٠٣)	(٧٢٣ ٨٨٤)	شيكات آجلة
١ ٩٣١ ١٧٨	٩٧٦ ٢٧٥	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٩٧٦ ٢٧٥	٢٥٢ ٣٩١	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
		النقد والنقد المعادل في بداية السنة
		النقد والنقد المعادل في نهاية السنة

"ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

الشركة الأهلية للمشاريع
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
لعام ٢٠١٣

١- تأسيس الشركة وطبيعة أعمالها :

- أ-** تأسست الشركة الأهلية للمشاريع في ٣ كانون الثاني ١٩٩٣ كشركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (٢٢٢) .
- ب-** تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠ / ٦ / ٢٠١٥ .
- ج-** **طبيعة عمل الشركة :**

تملك أسهم وحصص بالشركات على اختلاف أنواعها وتجارة الجملة والتجزئة بالمواد الغذائية والمشروبات والاستيراد والتصدير والقيام ببناء وإدارة واستثمار المولات التجارية .

٢- السياسات المحاسبية الهامة :

تم عرض القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ- معايير التقارير المالية المعدلة :

قامت الشركة بتطبيق التعديلات على متطلبات المعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية بتاريخ نفاذها والتي أصبحت سارية المفعول خلال السنة الحالية وهي:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (١) تبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الاولى .
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٧) الأدوات المالية : الانصاحات .
- معيار المحاسبة الدولي (١٢) ضرائب الدخل .

قائمة (ج)

الشركة الأصلية للمقارن
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية المملوكة للمجموعة المسندة
المتضمنين في ٣١ كانون الأول / ٢٠١٣ و ٢٠١١

حقوق الملكية	حقوق ملكية حقوق غير المسيطرين	حقوق ملكية الشركة الأم	إرباح (خسائر) مبدئية	فروقات تقييم موجدات مالية متوقعة للبيم	فروق تقييم موجدات مالية بالقيمة المضافة من خلال بلود العمل الشامل الآخر	أسمى مزيمة	علاوة إصدار	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الإيجاري	رأس المال
المجموع										
٢٤ ٨٠٦ ٤٣٤	٢٧ ٧٤٥ ٢١٨	٣٧ ٠١١ ١٦٦	(١ ٣٨٥ ٨٣٤)	(١٣ ٧٣٦)	(١٣ ٧٣٦)	(١٣ ٧٣٦)	٤٥٩ ٤٥٣	١ ٢٥٩	١٤٧ ٩٥٤	٣٧ ٣٧٣ ٨٢٠
...	...	...	...	١٣ ٧٣٦	(١٣ ٧٣٦)	...	...	...	...	...
٦٤ ٨٠٦ ٤٣٤	٢٧ ٧٤٥ ٢١٨	٣٧ ٠١١ ١٦٦	(١ ٣٨٥ ٨٣٤)	...	(١٣ ٧٣٦)	(١٣ ٧٣٦)	٤٥٩ ٤٥٣	١ ٢٥٩	١٤٧ ٩٥٤	٣٧ ٣٧٣ ٨٢٠
٣١٤ ٣٢١	٨٨ ٧٨٠	٢٧٥ ٥٤١	٧٧٥ ٥٤١	...	...	...	...	...	...	...
(٢٩ ٣٣٩)	...	(٢٩ ٣٣٩)	(٢٩ ٣٣٩)	...	...	...	...	...	...	...
١١ ٥١١	١١ ٥١١	...	(٦٨ ٣٣٨)	...	...	...	...	...	٦٨ ٣٣٨	...
٤٩١ ٩١٩	...	٤٩١ ٩١٩	...	...	...	...	٨٧ ٥١٦	...	...	٤٠٤ ٤٥٣
(١١ ٥٠٠)	(٥ ٨٠٧)	(٥ ٦٩٣)	...	...	(٥ ٦٩٣)	...	...	...	...	...
١٥ ٢٣٣ ٣٩١	٢٧ ٨٣٩ ٧٥٣	٣٧ ٧٩٣ ٦٤٤	(١ ٢٠٧ ١٧٠)	...	(١٩ ٤٢٩)	(٢٦ ٧٥٠)	٥٤٦ ٩١٩	١ ٢٥٩	٧١٦ ٢٩٢	٣٧ ٧٧٨ ٧٢٣
٤٥ ٩٥٥	(٢ ٢٧٥)	٤٨ ٢٣٠	٤٨ ٢٣٠	...	...	...	...	...	...	...
٣٣٦	...	٣٣٦	٣٣٦	...	...	...	...	...	...	...
...	...	...	(٣١ ٧٦٥)	...	...	...	...	...	٣١ ٧٦٥	...
(٢٢ ١٧٥)	...	(٢٢ ١٧٥)	(٢٢ ١٧٥)	...	...	...	...	...	...	...
...	...	...	(٨٣ ٠٩١)	...	...	...	...	...	٨٣ ٠٩١	...
(٢٦ ٤٦٢ ٠١٧)	(٢٧ ٧١٦ ٣٩٣)	١ ٢٥٤ ٣٧٦	٨٧٦ ١٤٧	...	(١٩ ٤٢٣)	...	...	...	٣٩٧ ٦٦٢	...
٨ ٤٧٠	(١٥)	٨ ٤٨٥	...	...	٨ ٤٨٥	...	...	...	...	...
٣٩ ٢٠٣ ٩١٥	١٢١ ٠١٩	٣٩ ٠٨٢ ٨١٦	(٤٢٠ ٧٨٨)	...	(٣٠ ٣٧٧)	(٢٦ ٧٥٠)	٥٤٦ ٩١٩	١ ٢٥٩	١ ٢٢٨ ٨١٠	٣٧ ٧٧٨ ٧٢٣

المبلغ

لرصيد كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١١
نظر تطبيق سجل لتقرير المالية رقم (٩)

رصيد بداية السنة لهيكل

ربح لسنة بند لعمومية / لاحتل للشمل

تحويل لرصيد الاتحادي للخسوف والأرباح للضرورة

لحملون للاحتياطي الاجباري

زيادة رأس لمل

نقد الخلل للشمل الأخرى

فروقات تقييم موجودات مالية ببقية لهيكل

لرصيد كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١١

ربح لسنة بند لعمومية / لاحتل للشمل

ربح لسنة بند لعمومية / لاحتل للشمل

تحويل لرصيد الاتحادي للاحتياطي الاجباري

لحملون للاحتياطي الاجباري

تحويل نسبة لعمومية على لشركة قائمة

للاصوري للعمومية

نقد الخلل للشمل الأخرى

فروقات تقييم موجودات مالية ببقية لهيكل

من خلال بند لاحتل للشمل الآخر

لرصيد كما في ٣١ كانون الأول / ٢٠١١

"ان الأبيحادات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

ب- الممتلكات والآلات والمعدات:

يتم اثبات كافة الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها - باستثناء الأراضي - الاستهلاك المتراكم وأي انخفاض دائم في قيمتها ، وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب السنوية التالية :

<u>النسبة الاستهلاك</u>	<u>المباني</u>
٢ %	مباني
٢ % - ١٢ %	تجهيزات الكتروميكانيكية
٦ % - ١٢ %	الآت ومعدات
٨ %	ديكورات وأثاث وتركيبات
٨ % - ٢٠ %	أجهزة ومعدات مكتبية
١٥ %	سيارات

في حالة استبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد والاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات وترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة إلى قائمة الدخل الشامل . يتم رسملة الإضافات والتحسينات المادية بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة والتصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها .

ج- الإيرادات:

- تتحقق الإيرادات من المبيعات بتاريخ إصدار الفاتورة وتسليم البضاعة أو تأدية الخدمة .
- يتم تحقق إيرادات تأجير السيارات عند تقديم الخدمة أو إصدار الفاتورة .
- يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

د- المخرؤن:

- ♦ يتم تقييم البضاعة في المستودعات (مواد غذائية ولوازم معدة للبيع) على أساس التكلفة أو القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل ، وتبنى التكلفة على أساس الوارد أولاً صادراً أولاً .
- ♦ تظهر السيارات والمركبات بالتكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل وتحدد التكلفة لكل سيارة على حده، تظهر قطع الغيار بسعر التكلفة أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما اقل وتحدد التكلفة على أساس المتوسط المرجح .

هـ- استخدام التقديرات:

يتطلب اعداد القوائم المالية المرفقة القيام بتقديرات واجتهادات لبعض البنود في القوائم المالية عند تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير مخصص التئني للديون كما تقوم الإدارة بإجراء تقديرات مستقبلية لأموار غير مؤكدة في نهاية السنة المالية والتي قد تؤدي إلى مخاطر هامة ومن المحتمل ان تتسبب في اجراء تعديلات جوهرية في أرصدة الموجودات والمطلوبات الظاهرة في القوائم المالية خلال السنة القادمة ومن أمثلة ذلك المخصصات المختلفة والقضايا والمطالبات المقامة على الشركة .

و- تملك شركات تابعة والشهرة:

يتم تسجيل تملك شركات تابعة باستخدام طريقة الشراء ، يتم احتساب كلفة التملك بالقيمة العادلة للموجودات الممنوحة والالتزامات المتكبدة ، وأدوات حقوق الملكية الصادرة عن الشركة المشتريّة في تاريخ التملك إضافة إلى أية تكاليف تتعلق مباشرة بعملية التملك ، يتم قياس الموجودات القابلة للتحديد والالتزامات والالتزامات المحتملة بالقيمة العادلة في تاريخ التملك .

يتم تسجيل الشهرة والتي تمثل الزيادة في كلفة التملك عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي موجودات الشركة المشتراه بتاريخ التملك . يتم تسجيل الشهرة الناتجة عن الاستثمار في شركات تابعة في بند منفصل كموجودات غير ملموسة بعد تنزيل أي مخصص تدني في القيمة ، يتم تحديد وحدات توليد النقد المتوقع ان تقع من عملية التملك الاغراض اجراء اختبار التدني في قيمة الشهرة .

ز- أسس اعداد القوائم المالية الموحدة :

- ♦ تم اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة وشركاتها التابعة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .
- ♦ تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .
- ♦ ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

ح- أسس توحيد القوائم المالية:

- ١- تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الأم والقوائم المالية للشركات التابعة لها والشركات الخاضعة لسيطرتها، وتتحقق السيطرة في حال كان للشركة الأم السلطة على الشركة المستثمر فيها، وتعرضها (حق التصرف) للعوائد المختلفة الناتجة عن استثمارها في الشركة المستثمر فيها، ولها حقوق في تلك العوائد، وكذلك لديها القدرة على استخدام سيطرتها للتأثير على عوائد الشركة المستثمر بها، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الأم والشركات التابعة .
- ٢- يتم اعداد القوائم المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ القوائم المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم . إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم اجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة للتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم .
- ٣- يتم توحيد نتائج اعمال الشركات التابعة في قائمة الدخل الشامل الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة . يتم توحيد نتائج اعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في قائمة الدخل الشامل الموحدة حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة .

٤- تمتلك الشركة ما نسبته ١٠٠% من رأس مال الشركة التابعة (شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية) " شركة ذات مسؤولية محدودة " والبالغ (١٧١٥ ١٣٤) دينار ، علماً بأن القوائم المالية المنفصلة للشركة التابعة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ تظهر بأن مجموع موجوداتها تبلغ (٢ ٤٠٢ ٨٩٠) دينار وبلغت (خسارة) السنة/ الدخل الشامل للشركة التابعة (٣٩٣ ٠١٠) دينار وبلغ صافي العجز حقوق الملكية (٣٥٨ ٥٦٦) دينار ولأغراض اعداد القوائم المالية المنفصلة يتم معالجة الاستثمار في الشركات التابعة حسب طريقة التكلفة مع الاعتراف بأي تدني في قيمة الاستثمار - ان وجدت - ، ويتم إثبات الأرباح من الاستثمار في الشركة التابعة عند إقرار الهيئة العامة للشركة التابعة توزيع الأرباح .

٥- تمتلك الشركة ما نسبته ٩٩,٠١% من رأس مال الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) " شركة ذات مسؤولية محدودة " والبالغ (١٠ ١٠٠ ٠٠٠) دينار ، علماً بأن القوائم المالية المنفصلة للشركة التابعة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ تظهر بأن مجموع موجوداتها تبلغ (٢٨ ٦٦١ ٢٠٠) دينار وبلغت (خسارة) السنة/ الدخل الشامل للشركة التابعة (٢٨١ ٤٢٧) دينار وبلغ صافي حقوق الملكية (١٢ ٣٤٨ ٧٤٣) دينار ولأغراض اعداد القوائم المالية المنفصلة يتم معالجة الاستثمار في الشركات التابعة حسب طريقة التكلفة مع الاعتراف بأي تدني في قيمة الاستثمار - ان وجدت - ، ويتم إثبات الأرباح من الاستثمار في الشركة التابعة عند إقرار الهيئة العامة للشركة التابعة توزيع الأرباح .

٦- تمتلك الشركة ما نسبته (١٠٠%) من رأس مال الشركة التابعة (الشركة الأهلية للمراكز التجارية) " شركة مساهمة خاصة " والبالغ (٥٠ ٠٠٠) دينار أردني ، علماً ان الشركة التابعة لم تقم بإصدار أية قوائم مالية منذ تأسيسها .

ط- الذمم المدينة:

تسجل الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي بعد تنزيل المبالغ المقرّر عدم تحصيلها، يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها .

بي- الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم .

ك- ممتلكات ومعدات تحت التجهيز:

تظهر ممتلكات ومعدات تحت التجهيز بالكلفة وتتضمن كلفة الإنشاءات والمعدات والمصاريف المباشرة ، ولا يتم استهلاك الممتلكات والمعدات تحت التجهيز الا حين اكتمال الموجودات المتعلقة بها لتصبح جاهزة للاستخدام .

ل- تكاليف الاقتراض:

تكاليف الاقتراض المباشرة والمتعلقة بشراء أو إنشاء أو انتاج موجودات تأخذ بالضرورة فترة طويلة لتصبح جاهزة للاستخدام المستهدف أو للبيع ، تتم رسملتها كجزء من تكاليف الموجودات المعنية ، تكاليف الاقتراض الأخرى تدرج كمصاريف في الفترة التي تكبدت فيها . تتكون تكاليف الاقتراض من الفوائد والتكاليف الأخرى التي تتكبدها الشركة للحصول على القروض .

م- ضريبة الدخل:

تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة والضرائب المؤجلة .

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة ، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية الموحدة لان الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وانما في سنوات لاحقة أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لإغراض ضريبية .

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل بموجب النسب الضريبية المقررة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم ٢٨ لسنة ٢٠٠٩ وتعديلاته اللاحقة .

ان الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقع دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية الموحدة والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها . يتم احتساب الضرائب المؤجلة باستخدام طريقة الالتزام بالقوائم المالية الموحدة وتحسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة .

يتم مراجعة رصيد الموجودات الضريبية المؤجلة في تاريخ القوائم المالية ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم امكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئياً أو كلياً .

ن - الموجودات غير الملموسة :

- ♦ يتم قياس وتسجيل الموجودات غير الملموسة التي يتم تملكها بشكل منفصل عند الاعتراف الأولى بها بالتكلفة ، اما الموجودات غير الملموسة التي يتم الحصول عليها من خلال عمليات الاندماج فتقاس وتسجل بقيمتها العادلة بتاريخ التملك .
- ♦ يتم التمييز بين الموجودات غير الملموسة على أساس تقدير عمرها الزمني (فترة الاستفادة منها) لفترة محدودة او لفترة غير محددة .
- ♦ ان الموجودات غير الملموسة التي لها عمر زمني محدد يتم اطفائها خلال هذا العمر ويتم قيد قيمة الإطفاء في قائمة الدخل الشامل ، كما يتم مراجعة العمر المقدر وطريقة الإطفاء على الأقل مرة سنوياً وقيد أي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل ، ومعالجة التغير في العمر المقدر على انه تغير في التقديرات المحاسبية .
- ♦ ان الموجودات غير الملموسة التي عمرها الزمني غير محدد يتم مراجعة التدني في قيمتها في تاريخ القوائم المالية ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل ولا يتم اطفاء هذه الموجودات ، ويتم مراجعة عمرها سنوياً لتحديد فيما اذا حدث أي تغير كأن يصبح هناك عمر محدد لها وفي حال حدوث تغيير في العمر فانه يعالج محاسبياً على أساس مستقبلي .
- ♦ لا يتم رسملة الموجودات غير الملموسة الناتجة من عمليات الشركة التي يتم توليدها داخلياً - باستثناء تكاليف التطوير المرسملة - ويتم تسجيلها في قائمة الدخل الشامل في نفس الفترة .

س - قروض وأوراق دفع:

- بعد الاعتراف الأولي تقاس القروض وأوراق الدفع بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعلي . ويتم الاعتراف بالأرباح والخسائر في قائمة الدخل الشامل الموحدة عند سداد تلك المطلوبات وخلال عملية احتساب الإطفاء بطريقة معدل الفائدة الفعلي .
- تحسب التكلفة المطفأة باعتبار أي خصم أو علاوة اقتناء والرسوم والتكاليف وهي جزء لا يتجزأ من معدل الفائدة الفعلي وتدرج مصاريف التمويل في قائمة الدخل الشامل الموحدة .

ع - الإيجار:

- تقوم المجموعة بتسجيل قيمة الموجودات والمطلوبات بموجب عقود الإيجار التمويلي في قائمة المركز المالي الموحدة عندما تنتقل المخاطر والمنافع الرئيسية المتعلقة بالموجودات المستأجرة إلى المجموعة وذلك بقيمة تعادل القيمة العادلة للموجودات المستأجرة عند بداية عقد الإيجار أو صافي القيمة الحالية لدفعات الإيجار المستقبلية أيهما أقل .
- تتكون دفعات الإيجار التمويلي من أقساط سداد الرصيد القائم للالتزام بموجب عقود الإيجار التمويلي ومصرف الفائدة الذي يتم قيده في قائمة الدخل الشامل الموحدة ويحتسب على أساس الرصيد القائم للالتزام .

يتم استهلاك الموجودات المرسمة بموجب عقود الإيجار التمويلي على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها أو مدة عقد الإيجار أيهما أقصر في حال عدم التأكد من امتلاك المجموعة للموجودات عند نهاية مدة الإيجار التمويلي .

يتم تصنيف عقود الإيجار التي يعود جميع مخاطرها وعوائدها للمؤجر كإيجار تشغيلي ، ويتم قيد دفعات الإيجار التشغيلي كمصروف خلال فترة الإيجار .

د- النقد والنقد المعادل :

لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية، فإن بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك . يطرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة ، ويتم استبعاد العمليات غير النقدية من قائمة التدفقات النقدية .

هـ- الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية :

يتم الاعتراف في الأصول والالتزامات المالية للشركة بثبات من سنة لأخرى على أساس طريقة المحاسبة بتاريخ المتاجرة .

و- الأدوات المالية :

• تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة والأوراق المالية .

تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية .

• قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) في إعداد القوائم المالية كما في أول كانون الثاني ٢٠١١ وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية ، ووفقاً للأحكام الانتقالية للمعيار ، وعليه لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة .

• أوجد المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) " الأدوات المالية " (صدر في تشرين الثاني ٢٠٠٩ والمعدل في تشرين الأول ٢٠١٠) متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية على النحو التالي :

يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) قياس جميع الموجودات المالية ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) " الاعتراف والقياس " بالتكلفة المطفأة أو القيمة العادلة وعلى وجه التحديد ، الاستثمارات المحتفظ بها ضمن نماذج أعمال تهدف إلى تحصيل التدفقات النقدية التعاقدية والتي تتمثل بدفعات من أصل الدين والفائدة على رصيد الدين القائم والتي تقاس بالتكلفة المطفأة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة . كما يتم قياس جميع الاستثمارات الأخرى (أدوات الملكية والدين) بقيمتها العادلة في نهاية الفترات المحاسبية اللاحقة .

ممتلكات وآلات ومعدات:

الموجود	أندري	تسديدات علي الهاجر	سيارات **	أجهزة ومعدات مكتبية	ديكورات إثاث	آلات ومعدات	تجهيزات الكلابو - ميكانيكية	مباني	أراضي *	المبلغ إجمالي
فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي	فيصل أودي
١١ ٨٦٧ ٥٧٤	٦١ ٣٨٥	٤٩١ ٣٨٧	٣٠٤٨ ٢٧٣	٣٦٢ ٦٨٧	٣٣٦ ٧٣٨	١ ٧٧٦ ١٠٥	١٩١ ٩٨٩	٣ ٢٥٩ ٣٢٩	٢ ٣٢٩ ٦٨١	٢٠١٢/٢/٣١ رصيد
٤ ١١٨ ٧٥٥	...	٨ ٣٨٥	...	١ ٨٦٦	...	٤٥ ٥٣١	...	٤٠١٢ ٩٧٣	...	إجمالي
(١٥٢ ٢٦٩)	...	...	(١٠٧ ٥٧٤)	(٣ ٤٦٣)	(٣٦ ٧٠١)	(٤ ٥٣١)	...	...	...	استحقاقات
٩٣ ٨١٦	...	...	٩٣ ٨١٦	...	...	...	...	...	...	تخصيلات
١٥ ٩٢٧ ٨٧٦	٦١ ٣٨٥	٤٩٩ ٧٧٢	٣٠٣٤ ٥١٥	٣٦١ ٠٩٠	٣٠٠ ٠٣٧	١ ٨١٧ ١٠٥	١٩١ ٩٨٩	٧ ٣٢٢ ٣٠٢	٢ ٣٢٩ ٦٨١	٢٠١٢/٢/٣١ رصيد
٣ ٧٣٦ ٨٤١	٤٤ ٧٠٦	٢١٦ ٥٨١	٨٠١ ٠٩٨	٣٢٢ ٣٨٩	١٩٢ ٣٠٠	٨٦٩ ٦٦٥	١٠٧ ٤٣٩	١ ١٨٢ ٦٦٣	...	٢٠١١/٢/٣١ رصيد
٧١١ ٠٦٩	٥٠٧١	٤٣ ٢٤٠	٤٣٩ ٠١٧	٢٣ ٠٨٦	٢٨ ٠٤٣	١٠١ ٥٧٧	٦٨٤٨	٦٥ ١٨٧	...	الاستهلاك السري
(٩٣ ٦٩٤)	...	...	(٥٠ ٤٦٤)	(٣ ٤٦٣)	(٣٦ ٥٨٧)	(٣ ١٨٠)	...	...	...	استحقاقات
٩ ٩٤١	...	...	٩ ٩٤١	...	...	...	...	...	...	تخصيلات
٤ ٣٦٤ ١٥٧	٤٩ ٧٧٧	٢٥٨ ٨٢١	١ ١٩٩ ٥٩٢	٣٤٢ ٠١٢	١٨٣ ٧٥٦	٩٦٨ ٠٦٢	١١٤ ٢٨٧	١ ٢٤٧ ٨٥٠	...	٢٠١٢/٢/٣١ رصيد
١١ ٥٦٣ ٧١٩	١١ ٦٠٨	٢٤٠ ٩٥١	١ ٨٣٤ ٩٢٣	١٩ ٠٧٨	١١٦ ٢٨١	٨٤٩ ٠٤٣	٧٧ ٧٠٢	٦ ٠٧٤ ٤٥٢	٢ ٣٢٩ ٦٨١	٢٠١٢ صافي القيمة
٨ ١٣٠ ٧٣٣	١٦ ٦٧٩	٢٧٤ ٨٠٦	٢ ٢٤٧ ١٧٥	٤٠ ٢٩٨	١٤٤ ٤٣٨	٩٠٦ ٤٤٠	٨٤ ٥٥٠	٢ ٠٧٦ ٦٦٦	٢ ٣٢٩ ٦٨١	٢٠١١ صافي القيمة

* قطعة الأرض رقم ١١٧٣ حوض ١٦ من أراضي عمان حوض اللويده الغربي والمملوكة للشركة من هونة لصالح بنك عودة مقابل القرض الممنوح للشركة.

٥٥ يتضمن هذا البند سيارات مستأجرة بموجب تأجير تمويلي وقد تم تسديدها بالكامل في ٣١/أكتوبر ٢٠١٧/ كذلك يتضمن هذا البند سيارات مملوكة مقابل أوراق بيع (إصاح ١٧) بلغت

كلفتها (١٨٩ ٦٦٠) دينار وبلغت كافة للسيارات المملوكة (٨٨٩ ٦٦٤) دينار .

-٤- ممتلكات ومعدات تحت التجهيز :

يمثل هذا البند رصيد العمل المنجز كما في ٣١/كانون الأول /٢٠١٢ لمشروع توسعة المركز التجاري الواقع في منطقة الشميساني والذي قد تم التوقف عن العمل به في نهاية عام ٢٠١٢ ، وكذلك الانتهاء من أعمال مركز صيانة السيارات للشركة التابعة (الفاعوري التجارية) .

٢٠١١	٢٠١٢	البند
دينار اردني	دينار اردني	
٩ .٣٣ ٢٢٧	١١ ٦٠٠ ٧٤٦	الرصيد كما في ٣١/كانون الأول
٢ ٥٦٧ ٥١٩	٢ ٥٣٧ ٦٢٩	• اضافات خلال السنة
٠٠٠	(٤ .٦٢ ٩٧٣)	المحول إلى الممتلكات والمعدات - مباني
١١ ٦٠٠ ٧٤٦	١٠ .٧٥ ٤٠٢	المجموع

- يتضمن هذا البند صافي الفائدة المدينة المترتبة على الشركة الأم عن القرض الممنوح من بنك عودة بواقع (٤٧١ ٦٧٤) دينار والتي تم رسملتها على المشروع .

٥- موجودات غير ملموسة:

يشمل هذا البند ما يلي:

البند	حق الامتياز*	علامة تجارية**	الشهرة***	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
رصيد ٢٠١١/١٢/٣١	١٠٩ ٢٠٨	٣٠ ٠٠٠	٢٢ ٨٩٦ ٥٥٤	٢٣ ٠٣٥ ٧٦٢
تعديلات *	٠٠٠	٠٠٠	(٤ ١١١ ٦٨٨)	(٤ ١١١ ٦٨٨)
رصيد ٢٠١٢/١٢/٣١	١٠٩ ٢٠٨	٣٠ ٠٠٠	١٨ ٧٨٤ ٨٦٦	١٨ ٩٢٤ ٠٧٤
الإطفاء المتراكم				
رصيد ٢٠١١/١٢/٣١	٧٥ ٦٨٤	٠٠٠	٠٠٠	٧٥ ٦٨٤
إطفاء خلال السنة	١٠ ٩٢٠	٠٠٠	٠٠٠	١٠ ٩٢٠
رصيد ٢٠١٢/١٢/٣١	٨٦ ٦٠٤	٠٠٠	٠٠٠	٨٦ ٦٠٤
صافي القيمة الدفترية ٢٠١٢	٢٢ ٦٠٤	٣٠ ٠٠٠	١٨ ٧٨٤ ٨٦٦	١٨ ٨٣٧ ٤٧٠
صافي القيمة الدفترية ٢٠١١	٣٣ ٥٢٤	٣٠ ٠٠٠	٢٢ ٨٩٦ ٥٥٤	٢٢ ٩٦٠ ٠٧٨

* يمثل هذا البند الاتفاقية الموقعة بين الشركة التابعة شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية (شركة ذات مسؤولية محدودة) وشركة Vanguard Rental العالمية خلال عام ٢٠٠٥ والتي تم بموجبها منح الشركة التابعة حق امتياز استخدام علامتي (Alamo), (National) لتأجير السيارات، علماً أن الشركة قامت بدفع مبلغ (٧٥ ٠٠٠) جنية استرليني أي ما يعادل (١٠٩ ٢٠٨) دينار في ذلك التاريخ مقابل هذه الاتفاقية . ويتم إطفاء حق الامتياز على فترة (١٠) سنوات.

** قامت الشركة التابعة شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمراجعة العمر الاقتصادي للعلامة التجارية ونتج عن ذلك إيقاف احتساب الإطفاء ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠٠٩ حيث انه في تقدير ادارة الشركة ان العمر الاقتصادي المتبقي للعلامة التجارية غير محدد.

*** يتكون هذا البند من الشهرة الناتجة عن تملك الشركات التالية :

البند	٢٠١٢	٢٠١١
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية " ذ.م.م "	١ ٨٦٣ ٩٤٢	١ ٨٦٣ ٩٤٢
شركة الفاعوري التجارية " ذ.م.م "	١٦ ٩٢٠ ٩٢٤	٢١ ٠٣٢ ٦١٢
المجموع	١٨ ٧٨٤ ٨٦٦	٢٢ ٨٩٦ ٥٥٤

٦- شبكات برسم التحصيل مخصصة مقابل كمبيالات بنكية :

تقوم الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) بخضم الشيكات التي تحصل عليها من عمليات بيع السيارات كجزء من سياستها التمويلية لدى بنوك محلية بغرض توفير السيولة مقابل الكمبيالات .
ان تفاصيل الشيكات برسم التحصيل المخصصة مقابل كمبيالات بنكية وفقاً لتواريخ استحقاقها هي كما يلي:

البيان	٢٠١٢	٢٠١١
خلال سنة	دينار أردني	دينار أردني
أكثر من سنة وحتى خمس سنوات	١ ٣٦٥ ٢٤٨	١ ٦٤٩ ٠٠٦
	٢ ٥١٣ ٨٢١	٢ ٣٨٤ ٣٨٦
المجموع	٣ ٨٧٩ ٠٦٩	٤ ٠٣٣ ٣٩٢

٧- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل الآخر:

البيان	٢٠١٢	٢٠١١
تكلفة أدوات حقوق الملكية	دينار أردني	دينار أردني
تسوية القيمة العادلة	٥١ ٢٢٩	٧٥ ٢٢٩
	(١٠ ٩٥٩)	(١٩ ٤٢٩)
المجموع*	٤٠ ٢٧٠	٥٥ ٨٠٠

* يتضمن هذا البند قيمة استثمارات في شركات محدودة المسؤولية بمبلغ (٢٣ ٢٧٠) مقيمة بناءاً على أحدث قوائم مالية صادرة عن الشركات المستثمر بها بسبب عدم وجود سوق نشط لأسعار الحصص .

٨- نقد ونقد معادل:

٢٠١١	٢٠١٢	البـان
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	نقد في الصنـدوق
٨٠ ٨٤٢	٦٤ ٠٨٦	نقد لدى البنـوك
٨٩٥ ٤٣٣	١٨٨ ٣٠٥	
<u>٩٧٦ ٢٧٥</u>	<u>٢٥٢ ٣٩١</u>	المجموع

٩- ذمم مدينة:

٢٠١١	٢٠١٢	البـان
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	ذمم مدينة
٣٧ ٠٢٢ ٧١٤	١٥ ١٩٥ ١٠٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١ ٠٦٤ ٠٠٣)	(٨٤٦ ٤٩٣)	
<u>٣٥ ٩٥٨ ٧١١</u>	<u>١٤ ٣٤٨ ٦١٦</u>	المجموع

١٠- المخزون:

٢٠١١	٢٠١٢	البـ
دينار اردني	دينار اردني	ان
٥١٤ ٥٨٧	٤٦٤ ٣٠٠	مواد غذائية ولوازم معدة للبيع
٢ ٨٦٩ ٤٣٣	١ ٠٢٩ ٨٢١	سيارات
١ ٩٥٥ ٩٣٠	٢ ٨٠٤ ٩٧٦	قطع غيار
٩٣ ٩٩١	٩٣ ٩٩١	إكسسوارات
١٦٠ ١١٢	١٣٩ ٠٢٠	دراجات نارية
٨٤ ٠٤٦	٨٦ ٧٥٦	سيارات مستعملة
٣٦٠ ٨٦٢	٢ ١٨٢ ٩٨٧	بضاعة في الطريق
٥ ٠٨٠	٥ ٠٨٠	أخرى
٦ ٠٤٤ ٠٤١	٦ ٨٠٦ ٩٣١	المجموع
(٢١٦ ٠٠٦)	(٢٧٦ ٠٠٦)	مخصص مواد بطيئة الحركة
٥ ٨٢٨ ٠٣٥	٦ ٥٣٠ ٩٢٥	المجموع

١١- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال بنود الدخل الشامل:

٢٠١١	٢٠١٢	البـ
دينار اردني	دينار اردني	ان
٥١١ ٠٠١	٥١١ ٣٣٧	القيمة السوقية لأدوات حقوق الملكية كما في ٣١/كانون الأول *

* يمثل هذا البند قيمة استثمارات الشركة في مجموعة من الشركات المدرجة في بورصة عمان والتي يتم إدارة هذه المحفظة من قبل إدارة الشركة .

١٢- أرصدة مدينة أخرى:

٢٠١١	٢٠١٢	البـ
دينار أردني	دينار أردني	ان
٣٩ ٢١٠	٣٣٤ ٣٣٩	تأمينات اعتمادات
١٤٢ ٢٠٣	١٣٩ ٢٣٦	تأمينات مقابل تعويضات متحققة
١٠٧ ٨٥٥	١١٢ ٠٥٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
٥٢ ٨١٠	٦٦ ٠٤٥	تأمينات مستردة
٤١ ٧٠٥	٤٣ ٩٨٤	أخرى
٤٠ ٢٦٧	٣٥ ٨٥٣	تأمينات كفالات
٢٤ ٥٣١	٣١ ٠٦٧	امانات ضريبة مبيعات
٤٩٣ ٩٤٧	٠٠٠	شيكات برسم التحصيل
١١ ٢٧٦	٠٠٠	دفعات مقدمة على حساب مشتريات
٩٥٣ ٨٠٤	٧٦٢ ٥٨٠	المجموع

١٣- رأس المال والاحتياطيات:

أ- رأس المال:

تم اجراء تعديلات على رأس مال الشركة ليصبح (٣٧ ٧٧٨ ٢٧٣) دينار أردني مقسم إلى (٣٧ ٧٧٨ ٢٧٣) سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم .

ب- الاحتياطي الإجمالي:

يمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات بنسبة ١٠% وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

ج- الاحتياطي الاختياري:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب والمخصصات ويخضع لموافقة الهيئة العامة للمساهمين عند اقتطاعه وتوزيعه أو التصرف به طبقاً لاحكام قانون الشركات النافذ .

د- علاوة الإصدار:

يمثل هذا البند الفرق ما بين القيمة الاسمية للأسهم المطروحة للاكتتاب وإجمالي القيمة المستوفاة من المكتتبين بتلك الأسهم .

١٢- أسهم خريفة:

يمثل هذا البند قيمة استثمار الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية - شركة ذات مسؤولية محدودة) في الشركة الأم (الشركة الأهلية للمشاريع - شركة مساهمة عامة محدودة) .

۱۵- فروض:

المجموع	المجموع	طويلة الاجل	قصيرة الاجل	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الدين
٤٠٠ ٠٠٠	٢٦٩ ١٤٣	٢٩ ١٤٣	٢٤٠ ٠٠٠	قرض البنك العربي
١ ٣٣٠ ٠٨٥	١ ٢٧٠ ٨٧٢	١ ٠٠٦ ٨٧٢	٢٦٤ ٠٠٠	قرض بنك الإسكان
٢ ٤٨٨ ٢٠٠	٢ ٢٢٩ ٣٦٩	١ ٨٠٩ ٣٦٩	٤٢٠ ٠٠٠	قرض بنك الاتحاد (١)
٧٨٢ ١٠٩	٧٥٨ ٥٠٩	٠٠٠	٧٥٨ ٥٠٩	قرض بنك الاتحاد (٢)
٦٠٩ ٧٤٢	١ ٤٥٤ ٦٩٥	٩٦٩ ٧٩٧	٤٨٤ ٨٩٨	قرض البنك الأهلي
١ ١٥٦ ٣٦٩	١ ٠٦٧ ٢٦٤	٧٥٤ ٧٩٦	٣١٢ ٤٦٨	قرض البنك العقاري
١٣١ ٣٩٠	٦٣٧ ٤٤٢	٣٩٧ ٤٤٢	٢٤٠ ٠٠٠	قرض بنك ستاندرد
				قرض بنك عوده (١)
٥ ٠٠٠ ٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	(الأهلية)
				قرض بنك عوده (٢)
٣١٦ ١٢٥	٢٠٨ ٠٩٦	٠٠٠	٢٠٨ ٠٩٦	(عبر الأردن)
١٢ ٢١٤ ٠٢٠	٧ ٨٩٥ ٣٩٠	٤ ٩٦٧ ٤١٩	٢ ٩٢٧ ٩٧١	المجموع

قرض البنك العربي:

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متناقص للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٤٢٥ ٠٠٠) دينار بغائدة (٨,٦٢٥%) سنوياً لتسديد التزامات المترتبة على الشركة التابعة.

بتاريخ ٢٨ كانون الثاني ٢٠١٣ تم الاتفاق على جدولة رصيد القرض المستحق على ان يتم تسديد مبلغ (٢٠.٠٠٠) دينار شهرياً ولمدة سنة ابتداءً من تاريخ ٣٠ /كانون الثاني/ ٢٠١٣ وحتى تاريخ ٣٠ /كانون الأول/ ٢٠١٣ وتسديد مبلغ (١٥.٠٠٠) دينار شهرياً بعد ذلك لغاية تسديد كامل القرض.

قرض بنك الإسكان للتجارة والتمويل:

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متجدد للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٢ ٧٠٠ ٠٠٠) دينار بفائدة (٩%) سنوياً لتمويل شراء سيارات وقطع غيار . يتم تسديد القرض شهرياً بقيمة (٢٢ ٠٠٠) دينار لغاية تسديد كامل القرض .

قرض بنك الاتحاد للأدخار والاستثمار (١) :

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متجدد للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٤ ٥٠٠ ٠٠٠) دينار بفائدة (٨,٥%) سنوياً لتمويل شراء سيارات وقطع غيار . يتم تسديد (٣٥ ٠٠٠) دينار شهرياً إلى ان يتم تسديد كامل القرض .

قرض بنك الاتحاد للأدخار والاستثمار (٢) :

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متجدد للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٢ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار بفائدة (٨,٦٢٥%) سنوياً يتم استيفاءها بشكل شهري لتمويل شراء مخزون سيارات وقطع غيار تسدد خلال أربعة اشهر .

قرض البنك الأهلي الأردني:

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متجدد للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٤ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار بفائدة (١٠%) سنوياً لتمويل شراء سيارات وقطع غيار ، يتم تسديد القرض بموجب ٣٦ قسط شهري بواقع (٤٠ ٤٠٨) دينار .

قرض البنك العقاري العربي المصري:

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متجدد للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٤ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار بفائدة (٩%) سنوياً لتمويل شراء سيارات وقطع غيار . يتم تسديد (٢٦ ٠٣٩) دينار شهرياً إلى ان يتم تسديد كامل القرض .

قرض بنك ستاندر تشارتود:

يمثل هذا القرض الجزء المستغل من قرض متجدد للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية (شركة ذات مسؤولية محدودة) بمبلغ (٢ ٢٠٠ ٠٠٠) دينار بفائدة (١٠%) سنوياً لتمويل شراء سيارات وقطع غيار . بتاريخ ١٤ كانون الثاني ٢٠١٣ وقعت الشركة اتفاقية مع بنك ستاندر تشارترد على تحويل رصيد الكمبيالات المستحقة على الشركة إلى قرض بسعر فائدة (١٠%) سنوياً ، حيث يتم التسديد على النحو التالي :

- ♦ عشرة اقساط شهرية بواقع (٢٠ ٠٠٠) دينار اعتباراً من ٢٥ / آذار / ٢٠١٣ ولغاية ٢٥ كانون الأول ٢٠١٣ .
- ♦ اثنا عشر قسطاً شهرياً بواقع (٢٥ ٠٠٠) دينار اعتباراً من ٢٥ / كانون الثاني / ٢٠١٤ ولغاية ٢٥ كانون الأول ٢٠١٤ .
- ♦ إحدى عشر قسطاً شهرياً بواقع (٣٥ ٠٠٠) دينار اعتباراً من ٢٥ / كانون الثاني / ٢٠١٥ ولغاية تسديد كامل القرض .

قرض بنك عودة^(١) (الأهلية):

يمثل هذا البند الجزء المستغل من القرض الذي حصلت عليه الشركة الأم الشركة الأهلية للمشاريع بتاريخ ٢٤/حزيران /٢٠١٠ من بنك عودة بسقف قدره (١٠ ٠٠٠ ٠٠٠) دينار وبسعر فائدة (٨,٢٥%) لتمويل توسعة المركز التجاري حيث يتم سداد هذا القرض بموجب (١٠) اقساط نصف سنوية متساوية ابتداءً من الأول من تموز ٢٠١٢ وقد تم منح القرض بموجب رهن الأرض المقام عليها المركز التجاري والكفالة الشخصية للسيد فايز ابراهيم الفاعوري . وفي عام ٢٠١٣ قام البنك برفع دعوى على الشركة مطالباً بكامل قيمة القرض والفوائد بسبب تأخر الشركة في السداد للاقساط المستحقة ولذلك تم تصنيف كامل القرض مستحق الدفع .

قرض بنك عودة^(٢) (عبر الأردن):

حصلت الشركة التابعة شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية (شركة ذات مسؤولية محدودة) خلال عام ٢٠١٠ على قرض من بنك عودة لتمويل شراء (٣٤) سيارة بقيمة (٤٦٠ ٠٠٠) دينار بفائدة سنوية تبلغ (٨%) حيث يتم تسديد القرض على (٣٥) دفعة متساوية شهرياً بقيمة (١٣ ٠٠٠) دينار ، وتبلغ الدفعة الأخيرة (٥ ٠٠٠) دينار . مع العلم انه تم منح هذا القرض مقابل كفالة الشركة والكفالة الشخصية للسيد فايز ابراهيم الفاعوري .

كمبيالات بنكية:

-١٦

يمثل هذا البند كمبيالات مخصومة لدى البنوك كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ كما يلي:

٢٠١٢		٢٠١١	
قصير الاجل	طويل الاجل	المجموع	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٤٠ ٠٠٠	٩١ ٣٥٧	٣٣١ ٣٥٧	٩٤٤ ٢٩٧
-----	-----	-----	-----

وقعت الشركة التابعة (الفاعوري التجارية) بتاريخ ١٤/كانون الثاني/ ٢٠١٣ اتفاقية مع بنك ستاندرد تشارترد على جدول الكمبيالات المستحقة وتحويلها إلى قرض بسعر فائدة (٩%) سنوياً تدفع بشكل شهري .

١٧- **أوراق دفع:**

يمثل هذا البند قيمة أوراق دفع مقابل شراء سيارات كما يلي:

٢٠١٢		٢٠١١	
قصير الاجل	طويل الاجل	المجموع	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١ ٣٢٥ ٣٦١	٥٧٤ ٦٢٢	١ ٨٩٩ ٩٨٣	١ ٨٥٥ ٧٣٧
-----	-----	-----	-----

حيث قامت الشركة التابعة (عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية) بشراء (١٠٩) سيارات خلال عام ٢٠١١ مقابل أوراق دفع بلغت قيمتها (١ ٦٦٤ ٨٨٩) دينار كما يلي:

♦ (٤٩) سيارة من شركة الإسراء للاستثمار والتمويل الإسلامي بقيمة (٧٤٤ ٧١٣) دينار بمعدل فائدة (٥,٧٥%) سنوياً تسدد بموجب (٣٦) قسط شهري ، استحق القسط الأول في ٢٧/ نيسان/ ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير في ٢٧/ آذار/ ٢٠١٤ مع العلم انه تم رهن هذه السيارات كضمانة لأوراق الدفع.

♦ (٨) سيارات من شركة مؤسسة الوحدة التجارية (هونداي) بقيمة (١٥٨ ٦٢١) دينار بمعدل فائدة (٤,٧٩%) سنوياً تسدد بموجب (٣٠) قسط شهري ، استحق القسط الأول في ٣٠/ أيار/ ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير في ٣٠/ تشرين الأول/ ٢٠١٣ مع العلم انه تم رهن هذه السيارات كضمانة لأوراق الدفع.

♦ (٥٢) سيارة من شركة الإسراء للاستثمار والتمويل الإسلامي بقيمة (٧٦١ ٥٥٥) دينار بمعدل فائدة (٤,٥%) سنوياً تسدد بموجب (٣٦) قسط شهري، يستحق القسط الأول في ٣٠/ تموز/ ٢٠١٢ ويستحق القسط الأخير في ٣٠/ حزيران/ ٢٠١٥ مع العلم انه تم رهن هذه السيارات كضمانة لأوراق الدفع.

١٨- ذمم دائنة :

٢٠١١	٢٠١٢	البـان
دينار اردني	دينار اردني	ذمم تجاريـة
٣ ١٧٣ ٥٢٧	٢ ٦١٣ ٧١٠	ذمم مقاوليـن
٢٠٨ ٩٥٧	٧٩٩ ٧٠٨	
٢ ٣٨٢ ٤٨٤	٣ ٤١٣ ٤١٨	المجموع

١٩- بنوك دائنة :

يمثل هذا البند ما يلي :

- أ- حساب الجاري مدين الممنوح للشركة الأم الشركة الأهلية للمشاريع من قبل بنك عودة بكفالة رئيس مجلس الإدارة الشخصية فايز الفاعوري ورهن قطعة الأرض المقام عليها السوق التجاري .
- ب- الجزء المستغل من التسهيلات الائتمانية المتمثلة في حساب جاري مدين منحت للشركة التابعة شركة عبر الأردن لتأجير السيارات السياحية من بنك الاتحاد بسقف (٥٠ ٠٠٠) دينار وبفائدة سنوية (٨,٧٥%) مع العلم ان الشركة التابعة قد تجاوزت سقف التسهيلات الائتمانية الممنوحة لها .
- ج- الجزء المستغل من التسهيلات الائتمانية المتمثلة في حسابات جارية منحت للشركة التابعة شركة الفاعوري التجارية من بنوك محلية مقدارها (١ ١٠٠ ٠٠٠) دينار وذلك مقابل كفالة الشركاء في الشركة التابعة حيث بلغ معدل سعر الفائدة ما بين (٩,٢٥%) و (١٠,٦٠%) .

٣٠- أرصدة دائنة أخرى:

٢٠١١	٢٠١٢	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
٣٠١ ٤٦٨	٢ ١٧٢ ٨٥٦	ايرادات مقبوضة مقدماً
٢٨٧ ٧٤٧	١٩٠ ٠٠٠	شيكات آجلة - قصيرة الاجل
١٨٥ ٠٢٧	١٨٦ ٧٢٩	مخصص ضريبة الدخل
١٢٩ ٤٠٧	١٥٣ ٣٧٨	أخرى
١٣٦ ٥١٤	١١٩ ٥٠٨	مخصص مكافآت الموظفين
١١١ ٥٠٤	١١٥ ٥٠٨	مخصص نقاط بطاقات الامتياز
١١٨ ١٥٦	١٣٦ ٠٢٤	مصاريف مستحقة
٤١ ١٦٤	٤١ ١٦٤	أمانات مساهمين
٠٠٠	٤٠ ٠٠٠	مخصص عام
٤٩ ٣٩٢	١٢ ٠٠٠	مخصص الاجازات
٩ ٨٥٨	٩ ٨٥٨	رسوم دعم البحث العلمي
١ ٣٣٢	١ ٣٣٢	رسوم الجامعات الأردنية
١ ٣٧١ ٥٦٩	٣ ١٧٨ ٣٥٧	المجموع

٢٠١١	٢٠١٢	البيان
دينار أردني	دينار أردني	الرواتب والأجور وملحقاتها
١ ٩٢٥ ٤٦٨	١ ٧٩٦ ٧٧٥	إيجارات
٣٩٠ ٤٣٢	٣٨٩ ٣٨٩	كهرباء ومياه ومحروقات
٢٩٩ ٥٢٧	٣٢١ ٥٧٤	الضمان الاجتماعي
١٧٩ ٧٠٤	١٦١ ٧٢٩	اتعاب مهنية وقانونية
٨٧ ٥٥٣	٨٤ ٤٣٤	تأمين
٩٠ ١٢٧	٨٠ ٤٨١	صيانة
١٠٣ ٠٦١	٧٧ ٠٤٤	سفر وإقامة وبدل تنقلات
٦٩ ٦٥٦	٧٠ ٤٠٢	أعضاء مجلس الإدارة
٣٨ ٩٧٢	٦٠ ٠٦٢	رسوم ورخص
١٠٠ ٠٠٠	٦٠ ٠٠٠	مخصص مواد بطيئة الحركة
٤٤ ٩٨١	٥٧ ٩٨٨	أخرى
٥٢ ٤٠٠	٤٩ ١٠٦	رسوم علامة تجارية
٠٠٠	٤٠ ٠٠٠	مخصص عام
٥٤ ٨٧٦	٣٥ ٦٠٩	بريد وبرق وهاتف وإنترنت
٣٢ ٦٨٨	٣٣ ٣١٦	عمولات
٢١ ٦٥٦	٢١ ٠٤٣	ضيافة ونظافة
٢٣ ٠٨٦	١٦ ٠٥٣	مصاريف بنكية
٢٠ ٤٠٤	١٥ ٨٣٩	عطائات
١١ ٣٥٢	١٥ ٢٥٥	طوابيع
١١ ٥٠٠	١٣ ٤٦٢	أمن وحمايه
٢٦٦	١٣ ١٠٤	غرامات ومخالفات
١٢ ٧٧٢	١٢ ٢٧٦	قرطاسية ومطبوعات
١٠٨ ٤٣٤	٠٠٠	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٣ ٦٧٨ ٩١٥	٣ ٤٢٤ ٩٤١	المجموع

٣٨- الالتزامات المحتملة:

- أ- هناك قضايا مقامة على الشركة الأم من الغير بمبلغ (٧ ٩٠٧) دينار وبناء على تأييد المحامي ستتحمل الشركة مبلغ (١ ٧٤٧) دينار ورد باقي المبالغ .
- ب- هناك قضايا عمالية مقامة على الشركة الأم بمبلغ (٣ ٣٤٥) دينار أردني بناء على تأييد المحامي سترد الدعوى عن الشركة .
- ج- يوجد على الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل اعتمادات بمبلغ (٤٢٢ ٦٤٣) دينار أردني .
- د- يوجد على الشركات التابعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة مقابل كفالات بمبلغ (٣٤١ ٥٥٥) دينار اردني .

٣٩- عام:

- أ- يمثل بند تعديل الرصيد الافتتاحي للاحتياطي الإجباري الظاهر ضمن قائمة التغير في حقوق الملكية قيمة تعديل الاحتياطي الإجباري لعام ٢٠١١ حيث تم احتسابه على ارباح الشركة والشركات التابعة .
- ب- يمثل بند تعديل الرصيد الافتتاحي للخسائر والأرباح المدورة الظاهر ضمن قائمة التغير في حقوق الملكية قيمة فروقات ضريبة دخل عن سنوات سابقة وغراماتها .
- ج- يراعى اثر تعليمات هيئة الأوراق المالية وقانون الشركات الأردني فيما يتعلق باحتساب الاحتياطي الإجباري على الأرباح المتحققة فقط وكذلك فصل الأرباح غير المتحققة في بند الأرباح المدورة مع مراعاة القيود المفروضة على توزيع الأرباح غير المتحققة .
- د- تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة للتلائم وأرقام السنة الحالية .