

الشركة الاهلية للمراكز التجارية

مساهمة عامة محدودة

التاريخ : 2008/7/27
الرقم : أع/104/2008

السادة / بورصة عمان للمحترفين
عمان -الأردن

ABLA - ٣٤٦٢ - ٨٠٠٨٨٨٧٦٥ - ٩٦٢

تحية طيبة و بعد

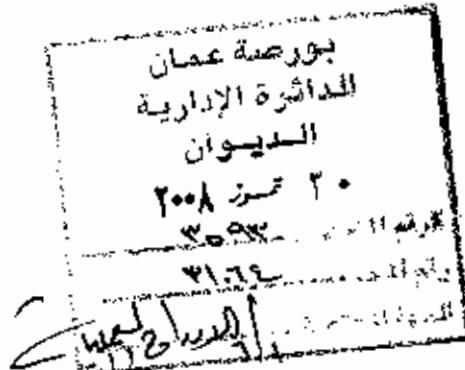
نرفق لكم طيه الميزانية المدققة للفترة المالية المنتهية في 2008/6/30 .

ونفضلوا بقبول فائق الاحترام

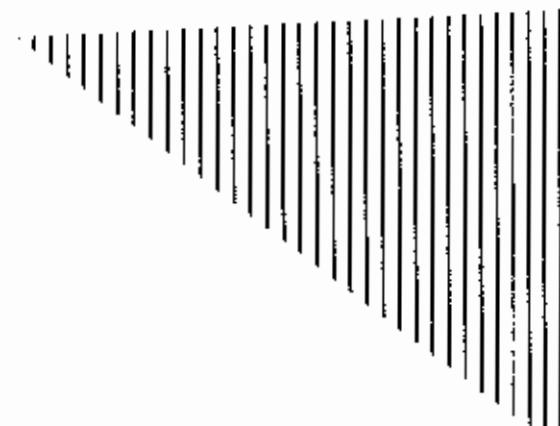
(2)

يوسف سكر

المدير العام



مرفق



الشركة الأهلية للمراكز التجارية المسماة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٢٠٠٨ حزيران

ماركت وينج

الشركة الأممية للتجارة للاستثمارات العالمية المحدودة

القائم بالعملية العاملية المتقدمة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٨

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة الأهلية للمرافق التجارية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

۲۷

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية للمختصرة المرفقة للشركة الأهلية للمرأكز التجارية المساهمة العامة المحبودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها، إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية للمختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٤٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نقطة المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". بن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تمثل في القيام باستفسارات بشكل اسلامي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى، ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق الذي يتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي وبالتالي لا تمكننا أفعال المراجعة من الحصول على تكاليدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، عليه فاننا لا نندي، دأى تدقق حولها.

النحو

بناء على مراجعتنا، لم تسرع لتباهنا أنه أمر جعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة التواهي الجوهريه وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي ٣٤.

الإصدارات في القرن العاشر
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣٦ كانون الاول	٣٠ حزيران	٢٠٠٧
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨

ال موجودات

۱۲۳۰۰ ۱۲۳۰۰

الموجودات غير المتداولة -

٥٩١٨٢١٦	٦٣٢٨٦٦٣
٥٣٠٢٩٧	٥٦٥٩٧١
١٧٥٩٨٧	١٧٠٨٣٤
٦٤٢٦٨	٥٢٥٥٦
٦٣٢٩٨٦	٦٩١٩٥

**الموجودات المكتابية -
مخزون
نسم مدينة بالصافي
أرصدة مدينة أخرى
لقد وأرصدة لدى البنوك**

۱۰۸۰۷ ۸۰۸۰۷

مجمع الموجدات

حقوق الملكية والمطابقات

حق ملكية حملة الأسهم -
رأس المال المدفوع
احتياطي اجباري
احتياطي اختياري
خسائر متراكمة

۱۶۱۶ء ۲۰۰۷ء

صلفي حقوق الملكية

۴۳۶ ریال	۴۶۶ روپیه
۲۸۴ روپیه	۲۲۹ روپیه
۱۲۸ روپیه	۱۲۲ روپیه
۱۱۹ روپیه	۱۱۱ روپیه

المطابقات -

۱۸۳۹ می ۲۷ ۱۸۴۰ می ۲۶

مجموٰع المطلوبات

Digitized by srujanika@gmail.com

مجمع حقوق الملكية والمطابقات

تحتبر الإضافات انترقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقراً مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية المراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للثلاثة أشهر وللمدة شهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		الثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إضافة
٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٧	٢٠٠٨	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٧٠٤٠	١٤٠١	٢٣٤٦٢	١٣٠٢	المبيعات
٥٥٥٥٠	١٠١	٨٧٤١	٢١٠٣	كلفة المبيعات
(٢٩٨١)	(٣١٢)	(٩٢٦)	(٧٥١)	
٢٧٢٢	٢٦٦٦	٢٧٢٢	٢٦٦٦	
٦٧٤١	٣٣٢٣	٣١١	٦٥٠	أجمالي الربح
١٩٠٦٣	١٧٧٥٥	٥٨٥٨٨	٨٦٠٤٦	ليرات عمولات مبيعات
(١٥٣٩٦٦)	(٢٢٦١٢٦)	(٨٩١١١)	(١٥٤٨٧٧)	ليراتات أخرى
(٦٦٦٥٠)	(٨٣٨٥٨)	(٣٤١٥٥٧)	(٤٢٥٩٧٠)	مصاريف بيع وتوزيع
(٩٧٥٤١)	(١٠٥٩٤٦)	(٤٩١٩٢)	(٥٣٩٨٠)	مصاريف إدارية
-	(٣٩٤٢٦)	-	(٣٩٤٢٦)	إسهامات
(٣٢٣٩٤)	(٢٥٧٦٥٢)	(٢٩١٧١)	(١٨٣٦٤٩)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٨٢٥٦)	(١١٣٥٥)	(٣٤٣٥)	(٦٧٤٤)	
(٥٠٦٥٠)	(٢٦٩٢٠٨)	(٣٢٥٦٦)	(١٩٠٣٩٣)	خسارة قبل ضريبة الدخل
(١٠٨٥٨٣)	-	(٦٩٨١)	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
(١٥٩٢٣٣)	(٢٦٦٢٠٨)	(٣٩٥٨٧)	(١٩٠٣٩٣)	خسارة الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠.٢٨)	(٠.٠٤٥)	(٠.٠٠٧)	(٠.٠٣٢)	الحصة الأساسية والمحضة للسهم
٥٩٤١٥	٦٠٠٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠	من خسارة الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة				

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية وتنفذ مع تقرير المراجعة المرافق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

	رأس المال	المدفوع	الاحتياطيات	خسائر	المجموع
	دينار	دينار	ديناري متراكمة	ديناري متراكمة	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	٤٠٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٥٨١	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	٥٨١٦٢١٦٢٥
خسارة الفترة				(٢٦٩٢٠٨)	(٢٦٩٢٠٨)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٤٠٠٠٠٠٠٠	٦٢٥٩	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	٥٣٤٧٦٠٢
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	٣٨٧٨٥١٤	٦٢٥٩	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	٥٥٥٠١٦٦٧
خسارة الفترة				(١٥٩٢٢٢)	(١٥٩٢٢٢)
دفعات رأس المال	٤٤٨٦	-	-	-	٤٤٨٦
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٤٠٠٠٠٠٠	٦٢٥٩	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	٣٧٧٨١٠٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية وتنقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية للمراهن التجارية المساهمة العامة المحدودة
 قائمة التدفقات النقدية المرحلية
 لستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدقة)

الستة أشهر المنتهية في
 ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
 ٢٠٠٧
 دينار

(٥٠٦٥٠) (٢٦٩٢٠٨)

الأنشطة التشغيلية

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

٩٧٥٤١ ١٠٥٩٤٦
 - ٣٩٤٢٦
 - (١٢٢)
 ١٨٢٥٦ ١١٣٥٥

تعديلات:
 إستهلاكات
 مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
 أرباح بيع ممتلكات ومعدات
 مصاريف تمويل

١٩٦١٨ { ٣٤٢٧٣
 ٧١٠١٤٤ ٣٥٩٧٤
 { ٤٢٣٤ ١١٣٧٢
 (٩٦٤٤٧) ٤٣٧٦٢
 ٢٠٩٧١ ٢٠٩٠٣
 (١٢٦٣٧٥) -

(٦٩١٤٦) (١٠٦٣٤)

تغيرات رأس المال العامل:
 (الزيادة) النقص في الأذم المدينة
 (الزيادة) النقص في المخزون
 النقص (الزيادة) في الارصدة المدينة الأخرى
 الزيادة (النقص) في النسم الدائنة
 الزيادة في الارصدة الدائنة الأخرى
 ضريبة الدخل المدفوعة

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات
 للمتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

(٦٨٢٧٦) (٥١٦٤٣٤)
 - ٣٦٦

(٦٨٢٧٦) (٥١٦٠٦٨)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

الزيادة في رأس المال
 قرض قصير الأجل
 فولد بلدية مدفوعة
 بلك دافن

٢٤٨٦ ٢١٤٢
 (٦٦٦٦٨) -
 ١٨٢٥٦ (١١٣٥٥)
 ٨٣٨٩٩٤٤ ٦٩٩٥٦

٥٩٧٦٢٨ ٥٨٦٠١

٤٦٠٢١٦ (٥٦٣٧٩١)

١٢٣٥٩٦ ٦٣٢٩٨٦

٦٣٣٨١٢ ٦٦١٩٥

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني

النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

الشركة الأهلية للمرأكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
إاصحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

(١) . عالم

تأسست الشركة الأهلية للمرأكز التجارية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٣ ، يبلغ رأس المال الشركة المتصفح به والمدفوع ١٠٠٠٠٠٠ دينار ٦ دينار مقدم إلى ١٠٠٠٠٠ دينار ٦ سهم بقيمة اسمية دينار لسهم الواحد. ومن خواص الشركة استيراد وتصدير وإعادة تصدير وبيع وتسويق كافة المواد الغذائية والتموينية والتجارة العامة وتمالك وإدارة المطاعم وبيع جميع الأجهزة الكهربائية المنزليّة ولجهزة الحاسوب وملحقاتها والتحف والهدايا والملابس والألعاب داخل وخارج المملكة، بالإضافة إلى إنشاء وتملك وإدارة مراكز التسويق والمرافق السياحية والفنادق والشقق المفروشة وبنديات المكاتب ومرافق الخدمات الأخرى وإعادة بيعها أو تأجيرها.

تم قرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠٠٨.

(٢) . أسم إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) وبناء على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في إعداد آخر قوائم مالية مدققة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

إن السياسات المحاسبية المتبعية في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تحتوي كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧. كما أن نتائج أعمال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ لا تعكس بالضرورة مؤشرات على نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

(٣) . ممتلكات ومعدات

قامت الشركة خلال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ بشراء ممتلكات ومعدات بمبلغ ٥٦٤٣٤ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠٠٧: ٦٨٢٧٦ دينار) وتمثل في ثلاجات ومعدات للسوق.

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساعدة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

(١) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاصة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٦) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

لم تتم دالة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعامي ٢٠٠٧ و ٢٠٠٦ حتى تاريخ القوائم المالية المرحلية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دالة ضريبة الدخل والمبيعات عن جميع السنوات منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

(٤) معاملات مع جهات ذات علاقة

يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

بنود العيزاتية	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	دinars (مقدمة)
لرصدة لدى البنوك جارى مدین	٥٣٩٤٠٠	٢٥٨٢٢	(٤٣٦٩١٤)

بنود قائمة الدخل	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	دinars
تكليف تمويل	١٨٢٥٥	١١٣٥٥	٦٢٥٥

(٥) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية للتزامات محتملة أن تنظرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٥٧٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠٠٧: ٢٢٩٠٠ دينار) مقابل تأمينات نقديه بمبلغ ٤٨٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠٠٧: ٩٠٠ دينار).

الشركة الأهلية للمرأة التجارية المساهمة العامة المحدودة
بيانات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

(٧) أحداث لاحقة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي الذي عقد بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠٠٨ على زيادة رأس المال الشركة ليصبح ٤٠٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقدم الى ٤٠٠,٠٠٠,٤٠٠ دينار بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. كما وافقت الهيئة العامة على تعديل اسم الشركة ليصبح (الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة).

(٨) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ للتتناسب مع تبويب الأرقام كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨. لم ينبع عن إعادة التبويب أثر على الخسارة أو حقوق الملكية للسنة السابقة.