



الشركة الاهلية للمراكز التجارية مساهمة عامة محدودة

Q.R- UNREVIEWED- ABLA- 30/4/2008

التاريخ : 2008/4/27
الرقم : 2008/36/ع

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - الاردن

تحية طيبة و بعد

نرفق لكم طيه الميزانية المدققة للفترة المالية المنتهية في 2008/3/31 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

يوسف سكر

المدير العام



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٣٠ نيسان ٢٠٠٨
الرقم المتسلسل ٤٤٣
رقم الملف ٣١٠٦٠
النجبة المختصة السيد/ محمد علي

مرفق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٨

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية
كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٧٩٣٨٤٥	٥٨٥٩٤٣٩	الموجودات غير المتداولة -
١٢٣٠٠	١٢٣٠٠	ممتلكات ومعدات
		موجودات مالية متوفرة للبيع
٥٨٠٦٨٤٥	٥٨٧١٧٣٩	الموجودات المتداولة -
٥٣٠٠٩٧	٥٦٣٢٠٩	مخزون
١٧٥٩٨٧	٢٧٦٥٤٥	نعم مدينة، بالصفافي
١٧٦٢٤١	٢٨٩١١٣	أرصدة مدينة أخرى
٦٣٢٩٨٦	٢١٦٩٣٠	نقد وأرصدة لدى البنوك
١٥١٥٣١١	١٣٤٥٧٩٧	
٧٣٢١٤٥٦	٧٢١٧٥٣٦	مجموع الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	حق ملكية حملة الأسهم -
٩٨٥٨١	٩٨٥٨١	رأس المال المدفوع
٦٢٥٩	٦٢٥٩	احتياطي اجباري
(٤٨٨٠٣٠)	(٥٦٦٨٤٥)	احتياطي اختياري
		خسائر متراكمة
٥٦١٦٨١٠	٥٥٣٧٩٩٥	صافي حقوق الملكية
		المطلوبات -
٣٦٦٩١٤	٦٤٣٦١٢	بنك دائن
١٢٣٩٦٢٢	٩٢٦٢٠١	نعم دائنة
٩٨١١٠	١٠٩٧٢٨	أرصدة دائنة أخرى
١٧٠٤٦٤٦	١٦٧٩٥٤١	مجموع المطلوبات
٧٣٢١٤٥٦	٧٢١٧٥٣٦	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨

رأس المال	الإحتياطيات		المجموع	الرصيد كما في أول
	إجباري	إختياري		
دينار	دينار	دينار	دينار	كتون الثاني ٢٠٠٨
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٤٨٨,٠٣٠)	٥,٦١٦,٨١٠
-	-	-	(٧٨,٨١٥)	خسارة الفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٥٦٦,٨٤٥)	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير منقذ)
٣,٨٧٨,٥١٤	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(١٦٧,٥٠٠)	الرصيد كما في أول ٢٠٠٧
-	-	-	(١١٩,٦٤٦)	خسارة الفترة
١,٦٨٣,٠١٦	-	-	-	دفعات رأس المال
٥,٥٦١,٥٣٠	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٢٨٧,١٤٦)	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٧ (غير منقذ)
٥,٣٧٩,٩٩٥	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٥٦٦,٨٤٥)	٥,٣٧٩,٩٩٥



تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨

رأس المال	الإحتياطيات		المجموع	الرصيد كما في أول
	إجباري	إختياري		
دينار	دينار	دينار	دينار	كانون الثاني ٢٠٠٨
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٤٨٨,٠٣٠)	٥,٦١٦,٨١٠
-	-	-	(٧٨,٨١٥)	خسارة الفترة
٦,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٥٦٦,٨٤٥)	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير منقذ)
٣,٨٧٨,٥١٤	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(١٦٧,٥٠٠)	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧
-	-	-	(١١٩,٦٤٦)	خسارة الفترة
١,٦٨٣,٠١٦	-	-	-	دفعات رأس المال
٥,٣٦١,٥٣٠	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	(٢٨٧,١٤٦)	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٧ (غير منقذ)



تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠٠٧	٢٠٠٨
غير مدققة	
دينار	دينار

الأنشطة التشغيلية

(١٨,٠٤٤) (٧٨,٨١٥)

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

تعديلات:

٤٨,٣٤٩ ٥١,٩٦٦
١٤,٨٢١ ٤,٦١١
- (١٢٣)

إستهلاكات

مصاريف تمويل

أرباح بيع ممتلكات ومعدات

تغييرات رأس المال العامل:

٢٨,٦٨٧ (١٠٠,٥٥٨)
٣٤,٩٠٤ (٣٣,١١٢)
(٣١,٣٣١) (١١٢,٨٧٢)
(١٠٥,٨١٤) (٣١٣,٤٢١)
٧,٣٤٢ ١١,٦١٨
(٤٩,٣٥٤) -

(الزيادة) للنقص في الذمم المدينة

(الزيادة) للنقص في المخزون

الزيادة في الارصدة المدينة الأخرى

النقص في الذمم الدائنة

الزيادة في الارصدة الدائنة الأخرى

ضريبة الدخل المدفوعة

(٧٠,٤٤٠) (٥٧,٧٠٦)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(٤٢,٦٧٣) (١١٧,٨٠٣)

شراء ممتلكات و معدات

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

(٤٢,٦٧٣) (١١٧,٤٣٧)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

١,٦٨٣,٠١٦ -
(٦٦٦,٦٦٨) -
(١٤,٨٢١) (٤,٦١١)
(٨٩٤,٣٦٦) ٢٧٦,٦٩٨

الزيادة في رأس المال

قرض قصير الأجل

فوائد بنكية مدفوعة

بنك دائن

١,٠٦٩,٦٦١ ٢٧٢,٠٨٧

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

(٦,١٥٢) (٤١٦,٠٥٦)

صافي النقص في النقد وما في حكمه

١٧٣,٥٩٦ ٦٣٢,٩٨٦

النقد وما في حكمه في أول كانون الثاني

١٦٧,٤٤٤ ٢١٦,٩٣٠

النقد وما في حكمه في ٣١ آذار

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٦ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

١. عام

تأسست الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٣. يبلغ رأس مال الشركة المكتتب به والمنفوع ٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. ومن غايات الشركة استيراد وتصدير وإعادة تصدير وبيع وتسويق كافة المواد الغذائية والتموينية والتجارة العامة وتملك وإدارة المطاعم وبيع جميع الأجهزة الكهربائية المنزلية وأجهزة الحاسوب وملحقاتها والتحف والهدايا والملابس والألعاب داخل وخارج المملكة، بالإضافة إلى إنشاء وتعلية وإدارة مراكز التسويق والمرافق السياحية والفنادق والمطبخ المفروشة وبنائات للمكاتب ومرافق الخدمات الأخرى وإعادة بيعها أو تأجيرها.

٢. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن السياسات المحاسبية المتبعة 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 على كافة المعلومات والإفصاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقا لمعايير التقارير المالية لدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

٣. حقوق المساهمين

رأس المال

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٥ نيسان ٢٠٠٦ على زيادة رأس مال الشركة المصرح به ليصبح ٦,٠٠٠,٠٠٠ سهم. هذا وقد صدرت موافقة هيئة الأوراق المالية في ٦ كانون الأول ٢٠٠٦ بعد استكمال الاجراءات لدى وزارة الصناعة و التجارة على زيادة رأس المال بحيث كان حق الاكتتاب لمالكي الأسهم كما هم في نهاية يوم ٢٠ كانون الأول ٢٠٠٦.

٤ ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

تم التوصل خلال عام ٢٠٠٧ إلى تسوية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن الأعوام ١٩٩٨ و ٢٠٠٠ و ٢٠٠١ و ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ حيث قامت الشركة بدفع مبلغ ١١٣٦٣١ كضريبة دخل عن تلك الأعوام وبهذا تكون للشركة قد حصلت على مخالصات ضريبية عن جميع السنوات منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

تم التوصل خلال عام ٢٠٠٦ إلى تسوية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن العام ١٩٩٩ حيث قامت الشركة بدفع مبلغ ٢٨٠١٣ دينار كضريبة دخل لذلك العام.

لم تقم لفترة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعامي ٢٠٠٧ و ٢٠٠٦ حتى تاريخ القوائم المالية المرحلية.

٥. التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٥٧٠٠٠ دينار مقابل تأمينات نقدية بمبلغ ٥٧٠٠ دينار.

٦. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ لتتناسب مع تبويب أرقام الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨. لم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية للفترة السابقة.

