



الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة

التاريخ : ٢٠٠٩/٧/٢٨
الرقم : أع / ٢٥٠ / ٢٠٠٩

SEMI Annual-ABLA- 30/7 ٢٠٠٩

٢

السادة / بورصة عمان المحترمين .

عمان - الاردن .

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طية الميزانية المدققة للفترة المالية المنتهية في ٢٠٠٩/٦/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

فايز إبراهيم الفاعوري
رئيس مجلس الادارة

Alahlia Superstores Psc.
Plaza Superstores

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠ تموز ٢٠٠٩
الرقم التسلسلي
٢١٠٦٩
رقم الملف
المهلة المختصة

- مرفق

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة وشركاتها التابعة (ويشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

أساس النتيجة المتحفظة

لم يتم تزويدنا بكشف البضاعة بطيئة الحركة لشركة الفاعوري التجارية محدودة المسؤولية (شركة تابعة) المتعلقة بمخزون قطع الغيار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ وبالتالي لم نتمكن من التحقق من ضرورة أخذ مخصصات مقابل البضاعة بطيئة الحركة.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا وباستثناء أثر ما ورد في الفقرة السابقة، لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن
مشاركون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٨ تموز ٢٠٠٩

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١٠.٦٩٦.٨٤٢	١٠.٣٢٧.٤١٤	٣	موجودات غير متداولة - ممتلكات ومعدات مشاريع تحت التنفيذ شهرة
١.٥١٤.٨٦٢	٣.٠٦١.٩٤	٤	موجودات غير ملموسة موجودات مالية متوفرة للبيع دفعات مقدمة لشراء إستثمارات
٢٤.١١١.٦٨٧	٢٤.١١١.٦٨٧		
٣٤١.٢٨٦	٣٤١.٢٨٦		
٤٧١.٣٧٩	٣٢٧.٣٠٢		
٦٠٠.٠٠٠	-		
٣٧.٧٣٦.٠٥٦	٣٨.٢١٣.٨٨٣		
١٦.٧٠٣.٨١٤	١٤.٢٧٧.٩١٩		موجودات متداولة - مخزون نعم مدينة، بالصافي أرصدة مدينة أخرى موجودات مالية للمتاجرة نقد وأرصدة لدى البنوك
٢.١٦١.٨١١	٣.٦٧٧.٤٥٢		
١.٢٩٤.٥٠٢	١.١٢٢.٤٢٠		
-	٥١٨.٨٨٩		
٢.٨٢٢.٥٧٥	٦٣١.٩٨٠		
٢٢.٩٨٢.٧٠٢	٢٠.٢١٨.٦٦٠		
٦٠.٧١٨.٧٥٨	٥٨.٤٣٢.٥٤٣		
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
٣٧.٠٦٢.١٢٥	٣٧.٠٦٢.١٢٥		حقوق ملكية حملة الأسهم - رأس المال المدفوع احتياطي اجباري احتياطي اختياري التغير المتراكم في القيمة العادلة أسهم خزينة خسائر متراكمة
٩٨.٥٨١	٩٨.٥٨١		
٦.٢٥٩	٦.٢٥٩		
-	(٣٥.٠٠١)		
(١٩٠.٦٢٦)	(١٩٠.٦٢٦)		
(١.٢٧٠.٨١٨)	(١.٩٤١.٣٢٦)		
٣٥.٧٠٥.٥٢١	٣٥.٠٠٠.٠١٢		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات -
-	١١٤.٥٩١		مطلوبات غير متداولة - التزامات عقود تأجير تمويلي
			مطلوبات متداولة - بنوك دائنة ذمم دائنة شيكات مؤجلة الدفع قروض تستحق الدفع خلال عام التزامات عقود تأجير تمويلي قصيرة الاجل مطلوبات إلى جهات ذات علاقة أرصدة دائنة أخرى
٢.٠٠٦.٧٧٤	٢.١٢٩.٣٠١		
٤.٦٥٠.٧٠٤	٢.٥٠٢.٧٦٤		
-	٣.٨١٨.٥٤٥		
١٤.٣٢٣.٤٩٣	١٢.٠٣٥.٥٤٠		
-	٤٧.٤١٢		
١.٢١٤.٨١٧	١.٩٧٠.١٨٠		
٢.٨١٧.٤٤٩	٨١٤.١٩٨		
٢٥.٠١٣.٢٣٧	٢٣.٣١٧.٩٤٠		
٢٥.٠١٣.٢٣٧	٢٣.٤٣٢.٥٣١		
٦٠.٧١٨.٧٥٨	٥٨.٤٣٢.٥٤٣		
			مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق.

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

إيضاح	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران	
	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨
	دينار	دينار	دينار	دينار
			(غير مدققة)	
المبيعات	٨٤٥٦٢٣٦	٢١٥٦٢٣٤	١٧٠٧٩٢٧١	٤٠٥٥٥٠١
تكلفة المبيعات	(٧٧٠٥١١٤)	(١٧٥١٩٢٦)	(١٥٣٠٧١٢٠)	(٣٢٧٢٦١٦)
اجمالي الربح	٧٥١١٢٢	٤٠٤٣٠٨	١٧٧٢١٥١	٧٨٢٨٨٥
إيرادات أخرى	١٠٩٢٥٠	٨٦٢٩٦	١٩٨٥٧٠	١٧٨٨٢٨
مصاريف بيع وتوزيع	(٧٩٨٤٤)	(١٥٤٨٧٧)	(٢٦٨٢٤٣)	(٢٣٦١٣٦)
مصاريف إدارية	(٣٦٤٩٩٠)	(٤٢٥٩٧٠)	(١٣١٦٧٧٨)	(٨٣٨٠٥٨)
إستهلاكات	(٨٠٠٥٧)	(٥٣٩٨٠)	(١٨٨٠١٠)	(١٠٥٩٤٦)
صافي خسائر بيع موجودات مالية	(١٥٨٥٧)	-	(١٥٨٥٧)	-
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٣٠٠٠)	(٣٩٤٢٦)	(٢٥١٧)	(٣٩٤٢٦)
	٣٠٧١٢٤	(١٨٣٦٤٩)	١٧٩٣١٦	(٢٥٧٨٥٣)
مصاريف تمويل	(٤٨٠٥٤٣)	(٦٧٤٤)	(٨٤٩٨٢٤)	(١١٣٥٥)
خسارة الفترة	(١٧٣٤١٩)	(١٩٠٣٩٣)	(٢٧٠٥٠٨)	(٢٦٩٢٠٨)
	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم	(٠/٠٠٥)	(٠/٠٣٢)	(٠/٠١٨)	(٠/٠٤٥)
من خسارة الفترة				

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق.

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر وللسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨
		(غير مدققة)	
(١٧٣٤١٩)	(١٩٠٣٩٣)	(٦٧٠٥٠٨)	(٢٦٩٢٠٨)
(١٧٥٠١)	-	(٣٥٠٠١)	-
(١٩٠٩٢٠)	(١٩٠٣٩٣)	(٧٠٥٠٩)	(٢٦٩٢٠٨)

خسارة الفترة

بضاف: بنود الدخل الشامل الاخرى

التغير في القيمة العادلة للإستثمارات بالصافي

مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق.

الشركة الأهلية للمنتجعات السياحية العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
حزيران ٢٠٠٩ لسنة أشهر المنتهية في

[illegible]

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه الوثيقة المخصصة ونقرأ مع تقرير المراجعة المرفق.

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨
دين	دين	دين
(غير مدققة)		
	(٦٧٠.٥٠٨)	(٢٦٩.٢٠٨)

الأنشطة التشغيلية

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

تعديلات:

إستهلاكات

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
خسائر (ارباح) بيع ممتلكات ومعدات
خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
ارباح تقييم موجودات مالية للماجرة
مصاريف تمويل

تغيرات رأس المال العامل:

(النقص) الزيادة في المخزون
الزيادة في الذمم المدينة
الزيادة في الارصدة المدينة الاخرى
الزيادة شيكات مؤجلة الدفع
الزيادة موجودات مالية
(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
(النقص) الزيادة في الارصدة الدائنة الاخرى

٣٤٩.٣١٧	١٠.٥٠٩٤٦
٢.٥١٧	١.٣٩٤.٤٢٦
١٦.٧١٠	(١٢٣)
٣٣.٨٦٢	-
(١٨.٠٠٥)	-
٨٤٩.٨٢٤	١.١٣.٣٥٥
٢.٤٢٥.٨٩٥	٢.٥٠.٨٧٤
(١.٥١٨.١٥٨)	(٢.٤٠.٢٧٣)
١٨٢.٠٨٢	(٢.٤٠.٧٦٢)
٣.٨١٨.٥٤٥	١.١٣.٣٥٥
(٥٠٠.٨٨٤)	-
(٢.١٤٧.٩٤٠)	٢.٤٠.٧٦٢
(٢.٠٠٣.٢٥١)	٢.٤٠.٩٠٣
٨٢٠.٠٠٦	٢.٤٠.٩٠٣

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات
المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
مشاريع تحت التنفيذ
المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
المسترد من دفعات مقدمة لشراء إستثمارات

(٣٧٧.٧٩٩)	(٥١.٢٤٣)
٣٨١.٢٠٠	٥١.٢٤٣
(١.٥٩١.٣٣٢)	-
٧٥.٢١٤	-
٦٠٠.٠٠٠	-
(٩١٢.٧١٧)	(٥١.٢٤٣)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

قروض
التزامات عقود تأجير تمويلي
فوائد بنكية مدفوعة
تمويل من جهات ذات علاقة
بنوك دائنة

(٢.٢٨٧.٩٥٣)	-
١٦٢.٠٠٣	-
(٨٤٩.٨٢٤)	(١.١٣.٣٥٥)
٧٥٥.٣٦٣	١.١٣.٣٥٥
١٢٢.٥٢٧	(١.١٣.٩٥٦)
(٢.٠٩٧.٨٨٤)	٢.٤٠.٦٠١
(٢.١٩٠.٥٩٥)	٥.٨١.٦٠١
٢.٨٢٢.٥٧٥	٥.٨١.٦٠١
٦٣١.٩٨٠	٦٣.٢.١٩٥

صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية

صافي النقص في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني

النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق.

(١) عام

تأسست الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٣ برأسمال بلغ ٥٠٠٠٠٠٠ دينار تم زيادته خلال السنوات ليصبح ٣٧٠٠٦٢٠١٢٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مقسم إلى ٣٧٠٠٦٢٠١٢٥ سهما بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من أهم غايات الشركة الاستثمار في شركات أخرى على مختلف أنواعها سواء كانت شركات تجارية أو صناعية أو سياحية. 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 وتملك وإدارة مراكز التسويق والمرافق السياحية والفنادق والشقق المفروشة وبنيات المكاتب ومرافق الخدمات الأخرى وإعادة بيعها أو تأجيرها.

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٨ بتغيير إسمها ليصبح الشركة الأهلية للمشاريع بدلاً من الشركة الأهلية للمراكز التجارية.

تم اعتماد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ بقرار من مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠٠٩.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨. كما أن نتائج أعمال الشركة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض القوائم المالية - معدل

قامت المجموعة بتطبيق هذه التعديلات اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٩ والتي تتطلب أن يتم فصل التغيرات في حقوق ملكية حملة الأسهم عن التغيرات الأخرى في حقوق الملكية الموحدة. بحيث تشمل قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة تفاصيل المعاملات مع حملة الأسهم، فيما يتم عرض جميع التغيرات الأخرى في حقوق الملكية في بند واحد منفصل. يتطلب هذا المعيار المعدل عرض جميع التغيرات الأخرى (الإيرادات والمصروفات) في حقوق الملكية في قائمة الدخل الشامل، ولا يسمح هذا المعيار بإظهار أي من هذه البنود ضمن قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة.

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٨ - القطاعات التشغيلية

يتطلب هذا المعيار الذي استبدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٤ تقديم التقارير حول القطاعات، استخدام أسلوب الإدارة في عرض التقارير الداخلية في عرض القطاعات التشغيلية. لا تختلف القطاعات التشغيلية حسب هذا المعيار عن قطاعات الأعمال المعرفة سابقاً بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم ١٤.

شركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
ملاحظات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية المرحلية الموحدة القوائم المالية للشركة الأهلية للمشاريع وجميع الشركات التابعة لها والمملوكة بالكامل وهي: شركة فايز إبراهيم الفاعوري وشركة الفاعوري التجارية والشركة الأهلية للمراكز التجارية.

يتم توحيد القوائم المالية للشركات التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة للشركة والشركات التابعة لنفس الفترة المالية وباستخدام نفس السياسات المحاسبية. يتم استبعاد المعاملات والارصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة والشركات التابعة.

حقوق غير المسيطرين تمثل ذلك الجزء غير المملوك من قبل المجموعة من حقوق الملكية في الشركات التابعة، ويتم إظهار حقوق غير المسيطرين في قائمة الدخل المرحلية الموحدة كبند منفصل وفي قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كبند منفصل عن حق ملكية حملة أسهم الشركة.

(٣) ممتلكات ومعدات

الإضافات والاستبعادات

قامت المجموعة خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ بشراء ممتلكات ومعدات بمبلغ ٣٧٧,٧٩٩ دينار (٢٠٠٨: ٥١٦,٤٣٤ دينار).

قامت المجموعة أيضاً خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ باستبعاد مبلغ ٣٦٧,٩١٠ دينار (٢٠٠٨: ٤٨٩ دينار).

(٤) الشهرة

تم تحديد القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات الشركات المشترية بشكل مؤقت. وبالتالي فقد تم تحديد المحاسبة المبدئية لعملية التملك بشكل مؤقت و سوف تقوم المجموعة بالإعتراف بأية تعديلات على تلك القيم المؤقتة نتيجة إتمام المحاسبة المبدئية خلال فترة اثني عشر شهراً من تاريخ الشراء.

(٥) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن نتائج أعمال المجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لعامي ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ ولم تصدر تقريرها النهائي حولها حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للمجموعة لعام ٢٠٠٨ ولم تصدر تقريرها النهائي حتى تاريخ القوائم المالية المرحلية الموحدة.

حصلت الشركة التابعة (شركة الفاعوري التجارية) على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٧.

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

(٦) التصنيف القطاعي

يتم تنظيم المجموعة لأغراض إدارية من خلال قطاعي أعمال كما يلي:

- التجارة بالسيارات وقطع الغيار والزيوت وصيانة السيارات بالإضافة إلى تأجير السيارات
- الإتجار بكافة المواد الغذائية والتموينية وبيع جميع الأجهزة الكهربائية والمنزلية وملحقاتها

تقوم الإدارة بمراقبة نتائج قطاعي الأعمال بشكل منفصل لأغراض تقييم الأداء. يتم تقييم الأداء القطاعي بناء على الربح أو الخسارة التشغيلية لكل قطاع.

إن الإيرادات والأرباح والموجودات والمطلوبات حسب قطاعات الأعمال هي كما يلي:

تجارة السيارات	تجارة المواد الغذائية	المجموع
دينار	دينار	دينار
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩		
<u>الإيرادات</u>		
٦,٠٠٢,٧٨٨	٢,٣٨٩,٤٩٤	٨,٣٩٢,٢٨٢
٦٣,٩٥٤	-	٦٣,٩٥٤
٦,٠٦٦,٧٤٢	٢,٣٨٩,٤٩٤	٨,٤٥٦,٢٣٦
<u>نتائج الأعمال</u>		
(٢٧٦,٨٧٦)	١٠٣,٤٥٧	(١٧٣,٤١٩)
<u>معلومات القطاعات الأخرى</u>		
٥٥٨,٢٤٨	٦٢٧,٨٥٢	١,١٨٦,١٠٠
١١٢,٥٣٣	٢٣٦,٧٨٤	٣٤٩,٣١٧
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨		
<u>الإيرادات</u>		
-	٢,١٥٦,٢٣٤	٢,١٥٦,٢٣٤
<u>نتائج الأعمال</u>		
-	١٩٠,٣٩٣	١٩٠,٣٩٣
<u>معلومات القطاعات الأخرى</u>		
-	٣٩٨,٦٣١	٣٩٨,٦٣١
-	٧٦,٩٤٦	٧٦,٩٤٦

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة لموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

المجموع	تجارة المواد الغذائية	تجارة السيارات
دينار	دينار	دينار

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

الإيرادات

مبيعات لأطراف خارجية
مبيعات داخل القطاعات

١٧,٠٣٦,٠٧٦	٤,٦٧٢,٥٣٨	١٢,٣٦٣,٥٣٨
٤٣,١٩٥	-	٤٣,١٩٥
١٧,٠٧٩,٢٧١	٤,٦٧٢,٥٣٨	١٢,٤٠٦,٧٣٣

نتائج الأعمال

(خسارة) ربح الفترة

(٦٧٠,٥٠٨)	١٤٠,٣٨٣	(٨١٠,٨٩١)
-------------	---------	-------------

معلومات القطاعات الأخرى

المصاريف الرأسمالية
الإستهلاكات

١,٩٦٩,١٣١	٧١٥,٧٨١	١,٢٥٣,٣٥٠
٣٤٩,٣١٧	٢٣٦,٧٨٤	١١٢,٥٣٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

الإيرادات

مبيعات لأطراف خارجية

٤,٠٥٥,٥٠١	٤,٠٥٥,٥٠١	-
-----------	-----------	---

نتائج الأعمال

(خسارة) ربح الفترة

٢٦٩,٢٠٨	٢٦٩,٢٠٨	-
---------	---------	---

معلومات القطاعات الأخرى

المصاريف الرأسمالية
الإستهلاكات

٥١٦,٤٣٤	٥١٦,٤٣٤	-
١٠٥,٩٦٤	١٠٥,٩٦٤	-

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

الموجودات والمطلوبات

موجودات القطاع
مطلوبات القطاع

٥٨,٤٣٢,٥٤٣	٣٢,٧٠١,٠٣٠	٢٥,٧٣١,٥١٣
٢٣,٤٣٢,٥٣١	٣,٠٣٤,٧٢٤	٢٠,٣٩٧,٨٠٧

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ -

الموجودات والمطلوبات

موجودات القطاع
مطلوبات القطاع

٦٠,٧١٨,٧٥٨	٣٠,٥٦٠,٥٢٢	٣٠,١٥٨,٢٣٦
٢٥,٠١٣,٢٣٧	٢,٩٣٢,٨٥٢	٢١,٠٨٠,٣٨٥

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

(٧) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموحدة التزامات محتملة تتمثل بما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١١٨٨٦٤	٢٩٩٩١٨	إعتمادات
١١٢٧٨٢٣	٣٢٩٨٩	كفالات
٢٥٩٠١١٥٤	٨٦٧٣١٦٦	كمبيالات بنكية مقابل شيكات

(٨) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات الحليفة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين.

يتم اعتماد الأسس والشروط المتعلقة بهذه الحملات من قبل إدارة المجموعة

بنود قائمة المركز المالي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٠٩٠٧٩	٦٥٧١٩	استثمارات
(١٢١٤٨١٧)	(٢٧٢٠٠٥٥)	ذمة السيد فايز الفاعوري

بنود قائمة الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٥٠٠١	-	تكاليف تمويل
-	٤٣٥٥٥	مبيعات سيارات
-	٢٠٣٩٠	إيرادات صيانة

الشركة الأهلية للمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

منافع الإدارة التنفيذية العليا -

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
دينار	دينار
(غير مدققة)	

رواتب ومكافآت

٦٥٦٢٥	١٣٧٥٨٣
-------	--------

(٩) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لتتناسب مع تبويب الأرقام كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩. لم ينتج عن إعادة التبويب أثر على الخسارة أو حقوق الملكية للسنة السابقة.