

الشركة الشاحنة للاستثمارات العقارية والمالية المساهمة العامة المحدودة

ALSHAMEKHA FOR REAL ESTATE AND FINANCIAL INVESTMENTS CO.LTD

رأس المال المكتسب به (١٢٠٠٠٠٠) دينار

رقم ٢٠١٥/١١/٣/١٢٣

عمان في ٢٠١٥/١٠/٢٧

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع : البيانات المالية المرحلية للربع الثالث لعام ٢٠١٥

بالإشارة إلى تعليمات الافصاح المعمول بها من قبل الشركات المساهمة، نرفق لكم بطيه البيانات المالية

المرحلية للشركة للربع الثالث من عام ٢٠١٥ بعد أن تم مراجعتها من قبل مدقق حسابات الشركة.

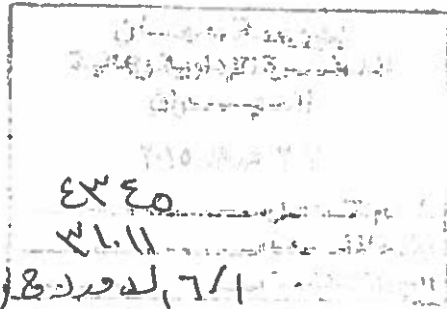
شاكرين لكم حسن تعاونكم واهتمامكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،،

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

"محمد أمين" سالم أبو عساف

الشركة الشاحنة للاستثمارات العقارية والمالية المساهمة العامة المحدودة



الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

وتقرير المراجعة

٣٠ أيلول ٢٠١٥

الباحثون

محاسبون قانونيون و مستشارون

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

١	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
٢	قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٣	قائمة الدخل الشامل المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
٥	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان- المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية "شركة مساهمة عامة محدودة" والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٥ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حولها، ان مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "اعداد التقارير المالية المرحلية"، ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا باجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي لعمليات 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، ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فأنا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة غير معدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

أمور أخرى

تم تدقيق القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ من قبل مدقق حسابات آخر وكان قد أصدر تقريره غير المحتفظ حولها بتاريخ ١٥ كانون الثاني ٢٠١٥، كذلك تم مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٤ من قبل مدقق حسابات آخر وكان قد أصدر تقريره غير المحتفظ حولها بتاريخ ١٨ تشرين الأول ٢٠١٤.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لأغراض الادارة وهيئة الاوراق المالية.

عن الباحثون "محاسبون قانونيون و مستشارون"

الباحثون
محاسبون قانونيون و مستشارون

رامي عماشه

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣١ كانون الاول ٢٠١٤	ايضاح	
دينار اردني (غير مدققة)	دينار اردني (مدققة)		
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
٤٩١,١٩٥	١,٠٢٣,٩٥٠	٥	نقد وما في حكمه
٢٥٣,٨٠٣	٢٥٠,١٠٨	٦	ذمم مدينة بالصافي
٢٨,٠٤٠	١٧,٥٢٥		أرصدة مدينة أخرى
١,١٩٦,٦٠٠	٨٢٥,٨٨٨	٧	مشاريع تحت التنفيذ
١,٩٦٩,٦٣٨	٢,١١٧,٤٧١		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة			
٢٢٥,٦٣١	٢٣٤,٦٢٥	٨	الاستثمارات العقارية بالصافي
١٠٧,٥٦٨	١١٢,٩٩٣		المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم
٢٤٢,٥٦٠	٢٣٨,٧٦٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
٥٧٥,٧٥٩	٥٨٦,٣٧٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٥٤٥,٣٩٧	٢,٧٠٣,٨٤٩		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
١٦٥,١٣٢	١٦٥,١٢٧		ذمم دائنة
١٣٠,٩٣٠	١٦١,٦١٢		مخصصات مختلفة
٧٨,٥٩٨	٥٦,٧٥١		أرصدة دائنة أخرى
٣٧٤,٦٦٠	٣٨٣,٤٩٠		مجموع المطلوبات المتداولة
حقوق الملكية			
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٩٢٦,٩٧٦	٩٢٦,٩٧٦		الاحتياطي الاجباري
٦٨,٧٩٢	٦٨,٧٩٢		الاحتياطي الاختياري
(١٢٣,٧٨١)	(١٢٧,٥٨١)		التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية
٩٨,٧٥٠	٢٥٢,١٧٢		أرباح (خسائر) مدورة
٢,١٧٠,٧٣٧	٢,٣٢٠,٣٥٩		صافي حقوق الملكية
٢,٥٤٥,٣٩٧	٢,٧٠٣,٨٤٩		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المفصلة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية
 للثلاثة اشهر و للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٥ (غير مدققة)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		ايضاح
٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
٨٧,٠٤٨	٨٦,٤٩٥	٢٦,٣٨٣	٣٢,٥٩٢	ايرادات الايجارات
٨٥٢	١,٣١٩	٢٨٤	٢٢٧	ايرادات بدل الخدمات
٨٧,٩٠٠	٨٧,٨١٤	٢٦,٦٦٧	٣٢,٨١٩	مجموع الايرادات
٦٤٢,٨٩١	-	١٥٤,١٩٥	-	ارباح متحققة بيع اراضي
(٩٤,٥٦٠)	(٩٣,٥٤١)	(٢٧,٢٧٥)	(٣٠,٦٩٩)	المصاريف الادارية و العمومية
(١٤,٤٩١)	(١٤,٤١٩)	(٤,٩٧٠)	(٤,٨٠٦)	استهلاك ممتلكات ومعدات
٣,١٢٧	١٠,٧٢٤	٢,٢١٢	١,٧٧٩	ايراد فوائد دائنة
(٢,٤٣٠)	-	(٢,٤٣٠)	-	مصاريف سنوات سابقة
٦٢٢,٤٣٧	(٩,٤٢٢)	١٤٨,٣٩٩	(٩٠٧)	الربح (الخسارة) للفترة قبل الضريبة
-	-	-	-	ضريبة الدخل للفترة
٦٢٢,٤٣٧	(٩,٤٢٢)	١٤٨,٣٩٩	(٩٠٧)	الربح (الخسارة) للفترة
٥٢,٧٤٠	٣,٨٠٠	٥٢,٧٤٠	(١٨,٠٠٠)	يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى التغير في احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦٧٥,١٧٧	(٥,٦٢٢)	٢٠١,١٣٩	(١٨,٩٠٧)	اجمالي (خسارة) الدخل الشامل للفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	
٠.٥٦٣	(٠.٠٠٥)	٠.١٦٨	(٠.٠١٦)	الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الشاهخة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
 للفترة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير مدققة)

البيلان	رأس المال	الاحتياطي الاجبري	الاحتياطي الاختياري	التغير المتراكم في القيمة المعلنة	ارباح (خسائر) مدورة	المجموع
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥	١,٢٠٠,٠٠٠	٩٢٦,٩٧٦	٦٨,٧٩٢	(١٢٧,٥٨١)	٢٥٢,١٧٢	٢,٣٢٠,٣٥٩
اجمالي (خسارة) الدخل الشامل للفترة	-	-	-	٣,٨٠٠	(٩,٤٢٢)	(٥,٦٢٢)
توزيعات ارباح للمساهمين	-	-	-	-	(١٤٤,٠٠٠)	(١٤٤,٠٠٠)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير مدققة)	١,٢٠٠,٠٠٠	٩٢٦,٩٧٦	٦٨,٧٩٢	(١٢٣,٧٨١)	٩٨,٧٥٠	٢,١٧٠,٧٣٧
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤	١,٢٠٠,٠٠٠	٨٥٤,٨٠١	٣٢,٧٠٤	(٢٢٢,٧٨١)	(٣٣٠,٨٩٧)	١,٥٣٣,٨٢٧
اجمالي الدخل الشامل للفترة	-	-	-	٥٢,٧٤٠	٦٢٢,٤٣٧	٦٧٥,١٧٧
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ (غير مدققة)	١,٢٠٠,٠٠٠	٨٥٤,٨٠١	٣٢,٧٠٤	(١٧٠,٠٤١)	٢٩١,٥٤٠	٢,٢٠٩,٠٠٤

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق،

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٤	٣٠ أيلول ٢٠١٥	
دينار اردني	دينار اردني	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
		<u>التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية</u>
٦٢٢,٤٣٧	(٩,٤٢٢)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات
١٤,٤٩١	١٤,٤١٩	الاستهلاكات
(٦٤٢,٨٩١)	-	ارباح متحققة بيع اراضي
(٥,٩٦٣)	٤,٩٩٧	الربح التشغيلي قبل التغير في الموجودات والمطلوبات
(١,٢٠٩)	(٣,٦٩٥)	نم مدينة
(٨,٧١٦)	(١٠,٥١٥)	ارصدة مدينة أخرى
٩,٩٩٩	٥	نم دانئة
(٢,١٩٤)	(٣٠,٦٨٢)	مخصصات مختلفة
٦,٢٣٧	٢١,٨٤٧	ارصدة دانئة أخرى
(١,٨٤٦)	(١٨,٠٤٣)	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية</u>
٦٤٥,٢٧٥	-	بيع اراضي
(١٢,٥٩٠)	(٣٧٠,٧١٢)	مشاريع تحت التنفيذ
٦٣٢,٦٨٥	(٣٧٠,٧١٢)	صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الانشطة التمويلية</u>
-	(١٤٤,٠٠٠)	توزيعات ارباح مدفوعة
-	(١٤٤,٠٠٠)	صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية
٦٣٠,٨٣٩	(٥٣٢,٧٥٥)	صافي الزيادة في رصيد النقد وما في حكمه خلال الفترة
٣٠٧,٥٥٠	١,٠٢٣,٩٥٠	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
٩٣٨,٣٨٩	٤٩١,١٩٥	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ أيلول

ان الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ أيلول ٢٠١٥

١ عام

أ. تأسست الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية كشركة مساهمة عامة، و سُجّلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٧٨) بتاريخ ١٦ حزيران ١٩٧٤ برأسمال مصرح به ومدفوع يبلغ ١,٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

ب. غايات الشركة:

- الاستثمار في المجالات العقارية والأراضي بشراء وبيع واستثمار وتطوير وصيانة وترميم وتحديث العقارات والأراضي.
- إقامة وإنشاء مشاريع الإسكان والإعمار بكافة أنواعها وغاياتها السكنية والتجارية والصناعة والاستثمارية.
- الاستثمار في كافة المجالات الاقتصادية سواء كانت المالية أو الصناعية أو العقارية أو السياحية أو التجارية أو الزراعية أو الخدمية وذلك عن طريق إنشاء المشاريع الاستثمارية.

ج. إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - الأردن.

د. تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٤ / ١٠ / ٢٠١٥ .

٢ اساس اعداد القوائم المالية

أ- بيان الالتزام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ ، كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

ب- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب قيام الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفتراسات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

إن التقديرات المحاسبية والإجتهادات في تطبيق السياسات المحاسبية والتي تؤثر بشكل جوهري على المبالغ في القوائم المالية المرحلية المختصرة المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ هي نفس التقديرات المطبقة في القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ .

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ أيلول ٢٠١٥

٣ التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ باستثناء تطبيق المعايير المعدلة التالية:-

المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التي لم تصبح واجبة التطبيق يسرى تطبيقها للفترات السنوية التي تبدأ من أو

١ كانون الثاني ٢٠١٨	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) - الادوات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٦	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤) - الحسابات التنظيمية المؤجلة
١ كانون الثاني ٢٠١٧	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) - إيرادات عقود العملاء
١ كانون الثاني ٢٠١٦	المعيار المحاسبة الدولي رقم (١١) - الترتيبات المشتركة
١ كانون الثاني ٢٠١٦	المعيار المحاسبة الدولي رقم (١٦ و ٣٨) - توضيح طرق الاستهلاك والإطفاء
١ كانون الثاني ٢٠١٦	المعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) - طرق حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة

لم تقم الشركة بالتطبيق المبكر لأي منها، باستثناء التطبيق المبكر للمعيار الدولي لأعداد التقارير المالية رقم ٩ المتعلق بقياس وتبويب الموجودات المالية في إعداد البيانات المالية في السنة المنتهية ١ كانون الثاني ٢٠١١ بناءً على تعليمات هيئة الأوراق المالية علماً أن تطبيقه الإلزامي في ١ كانون الثاني ٢٠١٨.

٤ إدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية وهي مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر إدارة رأس المال وبوجه عام فإن أهداف وسياسات الشركة في إدارة المخاطر المالية التي تتعرض لها الشركة مماثلة لما هو تم الإفصاح عنه بالقوائم المالية والتقارير السنوي للشركة كما في السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

لم يكن لدى الشركة أي تغيير في إدارة رأس المال خلال الفترة المرحلية الحالية.

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ أيلول ٢٠١٥

٥ نقد وما في حكمه

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣١ كانون الأول ٢٠١٤
<u>دينار أردني</u> <u>(غير مدققة)</u>	<u>دينار أردني</u> <u>(مدققة)</u>
٢,١١٤	١٩,١٥٦
١٨٩,٠٨١	٢٠٤,٧٩٤
٣٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠
٤٩١,١٩٥	١,٠٢٣,٩٥٠

نقد في الصندوق

نقد لدى البنوك

نقد لدى البنوك - وديعه

المجموع

٦ ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣١ كانون الأول ٢٠١٤
<u>دينار أردني</u> <u>(غير مدققة)</u>	<u>دينار أردني</u> <u>(مدققة)</u>
٣٥٥,٧٠٦	٣٥٣,٤٨٧
٣,٤٤٢	١,٩٦٦
١٩,٤٨٤	١٩,٤٨٤
٣٧٨,٦٣٢	٣٧٤,٩٣٧

ذمم مدينة

شيكات برسم التحصيل

ذمم مستأجري كراج العقبة

المجموع

ينزل :

تدني ديون مشكوك بتحصيلها

المجموع

تتضمن الذمم المدينة مبلغ ٢١٣,٣٨٧ دينار أردني تخص شركة ملح الصافي الأردنية (تحت التصفية) وحسب الاتفاقية المبرمة بين الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية وشركة المقايضة الدولية والشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية فان ما قد يتم تحصيله من ناتج تصفية شركة ملح الصافي الأردنية (تحت التصفية) سوف يوزع حسب نسب المشاركة، مع العلم بان رصيد شركة المقايضة الدولية والشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية مسجل ضمن الذمم الدائنة لحين تحديد مبلغ ناتج التصفية الفعلي.

كما تتضمن الذمم المدينة مبلغ ١٣٧,٥٢١ دينار أردني تخص الشركة الموحدة للنقل والخدمات اللوجستية ، وقد صدر بها حكم من المحكمة لصالح الشركة وجاري التنفيذ لدى الدائرة المعنية بالمحكمة.

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ أيلول ٢٠١٥

٧ مشاريع تحت التنفيذ

يتألف هذا البند مما يلي :

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣١ كانون الاول ٢٠١٤
<u>دينار اردني</u> <u>(غير مدققة)</u>	<u>دينار اردني</u> <u>(مدققة)</u>
<u>قطعة الارض رقم (١١٦٩)*</u>	
تكلفة الأرض	٣٠٨,٣٤٦
اعمال انشائية	٢٦٤,٩٩٤
أعمال ومصاريف	١٦,٢٨٩
المجموع	٣٢٤,٦٣٥
<u>قطعة الارض رقم (١١٦٨)**</u>	
تكلفة الأرض	٤٩١,١٢٨
اعمال انشائية	-
أعمال ومصاريف	١٠,١٢٥
المجموع	٥٠١,٢٥٣
	٨٢٥,٨٨٨
	١,١٩٦,٦٠٠

* قطعة الأرض رقم (١١٦٩) وتبلغ مساحتها (١١٦٤) متر مربع ، واتخذ مجلس الإدارة قراراً بإقامة مشروع سكني على هذه القطعة وتم تسميته بمشروع جوهرة جبل الحسين و المتوقع انجازه خلال هذا العام.

** قطعة الأرض رقم (١١٦٨) وتبلغ مساحتها (١٨٥٤) متر مربع ، واتخذ مجلس الإدارة قراراً بإقامة مشروع على هذه القطعة والمباشرة بتجهيز المخططات اللازمة لأقامة مشروع سكني تجاري.

الشركة الشاحنة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عبدن - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
 ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٨ الاستثمارات العقارية					
يتألف هذا البند مما يلي:					
٢٠١٥/٠٩/٣٠					
الكلفة:					
المجموع	إتشاءات ومبنى القبة**	المصعد	أعمال كوبرياتية	المبنى	الأرض*
٨٨٣,١٥٥	٢٨١,٨٤٦	١٣,٠٢٣	٤,٨٥٩	٥٣٤,٥١١	٤٨,٩١٦
٨٨٣,١٥٥	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
٨٨٣,١٥٥	٢٨١,٨٤٦	١٣,٠٢٣	٤,٨٥٩	٥٣٤,٥١١	٤٨,٩١٦
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير منقطة)					
الاستهلاك المراكم:					
الرصيد كما في أول كلون ثاني ٢٠١٥					
١٤٨,٥٣٠	٢٨١,٨٤٥	٧,٩٨٨	٤,٨٥٩	٣٥٣,٨٣٨	-
٨,٩٩٤	-	٩٧٧	-	٨,٠١٧	-
-	-	-	-	-	-
١٥٧,٥٢٤	٢٨١,٨٤٥	٨,٩٦٥	٤,٨٥٩	٣٦١,٨٥٥	-
٢٢٥,١٣١	١	٤,٠٥٨	-	١٧٢,٦٥٦	٤٨,٩١٦
صافي القيمة النقية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير منقطة)					
الاستهلاك المراكم كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ (غير منقطة)					

الشركة الشاهة للاستثمارات العقارية والمالية
تقرير مساهمة عامة محدود
عمل - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
 ٢٠١٥ ايلول

٢٠١٤/٢/٢١	المجموع	المصعد	اعمال كبرياتية	الارض	البنية	الارض	الارض
الكافة:	بنيل لرضي	بنيل لرضي	بنيل لرضي	بنيل لرضي	بنيل لرضي	بنيل لرضي	بنيل لرضي
الرصيد كما في اول كانون ثاني ٢٠١٤	٨٨٣,١٥٥	٢٨١,٨٤٦	١٣,٠٢٣	٤,٨٥٩	٥٢٤,٥١١	٤٨,٩١٦	٤٨,٩١٦
اضافات	-	-	-	-	-	-	-
(استيعالات)	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ (مقف)	٨٨٣,١٥٥	٢٨١,٨٤٦	١٣,٠٢٣	٤,٨٥٩	٥٢٤,٥١١	٤٨,٩١٦	٤٨,٩١٦
الاستهلاك المتراكم :							
الرصيد كما في اول كانون ثاني ٢٠١٤	١١,٩٩٢	٢٨١,٨٤٥	٦,١٨٦	٤,٨٥٩	٣٤٣,١٤٨	-	-
استهلاك السنة	-	-	١,٣٠٦	-	١٠,٦٩٠	-	-
(استيعالات)	-	-	-	-	-	-	-
الاستهلاك المتراكم كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ (مقف)	١١,٩٩٢	٢٨١,٨٤٥	٦,١٨٦	٤,٨٥٩	٣٥٣,٨٣٨	-	-
القيمة القفريه كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ (مقف)	٨٧١,١٦٣	٨٧,٠٠١	٦,٨٣٧	٠	١٧٠,٦٧٣	٤٨,٩١٦	٤٨,٩١٦

ويصل هذا البند تكلفة المجمع التجاري المقام على القطعة رقم (١٤٥١) ، وتبلغ المساحة الاجمالية للمعاره (٣٧٢٠) متر مربع ، وقد سبق واتخذ مجلس الادارة قراراً رقم (٤٣) بخصته رقم (١٠٥) وقرل الهيئة العامة في اجتماعها السنوي الذي انعقد بتاريخ ١٥ آذار ٢٠٠٩ ، بالموافقة على بيع محلات ومكاتب عمارة الشركة الكائنة في جبل الحسين ، حيث بلغ اجمالي المبالغ الفارجه (٧١١) متر مربع.

ويصل هذا البند تكلفة ابناءات ومباني مائة على قطعة ارض مستأجرة في العقبة، بالمستأجرة تقريبا بالكامل حيث تم هدم معظمها من قبل سلطة القلم العقبة ولا يوجد لها قيمة متوقفة مستقبلاً، وتم اقامة دعوى قضائية ضد سلطة منطقة العقبة الاقتصادية ولا تزال القضية منظورة لدى المحكمة للمطالبة بالتعويضات.

••

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
 ٣٠ أيلول ٢٠١٥

٩ الوضع الضريبي

- * تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠١١.
- * تم تقديم اقرارات ضريبة الدخل عن نتائج الاعمال للشركة للاعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة ، وتم تقديم اقرار عام ٢٠١٤ ضمن المدة القانونية.
- * لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج الاعمال للشركة للتسعة أشهر من عام ٢٠١٥ وذلك بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

١٠ الوضع القانوني

تظهر الشركة مدعى عليها من الغير بقضايا لا تزال منظورة أمام المحاكم الأردنية بلغت قيمتها ١٢٧,٠٩٩ دينار أردني، كما تظهر الشركة مدعية على الغير بقضايا لا تزال منظورة أمام المحاكم الأردنية بلغت قيمتها ٣٦,٦٠٧ دينار أردني.

١١ سياسات إدارة المخاطر

تتعرض الشركة الى مجموعة متنوعة من المخاطر المالية بسبب انشطتها ، كما أن المخاطر التشغيلية هي نتيجة حتمية للقيام بالاعمال العقارية. تسعى الإدارة الى تحقيق توازن مناسب بين المخاطر والعائد المتحقق ، كما تعمل على التقليل من الآثار السلبية المحتملة للمخاطر على الاداء المالي للشركة. إن أهم المخاطر التي تواجه الشركة هي مخاطر الائتمان نتيجة العقود الأجلة ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ، وأن إدارة الشركة هي المسؤولة عن وضع إطار للإشراف على هذه المخاطر وإدارتها ، ولذلك فإن الإدارة تتابع بصفة دورية انواع المخاطر بهدف مراقبة وإدارة المخاطر المالية المتعلقة بعمليات ونشاطات الشركة من خلال اصدار وإعداد تقارير داخلية حول إدارة المخاطر المالية يتم من خلالها تحليل المخاطر التي تتعرض لها الشركة بشكل قياسي.

*** إدارة مخاطر راس المال**

يقوم مجلس ادارة الشركة بإدارة هيكل راس المال بهدف التأكد من قدرتها على الاستمرار وتعظيم العائد لحقوق المساهمين من خلال تحقيق التوازن الامثل بين حقوق الملكية والدين، كما انه لم يطرأ اي تغيير على سياسة الشركة ، هذا وتتبع الشركة سياسة للحفاظ على معدل معقول للدين منسوباً لحقوق الملكية.

نسبة المديونية الى حقوق الملكية للشركة عند نهاية مدة التقرير كانت كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٤	٣٠ ايلول ٢٠١٥
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (غير مدققة)
٣٨٣,٤٩٠	٣٧٤,٦٦٠
٢,٣٢٠,٣٥٩	٢,١٧٠,٧٣٧
%١٧	%١٧

إجمالي المديونية
 صافي حقوق الملكية
 نسبة المديونية الى حقوق الملكية

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية والمالية

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ أيلول ٢٠١٥

*** مخاطر الائتمان**

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم قدرة الطرف الآخر للاداء المالية على الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما يؤدي الى حدوث خسائر، قامت الشركة بتبني سياسة تقوم على توثيق ديونها لدى الغير بالمستندات اللازمة والكفيلة بمتابعة أية أموال متأخرة السداد قانونياً بمساعدة مستشارها القانوني ، كما تقوم الشركة بمراقبة مدى تعرضها لمخاطر الائتمان من خلال دراسة مستوى الملاءة المالية للمدينين، بالإضافة الى التأكد من أن القيمة التراكمية للائتمان تتعلق بأطراف موافق عليها من قبل الادارة ، ومن خلال متابعة حدود الائتمان الممنوحة حيث يتم مراجعتها والموافقة عليها من الادارة بشكل دوري.

إن القيمة الدفترية للموجودات المالية المسجلة في القوائم المالية بصافي قيمتها بعد خصم خسائر التدني في القيمة تمثل أقصى مخاطر ائتمانية ممكن أن تتعرض لها الشركة.

*** مخاطر السيولة**

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها، ولحد من هذه المخاطر تقوم الادارة بتنويع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة أجلها وتوفير التمويل المناسب في الوقت المناسب والاحتفاظ برصيد كافٍ من النقد وما في حكمه للوفاء بالتزامات وتسديد المصاريف التشغيلية والاستثمارية.

*** مخاطر العملات الأجنبية**

مخاطر العملات الأجنبية هي مخاطر تغير الادوات المالية نتيجة التغير في أسعار صرف العملات الأجنبية، يعتبر الدينار الأردني عملة الأساس للشركة ، وتقوم إدارة الشركة بمراقبة مركز العملات الأجنبية بشكل دوري واتباع استراتيجيات للتحوط لهذه المخاطر.

١٢ القيمة العادلة

القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لها في تاريخ قائمة المركز المالي .

١٣ أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية لعام ٢٠١٤ لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية لعام ٢٠١٥، ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية.

الشركة الشامخة للاستثمارات العقارية و المالية

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ملخص نتائج الأعمال خلال الفترة من ٠١ / ٠١ / ٢٠١٥ إلى ٣٠ / ٠٩ / ٢٠١٥

بناء على الخطة المستقبلية التي سبق وضعها فقد حققت الشركة خلال الفترة ما يلي:

- ١- حققت الشركة أرباح فوائد دائنة على ودائع البنك بلغت (١٠٧٢٤) دينار.
- ٢- حققت الشركة إيرادات الايجارات للفترة المذكوره مبلغ وقدره (٨٧٨١٤) دينار.
- ٣- بلغت المصاريف الإدارية و العمومية للفترة مبلغ (٩٣٥٤١)
- ٤- وصلت نسبة إنجاز الأعمال في المشروع السكني الأول لها بمنطقة جبل الحسين على قطعة الأرض رقم (١١٦٩) حوض (٣٣) المدينة ما يقارب ال (٩٠%) من إجمالي أعمال المشروع.
- ٥- بلغت خسائر الشركة بعد إعادة تقييم محفظة الموجودات المالية للمتاجرة خلال الفترة مبلغ (٥٦٢٢) دينار. حيث بلغت أرباح الشركة الدفترية الغير محققة نتيجة أعداء التقييم مبلغ (٣٨٠٠) دينار أخذت الفروقات لحقوق الملكية.