

عقاركو
aqarco

SEMI ANNUAL - REIN - 707 - mt

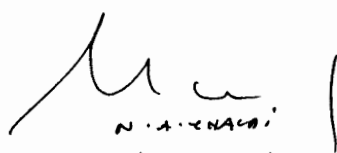
اشارتنا: أ ع - ب م / ٢٦٨ / ٢٠٠٧
التاريخ: ٢٩ تموز، ٢٠٠٧

السادة بورصة عمان / سوق الاوراق المالية المحترمين
عمان - الاردن

تحية وبعد،

بالاشارة الى كتابكم رقم ١٠٤٥/ع.أ/٨/٨ المؤرخ في ٢٠٠٤/٩/٢، نرفق طيه البيانات المالية للفترة من ٢٠٠٧/١/١ ولغاية ٢٠٠٧/٦/٣٠ والمراجع من قبل مدققي الحسابات حسب الاصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،


المدير العام
ناصر الخالدي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠ تموز ٢٠٠٧
٣٤٢٨
الرقم المتسلسل
٣١١٧
رقم الملف
الجهة المتصلة

(2)

المراجع المحامي

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى مجلس إدارة الشركة العقارية التجارية الاستثمارية (عقاركو)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للشركة العقارية التجارية الاستثمارية (عقاركو) المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ 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 المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا. تم تدقيق القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٤ آذار ٢٠٠٧. إن تقرير مدققي الحسابات الآخرين لا يشمل على التعديلات المبينة في إيضاح رقم (٣).

تم مراجعة القوائم المالية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٨ تموز ٢٠٠٦

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 بإستفسارات 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 وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تموز ٢٠٠٧

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية (عقاركو) المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
		دينار	دينار (مدققة) (معدلة)
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات ومعدات		٢,٢٥٧,٣٦٠	١,٩٦٧,٩٦٤
مشاريع تحت التنفيذ	٥	-	٦١٥,٩٠٩
استثمارات عقارية	٥	٤,٨٧١,٦٠٤	٤,٤٦٦,٧٩٢
موجودات مالية متوفرة للبيع		١,١٥٣,٨٢٥	١,٣٠٣,٢٥١
		٨,٢٨٢,٧٨٩	٨,٣٥٣,٩١٦
الموجودات المتداولة			
نم وأرصدة مدينة أخرى		٦٥٤,٧٩٣	٤١٤,٧٥٩
بضاعة		٢٣,١٧٥	١١٨,٨١٢
شيكات برسم التحصيل		١٠٠,٣١٩	٣٤٣,٥٨٦
نقد وأرصدة لدى البنوك		٣٣٢,٢٤٨	١٨٥,١٦٥
		١,١١٠,٥٣٥	١,٠٦٢,٣٢٢
مجموع الموجودات		٩,٣٩٣,٣٢٤	٩,٤١٦,٢٣٨
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الاسهم -			
رأس المال		٧,٥٠٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٥٩٠,٥٥٣	٥٩٠,٥٥٣
احتياطي خاص		٧٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠
التغير المتراكم في القيمة العادلة		(٥٧٧,٧٨٠)	(٦٤٣,٨٢٧)
أرباح مدورة		٢٦٠,١٣٧	٢٠٠,٦٤٠
		٧,٨٤٧,٩١٠	٧,٧٢٢,٣٦٦
المطلوبات المتداولة			
نم وأرصدة دائنة أخرى		٣٩١,٠٠٠	٣٥٣,٤٠٨
أوراق دفع	٦	٧٤٦,٥٣٦	٩٦٨,٤١٨
أرباح مساهمين غير مدفوعة		١٣٥,٠٩٦	١٣٦,٨٨٦
إيرادات مقبوضة مقدما		٢٧٢,٧٨٢	٢٣٥,١٦٠
		١,٥٤٥,٤١٤	١,٦٩٣,٨٧٢
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٩,٣٩٣,٣٢٤	٩,٤١٦,٢٣٨

ان الإيضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية (عقاركو) المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	دينار	دينار	
(معدلة)	(معدلة)	(معدلة)	(معدلة)	
الإيرادات -				
١٣٢٢٢٨٨	١٠١٦٥٩٧	٧٧٨٠٦١	٥٥٣٤٩٩	المبيعات
(١٢٧٨٤٨٨)	(٩٨١٥٢٧)	(٧٥٩٩٠٤)	(٥٢٣٩٦٢)	كافة المبيعات
٤٣٨٠٠	٣٥٠٧٠	١٨١٥٧	٢٩٥٣٧	مجموع ربح المبيعات
٢٥١٦١١	٢٤٨٨٨٦	١١٥١٦١	١١٨٢٧٩	إيراد العقارات
-	١٤٠٠٠٠	-	١٤٠٠٠٠	إيرادات استشارية
٤٦٩١٧	١١٣٠٢	٤٦٩١٧	١٠٨٩٣	أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
٧٣٥٠٩	-	٧٣٥٠٩	-	إيرادات أخرى
٤١٥٨٣٧	٤٣٥٢٥٨	٢٥٣٧٤٤	٢٩٨٧٠٩	
المصروفات -				
(٥٤٨٤١)	(٨٦٠٤٦)	(١٦٥٩٢)	(٤٧٦٦٥)	مصاريف تشغيل العقارات
(١٤١٩١١)	(٢٢٦٩٤٢)	(٦٢٤٦٤)	(١٦٥٧٨٧)	مصاريف إدارية وعمومية
(٧٥٠٨٥)	(٦٢٧٧٣)	(٤٥٦٨٣)	(٣١٨١٥)	إستهلاكات
(٢٧١١١٧)	(٣٧٥٧٦١)	(١٢٤٧٣٩)	(٢٤٥٢٦٧)	
١٤٤٧٢٠	٥٩٤٩٧	١٢٩٠٠٥	٥٣٤٤٢	ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٠١٩	٠/٠٠٨	٠/٠١٧	٠/٠٠٧	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة ٧

ان الإيضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية (عقاركو) المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال	إحتياطي إجباري	إحتياطي خاص	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح مدورة المجموع	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧					
٧٥٠٠٠٠٠٠	٥٩٠٠٥٥٣	٧٥٠٠٠٠	(٦٤٣٨٢٧)	٢٠٠٠٦٤٠	٧٧٢٢٣٦٦
التغير المتراكم في القيمة العادلة					
-	-	-	٦٦٠٤٧	-	٦٦٠٤٧
مجموع الإيرادات والمصاريف المثبتة في حقوق الملكية					
-	-	-	٦٦٠٤٧	-	٦٦٠٤٧
ربح الفترة					
-	-	-	-	٥٩٤٩٧	٥٩٤٩٧
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة					
-	-	-	٦٦٠٤٧	٥٩٤٩٧	١٢٥٥٤٤
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧					
٧٥٠٠٠٠٠٠	٥٩٠٠٥٥٣	٧٥٠٠٠٠	(٥٧٧٧٨٠)	٢٦٠٠١٣٧	٧٨٤٧٩١٠
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦					
٧٥٠٠٠٠٠٠	٥٥٤١٤٦	٧٥٠٠٠٠	(٣٤١٩٢٥)	٤٣٣٦٠٨	٨٢٢٠٨٢٩
تعديل أخطاء سنوات سابقة (إيضاح ٣)					
-	-	-	-	(٤٢٧٣١٠)	(٤٢٧٣١٠)
الرصيد المعدل كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦					
٧٥٠٠٠٠٠٠	٥٥٤١٤٦	٧٥٠٠٠٠	(٣٤١٩٢٥)	٦٢٩٨	٧٧٩٣٥١٩
التغير المتراكم في القيمة العادلة					
-	-	-	(٢٠٦٩٤٨)	-	(٢٠٦٩٤٨)
مجموع الإيرادات والمصاريف المثبتة في حقوق الملكية					
-	-	-	(٢٠٦٩٤٨)	-	(٢٠٦٩٤٨)
ربح الفترة					
-	-	-	-	١٤٤٧٢٠	١٤٤٧٢٠
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة					
-	-	-	(٢٠٦٩٤٨)	١٤٤٧٢٠	(٦٢٢٢٨)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦					
٧٥٠٠٠٠٠٠	٥٥٤١٤٦	٧٥٠٠٠٠	(٥٤٨٨٧٣)	١٥١٠١٨	٧٧٣١٢٩١

ان الإيضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العقارية التجارية الاستثمارية (عقاركو) المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار (معدلة)	دينار	الأنشطة التشغيلية
١٤٤,٧٢٠	٥٩,٤٩٧	ربح الفترة
٧٥,٠٨٥	٦٢,٧٧٣	تعديلات على بنود غير نقدية -
-	١٨,٢١١	استهلاكات
٢١٩,٨٠٥	١٤٠,٤٨١	خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٩٧,٦٠٩)	(٢٤٠,٠٣٤)	التغيرات في رأس المال العامل -
(٤١٧,٥٧٠)	٩٥,٦٣٧	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
-	٢٤٣,٢٦٧	بضاعة
١٩,١٩٥	٣٧,٦٢٢	شيكات برسم التحصيل
١٥٠,٧٠٤	٤٢,٧٥٨	إيرادات مقبوضة مقدما
٢,٥٤٤	-	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
-	(٥١,٦٦٦)	التزامات متعاقدين
١٠١,٣٣٤	٣١٤,٥٦٥	ذمم جهات ذات علاقة
١٠١,٣٣٤	٣١٤,٥٦٥	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
١٠,٢٢٧	١٧٢,٧٨٤	الأنشطة الاستثمارية
(٢٤١,٧٦٣)	(٣١٣,٨٥٦)	استثمارات عقارية
٢٠٠,٥٩٦	-	ممتلكات ومعدات
(١٩١,٨١٤)	١٩٧,٢٦٢	مشاريع تحت التنفيذ
(٢٢٢,٩٥٤)	٥٦,١٩٠	بيع (شراء) موجودات مالية متوفرة للبيع
(٢٢٢,٩٥٤)	٥٦,١٩٠	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٨,١١٥)	(١,٧٩٠)	الأنشطة التمويلية
-	(٢٢١,٨٨٢)	أرباح مساهمين غير مدفوعة
(٨,١١٥)	(٢٢٣,٦٧٢)	أوراق دفع
٩٠,٢٣٤٢	١٤٧,٠٨٣	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٤٨٦,٩٢٨	١٨٥,١٦٥	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
١٣٨٩,٢٧٠	٣٣٢,٢٤٨	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١٣٨٩,٢٧٠	٣٣٢,٢٤٨	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق