



الشركة الاهلية للمراكز التجارية مساهمة عامة محدودة

Q.R - A B L A - 29/10/2006

التاريخ : 2006/10/21
الرقم : 2006/77/ع

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - الاردن

تحية طيبة و بعد

نرفق لكم طيه الميزانية المدققة للفترة المالية المنتهية في 2006/9/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام



يوسف سكر
شركة الاهلية للمراكز التجارية
مساهمة عامة محدودة
ص.ب ٨٣٠٥٥٤ عمان ١١١٨٣ الاردن

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٩ تموز ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ٢٠٠٧
رقم الملف ٣١٦٩
الجهة المختصة

المرجع والمحليات

مرفق

(3)

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المختصرة المرفقة للشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

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 اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقا 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 فأننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٨ تشرين الأول ٢٠٠٦

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدققة)

الموجودات	أبواب	أبواب	أبواب
٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	أبواب	أبواب
دينار	دينار	أبواب	أبواب
(مدققة)	(مدققة)	أبواب	أبواب
الموجودات غير المتداولة -			
ممتلكات ومعدات	٥٧٨٤٩٦٦ ر	٤٧١٩٣٠٢ ر	
موجودات مالية متوفرة للبيع	١٢٣٠٠	١٢٣٠٠	
الموجودات المتداولة -			
مخزون	٦٣٠ ر	٦١١ ر	
نعم مدينة	٢٥٠ ر	٢٠٨ ر	
أرصدة مدينة أخرى	١٨٢ ر	١١٩ ر	
نقد و أرصدة لدى البنوك	١٣٦ ر	٢١٢ ر	
مجموع الموجودات	٦٩٩٦٩٣٠	٥٨٨٤٩٥٣	
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال	٣٨٧٨٥١٤	٣٨٧٨٥١٤	
احتياطي اجباري	٩٨٥٨١	٩٨٥٨١	
احتياطي اختياري	٦٢٥٩	٦٢٥٩	
(خسائر متراكمة) أرباح مدورة	(٦٤٠)	١٣٨٦٤٤	
مجموع حقوق الملكية	٣٩٨٢٧١٤	٤١٢١٩٩٨	
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن	٦٤٣ ر	١٦٥ ر	
قرض قصير الاجل	١٠٠٦ ر	-	
نعم دائنة	١٠٩٧ ر	١٤٨ ر	
أرصدة دائنة أخرى	٨٩ ر	١٣٠ ر	
مخصص ضريبة الدخل	١٧٧ ر	٣١٧ ر	
مجموع المطلوبات المتداولة	٣٠١٤ ر	١٧٦٢ ر	
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	٦٩٩٦٩٣٠	٥٨٨٤٩٥٣	

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الإلهية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للتلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

للتسعة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار	دينار	دينار

الإيرادات -

المبيعات، بالصافي
كافة المبيعات

٤٧٦٨٢٢٤	٥٢٦٣٣٦١	١٦٩٦٦٤٣	١٨٦٩٥٩٥
(٣٨٦٠٧٣٧)	(٤٢٠٧٨٩٧)	(١٣٨٠٥٠٦)	(١٤٨٧٧٥١)

اجمالي الربح

٩٠٧٤٨٧	١٠٥٥٤٦٤	٣١٦١٣٧	٣٨١٨٤٤
--------	---------	--------	--------

إيرادات أخرى -

إيرادات عمولات مبيعات
إيرادات أخرى

٧٤٦١	٤٦٣٤	٢٧٦٦	١٢١١
(٤٣٧٤٢٦)	(٣٢٨١٤٦)	(١٤٥٨٢٧)	(١٠٠٢٣٦)

١٣٥٢٣٧٤	١٣٨٨٢٤٤	٤٦٤٧٣٠	٤٨٣٢٩١
---------	---------	--------	--------

(٢٠٧٠٠٧)	(١٩٧٤٤٣)	(١٠٣٤٦٨)	(٦٩٦٣٩)
(٩٣٥٨٥٥)	(١٠٢٩٥١)	(٣٣٤٠٤٥)	(٣٦٥٤٤٤)
(١٦٨٧٦٣)	(١٤٥٠٩٧)	(٥٣٩٠٤)	(٤٨٣٠٢)
(١٠٨٩٨)	(٨٢٠٣٧)	(٣١٥٠)	(٣٠٣٩٠)
(١٨٨)	-	-	-

مصاريف بيع وتوزيع
مصاريف إدارية وعمومية
إستهلاكات
مصاريف تمويل
خسائر بيع ممتلكات و معدات

٢٩٦٦٣	(١٣٩٢٨٤)	(٢٩٨٣٧)	(٣٠٤٨٤)
-------	------------	-----------	-----------

(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة

(٧٤١٦)	-	(٧٤١٦)	-
(٣٦١٢٩٣)	-	(٣٦١٢٩٣)	-

ضريبة الدخل

ضريبة دخل سنوات سابقة

(٣٣٩٠٤٦)	(١٣٩٢٨٤)	(٣٩٨٥٤٦)	(٣٠٤٨٤)
------------	------------	------------	-----------

خسارة الفترة

فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
-----------	-----------	-----------	-----------

(٠٠٨٧)	(٠٠٣٦)	(٠٠١٠)	(٠٠٠٨)
----------	----------	----------	----------

حصة السهم من خسارة الفترة

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

رأس المال المدفوع	الإحتياطيات		(خسائر متراكمة)	
دينار	إجباري	إختياري	أرباح منورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	٣,٨٧٨,٥١٤	٩٨,٥٨١	٦,٢٥٩	٤,٩٦٣,٣٥٤
خسارة الفترة	-	-	(١٣٩,٢٨٤)	(١٣٩,٢٨٤)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣,٨٧٨,٥١٤	٩٨,٥٨١	(٦٤٠)	٣,٩٨٢,٧١٤
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥	٣,٨٧٨,٥١٤	٩٥,٦٣٣	٦,٢٥٩	٤,٩٤٠,٣١٦
خسارة الفترة	-	-	(٣٣٩,٠٤٦)	(٣٣٩,٠٤٦)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣,٨٧٨,٥١٤	٩٥,٦٣٣	٦,٢٥٩	٤,٩٧٠,٣١٦

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٢٩,٦٦٣	(١٣٩,٢٨٤)	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
١٦٨,٧٦٣	١٤٥,٠٩٧	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
١٠,٨٩٨	٨٢,٠٣٧	تعديلات -
		إستهلاكات
		مصاريف التمويل
٢٠٩,٣٢٤	٨٧,٨٥٠	
(٩١,٦٥١)	(٤١,٧١٣)	<u>التغيرات في رأس المال العامل</u>
(١٧,١٣٩)	(١٩,٥٩٠)	الزيادة في الذمم المدينة
(٣٨,٨٨٩)	(٦٢,٢٦٤)	الزيادة في المخزون
٩,٢٥٥	(٥١,٤١٣)	الزيادة في الارصدة المدينة الاخرى
(١٢,٦٨٤)	(٤٠,٩٩١)	(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
		النقص في الارصدة الدائنة الاخرى
٥٨,٢١٦	(١٢٨,١٢١)	
(٤١,٤٠٣)	(١٤٠,٥٥٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١٠,٨٩٨)	(٨٢,٠٣٧)	قوائد بنكية مدفوعة
٥,٩١٥	(٣٥٠,٧١٢)	<u>صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التشغيل</u>
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(٥٥,٢٠٤)	(١,٢١٠,٧٦١)	شراء ممتلكات و معدات
(٥٥,٢٠٤)	(١,٢١٠,٧٦١)	<u>صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار</u>
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
-	١,٠٠٦,٦٦٧	قرض قصير الأجل
١٤٨,٩٣٢	٤٧٨,٣٥٢	بنك دائن
١٤٨,٩٣٢	١,٤٨٥,٠١٩	<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
٩٩,٦٤٣	(٧٦,٤٥٤)	<u>صافي (النقص) الزيادة في النقد و ما في حكمه</u>
٧٩,٧٦٨	٢١٢,٤٦٣	النقد و ما في حكمه في بداية الفترة
١٧٩,٤١١	١٣٦,٠٠٩	النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

نقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

٣٠ أيلول ٢٠٠٦

(١) أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج أعمال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٢) قرض قصير الأجل

منحت الشركة بتاريخ ٥ نيسان ٢٠٠٦ قرضاً من البنك الأهلي الأردني بقيمة ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار بمعدل فائدة ٨٪ سنوياً. يسدد القرض بموجب أقساط شهرية قيمة كل منها ١٦٦٦٦٦ دينار، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢١ تشرين الأول ٢٠٠٦ والآخر بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٠٧.

(٣) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية التزامات محتملة أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ١٩٧٠٠٠ دينار مقابل تأمينات نقدية بمبلغ ١٩٧٠٠ دينار.