



الشركة الاهلية للمراكز التجارية
مساهمة عامة محدودة

Q.R - ABLA - 30/10/2006

التاريخ : 2006/10/21
الرقم : 2006/78/ع

السادة / هيئة الاوراق المالية 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
المدبر
الرقم ٨٣٠٥٥٤ عمان ١١١٨٣ الاردن

هيئة الأوراق المالية المالية العامة المدبر ٢٠٠٦/١٠/٢٩ الرقم المسدود ٢٠٩٦٢ رقم التلغراف الجهة المختصة

(3)

مرفق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

للتسعة اشهر 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 للثلاثة 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). ان مسؤوليتنا هي للتوصل الى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استنادا الى 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 بإسفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان 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 فاننا لا نبدى 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 وفقاً 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	ايضاح	٣٠ أيلول ٢٠٠٦ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة -			
ممتلكات ومعدات		٥٧٨٤٩٦٦	٤٧١٩٣٠٢
موجودات مالية متوفرة للبيع		١٢٣٠٠	١٢٣٠٠
		٥٧٩٧٢٦٦	٤٧٣١٦٠٢
الموجودات المتداولة -			
مخزون		٦٣٠٧٥٩	٦١١١٦٩
ذمم مدينة		٢٥٠٦٣٥	٢٠٨٩٢٢
أرصدة مدينة أخرى		١٨٢٢٦١	١١٩٩٩٧
نقد وأرصدة لدى البنوك		١٣٦٠٠٩	٢١٢٤٦٣
		١٩٩٩٦٦٤	١١٥٢٥٥١
مجموع الموجودات		٦٩٩٦٩٣٠	٥٨٨٤١٥٣
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		٦٤٣٦٧٤	١٦٥٣٢٢
قرض قصير الاجل	٢	١٠٠٦٦٦٧	-
ذمم دائنة		١٠٩٧٠٣٥	١٠٩٨٤٤٨
أرصدة دائنة أخرى		٨٩٥٠٢	١٣٠٤٩٣
مخصص ضريبة الدخل		١٧٧٣٣٨	٣١٧٨٩٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٠١٤٢١٦	١٧٦٢١٥٥
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٦٩٩٦٩٣٠	٥٨٨٤١٥٣

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية 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			
كلفة المبيعات			
٤٧٦٨٢٢٤	٥٢٦٣٣٦١	١٦٩٦٦٤٣	١٨٦٩٥٩٥
(٣٨٦٠٧٣٧)	(٤٢٠٧٨٩٧)	(١٣٨٠٥٠٦)	(١٤٨٧٧٥١)
٩٠٧٤٨٧	١٠٥٥٤٦٤	٣١٦١٣٧	٣٨١٨٤٤
اجمالي الربح			
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)	-	-	-
٢٩٦٦٣	(١٣٩٢٨٤)	(٢٩٨٣٧)	(٣٠٤٨٤)
(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة			
ضريبة الدخل			
ضريبة دخل سنوات سابقة			
(٧٤١٦)	-	(٧٤١٦)	-
(٣٦١٢٩٣)	-	(٣٦١٢٩٣)	-
(٣٣٩٠٤٦)	(١٣٩٢٨٤)	(٣٩٨٥٤٦)	(٣٠٤٨٤)
خسارة الفترة			
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
(٠٠٨٧)	(٠٠٣٦)	(٠١٠)	(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 مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	٣٨٧٨٥١٤	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	٤١٢١٩٩٨
خسارة الفترة	-	-	(١٣٩٢٨٤)	(١٣٩٢٨٤)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٨٧٨٥١٤	٩٨٥٨١	(٦٤٠)	٣٩٨٢٧١٤
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥	٣٨٧٨٥١٤	٩٥٦٣٣	٦٢٥٩	٤٤٦٧٢٥٦
خسارة الفترة	-	-	(٣٣٩٠٤٦)	(٣٣٩٠٤٦)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٨٧٨٥١٤	٩٥٦٣٣	١٤٧٨٠٤	٤١٢٨٢١٠

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الاهلية 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	
٢٩٦٦٣	(١٣٩٢٨٤)	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
١٦٨٧٦٣	١٤٥٠٩٧	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
١٠٨٩٨	٨٢٠٣٧	تعديلات -
		إستهلاكات
		مصاريف التمويل
٢٠٩٣٢٤	٨٧٨٥٠	
(٩١٦٥١)	(٤١٧١٣)	<u>التغيرات في رأس المال العامل</u>
(١٧١٣٩)	(١٩٥٩٠)	الزيادة في الذمم المدينة
(٣٨٨٨٩)	(٦٢٢٦٤)	الزيادة في المخزون
٩٢٥٥	(٥١٤١٣)	الزيادة في الارصدة المدينة الاخرى
(١٢٦٨٤)	(٤٠٩٩١)	(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
		النقص في الارصدة الدائنة الاخرى
٥٨٢١٦	(١٢٨١٢١)	
(٤١٤٠٣)	(١٤٠٥٥٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١٠٨٩٨)	(٨٢٠٣٧)	فوائد بنكية مدفوعة
٥٩١٥	(٣٥٠٧١٢)	<u>صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التشغيل</u>
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(٥٥٢٠٤)	(١٢١٠٧٦١)	شراء ممتلكات و معدات
(٥٥٢٠٤)	(١٢١٠٧٦١)	<u>صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار</u>
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
-	١٠٠٦٦٦٧	قرض قصير الأجل
١٤٨٩٣٢	٤٧٨٣٥٢	بنك دائن
١٤٨٩٣٢	١٤٨٥٠١٩	<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
٩٩٦٤٣	(٧٦٤٥٤)	<u>صافي (النقص) الزيادة في النقد و ما في حكمه</u>
٧٩٧٦٨	٢١٢٤٦٣	النقد و ما في حكمه في بداية الفترة
١٧٩٤١١	١٣٦٠٠٩	النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

تقرأ 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 ١٠٠٠ر٠٠٠ دينار بمعدل فائدة ٨٪ سنوياً. يسدد القرض بموجب أقساط شهرية قيمة كل منها ١٦٦ر٦٦٦ دينار، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢١ تشرين الأول ٢٠٠٦ والآخر بتاريخ ٣١ آذار ٢٠٠٧.

(٣) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ١٩٧ر٠٠٠ دينار مقابل تأمينات نقدية بمبلغ ١٩٧ر٠٠٠ دينار.