

عمد للاستثمار والتنمية العقارية

المساهمة العامة



التاريخ : 2016/4/28

م هـ / 42 / 2016

السادة : هيئة الأوراق المالية المحترمين .

تحية طيبة وبعد ،،،،

استناداً لأحكام المادة رقم (2-أ/43) من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002

وللمادة (6 / أ) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية

ومعايير التدقيق ، نرفق لكم طيه ميزانية شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية

م.ع.م المنتهية 2016/3/31 والمدققة حسب الأصول من مدققينا الخارجيين

المعتمدين السادة مكتب الهندي للتدقيق والاستشارات المالية .

وتفضلوا بقبول فائق التقدير والاحترام

المدير المالي
عمر أبو ريان



هيئة الأوراق المالية البنوك الادارية / الديوان
٢٨ نيسان ٢٠١٦
5756
١١/١٢/٢٠١٦



١١/١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمّان - الأردن

البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات

كما هي في ٣١ آذار ٢٠١٦ م .



١١/٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

الفهرس

الصفحة

*** تقرير مراقبي الحسابات ١١/٣

بيان :-

- أ. المركز المالي كما في ٢٠١٦/٠٣/٣١ ١١/٤
- ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٦/٠٣/٣١ ١١/٥
- ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠١٦/٠٣/٣١ ١١/٦
- د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٦/٠٣/٣١ ١١/٧

جدول :-

١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٦/٠٣/٣١ ١١/٨
٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمّع استهلاكها كما هي في ٢٠١٦/٠٣/٣١ ١١/٩

***إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية..... ١١/١٠

١١/٣

السادة/ رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين.
شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده)
عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه.

مقدمه:

قمنا بمراجعة القوائم الماليه المرحليه الموجزة المرفقه لشركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدوده) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحليه كما في ٣١ اذار ٢٠١٦م، وكل من قائمة الدخل المرحليه الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحليه وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحليه للربع الاول المنتهي بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامه وايضاحات تفسيرية اخرى.
ان مجلس الادارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم الماليه المرحليه وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه والمرحليه"، وان مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول هذه القوائم الماليه المرحليه استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات الماليه المرحليه من قبل مدقق الحسابات المستقل". وان عملية مراجعة المعلومات الماليه المرحليه تتمثل بالقيام بإستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور الماليه والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليليه واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق اعمال المراجعة اقل جوهرياً من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولي، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامه التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

استناداً الى مراجعتنا فإنه لم يرد الى انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات الماليه المرحليه الموجزة المرفقه كما في ٣١ اذار ٢٠١٦م لم يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

من الهندي للتدقيق

مهند الهندي

أجازة رقم (٨٤٤) م



التاريخ: ٢٦ نيسان ٢٠١٦م.



١١/٤

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

المركز المالي كما هي في ٣١ آذار ٢٠١٦

الموجودات المتداولة	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١
نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٢)	٧٧٠٠١٣	٣٦٣١١
الذمم المدينة	٢٦٠٢١٩	٨٧٦٠٩٦
مشاريع تحت التنفيذ (إيضاح ٣)	١٦٥٧٨٣٤	١٢١٤٧٣٨
مشاريع منجزة جاهزة للبيع (إيضاح ٤)	١١٠٨١٥٦٧	١١٩٣٢١٩٩
تأمينات مستحقة	٢٥٠	٥٦٢
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٧٦٩٨٨٣	١٤٠٥٩٩٠٦
الموجودات الثابتة (جدول ٢)		
الكافة	٩٥٩٥١٨	٩٥٩٥١٨
الاستهلاك المتراكم	٣٠٠٠٩٨	٣٠٠٠٩٨
صافي الموجودات الثابتة	٦٥٩٤٢٠	٦٥٩٤٢٠
مجموع الموجودات	١٤٤٢٩٣٠٣	١٤٧١٩٣٢٦
المطلوبات المتداولة	=====	=====
بنوك دائنة	٠٠٠٠	٢٦١٧٣٧
الذمم الدائنة	٤٦٩٨٢٩	٧٠٤٣٠٢
امانات متفرقة (إيضاح ٥)	١٨٣٦٥٢	٢١١٧٢٠
نفقات مشاريع مقبلة	٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
مصاريف مستحقة غير مدفوعة	٤٧٦٥	٥٨٦٠
مجموع المطلوبات المتداولة	١٢٥٨٢٤٦	١٧٨٣٦١٩
رأس المال وحقوق المساهمين		
رأس المال المسجل والمدفوع كاملاً	٨٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجبي	١٤٥١٣٣٧	١٤٥١٣٣٧
احتياطي اختياري	١١٨٨٥٥٩	١١٨٨٥٥٩
احتياطي خاص	١٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠
ارباح معدة للتوزيع	١٣٠٠٨١١	١٢٩٥٨١١
ارباح (خسائر) الفترة	٢٣٠٣٥٠	٠٠٠٠
صافي رأس المال وحقوق المساهمين	١٣١٧١٠٥٧	١٢٩٣٥٧٠٧
مجموع المطلوبات	١٤٤٢٩٣٠٣	١٤٧١٩٣٢٦
	=====	=====



١١/٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمّان - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٣١/٣/٢٠١٦ م

	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
المبيعات	١١٦.٥٠٠	٢٤٦٥٠٠
تكلفة المبيعات (إيضاح ٦)	١٥١٩٩٨	٢٢٧٧١٨
مجمّل الربح	٣٠.١٥٠.٢	١٨٧٨٢
إيرادات أخرى	١٨٣٥	٠.٠٠٠
مجمّل الدخل	٣١.٠٣٣.٧	١٨٧٨٢
المصاريف الإدارية (جدول ٢)	٧٩٩٨٧	(٩٥٧٤٣)
الاستهلاكات	(٠.٠٠٠)	(٠.٠٠٠)
صافي الدخل (الخسارة)	٢٣.٠٣٥.٠	(٧٦٩٦١)



١١/٦

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي للربع المنتهي في ٢٠١٦/٠٣/٣١

العمليات التشغيلية	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
الربح (الخسارة)	٢٣٠.٣٥٠	(٧٦٩٦١)
الاستهلاكات	٠٠٠٠	٠٠٠٠
الوفر من عمليات التشغيل	٢٣٠.٣٥٠	(٧٦٩٦١)
التغير في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	٦١٥٨٧٧	٣٣١٤٨
مشاريع تحت التنفيذ	(٤٤٣٠٩٦)	(٥٣٩١٠١)
مشاريع منتهية	٨٥٠٦٣٢	٢٢٢٤٤٢
موجودات متداولة أخرى	٣١٢	٠٠٠٠
الوفر من التغير في الموجودات المتداولة	١٠٢٣٧٢٥	(٢٨٣٥١١)
التغير في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	(٢٣٤٤٧٣)	٤٦١٠٧٣
بنوك دائنه وما بحكمها	(٢٦١٧٣٧)	(٢١٦٥٢)
مطلوبات متداولة أخرى	(٢٩١٦٣)	(١٧٤٢١)
الوفر من التغير في المطلوبات المتداولة	(٥٢٥٣٧٣)	٤٢٢٠٠٠
العمليات التمويلية		
ارباح معدة للتوزيع	٥٠٠٠	٠٠٠٠
تمويل شراء اصول ثابتة	٠٠٠٠	(٢٢٥٠٠)
الوفر من العمليات التمويلية	٥٠٠٠	(٢٢٥٠٠)
صافي النقد المتوفر خلال الفترة	٧٣٣٧٠٢	٣٩٠٢٨
النقد في بداية الفترة	٣٦٣١١	٩٦٠١٩
النقد في نهاية الفترة	٧٧٠٠١٣	١٣٥٠٤٧



١١/٧

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠١٦/٠٣/٣١

الربع المنتهي في ٢٠١٦/٠٣/٣١

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
١٢٩٣٥٧٠٧	١٢٩٥٨١١	٢١٨٨٥٥٩	١٤٥١٣٣٧	٨٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/١/١
٥٠٠٠	٥٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغيرات خلال الفترة
٢٣٠٣٥٠	٢٣٠٣٥٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الارباح (خسائر) الفترة
١٣١٧١٠٥٧	١٥٣١١٦١	٢١٨٨٥٥٩	١٤٥١٣٣٧	٨٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٦/٣/٣١

الربع المنتهي في ٢٠١٥/٠٣/٣١

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطيات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
١٢٦٣٤٧١٥	١٠٣٥٥٦٨	٢١٨٨٥٥٩	١٤١٠٥٨٨	٨٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/١/١
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغيرات خلال الفترة
(٧٦٩٦١)	(٧٦٩٦١)	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الارباح (خسائر) الفترة
١٢٥٥٧٧٥٤	٩٥٨٦٠٧	٢١٨٨٥٥٩	١٤١٠٥٨٨	٨٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠١٥/٣/٣١



١١/٨

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمّان - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠١٦/٠٣/٣١ جدول (٢)

	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
الرواتب والأجور وملحقاتها	٤٣٥١٥	٤٩٥٦٨
ضمان اجتماعي	٨٧٨٦	٨٣٢٨
رسوم ورخص حكومية	١٠٠	٤٣٤٢
مصاريف بنكية	٨٣	١٠٧٨٢
قرطاسية ومطبوعات	٥٥	١٦٨
انارة ومياه	٤٣٩	٤٥٨
اشتراكات	١٠٢١٠	١٢٦٠
تنقلات مجلس الادارة	٧٥٠٠	٧٥٠٠
بريد وهاتف	١٣٧٥	٢٩٨٩
صيانة	٤٤٩	١١٨٢
ضيافة	٣٢٩	٣٠٨
متفرقة	٥٦	١٢٧
مصاريف السيارات	٥٢٦٠	٤٩٩١
تدقيق حسابات	٠٠٠٠	١٠٠٠
عمولات بيع وتعقيب	١٨٣٠	٢٧٤٠
	٧٩٩٨٧	٩٥٧٤٣



١١/١٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ١ : - عام ،،،

تأسست الشركة في النصف الثاني من عام ٢٠٠٧، و سُجّلت في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٢) كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٥/١٠/٢٠٠٥م، ورأسمال قدرة ثمانية ملايين دينار، تتعاطى الشركة أعمال المقاولات الإنشائية .

إيضاح ٢ : - يتكون بند نقد في الصندوق ولدى البنوك مما يلي

	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
نقد في الصندوق	٢٩٤٦	٧٣٠٧
البنك الاردني الكويتي	٤٥٠٠	٠٠٠٠
بنك الاردني الكويتي/ جاري	٧٠٩٣٣٧	٥٠٩٦٠
بنك الاردني الكويتي/ توزيع ارباح	٥٣٢٣٠	٧٦٧٨٠
	٧٧٠٠١٣	١٣٥٠٤٧

إيضاح ٣ : - يتكون بند مشاريع تحت التنفيذ مما يلي :-

كلفة المشاريع	١٦٤٥٩٧٠
مواد في الموقع	١١٨٦٤

١٦٥٧٨٣٤



١١/١١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ٤ : - يتكون بند مشاريع منجزة وجاهزة للبيع مما يلي :-

	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
مشروع بني غازي ٤٢٣	١٣٨٩٠٠	١٣٨٩٠٠
مشروع بركه	١١٣٥٤٩	٥٥٦١٠٨
مشروع النسيم	١٠٨٢٩١١٨	٠٠٠٠
	١١٠٨١٥٦٧	٦٩٥٠٠٨

إيضاح ٥ : - يتكون بند امانات متفرقة مما يلي :-

	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
امانات الضمان الاجتماعي	٢٥٨٦	٢٩٩١
امانات ضريبة دخل مستخدمين	٥٣٧	٥٢٠
امانات مساهمين	١٠٢٢٨١	١٢٥٧١١
امانات ضريبة دخل ٢٠١٥	٧٦٤٩٨	٢٦٤٥٢
امانات مكافأة اعضاء مجلس الادارة	١٧٥٠	٠٠٠٠
	١٨٣٦٥٢	١٥٥٦٧٤

إيضاح ٦ : - يتكون بند كلفة المبيعات مما يلي :-

	٢٠١٦/٠٣/٣١	٢٠١٥/٠٣/٣١
كلفة شقق مشروع النسيم	٨٥٠٦٣٢	٠٠٠٠
كلفة شقق مشروع بركه	٠٠٠٠	٢٢٢٤٤٣
مصاريف صيانه الشقق المباعه	١٣٦٦	٥٢٧٥
	٨٥١٩٩٨	٢٢٧٧١٨