

السيد سليم
٢٠١٧
٢٣

الرقم: 36/5/2017/أ

التاريخ: 2017/8/22



السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان، المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة،

الموضوع: نواقص التقرير السنوي التاسع

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه وإلى كتابكم رقم -17\01758\1/12\ تاريخ 2017/8/3، بخصوص الملاحظة رقم 1 الواردة في كتابكم نود إعلامكم بما يلي:

1. السيد سليم أندراوس يقوم بمهام مساعد المدير العام لإدارة جاليريا مول الصوفية والذي يتبع للسادة شركة الياقوت العقارية ذ.م.م. وليس له أي علاقة في إدارة شركة أمواج العقارية م.ع.م.
2. بخصوص الملاحظة رقم 2 الواردة في كتابكم نود إعلامكم بما يلي:

لقد تم ذكر الشركات المسيطر عليها في الصفحة 12 من التقرير السنوي، علماً بأن باقي أعضاء مجلس الإدارة وشخصات الإدارة التنفيذية وأقاربهم ليس لديهم ملكية أسهم في شركات مسيطر عليها ولم يطرأ أي تغيير على نسب التملك عن عام 2015، وفي الصفحة 19 من التقرير السنوي يوجد جدول يوضح الأسهم المملوكة من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة المالكين لأسهم بالشركة ولم تتغير نسبة تملكهم عن العام 2015، علماً بأن أفراد الإدارة العليا وأقاربهم لا يملكون أية أسهم بالشركة وقد تم الإشارة إلى ذلك في الفقرة ج من الصفحة 19.

شاكرين لكم متابعتكم وإدارتكم السديدة لهيئة الأوراق المالية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عمر عبد اللطيف
المدير المالي والإداري





نموذج التدقيق الذاتي لبندود التقرير السنوي لعام 31 / 12 / 2016 .

أ- هذا النموذج خاص بالشركات المساهمة العامة التي يتوجب عليها تزويد الهيئة بالتقرير السنوي، ويعتبر بمثابة تدقيق ذاتي للشركة للتأكد من التزامها باحكام المادة (4) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق.

ب- يتوجب تعبئة هذا النموذج وارساله للهيئة مرفق مع التقرير السنوي قبل 31/3 من كل سنة مالية.

ج- يتوجب إرفاق ثلاثة نسخ ورقية اصلية بشكلها النهائي من التقرير السنوي، مرفق معهم قرص مدمج يحتوي مادة التقرير السنوي مخزنة على صيغة ملف PDF بحيث لا يزيد حجم الملف عن 5 MB.

د- يتوجب على الشركة مراعاة الترتيب والتسلسل الوارد في هذا النموذج عند إعداد تقريرها السنوي، بحيث ينعكس ترتيب البنود الواردة في هذا النموذج بنفس الترتيب ضمن التقرير السنوي للشركة.

هـ- يتوجب على الشركة إرفاق نسخة من هذا النموذج مع التقرير السنوي، والاحتفاظ بنسخة مصورة منه لغايات التدقيق المستقبلي مع الهيئة.

و- يرجى قراءة واتباع الارشادات الخاصة بتعبئة هذا النموذج والصادرة بموجب تعميم الهيئة رقم 29/1/12 تاريخ 2014/1/5 وكما يلي:-

1. يجب ان تكون البنود الواردة في تقرير مجلس الإدارة مكتملة وان لا يتم اعتبار المعلومات التي قد ترد ضمن كلمة رئيس مجلس الإدارة او البيانات المالية وايضاحاتها بديلة عن المعلومات الواجب ايرادها في هذه البنود.

2. ان مفهوم الاستثمار الرأسمالي: هي الاصول التي تقوم الشركة بحيازتها من خلال استغلال رأس المال او اية موارد اخرى وتكون لازمة لتحقيق غايات الشركة وأهدافها.

3. ان بيان أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية يشمل جميع اولئك الذين شغلوا تلك المناصب خلال السنة المالية التي يغطيها التقرير السنوي، بغض النظر عن استمراريتهم او تركهم لتلك المناصب وبغض النظر ايضاً عن الفترة التي أمضوها في تلك المناصب، على ان تتم الاشارة الى الأشخاص المعينين حديثاً بعد انتهاء السنة المالية (إن وجدوا) في تلك المناصب كملاحظة في التقرير.

4. ان مفهوم أشخاص الإدارة العليا ذو السلطة التنفيذية يشمل بشكل رئيسي المدير التنفيذي أو المدير العام والمدير المالي وكل المدراء الذين يمتلكون سلطات تنفيذية في الشركة (وهو ما يحدده مجلس ادارة الشركة)، وذلك

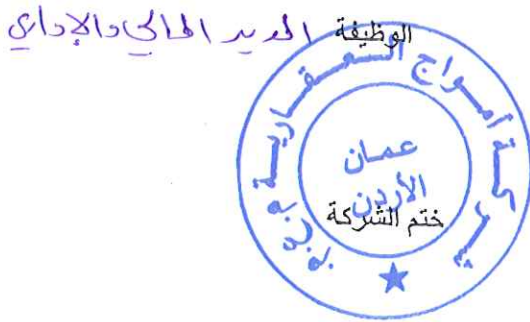


إسم الشركة: - شركة أمداع العقارية ٢٠٤٢

الرقم	البند	موجود أم لا	الصفحة	ملاحظات
1	وصف لأنشطة الشركة الرئيسية.	موجود	9	
	وأماكنها الجغرافية.	موجود	10	
	وحجم الاستثمار الرأسمالي.	موجود	10	
	وعدد الموظفين في كل منها.	موجود	10	
2	وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها مجالات نشاطها	موجود	10	
3	بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة السابقين والحاليين ونبذة تعريفية عن كل منهم	موجود	11	قد يورد ببيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة السابقين ولا أسماء الإدارة العليا السابقين
	وأسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية السابقين والحاليين ونبذة تعريفية عن كل منهم	موجود	12	
4	بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم المصدرة من قبل الشركة	موجود	12	إذا كانت هذه الملكية تشكل ما نسبته 5% فأكثر.
	وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم	موجود	12	
	مقارنة مع السنة السابقة	موجود	12	
5	الوضع التنافسي للشركة ويتضمن ما يلي :- أ- قطاع نشاطها. ب- وأسواقها الرئيسية. ج- وحصتها من السوق المحلي. د- وكذلك حصتها من الأسواق الخارجية إن أمكن.	موجود	13	
6	درجة الاعتماد على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً) في حال كون ذلك يشكل (10%) فأكثر من إجمالي المشتريات و/أو المبيعات أو الإيرادات على التوالي.	موجود	13	لا يوجد اعتماد على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً) في حال كون ذلك يشكل (10%) فأكثر من إجمالي المشتريات أو المبيعات أو الإيرادات على التوالي.
7	أ- وصف لأي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها مع الإشارة إلى الفترة التي يسري عليها ذلك.	موجود	13	
	ب- ووصف لأي براءات اختراع أو حقوق امتياز تم الحصول عليها من قبل الشركة.	موجود	13	
8	أ- وصف لأي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.	موجود	13	
	ب- الإنصاح عن تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية	موجود	13	
9	أ- الهيكل التنظيمي للشركة المصدرة.	موجود	14	
	ب- وعدد موظفيها.	موجود	16	
	ج- وفئات مؤهلاتهم.	موجود	16	
	د- وبرامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة.	موجود	16	لم تقم الشركة بأي برامج تدريبية وتأهيل لموظفيها.

الرقم	البند	موجود أم لا	الصفحة	ملاحظات
10	وصف للمخاطر التي تتعرض الشركة لها.	موجود	16	
11	أ- الإنجازات التي حققتها الشركة مدعمة بالأرقام.	موجود	17+16	
	ب- ووصف للأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال السنة المالية.	لا		
12	الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.	موجود	17	
13	أ- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة.	موجود	17	لا يوجد تمثيل بياني
	ب- والأرباح الموزعة.	موجود	17	
	ج- وصافي حقوق المساهمين.	موجود	17	
	د- وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة.	موجود	17	
	وذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات أو منذ تأسيس الشركة أوهما أقل وتمثيلها بيانياً ما أمكن ذلك.	موجود	17	
14	تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية.	موجود	18	متوفر لأربع سنوات
15	التطورات المستقبلية الهامة بما في ذلك :-			
	أ- أي توسعات أو مشروعات جديدة.			
	ب- الخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة على الأقل.	موجود	18	
16	ج- توقعات مجلس الإدارة لنتائج أعمال الشركة.			
	مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة، ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و/ أو مستحقة له.	موجود	18	
17	أ- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة.	موجود	19	
	ب- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة.			
	ج- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.			
	د- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أقارب الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.	موجود	19	
	هـ- الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة.			
	و- الشركات المسيطر عليها من قبل أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.			
	ز- الشركات المسيطر عليها من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة.	موجود	12	
18	ح- الشركات المسيطر عليها من قبل أقارب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.	موجود	12	
	ط- كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة.			
18	المزايا والمكافآت التي يتمتع بها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كما يلي:-	موجود	20	لديهم مبالغ دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها
	أ- أجور وأتعاب ورواتب.			
	ب- مكافآت وغيره.			
18	ج- المبالغ التي دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.			
	المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا ذوو السلطة التنفيذية كما يلي:-			
	أ- أجور وأتعاب ورواتب.			
18	ب- مكافآت وغيره.			
	ج- المبالغ التي دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.			

الرقم	البند	موجود أم لا	الصفحة	ملاحظات
19	بيان بالتبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.	موجود	20	
20	بيان بالعقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع ما يلي:- أ- الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة. ب- رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.	موجود	20	
21	مساهمة الشركة في حماية البيئة و خدمة المجتمع المحلي.	موجود	21	
22	إقرار من مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.	موجود	23	
23	إقرار من مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .	موجود	23	
24	إقرار بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير موقع من رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي للشركة.	موجود	23	
بند ج	البيانات المالية السنوية للشركة مدققة من مدققي حساباتها مقارنة مع السنة السابقة وتتضمن:-			
	الميزانية العامة.	موجود	28	
	قائمة الدخل الشامل.	موجود	29	
	قائمة التدفق النقدي.	موجود	31	
	بيان التخيرات في حقوق المساهمين.	موجود	30	
	الإيضاحات حول البيانات المالية.	موجود	32	
بند د	تقرير مدققي حسابات الشركة حول البيانات المالية السنوية للشركة والمتضمن بأن إجراءات التدقيق قد تمت وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة بموجب هذه التعليمات .	موجود	24+27	
بند هـ	تضمن التقرير السنوي فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة الشركات وفق التعليمات الصادرة عن الهيئة.	موجود	21	



التاريخ 2017/8/22

إعداد

السيد: عمر عبداللطيف