



الشركة الاهلية للمراكز التجارية مساهمة عامة محدودة

SEMS ANNUAL - ABLA - 31/7/2006

٢١٧٩ ٠٥ ١١٠٣١

التاريخ : 2006/7/31
الرقم : 2006/68/ع

السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين
عمان - الاردن

تحية طيبة و بعد

نرفق لكم طيه الميزانية المدققة للفترة المالية المنتهية في 2006/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

يوسف مسكر

المدير العام



لست بقبول
٢١/٧/٠٥
١١٠٣١

مرفق

صرب : ٨٣.٥٥٤ عمان - ١١١٨٣ الاردن ، تليفون : ٥٦٨٤٦٠٦ - ٥٦٨٤٤٣٥ - ٥٦٨٧٩٨٩ - ٥٦٨٨٠٤٢ ، فاكس : ٥٦٨٤٤٠٦

Website : www.plazasuperstores.jo

e-mail : admin@alahlia.com.jo

(رأس المال اربعة ملايين دينار اردني)

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

بسم الله الرحمن الرحيم

المحاسبون المتحدون

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

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة للشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيان الدخل لفترة الثلاثة اشهر والستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ وكذلك بيانات التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤٠٠. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من الخطأ الجوهرى. اقتصرت مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق. لم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فأنت لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يستترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون القانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٧ تموز ٢٠٠٦

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

الموجودات	ايضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة -			
ممتلكات ومعدات		٥٠٦٧٤٥٠ر	٤٣٧١٩٣٠٢ر
موجودات مالية متوفرة للبيع		١٢٣٠٠	١٢٣٠٠
		٥٠٦٧٥٧٣٦١ر	٤٣٧٣١٦٠٢ر
الموجودات المتداولة -			
مخزون		٦٣٨٠٨٨٠ر	٦١١٠١٦٩ر
نعم مدينة		١٩٦٠٧٠٧ر	٢٠٨٠٩٢٢ر
أرصدة مدينة أخرى		١٩٦٠٧٠٩ر	١١٩٠٩٩٧ر
نقد وأرصدة لدى البنوك		١٠٦٠٧٢٥ر	٢١٢٠٤٦٣ر
		١٠١٣٩٠٢١ر	١٠١٥٢٠٥١ر
مجموع الموجودات		٦٠٨٩٦٣٨٢ر	٥٠٨٨٤٠١٥٣ر
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال		٣٠٨٧٨٠١٤ر	٣٠٨٧٨٠١٤ر
احتياطي اجباري		٩٨٠٥٨١ر	٩٨٠٥٨١ر
احتياطي اختياري		٦٢٥٩ر	٦٢٥٩ر
أرباح مدورة		٢٩٠٨٤٤ر	١٣٨٠٦٤٤ر
مجموع حقوق الملكية		٤٠١٣١٩٨ر	٤٠١٢١٩٩٨ر
المطلوبات المتداولة -			
بنك دائن		٥٩٨٠٨٧٤ر	١٦٥٠٣٢٢ر
قرض قصير الاجل	٢	١٠٠٠٠٠٠ر	-
نعم دائنة		٩٨٢٠١١٨ر	١٠١٤٨٠٤٤٨ر
أرصدة دائنة أخرى		٨٦٠٦٧٩ر	١٣٠٠٤٩٣ر
مخصص ضريبة الدخل		٢١٥٠٥١٣ر	٣١٧٠٨٩٢ر
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٠٨٨٣٠١٨٤ر	١٠١٧٦٢٠١٥٥ر
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٦٠٨٩٦٣٨٢ر	٥٠٨٨٤٠١٥٣ر

الشركة الاهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

للسنة اشهر المنتهية في		للتلاثة اشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٣,٠٧١,٥٨١	٣,٣٩٣,٧٦٦	١,٥٣٠,٠٨٠	١,٧٣٤,٢٤٦	المبيعات، بالصافي
(٢,٤٨٠,٢٣١)	(٢,٧٢٠,١٤٦)	(١,٢٥٦,٦٠٢)	(١,٣٩٢,٣٨٩)	تكلفة المبيعات
٥٩١,٣٥٠	٦٧٣,٦٢٠	٢٧٣,٤٧٨	٣٤١,٨٥٧	اجمالي الربح
٤,٦٩٥	٣,٤٢٣	٢,٦٩٥	١,٤٥٤	ايرادات عمولات مبيعات
٢٩١,٥٩٩	٢٢٧,٩١٠	١٤٩,٤٥١	١١٦,٢٨٧	ايرادات أخرى
(١٠٣,٥٣٩)	(١٢٧,٨٠٤)	(٥٨,٣٧٦)	(٦٦,٧٠٩)	مصاريف بيع وتوزيع
(٦٠١,٨١٠)	(٧٣٧,٥٠٧)	(٣٠٠,٤٥٢)	(٣٥٦,٣١٠)	مصاريف ادارية وعمومية
(١١٤,٨٥٩)	(٩٦,٧٩٥)	(٥٤,٦٤٩)	(٤٨,٤٨٥)	إستهلاكات
(٧٧٤,٨)	(٥١,٦٤٧)	(٤,٥٢٧)	(٤٣,٠٤١)	مصاريف تمويل
(١٨٨)	-	(١٨٨)	-	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
(١,٦٢٤)	-	(١,٦٢٤)	-	رسوم متفرقة
٥٧,٨٧٦	(١٠٨,٨٠٠)	٥,٨٠٨	(٥٤,٩٤٧)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
(١٤,٨٧٥)	-	(١٤,٨٧٥)	-	ضريبة الدخل
٤٣,٠٠١	(١٠٨,٨٠٠)	(٩,٠٦٧)	(٥٤,٩٤٧)	(خسارة)/ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠,٠١١	(٠,٠٢٨)	(٠,٠٠٢)	(٠,٠١٤)	حصة السهم من (خسارة)/ربح الفترة

الشركة الإهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	
		<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
٥٧,٨٧٦	(١٠٨,٨٠٠)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
١١٤,٨٥٩	٩٦,٧٩٥	- تعديلات
١٨٨	-	إستهلاكات
٧,٧٤٨	٥١,٦٤٧	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
		مصاريف التمويل
١٨٠,٦٧١	٣٩,٦٤٢	
(٨٥,٢٧٠)	١٢,٢١٥	التغيرات في رأس المال العامل -
١٢,٨٧٦	(٢٧,٧١١)	النقص (الزيادة) في الذمم المدينة
(٤٤,٠٢٣)	(٧٦,١١٢)	(الزيادة) النقص في المخزون
(٢٨,١٤٥)	(١٦٦,٣٣٠)	الزيادة في الارصدة المدينة الأخرى
(٢٩,٢١٦)	(٤٣,٨١٤)	النقص في الذمم الدائنة
		النقص في الارصدة الدائنة الأخرى
٦,٨٩٣	(٢٦٢,٧١٠)	
-	(١٠٢,٣٧٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
(٧,٧٤٨)	(٥١,٦٤٧)	فوائد بنكية مدفوعة
(٨٥٥)	(٤١٦,٧٣٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(٨٦,٠٥٩)	(١١٢٢,٥٥٤)	شراء ممتلكات ومعدات
(٨٦,٠٥٩)	(١١٢٢,٥٥٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
-	١,٠٠٠,٠٠٠	قرض قصير الاجل
٦٤,٦٩٧	٤٣٣,٥٥٢	بنك دائن
٦٤,٦٩٧	١,٤٣٣,٥٥٢	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٢٢,٢١٧)	(١٠٥,٧٣٨)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٧٩,٧٦٨	٢١٢,٤٦٣	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٥٧,٥٥١	١٠٦,٧٢٥	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

رأس المال المدفوع	الإحتياطيات		إجمالي دينار	أرباح مدورة دينار	المجموع دينار
	إجباري	إختياري			
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	٣٨٧٨٥١٤	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	١٣٨٦٤٤	٤١٢١٩٩٨
خسارة الفترة	-	-	-	(١٠٨٨٠٠)	(١٠٨٨٠٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٨٧٨٥١٤	٩٨٥٨١	٦٢٥٩	٢٩٨٤٤	٤٠١٣١٩٨
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥	٣٨٧٨٥١٤	٩٥٦٣٣	٦٢٥٩	٤٨٦٨٥٠	٤٤٦٧٢٥٦
ربح الفترة	-	-	-	٤٣٠٠١	٤٣٠٠١
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٨٧٨٥١٤	٩٥٦٣٣	٦٢٥٩	٥٢٩٨٥١	٤٥١٠٢٥٧

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأهلية للمراكز التجارية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

٣٠ حزيران 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 الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 ١٠٠٠.٠٠٠ دينار بمعدل فائدة ٨٪ سنوياً. يسدد القرض بموجب أقساط شهرية قيمة كل منها ١٦٦.٦٦٦ 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 ١٩٢.٠٠٠ دينار مقابل تأمينات نقدية بمبلغ ١٩.٢٠٠ دينار.