

2017/8/6

السيد أحمد عويضة المحترم،
الرئيس التنفيذي
بورصة فلسطين.

الموضوع : الإفصاح عن البيانات المالية النصف سنوية من العام 2017

تحية طيبة وبعد،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه و كتابكم رقم (PEX-COD/1080/07/17) المؤرخ في 04/07/2017 وعملا بأحكام المادة (38) من نظام الإفصاح ، نفصح لكم عن البيانات المطلوبة من خلال نظام IFSAH .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،

محمد العلمي

د. " محمدعلي " مصطفى العلمي
رئيس مجلس الادارة
شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة.

نسخة : هيئة سوق رأس المال.

اع/ع

o. A

المادة "38" من نظام الإفصاح

1. إدارة الشركة:

أ. أعضاء مجلس الإدارة :

المنصب	اسم العضو	
الرئيس	د. " محمد علي " مصطفى العلمي	1.
نائب الرئيس	شركة القدس للإستثمار م.خ.م	2.
عضو	شركة سجابر القدس م.ع.م " خمسة مقاعد "	3.
عضو	د. غازي حنا حنانيا	4.
عضو	د. عيسى مصطفى العلمي	5.
عضو	د. بسام سالم حنانيا	6.
عضو	شركة بنك القاهرة عمان م.ع.م	7.

ب. الإدارة التنفيذية:

المدير العام	عمر مصطفى العلمي
نائب المدير العام / المدير المالي	إياد مروان عبده
مسؤول شؤون المساهمين	إياد مروان عبده
المدقق القانوني	معاينة وشركاهم/ محاسبون قانونيون
المستشار القانوني	الأستاذ موريس زيادة

2. عدد الأسهم الصادرة عن الشركة والمدفوع قيمتها : " 9,452,328 " سهم

عدد الصفقات	الاسهم المتداولة	القيمة بالدينار	اعلى سعر	أدنى سعر	سعر الاغلاق
2	260	200	0.77	0.74	0.74

3. التغييرات والتطورات خلال النصف الأول من العام 2017:

لم يطرأ أي تغييرات جوهرية خلال النصف الأول من العام 2017.

4. قرارات الهيئة العامة العادية للسنة المالية 2016:

1. تمت المصادقة على تقرير مجلس الادارة للسنة المالية المنتهية في 2016/12/31.
2. تمت المصادقة على تقرير مدقق الحسابات القانوني للسنة المالية 2016 .
3. تمت المصادقة على الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المالية 2016.
4. تم ابراء ذمة مجلس الإدارة للسنة المالية 2016.
5. تم انتخاب السادة معاينة وشركاهم / محاسبون قانونيون مدققاً قانونياً للشركة للعام 2017.

4. قرارات الهيئة العامة غير العادية للسنة المالية 2016 :

تمت الموافقة على اضافة البندين " 19 " و " 20 " في المادة الثالثة من النظام الداخلي للشركة ليصبح كالتالي:

البند رقم " 19 " - بيع وشراء الاموال الغير منقولة وإجراء معاملات القسمة و / او الافراز و / او التجزئة في أي قطعة أرض تمتلكها الشركة واتمام ذلك امام دوائر التسجيل الرسمية المختصة حسب الاصول.

البند رقم " 20 " - يحق للشركة وبناء أعلى قرار صادر من مجلس الادارة ان تكفل الغير سواء كان الغير شخصاً طبيعياً او اعتبارياً امام البنوك ومؤسسات الاقراض و المؤسسات المالية والمصرفية ودوائر تسجيل الاراضي ولدى اي دائرة رسمية او بلدية عاملة في فلسطين ضمن الحدود والقيود التي يسمح بها نظام الشركة وقانون الشركات بما لا يتجاوز رأس مال الشركة وذلك لتحقيق غايات وأهداف الشركة.

الرقم: PEX-OPS/1080/07/17

التاريخ: 2017/07/04

حضرات السادة الشركات المساهمة العامة المدرجة المحترمين

الموضوع: الإفصاح عن بيانات نصف السنوية كما في 2017/06/30

تحية طيبة وبعد،

نهديك من بورصة فلسطين بالغ تحياتنا وشكرنا، ونقدر لكم مساهمتكم في تعزيز مبادئ الإفصاح والشفافية تحقيقاً لأسس التداول العادل واستجابة لقواعد الحوكمة الرشيدة.

مع انتهاء النصف الأول من هذا العام، نتمنى أن تكون شركتكم الموقرة قد حققت نتائج أفضل خلال الربع الثاني من هذا العام، راجين التكرم باتخاذ ما يلزم للإفصاح عن نتائج أعمال الشركة للنصف الأول من العام 2017، تطبيقاً للمادة (38) من نظام الإفصاح الساري، مع ضرورة مراعاة ما يأتي:

(1) الإفصاح عبر نظام "IFSAH" الإلكتروني، على أن يتم قبل مصادقة "مستخدم المصادقة النهائية" على البيانات المالية المدخلة عبر نظام "IFSAH" وضع مرفقات إلكترونية على النظام نفسه مثل متطلبات المادة "38" المذكورة أعلاه، والنسخة الورقية من البيانات المالية وإيضاحاتها الموقعة حسب الأصول والموافقات الرقابية المطلوبة لشركات التأمين والبنوك، وكذلك أية ملخصات تحليلية لأداء النصف الأول.

(2) سيتم اعتبار الإفصاح منقوصاً ما لم يتضمن البيانات المطلوبة في المادة (2/38) من نظام الإفصاح الساري.

(3) ضرورة إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية حسب المادة (3/3) من نظام الإفصاح الساري.

(4) يتم الإفصاح عن بيانات النصف الأول من العام 2017 حسب التعليمات أعلاه في موعد أقصاه 2017/08/15.

شاكرين لكم حسن التعاون.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

أحمد العكر

أحمد العكر

مدير إدارة العمليات

نسخة: هيئة سوق رأس المال المحترمين
سلطة النقد الفلسطينية المحترمين
مراقب الشركات المحترم

السيد الرئيس التنفيذي المحترم

شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة
العيزرية/ القدس
٥٦٢٦٠٠٤٩٤

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية
وتقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

معايجه وشركاهم

المحتويات

صفحة	
١	تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية
البيانات المالية	
٣-٢	بيان المركز المالي المرحلي
٤	بيان الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلي
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي
٦	بيان التدفقات النقدية المرحلي
١٣-٧	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية



معاينة وشركاهم
Maayah & CO.

محاسبون قانونيون
Certified Public Accountants

A Correspondent of Crowe Horwath International

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة
العزيزية/ القدس

المقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي المرفق لشركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧، وكذلك بيانات الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلي والتغيرات في حقوق الملكية المرحلي والتدفقات النقدية المرحلية لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفق المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي رقم (٢٤١٠) المتعلق بأعمال المراجعة، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بالاستفسار بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، واتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. إن نطاق اعمال المراجعة تقل بكثير عن نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي، لا تمكنا اعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الامور الهامة التي يمكن ان تظهرها اعمال التدقيق، لذا، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا، فإنه لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بان البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة، من كافة النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية لفترة السنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤).

معاينة وشركاهم

رام الله في ٦/٨/٢٠١٧

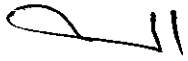
عليه سميح معاينة

مدقق حسابات قانوني

شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة
العيزرية/ القدس

بيان المركز المالي المرجلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ بيان رقم ١

بالدينار الأردني			
٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
مدققة	غير مدققة		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
٣٢٨٨	٢٨٣٧١	٥	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٨٦٨٧١	٢٤٦١٧٣	٦	نم مدينة- أطراف ذات علاقة
٥٧١٠٨	٦٤٤٦٩	٧	نم وأرصدة مدينة أخرى
٣٤٧٢٦٧	٣٣٩٠١٣		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
٩١٥٣١٩	٩١٥٣١٩	٨	استثمارات في أسهم شركات حليفة وشقيقة
٧٨٥٤٥٤	١٠٨٦٥٤١	٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٧٦٨٧٤٩٤	٧٦٨٧٤٩٤		العقارات الاستثمارية
٦٠٨١٨٢	٦٣٣٦٧١	١٠	قروض لشركات شقيقة
٦٧٢	٦٠٧	١١	الاتاث والأجهزة
٩٩٩٧١٢١	١٠٣٢٣٦٣٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
١٠٣٤٤٣٨٨	١٠٦٦٢٦٤٥		مجموع الموجودات



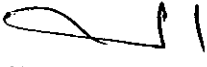
توقيع المدير المالي




توقيع رئيس مجلس الإدارة

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
مدققة	غير مدققة		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
١٨	٢٩٥٦	٥	بنوك دائنة
١٥٢٥٧٧	١٧٢٩٣٩	١٢	نم وأرصدة دائنة
٣٤٤٩٤	-	١٣	مخصص ضريبة الدخل
١٨٧٠٨٩	١٧٥٨٩٥		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
١٧٨٠٣	١٩٠٢٨	١٤	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٠٤٨٩٢	١٩٤٩٢٣		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨	١٥	رأس المال المدفوع
١٤٨٩٠٩	١٤٨٩٠٩		احتياطي إجباري
١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠		احتياطي اختياري
(١٨٣٩٥٩٨)	(١٥٥٨٨٠٧)		احتياطي إعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
٢٢٧٣٨٥٧	٢٣٢١٢٩٢		الأرباح المدورة
١٠١٣٩٤٩٦	١٠٤٦٧٧٢٢		صافي حقوق الملكية
١٠٣٤٤٣٨٨	١٠٦٦٢٦٤٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية وتقرأ معها.


توقيع المدير المالي


توقيع رئيس مجلس الإدارة

شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة
العيزرية/ القدس

بيان الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧		بيان رقم ٢	
بالدينار الأردني			
٢٠١٦ حزيران	٢٠١٧ حزيران	إيضاح	
غير مدققة	غير مدققة		
١١٠٣٢٨	٩٩٥٤٤		إيرادات تأجير العقارات
(٢٣٢٩٩)	(٢٧٢٤٥)	١٦	مصاريف العقارات
٨٧٠٢٩	٧٢٢٩٩		صافي إيرادات العقارات المؤجرة
٦٨٢٤	٦٢١٧		إيرادات موقف السيارات
٩٣٨٥٣	٧٨٥١٦		
١٣٠٢٩	١٦٩٨٦		فوائد قروض
(٤٣٨٦٩)	(٤٧٠٣٥)	١٧	المصاريف الإدارية والعمومية
٩١٥٣	(١٠٩٦)		فروق عملة
٥٨	٦٤		توزيعات أرباح
٧٢٢٢٤	٤٧٤٣٥		الربح للفترة
٠,٠٠٨	٠,٠٠٥	١٨	حصة السهم من ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الآخر			
٧٢٢٢٤	٤٧٤٣٥		الربح للفترة
(٣٣٦٨٣)	٢٨٠٧٩١		أرباح (خسائر) إعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
٣٨٥٤١	٣٢٨٢٢٦		اجمالي الربح الشامل

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية وتقرأ معها.

شركة المستثمرين العرب المساهمة العامة المحدودة
الموزنية / القدس

بيان رقم ٢	بيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧					
المجموع	الأرباح الموزعة	احتياطي اعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة	احتياطي الاختياري	الاحتياطي الإجمالي	رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٠١٣٩٤٩٦	٢٢٧٣٨٥٧	(١٨٣٩٥٩٨)	١٠٤٠٠٠	١٤٨٩٠٩	٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨
٤٧٤٣٥	٤٧٤٣٥	-	-	-	-	-
٢٨٠٧٩١	-	٢٨٠٧٩١	-	-	-	-
٣٢٨٢٢٦	٤٧٤٣٥	٢٨٠٧٩١	-	-	-	-
١٠٤٦٧٧٢٢	٢٣٢١٢٩٢	(١٥٥٨٨٠٧)	١٠٤٠٠٠	١٤٨٩٠٩	٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨
١٠١١٦٠٢٣	٢٢٢٢٤٢٢	(١٨٠٥٩٢١)	١٠٤٠٠٠	١٤٣١٩٤	٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨
٧٢٢٢٤	٧٢٢٢٤	-	-	-	-	-
(٣٣٦٨٣)	-	(٣٣٦٨٣)	-	-	-	-
٣٨٥٤١	٧٢٢٢٤	(٣٣٦٨٣)	-	-	-	-
١٠١٥٤٥٦٤	٢٢٩٤٦٤٦	(١٨٣٩٦٠٤)	١٠٤٠٠٠	١٤٣١٩٤	٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية وتقرأ معها.

البيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧

البيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧

البيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧

البيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧

البيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧

البيان رقم ٢٠١٧ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٧

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

البيان رقم ٢٠١٦ حيزون ٣٠ المنتهية في ٣٠ حيزون ٢٠١٦

شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة
العيزرية/ القدس

بيان التدفقات النقدية المرحلي للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧		بيان رقم ٤
بالدينار الأردني		
٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
غير مدققة	غير مدققة	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧٢٢٢٤	٤٧٤٣٥	الربح للفترة
		التعديلات:
١٤٠	٦٥	الاستهلاك للفترة
١٨٠٦	١٢٢٥	مخصص تعويض نهاية الخدمة
		التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية قبل التغييرات في
٧٤١٧٠	٤٨٧٢٥	الموجودات والمطلوبات
١١٨١٨	٤٠٦٩٨	نم مدينة- أطراف ذات علاقة
(٢٠٤٢٨)	(٧٣٦١)	نم وأرصدة مدينة
(٣٨٣٢٧)	(٢٥٤٨٩)	قروض شركات شقيقة
٥٧٧٣٠	٢٠٣٦٢	الذمم والأرصدة الدائنة
(٥٨٥٤٦)	(٣٤٤٩٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
٢٦٤١٧	٤٢٤٤١	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٩٠٠٠)	(٢٠٢٩٦)	شراء أسهم شركات
(٣٩٠٠٠)	(٢٠٢٩٦)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٢٥٨٣)	٢٢١٤٥	الزيادة (النقص) في النقد خلال الفترة
١٩٩٣٢	٣٢٧٠	النقد والنقد المعادل أول السنة
٧٣٤٩	٢٥٤١٥	النقد والنقد المعادل آخر الفترة- إيضاح رقم ٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية وتقرأ معها.

شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة
العيزرية/ القدس

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
بالدينار الأردني

١- عام:

- أ- تأسست شركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة في ٢١ نيسان ١٩٩٤ بموجب قانون الشركات رقم (١٢) لسنة ١٩٦٤ وتعديلاته. وسجلت كشركة مساهمة عامة تحت رقم ٥٦٢٦٠٠٤٩٤.
إن مركز الشركة الرئيسي هو العيزرية/ القدس ويجوز فتح فروع لها داخل وخارج البلاد.
ب- إن الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي: الاستثمار في العقارات بهدف التأجير والاستثمار في أسهم الشركات.
ج- تمت الموافقة على البيانات المالية المرحلية من قبل رئيس مجلس الإدارة في ٢٠١٧/٨/٦.

٢- الأمس المحاسبية:

أ- أساس إعداد البيانات المالية:

- إن البيانات المالية المرفقة هي البيانات المالية المرحلية المختصرة غير المدققة لشركة المستثمرون العرب المساهمة العامة المحدودة لفترة الستة أشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٧. يجب قراءة هذه البيانات المالية المرحلية بالتوازي مع البيانات المالية للسنة المنتهية بتاريخ ٣١ كانون أول ٢٠١٦ والإيضاحات المرفقة بها كونها تعطي تحديثاً للوضع القائم في الشركة منذ ذلك التاريخ.
ب- تم إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) الخاص بالبيانات المالية المرحلية.
ج- إن الأسس المحاسبية المتبعة في البيانات المالية المرحلية توازي تلك المستخدمة في البيانات المالية السنوية.
د- لا تحتوي البيانات المالية المرحلية المرفقة على كل الإيضاحات والمعلومات المطلوبة لإصدار بيانات مالية متكاملة تتلائم مع معايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ ليست بالضرورة مؤشراً لنتائج أعمال السنة التي ستنتهي في ٣١ كانون أول ٢٠١٧.

٣- المصادر الرئيسية للتقديرات غير المؤكدة:

- يتطلب إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة من الإدارة اتخاذ تقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية وكذلك على تقييم الموجودات، المطلوبات، الإيرادات والمصاريف. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن التقديرات والافتراضات.
عند إعداد البيانات المالية المختصرة، كانت التقديرات الجوهرية التي اتخذتها الإدارة هي نفس التقديرات والمصادر المتبعة في البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٦.

٤- إدارة المخاطر:

إن سياسات وأهداف إدارة المخاطر المالية للشركة تتماثل مع تلك السياسات والأهداف المعروضة في البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٦.

٥- النقد والنقد المعادل:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
مدققة	غير مدققة	
١٥٤٨	١١٨٨	نقد في الصندوق
٧	١١٦٩	نقد لدى البنوك- دينار أردني
١٧٣٣	٢٦٠١٤	نقد لدى البنوك- شيكل/ج
٣٢٨٨	٢٨٣٧١	النقد في الصندوق ولدى البنوك
(١٨)	(٢٩٥٦)	بنوك دائنة
٣٢٧٠	٢٥٤١٥	النقد والنقد المعادل

٦- ذمم مدينة- أطراف ذات علاقة:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
مدققة	غير مدققة	
١٠١٦٢٠	٦٠٩٢٢	قرض شركة سجائر القدس (*)
١٤١٧٦٤	١٤١٧٦٤	توزيعات أرباح أسهم مستحقة القبض- شركة سجائر القدس
٤٣٤٨٧	٤٣٤٨٧	ذمم مدينة أخرى- شركة سجائر القدس
٢٨٦٨٧١	٢٤٦١٧٣	

* كانت الحركة على حساب قرض أطراف ذات علاقة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ كما يلي:

١٠١٦٢٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٦
(٤٢٠٨٥)	المبالغ المسددة خلال الفترة
١٣٨٧	الفوائد المسجلة خلال الفترة
٦٠٩٢٢	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٧- ذمم وأرصدة مدينة أخرى:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
مدفقة	غير مدفقة	
١٩٦١٨	١١٩٨٢	إيجارات مستحقة القبض
٣٢٤٣	٣٢٤٣	سلف موظفين على حساب تعويض نهاية الخدمة
٣١٥٩٣	٣١٥٩٣	سلف وضريبة دخل مقطوعة بالمصدر
١٩٥٠	١٩٥٠	تأمينات مستردة
٧٠٤	١٥٧٠١	ذمم مدينة أخرى
٥٧١٠٨	٦٤٤٦٩	

٨- استثمارات في أسهم شركات حليفة وشقيقة:

عدد الأسهم	القيمة الاسمية	نسبة الملكية	القيمة العادلة	
٣٠ حزيران ٢٠١٧				
٢٠٤٠٩١	١ دينار	١٩,٥٨%	٢٠٤٠٩١	شركة الرعاية العربية
٣٨٠٠٠	١ شيكل/ج	٣٨%	٦٨٣٢	شركة أزهار للتطوير العقاري
٦٣٠٠٠٠	١ دينار	٣١,٥٠%	٦٣٠٠٠٠	شركة ريفت فالي للتطوير والاستثمار
٨٨٠٠٠	١ دينار	٤٠%	٧٤٣٩٦	شركة أكسس للاتصالات
			٩١٥٣١٩	
٣٠ حزيران ٢٠١٦				
٢٠٤٠٩١	١ دينار	١٩,٥٨%	٢٠٤٠٩١	شركة الرعاية العربية
٣٨٠٠٠	١ شيكل/ج	٣٨%	٦٨٣٢	شركة أزهار للتطوير العقاري
٦٣٠٠٠٠	١ دينار	٣١,٥٠%	٦٣٠٠٠٠	شركة ريفت فالي للتطوير والاستثمار
٨٨٠٠٠	١ دينار	٤٠%	٨٨٠٠٠	شركة أكسس للاتصالات
			٩٢٨٩٢٣	

* قامت شركة اكسس خلال سنة ٢٠١٦ برفع رأسمالها من مائة ألف سهم بقيمة إسمية دينار أردني واحد للسهم إلى مائتان وعشرون ألف سهم بنفس القيمة الإسمية. هذا وأصبحت نسبة مساهمة الشركة في شركة اكسس ٤٠%.

٩- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:

عدد الأسهم	القيمة الاسمية	القيمة العادلة للسهم	القيمة العادلة
٣٠ حزيران ٢٠١٧			
١١٤٢٧٤٦	١ دينار	٠,٩٥٠	١٠٨٥٦٠٩
١٠٠٠	١ دينار	٠,٥٠٠	٥٠٠
٢٤٤	١ دولار	٢,٥٠٠	٤٣٢
			<u>١٠٨٦٥٤١</u>
٣٠ حزيران ٢٠١٦			
١١٢٠٥٥١	١ دينار	٠,٧٠٠	٧٨٤٣٨٦
١٠٠٠	١ دينار	٠,٥٠٠	٥٠٠
٢٤٤	١ دولار	٢,٥٠٠	٤٣٢
			<u>٧٨٥٣١٨</u>

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	١٠- قروض لشركات شقيقة قابلة للتحويل إلى أسهم:
دينار أردني	دينار أردني	
مدققة	غير مدققة	
٣١٣٢٠٥	٣١٣٢٠٥	شركة أزهار للتطوير العقاري
٢٩٤٩٧٧	٣٢٠٤٦٦	شركة اكسس
٦٠٨١٨٢	٦٣٣٦٧١	

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	١١- أثاث وأجهزة مكتب:
دينار أردني	دينار أردني	
مدققة	غير مدققة	
٧٦٩٩	٧٦٩٩	التكلفة في بداية السنة
٦٨٣٠	٧٠٢٧	الاستهلاك المتراكم
١٩٧	٦٥	الاستهلاك المتراكم أول السنة
٧٠٢٧	٧٠٩٢	الاستهلاك للفترة
٦٧٢	٦٠٧	الاستهلاك المتراكم آخر الفترة
		صافي القيمة الدفترية

١٢- ذمم وأرصدة دائنة:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار أردني	دينار أردني
مدققة	غير مدققة
٦٩٩	٥٩٢
٣٠٥٠٦	٣٠٢٣٤
١١٥٠٦٠	١٣١١٨٨
٥٠٠٠	٩١٥٠
١٩٩	-
١١١٣	١٧٧٥
١٥٢٥٧٧	١٧٢٩٣٩

دائنون مختلفون
ذمم مساهمين/ مقابل أسهم مباحة في السوق المالي
إيرادات مؤجلة
مصاريف مستحقة
ضريبة الدخل/ اقتطاعات
ضريبة القيمة المضافة

١٣- مخصص ضريبة الدخل:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار أردني	دينار أردني
مدققة	غير مدققة
٢٠٧٥١٠	٣٤٤٩٤
٢٢٦٤٧	-
(١٩٥٦٦٣)	(٣٤٤٩٤)
٣٤٤٩٤	-

رصيد أول السنة
مخصص إضافي/ تسوية ضريبة الدخل حتى سنة ٢٠١٤ -
السلفيات المدفوعة
رصيد آخر الفترة/ السنة

* الشركة بصدد اثناء تسوية سنة ٢٠١٦ مع ضريبة الدخل والتي لن يترتب عليها نتيجة ذلك أي تخصيص إضافي حيث سيتم التقاوس من ضريبة الاملاك المدفوعة.

١٤- مخصص تعويض نهاية الخدمة:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار أردني	دينار أردني
مدققة	غير مدققة
١٣٩٩٨	١٧٨٠٣
٣٨٠٥	١٢٢٥
١٧٨٠٣	١٩٠٢٨

رصيد أول السنة
التخصيص للفترة/ السنة
رصيد آخر الفترة/ السنة

١٥- رأس المال:

٣١ كانون أول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار أردني	دينار أردني
مدققة	غير مدققة
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠
٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨
٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨

رأس المال المصرح به
رأس المال المكتتب به
رأس المال المدفوع

١٦- مصاريف العقارات:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار أردني	دينار أردني
غير مدققة	غير مدققة
٣٣٠٠	١٦٥٠
١٠٥٦٣	١٠٥٦٣
٤٠٢٣	٣٦٦٨
٥٤١٣	١١٣٦٤
٢٣٢٩٩	٢٧٢٤٥

تأمين
ضريبة الأملاك
رسوم ورخص بلدية
أخرى

١٧- المصاريف الإدارية والعمومية:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
غير مدققة	غير مدققة	
٢٩٩٩٩	٢٧٢٥١	الرواتب والأجور وملحقاتها
١٧١٢	١٢٤٣	المواصلات
٤٧٦٧	٩٨٣١	أتعاب مهنية واستشارية
-	٥٦٤	مصاريف محاكم
٣٦٧٥	٣٥٥٦	مصاريف السوق المالي
٩١٦	١٨٩١	الرسوم والرخص
٧٢٩	٣٢٣	البريد والهاتف
-	٦٤٥	القرطاسية والمطبوعات
٥٨٠	١٢١	صيانة الأجهزة
٢٤٤	٢٧٧	المصاريف البنكية
١٤٠	٦٥	الاستهلاك
١١٠٧	١٢٦٨	مصاريف عمومية متفرقة
٤٣٨٦٩	٤٧٠٣٥	

١٨- حصة السهم من الربح للفترة:

تم احتساب الربح الاساسي للسهم على أساس قسمة الربح على المعدل المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة على النحو التالي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
غير مدققة	غير مدققة	
٧٢٢٢٤	٤٧٤٣٥	الربح للفترة
٩٤٥٢٣٢٨	٩٤٥٢٣٢٨	المعدل المرجح لعدد الأسهم
٠,١٠٨	٠,٠٠٥	حصة السهم من الربح للفترة