



١١/١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقّان - الأردن

البيانات الحسابية المرحلية الموجزة وتقرير مراقبي الحسابات

كما هي في ٣٠ ايلول ٢٠٢١ م .



١١/٢

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمّان - الأردن

الفهرس

الصفحة

*** تقرير مراقبي الحسابات ١١/٣

بيان :-

- أ. المركز المالي كما في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ ١١/٤
- ب. قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠٢١/٠٩/٣٠ ١١/٥
- ج. قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ ١١/٦
- د. قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ ١١/٧

جدول :-

١. جدول بالمصاريف العمومية والإدارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠٢١/٠٩/٣٠ ١١/٨
٢. جدول بالموجودات الثابتة ومجمّع استهلاكها كما هي في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ ١١/٩

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

١١/٣

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

مقدمه:

قمنا بمراجعة القوائم الماليه المرحليه الموجزة المرفقه لشركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (مساهمه عامه محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحليه كما في ٣٠ ايلول ٢٠٢١، وكل من قائمة الدخل المرحليه وقائمة التدفقات النقدية المرحليه وقائمة التغيرات في حقوق المالكه المرحليه للمرحله المنتهيه 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 نتيجة حول هذه القوائم الماليه المرحليه المختصرة 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 بايستفسارات 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 الدولية، 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.

النتيجة:

استناداً الى مراجعتنا فإنه لم يرد الى انتباهنا اية امور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات الماليه المرحليه الموجزة المرفقه كما في ٣٠ ايلول ٢٠٢١ يتم اعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "اعداد التقارير الماليه المرحليه".

التاريخ: ٢٠٢١/١٠/٢٠

من المهني للتدقيق

مهند الهندي

اجازة رقم (٨٤٤)





١١/٥

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقار - الأردن

قائمة الدخل عن الفترة من ١/١ - ٢٠٢١/٩/٣٠ م

	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠
المبيعات	٨٠٢٧٢٠	٧٦٢١٨٧
كلفة المبيعات (ايضاح ٦)	٧٤٩٧٤٠	٧٨٩٦٥٩
مجموع الربح (الخسارة)	٥٢٩٨٠	(٢٧٤٧٢)
ايرادات اخرى (ايضاح ٧)	٣٣٧٣٢١	(٣٧٥٨٩)
اجمالي الربح (الخسارة)	٣٩٠٣٠١	(٦٥٠٦١)
المصاريف الادارية (جدول ١)	(١١١٢٧٣)	(١١٤٠٧٢)
الاستهلاكات	(١٢٢٦)
صافي الربح (الخسارة)	٢٧٧٨٠٢	(١٧٩١٣٣)



١١/٦

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

العمليات التشغيلية	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
الربح (الخسارة)	٢٧٧٨٠٢	(١٧٩١٣٣)
الاستهلاكات
التغير في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	(٢٩٩٩٨٠)	١٢٥٠
مشاريع منتهية	٦٩٨٥٧٥	٧٦٧٣٠٧
موجودات متداولة أخرى	(١٩٦١٥٠)	(٢٤١٤٥٧)
التغير في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	٣٤٥٣	٢٤٧٧
مطلوبات متداولة أخرى	٥٤٨١٥	(٧٨٥٢)
صافي الوفرة من العمليات التشغيلية	٥٣٨٥١٥	٣٤٢٥٩٢
العمليات الاستثمارية		
تمويل شراء أصول ثابتة	(٨٥٠)
صافي استبعاد أصول ثابتة	٦٧٥٢
صافي الوفرة من العمليات الاستثمارية	٦٧٥٢	(٨٥٠)
العمليات التمويلية		
تخفيض رأس المال	(٢٠٠٠٠٠٠)
إطفاء خسائر	٣٠٦٤٠٦
صافي الوفرة من العمليات التمويلية	(١٦٩٣٥٩٤)
صافي النقد المتوفر خلال الفترة	(١١٤٨٣٢٧)	٣٤١٧٤٢
النقد في بداية الفترة	١٨٩٨٠٥٠	١٢٦٢٥٩٩
النقد في نهاية الفترة	٧٤٩٧٢٣	١٦٠٤٣٤١



١١/٧

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمّان - الأردن

قائمة التغير في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٢٠٢١/٠٩/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
٩١٩٧٢٣٣	(٣٠٦٤٠٨)	٠٠٠٠	١٥٠٣٦٤١	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠١/٠١
(١٦٩٣٥٩٤)	٣٠٦٤٠٦	٠٠٠٠	٠٠٠٠	(٢٠٠٠٠٠٠)	التغيرات خلال الفترة
٢٧٧٨٠٢	٢٧٧٨٠٢	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الارباح (خسائر) الفترة
٧٧٨١٤٤١	٢٧٧٨٠٠	٠٠٠٠	١٥٠٣٦٤١	٦٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢١/٠٩/٣٠

المرحلة المنتهية في ٢٠٢٠/٩/٣٠

المجموع	الارباح و(الخسائر)	الاحتياطات الاخرى	الاحتياطي الاجباري	راس المال	
٩٣٤٤٩٣٥	(١٥٨٧٠٦)	٠٠٠٠	١٥٠٣٦٤١	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/١/١
٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	التغيرات خلال الفترة (توزيع ارباح)
(١٧٩١٣٣)	(١٧٩١٣٣)	٠٠٠٠	٠٠٠٠	٠٠٠٠	الارباح (خسائر) الفترة
٩١٦٥٨٠٢	(٣٣٧٨٣٩)	٠٠٠٠	١٥٠٣٦٤١	٨٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٢٠/٩/٣٠



١١/٨

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عقارن - الأردن

جدول بالمصاريف العمومية والادارية عن الفترة من ١/١ - ٢٠٢١/٩/٣٠ جدول (١)

	٢٠٢١/٩/٣٠	٢٠٢٠/٩/٣٠
الرواتب والأجور	٦٦١٥٠	٦٥٧٠٧
ضمان اجتماعي	٩٣٢٠	٧٢٨٦
رسوم ورخص حكومية	٥٢٧٣	٤٧٨٠
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	٤٧٥	١٣٥٠
مصاريف بنكيه	٢٥٦٦	٢١٤
قرطاسيه ومطبوعات وعلان	١٢٣٩	٨٧٣٨
انارة ومياه	٩٧٠	٩٧١
تأمين صحي	٥٩٧١	٥٩٩١
اشتراكات	٩٨٦٠	٩٨٩٠
بريد وهاتف	١٦٩٤	١٧٨٧
صيانة اجهه	١٢٤٥	١٧٣٥
ضيافة	٠٠٠٠	٧٠
متفرقات	٢٣٤٥	٢٣٧٢
مصاريف السيارات	٤١٦٥	٣١٨١
	١١١٢٧٣	١١٤٠٧٢



١١/٩

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

عمان - الأردن

جدول بالموجودات الثابتة ومجمع استهلاكها كما هي في ٢٠٢١/٠٩/٣٠ جدول (٢)

البيان	الكلفة	الاستهلاك	مدور الاستهلاك	مجمع الاستهلاك
ونشآت	١٠١٩٠	٠٠٠٠	١٠١٩٠	١٠١٩٠
جلاية بلاط	١٠٦٥	٠٠٠٠	١٠٦٥	١٠٦٥
هاتف	١٥٢٥	٠٠٠٠	١٥٢٥	١٥٢٥
سيارات وبكبات	٦٣٠٩٨	٠٠٠٠	٦٣٩٣٦	٣٦٩٣٦
مولد كهرباء	٧٢٥	٠٠٠٠	٧٢٥	٧٢٥
المباني	٧٤٨٧٢٥	٠٠٠٠	٣١٤٤٦٥	٣١٤٤٦٥
أثاث ومفروشات	٣٧٤٢٢	٠٠٠٠	٣٧٤٢٢	٣٧٤٢٢
أجهزه كهربائيه ومكتبيه	١٧٧٠٠	٠٠٠٠	١٧٧٠٠	١٧٧٠٠
	٨٨٠٤٥٠	٠٠٠٠	٤٢٠٠٢٨	٤٢٠٠٢٨



١١/١٠

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

إيضاح ١ : - عام ،،،

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

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

	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
نقد في الصندوق	٨٤٦	١٩١٣
البنك الاردني الكويتي	١١٦٤٥٤	٤٦١٠٤
بنك الاردني الكويتي / تخفيض راس المال	٦٦٢١٠	٠٠٠٠
بنك لبنان و المهجر	٥٥٤٢٤	٤٣٣٤٥
بنك صفوة	٠٠٠٠	١٥١٢٩٧٩
بنك الصادرات والتمويل	٥١٠٧٨٩	٠٠٠٠
	٧٤٩٧٢٣	١٦٠٤٣٤١

إيضاح ٣ : - يتكون بند ذمم مدينة و دائنه مما يلي :-

	دائنة	مدينة
ذمم مبيعات	٧٠٠٠	٢٩٣٧٣٠
ذمم موردين	٦٩٦٣	٢٦٥٠٠
ذمم موظفين	٠٠٠٠	٤٢٥٠
	١٣٩٦٣	٣٢٤٤٨٠

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

	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
مشروع النسيم ٨	٢٧٢٦٢٨	٩٥٤٢٠٠
مشروع النسيم ٢٤٧٦	٥٤٧٧٠٩٨	٥٧٦٦٧٣١
	٥٧٤٩٧٢٦	٦٧٢٠٩٣١



١١/١١

شركة عمد للاستثمار والتنمية العقارية (شركة مساهمة عامة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية

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

	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
امانات الضمان الاجتماعي	٠٠٠٠	٩١٢
امانات مساهمين (ارباح موزعة)	١٠٨٤٦٩	١١٢١٣٤
امانات المساهمين (تخفيض رأس المال)	٦٦٢١٠	٠٠٠٠
امانات ضريبة دخل مستخدمين	٨٨٣	١٠٢٠
امانات لدى ضريبة الدخل (عن الفوائد)	(٤٨٤١)	(٤٥١١)
	١٧٠٧٢١	١٠٩٥٥٥

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

	٢٠٢١/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
مشروع النسيـم	٣٢١٢٣٠	٦٣٠٩٩٢
صيانة المشاريع	١٩٥٦٨	٢٢٣٥٢
مشروع النسيـم ٨	٤٠٨٩٤٢	١٣٦٣١٥
كلفة المبيعات	٧٤٩٧٤٠	٧٨٩٦٥٩

إيضاح ٧ : - يتكون بند إيرادات اخرى مما يلي :-

	٢٠٢٠/٠٩/٣٠	٢٠٢٠/٠٩/٣٠
ارباح اسهم مستثمرة	٩٠٠٠	١٠٩٥٤
استثمار اسهم (محفظة)	٢٩٦٤١٢	(٤٨٥٤٣)
فوائد بنكية	٢٧٩٨٣	٠٠٠٠
ارباح رأسماليـة	٣٩٢٦	٠٠٠٠
	٣٣٧٣٢١	(٣٧٥٨٩)