

شركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة
المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير المدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٧

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة المحدودة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة المحدودة وشركتها التابعة (الشركة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وقائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة لفترة السنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم يسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

إرنست ويونغ - الشرق الأوسط

رخصة رقم ٢٠١٢/٢٠٦

إرنست ويونغ

١٤ آب ٢٠١٧

رام الله - فلسطين

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
			عقارات وآلات ومعدات
			حق استئجار مجمع نابلس التجاري
٢٢١,٥٥٣	٢٣٧,٩٨١		
١,٢٥٥,٢٥٥	١,١٩٣,٢١٥		
١,٤٧٦,٨٠٨	١,٤٣١,١٩٦		
			موجودات متداولة
			ذمم مدينة
			موجودات متداولة أخرى
			النقد والنقد المعادل
١,٠٤٩,٢٥٥	١,٦٠٩,٢٩٦		
١٤,٩٦٤	٣٢,٥٧٦		
٧٣٦,٦٠٦	٧٦٢,٩٣٣		
١,٨٠٠,٨٢٥	٢,٤٠٤,٨٠٥		
٣,٢٧٧,٦٣٣	٣,٨٣٦,٠٠١		
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
			رأس المال المدفوع
		٤	احتياطي إجباري
			خسائر متراكمة
٢,٥١٤,١٤١	٢,٥١٤,١٤١		
٥٣,١٨٢	٥٣,١٨٢		
(٩٩٢,٩١٩)	(٩٢٤,٨٥٤)		
١,٥٧٤,٤٠٤	١,٦٤٢,٤٦٩		
			صافي حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
			مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٠٥,٠٩٥	١١٥,٩٢٨		
١٠٥,٠٩٥	١١٥,٩٢٨		
			مطلوبات متداولة
			مستحق لجهات ذات علاقة
			ذمم دائنة
		٥	مخصص ضريبة الدخل
		٦	مطلوبات متداولة أخرى
٤٥٧,٣٧٨	٥٦٥,٣٨٧		
١٧٣,٠٢٠	١٦٥,١٣٧		
٧١,٦٦٤	٣٦,٣٢٢		
٨٩٦,٠٧٢	١,٣١٠,٧٥٨		
١,٥٩٨,١٣٤	٢,٠٧٧,٦٠٤		
١,٧٠٣,٢٢٩	٢,١٩٣,٥٣٢		
٣,٢٧٧,٦٣٣	٣,٨٣٦,٠٠١		
			مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
غير مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٦٧٣,١٠٩	٥١٤,٤٣٥		الإيرادات
(٢٢٦,٥١٥)	(٢٧٤,٧٨٥)		تكاليف مباشرة
٤٤٦,٥٩٤	٢٣٩,٦٥٠		مجمل الربح
(١١٤,٥٥٣)	(١٣٧,٦٠٣)		مصاريف إدارية وعامة
(١٦,٢٩٥)	(١٩,٠٢١)		استهلاك عقارات وآلات ومعدات
(٣٥,٩٥٧)	(١٤,٩٦١)		مصاريف أخرى
٢٧٩,٧٨٩	٦٨,٠٦٥		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٧٩,٦٥١)	-	٥	مصروف ضريبة الدخل
٢٠٠,١٣٨	٦٨,٠٦٥		ربح الفترة
-	-		بنود الدخل الشامل الأخرى
٢٠٠,١٣٨	٦٨,٠٦٥		صافي الدخل الشامل للفترة
٠,٠٨	٠,٠٣		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

صافي حقوق الملكية	خسائر متراكمة	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٥٧٤,٤٠٤	(٩٩٢,٩١٩)	٥٣,١٨٢	٢,٥١٤,١٤١	٣٠ حزيران ٢٠١٧
٦٨,٠٦٥	٦٨,٠٦٥	-	-	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
١,٦٤٢,٤٦٩	(٩٢٤,٨٥٤)	٥٣,١٨٢	٢,٥١٤,١٤١	صافي الدخل الشامل للفترة
				الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)
				٣٠ حزيران ٢٠١٦
١,٤٧٣,٥٣٩	(١,٠٨٣,٦٩٧)	٤٣,٠٩٥	٢,٥١٤,١٤١	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٦
٢٠٠,١٣٨	٢٠٠,١٣٨	-	-	صافي الدخل الشامل للفترة
١,٦٧٣,٦٧٧	(٨٨٣,٥٥٩)	٤٣,٠٩٥	٢,٥١٤,١٤١	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧٩,٧٨٩	٦٨,٠٦٥	أنشطة التشغيل
٧٨,٦٧٨	٨١,٠٦١	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٦,٧٠١	١٤,٦٩١	تعديلات:
٣٦٥,١٦٨	١٦٣,٨١٧	استهلاكات وإطفاءات
		مخصص تعويض نهاية الخدمة
		التغير في رأس المال العامل:
(٤٢٢,٤٤٧)	(٥٦٠,٠٤١)	الذمم المدينة
١٠,٢١٨	-	المخزون
(١٢,٦٧٩)	(١٧,٦١٢)	الموجودات المتداولة الأخرى
٣٨,٧١٠	١٠٨,٠٠٩	مستحق لجهات ذات علاقة
٣٤٠,٣٧٥	(٧,٨٨٣)	الذمم الدائنة
١٥٠,٣٥٤	٤١٤,٦٨٦	المطلوبات المتداولة الأخرى
(٤٦,٦٦٨)	(٣٥,٣٤٢)	دفعات ضريبة الدخل
-	(٣,٨٥٨)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
٤٢٣,٠٣١	٦١,٧٧٦	صافي النقد من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(١,٦٥٢)	(٣٥,٤٤٩)	شراء عقارات وآلات ومعدات
(١,٦٥٢)	(٣٥,٤٤٩)	النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
٤٢١,٣٧٩	٢٦,٣٢٧	الزيادة في النقد والنقد المعادل
٤٣٤,٣٢٣	٧٣٦,٦٠٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٨٥٥,٧٠٢	٧٦٢,٩٣٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

١. الشركة ونشاطها

سُجلت شركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة المحدودة (الشركة) لدى مراقب الشركات في فلسطين بتاريخ ٣٠ آذار ١٩٩٨ تحت رقم ٥٦٢٦٠٠٦٢٧.

من الغايات الأساسية للشركة بناء المنشآت الكاملة أو أجزاء منها، والقيام بالأنشطة العقارية في الممتلكات المملوكة أو المؤجرة وكذلك القيام بتنمية وتشجيع الاستثمارات في المجالات الاقتصادية المختلفة، ومن ضمنها الصناعية والتسويقية والخدماتية، من خلال تأسيس الشركات والمشروعات المستقلة والتابعة والمتفرعة والاشترك والتعاون مع الشركات التابعة والمرتبطة بغاياتها.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٤ آب ٢٠١٧.

٢. القوائم المالية الموحدة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٣٤ التقارير المالية المرحلية.

تشمل القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة القوائم المالية لشركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات وشركتها التابعة "شركة عقارات لإدارة المجمعات التجارية" (عقارات) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧.

٣. أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة لفترة السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ "التقارير المالية المرحلية" باستثناء قيام الشركة بتطبيق المعايير والتعديلات نافذة المفعول ابتداء من أول كانون الثاني ٢٠١٧.

لا تتضمن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد قوائم مالية سنوية ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦. كذلك، فإن نتائج فترة السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

التغييرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للشركة كانت متفقة مع تلك التي تم استخدامها لإعداد القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

٤. احتياطي إجباري

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الإجباري وفقاً للنظام الأساسي للشركة حيث أن هذه القوائم مرحلية.

٥. مخصص ضريبة الدخل

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص ضريبة الدخل للشركة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦:

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٣,٢٧٦	٧١,٦٦٤	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
٧٧,٤٥٦	-	ضريبة دخل الفترة/ السنة
٦,٠١٤	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٤٥,٠٨٢)	(٣٥,٣٤٢)	دفعات خلال الفترة/ السنة
٧١,٦٦٤	٣٦,٣٢٢	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

توصلت الشركة خلال الفترة الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل عن نتائج أعمالها للعام ٢٠١٥ لم ينتج عنها قيد أي مخصص اضافي. لاحقاً لتاريخ القوائم المالية المرحلية الموحدة، توصلت شركة عقارات (شركة تابعة) الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل عن نتائج أعمالها لعام ٢٠١٦ لم ينتج عنها قيد أي مخصص اضافي.

٦. مطلوبات متداولة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٣٥,٢١٢	٨٥٣,٨٨٧	إيرادات مؤجلة
٢٠٢,٦٦٥	٢٠٢,٦٦٥	ضريبة شراء وجمارك مستحقة
٦٤,٨٨٧	٥٦,٥٨٠	مصاريف مستحقة
١١,٧٠٠	٨,٢٠١	إجازات موظفين مستحقة
١٨١,٦٠٨	١٨٩,٤٢٥	مخصصات أخرى
٨٩٦,٠٧٢	١,٣١٠,٧٥٨	

٧. معاملات مع جهات ذات علاقة

يمثل هذا البند العمليات التي تمت مع جهات ذات علاقة والتي تتضمن المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا وأية شركات يسيطرون عليها أو لهم القدرة على التأثير بها. يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بالمعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل مجلس إدارة الشركة.

تتضمن قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الأرصدة التالية مع الجهات ذات العلاقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦:

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٥٧,٣٧٨	٥٦٥,٣٨٧	ذمم دائنة مستحقة لمساهمين رئيسيين

تشمل قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة المعاملات التالية مع جهات ذات العلاقة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣٠ حزيران ٢٠١٦:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار أردني	دينار أردني
١٩,٥٩١	٢١,٣٥٤
١,٥٧٥	١,٩٨٣
٦,٧١٠	٥,٣٥٦

تعويضات الإدارة العليا:

حصة الإدارة العليا من الرواتب والمصاريف المتعلقة بها
حصة الإدارة العليا من تعويض نهاية الخدمة
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

٨. القيمة العادلة للأدوات المالية

تشمل الأدوات المالية الموجودة والمطلوبات المالية.

تشمل الموجودات المالية الذمم المدينة وبعض الموجودات المتداولة الأخرى والنقد والنقد المعادل. تشمل المطلوبات المالية الذمم الدائنة ومستحق لجهات ذات علاقة وبعض المطلوبات المتداولة الأخرى.

لا تختلف القيمة العادلة للأدوات المالية بشكل جوهري عن قيمتها الدفترية.



التاريخ : 2017/08/15

إشارة : P.A-17-08/05

حضرات السادة / بورصة فلسطين المحترمين

السيد / أحمد عويضة المحترم

الرئيس التنفيذي

الموضوع : الإفصاح عن البيانات المالية النصف سنويه لعام 2017.

تحية طيبة وبعد ،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه مرفق طيه البيانات المالية النصف سنويه لعام 2017 مرفقاً بها المادة

2/38.

شاكرين لكم حسن تعاونكم سلفاً ،،

مدير الشركة

ريم عامر

15.08.2017

نسخة / هيئة سوق رأس المال الفلسطيني



التاريخ : 2017/08/15

إشارة : P.A-17-08/06

حضرات السادة / سوق فلسطين للاوراق المالية المحترمين

السيد / أحمد عويضة المحترم

الرئيس التنفيذي

• عدد الأوراق المالية في نهاية 2017/6/30

بلغت أسهم الشركة (2,514,140) دينار / سهم .

• إدارة الشركة .

يتكون مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية حتى تاريخ الافصح النصف سنوي لعام 2017 كما يلي:

أولا : اعضاء مجلس الادارة :-

1. هيئة بلدية نابلس ممثلة بالمهندس محمد الشنار - رئيس مجلس الإدارة .
2. شركة فلسطين للإستثمار العقاري - بريكو ممثلة بالسيد خليل الأتيرة - نائب رئيس مجلس الادارة .
3. هيئة بلدية نابلس ممثلة بالسيدة سماح الخاروف .
4. هيئة بلدية نابلس ممثلة بالمهندس مكرم لباده .
5. هيئة بلدية نابلس ممثلة بالسيد غسان عنبتاوي .
6. هيئة بلدية نابلس ممثلة بالسيد غسان المصري .
7. هيئة بلدية نابلس ممثلة الاستاذ غسان العقاد .
8. هيئة بلدية نابلس ممثلة بالمهندس محمد دويكات .

9. شركة الإتصالات الفلسطينية ممثلة بالسيد بسام طوقان .

ثانيا : الإدارة التنفيذية : -

1. المهندس محمد الشنار - رئيس مجلس الإدارة .
2. السيد خليل الاتيره - نائب رئيس مجلس الاداره وعضو لجنة التأجير .
3. السيد سمح الخاروف - عضو لجنة العطاءات .
4. المهندس مكرم لباده - عضو لجنة العطاءات .
5. السيد غسان عنبتاوي - عضو مجلس اداره .
6. السيد غسان المصري - عضو لجنة التأجير .
7. الاستاذ غسان العقاد - عضو لجنة التأجير ولجنة العطاءات .
8. المهندس محمد دويكات - عضو لجنة العطاءات .
9. السيد بسام طوقان - عضو لجنة التأجير .
10. المهندس ريم عامر - مدير الشركة .
11. السيد "محمد عماد" قناديلو - المدير المالي .
12. السيد دانه بشناق - مدير الشؤون الاداريه .

● المدققين المستقلين :-

مدقق خارجي / بسبب تأخر انعقاد الهيئة العامه وضرورة الافصاح عن البيانات المالية النصف سنويه للبورصة فلسطين فقد تم تجديد عقد المدقق الخارجي مع شركة ارنست ويونغ لحين انعقاد الهيئة العامه .

مدقق داخلي / لا يوجد .

● النشاطات الرئيسية :-

لايوجد أي تغيير في النشاطات رئيسية .

- **الموجودات الرئيسية :-**
لايوجد أي تغييرات بالموجودات .
- **الاجراءات القانونية الجوهرية :-**
لايوجد أي تغييرات .
- **تسديد راس المال :-**
راس المال المدفوع و البالغ 2,514,140 دينار اردني وهو مسدد بالكامل .
- **الديون :-**
وضع ارصدة وتحصيلات الذمم المدينة جيدة .
- **قرارات الهيئات العامة :-**
لم يعقد اجتماع الهيئة العامة حتى تاريخ 2017/8/14 بسبب التغييرات الجذرية في هيكلية مجلس الاداره .

مدير الشركة

ريم عامر

15.08.2017

شركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٢٢١,٥٥٣	٢٣٧,٩٨١		الموجودات
١,٢٥٥,٢٥٥	١,١٩٣,٢١٥		موجودات غير متداولة
١,٤٧٦,٨٠٨	١,٤٣١,١٩٦		عقارات وآلات ومعدات
			حق استئجار مجمع نابلس التجاري
١,٠٤٩,٢٥٥	١,٦٠٩,٢٩٦		موجودات متداولة
١٤,٩٦٤	٣٢,٥٧٦		ذمم مدينة
٧٣٦,٦٠٦	٧٦٢,٩٣٣		موجودات متداولة أخرى
١,٨٠٠,٨٢٥	٢,٤٠٤,٨٠٥		النقد والنقد المعادل
٣,٢٧٧,٦٣٣	٣,٨٣٦,٠٠١		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
٢,٥١٤,١٤١	٢,٥١٤,١٤١		حقوق الملكية
٥٣,١٨٢	٥٣,١٨٢	٤	رأس المال المدفوع
(٩٩٢,٩١٩)	(٩٢٤,٨٥٤)		احتياطي إجباري
١,٥٧٤,٤٠٤	١,٦٤٢,٤٦٩		خسائر متراكمة
			صافي حقوق الملكية
١٠٥,٠٩٥	١١٥,٩٢٨		مطلوبات غير متداولة
١٠٥,٠٩٥	١١٥,٩٢٨		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٤٥٧,٣٧٨	٥٦٥,٣٨٧		مطلوبات متداولة
١٧٣,٠٢٠	١٦٥,١٣٧		مستحق لجهات ذات علاقة
٧١,٦٦٤	٣٦,٣٢٢	٥	ذمم دائنة
٨٩٦,٠٧٢	١,٣١٠,٧٥٨	٦	مخصص ضريبة الدخل
١,٥٩٨,١٣٤	٢,٠٧٧,٦٠٤		مطلوبات متداولة أخرى
١,٧٠٣,٢٢٩	٢,١٩٣,٥٣٢		مجموع المطلوبات
٣,٢٧٧,٦٣٣	٣,٨٣٦,٠٠١		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

شركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة
لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
غير مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٦٧٣,١٠٩	٥١٤,٤٣٥		الإيرادات
(٢٢٦,٥١٥)	(٢٧٤,٧٨٥)		تكاليف مباشرة
٤٤٦,٥٩٤	٢٣٩,٦٥٠		مجمل الربح
(١١٤,٥٥٣)	(١٣٧,٦٠٣)		مصاريف إدارية وعامة
(١٦,٢٩٥)	(١٩,٠٢١)		استهلاك عقارات وآلات ومعدات
(٣٥,٩٥٧)	(١٤,٩٦١)		مصاريف أخرى
٢٧٩,٧٨٩	٦٨,٠٦٥		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٧٩,٦٥١)	-	٥	مصروف ضريبة الدخل
٢٠٠,١٣٨	٦٨,٠٦٥		ربح الفترة
-	-		بنود الدخل الشامل الأخرى
٢٠٠,١٣٨	٦٨,٠٦٥		صافي الدخل الشامل للفترة
٠,٠٨	٠,٠٣		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

صافي حقوق الملكية	خسائر متراكمة	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	<u>٣٠ حزيران ٢٠١٧</u>
١,٥٧٤,٤٠٤	(٩٩٢,٩١٩)	٥٣,١٨٢	٢,٥١٤,١٤١	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
٦٨,٠٦٥	٦٨,٠٦٥	-	-	صافي الدخل الشامل للفترة
<u>١,٦٤٢,٤٦٩</u>	<u>(٩٢٤,٨٥٤)</u>	<u>٥٣,١٨٢</u>	<u>٢,٥١٤,١٤١</u>	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)
١,٤٧٣,٥٣٩	(١,٠٨٣,٦٩٧)	٤٣,٠٩٥	٢,٥١٤,١٤١	<u>٣٠ حزيران ٢٠١٦</u>
٢٠٠,١٣٨	٢٠٠,١٣٨	-	-	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٦
<u>١,٦٧٣,٦٧٧</u>	<u>(٨٨٣,٥٥٩)</u>	<u>٤٣,٠٩٥</u>	<u>٢,٥١٤,١٤١</u>	صافي الدخل الشامل للفترة
				الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

١٢

١٢

١٢

شركة بال عقار لتطوير وإدارة وتشغيل العقارات المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
		أنشطة التشغيل
٢٧٩,٧٨٩	٦٨,٠٦٥	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
٧٨,٦٧٨	٨١,٠٦١	استهلاكات وإطفاءات
٦,٧٠١	١٤,٦٩١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٦٥,١٦٨	١٦٣,٨١٧	
		التغير في رأس المال العامل:
(٤٢٢,٤٤٧)	(٥٦٠,٠٤١)	الذمم المدينة
١٠,٢١٨	-	المخزون
(١٢,٦٧٩)	(١٧,٦١٢)	الموجودات المتداولة الأخرى
٣٨,٧١٠	١٠٨,٠٠٩	مستحق لجهات ذات علاقة
٣٤٠,٣٧٥	(٧,٨٨٣)	الذمم الدائنة
١٥٠,٣٥٤	٤١٤,٦٨٦	المطلوبات المتداولة الأخرى
(٤٦,٦٦٨)	(٣٥,٣٤٢)	دفعات ضريبة الدخل
-	(٣,٨٥٨)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
٤٢٣,٠٣١	٦١,٧٧٦	صافي النقد من أنشطة التشغيل
		أنشطة الاستثمار
(١,٦٥٢)	(٣٥,٤٤٩)	شراء عقارات وآلات ومعدات
(١,٦٥٢)	(٣٥,٤٤٩)	النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
٤٢١,٣٧٩	٢٦,٣٢٧	الزيادة في النقد والنقد المعادل
٤٣٤,٣٢٣	٧٣٦,٦٠٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٨٥٥,٧٠٢	٧٦٢,٩٣٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة