

الشركة الفلسطينية للتوزيع والخدمات اللوجستية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير المدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٢

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة إلى رئيس وأعضاء مجلس إدارة الشركة الفلسطينية للتوزيع والخدمات اللوجستية المساهمة العامة المحدودة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة للشركة الفلسطينية للتوزيع والخدمات اللوجستية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وقائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة لفترة الستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حول الأحداث والمعاملات الجوهرية.

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار 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 تمكننا 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 يستترع 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

١٤ آب ٢٠١٢

رام الله - فلسطين

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة

٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاح	الموجودات
مدققة	غير مدققة		موجودات غير متداولة
دينار أردني	دينار أردني		آلات ومعدات
٢,٨٠٥,٤٠١	٣,٠٦٨,٧٧٧		موجودات غير ملموسة
٢٧١,٥٧٢	٢٧٤,٢٨٦		استثمار في شركة حليفة
٥٩,٥٢٢	٥١,٥٢٢		ذمم التأجير التمويلي
١,٢٧٥,٤٤١	١,٧٩٥,٤٦١		
٤,٤١١,٩٣٦	٥,١٩٠,٠٤٦		موجودات متداولة
			بضاعة
٢٧٧,٠٨٦	٤٥٢,٥٧٠		ذمم مدينة
٣,٥٩١,٨٣٧	٤,١٦٩,٠٤٨		موجودات متداولة أخرى
٧٣٦,٠٠٢	٥٤٢,٨٢٥		موجودات مالية للمتاجرة
١,٥٤٧,٢٠٥	١,٤٠١,٤٤٧		النقد والنقد المعادل
٩٤٣,٠٦٣	٢,١١١,٩٨٨		
٧,٠٩٥,١٩٣	٨,٦٧٧,٨٧٨		مجموع الموجودات
١١,٥٠٧,١٢٩	١٣,٨٦٧,٩٢٤		حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٦,٥٠٠,٠٠٠	٦,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٢١٦,٥٤٢	٢١٦,٥٤٢	٤	احتياطي إجباري
(٢,٠٤٦,٥٨٣)	(٢,١٣٣,٧٤٣)		خسائر متراكمة
٤,٦٦٩,٩٥٩	٤,٥٨٢,٧٩٩		
(١١٧,٠١٨)	١,٣٤٠,٧٩٩		حقوق جهات غير مسيطرة
٤,٥٥٢,٩٤١	٥,٩٢٣,٥٩٨		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٨٧٠,٠٧٦	١,٩٩٧,٨٥٦	٥	قروض طويلة الأجل
٧٠٢,٨٣٤	٧١٥,٦١٠		مخصص تعويض نهاية الخدمة
١,٥٧٢,٩١٠	٢,٧١٣,٤٦٦		
			مطلوبات متداولة
١,٥٤٥,٥٦٨	١,٩٢٩,٧٥٥		ذمم دائنة
٦١٥,٦٥٨	١,٣٧٥,٩٦٤	٥	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٩٥٢,٥٤٤	٧٣٠,٢٠٥		تسهيلات ائتمانية
٢٢٤,٤٤٠	١٥٥,٠٥٦		مخصص ضريبة دخل
٢,٠٤٣,٠٦٨	١,٠٣٩,٨٨٠		مطلوبات متداولة أخرى
٥,٣٨١,٢٧٨	٥,٢٣٠,٨٦٠		
٦,٩٥٤,١٨٨	٧,٩٤٤,٣٢٦		مجموع المطلوبات
١١,٥٠٧,١٢٩	١٣,٨٦٧,٩٢٤		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

الشركة الفلسطينية للتوزيع والخدمات اللوجستية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٣,٧٣٢,٦٦٥	٤,٦٠٧,٠٨٢	١,٨٥٧,٢٧٥	٢,٤٧٤,٤٥٦	الإيرادات
(٣,٠٨٢,٤٧١)	(٣,٢٢٨,٥١١)	(١,٥٦٠,١٤٧)	(١,٩٣٧,٥٢٩)	تكاليف مباشرة
٦٥٠,١٩٤	١,٣٧٨,٥٧١	٢٩٧,١٢٨	٥٣٦,٩٢٧	
(٨٩٠,٦٨٠)	(١,١٦٤,٣٣٤)	(٥٢٤,٢٩٤)	(٥٢٧,١٨١)	المصاريف الإدارية
(٣٩٠,٠٠٠)	(٣٨,٣١٧)	(٣٩٠,٠٠٠)	(١٥,١٢٦)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٨٨,٤٣٠	(٥٨,٧٢٤)	١١,٨١٣	(١٢٨,٤١٨)	(خسائر) أرباح الاستثمارات
(٥٣,٩٤٧)	(٩٦,٢٥٣)	(٢٩,٩٢١)	(٥٣,٧٣٧)	مصاريف تمويل
(٥٧,٦٤٦)	(٥٠,٤٢٤)	(٢٨,٩٣٢)	(٦٤,٠٥٨)	مصاريف أخرى، صافي
(٦٥٣,٦٤٩)	(٢٩,٤٨١)	(٦٦٤,٢٠٦)	(٢٥١,٥٩٣)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
(٣٢,٧٢٧)	(٥٨,٢٣٠)	(١١,٠٤١)	(١١,٩٥٣)	مصروف ضريبة الدخل
(٦٨٦,٣٧٦)	(٨٧,٧١١)	(٦٧٥,٢٤٧)	(٢٦٣,٥٤٦)	خسارة الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
(٦٨٦,٣٧٦)	(٨٧,٧١١)	(٦٧٥,٢٤٧)	(٢٦٣,٥٤٦)	صافي الدخل الشامل للفترة
				ويعود إلى:
(٦٢٠,٩٣٨)	(٨٧,١٦٠)	(٦٢٠,٩٥٥)	(٢٦٤,٧٦١)	مساهمي الشركة الأم
(٦٥,٤٣٨)	(٥٥١)	(٥٤,٢٩٢)	١,٢١٥	حقوق جهات غير مسيطرة
(٦٨٦,٣٧٦)	(٨٧,٧١١)	(٦٧٥,٢٤٧)	(٢٦٣,٥٤٦)	
(٠,٠٩٥)	(٠,٠١٣)	(٠,٠٩٦)	(٠,٠٤١)	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

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

الشركة الفلسطينية للتوزيع والخدمات اللوجستية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة

لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

حق ملكية حملة الأسهم

صافي حقوق الملكية	حقوق جهات غير مسيطرة	حق ملكية حملة الأسهم			رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري
		المجموع	خسائر متراكمة	ديونيات		
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٣٠ حزيران ٢٠١٢						
٤,٥٥٢,٩٤١	(١١٧,٠١٨)	٤,٦٦٩,٩٥٩	(٢,٠٤٦,٥٨٣)	٢١٦,٥٤٢	٦,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢
(٨٧,٧١١)	(٥٥١)	(٨٧,١٦٠)	(٨٧,١٦٠)	-	-	صافي الدخل الشامل للفترة
١,٤٥٨,٣٦٨	١,٤٥٨,٣٦٨	-	-	-	-	حقوق جهات غير مسيطرة (إيضاح ٢)
٥,٩٢٣,٥٩٨	١,٣٤٠,٧٩٩	٤,٥٨٢,٧٩٩	(٢,١٣٣,٧٤٣)	٢١٦,٥٤٢	٦,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)
٣٠ حزيران ٢٠١١						
٦,٥٣٩,٣٦٦	٤٥,٩٦٨	٦,٤٩٣,٣٩٨	(٢٢٣,١٤٤)	٢١٦,٥٤٢	٦,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
(٦٨٦,٣٧٦)	(٦٥,٤٣٨)	(٦٢٠,٩٣٨)	(٦٢٠,٩٣٨)	-	-	صافي الدخل الشامل للفترة
٥,٨٥٢,٩٩٠	(١٩,٤٧٠)	٥,٨٧٢,٤٦٠	(٨٤٤,٠٨٢)	٢١٦,٥٤٢	٦,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

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

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
(٦٥٣,٦٤٩)	(٢٩,٤٨١)	أنشطة التشغيل
٣٩٤,٦٢٩	٣٥٨,٠٨٨	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
٨,١٦٧	٨,١٦٤	تعديلات:
(٨٨,٤٣٠)	٥٨,٧٢٤	إستهلاك آلات ومعدات
-	(١١,٢٥١)	إطفاء موجودات غير ملموسة
٤٠,٤٧٤	٥٠,٢٣٣	خسائر (أرباح) الاستثمارات
٥٣,٩٤٧	٩٦,٢٥٣	أرباح بيع آلات ومعدات
٣٩٠,٠٠٠	٣٨,٣١٧	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٤٥,١٣٨	٥٦٩,٠٤٧	مصاريف تمويل
		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٣٤٧,٥٧٧)	(٦١٥,٥٢٨)	التغيرات في رأس المال العامل:
١٢٨,٢٤٦	(١٧٥,٤٨٤)	الذمم المدينة
(١٧٣,٤٢٣)	١٩٣,١٧٧	البضاعة
١١٠,٢٧٤	(٥٢٠,٠٢٠)	الموجودات المتداولة الأخرى
(٤٤٣,٩٩١)	٣٨٤,١٨٧	ذمم التأجير التمويلي
٥٦٥,٠٥٦	(١,٠٠٣,١٨٨)	الذمم الدائنة
(١٨,٤٩٩)	(٣٧,٤٥٧)	المطلوبات المتداولة الأخرى
(١٠٠,٣٢٢)	(١٢٧,٦١٤)	دفعات تعويض نهاية الخدمة
(١٣٥,٠٩٨)	(١,٣٣٢,٨٨٠)	دفعات ضريبة دخل
		صافي النقد المستخدم في أنشطة التشغيل
(٥٢٩,٥٦٨)	(٨٠٥,٤١٥)	أنشطة الاستثمار
-	(١٠,٨٧٨)	شراء آلات ومعدات
-	١٩٥,٢٠٢	شراء موجودات غير ملموسة
٨٤,٠٢٩	٩٥,٠٣٤	بيع آلات ومعدات
(٤٤٥,٥٣٩)	(٥٢٦,٠٥٧)	توزيعات أرباح أسهم مقبوضة
		صافي النقد المستخدم في أنشطة الاستثمار
٣٤٢,٤٢٩	٢,١٨٧,٦٥٢	أنشطة التمويل
(١٤٤,٦٠٣)	(٢٩٩,٥٦٦)	مسحوبات قروض
(٣١,٠١٧)	(٢٢٢,٣٣٩)	تسديدات قروض
(٥٣,٩٤٧)	(٩٦,٢٥٣)	تسهيلات إئتمانية
-	١,٤٥٨,٣٦٨	مصاريف تمويل مدفوعة
١١٢,٨٦٢	٣,٠٢٧,٨٦٢	النقد المتدفق من زيادة رأس مال شركة تابعة
(٤٦٧,٧٧٥)	١,١٦٨,٩٢٥	صافي النقد من أنشطة التمويل
٨٨٦,٦٧٣	٩٤٣,٠٦٣	الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
٤١٨,٨٩٨	٢,١١١,٩٨٨	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

١. الشركة ونشاطها

سُجّلت الشركة الفلسطينية للتوزيع والخدمات اللوجستية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) لدى مراقب الشركات كشركة مساهمة عامة محدودة المسؤولية في فلسطين بتاريخ ٣ كانون الثاني ٢٠٠٥ تحت رقم ٥٦٢٦٠١١٣٨، وباشرت أعمالها بتاريخ ٧ أيلول ٢٠٠٥. تعمل الشركة على تقديم خدمات البريد والتوزيع والإستيراد والتصدير.

تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية المختصرة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ من قبل مجلس إدارة الشركة في ١٤ آب ٢٠١٢.

٢. القوائم المالية الموحدة

لقد كانت نسب ملكية الشركة في رأس مال شركاتها التابعة كما يلي:

نسبة الملكية %	
٥٠	الشركة الفلسطينية للتأجير والتأجير التمويلي*
٩٨	الشركة الفلسطينية للحلول الأمنية
١٠٠	شركة واصل - الأردن
١٠٠	شركة واصل - القدس
٨٠	شركة ميني ماكس إنترناشونال ف.ب
٦٥	شركة بال تك
٥٠	شركة بال اكسبو

* وفقاً لقرار الهيئة العامة للشركة الفلسطينية للتأجير والتأجير التمويلي (شركة تابعة) بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠١١ قامت الشركة بزيادة رأسمالها المصرح به من ٢ مليون دولار أمريكي ليصبح ٥ مليون دولار أمريكي، وتعمل إدارة الشركة حالياً على استكمال الإجراءات القانونية لزيادة رأس المال. تم خلال الفترة إستلام مبلغ ٢,٠٥٦,٩٣٧ دولار أمريكي (١,٤٥٨,٣٦٨ دينار أردني) على حساب زيادة رأس مال شركة بال ليس وقيده في حساب حقوق الجهات غير المسيطرة.

٣. أسس الإعداد والتغيرات في السياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية المختصرة للشركة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

لا تتضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة لإعداد قوائم مالية سنوية ويجب قراءتها مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١. كذلك، فإن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغييرات في السياسات المحاسبية

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعايير التالية والتي لا تزال غير نافذة المفعول ولم يتم تبنيها بعد من قبل المجموعة. إن المعايير التالية هي التي تتوقع إدارة المجموعة بأن يكون لتطبيقها، عند سريان مفعولها، أثر على المركز أو الأداء المالي أو حول إفصاحات القوائم المالية للمجموعة. سيتم تطبيق هذه المعايير عندما تصبح نافذة المفعول.

معييار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض بنود الدخل الشامل الأخرى (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ تموز ٢٠١٢)

معييار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) القوائم المالية غير الموحدة (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٣)

معييار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٣)

معييار التقارير المالية الدولي رقم (٩) الأدوات المالية (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٥)

معييار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) القوائم المالية الموحدة (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٣)

معييار التقارير المالية الدولي رقم (١١) الترتيبات المشتركة (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٣)

معييار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٣)

معييار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) قياس القيمة العادلة (سيصبح هذا التعديل نافذ المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٣)

٤. الاحتياطي الإجباري

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

٥. قروض طويلة الأجل

٣٠ حزيران	٣١ كانون	
٢٠١٢	الأول ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٧٤١,٥٠١	١,٤٨٥,٧٣٤	قروض طويلة الأجل من بنك إقليمي
١,٦٣٢,٣١٩	-	قروض طويلة الأجل من بنوك محلية
(١,٣٧٥,٩٦٤)	(٦١٥,٦٥٨)	الجزء قصير الأجل من القروض طويلة الأجل
١,٩٩٧,٨٥٦	٨٧٠,٠٧٦	

- قرض بنك إقليمي

تم خلال الفترة استغلال مبلغ ٧٨٣,٢٦٣ دولار أمريكي (٥٥٥,٣٣٣ دينار أردني) من سقف القرض الممنوح للشركة من البنك الإقليمي وسداد مبلغ ٤٢٢,٥٢٠ دولار أمريكي (٢٩٩,٥٦٦ دينار أردني).

- قرض بنك محلي

وقعت إحدى الشركات التابعة خلال الفترة اتفاقية قرض طويل الأجل مع أحد البنوك المحلية بسقف ١,٨٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي وذلك لغايات تسديد التزامات الشركة. يستحق على القرض فائدة بمعدل ٤,٧٥% سنوياً تحسب على أساس الرصيد القائم، يسدد القرض على ٦٠ دفعة شهرية ابتداءً من ٢ تشرين الأول ٢٠١٢. تم منح القرض بكفالة شركة واصل ورهن جزء من استثماراتها، بالإضافة إلى رهن السيارات الممولة من قبل البنك وتجبير التأمين الشامل عليها لصالح البنك.

وقعت إحدى الشركات التابعة خلال الفترة عقد قرض متجدد مع نفس البنك لغرض تمويل مشتريات السيارات بسقف مليون دولار أمريكي بكفالة شركة واصل. يستحق على القرض فائدة بمعدل ٤,٧٥% متناقصة سنوياً تحسب على أساس الرصيد المستغل. يسدد القرض بموجب أقساط شهرية متساوية ومتتابعة بما لا يتجاوز خمس سنوات لكل عملية سحب ضمن السقف أعلاه. يبدأ التسديد بعد مرور فترة شهر من تاريخ تنفيذ كل عملية سحب حتى السداد التام. بلغ الرصيد المستغل من القرض كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ مبلغ ٣٥٦,١١٩ دولار أمريكي.

٦. التزامات محتملة

تظهر المجموعة كمدعى عليها في قضايا مقامة ضدها بمجموع ٩٤١,٠٩٢ دينار أردني. تعتقد إدارة المجموعة بكفاية المخصصات المكونة مقابل هذه القضايا.

٧. معاملات مع جهات ذات علاقة

يمثل هذا البند العمليات التي تمت مع جهات ذات علاقة والتي تتضمن الشركات الحليفة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والعليا 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.

فيما يلي أرصدة الجهات ذات العلاقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠١١:

٢٠١١	٢٠١٢	طبيعة العلاقة	
دينار أردني	دينار أردني		
-	٥٧,٠٧٩	مساهمين رئيسيين	ذمم التأجير التمويلي
٨,٥٠٠	١٢,٦٠٨	أعضاء مجلس إدارة	مصاريف مستحقة
-	١٢,٩٢٩	إدارة عليا	مستحق من الموظفين

فيما يلي المعاملات مع الجهات ذات العلاقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٢٠١١:

٢٠١١	٢٠١٢	طبيعة العلاقة	
دينار أردني	دينار أردني		
-	٦٠٥	مساهمين رئيسيين	إيرادات خدمات
٨,٥٠٠	٩,٥٧٢	أعضاء مجلس إدارة	مكافآت أعضاء مجلس إدارة
			تعويضات الإدارة العليا:
٩١,٥١٩	٢١٦,٢٨٧		رواتب
٥,٦٣٠	٦,٢٩٦		تعويضات نهاية الخدمة

٨. قطاعات أعمال الشركة

يتم عرض قطاعات أعمال الشركة وفقاً لطبيعة أنشطة الشركة والشركات التابعة، حيث أن المخاطر ونسبة العائد يتأثران جوهرياً باختلاف الخدمات التي يتم تقديمها.

تتألف قطاعات أعمال الشركة والشركات التابعة من الخدمات اللوجستية والتأجير التمويلي والتشغيلي وخدمات الأمن وبيع آلات التصوير وخدمات إدارة المعارض وقطاع الإستثمار. يتم تنظيم وإدارة الأعمال التشغيلية بشكل منفصل تبعاً لطبيعة الخدمات المقدمة من قبل كل قطاع، حيث يمثل كل قطاع وحدة إستراتيجية تجارية.

يقوم قطاع الخدمات اللوجستية بتقديم خدمات البريد والتوزيع وخدمات أخرى متعلقة بها.

يقوم قطاع التأجير التمويلي والتشغيلي بتقديم خدمة التأجير التمويلي والتشغيلي.

يقوم قطاع خدمات الأمن بتقديم خدمات الأمن.

يقوم قطاع آلات التصوير ببيع آلات التصوير وتقديم خدمات الصيانة.

يقوم قطاع إدارة المعارض بتقديم خدمات إدارة المعارض والدعاية والإعلان.

يمثل قطاع الإستثمار جميع النشاطات الاستثمارية للشركة.

يمثل الجدول التالي الإيرادات والربح قبل الضريبة ومعلومات أخرى لكل قطاع من قطاعات أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢:

الإيرادات	الخدمات اللوجستية	التأجير التمويلي والتشغيلي	خدمات الأمن	آلات التصوير	إدارة المعارض	الإستثمار	استيعادات	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
إيرادات من جهات خارجية	١,١٩١,٣٣٥	٦٥٥,٤٩٤	٢,١٢٥,٩١١	٦٣٤,٣٤٢	-	-	-	٤,٦٠٧,٠٨٢
إيرادات بين القطاعات (تم استبعادها)	١٤٨,٨٧٦	١٥,٥٠٢	٥,٩٤٩	٥,٨١٩	٢٨,٦٨٢	-	(٢٠٤,٨٢٨)	-
إيرادات القطاع	١,٣٤٠,٢١١	٦٧٠,٩٩٦	٢,١٣١,٨٦٠	٦٤٠,١٦١	٢٨,٦٨٢	-	(٢٠٤,٨٢٨)	٤,٦٠٧,٠٨٢
نتائج الأعمال								
(خسارة) ربح القطاع قبل الضريبة	(١٥٦,٨٦٤)	(٩٨,٤٩٥)	٣٠٧,٩٤٠	٦,٦٥٤	(٢٩,٨٩٨)	(٥٨,٨١٨)	-	(٢٩,٤٨١)
معلومات أخرى								
إستهلاكات وإطفاءات	٥١,١٣٠	٢٧٥,٩٤٥	١٥,٥٤٠	٢٣,٠٦٢	٥٧٥	-	-	٣٦٦,٢٥٢
مصاريف رأسمالية	١٥٠,٠٩٦	٥٥٠,٢٩٢	٢٦,٣٥٨	٨٨,٣٦٦	١,١٨١	-	-	٨١٦,٢٩٣

يمثل الجدول التالي موجودات ومطلوبات قطاعات أعمال الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢:

الموجودات والمطلوبات	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع
٥,١٩٨,٦٢١	٩,١٤٣,٤٢٣	٢,٩٧١,١٤٤
٢,٣٤٢,٩٥٢	٦,٧٤٦,٤٧١	١,٩٢٥,٣٠٣
١٣,٨٦٧,٩٢٤	(٦,٧٧٧,٩٤٠)	٢٢٨,٨٠٧
٧,٩٤٤,٣٢٦	(٥,٢٩٠,٧٦١)	٢٩٩,١٧٨
١,٤٥٢,٩٧٠	-	١,٩٢١,١٨٣

يمثل الجدول التالي إيرادات والربح قبل الضريبة ومعلومات أخرى لكل قطاع من قطاعات أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١:

الإيرادات	الخدمات اللوجستية	التأجير التمويلي والتشغيلي	خدمات الأمن	آلات التصوير	إدارة المعارض	الإستثمار	استيعادات	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
إيرادات من جهات خارجية	١,٣٦١,٢٥٣	٤٢٥,٠٥٠	١,٦٧٣,٢٩٤	٢٥٨,٣١٦	١٤,٧٥٢	-	-	٣,٧٣٢,٦٦٥
إيرادات بين القطاعات (تم استبعادها)	٧٦,٠٠٥	١٠,٣٧٣	-	١٩١	-	-	(٨٦,٥٦٩)	-
إيرادات القطاع	١,٤٣٧,٢٥٨	٤٣٥,٤٢٣	١,٦٧٣,٢٩٤	٢٥٨,٥٠٧	١٤,٧٥٢	-	(٨٦,٥٦٩)	٣,٧٣٢,٦٦٥
نتائج الأعمال								
(خسارة) ربح القطاع قبل الضريبة	(٦١٨,١٢١)	(٣٥,٣٥٩)	١٠٨,٦٠٧	(١٥٧,٨٧٨)	(٣٩,٣٢٨)	٨٨,٤٣٠	-	(٦٥٣,٦٤٩)
معلومات أخرى								
إستهلاكات وإطفاءات	٩١,٠٥٠	٢٤٤,٩٣٩	١٤,٨٢٠	٥١,٤٨٥	٥٠٢	-	-	٤٠٢,٧٩٦
مصاريف رأسمالية	٤,٥٨٨	٥١٩,٨٤٥	-	٥,١٣٥	-	-	-	٥٢٩,٥٦٨

يمثل الجدول التالي موجودات ومطلوبات قطاعات أعمال الشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١:

الموجودات والمطلوبات	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع
٧,١٥١,٨٨٣	٦,١٦٨,٧١٢	٣,١٨٧,١٨٩
٤,٠٠٩,٧٢٦	٤,٠٧٥,٨٧٨	٢,٢٦٠,١٦١
١١,٥٠٧,١٢٩	(٧,٩٥١,٢٩٤)	١,٥٤٧,٢٠٥
٦,٩٥٤,١٨٨	(٥,١٢٤,٧٩٤)	-
٢٤٧,٥٤٥	٢٤٧,٥٤٥	١,١٥٥,٨٨٩
٣١٥,١٧٧	٣١٥,١٧٧	١,٤١٨,٠٤٠