

العضوية

- رئيس مجلس الإدارة: سمير هلال محمد زريق
- نائب رئيس مجلس الإدارة: ايوب يعقوب رباح
- عضو مجلس الإدارة: شركة مسار العالمية للاستثمار م.خ
- عضو مجلس الإدارة: شركة رام الله للاستثمارات التجارية وتمثلها: نجمة حنا غانم صليبا
- عضو مجلس الإدارة: خليل سالم خليل حنانيا
- عضو مجلس الإدارة: عادل خليل حنا قسيس
- عضو مجلس الإدارة: بثينة مطر عبد صياد (الدماق)

المدراء العام

عزام ابراهيم الدقاق

مجلس الادارة

معاينة وشركاهم

مستشار شركة القنطرة

الاستاذ/ احمد الصياد

جدول اعمال الاجتماع السنوي للهيئة العامة العادي
لمساهمي الشركة الفلسطينية للاستثمار والائماء المساهمة العامة المحدودة

السيد/ المساهم الكريم،
تحية طيبة واحتراما وبعد،

عملا بأحكام المادة ١٤٩ من قانون الشركات رقم ١٢ لسنة ١٩٦٤ و الفقرة ٢ من المادة السابعة من النظام الداخلي للشركة فانه يسر مجلس الادارة بدعوة المساهمين الكرام في الشركة الفلسطينية للاستثمار والائماء المساهمة العامة المحدودة لحضور اجتماع الهيئة العامة العادي لمساهمي الشركة الذي سيعقد في قصر الحمراء - رام الله وذلك يوم السبت الموافق ٢٠١٢/٥/٥، الساعة الحادية عشرة، للنظر في جدول الاعمال التالي :-

١. سماع تقرير مجلس الادارة و مناقشته والموافقة عليه.
٢. سماع تقرير مدقق الحسابات للشركة عن حسابات الشركة المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١ ، ومناقشته والمصادقة عليه
٣. اخلاء طرف اعضاء مجلس الادارة و ابراء ذمتهم عن السنوات المالية المنتهية في ٢٠١١/١٢/٣١.
٤. تعيين مدققي حسابات الشركة، عن السنة المنتهية في ٢٠١٢/١٢/٣١ وتفويض مجلس الادارة بتحديد اتعابهم .

على المساهم الذي يرغب بحضور الاجتماع تسجيل اسمه في قسم الاسهم في المركز الرئيس للشركة في مدينة رام الله - شارع يافا- هاتف ٢٧ / ٢٨٠٢٨٠٤٩٥٤ قبل ثماني واربعين ساعة على الاقل، من موعد عقد الاجتماع، او توكيل احد مساهمي الشركة لحضور الاجتماع نيابة عنه .

سمير هلال محمد زريق

رئيس مجلس الادارة

التقرير السنوي لمجلس الإدارة لعام ٢٠١١
كلمة / رئيس مجلس الإدارة

حضرات / السيدات والسادة اعضاء الهيئة العامة المحترمين.

السادة/ الضيوف الكرام،

تحية طيبة وبعد،

مجلس ادارة الشركة الفلسطينية للاستثمار والائماء،يرحب بكم في هذا الحدث السنوي اجمل
ترحيب، ويشكر حضوركم وتفاعلكم للمشاركة في اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة
الفلسطينية للاستثمار والائماء

اسمحوا لي نيابة عن مجلس الادارة ان اقدم اليكم التقرير السنوي، للعام المنتهي في
٢٠١١/١٢/٣١. ولا يسعنا هنا وللمرة الثانية، الا ان نتوجه بالشكر والتقدير للمساهمين الكرام
الذين بحضورهم هذا،ترجموا ايمانهم بضرورة تواصل الجسور بين المجلس والهيئة العامة،
واشكرهم لدعمهم المستمر، وثقتهم العالية بمجلس الادارة، وإيمانهم الراسخ بان جهود واداء
مجلس ادارة الشركة، كانت على الدوام البوصلة التي تقود الشركة برؤية بعيدة المدى، وشديدة
الحرص على حقوق المساهمين، لتتأى بالشركة على الدوام عن جميع المخاطر المحتملة، من
تقلبات سياسية واقتصادية، ووصولاً الى تقديم الافضل للمساهم الكريم، و المحافظة على اصول
الشركة، واستثمارتها وتطويرها نحو الافضل

ان مجلس الادارة، وكما في السنوات السابقة،عمل كفريق واحد بدون كلل او ملل، في البحث
والتخطيط والدراسة،ضمن المعطيات المتاحة، لتطبيق رؤيته واستراتيجيته في تطوير اصول
الشركة، والسير قدما في ترجمة افكاره التي طرحت في الاجتماع السابق للهيئة العامة على
ارض الواقع، و بشكل يضمن مردودا آمنا في المستقبل القادم و ضمن حدود الامكانيات
المتوفرة لديها.

ان جل اهتمام وعمل المجلس في العام ٢٠١١، انصب على تحقيق رؤية وخطة المجلس في
تطوير و اعادة هيكلة قطع الاراضي من حيث التوحيد واعادة الفرز، وقامت الادارة بتقديم
الدراسات الهندسية اللازمة من اجل التوحيد واعادة الافراز وقامت بتجهيز مخططات هندسية ،
قدمت مجتمعة الى بلدية رام الله من اجل الحصول على الموافقات المطلوبة واستطعنا بعد
تسعة اشهر من الجهود المتواصلة الحصول على موافقات التوحيد والافراز. ولا زالت الشركة
تتابع الاجراءات القانونية مع الوزارات والدوائر المختلفة توطئة لتقديم مخططات هندسية
جديدة، لمشروع عروس الطيرة. حيث عملت الشركة على فكرة انشاء مركز تجاري متميز
يضم كافة الخدمات مكون من تسعة طوابق ورووف واربعة تسويات في منطقة الطيرة.

لا يخفى على احد ان الافق السياسي والاقتصادي في البلاد اصبح يدعو الى القلق، والحرص
الشديدين،كما اصبحت عملية الاستثمار المحسوبة جيدا، ايضا محفوفة بمخاطر التقلبات
السياسية المحلية والاقليمية، وانعكاساتها على الاداء العام للاقتصاد المحلي، وهذا الامر اصبح
مؤشرا للجميع ومن ضمنهم شركتنا، بضرورة التروي قبل اتخاذ اي قرارات حاسمة قد تكون
اثارها سلبية فيما بعد على استثمارات الشركة. وبناء عليه ستقوم الشركة بكل ما يتطلب من
تحضيرات ومخططات ودراسات من اجل تنفيذ مشروع عروس الطيرة، انتظارا لانفراج الوضع
نحو اجواء استثمارية آمنة، قبل اتخاذ القرار في السير قدما في مشروعها المستقبلي. وهذا

الامر يندرج في سياسات الشركة التي اتبعتها لسنوات سابقة في مبدأ التحفظ وقياس المخاطر وذلك لتحقيق أقصى درجات المحافظة على اصول الشركة و تنوع مصادر إيراداتها. وعلى صعيد اخر و حيث ان الشركة الفلسطينية عكفت على البحث المستمر عن فرص استثمارية متنوعة وآمنة من اجل تنويع ادوات الاستثمار، فقد قامت الشركة الفلسطينية بالمساهمة في صندوق سراج الواعد، بحصة وقدرها مليون دولار،

السيدات والسادة المحترمين

ان مجلس ادارة الشركة الفلسطينية للاستثمار والامناء، ومن خلال ممثليها في مجلس ادارة شركة المستقبل، بذل جهودا مميزة في المساعدة على تطبيق الخطط والاستراتيجيات التي تم مناقشتها واقرارها في مجلس ادارة شركة المستقبل، نجحت في تطوير عمل المدارس وتوجيهه في المسار الصحيح، ومع التغييرات الجديدة في ادارة المدارس ورؤية هذه الادارة في التعامل مع المتطلبات الجديدة فان التوقعات بنجاح المدارس وتميزها للاعوام القادمة اصبح هدفا قابلا للتحقيق. ولا زال المجلس يساعد في التخطيط والتوجيه من اجل رفع كفاءة المدارس اكايميا تزامنا مع تطوير البيئة التعليمية للتماشى مع التطورات العصرية.

ان البيانات المالية والادارية المرفقة مبنية على مستوى عال من الشفافية والوضوح ، وتتيح لكم الاطلاع على نشاطات الشركة وادائها بيسر تام.
اشكر لكم حضوركم

تقرير مجلس الإدارة

نتائج أعمال الشركات الحليفة

شركة المستقبل للتطوير التربوي:

- تمتلك شركتكم ما يقارب ٤٢% من اسهم الشركة والبالغة ٢١٠٠٠٠٠٠ سهم، القيمة الاسمية للسهم دينار اردني واحد.
- تعتبر مدارس المستقبل معلما حضاريا وتربويا متميزا بين مدارس فلسطين، وتعتبر من اهم وارقي المدارس على صعيد الوطن بما توفره من مجالات تربوية متعددة ومتميزة، ولا زالت مستعدة لاستقطاب اعدادا اضافية من الطلاب الجدد.
- الشركة تتابع تطوير الدراسات الهندسية المتعلقة بالاحتياجات المستقبلية للمدارس والروضة من حيث التوسعة وازافة الصفوف والخدمات والبيئة وانشاء مسرح جديد وملاعب داخلية للطلاب ، لتلبية احتياجات المدارس المستقبلية .

شركة افرست:

لا زالت الاجراءات لم تنتهي من اجل التصفية الاختيارية للشركة.

المساهمين

بلغ عدد مساهمي الشركة كما في 2011/12/31 (١٢١٠) مساهم وكان حجم التداول على اسهم الشركة في سوق فلسطين للاوراق المالية خلال العام 2011 مايلي:

عدد الاسهم المتداولة	253948	سهم
قيمة الاسهم المتداولة	358296	دينار
عدد العقود المنفذة	84	عقدا
معدل دوران السهم	5.25	%
ادنى سعر تداول	0.95	دينار
اعلى سعر تداول	1.05	دينار
سعر الاغلاق	1	دينار
نسبة التغير	0	%

الاسهم المتداولة

عدد الاسهم	عدد المساهمين	الاسهم
21191	285	100 - 1
136886	441	500 - 101
206247	231	1000 - 501
382674	183	5000 - 1001
231038	34	10000 - 5001
436336	20	50000 - 10001
736000	10	100000 - 50001
2690047	6	100001
4840419		

الكبر عشر مساهمين في الشركة

نسبته من راس المال	عدد الاسهم	المساهم
12.80%	619,618	شركة مسار العالمية للاستثمار م. خ
12.145%	587,872	سمير هلال محمد زريق
10.4381%	505,249	منال عادل رفعت زريق
10.2688%	497,055	الشركة الفلسطينية لادارة صناديق الاستثمار
7.32%	354,359	محمد محمود يوسف المسروجي
2.6%	125,900	عصام حنا عيسى خلف
2.0659%	100,000	خليل سالم خليل حنايا
2.0659%	100,000	شركة احمد حسن الشكعة
1.6527%	80,000	ايوب يعقوب ايوب رياح
1.6527%	80,000	شركة رام الله للاستثمارات التجارية
63.01%	2,831,500	المجموع

عدد أسهم أعضاء مجلس الإدارة وأقاربهم من الدرجة الأولى:

نسبة التملك من راس المال %	مجموع الاسهم	الاسهم المملوكة لاقاربه	عدد الاسهم الشخصية	الجنسية	اسماء اعضاء مجلس الادارة
22.58%	1,093,121	505,249	587,872	فلسطيني	سمير هلال محمد زريق رئيس مجلس الادارة
1.65%	80,000		80,000	فلسطيني	ايوب يعقوب رياح نائب رئيس مجلس الادارة
12.80%	619,618		619,618	فلسطيني	شركة مسار العالمية للاستثمار م. خ
1.45%	70000		70000	فلسطيني	عادل خليل حنا قسيس
2.94%	142,486	62486	80000	فلسطيني	شركة رام الله للاستثمارات التجارية
0.93%	45000		45000	فلسطيني	بثينة مطر عبد صياد(دقماق)
3.54%	171,412	71412	100000	فلسطيني	خليل سالم خليل حنايا

معلومات عن مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

١. السيد / سمير زريق :

- رئيس مجلس ادارة شركة سهم للاستثمار والأوراق المالية
- رئيس مجلس ادارة الشركة الفلسطينية للاستثمار والائتماء.
- نائب رئيس مجلس شركة المستقبل للتطوير التربوي
- مؤسس لمجموعة من الشركات الاخرى.
- عضو مجلس ادارة في العديد من الشركات

٢. السيد / ايوب رياح

- رجل اعمال
- نائب رئيس مجلس ادارة الشركة الفلسطينية للاستثمار والائتماء
- رئيس مجلس ادارة شركة المستقبل للتطوير التربوي
- عضو مجلس ادارة في العديد من الشركات.
- مؤسس شركة مطاحن القمح الذهبي
- رئيس بلدية رام الله سابقا

٣. السادة شركة مسار العالمية

- شركة قابضة تتخذ من مدينة رام الله في فلسطين مقرا لها.
- تدير المجموعة وتشرف على شبكة مكونة من خمسة عشر فرعا تقدم كلها عملا حيويا وهاما للمنطقة يتركز في مواضيع التنمية العقارية، والخدمات المالية والاستثمارية، وتطوير الأعمال التجارية المختلفة، وخلق المبادرات لبناء قدرات القطاع الخاص الفلسطيني

٤. شركة رام الله للاستثمارات العقارية

- شركة خاصة يتعلق عملها بالاستثمارات العقارية والتطوير

٥. السيدة / بثينة الدماق :

- عضو مجلس ادارة الشركة الفلسطينية.
- صاحبة مكتب محاماة.
- مستثمرة في عدة مجالات.

٦. السيد / عادل قسيس :

- عضو مجلس ادارة الشركة الفلسطينية
- تاجر عقارات.
- مستثمر في عدد من الشركات.

١١. السيد خليل حنانيا :

- عضو مجلس ادارة الشركة الفلسطينية
- تاجر.
- مستثمر في عدد من الشركات.

السيد / عزام الدماق :

- مدير عام الشركة الفلسطينية للاستثمار و الائتماء.
- ٣٠ سنة في مجال الخبرات الهندسية في التصميم والمقاولات
- المدير السابق لشركة الدار للمقاولات.

- مالك لشركة مقاولات في الاردن.
- عضو مجلس ادارة شركة المستقبل للتطوير التربوي

توجه الشركة الاستراتيجي:

تبحث الشركة في استقطاب مستثمرين محليين من فلسطين ومن خارجها، من اجل المشاركة في مشاريعها الاستثمارية، ومن اجل تنفيذ مشروع عروس الطيرة، كما وتبحث الشركة عن فرص استثمارية آمنة اخرى ضمن سياستها المتبعة

اسهم الادارة التنفيذية:

لا يمتلك اي من الادارة التنفيذية أسهم في الشركة

رواتب مجلس الادارة و الادارة التنفيذية

مجلس الادارة لا يتقاضى اية رواتب، و/او بدلات و/ او مكافئات
راتب المدير العام: ٣٠٠٠ دولار امريكي، وبدون اية علاوات

واجبات مجلس الادارة تجاه المساهمين

عقدت الشركة الفلسطينية للاستثمار والائتماء، في عام ٢٠١١ ستة اجتماعات لمجلس الادارة. بحضور الاغلبية، وتغيب بعض الاعضاء نتيجة اعدار مقبولة و/ او نتيجة التزامات طارئة
تلتزم الشركة بالافصاح عن نتائج اجتماعات مجلس الادارة
يتعامل مجلس الادارة، والادارة التنفيذية بشفافية تامة مع المساهمين باطلاعهم على اخر التطورات وتوجهات الشركة وخططها

توقعات الشركة المستقبلية

عكف مجلس الادارة الى ترجمة كل قراراته على ارض الواقع. وانصب جل اهتمام المجلس في رسم سياسته المستقبلية، على تطوير اراضي الشركة واصولها، واخراج مشروع عروس الطيرة الى حيز التنفيذ، بعد استكمال جميع الاجراءات اللازمة

مركز الشركة وفروعها

مركز الشركة يقع في مدينة رام الله - شارع يافا- فيلا تفاحة
لا يوجد للشركة فروع اخرى

آلية اتصال المعلومات للمساهمين:

١. يتم توجيه دعوة لحضور اجتماع الهيئة العامة السنوية لكافة المساهمين قبل اسبوعين على الاقل من تاريخ انعقاد الاجتماع.
٢. ينشر اعلان في الصحف المحلية لدعوة المساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة قبل اسبوع من موعد انعقاد الهيئة.
٣. يمكن للمساهمين وغير المساهمين الحصول على نسخة من التقرير السنوي من قسم المساهمين من مقر الشركة.

الشركات التابعة:

لا يوجد شركة تابعة للشركة الفلسطينية للاستثمار والائتماء

اللجان المنبثقة عن مجلس الإدارة
لا يوجد

المسائل التي احيلت للتصويت من قبل حملة الاوراق المالية
لم يتم احالة اي من المسائل للتصويت من قبل حملة الاوراق المالية

الاجراءات القانونية والقضايا
لا يوجد اية قضايا مقامة ضد الشركة لا يوجد اية قضايا مقامة من قبل الشركة ضد الغير

الوضع التنافسي:
لا يوجد منافسون لنا في مجال اعمالنا وتوجهاتنا الاستثمارية

السيطرة:
لم تظهر اية بوادر من قبل اي من المساهمين تدل على النية بالسيطرة على الشركة

ادارة المخاطر
حيث ان ايرادات الشركة تتحقق حاليا من مجموع ارباح الاسهم حين استحقاقها ، فان المخاطر قد تنتج كمحصلة لتقلبات اسعار الاسهم بالنسبة للموجودات. ولذلك فان الشركو تنتهج سياسة محافظة في العملية الاستثمارية.

مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي
الشركة ونظرا لاولياعها الخاصة لا تستطيع المساهمة في خدمة المجتمع المحلي

البحث والتطوير
لا يوجد لدى الشركة دائرة للبحث والتطوير

الشركة الفلسطينية للاستثمار والتماء المساهمة العامة المحدودة

الاختلافات بين البيانات المالية الاولية والمدققة:

	البيانات الاولية	البيانات المدققة	
			بيان الدخل
عكس نتائج الائتلاف الذي نفذ في ٢٠١١/١٢/٢٧ ضمن البيانات المدققة	-	(٢٨١)	خسارة ائتلاف اثاث واجهزة
تقييم اسهم شركة المستقبل وفق اخر بيانات مالية صادرة في ٢٠١١/٦/٣٠ ضمن البيانات المدققة	-	(١٩٢١٨)	التغير في القيمة العادلة للاسهم
		(١٩٤٩٩)	المجموع
	(١٩٤٩٩)		الفرق غير المسجل ضمن البيانات الاولية

بيان المركز المالي

اثر تقييم اسهم شركة المستقبل المشار اليه اعلاه	-	(١٩٢١٨)	الاستثمارات في اسهم الشركات
اثر استبعاد الاثاث والاجهزة التالفة المشار اليه	-	(٢٨١)	الاراضي، الممتلكات والمعدات
اثر تقييم اسهم شركة المستقبل المشار اليه اعلاه		١٩٢١٨	التغير المتراكم في القيمة العادلة
اثر استبعاد الاثاث والاجهزة التالفة المشار اليه		٢٨١	الخسائر المتراكمة

الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئماء المساهمة العامة المحدودة

رام الله - فلسطين

٥٦٢٦٠٠٤٢٩

البيانات المالية وتقرير مدققي الحسابات

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١

معاينه وشركاهم

المحتويات

صفحة	
٢-١	تقرير مدقق الحسابات المستقل
	البيانات المالية
٤-٣	بيان المركز المالي
٥	بيان الدخل الشامل
٦	بيان التغيرات في حقوق الملكية
٧	بيان التدفقات النقدية
١٩-٨	إيضاحات حول البيانات المالية



معاية وشركاه
Maayah & CO.

محاسبون قانونيون
Certified Public Accountants

A Correspondent of Crowe Horwath International

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة مساهمي الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة
رام الله - فلسطين

المقدمة

لقد دققنا البيانات المالية للشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة والتي تشمل بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١١ وبيانات الدخل الشامل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ إضافة إلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

تتمثل مسؤولية مجلس الإدارة في إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية تصميم، تطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية بهدف إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية التي تكون ناشئة عن الاحتيال أو الخطأ. كما تشمل مسؤوليتهم اختيار وإتباع سياسات محاسبية ملائمة وعمل تقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات استناداً إلى التدقيق الذي أجريناه. لقد أجرينا تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب التقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بالتخطيط وإجراء التدقيق بهدف الحصول على تأكيدات معقولة بخلو البيانات المالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على إثباتات معززة للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية. وتستند الإجراءات المختارة إلى تقديرات مدقق الحسابات، بما فيها من تقييم لمخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء تلك الناشئة عن الاحتيال أو الخطأ. وعند عمل تقييم للمخاطر يأخذ مدقق الحسابات بعين الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والتي تتعلق بإعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة،



وذلك بهدف تصميم إجراءات التدقيق الملائمة حسب الظروف، وليس بهدف إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة. كذلك يشمل التدقيق ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية للإدارة وكذلك تقييم أسلوب عرض البيانات المالية.

في إعتقادنا إن إثباتات التدقيق التي حصلنا عليها كافية وتمكننا من إبداء الرأي.

الرأي

في رأينا، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون أول ٢٠١١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

معاينه وشركاهم

عبله سميح معاينه


إجازة رقم ١٦٧

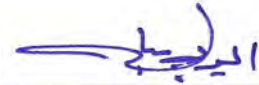
رام الله في ٢٠١٢/٢/٧

الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة
رام الله - فلسطين

بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١١ بيان رقم ١

بالدينار الأردني			
٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	الموجودات
			الموجودات المتداولة
٤٠٢٩٠٠	٢٦٦٢٤٧	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٧٠٩٠	٧٠٩٠		كفالات بنكية
١٥٣٤٥	١٨٥١٨	٥	الذمم المدينة
٦٩٥١٥٥	٦٣٨٠٦١	٦، ٣	موجودات مالية للمتاجرة
٢٣٣٣	٢٧٢٩		المصاريف المدفوعة مقدماً
١٣٨٧٨	١٥٩٦٥		الضريبة الإضافية
١١٣٦٧٠١	٩٤٨٦١٠		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٤٠٤٥٨٣	٣٨٥٣٦٥	٧، ٣	الاستثمارات في أسهم الشركات
-	١٠٦٣٥٠	٣	الاستثمارات الأخرى
١١٣٩٤٥٩	١١٣٧٨٢٥	٨، ٣	الأراضي، الممتلكات والمعدات
١٥٤٤٠٤٢	١٦٢٩٥٤٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٦٨٠٧٤٣	٢٥٧٨١٥٠		مجموع الموجودات

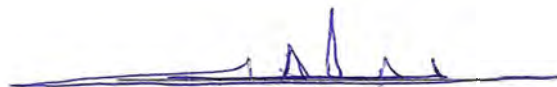

توقيع المدير العام

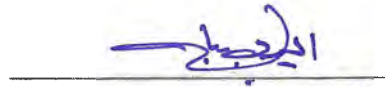


توقيع رئيس مجلس الإدارة

٢٠١٠	٢٠١١		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
١٦٢٢٩٠	١٥٠٨٨	١٠	الذمم الدائنة
٧٩٢٥	١٠٨٨٣	١١	المصاريف المستحقة والأرصدة الدائنة
٥٣٤	٥٣٤	١٢	ضريبة الدخل
٢٤٧٤٩	٢٦٥٠٥		مجموع المطلوبات المتداولة
٢١٧٣٨	٢٤٣٦٤	١٣، ك٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٤٦٤٨٧	٥٠٨٦٩		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
			رأس المال المصرح به والمدفوع
٤٨٤٠٤١٩	٤٨٤٠٤١٩		٤٨٤٠٤١٩ سهماً بقيمة اسمية دينار أردني للسهم
٥٥٤	٥٥٤		الاحتياطي الإجمالي
(١٥٢٢٦٨٩)	(١٦١٠٤٤٦)	١٤	الخسائر المتراكمة
(٦٨٤٠٢٨)	(٧٠٣٢٤٦)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
٢٦٣٤٢٥٦	٢٥٢٧٢٨١		صافي حقوق الملكية
٢٦٨٠٧٤٣	٢٥٧٨١٥٠		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ٢٠-١ تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها.


توقيع المدير العام


توقيع رئيس مجلس الإدارة

الشركة الفلسطينية للإستثمار والإتماء المساهمة العامة المحدودة
رام الله - فلسطين

بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١		بيان رقم ٢	
بالدينار الأردني			
٢٠١٠	٢٠١١		
		إيضاح	البيان
٥٠٠٠	٥٠٠٠	٣ م	الإيرادات
٧٥٤٩	١٦٠١	٣ م	الفوائد البنكية
١٢٥٤٩	٦٦٠١		مجموع الإيرادات
(٦٧٧٩٠)	(٧٧١٣٤)	١٦	المصاريف الإدارية والعمومية
(٢٦٤٢)	(١٥٨٨)	٨	الاستهلاك
٣٢١٦	٤١٧٣٩	٣ م	عائد أرباح أسهم
(٣٣٦٥٢)	(٥٧٠٩٤)		خسارة تقييم موجودات مالية للمتاجرة
-	(٢٨١)		خسارة إتلاف أثاث وأجهزة
(١٥١١)	-	١٥	تعديلات سنوات سابقة
(٨٩٨٣٠)	(٨٧٧٥٧)	١٤	الخسارة للسنة
			بنود الدخل الشامل الأخرى:
-	(١٩٢١٨)		التغير في القيمة العادلة للأسهم
(٨٩٨٣٠)	(١٠٦٩٧٥)		إجمالي الدخل الشامل للسنة
(٠,٠١٩)	(٠,٠٢٢)		حصة السهم الأساسية والمخفضة من الخسارة للسنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١-٢٠ تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها.

الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة
رام الله - فلسطين

بيان رقم ٣

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١

بالدينار الأردني

رأس المال المدفوع	الاحتياطي الإجباري	الخسائر المتراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	المجموع	
٤٨٤٠٤١٩	٥٥٤	(١٤٣٢٨٥٩)	(٦٨٤٠٢٨)	٢٧٢٤٠٨٦	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠٠٩
-	-	(٨٩٨٣٠)	-	(٨٩٨٣٠)	الخسارة للسنة - بيان رقم ٢
٤٨٤٠٤١٩	٥٥٤	(١٥٢٢٦٨٩)	(٦٨٤٠٢٨)	٢٦٣٤٢٥٦	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٠
-	-	(٨٧٧٥٧)	-	(٨٧٧٥٧)	الخسارة للسنة - بيان رقم ٢
-	-	-	(١٩٢١٨)	(١٩٢١٨)	بنود الدخل الشامل الأخرى
-	-	(٨٧٧٥٧)	(١٩٢١٨)	(١٠٦٩٧٥)	صافي الدخل الشامل للسنة
٤٨٤٠٤١٩	٥٥٤	(١٦١٠٤٤٦)	(٧٠٣٢٤٦)	٢٥٢٧٢٨١	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١١

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ٢٠-١ تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها.

الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئماء المساهمة العامة المحدودة
رام الله - فلسطين

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١		بيان رقم ٤
بالدينار الأردني		
٢٠١٠	٢٠١١	البيان
		التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
(٨٩٨٣٠)	(٨٧٧٥٧)	الخسارة للسنة - بيان رقم ٢
-	(١٩٢١٨)	التغير المتراكم في القيمة العادلة التعديلات:
		بنود غير نقدية
٢٦٤٢	١٥٨٨	الاستهلاكات
-	(١٢٨٨)	استبعاد استهلاك أثاث وأجهزة تالفة
٢٩٧٨	٢٦٢٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة التغير في رأس المال العامل:
٦٦١	(٣١٧٣)	الذمم المدينة
(٢٣٠٠٨٣)	٥٤٦١١	الموجودات المتداولة الأخرى
٦٦	(١٢٠٢)	الذمم الدائنة
(٢٦٠٨)	٢٩٥٨	المطلوبات المتداولة الأخرى
(٣١٦١٧٤)	(٥٠٨٥٥)	صافي التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
		التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية
(٤٠٥)	(٢٣٥)	إضافات أجهزة
-	١٥٦٩	استبعاد أثاث وأجهزة تالفة
١٦٨١١٥	١٩٢١٨	الاستثمارات في أسهم الشركات
-	(١٠٦٣٥٠)	الاستثمارات الأخرى
١٦٧٧١٠	(٨٥٧٩٨)	صافي التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية
(١٤٨٤٦٤)	(١٣٦٦٥٣)	صافي الزيادة والنقصان في النقد والنقد المعادل
٥٥١٣٦٤	٤٠٢٩٠٠	النقد وما يعادله أول السنة
٤٠٢٩٠٠	٢٦٦٢٤٧	النقد وما يعادله آخر السنة - إيضاح رقم ٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ١-٢٠ تشكل جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها.

الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة
رام الله - فلسطين

إيضاحات حول البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١
بالدينار الأردني

١- عام:

أ- تأسست الشركة الفلسطينية للإستثمار والإئتماء المساهمة العامة المحدودة (الشركة) بموجب قانون الشركات المعمول به رقم ١٢ لسنة ١٩٦٤ وسجلت كشركة مساهمة عامة تحت رقم ٥٦٢٦٠٠٤٢٩ بتاريخ ٣٠ آب ١٩٩٣.

إن مدينة رام الله مركز الشركة الرئيسي ويجوز فتح فروع لها في داخل البلاد وخارجها.

ب- إن أهم الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي إنشاء كافة أنواع المصانع والمعامل والمشاعل والمباني والمنشآت وغير ذلك من المؤسسات والشركات الصناعية والتجارية والمصرفية والعقارية والإنشائية على اختلاف أنواعها وإدارتها وتسويق منتجاتها وتمويلها أو المساهمة في تمويلها. وكذلك ممارسة جميع النشاطات بمختلف الحقول من أجل المساهمة في الإعمار والتطوير والتصنيع في داخل الأراضي الفلسطينية وخارجها. إضافة الى الغايات الأخرى المنصوص عليها في عقد تأسيس الشركة.

ج- بلغ عدد موظفي الشركة ثلاثة وإثنان كما في ٣١ كانون أول ٢٠١١ و ٢٠١٠ على التوالي.

د- وافق مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة في ٢٠١٢/٣/١٧ على البيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١١.

٢- تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة:

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١: عرض البيانات المالية (كجزء من التحسينات على معايير التقارير المالية الدولية في عام ٢٠١٠):

إن التعديلات التي تمت على معيار المحاسبة الدولي رقم ١ توضح إمكانية أن تختار المنشأة الإفصاح عن تحليل بنود الدخل الشامل الأخرى من خلال بند في بيان التغيرات في حقوق الملكية أو في الإيضاحات حول البيانات المالية.

- المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٤: إفصاحات الأطراف ذات العلاقة المعدل في سنة ٢٠٠٩:

إن التعديلات التي طرأت على المعيار قد أثرت في جانبين اثنين:

أ- تغيير تعريف الأطراف ذات العلاقة.

ب- تقديم إعفاء جزئي من متطلبات الإفصاح عن المنشآت المرتبطة بالحكومة.

- التعديلات على معيار التقارير المالية الدولية رقم ٣: إندماج الأعمال: كجزء من التحسينات على معايير التقارير المالية الدولية الصادرة في عام ٢٠١٠، تم تعديل المعيار رقم ٣ ليوضح أن إختيار القياس بشأن الحصص غير المسيطرة كما في يوم الإقتناء يتوفر فقط في حالة الحصص هي حصص ملكية تؤهل حاملها إلى حصة نسبية من صافي موجودات المنشأة في حالة التصفية. يتم قياس جميع الأنواع الأخرى من الحصص غير المسيطرة بالقيمة العادلة كما في يوم الإقتناء ما لم يكن هناك أساس قياس آخر مطلوب بموجب معايير أخرى. بالإضافة إلى ذلك، تم تعديل المعيار رقم ٣ ليوفر توجيهات إضافية بشأن المحاسبة على الجوائز المدفوعة على أساس الأسهم الموجودة مع موظفي المشتري. وعلى وجه التحديد، تحدد التعديلات أن معاملات ترتيبات الدفع على أساس الأسهم الخاصة بالمشتري والتي لم يتم استبدالها بحيث يتوجب قياسها وفق معيار التقارير المالية الدولية رقم ٢ على أساس الدفع في يوم الإقتناء.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢: التصنيف لقضايا الحقوق: تعالج التعديلات تصنيف بعض قضايا الحقوق المقيمة بالعملة الأجنبية إما كأدوات ملكية أو مطلوبات مالية- وبموجب التعديلات، فإن الحقوق، الخيارات، والضمانات الصادرة عن المنشأة لحاملها للحصول على عدد معين من أدوات الملكية الخاصة بالمنشأة لقاء مبلغ ثابت من أي عملة يتم تصنيفه كأدوات ملكية في البيانات المالية للمنشأة شريطة أن يكون العرض قد منح على أساس نسبي لكل مالكيها الحاليين من نفس الفئة من أدوات الملكية غير المشتقة. قبل إدخال هذا التعديل كان التصنيف يتم على أساس المشتقات.
- تتطلب هذه التعديلات التطبيق بأثر رجعي.
- التعديلات على التفسير ١٤: الدفعات المقدمة على متطلبات الحد الأدنى للتمويل: يوضح هذا التفسير الأمور التالية:
 - ✦ متى يمكن اعتبار المبالغ المستردة أو التخفيضات في المساهمات المستقبلية كما هي متوفرة وفق الفقرة ٥٨ من المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩.
 - ✦ كيف يمكن لمتطلبات الحد الأدنى للتمويل أن تؤثر على توفر التخفيضات في المساهمات المستقبلية.
 - ✦ ومتى يمكن لمتطلبات الحد الأدنى للتمويل أن تؤدي إلى نشوء الإلتزام.
- تسمح التعديلات الآن بالإعتراف بالحد الأدنى للتمويل كموجودات على شكل متطلبات الحد الأدنى للتمويل المدفوعة مقدماً.
- التفسير رقم ١٩: إطفاء المطلوبات المالية بأدوات الملكية: يوفر التفسير توجيهات المحاسبة لإطفاء المطلوبات المالية عن طريق إصدار أدوات حقوق ملكية. يتم قياس أدوات حقوق الملكية التي صدرت وفق هذا الإطار بالقيمة العادلة ويتم الإعتراف بالفرق بين القيمة الدفترية للمطلوبات المالية المطفأة والمبلغ المدفوع في بيان الربح أو الخسارة.

صدرت مجموعة من معايير التقارير المالية الجديدة والمعدلة في سنة ٢٠١١ إلا أن تطبيقها غير نافذ بعد.

- التعديلات على معيار التقارير المالية الدولية ٧: الإفصاحات: تحويرات الموجودات المالية.
- معيار التقارير المالية الدولية ٩: الأدوات المالية.
- معيار التقارير المالية الدولية ١٠: البيانات المالية الموحدة.
- معيار التقارير المالية الدولية ١١: الترتيبات المشتركة.
- معيار التقارير المالية الدولية ١٢: الإفصاح عن المصالح في المشتك الأخرى.
- معيار التقارير المالية الدولية ١٣: قياس القيمة العادلة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١: عرض بئرد الدخل الشامل الأخرى.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي ١٢: الضرائب المؤجلة- إسترداد الأصول الأساسية.
- معيار المحاسبة الدولي ١٩ (المعدل في سنة ٢٠١١): منافع الموظفين.
- معيار المحاسبة الدولي ٢٧ (المعدل في سنة ٢٠١١): البيانات المالية المنفصلة.
- معيار المحاسبة الدولي ٢٨ (المعدل في سنة ٢٠١١): الإستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة.

لا تتوقع إدارة الشركة أن يكون لتطبيق أي من التعديلات أعلاه التي تطبق على الشركة أي أثر مالي على البيانات المالية سوى زيادة الإفصاحات.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أ- تم إعداد البيانات المالية للشركة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

ب- تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة الثار يخيصة باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والاستثمارات في أسهم الشركات التي تظهر بالقيمة العادلة كما في تاريخ البيانات المالية.

ج- إن السياسات المحاسبية المتبعة توازي تلك التي تم إتباعها في العام الماضي.

د- إن الدينار الأردني هو عملة رأس المال وكذلك عملة إظهار البيانات المالية.

هـ- تم تقريب جميع المبالغ في البيانات المالية إلى أقرب دينار أردني.

و- الأراضي والممتلكات والمعدات:

تظهر الأراضي والممتلكات والمعدات بسعر التكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم. يتم استهلاك الممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت وفق العمر المقدر وبنسب مئوية سنوية كما يلي:

الأثاث والمفروشات	٦-١٠%
أجهزة الكمبيوتر	٢٠%
الأجهزة الكهربائية والإلكترونية	١٠%
أجهزة التكييف	١٠%

هذ ولا يتم احتساب استهلاك على الأراضي.

ز- الإستثمارات في أسهم الشركات:

١- ظهرت الإستثمارات في أسهم الشركات بسعر التكلفة أو السوق أيهما اقل. وفيما يلي أسماء الشركات وعدد الأسهم المملوكة:

٢٠١٠	٢٠١١	اسم الشركة
عدد الأسهم	عدد الأسهم	شركات حليفة
٨٧٥٠٠٠	٨٧٥٠٠٠	شركة المستقبل للتطوير التربوي
٦٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠	شركة الدار للمقاولات والتجارة العامة
١٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠	الشركة الفلسطينية للألمنيوم
		شركات أخرى
١٠٦٩٦	١٠٦٩٦	الشركة العقارية التجارية للاستثمار
١٩٠٠	١٩٠٠	بنك فلسطين الدولي

٢- ملخص معلومات الشركات الحليفة:

أ- شركة المستقبل للتطوير التربوي- شركة عاملة في القطاع التعليمي- آخر بيانات مالية صادرة عن الشركة في السنة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ حيث كانت نتائج أعمالها كما يلي:

٢٠٩٩١٤٢	رأس المال المدفوع
(١٥٠١٠٥٦)	الخسائر المتراكمة
٥٩٨٠٨٦	صافي حقوق الملكية

ب- شركة الدار للمقاولات والتجارة العامة: متوقفة عن العمل منذ سنوات والشركة في طور اللجوء إلى التصفية الاختيارية.

ح- الاستثمارات الأخرى:

قامت الشركة خلال السنة بالاستثمار بمبلغ مليون دولار أمريكي في صندوق سراج، الذي تم تأسيسه من شركة مسار العالمية كأول صندوق استثماري في فلسطين بهدف الإستثمار في الأسهم المباشرة للشركات المبتدئة، الصغيرة والمتوسطة، المتعثرة والشركات الكبيرة نسبياً في فلسطين وفي مختلف القطاعات هذا ودفعت الشركة ١٥% من قيمة الاستثمار مبلغ وقدره ١٠٦٣٥٠ دينار أردني.

ط- موجودات مالية للمتاجرة:

تظهر الموجودات المالية للمتاجرة وفق القيمة العادلة كما في تاريخ البيانات المالية بحسب سعر بورصة فلسطين للشركات المدرجة في سوق فلسطين وسعر سوق عمان المالي للشركات المدرجة عليه.

كما يتم إظهار أرباح أو خسائر تقييم الموجودات المالية للمتاجرة في بيان الدخل.

ي- التدني في قيمة الموجودات المالية:

تقوم إدارة الشركة بتاريخ البيانات المالية بمراجعة الموجودات المالية لمعرفة إذا ما طرأ دليل موضوعي على انخفاض قيمة هذه الموجودات المالية. ويتم إظهار التغير في القيمة العادلة للإستثمارات في أسهم الشركات ضمن بيان الدخل الشامل ويتم تجميعها في حقوق الملكية.

ك- مخصص تعويض نهاية الخدمة:

تم التخصيص وفقاً لقانون العمل الفلسطيني رقم ٧ لسنة ٢٠٠٠ ونظام شؤون الموظفين المتبع في الشركة والذي ينص على تخصيص راتب شهر عن كل سنة عمل فيها الموظف في الشركة بناء على آخر راتب تقاضاه.

ل- العملات الاجنبية وفروق العملة:

تدير الشركة دفاتر حساباتها بالدينار الأردني وعليه يتم ترجمة المعاملات الواردة بالعملات الأخرى (شيكل اسرائيلي ودولار أمريكي) الى الدينار الأردني على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ قيد المعاملة. كما يتم ترجمة الموجودات والمطلوبات المتداولة على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ بيان المركز المالي ويتم تسجيل فروقات العملة الناتجة في بيان الدخل.

• أسعار الصرف السائدة مقابل الدينار الأردني كما في ٣١ كانون أول :

٢٠١٠	٢٠١١	
٠,١٩٩	٠,١٨٦	شيكل إسرائيلي
٠,٧٠٩	٠,٧٠٩	دولار أمريكي

م- تحقق الإيرادات:

يتم إثبات الإيرادات بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة أو التي سيتم إستلامها. تتمثل إيرادات الشركة في بدل إدارة فرع شركة التأمين الوطنية.

- إيرادات القوائد:

تمثل الإيرادات الناتجة عن ربط وديعة بالدينار الأردني وفق الفترة الزمنية وسعر الفائدة المتفق عليها مع بنك الاستثمار الفلسطيني.

- إيرادات عوائد الأرباح:

يتم إثبات عائد أرباح الإستثمارات في أسهم الشركات عند نشوء الحق في إستلامها.

ن- تحقق المصاريف:

يتم قيد المصاريف عند حدوثها وفق مبدأ الإستحقاق.

س- استخدام التقديرات:

يتطلب إعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية استخدام التقديرات التي تؤثر على مبالغ الإيرادات، المصاريف، الموجودات والمطلوبات والالتزامات المتوقعة. ونظراً لأن إستخدام هذه التقديرات قد يؤدي إلى إختلاف النتائج الفعلية عن التقديرات، لذلك تقوم الإدارة بمراجعة هذه التقديرات ومن أمثلتها مخصص الديون المشكوك في تحصيلها، مخصص تعويض نهاية الخدمة، نسب الاستهلاك المستخدمة والاستثمارات في أسهم الشركات وذلك بهدف إظهار مبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف بصورة تبرز الالتزامات الفعلية والمحتملة للسنة كاملة. وفي إعتقاد الإدارة أن هذه التعديلات المستخدمة مناسبة وتراعي الإجراءات والقوانين المتبعة.

ع- النقد وما يعادله:

لأغراض بيان التدفقات النقدية، يمثل النقد وما يعادله النقد والحسابات البنكية الجارية والودائع التي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ إيداعها.

ف- الخسارة للسهم:

يتم احتساب الخسارة للسهم بقسمة صافي الخسائر للسنة على معدل عدد الأسهم والبالغ ٤٨٤٠٤١٩ سهماً.

ص- الخصميات:

يتم احتساب الخصميات عندما يترتب على الشركة إلتزامات (قانونية أو ضمنية) ناشئة عن أحداث سابقة مع مراعاة كون تكلفة تسوية هذه الإلتزامات هي مرجحة وقابلة للتسديد بشكل موضوعي.

٢٠١٠	٢٠١١	٤ - نقد في الصندوق ولدى البنوك:
		يتكون هذا البند مما يلي:
٢٤٤	٥٢٧	نقد في الصندوق
٢٢٩.٢٤	١.٥٧١٦	ارصدة جارية لدى البنوك
١٨٠.٩٤٨	١٦٧٨٦٨	ودائع لدى البنوك
(٧٠٩٠)	(٧٠٩٠)	رصيد دائن مقابل كفالات
(٢٢٦)	(٧٧٤)	بنوك دائنة
٤.٢٩٠٠	٢٦٦٢٤٧	المجموع

٢٠١٠	٢٠١١	٥ - الذمم المدينة:
		يتكون هذا البند مما يلي:
١٩٧٣٥	٢٢٩٥١	موردون
٥٩٩	٥٣٧	موظفون
١٧٧٩٣٢	١٧٧٩٥١	أطراف ذات علاقة
(١٨٢٩٢١)	(١٨٢٩٢١)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
١٥٣٤٥	١٨٥١٨	صافي الذمم المدينة

٢٠١٠	٢٠١١	٦ - موجودات مالية للمتاجرة:
		يتكون هذا البند مما يلي:
٤٠.٩٥٩	٥٥٩.٠٣	شركة مطاحن القمح الذهبي
٢٢٩٧١٨	١٩١٤٣٠	شركة فلسطين للتنمية والاستثمار
١٦٠.٤٧٨	١٢٦٢٢٨	البنك العربي
٢٦٤.٠٠٠	٢٦٤.٥٠٠	شركة الاتصالات الفلسطينية
٦٩٥١٥٥	٦٣٨.٦١	المجموع

٧- الاستثمارات في أسهم الشركات :

يتكون هذا البند مما يلي :

شركات حليفة

شركة المستقبل للتطوير التربوي

شركة الدار للمقاولات والتجارة العامة

الشركة الفلسطينية للألمنيوم

المجموع

٢٠١١	٢٠١٠
التكلفة أو القيمة العادلة	التكلفة أو القيمة العادلة
٢٤٩٣٠٤	٢٦٨٥٢٢
١٠١٠١٥	١٠١٠١٥
٢٢٤٥٠	٢٢٤٥٠
٣٧٢٧٦٩	٣٩١٩٨٧

شركات أخرى

الشركة العقارية التجارية للاستثمار

بنك فلسطين الدولي

المجموع

المجموع الكلي

١٠٦٩٦	١٠٦٩٦
١٩٠٠	١٩٠٠
١٢٥٩٦	١٢٥٩٦
٣٨٥٣٦٥	٤٠٤٥٨٣

٨- أ- الأراضي والممتلكات والمعدات :

يتكون هذا البند مما يلي:

الأراضي (إيضاح رقم ٩)

الأثاث والمفروشات

أجهزة الكمبيوتر

الأجهزة الالكترونية

أجهزة التكييف

المجموع

التكلفة ٢٠١٠/١٢/٣١	الإضافات	الاستيعادات	الكلفة ٢٠١١/١٢/٣١
١١٣٦٩٠٢	-	-	١١٣٦٩٠٢
٣٦٦٥٥	-	١٤٠	٣٦٥١٥
١٢٨١٩	٢٣٥	١٠٠٧	١٢٠٤٧
٧١٠٩	-	٤٢٢	٦٦٨٧
٣٦٨٠	-	-	٣٦٨٠
١١٩٧١٦٥	٢٣٥	١٥٦٩	١١٩٥٨٣١

ب- الاستهلاك المتجمع:

الأثاث والمفروشات

أجهزة الكمبيوتر

الأجهزة الالكترونية

أجهزة التكييف

المجموع

صافي القيمة الدفترية

٣٤٧٢٢	١٢٧١	١٤٠	٣٥٨٥٣
١٢٤٨٠	١٩٣	١٠٠٧	١١٦٦٦
٦٨٢٤	١٢٤	١٤١	٦٨٠٧
٣٦٨٠	-	-	٣٦٨٠
٥٧٧٠٦	١٥٨٨	١٢٨٨	٥٨٠٠٦
١١٣٩٤٥٩			١١٣٧٨٢٥

٢٠١٠	٢٠١١	٩-أ- الأراضي :
		يتكون هذا البند مما يلي :
٦٧٤١٢٩	٦٧٤١٢٩	ارض محفورة
٤٦٢٥٥٧	٤٦٢٥٥٧	ارض غير محفورة
٢١٦	٢١٦	مصاريف على الأراضي
<u>١١٣٦٩٠٢</u>	<u>١١٣٦٩٠٢</u>	المجموع

ب- بناء على الخرائط المستخرجة من بلدية رام الله في ١٠/٩/٢٠٠٨، فإن مساحة الأرض بالأمطار المربعة هي كما يلي:

١١١٤١	أرض محفورة
٩٨٠٩	أرض غير محفورة
<u>٢٠٩٥٠</u>	مجموع المساحة الكلية

٢٠١٠	٢٠١١	١٠- الذمم الدائنة :
		يتكون هذا البند مما يلي:
١٦٢٤٢	١٥٠٤١	أمانات وذمم مساهمين
٤٨	٤٧	موردون
<u>١٦٢٩٠</u>	<u>١٥٠٨٨</u>	المجموع

٢٠١٠	٢٠١١	١١- المصاريف المستحقة والأرصدة الدائنة:
		يتكون هذا البند مما يلي:
١٤٠٠	١٤٠٠	أتعاب مهنية
-	٢٠٠	الكهرباء
٦٥٢٥	٩٢٨٣	ضريبة الدخل/ اقتطاعات رواتب
<u>٧٩٢٥</u>	<u>١٠٨٨٣</u>	المجموع

١٢- ضريبة الدخل :

لا تزال السنوات ٢٠٠٥-٢٠١٠ تحت التسوية مع دائرة ضريبة الدخل.

٢٠١٠	٢٠١١	١٣- مخصص تعويض نهاية الخدمة:
		يتكون هذا البند مما يلي:
١٨٧٦٠	٢١٧٣٨	الرصيد المدور
٢٦٣١	٢٦٢٦	مخصص السنة
٣٤٧	-	تعديلات سنوات سابقة حسب آخر راتب
٢١٧٣٨	٢٤٣٦٤	رصيد آخر السنة

٢٠١٠	٢٠١١	١٤- الخسائر المتراكمة:
		يتكون هذا البند مما يلي:
١٤٣٢٨٥٩	١٥٢٢٦٨٩	الرصيد المدور
٨٩٨٣٠	٨٧٧٥٧	الخسارة للسنة - بيان رقم ٢
١٥٢٢٦٨٩	١٦١٠٤٤٦	الرصيد

٢٠١٠	١٥- تعديلات سنوات سابقة:
	يتكون هذا البند مما يلي:
٦٩٠	أتعاب محاماة
٣٤٧	تعويض نهاية الخدمة
٢٣٢	الرسوم والرخص
٢٤٢	منفرقة
١٥١١	المجموع

٢٠١٠	٢٠١١	١٦- المصاريف الإدارية والعمومية:
		يتكون هذا البند مما يلي:
٣٦٢٠٠	٤١٤٦١	الرواتب
٢٦٣١	٢٦٢٦	تعويض نهاية الخدمة
١٤٠٠٠	١٤٠٠٠	الإيجارات
١٤٠٠	١٤٠٠	أتعاب مهنية
-	١٢٣٩	أتعاب قانونية
١٣٨٦	١٦٤١	البريد والهاتف
١٥٩٩	١٩٢٣	الكهرباء والمياه والمحروقات
٥٠٥	٧٧٤	القرطاسية والمطبوعات
٣٥٦٤	٣٤٥٨	مصاريف السوق المالي
٢٨١	٢٨١	التأمينات
١٠٢	١٩٩	الإعلانات
٦٨٣	٧٠٩	صيانة الأجهزة والبرامج
٤٢٦	٣٥٥	المصاريف والعمولات البنكية
٢٩٤٣	٢٦٤١	الرسوم والرخص والضرائب
-	٣٥٤٥	أتعاب هندسية ومخططات
٥٧٧	٦٦٩	الضيافة ولوازم المطبخ
٣٨	٥٠	المواصلات
١٢٣	٧٩	المنظفات
١٣٣٢	٨٤	فروق عملة
٦٧٧٩٠	٧٧١٣٤	المجموع

١٧- بيان تسوية الربح المحاسبي وفق قانون ضريبة الدخل:

٢٠١٠	٢٠١١	البيان
(٨٨٣٢٠)	(٨٧٧٥٧)	الخسارة حسب بيان الدخل رقم ٢
٢٦٣١	٢٦٢٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٣٦٥٢	٥٧٠٩٤	خسارة تقييم موجودات مالية للمتاجرة
٥٧٧	٦٦٩	الضيافة
(٣٢١٦)	(٤١٧٣٩)	عائد أرباح أسهم
(٥٤٦٧٦)	(٦٩١٠٧)	صافي الخسارة لغايات ضريبة الدخل

١٨- الأطراف ذات العلاقة:

تعتبر الشركة الشركات الحليفة وأية شركات يسيطرون عليها أو لهم القدرة على التأثير بها، أعضاء مجلس الإدارة والموظفين الرئيسيين في الشركة أطراف ذات علاقة. بلغت الأرصدة مع الأطراف ذات العلاقة ما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
١١٩١٤	١١٩٣٤	صافي الرصيد المشمول ضمن الذمم المدينة
٢٩١٧٣	٣٠٤٥٧	رواتب المدير العام

هذا ولا يتقاضى أعضاء مجلس الإدارة أية مكافآت أو بدل حضور جلسات.

١٩- إدارة المخاطر:

إن الشركة حالياً تحقق إيراداتها من خلال الموجودات المالية للمتاجرة والاستثمارات في أسهم الشركات المحتفظ بها لحين الاستحقاق، لذا فإن تعرضها للمخاطر يكمن في مخاطر أسعار الأسهم بالنسبة للموجودات المالية للمتاجرة ونتائج أعمال الشركات التي تحتفظ بالأسهم فيها حتى الاستحقاق. ولتقليل مخاطر أسعار الأسهم تلجأ الشركة إلى إنتهاج سياسة محافظة في الاستثمار، كما لجأت لوضع خطوات عملية لاستثماراتها في أسهم الشركات منعاً لاستمرارية الخسائر المتأتية منها.

٢٠- تم عرض البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٠ لغايات المقارنة وتم إعادة تبويب بعض الحسابات لتتلائم مع عرض البيانات المالية للسنة الحالية.