

التاريخ: 2014/07/20

الرقم: 014/07/41

السادة/ مركز بورصة عمان المحترمين

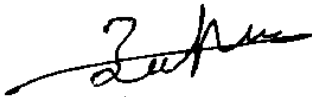
تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم في كتابنا هذا البيانات المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر
(الميزانية النصف سنوية) لشركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م
كما هي في 30 حزيران 2014 الصادرة من مكتب التدقيق المستقل ومرفق في
طيه CD لنفس البيانات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

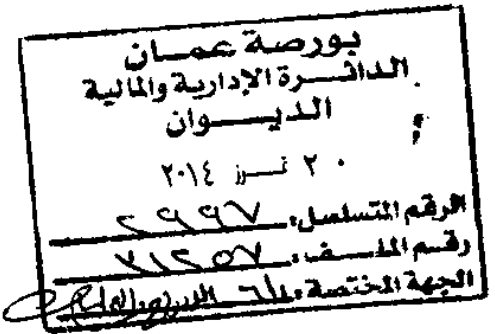
المدير العام

محمد سامي احمد زهران



شركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م

PALACES Real-Estate
& Development P.L.C



شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
المعلومات المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر
كما في 30 حزيران 2014 (غير منققة)
وتقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

الصفحة البيان

- | | | |
|--------|---|--|
| 1 | - | <u>تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة</u> |
| 2 | أ | <u>بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2014</u> |
| 3 | ب | <u>بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2014</u> |
| 4 | د | <u>بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز للفترة من 30 حزيران 2014</u> |
| 5 | ج | <u>بيان التكاليف التقديرية المرحلي الموجز للفترة في 30 حزيران 2014</u> |
| 6 - 12 | - | <u>إيضاحات حول البيانات المالية 1 - 14</u> |

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في 30 حزيران 2014 وبيانات الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "إعداد التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة" وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإننا لا يمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموجز لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في 30 حزيران 2014 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "إعداد التقارير المالية المرحلية" .
تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

عبر العالم لتدقيق الحسابات

د. نائل عس

أجازة رقم 799

عمان في 10 / 7 / 2014

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2014

الموجودات	إيضاحات	30 حزيران 2014 (غير مدققة)	31 كانون الأول 2013 (مدققة)	30 حزيران 2013 (غير مدققة)
الموجودات المتداولة				
النقد وما في حكم النقد	3	288,386	396,987	دينار أردني 805,453
ذمم مدينة	4	-	4,738	25
أرصدة مدينة أخرى	5	39,179	16,255	27,198
مجموع الموجودات المتداولة		327,565	417,980	832,676
الموجودات غير المتداولة				
الممتلكات والمعدات	6	108,030	42,030	42,030
التكلفة		(32,013)	(32,013)	(30,406)
الإهلاك المتراكم		76,017	10,017	11,624
صافي القيمة الدفترية		2,429,335	2,429,335	2,513,933
مشروع أريج برسم البيع	7	1,696,419	1,696,419	1,696,419
مشروع خلدا تحت التنفيذ	8	466,960	466,960	-
مشروع أرض الدمينة	9	4,668,731	4,602,731	4,221,976
صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة		4,996,296	5,020,711	5,054,653
مجموع الموجودات				
المطلوبات وحقوق المساهمين				
المطلوبات المتداولة				
شيكات مؤجلة الدفع		2,023	5,839	6,536
أرصدة دائنة أخرى	10	26,765	-	704
بنوك دائنة		28,788	7,102	7,240
مجموع المطلوبات المتداولة		28,788	7,102	7,240
مجموع المطلوبات		28,788	7,102	7,240
حقوق المساهمين				
راس المال		4,000,000	4,000,000	4,000,000
الاحتياطي الاجباري		135,062	135,062	135,062
الاحتياطي الاختياري		224,251	224,251	224,251
أرباح (خسائر) متقولة من - بيان ب		608,196	654,296	688,100
صافي حقوق المساهمين		4,967,509	5,013,609	5,047,413
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		4,996,296	5,020,711	5,054,653

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2014

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	إيضاحات
دينار أردني	دينار أردني	
260,000	-	إيرادات المشاريع
(191,554)	-	تكاليف المشاريع
68,446	-	اجمالي الارباح
(50,336)	(33,234)	11 المصاريف الادارية والعمومية
(25,069)	(20,138)	12 مصاريف المشروع
9,537	7,272	13 إيرادات أخرى
2,577	(46,100)	ارباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة
-	-	مخصص ضريبة الدخل
-	-	مخصص القضايا
2,577	(46,100)	الارباح القابلة للتوزيع
685,523	654,296	ارباح (خسائر) المدورة
688,100	608,196	الأرباح (الخسائر) المنقولة لبيان أ
0.172	0.152	حصة السهم الاساسية من الارباح

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز للفترة من 30 حزيران 2014

المجموع	أرباح (خسائر) مدورة	إحتياطي اختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
5,044,837	685,523	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2013
(2,577)	2,577	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة
5,047,413	688100	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 30 حزيران 2013
5,013,609	654,296	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2014
(46,100)	(46,100)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة
4,967,509	608,196	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 30 حزيران 2014

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز للفترة في 30 حزيران 2014

30 حزيران 2013 دينار أردني	30 حزيران 2014 دينار أردني	
2,577	(46,100)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		أرباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
		تعديلات لـ :
1,936	-	إهلاكات
4,513	(46,100)	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
8,856	4,738	ذمم مدينة
(9,670)	(22,924)	أرصدة مدينة أخرى
-	(1,263)	شيكات مؤجلة الدفع
(5,000)	-	الذمم الدائنة
(16,625)	(3,816)	أرصدة دائنة أخرى
(17,926)	(69,365)	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(66,000)	شراء ممتلكات ومعدات
191,720	-	مشروع أريج برسم البيع
(350)	-	مشروع خلدا تحت التنفيذ
191,370	(66,000)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
704	26,765	بنوك دائنة
704	26,765	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
174,147	(108,600)	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
631,306	396,987	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
805,453	288,386	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

1. تأسيس الشركة ونشاطها:

تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة تحت الرقم (400) بتاريخ 17 نيسان 2006 ورأسمال وقدره 4,000,000 دينار وذلك لغايات شراء الأراضي والعقارات وإنشاء المشاريع عليها وبيعها أو تاجيرها بدون فوائد ربوية والحصول على الوكالات التجارية.

2. السياسات المحاسبية الهامة :

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لأعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. النقد والتفقد المعادل:

لأغراض اعداد التدفقات النقدية، فان بند النقد والتفقد المعادل يمثل النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى

ب. العملات الأجنبية:

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار صرف السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات، وتقيد الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما في نهاية السنة .

ج. الموجودات الثابتة :

يتم إثبات كافة الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإهلاك المتراكم وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الإهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب المئوية التالية :-

الأثاث والديكورات 10%

الأجهزة الكهربائية 15%

أجهزة الكمبيوتر والبرامج 20%

د. تحقق الإيراد:

تستخدم الشركة مبدأ نسبة الانجاز في قيد الإيرادات والمصروفات.

3. نقد وما في حكم النقد :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	الصندوق
177	141	بنك لبنان والمهجر / جاري
25	-	بنك لبنان والمهجر / وديعة
396,785	288,245	المجموع
396,987	288,386	

4. الذمم المدينة :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	جمعية ملاك مجمع اريج التجاري
4,738	-	المجموع
4,738	-	

5. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	تأمينات الهاتف
100	100	تأمينات عداد الكهرباء / المشروع
111	111	أيجارات مدفوعة مقدما
7,467	25,387	مياه مدفوعة مقدما
100	340	امانات ضريبة الدخل
4,457	4,821	اشتراكات مركز ايداع مدفوعة مقدما
-	2,000	عمولة ادراج بورصة
-	2,400	صيانة نظام المساهمين مدفوعة مقدما
135	135	ذمم عدادات مستردة
360	360	تأمينات اشتراكات مياه
3,130	3,130	تأمينات مستردة كهرباء
395	395	المجموع
16,255	39,179	

6. الممتلكات والمعدات :

يتألف هذا البند مما يلي:

التكلفة	الإهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية	
30 حزيران 2014	30 حزيران 2014	30 حزيران 2014	31 كانون الاول 2013
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
28,525	19,900	8,625	8,625
3,570	3,115	455	455
9,935	8,998	937	937
66,000	-	66,000	-
108,030	32,013	76,017	10,017
الأثاث والديكورات			
الأجهزة الكهربائية			
أجهزة الكمبيوتر والبرامج			
سيارات			
المجموع			

7. مشروع أريج برسم البيع :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	31 كانون الاول 2013	
دينار أردني	دينار أردني	
557,726	557,726	أرض المشروع
115,424	115,424	تصميم ومخططات
4,947	4,947	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
24	24	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
7,900	7,900	اتعاب اشراف هندسي
75,021	75,021	مقاول اعمال الكهرباء
44,581	44,581	مقاول اعمال الميكانيك
87,109	87,109	مقاول نظام الحريق
1,194	1,194	لوحات اعلانية
64,593	64,593	مقاول نظام المصاعد
21,292	21,292	مصاريف قرض المشروع
547,423	547,423	مقاول اعمال التشطيب
190,594	190,594	فوائد القرض
153	153	عمولات وكفالات
929	929	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
175	175	اجور تخمين وعمولات
5,255	5,255	اعمال تمديدات كهربائية
13,347	13,347	اعمال الاقراز
5,559	5,559	عمل قبة سماوية
2,855	2,855	كهرباء المشروع
2,968	2,968	اجور حارس المشروع
3,511	3,511	اتعاب معاملات حكومية
1,752,580	1,752,580	المجموع

7. تابع / مشروع أريج برسم البيع:

30 حزيران 2014	31 كانون الاول 2013	
دينار أردني	دينار أردني	
1,752,580	1,752,580	رصيد ما قبله
3,958	3,958	اعمال تمديد كوابل للمعارض
743	743	اعمال توريد وتركيب ابواب سيكوريت
446	446	رسوم اعداد كهرباء (خدمات)
3,208	3,208	رسوم اذن أشغال
611,220	611,220	اعمال الهيكل
31,320	31,320	اعمال الصرف الصحي
479	479	مياه المشروع
12,313	12,313	مستقات
3,561	3,561	رواتب واجور
1,438	1,438	اتعاب محامات
814	814	اتعاب تنقيق
137	137	توريد الواح زجاجية
229	229	خط تغذية مياه
2,329	2,329	عمولة القرض
660	660	مصاريف نظرية
148	148	عمولة ايجار لوحة اعلانية
80	80	مضخة
736	736	تركيب باب حديد
2,568	2,568	صيانة ماتور مضخة الحريق
109	109	تصريح عمل
258	258	بناء مستودع
2,429,335	2,429,335	المجموع

8. مشروع خلدا تحت التنفيذ :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	
دينار اردني	دينار اردني	
1,500,000	1,500,000	ارض عرقوب خلدا
166,069	166,069	رسوم تسجيل ارض عرقوب
30,000	30,000	عمولة شراء ارض عرقوب
350	350	اعمال مساحة ارض عرقوب
1,696,419	1,696,419	المجموع

9. مشروع ارض الدمينية :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	
دينار اردني	دينار اردني	
289,559	289,559	ارض الدمينية رقم 404
177,401	177,401	ارض الدمينية رقم 379
466,960	466,960	المجموع

10. أرصدة دائنة اخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	
458	271	امانات ضريبة الدخل / عقود
1,752	1,752	امانات المساهمين
66	-	مخصص ضريبة الدخل
3,563	-	اتعاب مهنية
5,839	2,023	المجموع

11. المصاريف الإدارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	
8,960	-	الإيجارات
87	-	أثمان مياه
1,699	2,327	هاتف واتصالات
-	50	مصاريف ضيافة
203	61	صيانة وتصليلات
41	46	فوائد وعمولات بنكية
2,643	1,810	قرطاسية ومطبوعات
263	75	دعاية وإعلان
85	42	مواصلات تنقلات
21,680	22,643	الرواتب والاجور
2,631	2,883	مساهمة الضمان الاجتماعي
700	896	مصاريف صحافة
3,750	-	اتعاب مهنية تدقيق
458	80	مصاريف متفرقة
1,200	-	عمولة بورصة عمان
1,000	-	اشتراك في مركز الابداع
600	600	اتعاب اجتماع هيئة عامة
-	240	مصاريف نظافة
333	358	أثمان كهرباء
250	45	مصاريف ورسوم حكومية
78	80	مصاريف انترنت
1,000	1,000	رسوم واتعاب محامات
1,936	-	اهتلاكات الممتلكات والمعدات
240	-	اجور عامل النظافة
500	-	غرامات مالية
50,336	33,234	المجموع

12. مصاريف مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	
1,099	1,215	مصاريف كهرباء
341	1,218	اجور حراسة
13	18	مصاريف مياه
14,047	12,326	مستققات
1,664	235	رواتب واجور
114	-	اتعاب محاماة
-	286	اتعاب تدقيق
639	-	صيانة مواقف
6,830	4,594	مصاريف صيانة
323	246	مصاريف نثرية
25,069	20,138	المجموع

13. إيرادات أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2013	30 حزيران 2014	
دينار أردني	دينار أردني	
9,537	7,272	ايراد الفوائد الدائنة
9,537	7,272	المجموع

14. عام :

تم تقريب أرقام البيانات إلى أقرب دينار أردني صحيح .
تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتناسب وعرض المعلومات للفترة الحالية .