

التاريخ: 2016/10/13
الرقم: 016/10/57

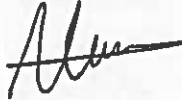
السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم المعلومات المالية المرحلية الموجزة لتسعة اشهر كما هي في 30 ايلول 2016 لشركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م لسنة 2016 الصادرة من مكتب التدقيق المستقل مرفقة بتقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة ومرفق في طيه CD لنفس البيانات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

قسم المساهمين



شركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م
PALACES Real-Estate
& Development P.L.C

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
١٣ تشرين الأول ٢٠١٦
الرقم المتسلسل: ١٤٤٨
رقم الملف: 31257
الجهة المختصة: ١٤٤٨

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
المعلومات المالية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر
كما في 30 النول 2016 (غير مدققة)
وتقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

محاسبون قانونيون واستشاريون
Public Accountants & Consultants

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

فهرس

الصفحة البان

1	-	تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة *
2	ا	بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في 30 ايلول 2016
3	ب	بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 ايلول 2016
4	ج	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز كما في 30 ايلول 2016
5	د	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز كما في 30 ايلول 2016
6 - 14	-	إيضاحات حول البيانات المالية الختامية 1 - 17

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 ايلول 2016 وبيان الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.

إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "إعداد التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً 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 وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً 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 ايلول 2016 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 "إعداد التقارير المالية المرحلية".

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

عمان في 8 / 10 / 2016

عبر العالم لتدقيق الحسابات

د. نائل عدس

أجازة رقم 799

عبر العالم
لتدقيق الحسابات
Around the World for Audit Bureau

محاسبون قانونيون

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ا

بيان المركز المالي المرحلي الموجز كما في 30 ايلول 2016

الموجودات	إيضاحات	30 ايلول 2016 (غير مدققة)	31 كانون الأول 2015 (مدققة)	30 ايلول 2015 (غير مدققة)
الموجودات المتداولة				
نقد وما في حكم النقد	3	194,225	272,849	295,195
نعم مدينة	4	-	8,853	-
أرصدة مدينة أخرى	5	17,889	17,636	17,532
مجموع الموجودات المتداولة		212,114	299,338	312,727
الموجودات غير المتداولة				
المتكاثات والمعدات / بالتكلفة	6	109,000	109,000	109,000
الإمتلاك المتراكم		(53,503)	(53,503)	(51,475)
صافي القيمة الدفترية		55,497	55,497	57,525
مشروع اريج برسم البيع	7	2,255,684	2,255,684	2,255,684
مشروع خلدا تحت التنفيذ	8	1,696,419	1,696,419	1,696,419
مشروع أرض المدينة	9	466,960	466,960	466,960
صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة		4,474,559	4,474,560	4,476,588
مجموع الموجودات		4,686,673	4,773,898	4,789,315
المطلوبات وحقوق المساهمين				
المطلوبات المتداولة				
شيكات مؤجلة الدفع		-	-	3,548
النعم الدائنة	10	6,714	-	-
أرصدة دائنة أخرى	11	1,752	1,752	2,628
مجموع المطلوبات المتداولة		8,466	1,752	6,176
مجموع المطلوبات		8,466	1,752	6,176
حقوق المساهمين				
راس المال (4,000,000 سهم)		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 (تخسائر) منقولة من - بيان ب		318,894	412,832	423,826
صافي حقوق المساهمين		4,678,207	4,772,145	4,783,139
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		4,686,673	4,773,898	4,789,315

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 ايلول 2016

إيضاحات	30 ايلول 2016	30 ايلول 2015
	دينار أردني	دينار أردني
مبيعات مشروع أريج	12	160,000
تكلفة مشروع أريج	13	(173,652)
مجموع ربح (خسائر) المبيعات	-	(13,652)
المصاريف الادارية والعمومية	14	(89,376)
مصاريف مشروع أريج	15	(28,192)
ايرادات أخرى	16	8,023
ارباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة	(93,937)	(123,196)
مخصص ضريبة الدخل	-	-
الارباح القابلة للتوزيع	(93,937)	(123,196)
ارباح (خسائر) المدورة	412,832	547,022
الأرباح (الخسائر) المنقولة لبيان أ	318,894	423,826
الدخل الشامل	-	-
اجمالي الدخل الشامل	318,894	423,826
حصة السهم الاساسية من الارباح	0.080	0.106

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 ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموزع كما في 30 ايلول 2016

المجموع	مدورة	أرباح (خسائر)	إحتياطي إختياري	إحتياطي إيجاري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
4,906,335	547,022	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2015
(123,196)	(123,196)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة
4,783,139	423,826	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 30 ايلول 2015
4,772,145	412,832	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2016
(93,937)	(93,937)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة
4,678,207	318,894	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 30 ايلول 2016

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

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز كما في 30 ايلول 2016

بيان د	30 ايلول 2015	30 ايلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(123,196)	(93,937)		ارباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
			تعديلات ل :
11,206	-		إحتلاكات
(111,990)	(93,937)		التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال العامل
			<u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :</u>
5,778	8,853		الذمم المدينة
(434)	(253)		أرصدة مدينة أخرى
-	6,714		الذمم الدائنة
3,125	-		شيكات مؤجلة الدفع
(3,710)	-		أرصدة دائنة أخرى
(107,232)	(78,623)		صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
173,652	-		مشروع أريج برسم البيع
173,652	-		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
-	-		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
66,419	(78,623)		صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
228,776	272,849		النقد والنقد المعادل في بداية السنة
295,195	194,225		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 وبرأسمال 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 والنقد المعادل:

لأغراض إعداد التدفقات النقدية، فإن بند النقد والنقد المعادل يمثل النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك.

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 والألات والمعدات باستخدام النسب المئوية التالية :-

10%	الأثاث والديكورات
15%	الأجهزة الكهربائية
20%	أجهزة الكمبيوتر والبرامج

د. تحقق الإيراد:

تستخدم الشركة مبدأ نسبة الانجاز في قيد الإيرادات والمصروفات ويتم تحقيق الإيراد عند توقيع مذكرة التفاهم بين الطرفين.

3. نقد وما في حكم النقد:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
دينار أردني	دينار أردني
53	233
1	-
272,795	193,993
272,849	194,225

نقد في الصندوق

بنك لبنان والمهجر / جاري

بنك لبنان والمهجر / وديعة

المجموع

4. الذمم المدينة :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
دينار أردني	دينار أردني
8,853	-
8,853	-

جمعية ملاك مجمع اريج التجاري

المجموع

5. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
دينار أردني	دينار أردني
100	100
111	111
7,467	7,467
133	133
5,669	5,922
271	271
360	360
3,130	3,130
395	395
17,636	17,889

تأمينات مستردة / هاتف

تأمينات عداد الكهرباء للمشروع

أيجارات مدفوعة مقدما

مياه مدفوعة مقدما

أمانات ضريبة الدخل

صيانة نظام المساهمين مدفوعة مقدما

نعم عدادات مستردة

تأمينات اشتراكات مياه

تأمينات مستردة / كهرباء

المجموع

6. الممتلكات والمعدات :

يتألف هذا البند مما يلي:

صافي القيمة الدفترية	الإهلاك المتراكم	التكلفة	
31 كانون الأول 2015	30 أيلول 2016	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
3,095	3,095	28,725	الأثاث والديكورات
173	173	3,570	الأجهزة الكهربائية
1,080	1,080	10,705	أجهزة الكمبيوتر والبرامج
51,150	51,150	66,000	سيارات
55,497	55,497	109,000	المجموع

7. مشروع أريج برسم البيع :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
517,859	517,859	أرض المشروع
107,173	107,173	تصميم ومخططات
4,594	4,594	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
22	22	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
7,335	7,335	اتعاب اشراف هندسي
69,659	69,659	مقاول اعمال الكهرباء
41,394	41,394	مقاول اعمال الميكانيك
80,882	80,882	مقاول نظام الحريق
1,108	1,108	لوحات اعلانية
59,976	59,976	مقاول نظام المصاعد
19,770	19,770	مصاريف قرض المشروع
508,293	508,293	مقاول اعمال التشطيب
176,970	176,970	فوائد القرض
142	142	عمولات وكفالات
863	863	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
162	162	اجور تخمين وعمولات
4,880	4,880	اعمال تمديدات كهربائية
12,393	12,393	اعمال الافراز
5,162	5,162	عمل قبلة سماوية
2,651	2,651	كهرباء المشروع
2,756	2,756	اجور حارس المشروع
1,624,044	1,624,044	المجموع

7. تابع / مشروع أريج برسم البيع:

31 كانون الأول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
1,624,044	1,624,044	رصيد ما قبله
3,260	3,260	اتعاب معاملات حكومية
3,675	3,675	اعمال تمديد كوابل للمعارض
690	690	اعمال توريد وتركيب ابواب ميكوريت
414	414	رسوم اعداد كهرباء (خدمات)
2,979	2,979	رسوم اذن أشغال
567,529	567,529	اعمال الهيكل
29,081	29,081	اعمال الصرف الصحي
445	445	مياه المشروع
11,433	11,433	مسققات
3,306	3,306	رواقب واجور
1,335	1,335	اتعاب محامات
756	756	اتعاب تدقيق
127	127	توريد الواح زجاجية
213	213	خط تغذية مياه
2,162	2,162	عمولة القرض
612	612	مصاريف نثرية
137	137	عمولة ايجار لوحة اعلانية
75	75	مضخة
683	683	تركيب باب حديد
2,384	2,384	صيانة ماتور مضخة الحريق
102	102	تصريح عمل
240	240	بناء مستودع
2,255,684	2,255,684	المجموع

8. مشروع خلدا تحت التنفيذ :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
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 الدمينه :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
289,559	289,559	ارض الدمينه رقم 404
177,401	177,401	ارض الدمينه رقم 397
466,960	466,960	المجموع

10. النعم الدائنة :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
-	4,714	جمعية ملاك مجمع اريج التجاري
-	1,000	منذر أحمد حسن الشدفان
-	1,000	سعدات صالح عبد الهادي
-	6,714	المجموع

11. ارصدة دائنة اخرى :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
1,752	1,752	أمانات المساهمين
1,752	1,752	المجموع

12. مبيعات مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
80,000	-	مكتب (107. ب) الطابق الاول
31,151	-	معرض (1015) الطابق الارضي
48,849	-	معرض (1014) الطابق الارضي
160,000	-	المجموع

13. تكلفة مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
39,867	-	ارض مشروع اريج
8,251	-	تصميم ومخططات
43,691	-	اعمال الهيكل
354	-	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
2	-	رسوم اشتراك عداد مؤقت
565	-	اشراف هندسي
5,363	-	اعمل الكهرباء
3,187	-	اعمال الميكانيك
6,227	-	نظام الحريق
85	-	لوحات اعلانية للمشروع
4,617	-	نظام المصاعد
1,522	-	مصاريف القرض
39,130	-	اعمال التشطيب
13,624	-	فائدة القرض
11	-	عمولات كفالات
66	-	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
12	-	اجور تخمين وعمولات
376	-	اعمال تمديد كهرباء تغذية كوابل
166,949	-	المجموع

13. تابع/ تكلفة مشروع اريج:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 ايلول 2015	30 ايلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
166,949	-	رصيد ما قبله
954	-	اعمال الافراز
397	-	عمل قبة سماوية
204	-	كهرباء المشروع
212	-	اجور حارس المشروع
251	-	اتعاب معاملات حكومية للمشروع
283	-	اعمال تمديد كوابل كهرباء للمعارض
53	-	اعمال توريد وتركيب ابواب ميكوريت
32	-	رسوم عداد كهرباء خدمات
229	-	رسوم إذن اشغال
2,239	-	اعمال صرف صحي
34	-	مياه المشروع
880	-	مستققات
255	-	رواتب واجور
103	-	اتعاب حمامة
58	-	اتعاب تنقيق
10	-	توريد ألواح زجاجية
16	-	خط تغذية مياه
166	-	عمولة القرض
47	-	مصاريف نثرية
11	-	عمولة ايجار لوحة اعلانية
6	-	مضخة
53	-	تركيب باب حديد
184	-	مانور مضخة للحريق
8	-	تصريح عمل
18	-	بناء مستودع
173,652	-	المجموع

تم تقدير تكاليف المبيعات لمشروع اريج عن الوحدات المباعة بناء على نسبة مساحة الوحدات المباعة من اجمالي مساحة المشروع الكلي.

14. المصاريف الإدارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
36,277	33,486	الرواتب والاجور
17,920	17,920	الاجارات
2,180	527	هاتف واتصالات
287	320	أثمان مياه
24	-	مصاريف ضيافة
456	8	صيانة وتصليلات
16	29	فوائد وعمولات بنكية
1,876	1,672	قرطاسية ومطبوعات
200	170	دعاية واعلان
45	47	مواصلات تنقلات
3,750	3,750	اتعاب مهنية تدقيق
4,383	4,589	مساهمة الضمان الاجتماعي
702	500	مصاريف صحافة
172	-	مصاريف نظافة
837	901	أثمان كهرباء
421	374	مصاريف ورسوم حكومية
387	251	مصاريف انترنت
2,000	2,000	اتعاب محاماة
2,400	2,400	عمولة بورصة عمان
2,000	2,000	اشترك في مركز الابداع
122	-	مصاريف محروقات
80	92	مصاريف تأمين سيارات
550	-	اتعاب افراز وتسجيل
368	119	مسققات
11,205	-	الامتلاكات
-	406	مصاريف صيانة نظام المساهمين
719	1,708	اتعاب اجتماع هيئة عامة
89,376	73,268	المجموع

15. مصاريف مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
771	874	مصاريف كهرباء
2,168	2,487	اجور حراسة
351	46	مصاريف مياه
14,150	11,819	مسققات
383	644	رواتب واجور
286	268	اتعاب تدقيق
9,507	9,174	مصاريف صيانة
553	298	مصاريف نثرية
23	117	قرطاسية ومطبوعات
<u>28,192</u>	<u>25,729</u>	المجموع

16. إيرادات أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2015	30 أيلول 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
8,023	5,060	ايراد الفوائد الدائنة
<u>8,023</u>	<u>5,060</u>	المجموع

17. عام:

تم تقريب أرقام البيانات المالية إلى أقرب دينار أردني صحيح .