

إشارتنا : د.م/و خ - د/ع / ١٤٧ / 2010
التاريخ : 30 تموز 2010

SEMI ANNUAL - JPTD - 29/7/2010

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين ،
عمان - الأردن

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010 للشركة مع تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

②
م.م. الش.ع.ع.ع.
المدير المالي والإداري
شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية
Jordan Projects for Tourism Development

اليوم
١٢٩

هيئة الأوراق المالية
السادة الإله اريسة
السديوان
٢٩ تموز ٢٠١٠
الرقم المتسلسل : ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠
رقم الملف : ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠
الجهة المختصة : ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

للسنة اشهر المنتهية في

٣٠ حزيران ٢٠١٠

مع تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

٣٠ حزيران ٢٠١٠

جدول المحتويات

٢ - ١	تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية
<u>قائمة</u>	
أ	قائمة الدخل والدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
ب	قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز
ج	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد المرحلي الموجز
د	قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
<u>صفحة</u>	
٥ - ١	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

ع م / ٣٠٨٤٠

الى السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز الموحد المرفق لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠، وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة للستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الاخرى. ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة." تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتبعاً لذلك، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق، ولذلك فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

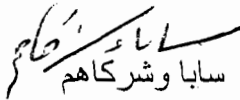
استناداً الى مراجعتنا، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي المرحلي الموحد الموجز لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية المرحلية الموحدة الموجزة ، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

فقرة توكيدية

كما يرد في الإيضاح (١١) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، قامت الشركة بتسوية ضريبة الدخل مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى العام ٢٠٠٥. كما قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للأعوام ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ ودفع الضرائب المعلنة الى أنه لم يتم التوصل لمخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد . هذا وباعتقاد إدارة الشركة والمستشار الضريبي أن مخصص الضرائب المقيد في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كاف لمواجهة المطلوبات الضريبية المحتملة .

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة و لأغراض هيئة الأوراق المالية .


سابا وشركاهم

عمان - الأردن
٢١ تموز ٢٠١٠

سابا وشركاهم
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

قائمة (أ)

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل والدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>			
<u>٢٠٠٩</u>	<u>٢٠١٠</u>	<u>إيضاح</u>	
دينار	دينار		
١,٦٧٥,١٢٧	٤,٠٩٠,٨١٧	٨	الإيراد
(١,٥٤٣,١٥٤)	(٣,٤٢٠,٨٥٧)	٨	تكلفة المبيعات
١٣١,٩٧٣	٦٦٩,٩٦٠		إجمالي الربح
(٥١٣,٩٦٥)	(٤٨١,٧٤٠)		مصاريف إدارية وعمومية
(١٤٢,٥٠٠)	(١٤٢,٥٠٠)		مخصص التدني في الذمم المدينة
(١٢٥,١٤٢)	(١١,٨١٦)		مصاريف تسويقية
(٥,٦٧٢)	(٢٠٥,٢٢٧)	١٠	تكاليف الإقراض
٥٤,٦٩١	٥١,١٢٦		إيرادات أخرى - صافي
(٦٠٠,٦١٥)	(١٢٠,١٩٧)		(الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د)
			(الخسارة) الشاملة للفترة :
(٦٠٠,٦١٥)	(١٢٠,١٩٧)		(الخسارة) للفترة
(٦٠٠,٦١٥)	(١٢٠,١٩٧)		(الخسارة) الشاملة للفترة
(٠/٠٢٨)	(٠/٠٠٦)	٣	(الخسارة) للسهم الواحد (الأساسي والمخفض)

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز

٣١ كانون اول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	ايبضاح (مراجعة غير مدققة)	الموجودات
دينار	دينار		
١٣,٧٩٩,٩٨٣	١٣,٣٩٣,٢٦٣		موجودات غير متداولة :
٦,٥٠٥,٦٨٣	٦,٣٧٦,٣٩٢	٤	إستثمارات عقارية
٢٠,٣٠٥,٦٦٦	١٩,٧٦٩,٦٥٥		ممتلكات ومعدات
			مجموع موجودات غير متداولة
			موجودات متداولة :
١,٦٠٣,٣٤١	١,٦٩٦,٣٠٣		موجودات متداولة أخرى
٢٩,٤٥٤,١٣٦	٢٨,٨٢٩,٨٤٨		مشاريع معدة للبيع
١٢,٢٩٤,٩٦٨	١٤,٧١٧,٨٢٩		مشاريع قيد الإنشاء
٥٠٩,٩٨٧	٥٠١,٤٥٩		مخزون مواد إنشائية وغيرها
٧٠٧,٩٤٢	٥٩٨,٢٤٨		ذمم مدينة
٦٦٨,٧٣٤	٨٠٧,٧٦١	٧	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٧٦,٠١٥	٢٢,٦٣٢		نقد وأرصدة لدى البنوك
٤٥,٣١٥,١٢٣	٤٧,١٧٤,٠٨٠		مجموع موجودات متداولة
٦٥,٦٢٠,٧٨٩	٦٦,٩٤٣,٧٣٥		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			رأس المال والإحتياطيات :
٢١,٥٠٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠	٥	رأس المال المدفوع
٨,٧٥٠,٠٠٠	٨,٧٥٠,٠٠٠		علاوة اصدار
١,٤٢١,٦١٣	١,٤٢١,٦١٣		إحتياطي اجباري
١,٥٢٧,١٩٢	١,٥٢٧,١٩٢		إحتياطي اختياري
٦٣٨,٢٠٦	٥١٨,٠٠٩		الأرباح المدورة
٣٣,٨٣٧,٠١١	٣٣,٧١٦,٨١٤		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة :
١٦,٣٣٣,٣٣٣	١٣,٦٥١,٣٤١	٩	قروض
١٥٠,٠٠٠	٣٠٢,١٨٢		اوراق دفع
١٦,٤٨٣,٣٣٣	١٣,٩٥٣,٥٢٣		مجموع مطلوبات غير متداولة
			مطلوبات متداولة :
٣,٦٦٦,٦٦٧	٥,٣٤٨,٦٥٩	٩	قروض
٥,٩١٣,٤١٨	٨,٤٠٢,٧٠٨		إيراد مؤجل
٥٦,٠٧٣	-		المطلوبات الحالية لضريبة الدخل
٣,٧١١,٢٥٢	٣,٥٥٧,٤٧٧	٦	الذمم الدائنة
١,٤١٤,٧٥٧	١,٢٣٩,٨٨٤		مصاريف مستحقة
٥٣٨,٢٧٨	٧٢٤,٦٧٠		بنك جاري مدين
١٥,٣٠٠,٤٤٥	٩,٢٧٣,٣٩٨		مجموع مطلوبات متداولة
٣١,٧٨٣,٧٧٨	٣٣,٢٢٦,٩٢١		مجموع المطلوبات
٦٥,٦٢٠,٧٨٩	٦٦,٩٤٣,٧٣٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية
الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

المجموع	الأرباح المدورة	الإحتياطيات		رأس المال	البين
		اختياري	اجباري		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الدينار
٣٣,٨٣٧,٠١١	٦٣٨,٢٠٦	١,٥٢٧,١٩٢	١,٤٢١,٦١٣	٨,٧٥٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠
(١٢٠,١٩٧)	(١٢٠,١٩٧)	-	-	-	-
(١٢٠,١٩٧)	(١٢٠,١٩٧)	-	-	-	-
٣٣,٧١٦,٨١٤	٥١٨,٠٠٩	١,٥٢٧,١٩٢	١,٤٢١,٦١٣	٨,٧٥٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠
٣٥,٥٣٣,٣١٥	٢,٤٤٢,٣٤٥	١,٥٢٧,١٩٢	١,٣١٣,٧٧٨	٨,٧٥٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠
(٦٠٠,٦١٥)	(٦٠٠,٦١٥)	-	-	-	-
(٦٠٠,٦١٥)	(٦٠٠,٦١٥)	-	-	-	-
(٢,١٥٠,٠٠٠)	(٢,١٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-
٣٢,٧٨٢,٧٠٠	(٣٠٨,٢٧٠)	١,٥٢٧,١٩٢	١,٣١٣,٧٧٨	٨,٧٥٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير متفقة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	
(٦٠٠,٦١٥)	(١٢٠,١٩٧)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) للفترة
		التعديلات :
٢٨٠,٨٠٨	٦٩٤,١٦٧	إستهلاك موجودات غير متداولة
١٤٢,٥٠٠	١٤٢,٥٠٠	التدني في قيمة النعم المدينة
(١٨,٨٥٣)	(٢٤,١١٢)	أرباح إستبعاد موجودات غير متداولة
		صافي التدفقات من (الإستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل التغير في
(١٩٦,١٦٠)	٦٩٢,٣٥٨	بنود رأس المال العامل
(٤,٤١٤,٨١٢)	(١,٧٩٨,٥٧٣)	(الزيادة) في مشاريع معدة للبيع وقيد الإنشاء
٢٦٤,٤١١	-	النقص في الإستثمارات العقارية
٥٨,٨٩٥	٨,٥٢٨	النقص في المخزون
١٤٠,٩٨٩	(٣٢,٨٠٦)	(الزيادة) النقص في النعم المدينة
(٧٦,٥١١)	(١٣٩,٠٢٧)	(الزيادة) في المطلوب من أطراف ذات علاقة
١٦٨,٢٢١	(٩٢,٩٦٢)	(الزيادة) النقص في موجودات متداولة أخرى
٢,٤٨٨,٦٦٤	(١٥٣,٧٧٥)	(النقص) الزيادة في النعم الدائنة
(٣٧٨,٠١٠)	(١٧٤,٨٧٣)	(النقص) في مصاريف مستحقة
١,٧٣٥,٤٤٦	٢,٤٨٩,٢٩٠	الزيادة في إيراد مؤجل
		صافي التدفقات من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل
(٢٠٨,٨٦٧)	٧٩٨,١٦٠	قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(١٧٣,٩٨٣)	(٥٦,٠٧٣)	ضريبة الدخل المنفوعة
(٣٨٢,٨٥٠)	٧٤٢,٠٨٧	صافي التدفقات من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢٦١,٦٤٢)	(١٣٤,٠٤٤)	صافي عمليات شراء وبيع ممتلكات ومعدات
(٢٦١,٦٤٢)	(١٣٤,٠٤٤)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
-	١٥٢,١٨٢	الزيادة في أوراق الدفع
١,٢٩٨,٨٥٨	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(النقص) الزيادة في القروض
-	١٨٦,٣٩٢	الزيادة في بنك جاري مدين
(١,٢٦٢,٦٤٧)	-	أرباح موزعة
٣٦,٢١١	(٦٦١,٤٢٦)	صافي (الإستخدامات) في التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٦٠٨,٢٨١)	(٥٣,٣٨٣)	صافي (النقص) في النقد
٨٩٣,٠٦٣	٧٦,٠١٥	نقد وأرصدة لدى البنوك - بداية الفترة
٢٨٤,٧٨٢	٢٢,٦٣٢	نقد وأرصدة لدى البنوك - نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

١ - عام

أ - تأسست شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية وفقاً لقانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ خلال عام ٢٠٠٠ ، وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٣٩) بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠٠٠ وكما سجلت الشركة في سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة كمؤسسة مسجلة ومرخص لها بممارسة النشاط الخدمي ، وذلك تحت رقم ١١٠١٠٢١٦٠١ بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٠١ ، وبرأسمال مقداره ٧ ملايين دينار موزع على ٧ ملايين سهم بقيمة اسمية مقدارها دينار للسهم الواحد ، وتم زيادة رأس مال الشركة على مراحل ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ٢١,٥ مليون. إن عنوان مقر الإدارة الرئيسية للشركة هو عمان ، شارع الأمير شاكور بن زيد ، ص.ب (٩٤١٢٩٩) - عمان ١١١٩٤ - الأردن.

تمارس الشركة كافة نشاطاتها التجارية في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة باستثناء بعض المصاريف الادارية والعمومية والتي تتكبدتها في عمان .

ان اهم غايات الشركة ما يلي :

- انشاء وبناء وشراء وبيع واستئجار وتأجير وإدارة وتجهيز الفنادق السياحية بكافة تصنيفاتها ومرافقها المختلفة والمعارض التجارية .

- انشاء وبيع والمشاركة وإدارة المؤسسات والمشاريع والفنادق السياحية والقرى السياحية والفلل والشاليهات والشقق المفروشة وغير المفروشة ومراكز الترفيه ودور السينما واحواض السباحة ومراكز الالعاب الرياضية ومراكز التسلية والمسابقات الرياضية المائية والبرية واي نشاطات او مشاريع او اعمال تتعلق بها .

- انشاء وتأسيس والمشاركة وإدارة وكالات ومكاتب السياحة والسفر ، وتقديم الخدمات المتعلقة بها والقيام ببيع الاعمال الحرفية واليدوية والتقليدية بكافة اشكالها .

ب - تم اقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ تموز ٢٠١٠ .

٢ - اهم السياسات المحاسبية

أ - اسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

- ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة .

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.
- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية الموحدة، كما أن نتائج الأعمال للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للفترة متمثلة مع السياسات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

ب - أسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة على القوائم المالية للشركة والشركة المسيطر عليها (الشركة التابعة). تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم بالسياسات المالية والتشغيلية بالشركة الأخرى من أجل الاستفادة من أنشطتها.

يتم استبعاد جميع المعاملات، والأرصدة، والأرباح والخسائر بالكامل بين الشركة والشركة التابعة لها عند إعداد القوائم المالية الموحدة.

هذا وتشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة على القوائم المالية للشركة والشركة التابعة - شركة خليج العقبة للأعمال الإنشائية (شركة ذات مسؤولية محدودة) المملوكة بالكامل. تم تأسيس الشركة التابعة في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة والتي تقوم بأعمال مقاولات إنشائية.

٣ - حصة السهم من (الخسارة) للفترة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٩	٢٠١٠	
دينار	دينار	(الخسارة) للفترة - قائمة (أ)
(٦٠٠,٦١٥)	(١٢٠,١٩٧)	
سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
٢١,٥٠٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم	دينار / سهم	(الخسارة) الأساسية والمخفضة للسهم
(٠/٠٢٨)	(٠/٠٠٦)	

٤ - ممتلكات ومعدات

بلغت صافي إضافات واستبعادات الشركة من الممتلكات والمعدات خلال النصف الأول من العام ٢٠١٠ مبلغ ١٣٤,٠٤٤ دينار.

٥ - رأس المال المدفوع

بلغ رأس مال الشركة ٢١,٥ مليون دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (مقابل ٢١,٥ مليون دينار للفترة المرحلية السابقة) بقيمة إسمية مقدارها دينار واحد لكل سهم.

٦ - الذمم الدائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١,٤٤٧,١٣٧	١,٥٣٧,٤٧٥	موردين
١,٥٤١,١٩٣	١,٤٨١,٠٤٣	مقاولين فرعيين
٤٧٤,٩٥٠	٥٥٤,٩٩٤	حجوزات مقاولين
٩٤,١٩٧	١٣٧,٧٤٠	أخرى
٣,٥٥٧,٤٧٧	٣,٧١١,٢٥٢	

٧ - الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

بلغت الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال الفترة كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٤٧٤,٣٤١	٤٨٤,٩٤٤	شركة شاطئ القمر *
٢٩٥,١١٠	١٣٢,٨٣٧	شركة زارة لتنمية الشاطئ الجنوبي *
٣٨,٣١٠	٥٠,٩٥٣	الشاطئ الذهبي للفنادق السياحية *
٨٠٧,٧٦١	٦٦٨,٧٣٤	

* شركة مملوكة جزئياً من قبل عضو مجلس الإدارة.

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٨١,٧٣٠ دينار للنصف الأول من العام ٢٠١٠ (مقابل ١٤١,٨٣١ دينار للنصف الأول من العام ٢٠٠٩).

٨ - الخسارة للفترة حسب قطاعات الأعمال

إن تفاصيل إيرادات ومصاريف قطاعات الأعمال كانت كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
مبيعات شقق وارضيات	نادي الغوص	نشاطات	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
١,٥٤٧,٥٤٣	١٤٢,٥٠٠	٢,٤٠٠,٧٧٤	٤,٠٩٠,٨١٧
(١,٢٩٣,٦٣٧)	(٩٥,٨٨١)	(٢,٠٣١,٣٣٩)	(٣,٤٢٠,٨٥٧)
٢٥٣,٩٠٦	٤٦,٦١٩	٣٦٩,٤٣٥	٦٦٩,٩٦٠
			(٧٩٠,١٥٧)
			(١٢٠,١٩٧)
			(٦٠٠,٦١٥)

إيراد القطاع

ينزل : تكلفة إيراد القطاع

بيع القطاع

نزل : مصاريف غير موزعة

(الخسارة) للفترة - قائمة (أ)

لم يتم تسجيل مصروف ضريبة دخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ كونها تكبدت خسارة.

٩ - قروض

قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٩ بالحصول على قرض طويل الأجل من البنك الأردني للاستثمار والتمويل بسقف ١٠ مليون دينار وبفائدة سنوية ٩,٥٪ محسوبة على أساس يومي وتدفع شهرياً. يسدد القرض خلال ٢٤ شهراً من تاريخ توقيع الاتفاقية بواقع ٤٨ قسط شهرية متساوية شاملة للفائدة المستحقة. إن الغاية من الحصول على القرض هو توفير السيولة اللازمة لتمويل رأس المال العامل للشركة و تمويل المشاريع الانشائية القائمة ، وبضمانة رهن أراضي من الدرجة الأولى بقيمة ١٢ مليون دينار.

قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٨ بالحصول على قرض متناقص من البنك الأردني الكويتي بسقف ١٠ مليون دينار وبفائدة سنوية مقدارها ٩٪ محسوبة على أساس يومي وتدفع ربع سنوياً. يسدد القرض بواقع ١٠ أقساط نصف سنوية بحيث يستحق القسط الأول منها بعد مرور سنتين من تاريخ السحب. إن الغاية من الحصول على القرض هو تمويل نشاطات الشركة المتعلقة بالإنشاءات.

١٠ - تكاليف الاقتراض

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران	
٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار	دينار
٨٦٣,٣٩٣	٩٧٣,٨٢٩
(٨٥٧,٧٢١)	(٧٦٨,٦٠٢)
٥,٦٧٢	٢٠٥,٢٢٧

فوائد بنكية مدينة
ينزل : الفوائد المرسلة على الموجودات المؤهلة

١١ - مطلوبات محتملة وإرتباطات مالية

أ - مطلوبات محتملة

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة مطلوبات ممكن أن تطرأ تتمثل بما يلي :

٣١ كانون الأول	
٢٠٠٩	
٣٠ حزيران	٢٠١٠
دينار	دينار
١١٠,٤٩٠	١١٧,٦٦٥
١١٠,٤٩٠	١١٧,٦٦٥

كفالات بنكية

ب - القضايا المرفوعة ضد الشركة

١ - تظهر الشركة مدعى عليها في الدعوى البدائية الحقوقية رقم (٢٠٠٨/٣٩٠١) المقامة بتاريخ ٢٦/١٠/٢٠٠٨ من قبل أحد المقاولين بموضوع مطالبة مالية بقيمة (٤١٢,٠٦٠) ديناراً والمطالبة بالتعويض عن أضرار مادية ومعنوية وكسب فائت مقدرة لغايات الرسوم بقيمة (١٠٠,٠٠٠) ديناراً وطلب حجز تحفظي على أموال الشركة بحدود المبلغ المدعى به وطلب إلغاء واسترداد الكفالة المالية الممنوحة للشركة من قبل المقاول المدعي ، حيث لا تزال هذه الدعوى في مرحلة تبادل اللوائح الأمر الذي يتعذر معه حالياً إيداء النتيجة المحتملة من الناحية المالية ، إلا أنه فيما يتعلق بالطلب المستعجل المقدم من المدعية ضمن هذه الدعوى للحجز على أموال الشركة تحفظياً ، فقد صدر الحكم عن القضاء المستعجل ببرد هذا الطلب كما تصدق استئنافاً ، وتقدم المدعي على إثر ذلك باستدعاء للحصول على إذن لتمييز هذا القرار ، إلا أنه لم يصدر قرار عن محكمة التمييز الموقرة بمنحها الإذن من عدمه حتى تاريخه . برأي إدارة الشركة والمستشار القانوني أن وضع الشركة جيد ولا يوجد داعي لأخذ أية مخصصات اضافية مقابل هذه الدعوى .

٢ - تظهر الشركة مدعى عليها ببعض قضايا المطالبات العمالية مجموع المطالبات المالية بقيمة ١٩٣,٥٠٦ ديناراً ، برأي إدارة الشركة والمستشار القانوني أن وضع الشركة جيد ولا داعي لأخذ أية مخصصات اضافية .

٣ - تظهر الشركة مدعى عليها ببعض قضايا مطالبات تخص ادارة العقار بمجموع ٢١,١٠٠ ديناراً ، برأي إدارة الشركة والمستشار القانوني أن وضع الشركة جيد ولا يوجد داعي لتسجيل أية مخصصات اضافية مقابل هذه الدعوى .

١٢ - ضريبة الدخل

قامت الشركة بتسوية ضريبة الدخل مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى العام ٢٠٠٥ . كما قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للأعوام ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ ودفع الضرائب المعلنة الى أنه لم يتم التوصل لمخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد . هذا وباعتقاد إدارة الشركة والمستشار الضريبي أن مخصص الضرائب المسجل في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كاف لمواجهة المطلوبات الضريبية المحتملة .

١٣ - أرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف أرقام الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ ، ولم ينتج عنها أي تعديل لنتائج أعمال الفترة السابقة .