



شركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م

Palaces Real- Estate & Development P.L.C

التاريخ: 2012/7/24

الرقم: 12/01/44

56 ms ANNUAL-PRED- 24/7/12

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم في طي هذا الكتاب حسب المادة (6) من تعليمات إفصاح الشركات
المصدرة متضمنا كلاً من :

- التقرير النصف سنوي المقارن للبيانات المالية كما هي في 30 حزيران 2012 .
- CD يتضمن البيانات المالية ايضاً.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مسؤول قسم المساهمين

كرم الله احمد عقل

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

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٤ تموز ٢٠١٢
الرقم المتسلسل: ٤٤١٢
رقم الملف: ٤٤١٢
الجهة المختصة: الدائرة العامة

شركة القصور

Estate

P.L.C

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

المعلومات المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر

كما في 30 حزيران 2012 (غير مدققة)

وتقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية م٤٢٢
PALACES Real-Estate
& Development P.L.C

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

فهرس

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>
-	1
أ	2
ب	3
د	4
ج	5
-	9 - 6

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة
بيان المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2012
بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2012
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2012
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2012
إيضاحات حول البيانات المالية 1 - 8

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 2012 وبيانات الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة 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 فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بان 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 2012 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة 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

عمان في 22 / 6 / 2012

عبر العالم لتدقيق الحسابات

د. نائل عدس

أجازة رقم 799

عبر العالم
لتدقيق الحسابات
Around the World for Audit Bureau
محاسبون قانونيون ومستشارون

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

قائمة المركز المالي المرحلية الموجز للسنة أشهر كما في 30 حزيران 2012

الموجودات	إيضاحات	30 حزيران 2012 (غير مدققة)	31 كانون الأول 2011 (مدققة)	30 حزيران 2011 (غير مدققة)
الموجودات المتداولة				
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	2,348,099	1,042,994	618,181
ذمم مدينة أخرى		-	-	670
أرصدة مدينة أخرى	4	26,915	11,968	27,657
مجموع الموجودات المتداولة		2,375,015	1,054,961	646,508
الموجودات غير المتداولة				
مشروع أريج برسم البيع		2,707,467	3,912,464	4,228,768
الممتلكات والمعدات	5			
التكلفة		40,861	40,571	40,571
الإهلاك المتراكم		(26,597)	(24,677)	(22,129)
صافي القيمة الدفترية		14,264	15,894	18,442
صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة		2,721,731	3,928,358	4,228,768
مجموع الموجودات		5,096,747	4,983,319	4,893,718
المطلوبات وحقوق المساهمين				
المطلوبات المتداولة				
الذمم الدائنة		7,492	6,245	11,751
أرصدة دائنة أخرى	6	20,623	18,377	18,398
مجموع المطلوبات المتداولة		28,115	24,622	30,149
مجموع المطلوبات		28,115	24,622	30,149
حقوق المساهمين				
راس المال		4,000,000	4,000,000	4,000,000
الاحتياطي الاجباري		135,497	122,714	115,685
الاحتياطي الاختياري		224,251	224,251	224,251
أرباح (خسائر) منقولة من - بيان ب		708,884	611,732	523,633
صافي حقوق المساهمين		5,068,631	4,958,697	4,863,569
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		5,096,747	4,983,319	4,893,718

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2012

إيضاحات	30 حزيران 2012	31 كانون الأول 2011
	دينار أردني	دينار أردني
إيرادات المشاريع	1,371,800	650,000
تكاليف المشاريع	(1,206,811)	(480,357)
مجمّل الارباح	164,989	169,643
المصاريف الادارية والعمومية	(40,228)	(105,575)
مصاريف المشروع	(30,646)	(19,326)
إيرادات اخرى	33,717	25,544
أرباح (خسائر) قبل الضرائب والاحتياطات والمخصصات	127,832	70,286
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	-	(703)
مخصص ضريبة الدخل	(17,896)	(9,840)
مخصص القضايا	-	(984)
أرباح (خسائر) بعد الضرائب والمخصصات والاحتياطات	109,935	58,758
ارباح (خسائر) المدورة	611,732	560,003
ارباح (خسائر) القابلة للتوزيع	721,667	618,761
احتياطي اجباري	12,783	7,029
الارباح (الخسائر) النقولة لبيان أ	708,884	611,732

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجزة لفترة المنتهية في 30 حزيران 2012

31 كانون الأول 2011	30 حزيران 2012	
دينار أردني	دينار أردني	
70,285	109,935	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ارباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
		تعديلات لـ :
5,094	1,919	إهلاكات
75,380	111,854	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
1,303	-	ذمم مدينة
(500)	(14,947)	أرصدة مدينة أخرى
(143)	-	نقص في المخصصات
3,962	1,247	الذمم الدائنة
(21,822)	2,246	أرصدة دائنة أخرى
58,180	100,399	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(160)	(290)	شراء موجودات طويلة الأجل
449,469	1,204,997	مشاريع قيد التنفيذ
449,309	1,204,706	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
507,489	1,305,105	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
535,505	1,042,994	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
1,042,994	2,348,099	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان حـ

بيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2012

المجموع	أرباح (خسائر) متدورة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	رصيد 1 كانون الثاني 2011
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	أرباح (خسائر) الفترة تسوية مخصص ضريبة الدخل إحتياطي إجباري
4,888,558	548,622	224,251	115,685	4,000,000	
58,758	58,758	-	-	-	
11,381	11,381	-	-	-	
-	(7,029)	-	7,029	-	
4,958,697	611,732	224,251	122,714	4,000,000	رصيد 31 كانون الاول 2011 بيان أ
109,935	109,935	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة إحتياطي إجباري
-	(12,783)	-	12,783	-	
5,068,631	708,884	224,251	135,497	4,000,000	رصيد 30 حزيران 2012 المنقول لبيان أ

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية 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 ويرأسمال وقدره 4,000,000 دينار وذلك لغايات شراء الأراضي والعقارات وإنشاء المشاريع عليها وبيعها أو تأجيرها 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 اعداد 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 .

جـ. 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 في الصندوق ولدى البنوك:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2011	30 حزيران 2012	
دينار أردني	دينار أردني	
117	115	نقد في الصندوق
1,042,877	28,725	البنك التجاري الأردني / جاري
-	2,319,259	البنك التجاري الأردني / وديعة
1,042,994	2,348,099	المجموع

4. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2011	30 حزيران 2012	
دينار أردني	دينار أردني	
100	100	تأمينات الهاتف
111	111	تأمينات عداد الكهرباء / المشروع
4,816	16,427	أيجارات مدفوعة مقدما
43	147	مصاريف مياه مدفوعة مقدما
2,828	3,697	امانات ضريبة الدخل
135	338	مصاريف صيانة مدفوعة مقدما
-	1,000	مصاريف اشتراك مركز الايداع
-	1,200	عمولة إدراج بورصة عمان مدفوعة مقدما
360	360	ذمم عدادات مستردة
3,130	3,130	تأمينات اشتراكات مياه
-	10	امانات ضمان اجتماعي
445	395	تأمينات عداد كهرباء / مكتب
11,968	26,915	المجموع

5. الموجودات الثابتة:

يتألف هذا البند مما يلي:

التكلفة	الإهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية	
30 حزيران، 2012	30 حزيران، 2012	30 حزيران، 2012	31 كانون الاول، 2011
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
28,525	15,622	12,903	14,330
3,570	2,398	1,172	1,128
8,766	8,577	189	436
40,861	26,597	14,264	15,894
الأثاث والديكورات			
الأجهزة الكهربائية			
أجهزة الكمبيوتر والبرامج			
المجموع			

6. أرصدة دائنة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 حزيران، 2012	31 كانون الاول، 2011
امانات ضريبة الدخل / عقود	-	دينار أردني 271
امانات المساهمين	-	1977.338
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	703	703
مخصص ضريبة الدخل	17896	9840
مخصص القضايا	2024	2024
مصاريف مستحقة الدفع	-	3562
المجموع	20,623	18,377

7. المصاريف الادارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2011	30 حزيران 2012	
دينار أردني	دينار أردني	
28,896	6,309	الاجارات
278	56	أثمان مياه
2,768	1,841	هاتف واتصالات
367	40	مصاريف ضيافة
676	223	صيانة وتصليلات
73	62	فوائد وعمولات بنكية
2,304	1,701	قرطاسية ومطبوعات
1,184	34	دعاية واعلان
20	39	تمديدات شبكة الحاسوب
81	58	مواصلات تنقلات
42,600	19,791	الرواتب والاجور
4,836	2,362	مساهمة الضمان الاجتماعي
5	726	مصاريف صحافة
7,500	1,000	اتعاب مهنية
59	32.25	مصاريف متفرقة
2,400	1,200	عمولة بورصة عمان
2000	1000	اشترك في مركز الايداع
200	35	اتعاب معاملات حكومية
136	9.7	مصاريف نظافة
1157	737.364	أثمان كهرباء
136	635	مصاريف ورسوم حكومية
0	280	اجور حراسة
0	100	مسققات
0	37.44	مصاريف انترنت
2000	0	رسوم واتعاب حمامات
5094	1919	اهتلاكات الممتلكات والمعدات
404	0	اجور عامل النظافة
400	0	اتعاب اجتماع الهيئة العامة
105,575	40,228	المجموع

8. عوام :

تم تقريب أرقام البيانات إلى أقرب دينار أردني صحيح .

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض المعلومات للفترة الحالية .