



شركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م

Palaces Real- Estate & Development P.L.C

التاريخ: 2014/02/11

الرقم: 014/01/08

السادة/ مركز بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم في كتابنا هذا البيانات المالية (الميزانية السنوية) لشركة القصور
للمشاريع العقارية م.ع.م لسنة 2013 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

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
١١ فباط ٢٠١٤
الرقم المتسلسل: 504
رقم الملف: 2/2
الجهة المختصة: الإدارة العامة

Jordan - Amman - 7th Circle - Zahran plaza

Phone: (962-6) 5856144 / (962-6) 5856145

Fax: (962-6) 5856145

Box: 850003 Amman 11185

E-mail: Palaces@psa.jo

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
البيانات المالية كما في 31 كانون الأول 2013
وتقرير المحاسب القانوني المستقل

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

فهرس المحتويات

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>
-	2 - 1
	<u>تقرير المحاسب القانوني المستقل</u>
أ	3
	<u>بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2013</u>
ب	4
	<u>بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013</u>
ج	5
	<u>بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013</u>
د	6
	<u>بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013</u>
-	17 - 7
	<u>إيضاحات حول البيانات المالية 1 - 27</u>

تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة المساهمين المحترمين /

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة - والتي تتألف من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2013 وبيان الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن أحتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً الى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية، تستند الإجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني، وبما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية.

نعتقد أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتكون أساساً لرأينا الخاص بالتدقيق.

الرأي

في رأينا ، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة " من جميع النواحي الجوهرية " الوضع المالي لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة - كما في 31 كانون الأول 2013 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

عملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة متفقة معها.

استناداً إلى كل ما تقدم فإننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

عمان في 9 / 2 / 2014

عبر العالم لتدقيق الحسابات

د. نائل عدس

أجازة رقم 799

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2013

الموجودات	إيضاحات	2013	2012
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	396,987	631,306
الذمم المدينة	4	4,738	8,881
أرصدة مدينة أخرى	5	16,255	17,528
مجموع الموجودات المتداولة		417,980	657,715
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات	6	42,030	42,030
الإهلاك المتراكم		(32,013)	(28,470)
صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات		10,017	13,560
مشروع أريج برسم البيع	7	2,429,335	2,705,653
مشروع خلدا تحت التنفيذ	8	1,696,419	1,696,069
مشروع ارض المدينة	9	466,960	-
صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة		4,602,731	4,415,283
مجموع الموجودات		5,020,711	5,072,998
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
شيكات مؤجلة الدفع		1,263	-
الذمم الدائنة	10	-	5,000
أرصدة دائنة أخرى	11	5,839	23,161
مجموع المطلوبات المتداولة		7,102	28,161
مجموع المطلوبات		7,102	28,161
حقوق المساهمين			
رأس المال (4,000,000)		4,000,000	4,000,000
الإحتياطي الإجمالي		135,062	135,062
الإحتياطي الإختياري		224,251	224,251
الدخل الشامل المنقول من بيان (ب)		654,296	685,524
صافي حقوق المساهمين		5,013,609	5,044,837
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		5,020,711	5,072,998

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

2012	2013	إيضاحات
دينار أردني	دينار أردني	
1,371,800	340,000	12 مبيعات مشروع أريج
(1,206,811)	(276,319)	13 تكلفة مشروع أريج
164,989	63,681	اجمالي ربح البيع
(88,875)	(94,298)	14 المصاريف الادارية والعمومية
(35,926)	(38,940)	15 مصاريف مشروع أريج
83,295	38,328	16 إيرادات اخرى
123,483	(31,228)	أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة
(17,288)	-	مخصص ضريبة الدخل
106,195	(31,228)	الارباح القابلة للتوزيع
611,733	685,524	ارباح (خسائر) المدورة
(20,056)	-	تسوية مخصصات سنوات سابقة
697,872	654,296	ارباح (خسائر) القابلة للتوزيع
12,348	-	احتياطي اجباري
685,524	654,296	ارباح (خسائر) الفترة
-	-	الدخل الشامل
685,524	654,296	الدخل الشامل للفترة / المنقول لبيان (أ)
0.171	0.164	حصة السهم الاساسية من الارباح

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

رأس المال	إحتياطي إجباري	إحتياطي إختياري	أرباح (خسائر) مدورة	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
4,000,000	122,714	224,251	611,733	4,958,698
-	-	-	106,195	106,195
-	12,348	-	(12348)	-
-	-	-	(20056)	(20056)
4,000,000	135,062	224,251	685,524	5,044,837
-	-	-	(31228)	(31228)
-	-	-	-	-
4,000,000	135,062	224,251	654,296	5,013,609

رصيد 1 كانون الثاني 2012

ارباح (خسائر) الفترة

احتياطي اجباري

تسوية مخصصات سابقة

رصيد 31 كانون الأول 2012 / بيان (أ)

ارباح (خسائر) الفترة

احتياطي اجباري

رصيد 31 كانون الأول 2013 / بيان (أ)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2013

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
106,195	(31,228)	أرباح (خسائر) الفترة
		تعديلات لـ :
3,793	3,542	إهلاكات
109,989	(27,686)	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال العامل
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(8,881)	4,143	ذمم مدينة
(5,560)	1,273	أرصدة مدينة أخرى
(20,056)	-	تسوية مخصص سنوات سابقة
(1,245)	(5,000)	الذمم الدائنة
4,784	(17,322)	أرصدة دائنة أخرى
-	1,263	شيكات مؤجلة الدفع
79,030	(43,329)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
(1,459)	-	شراء ممتلكات ومعدات
1,206,811	276,318	مشروع أريج برسم البيع
(1,696,069)	(350)	مشروع خلدا تحت التنفيذ
-	(466,960)	مشروع ارض الدمينه
(490,717)	(190,991)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
(411,687)	(234,320)	صافي التدفق (الاستخدام) في النقد والنقد المعادل
1,042,994	631,306	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
631,306	396,987	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية الختامية

1. تأسيس الشركة ونشاطها:

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

تم أقرار البيانات المالية المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ 5 شباط 2014 وتتطلب هذه البيانات المالية مصادقة الهيئة العامة عليها.

2. السياسات المحاسبية الهامة :

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

أ. أساس أعداد البيانات المالية:

تم أعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية لأغراض المتاجرة والمخصصة والتي تظهر بالقيمة العادلة.

ب. النقد والنقد المعادل:

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

ج. 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 .

د. الممتلكات والمعدات :

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

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

هـ. تحقق الإيراد:

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

3. نقد في الصندوق ولدى البنوك:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
157	177	الصندوق
-	25	بنك لبنان والمهجر / جاري
-	396,785	بنك لبنان والمهجر / وديعة
631,149	-	البنك التجاري الأردني / جاري
631,306	396,987	المجموع

4. الذمم المدينة:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
8,881	4,738	جمعية ملاك مجمع اريج التجاري
8,881	4,738	المجموع

5. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
100	100	تأمينات مستردة / هاتف
111	111	تأمينات عداد الكهرباء للمشروع
7,467	7,467	أيجارات مدفوعة مقدما
67	100	مياه مدفوعة مقدما
5,763	4,457	امانات ضريبة الدخل
135	135	صيانة نظام المساهمين مدفوعة مقدما
360	360	ذمم عدادات مستردة
3,130	3,130	تأمينات اشتراكات مياه
395	395	تأمينات مستردة / كهرباء
17,528	16,255	المجموع

6. الممتلكات والمعدات:

يتألف هذا البند مما يلي:

التكلفة	الإهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية	
2013	2013	2013	2012
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
28,525	19,900	8,625	11,478
3,570	3,115	455	904
9,935	8,998	937	1,179
42,030	32,013	10,017	13,560
الأثاث والديكورات			
الأجهزة الكهربائية			
أجهزة الكمبيوتر والبرامج			
المجموع			

7. مشروع أريج برسم البيع:

يتألف هذا البند مما يلي:

2013	2012	
دينار أردني	دينار أردني	
557,726	621,163	أرض المشروع
115,424	128,552	تصميم ومخططات
4,947	5,510	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
24	27	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
7,900	8,799	اتعاب اشراف هندسي
75,021	83,554	مقاول اعمال الكهرباء
44,581	49,652	مقاول اعمال الميكانيك
87,109	97,017	مقاول نظام الحريق
1,194	1,330	لوحات اعلانية
64,593	71,940	مقاول نظام المصاعد
21,292	23,714	مصاريف قرض المشروع
547,423	609,688	مقاول اعمال التشطيب
190,594	212,272	فوائد القرض
153	170	عمولات وكفالات
929	1,035	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
175	195	اجور تخمين وعمولات
5,255	5,853	اعمال تمديدات كهربائية
1,724,340	1,920,471	

7 . تابع / مشروع أريج يرسم البيع:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
1,920,471	1,724,340	رصيد ما قبله
14,865	13,347	اعمال الافراز
6,191	5,559	عمل قبة سماوية
3,180	2,855	كهرباء المشروع
3,306	2,968	اجور حارس المشروع
3,910	3,511	اتعاب معاملات حكومية
4,408	3,958	اعمال تمديد كوابل للمعارض
828	743	اعمال توريد وتركيب ابواب سيكوريت
497	446	رسوم اعداد كهرباء (خدمات)
3,573	3,208	رسوم اذن أشغال
680,741	611,220	اعمال الهيكل
34,882	31,320	اعمال الصرف الصحي
534	479	مياه المشروع
13,713	12,313	مسققات
3,966	3,561	رواتب واجور
1,602	1,438	اتعاب محامات
906	814	اتعاب تدقيق
153	137	توريد الواح زجاجية
255	229	خط تغذية مياه
2,594	2,329	عمولة القرض
735	660	مصاريف نثرية
165	148	عمولة ايجار لوحة اعلانية
89	80	مضخة
820	736	تركيب باب حديد
2,860	2,568	صيانة ماتور مضخة الحريق
121	109	تصريح عمل
287	258	بناء مستودع
2,705,653	2,429,335	

8. مشروع خلدا تحت التنفيذ :

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
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	اعمال مساحة ارض عرقوب
1,696,069	1,696,419	المجموع

9. مشروع أرض الدمينة :

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
-	289,559	أرض الدمينة رقم 404
-	177,401	أرض الدمينة رقم 397
-	466,960	المجموع

10. الذمم الدائنة:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
5,000	-	منذر احمد الشدقان ومصطفى داوود
5,000	-	المجموع

11. أرصدة دائنة اخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
558	458	امانات ضريبة الدخل / عقود
1,752	1,752	أمانات المساهمين
-	66	مصاريف مستحقة
17,288	-	مخصص ضريبة الدخل
3,563	3,563	اتعاب مهنية مستحقة
23,161	5,839	المجموع

12. مبيعات مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
-	120,000	مكتب (202) الطابق الثاني
-	70,000	مكتب (1110) الطابق الاول / من (105)
-	70,000	مكتب (105) الطابق الاول
-	80,000	مكتب (107) الطابق الاول
155,000	-	مكتب (123) الطابق الثاني
105,000	-	مكتب (124) الطابق الثاني
1,111,800	-	مكاتب ارقام (151 - 159) الطابق الخامس
1,371,800	340,000	المجموع

13. تكلفة مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
277,059	63,437	ارض مشروع اريج
57,338	13,128	تصميم ومخططات
303,633	69,521	اعمال الهيكل
2,458	563	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
12	3	رسوم اشتراك عداد مؤقت
3,925	899	اشراف هندسي
37,268	8,533	اعمل الكهرباء
22,146	5,071	اعمال الميكانيك
43,273	9,908	نظام الحريق
593	136	لوحات اعلانية للمشروع
32,088	7,347	نظام المصاعد
10,577	2,422	مصاريف القرض
271,941	62,265	اعمال التشطيب
94,680	21,678	فائدة القرض
76	17	عمولات كفالات
462	106	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
87	20	اجور تخمين وعمولات
2,611	598	اعمال تمديد كهرباء تغذية كوابل
1,160,227	265,653	المجموع

13. تابع/ تكلفة مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
1,160,227	265,653	رصيد ما قبله
6,630	1,518	اعمال الافراز
2,761	632	عمل قبة سماوية
1,418	325	كهرباء المشروع
1,474	338	اجور حارس المشروع
1,744	399	اتعاب معاملات حكومية للمشروع
1,966	450	اعمال تمديد كوابل كهرباء للمعارض
369	85	اعمال توريد وتركيب ابواب سيكوريت
222	51	رسوم عداد كهرباء خدمات
1,594	365	رسوم إذن اشغال
15,558	3,562	اعمال صرف صحي
238	55	مياه المشروع
6,116	1,400	مسققات
1,769	405	رواتب واجور
715	164	اتعاب حمامة
404	92	اتعاب تدقيق
68	16	توريد ألواح زجاجية
114	26	خط تغذية مياه
1,157	265	عمولة القرض
328	75	مصاريف نثرية
74	17	عمولة ايجار لوحة اعلانية
40	9	مضخة
366	84	تركيب باب حديد
1,276	292	ماتور مضخة للحريق
54	12	تصريح عمل
128	29	بناء مستودع
1,206,811	276,319	المجموع

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

14. المصاريف الإدارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
15,269	17,920	الإيجارات
136	207	أثمان مياه
2,755	2,590	هاتف واتصالات
40	-	مصاريف ضيافة
426	412	صيانة وتصليلات
95	63	فوائد وعمولات بنكية
1,701	2,643	قرطاسية ومطبوعات
448	295	دعاية وإعلان
49	70	تمديدات شبكة الحاسوب
91	102	مواصلات تنقلات
41,041	43,103	الرواتب والاجور
4,930	5,244	مساهمة الضمان الاجتماعي
726	1,053	مصاريف صحافة
7,500	7,500	اتعاب مهنية تدقيق
34	205	مصاريف متفرقة
2,400	2,400	عمولة بورصة عمان
2,000	2,000	اشتراك في مركز الايداع
1,023	450	اتعاب افراز وتسجيل
50	-	مصاريف نظافة
1,036	683	أثمان كهرباء
635	40	مصاريف ورسوم حكومية
100	-	مستققات
119	176	مصاريف انترنت
2,000	2,000	اتعاب محامات
3,793	3,542	اقتلاكات الممتلكات والمعدات
480	480	اجور عامل النظافة
-	600	اتعاب اجتماع هيئة عامة
-	519	غرامات مالية
88,875	94,298	المجموع

15. مصاريف مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
1,612	2,642	مصاريف كهرباء
2,085	342	اجور حراسة
158	40	مصاريف مياه
25,371	14,999	مسققات
3,514	4,069	رواتب واجور
1,041	-	اتعاب حمامة
462	-	اتعاب تدقيق
314	642	صيانة مواقف
192	11,075	مصاريف صيانة
188	-	تصاريح عمل
270	-	ضيافة اجتماعات
132	-	باب سيكوريت
17	-	فوائد وعمولات بنكية
354	471	مصاريف نثرية
116	-	قرطاسية
100	4,661	رسوم افراز
35,926	38,940	المجموع

16. إيرادات أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

2012	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
58,690	32,586	ايراد الفوائد الدائنة
12,355	1,107	ايراد ايجار لوحة اعلانية
2,083	1,610	ايرادات مواقف
602	523	ايرادات اخرى للمجمع
4,523	2,502	ايرادات ايجار مستودعات
5,042	-	ايرادات اخرى اضافية
83,295	38,328	المجموع

17. القضايا:

لا يوجد قضايا مقامة من قبل الشركة ضد الغير أو قضايا مرفوعة على الشركة من الغير .

18. الوضع الضريبي للشركة:

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام 2011 مع بقاء عام 2010 غير منتهية، وتم تقديم الاقرار الضريبي عن اعمال الشركة لعام 2012.

19. إدارة رأس المال:

يقوم مجلس ادارة الشركة بأدارة هيكل رأس المال بهدف الحفاظ على حقوق مساهمي الشركة وضمان أستمراية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وذلك من خلال أستثمار موجودات الشركة بشكل يوفر عائد مقبول لمساهمي الشركة.

20. أستخدام التقديرات :

يتطلب أعداد البيانات المالية من الأدارة القيام بأعداد تقديرات وافتراضات تؤثر على الموجودات والمطلوبات المالية الظاهرة في تاريخ البيانات المالية والمخصصات الناتجة عنها والتغيرات في القيمة العادلة خلال العام، هذه التقديرات مثبتة على أفتراضات تتضمن العديد من العوامل التي تختلف درجة التأكد منها، ويؤدي أختلاف النتائج الفعلية عن تقديرات الأدارة الى تغيرات في الالتزامات المستقبلية المقدرة.

21. الإحتياطيات :

يقطع الإحتياطي الإجباري من الأرباح وفقا لاحكام قانون الشركات الأردني بمعدل 10% من صافي الأرباح السنوية قبل الضريبة والمخصصات ويقطع الإحتياطي الإختياري بناء على قرار الهيئة العامة للشركة بما لا يتجاوز 20%.

22. الادوات المالية وادارة المخاطر :

تتألف الادوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. وتتضمن الموجودات المالية من النقد والارصدة لدى البنوك والذمم المدينة والأرصدة المدينة الاخرى، وتتضمن المطلوبات المالية الذمم الدائنة والارصدة الدائنة الاخرى.

23. القيمة العادلة :

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهريا عن قيمتها الدفترية حيث ان معظم الادوات المالية اما قصيرة الاجل بطبيعتها او يتم اعادة تسعيرها باستمرار .

24. مخاطر الائتمان:

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن عدم قدرة او عجز الطرف الاخر للاداء المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي الى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر الائتمان بشكل اساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة ، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في البيانات المالية.

25. مخاطر السيولة :

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها، ولتجنب هذه المخاطر يجب تنويع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة آجالها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

ويُلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير مخصومة) على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ البيانات المالية

المجموع	اكثر من سنة	اقل من سنة	
1,263	-	1,263	شيكات مؤجلة
5,839	-	5,839	ارصدة دائنة أخرى
7,102		7,102	

26. مخاطر اسعار الفائدة :

تنتج مخاطر اسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في اسعار الفائدة على ربح الشركة او القيمة العادلة للادوات المالية. وحيث ان معظم الادوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة ، فان حساسية ارباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في اسعار الفائدة يعتبر غير جوهري.

27. عام:

تم تقريب أرقام البيانات المالية إلى أقرب دينار أردني صحيح .