

إشارتنا : و خ - س ح / 91 / 2014

التاريخ : 2014/4/28

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - الاردن

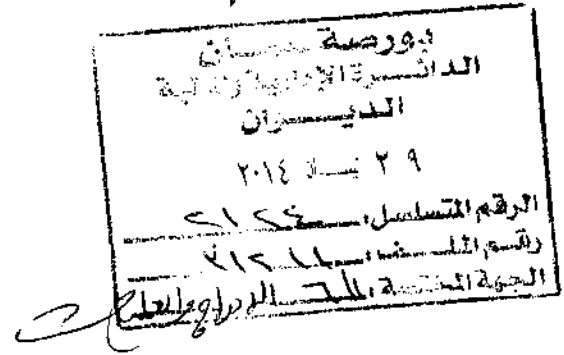
تحية طيبة وبعد ..

نرفق لكم طيبة القوائم المالية الموحدة المرحلية المرجحة للأشهر المتبقية في 31 آذار 2014 مع
تقرير المراجعة بالإضافة الى موافقة مجلس الإدارة على التكاليف المتوقعة.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ..

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ..

وجدان
المدير العام



شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
مع تقرير المراجعة

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ آذار ٢٠١٤

جدول المحتويات

٣ - ١	تقرير المراجعة
<u>فائمة</u>	
أ	قائمة الدخل والدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
ب	قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة
ج	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة
د	قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
<u>صفحة</u>	
١٠ - ١	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م / ٣٠٨٤٠

الى السادة مساهمي
شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفق لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ ، وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للثلاثة اشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إضافية أخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) . إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة 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 الموحدة المرحلية اجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق، ولذلك فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

فقرات توكيدية

دون التحفظ في استنتاجنا اعلاه ، نود الإشارة الى ما يلي :

١ - كما يرد في الايضاح (١٢) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، تخضع كامل اراضي الشركة الى قيد بعدم التصرف الى ان يتم الانتهاء من انشاء كامل مراحل مشروع مدينة تالا بيه السياحية على هذه الأراضي او بيعها لأطراف أخرى بغرض إنشاء فنادق او مشاريع سياحية أو خدمية عليها .

٢ - كما يرد في الايضاح (١٣) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، تكبدت الشركة خسارة صافية مقدارها ٥٩٧,٩٥٥ دينار للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ ، كما تعاني الشركة من عجز في السيولة السريعة كما لم يتم جدولة أو تسديد أقساط قروض وفوائد مستحقة كما في ذلك التاريخ . إن هذه الأمور تثير حالة من الشك حول مقدرة الشركة على الإستمرار في المستقبل . إن استمرارية الشركة تعتمد على تنفيذ خطة الإدارة الواردة في الإيضاح (١٣) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ومدى قدرتها على توفير السيولة اللازمة لتنفيذ المشاريع المستقبلية ، علماً بأن الهيئة العامة غير العادية للشركة قررت بتاريخ ٢٣ كانون الاول ٢٠١٢ زيادة رأس مال الشركة المدفوع والبالغ ٢١,٥ مليون دينار ليصبح ٣١,٥ مليون دينار بزيادة مقدارها عن ١٠ مليون دينار ولا تزال الشركة بصدد استكمال اجراءات زيادة راس المال لدي الجهات الرسمية المختصة .

٣ - كما يرد في الايضاح (١٠) 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 ودفع الضرائب المعلنة وتم مناقشتها مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات مما ترتب عليها قيد مصروف ضريبة دخل سنوات سابقة بمبلغ ١٦٤,٩٨٤ دينار ولكن لم تقم الدائرة بإصدار قرار نهائي حولها بعد . أما فيما يتعلق بالأعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ فقد قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي ولكن لم يتم مناقشتها مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد. هذا وبراى الإدارة والمستشار الضريبي للشركة أن مخصص الضرائب المسجل في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كاف لمواجهة المطلوبات الضريبية المحتملة .

- ٣ -

٤ - تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة و لأغراض هيئة الأوراق المالية و دائرة مراقبة الشركات فقط في المملكة الأردنية الهاشمية.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٤ نيسان ٢٠١٤

سابا وشركاهم
شفيق خليل بطشون
إجازة رقم (٧٤٠)
سابا وشركاهم
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

قائمة (أ)

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة الدخل والدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار		
٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاح
دينار	دينار	
١,١٤٠,٣٥٦	١,١٠٢,٩٤٠	٣ الإيرادات
(٥٠٨,٨٨٩)	(٥٠٢,٢٧٣)	٣ تكلفة الإيرادات
٦٣١,٤٦٧	٦٠٠,٦٦٧	إجمالي الربح
(١٤٤,٤٣٧)	(١٣٠,٩٤٨)	مصاريف إدارية وعمومية
(٣٣٢,٦٠٩)	(٣٤٤,٥٧٤)	نفقات موظفين
(٣١٢,٥١١)	(١٩١,٣٣٩)	إستهلاك ممتلكات ومعدات واستثمارات عقارية
(٥٧٧,٨١٤)	(٥٣١,٧٦١)	تكاليف الإقراض
(٧٠٦)	-	(خسائر) أخرى
(٧٣٦,٦١٠)	(٥٩٧,٩٥٥)	(الخسارة) للفترة - قائمة (د)
(٧٣٦,٦١٠)	(٥٩٧,٩٥٥)	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ج)
(٠,٠٣)	(٠,٠٣)	٤ حصة السهم من (الخسارة) للفترة

رئيس مجلس الإدارة

المدير التنفيذي

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (١٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		
١٠,٩٠٠,٢٦٧	١٠,٨٣٨,٧٨٣		الموجودات غير المتداولة :
٥,٠٣٢,٠٣١	٤,٩٢٨,٨٧٥		إستثمارات عقارية - بالصادفي
١٥,٩٣٢,٢٩٨	١٥,٧٦٧,٦٥٨		ممتلكات ومعدات - بالصادفي
			مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة :
٢٨,٩٣٥,٩٦٦	٢٨,٩٤١,٧٧٤		مشاريع معدة للبيع
٨,٤٩١,٨٠٣	٨,٤٩١,٨٠٣		مشاريع مبيعة قيد التسليم
٦,٩٤٦,٩٥٠	٦,٩٥٠,١٥١		مشاريع قيد الإنشاء
٦٣٧,٤٨٤	٦٣٨,٣٥٥		المخزون
١,١١٧,٣١١	١,٢٠٢,٠٤١		موجودات متداولة أخرى
١,٦٥١,٥٩١	٢,١٩٧,٦٦١	٥	نعم مدينة - بالصادفي
٣٢,١٤٧	١٨٤,٠٠٢		نقد وأرصدة لدى البنوك
٤٧,٨١٣,٢٥٢	٤٨,٦٠٥,٧٨٧		مجموع الموجودات المتداولة
٦٣,٧٤٥,٥٥٠	٦٤,٣٧٣,٤٤٥		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			رأس المال والإحتياطيات :
٢١,٥٠٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠	٦	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٨,٧٥٠,٠٠٠	٨,٧٥٠,٠٠٠		علاوة الإصدار
١,٤٢١,٦١٣	١,٤٢١,٦١٣		الإحتياطي الإجباري
١,٥٢٧,١٩٢	١,٥٢٧,١٩٢		الإحتياطي الإختياري
(١٠,٣٧٨,٤٣٢)	(١٠,٣٧٨,٤٣٢)		(الخسائر) المتراكمة
-	(٥٩٧,٩٥٥)		(الخسارة) للفترة
٢٢,٨٢٠,٣٧٣	٢٢,٢٢٢,٤١٨		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة :
٩,٨٨٠,٥٠٠	٦,٥٨٧,٠٠٠	٨	قروض طويلة الأجل
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠		أوراق دفع
١٠,٠٣٠,٥٠٠	٦,٧٣٧,٠٠٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة :
٩٢٧,١٠٦	٩٠٦,١٧١	٧	بنوك دائنة
١٢,٨٢٢,٣٠٨	١٦,١١٥,٨٠٨	٨	قروض قصيرة الأجل ومستحقة
١٠,٧٠٨,٤٢٣	١١,٥٤١,١٢٣		إيرادات مؤجلة
١٦٤,٩٨٤	١٦٤,٩٨٤	١٠	المطلوبات الحالية لضريبة الدخل
٦,٢٧١,٨٥٦	٦,٦٨٥,٩٤١		ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى
٣٠,٨٩٤,٦٧٧	٣٥,٤١٤,٠٢٧		مجموع المطلوبات المتداولة
٤٠,٩٢٥,١٧٧	٤٢,١٥١,٠٢٧		مجموع المطلوبات
٦٣,٧٤٥,٥٥٠	٦٤,٣٧٣,٤٤٥		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

رئيس مجلس الإدارة

المدير التنفيذي

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٤) 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 - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المرحلية
(مراجعة غير مدققة)

المدة	رأس المال				البيان
	المدة	علاوة الإصدار	الاجباري	الاختياري	
ديون	ديون	ديون	ديون	ديون	
المجموع	المجموع	(الخسائر المتراكمة)	(الخسائر) للفترة	المجموع	
ديون	ديون	ديون	ديون	ديون	
٢٢,٨٢٠,٣٧٣	٢١,٥٠٠,٠٠٠	(١٠,٣٧٨,٤٣٧)	-	١,٥٢٧,١٩٢	رصيد بداية الفترة إجمالي (الخسائر) الشاملة للفترة - قائمة (أ) الرصيد نهاية الفترة
(٥٩٧,٩٥٥)	-	-	-	-	
٢٢,٢٢٢,٤١٨	٢١,٥٠٠,٠٠٠	(١٠,٣٧٨,٤٣٧)	(٥٩٧,٩٥٥)	١,٥٢٧,١٩٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
٢٧,٣٦٠,٥٦٤	٢١,٥٠٠,٠٠٠	(٥,٨٣٨,٢٤١)	-	١,٥٢٧,١٩٢	رصيد بداية الفترة إجمالي (الخسائر) الشاملة للفترة - قائمة (أ) الرصيد نهاية الفترة
(٧٣٦,٦١٠)	-	-	(٧٣٦,٦١٠)	-	
٢٦,٦٢٣,٩٥٤	٢١,٥٠٠,٠٠٠	(٥,٨٣٨,٢٤١)	(٧٣٦,٦١٠)	١,٥٢٧,١٩٢	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣

إن الإيضاحات المرتبطة من (١) إلى (١٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموحدة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة الموقع.

قائمة (د)

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

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
(٧٣٦,٦١٠)	(٥٩٧,٩٥٥)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		(الخسارة) للفترة - قائمة (أ)
		التعديلات :
٣١٢,٥١١	١٩١,٣٣٩	إستهلاك ممتلكات و معدات واستثمارات عقارية
		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس
(٤٢٤,٠٩٩)	(٤٠٦,٦١٦)	المال العامل
(٧٥,٧٥٧)	(٩,٠٠٩)	(الزيادة) في مشاريع معدة للبيع وقيد الإنشاء
٨,٣٦٣	(٨٧١)	(الزيادة) النقص في المخزون
(١,٠٣٧,٦٠٥)	(٦٣٠,٨٠١)	(الزيادة) في الذمم المدينة وموجودات متداولة أخرى
٧٦٤,٢٣٣	٤١٤,٠٨٦	الزيادة في ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى
١,١٥٠,٢٥١	٨٣٢,٧٠٠	الزيادة في إيرادات مؤجلة
٣٨٥,٣٨٦	١٩٩,٤٨٩	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
-	(٢٦,٦٩٩)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٢٦,٦٩٩)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٢,٤٣٥,٩٢٧	(٢٠,٩٣٥)	(النقص) الزيادة في بنك دائن
(٢,٧٣٠,٣٨٥)	-	(النقص) في القروض
(٢٩٤,٤٥٨)	(٢٠,٩٣٥)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
٩٠,٩٢٨	١٥١,٨٥٥	صافي الزيادة في النقد
٣٨,٨٩٠	٣٢,١٤٧	نقد وأرصدة لدى البنوك - بداية الفترة
١٢٩,٨١٨	١٨٤,٠٠٢	نقد وأرصدة لدى البنوك - نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (١٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

١ - معلومات عامة
أ - تأسست شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية وفقاً لقانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ خلال عام ٢٠٠٠ ، وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٣٩) بتاريخ ١٥ حزيران ٢٠٠٠ ، ورأسمال 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 دينار. وكما سجلت الشركة في سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة كمؤسسة مسجلة ومرخص لها بممارسة النشاط الخدمي ، وذلك تحت رقم ١١٠١٠٢١٦٠١ بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٠١ .

تمارس الشركة كافة نشاطاتها التجارية في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة باستثناء بعض الأنشطة الادارية التي تقوم بها في العاصمة عمان . إن عنوان الإدارة العامة للشركة هو ٥٧ شارع الأمير شاكر بن زيد الشميساني ، ص . ب ٩٤١٢٩٩ عمان - الأردن .

ب - إن أهم غايات الشركة ما يلي :

- إنشاء وبناء وشراء وبيع واستئجار وتأجير وإدارة وتجهيز الفنادق السياحية بكافة تصنيفاتها ومرافقها المختلفة والمعارض التجارية .
- إنشاء وبيع والمشاركة وإدارة المؤسسات والمشاريع والفنادق السياحية والقرى السياحية والفلل والشاليهات والشقق وغيرها .
- إنشاء وتأسيس والمشاركة وإدارة وكالات ومكاتب السياحة والسفر ، وتقديم الخدمات المتعلقة بها والقيام ببيع الاعمال الحرفية واليدوية والتقليدية بكافة اشكالها .

ج - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٤ نيسان ٢٠١٤ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

- إن الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- إن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ . كما ان نتائج الأعمال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ .

ب - إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤ متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ ، باستثناء ما يلي :

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) : عرض الادوات المالية - تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية .
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) و (١٢) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) : القوائم المالية المنفصلة والمتعلقة بعرض وقياس الموجودات المالية .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) : التدني في الموجودات - الإفصاحات حول المبالغ المستردة للموجودات غير المالية .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) : تبادل المشتقات ومحاسبة التحوط .
- التفسير رقم (٢١) : الجبايات .

إن اتباع المعايير المعدلة اعلاة لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

ج - اسس توحيد القوائم المالية

تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية المرفقة على القوائم المالية للشركة والشركات المسيطر عليها (الشركات التابعة) . تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم بالسياسات المالية والتشغيلية بمنشأة أخرى من أجل الاستفادة من أنشطتها .

يتم إستبعاد جميع المعاملات والأرصدة والأرباح والخسائر بالكامل بين الشركة والشركات التابعة لها عند إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة .

هذا وتشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية المرفقة على القوائم المالية للشركة والشركات التابعة التالية :

اسم الشركة	نسبة الملكية %	طبيعة النشاط	بلد التأسيس ومكان العمل
خليج العقبة للأعمال الانشائية *	١٠٠	مقاولات وأعمال إنشائية	الأردن - منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة
خليج العقبة للصيانة والخدمات	١٠٠	جمع واعادة تدوير النفايات	الأردن - منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة

* لم تقم شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية بأية أنشطة تجارية خلال الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤ ، علماً بأنه قد صدر قرار تصفية شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية بتاريخ ٢١ نيسان ٢٠١١ وهي ما زالت تحت التصفية كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

إن أهم المعلومات المالية للشركات التابعة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ :

٣١ آذار ٢٠١٤		اسم الشركة
إجمالي الموجودات	إجمالي المطلوبات	
دينار	دينار	
٣٠,٤٥٠	٧٣١,٤٥٦	خليج العقبة للأعمال الانشائية
٢,٤٤٢	٥,٦١٣	خليج العقبة للصيانة والخدمات

- يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة على الشركة التابعة ، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركة التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة حتى تاريخ التخلص منها وهو التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركة التابعة .

د - قامت إدارة الشركة خلال العام ٢٠١٤ بتعديل العمر الانتاجي للمباني من ٢٥ سنة الى ٥٠ سنة اي من نسبة ٤٪ الى ٢٪ سنوياً وذلك نتيجة لإعادة تقدير المهندسين والمستشاريين بإمكانية استخدام هذا البناء لمدة ٥٠ سنة . هذا ويتمثل الأثر المالي لتخفيض نسبة استهلاك هذه الموجودات حتى نهاية عمرها الانتاجي للمباني كما يلي :

دينار	الوفر للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
١٠٥,٧١٨	الوفر (النقص) للسنوات ٢٠١٤ - ٢٠٣٥
٩,٣٠٣,١٨٤	٢٠٣٦ - ٢٠٥٨
(٩,٣٠٣,١٨٤)	

٣ - نتائج الفترة حسب قطاعات الأعمال
إن تفاصيل إيرادات ومصاريف قطاعات الأعمال كانت كما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤			إيرادات القطاع
المجموع	نشاطات	مبيعات شقق وارااضي	
دينار	تالابيه	دينار	ينزل : تكلفة إيرادات القطاع
١,١٠٢,٩٤٠	١,١٠٢,٩٤٠	-	ربح القطاع
٥٠٢,٢٧٣	٥٠٢,٢٧٣	-	ينزل : مصاريف غير موزعة (الخسارة) للفترة - قائمة (أ)
٦٠٠,٦٦٧	٦٠٠,٦٦٧	-	
١,١٩٨,٦٢٢			
(٥٩٧,٩٥٥)			

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣			إيرادات القطاع
المجموع	نشاطات	مبيعات شقق وارااضي	
دينار	تالابيه	دينار	ينزل : تكلفة إيرادات القطاع
١,١٤٠,٣٥٦	١,١٤٠,٣٥٦	-	ربح القطاع
٥٠٨,٨٨٩	٥٠٨,٨٨٩	-	ينزل : مصاريف غير موزعة (الخسارة) للفترة - قائمة (أ)
٦٣١,٤٦٧	٦٣١,٤٦٧	-	
١,٣٦٨,٠٧٧			
(٧٣٦,٦١٠)			

٤ - حصة السهم من (الخسارة) للفترة
تم احتساب الخسارة للسهم الواحد بقسمة اجمالي الخسارة للفترة على المتوسط المرجح لعدد الاسهم للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ و ٢٠١٣ كما يلي :

لثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
(٧٣٦,٦١٠)	(٥٩٧,٩٥٥)
سهم	سهم
٢١,٥٠٠,٠٠٠	٢١,٥٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
(٠/٠٣)	(٠/٠٣)

(الخسارة) للفترة - قائمة (أ)

المتوسط المرجح لعدد الاسهم

(الخسارة) للسهم الواحد

٥ - ذمم مدينة
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
١,٤٩٣,٧٨٧	١,٩٥٥,٥٩٠
(٥٥٧,٢٦٧)	(٥٥٧,٢٦٧)
٩٣٦,٥٢٠	١,٣٩٨,٣٢٣
٤٣٦,٦٦٧	٥٦٨,٩٣٢
٢٧٨,٤٠٤	٢٣٠,٤٠٦
١,٦٥١,٥٩١	٢,١٩٧,٦٦١

ذمم عملاء تجارية وأخرى
ينزل : مخصص التدني في الذمم المدينة *

اطراف ذات علاقة - إيضاح (١١)
شيكات برسم التحصيل

إن الحركة على حساب مخصص التدني في الذمم المدينة هي على النحو التالي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
٣٩٠,٢٦٧	٥٥٧,٢٦٧
١٦٧,٠٠٠	-
٥٥٧,٢٦٧	٥٥٧,٢٦٧

الرصيد بداية الفترة / السنة
اضافات
الرصيد نهاية الفترة / السنة

* تعتقد إدارة الشركة أن مخصص التدني في الذمم المدينة كاف بعد الأخذ بعين الاعتبار المبالغ المطلوبة من أطراف ذات علاقة والتحصيلات في الفترة اللاحقة .

فيما يلي بيان بأعمار ذمم العملاء التجارية :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
٥٠٤,٣٢٧	١,٠١٢,٧٥٥
١١١,٩٣٩	٩٧,٩٠٨
١٠٥,٨٤١	٦٠,٧١١
٢٥٢,٦٤٠	٥٦,٤٠٠
٥١٩,٠٤٠	٧٢٧,٨١٦
١,٤٩٣,٧٨٧	١,٩٥٥,٥٩٠

أقل من ٣٠ يوم
٣١ يوم - ٦٠ يوم
٦١ يوم - ٩٠ يوم
٩١ يوم - ١٢٠ يوم
أكثر من ١٢٠ يوم

٦ - رأس المال المكتتب به والمدفوع
بلغ رأس مال الشركة ٢١,٥ مليون دينار مكون من ٢١,٥ مليون سهم بقيمة إسمية مقدارها دينار أردني للسهم الواحد لكل سهم و ٣,٥ دينار علاوة اصدار للسهم والذي يساوي ٨,٧٥٠,٠٠٠ دينار أردني وقد قررت الهيئة العامة غير العادية للمساهمين بتاريخ ٢٣ كانون الاول ٢٠١٢ زيادة رأس مال المدفوع للشركة ٢١,٥ مليون دينار ليصبح ٢١,٥ مليون دينار بزيادة مقدارها ١٠ مليون دينار .

٧ - بنوك دائنة
يمثل هذا البند رصيد تسهيلات جاري مدين كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ الممنوح من قبل البنك الاردني الكويتي ونسبة فائدة ٩٪ تحسب على أساس يومي وتفيد شهرياً والرصيد الدفئري المكشوف للحساب الجاري لدى البنك العربي.

٨ - القروض
يتكون هذا البند مما يلي :

طويلة الأجل		قصيرة الأجل	
٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار	دينار	دينار
٩,٨٨٠,٥٠٠	٦,٥٨٧,٠٠٠	٣,٢٩٣,٥٠٠	٦,٥٨٧,٠٠٠
-	-	٧,٠٠٠,٠٠٠	٩,٥٢٨,٨٠٨
-	-	٢,٥٢٨,٨٠٨	-
٩,٨٨٠,٥٠٠	٦,٥٨٧,٠٠٠	١٢,٨٢٢,٣٠٨	١٦,١١٥,٨٠٨

قرض البنك الاستثماري - (أ)

قرض البنك الأردني الكويتي - (ب)

قرض بنك الأردن - (ج)

أ - قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٩ بالحصول على قرض من البنك الاستثماري بقيمة ١٠ مليون دينار بفائدة سنوية مقدارها ٩,٥٪ محسوبة على أساس يومي وتدفع شهرياً بحيث يبدأ التسديد خلال ٢٤ شهراً من تاريخ توقيع الاتفاقية بواقع ٤٨ قسط شهرية متساوية شاملة الفائدة .

تم خلال العام ٢٠١٠ توقيع إتفاقية مع البنك الاستثماري بحيث يتم تثبيت سقف القرض ليصبح ١٢ مليون دينار يسدد بموجب ١٠ أقساط نصف سنوية قيمة كل قسط منها ١,٢ مليون دينار بحيث يستحق القسط الأول بتاريخ أول كانون الثاني ٢٠١٢ والأخير بتاريخ أول آب ٢٠١٦ . يتم تسديد الفوائد الشهرية المتراكمة التي تترتب على القرض مدة كل ستة أشهر من مصادر الشركة الذاتية .

ضماناً للقرض المذكور أعلاه قامت الشركة بتقديم رهن عقاري من الدرجة الأولى بقيمة ١٢ مليون دينار ورهن عقاري من الدرجة الثانية بقيمة ٣ مليون دينار على قطعة أرض رقم (١٤٠) حوض رأس اليمانية رقم (٢) من أراضي العقبة المملوكة من قبل الشركة .

وبتاريخ ٢٤ نيسان ٢٠١٢ قامت الشركة بتوقيع إتفاقية إعادة هيكلة للقرض مع البنك الاستثماري والبالغ ١١,٨٠٠,٠٠٠ دينار ، بحيث يسدد القرض بموجب ١٠ أقساط نصف سنوية بقيمة ١,٨٠٠,٠٠٠ دينار لكل قسط تبدأ بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وتنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ . يتم تسديد الفوائد الشهرية المتراكمة التي تترتب على القرض مرة واحدة كل ستة أشهر من مصادر الشركة الذاتية.

وبتاريخ ٢٦ أيلول ٢٠١٣ قامت الشركة بتوقيع اتفاقية إعادة هيكلة للقرض مع البنك الاستثماري والبالغ ١٣,١٧٤,٠٠٠ دينار ، بحيث يسدد بموجب إعادة أقساط نصف سنوية بقيمة ١,٦٤٦,٧٥٠ دينار لكل قسط غير شامل الفائدة تبدأ من تاريخ ٤ تشرين الثاني ٢٠١٣ ويتم تسديد الفوائد المترتبة على القرض مع تاريخ استحقاق الإقساط .

إن الغاية من القرض هو تمويل نشاطات الشركة المتعلقة بالانشاءات .

ب - قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٨ بالحصول على قرض متناقص من البنك الأردني الكويتي بسقف ١٠ مليون دينار وبفائدة سنوية مقدارها ٩,٧٥٪ محسوبة على أساس يومي وتدفع بشكل ربع سنوياً. يسدد القرض بواقع ١٠ أقساط نصف سنوية بحيث يستحق القسط الأول منها بعد مرور سنتين من تاريخ السحب . وقد تم خلال العام ٢٠١٠ تعديل برنامج سداد القرض المتناقص بحيث يدفع بواقع ٨ أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة يستحق الأول منها في ٢٨ شباط ٢٠١٢ والأخير في ٢٨ شباط ٢٠١٦ كما يتم تسديد الفوائد الشهرية المترتبة من مصادر الشركة الذاتية .

كما قامت الشركة خلال العام ٢٠١١ بالحصول على قرض إضافي بمبلغ ٢,٥ مليون دينار بحيث يتم التسديد بواقع ١٠ أقساط نصف سنوية متساوية ومتتابعة بحيث يستحق الأول منها بعد مرور ١٨ شهر من تاريخ صرف أول دفعة من القرض.

ضماناً للقرض المذكور أعلاه قامت الشركة بتقديم رهن عقاري من الدرجة الأولى بقيمة ١١,٦٨٤,٠٠٠ مليون دينار يشمل ٨ فلل وبنائية رقم ١٢ ومجموعة من المحلات التجارية مقابل القروض الممنوحة للشركة من قبل البنك الأردني الكويتي والبالغ ١١,٥٢٦,٠٠٠ دينار .

إن الغاية من القروض هي تمويل نشاطات الشركة المتعلقة بالانشاءات .

ج - تم منح الشركة خلال شهر حزيران من العام ٢٠١٣ قرض من بنك الأردن بمبلغ ٣,١٠٠,٠٠٠ دينار وبفائدة مقدارها ٨,٤٢٪ ويسدد القرض والفائدة المستحقة بواقع دفعة واحدة بعد ثلاثة شهور من تاريخ المنح . لاحقاً لذلك تم تأجيل سداد القرض خلال شهر أيلول ٢٠١٣ ليصبح تاريخ السداد ٦ كانون الثاني ٢٠١٤ . وقد تم تسديد هذا القرض بالكامل .

٩ - أوراق الدفع
يمثل هذا البند أوراق دفع لسلطة إقليم العقبة الاقتصادية الخاصة والمحتفظ بها لحين اتمام الحصول على شهادات التسجيل كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ .

١٠ - ضريبة الدخل
أ - مصروف ضريبة الدخل
لم يتم قيد مصروف ضريبة دخل للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ كون أن الشركة تكبدت خسارة لتلك الفترة .

ب - مخصص ضريبة الدخل
لا يوجد حركة على مخصص ضريبة الدخل للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ وللسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

ج - الضرائب المؤجلة
لم تقم الشركة بقيد أية ضرائب مؤجلة وذلك لإعتقاد إدارة الشركة أنها غير مادية على القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة .

د - الوضع الضريبي

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 ودفع الضرائب المعلنة وتم مناقشتها مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات مما ترتب عنها مصروف ضريبة دخل سنوات سابقة بمبلغ ١٦٤,٩٨٤ دينار ولكن لم تقم الدائرة بإصدار قرار نهائي حولها بعد. أما فيما يتعلق عن الأعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ فقد قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي ولكن لم يتم مناقشتها مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد. هذا ويرأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة أن مخصص الضرائب المسجل في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كاف لمواجهة المطلوبات الضريبية المحتملة.

١١ - المعاملات و الارصدة مع الاطراف ذات العلاقة

- ان تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال الفترة/ السنة هي كما يلي :

أ - الأرصدة :

ذمم مدينة		ذمم دائنة	
٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار
٤٦٥,٠٨٥	٣٤٦,٢١٣	-	-
٥٨,٨٢٢	٥٤,٨١٢	-	-
٤٥,٠٢٥	٣٥,٦٤٢	-	-
-	-	٧٠٩,٢٠٠	٧٠٩,٢٠٠
٥٦٨,٩٣٢	٤٣٦,٦٦٧	٧٠٩,٢٠٠	٧٠٩,٢٠٠

شركة شاطئ القمر للإستثمارات السياحية *
 وزارة لتنمية الشاطئ الجنوبي *
 شركة الساحل الذهبي للفنادق *
 ذمم كبار مساهمين

* شركة مملوكة جزئياً من قبل عضو مجلس الإدارة .
 ** الشركة القابضة لعضو مجلس الإدارة.

- لم يتم إستلام أو تقديم أية ضمانات على هذه المبالغ . كما لم قيد أية مصاريف خلال الفترة تتعلق بالتدني في قيمة الذمم المدينة للمبالغ المطلوبة من الأطراف ذات العلاقة.

ب - المعاملات

ايرادات تأجير وخدمات	
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
١١٢,١٣٥	١١٧,٦٨٩
١٤٢,٨١٩	١٢٨,٧٩١
٩٨,٩٤٣	٩٧,٣٦٨
٣٥٣,٨٩٧	٣٤٣,٨٤٨

شركة شاطئ القمر للإستثمارات السياحية *
 وزارة لتنمية الشاطئ الجنوبي *
 شركة الساحل الذهبي للفنادق *

- يتم تسعير المعاملات مع الاطراف ذات العلاقة من ضمن حدود الأسعار التجارية الإعتيادية لباقي العملاء.

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٢٧,١٨٠ دينار للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ مقابل ٢٧,١٨٠ دينار للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣.

١٢ - مطلوبات محتملة وإرتباطات مالية

أ - مطلوبات خارج قائمة المركز المالي الموحد المرحلي الموجز
كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة مطلوبات ممكن أن تطرأ
تتمثل بما يلي :

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دينار	دينار
١٢٢,٦٦٥	١٢٢,٦٦٥
١٢٢,٦٦٥	١٢٢,٦٦٥

كفالات بنكية

ب - القضايا المرفوعة ضد الشركة

١ - تظهر الشركة مدعى عليها بعدة قضايا مطالبات عمالية وأخرى مالية بلغ مجموعها ٢١٧,٣٣٢ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (٢١٨,٣٣٢ دينار للعام ٢٠١٣) ، وبرأي إدارة الشركة والمستشار القانوني للشركة فإنه ليس هنالك داع لتسجيل أية مخصصات لقاء تلك القضايا.

٢ - تظهر الشركة مدعى عليها ببعض القضايا من قبل مقاولين ودائنين بمبلغ ٤١٥,٦٠١ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (٤٢٤,٣٥٠ دينار للعام ٢٠١٣) ، وهذا وبرأي إدارة الشركة والمستشار القانوني للشركة فإن لن ليس هنالك داع لأخذ أي مخصصات إضافية تفوق الذمم الدائنة المقيدة لقاءها .

ج - إتفاقية شراء أراضي من سلطة منطقة العقبة الاقتصادية

قامت الشركة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠٠٠ بتوقيع اتفاقية مع سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة لشراء قطعة أرض تقع على الشاطئ الجنوبي لمدينة العقبة ، حيث يتم استعمالها لغايات إقامة وتشغيل وإدارة مشروع سياحي متكامل يتألف من مجموعة من الفنادق السياحية مع مرافقها المساندة ، وقرى سياحية تضم مجموعة الوحدات والفلل والشقق السكنية وما يلحق ذلك من مرافق وخدمات .

ويترتب على الشركة من هذه الاتفاقية الالتزامات التالية :

١ . دفع ١٪ (كل شهرين) من اجمالي الإيرادات المتحققة عن تشغيل الفنادق والمطاعم والمرافق الترويحية والمراكز التجارية والثقافية والترفيهية والمرافق البحرية المقامة في المشروع .

٢ . دفع عائد بمبلغ ٢,١٥ دينار اردني لكل متر مربع من الارض يتم بيعه للغير من المساحات المخصصة للوحدات والفلل والشقق السكنية المخصصة للبيع .

٣ . وضع قيد عدم التصرف على كامل اراضي الشركة وذلك بموجب الاتفاقية المبرمة ، وسيتم رفع قيد عدم التصرف عن قطعة الأرض لأي جزء أو كامل قطعة الأرض بعد اتمام دفع قيمة الأرض والانتهاء من إنشاء مراحل المشروع حسب المخططات الموافق عليها من سلطة العقبة الاقتصادية الخاصة أو أن يتم بيعها لأطراف أخرى بغرض إنشاء فنادق أو مشاريع سياحية أو خدمة عليها .

د - اتفاقية ضمان مركز الغوص الملكي من سلطة منطقة العقبة الاقتصادية
قامت الشركة بتاريخ ٥ تموز ٢٠٠١ بتوقيع اتفاقية ضمان مع سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة والمتعلقة باستثمار (ضمان) مركز الغوص الملكي بهدف اقامة قرية غوص متكاملة. حيث تقوم الشركة باستعمال قطعة الارض لغايات انشاء وتشغيل مشروع سياحي يشكل مركز غوص متكامل . ويتمثل الاستعمال المشار اليه باقامة و/او تشغيل و/او ادارة مركز غوص حديث ، فندق سياحي ، كفتيريا ومطعم سياحي ومحلات تجارية .

ان مدة هذه الاتفاقية ٤٩ سنة ابتداء من تاريخ الاتفاقية المبرمة وهي قابلة للتجديد باتفاق الطرفين، حيث يترتب على الشركة من هذه الاتفاقية الالتزامات التالية :

١. بدل سنوي بقيمة ٥٠,٠٠٠ دينار اردني ، يستحق في بداية كل سنة من سنوات سريان هذه الاتفاقية ، ويدفع اعتباراً من بداية السنة الثانية من سريان الاتفاقية - حيث تعفى الشركة من دفع بدل الضمان خلال السنة الاولى من فترة هذه الاتفاقية - وابتداء من نهاية السنة الرابعة من سريان الاتفاقية يتم زيادة البدل السنوي بواقع ٢,٥٪ سنوياً .
٢. تلتزم الشركة بتوريد ١٠٪ من اجمالي الايرادات المتحققة من تشغيل المطعم والكفتيريا ودفع ما نسبته ٥٪ من اجمالي الايرادات المتحققة من تشغيل الفندق ومرافقه اعتباراً من بداية تشغيل اي منها , وتحمل الشركة الضامنة كافة هذه المصاريف .
٣. لا تتحمل سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة اي خسائر او مخاطر ناتجة عن تعثر تشغيل المشروع .
٤. تقوم الشركة الضامنة بتخصيص مبلغ لا يقل عن ٤٪ من ايرادات المشروع لاغراض التسويق والترويج .
٥. في حال تأخر الشركة عن تسديد اية دفعات مستحقة ، فيستحق فائدة سنوية تعادل ٩٪ من قيمة الدفعة ابتداء من تاريخ استحقاق هذه الدفعة .

١٣ - خطة الإدارة المستقبلية

تكبدت الشركة خسارة صافية مقدارها ٥٩٧,٩٥٥ دينار للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤ ، كما تعاني الشركة من عجز في السيولة السريعة كما لم يتم جدولة أو تسديد اقساط قروض وفوائد مستحقة كما في ذلك التاريخ . ان خطة الادارة لمعالجة الوضع المالي للشركة تتمثل فيما يلي :

- أ - زيادة رأس مال الشركة عن طريق تنفيذ واتمام مجموعة من العمليات المالية والتي تهدف الى زيادة قيمة موجودات الشركة وبالتالي تأمين مصادر تدفقات نقدية مستقبلية خلال العام ٢٠١٤ .
- ب - التخلص من المخزون الحالي من شقق وفلل لتوليد تدفقات نقدية لدعم المركز المالي للشركة .
- ج - إعادة هيكلة الشركة من الناحية القانونية والادارية بموجب الخطة التي تم الموافقة عليها من قبل مجلس الإدارة .

د - إعادة تأهيل بعض المنشآت من قبل الشركة لتوليد تدفقات نقدية مستقبلية خلال العام ٢٠١٤ .

هـ - الحصول على تمويل إضافي من قبل جهات مملوكة وشركات خارجية للمضي قدماً في مشروع التوسعة في تالابي .

و - العمل على جدولة القروض الممنوحة والمستحقة خلال العام ٢٠١٤ لتصبح قروض طويلة الأجل بموجب خطة مجلس الإدارة التي تم الموافقة عليها .

بناء على ما تقدم تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة على مبدأ الإستمرارية على افتراض نجاح خطة الإدارة المستقبلية .

١٤ - أحداث لاحقة

تقوم الشركة حالياً بتوقيع عقود وباستكمال عملية بيع عدة شقق بقيمة اجمالية ١ مليون دينار ويتوقع الانتهاء من هذه الاجراءات قبل نهاية الربع الثاني من العام ٢٠١٤ ، من خلال برنامج استثمار جديد الذي يتيح لمالكي الشقق شراء العقار وإعادة تأجيرهم الى الشركة بعائد مضمون.

قرارات المجلس
شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
المساهمة العامة المحدودة

الجلسة: 4 / 2014
التاريخ: 2014/4/24

رقم القرار: 13 / 2014

قرر المجلس الموافقة على البيانات المالية للشركة عن الربع الأول حتى 2014/3/31 للسنة المالية 2014 وتزويد بورصة عمان بنسخة عنها.

نائب الرئيس
ياسين التلهوني

رئيس مجلس الإدارة
زياد أبو جابر

عضو
عماد الصفدي

عضو
مروان أبو جابر

عضو
أحمد جمجوم

عضو
منجد سخنيان

عضو
سعيد حنفي
(غائب)

عضو
محمد زعتر

عضو
حبيب غاوي

عضو
بلال ملكاوي
(غائب)

عضو
بشير الزعبي