

شارتنا : د م / أ ق - ع ش / ٢٢٤ / ٢٠٠٧
التاريخ : ٣٠ تموز، ٢٠٠٧

عطوفة رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم
هيئة الأوراق المالية
عمان - الأردن

SEMI ANNUAL JPTD-1/8/2007

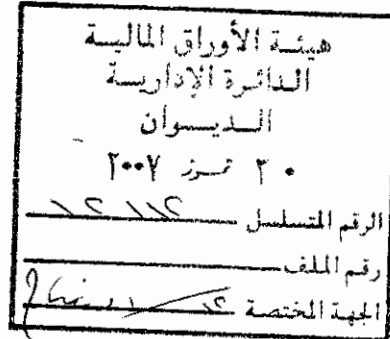
الموضوع: التقرير النصف سنوي للشركة

تحية طيبة وبعد ،،،

استنادا لأحكام المادة (٤٣/٢) من قانون الأوراق المالية والمادة (٦-أ) من تعليمات الإفصاح،
والى كتابكم رقم ٢٢٨٦/١/١٢ تاريخ ٢٠٠٧/٦/٢٦ والمستلم من قبلنا بتاريخ ٢٠٠٧/٧/١٠ ، نرفق
لكم طيه البيانات المالية المرحلية الموحدة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ مع تقرير
المراجعة .

شاكرين لكم حسن تعاونكم،،
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

"أحمد سعد" قدورة
المدير المالي والإداري



②

نسخة:

- السادة مركز ابداع الاوراق المالية
- السادة بورصة عمان

السيد
السادة رفاق المسائل
٤/٢

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة
للسنة اشهر المنتهية في
٣٠ حزيران ٢٠٠٧
مع تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠٠٧

جدول المحتويات

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

بيان

- | | |
|---|--|
| أ | الميزانية العامة المرحلية الموجزة الموحدة |
| ب | بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد |
| ج | بيان التغييرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد |
| د | بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد |

صفحة

- | | |
|-------|---|
| ١ - ٦ | إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة |
|-------|---|

تقرير المراجعة حول البيانات المالية المرحلية

ع/م ٣٠٨٤٠

الى رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
عمان - الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة الموحدة للسنة 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

لقد 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 جوهرية 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 فإننا 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 لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية ، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

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

سماح
سابقاً وشركاهم

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
١٨ تموز ٢٠٠٧

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
الميزانية العامة المرحلية الموجزة الموحدة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	ايضاح (مراجعة غير مدققة)	الموجزودات
لبنان	لبنان		
٨,٨٧٥,٠٦٩	٢,٠٧٢,٣٩٦		موجودات متداولة :
٤٣,٠٧٥	١٣,٠٢٥		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٨٨,٧٠٢	٦٦٨,٠٣٧		شيكات برسم التحصيل
١,٤٤٢,٨٥٣	١,٤٣٠,٣٠٩		ذمم مدينة
٨٥٩,٣١٩	٦٠٦,١٤٢		دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
١,٣٦٥,٣١٤	١,٤٧٥,٨٣٧		مخزون مواد انشائية
١٣,١٧٤,١٣٢	٦,٢٦٥,٧٤٦		ارصدة مدينة اخرى
			مجموع موجودات متداولة
٧٢,٩١٧	-		شقق جاهزة معدة للتسليم
٢,٣٢٣,٤٤٧	٢,٢٩٩,٧٤٨		استثمارات عقارية
			مشاريع استثمارية :
٦,٠٨٣,٣٦٥	٦,٠٨٣,٣٦٥		اراضي
١٠,٨٦٥,٨٥٢	١٣,٣٣٨,٧٧٧		مشاريع منجزة
١٢,٤٦٤,٧٥٠	٢١,٥٣٩,٢٠٦		مشاريع تحت التنفيذ
٢٩,٤١٣,٩٦٧	٤٠,٩٦١,٣٤٨		موجودات ثابتة :
٦,٣٨٧,٣٢٦	٦,٨٤٠,٠٦٤		موجودات ثابتة - بالكلفة
١,٠٨١,٦٦٢	١,٢٣٦,١٤٧		ينزل : الاستهلاك المتراكم
٥,٣٠٥,٦٦٤	٥,٦٠٣,٩١٧	٤	صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
٥٠,٢٩٠,١٢٧	٥٥,١٣٠,٧٥٩		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			مطلوبات متداولة :
١,١٩٥	١,٧٦٧		بنك دائن
١,٦٢١,٢٦٦	٢,٢٤٩,٠٣٨		ذمم دائنة
٨٧٤,٧٣٠	٥٧٦,٩٧٩		ارصدة دائنة اخرى
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠		اوراق دفع قصيرة الاجل
١,٠١٠,١٥٤	-		اقساط قروض تستحق خلال عام
٣٤,٦٣٧	٥,٨٤٩		مخصص ضريبة الدخل
٣,٦٩١,٩٨٢	٢,٩٨٣,٦٣٣		مجموع مطلوبات متداولة
٣,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٦٧,٠٠٤	٥	قروض طويلة الاجل
١٥,٤١٣,٠٢٥	٢,٠٥٦٣,٨٨٤		دفعات مقبوضة مقدما - مشتريين
			حقوق الملكية
١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	٦	رأس المال المكتتب به والمنفوع
٨,٧٥٠,٠٠٠	٨,٧٥٠,٠٠٠		علاوة اصدار
٤٥٤,٥٨٧	٤٥٤,٥٨٧		احتياطي اجباري
٦٥٢,١٩٩	٦٥٢,١٩٩		احتياطي اختياري
٣٨٧,٣٣٨	٣٨٧,٣٣٨		احتياطي خاص
٩٤٠,٩٩٦	٩٤٠,٩٩٦		الارباح المدورة
-	(١,٣٦٦,٨٨٢)		(الخسارة) للفترة
٢٨,١٨٥,١٢٠	٢٦,٨١٨,٢٣٨		مجموع حقوق الملكية
٥٠,٢٩٠,١٢٧	٥٥,١٣٢,٧٥٩		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
المدير العام	رئيس مجلس الادارة		

بيان (ب)

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل المرحلي الموجز الموحد
(مراجع غير مدقق)

للسنة اشهر المنتهية			
في ٣٠ حزيران			
٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاح	
دينار	دينار		
٥,٤٧٤,٦٢٠	١٦٣,٣٠٠		ايرادات المبيعات من الشقق
٤,٣١٢,١٣٥	٨٠,٨٣٤		ينزل : تكلفة المبيعات
١,١٦٢,٤٨٥	٨٢,٤٦٦	١١	اجمالي الدخل من عمليات البيع
(٨٩٧)	(١٦٣,٦٣٠)	١١	صافي (الخسارة) من المقاولات
٧٨,٧٤٣	(٧١,١٥٠)	١١	صافي (الخسارة) الدخل لنادي الغوص الملكي
(١٧٣,٢٠٩)	(٨٧,١٥١)	٧	صافي (الخسارة) من تشغيل نشاطات مشروع تالابي
١,٠٦٧,١٢٢	(٢٣٩,٤٦٥)		اجمالي (الخسارة) الدخل من العمليات
(٣٦٤,٣٤١)	(٣٢٥,٠٥٠)		نفقات الموظفين
(٤٢٩,٩٥٠)	(٤٥٢,١٢٤)		مصاريف ادارية وعمومية
(١٠٢,٧٦٦)	(٤١٧,٥٦٥)		مصاريف تسويقية
٣١,٨٧١	٦٠,٦٧٦		ايرادات اخرى
(١٢٩,٨١٧)	٦,٦٤٦		فوائد دائنة (مدينة)
٧٢,١١٩	(١,٣٦٦,٨٨٢)		(الخسارة) الربح للفترة - بيان (ج)
٠,٠٠٤	(٠,٠٨٠)	٦	(الخسارة) الربح للسهم الواحد
١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الاسهم

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة
وتقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق.

شركة الأردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التعديلات في حقوق الملكية المرحلي الموجز الموحد

(مراجع غير مدقق)

المجموع	(الخصارة)	الأرباح المدورة	الربح للفترة	احتياطي			علاوة اصدار	رأس المال المكتسب به و المدفوع	اليان
				الارباح المدورة	الربح للفترة	الارباح المدورة			
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	الدينار
٢٨,١٨٥,١٢٠	-	٩٤٠,٩٩٦	٣٨٧,٣٣٨	٦٥٢,١٩٩	٤٥٤,٥٨٧	٨,٧٥٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٧	الدينار
(١,٣٦٦,٨٨٢)	(١,٣٦٦,٨٨٢)	-	-	-	-	-	-	(ب)	الدينار
٢٦,٨١٨,٢٣٨	(١,٣٦٦,٨٨٢)	٩٤٠,٩٩٦	٣٨٧,٣٣٨	٦٥٢,١٩٩	٤٥٤,٥٨٧	٨,٧٥٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٦	الدينار
١٥,١٣٦,٦٩٣	-	١١٠,٩١٤	-	٢٦٤,٨٦١	٢٦٠,٩١٨	-	١٤,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠٦	الدينار
٧٢,١١٩	٧٢,١١٩	-	-	-	-	-	-	(ب)	الدينار
١٥,٢٠٨,٨١٢	٧٢,١١٩	١١٠,٩١٤	-	٢٦٤,٨٦١	٢٦٠,٩١٨	-	١٤,٥٠٠,٠٠٠	٢٠٠٦	الدينار

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزء من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

بيان (د)

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز الموحد
(مراجع غير مدقق)

للسنة اشهر المنتهية	في ٣٠ حزيران
٢٠٠٦	٢٠٠٧
دينار	دينار

٧٢,١١٩	(١,٣٦٦,٨٨٢)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
٢٠٢,٩٠٠	١٧٨,٣٥١	(الخسارة) الربح للفترة قبل الضرائب
-	٧,٠٦٣	استهلاك الموجودات الثابتة و الاستثمارات العقارية
		خسائر استبعاد موجودات ثابتة
٢٧٥,٠١٩	(١,١٨١,٤٦٨)	صافي التدفقات من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل التغير
١,٠٩٦,١٩١	٣٠,٠٥٠	في بنود رأس المال العامل
٤٩٧,٢٩١	(٧٩,٣٣٥)	النقص في الشيكات برسم التحصيل
١٠,٧٨٥	١٢,٥٤٤	(الزيادة) النقص في المدينون
(٦٥٠,٤١٩)	٢٥٣,٠٧٧	النقص في دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
١٦,٨٢٨	(١١٠,٦٢٣)	النقص (الزيادة) في مخزون مواد انشائية
٣,٥٩٣,٧٤٤	٧٢,٩١٧	(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة اخرى
(٣,٦٨٣,٦٣١)	(١١,٥٤٧,٣٨١)	النقص في شقق جاهزة معدة للتسليم
(٦٠,٤٨٨)	-	(الزيادة) في المشاريع الاستثمارية
١,٠٦١,٣٢٥	٦٢٧,٧٧٢	(الزيادة) في الاستثمارات العقارية
١٩٤,٥٣٠	(٢٩٧,٧٥١)	الزيادة في الدائنون
٨٧٧,٧٣٣	٥,١٥٠,٨٥٩	(النقص) الزيادة في أرصدة دائنة اخرى
		الزيادة في الدفعات المقبوضة مقدماً
٣,٢٢٨,٩٠٨	(٧,٠٦٩,٣٣٩)	صافي (الاستخدامات) في التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٢٧,١٧٦)	(٢٨,٧٨٨)	قبل ضريبة الدخل المدفوعة
٣,٢٠١,٧٣٢	(٧,٠٩٨,١٢٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
		صافي (الاستخدامات) في التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٦٣٧,٣٧٢)	(٥١٦,٣٩٦)	اضافات موجودات ثابتة
-	٥٧,٠٠٠	المتحصل من استبعاد موجودات ثابتة
(١,١٦٠)	-	شراء الاراضي
(٦٣٨,٥٣٢)	(٤٥٩,٣٩٦)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(٤٩٩,٩٨٥)	٧٥٦,٨٥٠	الزيادة (النقص) الزيادة في القروض
(٤٩٩,٩٨٥)	٧٥٦,٨٥٠	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٢,٠٦٣,٢١٥	(٦,٨٠٠,٦٧٣)	صافي (النقص) الزيادة في نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٥١,٤٧٤	٨,٨٧٥,٠٦٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة
٢,٦١٤,٦٨٩	٢,٠٧٤,٣٩٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها و مع تقرير المراجعة المرفق .

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول البيانات المالية الموجزة الموحدة

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 ١٤/٥ مليون دينار .

قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها الغير العادي المنعقد بتاريخ ١٩ تشرين الأول ٢٠٠٦ بالموافقة على زيادة رأس مال الشركة المدفوع ليصبح ١٧ مليون دينار من خلال طرح ٢/٥ مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم للاكتتاب الخاص من قبل المساهم شركة أبو جابر اخوان مضافاً اليه علاوة اصدار بواقع ٣/٥ دينار للسهم .

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 وتقوم الشركة حالياً بتنفيذ مشروع مدينة تالا بيه في منطقة العقبة الاقتصادية للمرحلتين الثانية والثالثة .

- 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 البيانات المالية الموحدة الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٨ تموز ٢٠٠٧ .

٢ - أسس توحيد البيانات المالية

- تشمل البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة البيانات المالية للشركة والشركة التابعة شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية (شركة ذات مسؤولية محدودة) شركة مملوكة بالكامل ، والتي تم تأسيسها بتاريخ ٣١ آب ٢٠٠٣ في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة ، ويبلغ رأسمالها المدفوع ٢٠٠.٠٠٠ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧.

- بلغ مجموع موجودات الشركة التابعة ٥,٨٩٣,٥٦٧ دينار ومطلوباتها ٦,٠٨٩,٠٢٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧، و بلغ اجمالي إيراداتها ٤,٩٣٢,٦٧٠ دينار واجمالي مصاريفها ٥,٢٩٨,٠٣١ دينار للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧.

ان من اهم غايات شركة خليج العقبة للاعمال الانشائية القيام باعمال المقاولات والاعمال الانشائية والتعهدات بكافة اشكالها. وقد تم استبعاد الارصدة والمعاملات المالية الداخلية بين الشركة والشركة التابعة .

٣ - اهم السياسات المحاسبية

اسس اعداد البيانات المالية

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

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

- ان البيانات المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٧ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية .

- إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ .

٤ - موجودات ثابتة

كانت اضافات واستبعادات الشركة من الموجودات الثابتة خلال النصف الاول من العام ٢٠٠٧ مبلغ ٥١٦,٣٩٦ دينار و ٦٤,٠٦٥ دينار على التوالي.

٥ - قروض طويلة الاجل
يتكون هذا البند مما يلي :

٢٠٠٥	٢٠٠٦
دينار	دينار
١٠,١٥٤	٤,٧٦٧,٠٠٤
٤,٠٠٠,٠٠٠	-
٤,٠١٠,١٥٤	٤,٧٦٧,٠٠٤
(١,٠١٠,١٥٤)	-
٣,٠٠٠,٠٠٠	٤,٧٦٧,٠٠٤

بنك الاردني للاستثمار والتمويل *
بنك الصادرات والتمويل

ينزل : اقساط قروض تستحق خلال عام

* وقعت الشركة بتاريخ ٣٠ تشرين الثاني ٢٠٠٦ اتفاقية قرض طويل الاجل بمبلغ ٣ مليون دينار، تم رفعه لاحقا الى ١٠ مليون دينار، بفائدة سنوية ٨,٢٥% تحسب على أساس الرصيد اليومي وعمولة تأخير / تجاوز بمعدل ١% على المبلغ المستحق والمتأخر الدفع . ان الهدف من القرض هو توفير السيولة اللازمة لتمويل رأس المال العامل للشركة . يتم تسديد هذا القرض وما يستحق عليه من فوائد وعمولات ومصاريف في موعد أقصاه ٣٠ كانون الاول ٢٠٠٧ .

٦ - حصة السهم من (الخسارة) الربح للفترة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
دينار	دينار
٧٢,١١٩	(١,٣٦٦,٨٨٢)
سهم	سهم
١٧,٠٠٠,٠٠٠	١٧,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
٠,٠٠٤	(٠,٠٨)

(الخسارة) الربح للفترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم من (الخسارة) الربح للفترة

٧- صافي (الخسارة) من تشغيل نشاطات مشروع تالابيه
يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران				
٢٠٠٦	٢٠٠٧	المصاريف	الايرادات	
صافي (خسارة) دخل التشغيل	صافي (خسارة) دخل التشغيل	دينار	دينار	
دينار	دينار	دينار	دينار	
(٤٩,٧٩١)	(٧,٩٤٣)	٥٠,٤٧٨	٤٢,٥٣٥	ادارة الاملاك
(٥٦,١٧٤)	(٥٩,٦١٢)	١٢٢,٨٦٣	٦٣,٢٥٢	نادي الشاطئ
(٢٥,٢٩٤)	١٣,٦٩٦	٥٤,٤٨٣	٦٨,١٧٩	مرسى اليخوت
(٤٨,٩٥٨)	(٣٥,٩٩٩)	٥٩,٧٦٢	٢٣,٧٦٣	الصيانة
(١٤,٨٢٢)	٢٥,٠١٠	٥٢,٩٣٤	٧٧,٩٤٤	التشغيل
١٤,٠٠٥	(٢٤,٥٧٣)	٧٠,٦٥٤	٤٦,٠٨٢	الخدمات العامة
٧,٨٢٥	٢,٢٧٠	١٢,٢٨٠	١٤,٥٥٠	صيانة البنية التحتية
(١٧٣,٢٠٩)	(٨٧,١٥١)	٤٢٣,٤٥٦	٣٣٦,٣٠٤	

٨- الضرائب والرسوم

- تتمتع الشركة باعفاء من كافة الرسوم والضرائب على الموجودات الثابتة ، واعفاء ١٥% من قطع الغيار للالات والاجهزة والالات المستوردة وذلك بموجب الموافقة المبدئية للجنة تشجيع الاستثمار في اجتماعها المنعقد بتاريخ الاول من آب ٢٠٠٠ .
- كذلك تتمتع الشركة باعفاء ضريبي بنسبة ٧٥% من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء العمل او الانتاج الفعلي ، على ان لا تتجاوز مدة تنفيذ المشروع ثلاث سنوات من تاريخ قرار موافقة لجنة تشجيع الاستثمار على قوائم الموجودات الثابتة للمشروع ، وقد تم تجديد اعفاء لجنة تشجيع الاستثمار بشهر آب ٢٠٠٣ ولمدة سنتين.
- يخضع دخل الشركة لضريبة دخل تعادل ٥% من مجموع دخلها الخاضع للضريبة ، وذلك بموجب قانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة حيث سجلت الشركة في سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة كمؤسسة مسجلة ومرخص لها بممارسة النشاط الخدمي ، وذلك تحت رقم ١١٠١٠٢١٦٠١ بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٠١ .
- تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن الاعوام منذ التأسيس ولغاية العام ٢٠٠٣ . وتم تقديم و مناقشة كشف التقدير الذاتي للاعوام ٢٠٠٤ و ٢٠٠٥ مع دائرة ضريبة الدخل الا انه لم يصدر قرار نهائي بعد . كما قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠٠٦ و لكنه لم يتم مناقشته بعد.
- لم يتم تسجيل مخصص ضريبة دخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ كون الشركة تكبدت خسارة.

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

٣٠ حزيران ٢٠٠٧		
دفعات مقدماً	دائنون ودفعات	
وارصدة مدينة	مقبوضة مقدماً	
اخرى	دينار	دينار
٨٠٠	-	منجد منير سختيان (مساهم)
١,٤٥٩	-	شركة اوراسكوم (مساهم)
٢٧٩	-	شركة الشاطئ الذهبي (شركة مملوكة من احد اعضاء مجلس الادارة)
١,٥٤٠	-	شركة شاطئ القمر (شركة مملوكة من احد اعضاء مجلس الادارة)
-	١٢,٥١٥	شركة ابو جابر اخوان (شركة مملوكة من احد اعضاء مجلس الادارة)
-	-	شركة عبر الاردن لتطوير تكنولوجيا المعلومات - (شركة مملوكة من احد اعضاء مجلس الادارة)
-	٤,٠٦٠	
٤,٠٧٨	١٦,٥٧٥	

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع للادارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٣٣,٣٠٠ دينار للنصف الاول من العام ٢٠٠٧ (مقابل ٦٨,٦٣٠ دينار للنصف الاول من العام ٢٠٠٦).

- ١٠ - التزامات محتملة
كان على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية الموجزة الموحدة التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل بما يلي :

دينار	
١٢٦,٤٩٥	كفالات بنكية
١٨٩,٩٣١	اعتمادات مستندية
٢٠,١٢٥	تأمينات نقدية
٣٣٦,٥٥١	

١١ - الخسارة للفترة حسب قطاعات الأعمال
إن تفاصيل إيرادات ومصاريف قطاعات الأعمال كانت كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

المجموع	المجموع	نشاطات	نادي الغوص الملكي	المقاولات	مبيعات الشقق
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٤,٥١٢,٣٣٠	٦٩٠,١١٢	٣٣٦,٣٠٤	-	١٩٠,٥٠٨	١٦٣,٣٠٠
(٣,٧٠٠,٩٧٢)	٩٢٩,٥٧٧	٤٢٣,٤٥٥	٧١,١٥٠	٣٥٤,١٣٨	٨٠,٨٣٤
١,٠٦٧,١٢٢	(٢٣٩,٤٦٥)	(٨٧,١٥١)	(٧١,١٥٠)	(١٦٣,٦٣٠)	٨٢,٤٦٦
(٣٦٤,٣٤١)	(٣٢٥,٠٥٠)				
(٤٢٩,٩٥٠)	(٤٥٢,١٢٤)				
(١٠٢,٧٦٦)	(٤١٧,٥٦٥)				
(٩٧,٩٤٦)	٦٧,٣٢٢				
٧٢,١١٩	(١,٣٦٦,٨٨٢)				

الإيرادات
ينزل : مصاريف القطاع
إجمالي الدخل
ينزل : نفقات الموظفين
المصاريف الإدارية والعمومية
مصاريف تسويقية
إيرادات (مصاريف) أخرى - بالصافي
(الخسارة) الربح للفترة - بيان (ب)

١٢ - ارقام المقارنة
تم اعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتناسب مع تصنيف ارقام الفترة الحالية .