

للمجلس

الاجتماع

شركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م

Palaces Real- Estate & Development P.L.C

التاريخ: 2015/07/13

الرقم: 015/07/58

السادة/ هيئة الاوراق المالية المحترمين

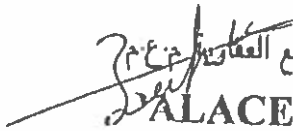
تحية طيبة وبعد ،،،

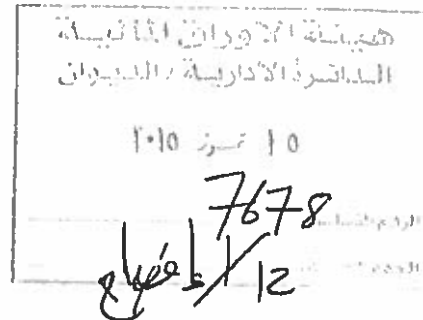
نرفق لكم في كتابنا هذا البيانات المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر
(الميزانية النصف سنوية) لشركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م
كما في 30 حزيران 2015 الصادرة من مكتب التدقيق المستقل ومرفق في طيه
CD لنفس البيانات .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

محمد سامي احمد زهران

شركة القصور للمشاريع العقارية م.ع.م

PALACES Real-Estate
Development P.L.C



شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
المعلومات المالية المرحلية الموجزة للسنة أشهر
كما في 30 حزيران 2015 (غير مدققة)
وتقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

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

فهرس

الصفحة البيان

1	-	<u>ير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة</u>
2	أ	<u>ان المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2015</u>
3	ب	<u>ان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2015</u>
4	ج	<u>ان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2015</u>
5	د	<u>بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2015</u>
6 - 16	-	<u>إيضاحات حول البيانات المالية الختامية 1 - 16</u>

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

مسادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة

لشركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

د قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في 30 حزيران 2015 عن الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات نقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ.

إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 إعداد التقارير المالية المرحلية مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استنادا إلى أعمال لمراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها منفق الحسابات المستقل للمنشآت تكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية 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 حديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة دالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموجز لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في 30 حزيران 2015 أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 إعداد التقارير المالية المرحلية -.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

عبر العالم لتدقيق الحسابات

عمان في 12 / 7 / 2015

د. نائل عدس

أجازة رقم 799

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان 1

بيان المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2015

الموجودات	إيضاحات	30 حزيران 2015 (غير مدققة)	31 كانون الأول 2014 (مدققة)	30 حزيران 2014 (غير مدققة)
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
نقد وما في حكم النقد	3	315,046	228,776	288,386
نعم مدينة	4	-	5,778	-
رصة مدينة أخرى	5	17,411	17,098	39,179
جمع الموجودات المتداولة		332,457	251,652	327,565
الموجودات غير المتداولة				
الممتلكات والمعدات / بالتكلفة	6	109,000	109,000	108,030
إهلاك المتراكم		(40,270)	(40,270)	(32,013)
صافي القيمة الدفترية		68,730	68,730	76,017
شروع اريج برسم البيع	7	2,255,684	2,429,335	2,429,335
شروع خلدا تحت التنفيذ	8	1,696,419	1,696,419	1,696,419
شروع أرض الدمية	9	466,960	466,960	466,960
صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة		4,487,793	4,661,444	4,668,731
جمع الموجودات		4,820,249	4,913,096	4,996,296
المطلوبات وحقوق المساهمين				
المطلوبات المتداولة				
شيكات مؤجلة الدفع		3,547	423	-
رصة دائنة أخرى	10	2,628	6,338	2,023
بنوك دائنة		-	-	26,765
جمع المطلوبات المتداولة		6,175	6,761	28,788
جمع المطلوبات		6,175	6,761	28,788
حقوق المساهمين				
رأس المال (4,000,000 سهم)		4,000,000	4,000,000	4,000,000
لاحتياطي الاجباري		135,062	135,062	135,062
لاحتياطي الاختياري		224,251	224,251	224,251
أرباح (خسائر) منقولة من - بيان ب		454,761	547,022	608,196
صافي حقوق المساهمين		4,814,074	4,906,335	4,967,509
جمع المطلوبات وحقوق المساهمين		4,820,249	4,913,096	4,996,296

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2015

إيضاحات	30 حزيران 2015	30 حزيران 2014
	دينار أردني	دينار أردني
بيعات مشروع أريج	11 160,000	-
تكلفة مشروع أريج	12 (173,652)	-
مجمعل ربح (خسائر) المبيعات	(13,652)	-
مصاريف الادارية والعمومية	13 (59,065)	(33,234)
مصاريف مشروع أريج	14 (25,147)	(20,138)
رادات أخرى	15 5,603	7,272
ارباح (خسائر)الفترة قبل الضريبة	(92,261)	(46,100)
مخصص ضريبة الدخل	-	-
الارباح القابلة للتوزيع	(92,261)	(46,100)
ارباح (خسائر)المدورة	547,022	654,296
الأرباح (الخسائر) المنقولة لبيان أ	454,761	608,196
الدخل الشامل	-	-
اجمالي الدخل الشامل	454,761	608,196
حصة السهم الاساسية من الارباح	0.114	0.152

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2015

بيان حـ

المجموع	أرباح (خسائر) مدورة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
9,044,836	654,296	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2014
(46,100)	(46,100)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة
4,967,509	608,196	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 30 حزيران 2014
4,906,335	547,022	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2015
(92,261)	(92,261)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة
4,814,074	454,761	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 30 حزيران 2015

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية شركة مساهمة عامة محدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية		بيان د
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز كما في 30 حزيران 2015		
30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(46,100)	(92,261)	ارباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
-	-	تعديلات ل :
(46,100)	(92,261)	إهلاكات
		التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال
4,738	5,778	لتغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(22,924)	(313)	نعم مدينة
(1,263)	3,124	رصدة مدينة أخرى
(3,816)	(3,710)	شيكات مؤجلة الدفع
(69,365)	(87,382)	رصدة دائنة أخرى
		صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
-	173,652	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(66,000)	-	لرؤع أريج برسم البيع
-	-	لراء ممتلكات ومعدات
(66,000)	173,652	شروع ارض المدينة
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
26,765	-	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
26,765	-	بنوك دائنة
(108,600)	86,269	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
396,986	228,776	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
288,386	315,045	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
		النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية 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 وبرأسمال وقدره 1,000,000 ج.و.د. وذلك لغايات شراء الأراضي والعقارات وإنشاء المشاريع عليها وبيعها أو تأجيرها بدون فوائد ودية 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:

راض اعداد التدفقات النقدية، فان 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 .

ج. الموجودات الثابتة :

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

10%	أثاث والديكورات
15%	أجهزة كهربائية
20%	هزة الكمبيوتر والبرامج

د. تحقق الإيراد:

تتم الشركة مبدأ نسبة الانجاز في قيد الإيرادات والمصروفات ويتم تحقيق الإيراد عند توقيع مذكرة التفاهم بين الطرفين.

3. نقد وما في حكم النقد:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	نقد في الصندوق
129	131	بنك لبنان والمهجر/جاري
3	-	بنك لبنان والمهجر/وديعة
228,644	314,914	المجموع
228,776	315,046	

4. الذمم المدينة :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	معمية ملاك مجمع اريج التجاري
5,778	-	المجموع
5,778	-	

5. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	تأمينات مستردة /هاتف
100	100	مينات عداد الكهرباء للمشروع
111	111	بجارات مدفوعة مقدما
7,467	7,467	مياه مدفوعة مقدما
100	133	امانات ضريبة الدخل
5,164	5,444	صيانة نظام المساهمين مدفوعة مقدما
271	271	نعم عدادات مستردة
360	360	تأمينات اشتراكات مياه
3,130	3,130	تأمينات مستردة /كهرباء
395	395	المجموع
17,098	17,411	

6. الممتلكات والمعدات :

يتألف هذا البند مما يلي:

صافي القيمة الدفترية		الإهلاك المتراكم		التكلفة	
31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	30 حزيران 2015	30 حزيران 2015		
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني		
5,967	5,967	22,758	28,725		لأثاث والديكورات
245	245	3,325	3,570		لأجهزة كهربائية
1,468	1,468	9,238	10,705		هزة الكمبيوتر والبرامج
61,050	61,050	4,950	66,000		سيارات
68,730	68,730	40,270	109,000		المجموع

7 مشروع أريج يرسم البيع :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
557,726	517,859	رض المشروع
115,424	107,173	تصمم ومخططات
4,947	4,594	سوم محطة تحويل كهرباء داخلية
24	22	سوم اشترك عداد كهرباء مؤقت
7,900	7,335	تعاب اشراف هندسي
75,021	69,659	مقاول اعمال الكهرباء
44,581	41,394	مقاول اعمال الميكانيك
87,109	80,882	مقاول نظام الحريق
1,194	1,108	لوحات اعلانية
64,593	59,976	مقاول نظام المصاعد
21,292	19,770	ساريف قرض المشروع
547,423	508,293	مقاول اعمال التشطيب
190,594	176,970	واند القرض
153	142	عمولات وكفالات
929	863	عمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
175	162	جور تخمين وعمولات
5,255	4,880	اعمال تمديدات كهربائية
13,347	12,393	عمال الافراز
5,559	5,162	عمل قبلة سماوية
2,855	2,651	هرباء المشروع
2,968	2,756	جور حارس المشروع
1,749,069	1,624,044	المجموع

7. تابع المشروع أربع برسم البيع:

31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
1,749,069	1,624,044	رصيد ما قبله
3,511	3,260	اتعاب معاملات حكومية
3,958	3,675	عمال تمديد كوابل للمعارض
743	690	مال توريد وتركيب ابواب سيكوريت
446	414	سوم اعداد كهرباء (خدمات)
3,208	2,979	سوم اذن أشغال
611,220	567,529	اعمال الهيكل
31,320	29,081	اعمال الصرف الصحي
479	445	ياه المشروع
12,313	11,433	مستققات
3,561	3,306	واتب واجور
1,438	1,335	اتعاب محامات
814	756	اتعاب تدقيق
137	127	ريد الواح زجاجية
229	213	خط تغذية مياه
2,329	2,162	عمولة القرض
660	612	صاريف نثرية
148	137	عمولة ايجار لوحة اعلانية
80	75	مضخة
736	683	تركيب باب حديد
2,568	2,384	ميانة ماتور مضخة الحريق
109	102	تصريح عمل
258	240	بناء مستودع
2,429,335	2,255,684	المجموع

8. مشروع خلدا تحت التنفيذ :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	رض عرقوب خلدا
1,500,000	1,500,000	سوم تسجيل ارض عرقوب
166,069	166,069	مولة شراء ارض عرقوب
30,000	30,000	عمال مساحة ارض عرقوب
350	350	
1,696,419	1,696,419	المجموع

9 مشروع ارض الدمينية :

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	رض الدمينية رقم 404
289,559	289,559	رض الدمينية رقم 397
177,401	177,401	
466,960	466,960	المجموع

10 ارصدة دائنة اخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	امانات المساهمين
1,752	1,752	امانات الضمان الاجتماعي
497	724	مصاريف مستحقة / كهرباء
83	-	امانات ضريبة الدخل / موظفين
68	152	امانات ضريبة الدخل / عقود
188	-	اتعاب مهنية مستحقة
3,750	-	
6,338	2,628	المجموع

11. مبيعات مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
-	80,000	مكتب (107. ب) الطابق الاول
-	31,151	معرض (1015) الطابق الارضي
-	48,849	معرض (1014) الطابق الارضي
-	160,000	المجموع

12. تكلفة مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
-	39,867	ض مشروع اريج
-	8,251	تصميم ومخططات
-	43,691	اعمال الهيكل
-	354	سوم محطة تحويل كهرباء داخلية
-	2	سوم اشتراك عداد مؤقت
-	565	شراف هندسي
-	5,363	اعمل الكهرباء
-	3,187	اعمال الميكانيك
-	6,227	نظام الحريق
-	85	إحات اعلانية للمشروع
-	4,617	نظام المصاعد
-	1,522	صاريق القرض
-	39,130	اعمال التشطيب
-	13,624	فائدة القرض
-	11	عمولات كفالات
-	66	عمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
-	12	جور تخمين وعمولات
-	376	عمال تمديد كهرباء تغذية كوابل
-	166,949	المجموع

12. تابع/تكلفة مشروع اريج:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
-	166,949	رصيد ما قبله
-	954	عمال الافراز
-	397	عمل قبة سماوية
-	204	هرباء المشروع
-	212	بور حارس المشروع
-	251	تعاب معاملات حكومية للمشروع
-	283	عمال تمديد كوابل كهرباء للمعارض
-	53	مال توريد وتركيب ابواب ميكوريت
-	32	سوم عداد كهرباء خدمات
-	229	سوم إذن اشغال
-	2,239	اعمال صرف صحي
-	34	ياه المشروع
-	880	مستقات
-	255	واقب واجور
-	103	اتعاب حمامة
-	58	اتعاب تدقيق
-	10	ريد ألواح زجاجية
-	16	خط تغذية مياه
-	166	عمولة القرض
-	47	صاريث نثرية
-	11	عمولة ايجار لوحة اعلانية
-	6	مضخة
-	53	تركيب باب حديد
-	184	ماتور مضخة للحريق
-	8	تصريح عمل
-	18	بناء مستودع
-	173,652	المجموع

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

13. المصاريف الإدارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
22,643	24,427	رواتب والاجور
-	17,920	لايجارات
2,327	1,982	هاتف واتصالات
-	287	أثمان مياه
50	55	مصاريف ضيافة
61	40	صيانة وتصليلات
46	8	إند وعمولات بنكية
1,810	1,876	رطاسية ومطبوعات
75	200	دعاية وعلان
42	37	مواصلات تنقلات
2,883	2,962	مساهمة الضمان الاجتماعي
896	702	مصاريف صحافة
80	86	مصاريف متفرقة
240	172	مصاريف نظافة
358	478	أثمان كهرباء
45	1,091	مصاريف ورسوم حكومية
80	303	مصاريف انترنت
1,000	1,000	اتعاب محامات
-	2,400	عمولة بورصة عمان
-	2,000	شترك في مركز الايداع
-	122	مصاريف محروقات
-	550	تعاب افراز وتسجيل
-	368	مسققات
600	-	اتعاب اجتماع هيئة عامة
33,234	59,065	المجموع

14 مصاريف مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
1,215	532	صارييف كهرباء
1,218	1,560	جور حراسة
18	345	مصاريف مياه
12,326	14,150	مسقات
235	275	واتب واجور
286	286	اتعاب تنقيق
4,594	7,462	مصاريف صيانة
246	514	صارييف نثرية
-	23	رطاسية ومطبوعات
<u>20,138</u>	<u>25,147</u>	المجموع

15 إيرادات أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2014	30 حزيران 2015	
دينار أردني	دينار أردني	
7,272	5,593	براد الفوائد الدائنة
-	10	برادات اخرى
<u>7,272</u>	<u>5,603</u>	المجموع

16. عام :

تم تقريب أرقام البيانات المالية إلى أقرب دينار أردني صحيح .