



شركة الموارد
للتنمية والاستثمار م.ع.م

SEMI ANNUAL - JOMA - 7-7-20

عمان في 2007/7/30
الرقم 511/3/4/4

رئيس هيئة الأوراق المالية الاكرم
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية

تحية طيبة وبعد،،،

إستنادا الى احكام المادة (43/أ) من قانون الأوراق المالية نرفق لكم طيه نسخة من البيانات المالية وإيضاحاتها للسنة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2007 مراجعه من قبل مدقي الحسابات السادة/ غوشه وشركاه وذلك حسب الاصول والقوانين المرعية لايداعها لديكم.

مؤكدين لكم حرصنا التام على التعاون المستمر.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



شركة الموارد للتنمية والاستثمار م.ع.م

المعتمد بالادارة

هيئة الأوراق المالية المالية الإدارية الديوان ٢٠ تموز ٢٠٠٧ الرقم التسلسلي: ٥٤٤ رقم الملف: الجهة المختصة:
--

السيد
السيد
٧/٢

نسخة: يومية محاث

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

شركة الموارد للتنمية والإستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

صفحة	فهرس
١	تقرير مراجعة عن القوائم المالية المرحلية
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الأعمال
٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١٢	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الموارد للتنمية والاستثمار

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرحلية المرفقة لشركة شركة الموارد للتنمية والاستثمار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والبيانات المرحلية للدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان الادارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والذي يعتبر جزءا لا يتجزأ من معايير التقارير المالية الدولية، وتقتصر مسؤولياتنا في التوصل الى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا باجراء المراجعة وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تشمل عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية على اجراء استفسارات بشكل اساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق اعمال المراجعة أقل الى حد كبير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم يصل الى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

غوشة وشركاه
وليد محمد طه
اجازة مزاولة رقم (٧٠٣)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٩ تموز ٢٠٠٧

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٣٩٣,٦١٠	١٩٠,٢٣٥	٣	نقد وما في حكمه
٨٢٥,٥٩٦	٨٧٠,٤١٥	٤	مدينون
٥٣,٢٠٤	٥٦,١٠٧	٥	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
١,٢٧٢,٤١٠	١,١١٦,٧٥٧		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١	١	٦	استثمارات في أوراق مالية متاحة للبيع
١٠,٢٦٧,٠١٠	١٠,٣٦٥,٣١٦	٧	مشروع المنطقة الصناعية المؤهلة
٣٩,٥٦٥	٤٥,١٨٩	٨	ممتلكات ومعدات
١٠,٣٠٦,٥٧٦	١٠,٤١٠,٥٠٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
١١,٥٧٨,٩٨٦	١١,٥٢٧,٢٦٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
-	٥٠٣,٥٠٧		بنوك دائنة
٣٤,٦٥٢	-	٩	قرض طويل الأجل - الجزء المتداول
١٦,١٣٧	٥,٠٢١	١٠	دائنون ومطلوبات أخرى
٥٠,٧٨٩	٥٠٨,٥٢٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
٤٦٧,٥٩٠	-		قرض طويل الأجل - الجزء غير المتداول
٤٦٧,٥٩٠	-		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق المساهمين
١١,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٢٥١,٩٦٢	٢٥١,٩٦٢	١١	احتياطي إختياري
(١٩١,٣٥٥)	(٢٣٣,٢٢٧)		خسائر متراكمة
١١,٠٦٠,٦٠٧	١١,٠١٨,٧٣٥		مجموع حقوق المساهمين
١١,٥٧٨,٩٨٦	١١,٥٢٧,٢٦٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الأرصدة السالبة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الأعمال (غير مدققة)
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
(بالدينار الاردني)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاح	
٤٣,٧٩٧	٤٤,٨٥٥		صافي مبيعات مياه
(٢٢,٥٣٧)	(١٩,٥٣٨)	١٣	مصاريف التشغيل
٢١,٢٦٠	٢٥,٣١٧		مجمل الربح
(٤٠,٤٤٦)	(٤٩,٤١٨)	١٤	مصاريف عمومية وإدارية
-	(٢١,٢٨٢)		مصاريف مالية
١,٨٤٥	٣,٥١١		إيرادات أخرى
(١٧,٣٤١)	(٤١,٨٧٢)		صافي خسارة الفترة
(٠,٠٠٢)	(٠,٠٠٣)		خسارة السهم دينار / سهم
١١,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح لرأس المال - سهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الاردني)

رأس المال	إحتياطي إختياري	خسائر متراكمة	المجموع	
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	(١٩١,٣٥٥)	١١,٠٦٠,٦٠٧	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
-	-	(٤١,٨٧٢)	(٤١,٨٧٢)	صافي خسارة الفترة
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	(٢٣٣,٢٢٧)	١١,٠١٨,٧٣٥	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	(١٤٧,٢٤٤)	١١,١٠٤,٧١٨	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
-	-	(١٧,٣٤١)	(١٧,٣٤١)	صافي خسارة الفترة
١١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥١,٩٦٢	(١٦٤,٥٨٥)	١١,٠٨٧,٣٧٧	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

إن الأيضاحات المرفقة بسجل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الاردني)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
		الأنشطة التشغيلية
(١٧,٣٤١)	(٤١,٨٧٢)	صافي خسارة الفترة
		تعديلات على الخسارة الصافية :
٢,٥٣٥	-	خسائر بيع ممتلكات و معدات
٢,٨٢٣	٢,٩٨٢	الإستهلاكات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة:
٣٣,٣٣٣	(٤٤,٨١٩)	المدينون
(٦,٥٠٠)	(٢,٩٠٣)	المصاريف المدفوعة مقدما والحسابات المدينة الأخرى
٩,٠٠٥	(١١,١١٥)	الدائنون و مطلوبات أخرى
(٢,١٤٥)	(٩٧,٧٢٧)	صافي النقد (المستخدم في)/ المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
(١٨,٨٠٠)	(٩٨,٣٠٦)	الإستثمارات في الأراضي
٢٢,١١٥	-	متحصلات من بيع ممتلكات و معدات
(٨,٤٠٠)	(٨,٦٠٦)	شراء ممتلكات ومعدات
(٥,٠٨٥)	(١٠٦,٩١٢)	صافي النقد المتوفر من الأنشطة الإستثمارية
		الانشطة التمويلية
-	١,٢٦٤	تمويل من قروض
-	١,٢٦٤	صافي النقد المستخدم في الانشطة التمويلية
(٧,٢٣٠)	(٢٠٣,٣٧٥)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١٨,١٠٣	٣٩٣,٦١٠	النقد وما في حكمه في ١ كانون الثاني
١٠,٨٧٣	١٩٠,٢٣٥	النقد وما في حكمه في ٣٠ حزيران

ين الايضاحات المرفقة بسجل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

١ - التكوين والنشاط

إن شركة الموارد للتنمية والاستثمار هي شركة مساهمة عامة محدودة ("الشركة") وهي الشركة الناتجة عن اندماج شركة الموارد للتنمية والاستثمار المحدودة المسؤولية وشركة الموارد للمناطق الصناعية المؤهلة المساهمة العامة المحدودة ، وقد استكملت إجراءات الاندماج بتاريخ ١٠ تشرين الأول ٢٠٠٤ بعد موافقة معالي وزير الصناعة والتجارة. وسندا لأحكام المادة (٢٣٨) من قانون الشركات الأردني رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته فإن جميع حقوق والتزامات الشركتين المندمجتين قد آلت حكما إلى الشركة الناتجة عن الدمج والتي تعتبر خلفاً قانونياً للشركتين المندمجتين وتحل محلها في جميع الحقوق والإلتزامات وقد تقرر اعتماد رأسمال الشركة الناتجة عن الدمج المصرح والمكتتب به ١١,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار أردني مقسم إلى ١١,٠٠٠,٠٠٠ سهم قيمة السهم الاسمية دينار أردني واحد.

إن الشركة الناتجة عن الدمج مسجلة بتاريخ ١ كانون الثاني ١٩٨٣ تحت رقم (١٨٩) لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة ، في تطوير وتنمية وإنشاء البنية التحتية للأراضي والعقارات بمختلف أنواع تنظيمها لحساب الشركة أو الغير ، و شراء واستصلاح الأراضي وتطويرها وتحسينها واستثمار واستغلال مواردها وإعدادها للاستثمار من جميع أوجه الاستثمار العقاري بما في ذلك المجال الزراعي والصناعي وإدارتها شريطة عدم القيام بأعمال السمسرة ، وإنشاء وتطوير وإستثمار وتنظيم المدن الصناعية والمناطق الصناعية المؤهلة والمناطق الحرة الخاصة بما في ذلك إنشاء وتطوير وإعداد البنية التحتية لهذه المدن والمناطق الصناعية المؤهلة والمناطق الحرة وتنظيمها ، وإقامة الأبنية والإنشاءات بما في ذلك الأبنية الجاهزة والهاجر وبيعها أو تأجيرها أو تنظيم استغلالها من قبل الغير ، وإستثمار إدارة المياه الجوفية والآبار الأرتوازية وغيرها ، وبيع المياه وتوزيعها ، وإنشاء مصنع لتعبئة المياه وصناعة قوارير المياه وغيرها.

٢ - ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، اما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة، إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الاردني)

المبيعات

تتحقق الإيرادات من المبيعات عند إصدار الفاتورة وتظهر بالصافي بعد الخصم.

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف التشغيل وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية ومصاريف التشغيل على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

الاستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

تقيم الأوراق المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة وتظهر المكاسب والخسائر غير المحققة ضمن قائمة التغيرات في حقوق المساهمين وعندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالكلفة.

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الاستثمارات المتاحة للبيع بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.

يتم قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأسهم المتاحة للبيع عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

الاستثمار في الأراضي

تظهر الاستثمارات في الأراضي بالتكلفة .

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المتراكمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية ، ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الاستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الاستهلاك السنوي	
١٠%	أثاث ومفروشات
٢٠%	أجهزة حاسوب
١٥%	سيارات
٢٠%	ديكورات
١٥%	أجهزة مكتبية وكهربائية
١٠%	معدات أخرى

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإشتقاق. يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل.

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر. ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الأعمال خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية إلى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ، إن الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم إدراجها ضمن قائمة الأعمال.

٣- النقد وما في حكمه

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٤,٤٩١	١,١٣٦	نقد في الصندوق
٢٨٩,١١٩	١٨٩,٠٩٩	البنوك
١٠٠,٠٠٠	-	شيكات في الصندوق
٣٩٣,٦١٠	١٩٠,٢٣٥	

٤- المدينون

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٤٤٥	١,٠٥٣	ذمم مدينة تجارية
٥,٠٠٠	-	شيكات برسم التحصيل
٨٢٠,١٥١	٨٦٩,٣٦٢	مطلوب من جهات ذات علاقة - إيضاح ١٢
٨٢٥,٥٩٦	٨٧٠,٤١٥	

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الاردني)

٥- مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة اخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تأمينات نقدية
٢,١٠٠	١,٣٠٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٠٤	٢٠٤	تأمينات مستردة
٩٠٠	٤,٦٠٠	ذمم موظفين
٥٣,٢٠٤	٥٦,١٠٧	

٦- الإستثمارات في الأوراق المالية المتاحة للبيع

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم شركة المفرق للصناعات الغذائية م.ع.م (تحت التصفية)
٩٢١	٩٢١	إستثمار في أسهم الشركة الدولية لإنتاج الأقمشة م.ع.م
٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	إستثمار في أسهم الشركة الأردنية للاستثمارات الصناعية م.ع.م (تحت التصفية)
٤٣,٨٧٥	٤٣,٨٧٥	إستثمار في حصص رأسمال شركة الكرمل المحدودة المسؤولية (تحت التصفية)
٥٦٤,٧٩٦	٥٦٤,٧٩٦	مجموع تكلفة الإستثمارات
(٥٦٤,٧٩٥)	(٥٦٤,٧٩٥)	ينزل: مخصص انخفاض غير مؤقت في قيمة الاستثمارات
١	١	

٧- مشروع المنطقة الصناعية المؤهلة

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١٠,١٢٣,٧٥٠	١٠,١٤٢,٥٥٠	ارض مشروع المنطقة الصناعية المؤهلة
١٤٣,٢٦٠	٢٢٢,٧٦٦	اعمال البنية التحتية تحت التنفيذ
١٠,٢٦٧,٠١٠	١٠,٣٦٥,٣١٦	

قرر مجلس ادارة الشركة بتاريخ ٣ تموز ٢٠٠٧ بيع اراضي الشركة والمنشآت المتعلقة بها الى البنك الاهلي الاردني بقيمة (١١) مليون دينار اردني .

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

٨- الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	إضافات	استيعادات	٣٠ حزيران
الكلفة:			
٩,١٧٣	-	-	٩,١٧٣
أثاث ومفروشات			
١١,٥٦٠	-	-	١١,٥٦٠
أجهزة حاسوب			
١٣,٤٨٥	-	-	١٣,٤٨٥
مباني			
١,٢٠٠	٦٨٧	-	١,٨٨٧
ديكورات			
٥,٨٩٩	-	-	٥,٨٩٩
أجهزة مكتبية وكهربائية			
٩,٣٠٣	٧,٩١٩	-	١٧,٢٢٢
معدات و آلات البئر			
-	-	-	-
مشاريع تحت التنفيذ			
٥٠,٦٢٠	٨,٦٠٦	-	٥٩,٢٢٦
مجموع الكلفة			
الاستهلاكات:			
١,٨٣٤	٤٥٩	-	٢,٢٩٣
أثاث ومفروشات			
٤,٣٩٤	١,١٥٦	-	٥,٥٥٠
أجهزة حاسوب			
١,٠٨٠	٢٧٠	-	١,٣٥٠
مباني			
-	-	-	-
سيارات			
٤٨٠	١٨٩	-	٦٦٩
ديكورات			
١,٧٧٠	٤٤٣	-	٢,٢١٣
أجهزة مكتبية وكهربائية			
١,٤٩٧	٤٦٥	-	١,٩٦٢
معدات و آلات البئر			
١١,٠٥٥	٢,٩٨٢	-	١٤,٠٣٧
مجموع الاستهلاكات			
٣٩,٥٦٥			
القيمة الدفترية الصافية في ١ كانون الثاني			
القيمة الدفترية الصافية في ٣٠ حزيران			٤٥,١٨٩

٩- القروض

٢٠٠٧	٢٠٠٦
-	٥٠٢,٢٤٢
-	٣٤,٦٥٢
-	٤٦٧,٥٩٠

قرض بنك الإسكان للتجارة والتمويل

ينزل: الجزء المتداول

الجزء طويل الأجل

منحت الشركة قرضاً من بنك الإسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ٢٠٠٦/١١/٢٠ بسقف مقداره ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني وغاية هذا القرض هي تمويل تطوير البنية التحتية للمرحلة الاولى للمدينة الصناعية QIZ بفائدة ٨% وعموله ١% تدفع شهرياً ، ويسدد القرض على أقساط شهرية عددها (٣٦) قسط ويستحق القسط الاول منها بتاريخ ٢٠٠٧/١١/٢٠. إن هذا القرض هو بضمان كفالة بنكية صادرة من البنك الأهلي الأردني بقيمة ٥٠٠,٠٠٠.

وقد تم تسديد مبلغ أصل القرض خلال النصف الأول من العام الحالي.

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

١٠- مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١٠,٤٨١	٢,٩١١	دائنون
٢,٣٢٠	١,٦٨٧	مصاريف مستحقة
٤٢٣	٤٢٣	أمانات ضريبة الدخل
٢,٩١٣	-	أمانات سلطة المياه
١٦,١٣٧	٥,٠٢١	

١١- الاحتياطي الاختياري

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، فإنه يجوز للشركة أن تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على ٢٠ بالمئة من الربح الصافي بناء على اقتراح مجلس إدارتها. إن رصيد الاحتياطي الاختياري البالغة ٢٥١,٩٦٢ دينار أردني قد آل الى الشركة نتيجة عملية الاندماج بتاريخ ١ أيلول ٢٠٠٤.

١٢- المعاملات مع جهات ذات علاقة

إن الجهات ذات العلاقة بالشركة هي على النحو التالي:-

العلاقة	الاسم
شقيقة	شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م
شقيقة	شركة المدائن الصناعية ذ.م.م

إن المعاملات الجوهرية المتعلقة بها هي كما يلي :

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١,٦١٨	٦٣,٢٢٧	مبيعات مياه

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣٠ حزيران مما يلي:-

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٨١٢,٩٠٤	٨١٢,٨٤٩	شركة الموارد الصناعية الأردنية م.ع.م
٧,٢٤٧	٥٦,٥١٣	شركة المدائن الصناعية ذ.م.م
٨٢٠,١٥١	٨٦٩,٣٦٢	

شركة الموارد للتنمية والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الاردني)

١٣- المصاريف التشغيلية

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١,٩٧٥	٢,٩٣٠	رواتب وأجور عمال
١٧,٣٢٤	١٣,٨٩٠	صيانة البئر
٨٤٧	٨٧٥	رسوم ورخص حكومية
٢,٣٩١	١,٨٤٣	متنوعة
٢٢,٥٣٧	١٩,٥٣٨	

١٤- المصاريف العمومية والإدارية

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٩,٨٧٨	١٢,٦٧١	رواتب واجور وملحقاتها
٦,٧٢٦	٩,١٢٨	إيجارات
٢,٨٢٣	٢,٩٨٢	استهلاكات
١,٣٢٦	١,٤٥٤	رسوم ورخص حكومية
٢,٣٣٠	٣,٥٠٠	أتعاب مهنية
١٠,٥٠٠	١٠,٥٠٠	مصاريف هيئة الاوراق المالية والبورصة
١,٥٨٦	٢,٠٣٣	مصاريف هاتف
٥٣٨	١,٢٨١	مصاريف سيارات وصيانته
١,٢٩٠	١,٥٦٩	قرطاسية وبريد
١,٤٩٦	٢,١١٦	إعلانات
٧٠٠	١,٠٩٢	تأمين
١,٢٥٣	١,٠٩٢	متنوعة
٤٠,٤٤٦	٤٩,٤١٨	

١٥- القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية تقارب قيمتها الدفترية وذلك لاستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية.