

" كلمة رئيس مجلس الإدارة "

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

حضرات السادة المساهمين الكرام ،،،

يسعدني وبالنسبة عن أعضاء مجلس الإدارة الكرام أن أقدم لحضراتكم أطيب التحيات وأجمل التهاني حيث أننا نسير قدماً لجعل شركتنا ممثلة بمجلس إدارتها الكريم وبالثقة الممنوحة لنا وبكل إعزاز بها، أن تحقق أفضل النتائج من خلال رفع درجة الثقة والمصداقية لدى جميع المساهمين الأعزاء.

نحن في صدد الإستمرار في خططنا التسويقية وإكمال بيع مشروعنا ونحن نأمل أن يكون عام 2010 عام زاهر في الشركة حتى نتمكن من تحقيق الإيراد حسب المبيعات المقدرة من قبل إدارة الشركة لنتمكن من إكمال تسديد قرضنا وتحقيق سيولة وربح بالشركة لنتمكن من توزيع أرباح على مساهميننا الكرام ومن الإستمرار في العمل على الخطط والمشاريع الجديدة للشركة لنتمكن شركتنا بالاستمرار في سوق العقار وأن تكون على قدر الثقة الممنوحة من حضراتكم.

كما نعدكم على أن نعمل بكل طاقتنا لتحقيق أهداف الشركة وجعلها من الشركات العقارية المتميزة في هذا البلد الكريم.

وفي الختام لايفوتني أنا وزملائي أعضاء مجلس الإدارة أن نتوجه بالشكر الجزيل إلى المساهمين الكرام وإلى جميع المنتسبين لهذه الشركة والقائمين على إدارتها لما بذلوه من جهود وتعاون وسعة صدر ودعم للشركة، داعياً المولى عز وجل أن يوفقنا في خدمة وطننا الحبيب وشركتنا تحت ظل صاحب الجلالة الهاشمي الملك عبد الله الثاني بن الحسين حفظه الله وراعاه.

والله ولي التوفيق ،،،

رئيس مجلس الإدارة

احمد موسى زهران

أسماء أعضاء مجلس الإدارة :

- | | |
|----------------------------|-------------------------------------|
| (رئيس مجلس الإدارة) | 1- السيد/ أحمد موسى أحمد زهران |
| (نائب رئيس مجلس الإدارة) | 2- السيد/ عصام أحمد موسى زهران |
| (عضو مجلس الإدارة) | 3- الدكتورة / أمال أحمد موسى زهران |
| (المدير العام) | 4- السيد/ محمد سامي أحمد موسى زهران |

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر

كما في 30 حزيران 2010 (غير مدققة)

وتقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

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

فهرس

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>
-	1
-	2
أ	3
ب	4
ج	5
د	6 - 13
-	14 - 1

تقرير المراجعة عن المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في 30 حزيران 2010 وبيانات الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 " إعداد التقارير المالية المرحلية "، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

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

الاستنتاج

استنادا إلى مراجعتنا ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموجز لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة محدودة - كما في 30 حزيران 2010 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 " إعداد التقارير المالية المرحلية ".

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

عبر العالم لتدقيق الحسابات

د. نائل عدس

أجازة رقم 799

عمان في 15 / 7 / 2010

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

بيان أ

بيان المركز المالي المرحلي الموجز للفترة أشهر كما في 30 حزيران 2010

الموجودات	إيضاحات	30 حزيران 2010	31 كانون الأول 2009	30 حزيران 2009
		(غير مدققة)	(مدققة)	(غير مدققة)
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	934,887	583,301	667,716
الذمم المدينة		100,000	677,944	-
أرصدة مدينة أخرى	4	29,434	41,201	21,497
مجموع الموجودات المتداولة		1,064,321	1,302,446	689,213
الموجودات غير المتداولة	5	40,411	72,589	72,589
التكلفة		(17,042)	(25,273)	(20,953)
الإهلاك المتراكم		23,369	47,316	51,636
صافي القيمة الدفترية				
مشاريع قيد التنفيذ	6	-	-	6,010,973
مشروع أريج برسم البيع	7	4,850,641	5,082,478	-
مصاريف التأسيس		-	-	132,376
صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة		4,850,641	5,082,478	6,143,349
مجموع الموجودات		5,938,331	6,432,241	6,884,199
المطلوبات وحقوق المساهمين				
المطلوبات المتداولة		3,426	21,668	105,279
الذمم الدائنة		42,069	82,369	3,020
أرصدة دائنة أخرى	8	45,496	104,037	108,299
مجموع المطلوبات المتداولة				
المطلوبات غير المتداولة		993,491	1,473,505	3,021,363
قرض بنك الاتحاد	9	993,491	1,473,505	3,021,363
مجموع المطلوبات غير المتداولة		1,038,986	1,577,542	3,129,662
مجموع المطلوبات				
حقوق المساهمين		4,000,000	4,000,000	4,000,000
راس المال		112,126	112,126	-
الاحتياطي الاجباري		224,251	224,251	-
الاحتياطي الاختياري		562,968	518,323	(245,464)
أرباح (خسائر) منقولة من بيان (ب)		4,899,345	4,854,699	3,754,536
صافي حقوق المساهمين				
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		5,938,331	6,432,241	6,884,198

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010

إيضاحات	30 حزيران 2010	30 حزيران 2009
	دينار أردني	دينار أردني
إيرادات مشروع اريج	480,000	-
تكاليف مشروع اريج	(379,715)	-
اجمالي دخل المشروع	100,285	-
المصاريف الادارية والعمومية	(57,490)	(82,042)
ايرادات وخسائر اخرى	(3,330)	26,965
أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة	39,465	(55,077)
ضريبة الدخل / ايرادات ضريبة مؤجلة	5,525	-
أرباح (خسائر) الفترة بعد الضريبة	33,940	(55,077)
أرباح (خسائر) مدورة	529,028	(190,387)
الدخل الشامل للفترة	562,968	(245,464)
حصة السهم من الارباح الأساسية والمخفضة	0.14	-

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ

التدفقات النقدية المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010 بيان

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
(98,285)	1,134,103	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ارباح (خسارة) الفترة بعد الضريبة
8,640	(3,911)	تعديلات لـ :
-	10,706	اهتلاكات
		تسوية مخصص ضريبة الدخل
(89,645)	1,140,898	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال
		العامل
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
-	(100,000)	الذمم المدينة
784	(7,937)	أرصدة مدينة أخرى
(1,172,716)	6,010,973	مشاريع قيد التنفيذ
-	(4,850,641)	مشروع اريج برسم البيع
-	132,376	مصاريف التأسيس
6,998	(101,852)	الذمم الدائنة
(4,231)	39,049	أرصدة دائنة أخرى
(1,258,810)	2,262,865	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(605)	32,179	شراء موجودات طويلة الأجل
(605)	32,179	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
1,510,691	(2,027,872)	قروض طويلة الأجل
1,510,691	(2,027,872)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
251,276	267,171	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
416,439	667,716	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
667,716	934,887	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التغير في حقوق المساهمين المرحلي الموجز للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010

رأس المال	إحتياطي إجباري	إحتياطي إجباري	أرباح وخسائر مدورة	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
4,000,000	-	-	(190,387)	3,809,613
رصيد 1 كانون الثاني 2009				
-	-	-	(55,077)	(55,077)
أرباح (خسائر) الفترة				
4,000,000	-	-	(245,464)	3,754,536
رصيد 30 حزيران 2009 بيان (أ)				
-	112,126	-	(112,126)	-
الاحتياطي الاجباري				
-	-	224,251	(224,251)	-
الاحتياطي الاختياري				
-	-	-	1,100,163	1,100,163
أرباح (خسائر) الفترة				
4,000,000	112,126	224,251	518,323	4,854,699
رصيد 31 كانون الأول 2009 بيان (أ)				
-	-	-	10,706	10,706
تسوية مخصص ضريبة الدخل				
-	-	-	33,940	33,940
أرباح (خسائر) الفترة				
4,000,000	112,126	224,251	562,968	4,899,345
رصيد 30 حزيران 2010 المنقول لبيان (أ)				

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 و برأسمال وقدره 4,000,000 دينار وذلك لغايات شراء الأراضي والعقارات وإنشاء المشاريع عليها وبيعها أو تأجيرها بدون فوائد ربوية والحصول على الوكالات التجارية.

2. السياسات المحاسبية الهامة :

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

أ. النقد والنقد المعادل:

لأغراض إعداد التدفقات النقدية، فإن 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 احتساب الإهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات باستخدام النسب المئوية التالية :-

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

د. تحقق الإيراد:

تستخدم الشركة مبدأ نسبة الانجاز في قيد الإيرادات والمصروفات.

3. نقد في الصندوق ولدى البنوك:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2010	30 حزيران 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
1,359	56	نقد في الصندوق
-	28,023	بنك الاسكان
933,528	639,637	البنك التجاري الأردني
934,887	667,716	المجموع

4. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2010	30 حزيران 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
351	301	تأمينات عداد الكهرباء / المكتب
100	100	تأمينات الهاتف
-	520	تأمينات عداد الكهرباء / المشروع
14,803	12,217	أيجارات مدفوعة مقدما
132	109	مصاريف مياه مدفوعة مقدما
7,276	5,712	امانات ضريبة الدخل
338	338	مصاريف صيانة مدفوعة مقدما
1,000	1,000	مصاريف اشتراك مركز الايداع
1,200	1,200	عمولة إدراج بورصة عمان مدفوعة مقدما
1,105	-	ذمم عدادات مستردة
3,130	-	تأمينات مياه
29,434	21,497	المجموع

5. الموجودات الثابتة:

يتألف هذا البند مما يلي:

التكلفة	الإهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية	
30 حزيران 2010	30 حزيران 2010	30 حزيران 2010	30 حزيران 2009
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
28,365	9,927	18,438	40,301
3,280	1,414	1,866	6,517
8,766	5,701	3,065	4,818
40,411	17,042	23,369	51,636

الأثاث والديكورات
الأجهزة الكهربائية
أجهزة الكمبيوتر والبرامج
المجموع

6. مشاريع قيد التنفيذ:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
1,500,000	-	أرض المشروع
310,430	-	تصميم ومخططات
1,643,870	-	مقاول الهيكل
13,306	-	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
64	-	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
21,248	-	اتعاب اشراف هندسي
201,769	-	مقاول اعمال الكهرباء
119,900	-	مقاول اعمال الميكانيك
230,000	-	مقاول نظام الحريق
333	-	لوحات اعلانية
156,350	-	مقاول نظام المصاعد
57,266	-	مصاريف قرض المشروع
1,472,290	-	مقاول اعمال التشطيب
280,767	-	فوائد القرض
410	-	عمولات وكفالات
2,500	-	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
470	-	اجور تخمين وعمولات
6,010,973	-	المجموع

7. مشروع اريج يرسم البيع:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
-	1,127,655	أرض المشروع
-	233,372	تصميم ومخططات
-	1,235,812	مقاول الهيكل
-	10,003	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
-	48	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
-	15,974	اتعاب اشراف هندسي
-	151,684	مقاول اعمال الكهرباء
-	90,137	مقاول اعمال الميكانيك
-	176,124	مقاول نظام الحريق
-	2,414	لوحات اعلانية
-	3,043,223	المجموع

تابع / مشروع اريج يرسم البيع

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار اردني	دينار اردني	
-	3,043,223	مجموع ما قبله
-	130,599	مقاول نظام المصاعد
-	43,051	رسوم ومعاملات قرض المشروع
-	1,106,823	مقاول اعمال التشطيب
-	366,271	فوائد القرض
-	308	عمولات وكفالات
-	1,879	اعمال ميدانسة لغرفة محطة الكهرباء
-	353	اجور تخمين وعمولات
-	10,626	أعمال تمديد كهرباء تغذية كوابل
-	26,987	اعمال افراز
-	11,239	اعمال القبة للمشروع
-	1,435	كهرباء المشروع
-	2,451	اجور الحراسة
-	6,125	معاملات حكومية
-	8,003	اعمال تمديد كهرباء للمعارض
-	1,504	اعمال سيكوريت
-	902	رسوم عدادات كهرباء
-	6,486	رسوم اذن الاشغال
-	63,324	الصرف الصحي
-	458	مصاريف مياه
-	43	مسقفات
-	9,050	عمولات بيع
-	1,331	رواتب واجور
-	757	اتعاب حمامة
-	567	اتعاب تدقيق
-	278	الواح زجاجية
-	464	خط تغذية ماء
-	4,550	عمولة القرض
-	239	متفرقة
-	1,317	بوابة
-	4,850,641	المجموع

8. أرصدة دائنة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2010	30 حزيران 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
800	95	امانات ضريبة الدخل / عقود
1,977	2,675	أمانات المساهمين
3,260	250	مصاريف مستحقة
11,213	-	مخصص رسوم الجامعات الاردنية
11,213	-	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
3,563	-	اتعاب مهنية مستحقة
5,525	-	مخصص ضريبة الدخل
3,896	-	مخصص القضايا
574	-	مانات الضمان الاجتماعي
49	-	امانات ضريبة دخل الموظفين
42,069	3,020	المجموع

9. قرض بنك الاتحاد:

يمثل قرضا من بنك الاتحاد بقيمة (3,000,000) وتم اعادة جدولة القرض ليكون أول قسط في 31 كانون الثاني 2010 بقيمة (150,000) ، وتم اقتطاع 70% من المبيعات والبالغة (2,006,509) دينار لتسديد جزء من أصل القرض.

10. إيرادات مشروع اريج:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2010	30 حزيران 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
85,000	-	معرض رقم 29
75,000	-	معرض رقم 23
95,000	-	مكتب رقم 109
105,000	-	مكتب رقم 306
120,000	-	مكتب رقم 302
480,000	-	المجموع

11. تكاليف مشروع اريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
-	88,274	أرض المشروع
-	18,269	تصميم ومخططات
-	96,741	مقاول الهيكل
-	783	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
-	4	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
-	1,250	اتعاب اشراف هندسي
-	11,874	مقاول اعمال الكهرباء
-	7,056	مقاول اعمال الميكانيك
-	13,787	مقاول نظام الحريق
-	189	لوحات اعلانية
-	10,223	مقاول نظام المصاعد
-	3,370	رسوم ومعاملات قرض المشروع
-	86,644	مقاول اعمال التشطيب
-	28,672	فوائد القرض
-	24	عمولات وكفالات
-	147	اعمال ميدانسة لغرفة محطة الكهرباء
-	28	اجور تخمين وعمولات
-	832	أعمال تمديد كهرباء تغذية كوابل
-	2,113	اعمال افراز
-	880	اعمال القبة للمشروع
-	112	كهرباء المشروع
-	192	اجور الحراسة
-	480	معاملات حكومية
-	626	اعمال تمديد كهرباء للمعارض
-	118	اعمال سيكوريت
-	71	رسوم عدادات كهرباء
-	508	رسوم اذن الاشغال
-	4,957	الصرف الصحي
-	36	مصاريف مياه
-	3	مستققات
-	378,262	المجموع

تابع / تكاليف مشروع اريج

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
-	378,262	
-	708	عمولات بيع
-	104	رواتب واجور
-	59	اتعاب حمامة
-	44	اتعاب تدقيق
-	22	الواح زجاجية
-	36	خط تغذية ماء
-	356	عمولة القرض
-	19	متفرقة
-	103	بوابة
-	379,715	المجموع

12. المصاريف الادارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
18,326	15,741	-
164	157	-
1,777	1,485	الاجارات
240	254	أثمان مياه
118	438	هاتف واتصالات
203	322	مصاريف ضيافة
-	205	صيانة وتصليلات
1,835	2,125	فوائد وعمولات بنكية
218	-	طوابع
10	-	قرطاسية ومطبوعات
83	498	دعاية واعلان
109	58	لوازم مستهلكة
3,750	3,750	تمديدات شبكة الحاسوب
17,380	21,370	مواصلات تنقلات
1,888	2,330	اتعاب تدقيق
46,099	48,733	الرواتب والاجور
		مساهمة الضمان الاجتماعي
		المجموع

تابع المصاريف الإدارية والعمومية :

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
46,099	48,733	مجموع ما قبله
1,620	673	مصاريف صحافة
8,939	1,000	اتعاب مهنية
-	31	مصاريف كفالات
216	32	مصاريف متفرقة
1,200	1,200	عمولة بورصة عمان
1,000	1,000	اشترك في مركز الايداع
12,687	-	فروقات ضريبة الدخل
4,320	3,128	أهتلاكات الموجودات الثابتة
142	128	مصاريف نظافة
797	724	أثمان كهرباء
-	300	مكافآت نهاية الخدمة
250	120	اجور عمل
4,372	20	رسوم حكومية
400	400	أتعاب أجتتماع الهيئة العامة
82,042	57,490	المجموع

13. إيرادات وخسائر اخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
26,965	13,437	أيراد الفوائد الدائنة
-	1,926	ايجار مستودع
-	1,088	ايجار لوحة اعلانية
-	(19,780)	خسائر استبعاد موجودات ثابتة
26,965	(3,330)	المجموع

14. عام :

تم تقريب أرقام البيانات المالية إلى أقرب دينار أردني صحيح .