

التاريخ: 2017/02/08

الرقم: 017/02/07

السادة/ بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم في كتابنا هذا البيانات المالية (الميزانية السنوية) لشركة القصور
للمشاريع العقارية م.ع.م لسنة 2016 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



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٩ - ٢٠١٧

الرقم المتسلسل: ٧٦١

رقم الملف: ٧١٥٧

الجهة المختصة: اللجنة الإدارية والقانونية

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية كما في 31 كانون الأول 2016

وتقرير المحاسب القانوني المستقل

محاسبون قانونيون واستشاريون
Public Accountants & Consultants

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

فهرس المحتويات

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>	
-	3-1	<u>تقرير المحاسب القانوني المستقل</u>
أ	4	<u>بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2016</u>
ب	5	<u>بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016</u>
ج	6	<u>بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016</u>
د	7	<u>بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016</u>
-	18 - 8	<u>إيضاحات حول البيانات المالية الختامية 1 - 27</u>

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة الهيئة العامة المحترمين
شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول تدقيق البيانات المالية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية لشركة القصور للمشاريع العقارية - شركة مساهمة عامة ، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2016، وكل من بيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، فإن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة القصور للمشاريع العقارية كما في 31 كانون الأول 2016، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

أساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير والتي قد تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في فقرة مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية. نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين دليل قواعد السلوك الاخلاقي للمحاسبين المهنيين ذات الصلة بتدقيقنا لهذه البيانات المالية، وأنها أوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات. في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساساً نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

أمور التدقيق الأساسية

إن أمور التدقيق الهامة هي تلك الأمور التي وفقاً لحكمنا المهني كانت الأكثر أهمية خلال تدقيق البيانات المالية للسنة الحالية. لقد تمت دراسة هذه الأمور ضمن الإطار الكلي لتدقيق البيانات المالية لإبداء رأينا حول هذه البيانات ولا نبدي رأياً منفصلاً حول هذه الأمور.

تضمنت إجراءات التدقيق الذي قمنا به تقييم إجراءات الرقابة المطبقة من قبل الإدارة فيما يتعلق بالمبيعات ، بما في ذلك تقييم مدى ملائمة طريقة تسجيل وحساب عقود البيع المبرمه مع الغير في البيانات المالية وتقييم مدى الالتزام بشروط العقد المبرم مع الغير ، كما تواصلنا مع الإدارة لتكوين رؤيا كاملة حول الشروط والمخاطر المحددة المتعلقة بهذا العقد وذلك لتقييم ما إذا كانت إيرادات العقد قد تم ادراجها وعرضها بالشكل المناسب في البيانات المالية للشركة .

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. حيث تتضمن المعلومات الأخرى المعلومات المدرجة في التقرير السنوي ، ولكنها لا تتضمن البيانات المالية وتقرير تدقيقنا حولها. لا يغطي رأينا حول البيانات المالية هذه المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها. فيما يتعلق بتدقيقنا للبيانات المالية، يقع على عاتقنا مسؤولية قراءة هذه المعلومات الأخرى ، وعند قيامنا بذلك فإننا نأخذ بالإعتبار فيما إذا كانت تلك المعلومات غير متوافقة بشكل جوهري مع البيانات المالية أو مع معرفتنا التي تم اكتسابها أثناء اجراءات التدقيق أو يظهر عليها بخلاف ذلك أنها تحتوي على أخطاء جوهريّة. وإذا إستنتجنا، بناءً على العمل الذي قمنا به، بأن هنالك أخطاء جوهريّة في هذه المعلومات ، فنحن مطالبون بالإبلاغ عن هذه الحقيقة. وفي هذا السياق ليس لدينا شيء للإبلاغ عنه.

مسؤولية الإدارة والأشخاص المسؤولين عن الحوكمة حول البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية وعن الرقابة الداخلية التي تعتبرها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

عند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار والافصاح ، عندما ينطبق ذلك عن أمور تتعلق بالاستمرارية واستخدام اساس الإستمرارية المحاسبي، ما لم تتوي الإدارة تصفية الشركة أو إيقاف اعمالها، أو لا يوجد لديها بديلاً واقعياً عن ذلك.

إن الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولين على الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية.

مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية

إن اهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية. سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، و إصدار تقرير التدقيق والذي يتضمن رأينا حولها.

التأكيد المعقول هو على مستوى عال من التأكيد ، ولكنه ليس ضماناً بأن التدقيق التي تم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائماً إكتشاف أي خطأ جوهري، إن وجد.

إن الأخطاء يمكن أن تنشأ من الإحتيال أو الخطأ، وتعتبر جوهريّة إذا كانت بشكل فردي أو إجمالي ، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه البيانات المالية.

كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق ، بالإضافة الى:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملئمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم إكتشاف أية أخطاء جوهريّة ناتجة عن إحتيال أعلى من الناتج عن الخطأ، حيث إن الإحتيال قد يشتمل على التواطؤ و التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، و ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية انظمة الرقابة الداخلية في الشركة .

- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- الاستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الإستمرارية المحاسبي، وبناءا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك وجود لعدم تيقن جوهري ذا صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. إذا استنتجنا عدم وجود لعدم تيقن جوهري ، فإننا مطالبون أن نلفت الإنتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم ، فسنقوم بتعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإيضاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل الحركات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

لقد تواصلنا مع الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة - والتي هي من ضمن أمور أخرى - بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة، بما في ذلك أية نقاط ضعف هامة في نظام الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال تدقيقنا.

لقد زدنا أيضاً الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة بتصريح حول إلتزامنا بمتطلبات السلوك المهني المتعلقة بالإستقلالية، وإبلاغهم عن جميع العلاقات والأمور الأخرى التي من الممكن أن تؤثر على استقلاليتنا، وكذلك الإجراءات الوقائية إن وجدت.

من تلك الأمور التي تم إيصالها إلى الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة، قمنا بتحديد الأمور الأكثر أهمية في تدقيق البيانات المالية للسنة الحالية وهي بالتالي أمور التدقيق الأساسية. نقوم بوصف هذه الأمور في تقريرنا إلا إذا كان هنالك قانون أو تشريع يحول دون الإفصاح عن ذلك الأمر، أو في حالات نادرة جداً، والتي نقرر بها عدم الإفصاح عن ذلك الأمر في تقريرنا لوجود آثار سلبية متوقعة ان تفوق المنفعة العامة من تلك الإفصاحات.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

عبر العالم لتدقيق الحسابات

د. نائل عدس

(إجازة رقم 799)

عبر العالم
لتدقيق الحسابات
Around the World for Audit Bureau

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

2017 / 1 / 30

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2016

2015	2016	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
272,849	506,048	3	نقد وما في حكم النقد
8,853	136,701	4	الذمم المدينة
17,636	17,974	5	أرصدة مدينة أخرى
299,338	660,722		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
109,000	109,000	6	الممتلكات والمعدات / بالتكلفة
(53,503)	(66,729)		الإهلاك المتراكم
55,497	42,271		صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات
2,255,684	1,724,900	7	مشروع أرباح برسم البيع
1,696,419	1,696,419	8	مشروع خلدا تحت التنفيذ
466,960	466,960	9	مشروع ارض المدينة
4,474,560	3,930,549		صافي القيمة الدفترية للموجودات غير المتداولة
4,773,898	4,591,271		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
-	1,000	10	الذمم الدائنة
1,752	5,502	11	أرصدة دائنة أخرى
1,752	6,502		مجموع المطلوبات المتداولة
1,752	6,502		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين
4,000,000	4,000,000		رأس المال (4,000,000 سهم)
135,062	135,062		الإحتياطي الإجمالي
224,251	224,251		الإحتياطي الإختياري
412,832	225,456		ارباح (خسائر) منقولة من بيان (ب)
4,772,145	4,584,769		صافي حقوق المساهمين
4,773,898	4,591,271		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

2015	2016	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
160,000	468,400	12	مبيعات مشروع أريج
(173,652)	(530,784)	13	تكلفة مشروع أريج
(13,652)	(62,384)		اجمالي ربح البيع
(108,986)	(109,366)	14	المصاريف الادارية والعمومية
(31,566)	(29,058)	15	مصاريف مشروع أريج
20,014	13,432	16	إيرادات اخرى
(134,190)	(187,376)		أرباح (خسائر) الفترة قبل الضريبة
-	-		مخصص ضريبة الدخل
(134,190)	(187,376)		الأرباح القابلة للتوزيع
547,022	412,832		أرباح (خسائر) المدورة
412,832	225,456		أرباح (خسائر) القابلة للتوزيع
-	-		احتياطي اجباري
412,832	225,456		أرباح (خسائر) الفترة
-	-		الدخل الشامل
412,832	225,456		الدخل الشامل للفترة / المنقول لبيان (أ)
0.103	0.056		حصة السهم الأساسية من الأرباح

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

بيان جـ	المجموع	أرباح (خسائر) مدورة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
4,906,335	547,022	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 1 كانون الثاني 2015	
(134,190)	(134,190)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة	
4,772,145	412,832	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 31 كانون الأول 2015 / بيان (أ)	
(187,376)	(187,376)	-	-	-	أرباح (خسائر) الفترة	
4,584,769	225,456	224,251	135,062	4,000,000	رصيد 31 كانون الأول 2016 / بيان (أ)	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة القصور للمشاريع العقارية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(134,190)	(187,376)	ارباح (خسائر) الفترة
		تعديلات ل:
13,232	13,226	إهلاكات
<u>(120,958)</u>	<u>(174,150)</u>	التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود راس المال العامل
		<u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة:</u>
(3,075)	(127,848)	ذمم مدينة
(538)	(338)	أرصدة مدينة أخرى
-	1,000	الذمم الدائنة
(423)	-	شيكات مؤجلة الدفع
(4,586)	3,750	أرصدة دائنة أخرى
<u>(129,579)</u>	<u>(297,586)</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:</u>
173,651	530,784	مشروع أريج برسم البيع
<u>173,651</u>	<u>530,784</u>	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	-	صافي التدفق النقدي من النشاط التمويلي
<u>44,072</u>	<u>233,199</u>	صافي التدفق (الاستخدام) في النقد والنقد المعادل
228,776	272,849	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
<u>272,849</u>	<u>506,048</u>	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة القصور للمشاريع العقارية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية الختامية

1. تأسيس الشركة ونشاطها:

تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة تحت رقم 400 بتاريخ 17 نيسان 2006 برأس مال وقدره 4,000,000 دينار وذلك لغايات شراء الأراضي والعقارات وإنشاء المشاريع عليها وبيعها أو تاجيرها بدون فوائد ربوية والحصول على الوكالات التجارية.
تم أقرار البيانات المالية المرفقة من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ 30 كانون الثاني 2017 وتتطلب هذه البيانات المالية مصادقة الهيئة العامة عليها.

2. السياسات المحاسبية الهامة :

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

أ. أساس اعداد البيانات المالية:

تم اعداد البيانات المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية لأغراض المتاجرة والمخصصة والتي تظهر بالقيمة العادلة.

ب. النقد والنقد المعادل:

لأغراض اعداد التدفقات النقدية، فإن بند النقد والنقد المعادل يمثل النقد في الصندوق والحسابات الجارية والودائع لدى البنوك.

ج. 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 .

د. الممتلكات والمعدات :

يتم إثبات كافة الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإهلاك المتراكم وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في إحصاء الإهلاك على الممتلكات والألات والمعدات باستخدام النسب المنوية التالية :-

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

هـ. تحقق الإيراد:

تستخدم الشركة مبدأ نسبة الانجاز في قيد الإيرادات والمصروفات ويتم تحقق الإيراد عند توقيع سكرتير القوائم بين الطرفين.

3. نقد وما في حكم النقد:

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	الصندوق
53	116	بنك لبنان والمهجر / جاري
1	501	بنك لبنان والمهجر / وديعة
272,795	505,431	
<u>272,849</u>	<u>506,048</u>	المجموع

4. الذمم المدينة:

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	جمعية ملاك مجمع اريج التجاري
8,853	5,701	ماهر حسين علي سلو
-	131,000	
<u>8,853</u>	<u>136,701</u>	المجموع

5. أرصدة مدينة أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	تامينات مستردة / هاتف
100	100	تامينات عداد الكهرباء للمشروع
111	111	أيجارات مدفوعة مقدما
7,467	7,467	مياه مدفوعة مقدما
133	133	امانات ضريبة الدخل
5,669	6,005	صيانة نظام المساهمين مدفوعة مقدما
271	271	ذمم عدادات مستردة
360	360	تامينات اشتراكات مياه
3,130	3,130	امانات الضمان الاجتماعي
-	2	تامينات مستردة / كهرباء
395	395	
<u>17,636</u>	<u>17,974</u>	المجموع

6. الممتلكات والمعدات:

يتألف هذا البند مما يلي:

صافي القيمة الدفترية		الإهلاك المتراكم	التكلفة	
2015	2016	2016	2016	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
3,095	227	28,498	28,725	الأثاث والديكورات
173	102	3,468	3,570	الأجهزة الكهربائية
1,080	692	10,013	10,705	أجهزة الكمبيوتر والبرامج
51,150	41,250	24,750	66,000	سيارات
55,497	42,271	66,729	109,000	المجموع

7. مشروع أريج برسم البيع:

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
517,859	396,002	أرض المشروع
107,173	81,954	تصمم ومخططات
4,594	3,513	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
22	17	رسوم اشتراك عداد كهرباء مؤقت
7,335	5,609	اتعاب اشراف هندسي
69,659	53,267	مقاول اعمال الكهرباء
41,394	31,654	مقاول اعمال الميكانيك
80,882	61,850	مقاول نظام الحريق
1,108	847	لوحات اعلانية
59,976	45,863	مقاول نظام المصاعد
19,770	15,118	مصاريف قرض المشروع
508,293	388,687	مقاول اعمال التشطيب
176,970	135,328	فوائد القرض
142	109	عمولات وكفالات
863	660	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
162	124	اجور تخمين وعمولات
4,880	3,731	اعمال تمديدات كهربائية
1,601,082	1,224,332	

7 . تابع / مشروع أريج برسم البيع:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
1,601,082	1,224,332	رصيد ما قبله
12,393	9,477	اعمال الافراز
5,162	3,947	عمل قبة سماوية
2,651	2,027	كهرباء المشروع
2,756	2,107	اجور حارس المشروع
3,260	2,493	اتعاب معاملات حكومية
3,675	2,810	اعمال تمديد كوابل للمعارض
690	528	اعمال توريد وتركيب ابواب سيكوريت
414	317	رسوم اعداد كهرباء (خدمات)
2,979	2,278	رسوم اذن أشغال
567,529	433,984	اعمال الهيكل
29,081	22,238	اعمال الصرف الصحي
445	340	مياه المشروع
11,433	8,742	مسققات
3,306	2,528	رواتب واجور
1,335	1,021	اتعاب محامات
756	578	اتعاب تدقيق
127	97	توريد الواح زجاجية
213	163	خط تغذية مياه
2,162	1,654	عمولة القرض
612	468	مصاريق نثرية
137	105	عمولة ايجار لوحة اعلانية
75	57	مضخة
683	522	تركيب باب حديد
2,384	1,823	صيانة ماتور مضخة الحريق
102	78	تصريح عمل
240	184	بناء مستودع
2,255,684	1,724,900	

8. مشروع خلدا تحت التنفيذ :

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	يتالف هذا البند مما يلي:
1,500,000	1,500,000	ارض عرقوب خلدا
166,069	166,069	رسوم تسجيل ارض عرقوب
30,000	30,000	عمولة شراء ارض عرقوب
350	350	اعمال مساحة ارض عرقوب
1,696,419	1,696,419	المجموع

9. مشروع أرض الدمينة :

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	يتالف هذا البند مما يلي:
289,559	289,559	ارض الدمينة رقم 404
177,401	177,401	ارض الدمينة رقم 397
466,960	466,960	المجموع

10. الذمم الدائنة :

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	يتالف هذا البند مما يلي:
-	1,000	منذر أحمد حسين الشدفان
-	1,000	المجموع

11. أرصدة دائنة اخرى:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	يتالف هذا البند مما يلي:
1,752	1,752	امانات المساهمين
-	188	امانات ضريبة الدخل / عقود
-	3,563	اتعاب مهنية مستحقة
1,752	5,502	المجموع

12. مبيعات مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
80,000	-	مكتب (107) الطابق الاول
31,151	-	معرض (1015) الطابق الارضي
48,849	-	معرض (1014) الطابق الارضي
-	82,400	مكتب (112) الطابق الاول
-	156,000	مكتب (136) الطابق الثالث
-	85,000	مكتب (132) الطابق الثالث
-	145,000	مكتب (119) الطابق الاول
160,000	468,400	المجموع

13. تكلفة مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
39,867	121,857	ارض مشروع اريج
8,251	25,219	تصميم ومخططات
43,691	133,545	اعمال الهيكل
354	1,081	رسوم محطة تحويل كهرباء داخلية
2	5	رسوم اشتراك عداد مؤقت
565	1,726	اشراف هندسي
5,363	16,391	اعمل الكهرباء
3,187	9,740	اعمال الميكانيك
6,227	19,032	نظام الحريق
85	261	لوحات اعلانية للمشروع
4,617	14,113	نظام المصاعد
1,522	4,652	مصاريق القرض
39,130	119,606	اعمال التشطيب
13,624	41,643	فائدة القرض
11	33	عمولات كفالات
66	203	اعمال ميدانية لغرفة محطة الكهرباء
12	38	اجور تخمين وعمولات
376	1,148	اعمال تمديد كهرباء تغذية كوابل
166,949	510,295	المجموع

13. تابع/ تكلفة مشروع اريج :

يتالف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
166,949	510,295	رصيد ما قبله
954	2,916	اعمال الافراز
397	1,215	عمل قبة سماوية
204	624	كهرباء المشروع
212	648	اجور حارس المشروع
251	767	اتعاب معاملات حكومية للمشروع
283	865	اعمال تمديد كوابل كهرباء للمعارض
53	162	اعمال توريد وتركيب ابواب سيكوريت
32	97	رسوم عداد كهرباء خدمات
229	701	رسوم إذن اشغال
2,239	6,843	اعمال صرف صحي
34	105	مياه المشروع
880	2,690	مستقات
255	778	رواتب واجور
103	314	اتعاب حمامة
58	178	اتعاب تدقيق
10	30	توريد ألواح زجاجية
16	50	خط تغذية مياه
166	509	عمولة القرض
47	144	مصاريف نثرية
11	32	عمولة ايجار لوحة اعلانية
6	18	مضخة
53	161	تركيب باب حديد
184	561	مانور مضخة للحريق
8	24	تصريح عمل
18	56	بناء مستودع
173,652	530,784	المجموع

- يتم تقدير تكاليف المبيعات لمشروع اريج عن الوحدات المباعة بناء على نسبة مساحة الوحدات

المباعة من اجمالي مساحة المشروع.

14. المصاريف الإدارية والعمومية:

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
17,920	17,920	الايجارات
287	320	أثمان مياه
821	662	هاتف واتصالات
24	-	مصاريف ضيافة
456	35	صيانة وتصليلات
14	36	فوائد وعمولات بنكية
1,876	1,665	قرطاسية ومطبوعات
200	170	دعاية واعلان
49	47	مواصلات وتنفقات
48,127	49,374	الرواتب والاجور
5,804	6,774	مساهمة الضمان الاجتماعي
702	500	مصاريف نشر صحافة
7,500	7,500	اتعاب مهنية تدقيق
-	406	مصاريف صيانة نظام المساهمين
2,400	2,400	عمولة بورصة عمان
2,000	2,000	اشترك في مركز الابداع
172	-	مصاريف نظافة
1,075	1,124	أثمان كهرباء
421	384	مصاريف ورسوم حكومية
122	-	محروقات
471	334	مصاريف انترنت
2,000	2,000	اتعاب حمامة
2,316	1,708	اتعاب اجتماع هيئة عامة
13,232	13,226	الاهتلاكات
550	570	اتعاب افراز وتسجيل
368	119	مسفقات
80	92	تامين سيارات
108,986	109,366	المجموع

15. مصاريف مشروع أريج :

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
1,365	1,262	اثمان كهرباء
3,690	3,768	اجور حراسة
872	52	اثمان مياه
14,150	13,019	مسققات
651	981	رواتب واجور
18	-	اتعاب محاماة
286	268	اتعاب تدقيق
9,893	9,174	مصاريف صيانة
618	416	مصاريف نثرية
23	117	قرطاسية
31,566	29,058	المجموع

16. إيرادات أخرى:

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2016	
دينار أردني	دينار أردني	
10,093	6,720	ايراد الفوائد الدائنة
5,011	3,158	ايراد ايجار لوحة اعلانية
2,369	1,337	ايرادات مواقف
215	211	ايرادات ايجار موقع
2,022	2,006	ايرادات ايجار مستودعات
304	-	ايرادات اخرى
20,014	13,432	المجموع

17. القضايا:

لا يوجد قضايا مقامة من قبل الشركة ضد الغير أو قضايا مرفوعة على الشركة من الغير .

18. الوضع الضريبي للشركة:

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام 2014، وتم تقديم الاقرار الضريبي عن اعمال الشركة لعام 2016.

19. ادارة رأس المال:

يقوم مجلس ادارة الشركة بأدارة هيكل رأس المال بهدف الحفاظ على حقوق مساهمي الشركة وضمان استمرارية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وذلك من خلال أستثمار موجودات الشركة بشكل يوفر عائد مقبول لمساهمي الشركة.

20. استخدام التقديرات :

يتطلب أعداد البيانات المالية من الإدارة القيام بأعداد تقديرات وافتراضات تؤثر على الموجودات والمطلوبات المالية الظاهرة في تاريخ البيانات المالية والمخصصات الناتجة عنها والتغيرات في القيمة العادلة خلال العام، هذه التقديرات مثبتة على أفتراضات تتضمن العديد من العوامل التي تختلف درجة التأكد منها، ويؤدي أختلاف النتائج الفعلية عن تقديرات الإدارة الى تغيرات في الالتزامات المستقبلية المقدره.

21. الإحتياطيات :

يقطع الإحتياطي الإجابري من الأرباح وفقا لاحكام قانون الشركات الأردني بمعدل 10% من صافي الأرباح السنوية قبل الضريبة والمخصصات ويقطع الإحتياطي الإختياري بناء على قرار الهيئة العامة للشركة بما لا يتجاوز 20%.

22. الادوات المالية وإدارة المخاطر :

تألف الادوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. وتتضمن الموجودات المالية من النقد والارصدة لدى البنوك والذمم المدينة والارصدة المدينة الاخرى، وتتضمن المطلوبات المالية الذمم الدائنة والارصدة الدائنة الاخرى.

23. القيمة العادلة :

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهريا عن قيمتها الدفترية حيث ان معظم الادوات المالية اما قصيرة الاجل بطبيعتها او يتم اعادة تسعيرها باستمرار .

24. مخاطر الائتمان:

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن عدم قدرة او عجز الطرف الاخر للاداء المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي الى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر الائتمان بشكل اساسي في الودائع لدى البنوك والنعم المدينة ، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في البيانات المالية.

25. مخاطر السيولة :

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها، ولتجنب هذه المخاطر يجب تنويع مصادر التمويل وادارة الموجودات والمطلوبات وموائمة آجالها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

26.مخاطر اسعار الفائدة:

تنتج مخاطر اسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في اسعار الفائدة على ربح الشركة او القيمة العادلة للادوات المالية. وحيث ان معظم الادوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة ، فان حساسية ارباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في اسعار الفائدة يعتبر غير جوهري.

27. عام:

تم تقريب أرقام البيانات المالية إلى أقرب دينار أردني صحيح .