

إشارتنا : أ ق - ع ش / ٥١٤ / ٢٠٠٥
التاريخ : ٢٧ تموز ٢٠٠٥

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين،
انتباه السيد المدير التنفيذي المحترم
عمان - الأردن

SEMI ANNUAL- JPTD - 1-8-2 ٥٥٥

الموضوع : التقرير النصف سنوي للشركة

تحية طيبة وبعد ،،،

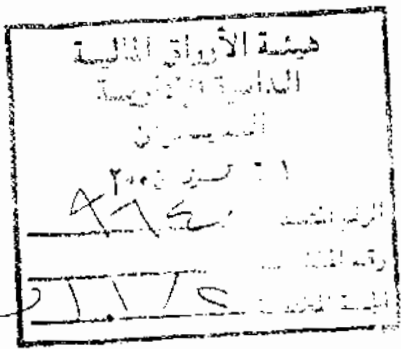
استنادا لأحكام المادة ٤٣/أ من قانون الأوراق المالية، وكتايكم رقم ٢٦٩٣/١/٢ تاريخ ٢٠٠٥/٧/٧، نرفق لكم طيه البيانات المالية المرحلية الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ مع تقرير المراجعة .

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،



"أحمد سعد" قدورة
المدير المالي



٢
١١/٨
١١/٨
١١/٨

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

البيانات المالية المرحلية الموحدة للسنة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
مع تقرير المراجعة

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠٠٥

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

تيسر

أ

الميزانية العامة المرحلية الموحدة

ب

بيان الدخل المرحلي الموحد

ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموحد

د

بيان التدفقات النقدية المرحلية الموحد

صفحة

١٥ - ١

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

تقرير المراجعة

ع م / ٣٠٨٤٠

إلى السادة رئيس واعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية
عمان - الاردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية المرفقة للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. أن هذه البيانات المالية المرحلية المرفقة هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتمادا على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قدنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي للتدقيق المتعلق بعمليات المراجعة رقم (٢٤٠٠) . ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في البنك . ولذلك فهي تعطي تأكيدا أقل من التدقيق ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأياً حولها .

استنادا إلى مراجعتنا أعلاه، فإنه لم يرد الى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الهامة وفقا للسياسات المحاسبية الواردة في الايضاح رقم (٣) .

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

سابا وشركاهم

عمان - الاردن

٢١ تموز ٢٠٠٥

شركة الارض لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

الميزانية العامة الموحدة

المطلوبات	٣٠ حزيران ٢٠٠٤		٣١ كانون الاول ٢٠٠٥		الموجودات
	دينار	دينار	دينار	دينار	
مطلوبات متداولة :					موجودات متداولة :
دائنين (ايضاح ٩)	٧٩٤,٧٢٧		١,١٩٤,٦٨٣	١,٤٥١,٣٥٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٤)
ارصدة دائنة اخرى (ايضاح ١٠)	٣٩١,٨٥٠		١٨٠,٩٤٦	١٣٤,٦٠٠	مدينون (ايضاح ٥)
اوراق دفع قصيرة الاجل (ايضاح ١١)	١٥٠,٠٠٠		٣٨٤,٩٥٠	٣٤٨,٨٠٢	دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
مخصص ضريبة الدخل	-		٨١٢,١٠٣	٩٨٦,٤١٢	مخزون مواد انشائية
مجموع مطلوبات متداولة	١,٣٣٦,٥٧٧		٨٨٨,٦٩٠	١,٣٢١,٨٧٠	ارصدة مدينة اخرى (ايضاح ٦)
			٣,٤٦٠,٩٧٢	٤,٢٤٣,٠٣٧	مجموع موجودات متداولة
دفعات مقبوضة مقدما (ايضاح ١٢)	١٦,٢٠٩,٨٦٢		٦,٤١٦,٦٠٨	٦,٤٨٦,٨٤٧	مصاريع استثمارية (ايضاح ١٠)
قروض طويلة الاجل (ايضاح ١٣)	٢,٧٥٤,٨٣١		٥,٩٢٥,٥٦٢	٥,٩٢٥,٥٦٢	اراضي
حقوق المساهمين - بيان (ج)			٩,٩٠٠,٠٠٧	١٤,٢٦٨,٥٢٠	مصاريع تحت التنفيذ
رأس المال المصرح به (٢٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم ، بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد)	٢٣,٠٠٠,٠٠٠		٢٢,٣٣٢,١٨٧	٢٦,٦٨٠,٩٢٩	مجموع مصاريع استثمارية
رأس المال المكتتب به والمدفوع	١٤,٥٠٠,٠٠٠		٢,٥٨١,٤٩٤	٢,٧٩٠,٤٧٧	موجودات ثابتة (ايضاح ٧) :
احتياطي اجباري	٣,٩٤٢		٣٧٤,٥٢٤	٥١١,٨٤٧	موجودات ثابتة - بالكتابة ،
احتياطي اختياري	٧,٨٨٥		٢,٣٠٦,٩٧٠	٢,٧٧٨,٦٣٠	بنزل : الاستهلاك المتراكم
(الخصائر) المتراكمة	(١,٩٨٨,٣٤٥)				صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
صافي (خسارة) الفترة - بيان (ب)	(٤١٢,١٥٦)				
صافي حقوق المساهمين	١٢,٩٠١,٣٢٦				
مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين	٢٨,٠٠٠,١٢٩		٢٨,٠٠٠,١٢٩	٣٣,٦٠٦,٥٩٦	مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

بيان (ب)

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان الدخل المرحلي الموحد

للسنة أشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١٥٥٧٧١	١٤٢٥٠٠	إيرادات نادي الغوص الملكي (إيضاح ١٤)
١٤١١٦٦	٥٧٧٧٤	ينزل : مصاريف نادي الغوص الملكي (إيضاح ١٤)
١٤٦٠٥	٨٤٧٢٦	اجمالي الدخل من العمليات
(٢٤٧٤٤٨)	(٤٨٤٦٧٨)	ينزل : مصاريف إدارية وعمومية (إيضاح ١٥)
(٢٣٢٨٤٣)	(٣٩٩٩٥٢)	صافي (الخسارة) من العمليات
٦٤٩٤٤	١٥٧٠٥	إيرادات أخرى (إيضاح ١٦)
-	(٢٧٩٠٩)	فوائد مدينة
(١٦٧٨٩٩)	(٤١٢١٥٦)	صافي (خسارة) الفترة - بيان (ج)
=====	=====	
(٠.١١٦)	(٠.٢٨٤)	(الخسارة) للسيم الواحد (إيضاح ٢٠)
١٤٥٠٠.٠٠٠	١٤٥٠٠.٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
=====	=====	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

بيان التغييرات في حقوق المصدين المرحلي الموحد

[illegible]

* تمثل هذه المبالغ الاحتياطي الاجباري والاختياري للشركة التابعة شركة خليج العقبة،صمال الانشائية.

ان الإيضاحات المرفقة تشكّزنا من هذه البيانات.

بيان (د)

شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

بيان التدفقات النقدية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
(١٦٧,٨٩٩)	(٤١٢,١٥٦)	صافي (خسارة) الفترة
٥٦,٨٥١	١٣٧,٣٢٣	استهلاك الموجودات الثابتة
		صافي (الاستخدامات) التدفقات النقدية في عمليات التشغيل قبل
(١١١,٠٤٨)	(٢٧٤,٨٣٣)	التغير في بنود رأس المال العامل
(٥٩,٦٥٦)	٤٦,٣٤٦	النقص (الزيادة) في المدينين
(٣١٣,٥٢٨)	٣٦,١٤٨	النقص (الزيادة) في دفعات مقدمة لمقاولين وموردين
(٥٢١,٣٩٢)	(١٧٤,٣٠٩)	(الزيادة) في مخزون مواد انشائية
(٥٥,٦١٦)	(٤٣٣,٥٨٠)	(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى
١٣٥,٢٧٥	١٨,٠٢٦	الزيادة في الدائنين
(١٤٣,٠٢٢)	(١٧,٧٣٣)	(النقص) في أرصدة دائنة أخرى
(١,٦٨٩,٨٨٧)	(٧٩٩,٩٣٥)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٣٦,٥٢٤)	(٢٠,٨٩٨٣)	شراء موجودات ثابتة
-	(٧٠,٢٢٩)	(الزيادة) في الاراضي
(٢,٩٣٧,٦٤٧)	(٤,٢٧٨,٥١٣)	(الزيادة) في المشاريع الاستثمارية
(٢,٩٧٤,١٧١)	(٤,٥٥٧,٧٢٥)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٢,١٩٠,٨٥٣	٣,٦٠١,٥٩٠	الزيادة في الدفعات المقبوضة مقدماً
٣٠,١٧٢٨	٢,٠١٢,٧٤٠	الزيادة في قروض طويلة الأجل
(٣٠,٤٥٨)	-	(النقص) في أوراق دفع قصيرة الأجل
٢,٤٦٢,١٢٣	٥,٦١٤,٣٣٠	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١,٥٨١,٠٣٥)	٢٥٦,٦٧٠	صافي الزيادة (النقص) في نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤,٣١٨,٠٢٩	١,١٩٤,٦٨٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
٢,٧٣٦,٩٩٤	١,٤٥١,٣٥٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

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

١ - مقدمة

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 وسجلت الشركة في سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة كمؤسسة مسجلة ومرخص لها بممارسة النشاط الخدمي ، وذلك تحت رقم ١١٠١٠٢١٦٠١ بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٠١ .

يتألف رأسمال الشركة عند التأسيس من ٧٠٠٠٠٠٠٠ دينار مقسم الى ٧٠٠٠٠٠٠٠ سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد، وقد قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٢ بزيادة رأسمالها المصرح به بمقدار ٤٥٠٠٠٠٠٠ دينار ، ليصبح ١١٥٠٠٠٠٠٠ دينار مقسم الى ١١٥٠٠٠٠٠٠ سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد ، وقد تم الاكتتاب بكامل رأس مال الشركة خلال العام ٢٠٠٢ . كما قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٣ بزيادة رأسمالها المصرح به بواقع ١١٥٠٠٠٠٠٠ سهماً بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد ليصبح رأس مال الشركة المصرح به ٢٣٠٠٠٠٠٠٠ سهماً بقيمة ٢٣٠٠٠٠٠٠٠ دينار ، وذلك بموجب موافقة وزارة الصناعة والتجارة بكتابها رقم م ش / ٧٩٤٠/١ ، وقد تم طرح ٣٠٠٠٠٠٠ سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد عن طريق الاكتتاب الخاص وقد تم تسديد كامل الزيادة ليصبح رأس مال الشركة المدفوع ١٤٥٠٠٠٠٠٠ سهماً بقيمة ١٤٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار .

ان اهم غايات الشركة ما يلي :

- انشاء وبناء وشراء وبيع واستئجار وتأجير وإدارة وتجهيز الفنادق السياحية بكافة تصنيفاتها ومرافقها المختلفة والمعارض التجارية .
- 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 - بلغ عدد موظفي الشركة والشركات التابعة ٩٨ كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .

ج - لا تزال الشركة في مراحل الانشاء للمشاريع والتي من المتوقع أن تنتهي المرحلة الاولى منها بنهاية عام ٢٠٠٥ .

د - تم اقرار البيانات المالية الموحدة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢١ تموز ٢٠٠٥ .

٢ - أسس توحيد البيانات المالية

- تشمل البيانات المالية الموحدة للفترة الحالية البيانات المالية للشركة والشركات التابعة شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية (شركة ذات مسؤولية محدودة) شركة مملوكة بالكامل ، والتي تم تأسيسها بتاريخ ٣١ آب ٢٠٠٣ ، والبالغ رأسمالها المدفوع ٢٠٠٠٠٠٠ دينار اردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥. ان من اهم غايات شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية القيام باعمال المقاولات والاعمال الانشائية والتعهدات بكافة اشكالها ، وشركة الساحل الذهبي للفنادق (شركة ذات مسؤولية محدودة) شركة مملوكة بالكامل ، والتي تم تأسيسها بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠٠٥ ، والبالغ رأسمالها المدفوع ١٠٠٠٠٠٠ دينار اردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ، ان من اهم غايات شركة الساحل الذهبي للفنادق انشاء وبناء وشراء وبيع واستئجار وتأجير وادارة وتجهيز الفنادق السياحية بكافة تصنيقاتها ومرافقها المختلفة والمعارض التجارية . وقد تم استبعاد الارصدة والمعاملات المالية الداخلية بين الشركة والشركات التابعة .

٣ - اهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد البيانات المالية المرحلية :

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه السارية المفعول حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبناء على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في إعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة .

اصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالإضافة إلى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ والتي لم يتم تطبيقها بالكامل حتى تاريخ البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الأثر المالي الناتج عن تطبيقها . وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المطبقة :

ب - تحقق الإيرادات :

- تتحقق الإيرادات من الخدمات عند تقديم الخدمة وإصدار الفاتورة للعميل .

- تتحقق الإيرادات من بيع الشقق عند نقل الملكية وانتقال المنافع والمخاطر الى المشتري.

ج - مخزون مواد انشائية :

يتم تسعير المواد الانشائية بالكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح المتحرك ، او صافي القيمة التخصيائية ابهما اقل .

د - مشاريع تحت التنفيذ :

تشمل مشاريع تحت التنفيذ قيمة الاعمال تحت الانجاز ومصاريف الدوائر المتعلقة بها كذلك يتم تحميلها بالتكاليف المباشرة وغير المباشرة والتي تخص المشاريع تحت التنفيذ.

- هـ - الموجودات الثابتة :
- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك ، باستثناء الاراضي ، بموجب طريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها .
- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من اي من الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الموجودات الثابتة الى القيمة القابلة للاسترداد وتسجل خسارة التدني في بيان الدخل .
- و - يتم رسملة فوائد القرض التي ترتبط مباشرة بالانشاء الاصل المؤهل للرسملة كجزء من تكلفة الأصل أما الفوائد المدينة التي لا تنطبق عليها شروط الرسملة ستؤخذ في بيان الدخل على أساس الاستحقاق .
- ز - تؤخذ إيرادات الفوائد في بيان الدخل على أساس الاستحقاق .
- ح - العملات الاجنبية :
- يتم تحويل جميع العمليات بالعملات الاجنبية الى الدينار الاردني باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ حدوث تلك العمليات ، وتؤخذ فروقات العملة من ربح او خسارة الى بيان الدخل ، في حين يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الاجنبية في نهاية الفترة / السنة الى الدينار الاردني باستخدام متوسط الاسعار السائدة في نهاية الفترة / السنة .
- ط - ضريبة الدخل :
- تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقاً للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة بما فيها قانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة . ويتم اخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للالتزامات الضريبية المتوقعة . هذا ولم يتم اخذ اي مخصص لضريبة الدخل حتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ كون الشركة قد تكبدت خسائر خلال الفترة الحالية والاعوام السابقة . أما المخصص الظاهر في البيانات المالية الموحدة فهو يخص الشركة التابعة (شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية) .

٤ - نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
٣٢٤١	٤٥٥٠
٤٦١٥٩	٤٠٥٣٩٠
١١٤٥٢٨٣	١٠٤١٣
١١٩٤٢٨٣	١٤٥١٣٥٣
=====	=====

نقد في الصندوق
حسابات بنكية جارية
حسابات بنكية ادخار *

بلغ معدل الفائدة على الحسابات البنكية للادخار والتي تستحق شهرياً حوالي ٢٥% سنوياً .

٥ - مدينون
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	ذمم مدينة
١٧١.٨٣١	١٢٥.١٣٥	ذمم موظفين
٩.١١٥	٩.٤٦٥	
١٨٠.٩٤٦	١٣٤.٦٠٠	
=====	=====	

٦ - ارصدة مدينة اخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	مصاريف مدفوعة مقدما
٧١٠.٦٩٦	١١٦.٢٢٢	تأمينات نقدية *
١٥٠.١٣٢	١٥٠.٢٠٤	تأمينات مستردة
٢٧.٤٦٢	٤٩.٠٥٠	
٨٨٨.٢٩٠	١٣٢.٢١٨	
=====	=====	

* يمثل هذا البند تأمينات نقدية مقابل التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة (ايضاح ١٣) .

٧ - موجودات ثابتة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

الكلفة :

رصيد بداية الفترة

اضافات

رصيد نهاية الفترة

الإستهلاك المتراكم :

رصيد بداية الفترة

اضافات

رصيد نهاية الفترة

صافي القيمة الدفترية كما

في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

صافي القيمة الدفترية كما

في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤

نسبة الإستهلاك السنوية %

* ان موجودات فندق و نادي الغوص الملكي مرهونة من الدرجة الاولى لصالالاردني للاستثمار والتحويل.

** تم تحويل تكلفة فندق و نادي الغوص الملكي في نهاية العام ٢٠٠٤ من المنشورة الى الموجودات الثابتة وقد تم

استهلاكها اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ على المدة المتبقية من عقد البعثة ٤٥ عاماً.

*** بلغت الفوائد المرسلة على فندق نادي الغوص الملكي ٢٦,٥٥٨ دينار خ ٢٠٠٤ وقد توقفت الشركة عن رسملة هذه الفوائد

اعتباراً من نهاية العام ٢٠٠٤ وذلك لاستكمال انشائه وتحويله الى الموجود.

المجموع	فندق و نادي	الغوص الملكي *	أخرى	ديفيسار	ديفيسار	حاسب الي	أجهزة	ذرة	سيارات	اثاث ومفروشات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٥٨١,٤٩٤	١,٦١١,٤٦٩	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	٢,٧٩٢,٤٦٢	١,٥٧,٤٣٤
٢,٥٨,٩٨٣	-	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٥٨,١١٩	٣٥,١٢١
٢,٧٩٠,٤٧٧	١,٦١١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	٢,٥٨١,٤٦٩	١,٩٢,٥٥٥

٣٧٤,٥٢٤	-	٦١,١٨٠	١٢١,٨٥٤	٣٢	٨٧,٥٤٧	٧١,٥١٧
١٣٧,٣٢٣	١٧,٩٠٥	٥١,٥٠٩	٢٣,٣٩٧	٦	٢٧,٥٨٢	١٠,٨٠٥
٥١١,٨٤٧	١٧,٩٠٥	١١٢,٦٨٩	١٤٥,٢٥١	٣٩	١١٤,١٢٩	٨٢,٣٢٢

٢,٢٧٨,٦٣٠	١,٥٩٣,٥٦٤	٢٣٧,٨٩٢	٩٥,٧٠١	٦٢	١٧٧,٢٦٩	١١٠,٢٣٣
-----------	-----------	---------	--------	----	---------	---------

٢,٢٠٦,٩٧٠	١,٦١١,٤٦٩	٢٣١,٢٨٢	٨٢,٩٠٦	٥٤	١٤٠,٢٥٦	٨٥,٩١٧
-----------	-----------	---------	--------	----	---------	--------

**	١٥-١٠	٢٠	١٥	١٥-١٠
----	-------	----	----	-------

٨ - مشاريع استثمارية

يتكون هذا البند من المشاريع الاستثمارية والتي تشمل كل من اراضي المشروع والشقق السكنية (للبيع) والمحلات التجارية (للتأجير) والعديد من الفنادق كما يشمل اقامة البنية التحتية للمشاريع مرسى اليخوت و الطريق الساحلي / المرحلة الاولى ، حيث سيتم بعد استكمال انشاء المشاريع تحت التنفيذ رسملة بعضها على الموجودات الاستثمارية وبعضها الآخر كوحدات للبيع تظهر ضمن الموجودات المتداولة . ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥			
٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	الاضافات التحويصلات	المبالغ المرسمة	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار	دينار
٦٤١٦٦١٨	٧٠٢٢٩	-	٦٤٨٦٨٤٧
الاراضي (ايضاح ١٧)			
مشاريع منجزة (ايضاح ١٧) :			
مرسى اليخوت	٢٩٣٦٧٨٦	-	٢٩٣٦٧٨٦
انشاء البنية التحتية	٢٠٨٦٠٢١	-	٢٠٨٦٠٢١
الطريق الساحلي / المرحلة الاولى	٩٠٢٧٥٥	-	٩٠٢٧٥٥
نادي الغوص الملكي	-	-	-
فندق نادي الغوص الملكي	-	-	-
	٥٩٢٥٥٦٢	-	٥٩٢٥٥٦٢
مشاريع تحت التنفيذ :			
مدينة المارينا	٩٦٦٦٢٣٨	١٢٨٢٩٨٣	١٠٩٤٩٢٢١
نادي الغوص الملكي	-	٨٠٠٠٥	٨٠٠٠٥
مشروع فندق نادي الغوص الملكي	-	٣٨٨٣٠	٣٨٨٣٠
مشروع نادي الشاطئ	٧٨٥٢٤	٩١١٣٨٢	٩٨٩٩٠٦
تطوير الاراضي	-	١٢٧٦٤٤٢	١٢٧٦٤٤٢
مرسى اليخوت	-	١٧١٥٨٨	١٧١٥٨٨
فندق المارينا الجنوبي	٧٦١٥	٧٣٩٥٠	٨١٥٦٥
مدينة المارينا / المرحلة الثانية	٢٣٧٦٣٠	٤٠٢٦٠٢	٦٤٠٢٣٢
مشروع فندق المارينا	-	٤٠٧٣١	٤٠٧٣١
	٩٩٩٠٠٠٧	٤٢٧٨٥١٣	١٤٢٦٨٥٢٠
	٢٢٣٣٢١٨٧	٤٣٤٨٧٤٢	٢٦٦٨٠٩٢٩

بموجب الاتفاقية المبرمة مع سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠٠٠ (ايضاح ١٧) ، تلتزم الشركة بتطوير الارض المنصوص عليها في الاتفاقية ، ويشمل ذلك انشاء البنية التحتية وحفر آبار المياه واجراء الدراسات البيئية ، حيث بلغت التكلفة الاجمالية ٢٠٨٦٠٢١ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ، تم رسملتها على المشاريع المنجزة في نهاية العام ٢٠٠٤ ، منها ١٧٨٩٧٢١ دينار تم رسملتها خلال العام ٢٠٠٣ . كما بلغت التكلفة الاضافية خلال الفترة ١٢٧٦٤٤٢ دينار .

- تم ابرام عقد انشاء وصيانة مرسى اليخوت خلال عام ٢٠٠٢ بمبلغ مقطوع مقداره ٢٠٠٠ر٠٧٠ دينار اردني ، وصدر امر المباشرة بالتنفيذ بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠٠٢ . تم الانتهاء من تنفيذ هذا المشروع بكلفة (شاملة الاوامر التغييرية) بلغت ٢٧٧٥ر٠٧٢٤ دينار ، وتم رسملة كامل تكلفة المشروع والبالغة ٧٨٦ر٠٩٣٦ دينار (شاملة لحصتها من المصاريف) على المشاريع المنجزة في نهاية عام ٢٠٠٤ منها ١٦٦ر٠٦٥٦ دينار تم رسملتها خلال العام ٢٠٠٤ . كما بلغت التكلفة الاضافية خلال الفترة ٨٨ر٠١٧١ دينار .

- خلال العام ٢٠٠٣ تقدم المقاول المسؤول عن انشاء وصيانة الطريق الساحلي (المرحلة الاولى) بمطالبة نهائية بمبلغ ٩٥٢١ر دينار تم رسملتها مباشرة على المشاريع المنجزة .

- تم ابرام عقد انشاء اعمال هيكل وكهرباء وميكانيك خلال العام ٢٠٠٢ لمدينة المارينا - مباني من رقم (١) الى رقم (٧) بمبلغ مقطوع مقداره ١٠٠ر٠٨٩ دينار اردني ، وقد صدر امر المباشرة بالتنفيذ بتاريخ ٢٩ آب ٢٠٠٢ ، وبلغ حجم العمل المنجز كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ ما نسبته ١٠٠% وجاري العمل في اعمال التشطيبات وتتراوح نسب الانجاز من حتى نهاية الفترة من ٩٥% الى ١٠٠% .

- كما تم ابرام عقد انشاء اعمال هيكل وكهرباء وميكانيك خلال العام ٢٠٠٢ للمباني من رقم (١٢) الى (١٥) بمبلغ ١٥٦ر٠١٩ دينار اردني حيث صدر امر المباشرة بالتنفيذ بتاريخ ٢١ تشرين الثاني ٢٠٠٢ . وبلغ حجم العمل المنجز كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ما نسبته ١٠٠% وجاري العمل في اعمال التشطيبات وتتراوح نسب الانجاز حتى نهاية الفترة من ٩٥% الى ١٠٠% .

بتاريخ ٢٩ نيسان ٢٠٠٣ تم الغاء عقد الانشاء مع المقاول بسبب تأخره بالتنفيذ ، وتم احواله عقد اتمام المباني من (١٣) الى (١٥) الى مقاول اخر بمبلغ ٢٩ر٠٣٥٠ دينار اردني ، وقد صدر امر المباشرة بتاريخ ١٤ حزيران ٢٠٠٣ وبلغ حجم العمل المنجز كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ ما نسبته ١٠٠% ، اما المبنى رقم (١٢) فقد تم ابرام عقد اتمامه مع مقاول اخر وبمبلغ تقريبي ١١٠ر٠٠٠ دينار لاستكمال اعمال الهيكل وصدر امر المباشرة بتاريخ ١١ ايار ٢٠٠٣ حيث تم انجاز ما نسبته ١٠٠% كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ ، وجاري العمل في اعمال التشطيبات وتتراوح نسب الانجاز من ٩٥% الى ١٠٠% .

كما تم ابرام عقد انشاء اعمال وكهرباء وميكانيك خلال العام ٢٠٠٣ للمباني من رقم (٩) الى رقم (١١) بمبلغ ٦٥ر٠٨٨٨ دينار اردني ، وبلغ حجم العمل المنجز كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ ما نسبته ١٠٠% كما تم الانتهاء من اعمال التشطيبات حيث تم انجاز ما نسبته ١٠٠% .

- تم ابرام عقد انشاء وصيانة الهيكل والكهر وميكانيك ونشطيب جزئي خلال العام ٢٠٠٤ لمدينة المارينا مبني رقم (٨) بمبلغ ١٤ر٠٣٠ دينار اردني ، وقد صدر امر المباشرة بالتنفيذ بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠٠٤ ، وبلغ حجم العمل المنجز في نهاية الفترة ٩٥% .

- تم ابرام عقد انشاء وصيانة المباني والمطعم والكافتيريا (باستثناء الفندق) لنادي الغوص الملكي بمبلغ ٥٩١ر٩٣٠ دينار أردني وقد صدر امر المباشرة بالتنفيذ بتاريخ ١٥ تشرين الاول ٢٠٠٢ وقد بلغ حجم العمل المنجز كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ ما نسبته ١٠٠% ، وقد تم في نهاية العام ٢٠٠٤ رسملة التكلفة الاجمالية البالغة ٨٢٣ر٣٢٨ دينار أردني على الموجودات الثابتة . وبلغت التكلفة الاضافية خلال الفترة ٨٠ر٠٠٥ دينار .

- تم ابرام عقد انشاء وصيانة مبنى فندق نادي الغوص الملكي بمبلغ ٥٥٠ر٠٠٠ دينار حيث صدر امر المباشرة بالتنفيذ بتاريخ ١٢ تشرين الثاني ٢٠٠٣ وبلغ حجم العمل المنجز كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ ما نسبته ١٠٠% . حيث تم في نهاية العام ٢٠٠٤ رسملة التكلفة الاجمالية البالغة ٧٨٨ر١٤١ دينار على الموجودات الثابتة (شاملة الاوامر التغييرية بسبب زيادة عدد الغرف من ٥٤ الى ٦٩ غرفة) . وبلغت التكلفة الاضافية خلال الفترة ٣٨ر٨٣٠ دينار .

- تم بتاريخ ٢٨ تشرين الثاني ٢٠٠٤ عقد انشاء وصيانة هيكل وكهروميكانيك وتشطيب جزئي للمبنى رقم (١٦) بمدينة المارينا تاون المرحلة الثانية ، بمبلغ ٥٣٩ر٦٨٦ دينار أردني ، وصدر امر المباشرة بتاريخ اول كانون الاول ٢٠٠٤ ، ومدة التنفيذ ٢٤٠ يوماً . وقد تم انجاز ما نسبته ٦٠% من الاعمال .

- تم بتاريخ ٢٨ تشرين الثاني ٢٠٠٤ ابرام عقد انشاء وصيانة وكهروميكانيك مبنى نادي الشاطئ بتالابي بمبلغ ٧٧١ر٤٥٢ دينار أردني ، وصدر امر المباشرة بتاريخ اول كانون الاول ٢٠٠٤ ومدة التنفيذ ٢٤٠ يوماً . وقد تم انجاز ما نسبته ٩٢% من الاعمال .

٩ - دائنون

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون الاول ٢٠٠٤
دينار	دينار
٥١١ر٨٥٤	٣٨٨ر٢٩٩
١٤٩ر٧٠٢	٢٧٥ر٤٢٨
١٣٣ر١٧١	١١٢ر٩٧٤
٧٩٤ر٧٢٧	٧٧٦ر٧٠١
=====	=====

دائنون تجاريون
حجوزات مقاولين وموردين
ذمم مقاولين

١٠ - ارصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١٣٤٦٤٨	٢٩٣١٦٩
٤٢٦٠٠	٨٢٥٢٨
٢٣٠١٠٨	١٥٨٩٧
٢٥٦	٢٥٦
٤٠٧٦١٢	٣٩١٨٥٠

قيمة اعمال منفذة لمقاولين بمشاريع تحت التنفيذ لم يصدر بها فواتير رواتب مستحقة ارصدة دائنة اخرى ومصاريف مستحقة وغير مدفوعة مخصص التعليم والتدريب المهني و التقني

١١ - اوراق دفع قصيرة الاجل

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١٥٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠٠
١٥٠.٠٠٠	١٥٠.٠٠٠

اوراق دفع قصيرة الاجل :
اوراق دفع لسلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة

١٢ - دفعات مقبوضة مقدما

يمثل هذا البند قيمة دفعات مقبوضة مقدما على حساب الشقق المباعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ في مدينة المارينا تاون ، وستتحقق الايرادات من هذه الدفعات عند نقل الملكية وانتقال المنافع والمخاطر للمشتري كما هو وارد في ايضاح (٣/ب) حول البيانات المالية الموحدة .

١٣ - قروض طويلة الاجل

وقعت الشركة بتاريخ ٢١ تشرين الاول ٢٠٠٣ اتفاقية قرض طويل الاجل بمبلغ ٧٥٠.٠٠٠ دينار وبفائدة سنوية ٧.٥% تحتسب على اساس الرصيد اليومي وعمولة تأخير/ تجاوز مقدارها ١% على المبلغ المستحق والمتأخر الدفع . ان الهدف من القرض هو تمويل إنشاء وصيانة فندق نادي الغوص الملكي وملحقاته. لقد تم الحصول على القرض مقابل تأميمات نقدية بمبلغ ١٣٢.١٥٠ دينار اردني بالاضافة الى رهن الموجودات والمنشآت التي ستقام في مشروع نادي الغوص لصالح البنك . وسيتم تسديد القرض على ستة أقساط سنوية قيمة كل قسط منها ١٢٥.٠٠٠ دينار بعد فترة سماح من ثلاثة سنوات بحيث يستحق القسط الاول منها بتاريخ ٣١ آب ٢٠٠٦ ، والقسط الاخير بتاريخ ٣١ آب ٢٠١١. هذا وقد بلغ الرصيد المستغل من هذه التسهيلات ٨٣١.٧٥٤ دينار اردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .

كما وقعت الشركة بتاريخ ١٦ آذار ٢٠٠٥ اتفاقية قرض طويل الاجل بمبلغ ٢.٠٠٠.٠٠٠ دينار وبفائدة ٧% تحتسب على اساس الرصيد اليومي وعمولة تأخير تجاوز مقدارها ١% على المبلغ المستحق والمتأخر الدفع وتقيد الفائدة وتدفع كل ٣ شهور طيلة حياة القرض . ويسدد القرض بموجب ٨ أقساط نصف سنوية متتالية ومتساوية بمبلغ ٢٥٠.٠٠٠ دينار لكل قسط ، وبحيث يستحق القسط الاول بعد مرور سنتين من تاريخ تنفيذ القرض . وقد تعهدت الشركة تعهداً لارجعة فيه وغير قابل للنقض باجراء الرهن العقاري من الدرجة الاولى على جزء من أرض مشروع في العقبة على ان لا تقل قيمة العقار الذي سيتم رهنه عن ٢.٠٠٠.٠٠٠ دينار ، ان الهدف من القرض هو تمويل تأسيس ٣ شركات سياحية وتمويل عمليات الشركة في مشروع (تالابي) العقبة . هذا وقد بلغ الرصيد المستغل من هذا القرض ٢.٠٠٠.٠٠٠ دينار اردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .

١٤ - اجمالي الدخل من العمليات
يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠٠٤	٢٠٠٥
ديفـ	ديفـ	ديفـ
-	١٤٢٥٠٠	
٣٥٠٤٣	-	
٥٢٨٨٢	-	
١٣٤٣٠	-	
١٣١٨٤	-	
٢٠٦٠٧	-	
٨٣٤١	-	
١٢٢٨٤	-	
١٥٥٧٧١	١٤٢٥٠٠	

الايـرادات :

ايراد ضمان الفندق والنادي *
ايرادات الغطس
رسوم دخول
ايرادات الغطس السطحي
تأجير معدات
دورات تدريبية
ايرادات الكفـتـيرـيا
اخرى

المصاريف :

٣٥٠٢٠	-	رواتب واجور وملحقاتها
٩٥٣٥	-	حواجز
٣٤٩٨	-	ضمان اجتماعي
٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠ *	حصة سلطة منطقة العقبة الاقتصادية
١٣٥٠٣	٣٧٥ *	الخاصة من الايرادات (ايضاح ١٧/ب)
٩٨٣٩	-	نظافة وصيانة
١٤٠٥١	-	تنقلات وسفر
١٤٠٤٨	-	ماء وكهرباء ومحروقات
٦٩٧٥	٢٨٣٤٢ *	عدد وأدوات مستهلكة
١٧٣٢	-	استهلاك موجودات ثابتة
٢٩٥٣	٣١٥٧ *	دعاية وتسويق
٢١٩٠	-	تأمين
٣٩٧	-	بريد وبرق وهاتف
٢٤٢٥	٩٠٠ *	قرطاسية ومطبوعات
١٤١١٦٦	٥٧٧٧٤	اخرى
١٤٦٠٥	٨٤٧٢٦	اجمالي المصاريف
		اجمالي الدخل من العمليات

* وقعت الشركة بتاريخ ٨ اب ٢٠٠٤ اتفاقية ضمان مع شركة شجرة الدر لضمان فندق ونادي الغوص الملكي لمدة عشرة سنوات مقابل ايراد سنوي بمبلغ ٢٨٥٠٠٠ دينار على ان تتحمل شركة شجرة الدر كامل المصاريف التشغيلية للفندق والنادي باستثناء حصة سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة من الايرادات والاستهلاك السنوي للموجودات الثابتة المملوكة من قبل الشركة وبعض المصاريف الأخرى .

١٥ - مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار
١٠٥١٦٩	١٧٨٤٠٤	
٩٤٥٥	١٦٧٠٣	
١١٨٦١	١١٥٤٧	
٢٩٢٨٢	٨٩٥٣٣	
٢١٢١	٧٨٦٥	
٧٠٩٨	٢١٠١٧	
٤٠٨٥	١٢٨١٧	
١٨٧٧٠	١٠٤٦٠	
٨٣٣١	١٥٦٣٤	
٩٤٩١	٢٩٦٤	
٢٥	١٢٠٠٠	
٤٧١٩	١١٣٣٩	
١٠٩٨٥	٣٢٨٤٢	
٤٧٨٣	٢٥٧٦٣	
٨٠١٨	٩٢٦٨	
١٣٢٥٥	٢٦٥٢٢	
٢٤٧٤٤٨	٤٨٤٦٧٨	
=====	=====	

رواتب واجور
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
ايجارات
استهلاك موجودات ثابتة
قرطاسية ومطبوعات
ماء وكهرباء ومحروقات
بريد وهاتف
مصاريف حكومية
أتعاب واستشارات مالية وفنية وقانونية
دعاية وإعلان وتسويق
تبرعات
تأمين
سفر وتنقلات وإقامة بالفنادق
صيانة عامة وتسجيل سيارات
مصاريف مجلس الإدارة
أخرى

١٦ - إيرادات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار
٣٦٧٨٠	٤٨٠١	
٢٨١٦٤	١٠٩٠٤	
٦٤٩٤٤	١٥٧٠٥	
=====	=====	

فوائد بنكية
أخرى

١٧- ارتباطات مالية

أ - قامت الشركة بتاريخ ١٨ حزيران ٢٠٠٠ بتوقيع اتفاقية مع سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة لشراء قطعة ارض تقع على الشاطئ الجنوبي لمدينة العقبة ، حيث يتم استعمالها لغايات اقامة وتشغيل وادارة مشروع سياحي متكامل يتألف من مجموعة من الفنادق السياحية مع مرافقها المساندة ، وقرى سياحية تضم مجموعة الوحدات والفلل والشقق السكنية وما يلحق ذلك من مرافق وخدمات .

ويترتب على الشركة من هذه الاتفاقية الالتزامات التالية :

- تلتزم الشركة بتنفيذ المرحلة الاولى من المشروع خلال خمس سنوات من المباشرة بالتنفيذ ، حيث ان اتمام وتشغيل المرحلة الاولى من المشروع كاملة خلال خمس سنوات يسقط حق السلطة بالغاء الاتفاقية واسترداد قطعة الارض او الاحتجاج بأن الشركة لم تقم بالوفاء بالتزاماتها المتعلقة بإنشاء المشروع .

- تلتزم الشركة بدفع ١% (كل شهرين) من اجمالي الايرادات المتحققة عن تشغيل الفنادق والمطاعم والمرافق الترويحية والمراكز التجارية والثقافية والترفيهية والمرافق البحري المقامة في المشروع .

- تلتزم الشركة بدفع عائد بمبلغ ٢/١٥٠ دينار اردني لكل متر مربع من الارض يتم بيعه للغير من المساحات المخصصة للوحدات والفلل والشقق السكنية المخصصة للبيع .

- هنالك قيد يمنع التصرف على كامل اراضي الشركة وذلك بموجب الاتفاقية المبرمة ، وسيتم رفع قيد عدم التصرف على قطعة الأرض بعد اتمام دفع قيمة الارض والانتهاء من انشاء مراحل المشروع .

ب - قامت الشركة بتاريخ ٥ تموز ٢٠٠١ بتوقيع اتفاقية ضمان مع سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة والمنعقدة باستثمار (ضمان) مركز الغوص الملكي بهدف اقامة قرية غوص متكاملة . حيث تقوم الشركة باستعمال قطعة الارض لغايات انشاء وتشغيل مشروع سياحي يشكل مركز غوص متكامل . ويتمثل الاستعمال المشار اليه باقامة و/او تشغيل و/او ادارة مركز غوص حديث ، فندق سياحي ، كافتيريا ومطعم سياحي ومحلات تجارية . وقد قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٤ بتوقيع اتفاقية ضمان فندق ونادي الغوص الملكي مع شركة شجرة الدر (ايضاح ١٤) .

ان مدة هذه الاتفاقية ٤٩ سنة ابتداء من تاريخ الاتفاقية المبرمة وهي قابلة للتجديد باتفاق الطرفين، حيث يترتب على الشركة من هذه الاتفاقية الالتزامات التالية :

- بدل سنوي بقيمة ٥٠٠.٠٠٠ دينار اردني ، يستحق في بداية كل سنة من سنوات سريان هذه الاتفاقية ، ويدفع اعتباراً من بداية السنة الثانية من سريان الاتفاقية - حيث تعفى الشركة من دفع بدل الضمان خلال السنة الاولى من فترة هذه الاتفاقية - وابتداء من نهاية السنة الرابعة من سريان الاتفاقية يتم زيادة البديل السنوي بواقع ٢٥% سنوياً .

- تلتزم الشركة بدفع ٢٠% من اجمالي الايرادات المتحققة عن الخدمات والبدلات المتأتية من تشغيل مركز الغوص الملكي اثناء فترة الاعفاء وقبل بدء تشغيل اي مرحلة من مراحل المشروع .

- تلتزم الشركة بدفع ١٠% من اجمالي الايرادات المتحققة من تشغيل المطعم والكافتيريا ودفع ما نسبته ٥% من اجمالي الايرادات المتحققة من تشغيل الفندق ومرافقه اعتباراً من بداية تشغيل اي منها .
 - لا تتحمل سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة اي خسائر او مخاطر ناتجة عن تعثر تشغيل المشروع .
 - تلتزم الشركة بتقديم كفالة حسن تنفيذ بقيمة ٥٠.٠٠٠ دينار اردني وذلك لضمان انتهاء تنفيذ المشروع حسب البرنامج الزمني والمخططات المخصصة .
 - تقوم الشركة بتخصيص مبلغ لا يقل عن ٤% من ايرادات المشروع لاغراض التسويق والترويج.
 - في حال تأخر الشركة عن تسديد اي دفعة مستحقة ، فيستحق لسلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة فائدة سنوية تعادل ٩% من قيمة الدفعة ابتداء من تاريخ استحقاق هذه الدفعة .
 - عند انتهاء مدة الاتفاقية - بدون طلب تجديدها - تؤول ملكية الابنية والانشاءات والموجودات الى الفريق الاول اي الى سلطة منطقة العقبة الاقتصادية دون مقابل ويستثنى من ذلك الاسم التجاري وذلك بالحالة التي تكون عليها عند انتهاء المدة .
 - ج - قامت الشركة بتاريخ ١٥ اذار ٢٠٠٠ بتوقيع اتفاقية مع مؤسسة الحق التجارية (مساهم) ، حيث تقوم مؤسسة الحق التجارية بالتفاوض والتفاهم مع سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وانهاء جميع الاجراءات اللازمة لنقل ملكية الارض لمصلحة شركة الاردن لتطوير المشاريع السياحية ، وذلك مقابل حصولهم على ٥% من رأسمال الشركة ، ولغاية وصول رأس مال الشركة الى ٢١٥ مليون دينار اردني .
- كان على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات تجاه عقود وعطاءات موقعة كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠٠٥		
دينار		
مرسى البخوت	٢٣٧٩٥	(شركة الفاضل للهندسة والمقاولات)
مدينة المارينا	١٦٦٨٢٣	(شركة الفاضل للهندسة والمقاولات)
نادي الغوص الملكي	٩٥٠	(شركة طوقان للتجارة والانشاء)
فندق نادي الغوص الملكي	١٥٢٧	(شركة المسار للمقاولات)
نادي الشاطئ	٣٤٩٠٢٠	(شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية)
مدينة المارينا / المرحلة الثانية	٤٣٤٠٤٥٨	(شركة خليج العقبة للأعمال الانشائية)
	٩٧٦٥٧٣	
	=====	

١٨ - الضرائب والرسوم

- تتمتع الشركة باعفاء من كافة الرسوم والضرائب على الموجودات الثابتة ، واعفاء ١٥% من قطع الغيار للالات والايهزة والاليات 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 المتأتي من نشاطها في منطقة العقبة لضريبة دخل تعادل ٥% من مجموع دخلها الخاضع للضريبة ، وذلك بموجب قانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة .
- تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن الاعوام منذ التأسيس ولغاية العام ٢٠٠٣ . هذا وقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٠٤ في الموعد المحدد ولم يتم مراجعته من قبل دائرة ضريبة الدخل بعد .

١٩ - الارصدة مع الاطراف ذات العلاقة

بلغت الارصدة مع الاطراف ذات العلاقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ كما يلي:

دفعات مقبوضة

مقدماً وارصدة

مدنيون	دائنة اخرى
دينار	دينار
-	٥٧٠.٢٤٠
-	١.٥٠٠
٧.١٦٥	-
١.٩٥٢	-
٩.١١٧	٥٧١.٧٤٠
=====	=====

منجد منير سختيان (مساهم)

شركة عبر الاردن لتطوير تكنولوجيا المعلومات (شركة

مملوكة جزئياً من أحد اعضاء مجلس الادارة)

شركة أوراسكوم (مساهم)

شركة ابو جابر للاستثمار (مساهم)

٢٠ - (الخسارة) للسهم الواحد

يتم احتساب الخسارة للسهم الواحد وذلك بقسمة صافي الخسارة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ كما يلي :

٣٠ حزيران	٢٠٠٤	٢٠٠٥
دينار	دينار	دينار
(١٦٧.٨٩٩)	(٤٦٢.١٥٦)	(٤٦٢.١٥٦)
١٤.٥٠٠.٠٠٠	١٤.٥٠٠.٠٠٠	١٤.٥٠٠.٠٠٠
(٠.١١٦)	(٠.٢٨٤)	(٠.٢٨٤)
=====	=====	=====

صافي (خسارة) الفترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

نصيب السهم من صافي (خسارة) الفترة - دينار/سهم

٢١ - التزامات محتملة

كان على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل بكفالات بنكية بقيمة ٧٥٠٠٠ دينار اردني ، حيث بلغت تأميناتها النقدية ٢٥٠٠ دينار .

٢٢ - ادارة المخاطر واهدافها :

تتبع الشركة سياسات لادارة المخاطر المالية المختلفة ضمن استراتيجية محددة ، حيث تتولى ادارة الشركة رقابة وضبط المخاطر واجراء التوزيع الاستراتيجي الامثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية في الشركة .

٣٣ - ارقام المقارنة

تم اعدة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتناسب مع تصنيف ارقام الفترة الحالية .