

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية  
وتقرير المراجعة  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (مراجعة غير مدققة)
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (مراجعة غير مدققة)
٩-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

١٠٥١٨٠٨١٦

## تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

### المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية لشركة التجمعات للمشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

### نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا محيطون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

### أمر آخر

إن الأرصدة الافتتاحية مدققة من قبل محاسب قانوني آخر والذي أصدر تقريراً غير معدل عليها بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠٢٣.

### الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

  
محمد الأزرق  
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٦ تموز ٢٠٢٣

MEMBER OF THE  
FORUM OF FIRMS

TAGUCI Building  
104 Mecca Street, Um-Uthaina, Amman, Jordan  
Tel: +962 6 5100 900  
Fax: +962 6 5100 601  
P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan



tagi.com

tagco.amman@tagi.com

مبنى جامعة طلال أبو غزالة  
١٠٤ شارع مكة، أم أدينة، عمان، الأردن  
هاتف: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٩٠٠  
فاكس: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠١  
ص.ب: ٩٢١١٠٠ عمان ١١١٩٢، الأردن

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٣	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢		
(غير مدققة)	(مدققة)	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١١٤,١٧٩,٧٣٥	١١٥,٧٧٩,٥٨٨	٤	ممتلكات استثمارية
٢١,٨٢٧	١١,١٧٨		ممتلكات ومعدات
٧٣٤,٢٩٤	١٧٦,٤١٠		شيكات برسم التحصيل
١١٤,٩٣٥,٨٥٦	١١٥,٩٦٧,١٧٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١٣٥,٩٦٦	١٣٥,٩٦٦	٥	موجودات معدة للبيع
٤,٨٨٥,١٢٣	٤,١٠١,٢٥٦	٦	ذمم مدينة
١,٣٣٦,٥٥٢	٩٦١,٦٥١		أرصدة مدينة أخرى
٥,٦٧٣,٧٠٧	٥,٥٨٤,٢٢٠		نقد ونقد معادل
١٢,٠٣١,٣٤٨	١٠,٧٨٣,٠٩٣		مجموع الموجودات المتداولة
١٢٦,٩٦٧,٢٠٤	١٢٦,٧٥٠,٢٦٩		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٣	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢		
إيضاحات	(غير مدققة)	(مدققة)	المطلوبات وحقوق الملكية
	دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
٧	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به
	٢,٣٠٨,٤١١	٢,٣٠٨,٤١١	إحتياطي إجباري
	١٢,٥٣٢,٩٤١	١١,١٣٠,٦٢٩	أرباح محتفظ بها
	١٠٧,٨٤١,٣٥٢	١٠٦,٤٣٩,٠٤٠	مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٨	١١,٦٨٧,٠٤٦	١٤,٥٩٧,٥٤٦	قرض التجمع البنكي - الجزء غير المتداول
	٦٩,٢٣٣	٢٥١,٠٩٥	إيرادات غير متحققة - الجزء غير المتداول
	٧٦٥,١٩٣	٧٥١,٦١٨	أمانات مستردة للمستأجرين
	١٢,٥٢١,٤٧٢	١٥,٦٠٠,٢٥٩	المطلوبات المتداولة
	٣٦٢,٤١٥	٥٥٩,٦١٧	ذمم تجارية دائنة
	٦٨٠,٨٣٣	٥٣٩,٩٥٩	أرصدة دائنة أخرى
	٥,٥٥٨,٨٧٢	٣,٦٠٩,١٣٤	إيرادات غير متحققة
	٢,٢٦٠	٢,٢٦٠	ذمم أطراف ذات علاقة
	٦,٦٠٤,٣٨٠	٤,٧١٠,٩٧٠	مجموع المطلوبات المتداولة
	١٩,١٢٥,٨٥٢	٢٠,٣١١,٢٢٩	مجموع المطلوبات
	١٢٦,٩٦٧,٢٠٤	١٢٦,٧٥٠,٢٦٩	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عفان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموحدة للفترة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ - (مراجعة غير مدققة)

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران
٢٠٢٢	٢٠٢٣	٢٠٢٢	٢٠٢٣
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٦٥٨,٠٩٢	٣,٠٦٨,١٣٩	٥,٣٩٤,٢٢٢	٦,١٧١,٤٦٧
(٨٣٩,٧٣١)	(١,١٥٣,٢٨٧)	(١,٦٦٢,٠٢٨)	(٢,١٣٨,٥٨٢)
(٨٠٦,٢٤١)	(٨٠٦,٤٥٤)	(١,٦١٠,٣٦٥)	(١,٦١٣,٧٧٣)
١,٠١٢,١٢٠	١,١٠٨,٣٩٨	٢,١٢١,٨٢٩	٢,٤١٩,١١٢
٣١,٩٢٨	٦١,٠٨٣	٨٤,٦٨٩	١١٣,٤٧٤
١٢٤,٣٢٠	١٣٢,٢٣٧	١٢٤,٣٢٠	١٣٢,٢٣٧
(١٦٣,٣٥٣)	(١٨١,٩٧٦)	(٣٢٢,٤٥٨)	(٣٥٧,٣٩٣)
(٤٩,٧٧٢)	(٦٦,٦٦٧)	(١٧٠,٦٠٢)	(١٦٦,٦٦٧)
(٣١٨,٣٢٥)	(٢٧٦,٣١١)	(٦٧٣,٨٩٣)	(٦٠٥,٤٢١)
٦٣٦,٩١٨	٧٧٦,٧٦٤	١,١٦٣,٨٨٥	١,٥٣٥,٣٤٢
(١٧,٨١٧)	(٦٢,١٠٦)	(٤١,٤٣٦)	(١١٣,٢٥١)
(٣,٥٢٥)	(٩,٤٣٣)	(٧,٨٣٨)	(١٩,٧٧٩)
٦١٥,٥٧٦	٧٠٥,٢٢٥	١,١١٤,٦١١	١,٤٠٢,٣١٢
		٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠
		١٠١٢-دينار أردني	١٠١٥-دينار أردني

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ - (مراجعة غير مدققة)

الإجمالي	أرباح محتفظ بها	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٠٦,٤٣٩,٠٤٠	١١,١٣٠,٦٢٩	٢,٣٠٨,٤١١	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣
١,٤٠٢,٣١٢	١,٤٠٢,٣١٢	-	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٣
١٠٧,٨٤١,٣٥٢	١٢,٥٣٢,٩٤١	٢,٣٠٨,٤١١	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
				رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٣
١٠٤,٢٣١,٢٦٦	٩,١٦٠,١٢٩	٢,٠٧١,١٣٧	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢
١,١١٤,٦١١	١,١١٤,٦١١	-	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٢
١٠٥,٣٤٥,٨٧٧	١٠,٢٧٤,٧٤٠	٢,٠٧١,١٣٧	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
				رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,١٦٣,٨٨٥	١,٥٣٥,٣٤٢	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
		تعديلات لـ:
٤,٤٣٢	٣,٩٦٧	استهلاك ممتلكات ومعدات
١,٦١٠,٣٦٥	١,٦١٣,٧٧٣	استهلاكات إستثمارات عقارية
(٥٩,٦٣٠)	(١٠٨,٩٤٢)	إيرادات فوائد بنكية
٦٧٣,٨٩٣	٦٠٥,٤٢١	تكاليف تمويل
١٧٠,٦٠٢	١٦٦,٦٦٧	خسائر الائتمانية المتوقعة
(١٢٤,٣٢٠)	(١٣٢,٢٣٧)	رد مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٦٧٣,٣٢٨)	(٥٥٧,٨٨٤)	شيكات برسم التحصيل
(٨٦٠,٧١٧)	(٨١٨,٢٩٧)	ذمم مدينة
(٢٨٤,٤٢٤)	(٣٧٤,٩٠١)	أرصدة مدينة أخرى
١,٩٧١,٤٩٤	١,٧٦٧,٨٧٦	إيرادات غير متحققة
٦٠,٢٤٥	(١٩٧,٢٠٢)	ذمم تجارية دائنة
(٢٨٤,٧٢٦)	٧٣,٥٠٦	أرصدة دائنة أخرى
٣,٣٦٧,٧٧١	٣,٥٧٧,٠٨٩	
(١١٢,٨٢٠)	(٤٧,٣٠٢)	ضريبة دخل مدفوعة
(٢٣,٥٠٦)	(١٠,٩٤٠)	مساهمة وطنية مدفوعة
٣,٢٣١,٤٤٥	٣,٥١٨,٨٤٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
٥٩,٦٣٠	١٠٨,٩٤٢	فوائد دائنة مقبوضة
(١,٦٨٠)	(١٤,٦١٦)	شراء ممتلكات ومعدات
(٣٧,٦٦٢)	(١٣,٩٢٠)	ممتلكات إستثمارية
(٣٨,٦٩٧)	١٣,٥٧٥	أمانات مستردة للمستأجرين
(١٨,٤٠٩)	٩٣,٩٨١	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٦٨٣,٤٥٥)	(٦١٢,٨٤١)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٢,٩١٠,٥٠٠)	(٢,٩١٠,٥٠٠)	قروض
(٣,٥٩٣,٩٥٥)	(٣,٥٢٣,٣٤١)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٣٨٠,٩١٩)	٨٩,٤٨٧	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٤,٧٦٣,٥٧٦	٥,٥٨٤,٢٢٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤,٣٨٢,٦٥٧	٥,٦٧٣,٧٠٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

١. الوضع القانوني والنشاط

– الوضع القانوني والنشاط للشركة الام والشركة التابعة:

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	تاريخ التسجيل لدى	رقم السجل	غايات الشركة الرئيسية
شركة التجمعات للمشاريع السياحية	مساهمة عامة محدودة	٦ حزيران ١٩٨٣	١٨٣	تملك وتشغيل تاج لايف ستايل سنتر في منطقة عبدون	
شركة التاج الذهبي للاستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	٢٥ شباط ٢٠١٩	٥٣٧٨٩	توزيع وشراء وبيع وبتائل الطاقة البديلة في المملكة وخارجها ولم تمارس الشركة اي نشاط منذ تأسيسها .	

– تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠٢٣.

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

– تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".  
– إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خسارة الفترة	الخسائر المتراكمة
شركة التاج الذهبي للاستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	٢,٥٠٠ دينار أردني	١٠٠ %	٢,٥٠٠ دينار أردني	١,٧٧٣ دينار أردني	- دينار أردني	(١,٧٧٣) دينار أردني

شركة التجمعات للمشاريع السياحية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

٤. ممتلكات استثمارية

٢٠ حزيران ٢٠٢٣	أراضي	أعمال إنشائية	أعمال إلكترونيكية	أعمال خارجية	أثاث ومفروشات	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
<b>الكلفة</b>						
الرصيد في بداية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,١٥٢,٠٣٥	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣١١,١٨٠
إضافات	-	-	١٣,٩٢٠	-	-	١٣,٩٢٠
الرصيد في نهاية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,١٦٥,٩٥٥	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣٢٥,١٠٠
<b>الإستهلاك المتراكم</b>						
الرصيد في بداية الفترة	-	١٧,٤٥٨,٢٦١	١٥,٧٨٢,٧٢٧	١,٦٣١,٩٤٢	٦٥٨,٦٥٢	٣٥,٥٣١,٥٩٢
إستهلاكات	-	٨٠٥,٠٦٦	٧٢١,٨٠٥	٧٨,٣٦٤	٨,٥٣٨	١,٦١٣,٧٧٣
الرصيد في نهاية الفترة	-	١٨,٢٦٣,٣٢٧	١٦,٥٠٤,٥٣٢	١,٧١٠,٣٠٦	٦٦٧,١٩٠	٣٧,١٤٥,٣٦٥
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٦٢,٢٤٣,٣٥٨	١٩,٦٦١,٤١٣	٥٢٨,٧٠٨	٤٢,٦١١	١١٤,١٧٩,٧٣٥
<b>٣١ كانون الأول ٢٠٢٢</b>						
<b>الكلفة</b>						
الرصيد في بداية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,١٣٥,١٥٥	٢,٢٣٩,٠١٤	٦٧٢,١٣٤	١٥١,٢٥٦,٦٣٣
إضافات	-	-	١٦,٨٨٠	-	٣٧,٦٦٧	٥٤,٥٤٧
الرصيد في نهاية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,١٥٢,٠٣٥	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣١١,١٨٠
<b>الإستهلاك المتراكم</b>						
الرصيد في بداية السنة	-	١٥,٨٤٨,١٣٠	١٤,٣٤٣,١٠٩	١,٤٧٥,٢١٣	٦٤١,٢٥٧	٣٢,٣٠٧,٧٠٩
إستهلاكات	-	١,٦١٠,١٣١	١,٤٣٩,٦٢٨	١٥٦,٧٢٩	١٧,٣٩٥	٣,٢٢٣,٨٨٣
الرصيد في نهاية السنة	-	١٧,٤٥٨,٢٦١	١٥,٧٨٢,٧٣٧	١,٦٣١,٩٤٢	٦٥٨,٦٥٢	٣٥,٥٣١,٥٩٢
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٦٣,٠٤٨,٤٢٤	٢٠,٣٦٩,٢٩٨	٦٠٧,٠٧٢	٥١,١٤٩	١١٥,٧٧٩,٥٨٨

- تم تقدير قيمة الممتلكات الاستثمارية من مقيم عقار بمبلغ ١٢٢,٥٥١,٣٩٠ ديناراً أردنياً كما في ١٩ آذار ٢٠٢٣.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

##### ٥. موجودات معدة للبيع

قامت المجموعة بتاريخ ٤ آب ٢٠٢٠ بتملك قطعة أرض (رقم/١٠ حوض ٣٠) الواقعة في السلط - الأردن وفقا لاتفاقية التسوية مع أحد المستأجرين. قامت المجموعة بالحصول على تقييم للأرض من مقيم مستقل وتم تسجيل الأرض بقيمتها العادلة بمبلغ ١٣٥,٩٦٦ دينار أردني وافق مجلس الإدارة على اتفاقية التسوية بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٢٠.

##### ٦. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم مدينة
٤,٠٠٦,٠٢٢	٥,٣٩٨,٢٧٨	شيكات برسم التحصيل
٥,٠٢٩,٣٧٥	٤,٣٨٢,٤٤٩	يطرح : مخصص خسائر إنتمانية متوقعة (*)
(٤,٩٣٤,١٤١)	(٤,٨٩٥,٦٠٤)	الصافي
٤,١٠١,٢٥٦	٤,٨٨٥,١٢٣	

(\*) فيما يلي بيان حركة مخصص خسائر إنتمانية متوقعة خلال الفترة/ السنة:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
٥,٨٢١,١٥٦	٤,٩٣٤,١٤١	إضافات خلال الفترة/ السنة
٣٦٠,٥٩٣	١٦٦,٦٦٧	الديون المدعومة خلال الفترة/ السنة
(١,٠٩٧,٥٢٣)	(٧٢,٩٦٧)	رد مخصص خسائر إنتمانية متوقعة
(١٥٠,٠٨٥)	(١٣٢,٢٣٧)	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة
٤,٩٣٤,١٤١	٤,٨٩٥,٦٠٤	

##### ٧. رأس المال المصرح والمكتتب به

بلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار، مقسم إلى ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم وبقيمة اسمية دينار واحد لكل سهم، وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٦ آب ٢٠١٩ على تخفيض أرمال الشركة المصرح به والمدفوع بمبلغ ٧,٠٠٠,٠٠٠ دينار والذي يمثل خصم الإصدار ليصبح رأس مال الشركة ٩٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية دينار للسهم واحد. تم الانتهاء من إجراءات تخفيض رأس المال لدى وزارة الصناعة والتجارة والتموين الأردنية وهيئة الأوراق المالية الأردنية في ٤ آذار ٢٠٢٠.

٨. قرض التجمع البنكي

- قامت المجموعة بتوقيع اتفاقية قرض تجمع بنكي بإدارة بنك الاسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠ بمبلغ ٤٠ مليون دينار أردني. تم خلال شهر أيلول ٢٠١١ زيادة قيمة قرض التجمع البنكي بمبلغ ٢٠ مليون دينار أردني ليصبح إجمالي قرض التجمع البنكي ٦٠ مليون دينار أردني.
- تم منح التمويل البنكي مقابل رهن المجمع التجاري بالإضافة الى الأرض المقام عليها في منطقة عبدون.
- قامت المجموعة بإعادة جدولة القرض عدة مرات كان اخرها في ١٩ كانون الأول ٢٠١٩ حيث أصبح تاريخ استحقاق الدفعة الأخيرة في ٣ تشرين الثاني ٢٠٢٩ في حين بقيت طريقة احتساب الفائدة كما هي وذلك عن طريق احتساب قيمة المتوسط المرجح لنسب الإقراض الممنوحة لأفضل العملاء من جميع المانحين مطروحاً منها هامش سنوي بقيمة ٩٧٪، هذا وقد تم تغيير هذه النسبة لتصبح ٢,٧٢٪ من ٣ تشرين الثاني الى ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.
- يتم سداد الأقساط الربع سنوية والبالغة ٥٨٢,١٠٠ دينار، بالإضافة الى الفائدة المستحقة في شهر شباط وأيار وآب وتشرين الثاني من كل سنة.
- قامت المجموعة خلال العام ٢٠٢١ بتسديد جميع الأقساط المستحقة بالإضافة الى القسطين المستحقين في شباط وإيار من العام ٢٠٢٢ بقيمة ١,١٦٤,٢٠٠ دينار أردني.
- قامت المجموعة خلال عام ٢٠٢٢ بتسديد عشر دفعات بمبلغ ٥,٨٢١,٠٠٠ دينار على النحو التالي:
- قامت المجموعة بتسديد القسط المستحق في آب ٢٠٢٢ والبالغ ٥٨٢,١٠٠ دينار خلال الربع الأول من العام ٢٠٢٢.
- قامت المجموعة بتسديد القسط المستحق في تشرين الثاني ٢٠٢٢ والبالغ ٥٨٢,١٠٠ دينار بالإضافة الى تسديد الأقساط المستحقة في شهر شباط وأيار وآب من العام ٢٠٢٣ والبالغ مجموعها ١,٧٤٦,٣٠٠ دينار خلال الربع الثاني من العام ٢٠٢٢.
- قامت المجموعة بتسديد القسط المستحق في تشرين الثاني ٢٠٢٣ والبالغ ٥٨٢,١٠٠ دينار بالإضافة الى تسديد الأقساط المستحقة في شهر شباط وأيار من العام ٢٠٢٤ والبالغ مجموعها ١,١٦٤,٢٠٠ دينار خلال الربع الثالث من العام ٢٠٢٢.
- قامت المجموعة بتسديد الأقساط المستحقة في شهر آب وتشرين الثاني من العام ٢٠٢٤ والبالغ مجموعها ١,١٦٤,٢٠٠ دينار أردني، خلال الربع الرابع من العام ٢٠٢٢.
- قامت المجموعة بتسديد الأقساط المستحقة للعام ٢٠٢٥ خلال الربع الأول منذ عام ٢٠٢٣ وبقيمة إجمالي ٢,٣٢٨,٤٠٠ دينار أردني بالإضافة لتسديد القسط المستحق من شهر شباط ٢٠٢٦ خلال الربع الثاني من عام ٢٠٢٣ بقيمة ٥٨٢,١٠٠ دينار أردني، وتستحق الدفعة القادمة بتاريخ ٣ أيار ٢٠٢٦.