

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية  
وتقرير المراجعة  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٨-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

## 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 ٢٠٢٤، 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 الى 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.

### 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 أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق  
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٥ تموز ٢٠٢٤



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 أبوغزاله  
١٠٤ شارع مكة، أم أذينة، 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 الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	إيضاحات	الموجودات
(مدققة)	(غير مدققة)		
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١١٢,٦١٦,٠٦٠	١١١,١٧٢,٦٥٩	٤	ممتلكات إستثمارية
١٩,٤٩٩	٣٣,٥٤٨		ممتلكات ومعدات
١١٠,٧٤٠	١٣٥,١٧٥		شيكات برسم التحصيل
١١٢,٧٤٦,٢٩٩	١١١,٣٤١,٣٨٢		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١٣٥,٩٦٦	١٣٥,٩٦٦	٥	موجودات معدة للبيع
٦٦٩,٧١٦	١,٣٣٦,٥٩٢		أرصدة مدينة أخرى
٤,٧٨٨,١٤٤	٥,٦٨٠,٥٣٩	٦	ذمم مدينة
٧,٠٣٧,٦٥١	٦,٤٠٩,٤٤٤		حسابات جارية لدى البنوك
١٢,٦٣١,٤٧٧	١٣,٥٦٢,٥٤١		مجموع الموجودات المتداولة
١٢٥,٣٧٧,٧٧٦	١٢٤,٩٠٣,٩٢٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٧	رأس المال المصرح والمكتتب به
٢,٥٨٥,٠٨٤	٢,٥٨٥,٠٨٤		إحتياطي إجباري
١٣,٣٦٣,٣٢٢	١٤,٣٥٦,٧٠٩		أرباح محتفظ بها
١٠٨,٩٤٨,٤٠٦	١٠٩,٩٤١,٧٩٣		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١٠,٥٢٢,٨٤٦	٧,٦١٢,٣٤٦	٨	قرض التجمع البنكي - الجزء غير المتداول
٦٤,٢٥٨	٦,٧٧٠		إيرادات غير متحققة - الجزء غير المتداول
٧٨١,٦٢٣	٧٨٥,٩٦٨		أمانات مستردة للمستأجرين
١١,٣٦٨,٧٢٧	٨,٤٠٥,٠٨٤		
			المطلوبات المتداولة
٢,٢٦٠	٢,٢٦٠		ذمة طرف ذو علاقة دائنة
٤,٠٣٠,٨٥٤	٥,٤٧٨,٤٩٣		إيرادات غير متحققة
٦٦٢,٧٩٧	٥٩٣,٥٢٢		أرصدة دائنة أخرى
٣٦٤,٧٣٢	٤٨٢,٧٧١		ذمم تجارية دائنة
٥,٠٦٠,٦٤٣	٦,٥٥٧,٠٤٦		مجموع المطلوبات المتداولة
١٦,٤٢٩,٣٧٠	١٤,٩٦٢,١٣٠		مجموع المطلوبات
١٢٥,٣٧٧,٧٧٦	١٢٤,٩٠٣,٩٢٣		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للمستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ – (مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	إيرادات التأجير
٣,٠٦٨,١٣٩	٢,٩٣٦,٠٨٢	٦,١٧١,٤٦٧	٥,٧٧٨,٧٥٦	تكاليف إيرادات التأجير
(١,١٥٣,٢٨٧)	(١,٠٠١,٨٦٧)	(٢,١٣٨,٥٨٢)	(٢,٠٠٩,٧٥٩)	استهلاك ممتلكات استثمارية
(٨٠٦,٤٥٤)	(٨٠٧,٥٢٣)	(١,٦١٣,٧٧٣)	(١,٦١٤,٢٤٩)	مجمّل الربح
١,١٠٨,٣٩٨	١,١٢٦,٦٩٢	٢,٤١٩,١١٢	٢,١٥٩,٧٤٨	إيرادات أخرى
٦١,٠٨٣	٦٦,٩٣٣	١١٣,٤٧٤	١٢٩,٠٠٩	رد مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
١٣٢,٢٣٧	-	١٣٢,٢٣٧	-	مصاريف إدارية
(١٨١,٩٧٦)	(٢٣٥,٧٥١)	(٣٥٧,٢٩٣)	(٥٣٢,٦٨٢)	خسائر إئتمانية متوقعة
(٦٦,٦٦٧)	(٥٤,٦٦٧)	(١٦٦,٦٦٧)	(١٣٦,٦٦٧)	تكاليف تمويل
(٢٧٦,٣١١)	(٢٠٥,٠٨٩)	(٦٠٥,٤٢١)	(٤٨٥,٦٧٥)	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
٧٧٦,٧٦٤	٦٩٨,١١٨	١,٥٣٥,٣٤٢	١,١٢٨,٧٣٣	ضريبة دخل
(٦٢,١٠٦)	(٦٥,١٩٢)	(١١٣,٢٥١)	(١١٥,٤١٨)	مساهمة وطنية
(٩,٤٣٣)	(١١,٣٥٦)	(١٩,٧٧٩)	(١٩,٩٢٨)	الدخل الشامل
٧٠٥,٢٢٥	٦٢١,٥٧٠	١,٤٠٢,٣١٢	٩٩٣,٣٨٧	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
		٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	حصة السهم الواحد من ربح الفترة
		١٠١- دينار أردني	١٠١- 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 الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ – (مراجعة غير مدققة)

الإجمالي	أرباح محتفظ بها	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
				للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤
١٠٨,٩٤٨,٤٠٦	١٣,٣٦٣,٣٢٢	٢,٥٨٥,٠٨٤	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٤
٩٩٣,٣٨٧	٩٩٣,٣٨٧	-	-	الدخل الشامل
١٠٩,٩٤١,٧٩٣	١٤,٣٥٦,٧٠٩	٢,٥٨٥,٠٨٤	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٤
				للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣
١٠٦,٤٣٩,٠٤٠	١١,١٣٠,٦٢٩	٢,٣٠٨,٤١١	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٣
١,٤٠٢,٣١٢	١,٤٠٢,٣١٢	-	-	الدخل الشامل
١٠٧,٨٤١,٣٥٢	١٢,٥٣٢,٩٤١	٢,٣٠٨,٤١١	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٣

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 الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,٥٣٥,٣٤٢	١,١٢٨,٧٣٣	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
		تعديلات لـ :
١,٦١٣,٧٧٣	١,٦١٤,٢٤٩	إستهلاك ممتلكات استثمارية
٣,٩٦٧	٤,٧٩٩	إستهلاكات
(١٠٨,٩٤٢)	(١٢٤,٧٨٦)	إيرادات فوائد بنكية
٦٠٥,٤٢١	٤٨٥,٦٧٥	تكاليف تمويل
١٦٦,٦٦٧	١٣٦,٦٦٧	خسائر إئتمانية متوقعة
(١٣٢,٢٣٧)	-	رد مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٥٥٧,٨٨٤)	(١١٢,٩٠٧)	شيكات برسم التحصيل
(٣٧٤,٩٠١)	(٦٦٦,٨٧٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٨١٨,٢٩٧)	(٩٤٠,٥٩٠)	ذمم مدينة
١,٧٦٧,٨٧٦	١,٣٩٠,١٥١	إيرادات غير متحققة
٧٣,٥٠٦	٤٢,٦٥٥	أرصدة دائنة أخرى
(١٩٧,٢٠٢)	١١٨,٠٣٩	ذمم تجارية دائنة
٣,٥٧٧,٠٨٩	٣,٠٧٥,٨٠٩	
(٤٧,٣٠٢)	(١٨١,١٦٥)	ضريبة دخل مدفوعة
(١٠,٩٤٠)	(٢٨,٢٣٤)	مساهمة وطنية مدفوعة
٣,٥١٨,٨٤٧	٢,٨٦٦,٤١٠	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
١٠٨,٩٤٢	١٢٤,٧٨٦	فوائد مقبوضة
(١٣,٩٢٠)	(١٧٠,٨٤٨)	ممتلكات استثمارية
(١٤,٦١٦)	(١٨,٨٤٨)	شراء ممتلكات ومعدات
١٣,٥٧٥	٤,٣٤٥	أمانات مستردة للمستأجرين
٩٣,٩٨١	(٦٠,٥٦٥)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٦١٢,٨٤١)	(٥٢٣,٥٥٢)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٢,٩١٠,٥٠٠)	(٢,٩١٠,٥٠٠)	قروض
(٣,٥٢٣,٣٤١)	(٣,٤٣٤,٠٥٢)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٨٩,٤٨٧	(٦٢٨,٢٠٧)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٥,٥٨٤,٢٢٠	٧,٠٣٧,٦٥١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٥,٦٧٣,٧٠٧	٦,٤٠٩,٤٤٤	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  
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

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 وتبادل الطاقة البديلة في المملكة وخارجها ولم تمارس الشركة أي نشاط منذ تأسيسها .	
— تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠٢٤.					

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 ٢٠٢٣.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ 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	دينار أردني ٢,٥٠٠	% ١٠٠	دينار أردني ٢,٥٠٠	دينار أردني ١,٧٧٢	دينار أردني -	دينار أردني (١,٧٧٢)



إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

#### ٤. ممتلكات استثمارية

٣٠ حزيران ٢٠٢٤	أراضي	أعمال إنشائية	أعمال إلكتروميكانيكية	أعمال خارجية	أثاث ومفروشات	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الكلفة						
الرصيد في بداية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,٢١٤,٦٩٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣٧٣,٨٣٧
إضافات	-	١٣٤,٤٨٦	٣٦,٣٦٢	-	-	١٧٠,٨٤٨
الرصيد في نهاية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٦٤١,١٧١	٣٦,٢٥١,٠٥٤	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٥٤٤,٦٨٥
الإستهلاك المتراكم						
الرصيد في بداية الفترة	-	١٩,٠٦٨,٣٩٣	١٧,٢٢٦,٨٠٣	١,٧٨٨,٦٧١	٦٧٣,٩١٠	٣٨,٧٥٧,٧٧٧
إستهلاكات	-	٨٠٥,٩٥٨	٧٢٣,٢٠٧	٧٨,٣٦٤	٦,٧٢٠	١,٦١٤,٢٤٩
الرصيد في نهاية الفترة	-	١٩,٨٧٤,٣٥١	١٧,٩٥٠,١٠٠	١,٨٦٧,٠٣٥	٦٨٠,٦٣٠	٤٠,١٧٧,٠٢٦
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٦٠,٧٦٦,٨٢٠	١٨,٣٠١,٠٤٤	٣٧١,٩٧٩	٢٩,١٧١	١١١,١٧٢,٦٥٩
٣١ كانون الأول ٢٠٢٣						
الكلفة						
الرصيد في بداية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,١٥٢,٠٣٥	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣١١,١٨٠
إضافات	-	-	٦٢,٦٥٧	-	-	٦٢,٦٥٧
الرصيد في نهاية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,٢١٤,٦٩٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣٧٣,٨٣٧
الإستهلاك المتراكم						
الرصيد في بداية السنة	-	١٧,٤٥٨,٢٦١	١٥,٧٨٢,٧٣٧	١,٦٣١,٩٤٢	٦٥٨,٦٥٢	٣٥,٥٣١,٥٩٢
إستهلاكات	-	١,٦١٠,١٣٢	١,٤٤٤,٠٦٦	١٥٦,٧٢٩	١٥,٢٥٨	٣,٢٢٦,١٨٥
الرصيد في نهاية السنة	-	١٩,٠٦٨,٣٩٣	١٧,٢٢٦,٨٠٣	١,٧٨٨,٦٧١	٦٧٣,٩١٠	٣٨,٧٥٧,٧٧٧
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٦١,٤٣٨,٢٩٢	١٨,٩٨٧,٨٨٩	٤٥٠,٣٤٣	٣٥,٨٩١	١١٢,١١٦,٠٦٠

— بلغ متوسط القيمة السوقية للممتلكات الإستثمارية حسب تقييم الخبير العقاري بتاريخ ١٩ آذار ٢٠٢٣ ما قيمته ١٢٢,٥٥١,٣٩٠ دينار أردني.

— إن الأرض والمجمع التجاري المقام عليها (تاج لايف ستايل) المذكورين أعلاه مرهونين لصالح قرض التجمع البنكي.

#### ٥. موجودات معدة للبيع

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

— بلغ متوسط القيمة السوقية للأرض حسب تقييم الخبير العقاري بتاريخ ٢ شباط ٢٠٢٤ ما قيمته ١٥٣,٥٤٥ دينار أردني.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

## ٦. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٥,٠٧٩,٨٣٣	٦,٠٢٠,٤٢٣	ذمم مدينة
٤,٦٨٦,٧٦٣	٤,٧٧٥,٢٣٥	شيكات برسم التحصيل
(٤,٩٧٨,٤٥٢)	(٥,١١٥,١١٩)	يطرح : مخصص خسائر إئتمانية متوقعة (*)
٤,٧٨٨,١٤٤	٥,٦٨٠,٥٣٩	الصافي

(\*) فيما يلي بيان الحركة التي تمت على بند مخصص خسائر إئتمانية متوقعة خلال الفترة، وهي على النحو التالي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٩٣٤,١٤١	٤,٩٧٨,٤٥٢	الرصيد في بداية الفترة
٢٧١,١٢٢	١٣٦,٦٦٧	المكون خلال الفترة
(٩٤,٥٧٤)	-	ديون معدومة
(١٣٢,٢٣٧)	-	رد مخصص خسائر إنتفت الحاجة إليه
٤,٩٧٨,٤٥٢	٥,١١٥,١١٩	الرصيد في نهاية الفترة

## 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 رأسمال 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 الشركة بتوقيع اتفاقية قرض تجمع بنكي بإدارة بنك الاسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠ بمبلغ ٤٠ مليون دينار أردني. تم خلال شهر آذار 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 الشركة 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 ١,٩٧ ٪، 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 أردني، بالإضافة الى الفائدة المستحقة في شهر شباط وأيار وآب وتشرين الثاني من كل سنة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

- قامت الشركة خلال عام ٢٠٢٣ بتسديد سبعة دفعات بمبلغ ٤,٠٧٤,٧٠٠ دينار التي تمثل الأقساط المستحقة للفترة من شباط ٢٠٢٥ ولغاية آب ٢٠٢٦.
- قامت الشركة خلال الربع الأول والثاني من عام ٢٠٢٤ بتسديد خمسة أقساط بمبلغ ٢,٩١٠,٥٠٠ دينار أردني والتي تمثل الأقساط المستحقة للفترة من تشرين الثاني ٢٠٢٦ ولغاية تشرين الثاني ٢٠٢٧.
- إن قيمة الدفعات السنوية للقروض طويلة الأجل التي تستحق بعد أكثر من سنة هي على النحو التالي:

المبلغ	
دينار أردني	
٢,٣٢٨,٤٠٠	سنة ٢٠٢٨
٥,٢٨٣,٩٤٦	سنة ٢٠٢٩
٧,٦١٢,٣٤٦	المجموع

٩ - مصاريف إدارية

٣٠ حزيران ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
(مراجعة غير مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
١٨٧,٣٥٩	١٨٤,٨٦٥	رواتب وأجور وملحقاتها
-	١٠٠,١٦٧	بدل تمثيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس (*)
٦٠,٦٦٠	٩٦,٤٥٦	أتعاب مهنية
١٧,٠٢٩	٥٠,٤٧٣	رسوم ورخص حكومية وإشتراكات
٢٤,٦١٥	٢٤,٥١٦	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
-	١٧,٤٣٦	تبرعات
١٠,٢٩٩	١٤,٤٣٦	متفرقة
١٤,٣١٦	١٢,٩٨٧	ضيافة
٦,٨١٧	٦,٤٣٩	إتصالات
٤,٧٢١	٥,٥٤٤	تأمين صحي
٤,٦٨٤	٥,١٨١	قرطاسية ومطبوعات
٣,٩٦٧	٤,٧٩٩	إستهلاكات
٧,٧٤٢	٤,٥٩٥	صيانة
٣,٧٠٣	٢,٩٦٣	عمل إضافي
٤,١٥٦	١,٨٢٥	سيارات
٧,٣٢٥	-	سفر وإقامة
٣٥٧,٣٩٣	٥٣٢,٦٨٢	المجموع

(\*) بموجب قرار مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠٢٤، فقد تقرر احتساب مخصص بدل تمثيل لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس إعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣.