

الرقم : FD / 2011/

التاريخ : 28/ 07 / 2011

SEMI ANNUAL - TAJM - 31/7/2011

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية واحتراما وبعد ،،،

الموضوع : القوائم المالية المرحلية

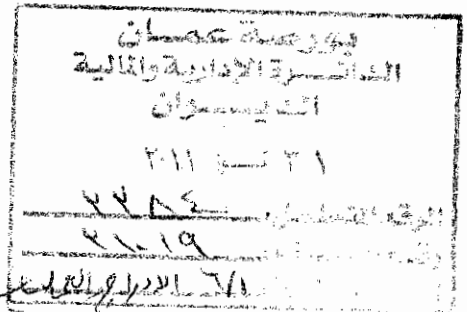
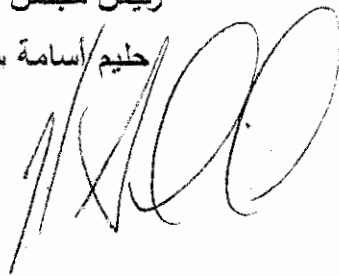
عملا بتعليمات الإفصاح نرفق لكم طيا نسخة من القوائم المالية المرحلية المراجعة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية م.ع.م. كما هي بتاريخ 2011/06/30 مع تقرير مدققي الحسابات السادة أرنست ويونغ حولها ، شاكرين لكم كريم تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية

رئيس مجلس الإدارة

حليم/أسامة سلفيتي



نسخة : بورصة عمان

نسخة : مركز إيداع الأوراق المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١١

إرفست ويونغ

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة التجمعات للمشاريع السياحية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديثها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن

ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١١

شركة المجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
دما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣١ كانون الاول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٧٠.١١٦	٦٧.٧٣٧		الموجودات غير المتداولة -
٥٥١٩.٥٤٥	٥٥١٩.٥٤٥		ممتلكات ومعدات
١٠٨.٦٤٠.٤٠٨	١٢٣.٥٩٣.٠٩٤	٣	استثمارات عقارية
١١٤.٢٣٠.٠٦٩	١٢٩.١٨٠.٣٧٦		مكتسبات تحت التقييم
٤٢٢.٤٧٨	٢٢٩.٠١٤٥		الموجودات المتداولة -
٤٣٣.١٣٠	١.٨٨٢.٦٩٣		ذمم مدينة
٢٧.٠٧.٣٨٦	١.٢٠٣.٥٢٩		أرصدة مدينة أخرى
٩.٩	٩٥٢	٦	ذمم مدينة للموردين
٥١.٢٧.٣١٩	١.٤٣٦.٠٠٧		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٨.٦٩١.٢٢٢	٦.٨١٣.٣٢٦		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١٢٢.٩٢١.٢٩١	١٣٥.٩٩٣.٧٠٢		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
٧١.٠٠٠.٠٠٠	٧٥.٠٠٠.٠٠٠		حقوق ملكية حملة الأسهم -
٤٢٠.٧١٤	٢٠٠.٧١٤		رأس المال المطروح
٢٦٦.٨١٢	٢٦٦.٨١٢		علاوة الإصدار
(١١٠.٣٠٧)	(٤٢٧.٣٢٤)		احتياطي إحصائي
٧٥.٣٥٧.٢١٩	٧٥.٠٤٠.٢٠٢		حسابات مازالت
			صافي حقوق الملكية
٣٩.١٢٠.٠٥٣	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤	المطلوبات غير المتداولة -
٣١١.٠٧٥	٢٥٤.٠٧٥		تحويل بنكي طويل الأجل
٣٩.٤٣١.١٢٨	٤٠.٢٥٤.٠٧٥		مطلوبات مؤجلة الدفع
			المطلوبات المتداولة -
-	٥.٢١٦.٧٤٩	٤	تحويل بنكي قصير الأجل
١١٤.٠٠٠	١١٤.٠٠٠		مطلوبات مؤجلة الدفع تستحق الدفع خلال عام
٨.٠١٨.٤٣٥	١٥.٣٦٦.٢٣٥		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٥.٩	٢.٤٤١	٦	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٨.١٣٢.٩٤٤	٢٠.٦٩٩.٤٢٥		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٤٧.٥٦٤.٠٧٢	٦٠.٩٥٣.٥٠٠		مجموع المطلوبات
١٢٢.٩٢١.٢٩١	١٣٥.٩٩٣.٧٠٢		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية و تقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية (غير مدققة)
الفترة شهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		للفترة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات -			
١٩٠	٥٩٨٨	١٩٠	-
-	١٢٦٠٠	-	-
١٩٠	١٨٥٨٨	١٩٠	-
مجموع الإيرادات			
بالإضافة المصاريف			
(٣٥٩٠٧٧)	(٣٣٥٦٠٥)	(٢١٥٠٥٠)	(١٥١٥٠٥)
(٣٥٧٨٨٧)	(٣١٧٠١٧)	(٢١٣٨٦٠)	(١٥١٥٠٥)
مصاريف إدارية			
خسارة الفترة			
-	-	-	-
(٣٥٧٨٨٧)	(٣١٧٠١٧)	(٢١٣٨٦٠)	(١٥١٥٠٥)
بمضافة بقوله الدخل الشامل الأخرى			
الخسارة والدخل الشامل للفترة			
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
(٠.٠٠٦)	(٠.٠٠٤)	(٠.٠٠٣)	(٠.٠٠٢)
الحصة الأساسية والمطلقة للسهم من خسارة الفترة			

يحتوي الإنطباع المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية و تقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

إدارة الترميمات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
المدة المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	إحتياطي إجباري	أرباح متورة (خسائر متراكمة)	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠١١				
٧١,٠٠٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٧١٤	٢٦٦,٨١٢	(١١٠,٣٠٧)	٧٥,٣٥٧,٢١٩
٤,٠٠٠,٠٠٠	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-
-	-	-	(٣١٧,٠١٧)	(٣١٧,٠١٧)
٧٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٧١٤	٢٦٦,٨١٢	(٤٢٧,٣٢٤)	٧٥,٠٤٠,٢٠٢
٢٠١٠				
٥٥,١٧٠,٨٥٩	٤٢٠,٠٧١٤	٢٦٦,٨١٢	٥٧٨,١٦٠	٦٠,٢١٦,٥٤٥
١٠,٨٢٩,١٤١	-	-	-	١٠,٨٢٩,١٤١
-	-	-	(٣٥٧,٨٨٧)	(٣٥٧,٨٨٧)
٦٦,٠٠٠,٠٠٠	٤٢٠,٠٧١٤	٢٦٦,٨١٢	٢٢٠,٢٧٣	٧٠,٦٨٧,٧٩٩

يتميز الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية و تقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

إدارة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التكاليف التقديرية المرحلية (غير مدققة)
للمدة الشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
		الخطوة ما قبل التشغيل
(٣٥٧٨٨٧)	(٣١٧٠١٧)	حسابات الفروع
		التصاريح
٤١٩١	٧٢٠٦	استهلاكات
-	١٣٩٧٧٢	ديون مدروسة
٢٩٦٨	٣١٠٩	التكاليف لتحويل
(١٩٩٠)	(٥٩٨٨)	إيرادات
		التكاليف في رأس المال العامل -
٧٧٨١٤١	(٣٤٥٧٠٠٢)	دعم وأرصدة مدينة أخرى
١٦٦٩٠٠٥	٧٣٤٧٦٣٤	دعم وأرصدة دائنة أخرى
٤٢٥٠٧٥	(٥٧٠٠٠)	شيكات من جهة الدفع
٢٠٢٠٣٠٣	٣٦٦٠٧١٤	صافي التدفق النقدي من أنشطة ما قبل التشغيل
		الأنشطة الاستثمارية
(٤٣٨٨٠)	(٤٨٢٧)	إيرادات مصطلقات و معدات
(١٥٨٤٥٨٩٦)	(١٣٤٤٨٦٦٣)	دفعات على حساب مشروع تحت التنفيذ
١٩٩٠	٥٩٨٨	موازنة مدفوعة
(١٥٨٨٨٥٨٦)	(١٣٤٤٧٥٠٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١٠٨٢٩١٤١	-	الزيادة في رأس المال
٥٧٧٠٠٣٢	٦٠٩٦٦٩٦	تحويل بالي
(٩٦٦٦٩)	١٨٨٩	دعم جهات ذات علاقة - بالصافي
(٢٩٦٨)	(٣١٠٩)	موازنة مدفوعة
١٦٤٩٩٥٣٦	٦٠٩٥٤٧٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٣٣٣١٢٥٣	(٣٦٩١٣١٢)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
١٧٢٩٤٣	٥١٢٧٣١٩	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
٣٥٠٤١٩٦	١٤٣٦٠٠٧	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

يتم دفع الفوائد المستحقة على أقساط ربع سنوية متساوية تستحق الدفعة الأولى بعد مرور ثلاثة عشر شهراً من تاريخ التوقيع النهائي للمشروع حسب الشروط المحددة في عقد القرض وتستحق الدفعة الأخيرة بعد ثمانية أعوام وسنة واحدة من تاريخ توقيع اتفاقية قرض التجمع البنكي الواقع في ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠.

[illegible]

1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 2679, 26

أما يوم الاثنين ٢٠١١ في ٣٠ حزيران و ٢٠١٠ كانون الأول وذلك بسبب زيادة الأزمات الحاصلة للضريبة وفقا لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ .

هذا و لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية
التي تغطي العام حتى تاريخ القوائم المالية.

مؤيد القرار على مهلة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

(١) معاملة من جهات ذات علاقة

تم إقرارها من قبل الجمعية العامة للمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي
 هي تابعة لها.

فيما يلي التفاصيل المتعلقة مع الجهات ذات العلاقة:

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣١ كانون الأول ٢٠١٠
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
٨٤٩	٩٠٩
١٠٣	—
٩٥٢	٩٠٩

Figure 1

١٤٤٤ هـ الخدمات لخدمات التغذية والإسكان

Lightly stained with yellow

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
-	٢٤٤١
٥٠٩	-
٥٠٩	٢٤٤١

إجمالي
الذمم المستحقة الاستثمارية المتخصصة
التي غير أسامة سلفيتي

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار غير مدققة	دينار
١٠.٠٠٠	٦٦٦٧
٢٤.٠٠٠	٢٤.٦٠٠

بالإضافة إلى الدخل الشامل المرحلية:

محملة من شركة التجمعات الاستثمارية
المساهمة العامة المحدودة

والمكافآت الادارة التنفيذية

(٧) الاحتياطات القانونية والرسوم

إن المراجعة باقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب أحكام القانون والتعليمات سارية المفعول حيث أن هذه
الرقم المزمع المرحلية.