

الرقم : ت ل س / ١٤٥ / ٢٠٠٥

التاريخ : ٢٨ / ٧ / ٢٠٠٥

السادة / بورصة عمان المحترمين
SEMI ANNUAL - MERM - 28-7-2005
مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

الموضوع : الإفصاح

استنادا لأحكام المادتين (١/أ/١٥) و (٢/أ/١٥) من تعليمات ادراج الاوراق المالية في
بورصة عمان لعام ٢٠٠٤ نرفق لكم طيا البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي بتاريخ
٢٠٠٥/٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية



شركة التجمعات للمشاريع السياحية م.ع.م.
Al-Tajamouat for Touristic Projects

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
السديوان
٢٨ تموز ٢٠٠٥
الرقم المتسلسل ٤٧٦٤
رقم الملف ٤١١٩
الجهة المختصة

أ. محمد العبد

(3)

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى رئيس واعضاء مجلس الادارة
شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية المرحلية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها. تم تدقيق البيانات المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٥ كانون الثاني ٢٠٠٥، كذلك تم مراجعة البيانات المالية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقرير المراجعة غير المتحفظ حولها بتاريخ ٢٦ تموز ٢٠٠٤.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (رقم ٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق. لم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فاننا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعر انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لأسس إعداد البيانات المالية الواردة في إيضاح (٢).

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ تموز ٢٠٠٥

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
(غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاحات
دينار	دينار	

الموجودات

موجودات متداولة -

٨٥٠٧٦٩	٢٤٥٣٤٠٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١١٠٩٠٨	١١٧٨٩١	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٤٠٠٠	٤٠٠٠	بضاعة

مجموع الموجودات المتداولة

١٠١٦٧٧	٢٥٧٥٢٩٨
--------	---------

٦٧٩٥٤٣	٤٨٨٩٤٧	استثمارات مالية متوفرة للبيع
٢٩٠٠	٥٠٣١٤٠	مشروع تحت التنفيذ
٨٧٨٩٨٨٤	٩٨٧٤٩٧٣	موجودات ثابتة، بالصافي

مجموع الموجودات

٩٥٧٤٠٠٤	١٣٤٤٢٣٥٨
---------	----------

المطلوبات وحقوق الملكية

مطلوبات متداولة -

١٨٨٣	٢١٩٧٦	بنك دائن
٤٨٢١٩٤١	٧٢٩٩٨٢	ذمة شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
٣٩٩١٥٦٩	٣٠٢٣٤	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
-	١٩٣٥٠٠٠	قرض قصير الأجل

مجموع المطلوبات المتداولة

٨٨١٥٣٩٣	٢٧١٧١٩٢
---------	---------

حقوق الملكية -

٥٠٠٠٠٠	١٠٥٦٩٠٨١	رأس المال المدفوع
٨٩٧٥١	٨٩٧٥١	احتياطي اجباري
٢٧١٦١	-	احتياطي اختياري
٦٩٢٧٩	١١٧٥٠٧	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٧٠٠٠٠	-	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢٤٢٠	٢٤٢٠	أرباح مدورة
-	(٥٣٥٩٣)	صافي خسارة الفترة

صافي حقوق الملكية

٧٥٨٦١١	١٠٧٢٥١٦٦
--------	----------

مجموع المطلوبات وصافي حقوق الملكية

٩٥٧٤٠٠٤	١٣٤٤٢٣٥٨
---------	----------

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
(غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاحات
دينار	دينار	
		الإيرادات -
٤٦,٦٥٧	٨٦,٤٦٣	أرباح الاستثمارات
٧٧,٥٢٩	٦,٩٦٨	إيرادات أخرى
١٢٤,١٨٦	٩٣,٤٣١	مجموع الإيرادات
(٤١,٥٨٢)	(١١٣,٦٩٥)	مصاريف إدارية وعمومية
-	(٣٣,٣٢٩)	مصاريف تمويل
٨٢,٦٠٤	(٥٣,٥٩٣)	صافي (خسارة) ربح الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية
(غير مدققة)

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

رأس المال	إحتياطات	المتراكم في	ارباح مقترح	ارباح صافي (خسارة)	المدفوع	إجباري	إختياري	القيمة العادلة	توزيعها	(خسائر) مدورة	ربح الفترة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٥٠٠,٠٠٠	٨٩,٧٥٦	٢٧,١٦٦	٦٩,٢٧٩	٧٠,٠٠٠	٢,٤٢٠	-	٧٥٨,٦١١					
صافي خسارة الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
أرباح موزعة على المساهمين	-	-	-	(٧٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	(٥٣,٥٩٣)
زيادة رأسمال الشركة	١٠,٠٤١,٩٢٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	١٠,٠٤١,٩٢٠
رسملة الإحتياطي الاختياري	٢٧,١٦٦	-	(٢٧,١٦٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في أول حزيران ٢٠٠٥	١٠,٥٦٩,٠٨١	٨٩,٧٥٦	-	١١٧,٥٠٧	-	-	١٠,٧٢٥,١٦٦					
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٤	١,٢٠٠,٠٠٠	٨١,٤٣٨	٢٧,١٦٦	٧٣,٦٣٨	-	-	١,٣٠٣,٨٠٣					
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	(٤,٦٤١)	-	-	-	-	-	-	-	(٤,٦٤١)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	١,٢٠٠,٠٠٠	٨١,٤٣٨	٢٧,١٦٦	٦٨,٩٩٧	-	-	١,٣٨١,٧٦٦					
٣٠ حزيران ٢٠٠٤	١,٢٠٠,٠٠٠	٨١,٤٣٨	٢٧,١٦٦	٦٨,٩٩٧	-	-	١,٣٨١,٧٦٦					

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
(غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي (خسارة) ربح الفترة

التعديلات -

استهلاكات
أرباح الاستثمارات

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

نم وأرصدة مدينة أخرى
بضاعة

(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -

نم وأرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

مشروع تحت التنفيذ
شراء موجودات ثابتة
بيع موجودات ثابتة
صافي بيع وشراء أوراق مالية
توزيعات أرباح مقبوضة

صافي التدفق النقدي (المستخدم في) عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

تسديدات رأس المال
قرض قصيرة الأجل
بنك دائن
توزيعات أرباح

صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل

صافي الزيادة في النقد

النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية المختصرة

(غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥

(١) عام

تأسست شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٦ حزيران ١٩٨٣ ويبلغ رأسمال الشركة المصرح به ١٤.٠٠٠.٠٠٠ مليون سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. يبلغ رأس مال الشركة المكتتب به المدفوع ١٠.٥٦٩.٠٨١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥.

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠٠٥ على رسملة الاحتياطي الاختياري البالغ ٢٧.١٦١ دينار وتوزيعه كأسهم مجانية على المساهمين بنسبة حصة كلاً منهم باستثناء مساهمة شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة. كما وافقت الهيئة العامة على تغطية رصيد رأسمال الشركة المصرح به وغير المكتتب به والبالغ ١٣.٤٧٢.٨٣٩ دينار عن طريق الاكتتاب الخاص للمساهمين وذلك بالقيمة الاسمية البالغة دينار واحد للسهم.

حتى تاريخ البيانات المالية لم تبدأ الشركة بممارسة أية نشاطات تشغيلية.

(٢) أسس اعداد البيانات المالية المرحلية

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

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالإضافة الى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي اصبحت سارية المفعول اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠٠٥ والتي لم يتم تطبيقها حتى تاريخ البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الأثر المالي الناتج عن تطبيقها.