

الرقم : ت ل س / ١٩٨ / ٢٠٠٩

التاريخ : ٢٨ / ٧ / ٢٠٠٩

SEMI ANNUAL - MERK - 29 / 7 (2009)

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

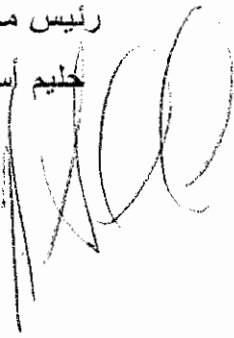
الموضوع : البيانات المالية للنصف الأول من عام ٢٠٠٩

مزيد التحية والاحترام وبعد،،

إشارة إلى المادة (١٥/أ) و (٢/أ/١٥) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة ٢٠٠٤ ، نرفق لكم نسخة من القوائم المالية المرحلية المختصرة كما هي بتاريخ ٢٠٠٩/٦/٣٠ مع تقرير المراجعة من مدققي حسابات الشركة السادة ارنت و يونغ ، والمصادق عليها من قبل مجلس الإدارة، ومرفق لكم ملخص موجز عن نتائج أعمال الشركة ، شاكرين لكم كريم تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

رئيس مجلس الإدارة
خليل أسامة سلفيتي



الدائرة الإدارية
الديوان
٢٩ تموز ٢٠٠٩
رقم المتسلسل ٣٩٣٣
م الملف ٣١٠١٩
مخبرته المختصة

نسخة : السادة بورصة عمان المحترمين
نسخة : السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

ملخص موجز عن نتائج أعمال الشركة
للسنة اشهر المنهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

- بلغ مجموع موجودات الشركة (٩٦,٧٠١,٥٦١) دينار مقابل (٧١,٨٢٢,٤٠٨) دينار في نهاية العام الماضي والزيادة ناجمة في معظمها عن الزيادة في مشروع تحت التنفيذ (مشروع المول الذي تنفذه الشركة في منطقة عبود).
- بلغ مجموع موجودات حقوق الملكية (٦٠,٣٧٨,٤٧٩) دينار مقابل (٤٥,٣٨٥,٩١٥) دينار في نهاية العام الماضي والزيادة ناجمة عن الاكتتاب في اسهم زيادة رأسمال الشركة ، حيث قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي في ١٣ تشرين الاول ٢٠٠٨ زيادة راس مال الشركة المصرح به (٤٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار / سهم ليصبح (٦٠,٠٠٠,٠٠٠) دينار/ سهم بقيمة دينار للسهم الواحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة كل حسب نسبة مساهمته بالشركة وقد تم الاكتتاب بمبلغ (١٥,١٧٠,٨٥٩) دينار / سهم.
- حققت الشركة خسارة خلال الفترة بمبلغ (١٧٧,٦٢٩) دينار مقابل (٨٣,٨٤١) دينار في نهاية الفترة المماثلة من العام الماضي وهي عبارة عن مصاريف الشركة غير المرسمة على المشروع .
- حصلت الشركة على قرض تجمع بنكي بإدارة بنك الإسكان للتجارة والتمويل بمبلغ (٥٠) مليون دينار ومن المتوقع الانتهاء من إجراءات القرض خلال الشهرين القادمين ومن المتوقع الانتهاء من تنفيذ المشروع خلال الربع الأخير من العام القادم.



٢٩ تموز ٢٠٠٩

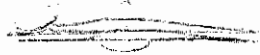
حضرة المدير العام المحترم
شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم في طيه ثلاث نسخ عن القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ، ، ،

إرنست ويونغ/الأردن



سمير ابولغد

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

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 ٢٠٠٩ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات 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 وفقاً 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 نبيدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ تموز ٢٠٠٩

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ دينار (مدققة)		الموجودات
١٧.٠٩٠	١٥.٠٦٥		الموجودات غير المتداولة -
٥٥١٩.٥٤٥	٥٥١٩.٥٤٥		ممتلكات ومعدات
٧٢.٤٣٦.٩٥٥	٦٣.٣٣١.٩٩٨	٣	استثمارات عقارية
-	٩٥٣		مشروع تحت التنفيذ
٧٧.٩٧٣.٥٩٠	٦٨.٨٦٧.٥٦١		موجودات مالية متوفرة للبيع
٣.٥٣٥.٣٧٤	٢.٩٢٧.٧٩٩		الموجودات المتداولة -
١٥.١٩٢.٥٩٧	٢٧.٠٤٨		ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١٨.٧٧٧.٩٧١	٢.٩٥٤.٨٤٧		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٩٦.٧٠١.٥٦١	٧١.٨٢٢.٤٠٨		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حق ملكية حملة الأسهم -
٥٥.١٧٠.٨٥٩	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤	رأس المال المصرح به ٦٠.٠٠٠.٠٠٠
٤.٢٠٠.٧١٤	٤.٢٠٠.٧١٤		رأس المال المدفوع
٢٦٦.٨١٢	٢٦٦.٨١٢		علاوة الإصدار
-	٦٦٦		احتياطي إجباري
٧٤.٠٩٤	٩١٧.٧٢٣		التغير المتراكم في القيمة العادلة
٦٠.٣٧٨.٤٧٩	٤٥.٣٨٥.٩١٥		أرباح مدورة
			مجموع حقوق الملكية
٣.٩٨٩.٠٤١	-	٥	المطلوبات غير المتداولة -
			تمويل بنكي طويل الأجل
٢٥.٢٢٠.٣١٠	٢١.٩٠١.٥٨٢	٥	المطلوبات المتداولة -
٧٥٠.٠٠٠	٧٥٠.٠٠٠		تمويل بنكي قصير الأجل
٣٣٧.٢٠٩	-	٨	ذمة أمانة عمان الكبرى
٦.٠٢٦.٥٢٢	٣.٧٨٤.٩١١		مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٣٢.٣٣٤.٠٤١	٢٦.٤٣٦.٤٩٣		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢٦.٣٢٣.٠٨٢	٢٦.٤٣٦.٤٩٣		مجموع المطلوبات
٩٦.٧٠١.٥٦١	٧١.٨٢٢.٤٠٨		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للتلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

للتلاثة أشهر المنتهية في		للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار	دينار	دينار	دينار
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة

الإيرادات -

٢٠٠٦٥ ر	١٣٢١ ر	٢٠١٩١ ر	١٥٩٨١ ر
-	٥٠٠	٨٤٩	٥٠٠

إيرادات عوائد

إيرادات أخرى

مجموع الإيرادات

٢٠٠٦٥ ر	١٨٢١ ر	٢١٠٤٠ ر	١٦٤٨١ ر
---------	--------	---------	---------

مصاريف إدارية

مصاريف تمويل

١٢٥٠٢٢ ر	٣٥٧٣٢ ر	١٨٨٢٩٧ ر	١٠٠٢٨٥ ر
١٠٢٨٠ ر	١٦ ر	١٠٣٧٢ ر	٣٧ ر

مجموع المصاريف

١٣٥٣٠٢ ر	٣٥٧٤٨ ر	١٩٨٦٦٩ ر	١٠٠٣٢٢ ر
----------	---------	----------	----------

خسارة الفترة

(١١٥٢٣٧ ر)	(٣٣٩٢٧ ر)	(١٧٧٦٢٩ ر)	(٨٣٨٤١ ر)
------------	-----------	------------	-----------

فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
-----------	-----------	-----------	-----------

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة (إيضاح ٧) (٠.٠٠٣ ر) (٠.٠٠١ ر) (٠.٠٠٤ ر) (٠.٠٠٢ ر)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للتلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

للسنة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار
غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة	غير مدققة

خسارة الفترة (٨٣,٨٤١) (١٧٧,٦٢٩) (٣٣,٩٢٧) (١١٥,٢٣٧)

بضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى

١٦٠٧,٢١٦ (٦٦٦) ٩٩٨,٦٠١ -

التغير في القيمة العادلة للاستثمارات، بالصافي

١,٥٢٣,٣٧٥ (١٧٨,٢٩٥) ٩٦٤,٦٧٤ (١١٥,٢٣٧)

الخسارة و الدخل الشامل للفترة

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	إحتياطي إيجاري	التغيير المتراكم في القيمة العادلة	الخسائر المتراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٩	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٧١٤	٢٦٦,٨١٢	٦٦٦	٩١٧,٧٢٣
٤٥,٣٨٥,٩١٥					
الزيادة في رأس المال	١٥,١٧٠,٨٥٩	-	-	-	-
١٥,١٧٠,٨٥٩					
الخسارة والدخل الشامل للفترة	-	-	-	(٦٦٦)	(١٧٨,٢٩٥)
١٥,١٧٠,٨٥٩					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)	٥٥,١٧٠,٨٥٩	٤,٢٠٠,٧١٤	٢٦٦,٨١٢	-	٧٤٠,٠٩٤
٦٠,٣٧٨,٤٧٩					
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٧١٤	١٢٦,٠٩٦	٩٥٠,٤٣٦	(٣٠٨,١٩٨)
٤٤,٩٦٩,٠٤٨					
الخسارة والدخل الشامل للفترة	-	-	-	١,٦٠٧,٢١٦	(٨٣,٨٤١)
٤٤,٩٦٩,٠٤٨					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٧١٤	١٢٦,٠٩٦	٢,٥٥٧,٦٥٢	(٢٩٢,٠٣٩)
٤٦,٤٩٢,٤٢٣					

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار	دينار
غير مدققة	غير مدققة

أنشطة ما قبل التشغيل

(٨٣ر٨٤١) (١٧٧ر٦٢٩)

خسارة الفترة

التعديلات -

٩٠٢	١ر٦٦٩
-	(٨٤٩)
٣٧	١٠ر٣٧٢

استهلاكات
أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
مصاريف تمويلية

(٨٢ر٩٠٢) (١٦٦ر٤٣٧)

التغيرات في رأس المال العامل -

(١ر٣٦٤ر٧٤٠)	(٦٠٧ر٥٧٥)
٣ر٥٨٨ر٦٤١	٢ر٢٤١ر٦١١

ذمم وأرصدة مدينة أخرى
ذمم وأرصدة دائنة أخرى

٢ر١٤٠ر٩٩٩

١ر٤٦٧ر٥٩٩

صافي التدفق النقدي من أنشطة ما قبل التشغيل

الأنشطة الاستثمارية

-	١ر١٣٦
(٧ر٣٣٥)	(٣ر٦٩٤)
(١٢ر٩٠٤ر٢١٠)	(٩ر١٠٤ر٩٥٧)

المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
شراء الممتلكات والمعدات
دفعات على حساب مشروع تحت التنفيذ

(١٢ر٩١١ر٥٤٥) (٩ر١٠٧ر٥١٥)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

-	١٥ر١٧٠ر٨٥٩
٦ر٩٨٧ر٦٤١	٧ر٣٠٧ر٧٦٩
٥١ر٥٢٢	٣٣٧ر٢٠٩
(٧٥٠ر٠٠٠)	-
(٣٧)	(١٠ر٣٧٢)

الزيادة في رأس المال
تمويل بنكي
مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
ذمة أمانة عمان الكبرى
مصاريف تمويلية مدفوعة

٦ر٢٨٩ر١٢٦

٢٢ر٨٠٥ر٤٦٥

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

(٤ر٤٨١ر٤٢٠)

١٥ر١٦٥ر٥٤٩

صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه

٤ر٧١٥ر٠٨٥

٢٧ر٠٤٨

النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني

٢٣٣ر٦٦٥

١٥ر١٩٢ر٥٩٧

النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

(١) عام

تأسست شركة التجمعات للمشاريع السياحية كشركة مساهمة عامة خلال عام ١٩٨٣، هذا وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال كان آخرها خلال عام ٢٠٠٩ ليصبح رأسمال الشركة المصرح به ٦٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار و المكتتب به والمدفوع ٨٥٩ر١٧٠ر٥٥ دينار.

لم تبدأ الشركة بممارسة أية نشاطات تشغيلية حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨. كما أن نتائج أعمال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ باستثناء ما يلي:

قاست الشركة خلال الفترة بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض القوائم المالية - معدل

يفصل هذا المعيار المعدل بين التغيرات في حقوق ملكية حملة الأسهم عن التغيرات الأخرى في حقوق الملكية. بحيث تشمل قائمة التغيرات في حقوق الملكية تفاصيل المعاملات مع حملة الأسهم، فيما يتم عرض جميع التغيرات الأخرى في حقوق الملكية في بند واحد منفصل (الدخل الشامل). يتطلب هذا المعيار المعدل عرض جميع التغيرات الأخرى (الإيرادات والمصروفات) في حقوق الملكية في قائمة الدخل الشامل، ولا يسمح هذا المعيار بإظهار أي من هذه البنود ضمن قائمة التغيرات في حقوق الملكية.

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٨ - القطاعات التشغيلية

يتطلب هذا المعيار الذي استبدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٤ "تقديم التقارير حول القطاعات"، استخدام أسلوب الإدارة في عرض التقارير الداخلية في عرض القطاعات التشغيلية. نتج عن هذا المعيار عرض عدد إضافي من القطاعات التشغيلية، إضافة إلى ذلك فإن هذه القطاعات التشغيلية سيتم عرضها على نحو متوافق مع التقارير الداخلية التي يتم عرضها على متخذي القرارات.

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩

(٣) مشروع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند المصاريف التي دفعتها الشركة من أجل إنشاء مجمع استثماري وأسواق تجارية في عبودن وتقدر الكلفة المتبقية لانجاز المشروع بمبلغ ٦٤٦ر٢٦٤ر٥٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

(٤) رأس المال المدفوع

يبلغ رأس المال المكتتب به ٦٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار / سهم والمدفوع ٨٥٩ر١٧٠ر٥٥ دينار / سهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مقابل ٤٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد.

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي الذي عقد بتاريخ ١٣ تشرين الأول ٢٠٠٨ على زيادة رأس المال المصرح به ٤٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار ليصبح ٦٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار مقسم إلى ٦٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد وذلك عن طريق الإكتتاب الخاص لمساهمي الشركة كل حسب نسبة مساهمته بالشركة هذا وقد تم الإكتتاب بمبلغ ٨٥٩ر١٧٠ر١٥ دينار / سهم.

(٥) تمويل بنكي

تمويل بنكي قصير الأجل -

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٧ على تمويل بنكي قصير الأجل من بنك الاتحاد بمبلغ ٧ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار مقابل رهن ثلاث قطع أراضي في منطقة عبودن. تم زيادة التمويل البنكي عدة مرات خلال عام ٢٠٠٨ بمبلغ إجمالي ١٨ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار ليصبح ٢٥ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار بمعدل تكلفة تمويل بنسبة ٩٪ ورسوم إدارية ١٪ وبضمنان حصة الإكتتاب قامت الشركة بتسديد مبلغ ١٥ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار خلال الفترة اللاحقة وذلك من حصة الإكتساب الخاص (إيضاح ٤) على أن يتم سداد المبلغ المتبقي من حصة قرض التجمع البنكي.

تمويل بنكي طويل الأجل -

حصلت الشركة خلال عام ٢٠٠٩ على قرض تجسيري من بنك الإسكان للتجارة و التمويل بمبلغ ١٥ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار وذلك لحين إستكمال اجراءات منح الشركة قرض تجمع بنكي بقيمة ٥٠ر٠٠٠ر٠٠٠ دينار. تم منح التمويل البنكي مقابل رهن أرض مشروع المجمع التجاري في عبودن بمعدل سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن مضافا اليه هامش بنسبة ٢٪ سنويا.

(٦) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وذلك بسبب وجود رصيد خسائر سابقة مثبتة للشركة لدى ضريبة الدخل بمقدار ١٥٠ر٠٠٠ دينار.

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة المحاسبية لعام ٢٠٠٨ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت الدائرة بمراجعة السجلات المحاسبية لعام ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ ولكنها لم تقم بإصدار تقريرها النهائي حتى تساريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات لغاية عام ٢٠٠٥.

(٧) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

للسنة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار
(٨٣٨٤١)	(١٧٧٦٢٩)	(٣٣٩٢٧)	(١١٥٢٣٧)
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٠.٧٥٤.٣٥٢	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٠.٧٥٤.٣٥٢
(٠.٠٠٢)	(٠.٠٠٤)	(٠.٠٠١)	(٠.٠٠٣)

خسارة الفترة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم من خسارة الفترة

إن الحصة المنخفضة للسهم في خسارة الفترة مساوية للحصة الأساسية من خسارة الفترة.

(٨) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها مساهمون رئيسيون. يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

وفيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار
غير مدققة	غير مدققة

بنود قائمة المركز المالي المرحلية:

ذمم دائنة:

ذمم مساهمين

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

٢١٤٨١١	-
١٢٢٣٩٨	-
٣٣٧٢٠٩	-

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
دينار	دينار
غير مدققة	

بنود قائمة الدخل المرحلية:

مصاريف محملة من شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة	
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية مبلغ ٢٤٦٠٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

(٩) الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب أحكام القانون والتعليمات سارية المفعول حيث أن هذه القوائم قوائم مرحلية.