

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٨-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

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 آذار ٢٠٢٥ ، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر 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 ٢٩ نيسان ٢٠٢٥



MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS



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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	إيضاحات	الموجودات
(مدققة)	(غير مدققة)		الموجودات غير المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		ممتلكات إستثمارية
١٠٩,٦٧٥,٩٦٨	١٠٨,٨٦٦,٤٨٢	٤	ممتلكات ومعدات
٣٩,١٤٢	٤٠,٥٤٠		مشاريع قيد التنفيذ
٤٨٦,٠٣٩	٧١٠,٩٣٣		شيكات في الصندوق
٥٣,١٢٥	١٨٤,٨٩٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
١١٠,٢٥٤,٢٧٤	١٠٩,٨٠٢,٨٤٨		
			الموجودات المتداولة
١٣٥,٩٦٦	١٣٥,٩٦٦	٥	موجودات معدة للبيع
٥٩٢,٤٨٨	١,٧٤٧,١٦٨		أرصدة مدينة أخرى
٤,١٧٣,٩١٣	٤,٧٨٨,٦٥٠	٦	ذمم مدينة
٨,٢٧٩,٠٥٤	١٠,٠٤٥,٥٠٦		نقد ونقد معادل
١٣,١٨١,٤٢١	١٦,٧١٧,٢٩٠		مجموع الموجودات المتداولة
١٢٣,٤٣٥,٦٩٥	١٢٦,٥٢٠,١٣٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٧	رأس المال المصرح به
٢,٨٦٥,٠٩٠	٢,٨٦٥,٠٩٠	٨	إحتياطي إجباري
١٥,٥٩٧,٣٦٣	١٦,٣٧٩,١٣٩	٩	أرباح محتفظ بها
١١١,٤٦٢,٤٥٣	١١٢,٢٤٤,٢٢٩		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٦,٤٤٨,١٤٦	٦,٢٢٨,٧٤٦	١٠	قرض التجمع البنكي - الجزء غير المتداول
-	١٢,٦٧٢		إيرادات غير متحققة - الجزء غير المتداول
٧٩٣,٢٧٧	٧٨٤,٢٨٢		أمانات مستردة للمستأجرين
٧,٢٤١,٤٢٣	٧,٠٢٥,٧٠٠		
			المطلوبات المتداولة
٢,٢٦٠	٢,٢٦٠		ذمة طرف ذو علاقة دائنة
٣,٤٥٩,٣٥٠	٥,٧٤٣,٥١٩		إيرادات غير متحققة
٦٠٠,٤١٠	٧٠٣,٣١٣		أرصدة دائنة أخرى
٦٦٩,٧٩٩	٨٠١,١١٧		ذمم تجارية دائنة
٤,٧٣١,٨١٩	٧,٢٥٠,٢٠٩		مجموع المطلوبات المتداولة
١١,٩٧٣,٢٤٢	١٤,٢٧٥,٩٠٩		مجموع المطلوبات
١٢٣,٤٣٥,٦٩٥	١٢٦,٥٢٠,١٣٨		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 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	إيضاحات
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٨٤٢,٦٧٤	٢,٨٧٧,١٠٦	إيرادات التأجير
(١,٠٠٧,٨٩٢)	(٨٩٠,٤٤٢)	تكلفة إيرادات التأجير
(٨٠٦,٧٢٦)	(٨٠٩,٤٨٦)	استهلاك ممتلكات إستثمارية
١,٠٢٨,٠٥٦	١,١٧٧,١٧٨	مجمّل الربح
٦٢,٠٧٦	١٠٩,٢٠٠	إيرادات أخرى
(٢٩٦,٩٣١)	(٢٣٨,٢٠٤)	١١ مصاريف إدارية
(٨٢,٠٠٠)	(٢٩,٠٧٦)	خسائر إنتمائية متوقعة
(٢٨٠,٥٨٦)	(١٦٣,٠٩٠)	تكاليف تمويل
٤٣٠,٦١٥	٨٥٦,٠٠٨	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
(٥٠,٢٢٦)	(٦٢,٧٦٠)	ضريبة دخل
(٨,٥٧٢)	(١١,٤٧٢)	مساهمة وطنية
٣٧١,٨١٧	٧٨١,٧٧٦	الدخل الشامل
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
١٠٠٤ - دينار أردني	١٠٠٨ - دينار أردني	حصة السهم الواحد من ربح الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

الإجمالي	أرباح محتفظ بها	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١١١,٤٦٢,٤٥٣	١٥,٥٩٧,٣٦٣	٢,٨٦٥,٠٩٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٥ أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥
٧٨١,٧٧٦	٧٨١,٧٧٦	-	-	٢٠٢٥ كانون الثاني
١١٢,٢٤٤,٢٢٩	١٦,٣٧٩,١٣٩	٢,٨٦٥,٠٩٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
				٢٠٢٥ رصيد ٣١ آذار ٢٠٢٥
١٠٨,٩٤٨,٤٠٦	١٣,٣٦٣,٣٢٢	٢,٥٨٥,٠٨٤	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٢٤ أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤
٣٧١,٨١٧	٣٧١,٨١٧	-	-	٢٠٢٤ رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٤
١٠٩,٣٢٠,٢٢٣	١٣,٧٣٥,١٣٩	٢,٥٨٥,٠٨٤	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
				٢٠٢٤ رصيد ٣١ آذار ٢٠٢٤

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 ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٣٠,٦١٥	٨٥٦,٠٠٨	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
		تعديلات لـ :
٨٠٦,٧٢٦	٨٠٩,٤٨٦	إستهلاك ممتلكات إستثمارية
٢,١٧٩	٢,٣٢٣	إستهلاكات
(٦٠,٤٦٣)	(١٠٧,٩٥٠)	إيرادات فوائد بنكية
٢٨٠,٥٨٦	١٦٣,٠٩٠	تكاليف تمويل
٨٢,٠٠٠	٢٩,٠٧٦	خسائر إنتمائية متوقعة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٦٧١,٩٢٢)	١٨٦,١١٠	شيكات في الصندوق
(١,٠٧٤,٢٦٨)	(١,١٥٤,٦٨٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٢,٢٠٤,٨٢٥)	(٩٦١,٦٩١)	ذمم مدينة
٢,٦٨٣,٧٧٧	٢,٢٩٦,٨٤١	إيرادات غير متحققة
١٧٠,٩٢٠	١٣١,٥٦٠	أرصدة دائنة أخرى
١٨٩,٠٨٣	١٣١,٣١٨	ذمم تجارية دائنة
٦٣٤,٤٠٨	٢,٣٨١,٤٩١	
(٥,٧٣٢)	(٨٠,٨٩٥)	ضريبة دخل مدفوعة
(٩٧٠)	(١٣,٧٦٠)	مساهمة وطنية مدفوعة
٦٢٧,٧٠٦	٢,٢٨٦,٨٣٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٣٤,٩٠٣)	-	ممتلكات إستثمارية
(١١,٩٢٤)	(٣,٧٢١)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٢٢٤,٨٩٤)	مشاريع قيد التنفيذ
٦٠,٤٦٣	١٠٧,٩٥٠	فوائد مقبوضة
٣٤,٨٧٨	(٨,٩٩٥)	أمانات مستردة للمستأجرين
(٥١,٤٨٦)	(١٢٩,٦٦٠)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٩٤,٥٣٥)	(١٧١,٣٢٤)	تكاليف تمويل مدفوعة
(١,١٦٤,٢٠٠)	(٢١٩,٤٠٠)	قروض
(١,٤٥٨,٧٣٥)	(٣٩٠,٧٢٤)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٨٨٢,٥١٥)	١,٧٦٦,٤٥٢	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٧,٠٣٧,٦٥١	٨,٢٧٩,٠٥٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٦,١٥٥,١٣٦	١٠,٠٤٥,٥٠٦	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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

١. الوضع القانوني والنشاط

— الوضع القانوني والنشاط للشركة الام والشركة التابعة:

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	رقم السجل	غيات الشركة الرئيسية	تاريخ التسجيل لدى
شركة التجمعات للمشاريع السياحية	مساهمة عامة محدودة	٦ حزيران ١٩٨٣	١٨٣	تملك وتشغيل تاج لايف سنابل سنتر في منطقة عبدون	
شركة التاج الذهبي للإستثمار 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 ٢٨ نيسان ٢٠٢٥					

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الجوهرية

- 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 ٢٠٢٤.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للقوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ آذار ٢٠٢٥ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خسارة الفترة	الخسائر المتراكمة
شركة التاج الذهبي للإستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	دينار أردني ٥,٠٠٠	١٠٠ %	دينار أردني ٥,٠٠٠	دينار أردني ١,٧٧٣	دينار أردني -	دينار أردني (١,٧٧٣)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

٤. ممتلكات استثمارية

٣١ آذار ٢٠٢٥	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	٨٠,٥٩٧,٩٧٩	٣٦,٣٩٣,٤٨٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٣١,٠٧٣	١٥١,٦٦٥,١٩٣
الرصيد في نهاية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٩٧,٩٧٩	٣٦,٣٩٣,٤٨٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٣١,٠٧٣	١٥١,٦٦٥,١٩٣
الإستهلاك المتراكم						
الرصيد في بداية الفترة	-	٢٠,٦٨٠,٠٤٢	١٨,٦٧٥,٧٧٩	١,٩٤٥,٤٠٠	٦٨٨,٠٠٤	٤١,٩٨٩,٢٢٥
إستهلاكات	-	٤٠٢,٩٨٩	٣٦٣,٢٠٠	٣٩,١٨٢	٤,١١٥	٨٠٩,٤٨٦
الرصيد في نهاية الفترة	-	٢١,٠٨٣,٠٣١	١٩,٠٣٨,٩٧٩	١,٩٨٤,٥٨٢	٦٩٢,١١٩	٤٢,٧٩٨,٧١١
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٥٩,٥١٤,٩٤٨	١٧,٣٥٤,٥٠٣	٢٥٤,٤٣٢	٣٨,٩٥٤	١٠٨,٨٦٦,٤٨٢
٣١ كانون الأول ٢٠٢٤						
الكلفة						
الرصيد في بداية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,٢١٤,٦٩٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣٧٣,٨٣٧
المحول من مشاريع قيد التنفيذ	-	٩١,٢٩٤	١٧٨,٧٩٠	-	٢١,٢٧٢	٢٩١,٣٥٦
الرصيد في نهاية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٩٧,٩٧٩	٣٦,٣٩٣,٤٨٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٣١,٠٧٣	١٥١,٦٦٥,١٩٣
الإستهلاك المتراكم						
الرصيد في بداية السنة	-	١٩,٠٦٨,٣٩٣	١٧,٢٢٦,٨٠٣	١,٧٨٨,٦٧١	٦٧٣,٩١٠	٣٨,٧٥٧,٧٧٧
إستهلاكات	-	١,٦١١,٦٤٩	١,٤٤٨,٩٧٦	١٥٦,٧٢٩	١٤,٠٩٤	٣,٢٣١,٤٤٨
الرصيد في نهاية السنة	-	٢٠,٦٨٠,٠٤٢	١٨,٦٧٥,٧٧٩	١,٩٤٥,٤٠٠	٦٨٨,٠٠٤	٤١,٩٨٩,٢٢٥
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٥٩,٩١٧,٩٣٧	١٧,٧١٧,٧٠٣	٢٩٣,٦١٤	٤٣,٠٦٩	١٠٩,٦٧٥,٩٦٨

— بلغ متوسط القيمة السوقية للممتلكات الاستثمارية 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 لاتفاقية التسوية مع أحد المستأجرين. قامت الشركة 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 — 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 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

٦. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٦٦٢,١٥٩	٥,٦٢٣,٨٥٠	ذمم مدينة
٤,٦٤٤,١٥٧	٤,٣٢٦,٢٧٩	شيكات في الصندوق
(٥,١٣٢,٤٠٣)	(٥,١٦١,٤٧٩)	يطرح : مخصص خسائر إئتمانية متوقعة (*)
٤,١٧٣,٩١٣	٤,٧٨٨,٦٥٠	الصافي

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

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٩٧٨,٤٥٢	٥,١٣٢,٤٠٣	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
١٥٣,٩٥١	٢٩,٠٧٦	المكون خلال الفترة/ السنة
٥,١٣٢,٤٠٣	٥,١٦١,٤٧٩	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

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. إحتياطي إجباري

- يتم تكوين الإحتياطي الإجباري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني بإستقطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأسمال الشركة المصرح به. إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الإستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.
- للهيئة العامة وبعد إستنفاد الإحتياطيات الأخرى أن تقرر في إجتماع غير عادي إطفاء خسائرها من المبالغ المتجمعة في حساب الإحتياطي الإجباري، على أن يعاد بناؤه وفقاً لأحكام القانون.

٩. أرباح محتفظ بها

قررت الهيئة العامة للشركة في إجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠٢٥ الموافقة على توزيع أرباح نقدية على المساهمين بنسبة ٧% من رأسمال الشركة المكتتب به أي ما يعادل ٦,٥١٠,٠٠٠ دينار أردني.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

١٠. 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 عبود.
- 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 ٢,٦٥٪.
- يتم سداد الأقساط الربع سنوية والبالغة ٥٨٢,١٠٠ دينار أردني، بالإضافة الى الفائدة المستحقة في شهر شباط وأيار وآب وتشرين الثاني من كل سنة.
- قامت الشركة خلال عام ٢٠٢٤ بتسديد سبع دفعات بمبلغ ٤,٠٧٤,٧٠٠ دينار التي تمثل الأقساط المستحقة للفترة من تشرين الثاني ٢٠٢٦ ولغاية أيار ٢٠٢٨.
- قامت الشركة خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٥ بتسديد مبلغ ٢١٩,٤٠٠ دينار أردني من القسط المستحق في شهر آب ٢٠٢٨.
- إن قيمة الدفعات السنوية للقروض طويلة الأجل التي تستحق بعد أكثر من سنة هي على النحو التالي:

المبلغ	
دينار أردني	
٩٤٤,٨٠٠	سنة ٢٠٢٨
٥,٢٨٣,٩٤٦	سنة ٢٠٢٩
٦,٢٢٨,٧٤٦	المجموع

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

١١. مصاريف إدارية

٣٠ آذار ٢٠٢٤	٣٠ آذار ٢٠٢٥	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٩٢,٣٠٩	١٣٣,٥٥٧	رواتب وأجور وملحقاتها
١١,٧٦٦	٢٦,٩٣٦	رسوم ورخص حكومية وإشتراكات
٨٠,٥٠٠	٢١,٠٠٠	بدل تمثيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس (*)
٥٨,٢٤٥	١٩,٥١٦	أنعاب مهنية
١٢,٥١٧	١٢,٦٥٠	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
-	٧,٥١٥	سفر وتنقلات
٢,٤٠٣	٣,٣٨٦	بنكية
٣,٢٦٥	٢,٩٨٦	إتصالات
٢,٩٣٤	٢,٤٦١	تأمين صحي
٢,١٧٩	٢,٣٢٣	إستهلاكات
١,٥٠٦	١,٧٤٥	عمل إضافي
١,٤١٤	١,٥٢٧	ضيافة
١,٢٨٢	١,١٠٣	قرطاسية ومطبوعات
١,١٢٠	٩٨٩	سيارات
٧,٠٥٥	٥١٠	متفرقة
١٧,٤٣٦	-	تبرعات
١,٠٠٠	-	صيانة
٢٩٦,٩٣١	٢٣٨,٢٠٤	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.