



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

للمشاريع السياحية

Finance &
Administration
Department

الرقم : 2012 / 402 / FD

التاريخ : 2012 / 10 / 21

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين .
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

الموضوع : القوائم المالية المرحلية للشركة

عملا بتعليمات الإفصاح نرفق لكم طيا نسخة عن القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة) للشركة عن الفترة المالية المنتهية بتاريخ ٣١ أيلول ٢٠١٢ ، مع تقرير مدقي الحسابات المستقلين السادة ارنست ويونغ حولها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
رئيس مجلس الإدارة / حليم سلفيتي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٤ تشرين الأول ٢٠١٢
الرقم المتسلسل: ٤٧٧٢
رقم الملف: ٤٧٧٢
الجهة المختصة: الملتزم بالإفصاح

نسخة : مركز إيداع الأوراق المالية

نسخة : بورصة عمان

إرنست ويونغ

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
مشاركون في ١٩٩٩
ممار ١٩٩٩ - الجمعية الأردنية
١٩٩٩ - ١٩٩٩
١٩٩٩ - ١٩٩٩
١٩٩٩ - ١٩٩٩
١٩٩٩ - ١٩٩٩

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 أيلول ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / 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 عملية 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 وفقا لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي 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

إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
بشعور إبراهيم

ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢١ تشرين الأول ٢٠١٢

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٦٦١٦١	٢٦٣٣١٣		الموجودات غير المتداولة -
٥٥١٩٥٤٥	١٥٠٠٣٢٢	٤	ممتلكات ومعدات
١٤٩٤٠٢٤١٩	-		استثمارات عقارية
			مشروع تحت التنفيذ
١٥٤٩٨٨١٢٥	١٥١٠٢٨٣٤٥		
٩٠٣٦٢٤	١٧٧٢٣١٥		الموجودات المتداولة -
١٧١١٦١٩	٢٥٠٠٢٥٠		ذمم مدينة
٦٩٢٥٣٩	٨٩٨٧٧٢		أرصدة مدينة أخرى
١٨٧٨٠٠٢٤	٨٢٤٩٨٦١	٧	دفعات مقدمة للموردين
٢٢٠٨٧٨٠٦	١٣٤٢١١٩٨		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١٧٧٠٧٥٩٣١	١٦٤٤٩٤٩٤٣		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١	حق ملكية حملة الأسهم -
٢٠٠٧١٤	٢٠٠٧١٤		رأس المال المدفوع
(٧٠٠٠٠٠٠٠)	(٧٠٠٠٠٠٠٠)		علاوة الإصدار
٢٦٦٨١٢	٢٦٦٨١٢		خصم الإصدار
(١٥١٤٩٣١)	(٣٩٣٩٨٢٥)		احتياطي إجباري
٩١٩٥٢٥٩٥	٨٩٥٢٧٠١		خسائر متراكمة
			صافي حقوق الملكية
٥٧١٢٩٤٣٨	٦٠٠٠٠٠٠٠٠	٣	المطلوبات غير المتداولة -
٩٠٦٠٧٥	٤٦٦٤٧٥		تمويل بنكي طويل الأجل
٥٨٠٣٥٥١٣	٦٠٤٦٦٤٧٥		شيكات مؤجلة الدفع
٦٧٤٨٨٠	٦٢٧٧٦٠		المطلوبات المتداولة -
٢٦٤١٢١١٢	١٣٨٠٣٥٥٤		شيكات مؤجلة الدفع تستحق الدفع خلال عام
٨٣١	٢٤٠٥٣	٦	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٢٧٠٨٧٨٢٣	١٤٤٥٥٣٦٧		مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٨٥١٢٣٣٣٦	٧٤٩٢١٨٤٢		مجموع المطلوبات
١٧٧٠٧٥٩٣١	١٦٤٤٩٤٩٤٣		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية (غير مدققة)
للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
				الإيرادات -
٦٩٠٦	٧٣٨٦٢٤٥	٩١٨	٣١٩٢٧٦٥	إيرادات
١٢٦٠٠	(٥٤٨٦٦٩١)	-	(٢١٩٧٩٧٦)	كلفة الإيرادات
١٩٥٠٦	١٨٩٩٥٥٤	٩١٨	٩٩٤٧٨٩	إجمالي الربح
(٥٧٨٥٥٦)	(٢٩٢٠٥٨)	(٢٤٢٩٥١)	(٢٠٣٥٩٠)	مصاريف إدارية
-	(٤٤٠٣٥٣٩)	-	(١٦٤٦٣٣٣)	تكاليف تمويل
-	٣٧١٤٩	-	١٢٤٤٣٨	إيرادات أخرى
(٥٥٩٠٥٠)	(٢٤٢٤٨٩٤)	(٢٤٢٠٣٣)	(٧٣٠٦٩٦)	خسارة الفترة
-	-	-	-	يضاف بنود الدخل الشامل الأخرى
(٥٥٩٠٥٠)	(٢٤٢٤٨٩٤)	(٢٤٢٠٣٣)	(٧٣٠٦٩٦)	الخسارة والدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم
(٠,٠٠٧)	(٠,٠٢٤)	(٠,٠٠٣)	(٠,٠٠٧)	من خسارة الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	خصم الإصدار	احتياطي إجباري	خسائر متراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٧١٤	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(١.٥١٤.٩٣١)	٩١.٩٥٢.٥٩٥
-	-	-	-	(٢.٤٢٤.٨٩٤)	(٢.٤٢٤.٨٩٤)
١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٧١٤	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(٣.٩٣٩.٨٢٥)	٨٩.٥٢٧.٧٠١
٧١.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٠.٧١٤	-	٢٦٦.٨١٢	(١١٠.٣٠٧)	٧٥.٣٥٧.٢١٩
٤.٠٠٠.٠٠٠	(٤.٠٠٠.٠٠٠)	-	-	-	-
-	-	-	-	(٥٥٩.٠٥٠)	(٥٥٩.٠٥٠)
٧٥.٠٠٠.٠٠٠	٢٠٠.٧١٤	-	٢٦٦.٨١٢	(٦٦٩.٣٥٧)	٧٤.٧٩٨.١٦٩

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢

الخسارة والدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

زيادة رأس المال

الخسارة والدخل الشامل للفترة

الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ (غير مدققة)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٥٥٩,٥٠)	(٢٤٢,٨٩٤)	<u>الأنشطة التشغيلية</u>
		خسارة الفترة
		التعديلات -
١٠,٨٢٩	٢,١٦٤,٦١١	استهلاكات
١٣٩,٧٧٢	-	ديون معدومة
٤٣٤٧	٤,٠٣٥,٣٩	تكاليف تمويل
(٦٩,٠٦)	(٢٧٥,٩٣١)	إيرادات عوائد
		التغيرات في رأس المال العامل -
(٢٢٩,٥١٨٨)	(٨٦٨,٦٩١)	ذمم مدينة
(٦٨٤,٦٨٨)	(١,٠٠٢,٣٦٦)	أرصدة مدينة أخرى
٨٦٩,٤٢١٣	(١,٠٥٩,٢٩٤٢)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(٨٥,٥٠٠)	(٤٨٦,٧٢٠)	شيكات مؤجلة الدفع
٥,٢١٧,٨٢٩	(٩,٠٨٣,٣٩٤)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤٩,٠٧)	(٢١٦,٠٨٦)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٤٣٦١	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٢٠,٥١٤,٠٩١)	-	دفعات على حساب مشروع تحت التنفيذ
٦٩,٠٦	٢٧٥,٩٣١	إيرادات عوائد
(٢٠,٥١٢,٠٩٢)	٦٤,٢٠٦	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>الأنشطة التمويلية</u>
١٠,٤٦٢,٧٢٣	٢,٨٧٠,٥٦٢	تمويل بنكي
٨٠٠	٢٢,٠٠٢	ذمم جهات ذات علاقة - بالصافي
-	(٧٥٠,٣٠١٨)	نقد مقيد التصرف به
(٤٣٤٧)	(٤,٠٣٥,٣٩)	تكاليف تمويل
١٠,٤٥٩,١٧٦	(٩,٠١٣,٩٩٣)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٤,٨٣٥,٠٨٧)	(١٨,٠٣٣,١٨١)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٥,١٢٧,٣١٩	١٨,٧٨٠,٢٤	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
٢٩٢,٢٣٢	٧٤٦,٨٤٣	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ أيلول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ أيلول ٢٠١٢

(١) عام

تأسست شركة التجمعات للمشاريع السياحية كشركة مساهمة عامة خلال ١٩٨٣. قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١٥ آب ٢٠١١ زيادة رأسمال الشركة بمبلغ ٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار عن طريق طرح اكتتاب خاص ليصبح رأسمال الشركة بعد الزيادة ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مع وجود خصم إصدار بمبلغ ٧.٠٠٠.٠٠٠ دينار.

تقوم الشركة بتنفيذ مشروع أسواق تجارية في منطقة عبدون في عمان تحت اسم تاج لايف ستايل سنتر.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

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 ٢٠١١، كما أن نتائج أعمال التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء ما يلي:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأدوات المالية : الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الإعراف يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الإعراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الإعراف بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الإعراف بها. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية) - معدل

يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات الغير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج اعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

التفسير رقم ١٤ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - الحد الأدنى للمبالغ التي تدفع مسبقاً لتمويل موجودات خطط منافع الموظفين المحددة

التفسير رقم ١٩ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - تسديد المطلوبات المالية عن طريق ادوات حقوق الملكية.

لم ينتج عن تطبيق هذه التفسيرات أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

(٣) تمويل بنكي

تمويل بنكي طويل الأجل -

بنك الإسكان للتجارة والتمويل

قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض تجمع بنكي بإدارة بنك الإسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠ بقيمة ٤٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار أردني. تم خلال شهر أيلول ٢٠١١ زيادة قيمة قرض التجمع البنكي بمبلغ ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار ليصبح إجمالي قرض التجمع البنكي ٦٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار. تم منح التمويل البنكي مقابل رهن أرض مشروع المجمع التجاري في منطقة عبودن.

يكون سعر الفائدة المستوفاة على قرض التجمع البنكي مساوياً لأسعار الفائدة المعلنة على الدينار الأردني لأفضل العملاء في البنوك الأردنية مضاف إليه هامش سنوي بنسبة ٢٥٪.

يتم سداد رصيد القرض المستغل على أقساط ربع سنوية متساوية تستحق الدفعة الأولى بعد مرور ثلاثة عشر شهراً من تاريخ التسليم النهائي للمشروع حسب الشروط المحددة في عقد القرض وتستحق الدفعة الأخيرة بعد ثمانية أعوام وستة أشهر من تاريخ توقيع إتفاقية قرض التجمع البنكي الواقع في ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠.

(٤) استثمارات عقارية

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
-	١٤٥ر٢٤٥ر٤٨٧
٥ر١٩ر٥٤٥	٥ر١٩ر٥٤٥
٥ر١٩ر٥٤٥	١٥٠ر٧٦٥ر٠٣٢

مباني، بالصافي
أراضي

(٥) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

تم تقديم كشف التقدير الذاتي للأعوام ٢٠٠٩، ٢٠١٠ و ٢٠١١، هذا ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لتلك الأعوام حتى تاريخ هذه القوائم المالية المرحلية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

(٦) 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.

فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة:

بنود قائمة المركز المالي المرحلية:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٨٤٩	٨٤٩

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
-	٢٢ر٧٧٢
٨٣١	١ر٢٨١
٨٣١	٢٤ر٠٥٣

ذمم دائنة
بنك الخير

شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة

للتسعة أشهر المنتهية في	
٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١١
دينار	دينار
غير مدققة	

بنود قائمة الدخل الشامل المرحلية:

مصاريف محملة من شركة التجمعات الاستثمارية
المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

-	٥٠.٠٠٠
١.٩٢٨.٥	٣٦.٩٠٠

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية

(٧) النقد وما في حكمه

يتمثل النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية من المبالغ المبينة في قائمة المركز المالي كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
دينار	دينار
(غير مدققة)	(مدققة)
٨.٢٤٩.٨٦١	١٨.٧٨٠.٠٢٤
٧.٥٠٣.٠١٨	١٨.٠١٩.٠٦٢
٧٤٦.٨٤٣	٧٦.٠٩٦٢

نقد في الصندوق
ينزل: نقد مقيد التصرف به *

- تمثل هذه المبالغ التحصيلات النقدية من المستأجرين في مشروع الأسواق التجارية بالإضافة إلى المبالغ المتحصلة من زيادة رأس المال تم إيداعها في حساب التأمينات لصالح قرض التجمع البنكي حسب اتفاقية قرض التجمع البنكي ولغايات الإنفاق على بناء وتشغيل مشروع الأسواق التجارية وتسديد أقساط قرض التجمع البنكي.

(٨) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة بإقتطاع الإحتياطيات القانونية والرسوم حسب أحكام القانون والتعليمات سارية المفعول حيث أن هذه القوائم مالية مرحلية مختصرة.