

الرقم : ت ل س / ٢٢٢ / ٢٠٠٦

التاريخ : ٢٩ / ١٠ / ٢٠٠٦

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين .
Q.R - MERM - ٢٩ / ١٠ / ٢٠٠٦

مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

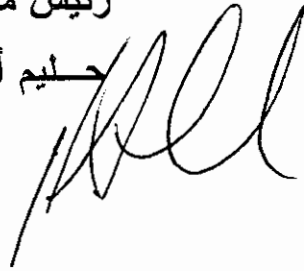
الموضوع : الإفصاح

استنادا لأحكام تعليمات إفصاح الشركات نرفق لكم طيا البيانات المالية المرحلية للشركة الصادرة من السادة المحاسبون المتحدون كما هي بتاريخ ٢٠٠٦/٩/٣٠ ، شاكرين لكم حسن تعاونكم.

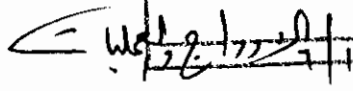
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس أداره

حليم أسامه سلفيتي



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٩ تموز ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ٤٠٠٣
رقم الملف ٤١١٩
الجبة المختصة



السادة / بورصة عمان المحترمين .
السادة / مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

(3)

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

 المحاسبون المتحدون

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

هاتف : ٥٥٢٦١١١

٥٥٢٧٦٦٦ :

فاكس : ٥٥٢٨٣٠٠

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المختصرة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية المختصرة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً 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 اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً 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 فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٦ تشرين الأول ٢٠٠٦

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار (مدققة)	دينار	
		الموجودات
		الموجودات غير المتداولة --
٢٨٣٥	٣٦٧٤	الممتلكات والمعدات
١٨٦٩٤٦١٣	٢٩٢٥٨١٨٥	مشروع تحت التنفيذ
٥٣٠٨٥٩	١٥٩٨٦٥٢	موجودات مالية متوفرة للبيع
١٩٢٢٨٣٠٧	٣٠٨٦٠٥١١	
		الموجودات المتداولة --
١٠٠٧٢٠	٧٧٧٠٣	ذمم وارصده مدينه اخرى
٢٠٠٠	٢٠٠٠	المخزون
٥٧٦٢٣	٣٠٠٢٦٦٢٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٦٠٣٥٣	٣٠٠١٠٦٣٢٦	
١٩٢٨٨٦٦٠	٦٠٩٦٦٨٣٧	مجموع الموجودات
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حق ملكية حملة الأسهم -
١٤٠٠٠٠٠٠	٣٩٨٨٢٤١٨	رأس المال المدفوع
٧١٤	٤٢٠٠٧١٤	إحتياطي علاوة الإصدار
٨٩٧٥١	٨٩٧٥١	إحتياطي اجباري
(١٤٣٠٩)	١٠٥٣٤٨٤	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٢٧١٢٩٧)	(١٢٥٣٤١٧)	الخسائر المتراكمة
١٣٨٠٤١٥٩	٤٣٩٧٢٩٥٠	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات غير المتداولة -
-	٣٦٦٤٠٠٠	ذمة أمانة عمان الكبرى - طويلة الأجل
		المطلوبات المتداولة -
٢١٠٢٤٤٠	٧٦٣٢٠٧	بنوك دائنة
١٠٩٣١٨	٢٩٩٩٩١	حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
-	١٨٣٦٠٠٠	ذمة أمانة عمان الكبرى - قصيرة الأجل
١٢٣٧٠	١٦٧٨٦٣	ذمم وارصده دائنة أخرى
٣٢٤٩٦٧٣	١٠٥٣٢٨٢٦	قروض قصيرة الأجل
٥٥٨٣٨٠١	١٣٣٢٩٨٨٧	مجموع المطلوبات المتداولة
١٩٢٨٨٦٦٠	٦٠٩٦٦٨٣٧	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

السيد حارسه صافي المندم

شركة التجميعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

لفترة الثلاثة اشهر والتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

للتسعة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في		
٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	دينار	دينار	
				الايرادات -
٨٦,٤٦٣	-	-	-	ايرادات بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
-	١٢,٧٤٥	-	١٢,١٠٦	ايرادات فوائد
١٧,٠٤٦	٢,٦٧٠	١٠,٠٧٨	-	ايرادات أخرى
١٠٣,٥٠٩	١٥,٤١٥	١٠,٠٧٨	١٢,١٠٦	مجموع الايرادات
١٣٨,٠٨٣	٤٠٧,٣٤٤	٢٤,٣٨٨	١٠٧,٥١٠	مصاريف إدارية
٨٤,٢٩٧	٥٩٠,١٩١	٥٠,٩٦٨	١٩٧,٤٠٨	مصاريف تمويل
٢٢٢,٣٨٠	٩٩٧,٥٣٥	٧٥,٣٥٦	٣٠٤,٩١٨	مجموع المصاريف
(١١٨,٨٧١)	(٩٨٢,١٢٠)	(٦٥,٢٧٨)	(٢٩٢,٨١٢)	خسارة الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠,١٦)	(٠,٤٢)	(٠,٠٩)	(٠,١٢)	حصة المسهم من خسارة الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	احتياطات		التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح مقترحة توزيعها	الخصائر المتراكمة	المجموع
		إيجابي	إختياري				
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	١٤,٠٠٠,٠٠٠	٧١٤	٨٩,٧٥١	-	(١٤,٣٠٩)	(٢٧١,٢٩٧)	١٣,٨٠٤,٨٥٩
زيادة رأسمال الشركة	٢٥,٨٨٢,٤١٨	٤,٢٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٣٠,٠٨٢,٤١٨
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	(٩٨٢,١٢٠)	(٩٨٢,١٢٠)
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	١,٠٦٧,٧٩٣	-	١,٠٦٧,٧٩٣
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٩,٨٨٢,٤١٨	٤,٢٠٠,٧١٤	٨٩,٧٥١	-	١,٠٥٣,٤٨٤	(١,٢٥٣,٤١٧)	٤٣,٩٧٢,٩٥٠
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥	٥٠٠,٠٠٠	-	٨٩,٧٥١	٢٧,١٦١	٦٩,٢٧٩	٢,٤٢٠	٧٥٨,٦١١
خسارة الفترة	-	-	-	-	-	(١١٨,٨٧١)	(١١٨,٨٧١)
أرباح موزعة على المساهمين	-	-	-	-	(٧٠,٠٠٠)	-	(٧٠,٠٠٠)
زيادة رأسمال الشركة	١٣,٥٠٠,٠٠٠	-	-	(٢٧,١٦١)	-	-	١٣,٤٧٢,٨٣٩
رسلة الاحتياطي الاختياري	-	-	-	-	-	-	-
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	٢٢,٣٩٢	-	٢٢,٣٩٢
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥	١٤,٠٠٠,٠٠٠	-	٨٩,٧٥١	-	١,٠٢,١٧٢	(١١٦,٤٥١)	١٤,٠٠٥,٩٧٢

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

خسارة الفترة

التعديلات -

استهلاكات

أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع

التغير في رأس المال العامل -

ذمم وأرصدة مدينة أخرى
ذمم وأرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

مشروع تحت التنفيذ

شراء الممتلكات والمعدات

صافي بيع وشراء أوراق مالية

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

رأس المال المدفوع

علاوة الاصدار

تسديدات رأس المال

قروض قصيرة الأجل

بنك دائن

حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة

أرباح مدفوعة

صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل

صافي الزيادة في النقد

النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في بداية الفترة

النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

إيضاحات حول البيانات المالية

٣٠ أيلول ٢٠٠٦ (غير مدقق)

(١) السياسات المحاسبية

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما إن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٢) حقوق الملكية

وافقت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠٠٦ على زيادة رأس المال المصرح به من ١٤ مليون دينار/سهم ليصبح ٤٠ مليون دينار/سهم، وذلك عن طريق الاكتتاب الخاص بتخصيص ١٦ر٨٠٠ر٠٠٠ دينار/سهم للمستثمر بنك يونيكورن - البحرين على أساس سعر السهم دينار أردني واحد بالإضافة إلى علاوة إصدار بمبلغ ٢٥٠ فلساً لكل سهم أي ما مجموعه ٤ر٢٠٠ر٠٠٠ دينار، وتخصيص ٩ر٢٠٠ر٠٠٠ دينار/سهم للمساهمين على أساس سعر السهم دينار أردني واحد.

(٣) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ وذلك لزيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

(٤) مشروع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند المصاريف التي دفعتها الشركة من أجل إنشاء مجمع استثماري وأسواق تجارية في عبدون وتقدر التكلفة المتبقية لانجاز المشروع بمبلغ ٥٩٦١٣ر٩٤٤ دينار تقريباً كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦.