

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
المساهمة العامة المحدودة

AL -TAJAMOUAT FOR CATERING & HOUSING CO. PLC
JNTH

التقرير السنوي السابع عشر ٢٠١١

لمجلس الإدارة والبيانات المالية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

عمان – المملكة الاردنية الهاشمية
ص.ب (١٤) رمز بريدي (١١٦٣٦)

المكاتب الرئيسية: مدينة التجمعات الصناعية عمان / سحاب
هاتف: ٤٠٢٢٩٢٨ - ٠٦ - فاكس: ٤٠٢٢٩٢٧ - ٠٦
www.altajamouat-ch.com

المكاتب الفرعية: الشميساني / عمان
هاتف: ٠٦-٥٦٧٠٠٩٠ - فاكس: ٠٦-٥٦٧٠٦١٦



صاحب الجلالة
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



صاحب السمو الملكي
الأمير الحسين بن عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



المؤسس المرحوم
السيد أسامة حليم سلفيتي



مجلس الإدارة*

رئيس مجلس الإدارة**
السيد نديم مسعد سلامة الطوال

نائب رئيس مجلس الإدارة
السيد رعد نجم عبدالله فرج الجوراني

عضو
السيد علي «محمد أمين» فياض برجاق***

عضو
السيد محمد أحمد محمد الرفاعي****
ممثل شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة م.ع.م.

عضو
السيد أحمد سعيد علي مناع

عضو
السيد د. حسين غالب عبدالحسين كبة*****

مدققو الحسابات السادة غوشه وشركاه (International NEXIA)

- * تم انتخاب مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١١/٧/١٧ خلفاً لمجلس الإدارة المنتخب بتاريخ ٢٠١١/٥/٥.
- ** خلفاً للسيد نصير عباس عبد الأمير ممثل شركة الأنظمة الذهبية للإسكان إعتباراً من تاريخ ٢٠١١/١٢/٠٦.
- *** تم إنتخابه بتاريخ ٢٠١١/١٢/٠١ خلفاً لشركة بيت الإستثمار والتي يمثلها السيد محمد أحمد الرفاعي.
- **** تم تسميته بتاريخ ٢٠١١/١١/٣٠ ممثلاً عن شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة
- ***** تم إنتخابه بتاريخ ٢٠١١/١٢/٠١.

كلمة رئيس المجلس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

انه ليُسعدني، وبالنيابة عن مجلس إدارة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان وبإسم موظفي وعاملي الشركة جميعاً أن أرحب بكم أجمل ترحيب بهذه المناسبة الكريمة .

شاكرين لكم حضوركم الذي ينم عن إهتمامكم لتعاون جميعاً في بحث ومناقشة المواضيع المدرجة على جدول الأعمال والإطلاع على البيانات المالية لعام ٢٠١١، متمنياً لكم جميعاً التوفيق في تداول وبحث مخرجات التقرير السنوي للشركة.

كما ويسرني أن أعرض عليكم موجزاً لأهم الإنجازات والنتائج التي تحققت خلال العام المنصرم ٢٠١١، إضافةً الى إستعراض التطلعات، الأهداف والمشاريع المُستقبلية من خلال الرؤية الإستراتيجية لعام ٢٠١٢.

وأودُ أن ألفت إنتباهكم لمراعتنا الشديدة في هذا التقرير متطلبات الإفصاح القانونية لهيئة الأوراق المالية.

وإنه من جدير الإهتمام التنويه بأن شركتنا بإدارتها الجديدة وإنجازاتها والعقود التي حصلت عليها قد بدأت تُثمر حيث إستطاعت في فترة وجيزة سداد مبلغ ٦٠٠,٠٠٠ دينار وهو القرض الذي حصلت عليه الشركة لسداد ضريبة الدخل عن العام ٢٠٠٣-٢٠٠٧.

فمن حيث النتائج المالية للشركة لعام ٢٠١١ والتي تُبين صافي أرباح الشركة قبل الضريبة ٨٠٠,١٠٠ دينار ولقد بلغت قيمة ضريبة الدخل ٥٣,٩٦٧ دينار وبذلك يكون صافي الربح لعام ٢٠١١ بقيمة ٧٤٦,١٣٣ دينار.

ولقد وُفقنا بالمصالحة مع دائرة الضريبة والمبيعات بخصوص ضريبة المبيعات والتي فرضت علينا مُسبقاً مبلغ ١,٣٤٣,٠٧٤ دينار، وقد بوركت الجهود بالوصول الى تسوية بقيمة ٥٨٢,٠٠٠ دينار فقط وتم دفع ٢٥٪ من أصل التسوية وقسط الباقي بقيمة ٣٦,٠٠٠ دينار شهرياً ولمدة عام من تاريخه.

كما شهد هذا العام تكليل جهود الإدارة العليا للشركة في إختراق الجامعات بالإنهاء من بناء وافتتاح مشروعنا في جامعة الحسين بن طلال بتاريخ ٢٠١١/١٠/٠١ والذي يشكل مُنعطفاً إستراتيجياً حديثاً في هوية الشركة وإمكانية مشاركتها بإتلافات ومشاركات متعددة مع القطاع العام والتي ستشكل إستمرارية إستراتيجية أعمال الشركة المستقبلية.

كما يُسعدني إعلامكم بأننا قد تقدمنا لعدة بنوك للحصول على تسهيلات بنكية تشمل كفالات لتؤهلنا الدخول في العطاءات الكبرى كما تشمل على حساب جاري مدين ليمكننا من إنشاء قسم التواصي بشكل مميز ليكون ركيزة تعتمد عليها مسيرة الشركة المستقبلية.

إضافةً الى أننا سنقوم أيضاً بدراسة جدوى مُوسعة لإقامة مطاعم عالمية مختلفة مستلهمين ومعتمدين على الخبرة الطويلة للمدير العام في هذا القطاع.

حضرات السادة المساهمين ،

بالأصالة عن نفسي وبالإنابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة أتقدم إليكم بجزيل الشكر لدعمكم ومؤازرتكم لشركتكم تحقيقاً لأهدافها وغاياتها المرجوة.

كما أود أن أعبر عن شكري وإعترازي بموظفي الشركة وكافة العاملين فيها على إخلاصهم وتفانيهم في خدمة الشركة.

نسأل الله القدير أن يوفقنا جميعاً لما نصبوا له في ظل حضرة صاحب الجلالة الهاشمية الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم.

رئيس مجلس الإدارة التنفيذي
نديم مسعد سلامة الطوال

تقرير مجلس الإدارة

مقدمة

إن التطور المستمر والإزدهار الذي شهدته التجمعات خلال عام ٢٠١١ نتيجة للعقود والإتفاقيات التي أبرمت في عام ٢٠١٠ واستمراريتها خلال العام المنصرم ، إضافة الى المشاريع الجديدة التي تم الحصول عليها قد حققت نتائج ايجابية وانعكست على إيرادات الشركة بشكل واضح .

سنشير في هذا التقرير إلى الإنجازات التي تمت في عام ٢٠١١ والتي تعكس لكم بكل وضوح النجاح المستمر والمضطرد للشركة.

إنجازات الشركة للعام ٢٠١١

- ◆ تم التوقيع على إتفاقية تقديم خدمات الطعام والشراب لشركة ترميش التركية TERMIS بتاريخ ٢٣/٠٢/٢٠١١.
- ◆ تم التوقيع مع شركة المرموقة للأغذية بتاريخ ٣٠/٠٤/٢٠١١ وذلك لتقديم خدمات الطعام .
- ◆ تكالبت جهودنا بالنجاح حيث تم إعتداد شركتنا لتقديم خدمات الطعام والشراب لمصفاة البترول أثناء ال Shutdowns في المصفاة.
- ◆ قامت شركتنا بتوقيع مذكرة تفاهم مع شركة جاما التركية بتاريخ ١٩/٠٤/٢٠١١ ليتم تقديم خدمات الطعام والشراب لحرس البادية في منطقة الجفر.
- ◆ نجحت الشركة بتوقيع مذكرة تفاهم ليتم من خلالها تقديم خدمات الطعام والشراب والتدبير المنزلي لخبراء شركة جاما التركية في منطقة الحسا.
- ◆ قامت شركة الأردن للصخر الزيتي (Shell Int'l) بتوسيع رقعة أعمال الحفر في المملكة وتمكنت شركتنا من الفوز بهذين الموقعين لتقديم خدماتها المتميزة والمتكاملة (الطعام والشراب ، التدبير المنزلي) في موقع البايير وموقع ضبعة بتاريخ ١٥/٠٨/٢٠١١.
- ◆ قامت الشركة بالتوقيع على عقد إطعام موظفي شركة الحياة للصناعات الدوائية بتاريخ ٠٤/٠٩/٢٠١١
- ◆ باشرت كافتيريا جامعة الحسين بن طلال في معان بتقديم الخدمات المتميزة والرفيعة المستوى لطلابها وكادرها التعليمي والإداري بعد الإفتتاح الكبير بتاريخ ٢٣/١٠/٢٠١١ والذي حضره رئيس الجامعة وعدد كبير من المدعوين.
- ◆ فازت شركتنا بعبء لتقديم خدمات الطعام والشراب والتدبير المنزلي لشركة التجمع الفني للتعهدات وشركة مؤتة للمقاولات وقامت بتوقيع العقد بتاريخ ٠١/١١/٢٠١١ وباشرت دائرة العمليات في الشركة بتقديم الخدمة مباشرة.
- ◆ تم سداد آخر قسط للقرض الذي تم الحصول عليه بقيمة ٦٠٠,٠٠٠ دينار من بنك الإتحاد والخاص بضريبة الدخل المتخلفة عن سنوات ٢٠٠٣ – ٢٠٠٧.
- ◆ إستئجار موقع مميز في مدينة مادبا ليُشكل انطلاقةً لنشاط الشركة في محافظة مادبا وسيتم إفتتاح المشروع في الربع الأول من ٢٠١٢.

الإمكانات والامتيازات المتاحة

بالإضافة إلى الخبرات المكتسبة ومزايا الحجم والموقع عمدت الشركة منذ بداية النشاط إلى التطوير المستمر للبرامج، الكوادر والمرافق بما يتماشى مع حاجات العمال ومتطلبات صاحب العمل من جهة ومعايير شركات التقييم العالمية والجهات الحكومية المعنية من جهة أخرى، هذا إضافة إلى المزايا الإضافية التي نعمل على تعظيم فرص الاستفادة منها :

- ◆ البنى التحتية المتخصصة (أكثر من ٤٠ ألف متر مربع من الإسكانات ، أكثر من ١٢٥٠ متر مربع مخصصة للمطابخ المركزية والمستودعات).
- ◆ العمل ضمن موقع مدينة التجمعات الصناعية وما تحتويه من بنى تحتية وخدمات.
- ◆ التمرس في التعامل مع كافة متطلبات الشركات العالمية (٧٢٪ من عملاء الشركة من الأجانب).
- ◆ الاستعداد الكامل في إستقبال و خدمة أعداد كبيرة مباشرةً.
- ◆ مواكبة أدق وأحدث مواصفات ومقاييس تقديم الخدمة.
- ◆ القدرة على التعامل مع مختلف الجنسيات والمستويات.
- ◆ الشراكة الإستراتيجية مع شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة (مالكة مدينة التجمعات الصناعية - الأردن، مدينة التجمعات الصناعية - مصر).
- ◆ التعاون المستمر مع وزارة العمل في مشاريع التشغيل الوطنية.

الإفصاحات الواجب تضمينها في التقرير السنوي بموجب قانون هيئة الأوراق المالية

١- أنشطة الشركة الرئيسية

أنشطة الشركة الرئيسية:

يتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في إنشاء وشراء وإدارة جميع أنواع مرافق التغذية والمطاعم لتقديم خدمات التغذية للشركات والأفراد إضافة إلى إنشاء وشراء جميع أنواع المباني السكنية وتقديم خدمات الإسكان المتخصص، من خلال شركاتها التابعة وهما شركة التجمعات للخدمات المساندة وشركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية.

أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها:

المكتب الرئيسي : المكاتب الرئيسية مدينة التجمعات الصناعية / عمان
هاتف: ٤٠٢٢٩٢٨ - فاكس: ٤٠٢٢٩٢٧
مكتب فرعي : (٢٤) شارع عبدالحميد باديس / الشميساني - عمان
هاتف: ٥٦٧٠٠٩٠ - فاكس: ٥٦٧٠٦١٦

حجم الإستثمار الرأسمالي:

يبلغ رأسمال الشركة (١٠) مليون دينار وإجمالي حقوق المساهمين (٨,٧٨٢,٧٧٦) دينار وإجمالي الموجودات (١٠,٢١٦,٢٢٧) دينار.

٢- وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها ومجالات نشاطها

شركة التجمعات للخدمات المساندة ذ.م.م. :

شركة مملوكة بالكامل لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان م.ع.م. ويبلغ رأسمالها خمسة ملايين دينار أردني وتدير خدمات التغذية والإسكان في مدينة التجمعات الصناعية.

شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية ذ.م.م. :

شركة مملوكة بالكامل لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان م.ع.م. ويبلغ رأسمالها (٣٥٠) ألف دينار أردني وتدير عقود التغذية والإسكان الخارجية.

٣- أ- بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عن كل منهم

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد نديم مسعد سلامة الطوال
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥
تاريخ الميلاد	١٩٣٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	المتك ١٩٥٥
الخبرات العملية:	رجل أعمال وصاحب شركة تتعامل بالأجهزة الإلكترونية. مؤسس وعضو مجلس إدارة في عدة شركات بنوك ، تأمين رئيس هيئة مديرين – مستشفى النديم مدير شركة الدرويش / الإمارات العربية المتحدة
الوظيفة الحالية	رئيس مجلس الإدارة / المدير العام لشركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة رئيس مجلس الإدارة التنفيذي للشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان من تاريخ ٢٠١١/١٢/٠٦

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد رعد نجم عبدالله فرج الجوراني
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٧/١٧
تاريخ الميلاد	١٩٦٢/٠١/٠٢
الشهادات العلمية وسنة التخرج	دكتوراة هندسة مدنية
الخبرات العملية:	مدير التطوير في شركة FIC مدير مشاريع إنشائية لمدة ١٥ سنة. رئيس مجلس إدارة شركة الفيحاء للاتصالات – العراق.
الوظيفة الحالية	مدير عام شركة الأنظمة الذهبية لتقنيات المستقبل – الأردن رئيس مجلس إدارة شركة التحدث لخدمات الاتصالات - العراق

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد علي «محمد أمين» فياض برجاق
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥
تاريخ الميلاد	١٩٥٨
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس حقوق عام ١٩٨٣
الخبرات العملية:	ضابط متقاعد
الوظيفة الحالية	مدير شركة

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد محمد أحمد محمد الرفاعي
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥
تاريخ الميلاد	١٩٧١/٠٩/٠٨
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس محاسبة الجامعة الاردنية ١٩٩٣
الخبرات العملية:	الرئيس التنفيذي لشركة بيت الاستثمار من ٢٠٠٨/٠٥/٠٤ المدير العام / لشركة عبر العالم للاتصالات من ١٩٩٩/٠١/٠١ الى ٢٠٠٨/٠٤/٣٠ مسؤول في دائرة الائتمان / بنك الاسكان من ١٩٩٣/٠٦/٠١ الى ١٩٩٦/١٠/٣٠
الوظيفة الحالية	الرئيس التنفيذي لشركة بيت الاستثمار للخدمات المالية عضو مجلس إدارة في شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد أحمد سعيد علي مناع
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٧/١٧
تاريخ الميلاد	١٩٥٢/٠١/٠١
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس هندسة زراعية ١٩٧٥ ماجستير تخطيط زراعي ١٩٧٩
الخبرات العملية:	مدير عام جمعية تسويق بيض المائدة من ١٩٨٠ الى ١٩٨٤ . مدير عام شركة الموارد الزراعية من ١٩٨٥ الى ١٩٩٣
الوظيفة الحالية	مدير وصاحب مؤسسة مناع للدواجن من ١٩٩٣ وحتى الان.

اسم عضو مجلس الإدارة	الدكتور حسين غالب عبدالحسين كبة
تاريخ العضوية	٢٠١١/١٢/٠١
تاريخ الميلاد	١٩٦١/١١/٢٨
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس علوم بحرية ودكتوراة فخري ادارة اعمال عام ٢٠٠٥
الخبرات العملية:	مدير عام الشركة الاردنية لتسويق وتصنيع المنتجات الزراعية. رئيس مجلس إدارة مجموعة الزاب للاستثمار «شركة مساهمة خاصة» رئيس مجلس إدارة شركة الموارد للتنمية والاستثمار.
الوظيفة الحالية	مدير عام الشركة الاردنية لتسويق وتصنيع المنتجات الزراعية. رئيس مجلس إدارة مجموعة الزاب للاستثمار «شركة مساهمة خاصة» رئيس مجلس إدارة شركة الموارد للتنمية والاستثمار.

اسم عضو مجلس الادارة	السيد حلیم أسامة حلیم سلفيتي
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥ لغاية ٢٠٠٣/١١/٣
تاريخ الميلاد	١٩٦٧/٩/٢٠
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس من جامعة UNIVERSITY LEHIGH PENNSYLVANIA الأمريكية تخصص إدارة أعمال وتسويق عام ١٩٨٩
الخبرات العملية:	رئيس مجلس إدارة شركة التجمعات للمشاريع السياحية رئيس مجلس إدارة شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان رئيس مجلس إدارة شركة التجمعات للتخزين والخدمات اللوجستية. ١٩٩٣-١٩٩٦ شركة الاتحاد للصناعات الكيماوية والزيتون النباتية مروراً بعده مناصب منتهيا بمنصب مدير عام وعضو مجلس إدارة الشركة. ١٩٩٠ - ١٩٩٣ مساعد مدير عام شركة سيكيوريتز تجارية في لندن.
الوظيفة الحالية	رئيس مجلس إدارة ومدير عام شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة لغاية ٢٠١١/٥/٥.

اسم عضو مجلس الادارة	المهندس السيد نصير عباس عبد الأمير الأسدي
تاريخ العضوية	٢٠١١/٥/٥ ولغاية ٢٠٠٦/٨/٢١
تاريخ الميلاد	١٩٥٩/٦/٢٢
الشهادات العلمية وسنة التخرج	حاصل على درجة بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من جامعة بغداد ١٩٨٣
الخبرات العملية	رجل أعمال ومستثمر
الوظيفة الحالية	مدير عام شركة إتحاد المستثمرين العرب للمقاولات والتجارة العامة

اسم عضو مجلس الادارة	المهندس السيد طلعت حسام الدين يونس خورشيد
تاريخ العضوية	٢٠١١/٥/٥ ولغاية ٢٠٠٧/٦/١٣
تاريخ الميلاد	١٩٥٦/٣/٩
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس هندسة جامعة بغداد سنة ١٩٧٧
الخبرات العملية:	خبرة في مجال الإستثمار في قطاعات متعددة
الوظيفة الحالية	رجل أعمال ومستثمر

اسم عضو مجلس الادارة	السيد عمر أسامة حليم سلفيتي
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥ ولغاية ٢٠٠٣/١٢/٢٤
تاريخ الميلاد	١٩٨١/٥/٣١
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس تخصص ادارة اعمال فرعي علم نفس جامعة ENDICOTT الامريكية عام ٢٠٠٣
الخبرات العملية:	عضو مجلس إدارة شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان عضو مجلس إدارة شركة التجمعات للمشاريع السياحية عضو مجلس إدارة شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة عضو مجلس إدارة شركة اتحاد الكيماويات موظف دائرة تطوير الاعمال – شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة عضو مجلس إدارة اتحاد الكراتيه الأردني
الوظيفة الحالية	مدير مشروع التاج مول في عبدون – شركة التجمعات للمشاريع السياحية لغاية ٢٠١١/١٢/٣١

الاسم	السيد رامز رمزي ميخائيل منه
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥ ولغاية ٢٠٠٦/٤/١٧
تاريخ الميلاد	١٩٦٥/١٠/٢٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس من جامعة PURDUE أمريكا عام ١٩٨٨
الخبرات العملية:	مساعد المدير العام لشركة الدوايمة لصناعة الألبسة من ٢٠٠١ – ٢٠٠٢ . مدير مصنع الشركة الدولية للطائرات السائلة – الأردن من ١٩٩٥ – ٢٠٠١ . مساعد المدير العام لشركة سفيال ايديل كاليفورنيا أمريكا من ١٩٨٨ – ١٩٩١ . محلل برمجيات شركة S.A للتكنولوجيا كاليفورنيا أمريكا من ١٩٩١ – ١٩٩٤
الوظيفة الحالية	نائب المدير العام ومدير العمليات لمجموعة شركات التجمعات لغاية ٢٠١١/٥/٥

٣- ب- بيان بأسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية ونبذة تعريفية عن كل منهم:

الاسم	السيد داود يوسف حجار
المنصب	مدير عام
تاريخ التعيين	٢٠٠٩/١١/٠١
تاريخ الميلاد	١٩٥٤/٠٢/١١
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة كاليفورنيا للدراسات المتقدمة ١٩٨١ - الولايات المتحدة الأمريكية
الخبرات العملية:	١٩٨١-١٩٨٩ مدير تموين - مدير منطقة شركة ألبرت أبيلا العالمية - سلطنة عمان ١٩٨٩ - ١٩٩٥ نائب مدير عام المجموعة / مجموعة السرين الدولية - سلطنة عمان ١٩٩٥ - ١٩٩٨ أعمال خاصة / مدير عام / مجموعة حجار التجارية - عمان ، الأردن ١٩٩٨ - ٢٠٠١ مدير عام / الفصول الأربعة - سلطنة عمان ٢٠٠١ - ٢٠٠٥ رئيس تنفيذي / شيماء وشركاءها - سلطنة عمان ٢٠٠٦ - ٢٠٠٩ مدير عام هيئة خدمات الجالية الأمريكية / السفارة الأمريكية - عمان ، الأردن

الاسم	السيد وسام نديم مسعد الطوال
المنصب	مدير إداري وتسويق
تاريخ التعيين	٢٠١١/٨/١
تاريخ الميلاد	١٩٧٥/٥/٨
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس في العلوم السياسية عام ١٩٩٨ دبلوم الدراسات العليا في الدبلوماسية والخدمة الخارجية - المعهد الدبلوماسي الأردني ٢٠٠٠
الخبرات العملية:	١٩٩٨ - ١٩٩٩ بنك الأردن والخليج . ٢٠٠٠ - ٢٠١٠ مؤسس ومدير عام - شركة الأوائل للتصميم والدعاية. ٢٠١٠/٤/١١ - ٢٠١٠/٨/٣١ مدير تسويق ومبيعات شركة التجمعات لخدمات التغذية والاسكان.

الاسم	السيد ربيع شادي عبدالله شويحات
المنصب	مدير العمليات
تاريخ التعيين	٢٠٠٦/١٠/ ١
تاريخ الميلاد	١٩٧٦/٥/١٣
الشهادات العلمية وسنة التخرج	البكالوريوس في التربية الخاصة من الجامعة الأردنية عام ١٩٩٨
الخبرات العملية:	١٩٩٩ - ٢٠٠٣ مسؤول التمويل لدى الشركة السعودية للتمويل والتعهدات ٢٠٠٣ - ٢٠٠٦ مدير التغذية لدى الشركة السعودية للتمويل والتعهدات

الاسم	السيد إياد مصطفى صالح عبد الله
المنصب	رئيس حسابات
تاريخ التعيين	٢٠٠٨/٦/١٥
تاريخ الميلاد	١٩٧٥/٩/٨
الشهادات العلمية وسنة التخرج	حاصل على درجة البكالوريوس تخصص إدارة أعمال من جامعة العلوم التطبيقية بتاريخ ١٩٩٧/١٩٩٦ . ماجستير تخصص محاسبة ومالية من الأكاديمية العربية للعلوم المالية بتاريخ ١٩٩٩ .
الخبرات العملية:	١٩٩٧/٨/٢ - ١٩٩٩/٤/١٥ محاسب لدى المجموعه الكونية للتجهيزات المكتبية والفنية. ١٩٩٩/١٠/٢٣ - ٢٠٠٤/٤/٧ محاسب لدى شركة النور المشع لصناعة الألبسة الجاهزة QIZ. ٢٠٠٤/١٠/١٥ - ٢٠٠٥/٦/١٥ محاسب لدى شركة النصر للأدوات الصحية . ٢٠٠٥/١٠/١٧ - ٢٠٠٨/٥/٣٠ مدير مالي وإداري لدى شركة الإبرة الذكية لصناعة الألبسة الجاهزة QIZ.

٤- أسماء كبار مالكي الأسهم وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة.

الاسم	عدد الأسهم ٢٠١١	النسبة	عدد الأسهم ٢٠١٠	النسبة
سعد عبدالحسين قاسم قاسم	-	-	١,١١١,٠٢٥	٪١١,١١
شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	٣,٧٥٧,٦٥٣	٪٣٧,٥٧	٦١٢,٦٥١	٪٦,١٣
عباس قاسم سلمان العبودي	٣١٦,٦٨٧	٪٣,١٦	٦٠٤,٩٩٥	٪٦,٠٥
رعد نجم عبدالله فرج الجوراني	٤٩٩,٣٤٢	٪٤,٩٩	٤٤٤,٠٠٠	٪٤,٤٤
أنس عوده الله كريم الشرفاء	-	-	٢٧٦,٩٩٦	٪٢,٧٧
عصام محمد علي الظاه	٢٣٥,٠٠٠	٪٢,٣٥	٢٣٥,٠٠٠	٪٢,٣٥

٥- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها

يوجد منافسه للشركة ضمن قطاع نشاطها وأسواقها الرئيسية محلياً مع موردي خدمات التغذية، وأن المخاطر التي تتعرض لها الشركة تتمثل في المنافسة بينها وبين شركات القطاع الخاص العاملة في نفس المجال.

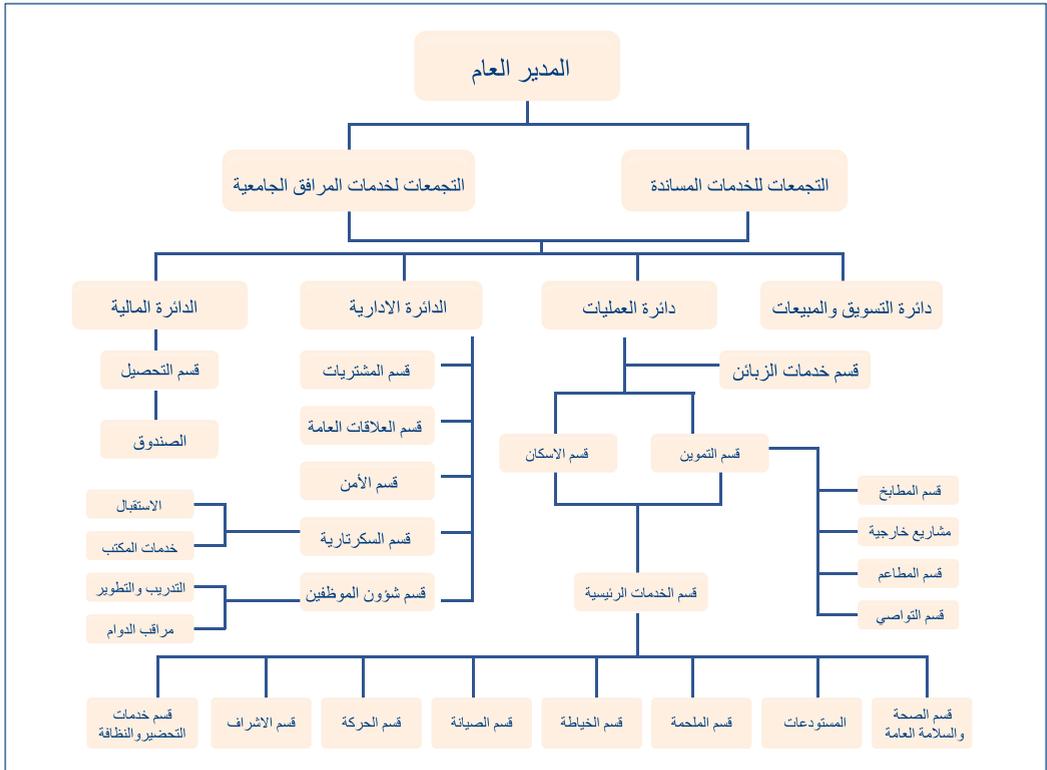
٦- درجة الإعتداع على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين محلياً و خارجياً

القيمة بالدينار الأردني	اسم المورد
٢١٢٤٦٧	مؤسسة فضل سليم لتجارة اللحوم الطازجة
٥٥٠٦٤	الشركة الوطنية للدواجن
١٦٩٦٢٤	زيد عيسى حجازين
٦٣١٥٩	شركة طيبة للإستثمار والصناعات الغذائية
٥٦٦١٥	شركة جورج وسامي خوري وشركاه
٦٥١٥٠	مؤسسة البسام للبلاستيك
٣٦٥٦٦	شركة بيت المأكولات المجمدة
٣٢٨٧٤	شركة إيليا النمى وشركاه
٣٧٤٣١	فتحي حسن محمد البواب

القيمة بالدينار الأردني	اسم العميل
١١٠٧٧٤٢	شركة جاما التركية (مشروع جر مياه الديسي بموقعه في القسطل والمدورة)
٤٠٦٩٩٥	شركة الأردن للصخر الزيتي بي في (جوسكو)
٥٠٧٠٨	شركة دبي للإنشاءات
٦٤٦٦٦	مؤسسة المعماري للتجارة والصناعة
٢٣٠٦٢	شركة التجمع الفني للتعهدات وشركة مؤتة للمقاولات
١٥٣٩٨٠	جامعة اليرموك - مقصف مبنى توسعة كلية الحجاوي
١٥٥٧٢٨	شركة إسمنت القطرانة - القطرانة
٤٣٥٥١	كافتيريا جامعة الحسين بن طلال - معان
٥١٢٨١	الشركة المركزية للألبسة
٨٩٦١٣	شركة المقام للألبسة الجاهزة
١١٧٢٤٣	مصنع العاج للألبسة
١٣٥٠٩٧	شركة جرش التقليدية لصناعة الملابس والأزياء المحدودة
٧٣٤٤٤	شركة مينترند إنترناشيونال كوربوريشن
١١٥٥٠٦	شركة دبل يو آند دي لصناعة الألبسة

- ٧- الحماية الحكومية أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.
- ◆ لا تتمتع الشركة أو أي من منتجاتها بأي حماية حكومية أو امتيازات بموجب القوانين والأنظمة وغيرها.
 - ◆ لا يوجد لدى الشركة براءة إختراع أو حقوق امتياز.
 - ◆ لا يوجد قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية.
 - ◆ لا توجد معايير جودة دولية خاصة بنشاطات الشركة.

- ٨- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .
- لم يصدر أي قرارات عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .



٩- أ- الهيكل التنظيمي للشركة.

سياسة التعيين للشركة المصدرة :

تمشياً مع أهداف الشركة وغاياتها الرئيسية والمحددة في نظامها الأساسي والتي من أهمها تطوير خدمات التغذية والإسكان فقد راعت إدارة الشركة استقطاب متخصصين ومؤهلين من ذوي الكفاءة والخبرات العملية في ذات المجال .

تدريب الموظفين:

يتم تدريب الموظفين وتأهيلهم في مرافق الشركة بعد التعيين كل في مجال اختصاصه، بالإضافة إلى عقد دورات داخلية في مجال الصحة والسلامة العامة للموظفين والعمال. وسيتم عقد دورات تدريبية داخلية خلال العام القادم بالإضافة إلى إيفاد الموظفين إلى دورات تدريب خارجية.

الرواتب التي تم دفعها للإدارة التنفيذية :
بلغ إجمالي الرواتب التي تحملتها الشركة للإدارة التنفيذية مبلغ (٢٢٦,٢٩٤,١٢٠)

٩ - ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم.
بلغ عدد الموظفين العاملين لصالح الشركة (١١٧) موظفاً وفئات مؤهلاتهم كما أدناه:

عدد الموظفين				المؤهل العلمي
المجموع	التجمعات لخدمات المرافق الجامعية	التجمعات للخدمات المساندة	التجمعات لخدمات التغذية والإسكان	
١	٠	١	٠	ماجستير
١١	٢	٦	٣	بكالوريوس
٢	٠	١	١	دبلوم
١٠٣	٦٦	٣٥	٢	توجيهي فما دون
١١٧	٦٨	٤٣	٦	المجموع

٩ - ج- برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة.

عدد الموظفين	اسم الدورة	الرقم
٣٠	مبادئ صحة وسلامة الغذاء	١
١	حوكمة الشركات	٢
١	دورة تسويق	٣
١	التعديلات التي طرأت على ضريبة الدخل والمبيعات وتطبيقاتها	٤

١٠ - المخاطر التي تتعرض لها الشركة.

تتعرض الشركة الى مخاطر المنافسة من العاملين في قطاع التغذية والإسكان في محيط مدينة التجمعات وغير الخاضعين لرقابة الجهات ذات العلاقة.

- ◆ مخاطر المنافسة من قبل الشركات الأخرى العاملة في هذا القطاع.
- ◆ تقلبات الأسعار للمواد الأولية المستخدمه في تجهيز المواد الغذائية.
- ◆ فترات السداد من قبل الزبائن وتأثيرها على التدفقات النقدية الداخلة للشركة.
- ◆ نزوح المستثمرين من المنطقة الصناعية .
- ◆ مخاطر السوق المنتظمة وتأثيراتها على المناخ الاقتصادي والاستثماري.
- ◆ التشريعات والقوانين المنظمة لهذا القطاع.

١١ - الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية.

التحليل المالي للميزانية العمومية الموحدة

الإيرادات:

بلغت إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١١ مبلغ (٣٦٦٨٠٨٧) دينار مقارنة مع عام ٢٠١٠ حيث كانت (١٨٦٧٠٨٣) دينار أي بزيادة قدرها (١٨٠١٠٠٤) دينار وتفاصيل الإيرادات كما هو مفصل أدناه:

إيراد المطبخ	٣١٥٥٦٦ دينار
إيراد السكن	٤٦٠٥٠٣ دينار
إيراد خدمات المرافق الجامعية	٢٨٩١٩٥٧ دينار
إيرادات أخرى	٦١ دينار

النفقات:

بلغت كلفة الإيرادات خلال عام ٢٠١١ (٣٠٢٥٢٣٣) دينار بينما كانت في عام ٢٠١٠ (١٦٦٢٨٠٦) دينار أي بزيادة قدره (١٣٦٢٤٢٧) دينار.

ومع ذلك فقد حققت الشركة خلال العام ٢٠١١ مجمل ربح بمبلغ (٦٤٢٨٥٤) دينار مقابل مجمل ربح (٢٠٤٢٧٧) دينار في نهاية العام ٢٠١٠.

وبعد تنزيل المصاريف الإدارية والعمومية ومصاريف البيع والتسويق والمصاريف المالية وإضافة خسائر تدني استثمارات متوفرة للبيع وإطفاءات واستبعادات موجودات ورصد مخصصات لضريبة الدخل والذمم المشكوك فيها يصبح صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات (٨٠٠١٠٠) دينار مقابل صافي خسارة (١٨٤٥٨١٢) دينار في نهاية العام ٢٠١٠.

يترتب ضريبة دخل على الشركة في عام ٢٠١١ مبلغ (٥٣٩٦٧) وعليه تبقى صافي ربح السنة (٧٤٦١٣٣) دينار مقابل خسارة (١٨٤٥٨١٢) دينار خسارة في نهاية العام ٢٠١٠.

وبعد إضافة الدخل من فرق القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع يصبح إجمالي الدخل الشامل للسنة ربح بمبلغ (٦٣٣٦٥٤) دينار مقابل (١٩١١٣٨١) دينار خسارة في نهاية العام ٢٠١٠.

الموجودات:

بلغت موجودات الشركة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١١ (١٠٢١٦٢٢٧) دينار بينما كانت في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ مبلغ (١٠٣٩٤٨٦٣) دينار أي بنقص قدره (١٧٨٦٣٦) دينار وبنسبة (١,٧٪) وهذا ناتج استبعاد وإطفاء بعض الأصول وإعادة تقييم المباني واستبعاد أصول مشروع الشركة الوطنية للتشغيل والتدريب وتدني أسعار الأسهم المستثمرة في شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة.

المطلوبات:

بلغت مطلوبات الشركة المتداولة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١١ (١٤٣٣٤٥١) دينار بينما كانت في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ (٢٢٤٥٧٤١) دينار أي بنقص مقداره (٨١٢٢٩٠) دينار وهذا ناتج عن تسديد قرض قصير الأجل لصالح بنك الاتحاد لسداد ضريبة الدخل المترتبة على الشركة من عام ٢٠٠٣ إلى ٢٠٠٧ وتسهيلات ائتمانية من بنك الاتحاد.

حقوق المساهمين:

بلغت حقوق المساهمين كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١١ (٨٧٨٢٧٧٦) دينار بينما كانت في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ مبلغ (٨١٤٩١٢٢) دينار أي بزيادة قدرها (٦٣٣٦٥٤) دينار ناجم عن ربح الشركة لهذا العام.

١٢- الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.

قامت الشركة بعمل تسوية مع ضريبة الدخل والمبيعات جراء قضية كانت مقامة على الشركة لتسديد ضريبة المبيعات من ٢٠٠٣ - ٢٠٠٧ من مبلغ ١٣٤٣٠٧٤ دينار وتمت المصالحة على ٥٨٢٠٠٠ دينار مضاف إليها فوائد التسديد حيث تم تقسيط المبلغ على ١٢ شهرا بعد أن تم دفع مبلغ ١٥٠٠٠٠ دينار وتقسيط الباقي على ١٢ شهراً ونتج عن ذلك ربح ٧٠٠٠٠٠٠ دينار.

قامت الشركة ببيع مبنى لشركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة بمبلغ ٦٣٣٥٤٠ دينار وحققت ربح مقداره ٢٥١٢٠٤ دينار.

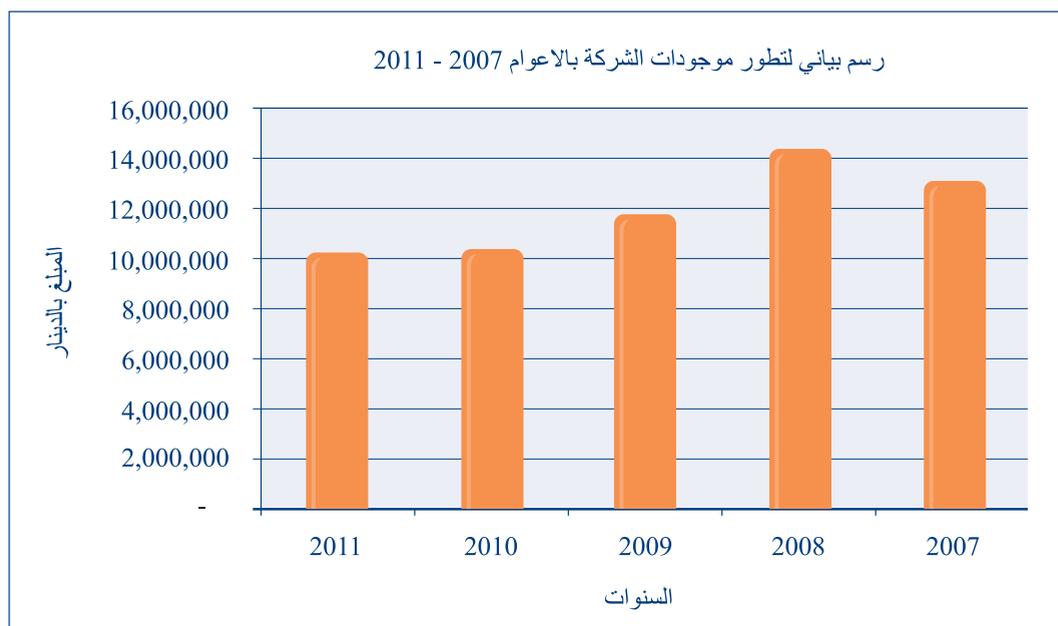
قامت الشركة بإعادة تقييم المباني السكنية وتحقق من ذلك خسائر إعادة تقييم قدرها ٣١٥٩١٦ دينار.

تم إطفاء أصول مستخدمة في مشروع الشركة الوطنية للتشغيل والتدريب خسائر قدرها ٣٣٠٩٧ دينار.

١٣- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين واسعار الأوراق المالية.
النتائج المالية للشركة للسنوات الخمس السابقة (بالدينار الأردني) :

البيان - السنة	٢٠٠٧	٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠١٠	٢٠١١
مجموع الموجودات	١٣,١٢٠,٥٤٥	١٤,٣٥٢,٦٤٦	١١,٨١١,٤٤٤	١٠,٣٩٤,٨٤٥	١٠,٢١٦,٢٢٧
مجموع المطلوبات المتداولة	٢,٦٢٣,٥٦٢	٤,٥٨٨,٣٩٨	١,٧٥٠,٩٤١	٢,٢٤٥,٧٤١	١,٤٣٣,٤٥١
مجموع حقوق المساهمين	١٠,٤٩٦,٩٨٣	٩,٧٦٤,٢٥٧	١٠,٠٦٠,٥٠٣	٨,١٤٩,١٢٢	٨,٧٨٢,٧٧٦
صافي الأرباح (الخسائر)	١٢,٧٨٥	(٤٨٦,٣٤١)	١٠١,٨٣٨	(١,٩١١,٣٨١)	٦٣٣,٦٥٤
حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)	٠,٠٠١	(٠,٠٥٠)	٠,٠١٠	(٠,١٩٠)	٠,٠٠٧
سعر السهم في بورصة عمان	١,٥٨٠	١,٣٠٠	٠,٩٢٠	٠,٧١٠	٠,٧٦
القيمة الرأسمالية للشركة	١٥,٨٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٩,٢٠٠,٠٠٠	٧,١٠٠,٠٠٠	٧٦٠,٠٠٠

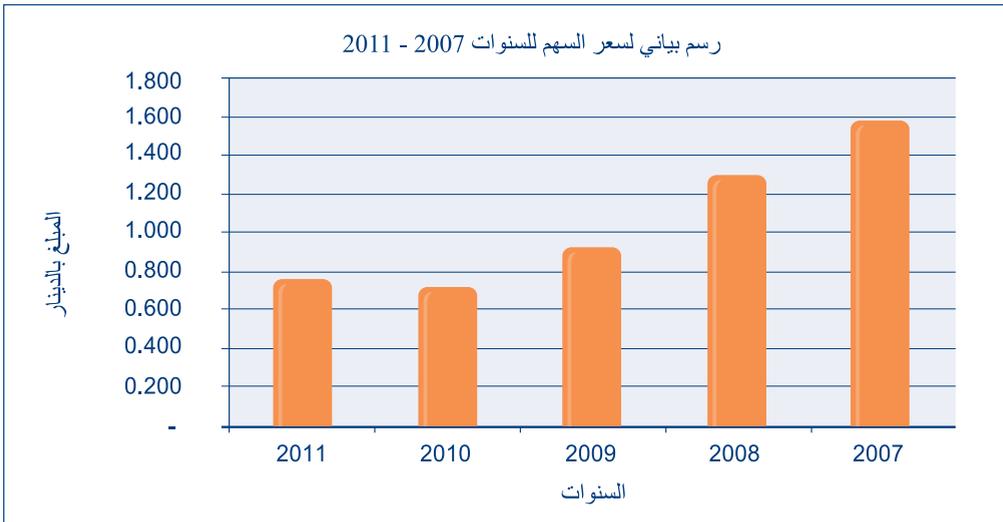
رسم بياني لتطور موجودات الشركة للأعوام ٢٠٠٧-٢٠١١



سعر إغلاق سهم الشركة في نهاية السنوات المالية الخمسة الأخيرة

الرقم	السنة	عدد الأسهم المتداولة خلال العام	سعر إغلاق السهم
١	٢٠٠٧	٩٦,٧٩٥,٠١٠	١,٥٨
٢	٢٠٠٨	١٨٦,٥٢١,٩٦١	١,٣
٣	٢٠٠٩	٢٤٣,٩٤٧,٠٧٣	٠,٩٢
٤	٢٠١٠	١٢٣,٧٣٥,٧٣٧	٠,٧١
٥	٢٠١١	١٩٢٤٤٨٤٤٦	٠,٧٦

رسم بياني لتطور سعر السهم للسنوات من ٢٠١١-٢٠٠٧



رسم بياني لتطور حجم التداول للسنوات من ٢٠١١-٢٠٠٧



١٤ - تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية.

تحليل المركز المالي للشركة لعام ٢٠١١ بالنسب المالية

الرقم	النسبة المالية	٢٠١١	٢٠١٠
١	معدل دوران السهم	١٩٢٤,٤٨	١٢٣٧,٣٦
٢	الأرباح الموزعة للسهم الواحد (دينار)	-	-
٣	القيمة الدفترية للسهم الواحد (دينار)	٠,٨٨	٠,٨١
٤	معدل المديونية (%)	١٤,٠٣	٢١,٦٠
٥	القيمة السوقية الى القيمة الدفترية (مره)	٠,٨٧	٠,٨٧
٦	اجمالي الربح من العمليات الى المبيعات (%)	١٤,٣٤	١٠,٩٤
٧	نسبة الملكية (%)	٨٥,٩٧	٧٨,٤٠
٨	معدل دوران الموجودات (مره)	٠,٢٤	٠,١٨
٩	معدل دوران الموجودات الثابتة (مره)	٢,٦٥	٢,٠٦
١٠	نسبة التداول (مره)	١,١٢	٠,٨٢

تحليل المركز المالي للشركة لعام ٢٠١١ بالأرقام المطلقة

التغير %	٢٠١٠	٢٠١١	البيان
			الموجودات
٪١٠٨	٦٥٢,٦٥٣	١٣٥٧٥٣١	موجودات متداولة
٪(٩,١)	٩,٧٤٢,١٩٢	٨٨٥٨٦٩٦	موجودات غير متداولة بالصافي
٪(١,٧)	١٠,٣٩٤,٨٤٥	١٠,٢١٦,٢٤٧	إجمالي الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
٪(٣٦,٦)	٢,٢٤٥,٧٢٣	١٤٣٣٤٥١	مطلوبات متداولة
			حقوق المساهمين
-	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع
٪(٣٤,٢)	(١,٨٥٠,٨٧٨)	(١,٢١٧,٢٢٤)	الاحتياطات والأرباح (الخسائر) المدورة
٪٧,٨	٨,١٤٩,١٢٢	٨٧٨٢٧٧٦	مجموع حقوق المساهمين
٪(١,٧)	١٠,٣٩٤,٨٤٥	١٠,٢١٦,٢٢٧	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تحليل بيان الدخل لعام ٢٠١١

التغير %	٢٠١٠	٢٠١١	البيان
٪٩٦,٥	١,٨٦٧,٠٨٣	٣٦٦٨٠٨٧	إجمالي الإيرادات
٪٨١,٩	(١,٦٦٢,٨٠٦)	(٣٠٢٥٢٣٣)	إجمالي المصاريف
٪٢١٤,٧	٢٠٤,٢٧٧	٦٤٢٨٥٤	مجمل الربح
٪(٥٣,١)	(١,٠٠٧,٧٢٧)	(٤٧٣٠٨٤)	مصاريف بيع وتسويق ومصاريف إدارية ومالية
٪(١٣٦,٤)	(١,٠٤٢,٣٦٢)	٣٧٩١٢٦	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها ومخصص خاص
	-	٢٥١٢٠٤	إيرادات بيع استثمارات مالية وعقارات وأخرى
٪(١٤٣,٣)	(١,٨٤٥,٨١٢)	٨٠٠١٠٠	صافي ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة

١٥- التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة.

التغذية

- ◆ إعادة دراسة وتقييم قسم التواصل وخصوصاً بما يتعلق بالإيرادات المتوقعة ، آخذين بعين الاعتبار التطورات والمستجدات على الساحة الاقتصادية في مجال التغذية.
- ◆ القيام بالدراسة التفصيلية بخصوص إنشاء وإدارة مطاعم من الدرجة الأولى والمضي بالدراسة المالية اللازمة وتوضيح جدوى ذلك. كما سنقوم بدراسة إمكانية جلب وإنشاء وإدارة مطاعم عالمية "International Franchises" طامحين ومستلهمين من النظرة الإستراتيجية للمدير العام في الشركة حول خلق وإيجاد فرص لإنجاح خطة العمل على الأقل للخمس سنوات القادمة.
- ◆ القيام بتحليل شامل لحاجة السوق الأردني للتموين الصناعي (خدمات الأغذية) وعلى الخصوص في جنوب المملكة تحديداً إقليم العقبة تجاوباً مع المشاريع المستقبلية المتوقعة وإمكانية توافر أعداد كبرى من العمالة المحلية والوافدة للقيام بهذه المشاريع التي مازالت قيد الدراسة.
- ◆ ستقوم الشركة بدراسة وافية في محاولة لبيع المطابخ المركزية والمستودعات الرئيسية بالإضافة إلى مكاتب الشركة في مدينة التجمعات نية منها بإنشاء أو إستئجار مواقع إستراتيجية حديثة تخدم مصالح الشركة وتوفر من الإستهلاكات المرتفعة وتخفف من مصاريف النقل لأسطول الشركة .
- ◆ دراسة وهندسة لمشاريع إنتلاف مختلفة مع جهات حكومية ورسمية كالأمن العام/ الدرك /الدفاع المدني/ مؤسسة الضمان الاجتماعي / وزارة التربية والتعليم والبلديات المحلية لتأسيس وبناء علاقات معتمدة لتقديم خدمات الشركة على أسس التعاون المشترك مقابل حصة من الأرباح تستفيد منها الصناديق الخيرية المختلفة لتلك الجهات.

الإسكان المركزي

- ◆ إعادة تقييم المنطقة الصناعية الحرة QIZ بشكل موضوعي ومفصل لدراسة المشاكل والصعوبات التي تواجه المستثمرين الأجانب في المدينة والوقوف عن كثب لهذه الصعوبات التي جعلت من المدينة مناخاً غير مثمراً وبالتالي تؤدي الى النزوح المستمر للعديد منهم حيث أن نسبة إستغلال مباني الإسكان المركزي لا تزيد عن ٥٠٪ في عام ٢٠١٢ مما يشكل عبأ كبيراً على كاهل الشركة آخذين بعين الإعتبار كلفة الإستثمار العالية في هذه المباني واستهلاكاتها المرتفعة التي تؤثر سلباً على ربحية الشركة.
- ◆ البحث الجاد عن سبل وطرق أخرى في إستغلال هذه الإسكانات حيث أثبتت لنا المحاولات العديدة مع الصناعيين الأردنيين عدم وجود الثقافة الإسكانية عندهم وعملياً عدم حاجتهم لهذه الخدمة في المناطق القريبة من مدينة التجمعات في سحاب حيث أن معظم العاملين أردنيو الجنسية.
- ◆ محاولة منأ في تقييم كلف صيانة وإعادة تأهيل الإسكان المركزي لتكون جاهزة لأية فرصة مستقبلية، وسنقوم بدعوة الجهات المختصة والشركات المعتمدة ليقدم لنا عرض أسعار ليتسنى لنا القيام باللازم وبشكل تدريجي في ضوء شح السيولة حالياً لدى الشركة.

١٦- مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة، ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و/أو مستحقة له.

يتولى تدقيق بيانات الشركة المالية السادة غوشة وشركاه، حيث بلغت أتعابهم السنوية لعام ٢٠١١ مبلغ (٦٥٠٠) دينار بالإضافة للضريبة العامة على المبيعات ، وبلغت أتعاب التدقيق عن الشركة التابعة شركة التجمعات للخدمات المساندة مبلغ (١٧٤٠) دينار شاملة للضريبة العامة على المبيعات وعن الشركة التابعة شركة التجمعات للمرافق الجامعية مبلغ (٣٧٥٠) دينار والتي يتولى تدقيقها مكتب الفرج لتدقيق الحسابات.

١٧- أ- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في		الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم	
				٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
١	نديم مسعد سلامة الطوال	رئيس مجلس إدارة تنفيذي	أردني	٤٣٢٦٥	٢٦٠٠٠	-	-
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة			-	-	٣٥٠٠٠	٧٠٠٠
٢	رعد نجم عبدالله فرج الجوراني	نائب رئيس مجلس الإدارة	عراقي	٤٩٩٣٤٢	٤٤٤٤٠٠٠	-	-
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة					٢٨٢٣٢٣	٨٨٩٦٤١
٣	علي "محمد أمين" فياض برجاق	عضو مجلس إدارة	أردني	١٥٠٠٠	-	-	-
٤	محمد أحمد محمد الرفاعي ممثل شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	عضو مجلس إدارة	أردني	٣٨٨٠٢٦٥	٦١٢٦٥١	-	-
٥	خميس موسى سعيد القواسمة ممثل شركة الأنظمة الذهبية	عضو مجلس إدارة	أردني	٢٥١٠٠	١٠٠	-	-
٦	أحمد سعيد علي مناع	عضو مجلس إدارة	أردني	١٠٥٠٠٠	٣٥١٧٥	-	-
٧	د. حسين غالب عبدالحسين كبة	عضو مجلس إدارة	عراقي	٥٠٠٠	-	-	-
٨	حليم أسامة حليم سلفيتي	رئيس المجلس	أردني	-	٥٥٠٠٠	-	-
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة			-	-	١٧٥٠٠٠	٢٧٢٤١٩٢
	شركة التجمعات للمشاريع السياحية			-	-	٧٧٣٤٢٣٧	٦٧٠٧٨٧٠
٩	نصير عباس عبد الأمير	نائب الرئيس	أردني	٥٠٠٠	٥٠٠٠	-	-

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في		الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم	
				٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	عضو مجلس إدارة	-	-	-	٧٤٦٧٥٠	٧٤٦٧٥٠
١٠	ويمثلها رعد نجم الجوراني		عراقي	٤٩٩٢٤٢	٤٤٤٠٠٠	-	-
١١	ويمثلها رامز رمزي منة		أردني	-	-	-	-
١٢	طلعت حسام الدين يونس		عراقي	٥٠٠٠	٥٠٠٠	-	-
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	-	-	-	-	١٢٥٦٦	١٢٥٦٦
٦	عمر أسامة حليم سلفيتي	عضو	أردني	-	٥٥٠٠٠	-	-
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	-	-	-	-	٦٧٦٠٨٩	٣٠٠٠٠٠
	شركة التجمعات للمشاريع السياحية	-	-	-	-	٥٤٩٢٥٨٥	٦٣٠٢١٧١

١٧- ب- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أي من أشخاص الإدارة العليا التنفيذية

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في		قبل الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم	
				٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠٠٩/١٢/٣١
١	داود يوسف فضل حجار	المدير العام	أردني	-	-	-	-
٢	وسام نديم الطوال	المدير الإداري	أردني	-	-	-	-
٣	ربيع شادي شويحات	مدير العمليات	أردني	-	-	-	-
٤	إياد مصطفى عبدالله	المدير المالي	أردني	-	-	-	-

١٧- ج- عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا التنفيذية

الرقم	الاسم	الصفة	عدد الأسهم كما في		الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم
			٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	
	ميرفت حسام الدين يونس	زوجة نصير الاسدي	-	-	-
	شركة التجمعات الاستثمارية		-	-	٢٩٥٩٧٧
	مهدي نظمي «زيد الكيلاني»	والد المدير المالي	٤٥	١٥٠٠٠	-
	خوله احمد حسين ديرانيه	والدة المدير المالي	-	١٠٥٠٠٠	-

١٨- أ- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

الرقم	الاسم	المنصب	بدل التنقلات السنوية	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
١	نديم مسعد سلامة الطوال	رئيس مجلس الإدارة	١٤١١	-	١٤١١
٢	رعد نجم عبدالله فرج الجوراني	نائب رئيس مجلس الإدارة	٢٢٤٣	-	٢٢٤٣
٣	علي «محمد أمين» فياض برجاق	عضو مجلس	٨٤٨	-	٨٤٨
٤	محمد أحمد محمد الرفاعي	عضو مجلس	١٤١١	-	١٤١١
٥	خميس موسى سعيد القواسمة	عضو مجلس من ٢٠١١/١٢/٠١	٢٠٠	-	٢٠٠
٦	أحمد سعيد علي مناع	عضو مجلس	١٠٩٧	-	١٠٩٧
٧	د. حسين غالب عبدالحسين كبة	عضو مجلس	٢٠٠	-	٢٠٠
٨	السيد حليم أسامة سلفيتي	رئيس مجلس الإدارة لغاية ٢٠١١/٠٥/٠٥	٨٣٢	-	٨٣٢
٩	السيد نصير عباس الأسدي	نائب رئيس مجلس الإدارة	١٨٤٣	-	١٨٤٣
١٠	السيد طلعت حسام الدين يونس	عضو مجلس لغاية ٢٠١١/٠٥/٠٥	٨٣٢	-	٨٣٢
١١	السيد عمر أسامة سلفيتي	عضو مجلس لغاية ٢٠١١/٠٥/٠٥	٨٣٢	-	٨٣٢
١٢	السيد رامز رمزي منة	عضو مجلس لغاية ٢٠١١/٠٥/٠٥	٨٣٢	-	٨٣٢

الرقم	الاسم	المنصب	بدل التنقلات السنوية	نفقات السفر السنوية	إجمالي المزايا السنوية
١٣	عماد عدنان علي	عضو مجلس من ٢٠١١/٠٥/٠٥ الي ٢٠١١/٦/٢٢	٣١٤	-	٣١٤
١٤	عماد قاسم سليمان	عضو مجلس من ٢٠١١/٠٥/٠٥ الي ٢٠١١/٦/٢٢	٣١٤	-	٣١٤
١٥	سعيد سليمان مخامرة	عضو مجلس من ٢٠١١/٠٧/١٧ الي ٢٠١١/٠٨/٢١	٢٣٩	-	٢٣٩
١٦	عبد الرحمن مفيد كنعان	عضو مجلس من ٢٠١١/٠٧/١٧ الي ٢٠١١/٠٨/٠٣	١٤٢	-	١٤٢
	المجموع		١٣٥٩٠		١٣٥٩٠

١٨- ب- عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١١

عقد مجلس الإدارة عشرة اجتماعات خلال العام ٢٠١١.

١٨- ج- المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية

الرقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية الإجمالية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	اجمالي المزايا السنوية
	نديم مسعد سلامة الطوال	رئيس مجلس إدارة تنفيذي	-	-	١٥٠٠٠	-	١٥٠٠٠
	داود يوسف فضل حجار	المدير العام	٤٢٦٠٠	٤٢٠٠	٥٧٧٨	-	٥٢٥٧٨
	ربيع شادي شويحات	مدير العمليات	١٨١٩٩	١٦٣٠	-	-	١٩٨٢٩
	نادر إيليا نصرالله	مدير مشتريات	١٣٠٢٠	١٨٠٠	-	-	١٤٨٢٠
	مراد مهدي الكيلاني	المدير المالي	٩٧٢٧	٨٢٥	-	-	١٠٥٥٢
	إياد مصطفى عبدالله	رئيس قسم الحسابات	١٣٩٩٧	٧٨٠	-	-	١٤٧٧٧
	سمر كامل توبة	شؤون موظفين	١١٤٧٢	٧٨٠	-	-	١٢٢٥٢
	وسام نديم الطوال	مدير اداري	٦٥٠٠	٥٠٠	-	-	٧٠٠٠
	المجموع		١١٥٥١٥	١٠٥١٥	٢٠٧٧٨	-	١٤٦٨٠٨

١٩- بيان بالتبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

الرقم	اسم الجهة المتبرع لها	المبلغ
-	لا يوجد	-

٢٠- بيان بال عقود والمشاركات والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

اسم الشركة المتعاقد معها	البيان	المبلغ دينار
شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	نقل النفايات	٣٠٠٠
شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	الأمن والحماية	١٥٧١٠
شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	أرض فضاء ١٩٥٨ + ١٩٥٩	٣٢٥٣٣
شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	أرض فضاء ١٩٥٩	٢٦٨٣
شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	خدمات نضح المياه العادمة	٦٩١٨٤
المجموع		١٢٣١١٠

جميع هذه العقود مبرمة ما بين شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة والشركة التابعة لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان « شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية ذ.م.م.

٢١- مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي

دأبت الشركة منذ انطلاقتها على الاهتمام بالدور الاجتماعي المطلوب منها لخدمة البيئة المحلية وللتصدي للمشكلات الوطنية بالتعاون مع الوزارات والمؤسسات المعنية.

إن الدور الذي قدمته الشركة في دعم وإسناد مشاريع التشغيل الوطنية قد ساهم في تحقيق الأهداف التالية:

- ◆ المساهمة في الحد من مشكلة البطالة في المملكة.
- ◆ تأهيل وتدريب أيدي عاملة أردنية تستطيع الانخراط في سوق العمل بسهولة .
- ◆ المساهمة في رفع المستويات المعيشية للمناطق الأقل حظاً.
- ◆ تشجيع المناخ الاستثماري في المنطقة عبر توفير الأيدي العاملة الأردنية المؤهلة.
- ◆ وقد تكلفت جهود الشركة في عام ٢٠١٠ بتوقيع اتفاقية مع هيئة التحالف الوطني لمكافحة الجوع وتحقيق الأمن الغذائي التابعة للصندوق الأردني الهاشمي برئاسة سمو الأميرة بسمة المعظمة.

٢٢- الإفصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الإرشادية لدليل حوكمة الشركات المساهمة المدرجة في بورصة عمان

إعتمد مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠١١ دليل تطبيق قواعد الحوكمة وشكل اللجان المنبثقة بموجب الدليل وتم تحديد مهام وواجبات تلك اللجان ووضعت موضع التطبيق.

رقم البند	القاعدة	طبق بالكامل	طبق جزئياً	لم يطبق	* الأسباب
١- مجلس إدارة الشركة					
٢- ١	يتم إنتخاب أعضاء مجلس الإدارة وفق أسلوب التصويت التراكمي من قبل الهيئة العامة للشركة بالاقتراع السري.			√	إن مجلس الإدارة الحالي تم انتخابه قبل صدور تعليمات حوكمة الشركات ، وسيتم الالتزام به عند انتخاب مجلس الإدارة القادم.
٣- ١	ثلث أعضاء المجلس على الأقل من الأعضاء المستقلين.		√		يوجد عضوين مستقلين من أصل سبعة أعضاء مجلس الإدارة
٣- ١٣	يتم تقييم ومراجعة أداء الإدارة التنفيذية في الشركة ومدى تطبيقها للاستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات الموضوعية.		√		يتم ذلك من خلال الإنجاز ، والنتائج المالية التي تحققتها الشركة.
٥- ٥	يتم الإلتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر.			√	سيتم تطبيقه خلال السنوات القادمة
ب- اللجان التي يشكلها مجلس الإدارة					
٣- اجتماعات الهيئة العامة					
١- ٣	يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الإلكتروني الخاص بالمساهم ، قبل ٢١ يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان.			√	لا يوجد بريد إلكتروني لمعظم المساهمين ، وسيتم الالتزام بذلك بعد أن يزود أياً من المساهمين بريده الإلكتروني للشركة.
٢- ٦	يتم الإعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية محلية ولمرتين على الأقل وعلى الموقع الإلكتروني للشركة.		√		يتم الاعلان في صحيفتين محليتين ولمرتين ، ولا يتم الاعلان عن موعد ومكان الاجتماع في الموقع الإلكتروني بعد وسيتم العمل بذلك في السنوات القادمة
٤- ٥	يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل انتهاء السنة المالية للشركة والتي تسبق السنة التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب المجلس.			√	سيتم تطبيق ذلك عند انتهاء ولاية المجلس الحالية والإعلان عن انتخاب مجلس جديد
٥- ٥	يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور إجتماع الهيئة العامة.			√	سيتم تطبيق ذلك عند انتخاب مجلس جديد بإرفاق النبذة التعريفية عن المرشح لعضوية المجلس مع الدعوة للاجتماع خلال هذا الإجتماع

٥- الإفصاح والشفافية				
٣-	٤	تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الإنترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات.	√	سيتم تطبيق ذلك في الأشهر القادمة
أ- لجنة التدقيق				
٣-	٤	تقوم لجنة التدقيق بالاجتماع بمدقق الحسابات الخارجي للشركة دون حضور أي من أشخاص الإدارة التنفيذية أو من يمثلها، مرة واحدة على الأقل في السنة.	√	يتم ذلك عندما ترتئي اللجنة أن هناك مبررا للاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي

حضرات السادة المساهمين

في نهاية هذا التقرير يسرني أن أتقدم باسمي وباسم السادة أعضاء مجلس الإدارة وإدارة الشركة بخالص الشكر والتقدير لكافة مساهمي الشركة على ثقهم ودعمهم المتواصل كما وكرر الشكر لكل من حضر وشارك في هذا الاجتماع داعيا المولى عز وجل أن يكون لقاؤنا القادم مقرونا بنتائج مميزة وفضل تحت راية صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني ابن الحسين حفظه الله.

- ◆ شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان م.ع.م.
- ◆ جدول أعمال اجتماع الهيئة العامة العادية
- ◆ تلاوة محضر اجتماع الهيئة العامة العادي السابق.
- ◆ مناقشة تقرير مجلس الإدارة عن العام المالي ٢٠١١ والخطة المستقبلية للعام ٢٠١٢ .
- ◆ سماع تقرير مدققي الحسابات عن البيانات المالية السنوية كما في ٢٠١١/١٢/٣١ .
- ◆ مناقشة البيانات الختامية والميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للشركة للعام ٢٠١١ والمصادقة عليهما.

المصادقة على قرار مجلس الإدارة بتثبيت عضوية السادة:

- ◆ علي "محمد أمين" فياض برجاق من تاريخ ٢٠١١/١٢/٠١.
- ◆ شركة الأنظمة الذهبية للإسكان من تاريخ ٢٠١١/١٢/٠١.
- ◆ حسين غالب عبدالحسين كبة من تاريخ ٢٠١١/١٢/٠١.
- ◆ إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية لعام ٢٠١١/١٢/٣١.
- ◆ انتخاب مدققي الحسابات للشركة لعام ٢٠١٢ وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتحديدھا.

أية أمور أخرى تقرر الهيئة العامة إدراجها على جدول الأعمال وتدخل في نطاق أعمال الاجتماع العادي (بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن ١٠٪ من الأسهم الممثلة في الاجتماع).

رئيس مجلس الإدارة
نديم مسعد الطوال

شركة التجمعات لخدمات التنذية والإسكان م.ع.م.
Al-Tajamout for Catering & Housing Co. plc.

إقرار و تعهد مجلس الإدارة

أولاً: بقر مجلس إدارة شركة التجمعات لخدمات التنذية والإسكان م.ع.م. بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية ٢٠١٢
ثانياً: بقر مجلس الإدارة بمسئوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

عضو مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة
علي محمد أمين برباق	رعد نجم الجوراني	نديم مسعد الطوال

عضو مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة	مضغ ميسس الإدارة شركة الإغفرة الأهلية للإسكان رئيسها
محمد أحمد الرفاعي	احمد سعيد مناع	حسين غالب كبة	خميس مؤيد القواسمة

إقرار و تعهد إدارة الشركة

ثالثاً: نقر نحن الموقعين أذناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي.

المدير المالي	المدير العام	رئيس مجلس الإدارة
أياد مصطفى صالح عبدالله	داود يوسف فضل حجار	نديم مسعد الطوال

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

صفحة	فهرس
٤٠	تقرير المحاسب القانوني المستقل
٤٢	قائمة المركز المالي الموحدة
٤٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة
٤٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٤٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٤٧ - ٦٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغييرات في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، ومعلومات تفسيرية اخرى.

تم تدقيق القوائم المالية لشركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ والمبينة في الإيضاح رقم (١). من قبل مدقق حسابات آخر وقد تم تزويدنا بتقريره الغير متحفظ والمؤرخ في ٨ شباط ٢٠١٢ علماً بأن مجموع موجوداتها تشكل ما نسبته ٩٪ من إجمالي الموجودات.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ برقابة داخلية حسما تراه ضرورياً لغرض إعداد قوائم مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً الى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية الموحدة، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني، وبما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الإعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالأعداد والعرض العادل للقوائم المالية الموحدة، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية الموحدة. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير اساساً لرأينا حول التدقيق.

أساس التحفظ

لم تقم الشركة بإطفاء الشهرة البالغة ١,٦٩٤,٨٥٧ دينار والناجمة عن زيادة تكلفة شراء الإستثمار في شركة التجمعات والخدمات المساندة المحدودة المسؤولية (الشركة التابعة) عن القيمة العادلة لها في موجوداتها بتاريخ الشراء، ونظراً لإنخفاض حجم النشاط التشغيلي للشركة التابعة فإن ذلك يعتبر مؤشراً على حدوث تدني في قيمة الشهرة القابلة للإسترداد.

الرأي

في رأينا ، وبإستثناء أثر ما هو مذكور في الفقرة أعلاه وإستناداً إلى رأي المدقق الأخر، إن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وادائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية الموحدة المرفقة والقوائم المالية الموحدة الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

غوشة وشركاه

عبد الكريم قنيص
إجازة مزاولة رقم (٤٩٦)

عمان – المملكة الأردنية الهاشمية
٣ آذار ٢٠١٢

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
٩٠٥,٩٨٤	٩٤٢,٣٢٧	٤	ممتلكات ومعدات
٩,٣٦٦	٩,٣٦٦		إستثمارات في شركة زميلة
٦,٨٢٨,٧٩٩	٦,٠٢١,٤٣٩	٥	مباني مؤجرة، بالصافي
١,٦٩٤,٨٥٧	١,٦٩٤,٨٥٧	٦	الشهرة
٣٠٣,١٨٦	-	١٩	إستثمارات في أسهم متوفرة للبيع
-	١٩٠,٧٠٧	١٩	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
٩,٧٤٢,١٩٢	٨,٨٥٨,٦٩٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
١٣٥,٢٩٥	١٢٨,٧٦٨	٧	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
٣٠,٧٢٢	٥٦,٦٢٩		بضاعة ومستلزمات
-	٤٦٠,٣٨٩	٩	مطلوب من جهات ذات علاقة
٤١٣,٢٦٠	٦١٧,١٦٦	٨	مدينون وشيكات برسم التحصيل
٧٣,٣٩٤	٩٤,٥٧٩	١٠	نقد وما في حكمه
٦٥٢,٦٧١	١,٣٥٧,٥٣١		مجموع الموجودات المتداولة
١٠,٣٩٤,٨٦٣	١٠,٢١٦,٢٢٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٢٥٥,٧١٧	٣٣٧,٨٢٧	١١	إحتياطي إجباري
(٨٢,٠٩٠)	(٣٣٦,٩٥٨)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٢,٠٢٤,٥٠٥)	(١,٢١٨,٠٩٣)		خسائر مترakمة
٨,١٤٩,١٢٢	٨,٧٨٢,٧٧٦		مجموع حقوق الملكية
٣٧,١٩٥	٨,١٥٤		إيرادات مؤجله
			مطلوبات متداولة
١,٣٩٤,١٣٥	٢٠٨,٩٤٥	١٢	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
٣٦٦,٨٠٦	١,٠٨٩,٢٦١		دائنون وشيكات آجلة
١٨,٢٦٣	٨٤٩	٩	مطلوب الى جهات ذات علاقة
٢٤٢,٠٨٥	-	١٣	قرض قصير الأجل
١٨٧,٢٥٧	١٢٦,٢٤٢		بنوك دائنة
٢,٢٠٨,٥٤٦	١,٤٢٥,٢٩٧		مجموع المطلوبات المتداولة
١٠,٣٩٤,٨٦٣	١٠,٢١٦,٢٢٧		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل الموحدة - للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	إيضاح	
١,٨٦٧,٠٨٣	٣,٦٦٨,٠٨٧	١٤	الإيرادات
(١,٦٦٢,٨٠٦)	(٣,٠٢٥,٢٣٣)	١٥	كلفة الإيرادات
٢٠٤,٢٧٧	٦٤٢,٨٥٤		مجمّل الربح
(١٢,٦٥٠)	(٧,١٦٩)	١٦	مصاريّف بيع وتسويق
(٤٦٢,١٨١)	(٣٨٩,٤٤٧)	١٧	مصاريّف إدارية وعمومية
(٤٢,٢٨٨)	(٢٦,١٤٨)		مصاريّف مالية
٤,٥٢٣	٣,٧٧٧		إيرادات أخرى
(١٤٢,٣٨٩)	-		خسائر تدني إستثمارات متوفرة للبيع
(٣٥٢,٧٤٢)	(٣٣,٠٩٧)		إطفاءات وإستبعادات
-	(٣١٥,٩١٦)		مخصّص تدني عقارات مؤجرة
-	٢٥١,٢٠٤		أرباح بيع عقارات مؤجرة
(٧٧٤,٤٧٣)	٧٠٠,٠٠٠		مردود / (اقتطاع) مخصّص خاص
(٢٦٧,٨٨٩)	(٤,٩٥٨)		مخصّص تدني ذمم مدينة
	(٢١,٠٠٠)		مكافأة اعضاء مجلس الادارة
(١,٨٤٥,٨١٢)	٨٠٠,١٠٠		ربح / (خسارة) السنة قبل الضريبة
-	(٥٣,٩٦٧)	١٨	ضريبة دخل
(١,٨٤٥,٨١٢)	٧٤٦,١٣٣		ربح / (خسارة) السنة
			الدخل الشامل الشامل الآخر:
(٦٥,٥٦٩)	-		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع
-	(١١٢,٤٧٩)		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الاخر
(١,٩١١,٣٨١)	٦٣٣,٦٥٤		إجمالي الدخل الشامل للسنة
			ربحية السهم:
(٠,١٨)	٠,٠٧		ربحية / (خسارة) السهم - دينار/ سهم
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم / سهم

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

المجموع	(خسائر متراكمة)	التغير المتراكم في القيمة العادلة	إحتياطي إجباري	رأس المال	إيضاح	
١٠,٠٦٠,٥٠٣	(١٧٨,٦٩٣)	(١٦,٥٢١)	٢٥٥,٧١٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٠
(١,٩١١,٣٨١)	(١,٨٤٥,٨١٢)	(٦٥,٥٦٩)	-	-		الدخل الشامل للسنة
٨,١٤٩,١٢٢	(٢,٠٢٤,٥٠٥)	(٨٢,٠٩٠)	٢٥٥,٧١٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
-	١٤٢,٣٨٩	(١٤٢,٣٨٩)	-	-	١٩	الأثر الناتج في تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم (٩)
٨,١٤٩,١٢٢	(١,٨٨٢,١١٦)	(٢٢٤,٤٧٩)	٢٥٥,٧١٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد المعدل كما في ١ كانون الثاني ٢٠١١
٦٣٣,٦٥٤	٧٤٦,١٣٣	(١١٢,٤٧٩)	-	-		الدخل الشامل للسنة
-	(٨٢,١١٠)	-	٨٢,١١٠	-		المحول إلى الإحتياطي الإجباري
٨,٧٨٢,٧٧٦	(١,٢١٨,٠٩٣)	(٣٣٦,٩٥٨)	٣٣٧,٨٢٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠		الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١١

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	الأنشطة التشغيلية
(١,٨٤٥,٨١٢)	٨٠٠,١٠٠	ربح \ (خسارة) السنة قبل الضريبة
		تعديلات على ربح \ (خسارة) السنة قبل الضريبة :
٢٩٨,١٦٢	٢٣١,٨٦٨	استهلاكات
٤٢,٢٨٨	٢٦,١٤٨	مصاريف مالية
٢٦٧,٨٨٩	٤,٩٥٨	مخصص تدني مدينون
٣٥٢,٧٤٢	٣٣,٠٩٧	إطفاءات وإستبعادات
٧٧٤,٤٧٣	(٧٠٠,٠٠٠)	مردودات / (إقتطاع) مخصص خاص
١٤٢,٣٨٩	-	خسائر تدني إستثمارات متوفرة للبيع
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
٩٩,١٩٩	(٢٠٨,٨٦٤)	مدينون وشيكات برسم التحصيل
(١٩,٥٤٢)	(٤٧٧,٨٠٣)	جهات ذات علاقة
(٣,٦٨٤)	(٢٥,٩٠٧)	البضاعة
٨٨,١٥١	٦,٥٢٧	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
١٧٠,٤٧٥	٧٢٢,٤٥٥	الدائنون والشيكات الآجلة
(٢١,٦١٧)	(٢٩,٠٤١)	إيرادات مؤجلة
(٦٨٩,٧٢٦)	(٥٣٩,١٥٧)	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
(٣٤٤,٦١٣)	(١٥٥,٦١٩)	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٤٢,٢٨٨)	(٢٦,١٤٨)	مصاريف مالية مدفوعة
(٣٨٦,٩٠١)	(١٨١,٧٦٧)	صافي النقد (المستخدم في الأنشطة التشغيلية)

٢٠١٠	٢٠١١	الأنشطة الإستثمارية
٢٧,٤٨٥	١٧٤,٩٠٩	التغير في المباني المؤجرة
(١٠١,٣٦٨)	٣٣١,١٤٣	التغير في الممتلكات والمعدات
(٧٣,٨٨٣)	٥٠٦,٠٥٢	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية

٢٠١٠	٢٠١١	الأنشطة التمويلية
٩٦,٣٤٧	(٦١,٠١٥)	بنوك داننة
١٨٤,٣٩٠	(٢٤٢,٠٨٥)	تمويل / (سداد) الى القرض
٢٨٠,٧٣٧	(٣٠٣,١٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التمويلية
(١٨٠,٠٤٧)	٢١,١٨٥	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢٥٣,٤٤١	٧٣,٣٩٤	النقد وما في حكمه ١ كانون الثاني
٧٣,٣٩٤	٩٤,٥٧٩	النقد وما في حكمه ٣١ كانون الأول

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (المساهمة العامة المحدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان هي شركة مساهمة عامة محدودة («الشركة») مسجلة في سجل الشركات بتاريخ ١٣ تشرين الثاني ١٩٩٤ تحت رقم (٢٦١). إن رأس مال الشركة المصرح به والمدفوع بالكامل يتألف من ١٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم اسمي متساوي القيمة تبلغ القيمة الاسمية لكل سهم دينار أردني واحد.

يتمثل النشاط الرئيسي الحالي للشركة في إنشاء وشراء وإدارة جميع أنواع مرافق التغذية والمطاعم لتقديم خدمات التغذية للشركات والأفراد إضافة إلى إنشاء وشراء جميع أنواع المباني السكنية وتقديم خدمات الإسكان.

إن مركز عمل الشركة في محافظة عمان

تشتمل القوائم المالية الموحدة على القوائم المالية للشركة والقوائم المالية لشركة التجمعات والخدمات المساندة المحدودة المسؤولية وهي شركة تابعة تمتلك الشركة كامل أسماؤها ١٠٠٪، وتمارس نشاطها في المملكة الأردنية الهاشمية وهي مسجلة سنة ٢٠٠٣ تحت رقم (٧٧٩١) ومن غاياتها إنشاء وشراء وإدارة مرافق التغذية والإسكان، وتشتمل القوائم المالية الموحدة أيضاً على القوائم المالية لشركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية المحدودة المسؤولية وهي شركة تابعة تمتلك الشركة كامل أسماؤها وبنسبة ١٠٠٪ وتمارس نشاطها في المملكة الأردنية الهاشمية وهي مسجلة سنة ٢٠٠٦ تحت رقم (١١٨٨٦) ومن غاياتها إمتلاك وإدارة المطاعم، وشراء وتملك الأراضي وبناء شقق سكنية عليها.

إن حصة الشركة من نتائج أعمال شركاتها التابعة والبالغة ربح ١,٢٣٠,٣٢٨ دينار أردني (٢٠١٠ خسارة : ١,٥١٨,١٦١ دينار أردني) وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية تتمثل فيما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
(١,٣٥١,٦٨٠)	١,٠٢١,٢٤٢	شركة التجمعات للخدمات المساندة
(١٦٦,٤٨١)	٢٠٩,٠٨٦	شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية
(١,٥١٨,١٦١)	١,٢٣٠,٣٢٨	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة كما في ٣١ كانون الأول ٦,٤٥٩,٨٦٩ أردني (٢٠١٠): ٥,٢٢٩,٥٤١ دينار أردني) وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية تتمثل فيما يلي:-

٢٠١٠	٢٠١١	
٥,٠١٦,٩٧٠	٦,٠٣٨,٢١٢	شركة التجمعات للخدمات المساندة
٢١٢,٥٧١	٤٢١,٦٥٧	شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية
٥,٢٢٩,٥٤١	٦,٤٥٩,٨٦٩	

إن ملخص مجموع الموجودات والمطلوبات والإيرادات والخسائر لشركة التجمعات للخدمات المساندة المحدودة المسؤولة (الشركة التابعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول هي كما يلي :

٢٠١٠	٢٠١١	
٦,٧٢٩,١٧٢	٦,٨١٩,٢٠١	مجموع الموجودات
١,٧٢٨,٩٥٨	٨٠٨,٥٤٥	مجموع المطلوبات
٥,٠٠٠,٢١٤	٦,٠١٠,٦٥٦	مجموع حقوق الملكية
١١,٧٧٨	١٨٧,٠٥٤	مجموع الربح
(١,٣٥١,٦٨٠)	١,٠٢١,٢٤٢	ربح/ خسارة السنة
٣٣,٦٢٨	٤٠,٩٧٧	مجموع الذمم المدينة بالصافي
١,٤٩١,٨٧٨	٢,١٣٠,٧٦٨	مطلوب من جهات ذات علاقة
٢٤٣,١٥٧	١٣٠,٦٥٩	مطلوب الى جهات ذات علاقة
٤,٣٣٢,٨٣٢	٣,٨٩٩,٤٣٤	مباني مؤجرة بالصافي
٧٢٧,١١٦	٦٧٥,٨٩٧	ممتلكات ومعدات
١,٣٥٣,٥٩٣	٧٥,٣٧٥	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

إن ملخص مجموع الموجودات والمطلوبات والإيرادات و(الخسائر)/الأرباح لشركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية المحدودة المسؤولة (الشركة التابعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول هي كما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٨٨٩,٩٩٠	١,١٧٧,٨٨٠	مجموع الموجودات
٦٦٧,٤١٣	٧٥٦,٢١٧	مجموع المطلوبات
٢١٢,٥٧٧	٤٢١,٦٦٣	مجموع حقوق الملكية
٣٦١,٥٤٢	٥٧٦,١٨٩	مجموع الذمم المدينة بالصافي
٢٤٣,١٥٧	١٣٠,٦٥٩	مطلوب من جهات ذات علاقة
٤١٠,٧٩٨	٢٧٣,٥٢٥	مطلوب الى جهات ذات علاقة
٢٥٠,٥٤٥	٥٠٩,٤٣٨	مجموع الربح
(١٦٦,٤٨١)	٢٠٩,٠٨٦	ربح / (خسارة) السنة

٢- المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة المصدرة ولم يحن موعد تطبيقها

يسري تطبيقها للفترات السنوية التي تبدأ من أو بعد	المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة
١ تموز ٢٠١٢	تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١ عرض البيانات المالية : المتعلقة بالبنود المعترف بها في الدخل الشامل الأخر
١ كانون الثاني ٢٠١٢	تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٢ : ضرائب الدخل المتعلقة بالضريبة المؤجلة: استرداد الموجودات الكامنة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ١٩ مزايا الموظفين (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٧ البيانات المالية المنفصلة (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٢٨ الإستثمار في المنشآت الزميلة والمشاريع المشتركة (المعدل في سنة ٢٠١١)
١ كانون الأول ٢٠١٥	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ - الأدوات المالية (المعدل في سنة ٢٠١٠)
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٠ - البيانات المالية الموحدة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١١ - الترتيبات المشتركة
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٢ - الإفصاح عن الحصص في منشآت أخرى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١٣ - قياس القيمة العادلة

يتوقع مجلس ادارة الشركة ان تطبيق هذه المعايير والتفسيرات خلال الفترات اللاحقة لن يكون له أثر مالي جوهري على البيانات المالية للشركة.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية الموحدة بناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس التحضير

تم عرض هذه البيانات المالية الموحدة بالدينار الأردني لأن غالبية معاملات الشركة تسجل بالدينار .
لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة على أساس مبدأ التكلفة التاريخية، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فانها تظهر بالقيمة العادلة. ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:

أساس توحيد القوائم المالية

لقد تم اعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، و لقد تم تجميعها وذلك بإضافة البنود المتشابهة من الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصاريف. وقد تم استبعاد المعاملات والارصدة الجوهرية بين الشركة و شركاتها التابعة.

التغيير في السياسات المحاسبية

قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) ” الأدوات المالية“ ليطبق على القوائم المالية المرحلية التي تبدأ في الأول من كانون الثاني ٢٠١١ ونتيجة لقيام الشركة بتطبيق هذه التعديلات أدى الى حدوث تأثير جوهرى على عرض هذه القوائم المالية المرحلية وحيث أن المعيار يتناول التصنيف والقياس للموجودات المالية بصورة مختلفة وجوهرية عما كان يتطلبه المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) ” الأدوات المالية: الإعراف والقياس“ حيث يتضمن هذا المعيار الجديد فئتين أساسيتين لقياس الموجودات المالية وهما فئة الكلفة المطفأة وفئة القيمة العادلة ويلغي هذا المعيار الفئات التي يتضمنها المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) التالية: الموجودات المالية المحفوظ بها حتى تاريخ الاستحقاق، الموجودات المالية المتوفرة للبيع، القروض والذمم المدينة والقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل. ويتناول هذا المعيار أساليب القياس على النحو التالي:

١- يمكن أن تقاس الموجودات المالية بالكلفة المطفأة إذا حققت الشروط التالية:

- ◆ الغرض من الاحتفاظ بهذه الموجودات في سياق نموذج الأعمال هو استلام تدفقات نقدية تعاقدية.
- ◆ إن التدفقات النقدية بموجب الشروط التعاقدية لهذه الموجودات تنشأ من تواريخ محددة وتمثل فقط دفعات لأصل.
- ◆ مبلغ الموجودات والفوائد المحتسبة على أصل تلك الموجودات.

٢- تقاس باقي الموجودات المالية التي لا تحقق شروط الموجودات المالية بالكلفة المطفأة كموجودات مالية بالقيمة العادلة.

فيما يتعلق بالإستثمارات في أدوات حقوق الملكية والتي لا يحتفظ بها لغرض المتاجرة بها فإن هذا المعيار يسمح عند الإعراف الأولي بتبني خيار لا يمكن الرجوع عنه بعرض كافة التغييرات في القيمة العادلة من هذه الإستثمارات وعلى أساس إفرادي (كل سهم على حدة) ضمن بنود الدخل الشامل الأخر ولا يمكن بأي حال من الأحوال في تاريخ لاحق إعادة تصنيف مبالغ هذه التغييرات والمعتزف بها ضمن الدخل الشامل الأخر إلى الربح أو الخسارة، في حين أن أرباح التوزيعات المستلمة عن هذه الإستثمارات يعترف بها ضمن صافي إيرادات الإستثمارات إلا إذا كانت هذه التوزيعات تمثل بشكل واضح إسترداد جزئي لكلفة الإستثمارات.

في حال لم تتبنى الشركة خيار الإعراف بتغييرات القيمة العادلة للإستثمارات في أدوات حقوق الملكية ضمن الدخل الشامل الأخر فعندئذ يجب قياس هذه الإستثمارات بالقيمة العادلة والاعتراف بالتغييرات في القيمة العادلة ضمن بيان الدخل الشامل الأخر.

إن تفاصيل أثر التطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) مدرجة في إيضاح رقم (١٩) حول القوائم المالية.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل

يتم تسجيل فروقات التغيير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل في بيان الدخل الشامل.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل التي يتوفر لها أسعار سوقية في أسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر

ان الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر هي موجودات مالية غير مشتقة. الغرض من امتلاكها الاحتفاظ بها كمتوفرة للبيع وليست للمتاجرة بها حتى تاريخ الاستحقاق. يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر في بيان الدخل الشامل الآخر.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر التي يتوفر لها أسعار سوقية في أسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل أي خسائر تدني متراكمة في قيمتها العادلة. تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر التي لا يتوفر لها أسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالكلفة ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في بيان الدخل الشامل الآخر.

يتم تسجيل الأرباح والخسائر الناجمة عن فروقات تحويل العملة الأجنبية لأدوات الدين (التي لا تحمل فوائد) ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر في بيان الدخل الشامل الآخر. في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الأجنبية لأدوات الملكية في بند التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية.

الإيرادات

تتحقق إيرادات الخدمات عند تأدية الخدمة وإصدار الفاتورة، ويتم تحقق إيرادات التأجير وفقاً للأساس الزمني بحيث يعكس العائد الفعلي لفترة عقد التأجير للموقع.

المصاريف

تتكون مصاريف البيع والتسويق بشكل رئيسي من التكاليف المنفقة لتسويق وبيع منتجات الشركة. ويتم تصنيف المصاريف الأخرى عمومية وإدارية.

تتضمن المصاريف الإدارية و العمومية المصاريف المباشرة و غير المباشرة التي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية و كلفة الإيرادات على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والإستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسجيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

الذمم المدينة

تسجل الذمم المدينة بالمبلغ الأصلي بعد تنزيل مخصص لقاء المبالغ المقدر عدم تحصيلها ، يتم تكوين مخصص للذمم المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك دليل موضوعي يشير إلى إحتمالية عدم التمكن من تحصيل الذمم المدينة .

مخصص تدني مدينون

قامت الإدارة بتقدير مدى قابلية تحصيل الذمم المدينة وتم تقدير مخصص الديون المشكوك بتحصيلها بناءً على الخبرة السابقة والبيئة الاقتصادية السائدة .

الذمم الدائنة

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة السداد في المستقبل للبضائع والخدمات المستلمة سواء تمت أو لم تتم المطالبة بها من قبل المورد.

الإستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع

تصنف الإستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة لهذه الإستثمارات، وتقيم الإستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة ويتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة ضمن حقوق الملكية الموحدة ويتم تقدير القيمة العادلة للإستثمارات المالية بسعر الإغلاق في بورصة عمان.

يتم تخفيض القيمة الجارية لكافة الإستثمارات المتوفرة للبيع بالإنخفاض غير المؤقت في قيمتها في حال إنخفاض القيمة السوقية لها بنسبة ٢٠٪ فأكثر من التكلفة عند الشراء واستمر هذا الإنخفاض لمدة تسعة أشهر فأكثر.

يتم قيد الإيرادات من الإستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع عند الإعلان عن توزيع الأرباح.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، ويجري احتساب الإستهلاكات على اساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات والمعدات وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الإستهلاك السنوي	
٤٪	مبنى المطبخ
١٥٪	العدد والأدوات
١٥٪	الأثاث والمفروشات
١٠٪	أجهزة كهربائية
٢٥٪	أجهزة وبرامج الكمبيوتر
١٥٪	السيارات
١٢٪	الديكورات
١٥٪	الأرماط

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات، وكذلك التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن قائمة الدخل الشامل وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها، إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

إننا نعتقد بأن تقديراتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- ◆ مخصص تدني مدينون حيث يتم مراجعة مخصص التدني ضمن الأسس الموضوعية من قبل الإدارة ومعايير التقارير المالية الدولية ويتم إحتساب المخصص وفقاً للأسس الأكثر تشدداً.
- ◆ تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير اي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة.

- ◆ تقوم الإدارة بإعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات إحتساب الإستهلاك اعتماداً لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التذني (إن وجدت) في قائمة الدخل الشامل.
- ◆ مخصص إلتزامات محتملة حيث يتم أخذ مخصصات لمواجهة أية إلتزامات قضائية إستناداً لرأي المستشار القانوني للشركة.

التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعه من العناصر في الشركة تنفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بالقطاع التشغيلي أو تشارك في تقديم الخدمات ضمن بيئة إقتصادية محددة. وتشتمل الشركة على قطاعات الأعمال الرئيسية في إنشاء وشراء وإدارة جميع أنواع مرافق التغذية والمطاعم لتقديم خدمات التغذية للشركات والأفراد إضافة إلى إنشاء وشراء جميع أنواع المباني السكنية وتقديم خدمات الإسكان ، وتمارس نشاطها فقط داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

التقاص

يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات واطهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة

تعمل الشركة في تاريخ كل قائمة المركز المالي الموحدة على مراجعة القيم المدرجة لموجوداتها وذلك لتحديد إن كان هنالك ما يشير إلى أن هذه الموجودات قد تعرضت إلى خسائر انخفاض القيمة. إذا وجد ما يشير إلى ذلك يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد للأصل وذلك لتحديد خسائر إنخفاض القيمة (إن وجدت). في حال عدم التمكن من تقدير القيمة القابلة لإسترداد لأصل محدد، تقوم الشركة بتقدير القيمة للإسترداد للوحدة المنتجة للنقد التي يعود إليها الأصل نفسه. عندما يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة، يتم توزيع الأصول المشتركة إلى وحدات منتجة للنقد محددة، أو يتم توزيعها إلى أصغر مجموعة من الوحدات المنتجة للنقد التي يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة لها.

إن القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكلفة البيع أو القيمة في الاستخدام، أيهما أعلى.

في حال تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل (أو لوحة منتجة للنقد) بما يقل عن القيمة المدرجة، يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل (الوحدة المنتجة للنقد) إلى القيمة القابلة للإسترداد. يتم الإعتراف بخسائر الإنخفاض مباشرة في قائمة الدخل الشامل الموحدة ، إلا إذا كان الاصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الإنخفاض كتنزيله من مخصص إعادة التقييم.

في حالة استرجاع خسائر إنخفاض القيمة تتم زيادة القيمة المدرجة للأصل (الوحدة المنتجة للنقد) إلى القيمة العادلة القابلة للإسترداد، بحيث لا تزيد القيمة المدرجة المعدلة عن القيمة المدرجة للأصل (الوحدة المنتجة للنقد) فيما لو لم يتم إحتساب خسائر انخفاض القيمة في السنوات السابقة. يتم تسجيل استرجاع خسائر إنخفاض القيمة المباشرة في الربح أو الخسارة إلا إذا كان الأصل قد تم تسجيله بالقيمة المعاد تقييمها وفي هذه الحالة يتم تسجيل استرجاع خسائر انخفاض القيمة كزيادة في مخصص إعادة التقييم.

الإستثمارات العقارية

تظهر الإستثمارات العقارية والمتمثلة بالمباني السكنية المؤجرة بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم ومخصص الإنخفاض، ويتم استهلاك المباني وفقاً لطريقة القسط الثابت ونسبة استهلاك سنوي بمقدار 4٪.

الشهرة

تمثل الشهرة زيادة تكلفة شراء الإستثمار في الشركات التابعة عن القيمة العادلة لصافي موجوداتها بتاريخ الإمتلاك، وتطبيقاً للمعيار الدولي رقم (٣٨) فإنه لا يتم إطفاء الشهرة وفي حالة وجود دليل على تدني قيمتها المقدرة القابلة للإسترداد يتم تخفيضها إلى قيمتها المقدرة.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص القانون المؤقت لضريبة الدخل لسنة ٢٠٠٩ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، و يتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الاستحقاق. يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (١٢) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤقتة بين القيمة المحاسبية والضريبية للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة حيث انها غير جوهرية.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل الشامل الموحدة.

الإستثمار في شركة زميلة

تظهر الإستثمارات في الشركات المملوكة بنسبة ٢٠ بالمئة فما فوق وهناك تأثيراً فعالاً للشركة عليها بموجب طريقة حقوق الملكية بحيث تظهر الإستثمارات بالكلفة ويتم تعديلها بعد ذلك في ضوء التغيير في حصة الشركة في صافي أصول الجهة المستثمر بها، ويشار إليها على أنها شركات زميلة، إن حصة الشركة في صافي أرباح أو خسائر الشركات الزميلة للسنة يتم ادراجها في قائمة الدخل الشامل الموحدة.

البضاعة والمستلزمات

يتم تحديد الكلفة للبضاعة على أساس طريقة المتوسط المرجح والتي تتضمن كلفة المواد والعمالة والمصاريف الصناعية المباشرة ونسبة محددة من المصاريف الصناعية غير المباشرة، في حين يتم اظهار المواد الأولية والمستلزمات والمواد الأخرى بالتكلفة ويتم تحديد التكلفة على أساس الكلفة الوسطية المتحركة.

انخفاض قيمة الموجودات المالية

بتاريخ كل قائمة مركز مالي موحدة ، يتم مراجعة قيم الموجودات المالية ، لتحديد إن كان هنالك مايشير إلى انخفاض في قيمتها.

أما بالنسبة الى الموجودات المالية مثل الذمم المدينة التجارية والموجودات المقيمة فردياً على أنها غير منخفضة القيمة ، فيتم تقييمها لانخفاض القيمة على أساس جماعي. إن الدليل الموضوعي للانخفاض بقيمة محفظة الذمم المدينة قد يشمل الخبرة السابقة للشركة فيما يخص تحصيل الدفعات ، والزيادة في عدد الدفعات المتأخرة المحفظة والتي تتعدى معدل فترة الإستدانة كما قد يشمل التغييرات الملحوظة في الأوضاع الإقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة .

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الانخفاض بالقيمة مباشرة ، وذلك لكافة الأصول المالية بإستثناء الذمم المدينة التجارية ، حيث تم تخفيض القيمة المدرجة من خلال إستعمال حساب مخصصات. عندما

تعتبر إحدى الذمم المدينة غير قابلة للتحويل يتم عندها شطب مبلغ الذمة والمبلغ المقابل في حساب المخصصات .
يتم الإعراف بالتغيرات في القيمة المدرجة لحساب المخصصات في قائمة الدخل الشامل الموحدة .

فيما يتعلق بأدوات حقوق الملكية المتاحة للبيع ، لا يتم عكس خسائر الإنخفاض بالقيمة المعترف بها سابقاً من خلال قائمة الدخل الشامل الموحدة . إن أي زيادة في القيمة العادلة تأتي بعد خسارة إنخفاض يتم الإعراف بها مباشرة في بيان قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة.

الغاء الإعراف

تقوم الشركة بالغاء الإعراف بأصل مالي فقط عند إنتهاء الحقوق التعاقدية المتعلقة باستلام التدفقات النقدية من الأصل المالي، وبشكل جوهري كافة مخاطر ومنافع الملكية إلى منشأة أخرى . أما في حالة عدم قيام الشركة بتحويل أو الإحتفاظ بشكل جوهري بمخاطر ومنافع الملكية وإستمرارها بالسيطرة على الأصل المحول فإن الشركة تقوم بالإعتراف بحصتها المستبقاة في الأصل المحول والمطلوبات المتعلقة به في حدود المبالغ المتوقع دفعها . أما في حالة إحتفاظ الشركة بشكل جوهري بكافة مخاطر ومنافع الملكية للأصل المحول ، فإن الشركة تستمر بالإعتراف بالأصل المالي .

المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يكون على الشركة أي التزام حالي (قانوني أو متوقع) ناتج عن أحداث سابقة والتي تعتبر تكلفة سدادها محتملة ويمكن تقديرها بشكل موثوق.

يتم قياس المخصصات حسب أفضل التوقعات للبدل المطلوب لمقابلة الإلتزام كما بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة بعد الأخذ بعين الإعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بالإلتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التدفقات النقدية المقدره لسداد الإلتزام الحالي، فإنه يتم الإعراف بالذمة المدينة كموجودات في حالة كون استلام واستعاضة المبلغ مؤكدة ويمكن قياس المبلغ بشكل موثوق.

٤ - الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني	إضافات	استبعادات	٣١ كانون الأول	الكلفة:
٤٨,٩٠٤	-	-	٤٨,٩٠٤	أراضي
٨١٢,٠٣١	-	-	٨١٢,٠٣١	مبنى المطبخ *
١٤٧,٧٤٩	١٢٩,٦٥١	(٢,٠٥٣)	٢٧٥,٣٤٧	عدد وأدوات
٧٧,١٩٨	٤,٥٩٦	-	٨١,٧٩٤	أثاث ومفروشات
١٨٠,٢١٩	١٣,٩٥٣	(٥٦,٣٣٦)	١٣٧,٨٣٦	أجهزة كهربائية
٢٠,٧٦٨	٢,٥٢٨	-	٢٣,٢٩٦	أجهزة وبرامج كمبيوتر
١٢١,٤٦٤	١٤,٠٠٠	(١٢,٣٦٢)	١٢٣,١٠٢	سيارات
٨,٨٨٤	٧,٨٢٠	-	١٦,٧٠٤	ديكورات
٣,٣٥٨	-	-	٣,٣٥٨	آرمامت
١,٤٢٠,٥٧٥	١٧٢,٥٤٨	(٧٠,٧٥١)	١,٥٢٢,٣٧٢	مجموع الكلفة

الإستهلاكات				
٢١٣,٧٧٧	-	١٧,٨٧٥	١٩٥,٩٠٢	مبنى المطبخ
١٤٣,٩١٤	-	٢٤,٤٢٨	١١٩,٤٨٦	عدد وأدوات
٤٠,٨٧٩	-	١٦,٥٥٤	٢٤,٣٢٥	أثاث ومفروشات
١٠٣,٤٧٥	(٢٣,٥٠٤)	١٩,٨٤٦	١٠٧,١٣٣	أجهزة كهربائية
٧,٠٩٢	-	١,٠٤٢	٦,٠٥٠	أجهزة وبرامج كمبيوتر
٦٣,٥١٣	(١١,٩٦٥)	١٩,٣٥٦	٥٦,١٢٢	سيارات
٥,٦٤٧	-	١,٣١٤	٤,٣٣٣	ديكورات
١,٧٤٨	-	٥٠٨	١,٢٤٠	آرمامت
٥٨٠,٠٤٥	(٣٥,٤٦٩)	١٠٠,٩٢٣	٥١٤,٥٩١	مجموع الإستهلاكات
			٩٠٥,٩٨٤	القيمة الدفترية الصافية ١ كانون الثاني
٩٤٢,٣٢٧				القيمة الدفترية الصافية ٣١ كانون الأول

* يتضمن مبنى المطبخ مبنى E E غير مسجل باسم الشركة ولا يوجد به وكالة غير قابلة للعزل، والمقيد في سجلات شركة التجمعات للخدمات المساندة ذ.م.م والبالغة كلفته ٩٨,٠٧٤ دينار أردني.

٥- المباني المؤجرة بالصافي

٢٠١٠	٢٠١١	
٤,٣٩٠,٩٢٣	٣,٩٧٤,٢٦٥	الكلفة
٤٨٦,٧٦٩	٤٨٦,٧٦٩	الأراضي
٢,٩٠٢,٢٨٥	٢,٩٠٢,٢٨٥	زيادة قيمة الأراضي والمباني المؤجرة
-	(٣١٥,٩١٦)	ينزل مقدار التدني في المباني المؤجرة *
٧,٧٧٩,٩٧٧	٧,٠٤٧,٤٠٣	
(٩٥١,١٧٨)	(١,٠٢٥,٩٦٤)	ينزل: مجمع الإستهلاك
٦,٨٢٨,٧٩٩	٦,٠٢١,٤٣٩	

* قامت الشركة خلال عام ٢٠١١ بتقدير المباني والأراضي من قبل مخمنين عقاريين وبلغت نتيجة التقييم بتدني مقداره ٣١٥,٩١٦ دينار في قيمة المباني وتم قيد التدني في السجلات كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ .

٦- الشهرة

يمثل هذا البند قيمة الشهرة الناتجة عن تملك الشركة بنسبة ١٠٠٪ من أسهم شركة التجمعات للخدمات المساندة المحدودة المسؤولة والبالغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني بمبلغ ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني خلال عام ٢٠٠٣ .

لم تقم الشركة بتزويدنا بتقييم الشهرة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ لذلك تم التحفظ عليها في القوائم المالية للشركة.

٧- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
٨٢,٨١٧	٦٧,٩٥١	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢,٧٩٥	١٢,٨٤٥	تأمينات مستردة
٣٩,٦٨٣	٤٧,٩٧٢	مدينة أخرى
١٣٥,٢٩٥	١٢٨,٧٦٨	

٨- المدينون والشيكات برسم التحصيل

٢٠١٠	٢٠١١	
٣٦,٥٣٥	٤,٢٠٠	شيكات برسم التحصيل
٦٢٣,٢٣١	٨٥٧,١٤٨	ذمم مدينة تجارية
(٢٤٦,٥٠٦)	(٢٤٤,١٨٢)	مخصص تدني مدينون
٤١٣,٢٦٠	٦١٧,١٦٦	

٩- المعاملات مع جهات ذات العلاقة

قامت الشركة خلال العام بإجراء معاملات مع الجهة ذات العلاقة التالية:

العلاقة	الإسم
شركة حليفة	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م
شركة حليفة	شركة التجمعات للمشاريع السياحية م.ع.م

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في ٣١ كانون الأول مما يلي:-

٢٠١٠	٢٠١١	
-	٤٦٠,٣٨٩	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م
-	٤٦٠,٣٨٩	

يتكون المطلوب الى جهات ذات علاقة كما في ٣١ كانون الأول مما يلي:-

٢٠١٠	٢٠١١	
١٧,٤١٤	-	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م
٨٤٩	٨٤٩	شركة التجمعات للمشاريع السياحية م.ع.م
١٨,٢٦٣	٨٤٩	

قامت الشركة خلال السنة بقيد المكافآت والبدلات والمزايا التالية لصالح أعضاء مجلس الإدارة والمدير العام:-

٢٠١٠	٢٠١١	
-	٢١,٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
١٥,٨٤٠	١٣,٣٢٨	صرف بدل تنقلات لأعضاء المجلس
٤٨,٦٠٠	٥٢,٥٧٨	الرواتب والمكافآت والبدلات التي تقاضاها المدير العام

١٠- النقد وما في حكمه

٢٠١٠	٢٠١١	
١٥,٠٥٠	١٠,٣٤٦	نقد في الصندوق
٣,٧٥٢	٦٥,٧٢٧	نقد لدى البنوك
٥٤,٥٩٢	١٨,٥٠٦	شيكات في الصندوق
٧٣,٣٩٤	٩٤,٥٧٩	

١١- الإحتياطي الإجمالي:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به . إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأئصبة أرباح على المساهمين.

١٢- المصاريف المستحقة و الحسابات الدائنة الأخرى

٢٠١٠	٢٠١١	
-	٥٣,٩٦٧	ضريبة دخل مستحقة - إيضاح (18)
-	٣٠,٦٤٠	مصاريف مستحقة غير مدفوعة
٣,٨٧٧	٤,٣٩٧	أمانات ضريبة دخل ومبيعات
١,٠٠٨	٥٣,٣٨٥	رواتب موظفين مستحقة
١٠,١٧٦	١٠,١٦٦	إجازات موظفين مستحقة
١,٣٤٣,٠٧٤	٢٠,٣٩٠	مخصص التزامات محتملة
٢٢,٤٢٠	٢٢,٤٢٠	رسوم الجامعات الأردنية
١٣,٥٨٠	١٣,٥٨٠	صندوق دعم البحث العلمي
١,٣٩٤,١٣٥	٢٠٨,٩٤٥	

١٣- القرض قصير الأجل

منحت الشركة تسهيلات بنكية على شكل قرض من بنك الإتحاد بسقف مقدار ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني وبمعدل فائدة ٩,٥٪ سنوياً وعمولة ١٪ وهذه للتسهيلات مقابل رهن من الدرجة الأولى على قطعة الأرض رقم ١٣٩ حوض شاكر الشمالي من أراضي قرية سالم بقيمة ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني، في عام ٢٠١١ تم تسديد كامل رصيد القرض.

١٤- الإيرادات

٢٠١٠	٢٠١١	
٢٦٣,٤٦٤	٣١٥,٥٦٦	إيرادات المطبخ
٥١٠,٨٢٥	٤٦٠,٥٠٣	إيراد السكن
١,٠٨٦,٠١٠	٢,٨٩١,٩٥٧	إيراد خدمات المرافق الجامعية
٦,٧٨٤	٦١	أخرى
١,٨٦٧,٠٨٣	٣,٦٦٨,٠٨٧	

١٥- كلفة الإيرادات

٢٠١٠	٢٠١١	
٢٦٧,٧٦٢	٥٠٦,٥٠١	رواتب وأجور وملحقاتها
٥٧٣,٠٢٠	١,٥٠٩,٥٨٣	كلفة المطبخ والسكن المباشرة
٨٧,٣١٦	٤٥,٩٦٥	مسفقات
٩,٦٦٤	٦,٤٨١	إقامات
٢٨٤,٩٠٣	٢١٨,٣١٣	إستهلاكات
٣٥,٣٥٧	٥٠,١٠٧	صيانة وتصليلات
٩,٨٨٥	١٨,١٤٢	مواد مستهلكة
١٧,٩٠٧	٥١,٧١١	نقل
٣,٠٢١	٣٣٥	مكافآت
٤٩,٤٣٦	٧٢,١٤٧	ايجارات
٧٨,٥٢٣	٨٤,٤٦٠	كهرباء ومياه
٢٦,٤٨٠	٤٢,٩٩٥	محرقات
٥,٠١٦	٦,١١٢	سيارات
٢٩,٦٠٩	٥٢,٠٣٥	لوازم طعام
٢٢,٠٤٦	٣,٨٧٩	سفر وتنقلات
٩,٠٢٢	١١,٤٧١	تأمين
١٣٥,١٨٥	٣٢٠,٣٩٠	نظافة
١٨,٦٥٤	٢٤,٦٠٦	متفرقة
١,٦٦٢,٨٠٦	٣,٠٢٥,٢٣٣	

١٦- مصاريف البيع والتسويق

٢٠١٠	٢٠١١	
١٢,٦٥٠	٧,١٦٩	دعاية وإعلان
١٢,٦٥٠	٧,١٦٩	

١٧- المصاريف الإدارية والعمومية

٢٠١٠	٢٠١١	
٢١٩,٧٢٧	١٨٣,٠٤٨	رواتب وأجور وملحقاتها
٢٦,١٩٥	١١,٩٤٦	رسوم واشتراكات
١٨,٩٥٣	١٩,٩٧٩	إستهلاكات وإطفاءات
١٣,٣٧٨	١٥,٧١٠	امن وحماية
٢,٢٤٨	١,٦٩٦	بريد وبرق وهاتف
٣,٧٦٨	٢,٠٣٩	سفر وتنقلات
٣,٠٩٦	٨,٥٥٩	إجتماعات الهيئة العامة
١١,١٨٩	٥,٧٧٨	مكافآت
٧,٨٢١	٥,٥٨٩	قرطاسية ومطبوعات
١٥,٨٤٠	١٣,٣٢٨	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
٣٨,٠٠٧	٣٣,٨٥٦	أتعاب مهنية وإستشارات
٦,٠٠٨	٢,٨٩٦	صيانة
٣,٤٥٥	٢,٧٩٣	مياه وكهرباء
٦٧,٩٦٦	٦٩,١٨٤	مصاريف خدمات مدنية
٢٤,٥٣٠	١٣,٠٤٦	أخرى
٤٦٢,١٨١	٣٨٩,٤٤٧	

١٨- ضريبة الدخل

إن حركة مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:-

٢٠١٠	٢٠١١	
٩٣١,١٤٤	-	الرصيد في ١ كانون الثاني
-	٥٣,٩٦٧	المخصص للسنة *
(٩٣١,١٤٤)	-	المسدد خلال السنة
-	٥٣,٩٦٧	الرصيد في ٣١ كانون الأول

قامت الشركة بإنهاء وضعها الضريبي حتى عام ٢٠٠٨ وقامت بتقديم كشف التقدير الذاتي عن عامي ٢٠٠٩ و ٢٠١٠، إلا أنه لم يتم تدقيقها حتى تاريخ إعداد القوائم المالية الموحدة.

قامت شركة التجمعات للخدمات المساندة (شركة تابعة) بإنهاء وضعها الضريبي حتى عام ٢٠٠٨، أما بالنسبة لعام ٢٠٠٩ فقد قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بتدقيق سجلات الشركة ولكن لم يصدر قرار بها حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية، أما بالنسبة لعام ٢٠١٠ فقد قدمت الشركة كشف التقدير الذاتي ولكن لم يتم تدقيق سجلات الشركة لغاية إعداد هذه القوائم.

قامت شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية (شركة تابعة) بإنهاء وضعها الضريبي حتى عام ٢٠٠٨ وقامت بتقديم كشف التقدير الذاتي عن عام ٢٠٠٩ إلا أنه لم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة، أما بالنسبة لعام ٢٠١٠ فقد قدمت الشركة كشف التقدير الذاتي ولكن لم يتم تدقيق سجلات الشركة لغاية اعداد هذه القوائم.

خلال الربع الثالث من عام ٢٠٠٨ تم ايعاز الشركة بمطالبة صادرة من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات قيمتها ١,٣٤٣,٠٧٤ دينار أردني عن ايرادات خدمة السكن والمأكل من ١ تشرين الثاني ولغاية ٣١ كانون الاول ٢٠٠٧ حيث تم استثناء ضريبة المبيعات عن الايرادات المتحققة من نشاط خدمة الطعام من ١ تشرين الثاني ٢٠٠٣ ولغاية ٣١ كانون الاول ٢٠٠٧ من قيمة المطالبة، كما تم مطالبة الشركة بدفع غرامات مثلي الضريبة المستحقة على الشركة ليصبح بذلك مبلغ الضريبة المستحقة ٢,٦٨٦,١٤٨ دينار أردني وغرامة جزئية بقيمة ٢٠٠ دينار أردني وذلك سندا لأحكام المادة (٣٤) فقرة ب والمادة (٣٥) من القانون، بالرغم من وجود كتاب من رئاسة الوزراء باعتبار الضريبة عليها صفر كونها مباعه الى المناطق الصناعية المؤهلة الخاصة، وقد تم استئناف قرار الضريبة لدى المحكمة لإلغاء الضريبة والغرامات المتعلقة بها، وبتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٠ تم قبول دعوى رد مطالبة الضريبة بدفع غرامات مثلي الضريبة.

خلال عام ٢٠١١ تمت المصالحة بين الشركة ودائرة ضريبة الدخل والمبيعات بدفع مبلغ ٥٨٢,٠٠٠ دينار عن فترات التدقيق من ١ تشرين الثاني ٢٠٠٣ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ حيث تم دفع ٢٥٪ من قيمة المبلغ نقدا والباقي يدفع بموجب اقساط شهرية قيمة كل قسط ٣٦,٠٠٠ دينار اردني مضافا اليها الفوائد القانونية المترتبة على التقسيط.

١٩- أثر إتباع معيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)

قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) إعتباراً من الاول من كانون الثاني ٢٠١١ (تاريخ بدء التطبيق) وقد نتج عنه ما يلي:

إعادة تصنيف الموجودات المالية كما يلي:

		فئة القياس			
الأدوات المالية	المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩)	معيار التقارير المالية المحاسبية الدولية رقم (٩)	حسب معيار (٣٩)	حسب معيار (٩)	الفرق
أسهم	موجودات مالية متوفرة للبيع	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الاخر	٣٠٣,١٨٦	٣٠٣,١٨٦	-
			٣٠٣,١٨٦	٣٠٣,١٨٦	-

أ- إن الإستثمارات في أسهم الشركات والتي يتم تقييمها بالقيمة العادلة، تم تصنيف الجزء الذي تعتقد الإدارة وفقاً لنموذج أعمالها إما ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل أو من ضمن موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الاخر ونتيجة لذلك تم إعادة تصنيف ١٤٢,٣٨٩ دينار اردني من حساب الخسائر المتراكمة إلى التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية كما في ١ كانون الثاني ٢٠١١.

وإن أثر التغيير هو كما يلي :-

الأثر بعد التعديل	بعدالتعديل	قبل التعديل	
١٤٢,٣٨٩	(١,٨٨٢,١١٦)	(٢,٠٢٤,٥٠٥)	الخسائر المتراكمة
(١٤٢,٣٨٩)	(٢٢٤,٤٧٩)	(٨٢,٠٩٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة

ب- لم يؤدي إتباع هذا المعيار إلى أية فروقات ما بين القيمة الدفترية السابقة (معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩) والقيمة الدفترية الحالية (المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩) للموجودات المالية كما في ١ كانون الثاني ٢٠١١.

٢٠- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأس مالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق الملكية. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة ٢٠١٠.

إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون والتي تضم الاقتراضات المبنية في الإيضاح رقم ١٥، وحقوق الملكية في الشركة والتي تتكون من رأس المال، وإحتياطيات وخسائر متراكمة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة.

معدل المديونية المثلى

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة هيكلية رأس المال بشكل دوري. وكجزء من هذه المراجعة، يقوم مجلس الإدارة بالأخذ بالإعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة بكل فئة من فئات رأس المال والدين. إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض، لم تقم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية المثلى، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية المثلى من خلال إصدارات دين جديدة خلال عام ٢٠١١.

إن معدل المديونية المثلى في نهاية السنة هو كما يلي:-

٢٠١٠	٢٠١١	
٤٦٦,٥٣٧	١٢٦,٢٤٢	المديونية
٨,١٤٩,١٢٢	٨,٧٨٢,٧٧٦	حقوق الملكية
%٥,٧	%١,٥	معدل المديونية / حقوق الملكية

يعود النقصان في معدل المديونية إلى قيام الشركة على بتسديدات للقروض والتسهيلات.

أهم السياسات المحاسبية

إن تفاصيل السياسات المحاسبية والأساليب المستخدمة بما فيها قواعد الإعراف، أساس القياس وأساس الإعراف بالإيرادات والمصاريف المتعلقة بكل بند من بنود الموجودات المالية والمطلوبات المالية وأدوات الملكية قد تم بيانها في الإيضاح رقم ٣ من البيانات المالية الموحدة.

إدارة المخاطر المالية

مخاطر السوق

إن نشاطات الشركة يمكن أن تتعرض بشكل رئيسي لمخاطر مالية ناتجة عن ما يلي:-

إدارة مخاطر العملات الأجنبية

لا تتعرض الشركة لمخاطر هامة مرتبطة بتغيير العملات الأجنبية وبالتالي لا حاجة لإدارة فاعلة لهذا التعرض.

إدارة مخاطر سعر الفائدة

تنتج المخاطر المتعلقة بمعدلات الفائدة بشكل رئيسي عن إقتراضات الأموال بمعدلات فائدة متغيرة (عائمة) وعن ودائع قصيرة الأجل بمعدلات فائدة ثابتة.

تتمثل حساسية قائمة الدخل الشامل الموحد بأثر التغييرات المفترضة الممكنة بأسعار الفوائد على ربح الشركة لسنة واحدة، ويتم احتسابها بناءً على المطلوبات المالية والتي تحمل سعر فائدة متغير كما في نهاية السنة.

يوضح الجدول التالي حساسية قائمة الدخل الشامل للتغيرات الممكنة المعقولة على أسعار الفائدة كما في ٣١ كانون الأول، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة:

الأثر على ربح السنة		الزيادة بسعر الفائدة	العملة
٢٠١٠	٢٠١١	(نقطة مئوية)	دينار أردني
١,٠٧٣ -	٣١٦ -	٢٥	

الأثر على ربح السنة		النقص بسعر الفائدة	العملة
٢٠١٠	٢٠١١	(نقطة مئوية)	دينار أردني
١,٠٧٣ +	٣١٦ +	٢٥	

مخاطر أسعار أخرى

تتعرض الشركة لمخاطر أسعار ناتجة عن إستثماراتها في حقوق ملكية شركات أخرى. تحتفظ الشركة باستثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى لأغراض استراتيجية وليس بهدف المتاجرة بها ولا تقوم الشركة بالمتاجرة النشطة في تلك الإستثمارات.

تحليل حساسية أسعار استثمارات الملكية

إن تحليل السياسة أدناه مبني على أساس مدى تعرض الشركة لمخاطر أسعار استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى كما بتاريخ البيانات المالية الموحدة.

في حال كانت أسعار استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى أعلى/أقل بنسبة ٥٪ لأصبحت احتياطات حقوق الملكية للشركة أعلى/أقل بواقع ٩,٥٣٥ دينار (٢٠١٠: أعلى/أقل بواقع ١٥,١٥٩ دينار) نتيجة لمحفظه الشركة المصنفة كاستثمارات متاحة للبيع.

إن حساسية الشركة لأسعار استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى تغيرت بشكل جوهري مقارنة مع السنة السابقة نتيجة لإستبعاد جزء هام من محفظة الإستثمارات خلال السنة.

إدارة مخاطر الإئتمان

تتمثل مخاطر الإئتمان في عدم التزام أحد الأطراف لعقود الأدوات المالية بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسائر مالية، ونظراً لعدم وجود أي تعاقدات مع أي أطراف أخرى فإنه لا يوجد أي تعرض للشركة لمخاطر الإئتمان بمختلف أنواعها. وتصنف الشركة الجهات التي لديها خصائص متشابهة إذا كانت ذات علاقة. وفيما عدا المبالغ المتعلقة بالأموال النقدية. إن مخاطر الإئتمان الناتجة عن الأموال النقدية هي محددة حيث أن الجهات التي يتم التعامل معها هي بنوك محلية لديها سمعات جيدة والتي يتم مراقبتها من الجهات الرقابية.

إن المبالغ المدرجة في هذه البيانات المالية تمثل تعرضات الشركة الأعلى لمخاطر الإئتمان للذمم المدينة التجارية والأخرى والنقد ومرادفات النقد.

إدارة مخاطر السيولة

إن مسؤولية إدارة مخاطر السيولة تقع على مجلس الإدارة وذلك لإدارة متطلبات الشركة النقدية والسيولة قصيرة الأجل ومتوسطة الأجل وطويلة الأجل. وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة من خلال مراقبة التدفقات النقدية المستقبلية والمقيمة بصورة دائمة وتقابل تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات النقدية.

يبين الجدول الآتي الاستحقاقات المتعاقد عليها لمطلوبات الشركة المالية غير المشتقة. تم إعداد الجدول بناءً على التدفقات النقدية غير المخصومة للمطلوبات المالية وذلك بموجب تواريخ الاستحقاق المبكرة التي قد يطلب بموجبها من الشركة أن تقوم بالتسديد أو القبض. يضم الجدول التدفقات النقدية للمبالغ الرئيسية والفوائد.

المجموع	أكثر من سنة	سنة وأقل	معدل الفائدة	
				٢٠١١
١,٣٠٧,٢٠٩	٨,١٥٤	١,٢٩٩,٠٥٥	-	أدوات لا تحمل فائدة
١٢٦,٢٤٢	-	١٢٦,٢٤٢	٪٩,٥	أدوات تحمل فائدة
١,٤٣٣,٤٥١	٨,١٥٤	١,٤٢٥,٢٩٧		المجموع
				٢٠١٠
١,٨١٦,٣٩٩	٣٧,١٩٥	١,٧٧٩,٢٠٤	-	أدوات لا تحمل فائدة
٤٢٩,٣٤٢	-	٤٢٩,٣٤٢	٪٩	أدوات تحمل فائدة
٢,٢٤٥,٧٤١	٣٧,١٩٥	٢,٢٠٨,٥٤٦		المجموع

١٩ - التحليل القطاعي لنشاط الشركة

تعمل الشركة في قطاعات الأعمال التشغيلية التالية ضمن منطقة جغرافية واحدة وهي المملكة الأردنية الهاشمية. ان تفاصيل إيرادات وأرباح القطاعات التشغيلية للشركة هي على النحو التالي :

أرباح/ (خسائر) القطاع		إيرادات القطاع		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
١١٢,٤٩٠	٥٧٠,٤٢٤	١,٣٥٦,٢٥٩	٣,٢٠٧,٥٢٣	قطاع التغذية
٩١,٧٨٧	٧,٧١٨	٥١٠,٨٢٤	٣٩٥,٨٥٢	قطاع الاسكان
(١٤٢,٣٨٩)	-	-	-	قطاع الاستثمارات المالية
(٧٦٩,٩٥٠)	٦٨٢,٧٧٧	٤,٥٢٣	٣,٧٧٧	قطاعات متنوعة
(١,١٣٧,٧٥٠)	(٤٦٠,٨١٩)	-	-	مصاريف القطاعات الغير مباشرة
(١,٨٤٥,٨١٢)	٨٠٠,١٠٠	١,٨٧١,٦٠٦	٣,٦٠٧,١٥٢	المجموع

إن إجمالي موجودات ومطلوبات قطاعات الشركة التشغيلية هي على النحو التالي :

مطلوبات القطاع		موجودات القطاع		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
٢٧٠,٥٩٢	٤٩٥,٨٩٩	١,٣١٦,٣٣٨	١,٥٧٥,١٤٤	قطاع التغذية
١١٤,٤٧٧	٥٩٤,٢١١	٦,٨٦٢,٤٢٧	٦,٥٢٢,٨٠٥	قطاع الاسكان
-	-	٣٠٣,١٨٦	١٩٠,٧٠٧	قطاع الاستثمارات المالية
-	-	٩,٣٦٦	٩,٣٦٦	قطاعات الاستثمار في شركات زميلة
١,٨٢٣,٤٧٧	٣٣٥,١٨٧	٢٠٨,٦٨٩	٢٢٣,٣٤٨	قطاعات متنوعة
٢,٢٠٨,٥٤٦	١,٤٢٥,٢٩٧	٨,٧٠٠,٠٠٦	٨,٥٢١,٣٧٠	المجموع :
		١,٦٩٤,٨٥٧	١,٦٩٤,٨٥٧	يضاف : الشهرة
		١٠,٣٩٤,٨٦٣	١٠,٢١٦,٢٢٧	الاجمالي :

٢٢ - المصادقة على القوائم المالية الموحدة

تم المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٣ اذار ٢٠١٢. وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٣ - أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١٠ لتلائم مع أرقام العرض لسنة ٢٠١١.