



شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان م.ع.م.
Al - Tajamouat for Catering & Housing Co. plc.

التاريخ : 28/03/2013
الرقم : JNTH/28/03/2013

السادة/ هيئة الأوراق المالية
دائرة الإفصاح

المحترمين

تحية طيبة وبعد ..

استنادا لأحكام المادة (3-أ/43) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 وعملا بأحكام المادة (3) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 ، نرفق لكم طيه الكتاب السنوي للشركة عن عام 2012

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

نديم مسعد الطوال
رئيس مجلس الإدارة التنفيذي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٨ آذار ٢٠١٣
الرقم المتسلسل: ١٤٢٠
رقم الملف: ١٤٢٠
الجهة المختصة:

نسخة : مركز إيداع الأوراق المالية

نسخة : بورصة عمان

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
المساهمة العامة المحدودة

Al-Tajamouat for Catering & Housing Company PLC
JNTH

التقرير السنوي الثامن عشر ٢٠١٢

لمجلس الإدارة والبيانات المالية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

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 عبد الله الثاني بن الحسين المعظم



صاحب السمو الملكي
الامير الحسين بن عبد الله الثاني بن الحسين المعظم

مجلس الإدارة

تم انتخاب مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١١/٧/١٧ خلفاً لمجلس الإدارة المنتخب بتاريخ ٢٠١١/٥/٥

رئيس مجلس الإدارة

السيد نديم مسعد سلامة الطوال

خلفاً للسيد نصير عباس عبد الأمير ممثل شركة الأنظمة الذهبية للإسكان إعتباراً من تاريخ ٢٠١١/١٢/٠٦

نائب رئيس مجلس الإدارة

السيد عبد الحليم عطاالله المجالي

تم انتخابه بتاريخ ٢٠١٢/٢/٢٩

عضو

السيد علي محمد أمين فياض برجاق

تم انتخابه بتاريخ ٢٠١١/١٢/٠١ خلفاً لشركة بيت الإستثمار والتي يمثلها السيد محمد أحمد الرفاعي

عضو

السيد محمد أحمد محمد الرفاعي

ممثل شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م.

تم تسميته بتاريخ ٢٠١١/١١/٣٠ ممثلاً عن شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة

عضو

السيد ليث محمد الحراشة

تم انتخابه بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٥

عضو

السيد جواد عدنان الخاروف

تم انتخابه بتاريخ ٢٠١٢/٠٤/٣٠

مدققو الحسابات السادة غوشه وشركاه (International NEXIA)

كلمة رئيس المجلس

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

يسعدني أن أرحب بكم بإسمي وبالنيابة عن أعضاء مجلس الإدارة وبإسم كافة العاملين في شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان ، شاكرين ومُقدّرين إهتمامكم وحضوركم. آمّلين أن يُوفّقنا الله عز وجل وإياكم في تداول ومُناقشة المواضيع المُدرّجة على جدول إجتماعنا هذا والإطلاع على البيانات المالية لعام ٢٠١٢.

كما ويسُرني أن أعرض عليكم موجزاً لأهم الإنجازات والنتائج التي تحقّقت خلال العام المُنصرم ٢٠١٢ إضافةً الى إستعراض التطلّعات ، الأهداف والمشاريع المُستقبلية من خلال الرؤية الاستراتيجية لعام ٢٠١٣.

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

فمن حيثُ النتائج المالية للشركة لعام ٢٠١٢ والتي تُبين صافي أرباح الشركة قبل الضريبة ٢٧٧٤٣٢ دينار ولقد بلغت قيمة ضريبة الدخل ٤٤٩٥٧ دينار وبذلك يكون صافي الربح لعام ٢٠١٢ بقيمة ٢٣٢٤٧٥ دينار.

والجدير ذكره بأننا قد وُفّقنا بسداد ضريبة المبيعات والبالغة ٥٨٢,٠٠٠ دينار عن السنوات (٢٠٠٣-٢٠٠٧) خلال عام ٢٠١٢.

كما يُسعدني إعلامكم بأنه قد تم رفع سقف التسهيلات البنكية المُقدمة لشركتنا لتؤهلنا الدخول في العطاءات الكبرى حيث تم رفع سقف التسهيلات (جاري مدين) الى ٢٥٠,٠٠٠ دينار .

أيضاً يسُرني إعلامكم بأننا قد تمكّنا من رفع الطاقة الإنتاجية للشركة في مجال التغذية لنصبح من الشركات القادرة على المنافسة في كافة أنواع العطاءات.

حضرات السادة المساهمين ،

بالأصالة عن نفسي وبالإنابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة أتقدم اليكم بجزيل الشكر لدعمكم وموازرتكم لشركتكم في سبيل تحقيق أهدافها وغاياتها المرجوة.

كما أود أن أعبر عن شكري وإعتزازي بموظفي الشركة وكافة العاملين فيها لإخلاصهم وتفانيهم في خدمة شركتكم.

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

رئيس مجلس الإدارة التنفيذي
نديم الطوال

تقرير مجلس الإدارة

مقدمة

لقد كان للظروف الاقتصادية والسياسية التي يمر بها أردننا الحبيب بعض الأثر السلبي على بعض العقود التي قامت التجمعات لخدمات التغذية والإسكان بإبرامها في الأعوام المنصرمة مما كان له انعكاسات سلبية واضحة على إيرادات الشركة للعام الماضي ، وعلى الرغم من ذلك فقد تمكنت شركتنا من الحصول على مشاريع جديدة ورفع سقف الإمكانيات الخدمية لديها، وسنشير في هذا التقرير الى الإنجازات التي تمت في عام ٢٠١٢ والتي تعكس لكم بكل وضوح النجاح المستمر والمُضطرد للشركة .

إنجازات الشركة للعام ٢٠١٢

تم التوقيع على إتفاقية تقديم وجبات إفطار وغداء وبعدد ١٥,٠٠٠ وجبة فطور و ١٥,٠٠٠ غداء مع برنامج الأغذية العالمي للأمم المتحدة وذلك لإطعام اللاجئين السوريين في مخيم الزعتري بتاريخ ٢٠١٢/٠٩/٢٠ ولتاريخ ٢٠١٢/١٠/١٦.

تم التوقيع على إتفاقية تقديم وجبات غداء لكادر المستشفى الفرنسي العسكري العامل في مخيم الزعتري بتاريخ ٢٠١٢/٠٩/٠١ ، وإننا ما زلنا نقدم خدماتنا للمستشفى المذكور من مطابخنا المركزية .

تم التوقيع على إتفاقية تقديم وجبات غداء لمصنع كيبار بتاريخ ٢٠١٢/٠٩/٠١ في منطقة المفرق.

تم التوقيع على إتفاقية تقديم خدمات الطعام والشراب للمتدربين في مركز تدريب شويعر مع الشركة الوطنية للتشغيل والتدريب بتاريخ ٢٠١٢ /٠٦/٢٠ ولمدة ستة أشهر فقط.

تم التوقيع على إتفاقية إطعام وجبات للجالية الليبية المتواجدة في الأردن بتاريخ ٢٠١٢/٠٣/٠٣ ولمدة شهرين.

أما فيما يتعلق بنشاط الإسكان فإنها شهدت نشاطاً ملموساً فقد قمنا بتقديم العديد من العروض الفنية لمُحاولة تسويق الإسكان في مدينتنا وقد تمكنا من توقيع عقد إستئجار طوابق إضافية لشركة جرش التقليدية لصناعة الملابس والأزياء المحدودة بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٠٥.

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).
الإستعداد الكامل في إستقبال و خدمة أعداد كبيرة مباشرة.
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 عبد الحميد باديس / الشميساني - عمان

هاتف: ٥٦٧٠٠٩٠ - فاكس: ٥٦٧٠٦١٦

وبلغ عدد موظفيها ٨٩ موظفا .

حجم الإستثمار الرأسمالي:

يبلغ رأسمال الشركة (١٠) مليون دينار وإجمالي حقوق المساهمين (٨٩٨٠٥٩١) دينار وإجمالي الموجودات (٩٦٥٧٦٠٥) 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 ص ب ١٤ الرمز البريدي ١١٦٣٦ هاتف ٤٠٢٢٩٢٨ فاكس ٤٠٢٢٩٢٧

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 الخارجي - خارج المدينة الصناعية - وتقع في مدينة التجمعات الصناعية ص ب ١٤ الرمز البريدي ١١٦٣٦ هاتف ٤٠٢٢٩٢٨ فاكس ٤٠٢٢٩٢٧

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

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد نديم مسعد الطوال
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٥/٠٥
تاريخ الميلاد	١٩٣٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	المتراك 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 عبد الحليم عطا الله المجالي
تاريخ العضوية	٢٠١٢/٢/٢٩
تاريخ الميلاد	١٩٣٧
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس علوم عسكريه من جامعة مؤتة ١٩٨٦ دراسات عليا في الدفاع الإداري
الخبرات العملية:	عضو مجلس إداره في بنك الإتحاد سابقا رئيس مجلس إدارة شركة داركم للإستثمار عضو مجلس إداره شركة إجاده للإستثمارات المالية
الوظيفة الحالية	مدير عام شركة خدمات عامه . عضو مجلس إدارة في شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة

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 ليث محمد طه الحراحشه
تاريخ العضوية	٢٠١٢/١٢/٥
تاريخ الميلاد	١٩٨٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس قانون من الجامعة الأردنية ٢٠٠٦ ماجستير قانون إقتصاد و تجاره دولية – بريطانيا ٢٠٠٨
الخبرات العملية:	عضو مجلس الإدارة في رم علاء الدين للصناعات الهندسية عضو مجلس الإدارة في شركة تهامة للإستثمارات المالية عضو مجلس الإدارة في شركة عقاري
الوظيفة الحالية	مستشار قانوني

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد جواد عدنان الخاروف
تاريخ العضوية	٢٠١٢/٤/٣٠
تاريخ الميلاد	١٩٦٤
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس رياضيات من الجامعة الأردنية ١٩٨٨
الخبرات العملية:	عضو مجلس الإدارة في بورصة عمان سابقاً وسيط معتمد رئيس جمعية معتمدين سوق رأس المال عضو مجلس الإدارة في مركز إيداع الأوراق المالية
الوظيفة الحالية	المدير العام لشركة الأمل للإستثمارات المالية م.ع

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 الإنتمان / 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 الإستثمارية المتخصصة

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد سامر علي خليف الشواور
تاريخ العضوية	٢٠١٢/٤/٣٠ و لغاية ٢٠١٢/١٠/٨
تاريخ الميلاد	١٩٧٣
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس قانون ١٩٩٥
الخبرات العملية:	نائب رئيس مجلس إدارة شركة الإتحاد لإنتاج التبغ و السجائر نائب رئيس مجلس إدارة شركة الإتحاد للإستثمارات المالية نائب رئيس مجلس إدارة شركة الإتحاد لتطوير الأراضي نائب رئيس مجلس إدارة شركة الإتحاد للصناعات المتطورة
الوظيفة الحالية	مستشار قانوني لعدة شركات، مزاولة مهنة المحاماه منذ ١٩٩٨

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد رعد نجم عبدالله فرج الجوراني
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٧/١٧ و لغاية ٢٠١٢/٤/٣٠
تاريخ الميلاد	١٩٦٢/٠١/٠٢
الشهادات العلمية وسنة التخرج	دكتوراه 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 الإتصالات - العراق

اسم عضو مجلس الإدارة	السيد أحمد سعيد علي مناع
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٧/١٧ ولغاية ٢٠١٢/٤/٣٠
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 ولغاية ٢٠١٢/١١/١٧
تاريخ الميلاد	١٩٦١/١١/٢٨
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس علوم بحرية ودكتوراة فخرية إدارة أعمال عام ٢٠٠٥
الخبرات العملية:	مدير عام الشركة الاردنية لتسويق وتصنيع المنتجات الزراعية. رئيس مجلس إدارة مجموعة الزاب للإستثمار شركة مساهمة خاصة رئيس مجلس إدارة شركة الموارد للتنمية والإستثمار.
الوظيفة الحالية	مدير عام الشركة الاردنية لتسويق وتصنيع المنتجات الزراعية. رئيس مجلس إدارة مجموعة الزاب للإستثمار شركة مساهمة خاصة رئيس مجلس إدارة شركة الموارد للتنمية والإستثمار.

اسم عضو مجلس الإدارة	خميس موسى سعيد القواسمة
تاريخ العضوية	٢٠١١/١١/١٥ ولغاية ٢٠١٢/٠١/٣١
تاريخ الميلاد	_____
الشهادات العلمية وسنة التخرج	_____
الخبرات العملية:	رجل أعمال يمثل شركة الأنظمة الذهبية
الوظيفة الحالية	_____

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

الاسم	السيد داود يوسف حجار
المنصب	مدير عام ولغاية ٢٠١٢/٠٩/٢٤
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 أبيل 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 (المدير العام بالوكالة) من تاريخ ٢٠١٢-١٠-١
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 التموين لدى الشركة السعودية للتموين والتعهدات ٢٠٠٣ - ٢٠٠٦ مدير التغذية لدى الشركة السعودية للتموين والتعهدات

الاسم	السيد إياد مصطفى صالح عبد الله
المنصب	المدير المالي بالوكالة
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 والمصرفية بتاريخ ١٩٩٩ .
الخبرات العملية:	١٩٩٩/١٠/٢٣ - ٢٠٠٤/٤/٧ - محاسب لدى شركة النور المُشع 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.

النسبة	عدد الأسهم ٢٠١١	النسبة	عدد الأسهم ٢٠١٢	الاسم
٣٨,٨٠%	٣٨٨.٢٦٥	٤٨,٩٠%	٤٨٩.٤٠٠	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة
٠,٠٠%	٠	٦,٦٣%	٦٦٢٨٣٥	طه محمد طه الحراحشة
٠,٠٠%	٠	٤,٨٠%	٤٨٠.٠٠٠	خلف علي سعيد النوايسة
٠,٠٠%	٠	٢,٨٨%	٢٨٨.٠٠٠	بسام حافظ محمد عبيد
٠,٠٠%	٠	٢,٠٠%	٢٠٠.٠٠٠	عمر طلال عيسى عطاالله
٠,٠٠%	٠	١,٧٨%	١٧٨٤٥٠	سامر فريد صالح محمد
٠,٠٠%	٠	١,١٤%	١١٣٩٠٨	الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات المالية

٥- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها

يوجد منافسة 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 الاعتماد على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين محلياً و خارجياً

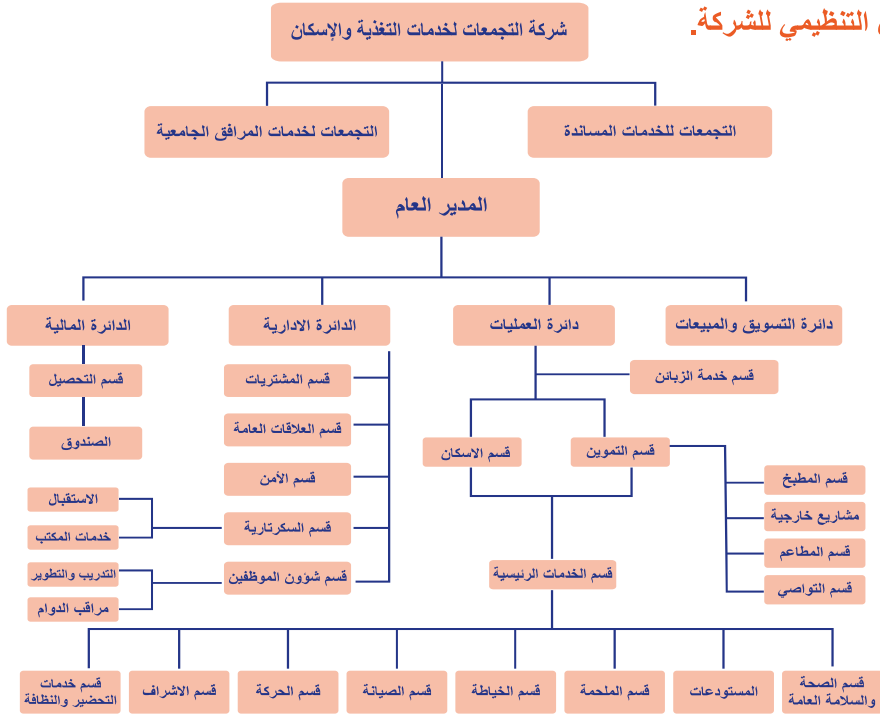
اسم المورد	النسبة	القيمة بالدينار الأردني
زيد عيسى حجازين للخضار والفواكه	٧,٧%	٢٠١٦٠٥
مؤسسة فضل سليم لتجارة اللحوم الطازجة	٦,٩%	١٨١٧٦٠
مؤسسة البسام للبلاستيك	٤,٥%	١١٧٧٢٨
الشركة الاردنية لتجهيز وتسويق الدواجن ومنتجاتها	٤,٠%	١٠٤٥٩٣
شركة حجازي وغوشة	٢,٩%	٧٦٥٤٨
شركة محمود حسن الزيود وشركة	٢,٠%	٥١٣٧٢
شركة طيبة للإستثمار والصناعات الغذائية	١,٨%	٤٨١٤١
شركة الثلج والصودا والكازوز الاردنية	١,٧%	٤٣٨٥٦
الشركة العربية لصناعة الكرتون	١,٧%	٤٣٧٦٠

اسم العميل	النسبة	القيمة بالدينار الأردني
شركة جاما التركية (مشروع جر مياه الديسي بموقعه في القسطل والمدورة)	٤١,٣%	١٨١٣٥١٩
منظمة الغذاء العالمي	١٧,١%	٧٥١٨١٩
شركة الأردن للصخر الزيتي بي في (جوسكو)	١٠,٠%	٤٣٦٥٢٨
الشركة الوطنية للتشغيل والتدريب	٣,٢%	١٤١٣٢٠
شركة جرش التقليدية لصناعة الملابس والأزياء المحدودة	٣,١%	١٣٧٧٣٠
شركة دبل يو أند دي لصناعة الألبسة	٣,١%	١٣٥٦٩٧
جامعة اليرموك - مقصف مبنى توسعة كلية الحجاوي	٣,٠%	١٣١١٤٦
كافيتيريا جامعة الحسين بن طلال - معان	٢,٩%	١٢٥٧٠٥
مصنع العاج للألبسة	٢,٧%	١١٦٢٦٥
شركة إسمنت القطرانة - القطرانة	٢,٦%	١١٣٦٨٥
السفارة الفرنسية /المستشفى الميداني الفرنسي - الزعترى	٢,١%	٨٩٩٩١
شركة المقام للألبسة الجاهزة	١,٩%	٨٢١٩٥
وزارة الاوقاف	١,٢%	٥١٥٦١
الشركة المركزية للألبسة	١,٠%	٤٢٥٥٤

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 أو غيرها. لا يوجد لدى الشركة براءة اختراع 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 اثر 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 والمُحددة في نظامها الأساسي والتي من أهمها تطوير خدمات التغذية والإسكان فقد راعت إدارة الشركة إستقطاب 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 (١٩٠٤٨٠) دينار

٩ - ب- عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم.

بلغ عدد الموظفين العاملين لصالح الشركة (٨٩) موظفا ؛ وفئات مؤهلاتهم كما أدناه:

عدد الموظفين				المؤهل العلمي
المجموع	التجمعات لخدمات المرافق الجامعية	التجمعات للخدمات المساندة	التجمعات لخدمات التغذية والإسكان	
٢	٠	٠	٢	ماجستير
٧	١	٣	٣	بكالوريوس
١	٠	٠	١	دبلوم
٧٩	٤٢	٣٤	٣	توجيهي فما دون
٨٩	٤٣	٣٧	٩	المجموع

٩- ج- برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة.

الرقم	اسم الدورة	عدد الموظفين
١	مبادئ صحة وسلامة الغذاء	٣٥
٢	دورة الأيزو ٢٢٠٠٠	١
٣	دورة مشرفي صحة الغذاء لأماكن التصنيع المستوى الثالث	١
٤	دورة ACCPAC	٣
٥	تسويق	١

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 الإقتصادي والإستثماري.
- التشريعات والقوانين المنظمة لهذا القطاع.

١١- الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية.

التحليل المالي للميزانية العمومية الموحدة

الإيرادات:

بلغت إيرادات الشركة حسب الجدول التالي :-

التسلسل	الإيراد	2011	2012	الفرق
١	إيرادات المطبخ	٣١٥٥٦٦	٢٩٨١٨٦	١٧٣٨٠-
٢	إيراد السكن	٤٦٠٥٠٣	٣٣٠٤٣٠	١٣٠٠٧٣-
٣	إيراد خدمات المرافق الجامعية	٢٨٩١٩٥٧	٣٧٥٨٢٨٧	٨٦٦٣٣٠
٤	أخرى	٦١	٠	٦١-
المجموع		٣,٦٦٨,٠٨٧	٤,٣٨٦,٩٠٣	٧١٨,٨١٦

بلغت إيرادات الشركة خلال عام ٢٠١١ (٣٦٦٨٠٨٧) دينار مقابل إيرادات (٤٣٨٦٩٠٣) عام ٢٠١٢
وحيث ان الشركة حققت نموا في الإيرادات ٢٠١٢ بنسبة ١٩,٦ ٪ عن إيرادات عام ٢٠١١

الفرق	2012	2011	الايراد	التسلسل
٧١٨,٨١٦	٤,٣٨٦,٩٠٣	٣,٦٦٨,٠٨٧	الايرادات	١
٥٨٨,٤١٣	٣,٥٩٩,٨٩١	٣,٠١١,٤٧٨	كلفة الايرادات	٢
١٣٠,٤٠٣	٧٨٧,٠١٢	٦٥٦,٦٠٩	مجمل الربح	٣
(٦٥٣,٠٧١)	(٥٠٩,٥٨٠)	١٤٣,٤٩١	المصاريف الادارية والمالية والتسويقية والمخصصات والاطفاءات	٤
(٥٢٢,٦٦٨)	٢٧٧,٤٣٢	٨٠٠,١٠٠	صافي الربح	٥
(٩,٠١٠)	٤٤,٩٥٧	٥٣,٩٦٧	ضريبة الدخل	٦
(٥١٣,٦٥٨)	٢٣٢,٤٧٥	٧٤٦,١٣٣	صافي ربح السنة	٧
(٧٧,٨١٩)	٣٤,٦٦٠	١١٢,٤٧٩	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال بيانات الدخل الشامل الاخر	٨
(٤٣٥,٨٣٩)	١٩٧,٨١٥	٦٣٣,٦٥٤		المجموع

بلغت كلفة الإيرادات في عام ٢٠١١ (٣٠١١٤٧٨) دينار بينما كانت في عام ٢٠١٢ (٣٥٩٩٨٩١) دينار أي
زيادة قدره (٥٨٨٤١٣) دينار. ناجمة عن زيادة الإيرادات ١٩,٦ ٪ عن عام ٢٠١١
ومع ذلك فقد حققت الشركة خلال العام ٢٠١١ مجمل ربح بمبلغ (٦٥٦٦٠٩) دينار مقابل مجمل ربح (٧٨٧٠١٢)
دينار في نهاية العام ٢٠١٢ .

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 في عام ٢٠١١ مقابل صافي ربح (٢٧٧٤٣٢) دينار في
نهاية العام ٢٠١٢ .

ترتب ضريبة دخل على الشركة في عام ٢٠١١ مبلغ (٥٣٩٦٧) وفي عام ٢٠١٢ تحقق ضريبة دخل (٤٤٩٥٧) دينار
وبعد إضافة الدخل من فرق القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع يصبح إجمالي الدخل الشامل للسنة ٢٠١١ ربح
بمبلغ (٦٣٣٦٥٤) دينار مقابل (١٩٧٨١٥) دينار ربح في نهاية العام ٢٠١٢ .

الموجودات :

بلغت موجودات الشركة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ (٩٦٥٧٦٠٥) دينار بينما كانت في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ
(١٠٢١٦٢٢٧) دينار أي بنقص قدره (٥٥٨٦٢٢) دينار ونسبة (٥,٤٦ ٪) وهذا ناتج استبعاد واطفاء بعض الاصول
وتدني أسعار الأسهم المستثمرة في شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة.

المطلوبات:

بلغت مطلوبات الشركة المتداولة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ (٦٧٧٠١٤) دينار بينما كانت في ٢٠١١/١٢/٣١ (١٤٣٣٤٥١)
دينار أي بنقص مقداره (٧٥٦٤٣٧) 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 والذمم الدائنة .
حقوق المساهمين :

بلغت حقوق المساهمين كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ (٨٩٨٠٥٩١) دينار بينما كانت في ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ (٨٧٨٢٧٧٦)
دينار أي بزيادة قدرها (١٩٧٨١٥) دينار ناجم عن ربح الشركة لهذا العام.

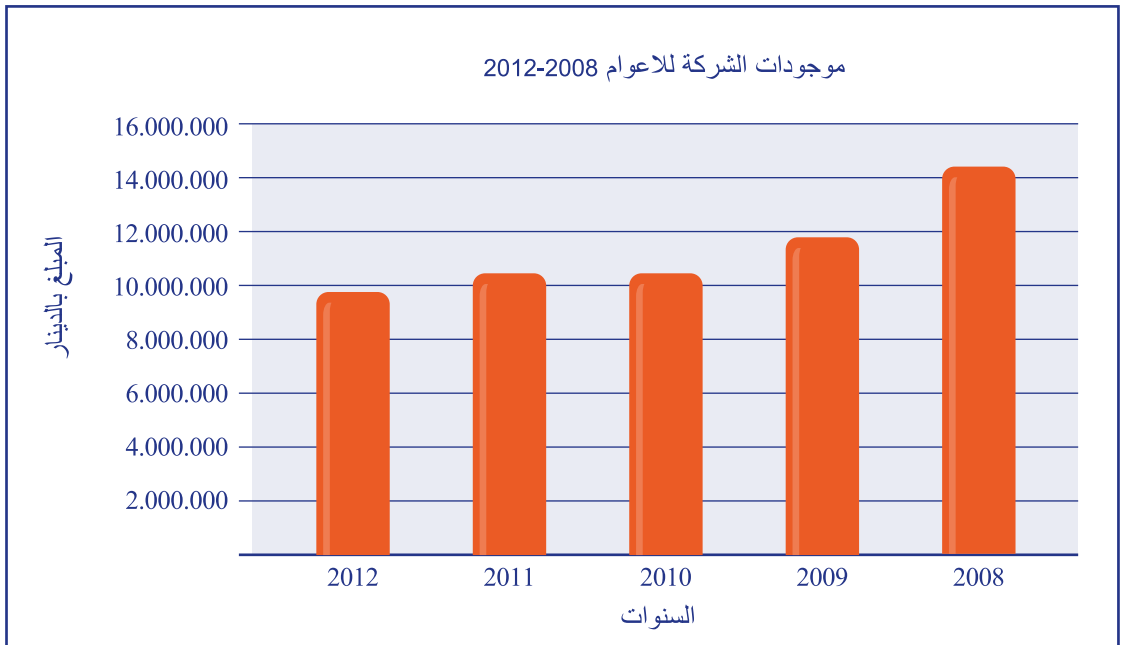
١٢- الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.
قامت الشركة بعمل تسوية مع ضريبة الدخل والمبيعات جراء قضية كانت مقامة على الشركة لتسديد ضريبة المبيعات من
٢٠٠٣ - ٢٠٠٧ من مبلغ ١٣٤٣٠٧٤ دينار وتمت المصالحة على ٥٨٢٠٠٠ دينار مضاف اليها فوائد التسديد حيث تم
تتقسيط المبلغ على ١٢ شهرا بعد أن تم دفع مبلغ ١٥٠٠٠٠ دينار وتقسيط الباقي على ١٢ شهرا وقامت الشركة بسداد جميع
المبالغ المقسطة في عام ٢٠١٢ .

١٣- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين واسعار الأوراق المالية.

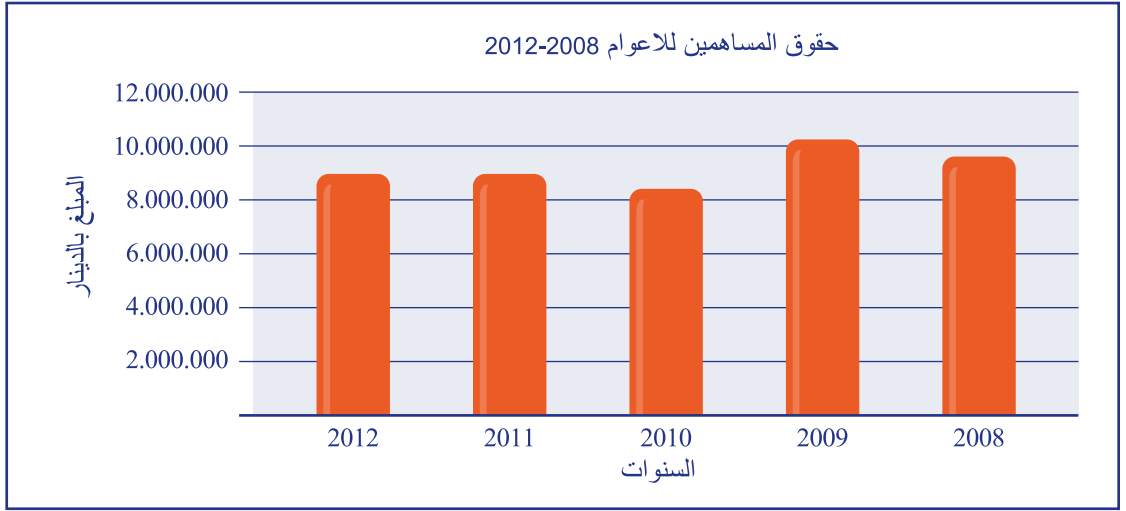
النتائج المالية للشركة للسنوات الخمس السابقة (بالدينار الأردني) :

2012	2011	2010	2009	2005	البيان - السنة
٩,٦٥٧,٦٠٥	١٠,٢١٦,٢٢٧	١٠,٣٩٤,٨٤٥	١١,٨١١,٤٤٤	١٤,٣٥٢,٦٤٦	مجموع الموجودات
٦٧٧,٠١٤	١,٤٣٣,٤٥١	٢,٢٤٥,٧٤١	١,٧٥٠,٩٤١	٤,٥٨٨,٣٩٨	مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٩٨٠,٥٩١	٨,٧٨٢,٧٧٦	٨,١٤٩,١٢٢	١٠,٠٦٠,٥٠٣	٩,٧٦٤,٢٥٧	مجموع حقوق المساهمين
٢١٩,٥٥٥	٦٣٣,٦٥٤	(١,٩١١,٣٨١)	١٠١,٨٣٨	(٤٨٦,٣٤١)	صافي الأرباح(الخسائر)
٠,٠٢	٠,٠٧	(٠,١٩)	٠,٠١	(٠,٠٥)	حصة السهم من صافي الربح (الخسارة)
١,٠٩	٠,٧٦	٠,٧١	٠,٩٢	١,٣٠	سعر السهم في بورصة عمان / دينار
١٠,٩٠٠,٠٠٠	٧,٦٠٠,٠٠٠	٧,١٠٠,٠٠٠	٩,٢٠٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	القيمة الرأسمالية للشركة
٠	٠	٠	٠	٠	الأرباح الموزعة

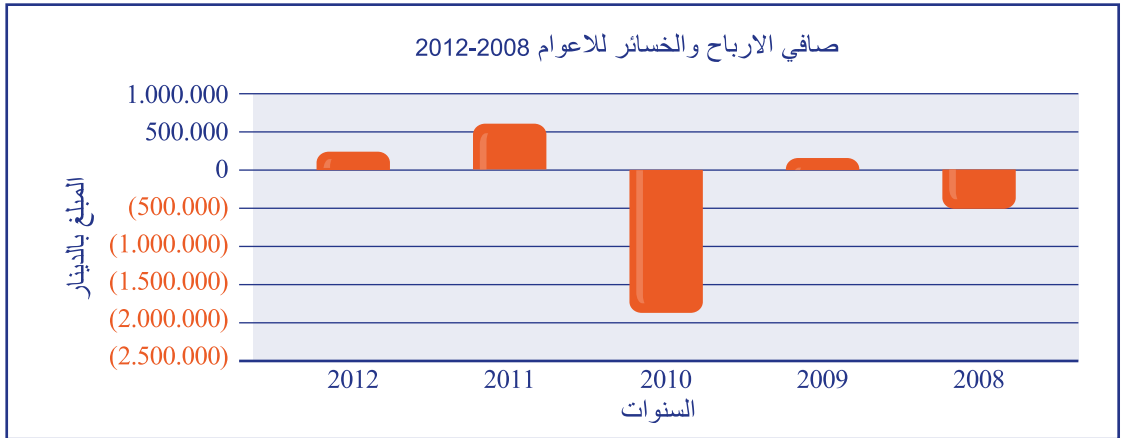
رسم بياني لتطور موجودات الشركة للأعوام ٢٠١٢-٢٠٠٨



رسم بياني لتطور حقوق المساهمين للأعوام ٢٠١٢-٢٠٠٨



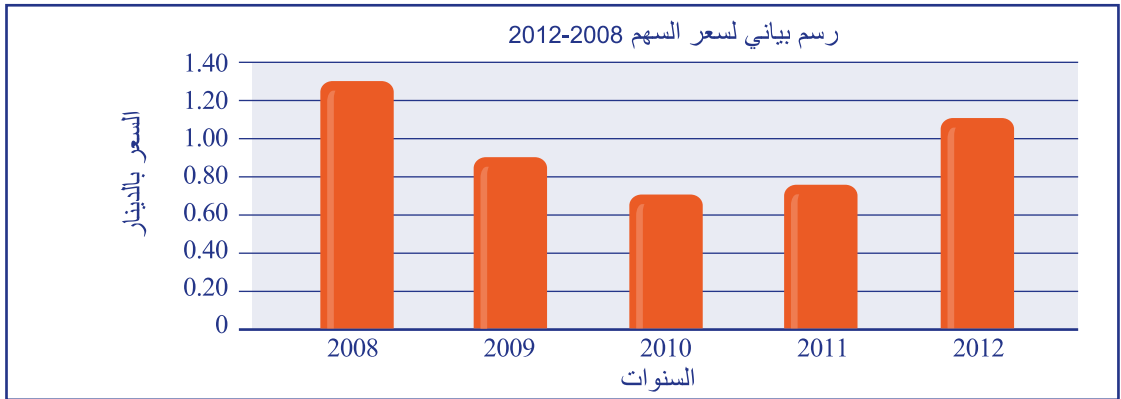
رسم بياني لارباح الشركة خلال الاعوام ٢٠١٢-٢٠٠٨



سعر إغلاق سهم الشركة في نهاية السنوات المالية الخمسة الأخيرة

الرقم	السنة	عدد الأسهم المتداولة خلال العام	سعر إغلاق السهم
١	٢٠٠٨	١٨٩١٨٣٢١٧	١,٣٠
٢	٢٠٠٩	٢٤٥٤٦٨٢٧٢	٠,٩٢
٣	٢٠١٠	١٢٣٧٣٥٧٣٧	٠,٧١
٤	٢٠١١	١٩٤٧٠٣٨٠٧	٠,٧٦
٥	٢٠١٢	١٣٠٤٨٧٩١٩	١,٠٩

رسم بياني لتطور سعر السهم للسنوات من ٢٠٠٨-٢٠١٢



رسم بياني لتطور حجم التداول للسنوات من ٢٠٠٨-٢٠١٢



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

تحليل المركز المالي للشركة لعام ٢٠١٢ بالنسبة المالية

الرقم	النسبة المالية	2011	2012
١	معدل دوران السهم	١٩٢٤,٤٨	١٢٨٠,٢٤
٢	الأرباح الموزعة للسهم الواحد (دينار)	-	-
٣	القيمة الدفترية للسهم الواحد (دينار)	٠,٨٨	٠,٩٠
٤	معدل المديونية (%)	١٤,٠٣	٧,٠١
٥	القيمة السوقية الى القيمة الدفترية (مره)	٠,٨٧	١,٢١
٦	اجمالي الربح من العمليات الى المبيعات (%)	١٧,٩٠	١٧,٩٤
٧	نسبة الملكية (%)	٨٥,٩٧	٩٢,٩٩
٨	معدل دوران الموجودات (مره)	٠,٣٦	٠,٤٥
٩	معدل دوران الموجودات الثابتة (مره)	٣,٨٥	٤,٨١
١٠	نسبة التداول (مره)	١,١٢	٢,٠٧

تحليل المركز المالي للشركة لعام ٢٠١٢ بالأرقام المطلقة

الرقم	البيان	2011	2012	التغير %
١	الموجودات			
٢	موجودات متداولة	١,٣٥٧,٥٣١	١,٠٣٥,٩٣٦	٪٢٣,٧-
٣	موجودات غير متداولة بالصافي	٨,٨٥٨,٦٩٦	٨,٦٢١,٦٦٩	٪٢,٧-
٤	إجمالي الموجودات	١٠,٢١٦,٢٢٧	٩,٦٥٧,٦٠٥	٪٥,٥-
٥	المطلوبات وحقوق المساهمين			
٦	مطلوبات متداولة	١,٤٣٣,٤٥١	٦٧٧,٠١٤	٪٥٢,٨-
٧	حقوق المساهمين			
٨	رأس المال المدفوع	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٪٠,٠
٩	الاحتياطات والأرباح (الخسائر) المدورة	(١,٢١٧,٢٢٤)	(١,٠١٩,٤٠٩)	٪١٦,٣-
١٠	مجموع حقوق المساهمين	٨,٧٨٢,٧٧٦	٨,٩٨٠,٥٩١	٪٢,٣
١١	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	١٠,٢١٦,٢٢٧	٩,٦٥٧,٦٠٥	٪٥,٥-

تحليل بيان الدخل لعام ٢٠١٢

الرقم	البيان	2011	2012	التغير %
١	إجمالي الإيرادات	٣,٦٦٨,٠٨٧	٤,٣٨٦,٩٠٣	٪١٩,٦
٢	إجمالي المصاريف	(٣,٠١١,٤٧٨)	(٣,٥٩٩,٨٩١)	٪١٩,٥
٣	مجموع الربح	٦٥٦,٦٠٩	٧٨٧,٠١٢	٪١٩,٩
٤	مصاريف بيع وتسويق ومصاريف إدارية ومالية	(٤٩٠,٦١٦)	(٥٢٨,٦٠٣)	٪٧,٧
٥	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها ومخصص خاص	٣٧٩,١٢٦	٠	٪١٠٠,٠-
٦	إيرادات بيع استثمارات مالية وعقارات وأخرى	٢٥٤,٩٨١	١٩,٠٢٣	٪٩٢,٥-
٧	صافي ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة	٨٠٠,١٠٠	٢٧٧,٤٣٢	٪٦٥,٣-

١٥- الانجازات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة .

أ - التغذية

لقد قامت الشركة خلال عام ٢٠١٢ بالعمل على رفع قدراتها الإنتاجية لتتمكن من منافسة كبرى الشركات العاملة في هذا المجال على المستوى المحلي . وإذ تؤكد الشركة على إلزامها خلال سنة ٢٠١٣ بمواصلة العمل للحصول على مشاريع إستراتيجية تكون رافداً للمشاريع الحالية للشركة.

إن سياسة الشركة المستقبلية ستكون مبنية على المنافسة الجادة في كافة المشاريع المتعلقة بالتغذية ومع مختلف الجهات العاملة في هذا المجال .

إن فكرة تطوير قسم التواصي والعمل على إنشاء المطاعم مازالت قيد الدراسة وضمن الخطط المستقبلية للشركة إلا أن الوضع الاقتصادي العام وعدم إمكانية المخاطرة حالياً لوضع الشركة المالي هو ما يؤخرها، أملين أن تقوم بتطوير هذا النوع من الخدمات في أقرب فرصة.

ب - السكن المركزي

- العمل على صيانة المباني وبشكل تدريجي ضمن الإمكانيات المحدودة للشركة حالياً.
- العمل على تسويق الإسكان للشركات والمصانع داخل وخارج حدود المدينة.
- رفع نسبة الإشغال لعام ٢٠١٣ بما يضمن للشركة زيادة الربحية المتأتية من هذه الإسكانات ، آخذين بعين الاعتبار الكلفة الإستثمارية العالية لهذه المباني وإستهلاكاتها المرتفعة.

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 حسب الجدول :-

التسلسل	الشركة	المبلغ	ضريبة المبيعات	إجمالي المبلغ	اسم المدقق
١	شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان	٦,٥٠٠	١,٠٤٠	٧,٥٤٠	شركة غوشة وشركاه
٢	شركة التجمعات للخدمات المساندة	١,٢٩٣	٢٠٧	١,٥٠٠	شركة غوشة وشركاه
٣	شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية	٣,٢٣٣	٥١٧	٣,٧٥٠	شركة غوشة وشركاه
	المجموع	١١,٠٢٦	١,٧٦٤	١٢,٧٩٠	

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	
				٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	نديم مسعد سلامة الطوال	رئيس مجلس إدارة	أردني	٥٢,٨٠٠	٤٣,٢٦٥	١٤٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	تنفيذي					
٢	رعد نجم عبدالله فرج الجوراني	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,٠٠٠	٤٩٩,٣٤٢	٢٨٢,٣٢٣	٢٨٢,٣٢٣
	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة						
٣	محمد أحمد محمد الرفاعي ممثل شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	عضو مجلس إدارة	أردني	٣,٨٨٠,٢٦٥	٤,٨٩٠,٤٠٠	-	-
٤	علي محمد أمين فياض برجاق	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-	-
٥	عبد الحليم عطالله المجالي ممثل شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة	نائب رئيس مجلس إدارة	أردني	٤,٨٩٠,٤٠٠	٣,٨٨٠,٢٦٥	١٠,٠٠٠	-
٦	سامر علي خليف الشوارة	عضو مجلس إدارة	أردني	-	-	-	-
٧	ليث محمد الحراشة	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,٠٠٠	-	-	-
٨	خميس موسى سعيد القواسمة	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,١٠٠	٢٥,١٠٠	-	-
٩	حسين غالب عبد الحسين كبة	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٣,٣٤١,٠١٢	٣,٣٤١,٠١٢
١٠	جواد عدنان الخاروف	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,٠٠٠	-	-	-
١١	أحمد سعيد علي مناع	عضو مجلس إدارة	أردني	٥,٠٠٠	-	-	-

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

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في		عدد الاسهم الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم	
				2012	2011	2012	2011
١	وسام نديم الطوال	المدير العام بالوكالة	أردني	٥,٠٠٠	-	-	-
٢	ربيع شادي شويحات	مدير العمليات	أردني	-	-	-	-
٣	إياد مصطفى عبدالله	المدير المالي بالوكالة	أردني	١,٠٠٠	٣,١٥٠	-	-
٤	نادر ايليا زخريا نصر الله	مدير مشتريات	أردني	١,٠٧٠	-	-	-
٥	داود يوسف فضل حجار	المدير العام	أردني	-	-	-	-

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

الرقم	الاسم	الصفة	الجنسية	عدد الأسهم كما في		عدد الاسهم الشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم	
				2012	2011	2012	2011
١	باسم نديم الطوال	ابن رئيس مجلس الادارة	أردني	-	٢٥,٠٠٠	-	-

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

الرقم	الاسم	المنصب	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	اجمالي المزايا السنوية
١	نديم مسعد سلامة الطوال	رئيس مجلس الإدارة	٣٦٠٠	٣٠٠٠	٠	٦٦٠٠
٢	عبد الحليم عطاالله المجالي	نائب رئيس مجلس	٣٠٠٠	٢٠٠٠	٠	٥٠٠٠
٣	محمد احمد الرفاعي	الإدارة	٣٦٠٠	٣٠٠٠	٠	٦٦٠٠
٤	علي محمد امين فياض برجاق	عضو مجلس	٣٦٠٠	٢٥٠٠	٠	٦١٠٠
٥	حسين غالب عبدالحسين كبة	عضو مجلس	٣١٧٠	٢٥٠٠	٠	٥٦٧٠
٦	جواد عدنان الخاروف	عضو مجلس	٢٤٠٠	٢٠٠٠	٠	٤٤٠٠
٧	رعد نجم عبدالله فرج الجوراني	عضو مجلس	١٢٠٠	١٠٠٠	٠	٢٢٠٠
٨	احمد سعيد علي مناع	عضو مجلس	١٢٠٠	١٠٠٠	٠	٢٢٠٠
٩	سامر علي الشوارة	عضو مجلس	٠	٠	٠	٠
	المجموع	عضو مجلس	٢٢٠٧٠	١٧٠٠٠	٠	٣٩٠٧٠

١٨- ب- عدد اجتماعات مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٢

عقد مجلس الإدارة ستة اجتماعات خلال العام ٢٠١٢.

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
١	نديم مسعد سلامة الطوال	رئيس مجلس الادارة التنفيذية	٣٢١٠٠	٣٦٠٠	٣٠٠٠	٠	٣٨٧٠٠
٢	داود يوسف فضل حجار	المدير العام	٥٠٥٣١	٣٦٠٠	٠	٠	٥٤١٣١
٣	وسام نديم الطوال	مدير اداري (المدير العام بالوكالة)	١٥٦٠٠	١٥٠٠	١٤٥٠	٠	١٨٥٥٠
٤	ربيع شادي شويحات	مدير العمليات	١٨٥٠٢	١٨٠٠	١٦٩٠	٠	٢١٩٩٢
٥	إياد مصطفى صالح عبدالله	المدير المالي بالوكالة	١٤١١٣	٧٨٠	٥٠٠	٠	١٥٣٩٣
٦	سمر كامل توبة	شؤون موظفين	١٢٢٤٥	٧٨٠	٢٠٠	٠	١٣٢٢٥
٧	نادر إيليا نصرالله	مدير مشتريات	١٣٩٨٨	١٨٠٠	١٥٠٠	٠	١٧٢٨٨
٨	حسن عبدالمجيد علي	مدير العلاقات العامة	٨٨٠١	١٨٠٠	٦٠٠	٠	١١٢٠١
	المجموع		١٦٥٨٨٠	١٥٦٦٠	٨٩٤٠	٠	١٩٠٤٨٠

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

الرقم	اسم الجهة المتبرع لها	المبلغ
-	لا يوجد	-

٢٠- بيان بالعقود والمشاريع 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.

المبلغ دينار	البيان	اسم الشركة المتعاقد معها
٣٦٨٣	نقل النفايات	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة
٢٧٨٤	الأمن والحماية	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة
٢٥١٢	أرض فضاء ١٩٥٩	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة
٦٩١٨٤	خدمات نضح المياه العادمة	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة
٧٨١٦٣		المجموع

جميع هذه العقود مبرمة ما بين شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة والشركة التابعة لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان. (شركة التجمعات للخدمات المساندة وشركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية).

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 تكللت 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
 اعتمد مجلس إدارة الشركة خلال العام ٢٠١٢ 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 انتخاب 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 للإستراتيجيات والسياسات والخطط والإجراءات الموضوعة.	✓		يتم ذلك من خلال الإنجاز ، والنتائج المالية التي تحققها الشركة.
٥-	٥	يتم الالتزام 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 أيا 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 الإعلان في صحيفتين محليتين ولمرتتين ، ولا يتم الإعلان 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 بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور إجتماع الهيئة العامة.	✓	سيتم تطبيق ذلك عند انتخاب مجلس جديد بارفاق 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 ترثي اللجنة أن هناك مبررا للاجتماع مع مدقق الحسابات الخارجي

حضرات السادة المساهمين

في نهاية هذا التقرير يسرني أن أقدم باسمي وباسم السادة أعضاء مجلس الإدارة وإدارة الشركة بخالص الشكر والتقدير لكافة مساهمي الشركة على ثقتهم ودعمهم المتواصل كما وكرر الشكر لكل من حضر وشارك في هذا الاجتماع داعيا المولى عز وجل أن يكون لقاؤنا القادم مقرونا بنتائج مميزة وافضل 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 ٢٠١٢ والخطة المستقبلية للعام ٢٠١٣ .

سماع تقرير مدققي الحسابات عن البيانات المالية السنوية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ .

مناقشة البيانات الختامية والميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للشركة للعام ٢٠١٢ والمصادقة عليهما.

المصادقة على قرار مجلس الإدارة بتثبيت عضوية السادة:

عبد الحليم المجالي من تاريخ ٢٠١٢/٢/٢٩.

ليث محمد الحراحشة من تاريخ ٢٠١٢/١٢/٥.

جواد عدنان الخاروف من تاريخ ٢٠١٢/٤/٣٠

إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن السنة المالية المنتهية لعام ٢٠١٢ / ١٢/ ٣١ بحدود القانون.

انتخاب مدققي الحسابات للشركة لعام ٢٠١٢ وتحديد أتعابهم أو تفويض مجلس الإدارة بتحديد.

أية أمور أخرى تقترح 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 التغذية والإسكان م.ع.م.
Al - Tajamout for Catering & Housing Co. plc.

إقرار و تعهد مجلس الإدارة

أولا : يقر مجلس إدارة شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان م.ع.م. بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية 2013 .

ثانيا : يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية و توفير نظام رقابة فعال في الشركة .

عضو مجلس الإدارة	نائب رئيس مجلس الإدارة	رئيس مجلس الإدارة
علي "محمد أمين" برجاني	عبد الحليم عطالله المجالي	نديم مسعد سلامة الطوال

عضو مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة	عضو مجلس الإدارة
جواد عننان الخاروف	محمد أحمد الرفاعي	ليث محمد الحراحشة

إقرار و تعهد إدارة الشركة

ثالثا: نقر نحن الموقعين أدناه بصحة و دقة وإكتمال المعلومات و البيانات الواردة في التقرير السنوي .

المدير المالي	المدير العام بالوكالة	رئيس مجلس الإدارة
أياد مصطفى صالح عبد الله	وسام ندیم الطوال	ندیم مسعد الطوال

هاتف : +962 6 4022928 فاكس : +962 6 4022927 ص.ب : 14 عمان 11636 الأردن
Tel. +962 6 4022928 Fax. +962 6 4022927 P.O.Box : 14 Amman 11636 Jordan
e-mail: info@altajamout-ch.com , www.altajamout-ch.com

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

صفحة	فهرس
٣٣	تقرير المحاسب القانوني المستقل
٣٥	قائمة المركز المالي الموحدة
٣٦	قائمة الدخل الشامل الموحدة
٣٧	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
٣٨	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
٥٧-٣٩	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

الى السادة المساهمين المحترمين
شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ 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.

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 حسماً تراه ضروريا 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 ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية .

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

اساس التحفظ

لم تقم الشركة بإطفاء الشهرة البالغة ١,٦٩٤,٨٥٧ دينار والناجمة عن زيادة تكلفة شراء الإستثمار في شركة التجمعات للخدمات المساندة المحدودة المسؤولية (الشركة التابعة) عن القيمة العادلة لها لموجوداتها 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 ، فإن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وادائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

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

غوشة وشركاه

عبد الكريم قنبيص

إجازة مزاولة رقم (٤٩٦)

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

٥ اذار ٢٠١٣

تقرير المحاسب القانوني المعمقل

الى اعادة المساهمين المحترمين
شركة التجميعات لخدمات التغذية والإسكان

لما يتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة للشركة لتجميعات لخدمات التغذية والإسكان (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للمساهمات المحاسبية الهامة، ومعلومات تفسيرية أخرى.

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 برقبة داخلية حسنة كراه ضرورياً لغرض إعداد قوائم مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إهمال 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 بمصطلحات 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 قوية للمبالغ والأوصاف في القوائم المالية الموحدة، تستند الإجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني، وبما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناشئة عن إهمال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالأعداد والعرض المتبادل للقوائم المالية الموحدة، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم سلامة السياسات المحاسبية المتبعة ومفعولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم تعرض الأجمالي للقوائم المالية الموحدة. نعتقد أن بيانات التدقيق التوثيقية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا حول التدقيق.

الأساس المتحفظ

لم تقم الشركة بإبطاف الشهرة البالغة ١٦,٩٩٤,٨٥٧ ديناراً والناشئة عن زيادة تكلفة شراء الإستثمار في شركة التجميعات لخدمات المساهمة المحدودة (الشركة التابعة) عن القيمة العادلة لها لموجوداتها بتاريخ الشراء، ونظراً لانخفاض حجم النشاط التتبعي 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، فإن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة التجميعات لخدمات التغذية والإسكان كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وأدائها المالي الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحفظ الشركة بقبول سجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية الموحدة المرفقة والقوائم المالية الموحدة الواردة في تقرير محسن الإدارة سليمة معها، ونوصي الهيئة العامة بالتمسدة عليها.

غوشة وشركاه

عبد الكريم السعدي
إجازة مزاولة رقم (٤٩٦)



صان - المملكة الأردنية الهاشمية
٥ آذار ٢٠١٣

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)
قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
٩٥٢,١٤٣	٩١٢,٢٠٧	٤	ممتلكات ومعدات
٩,٣٦٦	٩,٣٦٦		إستثمارات في شركة زميلة
٦,٠١١,٦٢٣	٥,٧٤٩,١٩٩	٥	مباني مؤجرة، بالصافي
١,٦٩٤,٨٥٧	١,٦٩٤,٨٥٧	٦	الشهرة
١٩٠,٧٠٧	٢٥٦,٠٤٠		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
٨,٨٥٨,٦٩٦	٨,٦٢١,٦٦٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة
١٢٨,٧٦٨	١٢٨,٢١٧	٧	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
٥٦,٦٢٩	٤٠,٠٤٣		بضاعة ومستلزمات
٤٦٠,٣٨٩	٣٣٩,٩٥٥	٩	مطلوب من جهات ذات علاقة
٦١٧,١٦٦	٤٩٨,٧٢٤	٨	مدينون وشيكات برسم التحصيل
٩٤,٥٧٩	٢٨,٩٩٧	١٠	نقد وما في حكمه
١,٣٥٧,٥٣١	١,٠٣٥,٩٣٦		مجموع الموجودات المتداولة
١٠,٢١٦,٢٢٧	٩,٦٥٧,٦٠٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
٣٣٧,٨٢٧	٣٦٢,٧٧٥	١١	إحتياطي إجباري
(٣٣٦,٩٥٨)	(٣٧١,٦١٨)		احتياطي القيمة العادلة
(١,٢١٨,٠٩٣)	(١,٠١٠,٥٦٦)		خسائر متراكمة
٨,٧٨٢,٧٧٦	٨,٩٨٠,٥٩١		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات متداولة
٢١٧,٠٩٩	١٧٤,٧٥٠	١٢	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
١,٠٨٩,٢٦١	٤٢٨,٩٨٦		دائنون وشيكات آجلة
٨٤٩	٨٤٩	٩	مطلوب الى جهات ذات علاقة
١٢٦,٢٤٢	٧٢,٤٢٩		بنوك دائنة
١,٤٣٣,٤٥١	٦٧٧,٠١٤		مجموع المطلوبات المتداولة
١٠,٢١٦,٢٢٧	٩,٦٥٧,٦٠٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
٣,٦٦٨,٠٨٧	٤,٣٨٦,٩٠٣	١٣	الإيرادات
(٣,٠١١,٤٧٨)	(٣,٥٩٩,٨٩١)	١٤	كلفة الإيرادات
٦٥٦,٦٠٩	٧٨٧,٠١٢		مجمّل الربح
(٧,١٦٩)	(٦٦١)		مصاريف بيع وتسويق
(٤٠٣,١٨٧)	(٤٩٣,٤٤٢)	١٥	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٦,١٦٣)	(١٢,٤٤٤)		مصاريف مالية
٣,٧٧٧	١٩,٠٢٣		إيرادات أخرى
(٣٣,٠٩٧)	(٥,٠٥٦)		إطفاءات وإستبعادات
(٣١٥,٩١٦)	-		مخصص تدني عقارات مؤجرة
٢٥١,٢٠٤	-		أرباح بيع عقارات مؤجرة
٧٠٠,٠٠٠	-		مردود مخصص خاص
(٤,٩٥٨)	-		مخصص تدني مدينون
(٢١,٠٠٠)	(١٧,٠٠٠)		مكافاة اعضاء مجلس الادارة
٨٠٠,١٠٠	٢٧٧,٤٣٢		ربح السنة قبل الضريبة
(٥٣,٩٦٧)	(٤٤,٩٥٧)	١٦	ضريبة دخل
٧٤٦,١٣٣	٢٣٢,٤٧٥		ربح السنة
			الدخل الشامل الآخر:
			التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من
(١١٢,٤٧٩)	(٣٤,٦٦٠)		خلال بيان الدخل الشامل الاخر
٦٣٣,٦٥٤	١٩٧,٨١٥		إجمالي الدخل الشامل للسنة
			ربحية السهم:
٠,٠٧	٠,٠٢		ربحية السهم-دينار/سهم
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم-سهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

المجموع	(خسائر متراكمة)	إحتياطي القيمة العادلة	إحتياطي إجباري	رأس المال	
٨,١٤٩,١٢٢	(٢,٠٢٤,٥٠٥)	(٨٢,٠٩٠)	٢٥٥,٧١٧	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١١
-	١٤٢,٣٨٩	(١٤٢,٣٨٩)	-	-	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
١٩٧,٨١٥	٢٣٢,٤٧٥	(٣٤,٦٦٠)	-	-	الدخل الشامل للسنة
-	(٢٤,٩٤٨)	-	٢٤,٩٤٨	-	المحول إلى الإحتياطي الإجباري
٨,٩٨٠,٥٩١	(١,٠١٠,٥٦٦)	(٣٧١,٦١٨)	٣٦٢,٧٧٥	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

٢٠١١	٢٠١٢	الأنشطة التشغيلية
٨٠٠,١٠٠	٢٧٧,٤٣٢	ربح السنة قبل الضريبة
		تعديلات على ربح السنة قبل الضريبة :
٢٣١,٨٦٨	٣٩٦,٩٤١	استهلاكات
٢٦,١٦٣	١٢,٤٤٤	مصاريف مالية
٤,٩٥٨	-	مخصص تدني مدينون
٣٣,٠٩٧	٥,٠٥٦	إطفاءات وإستبعادات
(٧٠٠,٠٠٠)	-	مخصص خاص
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
(٢٠٨,٨٦٤)	١١٨,٤٤٢	مدينون وشيكات برسم التحصيل
(٤٧٧,٨٠٣)	١٢٠,٤٣٤	مطلوب من جهات ذات علاقة
(٢٥,٩٠٧)	١٦,٥٨٦	البضاعة
٦,٥٢٧	٥٥١	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى
٧٢٢,٤٥٥	(٦٦٠,٢٧٥)	الدائنون والشيكات الآجلة
(٥٦٨,١٩٨)	(٨٧,٣٠٦)	المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى
(١٥٥,٦٠٤)	٢٠٠,٣٠٥	النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٢٦,١٦٣)	(١٢,٤٤٤)	مصاريف مالية مدفوعة
(١٨١,٧٦٧)	١٨٧,٨٦١	صافي النقد المتوفر من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
١٧٤,٩٠٩	-	التغير في المباني المؤجرة
٣٣١,١٤٣	(٩٩,٦٣٧)	التغير في الممتلكات والمعدات
-	(٩٩,٩٩٣)	التغير في موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل الآخر
٥٠٦,٠٥٢	(١٩٩,٦٣٠)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٦١,٠١٥)	(٥٣,٨١٣)	بنوك دائنة
(٢٤٢,٠٨٥)	-	سداد الى القرض
(٣٠٣,١٠٠)	(٥٣,٨١٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
٢١,١٨٥	(٦٥,٥٨٢)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٧٣,٣٩٤	٩٤,٥٧٩	النقد وما في حكمه ١ كانون الثاني
٩٤,٥٧٩	٢٨,٩٩٧	النقد وما في حكمه ٣١ كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (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 كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ على القوائم المالية للشركات التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
شركة التجمعات للخدمات المساندة	المملكة الأردنية	٢٠٠٣	٪١٠٠	إنشاء وشراء وإدارة مرافق التغذية والإسكان.
المحدودة المسؤولية	الهاشمية			
	المملكة الأردنية	٢٠٠٦	٪١٠٠	إمتلاك وإدارة المطاعم،
التجمعات لخدمات المرافق الجامعية	الهاشمية			وشراء وتملك الأراضي
المحدودة المسؤولية				وبناء شقق سكنية عليها

إن حصة الشركة من نتائج أعمال شركاتها التابعة والبالغة ربح ٢٧٢,٠٦٨ دينار أردني (٢٠١١ ٢٠٣٠,٣٢٨ دينار أردني) وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية تتمثل فيما يلي:

2011	2012	
١,٠٢١,٢٤٢	(٤,٠٩٦)	شركة التجمعات للخدمات المساندة
٢٠٩,٠٨٦	٢٧٦,١٦٤	شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية
١,٢٣٠,٣٢٨	٢٧٢,٠٦٨	

بلغت القيمة الدفترية للاستثمارات في الشركات التابعة كما في ٣١ كانون الأول ٦,٧٣١,٩٣٧ أردني (٢٠١١):
٦,٤٥٩,٨٦٩ دينار أردني (وفقاً لطريقة صافي حقوق الملكية تتمثل فيما يلي:-

2011	2012	
٦,٠٣٨,٢١٢	٦,٠٣٤,١١٦	شركة التجمعات للخدمات المساندة
٤٢١,٦٥٧	٦٩٧,٨٢١	شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية
٦,٤٥٩,٨٦٩	٦,٧٣١,٩٣٧	

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

إن ملخص مجموع الموجودات والمطلوبات والإيرادات و(الخسائر) / الأرباح لشركة التجمعات للخدمات المساندة المحدودة المسؤولية (الشركة التابعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول هي كما يلي :-

2011	2012	
٦,٨١٩,٢٠١	٦,٥٢٦,٥٤٠	مجموع الموجودات
٨٠٨,٥٤٥	٥٢٠,٧٨٤	مجموع المطلوبات
٦,٠١٠,٦٥٦	٦,٠٠٥,٧٥٦	مجموع حقوق الملكية
١٨٧,٠٥٤	١٤,٢٨٣	مجموع الربح
١,٠٢١,٢٤٢	(٤,٠٩٦)	(خسارة) / ربح السنة
٤٠,٩٧٧	٦٤,٩٦٩	مجموع الذمم المدينة بالصافي
٢,١٣٠,٧٦٨	٢,٠٣٨,٨٠٦	مطلوب من جهات ذات علاقة
١٣٠,٦٥٩	٣٦٧,٢٢٤	مطلوب الى جهات ذات علاقة
٣,٨٩٩,٤٣٤	٣,٧٣٠,٦٤٨	مباني مؤجرة بالصافي
٦٧٥,٨٩٧	٦٣٦,٩٩٣	ممتلكات ومعدات
٧٥,٣٧٥	٣٨,١٤٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

إن ملخص مجموع الموجودات والمطلوبات والإيرادات والأرباح لشركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية المحدودة المسؤولية (الشركة التابعة) وأهم بنود الموجودات والمطلوبات كما في ٣١ كانون الأول هي كما يلي:

2011	2012	
١,١٧٧,٨٧٧	١,١٩٠,٠١٩	مجموع الموجودات
٧٥٦,٢٢٠	٤٩٢,١٩٨	مجموع المطلوبات
٤٢١,٦٥٧	٦٩٧,٨٢١	مجموع حقوق الملكية
٥٧٦,١٨٩	٤٣٣,٧٥٥	مجموع الذمم المدينة بالصافي
١٣٠,٦٥٩	٣٦٧,٢٢٤	مطلوب من جهات ذات علاقة
٢٧٣,٥٢٥	٢٠٣,٣٣٨	مطلوب الى جهات ذات علاقة
٥٠٩,٤٣٨	٧٨٣,٠٧٤	مجموع الربح
٢٠٩,٠٨٦	٢٧٦,١٦٤	ربح السنة

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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

يسري تطبيقها للفترة السنوية التي تبدأ من أو بعد	المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الجديدة والمعدلة
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 الثاني ٢٠١٤	المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٢ - الأدوات المالية "العرض" تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ١ - تبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى
١ كانون الثاني ٢٠١٣	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٧ - الأدوات المالية "الإفصاح" تسوية الموجودات المالية والمطلوبات المالية
١ كانون الثاني 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
١ كانون الثاني ٢٠١٣	تفسير لجنة معايير التقارير رقم ٢٠ - التكاليف المتكبدة لتهيئة اسطح المناجم في مرحلة الانتاج

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

**شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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 فإنها 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.

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.

**شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)**

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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. و يتم 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 والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها 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 احتمالية 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.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة. تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات والمعدات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الاستهلاك للبند الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو الآتي :

معدل الاستهلاك السنوي	
٤%	مبنى المطبخ
١٥%	العدد والأدوات
١٥%	الأثاث والمفروشات
١٠%	أجهزة كهربائية
٢٥%	أجهزة وبرامج الكمبيوتر
١٥%	السيارات
١٢%	الديكورات
١٥%	الأرمامات

يتم مراجعة العمر الإنتاجي وطريقة الإستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الإستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات.

يتم إجراء اختبار لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي الموحدة عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للإسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتدني القيمة، يتم إحتساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات.

عند أي إستبعاد لاحق للممتلكات والمعدات فإنه يتم الإعترااف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الإستبعاد والقيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي، مجمل الربح والخسارة.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة 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 الموحدة 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.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

- ١- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل للسنة.
- تقوم الإدارة بإعتماد تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول المملوكة بشكل دوري لغايات احتساب الإستهلاك اعتماداً لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل الشامل.
- مخصص التزامات محتملة حيث يتم أخذ مخصصات لمواجهة أية التزامات قضائية إستناداً لرأي المستشار القانوني للشركة.

التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعه من العناصر في الشركة تتفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بالقطاع التشغيلي أو تشترك 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 انخفاض القيمة (إن وجدت). في حال عدم التمكن من تقدير القيمة القابلة للإسترداد 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 الاعتراف بخسائر الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الشامل الموحدة ، إلا إذا كان الأصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الانخفاض كتوزيعه من مخصص إعادة التقييم.

في حالة استرجاع خسائر انخفاض 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 احتساب خسائر انخفاض القيمة في السنوات السابقة. يتم تسجيل استرجاع خسائر انخفاض 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.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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 ٤٪.

الشهرة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم (٣) توحيد الأعمال، والذي يتم بموجبه قيد زيادة كلفة الشراء عن القيمة العادلة للشركات المستثمر بها كشهرة، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده من هذه الشهرة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمتها إلى القيمة القابلة للإسترداد، والتي يتم قياسها على أساس القيمة في الاستخدام، وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

تمثل الشهرة الناتجة عن شراء شركة تابعة أو منشأة بسيطرة مشتركة فائض تكلفة الشراء عن حصة الشركة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات والمطلوبات الطارئة المحددة للشركة التابعة أو المنشأة بسيطرة مشتركة والمعترف بها كما في تاريخ الشراء. يتم تسجيل الشهرة أولاً كأصل على أساس التكلفة، ويتم قياسها لاحقاً على أساس التكلفة ناقصاً الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجد.

عند إستبعاد إحدى الشركات التابعة أو المنشآت بسيطرة مشتركة يتم إحتساب قيمة الشهرة المخصصة لها لتحديد الربح أو الخسارة الناتجة من الإستبعاد.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص القانون المؤقت لضريبة الدخل لسنة ٢٠٠٩ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم 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 والضريبة للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة حيث أنها غير جوهرية.

تحويل العملات الأجنبية

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

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان (شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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 التغيرات الملحوظة في الأوضاع الاقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تعثر الذمم الدائنة .

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الانخفاض بالقيمة مباشرة ، وذلك لكافة الأصول المالية باستثناء الذمم المدينة التجارية ، حيث تم تخفيض القيمة المدرجة من خلال إستعمال حساب مخصصات. عندما تعتبر إحدى الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل يتم عندها شطب مبلغ الذمة والمبلغ المقابل في حساب المخصصات . يتم الاعتراف بالتغيرات في القيمة المدرجة لحساب المخصصات في قائمة الدخل الشامل الموحدة .

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

الغاء الاعتراف

تقوم الشركة بالغاء الاعتراف 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 بالاعتراف بحصتها المستبقة 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 بالاعتراف 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 المقدرة لسداد الإلتزام الحالي، فإنه يتم الاعتراف بالذمة المدينة كموجودات في حالة كون استلام واستعاضة المبلغ مؤكدة ويمكن قياس المبلغ بشكل موثوق.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

٤- الممتلكات والمعدات

٣١ كانون الأول	استبعايدات	اضافات	١ كانون الثاني	
				الكلفة:
٤٨,٩٠٤	-	-	٤٨,٩٠٤	أراضي
٨١٢,٠٣١	-	-	٨١٢,٠٣١	مبنى المطبخ *
٣٢٩,٦٣٧	(٦,١٩٤)	٦٠,٤٨٤	٢٧٥,٣٤٧	عدد وأدوات
٨٢,٢٢٥	-	٤٣١	٨١,٧٩٤	أثاث ومفروشات
١٤٩,٨٠٨	(١٦,٢٩٢)	٢٨,٢٦٤	١٣٧,٨٣٦	أجهزة كهربائية
٢٥,٩٨٨	-	٢,٦٩٢	٢٣,٢٩٦	أجهزة وبرامج كمبيوتر
١٠٠,٦٥٣	(٤٨,٢٥٤)	٢٥,٨٠٥	١٢٣,١٠٢	سيارات
١٦,٧٠٤	-	-	١٦,٧٠٤	ديكورات
٣,٣٥٨	-	-	٣,٣٥٨	آرمامت
١,٥٦٩,٣٠٨	(٧٠,٧٤٠)	١١٧,٦٧٦	١,٥٢٢,٣٧٢	مجموع الكلفة

٣١ كانون الأول	استبعايدات	اضافات	١ كانون الثاني	
				الإستهلاكات
٢٣٦,٤٤٣	-	٣٢,٤٨١	٢٠٣,٩٦٢	مبنى المطبخ
١٨١,٥٧١	(٥,٦٩٤)	٥١,٧٢٩	١٣٥,٥٣٦	عدد وأدوات
٤٠,٨١٦	-	١٣,٠٥٧	٢٧,٧٥٩	أثاث ومفروشات
١٢١,٤٣٤	(٣,٧٩١)	١٦,٩٨٦	١٠٨,٢٣٩	أجهزة كهربائية
١٨,٦٦٩	-	٥,١١٤	١٣,٥٥٥	أجهزة وبرامج كمبيوتر
٤١,٥٠٩	(٤٤,٧٥٤)	١٧,١٧٧	٦٩,٠٨٦	سيارات
١٤,٢٩٣	-	٣,٩٤٩	١٠,٣٤٤	ديكورات
٢,٣٦٦	-	٦١٨	١,٧٤٨	آرمامت
٦٥٧,١٠١	(٥٤,٢٣٩)	١٤١,١١١	٥٧٠,٢٢٩	مجموع الإستهلاكات
			٩٥٢,١٤٣	القيمة الدفترية الصافية ١ كانون الثاني
٩١٢,٢٠٧				القيمة الدفترية الصافية ٣١ كانون الأول

* يتضمن مبنى المطبخ مبنى EE غير مسجل بإسم الشركة وهو مسجل بإسم شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة م.ع.م ولا يوجد به وكالة غير قابلة للعزل، والمقيد في سجلات شركة التجمعات للخدمات المساندة ذ.م.م والبالغة كلفته ٩٨,٠٧٤ دينار أردني.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

٥- المباني المؤجرة بالصافي

2011	2012	
٣,٩٧٤,٢٦٥	٣,٩٧٤,٢٦٥	التكلفة
٤٨٦,٧٦٩	٤٨٦,٧٦٩	الأراضي
٤,٤٦١,٠٣٤	٤,٤٦١,٠٣٤	المجموع
٢,٩٠٢,٢٨٥	٢,٥٨٦,٣٦٩	زيادة قيمة الأراضي والمباني المؤجرة
(٣١٥,٩١٦)	-	ينزل مقدار التدني في المباني المؤجرة
٢,٥٨٦,٣٦٩	٢,٥٨٦,٣٦٩	صافي زيادة قيمة الاراضي والمباني المؤجرة
(١,٠٣٥,٧٨٠)	(١,٢٩٨,٢٠٤)	ينزل: مجمع الإستهلاك
٦,٠١١,٦٢٣	٥,٧٤٩,١٩٩	

٦- الشهرة

يمثل هذا البند قيمة الشهرة الناتجة والبالغة ١,٦٩٤,٨٥٧ دينار والناتجة عن زيادة تكلفة شراء الإستثمار في شركة التجمعات للخدمات المساندة المحدودة المسؤولة (الشركة التابعة) عن القيمة العادلة لها لموجوداتها بتاريخ الشراء، ونظراً لإنخفاض حجم النشاط التشغيلي للشركة التابعة فإن ذلك يعتبر مؤشراً على حدوث تدني في قيمة الشهرة القابلة للإسترداد.

لم تقم الشركة بتزويدنا بتقييم الشهرة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ لذلك تم التحفظ عليها في القوائم المالية للشركة.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

٧- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

2011	2012	
٦٧,٩٥١	٥٠,٦٥٣	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢,٨٤٥	٣٦,٣٧٠	تأمينات مستردة
٤٧,٩٧٢	٤١,١٩٤	مدينة أخرى
١٢٨,٧٦٨	١٢٨,٢١٧	

٨- المدينون والشيكات برسم التحصيل

2011	2012	
٤,٢٠٠	١,٠٠٠	شيكات برسم التحصيل
٨٥٧,١٤٨	٧٤١,٩٠٦	ذمم مدينة تجارية
(٢٤٤,١٨٢)	(٢٤٤,١٨٢)	مخصص تدني مدينون
٦١٧,١٦٦	٤٩٨,٧٢٤	

٩- المعاملات مع جهات ذات العلاقة

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

العلاقة	الاسم
شركة زميلة	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م
شركة زميلة	شركة التجمعات للمشاريع السياحية م.ع.م

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

2011	2012	
٤٦٠,٣٨٩	٣٣٩,٩٥٥	شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م
٤٦٠,٣٨٩	٣٣٩,٩٥٥	

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

2011	2012	
٨٤٩	٨٤٩	شركة التجمعات للمشاريع السياحية م.ع.م
٨٤٩	٨٤٩	

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنّة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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

2011	2012	
٢١,٠٠٠	١٧,٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
١٣,٣٢٨	٢٢,٠٧٠	صرف بدل تنقلات لأعضاء المجلس
٥٢,٥٧٨	٥٤,١٣١	الرواتب والمكافآت والبدلات التي تقاضاها المدير العام

١٠ - النقد وما في حكمه

2011	2012	
١٠,٣٤٦	٨,٥٠٣	نقد في الصندوق
٦٥,٧٢٧	٢٠,٤٩٤	نقد لدى البنوك
١٨,٥٠٦	-	شيكات في الصندوق
٩٤,٥٧٩	٢٨,٩٩٧	

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 الإحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأصبة أرباح على المساهمين.

١٢ - المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى

2011	2012	
٥٣,٩٦٧	٤٤,٩٥٧	ضريبة دخل مستحقة - إيضاح (١٦)
٣٠,٦٤٠	٤٦,٥٥٠	مصاريف مستحقة غير مدفوعة
٤,٣٩٧	٦,٠٩٦	أمانات ضريبة دخل ومبيعات
٥٣,٣٨٥	٢,٨٠٨	رواتب موظفين مستحقة
١٠,١٦٦	١٦,٨١١	إجازات موظفين مستحقة
٢٠,٣٩٠	٢٠,٣٩٠	مخصص التزامات محتملة
٨,١٥٤	١,١٥٠	إيرادات مؤجلة
٣٦,٠٠٠	٣٥,٩٨٨	مخصص خاص
٢١٧,٠٩٩	١٧٤,٧٥٠	

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

١٣- الإيرادات

2011	2012	
٣١٥,٥٦٦	٢٩٨,١٨٦	إيرادات المطبخ
٤٦٠,٥٠٣	٣٣٠,٤٣٠	إيراد السكن
٢,٨٩١,٩٥٧	٣,٧٥٨,٢٨٧	إيراد خدمات المرافق الجامعية
٦١	-	أخرى

١٤- كلفة الإيرادات

2011	2012	
٥٠٦,٥٠١	٥٦٤,٥٣٤	رواتب وأجور وملحقاتها
١,٥٠٩,٠٦٨	١,٨٢١,٥٢٠	كلفة المطبخ والسكن المباشرة
٤٥,٩٦٥	٥٥,٥٦١	مستققات
٦,٩١٣	١٢,٩٥٧	إقامات
٢١٨,٣١٣	٣٧١,٧٤٤	إستهلاكات
٥٠,١٠٧	٢٠,٧٣٣	صيانة وتصليلات
٥٠,٢٩٧	١٢٩,١٣٢	مواد مستهلكة
٥١,٤٤١	٦٤,٢٦١	نقل
٣١٥	٩,٦٩٠	مكافآت
٧٢,١٤٧	٨٤,١٧٢	إيجارات
٨٤,٤٦٠	٧٢,٧٩٠	كهرباء ومياه
٤٢,٩٩٥	٤٢,٨١٥	محروقات
٥,٩٢٧	١١,٥١٨	سيارات
١٣,٤٦٢	١,٠٣٣	لوازم طعام
٣,٨٧٩	٨,٣٩٠	سفر وتنقلات
١١,٤٧١	٨,٣٥٥	تأمين
٣١٩,٤٧٣	٢٨٢,١٢٤	نظافة
-	١٣,٤٥٠	امن وحماية
١٨,٧٤٤	٢٥,١١٢	متفرقة
٣,٠١١,٤٧٨	٣,٥٩٩,٨٩١	

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

١٥-المصاريف الإدارية والعمومية

2011	2012	
١٨٨,٩٩٠	٢٥٨,٦٥٧	رواتب وأجور وملحقاتها
١٤,٨٠٨	١٥,٤٨٠	رسوم واشتراكات
١٩,٩٧٩	٢٥,١٩٧	إستهلاكات وإطفاءات
١٥,٧١٠	٢,٤٠٠	امن وحماية
١,٦٩٦	٣,٩٤٨	بريد وبرق وهاتف
١,٤٤٨	٥٢٢	سفر وتنقلات
٨,٥٥٩	٣,٧٥٠	إجتماعات الهيئة العامة
٥,٧٧٨	٢,٢٣٠	مكافآت
٥,٥٨٩	٤,٧١٢	قرطاسية ومطبوعات
١٣,٩١٩	٢٣,٣١٥	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
-	٣٢,١٠٠	اتعاب بدل ادارة
٢٥,٨٢٩	٢٠,٢٧٠	أتعاب مهنية وإستشارات
٣,٠٨٠	٤,٣٦٧	صيانة
٢,٧٩٣	٦,٢٣٠	مياه وكهرباء
٦٩,١٨٤	٦٩,١٨٤	مصاريف خدمات مدنية
-	٥,٠١٤	مصاريف تدريب موظفين
٢٥,٨٢٥	١٦,٠٦٦	أخرى
٤٠٣,١٨٧	٤٩٣,٤٤٢	

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

١٦- ضريبة الدخل

إن حركة مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:-

2011	2012	
-	٥٣,٩٦٧	الرصيد في ١ كانون الثاني
٥٣,٩٦٧	٤٤,٩٥٧	المخصص للسنة *
-	(٥٣,٩٦٧)	المسدد خلال السنة
٥٣,٩٦٧	٤٤,٩٥٧	الرصيد في ٣١ كانون الأول

قامت الشركة القابضة بإنهاء وضعها الضريبي حتى عام ٢٠٠٩ وقامت بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الاعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١، إلا أنه لم يتم تدقيقها حتى تاريخ إعداد القوائم المالية الموحدة.

قامت شركة التجمعات للخدمات المساندة (شركة تابعة) بإنهاء وضعها الضريبي حتى عام ٢٠٠٩، أما بالنسبة لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١ فقد قدمت الشركة كشف التقدير الذاتي ولكن لم يتم تدقيق سجلات الشركة لغاية اعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

قامت شركة التجمعات لخدمات المرافق الجامعية (شركة تابعة) بإنهاء وضعها الضريبي حتى عام ٢٠٠٩، أما بالنسبة لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١ فقد قدمت الشركة كشف التقدير الذاتي ولكن لم يتم تدقيق سجلات الشركة لغاية اعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

١٧- الأدوات المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها 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 ٢٠١١.

إن هيكل رأس مال الشركة يضم ديون والتي تضم تسهيلات بنكية وحقوق الملكية في الشركة والتي تتكون من رأس المال، وإحتياطيات وخسائر متراكمة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحدة.

معدل المديونية

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 رأسمال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض، لم تقم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية من خلال إصدارات دين جديدة خلال عام ٢٠١٣.

إن معدل المديونية في نهاية السنة هو كما يلي:-

2011	2012	
١٢٦,٢٤٢	٧٢,٤٢٩	المديونية
٨,٧٨٢,٧٧٦	٨,٩٨٠,٥٩١	حقوق الملكية
٪١,٥	٪١	معدل المديونية / حقوق الملكية

يعود النقص في معدل المديونية إلى قيام الشركة بتسديد القروض والتسهيلات البنكية.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

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 الموحدة بأثر التغيرات 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 :

العمللة		الزيادة بسعر الفائدة	الأثر على ربح السنة
		(نقطة مئوية)	2011 2012
دينار أردني		٢٥	١٨١ - ٣١٦ -

العمللة		النقص بسعر الفائدة	الأثر على ربح السنة
		(نقطة مئوية)	2011 2012
دينار أردني		٢٥	١٨١ ٣١٦

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.

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

تحليل حساسية أسعار استثمارات الملكية

ان 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 اسعار استثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى أعلى/أقل بنسبة ٥٪ لأصبحت احتياطيّات حقوق الملكية للشركة أعلى/أقل بواقع ١٢,٨٠٢ دينار (٢٠١١: أعلى/أقل بواقع ٩,٥٣٥ دينار) نتيجة لمحفظة 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 الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان 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 الائتمان بمختلف أنواعها. وتصنف الشركة الجهات التي لديها خصائص متشابهة إذا كانت ذات علاقة. وفيما عدا المبالغ المتعلقة بالأموال النقدية. إن مخاطر الائتمان 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 الائتمان للذمم المدينة التجارية والأخرى والنقد ومردفات 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	
				٢٠١٢:
٦٠٤,٥٨٥	-	٦٠٤,٥٨٥	-	أدوات لا تحمل فائدة
٧٢,٤٢٩	-	٧٢,٤٢٩	٩,٥%	أدوات تحمل فائدة
٦٧٧,٠١٤	-	٦٧٧,٠١٤		المجموع
				٢٠١١:
١,٣٠٧,٢٠٩	-	١,٣٠٧,٢٠٩	-	أدوات لا تحمل فائدة
١٢٦,٢٤٢	-	١٢٦,٢٤٢	٩,٥%	أدوات تحمل فائدة
١,٤٣٣,٤٥١	-	١,٤٣٣,٤٥١		المجموع

شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع) للجنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ (بالدينار الأردني)

١٨- 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 :

إيرادات القطاع		أرباح / (خسائر) القطاع		
٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	
٤,٠٧٠,٥٩٢	٣,٢١١,٣٠٠	٣٥٣,١١٣	٦٧٣,٧٠٤	قطاع التغذية
٣٣٥,٣٣٤	٤٦٠,٥٦٤	(١٢٠,٦٣٨)	٧٢,٤٢٩	قطاع الاسكان
-	-	-	-	قطاع الاستثمارات في الاوراق المالية
٤,٤٠٥,٩٢٦	٣,٦٧١,٨٦٤	٢٣٢,٤٧٥	٧٤٦,١٣٣	المجموع

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

إيرادات القطاع		أرباح / (خسائر) القطاع		
٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	
١,٦٠٨,١٨٩	١,٨٤٩,٢٨٤	٦٧٥,٨٦٤	١,٤٢٥,٢٩٧	قطاع التغذية
٦,٠٨٩,١٥٣	٦,٤٧٢,٠١٤	١,١٥٠	٨,١٥٤	قطاع الاسكان
٢٦٥,٤٠٦	٢٠٠,٠٧٢	-	-	قطاع الاستثمارات المالية
٧,٩٦٢,٧٤٨	٨,٥٢١,٣٧٠	٦٧٧,٠١٤	١,٤٣٣,٤٥١	المجموع :
١,٦٩٤,٨٥٧	١,٦٩٤,٨٥٧			يضاف : الشهرة
٩,٦٥٧,٦٠٥	١٠,٢١٦,٢٢٧			الاجمالي :

١٩- المصادقة على القوائم المالية الموحدة

تم المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٥ اذار ٢٠١٣ وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢٠- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة ٢٠١١ لتتلائم مع أرقام العرض لسنة ٢٠١٢.