



شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة م.ع.م.
SPECIALIZED INVESTMENT COMPOUNDS CO. plc.

الرقم: 2004/12/1015

التاريخ: 2004/10/31

السادة بورصة عمان
عطوفة المدير التنفيذي المحترم،
عمان - الاردن

QUARTERLY REPORT - SPIC - 1/11/2004

تحية طيبة وبعد،،

نرفق لكم طيه الميزانية الربع سنوية (2004/9/30) لشركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة مدققة
حسب الاصول. شاكرين لكم حسن تعاونكم،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

المدير العام

حليم سلفيتي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠٠٤
الرقم المتسلسل ٣١٩
رقم الملف ٣١٩
الجهة المختصة ٣١٩

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى رئيس واعضاء مجلس الادارة
شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة الموحدة المرفقة لشركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها.

تمت مراجعة البيانات المالية لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد اصدروا تقريرهم المتحفظ حولها بتاريخ ١٧ تشرين الاول ٢٠٠٤ نظراً لعدم تحقيق الشركة أية إيرادات تشغيلية خلال الفترة المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤. ان رايانا بما يتعلق بالاقام الظاهرة في بيانات تلك الشركة هو بناءً على تقرير مدقق حسابات شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (رقم ٢٤٠٠) والذي ينطبق على عمليات المراجعة. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأييداً أقل من التدقيق. لم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

كما هو مبين في ايضاح (٨) حول البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة، فإنه لم يتم اظهار الارقام المالية المقارنة في كل من بيانات الدخل، التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤.

لم يتم احتساب ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح الفترة المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠٠٤.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها وتقرير مدققي الحسابات الآخرين، وباستثناء تأثير مايرد في الفقرة السابقة لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون المتحدون
مسجلين لدى وزارة الاقتصاد
ترخيص عمان رقم ٨٨٤٤٨٨ (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٨ تشرين الأول ٢٠٠٤

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٣٠ أيلول ٢٠٠٤	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار	
١٩٦٥٨٣	٥٦٥٦٤٢	
٣٤٣٦٢١٦	٤٥١٨٠٨٠	
٣٥٨٣٢١٠	٢٠٨٠١٥٤	
-	٢٤٧٧٠١	
١٨٥٥٤٠	٦٨٧٥٣٧	
٢٧٧٧٩٤	٢٧٧٧٩٤	
٣١١٨٦٤	٣٢٩٨٦٨	
٧٩٩١٢٠٧	٨٧٠٦٧٧٦	
٣٠٤٠٤٨٢	٣٧٣٥٥٦٠	
٢١٠٢١٧	١٢٢٢٥٥	
١٦٥٠٢٧٨٢	١٩٦٠٣٦١٥	
٢٦٥٥١٦٦	٢٦٥٥١٦٧	
٨٨٣٩٦٣٥	٨٥٩٧٨٧٧	٣
١٨٤٣٣٨١	١٩٣١٣٥٩	
٢٠٧٤٠٧٣	٢٢٧٩٨٧٩	
٤٣١٥٦٩٤٣	٤٧٦٣٢٤٨٨	
١١٠٢٥٨	٧٩٧٤٣	
٤٨٨٧٦١٥	٤٤١٤٧٧٦	٤
٢٧٩٤٩٦٠	٥١٤٧٦١٧	
١٤٠٠٠٩	١٣٢٠٢٢٢	
١٣٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠٠	
١٠٢٣٢٨٤٢	١٢٢٦٢٣٥٨	
١٤٥٨١٥٢	٦٢٨٤٢٩	
٣٨٠٦٣٠٨	٣٩٥٢٨٠٦	٤
٨٠١٩٣٨١	٨١٢٤١٢١	
٢١٢٨٠٥٠	٢١٢٨٠٥٠	
٢٥٦٤٤٧٣٣	٢٧٠٩٥٧٦٤	
٤٩٧١٢٥٩	٥٤٤٧٧٧٠	
٩١٦١٤٦٥	١٢٠٠٠٠٠٠	
٥٤١٠٩٥	٥٤١٠٩٥	
٢٢٧٨	٢٢٧٨	
(٧١٦٦٢)	(٣٥٦٥٦)	
٢٩٠٧٧٧٥	٢٥٨١٢٣٧	
١٢٥٤٠٩٥١	١٥٠٨٨٩٥٤	
٤٣١٥٦٩٤٣	٤٧٦٣٢٤٨٨	

الموجودات

موجودات متداولة -

نقد في الصندوق ولدى البنوك
أوراق قبض
نعم مدينة
استثمارات محتفظ بها للمتاجرة
بضاعة
عقارات لأغراض البيع
أرصدة مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

أوراق قبض طويلة الأجل
استثمارات متوفرة للبيع
مباني مؤجرة، بالصافي
إستثمارات في أراضي
مشاريع تحت التنفيذ
الشهرة
موجودات ثابتة، بالصافي

مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة -

بنوك دائنة
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام
نعم دائنة وأوراق دفع
أرصدة دائنة أخرى
مخصصات مختلفة

مجموع المطلوبات المتداولة

أوراق دفع طويلة الأجل
قروض طويلة الأجل
إيرادات مؤجلة
إيرادات مؤجلة من أرباح بيع استثمارات

مجموع المطلوبات

حقوق الاقلية

حقوق المساهمين -

رأس المال المدفوع
احتياطي اجباري
احتياطي اختياري
التغير المتراكم في القيمة العادلة
أرباح مندورة

مجموع حقوق المساهمين

مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ (إيضاح ٨)

٣٠ أيلول
٢٠٠٤
دينار

٧٦٠٣٠٨٧
٣٨٥٩٧٦٩

٣٧٤٣٣١٨

إجمالي الإيرادات
ينزل: إجمالي الكلفة والمصاريف

الربح الاجمالي

المصاريف

مصاريف بيع وتسويق
مصاريف إدارية وعمومية
إستهلاكات واطفاءات
فوائد وعمولات بنكية

٧٣٤٧١
٥٥٠٢٢٤
٢٤٣٠٣٤
٢٣٤٧٧٢

١٠١٥٠١

مجموع المصاريف

٢٦٤١٨١٧

صافي الأرباح التشغيلية

٢٢٥٤١٢

إيرادات اخرى بالصافي

٢٨٦٧٢٢٩

صافي الربح قبل حقوق الأقلية

(٣٥٥٢٣٠)

حقوق الأقلية

٢٥١١٩٩٩

صافي الربح

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ (إيضاح ٨)

التغير	إحتياطيات		التغير		رأس المال المدفوع	دينار
	المتراكم في القيمة العادلة	إختياري	إختياري	إختياري		
الأرباح المدورة المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	١٢,٥٤٠,٩٥١	٢,٩٠٧,٧٧٥	(٧١,٦٦٢)	٢,٢٧٨	٥٤١,٠٩٥	٩,١٦١,٤٦٥
صافي ربح الفترة	٢,٥١١,٩٩٩	٢,٥١١,٩٩٩	-	-	-	-
الزيادة في رأس المال (إيضاح ١)	-	(٢,٨٣٨,٥٣٥)	-	-	-	٢,٨٣٨,٥٣٥
التغير المتراكم في القيمة العادلة	٣٦,٠٠٦	-	٣٦,٠٠٦	-	-	-
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤	١٥,٠٨٨,٩٥٦	٢,٥٨١,٢٣٩	(٣٥,٦٥٦)	٢,٢٧٨	٥٤١,٠٩٥	١٢,٥٠٠,٠٠٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية الموحد

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ (إيضاح ٨)

٣٠ أيلول ٢٠٠٤	
دينار	
٢٨٦٧٢٢٩	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
٦١٩٥٥٨	صافي ربح الفترة قبل مخصص ضريبة الدخل
٦٩١٢٧	التعديلات -
(٣٣٣٩٢)	استهلاكات
(٦٧١٦)	إطفاءات
٣٥١٥٨٠٦	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
	الفائض في مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
١٥١١١٧٢	نم مدينة
(٤٨٩٥٠٦)	بضاعة
(١٥٢٢٨٩)	أرصدة مدينة أخرى
(١٧٧٦٩٤٢)	أوراق قبض
١٥٤٦٣١٠	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة -
(٥٩٢٥٦٧)	نم دائنة و أوراق دفع
	أرصدة دائنة أخرى ومخصصات مختلفة
٤٢٤٧٦١٨	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٢٢١٥٨٤)	شراء شركات تابعة
(٤١٧٤٥٠)	موجودات ثابتة، بالصافي
٣٩١١٣٤	بيع أوراق مالية متوفرة للبيع
(٢٣٣٧٧٤)	شراء أوراق مالية متوفرة للبيع
(٣٢٦٤٢٨٩)	مشاريع تحت التنفيذ
(٣٧٤٥٩٦٣)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
	التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٣٢٢٧٣)	بنك دائن
(٣٢٦٣٤١)	القروض
١٢١٢٧٨	حقوق الأقلية
١٠٤٧٤٠	الإيرادات المؤجلة
(١٣٢٥٩٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
٣٦٩٥٠٩	صافي الزيادة في النقد
١٩٦٥٨٣	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
٥٦٥٦٤٢	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق