

المحاسبون المتحدون

محاسبون قانونيون
هاتف : ٥٥٣٦١١١ - ٥٥٣٦٦٦٦
فاكس : ٥٥٣٨٢٠٠
ص.ب. : ٥٥٥٢
عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

لجعات الإستثمارية
للتخصص

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

SEMI ANNUAL - SPIC - 2018/2003

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. إن اعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية ادارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في اصدار تقريرنا استناداً الى اعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تاييدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من اية اخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والإستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات اقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

استناداً الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المحاسبون المتحدون
المحاسبون
المتحدون
محاسبون قانونيون
بشركة
عمان - الأردن
ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٣ آب ٢٠٠٣

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار (مدققة)		
٩٦ر٤٢٨	٣٨٣ر٠٠٤		موجودات متداولة -
٣٣٢٦ر٣٨١	٢٣٤١ر١٤٦		نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٤٣٩ر٠٨٠	٩٢١ر٤٤٥		أوراق قبض
٧٧٤ر٤١١	٧٨٦ر٦١٢		نعم مدينة
٧٥٦ر٢٥٩	٢٥٠ر٦٩٣		عقارات لأغراض البيع
			أرصدة مدينة أخرى
٦٣٩٢ر٥٥٩	٤٦٨٢ر٩٠٠		مجموع الموجودات المتداولة
٢٩٢٢ر٧٢٢	٢٩٢٣ر٠٢٩		أوراق قبض طويلة الأجل
١٩٦ر٧٩٨	١٧١ر١٣٥		استثمارات متوفرة للبيع
٦٥٤١ر٤٦٨	٥٤٠ر٣٧٥٧		مباني مؤجرة، بالصفافي
١٢٩٥ر٦٨٢	١٢٩٥ر٦٨٢		إستثمارات في أراضي
١١٣٩٨ر٤٦٧	١٠٧٩٦ر٩٤٠	٣	مشاريع تحت التنفيذ
١٢٩٩ر٣٨٧	١١٣٣ر٢٣٣		موجودات ثابتة، بالصفافي
٣٠ر٠٤٧ر٠٨٣	٢٦ر٤٠٦ر٦٧٦		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة -
١١٦ر٤٩١	١٠٤ر١٢٦		بنوك دائنة
٢٧٠٩ر٩٥٢	٢٧٠١ر١٩٦	٤	أقساط قروض بنكية طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام
٢٨٨٦ر٦٧٠	٩٩٦ر٥٥١		نعم دائنة وأوراق دفع
١٠٢٥ر٤٧٠	١٣٣٨ر١٨٥		أرصدة دائنة أخرى
٦٧٣٨ر٥٨٣	٥١٤٠ر٠٥٨		مجموع المطلوبات المتداولة
١٢٧٤ر٥٧٤	٤٠٧ر٤٩٤		أوراق دفع طويلة الأجل
٥٢٩٥ر٤٨٢	٦٢٥٣ر٨٢١	٤	قروض بنكية طويلة الأجل
٦٦٥٧ر٦٨٨	٥٢٣٠ر٧٠٨		إيرادات مؤجلة
١٩٩٦٦ر٣٢٧	١٧٠٣٢ر٠٨١		مجموع المطلوبات
			حقوق المساهمين -
٨٣٢٨ر٦٠٥	٨٣٢٨ر٦٠٥		رأس المال المدفوع
١٧٣ر٦٦٢	١٧٣ر٦٦٢		احتياطي اجباري
٤٢ر٢٧٨	٤٢ر٢٧٨		احتياطي اختياري
(٩٧ر٧٥٥)	(١٢٣ر٤١٩)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
١٦٣٣ر٩٦٦	٩٥٣ر٤٦٩		أرباح مدورة
١٠ر٠٨٠ر٧٥٦	٩٣٧٤ر٥٩٥		مجموع حقوق المساهمين
٣٠ر٠٤٧ر٠٨٣	٢٦ر٤٠٦ر٦٧٦		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة التفرقة

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

<u>للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		<u>ايضاحات</u>
<u>٢٠٠٢</u>	<u>٢٠٠٣</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
٩٦٨١٢٢	٢٩٧٥٠٥٦	٥
٤٧٧٩٩٣	١٥٨٥٩٢٤	
<u>٤٩٠١٢٩</u>	<u>١٣٨٩١٣٢</u>	
		إجمالي الإيرادات
		ينزل: إجمالي الكلفة والمصاريف
		الربح الاجمالي
		<u>المصاريف</u>
٧١٣٨٧	٤٧٤٤٠	مصاريف بيع وتسويق
٢٢٤٧٠٨	٣٠٦٦٥٤	مصاريف إدارية وعمومية
٢٦٤٣٥	٤١٤٥٣	إستهلاكات
٢٦٥١٩٨	١٣٥٣٧٧	فوائد وعمولات بنكية
٥٧٢٩٧	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٦٤٥٠٢٥</u>	<u>٥٣٠٩٢٤</u>	مجموع المصاريف
(١٥٤٨٩٦)	٨٥٨٢٠٨	صافي الأرباح (الخسائر) التشغيلية
٢٩٧٦٧٥	-	تعديلات سنوات سابقة
-	(٣١١٣٦)	مخصصات أخرى
<u>١٤٢٢</u>	<u>(٦٥٧٥)</u>	(مصاريف) إيرادات أخرى، بالصافي
١٤٤٢٠١	٨٢٠٤٩٧	صافي الربح قبل مخصص ضريبة الدخل
(٣٦٠٥٠)	(١٤٠٠٠٠)	مخصص ضريبة دخل
<u>(٥٣٦٥٩)</u>	<u>-</u>	ضريبة دخل سنوات سابقة
<u>٥٤٤٩٢</u>	<u>٦٨٠٤٩٧</u>	صافي الربح
<u>فلس/دينار</u>	<u>فلس/دينار</u>	
<u>٠/٠٠٧</u>	<u>٠/٠٨٢</u>	حصة السهم من صافي الربح

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

رأس المال المندفوع	إجمالي دينار	إحتياطات إختياري	إختياري دينار	المتراكم في القيمة العادلة	الأرباح المتورة	المجموع
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١	٨,٣٢٨,٦٠٥	١٥٤,٢٠٢	٤٢,٢٧٨	(٥٤٤,٣٧٠)	٨٣٧,٠٥٣	٨,٨١٧,٧٦٨
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	٥٤,٤٩٢	٥٤,٤٩٢
تعديلات سنوات سابقة	-	-	-	-	-	٣٩٨,٣٩٠
لتغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	١٩,٠٦٨
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢	٨,٣٢٨,٦٠٥	١٥٤,٢٠٢	٤٢,٢٧٨	(١٢٦,٩١٢)	٨٩١,٥٤٥	٩,٢٨٩,٧١٨
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢	٨,٣٢٨,٦٠٥	١٧٣,٦٦٢	٤٢,٢٧٨	(١٢٣,٤١٩)	٩٥٣,٤٦٩	٩,٣٧٤,٥٩٥
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	٦٨٠,٤٩٧	٦٨٠,٤٩٧
لتغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	٢٥,٦٦٤
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣	٨,٣٢٨,٦٠٥	١٧٣,٦٦٢	٤٢,٢٧٨	(٩٧,٧٥٥)	١,٦٣٣,٩٦٦	١٠,٠٠٨,٠٥٦

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣

للسنة أشهر المنتهية في
٣٠ حزيران

٢٠٠٢ ٢٠٠٣

دينار دينار

١٤٤٢٠١ ٨٢٠٤٩٧

١٠٤١٨٧ ١٨١٦٧٦

(٧٦٦) -

(٢٩٧٦٧٥) -

٥٧٢٩٧ -

- ٣١١٣٦

٧٢٤٤ ١٠٣٣٣٠٩

٧٠٩٥٤٤ (٤٦٨٤٥٩)

(٦٤٦٦) (٤٩١٧٦)

١٧٠٣٧٤ ١٢٢٠١

(٧٧١٤٩) (٥٠٥٥٦٦)

٦٨٦٩٨٥ ٤٤٢٠٥٢

(٨٢٣٧٩) ٦٦٦٢٦

٣٣١١٠٤ (٤٨٣٨٤٨)

١٧٣٩٢٥٧ ٦٤٧٣٣٩

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي ربح للفترة قبل مخصص ضريبة الدخل
التعديلات -

استهلاكات

أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع

تعديلات سنوات سابقة

مخصص نهم مشكوك في تحصيلها

مخصصات أخرى

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

نهم مدينة

شيكات برسم التحصيل

عقارات متوفرة للبيع

أرصدة مدينة أخرى

أوراق قبض

(النقص) (النقص) في المطلوبات المتداولة -

نهم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

شراء موجودات ثابتة

بيع أوراق مالية متوفرة للبيع

مشاريع تحت التنفيذ

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

بنك دائن

أوراق دفع

للقرض

(١٠٠٨٧) ١٢٣٦٥

(٩٨٩٩٣) ٢٠٩٠٣٧٣

١٠٦٣٦٧١ (٩٤٩٥٨٣)

٩٥٤٥٩١ ١٠٥٣١٥٥

٦٧٢٥٠ (٢٨٦٥٧٦)

٤٦٣٥٥ ٣٨٣٠٠٤

١١٣٦٠٥ ٩٦٤٢٨

صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل

صافي الزيادة في النقد

للقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

للقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق