

الرقم : ت ل س / ١١٧ / ٢٠٠٨

التاريخ : ٢٩ / ٠٧ / ٢٠٠٨

عطوفة المدير التنفيذي المحترم
بورصة عمان - سوق الأوراق المالية .
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEM ANNUAL - MERM - 30/7/2008

مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

الموضوع : البيانات المالية نصف السنوية

استنادا إلى تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان والتي تتطلب تزويدكم بتقرير نصف سنوي مراجع من قبل مدقق الحسابات ، نرفق لكم طيا البيانات المالية نصف السنوية كما هي بتاريخ ٢٠٠٨/٦/٣٠ بعد أن تمت المصادقة عليها من قبل مدققي الحسابات الخارجيين للشركة السادة ارنست ويونغ.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

(٥)

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
رئيس مجلس الإدارة / حليم سلفيتي



إمارة عمان
المحافظة الإدارية
الديوان
٣٠ تموز ٢٠٠٨
٣٥٦
٣١٩
الإدارة العامة

نسخة : السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
نسخة : السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

٣٥٦

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة التجمعات للمشاريع السياحية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٥ تموز ٢٠٠٨

إرنست ويونغ
عمان - الأردن

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨		الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
			الموجودات غير المتداولة -
٢٩٢٨	٩٣٦١		ممتلكات ومعدات
٥٥١٩٥٤٥	٥٥١٩٥٤٥		استثمارات عقارية
٣٤٩٢٧٤٣٣	٤٧٨٣١٦٤٣	٣	مشروع تحت التنفيذ
١٤٣٢٩٠٤	٣٠٤٠١١٩		موجودات مالية متوفرة للبيع
٤١٨٨٢٨١٠	٥٦٤٠٠٦٦٨		
			الموجودات المتداولة -
١٦٨٨٤٣٠	٣٠٥٣١٧٠		ذمم وارصده مدينه أخرى
٤٧٥٥	-	٧	حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
٤٧١٥٠٨٥	٢٣٣٦٦٥		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٦٤٠٨٢٧٠	٣٢٨٦٨٣٥		
٤٨٢٩١٠٨٠	٥٩٦٨٧٥٠٣		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حق ملكية حملة الأسهم -
٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٤٢٠٠٧١٤	٤٢٠٠٧١٤		علاوة الإصدار
١٢٦٠٩٦	١٢٦٠٩٦		احتياطي إجباري
٩٥٠٤٣٦	٢٥٥٧٦٥٢		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٣٠٨١٩٨)	(٣٩٢٠٣٩)		خسائر متراكمة
٤٤٩٦٩٠٤٨	٤٦٤٩٢٤٢٣		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة -
٧٥٠٠٠٠	-		ذمة أمانة عمان الكبرى - طويلة الأجل
			المطلوبات المتداولة -
-	٤٦٧٦٧	٧	حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
١٥٠٠٠٠٠	١٥٠٠٠٠٠		ذمة أمانة عمان الكبرى - قصيرة الأجل
-	٦٩٨٧٦٤١	٤	قرض قصير الاجل
١٠٧٢٠٣٢	٤٦٦٠٦٧٢		ذمم وارصده دائنة أخرى
٢٥٧٢٠٣٢	١٣١٩٥٠٨٠		
٣٣٢٢٠٣٢	١٣١٩٥٠٨٠		مجموع المطلوبات
٤٨٢٩١٠٨٠	٥٩٦٨٧٥٠٣		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية

لفترة الثلاثة اشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في		للفترة الستة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات -			
إيرادات عوائد	١٣٢١	١٧٧٣٧٤	١٥٩٨١
إيرادات توزيعات أسهم	-	١٥١٤	-
إيرادات أخرى	٥٠٠	١٣٧٩	٩٣٥٣
مجموع الإيرادات	١٨٢١	١٨٠٢٦٧	١٦٤٨١
مصاريف إدارية	٣٥٧٣٢	٦١٢٥٢	١٠٠٢٨٥
مصاريف تمويل	١٦	٤١٦٦	٣٧
مجموع المصاريف	٣٥٧٤٨	٦٥٤١٨	١٠٠٣٢٢
(خسارة) ربح الفترة	(٣٣٩٢٧)	١١٤٨٤٩	(٨٣٨٤١)
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة	(٠.٠٠١)	٠.٠٠٣	(٠.٠٠٢)

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

فرق تقييم استثمارات عقارية ومشاريع						
رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	إحتياطي إيجاري	تحت التنفيذ وأراضي	التغيير المتراكم في القيمة العادلة	الخسائر المتراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨						
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٠.٠٧١٤	١٢٦.٠٩٦	-	٩٥٠.٤٣٦	(٣٠.٨١٩٨)	٤٤٩.٦٦٩.٤٨
التغير المتراكم في القيمة العادلة						
-	-	-	-	١.٦٠٧.٢١٦	-	١.٦٠٧.٢١٦
مجموع الإيرادات والمصاريف						
-	-	-	-	١.٦٠٧.٢١٦	-	١.٦٠٧.٢١٦
المثبتة في حقوق الملكية						
-	-	-	-	-	(٨٣.٨٤١)	(٨٣.٨٤١)
خسارة الفترة						
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة						
-	-	-	-	١.٦٠٧.٢١٦	(٨٣.٨٤١)	١.٥٢٣.٣٧٥
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨						
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٠.٠٧١٤	١٢٦.٠٩٦	-	٢.٥٥٧.٦٥٢	(٣٩٢.٠٣٩)	٤٦.٤٩٢.٤٢٣
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧						
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٠.٠٧١٤	٨٩.٧٥١	-	٨٤٠.٥٨٠	(٦٢.٤٨٣٩)	٤٤.٥٠٦.٢٠٦
التغير المتراكم في القيمة العادلة						
-	-	-	-	٤٤.٧٣٤	-	٤٤.٧٣٤
فرق تقييم استثمارات عقارية						
-	-	-	-	-	-	٢٣.٤٦٩.٥٥٠
مجموع الإيرادات والمصاريف						
-	-	-	-	٤٤.٧٣٤	-	٢٣.٥١٤.٢٨٤
المثبتة في حقوق الملكية						
-	-	-	-	-	٢٥٩.٦٦٨	٢٥٩.٦٦٨
ربح الفترة						
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة						
-	-	-	-	٤٤.٧٣٤	٢٥٩.٦٦٨	٢٣.٧٧٣.٩٥٢
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧						
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٠.٠٧١٤	٨٩.٧٥١	٢٣.٤٦٩.٥٥٠	٨٨٥.٣١٤	(٣٦٥.١٧١)	٦٨.٢٨٠.١٥٨
تعديلات:						
إلغاء أثر تقييم استثمارات عقارية						
-	-	-	(٢٣.٤٦٩.٥٥٠)	-	-	(٢٣.٤٦٩.٥٥٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (معدل إيضاح ٢)						
٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤٢٠.٠٧١٤	٨٩.٧٥١	-	٨٨٥.٣١٤	(٣٦٥.١٧١)	٤٤.٨١٠.٦٠٨

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
		<u>الأنشطة التشغيلية</u>
٢٥٩,٦٦٨	(٨٣,٨٤١)	ربح (خسارة) الفترة
		التعديلات -
٥٥٢	٩٠٢	استهلاكات
٢٦٠,٢٢٠	(٨٢,٩٣٩)	التغير في راس المال العامل -
(١٣٦,٤٧٠)	(١٣٦,٤٧٤)	نم و أرصدة مدينة أخرى
(٣١١,٨٢٩)	٣,٤١٦,٠٢٥	نم و أرصدة دائنة أخرى
٨١,١٨٨	١٧٢,٦١٦	أمانات مستأجرين
(١٠٦,٨٩١)	٢,١٤٠,٩٦٢	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٥٥٠,٦١٦)	(١٢,٩٠٤,٢١٠)	دفعات على مشروع تحت التنفيذ
٤٦٧	٧,٣٣٥	شراء الممتلكات والمعدات
(١,٥٥١,٠٨٣)	(١٢,٩١١,٥٤٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		<u>الأنشطة التمويلية</u>
-	٦,٩٨٧,٦٤١	قرض قصير الأجل
٤٦٠٥	٥١,٥٢٢	حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
(١,٠٠٠,٠٠٠)	(٧٥٠,٠٠٠)	ذمة أمانة عمان الكبرى
(٩٩٥,٣٩٥)	٦,٢٨٩,١٦٣	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢,٦٥٣,٣٦٩)	(٤,٤٨١,٤٢٠)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
١٦,٣٠٠,٩٠٠	٤,٧١٥,٠٨٥	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٣,٦٤٧,٥٣١	٢٣٣,٦٦٥	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق