

الرقم : ت ل س / ٠٣٧ / ٢٠١٣

التاريخ : ٢٠١٣ / ٧ / ٣١

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

Head Quarter

تحية واحتراما وبعد ،،،

الموضوع : القوائم المالية المرحلية كما هي بتاريخ ٢٠١٣ / ٦ / ٣٠

عملا بأحكام المادة (٤٣/أ-٢) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ ولأحكام المادة (٣) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤ ، نرفق لكم طيا القوائم المالية المرحلية (بيان المركز المالي وبيان الدخل الشامل وتقرير المحاسب القانوني المستقل) للفترة المالية المنتهية في تاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٣ . شاكرين لكم كريم تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية

الرئيس التنفيذي للشركة

عمر أسامة سلفيتي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٣١ نر ٢٠١٣

الرقم التسلسلي: ١٢٣٤٥

رقم الملف: ١٢٣٤٥

الجهة المختصة: المدير العام

نسخة : السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين.

نسخة :السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٣

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

مقدمة

لقد راجعنا للقوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وقائمة الدخل للشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا 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 مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات 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 للمراجعة 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 تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردني
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١٣

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١٥٨ر٠٥٩	١٤١ر٩١٠		الموجودات غير المتداولة -
١٤٩ر٣٥٧ر٢٤٢	١٤٨ر١٥٣ر٩٤٧		ممتلكات ومعدات
١٤٩ر١٥٣ر٣٠١	١٤٨ر٢٩٥ر٨٥٧		استثمارات عقارية
١ر٨١٧ر٥٧١	٥ر٧٣٧ر٧٢٤		الموجودات المتداولة -
٩٨٣ر٦٩٠	١ر٨٠٢ر٥٧١		ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٤٤٣ر٨٨٤	١٧٧ر٣٦٥		أرصدة مدينة أخرى
٢ر٠٦٩	٨٤٩		دفعات مقدمة للموردين
٥ر٧٧٩ر٤٦٥	٧ر١٢٠ر٤٢٧	٦	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٩ر٠٢٦ر٦٧٩	١٤ر٨٣٨ر٩٣٦		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١٥٨ر٥٤١ر٩٨٠	١٦٣ر١٣٤ر٧٩٣		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
١٠٠ر٠٠٠ر٠٠٠	١٠٠ر٠٠٠ر٠٠٠		حق ملكية حملة الأسهم -
(٧ر٠٠٠ر٠٠٠)	(٧ر٠٠٠ر٠٠٠)		رأس المال المدفوع
٢٠٠ر٧١٤	٢٠٠ر٧١٤		خصم الاصدار
٢٦٦ر٨١٢	٢٦٦ر٨١٢		علاوة الإصدار
(٥ر٧١٠ر٦٣٣)	(٥ر٦٣٣ر٥٧٤)		احتياطي إجباري
٨٧ر٧٥٦ر٨٩٣	٨٧ر٨٣٣ر٩٥٢		خسائر متراكمة
			صافي حقوق الملكية
٦٠ر٠٠٠ر٠٠٠	٦٠ر٠٠٠ر٠٠٠	٤	المطلوبات غير المتداولة -
٣٥٦ر٠٧٥	٤٦٢ر٨٧٥		تمويل بنكي طويل الأجل
٦٠ر٣٥٦ر٠٧٥	٦٠ر٤٦٢ر٨٧٥		شيكات مؤجلة الدفع
٥٦٩ر٤٤٠	١١٤ر٠٠٠		المطلوبات المتداولة -
٤ر١٥٩ر٢٥٣	٩ر٢٨٩ر٨٩٤		شيكات مؤجلة الدفع تستحق الدفع خلال عام
٥ر٦٤٢ر٥٤٧	٥ر٤١١ر٣٠٠		إيرادات غير متحققة
٥٧ر٧٧٢	٢٢ر٧٧٢	٧	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٠ر٤٢٩ر٠١٢	١٤ر٨٣٧ر٩٦٦		مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٧٠ر٧٨٥ر٠٨٧	٧٥ر٣٠٠ر٨٤١		مجموع المطلوبات غير المتداولة
١٥٨ر٥٤١ر٩٨٠	١٦٣ر١٣٤ر٧٩٣		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية و تقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية (غير مدققة)
للتلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢
دينار	دينار	دينار	دينار

الإيرادات -

٣٨٠٢٠٧٨	٢٧٧٩٢٩٢	٧٣٠٧٦٩٥	٤١٩٣٤٨٠
(٢٨٣٢٣٢١)	(١٥٩٨٤٥٨)	(٤٠٧٣٣٧٩)	(٢٩٦٦١٥٢)
٩٦٩٧٥٧	١١٨٠٨٣٤	٣٢٣٤٣١٦	١٢٢٧٣٢٨

إيرادات إيجارات

كلفة الإيرادات

إجمالي الربح

٧٩١٥٠٧	(٨٩٦٣)	(١٧٨٥٣)	(١٤٥٥٥)
٣٦٤٨٧	١١٤٤٨٩	٦٩٢٦٤	١٠٩٥٢٣
٨٩٠٢٢	٤٦٨٨٥	١٧١١٠٩	٦٩٠٤٩
(١٥٢٢٢٤٦)	(١٦٦٨٣٣٤)	(٣٠٥٦١١٧)	(٢٧٥٧٢٠٦)
(١٦٤٢٥٠)	(١٥٣٠٧٢)	(٣٢٣٦٦٠)	(٣٢٨٣٣٧)
٢٠٠٣٧٧	(٤٨٨١٦١)	٧٧٠٥٩	(١٦٩٤١٩٨)

استهلاكات

إيرادات عوائد

إيرادات أخرى

تكاليف تمويل

مصاريف إدارية

ربح (خسارة) الفترة

يضاف بنود الدخل الشامل الأخرى

مجموع الربح (الخسارة) والدخل الشامل للفترة

٢٠٠٣٧٧	(٤٨٨١٦١)	٧٧٠٥٩	(١٦٩٤١٩٨)
--------	----------	-------	-----------

فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
٠/٠٠٢	(٠/٠٠٥)	٠/٠٠١	(٠/٠١٧)

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية و تقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

رأس المال المدفوع	خصم إصدار	علاوة الإصدار	إحتياطي إجباري	خسائر متراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
-٢٠١٣					
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(٥.٧١٠.٦٣٣)	٨٧.٧٥٦.٨٩٣
الربح والدخل الشامل للفترة	-	-	-	٧٧.٠٥٩	٧٧.٠٥٩
الرصيد كما في ٣٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(٥.٦٣٣.٥٧٤)	٨٧.٨٣٣.٩٥٢
حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(٥.٦٣٣.٥٧٤)	٨٧.٨٣٣.٩٥٢
-٢٠١٢					
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(١.٥١٤.٩٣١)	٩١.٩٥٢.٥٩٥
الخسارة والدخل الشامل للفترة	-	-	-	(١.٦٩٤.١٩٨)	(١.٦٩٤.١٩٨)
الرصيد كما في ٣٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(٣.٢٠٩.١٢٩)	٩٠.٢٥٨.٣٩٧
حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٦٦.٨١٢	(٣.٢٠٩.١٢٩)	٩٠.٢٥٨.٣٩٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية و تقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	إيضاح
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(١٦٩٤١٩٨)	٧٧٠٥٩	الأنشطة التشغيلية
		ربح (خسارة) الفترة
		التعديلات -
١٣٥١٨٥٦	١٦٢٣٧٨٧	استهلاكات
٢٧٥٧٢٠٦	٣٠٥٦١١٧	تكاليف تمويل
(١٧٧٦٢٢)	(١٨٦٨٢١)	إيراد عوائد
		التغيرات في رأس المال العامل -
(٢٤٢٢١٦٢)	(٣٩٢٠١٥٣)	نم مدينة وشيكات برسم التحصيل
(٢٧٨٩٠٧)	(٨١٨٨٨١)	أرصدة مدينة أخرى
-	٢٦٦٥١٩	دفعات مقدمة لموردين
(٢٠٨١١٢٨)	٥١٣٠٦٤١	إيرادات غير متحققة
٢١٣٤٢٦٥	(٢٣١٢٤٧)	نم وأرصدة دائنة أخرى
(٢٩٠٧٠٠)	(٣٤٨٦٤٠)	شيكات مؤجلة الدفع
(١١١٥٦٥٤٢)	(٢٤٤٧١٠)	نقد مقيد التصرف به
-	(٣٥٠٠٠)	جهات ذات علاقة
(١١٨٥٧٩٣٢)	٤٣٦٨٦٧١	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٣٩٠٢٧)	(١٧٠٣)	شراء ممتلكات و معدات
(٧٢٨٧٤٣٣)	-	نم مقاولين
١٥٢٠٧٩٩	(٤٠٢٦٤٠)	استثمارات عقارية
١٧٧٦٢٢	١٨٦٨٢١	عوائد مقبوضة
(٥٧٢٨٠٣٩)	(٢١٧٥٢٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٢٨٧٠٥٦٢	-	تمويل بنكي
٢٣٢٢٢	١٢٢٠	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
(٢٧٥٧٢٠٦)	(٣٠٥٦١١٧)	فوائد بنكية مدفوعة
١٣٦٥٧٨	(٣٠٥٤٨٩٧)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
(١٧٤٤٩٣٩٣)	١٠٩٦٢٥٢	صافي النقص في النقد وما في حكمه
١٨٧٨٠٠٢٤	٨٧٦٩٤٤	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
١٣٣٠٦٣١	١٩٧٣١٩٦	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

تأسست شركة التجمعات للمشاريع السياحية كشركة مساهمة عامة في عام ١٩٨٣. قامت الشركة خلال عام ٢٠١٠ بزيادة رأسمال الشركة الى ٧١٠٠٠٠٠٠ دينار أي بزيادة بلغت ١٤١ر٨٢٩ر١٥ دينار. قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١٥ آب ٢٠١١ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢٥٠٠٠٠٠٠ دينار عن طريق طرح اكتتاب خاص ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة ١٠٠ر٠٠٠٠٠٠٠ دينار مع وجود خصم اصدار بمبلغ ٧ر٠٠٠٠٠٠٠ دينار.

من أهم غايات الشركة إنشاء أسواق تجارية في منطقة عبودن في عمان تحت اسم تاج لايف ستايل سنتر.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما أن نتائج أعمال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٣) قياس القيمة العادلة.
يوضح هذا المعيار كيفية قياس القيمة السوقية عند إعداد القوائم المالية ويهدف الى وضع إطار عام لقياس القيمة العادلة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٠) عرض القوائم المالية (عرض بنود الدخل الشامل الآخر) - معدل
إن التعديل على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) يغير طريقة تجميع البنود الظاهرة في الدخل الشامل الآخر. حيث يتم إظهار البنود التي من الممكن إعادة تصنيفها في المستقبل الى الأرباح والخسائر (عند استبعادها على سبيل المثال) بشكل منفصل عن البنود التي لن يتم إعادة تصنيفها.

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الإفصاحات - تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)
يتطلب هذه التعديل أن تقوم المنشأة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بحققها في التقاص والترتيبات المتعلقة بذلك (على سبيل المثال اتفاقيات الضمانات). سوف تزود هذه الإفصاحات مستخدمي القوائم المالية بمعلومات مفيدة في تقدير أثر اتفاقيات تسوية الموجودات والمطلوبات بالصافي على المركز المالي للمنشأة. إن الإفصاحات الجديدة مطلوبة لجميع الأدوات المالية المعترف بها والتي يتم تقاصها بموجب معيار المحاسبة الدولي (٣٢) الأدوات المالية: العرض. تنطبق هذه الإفصاحات أيضاً على الادوات المالية المعترف بها والخاصة لإتفاقيات ملزمة لتسوية الأدوات المالية بالصافي او اتفاقيات مشابهة بغض النظر عما إذا كان التقاص سيتم وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ - القوائم المالية المرحلية
ينسق التعديل متطلبات الإفصاحات لمجموع موجودات القطاع مع مجموع مطلوبات القطاع في القوائم المالية المرحلية. إن هذا التعديل هو للتأكد من أن الإفصاحات المرحلية متوافقة مع الإفصاحات السنوية.

لم ينتج عن تطبيق هذه المعايير والتعديلات أي اثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

(٤) تمويل بنكي

تمويل بنكي طويل الأجل -

بنك الإسكان للتجارة والتمويل

قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض تجمع بنكي بإدارة بنك الاسكان للتجارة و التمويل بتاريخ ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠ بقيمة ٤٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني. تم خلال شهر أيلول ٢٠١١ زيادة قيمة قرض التجمع البنكي بمبلغ ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار ليصبح إجمالي قرض التجمع البنكي ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار. تم منح التمويل البنكي مقابل رهن أرض مشروع المجمع التجاري في منطقة عبودن.

يكون سعر الفائدة المستوفاة على قرض التجمع البنكي مساوياً لأسعار الفائدة المعلنة على الدينار الأردني لأفضل العملاء في البنوك الأردنية مضاف إليه هامش سنوي بنسبة ٢٥٪ خلال فترة الإنشاءات وهامش سنوي بنسبة ٢٥٪ وقد تم تخفيض نسبة الهامش لتصبح ١٪ اعتباراً من شهر تشرين أول ٢٠١٢.

يتم سداد رصيد القرض المستغل على أقساط ربع سنوية متساوية تستحق الدفعة الأولى المتعلقة بمبلغ ٤٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار بعد مرور ثلاثة عشر شهراً من تاريخ التسليم النهائي للمشروع من قبل المستشار الفني وحسب الشروط المحددة في عقد القرض وتستحق الدفعة الأخيرة بعد ثمانية أعوام وستة أشهر من تاريخ توقيع اتفاقية قرض التجمع البنكي الواقع في ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠.

تستحق الدفعة الأولى المتعلقة بمبلغ الزيادة في قرض التجمع البنكي ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار بعد مرور ٢٦ شهراً من تاريخ التسليم النهائي للمشروع من قبل المستشار الفني.

تنص اتفاقية قرض التجمع البنكي على أن تحافظ الشركة على نسب مالية معينة مثل نسبة التداول ونسبة خدمة الدين ونسبة الرفع المالي.

(٥) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ و ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ .

تم تقديم كشف التقدير الذاتي للأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢، هذا ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة لهذه العامين حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة المبيعات حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

(٦) النقد وما في حكمه

يتمثل النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية المرحلية من المبالغ المبينة في قائمة المركز المالي المرحلية كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
دينار	دينار
(غير مدققة)	(مدققة)
٧١٢٠.٤٢٧	٥٧٧٩.٤٦٥
٥١٤٧.٢٣١	٤٩٠٢.٥٢١
١٩٧٣.١٩٦	٨٧٦.٩٤٤

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
ينزل: نقد مقيد التصرف به

(٧) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها مساهمون رئيسيون. يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

فيما يلي تفاصيل المعاملات مع الجهات ذات العلاقة:

بنود قائمة المركز المالي المرحلية:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
١٢٢٠	-
٨٤٩	٨٤٩
٢٠٦٩	٨٤٩

ذمم مدينة

الشركة المستقلة للخدمات اللوجستية والمخازن
شركة التجمعات لخدمات التغذية والإسكان

ذمم دائنة

بنك الخير

شركة التجمعات الإستثمارية المتخصصة

٢٢٧٧٢	٢٢٧٧٢
٣٥٠٠٠	-
٥٧٧٧٢	٢٢٧٧٢

للسنة أشهر المنتهية في	٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار	دينار
غير مدققة		

بنود قائمة الدخل الشامل المرحلية:

مصاريف محملة من شركة التجمعات الاستثمارية
المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

٤٩٤٠	-
٨٤٢٨٥	٦٠٠٠٠

رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية