

الرقم : ت ل س / ٠٣٩ / ٢٠١٣

التاريخ : ٢٠١٣ / ٨ / ٠٦

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

Head Quarter

تحية واحتراما وبعد ،،،

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

لاحقا لكتابنا رقم ت ل س / ٠٣٧ / ٢٠١٣ تاريخ ٢٠١٣ / ٧ / ٣١ ، عملا بأحكام المادة (٢-٤٣) 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 للفترة المالية المنتهية في تاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٣ والمعدلة لوجود خطأ مطبعي في بند الاستهلاكات في قائمة الدخل الشامل المرحلية للثلاثة اشهر المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٣ علما بان التعديل لم يؤثر على نتائج الشركة للفترة المنتهية بذلك التاريخ ، شاكرين لكم كريم تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية

الرئيس التنفيذي للشركة

عمر أسامة سلفيتي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠١٣ آب ٠٧
الرقم المتسلسل: ٢٢١٨
رقم الملف: ٢٢١٩
الجهة المختصة: مجلس الإدارة

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 القوائم 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 الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر 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 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 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 / الأردن

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)		
١٥٨,٠٥٩	١٤١,٩١٠		الموجودات غير المتداولة -
١٤٩,٣٥٧,٢٤٢	١٤٨,١٥٣,٩٤٧		ممتلكات ومعدات
١٤٩,٥١٥,٣٠١	١٤٨,٢٩٥,٨٥٧		استثمارات عقارية
١,٨١٧,٥٧١	٥,٧٣٧,٧٢٤		الموجودات المتداولة -
٩٨٣,٦٩٠	١,٨٠٢,٥٧١		ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٤٤٣,٨٨٤	١,٧٧,٣٦٥		أرصدة مدينة أخرى
٢,٠٦٩	٨٤٩		دفعات مقدمة للموردين
٥,٧٧٩,٤٦٥	٧,١٢٠,٤٢٧	٦	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٩,٠٢٦,٦٧٩	١٤,٨٣٨,٩٣٦		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١٥٨,٥٤١,٩٨٠	١٦٣,١٣٤,٧٩٣		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠		حق ملكية حملة الأسهم -
(٧,٠٠٠,٠٠٠)	(٧,٠٠٠,٠٠٠)		رأس المال المدفوع
٢٠٠,٧١٤	٢٠٠,٧١٤		خصم الإصدار
٢٦٦,٨١٢	٢٦٦,٨١٢		علاوة الإصدار
(٥,٧١٠,٦٣٣)	(٥,٦٣٣,٥٧٤)		احتياطي إجباري
٨٧,٧٥٦,٨٩٣	٨٧,٨٣٣,٩٥٢		خسائر متراكمة
			صافي حقوق الملكية
٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٤	المطلوبات غير المتداولة -
٣٥٦,٠٧٥	٤٦٢,٨٧٥		تمويل بنكي طويل الأجل
٦٠,٣٥٦,٠٧٥	٦٠,٤٦٢,٨٧٥		شيكات مؤجلة الدفع
٥٦٩,٤٤٠	١١٤,٠٠٠		المطلوبات المتداولة -
٤,١٥٩,٢٥٣	٩,٢٨٩,٨٩٤		شيكات مؤجلة الدفع تستحق الدفع خلال عام
٥,٦٤٢,٥٤٧	٥,٤١١,٣٠٠		إيرادات غير متحققة
٥٧,٧٧٢	٢٢,٧٧٢	٧	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٠,٤٢٩,٠١٢	١٤,٨٣٧,٩٦٦		مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٧,٠٧٨,٥٠٨	٧,٥٣٠,٨٤١		مجموع المطلوبات المتداولة
١٥٨,٥٤١,٩٨٠	١٦٣,١٣٤,٧٩٣		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 ٢٠١٣		للتستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	دينار	دينار
الإيرادات -			
٣٨٠.٢٠.٧٨	٢٧٧٩.٢٩٢	٧٣٠.٧.٦٩٥	٤١٩٣.٤٨٠
(٢٠.٣١.٨٩٧)	(١.٥٩.٨.٤٥٨)	(٤.٠٧.٣.٧٩)	(٢.٩٦.٦.١٥٢)
١٧٧.٠.١٨١	١.١٨.٠.٨٣٤	٣.٢٣.٤.٣١٦	١.٢٢.٧.٣٢٨
إيرادات إيجارات			
كلفة الإيرادات			
إجمالي الربح			
(٨.٩١٧)	(٨.٩٦٣)	(١٧.٨٥٣)	(١٤.٥٥٥)
٣٦.٤.٨٧	١١.٤.٤٨٩	٦٩.٢.٦٤	١٠.٩.٥٢٣
٨٩.٠.٢٢	٤٦.٨.٨٥	١٧.١.١٠.٩	٦٩.٠.٤٩
(١.٥٢.٢.٤٦)	(١.٦٦.٨.٣٣٤)	(٣.٠.٥.٦.١١٧)	(٢.٧.٥.٧.٢٠٦)
(١.٦.٤.٢.٥٠)	(١.٥.٣.٠.٧٢)	(٣.٢.٣.٦.٦٠)	(٣.٢.٨.٣.٣٧)
٢٠٠.٣.٧٧	(٤.٨.٨.١.٦١)	٧٧.٠.٥٩	(١.٦.٩.٤.١.٩٨)
ربح (خسارة) الفترة			
يضاف بنود الدخل الشامل الأخرى			
٢٠٠.٣.٧٧	(٤.٨.٨.١.٦١)	٧٧.٠.٥٩	(١.٦.٩.٤.١.٩٨)
مجموع الربح (الخسارة) والدخل الشامل للفترة			
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
٠/٠.٠٢	(٠/٠.٠٥)	٠/٠.٠١	(٠/٠.١٧)
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (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)	٢٠٠.٧١٤	٢٦٦.٨١٢	٨٧.٧٥٦.٨٩٣
الربح والدخل الشامل للفترة	-	-	-	(٥.٧١٠.٦٣٣)	٧٧.٠٥٩
الرصيد كما في ٣٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٠٠.٧١٤	٢٦٦.٨١٢	٨٧.٨٣٣.٩٥٢
حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٠٠.٧١٤	(٥.٦٣٣.٥٧٤)	٨٧.٨٣٣.٩٥٢
٢٠١٢-					
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٠٠.٧١٤	٢٦٦.٨١٢	٩١.٩٥٢.٥٩٥
الخسارة والدخل الشامل للفترة	-	-	-	(١.٥١٤.٩٣١)	(١.٦٩٤.١٩٨)
الرصيد كما في ٣٠	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٠٠.٧١٤	(١.٦٩٤.١٩٨)	٩٠.٢٥٨.٣٩٧
حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)	١٠٠.٠٠٠.٠٠٠	(٧.٠٠٠.٠٠٠)	٢٠٠.٧١٤	(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)	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
(٢٧٨٩٠٧)	(٨١٨٨٨١)	أرصدة مدينة أخرى
-	٢٦٦٥١٩	دفعات مقدمة لموردين
(٢٠٨١١٢٨)	٥١٣٠٦٤١	إيرادات غير متحققة
٢١٣٤٢٦٥	(٢٣١٢٤٧)	ذمم 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)	-	ذمم 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 و تقرأ 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 ٧١.٠٠٠.٠٠٠ دينار أي بزيادة بلغت ١٤١.٨٢٩.١٥ دينار. قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١٥ آب ٢٠١١ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢٥.٠٠٠.٠٠٠ دينار عن طريق طرح اكتتاب خاص ليصبح رأس مال الشركة بعد الزيادة ١٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مع وجود خصم اصدار بمبلغ ٧.٠٠٠.٠٠٠ 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 للستة 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 ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما ان نتائج أعمال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

(٣) التغيير في السياسات المحاسبية

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 - تقاوص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)
يتطلب هذه التعديل أن تقوم المنشأة بالإفصاح عن المعلومات المتعلقة بحققها في التقاوص 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 تقاوصها بموجب معيار المحاسبة الدولي (٣٢) الأدوات المالية: العرض. تنطبق هذه الإفصاحات أيضاً على الأدوات المالية المعترف بها والخاضعة لإتفاقيات ملزمة لتسوية الأدوات المالية بالصافي او اتفاقيات مشابهة بغض النظر عما إذا كان التقاوص 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 ٤٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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 عبود.

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 (غير مدققة)	دينار (مدققة)
٧٢٧.٢٠١	٥٦٩.٧٧٩
٢٣١.٤٧٥	٢١.٥٢٩.٠٢٤
١٩٦.٧٣١	٤٤.٨٧٦

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 ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
غير مدققة	

بنود قائمة الدخل الشامل المرحلية:

مصاريف محملة من شركة التجمعات الاستثمارية
المتخصصة المساهمة العامة المحدودة

٤٩٤٠	-
٨٤٢٨٥	٦٠٠٠٠

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية