

الرقم : ت ل س / ١٤٨ / ٢٠٠٦

التاريخ : ٣٠ / ٧ / ٢٠٠٦

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - MERM - 31/7/2006

مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

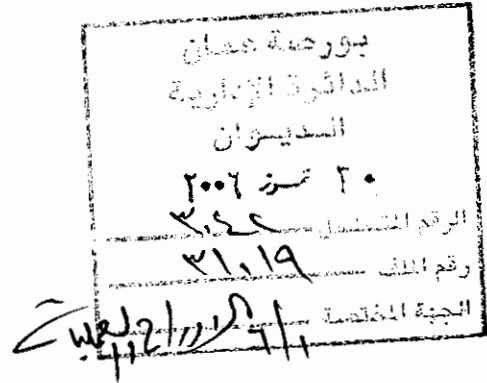
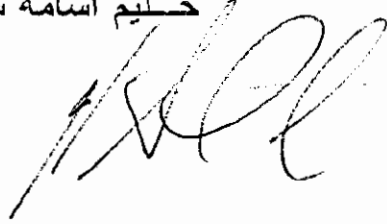
الموضوع : الإفصاح

استنادا لأحكام تعليمات إفصاح الشركات نرفق لكم طيا البيانات المالية المرحلية للشركة
المدققة من السادة المحاسبون المتحدون كما هي بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٣٠ ، شاكرين لكم
حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

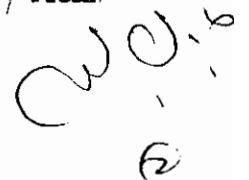
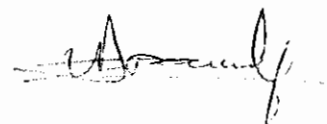
رئيس مجلس أداره

حليم أسامه سلفيتي



السادة / بورصة عمان المحترمين

السادة / مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين



شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

 المحاسبون المتحدون

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى رئيس واعضاء مجلس الادارة
شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيان الدخل لفترة الثلاثة اشهر والستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ وكذلك بيانات التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

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

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٨ تموز ٢٠٠٦

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
(مدققة)	

الموجودات

الموجودات غير المتداولة -

٢٨٣٥	٢٣٨٣
١٨٦٩٤٦١٣	٢٢٥٨٦٤٢٦
٥٣٠٨٥٩	٦٩١٨٤٢
١٩٢٢٨٣٠٧	٢٣٢٨٠٦٥١

الممتلكات والمعدات

مشروع تحت التنفيذ

موجودات مالية متوفرة للبيع

الموجودات المتداولة -

١٠٠٧٢٠	٥٣٣٨١٩
٢٠٠٠	٢٠٠٠
٥٧٦٣٣	٢٩٩٨٥٤
١٦٠٣٥٣	٨٣٥٦٧٣
١٩٣٨٨٦٦٠	٢٤١١٦٣٢٤

ذمم وارصده مدينه اخرى

المخزون

نقد في الصندوق ولدى البنوك

مجموع الموجودات

حقوق الملكية والمطلوبات

حق ملكية حملة الأسهم -

١٤٠٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠٠
٧١٤	٧١٤
٨٩٧٥١	٨٩٧٥١
(١٤٣٠٩)	١٤٦٦٧٤
(٢٧١٢٩٧)	(٩٦٠٦٠٥)
١٣٨٠٤٨٥٩	١٣٢٧٦٥٣٤

رأس المال المدفوع

إحتياطي علاوة الإصدار

إحتياطي اجباري

التغير المتراكم في القيمة العادلة

الخسائر المتركمة

مجموع حقوق الملكية

المطلوبات المتداولة -

٢١٠٢٤٤٠	-
١٠٩٣١٨	٢٠٨٤٩
١٢٢٣٧٠	١٢٢٦٥٦
٣٢٤٩٦٧٣	١٠٦٩٦٢٨٥

بنوك دائنة

حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة

ذمم وارصده دائنة أخرى

قروض قصيرة الأجل

مجموع المطلوبات المتداولة

٥٥٨٣٨٠١	١٠٨٣٩٧٩٠
١٩٣٨٨٦٦٠	٢٤١١٦٣٢٤

مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

لفترة الثلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

الستة اشهر المنتهية في		للتلاثة اشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	دينار	دينار	
				الإيرادات -
٨٤٩٩٤٩	-	٥١٩٥١	-	إيرادات بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
-	٦٣٩	-	٤٠٤	إيرادات فوائد
٨٤٩٨٢	٢٦٧٠	٦٥٠١	١٨٩٤	إيرادات أخرى
٩٣٤٣١	٣٣٠٩	٥٨٤٥٢	٢٢٩٨	مجموع الإيرادات
١١٣٦٩٥	٢٩٩٨٣٤	٩٢٧٩٢	١٥٥٦٢١	مصاريف إدارية
٣٣٣٢٩	٣٩٢٧٨٣	٣٣٣٢٩	٢٠٤٢٢٨	مصاريف تمويل
١٤٧٠٢٤	٦٩٢٦١٧	١٢٦١٢١	٣٥٩٨٤٩	مجموع المصاريف
(٥٣٥٩٣)	(٦٨٩٣٠٨)	(٦٧٦٦٩)	(٣٥٧٥٥١)	خسارة الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠.١٥)	(٠.٤٩)	(٠.١٢)	(٠.٢٥)	حصة السهم من خسارة الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

خسارة الفترة (٦٨٩,٣٠٨) (٥٣,٥٩٣)

التعديلات -

٤٥٢	١,٠٥٥
-	(٨٤,٩٤٩)

استهلاكات
أرباح الاستثمارات

(٦٨٨,٨٥٦)	(١٣٧,٤٨٧)
-------------	-------------

التغير في رأس المال العامل -

(٤٣٣,٠٩٩)	(١٠٥,٩٨٣)
٢٨٦	(٢٢,٨٣٥)

ذمم وأرصدة مدينة أخرى
ذمم وأرصدة دائنة أخرى

(١١٢١,٦٦٩)	(٢٦٦,٣٠٥)
--------------	-------------

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

(٣٨٩١,٨١٣)	(٥٠٠,٢٤٠)
-	(٩١١٦,٦٠٣)
-	٣٢٣,٧٧٣

مشروع تحت التنفيذ
شراء الممتلكات والمعدات
صافي بيع وشراء أوراق مالية

(٣٨٩١,٨١٣)	(٩٢٩٣,٧٠)
--------------	-------------

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

-	١٠,٠٤١,٩٢٠
٧,٤٤٦,٦١٢	١,٩٣٥,٠٠٠
(٢١٠,٢٤٤)	٢٠,٠٩٣
(٨٨,٤٦٩)	-
-	(٧٠,٠٠٠)

تسديدات رأس المال
قرض قصيرة الأجل
بنك دائن
حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
أرباح مدفوعة

٥,٢٥٥,٧٠٣	١١,٩٢٧,٠١٣
-----------	------------

صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل

٢٤٢,٢٢١	٢٣٦٧,٦٣٨
---------	----------

صافي الزيادة في النقد

٥٧,٦٣٣	٨٥,٧٦٩
--------	--------

النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في بداية الفترة

٢٩٩,٨٥٤	٢٤٥٣,٤٠٧
---------	----------

النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

رأس المال	علاوة	إحتياطات		التغير		الخسائر	المجموع
		الإصدار	إجباري	إختياري	القيمة العادلة	أرباح مقترح توزيعها	المتراكمة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	١٤,٠٠٠,٠٠٠	٧١٤	٨٩,٧٥١	-	(١٤٣,٠٩)	-	(٢٧١,٢٩٧)
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥	٥٠٠,٠٠٠	-	٨٩,٧٥١	٢٧,١٦١	٦٩,٢٧٩	٧٠,٠٠٠	٢,٤٢٠
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	(٥٣,٥٩٣)
أرباح موزعة على المساهمين	-	-	-	-	-	(٧٠,٠٠٠)	-
زيادة رأسمال الشركة	١٠,٠٤١,٩٢٠	-	-	-	-	-	-
رسملة الإحتياطي الاختياري	٢٧,١٦١	-	-	(٢٧,١٦١)	-	-	-
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	٤٨,٢٢٨	-	-
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	١٠,٥٦٩,٠٨١	-	٨٩,٧٥١	-	١١٧,٥٠٧	-	(٥١,١٧٣)

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

(١) السياسات المحاسبية

تم اعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي تم على أساسها إعداد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٢) حقوق الملكية

قررت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ آذار ٢٠٠٦ زيادة رأس المال المصرح به من ١٤ مليون دينار/سهم ليصبح ٤٠ مليون دينار/سهم، وذلك عن طريق الاكتتاب الخاص بتخصيص ١٦.٨٠٠.٠٠٠ دينار/سهم للمستثمر بنك يونيكورن - البحرين على أساس سعر السهم دينار أردني واحد بالإضافة إلى علاوة إصدار بمبلغ ٢٥٠ فلساً لكل سهم أي ما مجموعه ٤.٢٠٠.٠٠٠ دينار، وتخصيص ٩.٢٠٠.٠٠٠ دينار/سهم للمساهمين على أساس سعر السهم دينار أردني واحد.

(٣) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وذلك لزيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

(٤) مشروع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند المصاريف التي دفعتها الشركة من أجل إنشاء مجمع استثماري وأسواق تجارية في عبدون وتقدر التكلفة المتبقية لانجاز المشروع بمبلغ ٦٦١٣٨١٨٦ دينار تقريباً كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦.