

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

QUARTERLY REPORT - MERM - 28/4/2005

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها. تم تدقيق البيانات المالية لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد اصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٥ كانون الثاني ٢٠٠٥.

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

كما هو مبين في إيضاح (٤) حول البيانات المالية المرحلية المختصرة، فإنه لم يتم اظهار الارقام المالية المقارنة في كل من بيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٤.

لم يتم احتساب ضريبة الدخل المستحقة عن ارباح الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥.

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها، باستثناء ما ذكر في الفقرتين السابقتين، لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لأسس إعداد البيانات المالية الواردة في إيضاح (٢).

المحاسبون المتحدون
المحاسبين القانونيين
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ نيسان ٢٠٠٥

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣١ آذار ٢٠٠٥	إيضاحات
دينار	دينار	

الموجودات

موجودات متداولة -

٨٥٧٦٩	٦٣٣٥١	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٢٠	٣٥٤٧	ذمم مدينة
٤٠٠٠	٤٠٠٠	بضاعة
١١٧٨٨	٩٧٥٤	أرصدة مدينة أخرى
١٠١٦٧٧	٨٠٦٥٢	مجموع الموجودات المتداولة
٦٧٩٥٤٣	٥٨٠٠٥٠	استثمارات مالية متوفرة للبيع
٢٩٠٠	٢٩٠٠	مشروع تحت التنفيذ
٨٧٨٩٨٨٤	٨٧٨٩١٥٦	موجودات ثابتة، بالصفافي
٩٥٧٤٠٠٤	٩٤٥٢٧٥٨	مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة -

١٨٨٣	٨٦٩	بنك دائن
٤٨٢١٩٤١	٤٦٨٥٤٥١	ذمة شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
٣٩٣٨٥٠٠	٣٩٣٨٥٠٠	ذمم دائنة
-	٧٠٠٠٠	أرباح للتوزيع على المساهمين
٥٣٠٦٩	٤١٣٤٨	أرصدة دائنة أخرى
٨٨١٥٣٩٣	٨٧٣٦١٦٨	مجموع المطلوبات المتداولة

١

حقوق المساهمين -

٥٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠	رأس المال المدفوع
٨٩٧٥١	٨٩٧٥١	احتياطي اجباري
٢٧١٦١	٢٧١٦١	احتياطي اختياري
٦٩٢٧٩	٨٣١٨٢	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٧٠٠٠٠	-	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢٤٢٠	٢٤٢٠	أرباح مدورة
-	١٤٠٧٦	صافي ربح الفترة
٧٥٨٦١١	٧١٦٥٩٠	مجموع حقوق المساهمين
٩٥٧٤٠٠٤	٩٤٥٢٧٥٨	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

دينار إيضاحات

الإيرادات -

٣٤,٥١٢

٤٦٧

إيرادات الاستثمارات

إيرادات أخرى

٣٤,٩٧٩

مجموع الإيرادات

٢٠,٩٠٣

ينزل: مصاريف إدارية وعمومية

١٤,٠٧٦

٣

صافي ربح الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

رأس المال المندفع دينار	إحتياطات إحتياطي دينار	التغير المتراكم في القيمة العادلة دينار	أرباح مقترح توزيعها دينار	صافي ربح الفترة دينار	أرباح مدورة دينار	المجموع دينار	
٥٠٠,٠٠٠	٨٩,٧٥١	٢٧,١٦١	٦٩,٢٧٩	٧٠,٠٠٠	٢,٤٢٠	٧٥٨,٦١١	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥
-	-	-	-	١٤,٠٧٦	-	١٤,٠٧٦	صافي ربح الفترة
-	-	-	(٧٠,٠٠٠)	-	-	(٧٠,٠٠٠)	أرباح للتوزيع على المساهمين
-	-	١٣,٩٠٣	-	-	-	١٣,٩٠٣	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٥٠٠,٠٠٠	٨٩,٧٥١	٢٧,١٦١	٨٣,١٨٢	١٤,٠٧٦	٢,٤٢٠	٧١٦,٥٩٠	الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

دينار

١٤٠٧٦

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي ربح الفترة

التعديلات -

٧٢٨
(٣٤٠١٢)

استهلاكات
أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع

(١٩٧٠٨)

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

(٣٤٢٧)
٢٠٣٤

ذمم مدينة
أرصدة مدينة أخرى

(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -

(١٣٦٤٩٠)
(١١٧٢١)

ذمم دائنة
أرصدة دائنة أخرى

(١٦٩٣١٢)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

١٤٧٩٠٨

بيع أوراق مالية متوفرة للبيع

١٤٧٩٠٨

صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

(١٠١٤)

بنك دائن

(١٠١٤)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

(٢٢٤١٨)

صافي النقص في النقد

٨٥٧٦٩

النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

٦٣٣٥١

النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق