

الرقم : ت ل س / ١٨٥ / ٢٠٠٥

التاريخ : ٣٠ / ١٠ / ٢٠٠٥

السادة / بورصة عمان المحترمين .

مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

Q.R - MERM - 30/10/2005

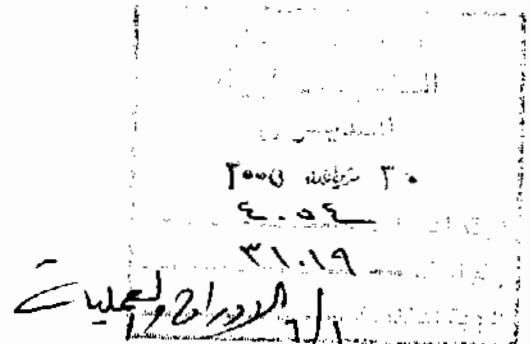
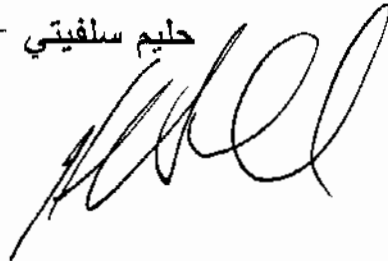
الموضوع : الإفصاح

استنادا لأحكام المادتين (١/أ/١٥) و (٢/أ/١٥) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في  
بورصة عمان لعام ٢٠٠٤ نرفق لكم طيا البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي بتاريخ  
٢٠٠٥/٩/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية

حليم سلفيتي - رئيس مجلس الإدارة



(3)

٣٠/١٠/٢٠٠٥

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية كما في ٣٠ ايلول ٢٠٠٥

## المحاسبون المتحدون

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 قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ وبيانات الدخل للثلاثة اشهر والتسعة اشهر المنتهية بذلك التاريخ، التغييرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة اشهر 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 للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٥ كانون الثاني ٢٠٠٥، كذلك تم مراجعة البيانات المالية للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد أصدروا تقرير المراجعة غير المتحفظ حولها بتاريخ ١٧ تشرين الأول ٢٠٠٤.

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 معتدل فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسى 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 فأننا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعب 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).

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
٢٦ تشرين الأول ٢٠٠٥

المحاسبون المتحدون  
محاسبون قانونيون  
عمان - الاردن

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥  
(غير مدققة)

| ٣٠ أيلول<br>٢٠٠٥<br>دينار        | ٣١ كانون الأول<br>٢٠٠٤<br>دينار | إيضاحات                                |
|----------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|
| <b>الموجودات</b>                 |                                 |                                        |
| <b>موجودات متداولة -</b>         |                                 |                                        |
| ٢٠١٤٧٣٢٧                         | ٨٥٧٦٩                           | نقد في الصندوق ولدى البنوك             |
| ٢١٧٥٠٧                           | ١١٩٠٨                           | ذمم وأرصده مدینه أخرى                  |
| ٤٠٠٠                             | ٤٠٠٠                            | بضاعة                                  |
| ٢٠٣٦٨٨٣٤                         | ١٠١٦٧٧                          | مجموع الموجودات المتداولة              |
| ٥٠٦٧١٩                           | ٦٧٩٥٤٣                          | استثمارات مالية متوفرة للبيع           |
| ٥٥٢٤٠١                           | ٢٩٠٠                            | مشروع تحت التنفيذ                      |
| ١٥١٣٢٦٧٢                         | ٨٧٨٩٨٨٤                         | موجودات ثابتة، بالصافي                 |
| ١٨٥٦٠٦٢٦                         | ٩٥٧٤٠٠٤                         | مجموع الموجودات                        |
| <b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b> |                                 |                                        |
| <b>مطلوبات متداولة -</b>         |                                 |                                        |
| ٢٦                               | ١٨٨٣                            | بنك دائن                               |
| -                                | ٤٨٢١٩٤١                         | ذمة شركة التجمعات الاستثمارية المنخفضة |
| ٤٣٧٩٥                            | ٣٩٩١٥٦٩                         | أرصده دائنه أخرى                       |
| ٤٤٤٠٨٣٣                          | -                               | قروض قصيرة الاجل                       |
| ٤٤٨٤٦٥٤                          | ٨١١٥٣٩٣                         | مجموع المطلوبات المتداولة              |
| <b>حقوق المساهمين -</b>          |                                 |                                        |
| ١٤٠٠٠٠٠٠                         | ٥٠٠٠٠٠٠                         | رأس المال المدفوع                      |
| ٨٩٧٥١                            | ٨٩٧٥١                           | احتياطي اجباري                         |
| -                                | ٢٧١٦١                           | احتياطي اختياري                        |
| ١٠٢٦٧٢                           | ٦٩٢٧٩                           | التغير المتراكم في القيمة العادلة      |
| -                                | ٧٠٠٠٠                           | أرباح مقترح توزيعها على المساهمين      |
| ٢٤٢٠                             | ٢٤٢٠                            | أرباح مدورة                            |
| ( ١١٨٨٧١ )                       | -                               | صافي خسارة الفترة                      |
| ١٤٠٧٥٩٧٢                         | ٧٥٨٦١١                          | مجموع حقوق مساهمين                     |
| ١٨٥٦٠٦٢٦                         | ٩٥٧٤٠٠٤                         | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين        |

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

(غير مدققة)

للتلاثة أشهر والتسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

| للتسعة أشهر المنتهية في |               | للتلاثة أشهر المنتهية في |               | إيضاحات                           |
|-------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------|
| ٣٠ أيلول ٢٠٠٤           | ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ | ٣٠ أيلول ٢٠٠٤            | ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ |                                   |
| دينار                   | دينار         | دينار                    | دينار         |                                   |
| الإيرادات -             |               |                          |               |                                   |
| ١٢١,٦٢١                 | ٨٦,٤٦٣        | ٧٤,٩٦٤                   | -             | إيرادات الاستثمارات               |
| ٨١,٢٩٩                  | ١٧,٠٤٦        | ٣,٧٧٠                    | ١٠,٠٧٨        | إيرادات أخرى                      |
| ٢٠٢,٩٢٠                 | ١٠٣,٥٠٩       | ٧٨,٧٣٤                   | ١٠,٠٧٨        | مجموع الإيرادات                   |
| ١٠٨,١٣٤                 | ١٣٨,٠٨٣       | ٦٦,٥٥٢                   | ٢٤,٣٨٨        | ينزل : مصاريف إدارية وعمومية      |
| -                       | ٨٤,٢٩٧        | -                        | ٥٠,٩٦٨        | مصاريف تمويل                      |
| ٩٤,٧٨٦                  | (١١٨,٨٧١)     | ١٢,١٨٢                   | (٦٥,٢٧٨)      | صافي (خسارة) ربح الفترة           |
| فلس/دينار               | فلس/دينار     | فلس/دينار                | فلس/دينار     |                                   |
| ٠/١١                    | (٠/٠١٦)       | ٠/٠٢                     | (٠/٠٠٦)       | حصة السهم من صافي (الخسارة) الربح |

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية  
(غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

| رأس المال المدفوع                   | إجمالي احتياطات إحتياطي | المتراكم في القيمة العادلة | التغيير             |            | صافي (خسارة) أرباح | المجموع    |
|-------------------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------|------------|--------------------|------------|
|                                     |                         |                            | أرباح مقترح توزيعها | ربح الفترة | خسائر مدورة        |            |
| دينار                               | دينار                   | دينار                      | دينار               | دينار      | دينار              | دينار      |
| الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥ | ٨٩,٧٥١                  | ٢٧,١٦١                     | ٦٩,٢٧٩              | ٧٠,٠٠٠     | ٢,٤٢٠              | ٧٥٨,٦١١    |
| صافي ربح الفترة                     | -                       | -                          | -                   | (١١٨,٨٧١)  | -                  | (١١٨,٨٧١)  |
| أرباح للتوزيع على المساهمين         | -                       | -                          | (٧٠,٠٠٠)            | -          | -                  | (٧٠,٠٠٠)   |
| زيادة رأسمال الشركة                 | ١٣,٥٠٠,٠٠٠              | (٢٧,١٦١)                   | -                   | -          | -                  | ١٣,٤٧٢,٨٣٩ |
| التغير المتراكم في القيمة العادلة   | -                       | -                          | ٣٣,٣٩٣              | -          | -                  | ٣٣,٣٩٣     |
| الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥         | ٨٩,٧٥١                  | -                          | ١٠٢,١٧٢             | (١١٨,٨٧١)  | ٢,٤٢٠              | ١٤,٠٧٥,٩٧٢ |
| الرصيد كما في أول كانون ثاني ٢٠٠٤   | ١٢,٢٠٠,٠٠٠              | ٨١,٤٣٨                     | ٧٣,٦٣٨              | -          | -                  | ١٣,٠٣,٨٠٣  |
| صافي ربح الفترة                     | -                       | -                          | -                   | ٩٤,٧٨٦     | -                  | ٩٤,٧٨٦     |
| لتغير المتراكم في القيمة العادلة    | -                       | -                          | (٧٣,٣٤١)            | -          | -                  | (٧٣,٣٤١)   |
| خفيض رأس المال                      | (٧٠٠,٠٠٠)               | -                          | -                   | -          | ٧٨,٤٣٤             | (٦٢١,٥٦٦)  |
| الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤         | ٨١,٤٣٨                  | ٢٧,١٦١                     | ٢٩٧                 | ٩٤,٧٨٦     | -                  | ٧٠٣,٦٨٢    |

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

(غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

| ٣٠ أيلول<br>٢٠٠٤ | ٣٠ أيلول<br>٢٠٠٥ |
|------------------|------------------|
| دينار            | دينار            |

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي (خسارة) ربح الفترة

التعديلات -

استهلاكات

أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع  
التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية للمتاجرة

(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -

ذمم مدينة

قطع غيار

(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -

أرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

بيع (شراء) أوراق مالية متوفرة للبيع

(شراء) بيع موجودات ثابتة

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

بنك دائن

تسديد ذمم أطراف ذات علاقة

أروض

أرباح موزعة على المساهمين

زيادة (تخفيض) رأس المال

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل

صافي الزيادة (النقص) في النقد

لنقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

لنقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

## شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

### إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٥

### (١) عام

تأسست شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ٦ حزيران ١٩٨٣ ويبلغ رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع ١٤٠٠٠٠٠٠ مليون سهماً بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠٠٥ على رسملة الاحتياطي الاختياري البالغ ٢٧١٦١ دينار وتوزيعه كأسهم مجانية على الملكية بنسبة حصة كلاً منهم باستثناء مساهمة شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة. كما وافقت الهيئة العامة على تغطية رصيد رأسمال الشركة المصرح به وغير المكتتب به البالغ ١٤٠٠٠٠٠٠ دينار عن طريق الاكتتاب الخاص للمساهمين وذلك بالقيمة الاسمية البالغة دينار واحد للسهم.

حتى تاريخ البيانات المالية لم تبدأ الشركة بممارسة أية نشاطات تشغيلية.

تم اقرار البيانات المالية من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ ٢٦ تشرين الأول ٢٠٠٥.

### (٢) أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معيار المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه السارية المفعول حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤. وبناء على الأسس المحاسبية التي تم اعتمادها في اعداد اخر بيانات مالية مدققة للشركة.

اصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة بالإضافة إلى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠٠٥ والتي لم يتم تطبيقها حتى تاريخ البيانات المالية المرحلية المرفقة ولم يتم تحديد الاثر المالي الناتج عن تطبيقها.

### (٣) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ وذلك لزيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة لضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لعام ٢٠٠٤.

(٤) حقوق المساهمين

أرباح موزعة على المساهمين

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها الذي عقد خلال عام ٢٠٠٥ على توزيع أرباح على المساهمين بمبلغ ٧٠٠٠ دينار.

(٥) حصة السهم من صافي الدخل

| للتسعة اشهر المنتهية في |               | للاثلاثة اشهر المنتهية في |               |                             |
|-------------------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------------------------|
| ٣٠ أيلول ٢٠٠٤           | ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ | ٣٠ أيلول ٢٠٠٤             | ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ |                             |
| دينار                   | دينار         | دينار                     | دينار         |                             |
| ٩٤٧٨٦                   | ( ١٠٨٨٧١ )    | ١٢١٨٢                     | ( ٦٥٢٧٨ )     | صافي (خسارة) ربح الفترة     |
| ٨٥٠٠٠٠                  | ٦٦٣٩٣٥٣       | ٥٠٠٠٠٠                    | ١٠٨٩٣٩٩٧      | المتوسط المرجح لعدد الاسهم  |
|                         |               |                           |               | حصة السهم من صافي (الخسارة) |
| ٠/١١                    | ( ٠/٠١٦ )     | ٠/٠٢                      | ( ٠/٠٠٦ )     | الربح                       |

(٦) أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٤ لتتناسب مع تصنيف أرقام البيانات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥، ولم ينتج عن إعادة التدوير أي أثر على صافي الربح أو حقوق المساهمين.