

الرقم : ت ل س / ١٦٩ / ٢٠٠٨

التاريخ : ٣٠ / ١٠ / ٢٠٠٨

عطوفة المدير التنفيذي المحترم
بورصة عمان - سوق الأوراق المالية .
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مزيد التحية والاحترام وبعد ،،،

Q. R- MERM - 30/10/2008

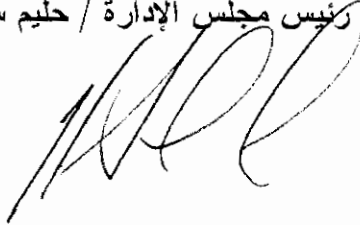
الموضوع : القوائم المالية المرحلية المختصرة كما هي بتاريخ ٣٠ ايلول ٢٠٠٨

استنادا إلى تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان والتي تتطلب تزويدكم بتقرير ربع سنوي مراجع من قبل مدقق الحسابات ، نرفق لكم طيا القوائم المالية المرحلية المختصرة كما هي بتاريخ ٣٠ ايلول ٢٠٠٨ بعد أن تمت المصادقة عليها من قبل مدققي الحسابات الخارجيين للشركة السادة ارنست ويونغ.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة التجمعات للمشاريع السياحية

رئيس مجلس الإدارة / حليم سلفيتي



٢٠٠٨
٣١.١٩
السادة ارنست ويونغ

نسخة : السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

نسخة : السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان 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 عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان 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 فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترعر 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
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠ تشرين الأول ٢٠٠٨

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ أيلول ٢٠٠٨ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة -			
ممتلكات ومعدات		١٣,٣٥٢	٢,٩٢٨
استثمارات عقارية		٥٥,١٩٥	٥٥,١٩٥
مشروع قيد التنفيذ	٣	٥٧,٠٦٥	٣٤,٩٢٧
موجودات مالية متوفرة للبيع		١,٢٥١	١,٤٣٢
		٦٢,٥٩٩	٤١,٨٨٢
الموجودات المتداولة -			
ذمم وارصده مدينه أخرى		٢,٧٦١	١,٦٨٨
حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة	٧	-	٤,٧٥٥
نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك		٣١,٠٩٩	٤,٧١٥
		٢,٧٩٢	٦,٤٠٨
		٦٥,٣٩١	٤٨,٢٩١
مجموع الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المكتتب به والمدفوع		٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
علاوة الإصدار		٤,٢٠٠	٤,٢٠٠
احتياطي إجباري		١٢٦,٠٩٦	١٢٦,٠٩٦
التغير المتراكم في القيمة العادلة		٩٦٤	٩٥٠
أرباح مدورة (خسائر متراكمة)		١,٢٦١	٣,٨١٩
		٤٥,٥٨٨	٤٤,٩٦٩
مجموع حقوق الملكية			
المطلوبات غير المتداولة -			
ذمة أمانة عمان الكبرى - طويلة الأجل	١٣	-	٧٥٠,٠٠٠
المطلوبات المتداولة -			
حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة	٧	١,٠٨٩	-
ذمة أمانة عمان الكبرى - قصيرة الأجل		١,٥٠٠	١,٥٠٠
قرض قصير الأجل	٤	٨,٩٨٩	-
ذمم وارصده دائنة أخرى		٨,٢٢٣	١,٠٧٢
		١٩,٨٠٢	٢,٥٧٢
		١٩,٨٠٢	٣,٣٢٢
مجموع المطلوبات			
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات			
		٦٥,٣٩١	٤٨,٢٩١

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ (غير مدققة)

للتسعة اشهر المنتهية في		للتلاثة اشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٣٠ أيلول ٢٠٠٨	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٧٥٤٧٧	١٦٤٢٥	١٢٥٢٧٩	٤٤٤	إيرادات فوائد ومرايحة
١٥١٤	-	-	-	إيرادات توزيعات أسهم
-	١٧٠٨٦٦٤	-	١٧٠٨٦٦٤	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
١٤٥٢٦	٢٥٦٩	٥١٧٣	٢٠٦٩	إيرادات أخرى
٤٩١٥١٧	١٧٢٧٦٥٨	١٣٠٤٥٢	١٧١١١٧٧	مجموع الإيرادات
١٤٣٣٩٤	١٥٨١٩٢	٤٦١٦٣	٥٧٩٠٧	مصاريف إدارية
٤١٧٨	٦٦	١٢	٢٩	مصاريف تمويلية
١٤٧٥٧٢	١٥٨٢٥٨	٤٦١٧٥	٥٧٩٣٦	مجموع المصاريف
٣٤٣٩٤٥	١٥٦٩٤٠٠	٨٤٢٧٧	١٦٥٣٢٤١	ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠.٠٠٨	٠.٠٣٩	٠.٠٠٢	٠.٠٤١	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح الفترة ٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	إحتياطي إجباري	عقارية وأراضي المشروع قيد التنفيذ	تغيير المتراكم في القيمة العادلة	الأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة)	فرق تقييم استثمارات	
						التغيير	الارباح المدورة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٢٠٠.٧١٤	١٢٦.٠٩٦	-	٩٥٠.٤٣٦	(٣٠٨.١٩٨)	٤٤.٩٦٩.٠٤٨
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	(٩٤٩.٤٧٢)	-	-	(٩٤٩.٤٧٢)
مجموع الإيرادات والمصاريف المثبتة في حقوق الملكية	-	-	-	(٩٤٩.٤٧٢)	-	-	(٩٤٩.٤٧٢)
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	١.٥٦٩.٤٠٠
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة	-	-	-	(٩٤٩.٤٧٢)	-	-	١.٥٦٩.٤٠٠
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٢٠٠.٧١٤	١٢٦.٠٩٦	-	٩٦٤	١.٢٦١.٢٠٢	٤٥.٥٨٨.٩٧٦
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٢٠٠.٧١٤	٨٩.٧٥١	-	٨٤٠.٥٨٠	(٦٢٤.٨٣٩)	٤٤.٥٠٦.٢٠٦
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-	٣٣٧.٥٠٥	-	٣٣٧.٥٠٥
فرق تقييم استثمارات عقارية	-	-	-	٢٣.٤٦٩.٥٥٠	-	-	٢٣.٤٦٩.٥٥٠
مجموع الإيرادات والمصاريف المثبتة في حقوق الملكية	-	-	-	٢٣.٤٦٩.٥٥٠	٣٣٧.٥٠٥	-	٢٣.٨٠٧.٠٥٥
ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	٣٤٣.٩٤٥
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة	-	-	-	٢٣.٤٦٩.٥٥٠	٣٣٧.٥٠٥	-	٢٤.١٥١.٠٠٠
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٢٠٠.٧١٤	٨٩.٧٥١	٢٣.٤٦٩.٥٥٠	١.١٧٨.٠٨٥	(٢٨٠.٨٩٤)	٦٨.٦٥٧.٢٠٦
تعديلات:							
إلغاء أثر تقييم استثمارات عقارية	-	-	-	(٢٣.٤٦٩.٥٥٠)	-	-	(٢٣.٤٦٩.٥٥٠)
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (معدل إيضاح ٢)	٤٠.٠٠٠.٠٠٠	٤.٢٠٠.٧١٤	٨٩.٧٥١	-	١.١٧٨.٠٨٥	(٢٨٠.٨٩٤)	٤٥.١٨٧.٦٥٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة التجمعات للمشاريع السياحية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٧ دينار	٣٠ أيلول ٢٠٠٨ دينار	
٣٤٣٩٤٥	١٥٦٩٤٠٠	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
-	(١٧٠٨٦٦٤)	التعديلات -
٨٣٧	١٤٢٧	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
		استهلاكات
٣٤٤٧٨٢	(١٣٧٨٣٧)	التغير في راس المال العامل -
(١٢١٠٧)	(١٠٧٢٧٠٩)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١٦٤٦٣٣	٧١٥١٦٩٢	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٤٩٧٣٠٨	٥٩٤١١٤٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٦٤٨١٣٥٩)	(٢٢١٣٧٥٩٠)	مشروع قيد التنفيذ
(٦٥٦)	(١١٨٥١)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٢١٩٠٨٤٥	المتحصل من بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(٦٤٨٢٠١٥)	(١٩٩٥٨٥٩٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	٨٩٨٩٣١٨	قرض قصير الأجل
(١٣٣٠٦)	١٠٩٤١٤٦	حساب شركة التجمعات الاستثمارية المتخصصة
(١٠٠٠٠٠٠)	(٧٥٠٠٠٠)	ذمة أمانة عمان الكبرى
(١٠١٣٣٠٦)	٩٣٣٣٤٦٤	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٦٩٩٨٠١٣)	(٤٦٨٣٩٨٦)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
١٦٣٠٠٩٠٠	٤٧١٥٠٨٥	النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
٩٣٠٢٨٨٧	٣١٠٩٩	النقد في وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق