

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)
٨-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤

١٠٥١٨١٤٥٢

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية لشركة التجمعات للمشاريع السياحية (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة كما في ٣٠ آذار ٢٠٢٤، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا محيطون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٩ نيسان ٢٠٢٤



MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS



tagi.com

TAGUCI Building
104 Mecca Street, Um-Uthaina, Amman, Jordan

Tel: +962 6 5100 900

Fax: +962 6 5100 601

P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan tagco.amman@tagi.com

مبنى جامعة طلال أبوغزاله
١٠٤ شارع مكة، أم أذينة، عمان، الأردن
هاتف: ٩٠٠ ٥١٠٠ ٩٦٢٦
فاكس: ٦٠١ ٥١٠٠ ٩٦٢٦
ص.ب: ٩٢١١٠٠ عمان ١١١٩٢، الأردن

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣١ آذار ٢٠٢٤	إيضاحات	الموجودات
(مدققة)	(غير مدققة)		
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١١٢,٦١٦,٠٦٠	١١١,٩٤٤,٢٣٧	٤	ممتلكات استثمارية
١٩,٤٩٩	٢٩,٢٤٤		ممتلكات ومعدات
١١٠,٧٤٠	١٢٧,٤٧٨		شيكات برسم التحصيل
١١٢,٧٤٦,٢٩٩	١١٢,١٠٠,٩٥٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١٣٥,٩٦٦	١٣٥,٩٦٦	٥	موجودات معدة للبيع
٦٦٩,٧١٦	١,٧٤٣,٩٨٤		أرصدة مدينة أخرى
٤,٧٨٨,١٤٤	٧,٥٦٦,١٥٣	٦	ذمم مدينة
٧,٠٣٧,٦٥١	٦,١٥٥,١٣٦		نقد ونقد معادل
١٢,٦٣١,٤٧٧	١٥,٦٠١,٢٣٩		مجموع الموجودات المتداولة
١٢٥,٣٧٧,٧٧٦	١٢٧,٧٠٢,١٩٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٧	رأس المال المصرح والمكتتب به
٢,٥٨٥,٠٨٤	٢,٥٨٥,٠٨٤		إحتياطي إجباري
١٣,٣٦٣,٣٢٢	١٣,٧٣٥,١٣٩		أرباح محتفظ بها
١٠٨,٩٤٨,٤٠٦	١٠٩,٣٢٠,٢٢٣		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١٠,٥٢٢,٨٤٦	٩,٣٥٨,٦٤٦	٨	قرض التجمع البنكي - الجزء غير المتداول
٦٤,٢٥٨	٩,٥٩٩		إيرادات غير متحققة - الجزء غير المتداول
٧٨١,٦٢٣	٨١٦,٥٠١		أمانات مستردة للمستأجرين
١١,٣٦٨,٧٢٧	١٠,١٨٤,٧٤٦		المطلوبات المتداولة
٢,٢٦٠	٢,٢٦٠		ذمة طرف ذو علاقة دائنة
٤,٠٣٠,٨٥٤	٦,٧٦٩,٢٩٠		إيرادات غير متحققة
٦٦٢,٧٩٧	٨٧١,٨٦٤		أرصدة دائنة أخرى
٣٦٤,٧٣٢	٥٥٣,٨١٥		ذمم تجارية دائنة
٥,٠٦٠,٦٤٣	٨,١٩٧,٢٢٩		مجموع المطلوبات المتداولة
١٦,٤٢٩,٣٧٠	١٨,٣٨١,٩٧٥		مجموع المطلوبات
١٢٥,٣٧٧,٧٧٦	١٢٧,٧٠٢,١٩٨		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٣	٣١ آذار ٢٠٢٤	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		إيرادات التأجير
٣,١٠٣,٣٢٨	٢,٨٤٢,٦٧٤		تكلفة إيرادات التأجير
(٩٨٥,٢٩٥)	(١,٠٠٧,٨٩٢)		استهلاك ممتلكات استثمارية
(٨٠٧,٣١٩)	(٨٠٦,٧٢٦)		مجمّل الربح
١,٣١٠,٧١٤	١,٠٢٨,٠٥٦		إيرادات أخرى
٥٢,٣٩١	٦٢,٠٧٦		مصاريف إدارية
(١٧٥,٤١٧)	(٢٩٦,٩٣١)	٩	خسائر إنتمانية متوقعة
(١٠٠,٠٠٠)	(٨٢,٠٠٠)		تكاليف تمويل
(٣٢٩,١١٠)	(٢٨٠,٥٨٦)		الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
٧٥٨,٥٧٨	٤٣٠,٦١٥		ضريبة دخل
(٥١,١٤٥)	(٥٠,٢٢٦)		مساهمة وطنية
(١٠,٣٤٦)	(٨,٥٧٢)		الدخل الشامل
٦٩٧,٠٨٧	٣٧١,٨١٧		المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠		حصة السهم الواحد من ربح الفترة
١٠٠٧- دينار أردني	١٠٠٤- دينار أردني		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

الإجمالي	أرباح محتفظ بها	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤
١٠٨,٩٤٤,٤٠٦	١٣,٣٦٣,٣٢٢	٢,٥٨٥,٠٨٤	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٤
٣٧١,٨١٧	٣٧١,٨١٧	-	-	الدخل الشامل
١٠٩,٣٢٠,٢٢٣	١٣,٧٣٥,١٣٩	٢,٥٨٥,٠٨٤	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ آذار ٢٠٢٤
١٠٦,٤٣٩,٠٤٠	١١,١٣٠,٦٢٩	٢,٣٠٨,٤١١	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٣
٦٩٧,٠٨٧	٦٩٧,٠٨٧	-	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٣
١٠٧,١٣٦,١٢٧	١١,٨٢٧,٧١٦	٢,٣٠٨,٤١١	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	الدخل الشامل
				رصيد ٣١ آذار ٢٠٢٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٣	٣١ آذار ٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧٥٨,٥٧٨	٤٣٠,٦١٥	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
		تعديلات لـ :
٨٠٧,٣١٩	٨٠٦,٧٢٦	إستهلاك ممتلكات استثمارية
١,٨٥٢	٢,١٧٩	إستهلاكات
(٥١,٥٨٦)	(٦٠,٤٦٣)	إيرادات فوائد بنكية
٣٢٩,١١٠	٢٨٠,٥٨٦	تكاليف تمويل
١٠٠,٠٠٠	٨٢,٠٠٠	خسائر إئتمانية متوقعة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٦٦٥,٢٦٤)	(٦٧١,٩٢٢)	شيكات برسم التحصيل
(٧٤٧,٩٤٧)	(١,٠٧٤,٢٦٨)	أرصدة مدينة أخرى
(٨٧١,١٤٣)	(٢,٢٠٤,٨٢٥)	ذمم مدينة
٢,٦٤٦,٦٠١	٢,٦٨٣,٧٧٧	إيرادات غير متحققة
(١٥,٧٦٤)	١٧٠,٩٢٠	أرصدة دائنة أخرى
(٨,٦٧٥)	١٨٩,٠٨٣	ذمم تجارية دائنة
٢,٢٨٣,٠٨١	٦٣٤,٤٠٨	
(٣٦,٠٠٠)	(٥,٧٣٢)	ضريبة دخل مدفوعة
(٩,٥٠٠)	(٩٧٠)	مساهمة وطنية مدفوعة
٢,٢٣٧,٥٨١	٦٢٧,٧٠٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٥١,٥٨٦	٦٠,٤٦٣	فوائد مقبوضة
(١٣,٩٢١)	(١٣٤,٩٠٣)	ممتلكات استثمارية
(١٤,٦١٥)	(١١,٩٢٤)	شراء ممتلكات ومعدات
١٥,٨١٧	٣٤,٨٧٨	أمانات مستردة للمستأجرين
٣٨,٨٦٧	(٥١,٤٨٦)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٢٤,٥٣٠)	(٢٩٤,٥٣٥)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٢,٣٢٨,٤٠٠)	(١,١٦٤,٢٠٠)	قروض
(٢,٦٥٢,٩٣٠)	(١,٤٥٨,٧٣٥)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٣٧٦,٤٨٢)	(٨٨٢,٥١٥)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٥,٥٨٤,٢٢٠	٧,٠٣٧,٦٥١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٥,٢٠٧,٧٣٨	٦,١٥٥,١٣٦	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة التجمعات للمشاريع السياحية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤

١. الوضع القانوني والنشاط

— الوضع القانوني والنشاط للشركة الام والشركة التابعة:

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	تاريخ التسجيل لدى	رقم السجل	غايات الشركة الرئيسية
شركة التجمعات للمشاريع السياحية	مساهمة عامة محدودة	٦ حزيران ١٩٨٣	١٨٣	تملك وتشغيل تاج لاف ستايل سنتر في منطقة عبدون	
شركة التاج الذهبي للإستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	٢٥ شباط ٢٠١٩	٥٢٧٨٩	توزيع وشراء وبيع وتبادل الطاقة البديلة في المملكة وخارجها ولم تمارس الشركة أي نشاط منذ تأسيسها.	

— تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ نيسان ٢٠٢٤.

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

— تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
— إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ آذار ٢٠٢٣ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خسارة الفترة	الخسائر المتراكمة
شركة التاج الذهبي للإستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	دينار أردني ٢,٥٠٠	١٠٠ %	دينار أردني ٢,٥٠٠	دينار أردني ١,٧٧٢	دينار أردني -	دينار أردني (١,٧٧٢)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ آذار ٢٠٢٤

٤. ممتلكات استثمارية

المجموع	أثاث ومفروشات	أعمال خارجية	أعمال إلكترونية	أعمال إنشائية	أراضي	٣١ آذار ٢٠٢٤
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الكلية
١٥١,٣٧٣,٨٣٧	٧٠٩,٨٠١	٢,٢٣٩,٠١٤	٣٦,٢١٤,٦٩٢	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣١,٧٠٣,٦٤٥	الرصيد في بداية الفترة
١٢٤,٩٠٣	-	-	٤٦,٠٧٠	٨٨,٨٣٣	-	إضافات
١٥١,٥٠٨,٧٤٠	٧٠٩,٨٠١	٢,٢٣٩,٠١٤	٣٦,٢٦٠,٧٦٢	٨٠,٥٩٥,٥١٨	٣١,٧٠٣,٦٤٥	الرصيد في نهاية الفترة
الإستهلاك المتراكم						
٣٨,٧٥٧,٧٧٧	٦٧٣,٩١٠	١,٧٨٨,٦٧١	١٧,٢٢٦,٨٠٣	١٩,٠٦٨,٣٩٣	-	الرصيد في بداية الفترة
٨٠٦,٧٢٦	٣,٣٦٠	٣٩,١٨٢	٣٦١,٥٠٣	٤٠٢,٦٨١	-	إستهلاكات
٣٩,٥٦٤,٥٠٣	٦٧٧,٢٧٠	١,٨٢٧,٨٥٣	١٧,٥٨٨,٣٠٦	١٩,٤٧١,٠٧٤	-	الرصيد في نهاية الفترة
١١١,٩٤٤,٢٣٧	٣٢,٥٣١	٤١١,١٦١	١٨,٦٧٢,٤٥٦	٦١,١٢٤,٤٤٤	٣١,٧٠٣,٦٤٥	الصافي
٣١ كانون الأول ٢٠٢٣						
الكلية						
١٥١,٣١١,١٨٠	٧٠٩,٨٠١	٢,٢٣٩,٠١٤	٣٦,١٥٢,٠٣٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣١,٧٠٣,٦٤٥	الرصيد في بداية السنة
٦٢,٦٥٧	-	-	٦٢,٦٥٧	-	-	إضافات
١٥١,٣٧٣,٨٣٧	٧٠٩,٨٠١	٢,٢٣٩,٠١٤	٣٦,٢١٤,٦٩٢	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣١,٧٠٣,٦٤٥	الرصيد في نهاية السنة
الإستهلاك المتراكم						
٣٥,٥٣١,٥٩٢	٦٥٨,٦٥٢	١,٦٣١,٩٤٢	١٥,٧٨٢,٧٣٧	١٧,٤٥٨,٢٦١	-	الرصيد في بداية السنة
٣,٢٢٦,١٨٥	١٥,٢٥٨	١٥٦,٧٢٩	١,٤٤٤,٠٦٦	١,٦١٠,١٣٢	-	إستهلاكات
٣٨,٧٥٧,٧٧٧	٦٧٣,٩١٠	١,٧٨٨,٦٧١	١٧,٢٢٦,٨٠٣	١٩,٠٦٨,٣٩٣	-	الرصيد في نهاية السنة
١١٢,٦١٦,٠٦٠	٣٥,٨٩١	٤٥٠,٣٤٣	١٨,٩٨٧,٨٨٩	٦١,٤٣٨,٢٩٢	٣١,٧٠٣,٦٤٥	الصافي

— بلغ متوسط القيمة السوقية للممتلكات الاستثمارية حسب تقييم الخبير العقاري بتاريخ ١٩ آذار ٢٠٢٣ ما قيمته

١٢٢,٥٥١,٣٩٠ دينار أردني.

— إن الأرض والمجمع التجاري المقام عليها (تاج لايف ستايل) المذكورين أعلاه مرهونين لصالح قرض التجمع البنكي.

٥. موجودات معدة للبيع

— قامت الشركة بتاريخ ٤ آب ٢٠٢٠ بتملك قطعة أرض (رقم/١٠ احوض ٣٠) الواقعة في السلط - الأردن وفقا لاتفاقية التسوية مع أحد المستأجرين. قامت الشركة بالحصول على تقييم للأرض من مقيم مستقل وتم تسجيل الأرض بقيمتها

العادلة بمبلغ ١٣٥,٩٦٦ دينار أردني وافق مجلس الإدارة على اتفاقية التسوية بتاريخ ١٦ شباط ٢٠٢٠

— بلغ متوسط القيمة السوقية للأرض حسب تقييم الخبير العقاري بتاريخ ٢ شباط ٢٠٢٤ ما قيمته ١٥٣,٥٤٥ دينار أردني.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ آذار ٢٠٢٤

٦. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣١ آذار ٢٠٢٤	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٥,٠٧٩,٨٣٣	٧,٢٨٤,٦٥٨	ذمم مدينة
٤,٦٨٦,٧٦٣	٥,٣٤١,٩٤٧	شيكات برسم التحصيل
(٤,٩٧٨,٤٥٢)	(٥,٠٦٠,٤٥٢)	يطرح : مخصص خسائر إنتمانية متوقعة (*)
٤,٧٨٨,١٤٤	٧,٥٦٦,١٥٣	الصافي

(*) فيما يلي بيان حركة مخصص خسائر إنتمانية متوقعة خلال الفترة/ السنة:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣١ آذار ٢٠٢٤	
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٩٣٤,١٤١	٤,٩٧٨,٤٥٢	الرصيد في بداية الفترة/ السنة
٢٧١,١٢٢	٨٢,٠٠٠	المكون خلال الفترة/ السنة
(٩٤,٥٧٤)	-	ديون معدومة
(١٣٢,٢٣٧)	-	رد مخصص خسائر إنتمانية متوقعة الحاجة إليه
٤,٩٧٨,٤٥٢	٥,٠٦٠,٤٥٢	الرصيد في نهاية الفترة/ السنة

٧. رأس المال المصرح والمكتتب به

بلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار، مقسم إلى ١٠٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم وبقيمة اسمية دينار واحد لكل سهم، وافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٦ آب ٢٠١٩ على تخفيض رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع بمبلغ ٧,٠٠٠,٠٠٠ دينار والذي يمثل خصم الإصدار ليصبح رأس مال الشركة ٩٣,٠٠٠,٠٠٠ سهم، بقيمة اسمية دينار للسهم واحد. تم الانتهاء من إجراءات تخفيض رأس المال لدى وزارة الصناعة والتجارة والتموين الأردنية وهيئة الأوراق المالية الأردنية في ٤ آذار ٢٠٢٠.

٨. قرض التجمع البنكي

- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض تجمع بنكي بإدارة بنك الاسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ١٨ كانون الثاني ٢٠١٠ بمبلغ ٤٠ مليون دينار أردني. تم خلال شهر آذار ٢٠١١ زيادة قيمة قرض التجمع البنكي بمبلغ ٢٠ مليون دينار أردني ليصبح إجمالي قرض التجمع البنكي ٦٠ مليون دينار أردني.
- تم منح التمويل البنكي مقابل رهن المجمع التجاري بالإضافة الى الأرض المقام عليها في منطقة عبدون.
- قامت الشركة بإعادة جدولة القرض عدة مرات كان اخرها في ١٩ كانون الأول ٢٠١٩ حيث أصبح تاريخ استحقاق الدفعة الأخيرة في ٣ تشرين الثاني ٢٠٢٩ في حين بقيت طريقة احتساب الفائدة كما هي وذلك عن طريق احتساب قيمة المتوسط المرجح لنسب الإقراض الممنوحة لأفضل العملاء من جميع المانحين مطروحاً منها هامش سنوي بقيمة ١,٩٧٪، هذا وقد تم تغيير هذه النسبة لتصبح ٢,٧٢٪ من ٣ تشرين الثاني الى ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.
- يتم سداد الأقساط الربع سنوية والبالغة ٥٨٢,١٠٠ دينار أردني، بالإضافة الى الفائدة المستحقة في شهر شباط وأيار وآب وتشرين الثاني من كل سنة.
- قامت الشركة خلال عام ٢٠٢٣ بتسديد سبعة دفعات بمبلغ ٤,٠٧٤,٧٠٠ دينار التي تمثل الأقساط المستحقة للفترة من شباط ٢٠٢٥ ولغاية آب ٢٠٢٦.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ آذار ٢٠٢٤

- قامت الشركة خلال الربع الأول من عام ٢٠٢٤ بتسديد القسط المستحق في شهر تشرين الثاني من عام ٢٠٢٦ بالإضافة إلى تسديد القسط المستحق في شهر شباط من عام ٢٠٢٧ والبالغ مجموعها ١,١٦٤,٢٠٠ دينار أردني.
— إن قيمة الدفعات السنوية للقروض طويلة الأجل التي تستحق بعد أكثر من سنة هي على النحو التالي:

المبلغ	
دينار أردني	
١,٧٤٦,٣٠٠	سنة ٢٠٢٧
٢,٣٢٨,٤٠٠	سنة ٢٠٢٨
٥,٢٨٣,٩٤٦	سنة ٢٠٢٩
٩,٣٥٨,٦٤٦	المجموع

٩. مصاريف إدارية

٣٠ آذار ٢٠٢٣	٣٠ آذار ٢٠٢٤	
(مراجعة غير مدققة)	(مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٩٠,١٩١	٩٢,٣٠٩	رواتب وأجور وملحقاتها
-	٨٠,٥٠٠	بدل تمثيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس (*)
٤٢,١٧٥	٥٨,٢٤٥	أتعاب مهنية
-	١٧,٤٣٦	تبرعات
١٢,٠٦٥	١٢,٥١٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٩,٠٢٣	١١,٧٦٦	رسوم ورخص حكومية وإشتراكات
٧,٤١١	٩,٤٥٨	متفرقة
٣,٥٤٩	٣,٢٦٥	إتصالات
٢,٤٦٤	٢,٩٣٤	تأمين صحي
١,٨٥٢	٢,١٧٩	إستهلاكات
١,٨٧٦	١,٥٠٦	عمل إضافي
١,٤٣١	١,٤١٤	ضيافة
٤٨٥	١,٢٨٢	قرطاسية ومطبوعات
١,٨٥٥	١,١٢٠	سيارات
-	١,٠٠٠	صيانة
١,٠٤٠	-	سفر وإقامة
١٧٥,٤١٧	٢٩٦,٩٣١	المجموع

(*) بموجب قرار مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠٢٤، فقد تقرر احتساب مخصص بدل تمثيل لأعضاء مجلس الإدارة وأعضاء اللجان المنبثقة عن المجلس اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣.