

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥

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 ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)
٨-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥

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 أيلول ٢٠٢٥، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الجوهرية 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 إلى 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 يقلل 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 ٢٨ تشرين الأول ٢٠٢٥



الاتحاد الدولي للمحاسبين (نيويورك)



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

عضو منتدى الشركات الكبرى في

TAG.GD Corporate House
46 Abdel Rahim Al-Waked St., Shmeisani
Tel: +962 6 5100 900
Fax: +962 6 5100 901
P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan



tagi.com

tagco.amman@tagi.com

مبنى الإدارة العامة - طلال أبوغزاله العالمية الرقمية
46 شارع عبدالرحيم الوaked، الشميساني
هاتف: +962 6 5100 900
فاكس: +962 6 5100 901
ص.ب: 921100 عمان 11192، الأردن

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣٠ أيلول ٢٠٢٥	إيضاحات	الموجودات
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)		
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١٠٩,٦٧٥,٩٦٨	١٠٧,٤٣٣,١٥٤	٤	ممتلكات إستثمارية
٣٩,١٤٢	٣٦,٨٧٦		ممتلكات ومعدات
٤٨٦,٠٣٩	١,٤٧٥,٣٤٥		مشاريع قيد التنفيذ
٥٣,١٢٥	١٠١,٦٦٣		شيكات في الصندوق
١١٠,٢٥٤,٢٧٤	١٠٩,٠٤٧,٠٣٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١٣٥,٩٦٦	١٣٥,٩٦٦	٥	موجودات معدة للبيع
٥٩٢,٤٨٨	١,٥٣٠,٣٦٧		أرصدة مدينة أخرى
٤,١٧٣,٩١٣	٤,٠٤٦,٠٢٧	٦	ذمم مدينة
٨,٢٧٩,٠٥٤	٤,٨٥١,٥٤٧		حسابات جارية لدى البنوك
١٣,١٨١,٤٢١	١٠,٥٦٣,٩٠٧		مجموع الموجودات المتداولة
١٢٣,٤٣٥,٦٩٥	١١٩,٦١٠,٩٤٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٧	رأس المال المصرح والمكتتب به
٢,٨٦٥,٠٩٠	٢,٨٦٥,٠٩٠	٨	إحتياطي إجباري
١٥,٥٩٧,٣٦٣	١١,٣٦٠,٤٥٠		أرباح محتفظ بها
١١١,٤٦٢,٤٥٣	١٠٧,٢٢٥,٥٤٠		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٦,٤٤٨,١٤٦	٦,٠٧٨,٧٤٦	٩	قرض التجمع البنكي - الجزء غير المتداول
-	١٠,٥٨٦		إيرادات غير متحققة - الجزء غير المتداول
٧٩٣,٢٧٧	٧٧٦,٦٠٠		أمانات مستردة للمستأجرين
٧,٢٤١,٤٢٣	٦,٨٦٥,٩٣٢		المطلوبات المتداولة
٢,٢٦٠	٢,٢٦٠		ذمة طرف ذو علاقة دائنة
٣,٤٥٩,٣٥٠	٤,١١٥,٧٧٦		إيرادات غير متحققة
٦٠٠,٤١٠	٥٧٠,٨٠٢		أرصدة دائنة أخرى
٦٦٩,٧٩٩	٨٣٠,٦٣٥		ذمم تجارية دائنة
٤,٧٣١,٨١٩	٥,٥١٩,٤٧٣		مجموع المطلوبات المتداولة
١١,٩٧٣,٢٤٢	١٢,٣٨٥,٤٠٥		مجموع المطلوبات
١٢٣,٤٣٥,٦٩٥	١١٩,٦١٠,٩٤٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاحات
٢٠٢٤	٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢,٨٥٥,٣٤٧	٢,٨١٣,٤٨١	٨,٦٣٤,١٠٣	٨,٥٠٧,٦٢٦	إيرادات التأجير
(٨٥٤,٥١٥)	(٩٢٢,٧٠٧)	(٢,٨٦٤,٢٧٤)	(٢,٦٣٦,٨٠٦)	تكلفة إيرادات التأجير
(٨٠٨,١١١)	(٨٠٧,٧١٠)	(٢,٤٢٢,٣٦٠)	(٢,٤٢٥,٩٧٨)	استهلاك ممتلكات استثمارية
١,١٩٢,٧٢١	١,٠٨٣,٠٦٤	٣,٣٤٧,٤٦٩	٣,٤٤٤,٨٤٢	مجمّل الربح
٧٤,٥١٤	٦٢,٨٨٧	٢٠٣,٥٢٣	٢٧٩,٠٠٠	إيرادات أخرى
(١٩٥,٠٢٨)	(٢٤١,٠٢٤)	(٧٢٧,٧١٠)	(٧٠١,٦٣٧)	١٠ مصاريف إدارية
-	(٢٨,٣٠٦)	(١٣٦,٦٦٧)	(٦٣,٣٨١)	خسائر إنتمائية متوقعة
(١٨٠,٨٩٤)	(١٤٧,٩٤٣)	(٦٦٦,٥٦٩)	(٤٤٨,٨٠١)	تكاليف تمويل
٨٩١,٣١٣	٧١٨,٦٧٨	٢,٠٢٠,٠٤٦	٢,٥١٠,٠٢٣	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
(٧٤,١٩٠)	(٦٨,٣٢١)	(١٨٩,٦٠٨)	(٢٠٣,١٩١)	ضريبة دخل
(١١,٣٩٣)	(١٠,٢٢٨)	(٣١,٣٢١)	(٣٣,٧٤٥)	مساهمة وطنية
٨٠٥,٧٣٠	٦٤٠,١٢٩	١,٧٩٩,١١٧	٢,٢٧٣,٠٨٧	الدخل الشامل
		٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٣,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة
		١٠١٩-دينار أردني	١٠٢٤-دينار أردني	حصة السهم الواحد من ربح الفترة

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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

رأس المال	إحتياطي إجباري	أرباح محتفظ بها	الإجمالي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥				
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٦٥,٠٩٠	١٥,٥٩٧,٣٦٣	١١١,٤٦٢,٤٥٣	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٥
-	-	(٦,٥١٠,٠٠٠)	(٦,٥١٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
-	-	٢,٢٧٣,٠٨٧	٢,٢٧٣,٠٨٧	الدخل الشامل
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٨٦٥,٠٩٠	١١,٣٦٠,٤٥٠	١٠٧,٢٢٥,٥٤٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠٢٥
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٤				
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٨٥,٠٨٤	١٣,٣٦٣,٣٢٢	١٠٨,٩٤٨,٤٠٦	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٤
-	-	١,٧٩٩,١١٧	١,٧٩٩,١١٧	الدخل الشامل
٩٣,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٨٥,٠٨٤	١٥,١٦٢,٤٣٩	١١٠,٧٤٧,٥٢٣	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠٢٤

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 ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٢٤	٣٠ أيلول ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢,٠٢٠,٠٤٦	٢,٥١٠,٠٢٣	الربح قبل الضريبة والمساهمة الوطنية
		تعديلات لـ :
٢,٤٢٢,٣٦٠	٢,٤٢٥,٩٧٨	إستهلاك ممتلكات استثمارية
٧,٥٠٠	٧,١٥٦	إستهلاكات
(١٩٨,٨٦٩)	(٢٦٥,٣٨٤)	إيرادات فوائد بنكية
٦٦٦,٥٦٩	٤٤٨,٨٠١	تكاليف تمويل
١٣٦,٦٦٧	٦٣,٣٨١	خسائر إئتمانية متوقعة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٩٧٠,٨١٢)	٧٠٤,٥٩٣	شيكات في الصندوق
(٦٢١,١٩٨)	(٩٣٧,٨٧٩)	أرصدة مدينة أخرى
(٥٩,٥٩٤)	(٦٨٨,٦٢٦)	ذمم مدينة
١,٢٧٣,٠١٤	٦٦٧,٠١٢	إيرادات غير متحققة
١٠,٣٣٥	(٥,٨٩٦)	أرصدة دائنة أخرى
١٣٦,٨١٥	١٦٠,٨٣٦	ذمم تجارية دائنة
٤,٨٢٢,٨٣٣	٥,٠٨٩,٩٩٥	
(٢٦٨,٨٨٨)	(٢١٧,٠٦٣)	ضريبة دخل مدفوعة
(٤٣,٣٣٩)	(٣٦,٢٢٨)	مساهمة وطنية مدفوعة
٤,٥١٠,٦٠٦	٤,٨٣٦,٧٠٤	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٨٠,٤٩٨)	(١٨٣,١٦٤)	ممتلكات استثمارية
(١٨,٨٤٩)	(٤,٨٩٠)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٩٨٩,٣٠٦)	مشاريع قيد التنفيذ
١٩٨,٨٦٩	٢٦٥,٣٨٤	فوائد مقبوضة
٢٢,١٠٢	(١٦,٦٧٧)	أمانات مستردة للمستأجرين
٢١,٦٢٤	(٩٢٨,٦٥٣)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(٦,٥١٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
(٧٢٧,٢٤٧)	(٤٥٦,١٥٨)	تكاليف تمويل مدفوعة
(٣,٤٩٢,٦٠٠)	(٣٦٩,٤٠٠)	قروض
(٤,٢١٩,٨٤٧)	(٧,٣٣٥,٥٥٨)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٣١٢,٣٨٣	(٣,٤٢٧,٥٠٧)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٧,٠٣٧,٦٥١	٨,٢٧٩,٠٥٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٧,٣٥٠,٠٣٤	٤,٨٥١,٥٤٧	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
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥

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 لايف ستايل سنتر في منطقة عبدون	
شركة التاج الذهبي للاستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	٢٥ شباط ٢٠١٩	٥٣٧٨٩	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 ٢٧ تشرين الأول ٢٠٢٥.

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الجوهرية

– 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 ٢٠٢٤.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خسارة الفترة	الخسائر المتراكمة
شركة التاج الذهبي للاستثمار في مشاريع الطاقة البديلة	ذات مسؤولية محدودة	دينار أردني ٥,٠٠٠	% ١٠٠	دينار أردني ٥,٠٠٠	دينار أردني ١,٧٧٣	دينار أردني -	دينار أردني (١,٧٧٣)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥

٤. ممتلكات استثمارية

٢٠ أيلول ٢٠٢٥	أراضي	أعمال إنشائية	أعمال إلكتروميكانيكية	أعمال خارجية	أثاث ومفروشات	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في بداية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٩٧,٩٧٩	٣٦,٣٩٣,٤٨٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٣١,٠٧٣	١٥١,٦٦٥,١٩٣
إضافات	-	١٦٤,٩٩٦	١٨,١٦٨	-	-	١٨٣,١٦٤
الرصيد في نهاية الفترة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٧٦٢,٩٧٥	٣٦,٤١١,٦٥٠	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٣١,٠٧٣	١٥١,٨٤٨,٣٥٧
الإستهلاك المتراكم	-	-	-	-	-	-
الرصيد في بداية الفترة	-	٢٠,٦٨٠,٠٤٢	١٨,٦٧٥,٧٧٩	١,٩٤٥,٤٠٠	٦٨٨,٠٠٤	٤١,٩٨٩,٢٢٥
إستهلاكات	-	١,٢٠٩,٢٤١	١,٠٨٩,٦٥٩	١١٧,٥٤٧	٩,٥٣١	٢,٤٢٥,٩٧٨
الرصيد في نهاية الفترة	-	٢١,٨٨٩,٢٨٣	١٩,٧٦٥,٤٣٨	٢,٠٦٢,٩٤٧	٦٩٧,٥٣٥	٤٤,٤١٥,٢٠٣
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٥٨,٨٧٣,٦٩٢	١٦,٦٤٦,٢١٢	١٧٦,٠٦٧	٣٣,٥٣٨	١٠٧,٤٣٣,١٥٤
٣١ كانون الأول ٢٠٢٤						
الرصيد في بداية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٠٦,٦٨٥	٣٦,٢١٤,٦٩٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٠٩,٨٠١	١٥١,٣٧٣,٨٣٧
إضافات	-	٩١,٢٩٤	١٧٨,٧٩٠	-	٢١,٢٧٢	٢٩١,٣٥٦
الرصيد في نهاية السنة	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٨٠,٥٩٧,٩٧٩	٣٦,٣٩٣,٤٨٢	٢,٢٣٩,٠١٤	٧٣١,٠٧٣	١٥١,٦٦٥,١٩٣
الإستهلاك المتراكم	-	-	-	-	-	-
الرصيد في بداية السنة	-	١٩,٠٦٨,٣٩٣	١٧,٢٢٦,٨٠٣	١,٧٨٨,٢٧١	٦٧٣,٩١٠	٣٨,٧٥٧,٧٧٧
إستهلاكات	-	١,٦١١,٦٤٩	١,٤٤٨,٩٧٦	١٥٦,٧٢٩	١٤,٠٩٤	٣,٢٣١,٤٤٨
الرصيد في نهاية السنة	-	٢٠,٦٨٠,٠٤٢	١٨,٦٧٥,٧٧٩	١,٩٤٥,٤٠٠	٦٨٨,٠٠٤	٤١,٩٨٩,٢٢٥
الصافي	٣١,٧٠٣,٦٤٥	٥٩,٩١٧,٩٣٧	١٧,٧١٧,٧٠٣	٢٩٣,٦١٤	٤٣,٠٦٩	١٠٩,٦٧٥,٩٦٨

— 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 حوض ٣٠) الواقعة في السلط - الأردن وفقًا لإتفاقية التسوية مع أحد المستأجرين حيث 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 للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥

٦. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣٠ أيلول ٢٠٢٥	
(مدفقة)	(مراجعة غير مدفقة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٦٦٢,١٥٩	٥,٣٥٠,٧٨٥	ذمم مدينة
٤,٦٤٤,١٥٧	٣,٨٩١,٠٢٦	شيكات في الصندوق
(٥,١٣٢,٤٠٣)	(٥,١٩٥,٧٨٤)	يطرح : مخصص خسائر إئتمانية متوقعة (*)
٤,١٧٣,٩١٣	٤,٠٤٦,٠٢٧	الصافي

(*) فيما يلي بيان الحركة التي تمت على بند مخصص خسائر إئتمانية متوقعة خلال الفترة/السنة، وهي على النحو التالي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣٠ أيلول ٢٠٢٥	
(مدفقة)	(مراجعة غير مدفقة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٩٧٨,٤٥٢	٥,١٣٢,٤٠٣	الرصيد في بداية الفترة
١٥٣,٩٥١	٦٣,٣٨١	المكون خلال الفترة
٥,١٣٢,٤٠٣	٥,١٩٥,٧٨٤	الرصيد في نهاية الفترة

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. إحتياطي إجباري

- يتم تكوين الإحتياطي الإجباري وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني بإستقطاع نسبة ١٠% من صافي ربح السنة، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأسمال الشركة المصرح به. إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للشركة الإستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع.
- للهيئة العامة وبعد إستنفاد الإحتياطيات الأخرى أن تقرر في إجتماع غير عادي إطفاء خسائرها من المبالغ المتجمعة في حساب الإحتياطي الإجباري، على أن يعاد بناؤه وفقاً لأحكام القانون.

٩. 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 أيلول 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 ٢,٥١٪.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٥

- يتم سداد الأقساط الربع سنوية والبالغة ٥٨٢,١٠٠ دينار أردني، بالإضافة الى الفائدة المستحقة في شهر شباط وأيار وأب وتشرين الثاني من كل سنة.
- قامت الشركة خلال عام ٢٠٢٤ بتسديد سبع دفعات بمبلغ ٤,٠٧٤,٧٠٠ دينار أردني التي تمثل الأقساط المستحقة للفترة من تشرين الثاني ٢٠٢٦ ولغاية أيار ٢٠٢٨.
- قامت الشركة خلال العام الحالي بتسديد مبلغ ٣٦٩,٤٠٠ دينار أردني من القسط المستحق في شهر آب ٢٠٢٨.
- إن قيمة الدفعات السنوية للقروض طويلة الأجل التي تستحق بعد أكثر من سنة هي على النحو التالي:

المبلغ	
دينار أردني	
٧٩٤,٨٠٠	سنة ٢٠٢٨
٥,٢٨٣,٩٤٦	سنة ٢٠٢٩
٦,٠٧٨,٧٤٦	المجموع

١٠. مصاريف إدارية

٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٧٧,٠١٢	٢٦٧,٩٢٦	رواتب وأجور وملحقاتها
٦٠,٧٩٢	٨٨,٥١٥	رسوم ورخص حكومية وإشتراكات
١١٦,٥٠٠	٦٤,٥٠٠	بدل تمثيل مجلس الإدارة واللجان المنبثقة عن المجلس (*)
١٣٤,٩٠٥	٦٠,٢٥٩	أتعاب مهنية
١٧,٤٣٦	٥٨,٧١٨	تبرعات
-	٤٧,٢٧٥	مكافأة نهاية خدمة
٣٦,٣٥٥	٣٦,١٣٤	مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي
١٥,٣٦٢	١٠,٨٦٦	ضيافة
٨,٧٨٨	١٠,١٦٨	صيانة
-	٩,٤٤٩	سفر وإقامة
-	٨,٦٣٦	مصاريف بنكية
١٠,٠٣٨	٧,٣٦٤	إتصالات
٧,٥٠٠	٧,١٥٦	إستهلاكات
٨,١٢٣	٦,٩٦٦	تأمين صحي
-	٤,٥٠١	ضريبة غير قابلة للخصم
١٩,٧٧٥	٤,٤٨٢	متفرقة
٦,٦٨٨	٤,٠٥٤	عمل إضافي
٥,٥٧٦	٢,٧٣٥	قرطاسية ومطبوعات
٢,٨٦٠	١,٥٤٠	سيارات
-	٣٩٣	دعاية
٧٢٧,٧١٠	٧٠١,٦٣٧	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 إعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣.