

التاريخ : ٢٠١٠/١٠/٣١
الرقم : ٦٩٧ / رم / MA11

السادة / بورصه عمان المحترمين ،،

Q.R - RUMA - 31/10/2020 (3)

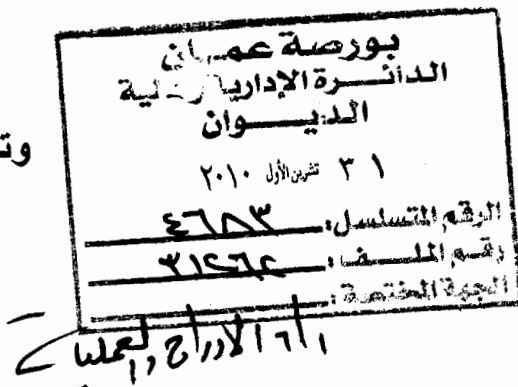
تحية طيبة وبعد ،،،

إشارة إلى أحكام المادة (٤٣/ أ) من قانون الأوراق المالية ، نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي في ٢٠١٠/٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

مدير الحسابات

علي مياجنه



شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية المرحلية الموحدة وتقرير مدقق الحسابات المستقل

للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٠

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

٣

تقرير مراقبي الحسابات

بيان

أ

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٠

ب

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٠

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٠

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

Member of MGJ
Midsnel Group International

بسم الله الرحمن الرحيم

أعضاء في جمعية ميسنل العالمية

الرقم : ٢٤٣/٢٠١٠/٦٠٠٠١

عمان في : ٢٤/١٠/٢٠١٠

إلى السادة مساهمي شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي المحترمين

(مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز المرفق لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٠ والذي يتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٠ وقائمة الدخل الشامل المرحلي الموحد وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للفترة أعلاه والإيضاحات الموحدة حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ " إعداد التقارير المالية المرحلية " إن مسؤوليتنا هي إيداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً لمراجعتنا .

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 باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى، إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٠ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ " إعداد التقارير المالية المرحلية " .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون أول من كل عام وقد أعدت البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

المكتب العلمي للتدقيق
والمحاسبة والاستشارات

جمال محمد فلاح
إجازة رقم ٢٨٨

المكتب العلمي
للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
محاسبون قانونيون

(١٥ / ٣)

بيان "أ"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٠

الموجودات	إيضاح	٣٠ ايلول ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون اول ٢٠٠٩ دينار
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	٢	٩٢٨٧٧٤٠	٩٣٠٢٢٣٣
استثمارات	٣	١٩٦٠٥٠٠	١٤٦٠٠٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١١٢٤٨٢٤٠	١٠٧٦٢٢٣٣
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٤	٣٨٤٦٩٤	١٩٣٣٠
شيكات برسم التحصيل		١٢٥٠٠٠	٢٤٤٢٥٠
صافي قيمة الذمم المدينة		٨٢٦٩٠١	٧٥٤٨٩٤
دفعات مقدمة لاستثمار النقل الجوي		١٤٠٠٠٠٠	—
تأمينات نقدية		٢٥٠٠٠٠	—
موجودات متداولة أخرى	٥	٤٢٤٠١٩	٤٢٠٣٤٦
ودائع لأجل		—	٥٠٠٠٠٠
استثمارات مالية للمتاجرة		—	٢٦٩٧٣
مجموع الموجودات المتداولة		٣٤١٠٦١٤	١٩٦٥٧٩٣
مجموع الموجودات		١٤٦٥٨٨٥٤	١٢٧٢٨٠٢٦
المطلوبات وحقوق المساهمين			
حقوق المساهمين			
راس المال المصرح به		١٤٠٠٠٠٠٠	٨٠٠٠٠٠٠
رأس المال المدفوع		٨٧٠٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠
دفعات المساهمين لزيادة راس المال		١٦٤٠٢٣٧	—
علاوة الإصدار		—	٤٦٠٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		١٠٧٩٦٣	١٠٧٩٦٣
ارباح مدورة		١٧٠٩٠٨	٣٣٤٣٣٣
الحصص غير المسيطر عليها		٣٣٧٣	٥٨٦٣
صافي حقوق المساهمين	٦	١٠٦٢٢٤٨١	٧٩٠٨١٥٩
قروض طويلة الأجل		١٧٠٧٧٩٩	٢١٦٢٢٦٣
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		٦٢٣٧٦٣	٧٦٧٤٤٣
الذمم الدائنة		٣٨١٢٣٩	٤٩٣٠٥٠
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل		١١٠٦٤٦٢	١١٦٤١٨٣
مطلوبات متداولة أخرى	٧	٢١٧١١٠	٢٣٢٩٢٨
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٣٢٨٥٧٤	٢٦٥٧٦٠٤
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٤٦٥٨٨٥٤	١٢٧٢٨٠٢٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(١٥/٤)

بيان "ب"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٠

البيان	إيضاح	٣٠ ايلول ٢٠١٠ دينار	٣٠ ايلول ٢٠٠٩ دينار
الإيرادات	٨	١٩٩٠٨٤٦	١٤٩٦٦٨٦
التكلفة المباشرة للإيرادات	٩	(١٠٩٢٠٢٣)	(٧٢٦٢٢٣)
مجمول الربح التشغيلي		٨٩٨٨٢٣	٧٧٠٤٦٣
المصاريف الإدارية والعمومية	١٠	(٢٨٧٢٤٢)	(١٩٨٠٣٧)
مصاريف قضايا		(٣٦٠٧١٤)	()
استهلاك المعدات والممتلكات		(٤٦٧٩٩٤)	(٣٩٩٧٤١)
مصاريف التمويل		(٢٦٥٧٧١)	(٢٥٥٦٠٢)
فوائد بنكية دائنة		٧٢٢٨	٢٧٤٨٣
إيرادات أخرى		١٤٣٧٥٣	٢٦٥١
أرباح (خسائر) استثمارات مالية للمتاجرة		(٧٩٥)	١٤٩٦
أرباح بيع استثمارات		٤٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
إيرادات الإيجارات		٦٧٩٧	٦٧٩٧
فائض اعادة تقييم استثمارات مالية للمتاجرة		—	١١٨٠٥
ربح الفترة قبل الضريبة		٧٤٠٨٥	١٦٧٣١٥
ضريبة الدخل		—	—
ربح الفترة بعد الضريبة		٧٤٠٨٥	١٦٧٣١٥
الدخل الشامل الآخر		—	—
إجمالي الدخل الشامل للفترة ويوزع كما يلي:		٧٤٠٨٥	١٦٧٣١٥
حصة أسهم الشركة القابضة		٧٦٥٧٥	١٦٨٣٣٠
الحصة غير المسيطر عليها		(٢٤٩٠)	(١٠١٥)
إجمالي الدخل الشامل للفترة		٧٤٠٨٥	١٦٧٣١٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥ / ٥)

بيان "ج"

شركة مجموعة رقم للتقيل والاستثمار الساسحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

المجموع	دفعات المساهمين	زيادة رأس المال	الحصة غير المسيطر عليها	أرباح (خسائر) مدروية	الاحتياطي الإيجابي	علاوة الإصدار	رأس المال
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار

البيان

٧٨٢٣٢٤	-	-	-	٢١١٦٤٥	١٠١٥٧٩	٤١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠
١١٢٩١٦	-	-	-	١١٢٩١٦	-	-	-
٣٣١٨	-	-	-	٣٣١٨	-	-	-
١٠٠٠٠	-	-	٥٨١٣	٤١٨٤	(٤٧)	-	-
(٧١٨٧٨)	-	-	-	(٥٩٠٩٤)	(١٢٧٣٤)	-	-
-	-	-	-	(١٩١٦٥)	١٩١٦٥	-	-
(١٦٨٧)	-	-	-	(١٦٨٧)	-	-	-
(١٩١٦)	-	-	-	(١٩١٦)	-	-	-
(١٩١٦)	-	-	-	(١٩١٦)	-	-	-
٣٦٠٤٨	-	-	-	٣٦٠٤٨	-	-	-
٧٨٠٨١٥٩	-	-	٥٨١٣	٣٣٤٣٣٣	١٠٧٩١٣	٤١٠٠٠٠	٧٠٠٠٠٠٠
-	-	-	-	(٧٤٠٠٠٠)	-	(٤١٠٠٠٠)	٧٠٠٠٠٠٠
١٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	-	١٠٠٠٠٠٠٠
٧٤٠٨٥	-	-	-	٧٤٠٨٥	-	-	-
-	-	-	(٧٤٩٠)	٧٤٩٠	-	-	-
١٦٤٠٢٣٧	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
١٠١٢٤٤٨١	-	-	٣٣٧٣	١٧٠٩٠٨	١٠٧٩١٣	-	٨٧٠٠٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥/٦)

الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨
ربح المنة قبل فائض إعادة تقييم استثمارات مالية للمتاجرة
فائض إعادة تقييم استثمارات مالية للمتاجرة
المحول إلى الحصة غير المسيطر عليها
نقل ملكية شركة تابعة سابقاً
المحول إلى الاحتياطي الإيجابي
المحول إلى مخصص صندوق التمويل والتدريب والتعليم المهني والتقني
المحول إلى مخصص الرسوم الامتياز للجامعات الأردنية
المحول إلى مخصص صندوق دعم البحث العلمي
تحويلات سنوات سابقة

الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠٠٩
زيادة رأس المال عن طريق توزيع أسهم مجانية
زيادة رأس المال عن طريق الاكتتاب الخاص لحصة اسم الشركة
ربح الفترة
المحول إلى الحصة غير المسيطر عليها
دفعات المساهمين لزيادة رأس المال

الرصيد في ٣٠ كانون أول ٢٠١٠

بيان "د"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٠

٣١ كانون أول ٢٠٠٩	٣٠ ايلول ٢٠١٠	البيان
دينار	دينار	
١١٦٢٣٤	٧٤٠٨٥	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		ربح الفترة
		<u>يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية:-</u>
٥٥٩٧٢٤	٤٦٧٩٩٤	استهلاك الممتلكات والمعدات
٦٥٥٨٨	—	خسائر بيع الممتلكات والمعدات
٣٣١٨	—	فروقات تقييم استثمارات مالية للمتاجرة
٢١٩٢٨	—	مصرف ديون مشكوك بتحصيلها
٥٠٠٠٠	—	مصرف قضايا مقامة ضد الشركة
٨١٦٢٩٢	٥٤٢٠٧٩	الربح التشغيلي النقدي
		<u>التغير في بنود رأس المال العامل:-</u>
٨٧٥٧٧٥	(٧٢٠٠٧)	النم المدينة
—	(١٤٠٠٠٠)	دفعات مقدمة لاستثمار النقل الجوي
٤٦٢٣٦٧	١١٩٢٥٠	شيكات برسم التحصيل
—	(٢٥٠٠٠)	تأمينات نقدية
٧١٣٠٨	٥٠٠٠٠	ودائع لأجل
(٤٣٩٩٨)	(٣٦٧٣)	موجودات متداولة أخرى
(٤٠٩٢٧٨)	(١١١٨١١)	نم دائنة
(١٩٨٨٩٣)	(١٥٨١٨)	مطلوبات متداولة أخرى
١٥٧٤٠٧٣	(٦٩١٩٨٠)	صافي النقد من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
(١٠٠٠٥٢٨)	(٤٥٣٥٠١)	اضافة الممتلكات والمعدات
(٩٨٧٠٠٠)	(٥٠٠٥٠٠)	استثمارات
٤٥٢٧٠	٢٦٩٧٣	استثمارات مالية للمتاجرة
٢٥٠٣٥٥	—	صافي بيع الممتلكات والمعدات
(٦٥٥٨٨)	—	خسائر بيع الممتلكات والمعدات
(١٧٥٧٤٩١)	(٩٢٧٠٢٨)	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		<u>التدفقات النقدية من عمليات التمويل</u>
—	١٧٠٠٠٠	زيادة رأس المال
—	١٦٤٠٢٣٧	دفعات المساهمين لزيادة رأس المال
—	(٤٦٠٠٠)	علاوة اصدار
—	(٢٤٠٠٠)	الأرباح المدورة
(٢٦٠٦٧٥)	(٥١٢١٨٥)	قروض طويلة وقصيرة الاجل
٣٧٥٠٦٧	(١٤٣٦٨٠)	البنوك الدائنة
١١٤٣٩٢	١٩٨٤٣٧٢	صافي النقد من عمليات التمويل
(٦٩٠٢٦)	٣٦٥٣٦٤	صافي النقد من العمليات
٨٨٣٥٦	١٩٣٣٠	نقد أول المدة
١٩٣٣٠	٣٨٤٦٩٤	نقد آخر المدة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٥ / ٧)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (إعداد التقارير المالية المرحلية) وبموجب القوانين والتعليمات النافذة لمبدأ التكلفة التاريخية وفيما يلي أهم السياسات المتبعة:-

النقد بالصندوق ولدى البنوك:-

يمثل هذا البند النقد بالصندوق ولدى البنوك بالحسابات الجارية للشركة حيث أنه لا يتضمن مخاطر التغير بالقيمة.

شيكات برسم التحصيل:-

تظهر الشيكات برسم التحصيل بالقيمة العادلة عند قبضها .

الذمم المدينة:-

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة بتاريخ عملية بيع الخدمة مطروحاً منها مخصص الديون المشكوك بتحصيلها.

البضاعة بالمستودعات:-

يتم تسعير المواد بمستودعات قطع الغيار بسعر التكلفة أو صافي القيمة المتحققة أيهما أقل وتحدد التكلفة على أساس الوارد أولاً صادر أولاً وعند انخفاض المخزون عن مبلغ التكلفة يتم الاعتراف بالفرق كمصروف هبوط أسعار المخزون ويعترف به في بيان الدخل .

الممتلكات والمعدات:-

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة ، ويتم استبعاد تكلفة الممتلكات والمعدات ومجمع الاستهلاك عند بيع الممتلكات والمعدات أو التخلص منها ويتم إثبات أية أرباح أو خسائر في بيان الدخل .
يتم احتساب الاستهلاك على بنود الممتلكات والمعدات وفقاً لطريقة القسط الثابت وحسب العمر الإنتاجي المقدر لهذه الممتلكات والمعدات وينسب مئوية تتراوح بين ٢ % - ٢٠ % .

قروض وبنوك دائنة:-

تظهر القروض والبنوك الدائنة برصيد المبالغ المستغلة ويتم تحميل فوائد القروض والبنوك الدائنة على حساب الدخل في الفترة التي يتم فيها تحميل هذه الفوائد .

الذمم الدائنة:-

يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات أو البضائع المستلمة سواء صدرت بها فواتير من المورد أم لا.

الاعتراف بالإيرادات:-

يتم تحقيق الإيرادات من المبيعات عند تقديم الخدمة وإصدار فاتورة للعميل .

ضريبة الدخل:-

تحتسب ضريبة الدخل وفقاً للقوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة الأردنية الهاشمية .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
" مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

-١- إيضاح عام:-

- تأسست شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (المساهمة العامة المحدودة) وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته ، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة تحت الرقم (٤٠٨) ورأسمال مصرح به أصبح (١٤ مليون دينار / سهم) ورأسمال مدفوع أصبح (٨,٧ مليون دينار / سهم) حيث قامت الشركة بزيادة رأسمالها خلال عام ٢٠١٠ بقيمة (١,٧ مليون دينار / سهم) عن طريق توزيع " ٧٠٠٠٠٠٠ " سهم / دينار على مساهمي الشركة برسلة علاوة الاصدار وجزء من ارباحها المدورة و (١ مليون) سهم عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة .
- قد حصلت الشركة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/١٢ على موافقة هيئة الأوراق المالية رقم (٢٠١٠/٥٢٦) لتغطية (٥,٣ مليون سهم) من رأسمالها الغير مدفوعة بسعر دينار واحد للسهم عن طريق العرض العام لمساهمي الشركة كل بنسبة مساهمته في رأس المال .

(١٥ / ٩)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي
"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

- الممتلكات والمعدات :-

المجموع	معدات وأدوات	أثاث ومعدات مكتبية	وسائط النقل	الأراضي والمباني	الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٠٩٨١٢٤٧ ٤٥٣٥٠١	١٩٠١٧٦ ٤٨٥١	٢٩٢٤١٧ ٢٠٢٨٣	٧٣٩١١٠٣ ٤١١٣٦٨	٣١٠٧٥٥١ ١٦٩٩٩	الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ إضافات عام ٢٠١٠
١١٤٣٤٧٤٨	١٩٥٠٢٧	٣١٢٧٠٠	٧٨٠٢٤٧١	٣١٢٤٥٥٠	الرصيد في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
١٦٧٩٠١٤ ٤٦٧٩٩٤	٧١١٦٥ ٢٤٥٩٨	١١٤٦٩٣ ٢٠٢٣٨	١٤٣٤١٥١ ٤٠٥٥٤٩	٥٩٠٠٥ ١٧٦٠٩	مخصص الاستهلاك المتراكم الرصيد في ٢٠٠٩/١٢/٣١ إضافات عام ٢٠١٠
٢١٤٧٠٠٨	٩٥٧٦٣	١٣٤٩٣١	١٨٣٩٧٠٠	٧٦٦١٤	الرصيد في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
٩٢٨٧٧٤٠	٩٩٣٦٤	١٧٧٧٦٩	٥٩٦٢٧٧١	٣٠٤٧٩٣٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٠/٠٩/٣٠
٩٣٠٢٢٣٣	١١٩٠١١	١٧٧٧٢٤	٥٩٥٦٩٥٢	٣٠٤٨٥٤٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠٠٩/١٢/٣١

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والإستشارات
Scientific Office For Auditing, Accounting & Consulting
Certified Accountants
محاسبون قانونيون

تتبع الشركة في استهلاك ممتلكاتها ومعداتنا طريقة القسط الثابت وحسب الحياة العملية المقدرة لهذه الممتلكات والمعدات وينسب منوية تتراوح من (٢ % - ٢٠ %).

(١٥ / ١٠)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٣- الاستثمارات:-

١- يتم المحاسبة على الاستثمارات بطريقة التكلفة ويمثل هذا البند الاستثمارات في شركات أخرى والمملوكة بنسبة أقل من ٥٠ % من حقوق التصويت .

٣١ كانون أول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	نسبة التملك ٣٠ أيلول ٢٠١٠	البيان
دينار	دينار		
١٤٦٠٠٠٠	١٩٦٠٠٠٠	% ١٣	استثمارات في شركة زوار للاستثمار ذ.م.م.
-	٥٠٠	% ٥٠	استثمارات في شركة أكاديمية رم للتدريب السياحي والطيران ذ.م.م.
١٤٦٠٠٠٠	١٩٦٠٥٠٠		المجموع

٤- نقد بالصندوق ولدى البنوك:-

٣١ كانون أول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	البيان
دينار	دينار	
١٣٢٢٩	٥٥٥٨٤	نقد بالصناديق
٦١٠١	٣٢٩١١٠	نقد لدى البنوك
١٩٣٣٠	٣٨٤٦٩٤	المجموع

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

الموجودات المتداولة الأخرى:-

-٥

٢٠١٠	٢٠٠٩	البيان
٣٠ أيلول	٣١ كانون أول	
دينار	دينار	
١٩٠٦٩١	١٩١٤٩١	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٢٢٠٠٦	٥١٣١١	فوائد مؤجلة تأجير تمويلي
٦٠٨٦٤	٦٣١٥٣	المستودعات
٢٨٦٨٣	١٦٥٠٩	أمانات ضريبة الدخل
٢٠٤٩٦	٢٠٣٩٧	تأمينات كفالات
١٢٧٩	١٢٧٩	تأمينات مستردة
—	٧٦٢٠٦	أمانات ضريبة المبيعات
٤٢٤٠١٩	٤٢٠٣٤٦	المجموع

حقوق المساهمين:-

-٦

راس المال وعلاوة الاصدار:

يتألف رأسمال الشركة المصرح به من (١٤ مليون سهم) بقيمة اسمية دينار واحد للسهم ويتألف راس المال المدفوع من (٨٧٠٠٠٠٠٠ مليون سهم) بقيمة اسمية دينار للسهم .

اجتباطي اجباري:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الارباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة ١٠ % خلال السنوات وذلك حسب قانون الشركات الاردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

دفعات المساهمين لزيادة راس المال:

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب وهو ما قام كبار مساهمي الشركة بدفعه لغايات زيادة راس مال الشركة .

(١٥ / ١٢)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
"مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٧- مطلوبات متداولة أخرى:-

٣١ كانون أول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	البيان
دينار	دينار	
٨٨٩٣٠	٥٦٠٧١	شيكات آجلة الدفع
—	٥١٦٧١	أمانات ضريبة المبيعات
٨٢٤٩	٣٦٨٢٥	أمانات للغير
٥٧٥٣١	٣٣٣٢٦	مخصصات حكومية
٢١٠٥٣	٣٢٢٧٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٧١٦٥	٦٩٤٧	أمانات الضمان الاجتماعي
٥٠٠٠٠	—	مخصص قضايا مقامة ضد الشركة
٢٣٢٩٢٨	٢١٧١١٠	المجموع

٨- الإيرادات:-

٣٠ أيلول ٢٠٠٩	٣٠ أيلول ٢٠١٠	البيان
دينار	دينار	
١١٥٦٢٣٨	١٦٦٧٢٨٠	إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
٣٤٠٤٤٨	٣٢٣٥٦٦	إيرادات شركة فنادق رم الدولية
١٤٩٦٦٨٦	١٩٩٠٨٤٦	المجموع

(١٥ / ١٣)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٩- تكلفة الإيرادات:-

٢٠١٠ بطول ٢٠٠٩	٢٠١٠ بطول ٢٠٠٩	البيان
دينار	دينار	
٦٠١٩١٦	٩٦٩٣٠٢	تكلفة إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
١٢٤٣٠٧	١٢٢٧٧١	تكلفة إيرادات شركة فنادق رم الدولية
٧٢٦٢٢٣	١٠٩٢٠٢٣	المجموع

١٠- المصاريف الإدارية والعمومية:-

٢٠١٠ بطول ٢٠٠٩	٢٠١٠ بطول ٢٠٠٩	البيان
دينار	دينار	
٦٥٣٥٩	٦٨١٤٢	الرواتب والأجور
٥٩٢١	٥٧٥٢	مساهمة الشركة بالضمان الإجتماعي
٦٩٣٦	٧١٨١	مصاريف الايجارات
-	٤٨٣٢١	مصاريف رفع راس المال
٢٢٦٢٤	٣٨٦٢١	متفرقة
٣٥٦٥٥	٣٥٦٠٦	رسوم ورخص واشتراكات
٢٤٠٩٢	٢٥٩٨٣	اتعاب مهنية
١٠٩٤٨	١١٠٢٠	مصاريف هاتف
١٢٩٤٤	١٠٨٥٠	صيانة عامة
٤٠٦٥	٩٩٨٥	قرطاسية
١٧١٨	٧٨٦٠	دعاية و اعلان
٤٨١٣	٦١٨٤	كهرباء ومياه
٢٤٧١	٥٥٧٣	مصاريف اجتماعات الهيئة العامة
-	٥٢٧٢	مصاريف حدائق
٤٩١	٨٩٢	مصاريف تأشيريات
١٩٨٠٣٧	٢٨٧٢٤٢	المجموع

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
Scientific Office For Auditing, Accounting & Consulting
Certified Accountants
محاسبون قانونيون

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
" مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

١١- الأدوات المالية:-

أ- القيمة العادلة:-

تقوم الشركة من خلال ممارسة أنشطتها الاعتيادية باستعمال العديد من الأدوات المالية وإن القيمة الدفترية لهذه الأدوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (٣٢).

ب- مخاطر تقلبات الأسعار:-

١- تقلبات أسعار العملات:-

إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الأردني والدولار الأمريكي حيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي ويساوي الدولار الأمريكي (٠,٧٠٨) دينار أردني

٢- مخاطر أسعار الفائدة:-

إن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة باستثناء التسهيلات البنكية من قروض وجاري مدين.

ج- مخاطر الائتمان والسيولة:-

تتعامل الشركة مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة وتحتفظ بالأرصدة النقدية لديها وقد تم إظهار الذمم المدينة بالقيمة العادلة

(١٥ / ١٥)