

التاريخ : ٢٠١٢/٤/٣٠
الرقم : ٣٤/٤٤/٧٥١/م/٢٠١٢

٣٠١ - RUM - ٣٠١ - ٣٠١

السادة /بورصة عمان المحترمين ،،،،

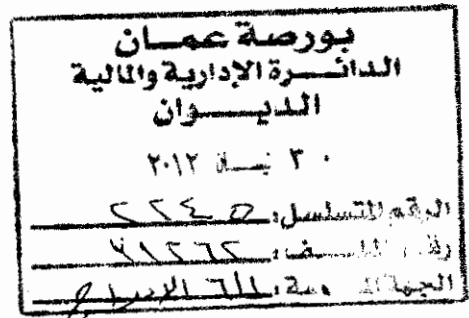
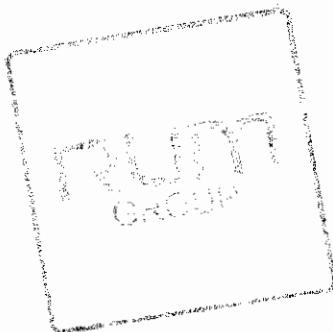
تحية طيبة وبعد ،،،،

بناءً على تعليمات الافصاح لدى هيئة الاوراق المالية فأننا نرفق طيه
الميزانية الربع سنوية للشركة كما هي في ٢٠١٢/٣/٣١ .

مرفق طية نسخة عن الميزانية .

واقبلوا فائق الاحترام ،،،،،،،،،،

مدير عام بالإنابة
م. بنور حمد



شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الموحدة المرحلية وتقرير مراقبي الحسابات للفترة المالية

المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢

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

الفهرس

صفحة

٣

تقرير مراقبي الحسابات

بيان

أ

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما هي في ٣١ آذار ٢٠١٢

ب

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة المرحلية

د

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية كما هي في ٣١ آذار ٢٠١٢

٩-١٤

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية الموحدة

الرقم: ٢٠٢/٢٠١٢/٦٠٠٠١

عمان في: ٢٠١٢/٠٤/١٩

السادة / شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي المحترمين

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ والذي يتكون من بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل الموحد المرحلي وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحد وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة أعلاه والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (إعداد التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي إبداء 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 يمكننا 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 الموحد لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة 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 المعلومات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية.

المكتب العلمي للتدقيق

والمحاسبة والاستشارات

جمال محمد فلاح

إجازة رقم ٢٨٥

mgj

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٢

الموجودات	إيضاح	٢٠١٢ آذار ٣١ دينار	٢٠١١ كانون أول ٣١ دينار
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	٢	٨,١٥٢,٥٢٠	٨,٣٠٩,٩١٣
استثمارات في شركات حليفة	٣	٨,٤١٧,٣١٨	٨,٢٩٢,٩٢٥
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٦,٥٦٩,٨٣٨	١٦,٦٠٢,٨٣٨
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٤	٧٧,٨٢٥	٩٢,٢١٨
شيكات برسم التحصيل		٢١٧,٢١٦	٩٨,٤٩٢
صافي قيمة الذمم المدينة		٧٩٦,٩٧٩	٦٠٧,٩٨٢
موجودات متداولة أخرى	٥	٢٧٦,٩٨٨	٢٤٥,١٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		١,٣٦٩,٠٠٨	١,٠٤٣,٧٩٢
مجموع الموجودات		١٧,٩٣٨,٨٤٦	١٧,٦٤٦,٦٣٠
المطلوبات وحقوق المساهمين			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع		١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		١٠٩,٠٩٣	١٠٩,٠٩٣
خسائر منورة		(٥٠٩,٦٩٢)	(٥٧٢,٠٤١)
الحصص غير المسيطر عليها		٨,٨٤١	٥,٩٨٢
احتياطي القيمة العادلة		(٤,١٣٦)	(٦٧,٠٦٣)
صافي حقوق المساهمين	٦	١٣,٦٠٤,١٠٦	١٣,٤٧٥,٩٧١
قروض طويلة الأجل		٢,٤٥٢,٨٢٨	٢,٦٦٩,٢٣٢
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		٤١٤,١١٩	٢٣٥,٤٠٩
الذمم الدائنة		١١٨,٢٥٣	٥١,٧٩٠
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل		٩٠٧,٠٧٤	٩٠٤,٢٣٠
مطلوبات متداولة أخرى	٧	٤٤٢,٤٦٦	٣٠٩,٩٩٨
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٨٨١,٩١٢	١,٥٠١,٤٢٧
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٧,٩٣٨,٨٤٦	١٧,٦٤٦,٦٣٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٤)

بيان "ب"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢

البيان	إيضاح	٢٠١٢، ٣١ آذار	٢٠١١، ٣١ آذار
دينار	دينار		
الإيرادات	٨	٧٠٨,٧٦٢	٥٥٤,٠٣٠
التكلفة المباشرة للإيرادات	٩	(٣٩٣,٩٩٩)	(٣٢٩,٠٠٢)
مجمّل الربح التشغيلي		٣١٤,٧٦٣	٢٢٥,٠٢٨
يطرح المصاريف الإدارية والعمومية	١٠	(٦٧,٩٥٧)	(٧١,٢٢٧)
استهلاك المعدات والممتلكات		(١٥٧,٣٩٣)	(١٦٢,٠٣٧)
مصاريف التمويل		(٨٩,٠٥٢)	(١٣٠,٠٢٦)
أرباح استثمارات		٦١,٤٦٦	—
فوائد بنكية دائنة		—	٨٢٥
إيرادات أخرى		٣,٣٨١	٤٥,٣٣١
خسائر بيع ممتلكات ومعدات		—	(٢٩,٨٦٥)
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة		٦٥,٢٠٨	(١٢١,٩٧١)
ضريبة الدخل		—	—
ربح (خسارة) الفترة بعد الضريبة		٦٥,٢٠٨	(١٢١,٩٧١)
الدخل الشامل الآخر		٦٢,٩٢٧	—
احتياطي القيمة العادلة		١٢٨,١٣٥	(١٢١,٩٧١)
إجمالي الدخل الشامل للفترة وبوزع كما يلي:		١٢٥,٢٧٦	(١٢١,٨١٩)
حملة أسهم الشركة القابضة		٢,٨٥٩	(١٥٢)
الحصة غير المسيطر عليها		١٢٨,١٣٥	(١٢١,٩٧١)
إجمالي الدخل الشامل للفترة			

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٥)

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

بيان "ج"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساسي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة المرحلية

المجموع	احتياطي القيمة العادلة	الحصة غير المسيطر عليها	خسائر مدورة	الاحتياطي الإجباري	رأس المال	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
14,319,271	-	5,909	104,369	109,093	14,000,000	الرصيد في 31 كانون أول 2010
(676,237)	-	-	(676,237)	-	-	خسارة السنة
(67,063)	-	73	(73)	-	-	المحول الى الحصة غير المسيطر عليها
(67,063)	(67,063)	-	-	-	-	إحتياطي القيمة العادلة
13,475,971	(67,063)	5,982	(572,041)	109,093	14,000,000	الرصيد في 31 كانون أول 2011
128,135	-	-	128,135	-	-	ربح الفترة
-	-	2,809	(2,809)	-	-	المحول الى الحصة غير المسيطر عليها
-	62,927	-	(62,927)	-	-	إحتياطي القيمة العادلة
13,604,106	(4,136)	8,841	(509,692)	109,093	14,000,000	الرصيد في 31 آذار 2012

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

mg

التدقيق والمحاسبة والاستشارات

المحاسبون القانونيون

بيان "د"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢

البيان	٢٠١٢ آذار ٣١	٢٠١٢ كانون أول ٣١
دينار	دينار	دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
(خسارة) ربح الفترة	١٢٨,١٣٥	(٧٤٣,٣٠٠)
يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية:		
استهلاك الممتلكات والمعدات	١٥٧,٣٩٣	٦٥٠,٥٤٣
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	—	١١٣,٥٥١
الربح التشغيلي النقدي	٢٨٥,٥٢٨	٢٠,٧٩٤
التغير في بنود رأس المال العامل:		
الذمم المدينة	(١٨٨,٩٩٧)	(٤٣,٠٣٣)
شيكات برسم التحصيل	(١١٨,٧٢٤)	٥٦,٤٥٩
تأمينات نقدية	—	٤٥٠,٠٠٠
موجودات متداولة أخرى	(٣١,٨٨٨)	١٤٩,٤٥٠
ذمم دائنة	٦٦,٤٦٣	(٣٢١,٦٩٧)
مطلوبات متداولة أخرى	١٣٢,٤٦٨	٩٦,٢٨٨
صافي النقد من عمليات التشغيل	١٤٤,٨٥٠	٤٠٨,٣٦١
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
إضافة الممتلكات والمعدات	—	(٢٩,٣٤٥)
استبعاد الممتلكات والمعدات	—	٢٨٥,١٠٢
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	—	(١١٣,٥٥١)
استثمارات في شركات حليفة	(١٢٤,٣٩٣)	٣٦٧,٥٧٥
صافي النقد من عمليات الاستثمار	(١٢٤,٣٩٣)	٥٠٩,٧٨١
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
قروض طويلة وقصيرة الأجل	(٢١٣,٥٦٠)	(١,٠٨٩,٤٩٣)
البنوك الدائنة	١٧٨,٧١٠	(٣٧٦,٨٥٢)
صافي النقد من عمليات التمويل	(٣٤,٨٥٠)	(١,٤٦٦,٣٤٥)
صافي النقد من العمليات	(١٤,٣٩٣)	(٥٤٨,٣٠٣)
نقد أول المدة	٩٢,٢١٨	٦٤٠,٥٢١
نقد آخر المدة	٧٧,٨٢٥	٩٢,٢١٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٧)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وبموجب القوانين والتعليمات النافذة لمبدأ التكلفة التاريخية وفيما يلي أهم السياسات المتبعة:-

النقد بالصندوق ولدى البنوك:-

يمثل هذا البند النقد بالصندوق ولدى البنوك بالمسابات 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:-

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٨)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

- 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 تحت الرقم (٤٠٨) ورأس مال مصرح به ومبدفوع أصبح (١٤ مليون دينار / سهم).
- تشمل البيانات المالية المرحلية المرفقة للفترة المالية المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ موجودات ومطلوبات ونشائج أعمال الشركات التالية:

- شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة)
- شركة فنادق رم الدولية (فندق الوليد) (مساهمة خاصة)

٢- الممتلكات والمعدات:-

التكلفة	الأراضي والمباني	وسائط النقل	أثاث ومعدات مكتبية	معدات وأدوات	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	٣,١٢٤,٥٥١	٧,٤٠٣,٢١٢	٣٣٠,٩٤٥	٢٢٤,٥٢٨	١١,٠٨٣,٢٣٦
إضافات عام ٢٠١٢	-	-	-	-	-
الرصيد في ٢٠١٢/٠٣/٣١	٣,١٢٤,٥٥١	٧,٤٠٣,٢١٢	٣٣٠,٩٤٥	٢٢٤,٥٢٨	١١,٠٨٣,٢٣٦
مخصص الاستهلاك المتراكم					
الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١	١٠٦,٤٣٥	٢,٣٦٦,٤٢٠	١٧٧,٩٠٠	١٢٢,٥٦٨	٢,٧٧٢,٣٢٣
استهلاك عام ٢٠١٢	٥,٩٦٣	١٣٨,٠٧٦	٨,٤٨١	٤,٨٧٣	١٥٧,٣٩٣
الرصيد في ٢٠١٢/٠٣/٣١	١١٢,٣٩٨	٢,٥٠٤,٤٩٦	١٨٦,٣٨١	١٢٧,٤٤١	٢,٩٣٠,٧١٦
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٢/٠٣/٣١	٣,٠١٢,١٥٣	٤,٨٩٨,٧١٦	١٤٤,٥٦٤	٩٧,٠٨٧	٨,١٥٢,٥٢٠
صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/١٢/٣١	٣,٠١٨,١١٦	٥,٠٣٦,٧٩٢	١٥٣,٠٤٥	١٠١,٩٦٠	٨,٣٠٩,٩١٣

تتبع الشركة في استهلاك ممتلكاتها ومعدات طريقة القسط الثابت وحسب الحياة العملية المقدر لهذه الممتلكات والمعدات وبنسبة مئوية تتراوح من (٢ % - ٢٠ %) .

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٣- الاستثمارات في شركات حليفة :-

أ- يتم المحاسبة على الاستثمارات بطريقة حقوق الملكية ويمثل هذا البند الاستثمارات لدى الشركات التابعة والمملوكة بنسبة أقل من ٥٠ % من مجموع حقوق التصويت .

نسبة	٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١	البيان
التملك	دينار	دينار	
٢٠١١			
٤٨ %	٦,٤٦٠,٩٥٤	٦,٣٩٩,٤٨٨	استثمارات في شركة رم للاستثمار في النقل الجوي (م.خ)
١٣ %	١,٩٥٥,٨٦٤	١,٨٩٢,٩٣٧	استثمارات في شركة زوار للاستثمار (ذ.م.م) (البتراء للطيران)
٥٠ %	٥٠٠	٥٠٠	استثمارات في شركة أكاديمية رم للتدريب السياحي (ذ.م.م)
المجموع	٨,٤١٧,٣١٨	٨,٢٩٢,٩٢٥	

- وفي ما يلي أهم المعلومات عن الشركات المستثمر بها :

حصة شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	اسم الشركة	رأس المال المسجل دينار / سهم	الصفة القانونية	تاريخ التأسيس	أهم الغايات
٦,٧٠٠,٠٠٠	رم للاستثمار في النقل الجوي	١٤,٠٠٠,٠٠٠	م.خ	٢٣/٥/٢٠١٠	الاستثمار في الشركات المختصة بالنقل الجوي
١,٩٦٠,٠٠٠	زوار للاستثمار (البتراء للطيران)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	ذ.م.م	٢٦/٦/٢٠٠٥	تملك الطائرات والقيام بعمليات النقل الجوي الغير منتظم للركاب
٥٠٠	أكاديمية رم للتدريب السياحي	١,٠٠٠	ذ.م.م	٣١/٨/٢٠١٠	التدريب على الطيران والتدريب السياحي

٤- نقد بالصندوق ولدى البنوك :-

البيان	٢٠١٢/٠٣/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
نقد لدى البنوك	٢٧,٦٦٧	٩٧,٦٠٨
نقد وشيكات بالصندوق	٥٠,١٥٨	٣٤,٦١٠
المجموع	٧٧,٨٢٥	٩٢,٢١٨

(١٤ / ١٠)

mg

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٥- الموجودات المتداولة الأخرى:-

البيان	٢٠١٣ آذار ٣١	٢٠١١ كانون أول ٣١
مصاريف مدفوعة مقدماً	١٣١,٠٠٧	٨٨,٣٥٣
المستودعات	٦٢,٦٤٥	٦٢,٤٣٥
تأمينات كفالات	٢٢,٤٨٤	٢٢,٤٨٤
تأمينات مستردة	١,٩٩٩	١,٩٩٩
فوائد مؤجلة تأجير تمويلي	٥٥,١٩٣	٦٤,٢٦٦
امانات صندوق الادخار	٣,٦٦٠	٥,٥٦٣
المجموع	٢٧٦,٩٨٨	٢٤٥,١٠٠

٦- حقوق المساهمين:-

رأس المال:-

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

إحتياطي إجباري:-

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

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٧- مطلوبات متداولة أخرى:-

البيان	٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
دينار	دينار	
شيكات آجلة الدفع	٦٧,٠٣٤	١١٠,٢٨٨
مخصصات حكومية	٤٩,٢٧٣	٤٩,٦٧٢
أمانات ضريبة المبيعات	٤٠,٠٥٧	٥٢,٥١٨
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٧٣,٩٢٥	١٣,٠٧٠
أمانات للغير	٢١,٦٩١	٧٩,٦٦٦
أمانات الضمان الاجتماعي	٥,٤٨٦	٤,٧٨٤
دفعات مقدمة من عملاء	١٨٥,٠٠٠	—
المجموع	٤٤٢,٤٦٦	٣٠٩,٩٩٨

٨- الإيرادات:-

البيان	٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١١
دينار	دينار	
إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	٤٠٦,٥٣٢	٤٤٥,٦٢٨
إيرادات شركة فنادق رم الدولية	٣٠٢,٢٣٠	١٠٨,٤٠٢
المجموع	٧٠٨,٧٦٢	٥٥٤,٠٣٠

٩- تكلفة الإيرادات:-

البيان	٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١١
دينار	دينار	
تكلفة إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	٢٦٨,٤٥٩	٢٨٧,٦١١
تكلفة إيرادات شركة فنادق رم الدولية	١٢٥,٥٤٠	٤١,٣٩١
المجموع	٣٩٣,٩٩٩	٣٢٩,٠٠٢

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

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١٠- المصاريف الإدارية والعمومية:-

البيان	٢٠١٢ آذار	٢٠١١ آذار
دينار	دينار	دينار
الرواتب والأجور	٢٦,٩٢٨	٢٥,٠٠٦
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	٢,٧٠٢	٢,٣٨٨
مصاريف الإيجارات	٢,٤٥٦	٢,٤٢٥
متفرقة	١٠,٤٥٥	٦,٦٨٠
رسوم ورخص واشتراكات	١٠,٣٦٥	٨,٢٦٣
صيانة عامة	٣,٧٦٦	٤,٣٨٢
كهرباء ومياه	٣,٢٥٠	٢,٢٢٠
مصاريف هيئة الأوراق المالية	٢,٩٥٩	٢,٩٣٥
قرطاسية	١,٩٣٤	١,٦١٧
مصاريف هاتف	١,٢٦١	٢,٦٥٧
أتعاب مهنية	١,٠٢٥	٢,٧٥٣
دعاية وإعلان	٨٥٦	٦٦٦
رسوم واتعاب قضايا	—	٩,٢٣٥
المجموع	٦٢,٩٥٧	٧١,٢٢٧

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

(١٤/١٣)

شركة مجموعة وم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية 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 (٠,٧١) 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 وتحفظ بالأرصدة النقدية لديها وقد تم إظهارها في الذمم المدينة بالقيمة العادلة

١٢- أرقام المقارنة :-

تم تعديل بعض أرقام المقارنة للفترة السابقة لتناسب وأرقام الفترة الحالية.