

التاريخ : ٢٠١٢/٧/٣٠
الرقم : ٤١٠ / ٤ / ١ / ١ / م / MA6

SEMI ANNUAL-RUN-7. 17th

السادة / بورصة عمان المحترمين ،،،

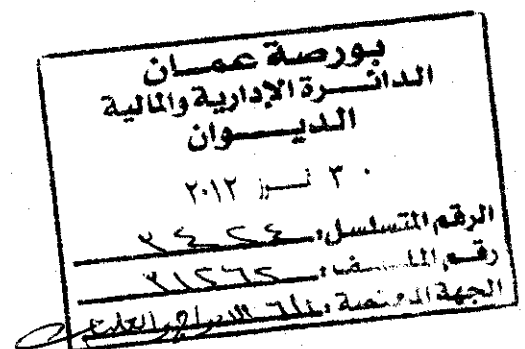
الموضوع : البيانات المالية النصف السنوية

تحية طيبة وبعد ،،،

إشارة إلى أحكام المادة (٤٣/أ) من قانون الأوراق المالية ، نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي في ٢٠١٢/٦/٣٠ .

واقبلوا فائق الاحترام ،،،،،،،،

مدير الحسابات
علي هياجنة



شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الموحدة المرحلية وتقرير مراقبي الحسابات للفترة المالية

المنتهية في ٣٠ حزيران 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

تقرير مراقبي الحسابات

صفحة

٣

بيان

أ

قائمة المركز المالي الموحد كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون اول ٢٠١١

ب

بيان الدخل الشامل الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

د

قائمة التدفقات النقدية الموحدة كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون اول ٢٠١١

(٨-١٤)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

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

الرقم: ٢٢٣/٢٠١٢/٦٠٠٠١

عمان في: ٢٦/٠٧/٢٠١٢

السادة / شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي المحترمين

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة للسادة شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل المرحلي الموحد وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة 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 الموحدة 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 لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للستة 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 الموحدة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

المكتب العلمي للتدقيق

والمحاسبة والاستشارات

جمال محمد فلاح

إجازة رقم ٢٨٥

(١٤ / ٣)

بيان "أ"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون أول ٢٠١١

الموجودات	ايضاح	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	٢	٧٩٩٧٥٢٨	٨٣,٩٩١٣
استثمارات	٣	٨٣٤٤٥٥٤	٨٢٩٢٩٢٥
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٦٣٤٢٠٨٢	١٦٦,٢٨٣٨
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٤	١١٨,٩٦	٩٢٢١٨
شيكات برسم التحصيل		٢٢,٢٢٣	٩٨٤٩٢
صافي قيمة الذمم المدينة		٨٦٩٨٨٠	٦,٧٩٨٢
موجودات متداولة أخرى	٥	٢٤١٦٩٨	٢٤٥١٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		١٤٤٩٨٩٧	١٠٤٣٧٩٢
مجموع الموجودات		١٧٧٩١٩٧٩	١٧٦٤٦٦٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع		١٤٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		١٠٩,٩٣	١٠٩,٩٣
خسائر مدورة		(٤١٣٧٥٢)	(٥٧٢,٤١)
الحصص غير المسيطر عليها		١٠,٦٤٢	٥٩٨٢
احتياطي القيمة العادلة		(٢٢٣٢٦)	(٦٧,٦٣)
صافي حقوق المساهمين	٦	١٣٦٨٣٦٥٧	١٣٤٧٥٩٧١
قروض طويلة الأجل		٢٢٦٣٦٣٩	٢٦٦٩٢٣٢
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		٤٤٢,١٧	٢٣٥٤,٩
الذمم الدائنة		١١٦٧,٠٠	٥١٧٩,٠
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل		٩,٩٩٧٢	٩,٤٢٣,٠
مطلوبات متداولة أخرى	٧	٣٧٥٩٩٤	٣,٩٩٩٨
مجموع المطلوبات المتداولة		١٨٤٤٦٨٣	١٥٠,١٤٢٧
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٧٧٩١٩٧٩	١٧٦٤٦٦٣

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

قائمة الدخل الشامل الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

البيان	إيضاح	٢٠١٢/٠٦/٣٠ دينار	٢٠١١/٠٦/٣٠ دينار
الإيرادات	٨	١٦٢٢٥٨٤	١٢١٢٣١٤
يطرح تكلفة الإيرادات	٩	(٨٣٥٢٢٥)	(٦٧٠٥٠٦)
مجمل الربح التشغيلي		٧٨٧٣٥٩	٥٤١٧٠٨
يطرح المصاريف الإدارية والعمومية	١٠	(١٤٤٤٨٦)	(١٤٣٨٩٧)
استهلاك الممتلكات والمعدات		(٣١٧٦٨٨)	(٣٢٣١٠٠)
خسائر بيع ممتلكات ومعدات		—	(٥٠٨١٣)
مصاريف التمويل		(١٧٥٥٨٧)	(٢٤٧١١٨)
فوائد بنكية دائنة		—	٨٢٥
إيرادات أخرى		٦٤٥٩	٦١٥٦٣
أرباح استثمارات		٦٨٩٢	—
خسارة الفترة		١٦٢٩٤٩	(١٦٠٨٣٢)
الدخل الشامل الآخر		٤٤٧٣٧	—
احتياطي القيمة العادلة		٢٠٧٦٨٦	(١٦٠٨٣٢)
إجمالي الدخل الشامل للفترة وبوزع كما يلي:			
حملة أسهم الشركة القابضة		٢٠٣٠٢٦	(١٦٠٦٣٨)
الحصة غير المسيطر عليها		٤٦٦٠	(١٩٤)
إجمالي الدخل الشامل للفترة		٢٠٧٦٨٦	(١٦٠٨٣٢)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٥)

مكتبة المحاسبة
والمحاسبة والاستشارات
المحاسبون القانونيون

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

Scientific Office For Auditing, Accounting & Consulting

Certified Accountants

محاسبون قانونيون

" بيان " ج

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحلي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

المجموع	احتياطي القيمة المضافة	الحصة غير المسيطر عليها	أرباح (خسائر) مدورة	الاحتياطي الإجمالي	رأس المال	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
142119271	-	5904	104319	109093	1400000	الرصيد في 31 كانون أول 2010
(171237)	-	-	(171237)	-	-	خسارة السنة
-	-	73	(73)	-	-	المحول إلى الحصة غير المسيطر عليها
(17013)	(17013)	-	-	-	-	احتياطي القيمة العادلة
13475971	(17013)	5982	(5704)	109093	1400000	الرصيد في 31 كانون أول 2011
207181	-	-	207181	-	-	ربح الفترة
-	-	410	(410)	-	-	المحول إلى الحصة غير المسيطر عليها
-	4437	-	(4437)	-	-	احتياطي القيمة العادلة
1378767	(2231)	1062	(41702)	109093	1400000	الرصيد في 30 حزيران 2012

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(١٤ / ٦)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون أول ٢٠١١

البيان	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح (خسارة) الفترة	١٦٢٩٤٩	(٧٤٣٣٠٠)
يضاف ينود لا تتطلب نفقات نقدية:		
استهلاك الممتلكات والمعدات	٣١٧٦٨٨	٦٥٠٥٤٣
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	—	١١٣٥٥١
الربح التشغيلي النقدي	٤٨٠٦٣٧	٢٠٧٩٤
التغير في ينود رأس المال العامل:		
الذمم المدينة	(٢٦١٨٩٨)	(٤٣٠٣٣)
شيكات برسم التحصيل	(١٢١٧٣١)	٥٦٤٥٩
تأمينات نقدية	—	٤٥٠٠٠٠
موجودات متداولة أخرى	٣٤٠٢	١٤٩٤٥٠
ذمم دائنة	٦٤٩١٠	(٣٢١٦٩٧)
مطلوبات متداولة أخرى	٦٥٩٩٦	٩٦٢٨٨
صافي النقد من عمليات التشغيل	٢٣١٣١٦	٤٠٨٢٦١
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
إضافة الممتلكات والمعدات	(٥٣٠٣)	(٢٩٣٤٥)
صافي بيع الممتلكات والمعدات	—	٢٨٥١٠٢
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	—	(١١٣٥٥١)
استثمارات في شركات حليفة	(٦٨٩٢)	٣٦٧٥٧٥
صافي النقد من عمليات الاستثمار	(١٢١٩٥)	٥٠٩٧٨١
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
قروض طويلة وقصيرة الأجل	(٣٩٩٨٥١)	(١٠٨٩٤٩٣)
البنوك الدائنة	٢٠٦٦٠٨	(٣٧٦٨٥٢)
صافي النقد من عمليات التمويل	(١٩٣٢٤٣)	(١٤٦٦٣٤٥)
صافي النقد من العمليات	٢٥٨٧٨	(٥٤٨٣٠٣)
نقد أول المدة	٩٢٢١٨	٦٤٠٥٢١
نقد آخر المدة	١١٨٠٩٦	٩٢٢١٨

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 اعداد البيانات المرحلية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولية ٣٤ (اعداد التقارير المالية المرحلية) وبموجب القوانين والتعليمات النافذة لمبدأ التكلفة التاريخية وفيما يلي اهم 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 كمصرف 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 السدخل 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 .

استثمارات مالية للمتاجرة :-

يتم تسجيل الاستثمارات بالكلفة التي تمثل القيمة العادلة ويتم تسجيل الاستثمارات المحتفظ بها للمتاجرة لاحقاً بالقيمة العادلة واستناداً إلى القيمة السوقية لها في تاريخ البيانات المالية.

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٨)

المكتب العلمي

المحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

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 تحت الرقم (٤٠٨) وبرأس مال مصرح به ومسدفوع أصبح (١٤ مليون دينار / سهم).
- تشمل البيانات المالية الموحدة المرفقة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركات التالية:
- شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة)
- شركة فنادق رم الدولية (مساهمة خاصة)

٢- الممتلكات والمعدات:-

المجموع	المعدات وأدوات	أثاث ومعدات مكتبة	وسائط النقل	الأراضي والمباني	الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١١٠٨٢٣٦	٢٢٤٥٢٨	٢٣٠٩٤٥	٧٤٠٣٢١٢	٣١٢٤٥٥١	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١
٥٣٠٣	—	٥٣٠٣	—	—	إضافات عام ٢٠١٢
١١٠٨٨٥٣٩	٢٢٤٥٢٨	٢٣١٢٤٨	٧٤٠٣٢١٢	٣١٢٤٥٥١	الرصيد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠
					مخصص الاستهلاك المتراكم
٢٧٧٢٣٢٣	١٣٢٥٦٨	١٧٧٩٠٠	٢٣٦٦٤٢٠	١٠٦٤٣٥	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١
٣١٧٦٨٨	٩٧٤٢	١٦٨٢٩	٢٧٩١٨٩	١١٩٢٨	إضافات عام ٢٠١٢
٣٠٩٦٠١١	١٣٢٣١٠	١٩٤٧٢٩	٢٦٤٥٦٠٩	١١٨٣٦٣	الرصيد في ٢٠١٢/٠٦/٣٠
٢١٩٧٥٢٨	٩٣٣١٨	١٤١٥١٩	٤٧٥٧٦٠٣	٣٠٠٦١٨٨	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٢/٠٦/٣٠
٨٢٠٩٩١٣	١١١٩٦٠	١٥٣٠٤٥	٥٠٣٦٧٩٢	٣٠١٨١١٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/١٢/٣١

- يشمل بند الأراضي والمباني قطعة الأرض المقام عليها فندق الوليد حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للأرض وما عليها من بناء بمبلغ "٣١٦٠٠٠٠" دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي "٢٦١٤٦٥٤" دينار.
- كما يشمل نفس البند أرض الشركة في اليدودة والمستخدم من قبل شركة النقل حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للأرض وما عليها من انشاءات بمبلغ "١٢٩٠٠٠٠" دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي مبلغ "٤١٦٩٢٨" دينار.
- تتبع الشركة في استهلاك ممتلكاتها ومعدات طريقة القسط الثابت وحسب الحياة العملية المقدرة لهذه الممتلكات والمعدات ونسبة مئوية تتراوح من (٢ % - ٢٠ %).

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٣- الاستثمارات:-

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

نسبة	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١	البيان
التملك	دينار	دينار	
٢٠١١			
% ٤٨	٦٤٠٦٣٨٠	٦٣٩٩٤٨٨	استثمارات في شركة رم للاستثمار في النقل الجوي
% ١٣	١٩٣٧٦٧٤	١٨٩٢٩٣٧	استثمارات في شركة زوار للاستثمار ذ.م.م. (البتراء للطيران)
% ٥٠	٥٠٠	٥٠٠	استثمارات في شركة أكاديمية رم للتدريب السياحي
المجموع	٨٣٤٤٥٥٤	٨٢٩٣٩٣٥	

- وفي ما يلي أهم المعلومات عن الشركات المستثمر بها :

حصة شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي - دينار/سهم	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	٢٠١٠/٥/٢٣	الاستثمار في الشركات المختصة بالنقل الجوي
١,٩٦٠,٠٠٠	زوار للاستثمار (البتراء للطيران)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	ذ.م.م	٢٠٠٥/٦/١٥	تملك الطائرات والقيام بعمليات النقل الجوي الغير منتظم للركاب
٥٠٠	أكاديمية رم للتدريب السياحي	١,٠٠٠	ذ.م.م	٢٠١٠/٨/٣١	التدريب على الطيران والتدريب السياحي

- علماً بأن شركة رم للاستثمار في النقل الجوي قد استكملت اجراءات زيادة رأسمالها لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة ليصبح (١٤) مليون سهم / دينار بتاريخ ٢٠١١/٠١/١١ وأن شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي قد سددت حصتها في رأس المال خلال عام ٢٠١٠ .

- لم تصدر البيانات المالية للشركات اعلاه للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ .

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

-٤- نقد بالصندوق ولدى البنوك :-

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٠٦/٣٠
دينار	دينار
٥٧٦٠٨	٣٤٢٠٠
٣٤٦١٠	٨٣٨٩٦
٩٢٢١٨	١١٨٠٩٦

البيان

نقد لدى البنوك
نقد وشيكات بالصندوق
المجموع

-٥- الموجودات المتداولة الأخرى :-

٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٢/٠٦/٣٠
دينار	دينار
٨٨٣٥٣	١٠٨٨٦١
٦٢٤٣٥	٥٩٨١٠
٢٢٤٨٤	٢٢٤٨٤
١٩٩٩	١٩٩٩
٦٤٢٦٦	٤٦٧٧٢
٥٥٦٣	١٧٧٢
٢٤٥١٠٠	٢٤١٦٩٨

البيان

مصاريف مدفوعة مقدماً
المستودعات
تأمينات كفالات
تأمينات مستردة
فوائد مؤجلة تأجير تمويلي
امانات صندوق الادخار
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

٦- حقوق المساهمين:-

رأس المال:-

يتألف رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع من (١٤ مليون سهم) بقيمة اسمية دينار واحد للسهم .

احتياطي 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.

٧- مطلوبات متداولة أخرى:-

البيان	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١
شيكات آجلة الدفع	دينار	دينار
مخصصات حكومية	٧٥٦٦٣	١١٠٢٨٨
أمانات ضريبة المبيعات	٨٤٥٨	٨٤٥٨
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٢٤١٥٥	٥٢٥١٨
أمانات للغير	٨٦٤١٧	١٣٠٧٠
أمانات الضمان الاجتماعي	٢١٧٨٣	٧٩٦٦٦
مخصص ضريبة الدخل	٤٣٦١	٤٧٨٤
دفعات مقدمة من العملاء	٢٥٠٦١	٤١٢١٤
المجموع	١٣٠٠٩٦	—
	٣٧٥٩٩٤	٣٠٩٩٩٨

٨- الإيرادات:-

البيان	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/٠٦/٣٠
إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	دينار	دينار
إيرادات شركة فنادق رم الدولية	١٠٦٥٢٢١	٩٨٦٠٦١
المجموع	٥٥٧٣٦٣	٢٢٦١٥٣
	١٦٢٣٥٨٤	١٢١٢٣١٤

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٩- تكلفة الإيرادات:-

البيان	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/٠٦/٣٠
دينار	دينار	
تكلفة إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	٥٩٩٣٧٥	٥٨٨٨٤١
تكلفة إيرادات شركة فنادق رم الدولية	٢٣٥٨٥٠	٨١٦٦٥
المجموع	٨٣٥٢٢٥	٦٧٠٥٠٦

١٠- المصاريف الإدارية والعمومية:-

البيان	٢٠١٢/٠٦/٣٠	٢٠١١/٠٦/٣٠
دينار	دينار	
الرواتب والأجور	٥٦٠٥٦	٥٢٠٨٦
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	٥٥١٢	٤٧٢٥
مصاريف الإيجارات	٤٩٩١	٤٨٨٩
رسوم ورخص واشتراكات	١٩٠٦٣	١٨٥٣١
منفردة	٢٢٣٢٨	١٧٣٥١
اتعاب مهنية	٧١٦٠	٢٠٦٩٢
مصاريف هاتف	٣٣٨٨	٤٩٩٩
دعاية وعلان	١٦١٦	١٥١٨
صيانة عامة	٦٨١١	٨٧٥٦
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	٢٣٩٠	١٩٢٨
قرطاسية	٣٤٣٥	٣٥٦١
كهرباء ومياه	٥٧٨٦	٤٨٦١
مصاريف هيئة الأوراق المالية	٥٩٥٠	—
المجموع	١٤٤٤٨٦	١٤٣٨٩٢

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"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 (٠,٧١) 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 النظم المدونة بالقيمة العادلة

١٢- أرقام المقارنة:-

تم تعديل بعض أرقام المقارنة لتتناسب وأرقام السنة الحالية.