

التاريخ : ٢٠١٢/١٠/٢٤
الرقم : ٥٢٩/٨/١/٥١/م/٢٠١٢

للبريد الإلكتروني
للمرسل

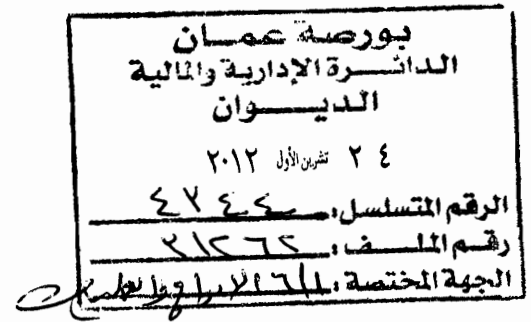
السادة / بورصة عمان المحترمين ،،،

تحية طيبة وبعد ،،،

إشارة الى احكام المادة (٤٣/أ) من قانون الأوراق المالية ، نرفق طيه
البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي في ٢٠١٢/٩/٣٠

واقبلوا فائق الاحترام ،،،،

المدير العام بالإنابة
المهندس نوافز 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 ٣٠ أيلول ٢٠١٢

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 ٣٠ أيلول ٢٠١٢

ب

بيان الدخل الشامل الموحد المرحلي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

جـ

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة المرحلية

د

قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية كما هي في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

١٤-٩

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية الموحدة

الرقم: ٢٣٠/٢٠١٢/٦٠٠٠١

عمان في: ٢٠١٢/١٠/١٥

السادة / شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي المحترمين

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية الموحدة المرفقة لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ والذي يتكون من بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣٠ أيلول 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 الموحدة المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وأداءها 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 الموحدة المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

المكتب العلمي للتدقيق
والمحاسبة والاستشارات

جمال محمد فلاح
إجازة رقم " ٢٨٥ "

بيان "أ"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

الموجودات	إيضاح	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
		دينار	دينار
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	٢	٧,٨٤٥,٣٧٣	٨,٣٠٩,٩١٣
استثمارات في شركات حليفة	٣	٨,٣٤٤,٥٥٤	٨,٢٩٢,٩٢٥
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٦,١٨٩,٩٢٧	١٦,٦٠٢,٨٣٨
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٤	٢٩٤,٠٧٧	٩٢,٢١٨
شيكات برسم التحصيل		١١٤,٧١٨	٩٨,٤٩٢
صافي قيمة الذمم المدينة		١,٠٩٤,٣٣٩	٦٠٧,٩٨٢
موجودات متداولة أخرى	٥	٢١٨,٣٢١	٢٤٥,١٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		١,٧٣١,٤٥٥	١,٠٤٣,٧٩٢
مجموع الموجودات		١٧,٩١١,٣٨٢	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		(٣٢٣,٩٧٢)	(٥٧٢,٠٤١)
الحصص غير المسيطر عليها		١١,٨٥٨	٥,٩٨٢
احتياطي القيمة العادلة		(٢٢,٣٢٦)	(٦٧,٠٦٣)
صافي حقوق المساهمين	٦	١٣,٧٧٤,٦٥٣	١٣,٤٧٥,٩٧١
قروض طويلة الأجل		١,٩٩٤,٦٧٣	٢,٦٦٩,٢٣٢
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		٤٩٦,١٣٨	٢٣٥,٤٠٩
الذمم الدائنة		١٥١,٧٠٢	٤٠,٧٩٠
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل		٩٦٣,٥١٣	٩٠٤,٢٣٠
مطلوبات متداولة أخرى	٧	٥٣٠,٧٠٣	٣٢٠,٩٩٨
مجموع المطلوبات المتداولة		٢,١٤٢,٠٥٦	١,٥٠١,٤٢٧
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٧,٩١١,٣٨٢	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 ٣٠ أيلول ٢٠١٢

البيان	إيضاح	٣٠ أيلول ٢٠١٢ دينار	٣٠ أيلول ٢٠١١ دينار
الإيرادات	٨	٢,٤٤٧,٠٩٦	١,٨٩٠,٧٦٣
التكلفة المباشرة للإيرادات	٩	(١,٢٤٩,٨١٢)	(١,٠١٥,٠٤٠)
مجمّل الربح التشغيلي		١,١٩٧,٢٨٤	٨٧٥,٧٢٣
يطرح المصاريف الإدارية والعمومية	١٠	(٢٢٢,٢٣٦)	(٢٠٣,٣٥٣)
استهلاك المعدات والممتلكات		(٤٧٧,٦٨٤)	(٤٨٢,٥٥٦)
مصاريف التمويل		(٢٥٩,٩٣١)	(٣٦٩,٠٦٨)
أرباح استثمارات		٦,٨٩٢	—
إيراد إيجارات		٥,٩٩٧	٩,٥٩٧
فوائد بنكية دائنة		—	٨٢٥
إيرادات أخرى		٣,٦٢٣	٦٢,٩٦٩
خسائر بيع ممتلكات ومعدات		—	(٥٠,٨١٣)
ربح (خسارة) الفترة		٢٥٣,٩٤٥	(١٥٦,٦٧٦)
الدخل الشامل الآخر		٤٤,٧٣٧	—
احتياطي القيمة العادلة		٢٩٨,٦٨٢	(١٥٦,٦٧٦)
إجمالي الدخل الشامل للفترة ويوزع كما يلي:		٢٩٢,٨٠٦	(١٥٦,٦٣٨)
حصة أسهم الشركة القابضة		٥,٨٧٦	(٣٨)
الحصة غير المسيطر عليها		٢٩٨,٦٨٢	(١٥٦,٦٧٦)
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 الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة المرحلية

المجموع	احتياطي القيمة المعادلة	الحصة غير المسيطر عليها	خسائر مدورة	الاحتياطي الإجباري	رأس المال	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٤,٢١٩,٢٧١	-	٥,٩٠٩	١٠٤,٢٦٩	١٠٩,٠٩٣	١٤,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٠
(٦٧٦,٢٣٧)	-	-	(٦٧٦,٢٣٧)	-	-	خسارة السنة
-	-	٧٣	(٧٣)	-	-	المحول الى الحصة غير المسيطر عليها
(٦٧,٠٦٣)	(٦٧,٠٦٣)	-	-	-	-	إحتياطي القيمة المعادلة
١٣,٤٧٥,٩٧١	(٦٧,٠٦٣)	٥,٩٨٢	(٥٧٢,٠٤١)	١٠٩,٠٩٣	١٤,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١١
٢٩٨,٦٨٢	-	-	٢٩٨,٦٨٢	-	-	بيع الفترة
-	-	٥,٨٧٦	(٥,٨٧٦)	-	-	المحول الى الحصة غير المسيطر عليها
-	٤٤,٧٣٧	-	(٤٤,٧٣٧)	-	-	إحتياطي القيمة المعادلة
١٣,٧٧٤,٦٥٣	(٢٢,٣٢٦)	١١,٨٥٨	(٣٢٣,٩٧٢)	١٠٩,٠٩٣	١٤,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(١١٤/١)

بيان "د"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

البيان	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
دينار	دينار	دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح (خسارة) الفترة	٢٥٣,٩٤٥	(٧٤٣,٣٠٠)
يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية:		
استهلاك الممتلكات والمعدات	٤٧٧,٦٨٤	٦٥٠,٥٤٣
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	—	١١٣,٥٥١
الربح التشغيلي النقدي	٧٣١,٦٢٩	٢٠,٧٩٤
التغير في بنود رأس المال العامل:		
الذمم المدينة	(٤٨٦,٣٥٧)	(٤٣,٠٣٣)
شيكات برسم التحصيل	(١٦,٢٢٦)	٥٦,٤٥٩
تأمينات نقدية	—	٤٥٠,٠٠٠
موجودات متداولة أخرى	٢٦,٧٧٩	١٤٩,٤٥٠
ذمم دائنة	١١٠,٩١٢	(٣٢١,٦٩٧)
مطلوبات متداولة أخرى	٢٠٩,٧٠٥	٩٦,٢٨٨
صافي النقد من عمليات التشغيل	٥٧٦,٤٤٢	٤٠٨,٢٦١
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
إضافة الممتلكات والمعدات	(١٣,١٤٤)	(٢٩,٣٤٥)
استبعاد الممتلكات والمعدات	—	٢٨٥,١٠٢
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	—	(١١٣,٥٥١)
استثمارات في شركات حليفة	(٦,٨٩٢)	٣٦٧,٥٧٥
صافي النقد من عمليات الاستثمار	(٢٠,٠٣٦)	٥٠٩,٧٨١
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
قروض طويلة وقصيرة الأجل	(٦١٥,٢٧٦)	(١,٠٨٩,٤٩٣)
البنوك الدائنة	٢٦٠,٧٢٩	(٣٧٦,٨٥٢)
صافي النقد من عمليات التمويل	(٣٥٤,٥٤٧)	(١,٤٦٦,٣٤٥)
صافي النقد من العمليات	٢٠١,٨٥٩	(٥٤٨,٣٠٣)
نقد أول المدة	٩٢,٢١٨	٦٤٠,٥٢١
نقد آخر المدة	٢٩٤,٠٧٧	٩٢,٢١٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(١٤ / ٧)

المكتب العلمي
للتدقيق والمحاسبة والاستشارات
محاسبون قانونيون

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 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
(١٤ / ٨)

mg
i

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية 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) ورأس مال مصرح به ومدفوع أصبح (١٤ مليون دينار / سهم) .

تشمل البيانات المالية المرحلية المرفقة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركات التالية:

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

الممتلكات والمعدات:-

المجموع	معدات وأدوات	أثاث ومعدات مكتبية	وسائط النقل	الأراضي والمباني	الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١١,٠٨٣,٢٣٦	٢٢٤,٥٢٨	٣٣٠,٩٤٥	٧,٤٠٣,٢١٢	٣,١٢٤,٥٥١	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١
١٣,١٤٤	٧,٥٩٤	٥,٥٥٠	-	-	إضافات عام ٢٠١٢
١١,٠٩٦,٣٨٠	٢٣٢,١٢٢	٣٣٦,٤٩٥	٧,٤٠٣,٢١٢	٣,١٢٤,٥٥١	الرصيد في ٢٠١٢/٠٩/٣٠
					مخصص الاستهلاك المتراكم
٢,٧٧٣,٣٢٣	١٢٢,٥٦٨	١٧٧,٩٠٠	٢,٣٦٦,٤٢٠	١٠٦,٤٣٥	الرصيد في ٢٠١١/١٢/٣١
٤٧٧,٦٨٤	١٤,٦٢٠	٢٤,٨٧٠	٤٢٠,٣٠٤	١٧,٨٩٠	استهلاك عام ٢٠١٢
٣,٢٥١,٠٠٧	١٣٧,١٨٨	٢٠٢,٧٧٠	٢,٧٨٦,٧٢٤	١٢٤,٣٢٥	الرصيد في ٢٠١٢/٠٩/٣٠
٧,٨٤٥,٣٧٣	٩٤,٩٣٤	١٣٣,٧٢٥	٤,٦١٦,٤٨٨	٣,٠٠٠,٢٢٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٢/٠٩/٣٠
٨,٣٠٩,٩١٣	١٠١,٩٦٠	١٥٣,٠٤٥	٥,٠٣٦,٧٩٢	٣,٠١٨,١١٦	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/١٢/٣١

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

يشمل بند الأراضي والمباني قطعة الأرض المقام عليها فندق الوليد حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للأرض وما عليها من بناء بمبلغ " ٣١٨٥٠٠٠ دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي " ٢٦١٤٦٥٤ دينار .

كما يشمل نفس البند أرض الشركة في البادية 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 وبنسبة مئوية تتراوح من (٢٠ % - 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	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
البيان	٢٠١٢	٢٠١١
استثمارات في شركات حليفة	٤٨ %	٤٨ %
استثمارات في شركات زوار للاستثمار (ذ.م.م) (البتراء للطيران)	١٣ %	١٣ %
استثمارات في شركة أكاديمية رم للتدريب السياحي (ذ.م.م)	٥٠ %	٥٠ %
المجموع	٨,٣٤٤,٥٥٤	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

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

٤- نقد بالصندوق ولدى البنوك :-

البيان	٢٠١٢/٠٩/٣٠	٢٠١١/١٢/٣١
نقد لدى البنوك	٢١,٢٨٣	٥٧,٦٠٨
نقد وشيكات بالصندوق	٢٧٢,٧٩٤	٣٤,٦١٠
المجموع	٢٩٤,٠٧٧	٩٢,٢١٨

(١٤ / ١٠)

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 الموحدة

٥- الموجودات المتداولة الأخرى:-

البيان	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
مصاريف مدفوعة مقدماً	٩٢,٨٧٩ دينار	٨٨,٣٥٣ دينار
المستودعات	٦١,٩٤٠ دينار	٦٢,٤٣٥ دينار
تأمينات كفالات	٢٢,٤٨٤ دينار	٢٢,٤٨٤ دينار
تأمينات مستردة	١,٩٩٩ دينار	١,٩٩٩ دينار
فوائد مؤجلة تأجير تمويلي	٣٩,٠١٩ دينار	٦٤,٢٦٦ دينار
امانات صندوق الادخار	— دينار	٥,٥٦٣ دينار
المجموع	٢١٨,٣٢١	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:-

٣١ كانون أول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	البيان
دينار	دينار	
—	١٥٠,٨٨٩	دفعات مستلمة مقدما (رحلات الحج)
١١٠٠٠	١٢٣,٧١٨	دفعات مستلمة مقدما (بيع حافلات)
١١٠,٢٨٨	٥٨,٥٩٣	شيكات آجلة الدفع
٨,٤٥٨	٨,٤٥٨	مخصصات حكومية
٥٢,٥١٨	١٤,٧٣٨	أمانات ضريبة المبيعات
١٣,٠٧٠	١٢٤,٩٥٤	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٧٩,٦٦٦	٢٤,١٨٣	أمانات للغير
٤,٧٨٤	٥,٦٨١	أمانات الضمان الاجتماعي
٤١,٢١٤	١٩,٤٦٣	مخصص ضريبة الدخل
—	٢٦	أمانات صندوق الادخار
٣٢٠,٩٩٨	٥٣٠,٧٠٣	المجموع

٨- الإيرادات:-

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	البيان
دينار	دينار	
١,٥٣٠,٢٢٤	١,٦٧٤,٢٨٢	إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
٣٦٠,٥٣٩	٧٧٢,٨١٤	إيرادات شركة فنادق رم الدولية
١,٨٩٠,٧٦٣	٢,٤٤٧,٠٩٦	المجموع

٩- تكلفة الإيرادات:-

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	البيان
دينار	دينار	
٨٧٧,٧٩٩	٩٢٤,٦٢٤	تكلفة إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
١٣٧,٢٤١	٣٢٥,١٨٨	تكلفة إيرادات شركة فنادق رم الدولية
١,٠١٥,٠٤٠	١,٢٤٩,٨١٢	المجموع

شركة مجموعة وم للنقل والاستثمار الساحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١٠- المصاريف الإدارية والعمومية:-

٢٠١١ أيلول ٢٠١١	٢٠١٢ أيلول ٢٠١٢	البيان
دينار	دينار	
٧٨,٦١٣	٨٧,١٢١	الرواتب والأجور
٧,٢٧٣	٨,٣٠٩	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٧,٣٧٥	٧,٤١٠	مصاريف الإيجارات
٢٩,٥١٧	٣٤,٣٤٠	رسوم ورخص واشتراكات
١٤,٠٩٣	٣١,٢٧٠	متفرقة
٢٥,٨١٩	١١,٩٥٧	أتعاب مهنية
١٢,٢٢٤	١٠,٨٥٨	صيانة عامة
٦,٧٨٩	٨,٥٦١	كهرباء ومياه
٨,٩٦٨	٨,٩٧٥	مصاريف هيئة الأوراق المالية
٤,٨٥٥	٤,٨٢٤	قرطاسية
٥,٣٨٥	٣,٩١٠	مصاريف هاتف
١,٩٢٨	٢,٣٩٠	مصاريف اجتماعات الهيئة العامة
٥١٤	٢,٣١١	دعاية وإعلان
٢٠٣,٣٥٣	٢٢٢,٢٣٦	المجموع

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

(١٤ / ١٣)

المكتب العلمي
للتدقيق والمحاسبة والإستشارات
محاسبون قانونيون

شركة مجموعة رم 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 والسولة:-

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 لتتناسب وأرقام الفترة الحالية.