

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)
١٠-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الاردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية للشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤، والقوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. 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 إستنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية طرح الإستفسارات، 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 أحطنا بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الإستنتاج

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".

عدم التيقن الجوهري حول الإستمرارية

نود الإشارة إلى إيضاح رقم (٦) في القوائم المالية الموحدة حيث بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٤,٠٢٣,١٢١ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ٨٠% من رأسمال الشركة، كما زادت مجموع مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ ٢,٥٣٩,٤٧١ دينار أردني.

فقرة توكيدية

نود الإشارة إلى إيضاح رقم (٤) بخصوص تملك الأرض.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٤ تموز ٢٠٢٤



MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS



الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ – (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١٢,٧٥٠,٤٣٢	١٣,٨٤١,٧٥٧	٤	ممتلكات ومعدات
٣,٣١٤	١٤,٣١٨		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٢,٧٥٣,٧٤٦	١٣,٨٥٦,٠٧٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٤٧٣,٠٣٢	٤٩١,٤١١		مخزون لوازم وقطع غيار
٢٤٨,٩٥٥	٢٨٤,١٤٢		ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٨٠٥,٣٦٥	١,٠٨٢,٩٠٨		أرصدة مدينة أخرى
٥٨٨,٧٥٥	٥٣٨,٠٢٣	٥	ذمم تجارية مدينة
٨,٣٥٢	٩,٣٠٦		نقد ونقد معادل
٢,١٢٤,٤٥٩	٢,٤٠٥,٧٩٠		مجموع الموجودات المتداولة
١٤,٨٧٨,٢٠٥	١٦,٢٦١,٨٦٥		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٢٤ (مراجعة غير مدققة)	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
٢٨٩,٨٢٨	٢٨٩,٨٢٨		إحتياطي إجباري
٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨		إحتياطي إختياري
٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨		إحتياطي خاص
(١٢,٩٨٦)	(٤,٨٠٦)		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢,٩٢٦,٠٣٢)	(٤,٠٢٣,١٢١)		خسائر متراكمة
٣,١٣٠,١٦٦	٢,٠٤١,٢٥٧		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٤,٤٥١,٤٦٠	٩,١٤٨,٨٥٢	٦	قروض وعقود مرابحة - الجزء غير المتداول
٤٨٨,٤٩٦	١٢٦,٤٩٥		شيكات مؤجلة الدفع - الجزء غير المتداول
٤,٩٣٩,٩٥٦	٩,٢٧٥,٣٤٧		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٨٤,٦٧٦	-		ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٧٢٦,٤٣٦	٨٩٤,١٢١		أرصدة دائنة أخرى
٢,٤٣٠,٤٩٨	٨٦٢,٩٧٢		ذمم تجارية دائنة
١٣٣,٩٠٢	٢٠٦,٨٣٨		شيكات مؤجلة الدفع - الجزء المتداول
٢,٧٩٨,٦٧٦	١,٦٩٥,٠٩٤	٦	قروض وعقود مرابحة - الجزء المتداول
٦٣٣,٨٩٥	١,٢٨٦,٢٣٦		بنك دائن
٦,٨٠٨,٠٨٣	٤,٩٤٥,٢٦١		مجموع المطلوبات المتداولة
١١,٧٤٨,٠٣٩	١٤,٢٢٠,٦٠٨		مجموع المطلوبات
١٤,٨٧٨,٢٠٥	١٦,٢٦١,٨٦٥		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٢٤	٢٠٢٣	٢٠٢٤	٢٠٢٣	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٦٣٠,٢٢٥	٥,١٦٢,٧١٣	١,٠٨٣,٣٢٤	٣,٠٢٧,٤٤٤	إيراد النقل وتأجير السيارات
(١,٨٠٤,٩١٨)	(٣,١٦٦,٢٩٧)	(٩٧١,٧٦١)	(١,٧٧٩,٨٤٥)	كلفة النقل السياحي وتأجير السيارات
(١٧٤,٦٩٣)	١,٩٩٦,٤١٦	١١١,٥٦٣	١,٢٤٧,٥٩٩	مجم (الخسارة) الربح
٩٨,٠٤٤	٢٦,٩٣٩	٢٧,٠٢٠	٢٣,٧٩٧	إيرادات أخرى بالصافي
(٦٧٨,٢٢٠)	(٥٠٧,٢٩٤)	(٣٥٨,٦٥٣)	(٢٦٠,١٣٠)	مصاريف إدارية
(٣٣٤,٩٤١)	(٣٢٩,٦٧٩)	(١٦٩,٨٨٢)	(١٦٣,٣٩٤)	مصاريف تمويل
(٧,٢٧٩)	(٦,٩٩٠)	(٣,١٣٢)	(١,٣٢١)	صافي نشاط التوزيع
(١,٠٩٧,٠٨٩)	١,١٧٩,٣٩٢	(٣٩٣,٠٨٤)	٨٤٦,٥٥١	(الخسارة) الربح
دخل شامل آخر				
٨,١٨٠	(١,٢٨١)	(٥٠٠)	(٦٣٠)	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة
(١,٠٨٨,٩٠٩)	١,١٧٨,١١١	(٣٩٣,٥٨٤)	٨٤٥,٩٢١	من خلال الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل الشامل الآخر				
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠			المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(٠/٢١٩) دينار أردني	٠/٢٣٦ دينار أردني			حصة السهم الأساسية من (الخسارة) الربح

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال						
الصافي	خسائر متراكمة	الدخل الشامل الآخر	إحتياطي خاص	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٣,١٣٠,١٦٦	(٢,٩٢٦,٠٣٢)	(١٢,٩٨٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
(١,٠٨٨,٩٠٩)	(١,٠٩٧,٠٨٩)	٨,١٨٠	-	-	-	-
٢,٠٤١,٢٥٧	(٤,٠٢٣,١٢١)	(٤,٨٠٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
٢,٣٥٠,٨٣١	(٣,٣٦٦,٠٥٩)	(١٢,٢٦٩)	٢٣٣,٦٦٨	٢٣٣,٦٦٨	٢١١,٨٢٣	٥,٠٠٠,٠٠٠
١,١٧٨,١١١	١,١٧٩,٣٩٢	(١,٢٨١)	-	-	-	-
٣,٥٢٨,٩٤٢	(٢,١٨٦,٦٦٧)	(١٣,٥٥٠)	٢٣٣,٦٦٨	٢٣٣,٦٦٨	٢١١,٨٢٣	٥,٠٠٠,٠٠٠
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣						
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٣						
الدخل الشامل						
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٤						
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤						
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٤						
الدخل الشامل						
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٤						

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ - (مراجعة غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,١٧٩,٣٩٢	(١,٠٩٧,٠٨٩)	(الخسارة) الربح
		تعديلات لـ:
٦١٣,٤٢٢	٥٧٩,٧٤٥	إستهلاكات
(٤,٢٤٩)	(٧٢,٧١٠)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٢,٠٧٧)	(١٨,٣٧٩)	مخزون لوازم وقطع غيار
٢٧,١٨٩	(٢٧٧,٥٤٣)	أرصدة مدينة أخرى
٣٢٧,٢٤٤	٥٠,٧٣٢	ذمم تجارية مدينة
(١٨١,٦٢٢)	(٣٥,١٨٧)	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
(٦٥٩)	١٦٧,٦٨٥	أرصدة دائنة أخرى
١٦٦,٠٥٦	(١,٥٦٧,٥٢٦)	ذمم تجارية دائنة
٢,١٢٤,٦٩٦	(٢,٢٧٠,٢٧٢)	
(٢,٠٧٨)	-	ضريبة دخل مدفوعة
٢,١٢٢,٦١٨	(٢,٢٧٠,٢٧٢)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٤٢٣,٦١٩)	(١,٨٠٦,٨٥٧)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(٢,٨٢٤)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٤,٢٥٠	٢٠٨,٤٩٧	المتحصل من استبعاد أصول
(١,٤١٩,٣٦٩)	(١,٦٠١,١٨٤)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	(٨٤,٦٧٦)	أطراف ذات علاقة دائنة
(٩٢٦,٢٨٥)	٣,٥٩٣,٨١٠	قروض وعقود مرابحة
١٥٢,٣٦٦	(٢٨٩,٠٦٥)	شيكات مؤجلة الدفع
٧٣,٩٢١	٦٥٢,٣٤١	بنك دائن
(٦٩٩,٩٩٨)	٣,٨٧٢,٤١٠	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٣,٢٥١	٩٥٤	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٦٢,٧٣٢	٨,٣٥٢	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٦٥,٩٨٣	٩,٣٠٦	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة الأم (الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد) وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٢٦٠) بتاريخ ١٠ تشرين الثاني ١٩٩٤.
- بناءً على محضر إجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة والمنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٩ تغير إسم الشركة ليصبح الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد بدلاً من الشركة الأردنية للإستثمار والنقل السياحي، وقد تم إستكمال الإجراءات القانونية بتاريخ ٤ آب ٢٠١٩.
- تأسست الشركة التابعة (شركة ألفا لخدمات سيارات الليموزين) وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (٦٤٠٢) بتاريخ ٣١ تشرين الأول ٢٠٠٠. إن النشاطات الرئيسية للشركة تتمثل في خدمات توصيل الزبائن، خدمة سيارات الليموزين.
- تم إقرار القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة ٢٣ تموز ٢٠٢٤.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية 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 ٢٠٢٣.

٣- الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤ وهي على النحو التالي:

إسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خسائر مراكمة
شركة ألفا لخدمات سيارات الليموزين	ذات مسؤولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني	١٠٠ %	٥٤٤,٢٢٧ دينار أردني	٢١٤,٦٠٦ دينار أردني	١٧٣,٧٦٤ دينار أردني

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموزعة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٤

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عُمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٤- ممتلكات ومعدات

٢٠٢٤ حزيران	أراضي (٢)	حافلات (٣٣٣)	سيارات (٣٣٣)	مباني	محطة خبيل	عدد وأدوات	أثاث وأجهزة مكتبية	أخرى	مشاريع تحت التنفيذ	المجموع
الكلفة										
الرصيد في بداية الفترة	١,٨١٩,٢٣٤	١٧,٠٤٦,٩٩٥	١,١٩٦,٩٦٢	٩٩٣,٨٣٢	١٣٥,٤٣٠	١٥٢,١٨٦	٣٠٦,٨٧٠	١٩٣,٦٦٧	٤٨,٢٨٠	٢١,٨٩٣,٤٥٦
إضافات	-	١,٧٦١,٧١٧	-	-	-	-	-	٤٥,١٤٠	-	١,٨٠٦,٨٥٧
إستبعادات	-	(٥٠١,٩٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	(٥٠١,٩٠٠)
الرصيد في نهاية الفترة	١,٨١٩,٢٣٤	١٨,٣٠٧,٥١٢	١,١٩٦,٩٦٢	٩٩٣,٨٣٢	١٣٥,٤٣٠	١٥٢,١٨٦	٣٠٦,٨٧٠	٣٣٨,٨٠٧	٤٨,٢٨٠	٢٣,١٩٩,١٢٣
الإستهلاك المتراكم	-	٧,١٠٣,٣٧٥	٥١٧,٧٦٨	٨٥٧,٣٢١	٩٦٣,٣٨٠	١٢٧,٩٨٦	٢٧٣,٧٨٣	٩٤,٤١١	-	٩,١٤٣,٠٢٤
الرصيد في بداية الفترة	-	٤٩,٢٩٥	١١,٦٢٥	١٤,١٩٥	١٣,٥٤٤	٢,٦٨١	٥,٢٨٢	٤٢,١٢٣	-	٥٧٩,٧٤٥
إستبعادات	-	(٣٦٥,٤٠٣)	-	-	-	-	-	-	-	(٣٦٥,٤٠٣)
الرصيد في نهاية الفترة	-	٧,٢٢٨,٦٦٧	٦,٠٩,٣٩٣	٨٦٦,٥١٦	١٠٦,٩٢٤	١٣,٦٦٧	٢٧٩,٦٠٥	١٣٦,٥٣٤	-	٩,٣٥٧,٣٦٦
الصافي	١,٨١٩,٢٣٤	١١,٠٧٩,٢٥٥	٥٨٧,٥٦٩	١٢٧,٣١٦	٧٨,٥٠٦	٢١,٥١٩	٢٧,٨٠٥	١٠٢,٢٧٣	٤٨,٢٨٠	١٣,٨٤١,٧٥٧
٣١ كانون الأول ٢٠٢٣										
الكلفة										
الرصيد في بداية السنة	١,٣١٩,٢٣٤	١٤,٨٦٩,٩٣٢	١,١٧٠,٦٩٧	٩٨٣,٣٣٢	١٣٥,٤٣٠	١٥١,٧٣٦	٢٧٣,٥٣١	٨٠٥,٩٩٧	٤٨,٢٨٠	١٩,٦٥٨,١٦٩
إضافات	٦٠٠,٠٠٠	٢,٨٥٢,٠٦٣	٣٦,٠٠٠	١٠,٥٠٠	-	٤٥٠	٣٣,٣٣٩	١٠٢,١٥٨	-	٣,٦٣٤,٥١٠
إستبعادات	-	(٦٧٥,٠٠٠)	(٩,٧٣٥)	-	-	-	-	(٧٤٤,٤٨٨)	-	(١,٣٩٩,٢٢٣)
الرصيد في نهاية السنة	١,٨١٩,٢٣٤	١٧,٠٤٦,٩٩٥	١,١٩٦,٩٦٢	٩٩٣,٨٣٢	١٣٥,٤٣٠	١٥٢,١٨٦	٣٠٦,٨٧٠	١٩٣,٦٦٧	٤٨,٢٨٠	٢١,٨٩٣,٤٥٦
الإستهلاك المتراكم	-	٦,٦٣١,٧٤٨	٥٢٢,٠٩١	٨٣٠,٣٨٨	٦٦,٦٨٠	١٢٧,٠١٢	٢٦٤,٩٤٦	٧١٤,٤٨٨	-	٩,١٥١,٨٥٣
الرصيد في بداية السنة	-	١,٠٤٧,١٢٧	٨٥,٤١١	٧١,٩٣٣	٢٦,٧٠٠	٥,٩٧٤	٨,٨٣٧	٩٤,٤١١	-	١,٣٩٠,٣٩٣
إستبعادات	-	(٥٧٥,٠٠٠)	(٩,٧٣٤)	-	-	-	-	(٧٤٤,٤٨٨)	-	(١,٢٩٩,٢٢٧)
إستبعادات	-	٧,١٠٣,٣٧٥	٥٩٧,٧٦٨	٥٥٢,٣٢١	٩٣,٣٨٠	١٢٧,٩٨٦	٢٧٣,٧٨٣	٩٤,٤١١	-	٩,١٤٣,٠٢٤
الرصيد في نهاية السنة	١,٨١٩,٢٣٤	٩,٩٤٣,٦٢٠	٥٩٩,١٩٤	١٤١,٥١١	٤٢,٠٥٠	٢٤,٢٠٠	٣٣,٨٧	٩٩,٢٥٦	٤٨,٢٨٠	١٢,٧٥٠,٤٣٢
الصافي										

(*) يتضمن بند الأراضي أعلاه أرض بكلفة ٧٥٦,٢٠٢ دينار أردني مرهونة مقابل القروض الممنوحة كما هو وارد في إيضاح رقم (٧).

(**) بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (٥) - ٢٠٢٣/٦ الصادر بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠٢٣ ولغايات تقديم ضمانات عقارية بهدف حصول الشركة على تسهيلات إئتمانية، تم توقيع إتفاقية تعهد بيع عقار وتعهد بالفراغ لشراء ٦٩٧ متر مربع أي ما يعادل ٢٥% من إجمالي قطعة الأرض رقم ١٨٢٦ من حوض الظهير رقم ١٩ من أراضي غرب عمان والبالغة مساحتها ٢,٧٨٩ متر مربع بمبلغ ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني مملوكة لجهات ذات علاقة وذلك بعد تقييمها حسب الأصول، هذا ولم يتم إستكمال إجراءات التنازل لدى الجهات المختصة حتى تاريخه.

(**) تتضمن بنود حافلات وسيارات أعلاه، حافلات وسيارات بكلفة ١٠,٥٧٩,٣٤٢ دينار أردني مرهونة لصالح البنوك والشركة الموردة كما هو موضح في إيضاح (٧)، وبند الشيكات المؤجلة.

٥- خسائر متراكمة

بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٤,٠٢٣,١٢١ دينار أردني أي ما نسبته ٨٠% من رأس مال الشركة. كما زادت مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ ٢,٥٣٩,٤٧١ دينار أردني، مما قد يؤثر على إستمرارية الشركة ويتطلب منها الإلتزام بأحكام المادة رقم (٢٦٦) من قانون الشركات الأردني.

٦- ذمم تجارية مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٥٢,١٩٨	٥٤١,٩٠٣	ذمم تجارية (*)
٥٣٥,٩٩٨	٥٣٦,١٢٠	ذمم قضايا
١٤٠,٥٥٩	-	شيكات برسم التحصيل
(٥٤٠,٠٠٠)	(٥٤٠,٠٠٠)	يطرح: مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
٥٨٨,٧٥٥	٥٣٨,٠٢٣	الصافي

(*) فيما يلي أعمار الذمم التجارية:

٢٠٢٣	٣٠ حزيران ٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	
١٢٠,٢١٧	٢٢٦,٦٥٢	١ - ٣٠ يوم
١٧١,٣٢٥	١١٤,٤٥٥	٣١ - ٦٠ يوم
١٣٣,٧٦٤	٨٥,٩٥٨	٦١ - ٩٠ يوم
١٧,٨١٥	١٠٦,٥١٢	٩١ - ٣٦٥ يوم
٩,٠٧٧	٨,٣٢٦	٣٦٥ فما فوق
٤٥٢,١٩٨	٥٤١,٩٠٣	المجموع

٨- الآثار المحتملة للتقلبات الاقتصادية

نتيجة النزاع العالمي الحالي حيث أخذت المنشأة بعين الاعتبار أي تأثير محتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية في مدخلات عوامل الاقتصاد الكلي المستقبلية عند تحديد مدى شدة وإحتمالية السيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الإنتمانية المتوقعة.