

التاريخ : ٢٠١١/٧/٢٨
الرقم : MA6/رم/٤/١/١/٥٥٥

السادة / بورصة عمان المحترمين ،،

الموضوع : البيانات المالية النصف السنوية

تحية طيبة وبعد ،،،

اشارة الى احكام المادة (٤٣ / أ) من قانون الاوراق المالية ، نرفق لكم
طياً البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي في ٢٠١١/٦/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

مدير الحسابات
علي هياجنه

RUM
GROUP

بورصة عمان
الدائرة الادارية والمالية
السيد /
٢٨ تم ٢٠١١
رقم التسلسل ٢٢١٥
رقم الملف ٧١٤٦٤
الختم المختص ٦/١ الادارة العامة

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 ٢٠١١

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

٣

تقرير مراقبي الحسابات

بيان

أ

قائمة المركز المالي الموحد كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٣١ كانون اول ٢٠١٠

ب

بيان الدخل الشامل الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

د

قائمة التدفقات النقدية الموحدة كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٣١ كانون اول ٢٠١٠

(٨-١٤)

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

الرقم: ٢٢٣/٢٠١١/٦٠٠٠١

عمان في: ٢٠١١/٠٧/٢٣

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 ٢٠١١ والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي الموحد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ 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 ٢٠١١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة 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 "

mgj

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

(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 ٢٠١١ و ٣١ كانون أول ٢٠١٠

الموجودات	إيضاح	٢٠١١/٠٦/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	٢	٨,٨٢٤,٢٣٣	٩,٢١٦,٢١٣
استثمارات	٣	٨,٦٦٠,٥٠٠	٨,٦٦٠,٥٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٧,٤٨٤,٧٣٣	١٧,٨٧٦,٧١٣
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٤	١٢٧,٢٤٤	٦٤٠,٥٢١
شيكات برسم التحصيل		٢٠٨,٤٤٦	١٥٤,٩٥١
صافي قيمة الذمم المدينة		٥٠٧,٤٧٩	٥٦٤,٩٤٩
تأمينات نقدية	٥	٢٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
موجودات متداولة أخرى	٦	٣٣٩,٩٤٧	٣٩٤,٥٥٠
مجموع الموجودات المتداولة		١,٣٨٣,١١٦	٢,٣٠٤,٩٧١
مجموع الموجودات		١٨,٨٦٧,٨٤٩	٢٠,٠٨١,٦٨٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع		١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		١٠٩,٠٩٣	١٠٩,٠٩٣
(خسائر) أرباح مدورة		(٥٦,٣٦٩)	١٠٤,٢٦٩
الحصص غير المسيطر عليها		٥,٧١٥	٥,٩٠٩
صافي حقوق المساهمين	٧	١٤,٠٥٨,٤٣٩	١٤,٢١٩,٢٧١
قروض طويلة الأجل		٣,٣٩٠,٠٧٣	٣,٦٠٠,٣٤٨
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		٢٩٤,٧٤٦	٦١٢,٢٦١
الذمم الدائنة		٢٨٨,٦٠٧	٣٧٣,٤٨٧
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل		٦٦٧,٠٥٥	١,٠٦٢,٦٠٧
مطلوبات متداولة أخرى	٨	١٦٨,٩٢٩	٢١٣,٧١٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٤١٩,٣٣٧	٢,٢٦٢,٠٦٥
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٨,٨٦٧,٨٤٩	٢٠,٠٨١,٦٨٤

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 ٢٠١١

البيان	إيضاح	٢٠١١/٠٦/٣٠ دينار	٢٠١٠/٠٦/٣٠ دينار
الإيرادات			
٩		١,٣٢٨,١٣٣	١,٢١٢,٢١٤
بطرح تكلفة الإيرادات			
١٠		(٧٢١,٧٨١)	(٦٧٠,٥٠٦)
مجمّل الربح التشغيلي		٦٠٦,٣٥٢	٥٤١,٧٠٨
١١		(٢٥٨,٧٩٣)	(١٤٣,٨٩٧)
١٢		(٣٠٨,١٣١)	(٣٢٣,١٠٠)
١٣		(٥٠,٨١٣)	(٥٠,٨١٣)
١٤		(١٨٣,١٤٦)	(٢٤٧,١١٨)
١٥		٧,١٣١	٨٢٥
١٦		٤٥,٣٦٢	٦١,٥٦٣
١٧		(٧٩٥)	(٧٩٥)
١٨		(٩٢,٠٢٠)	(١٦٠,٨٣٢)
الدخل الشامل الآخر			
١٩		(٩٢,٠٢٠)	(١٦٠,٨٣٢)
إجمالي الدخل الشامل للفترة وبوزع كما يلي:			
٢٠		(٩٠,٨٠٦)	(١٦٠,٦٣٨)
٢١		(١,٢١٤)	(١٩٤)
٢٢		(٩٢,٠٢٠)	(١٦٠,٨٣٢)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٥)

محاسبون قانونيون

شركة محجوة وم للقل والأعمال الإسلامية

o g h z o d o l c d o o l m o

جاء - الشاهد الأول في الجواب

فائمه التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

آسیان

المرصد في ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

السنة
١٩٦٦

زيادة رأس المال عن طريق توزيع أسهم مجانية

زيادة رأس المال عن طريق الاكتتاب الخاص لحملة السهم الشركة

المحول الى الاحتياطي الاجباري

المحول الى الحصة غير المبطر عليها

المحول الى مخصص الرسوم الإضافية للجامعات الأردنية

المحول الى مخصص صندوق دعم التعليم

البرص في ٣١ كانون أول ٢٠١٠

خمسارۃ الفترۃ

المحول الى الحصّة غير المسيطر عليها

٢٠١١ في ٢٠ حزيران

[illegible]

ان الإيضاحات المذكورة لا يتجزأ من هذا البيان

11

بيان "د"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٣١ كانون أول ٢٠١٠

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
دينار	دينار	دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
(خسارة) ربح الفترة	(١٦٠,٨٣٢)	١١,٣٠٦
يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية:		
استهلاك الممتلكات والمعدات	٣٢٣,١٠٠	٦٣٠,٩٢٣
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	٥٠,٨١٣	—
الربح التشغيلي النقدي	٢١٣,٠٨١	٦٤٢,٢٢٩
التغير في بنود رأس المال العامل:		
الذمم المدينة	٥٧,٤٧٠	١٨٩,٩٤٥
شيكات برسم التحصيل	(٥٣,٤٩٥)	٨٩,٢٩٩
تأمينات نقدية	٢٥٠,٠٠٠	(٤٥٠,٠٠٠)
ودائع لاجل	—	٥٠٠,٠٠٠
موجودات متداولة أخرى	٥٤,٦٠٣	٢٥,٧٩٦
ذمم دائنة	(٨٤,٨٨٠)	(١١٩,٥٦٣)
مطلوبات متداولة أخرى	(٤٤,٧٨١)	(١٩,٤١٢)
صافي النقد من عمليات التشغيل	٣٩١,٩٩٨	٨٥٨,٢٩٤
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
إضافة الممتلكات والمعدات	(١٢,٩٦٧)	(٥٤٤,٩٠٣)
صافي بيع الممتلكات والمعدات	٨١,٨٤٧	—
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	(٥٠,٨١٣)	—
استثمارات	—	(٧,٢٠٠,٥٠٠)
استثمارات مالية للمتاجرة	—	٢٦,٩٧٣
صافي النقد من عمليات الاستثمار	١٨,٠٦٧	(٧,٧١٨,٤٣٠)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
قروض طويلة وقصيرة الأجل	(٦٠٥,٨٢٧)	١,٣٣٦,٥٠٩
البنوك الدائنة	(٣١٧,٥١٥)	(١٥٥,١٨٢)
زيادة رأس المال	—	٧,٠٠٠,٠٠٠
علاوة الاصدار	—	(٤٦٠,٠٠٠)
الارباح المدورة	—	(٢٤٠,٠٠٠)
صافي النقد من عمليات التمويل	(٩٢٣,٣٤٢)	٧,٤٨١,٣٢٧
صافي النقد من العمليات	(٥١٣,٢٧٧)	٦٢١,١٩١
نقد أول المدة	٦٤٠,٥٢١	١٩,٣٣٠
نقد آخر المدة	١٢٧,٢٤٤	٦٤٠,٥٢١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

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 الدوائية 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 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 .

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.

ان 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 المرحلية 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) وبرأس مال مصرح به ومدفوع أصبح (١٤ مليون دينار / سهم) .

تشمل البيانات المالية الموحدة المرفقة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركات التالية:

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

الممتلكات والمعدات:-

المجموع	معدات وأدوات	أثاث ومعدات مكتبية	وسائط النقل	الأراضي والمباني	الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١١,٥٣٦,١٥٠	٢٠٦,٩٨٠	٣١٩,١٤٨	٧,٨٧٥,٤٧١	٣,١٢٤,٥٥١	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١
١٢,٩٦٧	٦,٠٠٨	٦,٩٥٩	-	-	إضافات عام ٢٠١١
(١٢٠,٥٥٩)	-	-	(١٢٠,٥٥٩)	-	استبعادات عام ٢٠١١
١١,٤١٨,٥٥٨	٢١٢,٩٨٨	٣٢٦,١٠٧	٧,٧٥٤,٩١٢	٣,١٢٤,٥٥١	الرصيد في ٢٠١١/٠٦/٣٠
مخصص الاستهلاك المتراكم					
٢,٣٠٩,٩٣٧	١٠٢,٠٦٩	١٤٣,٨٧٠	١,٩٨١,٤٢٠	٨٢,٥٧٨	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١
٣٢٣,١٠٠	١١,٩٤٤	١٧,١٤١	٢٨٢,٠٨٧	١١,٩٢٨	إضافات عام ٢٠١١
(٣٨,٧١٢)	-	-	(٣٨,٧١٢)	-	استبعادات عام ٢٠١١
٢,٥٩٤,٣٢٥	١١٤,٠١٣	١٦١,٠١١	٢,٢٢٤,٧٩٥	٩٤,٥٠٦	الرصيد في ٢٠١١/٠٦/٣٠
٨,٨٢٤,٢٣٣	٩٨,٩٧٥	١٦٥,٠٩٦	٥,٥٣٠,١١٧	٣,٠٣٠,٠٤٥	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/٠٦/٣٠
٩,٢١٦,٣١٣	١٠٤,٩١١	١٧٥,٢٧٨	٥,٨٩٤,٠٥١	٣,٠٤١,٩٧٣	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١

يشمل بند الاراضي والمباني قطعة الارض المقام عليها فندق الوليد حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للارض وما عليها من بناء بمبلغ " ٣١٦٠٠٠٠ دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي " ٢٦١٤٦٥٤ دينار .

كما يشمل نفس البند ارض الشركة في الياودة والمستخدمه من قبل شركة النقل حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للارض وما عليها من انشاءات بمبلغ " ١٢٩٠٠٠٠ دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي مبلغ " ٤١٦٩٢٨ دينار .

تتبع الشركة في استهلاك ممتلكاتها ومعداتها طريقة القسط الثابت وحسب الحياة العملية المقدرة 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 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	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١	البيان
التملك	دينار	دينار	
٢٠١١			
٤٨ %	٦,٧٠٠,٠٠٠	٦,٧٠٠,٠٠٠	استثمارات في شركة رم للاستثمار في النقل الجوي
١٣ %	١,٩٦٠,٠٠٠	١,٩٦٠,٠٠٠	استثمارات في شركة زوار للاستثمار ذ.م.م. (البتراء للطيران)
٥٠ %	٥٠٠	٥٠٠	استثمارات في شركة أكاديمية رم للتدريب السياحي
	٨,٦٦٠,٥٠٠	٨,٦٦٠,٥٠٠	المجموع

- وفي ما يلي أهم المعلومات عن الشركات المستثمر بها :

حصة شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي - 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.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

- علما 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 ٢٠١١ .

٤- نقد بالصندوق ولدى البنوك:-

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
نقد لدى البنوك	٦٥,٧٥٦	٤٠٠,١١٢
نقد وشيكات بالصندوق	٦١,٤٨٨	٢٤٠,٤٠٩
المجموع	١٢٧,٢٤٤	٦٤٠,٥٢١

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

٥- تأميمات نقدية:-

- يتألف هذا البند والبالغة قيمته " ٢٠٠,٠٠٠ " دينار مما يلي :
- تأميمات نقدية لدى البنك العربي بقيمة " ٢٠٠,٠٠٠ " دينار وذلك مقابل منح الشركة جاري مدين بسقف اعلى مقداره " ٢٠٠,٠٠٠ " دينار وقرض متجدد بقيمة " ١٠٠,٠٠٠ " دينار حيث ستحصل الشركة مقابل هذا التامين على فوائد دائنة بنسبة مقدارها (٣,١٢٥ %) سنوياً .

٦- الموجودات المتداولة الأخرى:-

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
مصاري ف مدفوعة مقدماً	١٢٥,٥٦٨	١٥٧,٥١٥
المستودعات	٦٨,٦٧٣	٦٣,١٩٥
تأمينات كفالات	٢٠,٤٩٧	٢٠,٩٩٧
أمانات ضريبة الدخل	٢٧,٥٨٧	٢٨,٣٧٨
تأمينات مستردة	١,٩٩٩	١,٢٧٩
فوائد مؤجلة تأجير تمويلي	٨٤,٣٠٠	١٠٦,٧٥٠
أمانات صندوق الادخار	١١,٣٢٣	١٦,٤٣٦
المجموع	٣٣٩,٩٤٧	٣٩٤,٥٥٠

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٧- 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.

٨- مطلوبات متداولة أخرى:-

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
شيكات آجلة الدفع	٧٦,٥٩٧	٦٨,٦٥١
مخصصات حكومية	٣١,٢٩٣	٣١,٢٩٣
أمانات ضريبة المبيعات	٢٨,١٤٩	٤٢,٧٨٢
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	٥,٧٤٧	٢١,٤٨٧
أمانات للغير	٢١,٩٤١	٤٢,١٩١
أمانات الضمان الاجتماعي	٥,٢٠٢	٧,٣٠٦
المجموع	١٦٨,٩٢٩	٢١٣,٧١٠

٩- الإيرادات:-

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠
إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	٩٨٦,٠٦١	١,١٠٥,٠٢٩
إيرادات شركة فنادق رم الدولية	٢٢٦,١٥٣	٢٢٣,١٠٤
المجموع	١,٢١٢,٢١٤	١,٣٢٨,١٣٣

المكتب العلمي للتدقيق والمحاسبة والإستشارات
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

١٠- تكلفة الإيرادات:-

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠
تكلفة إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	٥٨٨,٨٤١	٦٤٣,٤٣٩
تكلفة إيرادات شركة فنادق رم الدولية	٨١,٦٦٥	٧٨,٣٤٢
المجموع	٦٧٠,٥٠٦	٧٢١,٧٨١

١١- المصاريف الإدارية والعمومية:-

البيان	٢٠١١/٠٦/٣٠	٢٠١٠/٠٦/٣٠
الرواتب والأجور	٥٢,٠٨٦	٤٦,٩٤٤
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	٤,٧٢٥	٣,٩٥٧
مصاريف الإيجارات	٤,٨٨٩	٤,٧٤٤
رسوم ورخص واشترابات	١٨,٥٣١	٢٢,٨١٥
متفرقة	١٧,٣٥١	٢٠,٨٠٢
اتعاب مهنية	٢٠,٦٩٢	١٨,٤١٩
مصاريف هاتف	٤,٩٩٩	٦,٨٨٥
دعاية وعلا	١,٥١٨	٦,٦١٠
صيانة عامة	٨,٧٥٦	٦,٢٢٠
مصاريف اجتماعات الهيئة العامة	١,٩٢٨	٥,٥٧٣
قرطاسية	٣,٥٦١	٥,٢٦٠
كهرباء ومياه	٤,٨٦١	٤,٧٨٨
مصاريف قضايا ضد الشركة	—	٦٠,٠٠٠
مصاريف زيادة رأس المال	—	٤٥,٧٧٦
المجموع	١٤٣,٨٩٧	٢٥٨,٧٩٣

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

١٢- 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 (٠,٢١) 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 الدم المدينة بالقيمة العادلة

١٣- أرقام المقارنة :-

تم تعديل بعض أرقام المقارنة لتتناسب وأرقام السنة الحالية.