



SALAM INTERNATIONAL
BANKING & FINANCE

السلام الدولية للنقل والتجارة
شركة مساهمة عامة

أشرفت رقم : 2017/167/ب زام ز
التاريخ : 2017/10/31

الساده / بورصة عمان المحترمين

تحية ضيية وبعد ،

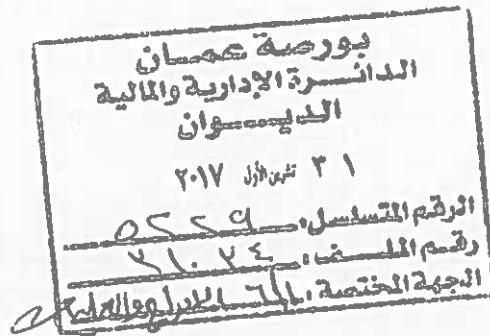
تمنياً مع تعليقات الإفصاح نرفق ضية البيانات المالية لشركةنا عن الفترة
كما في 2017/9/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام.....

رئيس مجلس الإدارة

الدكتور محمد أبو حمور

Acc 2017 mr acc231



شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة – المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة – المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ ايلول ٢٠١٧

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- أ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة
- ب قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة
- ج قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
- د قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة
- هـ قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة

صفحة

١ - ١٩

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع/م ٨١٥٥٢

الى معالي رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ ، وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة اشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية. ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة . " تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . إن نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يبينها التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

اساس الاستنتاج المتحفظ

١ - لم نتمكن من الحصول على ادلة كافية ومناسبة عن قيمة الذمة المطلوبة من المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري عن مشروع سكن كريم لعيش كريم والبالغ رصيدها حوالي ٩ مليون دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ شاملاً مبلغ حوالي ٣,١ مليون دينار تم قيده كإيرادات مؤجلة ودمم دائنة للمطورين في نهاية العام ٢٠١٤ وفوائد مرسلمة بحوالي ٣٠٠ الف دينار وارصدة الذمم الدائنة لمطوري المشروع المرتبطة بها والظاهرة ضمن الذمم الدائنة بمبلغ حوالي ٢,٥ مليون دينار بسبب عدم التوصل لتسوية نهائية مع المؤسسة العامة لتطوير الحضري وعدم الانتهاء من اجراءات التحكيم حتى تاريخه وعليه لم نتمكن من تحديد فيما اذا كان هنالك تعديلات على قيمة الذمة.

٢ - تتضمن الممتلكات والمعدات والمخزون في قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة موجودات لم يتم قيد تدني لها وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) تدني الموجودات والبالغ رصيدها حوالي ١,١ مليون دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ (حوالي ١,٢ مليون دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦). لم نتمكن من التأكد من القيمة الفعلية للتدني كون ان الشركة لم تقم بعمل دراسة للقيمة الاستردادية لها وعليه لم نتمكن من تحديد اثر عدم اتباع المعيار المحاسبي.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، وباستثناء الأثر المحتمل للأمور المبينة في الفقرتين (٢١ و٢٢) الواردة في أساس الاستنتاج المتحفظ أعلاه ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي الموحد المرحلي الموجز لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ وأداءها المالي الموحد المرحلي الموجز وتدفقاتها النقدية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرتين توكيديتين

دون مزيد من التحفظ في استنتاجنا أعلاه ، نلفت الانتباه الى ما يلي :

١. كما يرد في الايضاح (١٠) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يشير الى المشاريع تحت التنفيذ التي لم يتم استكمالها بعد.

٢. كما يرد في الإيضاح رقم (١١) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يشير الى دفعات على حساب اقتناء ارض التي لم يتم نقل ملكيتها الى الشركة بعد.

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات فقط .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣١ تشرين الاول ٢٠١٧



كريم النابلسي
إجازة رقم (٦١١)



قائمة (أ)

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة

الموجودات	إيضاح	٣٠ ايلول ٢٠١٧ (مراجعة غير مدققة) دينار	٣١ كانون الاول ٢٠١٦ دينار
الموجودات المتداولة :			
نقد وأرصدة لدى البنوك	٤	١١٧,٨٥٥	١٥٦,٧٣٣
ذمم مدينة - بالصافي	٥	٧٢٢,٣٨٤	٥٤٧,٤٦٧
المطلوب من أطراف ذات علاقة	١/١٦	١,١٦٤,٤٤٧	٩٧٧,١٩٧
ذمة مدينة - مشروع سكن كريم لعيش كريم	٦	٨,٩٥٧,٢٣٠	٨,٩٥٧,٢٣٠
وحدات سكنية معدة للبيع	٧	٥٩٦,٩٣٧	٩١٠,١٨٣
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال عام		٤٤٩,٦٧٥	٦١٠,٥٧٨
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل		١٠,٢١٧	١٠,٠٦٨
المخزون - بالصافي		٥١٥,٥٦٨	٥٠٢,٦١٩
أرصدة مدينة أخرى		١,٨٣٩,٣٤٨	٨٣٩,٥٤٨
مجموع الموجودات المتداولة		١٤,٣٧٣,٦٦١	١٣,٥١١,٦٢٣
الموجودات غير المتداولة :			
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال أكثر من عام		١٩٠,٢٥٠	١١٥,١٥٧
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل		٧٠٥,٩٣٢	٦٧٣,٦٤٣
استثمار في شركات حليفة	٨	١٢,٢٤٤,٥١٢	١٣,٠٦٠,١٤٩
استثمارات عقارية - بالصافي	٩	٤,٨٤٣,٥٩٣	١١,٩٨٩,١٩٥
مشاريع قيد الانجاز	١٠	٢,٣٧٧,٨٢٥	٢,٥٨٨,١٣٠
دفعات على حساب اقتناء ارض	١١	٣,١٦٤,٨١٧	٦,٦٨٢,٩٥٢
دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات	١٢	١٥٠,٤٩٤	١٥٠,٤٩٤
ممتلكات ومعدات - بالصافي		١,٤٠٨,٨٦٧	١,٤١٠,٣٨١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٥,٠٨٦,٢٩٠	٣٦,٦٧٠,١٠١
مجموع الموجودات		٣٩,٤٥٩,٩٥١	٥٠,١٨١,٧٢٤
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة :			
بنوك دائنة	١٣	٦٨٣,٤٧١	١,٢٢٤,٢٩٧
ذمم دائنة		٤,٩٨٤,٧٦٣	٤,٨٣٥,٥٤٦
المطلوب الى أطراف ذات علاقة	١٦/ب	٣,٠٠٢,٨٦٩	٤,٨٦٦,١١٦
قروض قصيرة الأجل	١٤	١,٨٧٧,٠٧٨	٢,٥٨٠,٣٦٤
شيكات مؤجلة وأوراق دفع قصيرة الأجل		٤٨١,٦١٨	٧٨٦,٩٨٣
مخصص ضريبة الدخل	١٥	٦٢,١٩٤	٦١,٧٦٢
أرصدة دائنة أخرى		٢,٨٢٣,٨٦٦	٢,٩٦٧,٩٤٨
مجموع المطلوبات المتداولة		١٣,٩١٥,٨٥٩	١٧,٣٢٣,٠١٦
المطلوبات غير المتداولة :			
شيكات مؤجلة وأوراق دفع طويلة الأجل		-	٧٢,١٤٣
جاري المساهم		٢٠٣,٠٨٤	١,٥٩٦,٣٨٩
قروض طويلة الأجل	١٤	٣,٣٦٨,٦٠٢	٧,٣٤٦,٩٦٢
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٣,٥٧١,٦٨٦	٩,٠١٥,٤٩٤
مجموع المطلوبات		١٧,٤٨٧,٥٤٥	٢٦,٣٣٨,٥١٠
حقوق الملكية :			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع	١٧	١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
خصم الإصدار	١٧	(١,٣٤٩,٩٩٨)	(١,٣٤٩,٩٩٨)
الإحتياطي الإلزامي		١,٩٧٠,٥١٤	١,٩٧٠,٥١٤
الإحتياطي الإختياري		٤٨,٠٢٤	٤٨,٠٢٤
إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة		(١٧٥,٤١٩)	(١٤٣,٤٥٣)
(الخسائر المتركمة)		(١,٨٩٥,٤٢٣)	(١,٨٩٥,٤٢٣)
الربح للفترة		٢٤٤,٩٨١	-
مجموع حقوق المساهمين		١٦,٨٤٢,٦٧٩	١٦,٩٢٩,٦٦٤
حقوق غير المسيطرين		٥,١٢٩,٧٢٧	٧,٢١٣,٥٥٠
مجموع حقوق الملكية		٢١,٩٧٢,٤٠٦	٢٣,٨٤٣,٢١٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٣٩,٤٥٩,٩٥١	٥٠,١٨١,٧٢٤

معالى رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

إيضاح	للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		
	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧	
	دينار	دينار	دينار	دينار	
الإيرادات	٣,١٦٣,٩٥٢	٣,٨٤٨,٧١٢	١,١٤٧,٦٢١	١,٣٠٣,١١١	
ينزل: تكلفة الإيرادات	٢,٠٢٣,٧٢٤	٢,٦٣٩,٣٩٧	٦٥١,٧٩١	٩٩٧,١٩٢	
مجموع الربح	١,١٤٠,٢٢٨	١,٢٠٩,٣١٥	٤٩٥,٨٣٠	٣٠٥,٩١٩	
ينزل: مصاريف إدارية وعمومية	(١,١٧٦,٢٣٩)	(١,٠٤٠,٨٦٧)	(٥٢٦,٩٥٨)	(٣٨١,٣٥١)	
خسارة عقود ملغاه لمشاريع قيد الانجاز	-	(٤٤١,٧٣٠)	-	-	١٠
مصاريف تسويق	(٣٩,٣٣٣)	(٣٥,٩٦٥)	(٢٢,٢٧٠)	(١٢,٦٦١)	
تكاليف الإقتراض	(٥٧٢,٧٢٧)	(٤٧٣,٦٢٤)	(٢١٩,٣٠٤)	(١٥٢,٠٥٩)	
صافي حصة الشركة من ارباح الشركات الحليفة	٦٥١,٢٣١	٦١٩,٠٤٥	٢٧٦,٥٠٥	٢٩٤,١٥٠	٨
ارباح بيع جزء من الاستثمار في شركة حليفة	-	٤٦٧,٩٨٧	-	٤٦٧,٩٨٧	٨
ارباح تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل	١,٤٢٠	١٤٩	(١٤٤)	(١٠٤)	
إيرادات أخرى	١,٧٧٥	١٦٤,٨٩٦	(٣٢,٦٧٤)	١٨٤,٩٤٥	
الربح / (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (هـ)	٦,٣٥٥	٤٦٩,٢٠٦	(٢٩,٠١٥)	٧٠٦,٨٢٦	
ينزل: ضريبة الدخل للفترة	(٣٦,٠٦١)	(٣١,٨٣٧)	(٢١,٥١٧)	(٦,٢٧٠)	١٥ ب
الربح / (الخسارة) للفترة من العمليات المستمرة	(٢٩,٧٠٦)	٤٣٧,٣٦٩	(٥٠,٥٣٢)	٧٠٠,٥٥٦	
صافي (الخسارة) للفترة من العمليات غير المستمرة	(٣٢٨,٥٢٩)	(٧٤٨,٥٦٩)	-	-	٢٤
(الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د)	(٣٥٨,٢٣٥)	(٣١١,٢٠٠)	(٥٠,٥٣٢)	٧٠٠,٥٥٦	
يعود اليه:					
حصة مساهمي الشركة	٨١,٤١٦	٢٤٤,٩٨١	٩٧,٤٦٩	٦٩٥,٠٢٥	
حصة حقوق غير المسيطرين	(٤٣٩,٦٥١)	(٥٥٦,١٨١)	(١٤٨,٠٠١)	٥,٥٣١	
المجموع	(٣٥٨,٢٣٥)	(٣١١,٢٠٠)	(٥٠,٥٣٢)	٧٠٠,٥٥٦	
حصة السهم من الربح للفترة من العمليات المستمرة و العائدة لمساهمي الشركة	-/٠١	-/٠٥	-/٠٥٥	-/٠٤	١٨
حصة السهم من الربح للفترة من العمليات المستمرة و غير المستمرة و العائدة لمساهمي الشركة	-/٠٥٥	-/٠١٤	-/٠٥٥	-/٠٤	١٨

معالي رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول	
٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧
دينار	دينار	دينار	دينار
(٣٥٨,٢٣٥)	(٣١١,٢٠٠)	(٥٠,٥٣٢)	٧٠٠,٥٥٦
(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)			
<u>بنود الدخل الشامل الأخر:</u>			
بنود غير قابلة للتحويل لاحقاً لقائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة			
التغير في القيمة العادلة - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل			
٧,٣٢٧	(٣٢,٢٨٩)	٢٤,٢٥٦	(١٤,٩٢٤)
(٣٥٠,٩٠٨)	(٣٤٣,٤٨٩)	(٢٦,٢٧٦)	٦٨٥,٦٣٢
إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (د)			
<u>إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة العائد إلى :</u>			
٩١,٢٩٣	٢١٣,٠١٥	١٢٠,٦٨٢	٦٨٠,٢٥١
مساهمي الشركة			
(٤٤٢,٢٠١)	(٥٥٦,٥٠٤)	(١٤٦,٩٥٨)	٥,٣٨١
حقوق غير المسيطرين			
(٣٥٠,٩٠٨)	(٣٤٣,٤٨٩)	(٢٦,٢٧٦)	٦٨٥,٦٣٢
المجموع			

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

(مراجعة غير ملزمة)

تتمتع حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة في:

البنك - المملكة الأردنية الهاشمية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

للسلام الدولية للنقل والتجارة

حقوق مساهمي الشركة									
حقوق	(الخصم - الميزان)				إجمالي تقييم موجودات				
	غير المسيطرين	المجموع	دينار	دينار	مكتبة	غير مكتبة	دينار	دينار	دينار
للتقسيط	٧٣,٨٤٣,٧١٤	٧,٢١٣,٥٥٠	١٦,١٦٩,٦٦٤	-	(١,٨٩٥,٤٣٣)	١,٩١٦,٦٠٩	(٣,٨١٢,٠٣٢)	(١٤٣,٤٥٣)	١,٩٧٠,٥١٤
المجموع	(٣١,٢٠٠)	٢٤٤,٩٨١	٢٤٤,٩٨١	٢٤٤,٩٨١	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-	-	-	-
المجموع	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	(٣١,٢٠٠)	-	-			

يحظر التصرف فيه أثناء إعلان، وصد احتياطي، تقدم الموجودات المالية القائمة بالسبب وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية في المملكة الأردنية الهاشمية

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه الوثيقة الملزمة المرحلية الموجزة وتقرأ معها وتقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة

ايضاح		للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول	
		٢٠١٦	٢٠١٧
		دينار	دينار
		٦,٣٥٥	٤٦٩,٢٠٦
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :			
الربح / (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (ب)			
تعديلات :			
استهلاك ممتلكات ومعدات واستثمارات عقارية		٢٢١,١٣٩	١٠٤,٣٢١
(ارباح) بيع جزء من الاستثمار في شركة حليفة		-	(٤٦٧,٩٨٧)
حصة الشركة من (ارباح) الاستثمار في الشركات الحليفة		(٦٥١,٢٣١)	(٦١٩,٠٤٥)
خسائر / (ارباح) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل		(١,٤٢٠)	١٤٩
تكاليف الاقتراض		٧٧١,١٥٨	٤٧٣,٦٢٤
(الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل		٣٤٦,٠٠١	(٣٩,٧٣٢)
(الزيادة) في الذمم المدينة		(١٨٠,٩٤٥)	(١٧٤,٩١٧)
النقص في شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض		٣١٦,٠٢٦	٢٣٥,٩٩٦
(الزيادة) في المخزون		(٣٤,٤٦١)	(١٢,٩٤٩)
(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى		(٣٨,٦١٦)	(١,٠٠٠,٨٠٤)
الزيادة في الذمم الدائنة		٢,٩٨٣	١٤٩,٢١٧
(النقص) في أرصدة دائنة أخرى		(٣١٤,٢٧٥)	(٣٠٢,٤٠٦)
صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة		٩٦,٧١٣	(١,١٤٥,٥٩٥)
ضريبة الدخل المدفوعة		(١٠٢,٦٥٧)	(٣١,٤٠٥)
صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل		(٥,٩٤٤)	(١,١٧٧,٠٠٠)
			١/١٥
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :			
النقص في وحدات سكنية معدة للبيع		٢٤٩,٣٣٥	٣١٣,٢٤٦
المتحصل من بيع جزء من الاستثمار في شركة حليفة		-	١,١١٠,٣٥١
النقص في دفعات على حساب اقتناء اراضي		-	٣,٥١٨,١٣٥
النقص في الاستثمار في شركات حليفة		٥٧٣,١١٧	٨١٠,٥٥٠
النقص (الزيادة) في مشاريع قيد الانجاز		(٢١٠,٠٢٥)	٢١٠,٣٠٥
صافي التغير في ممتلكات ومعدات		٣١٨,٤٥٩	١,٥١٤
(الزيادة) في الاستثمارات العقارية		(١٣٦,٩٤٩)	-
صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		٧٩٣,٩٣٧	٥,٩٦٤,١٠١
التدفقات النقدية من عمليات التمويل :			
المدفوع من تكاليف الاقتراض		(٦١٥,٨٢٤)	(٤٧٣,٦٢٤)
(النقص) في الشيكات المؤجلة وأوراق دفع		(٥٤,١٣٨)	(٣٧٧,٥٠٨)
(النقص) الزيادة في المطلوب من/الى اطراف ذات العلاقة		٣٩٤,١٤٧	(١,٧٥٠,٢٦٠)
(النقص) الزيادة في بنوك دائنة		١٠٧,٧٨٣	(٥٤٠,٨٢٦)
(النقص) في القروض		(١,٦٦٨,٠١٧)	(١,٦٨١,٧١٦)
اثر التغير في حقوق غير المسيطرين		٩٥٧,٥٨٨	-
صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل		(٨٧٨,٤٦١)	(٤,٨٢٣,٩٣٤)
صافي (النقص) في النقد		(٩٠,٤٦٨)	(٣٦,٨٣٣)
نقد وارصدة لدى البنوك في بداية السنة		٤٤١,٧٠٢	١٥٦,٧٣٣
اثر استبعاد شركة تابعة		-	(٢,٠٤٥)
نقد وارصدة لدى البنوك في نهاية الفترة		٣٥١,٢٣٤	١١٧,٨٥٥
			٢٤
			٤
معاملات غير نقدية			
التغير في حقوق غير المسيطرين		-	(١,٥٢٧,٣١٩)
التغير في ممتلكات ومعدات		-	١٣,٠٣٨
النقص في أرصدة مدينة أخرى		-	٨٨,٠٨٩
النقص في المطلوب من اطراف ذات علاقة		-	٢٤,٣٩٨
النقص في المطلوب لاطراف ذات علاقة		-	(٥١٥,٠٠٠)
النقص في القروض		-	(٢,٩٩٩,٩٣٠)
النقص في مشاريع قيد الانجاز		-	٤٤١,٧٣٠
النقص في أرصدة دائنة أخرى		-	(٤٠٠,٨٢٣)
النقص في استثمارات عقارية		-	٧,١٠٩,٢٧٩
الزيادة في حقوق غير المسيطرين نتيجة اطفاء خسائر شركة تابعة		-	-
		٥٣٥,٥٠٠	-

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

١ - معلومات عامة

أ - تأسست شركة السلام الدولية للنقل والتجارة كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٣٠ كانون الثاني ١٩٩٧ ، وسجلت لدى مراقب الشركات بوزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٢٦) ، وبرأسمال قدره ١,٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، وتم زيادة رأس المال المدفوع على عدة مراحل ليصبح رأسمال الشركة المدفوع ١٥ مليون دينار أردني موزع على ١٥ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . وبناءً على قرار الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٢ نيسان ٢٠١٤ ، تم الموافقة على زيادة رأسمال الشركة من ١٥ مليون دينار ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ١٨ مليون دينار عن طريق الاكتتاب العام الموجه لمساهمي الشركة.

- تم بتاريخ ١٣ أيلول ٢٠١١ تسجيل الشركة لدى منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وفقاً للقانون رقم (٣٢) لسنة ٢٠٠٠ والخاص بمنطقة العقبة الاقتصادية الخاصة .

- إن مركز الشركة الرئيسي هو العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية .

ب - إن أهم غايات الشركة ما يلي :

- ممارسة النشاط البحري بأنواعه (نقل ركاب - بضائع بأنواعها - النقل السياحي البحري)
- تملك وإدارة وتشغيل واستئجار البواخر بكافة أنواعها .
- الحصول على الوكالات البحرية والوساطة البحرية وتمثيل هيئات التصنيف الدولي .
- الحصول على الوكالات التجارية والدخول العطاءات .
- استئجار ورش صيانة البحرية بكافة أنواعها ، بما في ذلك صيانة وإصلاح السفن .
- أعمال التجارة والنقل البري ودخول العطاءات .
- أنشطة عقارية (شراء وبيع العقارات والاستثمارات العقارية الأخرى) .
- أنشطة خدمية و مطاعم سياحية وتزويد الفنادق بالاستراحات و الوحدات الغذائية .
- حق الشركة بكفالة الغير بما يحقق مصلحة الشركة .
- أعمال نقل النفط الخام .
- المساهمة في الشركات الأخرى.
- اقتراض الأموال اللازمة لها من البنوك.

ج - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٩ تشرين الأول ٢٠١٧ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية الموجزة).

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة، كما تظهر بالقيمة العادلة الموجودات المالية والمطلوبات المالية التي تم التحوط لمخاطر التغير في قيمتها العادلة.

- ان الدينار الأردني هو عملة اظهر القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- ان القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ . كما ان نتائج أعمال الشركة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ باستثناء ما يلي:

• التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٤ - ٢٠١٦ التي تشمل التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢)

• التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢): "ضرائب الدخل" المتعلقة بالإعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة عن الخسائر غير المحققة .

• التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٧) "قائمة التدفقات النقدية" التي تهدف لتقديم إفصاحات إضافية في قائمة التدفقات النقدية كي تمكن مستخدمي القوائم المالية من تقييم التغير في المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية.

- ان اتباع المعايير المعدلة اعلا لم تؤثر على المبالغ أو الافصاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

ب - اسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة المالكة "شركة السلام الدولية للنقل والتجارة" والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها ، هذا وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة المالكة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصاريف بين الشركة المالكة والشركات التابعة لها .

- يتم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة المالكة، باستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة للشركة المالكة ، إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات وتقديرات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة التابعة فيتم إجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة المالكة.

- تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة المالكة في الشركات التابعة .

- تمتلك الشركة المالكة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ الشركات التابعة التالية:

اسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	طبيعة عمل الشركة	مكان عملها	تاريخ التملك
شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية	دينار	%	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٢١ ايلول ١٩٩٢
شركة الولاية الذهبية للخدمات التجارية	٢٠٤,٨٧٤	٩٩,٨٦	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٤ ايلول ٢٠٠٥
شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٥	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٣ حزيران ٢٠٠٤
شركة الابتكار للنقل البري	٢,٦٠٠,٠٠٠	٧٠	نقل بري	المملكة الأردنية الهاشمية	٩ آذار ٢٠٠٥
شركة افاق للتوريد والتخزين	٥٠٠,٠٠٠	٩٠	توريد وتخزين	المملكة الأردنية الهاشمية	١٨ شباط ٢٠٠٨
شركة عمان للنقل النهري والتزويد	١,٠٠٠	١٠٠	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٣١ آب ٢٠٠٨
شركة مدائن البحر للاستثمار والتطوير العقاري	١,٠٠٠,٠٠٠	٨٧,٥	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٥ ايلول ٢٠١٠
شركة التقنيات للبناء والخدمات العقارية	١,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٧٥	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	أول ايلول ١٩٩٢
شركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري	٦,٦٦٠,٠٠٠	٦٩,٩٩	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٢٠ تشرين الثاني ٢٠٠٦
شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري	٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٠	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٦ ايلول ٢٠٠٧
شركة مدائن السلام للاستثمار والتطوير العقاري	٢٥٠,٠٠٠	٨٠	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	١٥ ايار ٢٠٠٦
شركة مدائن عبدون للاستثمار والتطوير العقاري	٥٠,٠٠٠	١٠٠	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	١٨ نيسان ٢٠١٣

يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة منذ تاريخ تملكها ، وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلاً انتقال سيطرة الشركة المالكة على الشركات التابعة، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة حتى تاريخ التخلص وهو التاريخ الذي تفقد فيه الشركة المالكة السيطرة على الشركات التابعة .

تم بتاريخ ٢٢ حزيران ٢٠١٧ توقيع اتفاقية بين شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري وشركة تطوير العقبة المساهمة الخاصة المحدودة تم بموجبها تنازل شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري عن كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها والبالغة ٢,٤٦٧,٥٠٠ حصة للشريك شركة تطوير العقبة مقابل مبلغ ٩٩٥,٠٠٠ دينار وتم قبض المبلغ بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٧ ، وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (ايضاح ٢٤).

الاستثمار في شركات حليفة وشركات تخضع لسيطرة مشتركة

الشركة الحليفة هي تلك الشركة التي تمارس فيها الشركة المالكة تأثيراً فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية والتي لا تسيطر الشركة المالكة عليها والتي تتراوح فيها نسبة الملكية فيها ما بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من حقوق التصويت ، ويتم تأسيسها من خلال اتفاقيات تعاقدية وتتطلب قراراتها المالية والتشغيلية موافقة بالإجماع. يظهر الاستثمار في الشركات الحليفة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموحدة باستخدام طريقة حقوق الملكية ويتم الاعتراف الاولي بها بالكلفة وتشمل الكلفة جميع تكاليف الاقتناء.

تتضمن القوائم المالية الموحدة حصة الشركة من الارباح و الخسائر من الاستثمار في الشركات الحليفة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وذلك بعد اجراء التسويات اللازمة للتناسب مع السياسات المحاسبية المتبعة للشركة المالكة.

فيما يلي بيان للاستثمار في شركات حليفة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ :

اسم الشركة	نسبة الملكية	مكان عملها
	%	
شركة التجمعات البحرية الأردنية للاستثمار العقاري	٢٦	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة الخطوط البحرية الوطنية الأردنية	٢٢,٩٦	المملكة الأردنية الهاشمية
الأكاديمية الأردنية للدراسات البحرية	٢٥	المملكة الأردنية الهاشمية
نجمة البحر للشحن والخدمات اللوجستية	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة الخطوط الوطنية الأردنية لتشغيل السفن	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة ماسة العقبة لبناء السفن	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة العقبة لتخزين الكيماويات	*	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة المها للتطوير العقاري	٣٣,٣٣	المملكة الأردنية الهاشمية
الخطوط البحرية لخدمات الموانئ والتخزين	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة العربية لإدارة السفن	٢٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة ماسة السلام - السودان	٤٦	السودان
شركة الشمس الاقتصادي	٣٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة حقل العقبة واحد للاستثمار **	٣٣,٣٣	المملكة الأردنية الهاشمية

* تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٧ بيع شركة افاق للتوريد والتخزين (شركة تابعة) ٥٠٪ من استثمارها في شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) وذلك لدخول شريك استراتيجي في الشركة بنسبة ٥٥٪ من حصص الشركاء القدامى . وجاري العمل على نقل باقي الاستثمار في شركة العقبة لتخزين الكيماويات لشركة حقل العقبة واحد للاستثمار (شركة حليفة).

** تم تأسيس شركة حقل العقبة واحد للاستثمار من قبل مجموعة من الشركاء في شركة العقبة لتخزين الكيماويات والتي سوف يكون لها تأثير فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية لشركة العقبة لتخزين الكيماويات.

معلومات القطاعات

- قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معاً في تقديم منتجات أو خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى والتي يتم قياسها وفقاً للتقارير التي يتم استعمالها من قبل المدراء التنفيذيين وصانعو القرار الرئيسيين لدى الشركة.

- القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

٣ - استخدام التقديرات

إن اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات مؤثرة في مبالغ الموجودات والالتهادات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والالتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة ، وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واولقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التصدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

تعتقد ادارة الشركة بان التقديرات الواردة ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة معقولة وان التقديرات المحاسبية المستخدمة متفقة مع التقديرات المحاسبية المستخدمة في اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة للعام ٢٠١٦.

٤ - نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٧
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار
٤٨,٢٥٦	٥٣,٦٩٠
١٠٨,٤٧٧	٦٤,١٦٥
١٥٦,٧٣٣	١١٧,٨٥٥

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك

٥ - ذمم مدينة - بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٧
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار
٧٨٠,٢٠٦	٩٥٢,٤٨٠
١٨,٤٢٢	٢١,٠٦٥
(٢٥١,١٦١)	(٢٥١,١٦١)
٥٤٧,٤٦٧	٧٢٢,٣٨٤

ذمم مدينة تجارية*

ذمم موظفين

ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها **

صافي الذمم المدينة

* تتكون الذمم المدينة للشركة بشكل رئيسي من الذمم التجارية ، هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إنتمائياً بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حيثما كان مناسباً وذلك من أجل تخفيض خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزام . وتقوم الشركة ببناء مخصص مقابل الذمم التي لا يتم تحصيلها لأكثر من ٣٦٠ يوم في حال عدم وجود حركة سداد عليها خلال الفترة/ السنة . هذا وتبلغ قيمة الذمم مستحقة السداد والتي يوجد بها تدني كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة مبلغ ٢٥١,١٦١ دينار.

** إن الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٢٧٦,٠٩٨	٢٥١,١٦١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٢٤,٩٣٧)	-	ينزل : ديون مشطوبة *
٢٥١,١٦١	٢٥١,١٦١	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

* بموجب محضر اجتماع هيئة مديري شركة الابتكار للنقل البري (شركة تابعة) المنعقد بتاريخ أول اذار ٢٠١٦ ، تمت الموافقة على شطب ذمم السائقين التي تقل عن ٣٠٠ دينار والتي بلغ مجموعها ٢٤,٩٣٧ دينار.

٦ - ذمم مدينة - مشروع سكن كريم لعيش كريم

يمثل هذا البند ذمة مدينة مستحقة مطلوبة من المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري عن مشروع سكن كريم لعيش كريم رصيدها ٨,٩٥٧,٢٣٠ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ شاملاً مبلغ ٣,٠٩٥,٧٦٢ دينار تم قيده كإيرادات مؤجلة وذمم دائنة للمطورين في نهاية العام ٢٠١٤ ، علماً بأنه قد تم خلال العام ٢٠١٣ رسمة مصاريف وفوائد مستحقة على قرض تقدر بحوالي ٢٩٤ ألف دينار حصلت عليه الشركة لتمويل المشروع ، وقد قامت الشركة باللجوء للتحكيم مع المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري فيما يتعلق بالذمة المستحقة ، ولا تزال اجراءات التحكيم قيد النظر.

٧ - وحدات سكنية معدة للبيع

يمثل هذا البند كلفة شقق سكنية ومحلات تجارية جاهزة للبيع في مدينتي الزرقاء وأبو نصير كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

ان الحركة الحاصلة على الوحدات السكنية المعدة للبيع خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
١,٢٠٦,٩٧٣	٩١٠,١٨٣	الرصيد في بداية السنة
(٢٩٦,٧٩٠)	(٣١٣,٢٤٦)	يطرح : كلفة الشقق المباعة
٩١٠,١٨٣	٥٩٦,٩٣٧	الرصيد في نهاية السنة

- إن سعر البيع للوحدات السكنية المعدة للبيع لا يقل عن القيمة الدفترية كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

٨ - الاستثمار في الشركات الحليفة

- ان الحركة الحاصلة على الاستثمار في الشركات الحليفة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
١٢,٧٣٢,٨٧٣	١٣,٠٦٠,١٤٩	الرصيد بداية الفترة / السنة
(٦١٦,٣٦٧)	(٨١٠,٥٥٠)	توزيعات أرباح نقدية
-	(٦٤٠,٧٩٩)	استبعاد استثمار شركة حليفة**
١٢,٥٠٠	١٦,٦٦٧	زيادة رأس المال
١١,١١٥	-	بيع أسهم
٩٢٠,٠٢٨	٦١٩,٠٤٥	صافي حصة الشركة من أرباح الشركات الحليفة*
١٣,٠٦٠,١٤٩	١٢,٢٤٤,٥١٢	الرصيد نهاية الفترة / السنة

* تم احتساب صافي حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الحليفة للفترة المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ استنادا الى المعلومات المالية المعدة من قبل ادارات تلك الشركات.

** تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٧ بيع شركة افاق للتوريد والتخزين (شركة تابعة) ٥٠% من استثمارها في شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) وذلك لدخول شريك استراتيجي في الشركة بنسبة ٥٥% من حصص الشركاء القدامى . وجاري العمل على نقل باقي الاستثمار في شركة العقبة لتخزين الكيماويات لشركة حقل العقبة واحد للاستثمار ذم (شركة حليفة).

٩ - استثمارات عقارية - بالصافي

فيما يلي الحركة الحاصلة على الاستثمارات العقارية خلال الفترة / السنة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٩,٣١٤,٤٣٣	٩,٤٥٩,٤٧٧	الكلفة
١٤٥,٠٤٤	-	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٩,٤٥٩,٤٧٧	٩,٤٥٩,٤٧٧	إضافات
		الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٥٦٠,٣١٢	٧٤٧,٢٦٣	الإستهلاك المتراكم
١٨٦,٩٥١	٣٦,٢٣٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٧٤٧,٢٦٣	٧٨٣,٤٩٦	إستهلاك الفترة / السنة
٨,٧١٢,٢١٤	٨,٦٧٥,٩٨١	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
-	(٧,١٠٩,٢٧٩)	صافي القيمة الدفترية
		اثر استبعاد شركة تابعة (ايضاح ٢٤)
٣,٢٧٦,٩٨١	٣,٢٧٦,٨٩١	يضاف: أراضي
٣,٢٧٦,٩٨١	٣,٢٧٦,٨٩١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
١١,٩٨٩,١٩٥	٤,٨٤٣,٥٩٣	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

- بلغت القيمة العادلة للاستثمارات العقارية وفقاً لآخر تقدير مخمن عقاري مستقل ١٣/٩ مليون دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦.
- ان الاستثمارات العقارية مرهونة لصالح البنوك ، وذلك مقابل الحصول على التسهيلات الائتمانية المباشرة الممنوحة للشركة (ايضاح ١٤).

١٠- مشاريع قيد الانجاز

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٤٩٠,٢٠٤	٤٩٠,٢٠٤	مشروع مدينة الشروق *
٤٤١,٧٣٠	-	مشروع انشاء منتجعات سياحية - العقبة **
١,٦٥٥,٥٨٣	١,٨٧٩,٧١٠	مشروع البحر الميت *
٦١٣	٧,٩١١	اخرى *
٢,٥٨٨,١٣٠	٢,٣٧٧,٨٢٥	

* تمثل مشاريع قيد الانجاز بقيمة اجمالية تبلغ ٢,٣٧٧,٨٢٥ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ لم يتم استكمالها بعد، ويعتمد استرداد قيمتها على تنفيذ الخطط المستقبلية للشركات التابعة بهدف استكمالها وايجاد التمويل اللازم لها.

** تم بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠١٧ توقيع اتفاقية انهاء وفسخ اتفاقيتي البيع والتطوير بين شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) وشركة تطوير العقبة تم بموجبها فسخ الاتفاقيتين الاصيلتين وملاحقهما بالتراضي وعليه تم شطب المبالغ المرسمة على حساب المشروع قيد الانجاز والبالغة ٤٤١,٧٣٠ دينار وقيدتها في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة.

وفقاً لدائرة الأراضي والمساحة ، ان القيمة السوقية بناء على سعر أساس الحوض المقام عليه مشروع مدينة الشروق لهذه المشاريع قيد الإنجاز متضمنة قيمة الأراضي المقام عليها هذه المشاريع تفوق القيمة لها كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧.

١١- دفعات على حساب اقتناء اراضي

يمثل هذا البند ٣,١٦٤,٨١٧ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ دفعات على حساب تعاقدات لشركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) لشراء أراضي من مؤسسة استثمار الموارد الوطنية وتنميتها لأراضي بهدف تطوير اراضي والبناء عليها ولا تزال الشركة بصدد استكمال بنود العقد لاستكمال نقل الملكية. كما يشمل هذا البند ٣,٥٣٦,١٣٥ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ يمثل دفعات على حسابات اقتناء أراضي لشركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) قامت بالتعاقد مع شركة تطوير العقبة لشراء اراضي وفقاً لاتفاقية البيع المبرمة بتاريخ ١٦ تشرين الاول ٢٠٠٧ وذلك بهدف تطوير تلك الأراضي والبناء عليها.

تم بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠١٧ توقيع اتفاقية انهاء وفسخ اتفاقيتي البيع والتطوير بين شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) وشركة تطوير العقبة تم بموجبها فسخ الاتفاقيتين الاصيلتين وملاحقهما بالتراضي وعليه سيقوم الفريق الثاني بدفع ثمن الارض والبالغ ٣,٥٣٦,١٣٥ دينار للفريق الاول خلال مدة لا تتجاوز اسبوع من تاريخ توقيع الاتفاقية علماً بأنة تم قبض المبلغ بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٧.

١٢- دفعات على حساب اقتناء استثمارات في شركات

يمثل هذا البند قيمة دفعات على حساب استثمار الشركة في شركة ماسة السلام – السودان (شركة مساهمة خاصة) كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

١٣- بنوك دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦
دينار	دينار
٤٦,٠٨٦	٣٩,١٦١
٦٣٧,٣٨٥	١,١٨٥,١٣٦
٦٨٣,٤٧١	١,٢٢٤,٢٩٧

حسابات جارية مكشوفة
جاري مدين *

* يمثل هذا البند تسهيلات ائتمانية مباشرة على شكل حساب جاري مدين ممنوحة من قبل عدة بنوك محلية بسقف اجمالي ٢,٣٥٥,٠٠٠ دينار وبفائدة تتراوح من ٧/٥٪ الى ٩/٥٪. ان الهدف من هذه التسهيلات هو تمويل النشاطات الاعتيادية للشركة مكفولة بضمانات شخصية للسيد احمد حلمي عرموش ، هذا وتم خلال العام ٢٠١٦ منح شركة السلام الدولية للنقل والتجارة تسهيلات اضافية من قبل احد البنوك المحلية بسقف بلغ ٧٠,٠٠٠ دينار ، اضافة الى ذلك تم خلال النصف الأول من العام ٢٠١٥ جدولة حساب الجاري المدين مع بنك ستاندرد تشارترد وتم توقيع الاتفاقية بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٥.

١٥ - ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل خلال الفترة / السنة كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
١٣٨,٢٨٦	٦١,٧٦٢	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤٥,١٧٣	٣١,٨٣٧	ضريبة الدخل المستحقة للفترة / السنة
(١٧,٣٩٥)	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
(١٠٤,٣٠٢)	(٣١,٤٠٥)	ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
٦١,٧٦٢	٦٢,١٩٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

ب - مصروف ضريبة الدخل

يتكون مصروف ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة مما يلي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
٣٦,٠٦١	٣١,٨٣٧	ضريبة الدخل المستحقة للفترة
٣٦,٠٦١	٣١,٨٣٧	الرصيد في نهاية الفترة

ج - الوضع الضريبي

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة (الشركة المالكة):

أ - العقبة :

تم الحصول على مخالصة نهائية لضريبة الدخل لدى مفوضية دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٣ ، وقد قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي من الاعوام ٢٠١٤ لغاية العام ٢٠١٦ ، ولا يوجد اي ارصدة مترتبة على الشركة.

ب - عمان:

تم الحصول على مخالصة نهائية لضريبة الدخل لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى العام ٢٠١٤ ، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعامين ٢٠١٥ و ٢٠١٦ ولا يوجد اي ارصدة مترتبة على الشركة.

الشركات التابعة :

- يبين الجدول التالي الوضع الضريبي للشركات التابعة :

اسم الشركة	تقديم كشوفات التقدير الذاتي لغاية العام	مخالصة نهائية لغاية العام
شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية	٢٠١٦	٢٠١٢
شركة الولاية الذهبية للخدمات التجارية	٢٠١٦	٢٠١١
شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٤
شركة الابتكار للنقل البري	٢٠١٦	٢٠١٤ عدا ٢٠١٣
شركة فرح الدولية للنقل والتجارة	٢٠١٦	٢٠٠٩
شركة افاق للتوريد والتخزين	٢٠١٦	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة مدائن البحر للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة التقنيات للبناء والخدمات العقارية	٢٠١٦	٢٠١٥
شركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٥
شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٤
شركة مدائن السلام للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٤

هذا ويرأي الادارة والمستشار الضريبي للشركة والشركات التابعة ، فإن مخصص الضرائب المرصود ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كافٍ لمواجهة الالتزامات الضريبية المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

١٦ - اطراف ذات العلاقة

أ - المطلوب من الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة :

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الاول ٢٠١٦
شركة التجمعات البحرية الاردنية للاستثمار العقاري	شركة حليفة	تمويل	١٦٨,٥١٩	١٥٤,٥٢٤
شركة المها للتطوير العقاري	شركة حليفة	تمويل	٧٤٧,٧٠٤	٧٢٢,٨٨٠
شركة زهرة الاردن للتخليص	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	-	٢٢,٩١٠
شركة عرموش للاستثمارات السياحية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٩٠,٦٧٦	-
شركة العقبة لتخزين الكيماويات	شركة حليفة	تمويل	١١,٢٨٥	-
شركة عماد ابو طنبجة	مدير عام شركة شقيقة	مصاريف	-	٣٤,٠٠٠
شركة النهضة للخدمات التجارية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٥,٣٧٩	٥,٣٨٠
شركة الشمس للاستثمارات العامة	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	٨٥,٦١٦	١٣,٢٠٩
اخرى	شركات شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٥٥,٢٦٨	٢٤,٢٩٤
المجموع			١,١٦٤,٤٤٧	٩٧٧,١٩٧

بلغت الذمم المدينة المطلوبة من اطراف ذات علاقة والتي يتجاوز استحقاقها ٣٦٠ يوم ٨٩٥,٩٩٣ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ ، والتي تمثل دفعات لاطراف ذات علاقة كما بتلك التاريخ لم يتم أخذ قرار بسدادها أو رسمتها كلياً أو جزئياً ولا داع لرصد مخصص لقلتها .

ب - المطلوب الى الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة :

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الاول ٢٠١٦
جاري المساهم - السيد احمد حلمي عرموش	كبار المساهمين	تمويل	٢٠٣,٠٨٤	١,٥٩٦,٣٨٩
شركة الاكاديمية الاردنية للدراسات البحرية	شركة حليفة	تمويل	١,٣٨٦	٣٩,٤٨٣
كعمال العمالة	مساهم	تمويل	١٠,٠٦٣	-
شركة الخطوط الوطنية لتشغيل السفن	شركة حليفة	تمويل	٣٧٢,٤٢٢	٣٤٠,٩٢٦
شركة الخطوط البحرية لخدمات الموانئ	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	٢٧٢,١٦٢	٢٧٤,٤٣١
شركة الخطوط البحرية الوطنية	شركة حليفة	تمويل	٣,٨٨٤	٥١,٠٧٤
شركة المدار الوطني للنقل والخدمات التجارية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	١٠٥,٥١٧	٧٤٠,٥٤٥
شركة ماسة العقبة لبناء السفن	شركة حليفة	تمويل	٢٠١,٨٩٠	٢٠٤,١٢٨
شركة العربية لادارة السفن	شركة حليفة	مصاريف	-	٢٢,١٣١
شركة CMA CGM	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٦٥٠,٠٠٠	٦٨٢,٤٨٠
شركة الاردن دبي للملاحة	مساهم في شركة تابعة	تمويل	٥٣٢,٠٠٠	٦٠٢,٠٠٠
شركة عرموش للاستثمارات السياحية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	-	١٣,٧٩٠
شركة الشمس للاستثمارات العامة	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	١٠١,٠٥٣	٥٣٩,٦٢٥
شركة بتر	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٧١١,٠٣٧	٧١٢,٠٢٧
شركة تطوير العقبة	مساهم في شركة تابعة	تمويل	-	٤٧٥,٠٠٠
شركة نجمة البحر للشحن	شركة حليفة	تمويل	٤,٢٧٠	١٢٩,٨٧٠
اخرى	شركات شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٣٧,١٨٥	٣٨,٦٠٦
المجموع			٣,٠٠٢,٨٦٩	٤,٨٦٦,١١٦

- لا يسحق على الذمم اعلاء فوائد ، كما انه لا يوجد جدول زمني محدد للسداد.

- بلغت إيرادات النقل من شركة المدار الوطني للنقل والخدمات التجارية (شركة شقيقة) ١٠٥,٠٦٧ دينار للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ (٢٠٤,٥١٩ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٦).

- بلغت إيرادات الاشراف والمتابعة من شركة نجمة البحر للشحن والخدمات اللوجستية (شركة حليفة) ١٢,١٩٦ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ (١٢,٠٨٢ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٦).

- بلغت إيرادات الاشراف والمتابعة من شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) ١٧٤,٠٠٠ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ .

- بموجب سند التنازل (بيع الحصص) المبرم بين شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) وبين شركة تطوير العقبة بتاريخ ٨ تموز ٢٠١٧ ، تم تنازل شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري عن كامل حصصها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها والبالغة ٢,٤٦٧,٥٠٠ حصة للشريك شركة تطوير العقبة ، وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة.

- قامت شركة افاق للتوريد والتخزين (شركة تابعة) خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٧ ببيع ٥٥% من استثمارها في شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) وذلك لدخول شريك استراتيجي في الشركة بنسبة ٥٥% من حصص الشركاء القدامى ، وظهرت كامتات بموجب اتفاقية سداد ضمن الارصدة المدينة الاخرى في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ .

رواتب ومنافع الإدارة العليا التنفيذية

بلغت رواتب الإدارة العليا التنفيذية ٧٦,٩٠٠ دينار للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ (٤٩,٥٠٠ دينار للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦).

١٧- رأس المال المصرح به و المدفوع وخصم الإصدار
بلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ١٨ مليون دينار وخصم الإصدار ١,٣٤٩,٩٩٨ دينار
كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦.

١٨ - حصة السهم من الربح للفترة والعائدة لمساهمي الشركة
يتكون هذا البند مما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول	
٢٠١٦	٢٠١٧
دينار	دينار
١٩٥,٩٧٨	٨٢٣,٧٦٤
سهم	سهم
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
-/٠.١	-/٠.٥

من العمليات المستمرة
الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)

عدد الأسهم

حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول	
٢٠١٦	٢٠١٧
دينار	دينار
٨١,٤١٦	٢٤٤,٩٨١
سهم	سهم
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
-/٠.٠٥	-/٠.١٤

من العمليات المستمرة وغير المستمرة
الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)

عدد الأسهم

حصة السهم من (الربح) للفترة العائد لمساهمي الشركة

١٩ - التوزيع القطاعي

أ - فيما يلي معلومات عن قطاعات أعمال الشركة موزعة حسب الانشطة :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول					
٢٠١٦	٢٠١٧	النقل	خدمات	عقارات وإنشاءات عقارية	استثماري ومشاريع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣,١٦٣,٩٥٢	٣,٨٤٨,٧١٢	١,٥٠,٠٦٧	٢,٣٥٢,٢٠٥	٩٤٩,٦٧٠	٥٤٦,٧٣٢
(٢,٠٢٣,٧٢٤)	(٢,٦٣٩,٣٩٧)	(٩٧,٢٠٢)	(١,٧٠٩,٩٨١)	(٦٩٩,٤٤٠)	(١٣٢,٧٧٤)
١,١٤٠,٢٢٨	١,٢٠٩,٣١٥	٧,٨٦٥	٦٤٢,٢٢٤	٢٥٠,٢٣٠	٤١٤,٠٦٣
(١,١٧٦,٢٣٩)	(١,٠٤٢,٤٣٢)	(٥٧,٣٩٨)	(٤٤٢,٤٧١)	(١٨٧,٦٧٤)	(٣٥٤,٨٨٩)
(٢٩,٢٣٣)	(٣٥,٩٦٥)	-	-	(٣٥,٩٦٥)	-
(٧٥,٣٤٤)	١٣٠,٩١٨	(١٥٤,٦٠٠)	١٩٩,٧٥٣	٢٦,٥٩١	٥٩,١٧٤
٦٥٤,٤٢٦	٨١١,٩١٢	٢,٦٢٩	٢٠,٣٤٢	(٤٦٦,١١٠)	١,٢٥٥,٥٥١
(٥٧٢,٧٢٧)	(٤٧٣,٦٢٤)	(٢٠,٤٥١)	-	(٢٣٤,٣٥٥)	(٢١٨,٨١٨)
٦,٣٥٥	٤٦٩,٢٠٦	(١٧٢,٤٢٢)	٢٢٠,٠٩٥	(٦٧٤,٣٧٤)	١,٠٩٥,٩٠٧
(٢٦,٠٦١)	(٣١,٨٣٧)	-	(٣١,٨٣٧)	-	-
(٢٩,٧٠٦)	٤٣٧,٣٦٩	(١٧٢,٤٢٢)	١٨٨,٢٥٨	(٦٧٤,٣٧٤)	١,٠٩٥,٩٠٧
(٣٢٨,٥٢٩)	(٧٤٨,٥٦٩)	-	-	(٧٤٨,٥٦٩)	-
(٣٥٨,٢٣٥)	(٣١١,٢٠٠)	(١٧٢,٤٢٢)	١٨٨,٢٥٨	(١,٤٢٢,٩٤٣)	١,٠٩٥,٩٠٧

اجمالي الإيرادات
ينزل : تكلفة الإيرادات
مجمول الربح
ينزل بمصاريف موزعة على القطاعات :
مصاريف إدارية وعمومية
مصاريف تسويق
الربح (الخسارة) من العمليات
أرباح الاستثمار وأخرى
تكاليف الاقتراض
الربح / للفترة قبل الضريبة
ينزل : ضريبة الدخل للفترة وللشؤون السابقة
الربح / (الخسارة) للفترة من العمليات المستمرة
صافي (الخسارة) للفترة من العمليات غير المستمرة
(الخسارة) للفترة

٣١ كانون الأول ٢٠١٦					
٢٠١٦	٢٠١٧	دينار	دينار	دينار	دينار
٥٠,١٨١,٧٢٤	٣٩,٤٥٩,٩٥١	١,١٣٠,٨٠٠	٢,٥٩١,٣٢١	٢٢,٨٢٨,٢٦٧	١٢,٩٠٩,٥٦٣
٥٠,١٨١,٧٢٤	٣٩,٤٥٩,٩٥١	١,١٣٠,٨٠٠	٢,٥٩١,٣٢١	٢٢,٨٢٨,٢٦٧	١٢,٩٠٩,٥٦٣
٢٦,٣٣٨,٥١٠	١٧,٤٨٧,٥٤٦	١,٣٢٥,٧٨٤	٥٥٩,١٥٠	٨,٤٦٨,١٨٣	٧,١٣٤,٤٢٩
٢٦,٣٣٨,٥١٠	١٧,٤٨٧,٥٤٦	١,٣٢٥,٧٨٤	٥٥٩,١٥٠	٨,٤٦٨,١٨٣	٧,١٣٤,٤٢٩

موجودات القطاع
مطلوبات القطاع

ب - فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة :

إن جميع الشركات التابعة تتمركز داخل المملكة باستثناء ما يرد في الجدول أدناه :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٧				المنطقة الجغرافية		اسم الشركة
٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦	المطلوبات	الموجودات	الإيرادات	المصاريف	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
-	-	-	٢٩٠,٦٧٨	-	-	شركة ماسة السودان
-	-	-	٢٩٠,٦٧٨	-	-	شركة ماسة السودان

٢٠ - مستويات القيمة العادلة

أ - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة المحددة بالقيمة العادلة بشكل مستمر:

إن بعض الموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة مقيمة بالقيمة العادلة في نهاية كل فترة مالية ، والجدول التالي يوضح معلومات حول كيفية تحديد القيمة العادلة لهذه الموجودات المالية والمطلوبات المالية (طرق التقييم والمدخلات المستخدمة)

الموجودات المالية	القيمة العادلة		مستوى القيمة العادلة	طريقة التقييم والمدخلات المستخدمة	مدخلات هامة غير ملموسة	العلاقة بين المدخلات الهامة غير الملموسة والقيمة العادلة
	٣٠ أيلول ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦				
	دينار	دينار				
موجودات مالية بالقيمة العادلة						
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل						
أسهم شركات	١٠,٢١٧	١٠,٠٦٨	المستوى الأول	الأسعار المعلنة في الأسواق المالية	لا ينطبق	لا ينطبق
المجموع	١٠,٢١٧	١٠,٠٦٨				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل						
اسهم متوفر لها أسعار سوقية	٢٩١,٣٠٨	٢٩١,٦٤٣	المستوى الأول	الأسعار المعلنة في الأسواق المالية	لا ينطبق	لا ينطبق
اسهم غير متوفر لها أسعار سوقية	٤١٤,٦٢٤	٣٨٧,٠٠٠	المستوى الثاني	مقارنتها بالقيمة السوقية لأداة مالية مشابهة	لا ينطبق	لا ينطبق
المجموع	٧٠٥,٩٣٢	٦٧٨,٦٤٣				
إجمالي الموجودات المالية بالقيمة العادلة	٧١٦,١٤٩	٦٨٨,٧١١				

لم تكن هناك أي تحويلات بين المستوى الأول والمستوى الثاني للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٧ والعام ٢٠١٦.

ب - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة غير محددة القيمة العادلة بشكل مستمر:

باستثناء ما يرد في الجدول أدناه أننا نعتقد أن القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية الموحدة المرحلية للموجزة للشركة تقارب قيمتها العادلة وذلك لأن إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الدفترية للبنود المبينة أدناه تماثل القيمة العادلة لها تقريباً وذلك يعود إما لاستحقاقها لبيع الأجل أو أن أسعار الفائدة لها يعاد تسعيرها خلال العام .

مستوى القيمة العادلة	٣١ كانون الأول ٢٠١٦		٣٠ أيلول ٢٠١٧		مستوى القيمة العادلة
	القيمة الدفترية	القيمة العادلة	القيمة الدفترية	القيمة العادلة	
	دينار	دينار	دينار	دينار	
موجودات مالية غير محددة القيمة العادلة					
الاستثمارات العقارية	٢,٣٧٧,٨٢٥	٥,٧٢٠,٤٠٤	١١,٩٨٩,١٩٥	١٣,٩٩٣,٣٩٤	المستوى الثاني (بموجب مقترعين عقاريين)
مجموع موجودات مالية غير محددة القيمة العادلة	٢,٣٧٧,٨٢٥	٥,٧٢٠,٤٠٤	١١,٩٨٩,١٩٥	١٣,٩٩٣,٣٩٤	
مطلوبات مالية غير محددة القيمة العادلة					
القروض	٥,٢٤٥,٦٨٠	٥,٧١٨,٦٨٠	٩,٩٢٧,٣٢٦	٩,٩٦١,٠٤٣	المستوى الثاني
مجموع المطلوبات المالية غير محددة القيمة العادلة	٥,٢٤٥,٦٨٠	٥,٧١٨,٦٨٠	٩,٩٢٧,٣٢٦	٩,٩٦١,٠٤٣	

البنود المبينة أعلاه قد تم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمستوى الثاني والثالث وفقاً للنماذج تسعير متفق عليها والتي تعكس مخاطر الائتمان لدى الأطراف التي يتم التعامل معها .

٢١- القضايا المقامة ضد الشركة

- وفقاً لكتاب المستشار القانوني للشركة المالكة ، فإنه لا توجد قضايا مقامة ضد الشركة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ ، ويرأي الادارة والمستشارين القانونيين للشركة والشركات التابعة، فإن مخصص القضايا الوارد ضمن الارصدة الدائنة الاخرى كاف لمواجهة الالتزامات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

- قامت الشركة التابعة مدائن النور للإستثمار والتطوير العقاري برفع قضية تحكيم على المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري - مشروع سكن كريم لعيش كريم وتم تعيين محكمين لمتابعة إجراءات التحكيم علماً بأن قرار التحكيم لم يصدر حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

- يوجد قضية تحكيم مقامة على الشركة التابعة شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري من قبل احد المقاولين لمشروع أسواق المدائن الذي قامت شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري بتنفيذه ، وتم تعيين محكمين لمتابعة إجراءات التحكيم علماً بأنه قد تم صدور قرار هيئة التحكيم بإلزام شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري بدفع مبلغ ١٤٥,٨٩٧ دينار، اضافة الى الفائدة القانونية بواقع ٩% سنوياً من تاريخ ٦ ايلول ٢٠١٤.

٢٢ - مخاطر السيولة

مخاطر السيولة ، والتي تعرف ايضاً بمخاطر التمويل ، هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الاموال اللازمة للوفاء بالالتزامات.

وقد بلغت نسبة السيولة السريعة للشركة بمقارنة ارصدة النقد والبنوك والذمم المدينة باستثناء ذمة سكن كريم لعيش كريم كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦:

٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الاول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
١١٧,٨٥٥	١٥٦,٧٣٣	نقد و ارصدة لدى البنوك
٤٤٩,٦٧٥	٦١٠,٥٧٨	شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال عام
٧٢٢,٣٨٤	٥٤٧,٤٦٧	ذمم مدينة - بالصافي
١٠,٢١٧	١٠,٠٦٨	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١,١٦٤,٤٤٧	٩٧٧,١٩٧	المطلوب من اطراف ذات علاقة
٢,٤٦٤,٥٧٨	٢,٣٠٢,٠٤٣	المجموع
(١٣,٩١٥,٨٥٩)	(١٧,٣٢٣,٠١٦)	المطلوبات المتداولة
(١١,٤٥١,٢٨١)	(١٥,٠٢٠,٩٧٣)	(العجز) في رأس المال العامل

كما ان وضع السيولة لدى الشركة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ كما يلي:

٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الاول ٢٠١٦
دينار	دينار
١٤,٣٧٣,٦٦١	١٣,٥١١,٦٢٣
(١٣,٩١٥,٨٦٠)	(١٧,٣٢٣,٠١٦)
٤٥٧,٨٠١	(٣,٨١١,٣٩٣)

الموجودات المتداولة
(ينزل) : المطلوبات المتداولة
الوفر / (العجز) في رأس المال العامل

هذا وترى ادارة الشركة بأن مخاطر السيولة غير جوهرية كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كون ان المطلوبات المتداولة تشمل ٣,٠٠٢,٨٦٩ دينار تمثل المطلوب الى اطراف ذات علاقة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٧ (٤,٨٦٦,١١٦) دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦).

تقوم الشركة بتقدير نسبة السيولة على اساس شهري وبالا اعتماد على التوقعات المستقبلية على المدى الطويل ، كما تقوم ادارة الشركة بتقييم دوري لمتطلبات رأس المال والتمويل ويعتمد توفر السيولة على استمرار دعم الأطراف ذات العلاقة وتمويل البنوك .

٢٣ - الإلتزامات المحتملة

كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة الإلتزامات ممكن أن تطرأ تفاصيلها كما يلي :

٣٠ ايلول ٢٠١٧	٣١ كانون الأول ٢٠١٦
دينار	دينار
١,٢٩٠,٠٥٤	١,٢٥٥,٠٥٤

كفالات بنكية

٢٤ - فقدان السيطرة على شركة تابعة والعمليات غير المستمرة :

بموجب محضر اجتماع هيئة المديرين الثاني لشركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري للعام ٢٠١٧ والمنعقد بتاريخ ٥ شباط ٢٠١٧ تمت الموافقة على ابرام اتفاقية مع شركة تطوير العقبة تتضمن قيام شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري بالتنازل عن وبيع كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها لشركة تطوير العقبة.

تم بتاريخ ٢٢ حزيران ٢٠١٧ توقيع اتفاقية بين شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري وشركة تطوير العقبة المساهمة الخاصة المحدودة تم بموجبها تنازل شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري عن كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها لصالح شركة تطوير العقبة وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة عند الإلتزام بعملية البيع.

فيما يلي اهم المعلومات المالية كما في اول كانون الثاني ٢٠١٧ لشركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها :

اول كانون الثاني ٢٠١٧ دينار			
٢,٠٤٥		الموجودات	
٢٤,٣٩٨		نقد في الصندوق ولدى البنك	
٨٨,٠٧٩		المطلوب من اطراف ذات علاقة	
٧,١٠٩,٢٧٩		ارصدة مدينة اخرى	
١٣,٠٢٨		استثمار عقاري - بالصافي	
٧,٢٣٦,٨٢٩		ممتلكات ومعدات - بالصافي	
		مجموع الموجودات	
٢,٩٩٩,٩٣٠		المطلوبات	
٥١٥,٠٠٠		اقساط قروض	
٤٠٠,٨٢٣		المطلوب لاطراف ذات علاقة	
٣,٩١٥,٧٥٣		ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	
		مجموع المطلوبات	
٤,٧٠٠,٠٠٠		حقوق الشركاء	
(١,٣٧٨,٩٢٤)		رأس المال المدفوع	
٣,٣٢١,٠٧٦		(الخسائر المتراكمة)	
٧,٢٣٦,٨٢٩		صافي حقوق الشركاء	
		مجموع المطلوبات وصافي حقوق الشركاء	