

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان – 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 ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
٩-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

١٠٥١٨١٢٨١

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

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

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية للشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥، والقوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة 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 استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً 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 يقل 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 التقين الجوهرية حول الإستمرارية

نود الإشارة إلى إيضاح رقم (٦) في القوائم المالية الموحدة حيث بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٧,١٨٤,١٠٢ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ١٤٤% من رأسمال الشركة، كما زادت مجموع مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ ٥,٢٠٧,٥٢٧ دينار أردني.

فقرة توكيدية

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

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)



عمان في ٢٣ تموز ٢٠٢٥

الاتحاد الدولي للمحاسبين (نيويورك)



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

عضو منتدى الشركات الكبرى في

TAG.GD Corporate House
46 Abdel Rahim Al-Waked St., Shmeisani
Tel: +962 6 5100 900
Fax: +962 6 5100 901
P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan



tagi.com

tagco.amman@tagi.com

مبنى الإدارة العامة - طلال أبوغزاله العالمية الرقمية
46 شارع عبد الرحيم الوaked، الشميساني
هاتف: +962 6 5100 900
فاكس: +962 6 5100 901
ص.ب: 921100 عمان 11192، الأردن

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات غير المتداولة
١٣,٢٨٥,٤٦٥	١٢,٤٢٠,٦١٤	٤	ممتلكات ومعدات
٢,٣٩٦	٢,٤٧٦		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٣,٢٨٧,٨٦١	١٢,٤٢٣,٠٩٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٤٧٨,٦٦٠	٤٨٤,١٤٥		مخزون لوازم وقطع غيار
٣٤٥,٩٦٠	٤٨٠,٢٦٢		ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٥٧٨,١٤٨	٩٣٦,٧٨٧		أرصدة مدينة أخرى
٣٣٩,٩٠٩	٤٤٦,٨٣٩	٥	ذمم تجارية مدينة
٤,٦٦٣	٨٨,٠٩٦		نقد ونقد معادل
١,٧٤٧,٣٤٠	٢,٤٣٦,١٢٩		مجموع الموجودات المتداولة
١٥,٠٣٥,٢٠١	١٤,٨٥٩,٢١٩		مجموع الموجودات

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 المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٢٥ (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
(١٧,٤٥٩)	(١٧,٣٧٩)		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥,٦٠٠,٦٥٤)	(٧,١٨٤,١٠٢)	٦	خسائر متراكمة
٤٥١,٠٧١	(١,١٣٢,٢٩٧)		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٨,٩٨٦,٣٥٣	٧,٨٦٧,٢٩٤	٧	قروض وعقود مرابحة - الجزء غير المتداول
١٧٥,٨٩٢	٤٨٠,٥٦٦		شيكات مؤجلة الدفع - الجزء غير المتداول
٩,١٦٢,٢٤٥	٨,٣٤٧,٨٦٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٦٨	٢٧		ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٦٣٦,٢٨٨	٦٥٢,٨٥٢		أرصدة دائنة أخرى
١,٠٠٣,٨٣٦	١,٠٧٨,٤٧٥		ذمم تجارية دائنة
١٢٧,١٢٢	٢٩٦,٥٣٠		شيكات مؤجلة الدفع - الجزء المتداول
٢,٢١٢,٥٢١	٣,٦٣٥,٩٢٣	٧	قروض وعقود مرابحة - الجزء المتداول
١,٤٤٢,٠٥٠	١,٩٧٩,٨٤٩		بنك دائن
٥,٤٢١,٨٨٥	٧,٦٤٣,٦٥٦		مجموع المطلوبات المتداولة
١٤,٥٨٤,١٣٠	١٥,٩٩١,٥١٦		مجموع المطلوبات
١٥,٠٣٥,٢٠١	١٤,٨٥٩,٢١٩		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٢٥	٢٠٢٤	٢٠٢٥	٢٠٢٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,١٨٤,٦١٥	١,٦٣٠,٢٢٥	٦٦٥,٧٤١	١,٠٨٣,٣٢٤	إيراد النقل وتأجير السيارات
(١,٦٤٨,٨٦٨)	(١,٨٠٤,٩١٨)	(٨٥٠,١٢٣)	(٩٧١,٧٦١)	كافة النقل السياحي وتأجير السيارات
(٤٦٤,٢٥٣)	(١٧٤,٦٩٣)	(١٨٤,٣٨٢)	١١١,٥٦٣	مجمّل (الخسارة) الربح
٢٣٥,٨٨٤	٩٨,٠٤٤	٢٧,٩٦٨	٢٧,٠٢٠	إيرادات أخرى بالصافي
(١,٠٠٦,٦٧٥)	(٦٧٨,٢٢٠)	(٣٧٧,٢٦٢)	(٣٥٨,٦٥٣)	مصاريف إدارية
(٣٤٢,٤٣٢)	(٣٣٤,٩٤١)	(١٧٤,٣٧٥)	(١٦٩,٨٨٢)	مصاريف تمويل
(٥,٩٧٢)	(٧,٢٧٩)	(٢,٦٤٥)	(٣,١٣٢)	صافي نشاط التوزيع
(١,٥٨٣,٤٤٨)	(١,٠٩٧,٠٨٩)	(٧١٠,٦٩٦)	(٣٩٣,٠٨٤)	(الخسارة)
دخل شامل آخر				
٨٠	٨,١٨٠	٦٥١	(٥٠٠)	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة
(١,٥٨٣,٣٦٨)	(١,٠٨٨,٩٠٩)	(٧١٠,٠٤٥)	(٣٩٣,٥٨٤)	من خلال الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل الشامل الآخر				
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠			المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(٠/٣١٧) دينار أردني	(٠/٢١٩) دينار أردني			حصة السهم الأساسية من (الخسارة)

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 التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ - (مراجعة غير ملققة)

التغير في القيمة المالية						
لمجرات مالية بالقيمة						
المدة من خلال						
الصافي	خسائر متركمة	الدخل الشامل الآخر	إجمالي خاص	إجمالي اختياري	إجمالي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٤٥١,٠٧١	(٥,٦٠٠,٦٥٤)	(١٧,٤٥٩)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٨٧٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
(١,٥٨٣,٣٦٨)	(١,٥٨٣,٤٤٨)	٨٠	-	-	-	-
(١,١٣٢,٢٩٧)	(٧,١٨٤,١٠٢)	(١٧,٣٧٩)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٨٧٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
٣,١٣٠,١٦٩	(٧,٩٢٦,٠٣٢)	(١٧,٩٨٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٨٧٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
(١,٠٨٨,٩٠٩)	(١,٠٩٧,٠٨٩)	٨,١٨٠	-	-	-	-
٢,٠٤١,٢٥٧	(٤,٠٢٣,١٢١)	(٤,٨٠٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٨٧٨	٥,٠٠٠,٠٠٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٢٥

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

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 للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٤	٣٠ حزيران ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,٠٩٧,٠٨٩)	(١,٥٨٣,٤٤٨)	(الخسارة)
		تعديلات لـ :
٥٧٩,٧٤٥	٥٤١,٣٠٥	إستهلاكات
(٧٢,٧١٠)	٦٥,٥٣٢	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٨,٣٧٩)	(٥,٤٨٥)	مخزون لوازم وقطع غيار
(٢٧٧,٥٤٣)	(٣٥٨,٦٣٩)	أرصدة مدينة أخرى
٥٠,٧٣٢	(١٠٦,٩٣٠)	ذمم تجارية مدينة
(٣٥,١٨٧)	(١٣٤,٣٠٢)	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
١٦٧,٦٨٥	١٦,٥٦٤	أرصدة دائنة أخرى
(١,٥٦٧,٥٢٦)	٧٤,٦٣٩	ذمم تجارية دائنة
(٢,٢٧٠,٢٧٢)	(١,٤٩٠,٧٦٤)	
-	-	ضريبة دخل مدفوعة
(٢,٢٧٠,٢٧٢)	(١,٤٩٠,٧٦٤)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,٨٠٦,٨٥٧)	(١٠٣,٧٣٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢,٨٢٤)	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٠٨,٤٩٧	٣٦١,٧٤٩	المتحصل من إستبعاد أصول
(١,٦٠١,١٨٤)	٢٥٨,٠١٤	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٨٤,٦٧٦)	(٤١)	أطراف ذات علاقة دائنة
٣,٥٩٣,٨١٠	٣٠٤,٣٤٣	قروض وعقود مرابحة
(٢٨٩,٠٦٥)	٤٧٤,٠٨٢	شيكات مؤجلة الدفع
٦٥٢,٣٤١	٥٣٧,٧٩٩	بنك دائن
٣,٨٧٢,٤١٠	١,٣١٦,١٨٣	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٩٥٤	٨٣,٤٣٣	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٨,٣٥٢	٤,٦٦٣	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٩,٣٠٦	٨٨,٠٩٦	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة الأم (الشركة الأردنية للاستثمار 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 اسم الشركة ليصبح الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد بدلاً من الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي، وقد تم إكمال 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 ٢٢ تموز ٢٠٢٥.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الجوهرية

- 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 ٢٠٢٤.

٣- الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥ وهي على النحو التالي:

إسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خسائر متراكمة
شركة ألفا لخدمات سيارات الليموزين	ذات مسؤولية محدودة	دينار أردني ٥٠٠,٠٠٠	% ١٠٠	دينار أردني ٥٩٢,٦١٥	دينار أردني ٢٨٠,٧٣٢	دينار أردني (١٩١,٥١٢)

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
 إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموزعة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

٤- ممتلكات ومعدات

٢٠٢٥ حزيران	أراضي (٣)	حافلات (٣٣٣)	سيارات (٣٣٣)	مباني	محطة خضيل	عدد وأوقات	اثاث وأجهزة مكتبية	أخرى	مشاريع تحت التنفيذ	المجموع
الكلفة	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في بداية الفترة	١,٨١٩,٢٣٤	١٨٠,٣٧,٥٢٠	١٨٠,٣٧,٥٢٠	١,٠٣٧,٨٣٢	١٣٥,٤٢٠	١٥٢,٣٠٦	٣٢٤,١٨٦	١٩٣,٧٠١	٤٨,٢٨٠	٢٢,٨٥٩,٢٩٨
إضافات	-	٤,٤٦١	١٠,٥٠٠	١٩,٧٢١	٥٠٠	١,٩٤٣	١,١٤٤	٣٥,٢٩٨	٣٠,١٥٨	١٠,٣٠٧,٣٥٥
إستبعادات	(٤٠,٣٦٨٧)	(١,٩٣٧,١٦١)	-	-	-	-	-	-	-	(٢,٣٤٠,٨٤٨)
الرصيد في نهاية الفترة	١,٤٤٨,٥٤٧	١٦١,٠٤٨٢٠	١,١١١,٣٠٩	١,٠٥٧,٥٦٣	١٣٥,٩٢٠	١٥٤,٢٤٩	٣٢٥,٣٣٠	٢٢٨,٩٩٩	٧٨,٤٣٨	٢٠,٦٢٢,١٨٥
الإستهلاك المتراكم	-	٧,٤٦١,٠٧٩	٥٧٧,٩٢٩	٨٨٠,٧١٠	١٢,٤٤٥	١٣٢,٤٦١	٧٨٥,٣٥٤	١١٤,٨٢٠	-	٩,٥٧٣,٨٣٣
الرصيد في بداية الفترة	-	٤٨١,٨٦٥	٩,٧١٨	١١,٧٨٠	٦,٢٧٢	٢,٥٦٧	٧,١٦٢	٢٢,٤٤١	-	٥٤١,٣٠٥
إستحقاقات	-	(١,٩١٢,٥٦٧)	-	-	-	-	-	-	-	(١,٩١٢,٥٦٧)
الرصيد في نهاية الفترة	-	٦,٠٢٩,٣٧٧	٥٨٧,٦٥٧	٨٩١,٩٩٠	١٣٦,٧٣٧	١٣٦,٠٣٣	٢٩٢,٥١٦	١٣٧,٢٦١	-	٨,٢٣٠,١,٥٧١
الصفحي	١,٤٤٨,٥٤٧	١,٠٠٧,٥٥,٤٤٣	٥٣٢,٦٥٢	١,٢٥,٥٧٣	٩,١٩٣	١,٨٠,٢١٦	٣٢,٨١٤	٩١,٧٣٨	٧٨,٤٣٨	١٢,٤٢٠,٦١٤
٣١ كانون الأول ٢٠٢٤										
الكلفة										
الرصيد في بداية السنة	١,٨١٩,٢٣٤	١٧,٠٤٦,٩٩٥	١,١٩٦,٩٦٢	٩٩٣,٨٣٢	١٣٥,٤٢٠	١٥٢,١٨٦	٣٠٦,٨٧٠	١٩٣,٦٦٧	٤٨,٢٨٠	٢١,٨٩٢,٤٥٦
إضافات	-	١,٧٦١,٧١٤	-	٤٤,٥٠٠	-	١٢٠	١٧,٣١٦	٣٤	-	١,٨٢٣,١٨٤
إستبعادات	-	(٧٧١,١٨٩)	(٨٦,١٥٣)	-	-	-	-	-	-	(٨٥١,٣٤٢)
الرصيد في نهاية السنة	١,٨١٩,٢٣٤	١٨,٠٣٧,٥٢٠	١,١١٠,٨٠٩	١,٠٣٧,٨٣٢	١٣٥,٤٢٠	١٥٢,٣٠٦	٣٢٤,١٨٦	١٩٣,٧٠١	٤٨,٢٨٠	٢٢,٨٥٩,٢٩٨
الإستهلاك المتراكم	-	٧,٠١٣,٣٧٥	٥٩٧,٧٦٨	٨٥٢,٣٢١	٩٢,٣٨٠	١٢٧,٣٦٧	٢٧٤,٤٠٢	٩٤,٤١١	-	٩,١٤٣,٠٢٤
الرصيد في بداية السنة	-	٩٣٢,٧٠٤	٢٣,٢٤٨	٢٨,٣٨٩	٢٧,٨٥٥	٦,٠٩٩	١٠,٩٥٢	٢٠,٤٠٩	-	١,٠٤٨,٨٨٦
إستحقاقات	-	(٥٧٥,٠٠٠)	(٤٢,٠٧٧)	-	-	-	-	-	-	(٦١٨,٠٧٧)
الرصيد في نهاية السنة	-	٧,٤٦١,٠٧٩	٥٧٧,٩٢٩	٨٨٠,٧١٠	١٢,٤٤٥	١٣٢,٤٦١	٢٨٥,٣٥٤	١١٤,٨٢٠	-	٩,٥٧٣,٨٣٣
الصفحي	١,٨١٩,٢٣٤	١,٠٥٧,٦,٤٤١	٥٣٢,٨٧٠	١,٥٧,١٢٢	١٤,٩٦٥	١,٨٠,٤٤٠	٣٨,٨٣٢	٧٨,٨٨١	٤٨,٢٨٠	١٢,٢٨٥,٤٦٥

(*) 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- ذمم تجارية مدينة

٣٠ حزيران ٢٠٢٥	٣١ كانون الأول ٢٠٢٤
دينار أردني	دينار أردني
٤٣٩,٠٢٧	٢٩٤,٢٨٤
ذمم تجارية (*)	
٥٤٤,٢٢١	٥٨٥,٦٢٥
ذمم قضايا	
٣,٥٩١	-
شيكات برسم التحصيل	
(٥٤٠,٠٠٠)	(٥٤٠,٠٠٠)
يطرح: مخصص خسائر إئتمانية متوقعة	
٤٤٦,٨٣٩	٣٣٩,٩٠٩
الصافي	

(*) فيما يلي أعمار الذمم التجارية:

٣٠ حزيران ٢٠٢٥	٣١ كانون الأول ٢٠٢٤
دينار أردني	دينار أردني
١٠١,٢٠٢	١٣٨,٣٦١
١ - ٣٠ يوم	
٩٨,٦٨٩	١٠٨,١٥٩
٣١ - ٦٠ يوم	
٨٥,٩٥٨	٢٣,٨١٥
٦١ - ٩٠ يوم	
٦٤,٢٢٢	٧,٥٧٣
٩١ - ٣٦٥ يوم	
٨٨,٩٥٦	١٦,٣٧٦
٣٦٥ فما فوق	
٤٣٩,٠٢٧	٢٩٤,٢٨٤
المجموع	

٦- خسائر متراكمة

بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٧,١٨٤,١٠٢ دينار أردني أي ما نسبته ١٤٤% من رأس مال الشركة. كما زادت مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ ٥,٢٠٧,٥٢٧ دينار أردني، مما قد يؤثر على إستمرارية الشركة ويتطلب منها الإلتزام بأحكام المادة رقم (٢٦٦) من قانون الشركات الأردني.

وبرأي الإدارة فمن المتوقع ان يستعيد القطاع السياحي في الأردن عافيته بشكل تدريجي خلال المواسم القادمة خصوصاً مع بدء الانفراج في الأوضاح الجيوسياسية الأمر الذي سيرافقه تعافي في إيرادات الشركة وأرباحها وانخفاض الخسائر المتراكمة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجهة للمرحلة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٥

٧- قروض وعقود مرابحة

٢٠٢٤ كانون الأول	٢٠٢٥ حزيران			مراجعة موجلة	مدة القرض	غيات القرض	الجهة المقرضة
	المجموع	الجزء غير المتداول	الجزء المتداول				
ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني				
١,٨١١,٠٣٢	٧٧١,٧٨١	٢٨٠,٣٨١	٤٩١,٤٠٠	-	يسدد القرض بموجب ٤٤ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر كانون الثاني ٢٠٢٣ ويستحق القسط الأخير بشهر آب ٢٠٢٦	شراء حافلات	البنك العربي
٦٥٨,٨٢٦	٦٧٧,٤٨١	٤٦٣,٧٥٤	٢١٣,٧٢٧	-	يسدد القرض بموجب ٢٦ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر أيار ٢٠٢٥	شراء حافلات	بنك الإتحاد
٧٣١,٠٢٩	١,٩١٣,٥٢٨	١,٣٧٦,٦٢٨	٥٣٦,٩٠٠	-	يسدد القرض بموجب ٢٥ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر كانون الثاني ٢٠٢٥	شراء حافلات	البنك العربي
٢,٩٣٢,٧٧٧	٣,٠٣٢,١٣١	٢,٤٥١,١٣٣	٥٨٠,٩٩٨		يسدد القرض بموجب ١٧ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر كانون الثاني ٢٠٢٣ ويستحق القسط الأخير بشهر تموز ٢٠٢٨	شراء حافلات	بنك صفوة الإسلامي
(٦٢٤,٤٦٧)	(٦٧٧,٥١)	(٥٦٣,٧٧٦)	(١١٣,٢٧٥)	مرابحة موجلة			
٢,٣٠٨,٣١٠	٢,٣٥٥,٠٨٠	١,٨٨٧,٣٥٧	٤٦٧,٧٢٣	المصافي			
٢,٣٠٥,٣٨٦	٢,٣٠٥,٣٨٦	١,٧٨٦,٣٨٦	١,٠٢٣,٠٠٠		يسدد القرض بموجب ٥٦ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر كانون الثاني ٢٠٢٣ ويستحق القسط الأخير بشهر آب ٢٠٢٧	شراء حافلات	البنك الأردني الإسلامي
(٦٩,٨٧٨)	(٤٧,٤٠٢)	(٢٧,١٧٧)	(٢٠,٢٥٥)	مرابحة موجلة			
٢,٢٣٥,٥٠٨	٢,٢٥٧,٩٨٤	١,٢٥٥,٢٠٩	١,٠٠٢,٧٧٥	المصافي			
١,٧٢٤,٢٤٩	١,٧٦٠,٧٩٦	١,٣٩٩,٠٩٧	٤٦١,٦٩٩	-	يسدد القرض بموجب ٨٤ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر أيار ٢٠٢٥ ولمدة ٧ سنوات	شراء حافلات	البنك التجاري الأردني
١,٧٢٩,٩٣٠	١,٧٦٦,٥٦٧	١,٣٠٤,٨٦٨	٤٦١,٦٩٩	-	يسدد القرض بموجب ٨٤ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر أيار ٢٠٢٥ ولمدة ٧ سنوات	شراء حافلات	البنك التجاري الأردني
١١,١٩٨,٨٨٤	١١,٥٠٣,٢١٧	٧,٨٦٧,٢٩٤	٣,٦٣٥,٩٢٣				

- تتراوح نسبة الفائدة والمرابحة على القروض الممنوحة للشركة ما بين ٤% إلى ١١%.
 - إن ضمانات الحصول على قروض شراء حافلات وسيارات كما هو موضح في إيضاح (٤).
- ٨- الأثر المحتملة للتقلبات الاقتصادية
- نتيجة النزاع العالمي الحالي حيث أخذت المنشأة بعين الاعتبار أي تأثير محتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية في مدخلات عوامل الإقتصاد الكلي المستقبلية عند تحديد مدى شدة وإحتمالية السيناريوهات الاقتصادية لتحديد الحسائر الإنتمائية المتوقعة.