

اشارتنا رقم: 2013/278/ب/ر/م ر
التاريخ: 2013/ 7 /31

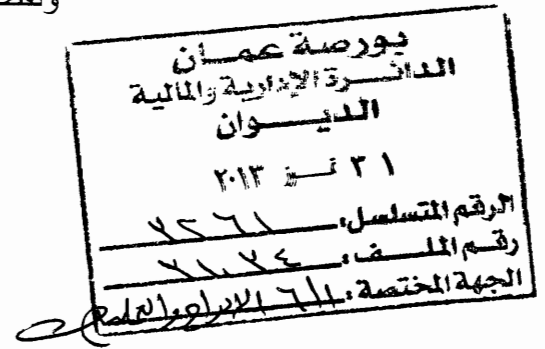
السادة / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،

مرفق طيه البيانات الماليه الخاصه بشركتنا عن الفترة كما في
2013/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،

رئيس مجلس الإدارة
الدكتور محمد أبو حمور



Acc2013 /mr/154

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

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة – المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠١٣

جدول المحتويات

٢ - ١	تقرير المراجعة
<u>قائمة</u>	
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
<u>صفحة</u>	
١٣ - ١	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع ٩٩ - ٨

الى السادة 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 حزيران ٢٠١٣ ، وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للستة 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 . إن مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا . إن القوائم المالية الموحدة للعام ٢٠١٢ والتي تظهر لأغراض المقارنة لقائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة قد تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر ، والذي اصدر تقريره المتحفظ حولها فيما يتعلق بالذمم المدينة بتاريخ ٣١ اذار ٢٠١٣ ، كما تم مراجعة المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة للستة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ والتي تظهر لأغراض المقارنة لكل من قوائم الدخل والدخل الشامل الموحد والتغيرات في حقوق الساهمين الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة من قبل مدقق حسابات آخر والذي اصدر تقرير مراجعة بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠١٢ .

نطاق المراجعة

باستثناء ما هو مبين في الفقرة ادناه ، قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة . " تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . 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 يمكن تحديدها من خلال التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

اساس الاستنتاج المتحفظ

لم نتمكن من التحقق من الرصيد الافتتاحي لذمة مستحقة والبالغة ٦,٧١٩,٠٧٧ دينار كما في الأول من كانون الثاني ٢٠١٣ لعدم وجود مصادقة على رصيد تلك الذمة وأدلة تدقيق كافية ومناسبة للتحقق من قابليتها للإسترداد بذلك التاريخ ، كما لم نتمكن من التحقق من تلك الذمة والبالغ رصيدها ٦,٨٦٦,٩٧١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لعدم تزويدنا بأدلة مراجعة تساعدنا على التحقق من صحة الذمة المستحقة وقابليتها للتحويل ، وفيما لو تمكنا من استكمال مراجعة هذا الرصيد ، فإن أمور أخرى قد تبين لنا فيما لو كان هنالك أي تعديلات قد تكون ضرورية على المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ .

الاستنتاج المتحفظ

باستثناء التعديلات للمعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة التي كان من الممكن أن ترد إلى علمنا كما هو مبين في الفقرة اعلاه ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات 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) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وأداءها المالي وتدقيقاتها النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرات توضيحية

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

١ - كما يرد في الايضاح (٨) حول المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، قامت الشركة بتصحيح المعالجة المحاسبية لاستثمارها في شركة الخطوط البحرية الوطنية (شركة مساهمة عامة) لتظهر كاستثمار في شركات حليفة بموجب متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) والمتعلق بالشركات الحليفة عوضاً عن موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل كما في الاعوام السابقة وعليه تم تعديل الارصدة الافتتاحية للمعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة بموجب متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٨) والمتعلق بالسياسات المحاسبية وبالتغير في التقديرات المحاسبية والأخطاء ، وذلك لتعذر تعديل ارقام المقارنة باثر رجعي . ان تفاصيل التعديلات مبينة في الايضاح (٢١) حول المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة .

٢ - تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة ولأغراض هيئة الأوراق المالية فقط .

ديلويت أند توش (الشرق الاوسط)

ديلويت أند توش (للشؤون المالية) - الاردن

عمان - الاردن

نسيف بطشون
إجازة رقم (٧٤٠)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣١ تموز ٢٠١٣

قائمة (أ)

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣ (مراجعة غير منققة)	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		الموجودات المتداولة :
١,١٧٧,٠٩٧	١,٧٢٢,٢٥٣	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
١,٥٦٨,٨٣٤	٢,٩٣٠,٢٩٨	٥	نعم مدينة - بالصافي
٦,٧١٩,٠٧٧	٦,٨٦٦,٩٧١	٦	نعم مدينة - مشروع سكن كريم
٣,٩٠٣,٥٥٣	٣,٤٦٠,١٤٩	٧	وحدات سكنية معدة للبيع
٤٨٨,٩٧٣	٣٣٣,٢٧١		شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال عام
١,١٢٤,٩٣٥	١٢٥,٢٥٣		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٤٩٥,٤٣١	٥٣١,٩٨٥		المخزون - بالصافي
١,٠١٣,٠٥٣	١,١٨٠,٠٦٧		أرصدة مدينة أخرى
١٦,٤٩٠,٩٥٣	١٧,١٥٠,٢٤٧		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
٢٥٥,٥٢٧	١٦٩,٣٣٨		شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال أكثر من عام
٤,٩٨٤,٥٧٠	٥٤٠,٤٦٥		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٧,٧١٣,٠٧٦	١٢,٥٨٦,٤٥٣	٨	استثمار في شركات حليفة
٧,٣٤٣,٣٩١	٧,٣٠٧,٣٩٥	٩	استثمارات عقارية - بالصافي
٥,٢٨٤,٨٩٦	٥,٨٢٥,١٨٧	١٠	مشاريع قيد الانجاز
٦,٦٨٢,٩٥٢	٦,٦٨٢,٩٥٢		دفعات على حساب اقتناء ارض
٢٢٨,٠٤٣	٢٤٥,٢٢٣		دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات
١,٨٩٢,٠٨٠	١,٨٥٨,٠٣٩	١٤	المطلوب من اطراف ذات علاقة
٤,٨٨٨,٢٧١	٤,٥٥٨,٦٩٤		ممتلكات ومعدات - بالصافي
٣٩,٢٧٢,٨٠٦	٣٩,٧٧٣,٧٤٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٥,٧٦٣,٧٥٩	٥٦,٩٢٣,٩٩٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات متداولة :
٢,٧٢٧,٢٧٥	٢,٦٤٩,٨٢٥	١١	بنوك دائنة
٤,٥٢٧,٥٨٩	٥,٧٣٤,٥٢٢		نعم دائنة
٤,٠٤٨,٦٠٩	٣,١٩٧,٨٥٠	١٢	قروض قصيرة الأجل
٢,٩٢٢,٧٨٤	٣,٢٣٣,٠٦٣		شيكات مؤجلة وأوراق دفع قصيرة الأجل
٢١٦,١٨٠	١٨٢,٣٣٣	١٣	مخصص ضريبة الدخل
١,٩٩٨,٦٧٥	٢,٥٩٦,٠٦٣		أرصدة دائنة أخرى
١٦,٤٩١,١١٢	١٧,٥٩٣,٦٥٦		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة :
٥,٧٩٨,٠٦٦	٧,٢٩٣,٥٧٧	١٢	قروض طويلة الأجل
٧,٣٤٤,٤٢٦	٦,١٧٣,٠٩٦	١٤	المطلوب الى اطراف ذات علاقة
١٣,١٤٢,٤٩٢	١٣,٤٦٦,٦٧٣		مجموع المطلوبات غير المتداولة
٢٩,٦٣٣,٦٠٤	٣١,٠٦٠,٣٢٩		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية :
			حقوق المساهمين
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥	رأس المال المدفوع
١,٩٧٠,٥١٤	١,٩٧٠,٥١٤		الإحتياطي الإجباري
٤٨,٠٢٤	٤٨,٠٢٤		الإحتياطي الاختياري
٢,٣١٨,٣٨٣	(٥٤,٣٣١)		إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
(٩٧٢,٥١٧)	٨٣٢,٠٦٣		الأرباح المدورة / (الخسائر) المتراكمة
-	١١٢,٢٢٨		الربح للفترة
١٨,٣٦٤,٤٠٤	١٧,٩٠٨,٤٩٨		مجموع حقوق المساهمين
٧,٧٦٥,٧٥١	٧,٩٥٥,١٦٦		حقوق غير المسيطرين
٢٦,١٣٠,١٥٥	٢٥,٨٦٣,٦٦٤		مجموع حقوق الملكية
٥٥,٧٦٣,٧٥٩	٥٦,٩٢٣,٩٩٣		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢١) 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)

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح
دينار	دينار	
١٣,٢٩٦,٩٣٣	٧,٥٠٩,٤٣٦	١٦ الإيرادات
١٢,١٢٠,١١٨	٦,٢٦٦,٤٦٧	ينزل: تكلفة الإيرادات
١,١٧٦,٨١٥	١,٢٤٢,٩٦٩	مجمول الربح
١,٠٩٧,٣١٥	١,٠٢٤,٥٢٧	ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
٢٠,٩٣٣	٢٧,٣١٦	مصاريف تسويق
٥٨,٥٦٧	١٩١,١٢٦	الربح من العمليات
(٤٢٨,٤٥٠)	(٣٢٧,٥١٩)	تكاليف الإقراض
(٣٧٥,٦٣٠)	(٥٦,٢٧٥)	٨ حصة الشركة من (خسائر) الشركات الحليفة
(١٦٨,٥٧٨)	٣٦٦	أرباح (خسائر) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل
٣٣٣,٠١٦	٥٦,٨٤٥	توزيعات أرباح نقدية لموجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل الشامل
(٤٢١,٠٧٥)	-	(خسائر) بيع شركات تابعة
(١٠,٣٤٢)	١,١٢٣	إيرادات (مصاريف) أخرى - بالصافي
(١,٠١٢,٤٩٢)	(١٣٤,٣٣٤)	(الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (هـ)
١٦,١٤٧	٤,٩٧١	١٣ ينزل: ضريبة الدخل
(١,٠٢٨,٦٣٩)	(١٣٩,٣٠٥)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د)
يعود إلى:		
(٥٧٦,٤٥٧)	١١٢,٢٢٨	حصة مساهمي الشركة
(٤٥٢,١٨٢)	(٢٥١,٥٣٣)	حصة حقوق غير المسيطرين
(١,٠٢٨,٦٣٩)	(١٣٩,٣٠٥)	المجموع
(-٠٣٩)	-٠٠٧	١٧ حصة السهم من الربح (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢١) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ج)

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

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٢	٢٠١٣
دينار	دينار

(١,٠٢٨,٦٣٩) (١٣٩,٣٠٥)

(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)

بنود الدخل الشامل الأخرى :

(٨٠٦,٥٤٤)	(٤,١٨٥)
(١,٨٣٥,١٨٣)	(١٤٣,٤٩٠)

التغير في احتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (د)

إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة العائد إلى :

(١,٣٨٣,٠٠١)	١٠٨,٠٤٣
(٤٥٢,١٨٢)	(٢٥١,٥٣٣)
(١,٨٣٥,١٨٣)	(١٤٣,٤٩٠)

مساهمي الشركة

حقوق غير المسيطرين

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢١) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

السلع الدوائية للتأكل والتجارة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الطبعة - المساهمة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مطلقة)

قائمة (د)	حقوق مساهمي الشركة									
	حقوق	الربح	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي
المجموع	غير المسجلين	المجموع	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٦,١٣٠,١٥٥	٧,٧٦٥,٧٥١	١٨,٣٦٤,٤٠٤	-	(٩٧٢,٥١٧)	٢,٣١٨,٣٨٣	٤٨,٠٢٤	١,٩٧٠,٥١٤	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
(٥٢٣,٩٤٩)	-	(٥٢٣,٩٤٩)	-	١,٨٠٤,٥٨٠	(٢,٣٦٨,٥٢٩)	-	-	-	-	-
٢٥,٥٦٦,٢٠٦	٧,٧٦٥,٧٥١	١٧,٨٠٠,٤٥٥	-	٨٣٢,٠٦٣	(٥٠,١٤٦)	٤٨,٠٢٤	١,٩٧٠,٥١٤	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
(١٣٩,٣٠٥)	(٢٥١,٥٣٣)	١١٢,٢٢٨	١١٢,٢٢٨	-	-	-	-	-	-	-
(٤,١٨٥)	-	(٤,١٨٥)	-	-	(٤,١٨٥)	-	-	-	-	-
(١٤٣,٤٩٠)	(٢٥١,٥٣٣)	١٠٨,٠٤٣	١١٢,٢٢٨	-	(٤,١٨٥)	-	-	-	-	-
٤٤٠,٩٤٨	٤٤٠,٩٤٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٥,٨٦٣,٦٦٤	٧,٩٥٥,١٦٦	١٧,٩٠٨,٤٩٨	١١٢,٢٢٨	٨٣٢,٠٦٣	(٥٤,٣٣١)	٤٨,٠٢٤	١,٩٧٠,٥١٤	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣										
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣	٨,٢٠٩,٣٨٦	٢٠,٣٨٩,٨٣١	-	٥٠٩,٦٢٥	٢,٧٧٣,٦٢٣	١١٥,٢٣٥	١,٩٩١,٣٤٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
(١,٠٢٨,٦٣٩)	(٤٥٢,١٨٢)	(٥٧٦,٤٥٧)	(٥٧٦,٤٥٧)	-	-	-	-	-	-	-
(٨٠٦,٥٤٤)	-	(٨٠٦,٥٤٤)	-	-	(٨٠٦,٥٤٤)	-	-	-	-	-
(١,٨٣٥,١٨٣)	(٤٥٢,١٨٢)	(١,٣٨٣,٠٠١)	(٥٧٦,٤٥٧)	-	(٨٠٦,٥٤٤)	-	-	-	-	-
(٣٧٣,١٣١)	(٣٧٣,١٣١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(١٧,٢١١)	-	(١٧,٢١١)	-	-	(١٧,٢١١)	-	-	-	-	-
٢٦,٣٣٣,٦٩٢	٧,٣٨٤,٠٧٣	١٨,٩٤٩,٦١٩	(٥٧٦,٤٥٧)	٥٠٩,٦٢٥	١,٩٦٧,٠٧٩	٤٨,٠٢٤	١,٩٩١,٣٤٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢										
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢	٨,٢٠٩,٣٨٦	٢٠,٣٨٩,٨٣١	-	٥٠٩,٦٢٥	٢,٧٧٣,٦٢٣	١١٥,٢٣٥	١,٩٩١,٣٤٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
(الخصارة) للفترة - قائمة (ب)	(٤٥٢,١٨٢)	(٥٧٦,٤٥٧)	(٥٧٦,٤٥٧)	-	-	-	-	-	-	-
التغير في القيمة العادلة للموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	-	-	-	(٨٠٦,٥٤٤)	-	-	-	-	-
إجمالي (الخصارة) الشاملة للفترة - قائمة (ج)	(٤٥٢,١٨٢)	(١,٣٨٣,٠٠١)	(٥٧٦,٤٥٧)	-	(٨٠٦,٥٤٤)	-	-	-	-	-
صافي التغير في حقوق غير المسجلين في الشركات التابعة	(٣٧٣,١٣١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
المحول لمخصص ضريبة الدخل	(١٧,٢١١)	-	-	-	(١٧,٢١١)	-	-	-	-	-
الرصيد لنهاية الفترة	٧,٣٨٤,٠٧٣	١٨,٩٤٩,٦١٩	(٥٧٦,٤٥٧)	٥٠٩,٦٢٥	١,٩٦٧,٠٧٩	٤٨,٠٢٤	١,٩٩١,٣٤٨	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢١) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (هـ)

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

ايضاح	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	٢٠١٣
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :		
(الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (ب)	(١,٠١٢,٤٩٢)	(١٣٤,٣٣٤)
تعديلات :		
استهلاكات و اطفاءات	٢٥٥,٢٧٦	٢١٦,١٠٩
تكاليف الاقتراض	٤٢٨,٤٥٠	٣٢٧,٥١٩
حصة الشركة من خسائر الشركات الحليفة	٣٧٥,٦٣٠	٥٦,٢٧٥
(ارباح) خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	١٦٨,٥٧٨	(٣٦٦)
خسائر بيع شركات تابعة	٤٢١,٠٧٥	-
الربح قبل التغير في بنود رأس المال العامل	٦٣٦,٥١٧	٤٦٥,٢٠٣
(الزيادة) النقص في الذمم المدينة	٥٧٩,٧٩٤	(١,٣٦١,٤٦٤)
(الزيادة) في مطلوب من عملاء - مشروع سكن كريم	-	(١٤٧,٨٩٤)
النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال عام	(٢٨,٦٧٨)	١٥٥,٧٠٢
(الزيادة) في المخزون	(٩,٧٥٣)	(٣٦,٥٥٤)
(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى	(٧٥,٥٢٩)	(١٦٧,٠١٤)
النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال لأكثر من عام	(٣٠٥,٢٤٠)	٨٦,١٨٩
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة	(١٩٤,٢٧٦)	١,٢٠٦,٩٣٣
الزيادة (الزيادة) في الشيكات المؤجلة وأوراق دفع قصيرة الأجل	(٣٤٥,٣٨٠)	٢٧٤,٠٧٢
الزيادة في أرصدة دائنة أخرى	١,٠٣٩,٢٨٤	٥٩٧,٣٨٨
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة	١,٢٩٦,٧٣٩	١,٠٧٢,٥٦١
ضريبة الدخل المدفوعة	(٤٠,٣٠٥)	(٣٨,٨١٨)
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	١,٢٥٦,٤٣٤	١,٠٣٣,٧٤٣
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :		
النقص في وحدات سكنية معدة للبيع	٢٦٠,٦٠٤	٤٤٣,٤٠٤
النقص (الزيادة) في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	(٢,٠٦٦)	٢٣,٣٠٧
(الزيادة) النقص في الاستثمار في شركات حليفة	٥٨٥,٤٤٧	(٩٠,٧٣٥)
النقص (الزيادة) في الاستثمارات العقارية	(٥٣,٩٧٨)	٣٥,٩٩٦
(الزيادة) النقص في مشاريع قيد الانجاز	٣,٩٥٤,٣١٢	(٥٤٠,٢٩١)
(الزيادة) في دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات	(١٠,٣٠٩)	(١٧,١٨٠)
صافي التغير في ممتلكات ومعدات	(٣,٠٠٥,١٧٨)	١١٣,٤٦٩
المدفوع من تكاليف الاقتراض	(٤٢٨,٤٥٠)	(٣٢٧,٥١٩)
صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار	١,٣٠٠,٣٨٢	(٣٥٩,٥٤٩)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل :		
(الزيادة) النقص في المطلوب من/الى اطراف ذات العلاقة	١١٩,٤٩٧	(١,١٣٧,٢٨٩)
(النقص) الزيادة في بنوك دائنة	(٥٦٤,٨٤٤)	(٧٧,٤٥٠)
الزيادة (النقص) في القروض	(١,٥٤٠,٣١٨)	٦٤٤,٧٥٣
صافي التغير في حقوق غير المسيطرين في الشركات التابعة	(٤٥٢,١٨٢)	٤٤٠,٩٤٨
صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل	(٢,٤٣٧,٨٤٧)	(١٢٩,٠٣٨)
صافي الزيادة في النقد	١١٨,٩٦٩	٥٤٥,١٥٦
نقد وارصدة لدى البنوك في بداية الفترة	٩٥٤,٩٥٤	١,١٧٧,٠٩٧
نقد وارصدة لدى البنوك في نهاية الفترة	١,٠٧٣,٩٢٣	١,٧٢٢,٢٥٣

٤

معاملات غير نقدية:

-	٩٩٩,٣١٦	النقص في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٦,٨٤٠,١٢٦	النقص في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢١) 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 على مراحل كان آخرها خلال العام ٢٠١٠ بحيث يبلغ رأسمال الشركة الحالي ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني موزع على ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد .
- 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 .
 - 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) .
 - حق الشركة بكفالة الغير بما يحقق مصلحة الشركة .
 - أعمال نقل النفط الخام .

- ج - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٣١ تموز ٢٠١٣ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة 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 والتي تظهر بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، كما تظهر بالقيمة العادلة الموجودات 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 لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ . كما ان نتائج أعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

- ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ باستثناء اثر ما يلي :

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠) : القوائم المالية.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) : الإتفاقيات المشتركة.
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى.
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) ، (١١) ، (١٢) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى: إرشادات التحويل.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام ٢٠١١)
- معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام ٢٠١١) .
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣) : إحتساب القيمة العادلة.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام ٢٠١١) .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١) : القروض الحكومية .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقص الموجودات والمطلوبات المالية.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للاعوام ٢٠٠٩-٢٠١١ .
- التفسير رقم (٢٠) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح منجم.

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

ب - اسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تتضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة المالكة "شركة السلام الدولية للنقل والتجارة" والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها ، هذا وتتحقق 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 لتطابق 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 حزيران ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ الشركات التابعة التالية:

اسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	طبيعة عمل الشركة	مكان عملها	تاريخ التملك
شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية	دينار	٩٩,٨٦ %	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٢١ أيلول ١٩٩٢
شركة الولاية الذهبية للخدمات التجارية	٢٠٤,٨٧٤	٩٩,٨٦ %	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٤ أيلول 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 فرح الدولية للنقل والتجارة	٦٩,٣	٦٩,٣ %	نقل بري	المملكة الأردنية الهاشمية	٢٨ آذار ٢٠٠٥
شركة افاق للتوريد والتخزين	٥٠٠,٠٠٠	٩٠ %	توريد وتخزين	المملكة الأردنية الهاشمية	١٨ شباط ٢٠٠٨
شركة عمان للنقل النهري والتوريد	١,٠٠٠	١٠٠ %	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٣١ آب ٢٠٠٨
شركة مدائن البحر للاستثمار والتطوير العقاري	٥٠,٠٠٠	٨٧ %	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٥ أيلول ٢٠١٠
شركة التقنيات للبناء والخدمات العقارية	١,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٧٥ %	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	أول أيلول ١٩٩٢
شركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري	٦,٦٦٠,٠٠٠	٦٩,٩٩ %	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٢٠ تشرين الثاني ٢٠٠٦
شركة مدائن العاصمة للاستثمار والتطوير العقاري	٥٠,٠٠٠	٦٠ %	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٣ حزيران ٢٠٠٧
شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري	٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٠ %	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٦ أيلول ٢٠٠٧
شركة العقبة لتطوير الأسواق واستثمارها	٢,٩٣٩,١٧١	٦٠ %	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٩ آب ٢٠٠٦
مدائن السلام للاستثمار والتطوير العقاري	٢٥٠,٠٠٠	٥٠ %	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	١٥ أيار ٢٠٠٦

يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة منذ تاريخ تملكها ، وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً 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.

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 الموجزة بإستخدام طريقة حقوق الملكية .

يتم استبعاد الإيرادات والمصاريف الناتجة عن المعاملات بين الشركة والشركات الحليفة وحسب مساهمة الشركة فيها .

فيما يلي بيان للاستثمار في شركات حليفة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ :

اسم الشركة	نسبة الملكية	مكان عملها
شركة التجمعات البحرية الأردنية	٣٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة الخطوط البحرية الوطنية	٢٤,٣	المملكة الأردنية الهاشمية
الأكاديمية الأردنية للدراسات البحرية	٢٥	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	٣٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة المها للتطوير العقاري	٣٣	المملكة الأردنية الهاشمية
الخطوط البحرية لخدمات الموانئ والتخزين	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية

٣ - استخدام التقديرات

إن اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات مؤثرة في مبالغ الموجودات والالتزامات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والالتزامات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقدير 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 ٢٠١٢.

٤ - نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
١٧٩,٣٣٣	١٧٠,٥٢٦
٩٩٧,٧٦٤	١,٥٥١,٧٢٧
١,١٧٧,٠٩٧	١,٧٢٢,٢٥٣

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

٥ - ذمم مدينة - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
١,٤٧٤,٠٩٧	٢,٨٠٥,٠٦٠	ذمم مدينة تجارية*
(١٠٩,١٥٦)	(١٠٩,١٥٦)	ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها**
١,٣٦٤,٩٤١	٢,٦٩٥,٩٠٤	صافي الذمم التجارية
٩٣,٣٩٩	٦٤,٣٦٤	ذمم موظفين
١١٠,٤٩٤	١٧٠,٠٣٠	دفعات مقدمة
١,٥٦٨,٨٣٤	٢,٩٣٠,٢٩٨	المجموع

* 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 و ذلك 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 ١٠٩,١٥٦ دينار.

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

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٩٣,٥١٠	١٠٩,١٥٦	الرصيد بداية الفترة / السنة
٣٥,٠٠٠	-	يضاف : المخصص المسترد خلال الفترة / السنة
(١٩,٣٥٤)	-	ينزل : الديون المعدومة خلال الفترة / السنة
١٠٩,١٥٦	١٠٩,١٥٦	الرصيد نهاية الفترة / السنة

٦ - ذمم مدينة - مشروع سكن عيش كريم

يمثل هذا البند إجمالي قيمة محتجزات مقاولين والبالغة ٦,٨٦٦,٩٧١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (٦,٧١٩,٠٧٧ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ والخاصة بمشروع سكن كريم لعيش كريم) .

٧ - وحدات سكنية معدة للبيع

يمثل هذا البند كلفة شقق سكنية ومحلات تجارية جاهزة للبيع كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ .

٨ - الاستثمار في الشركات الحليفة

تم تصحيح المعالجة المحاسبية لاستثمارها في شركة الخطوط البحرية الوطنية (شركة مساهمة عامة) لتظهر كاستثمار في شركات حليفة بموجب متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) والمتعلق بالشركات الحليفة عوضاً عن موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل وموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل كما في الاعوام السابقة وعلية تم تعديل الارصدة الافتتاحية للمعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة بموجب متطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٨) والمتعلق بالسياسات المحاسبية وبالتغير في التقديرات المحاسبية والأخطاء.

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

للسنة المنتهية	للسنة المنتهية	
في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٨,٠٢١,٧٢١	٧,٧١٣,٠٧٦	الرصيد بداية الفترة / السنة
-	٤,٨٥٠,٤٧٤	اثر تعديلات سنوات سابقة - ايضاح (٢١)
٥٢٠,٠٠٠	٤٧٥,٠٠٠	الزيادة في رأس مال الشركات الحليفة
(٧٢١,٣٤٠)	(٣٩٥,٨٢٢)	توزيعات أرباح نقدية
(١٠٧,٣٠٥)	(٥٦,٢٧٥)	حصة الشركة من (خسائر) الشركات الحليفة
٧,٧١٣,٠٧٦	١٢,٥٨٦,٤٥٣	الرصيد نهاية الفترة / السنة

٩ - استثمارات عقارية - بالصافي

- يتكون هذا البند من مباني وأراضي تستخدم بهدف تأجيرها ، حيث بلغت قيمتها السوقية بالصافي بعد طرح الاستهلاك المتراكم ٧,٣٠٧,٣٩٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (مقابل ٧,٣٤٣,٣٩١ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢).

- بلغت القيمة العادلة للاستثمارات العقارية وفقاً لآخر تقدير مخمن عقاري مستقل ٩,٩٠٦,٩٥٠ دينار (مقابل ٨,٦١٧,١٧٠ دينار للعام ٢٠١٢).

- ان الاستثمارات العقارية مرهونة لصالح البنوك وذلك مقابل الحصول على التسهيلات الائتمانية المباشرة الممنوحة للشركة.

١٠ - مشاريع قيد الانجاز

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٤٩٠,٢٠٤	٤٩٠,٢٠٤	مشروع مدينة الشروق
٤٣٨,٧٣٠	٤٣٨,٧٣٠	مشروع انشاء منتجعات سياحية - العقبة
٣,٥٠٤,٧٩٩	٤,٠٤٥,٠٩٠	مشروع انشاء اسواق العقبة
٨٥١,١٦٣	٨٥١,١٦٣	مشروع البحر الميت
٥,٢٨٤,٨٩٦	٥,٨٢٥,١٨٧	المجموع

١١- بنوك دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
١٤,٠٩١	١٤,٠٩١	حسابات جارية مكشوفة
٢,٧١٣,١٨٤	٢,٦٣٥,٧٣٤	حسابات جاري مدين *
٢,٧٢٧,٢٧٥	٢,٦٤٩,٨٢٥	المجموع

* يمثل هذا البند تسهيلات ائتمانية مباشرة على شكل حساب جاري مدين ممنوحة من قبل البنك العربي و بنك الاسكان للتجارة والتمويل و بنك ستاندرد تشارترد بسقف اجمالي بلغ ٢,٣٥٥,٠٠٠ دينار وبفائدة تتراوح من ٧٪ الى ٩٪. ان الهدف من هذه التسهيلات هو تمويل النشاطات الاعتيادية للشركة .

١٢- قروض

- ان تفاصيل القروض كما في تاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة على النحو التالي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
تستحق خلال عام دينار	تستحق خلال عام دينار	تستحق خلال عام دينار
١٦٤,٩٣٢	٢١٩,٦٨٢	١٨٦,٥٤٧
١٢٠,٣٣١	١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
-	٢٢٣,٩٨٨	٥٧,٢١٦
٢,٣٦١,٩٥٧	٢,٥٤٦,٩٥٨	١,٩١٨,٩٥٨
٣٤٥,٣١٨	١٢٠,٠٣٢	١٥,١٩٢
٣٣٧,٥٤١	١٧٠,٤٠٠	-
١٧٨,٢٢٩	٦٩,١٠٨	١٩٥,١٩٢
٢,٢٨٩,٧٥٨	٥٤٨,٤٤١	٦٧٤,٧٤٥
٥,٧٩٨,٠٦٦	٤,٠٤٨,٦٠٩	٧,٢٩٣,٥٧٧
		٣,١٩٧,٨٥٠

* تم خلال العام ٢٠١٢ جدولة قرض بنك المال الاردني حيث تم تأجيل سداد الاقساط و الفوائد خلال العام ٢٠١٤ ، وذلك بهدف ترتيب وضع السيولة لدى الشركة .

ان سقفوف التسهيلات الائتمانية التي تم منحها للشركة من البنوك بلغت حوالي ٢٩,٨ مليون دينار وتبلغ سقفوها وأرصدها حوالي ١٠/٣ مليون دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (حوالي ٩/٨ مليون دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢) حيث تتراوح نسبة الفائدة على القروض من ٧٪ الى ١١٪ للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (٧٪ الى ١١٪ للعام ٢٠١٢) ان الغاية من هذه التسهيلات هو تمويل رأس المال العامل للشركة للقيام بنشاطات الشركة الاعتيادية).

- تتمثل الضمانات الممنوحة لقاء التسهيلات الائتمانية المباشرة أعلاه فيما يلي :

- الكفالة الشخصية للسيد أحمد حلمي عرموش (مساهم) .
- رهن ٦٩ شاحنة و ٢٢ قاطرة لصالح البنوك .
- رهونات عقارية بمبلغ ٧,٤٨٢,٦٢١ دينار .
- رهن أسهم مدرجة بقيمة سوقية بمبلغ ٢,٦٨١,٦١٢ دينار .

١٣ - ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

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

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٠٠,٩٧٣	٢١٦,١٨٠	الرصيد بداية الفترة / السنة
١٢٦,٤٤٤	-	المخصص المستدرك للفترة / السنة
٣٥,٥٢٤	٤,٩٧١	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٢٤٦,٧٦١)	(٣٨,٨١٨)	ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
٢١٦,١٨٠	١٨٢,٣٣٣	الرصيد نهاية الفترة / السنة

ب - مصروف ضريبة الدخل

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

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار	دينار	
١٦,١٤٧	٤,٩٧١	ضريبة دخل سنوات سابقة
١٦,١٤٧	٤,٩٧١	

ج - الوضع الضريبي

شركة السلام الدولية للنقل و التجارة (الشركة المالكة):

أ - العقبة :

تم الحصول على مخاصة نهائية لضريبة الدخل لدى مفوضية دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٠، اما فيما يتعلق بالاعوام ٢٠١١ و ٢٠١٢ فقد تم تقديم كشوفات التقدير الذاتي ودفع الضرائب المعلنة ، الا انه لم يتم التوصل الى تسوية نهائية بعد.

ب - عمان:

تم الحصول على مخاصة نهائية لضريبة الدخل لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١١ ، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٢ ودفع الضرائب المعلنة ، الا انه لم يتم التوصل الى تسوية نهائية بعد.

الشركات التابعة :

- يبين الجدول التالي الوضع الضريبي للشركات التابعة :

اسم الشركة	تقديم كشوفات التقدير الذاتي	مخالصة نهائية لغاية العام
شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية	٢٠١٢	٢٠١١
شركة الولاية الذهبية للخدمات التجارية	٢٠١٢	٢٠١١
شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١١	٢٠١٠
شركة الابتكار للنقل البري	٢٠١٢	٢٠٠٩
شركة فرح الدولية للنقل والتجارة	٢٠١٢	٢٠٠٩
شركة افاق للتوريد والتخزين	٢٠١٢	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة عمان للنقل النهري والتزويد	٢٠١٢	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة مدائن البحر للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٢	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة التقنيات للبناء والخدمات العقارية	٢٠١٢	٢٠١٠
شركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١١	٢٠١٠
شركة مدائن العاصمة للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١١	٢٠١٠
شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٢	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة العقبة لتطوير الأسواق واستثمارها	٢٠١٢	٢٠١٠
مدائن السلام للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١١	لم يتم التوصل الى تسوية

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

١٤ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات العلاقة

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	طبيعة العلاقة		اسم الشركة
		طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	
٦٥٣,٥٢٢	٧٧٨,١٧٩	تمويل	شركة خليفة	شركة التجمعات البحرية الوطنية
٦٠١,٤٧٥	٦١١,٣٩٠	تمويل	شركة خليفة	شركة المها للتطوير العقاري
٨٣,٢١٣	٥٧,١٥٨	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة زهرة الأردن للتخصيص
٢٨١,١٤٣	٢٧٩,٩١٢	تمويل	شركة خليفة	شركة القبة لتخزين الكيماويات
٢٩,٠٨٠	٥٦,٢٢٨	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة عروش للاستثمارات السياحية
٥,٩٤٤	١٤,٣٦٩	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	الشركة العربية لإدارة السفن
١٦٠,٤٧١	٤٠,٠٠٠	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	كمسال العمواسمة
٨,٧٥٩	٨,٧٥٩	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة الائتلاف للإدارة
٥,٣٨٠	٥,٣٨٠	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة النهضة للخدمات التجارية
٦٣,٠٩٣	٦,٦٦٤	تمويل	شركات شقيقة ضمن المجموعة	أخرى
١,٨٩٢,٠٨٠	١,٨٥٨,٠٣٩			

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	طبيعة العلاقة		اسم الشركة
		طبيعة المعاملة	طبيعة العلاقة	
٤,٢٢٣,٢٩٦	٣,١٨٥,٩٠٨	تمويل	كبار المساهمين	أحمد عروش
٢٢٥,٠٠١	٩٢,٤٠٥	تمويل	شركة خليفة	شركة الأكاديمية الأردنية للدراسات البحرية
٣٩١,٨٦٢	٣٧٨,٢٧٩	تمويل	شركة خليفة	شركة الخطوط الوطنية لتشغيل السفن
٢٧٣,٧٣٢	٢٦٤,١٩٤	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة الخطوط البحرية لخدمات الموانئ
١٣٣,٧٩٥	١٣٣,٧٩٥	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة المدار الوطني للنقل و الخدمات التجارية
٢٤١,٣٢٦	٢١١,٧١٢	تمويل	شركة خليفة	شركة ماسة القبة لبناء السفن
٦٠٢,٠٠٠	٦٠٢,٠٠٠	تمويل	شركة خليفة	شركة الأردن دبي للإملاك
١,٢٥١,٠٠٣	١,٢٣٧,١٨٣	تمويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة	شركة الشمس للاستثمارات العامة
-	٣٦,٥١٧	تمويل	شركات شقيقة ضمن المجموعة	شركة ببرا
٢,٤١١	٣١,١٠٣	تمويل	شركات شقيقة ضمن المجموعة	أخرى
٧,٣٤٤,٤٧٤	٦,١٧٣,٠٩٩			

* لا يستحق على النعم اعلاه فوائد ، كما انه لا يوجد جدول زمني محدد للسداد.

رؤساء ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا
بلغت رؤساء ومكافآت أعضاء مجلس الإدارة ٦٠,٤٤٤ دينار للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (٥٨,١٢٢) دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢).

١٥- رأس المال المدفوع و الاحتياطييات القانونية

يبلغ رأس المال الشركة الحالي ١٥ مليون دينار موزع على ١٥ مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد ، هذا ولم تقم الشركة بتوزيع أرباح عن العامين ٢٠١٢ و ٢٠١١ وذلك لتكبد الشركة خسائر للأعوام المذكورة و لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطييات القانونية حسب احكام قانون الشركات الأردني وذلك لتكبد الشركة خسائر وحيث ان هذه القوائم المالية الموحدة مرحلية موجزة.

١٦- الإيرادات

تتكون إيرادات الشركة الرئيسية مما يلي :

- مبيعات الوحدات السكنية .
- إيرادات المشاريع .
- إيرادات تأجير المباني .
- إيرادات المطاعم والكفترية .
- إيرادات أجور النقل .

١٧ - حصة السهم من الربح (الخسارة) للفترة والعائدة لمساهمي الشركة

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٢	٢٠١٣
دينار	دينار
(٥٧٦,٤٥٧)	١١٢,٢٢٨
سهم	سهم
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
(- / ٠.٣٩)	- / ٠.٠٧

الربح (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم من الربح (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة

١٨- القضايا المقامة ضد الشركة

وفقاً لكتاب المستشار القانوني للشركة، فإنه لا توجد قضايا مقامة ضد الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ ، وليس هنالك داع لقياد أية مخصصات كما في ذلك التاريخ ، و برأي الإدارة والمستشارين القانونيين للشركة والشركات التابعة ، فإن مخصص القضايا والبالغ ٢٥,٠٠٠ دينار كاف لمواجهة الالتزامات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

١٩ - الالتزامات المحتملة

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣
دينار	دينار
١,٤٨٠,٥١٣	٢,٣٠١,٥٧٣
٥٣٦,٣٢٤	٥٤٣,٨٩٩

كفالات بنكية

التزامات تعاقدية - مشاريع تحت التنفيذ

٢٠ - التوزيع القطاعي

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران					
٢٠١٢	٢٠١٣	النقل	خدمي	عقارات وإنشاءات عقارية	إستثماري ومشاريع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٣,٢٩٦,٩٣٣	٧,٥٠٩,٤٣٦	٦٥٣,٦٢٠	١,٤٤١,٢٦٥	٧٢٦,٧٦٤	٤,٦٨٧,٧٨٧
١٢,١٢٠,١١٨	٦,٢٦٦,٤٦٧	٧٨٨,٣٠٩	٩١٨,٦٣٠	٥٥٢,٣٥٦	٤,٠٠٧,١٧٢
١,١٧٦,٨١٥	١,٢٤٢,٩٦٩	(١٣٤,٦٨٩)	٥٢٢,٦٣٥	١٧٤,٤٠٨	٦٨٠,٦١٥
١,٠٩٧,٣١٥	١,٠٢٤,٥٢٧	٧٩,٧٤٣	٣١٢,٩٧٣	٣٣٠,٩٧٣	٣٠٠,٨٣٨
٢٠,٩٣٣	٢٧,٣١٦	-	-	٢٧,٣١٦	-
٥٨,٥٦٧	١٩١,١٢٦	(٢١٤,٤٣٢)	٢٠٩,٦٦٢	(١٨٣,٨٨١)	٣٧٩,٧٧٧
(٦٤٢,٦٠٩)	٢,٠٥٩	(١٩,٥٣٠)	(١٠,٣٨٧)	(٢٣,٣١١)	٥٥,٢٨٧
(٤٢٨,٤٥٠)	(٣٢٧,٥١٩)	(١٠٧,٩٤٠)	-	(١٠٨,٥١٢)	(١١١,٠٦٧)
(١,٠١٢,٤٩٢)	(١٣٤,٣٣٤)	(٣٤١,٩٠٢)	١٩٩,٢٧٥	(٣١٥,٧٠٤)	٣٢٣,٩٩٦
١٦,١٤٧	٤,٩٧١	-	-	٤,٩٧١	-
(١,٠٢٨,٦٣٩)	(١٣٩,٣٠٥)	(٣٤١,٩٠٢)	١٩٩,٢٧٥	(٣٢٠,٦٧٥)	٣٢٣,٩٩٦
٣١ كانون الأول					
٢٠١٢	٢٠١٣				
دينار	دينار				
٥٥,٧٦٣,٧٥٩	٥٦,٩٢٣,٩٩٣	٣,٨١٦,٣٥٤	٤,٧٨٤,٢٣٧	٣٣,٨٢١,٦٧١	١٤,٥٠١,٧٣١
٥٥,٧٦٣,٧٥٩	٥٦,٩٢٣,٩٩٣	٣,٨١٦,٣٥٤	٤,٧٨٤,٢٣٧	٣٣,٨٢١,٦٧١	١٤,٥٠١,٧٣١
٢٩,٦٣٣,٦٠٤	٣١,٠٦٠,٣٢٩	٢,٩١٢,١٠١	١٥٠,٨٥٣	١٥,٦٧٧,٦٩٣	١٢,٣١٩,٦٨٢
٢٩,٦٣٣,٦٠٤	٣١,٠٦٠,٣٢٩	٢,٩١٢,١٠١	١٥٠,٨٥٣	١٥,٦٧٧,٦٩٣	١٢,٣١٩,٦٨٢

ب - فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة :

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

إسم الشركة	المنطقة الجغرافية	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٣
		الإيرادات	المصاريف
		دينار	دينار
شركة ماسة السودان	السودان	-	٢٩٠,٦٧٨
شركة ماسة السودان	السودان	-	٢٩٠,٦٧٨

٢١ - أثر تعديلات سنوات سابقة

الجدول التالي يبين أثر تعديلات سنوات سابقة تم قيدها وتعديلها كما في الاول من كانون الثاني ٢٠١٣، وذلك على النحو التالي :

اول كانون الثاني ٢٠١٣

الرصيد المعلن	اثر التعديل	الرصيد المعلن	
١٢٤,٨٨٨	(١,٠٠٠,٠٤٧)	١,١٢٤,٩٣٥	<u>الموجودات</u> موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٦٧,٩٥٧	(٤,٤١٦,٦١٣)	٤,٩٨٤,٥٧٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
١٢,٥٦٣,٥٥٠	٤,٨٥٠,٤٧٤	٧,٧١٣,٠٧٦	استثمارات في شركات حليفة
(٥٠,١٤٦)	(٢,٣٦٨,٥٢٩)	٢,٣١٨,٣٨٣	<u>حقوق المساهمين</u> إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
٨٣٢,٠٦٣	١,٨٠٤,٥٨٠	(٩٧٢,٥١٧)	الارباح المدورة