



SALAM INTERNATIONAL
TRANSPORT & TRADING CO. PLC

السلام الدولية للنقل والتجارة شركة مساهمة عامة

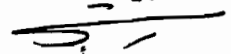
اشارتنا رقم: 2013/374/ب ر/م ر
التاريخ : 2013/ 10 /30

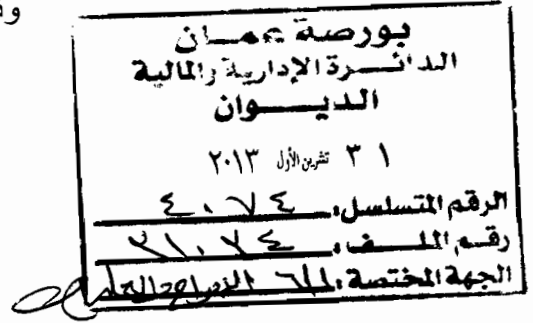
السادة / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

مرفق طيه البيانات الماليه الخاصه بشركتنا عن الفترة كما في
2013/9/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،

رئيس مجلس الإدارة

الدكتور محمد أبو حمور



Acc2013 /mr/199

Head Office : Aqaba - Armoush Center - Telefax: +962 3 2033099 - P.O.Box: 2470
Rep. Office : (240) Arar Street - Wadi Sakra
P.O.Box 212955 Amman 11121 Jordan - Tel.: + 962 6 5654510 - Fax: + 962 6 5697014
E-mail: sittco@aagroup.jo - Website: www.sittcogroup.com



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

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣
مع تقرير المراجعة

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

جدول المحتويات

٣ - 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 م / ٨١٥٥٢

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 أيلول ٢٠١٣ ، 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 . 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 اخر ، والذي اصدر تقريره المتحفظ حولها فيما يتعلق بالذمم المدينة بتاريخ ٣١ اذار ٢٠١٣ .

نطاق المراجعة

باستثناء ما هو مبين في الفقرتين (١ و ٢) 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 جوهرياً 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

١ - 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 للاسترداد بذلك التاريخ ، كما لم نتمكن من التحقق من رصيد تلك الذمة البالغ ٦,٩٤٢,٥٣٩ دينار كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ لعدم تزويدنا بأدلة مراجعة تساعدنا على التحقق من صحة الذمة المستحقة وقابليتها للتحصيل ، 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 للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ .

٢ - كما يرد في الايضاح (٨) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، لم يتوفر قوائم مالية مرحلية مراجعة او مدققة للشركات الحليفة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ باستثناء شركة الخطوط البحرية الوطنية الأردنية ، حيث تم احتساب حصة الشركة من ارباح الاستثمار في تلك الشركات الحليفة استناداً الى معلومات مالية مرحلية غير مراجعة و غير مدققة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ .

الاستنتاج المتحفظ

باستثناء التعديلات للمعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة التي كان من الممكن أن ترد إلى علمنا كما هو مبين في الفقرتين (١ و ٢) 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 ايلول ٢٠١٣ وأداءها المالي الموحد وتدفعاتها النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة 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 - كما يرد في الايضاح (٢٢) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة، لم يتم اظهار ارقام المقارنة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢ لقائمة الدخل و الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة، كما لم يتم اظهار ارقام المقارنة للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢ لكل من قوائم الدخل و الدخل الشامل و التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة ، وذلك لعدم توفر تلك القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وباعتبار ان هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المراجعة هي الاولى التي تصدر عن الشركة للتسعة اشهر الاولى من السنة المالية تماشياً مع تعليمات إدراج الاوراق المالية في بورصة عمان.

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

ديلويت آند توش
ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ تشرين الاول ٢٠١٣

شفيق بطشون
إجازة رقم (٧٤٠)
ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

قائمة (أ)

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

الموجودات	إيضاح	٣٠ ايلول ٢٠١٣ (مراجعة غير مدققة)	٣١ كانون الاول ٢٠١٢
الموجودات المتداولة :		دينار	دينار
نقد وأرصدة لدى البنوك	٤	١,١٥٦,٦٧٥	١,١٧٧,٠٩٧
نعم مدينة - بالصافي	٥	١,٧١٣,٣٠٢	١,٥٦٨,٨٣٤
المطلوب من اطراف ذات علاقة	١٤	٢,٠٦٧,٧٦٩	١,٨٩٢,٠٨٠
ذمة مدينة - مشروع سكن عيش كريم	٦	٦,٩٤٢,٥٣٩	٦,٧١٩,٠٧٧
وحدات سكنية معدة للبيع	٧	٣,١٩٥,٦٣١	٣,٩٠٣,٥٥٣
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال عام		٣٠٤,٨٣٤	٤٨٨,٩٧٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل		١٢٤,٥٢٠	١,١٢٤,٩٣٥
المخزون - بالصافي		٥٢٧,٠٨٥	٤٩٥,٤٣١
أرصدة مدينة أخرى		١,١٨٦,٢٩٤	١,٠١٣,٠٥٣
مجموع الموجودات المتداولة		١٧,٢١٨,٧٤٩	١٨,٣٨٣,٠٣٣
الموجودات غير المتداولة :			
شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال أكثر من عام		١٦٧,٧٩٤	٢٥٥,٥٢٧
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل		٥٢٥,٤١٧	٤,٩٨٤,٥٧٠
استثمار في شركات حليفة	٨	١٢,٤١٥,٥٥٤	٧,٧١٣,٠٧٦
استثمارات عقارية - بالصافي	٩	٧,٢٨٩,٣٩٧	٧,٣٤٣,٣٩١
مشاريع قيد الانجاز	١٠	٦,٠٩٢,٨١٤	٥,٢٨٤,٨٩٦
دفعات على حساب اقتناء ارض		٦,٦٨٢,٩٥٢	٦,٦٨٢,٩٥٢
دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات		٢٤٥,٢٢٣	٢٢٨,٠٤٣
ممتلكات ومعدات - بالصافي		٤,١٥١,٥٦٥	٤,٨٨٨,٢٧١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٣٧,٥٧٠,٧١٦	٣٧,٣٨٠,٧٢٦
مجموع الموجودات		٥٤,٧٨٩,٤٦٥	٥٥,٧٦٣,٧٥٩
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات متداولة :			
بنوك دائنة	١١	٢,٧٤٧,٨١٣	٢,٧٢٧,٢٧٥
نعم دائنة		٤,٩٢١,٥٩٤	٤,٥٢٧,٥٨٩
قروض قصيرة الأجل	١٢	٣,٥٣٥,٤٩٧	٤,٠٤٨,٦٠٩
شيكات مؤجلة وأوراق دفع قصيرة الأجل		٣٦٨,٨٣٣	٢,٩٧٢,٧٨٤
مخصص ضريبة الدخل	١٣	٦١,٩٩١	٢١٦,١٨٠
أرصدة دائنة أخرى		٢,١٩١,٤٢٧	١,٩٩٨,٦٧٥
مجموع المطلوبات المتداولة		١٣,٨٢٦,٩٥٥	١٦,٤٩١,١١٢
المطلوبات غير المتداولة :			
قروض طويلة الأجل	١٢	٩,٢٨٥,٢٧٢	٥,٧٩٨,٠٦٦
المطلوب الى اطراف ذات علاقة	١٤	٥,٩٨٦,٧٤٤	٧,٣٤٤,٤٢٦
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١٥,٢٧٢,٠١٦	١٣,١٤٢,٤٩٢
مجموع المطلوبات		٢٩,٠٩٨,٩٧١	٢٩,٦٣٣,٦٠٤
حقوق الملكية :			
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١٥	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠
الإحتياطي الإلزامي		١,٩٧٠,٥١٤	١,٩٧٠,٥١٤
الإحتياطي الإختياري		٤٨,٠٢٤	٤٨,٠٢٤
إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة		(٨٢,٢٦١)	٢,٣١٨,٣٨٣
الأرباح المدورة / (الخسائر) المتراكمة		٨٣٢,٠٦٣	(٩٧٢,٥١٧)
الربح للفترة - قائمة (ب)		٥٥,٢٥١	-
مجموع حقوق المساهمين		١٧,٨٢٣,٥٩١	١٨,٣٦٤,٤٠٤
حقوق غير المسيطرين		٧,٨٦٦,٩٠٣	٧,٧٦٥,٧٥١
مجموع حقوق الملكية		٢٥,٦٩٠,٤٩٤	٢٦,١٣٠,١٥٥
مجموع المطلوبات و حقوق الملكية		٥٤,٧٨٩,٤٦٥	٥٥,٧٦٣,٧٥٩

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٢) 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)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	إيضاح	
دينار	دينار		
١٠,٦٢٠,٧٤٤	٣,١١١,٣٠٨	١٦	الإيرادات
٨,٧٩٧,٦٩٨	٢,٥٣١,٢٣١		ينزل: تكلفة الإيرادات
١,٨٢٣,٠٤٦	٥٨٠,٠٧٧		مجمّل الربح
١,٣٦٩,٤٧٢	٣٤٤,٩٤٥		ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
٣٧,٨٤٠	١٠,٥٢٤		مصاريف تسويق
٤١٥,٧٣٤	٢٢٤,٦٠٨		الربح من العمليات
(٥٠٢,٦٠٠)	(١٧٥,٠٨١)		تكاليف الإقتراض
(٢١٧,٤٥٣)	(١٦١,١٧٨)	٨	حصة الشركة من (خسائر) الشركات الحليفة
(٣٦٧)	(٧٣٣)		(خسائر) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل
٥٦,٨٤٥	-		توزيعات ارباح نقدية لموجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل الشامل
(٦٩,١٩٢)	(٧٠,٣١٥)		صافي (مصاريف) أخرى
(٣١٧,٠٣٣)	(١٨٢,٦٩٩)		(الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (هـ)
(١١,٥٥٦)	(٦,٥٨٦)	١٣	ينزل: ضريبة الدخل للفترة
(٣٢٨,٥٨٩)	(١٨٩,٢٨٥)		(الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د)
			<u>تعود الى:</u>
٥٥,٢٥١	(٥٦,٩٧٧)		حصة مساهمي الشركة
(٣٨٣,٨٤٠)	(١٣٢,٣٠٨)		حصة حقوق غير المسيطرين
(٣٢٨,٥٨٩)	(١٨٩,٢٨٥)		المجموع
-/ ٠٠٤		١٧	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٢) 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)

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
(٣٢٨,٥٨٩)	(١٨٩,٢٨٥)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
		بنود الدخل الشامل :
(٣٢,١١٥)	(٢٧,٩٣٠)	التغير في احتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
(٣٦٠,٧٠٤)	(٢١٧,٢١٥)	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (د)
		إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة العائد إلى :
٢٣,١٣٦	(٨٤,٩٠٦)	مساهمي الشركة
(٣٨٣,٨٤٠)	(١٣٢,٣٠٩)	حقوق غير المسيطرين
(٣٦٠,٧٠٤)	(٢١٧,٢١٥)	المجموع

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

للسلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير منقطة)

حقوق مساهمي الشركة									
المجموع	غير المسيطر	المجموع	الربح للفترة	الأرباح الموزعة	إحتياطي تقييم موجودات (الخسائر المتراكمة) /	إحتياطي الاختططي	الاختططي الاجباري	رأس المال المدفوع	البان
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	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣
(٥٦٣,٩٤٩)	-	(٥٦٣,٩٤٩)	-	١,٨٠٤,٥٨٠	(٢,٣٦٨,٥٢٩)	-	-	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣
٢٥,٥٦٦,٢٠٦	٧,٧٦٥,٧٥١	١٧,٨٠٠,٤٥٥	-	٨٣٢,٠٦٣	(٥٠,١٤٦)	٤٨,٠٢٤	١,٩٧٠,٥١٤	١٥,٠٠٠,٠٠٠	اثر تعديلات سنوات سابقة - ايضاح (٢١)
(٣٢٨,٥٨٩)	(٣٨٣,٨٤٠)	٥٥,٢٥١	٥٥,٢٥١	-	-	-	-	-	الرصيد المعدل في بداية الفترة
(٣٢,١١٥)	-	(٣٢,١١٥)	-	-	(٣٢,١١٥)	-	-	-	الربح (الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
(٣٦٠,٧٠٤)	(٣٨٣,٨٤٠)	٢٣,١٣٦	٥٥,٢٥١	-	(٣٢,١١٥)	-	-	-	التغير في القيمة المعادلة للموجودات مالية بالقيمة المعادلة
٤٨٤,٩٩٢	٤٨٤,٩٩٢	-	-	-	(٣٢,١١٥)	-	-	-	إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ج)
٢٥,٢٩٠,٤٩٤	٧,٨٦٦,٩٠٣	١٧,٨٢٣,٥٩١	٥٥,٢٥١	٨٣٢,٠٦٣	(٨٢,٢٦١)	٤٨,٠٢٤	١,٩٧٠,٥١٤	١٥,٠٠٠,٠٠٠	صافي التغير في حقوق غير المسيطرين في الشركات التابعة
									الرصيد لنهاية الفترة

- يحظر التصرف بمبلغ يعادل رصيد إحتياطي تقييم الموجودات المالية بالقيمة المعادلة السالب وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية .

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٢) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

فائمة هـ

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

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	ايضاح	
(٣١٧,٠٣٣)		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (ب) تعديلات :
٤٨٧,٠٨٩		استهلاك ممتلكات و معدات و استثمارات عقارية و اطفاءات
٥٠٢,٦٠٠		تكاليف الاقتراض
٢١٧,٤٥٣	٨	حصة الشركة من خسائر الشركات الحليفة
٣٦٧		خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٨٩٠,٤٧٦		الربح قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(١٤٤,٤٦٨)		(الزيادة) في الزمم المدينة
(٢٢٣,٤٦٢)		(الزيادة) في مطلوب من عملاء - مشروع سكن كريم
١٨٤,١٣٩		النقص في شيكات برسم التحصيل واوراق قبض تستحق خلال عام
(٣١,٦٥٤)		(الزيادة) في المخزون
(١٧٣,٣٤١)		(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى
٣٩٤,٠٠٥		الزيادة في الزمم الدائنة
(٢,٦٠٣,٩٥١)		(النقص) في الشيكات المؤجلة واوراق دفع قصيرة الأجل
١٩٢,٧٥٢		الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
(١,٥١٥,٥٠٤)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(١٦٥,٩٤٥)	١٣	ضريبة الدخل المدفوعة
(١,٦٨١,٤٤٩)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
٧٠٧,٩٢٢		النقص في وحدات سكنية معدة للبيع
(٥٦,٧٩٤)		(الزيادة) في الاستثمار في شركات حليفة
(٨٠٧,٩١٨)		(الزيادة) في مشاريع قيد الانجاز
(١٧,١٨٠)		(الزيادة) في دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات
٣٠٣,٦١١		صافي التغير في ممتلكات و معدات
(٥٠٢,٦٠٠)		(المدفوع) من تكاليف الاقتراض
(٣٧٢,٩٥٩)		صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٨٧,٧٣٣		النقص في شيكات برسم التحصيل واوراق قبض تستحق خلال لأكثر من عام
(١,٥٣٣,٣٧١)		(الزيادة) في المطلوب من/الى اطراف ذات العلاقة
٢٠,٥٣٨		الزيادة في بنوك دائنة
٢,٩٧٤,٠٩٤		الزيادة في القروض
٤٨٤,٩٩٢		صافي التغير في حقوق غير المسيطرين في الشركات التابعة
٢,٠٣٣,٩٨٦		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٢٠,٤٢٢)		صافي (النقص) في النقد
١,١٧٧,٠٩٧		نقد و ارصدة لدى البنوك في بداية السنة
١,١٥٦,٦٧٥	٤	نقد و ارصدة لدى البنوك في نهاية الفترة
		معاملات غير نقدية:
١,٠٠٠,٠٤٧		النقص في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٤,٤١٦,٦١٣		النقص في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٢) 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 تشرين الأول 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 التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل 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 اظهار 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 الأول ٢٠١٢ . كما ان نتائج أعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

- ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول 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 - تقاص 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، بإستخدام 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 أيلول 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	%	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 والتزويد	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
مدائن عبود للاستثمار والتطوير العقاري	٥٠,٠٠٠	٥٠	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 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 أيلول ٢٠١٣ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ :

اسم الشركة	نسبة الملكية	مكان عملها
	%	
شركة التجمعات البحرية الأردنية	٢٦	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 والاجتهادات 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 ٢٠١٢.

٤ - نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣
دينار	دينار
١٧٩,٣٣٣	١٥٤,٠٥٥
٩٩٧,٧٦٤	١,٠٠٢,٦٢٠
١,١٧٧,٠٩٧	١,١٥٦,٦٧٥

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك
المجموع

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
١,٥٨٤,٥٩١	١,٧٢٥,٤٣٧	ذمم مدينة تجارية *
(١٠٩,١٥٦)	(١٠٩,١٥٦)	ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها **
١,٤٧٥,٤٣٥	١,٦١٦,٢٨١	صافي الذمم التجارية
٩٣,٣٩٩	٩٧,٠٢١	ذمم موظفين
١,٥٦٨,٨٣٤	١,٧١٣,٣٠٢	المجموع

* تتكون الذمم المدينة للشركة بشكل رئيسي من الذمم التجارية ، هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانياً 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	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٩٣,٥١٠	١٠٩,١٥٦	الرصيد بداية الفترة / السنة
٣٥,٠٠٠	-	يضاف : المخصص 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 مستحقات للشركة وللمطورين والبالغة ٦,٩٤٢,٥٣٩ دينار كما في ٣٠ أيلول 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 أيلول 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	للتسعة أشهر	
المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	الرصيد بداية الفترة / السنة
٨,٠٢١,٧٢١	٧,٧١٣,٠٧٦	الرصيد بداية الفترة / السنة
-	٤,٨٥٢,٧١١	اثر تعديلات سنوات سابقة - ايضاح (٢١)
٥٢٠,٠٠٠	٤٧٥,٠٠٠	الزيادة في رأس مال الشركات الحليفة
(٧٢١,٣٤٠)	(٤٠٧,٧٨٠)	توزيعات أرباح نقدية
(١٠٧,٣٠٥)	(٢١٧,٤٥٣)	حصة الشركة من (خسائر) الشركات الحليفة *
٧,٧١٣,٠٧٦	١٢,٤١٥,٥٥٤	الرصيد نهاية الفترة / السنة

* لم يتوفر قوائم مالية مرحلية مراجعة او مدققة للشركات الحليفة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ باستثناء شركة الخطوط البحرية الوطنية الأردنية ، حيث تم احتساب حصة الشركة من ارباح الاستثمار في تلك الشركات الحليفة استناداً الى معلومات مالية مرحلية غير مراجعة و غير مدققة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣.

٩ - استثمارات عقارية - بالصافي

يتكون هذا البند من مباني وأراضي تستخدم بهدف تأجيرها ، حيث بلغت قيمتها الدفترية بالصافي بعد طرح الاستهلاك المتراكم ٧,٢٨٩,٣٩٧ دينار كما في ٣٠ أيلول 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 .

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 أيلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٤٩٠,٢٠٤	٤٩٠,٢٠٤	مشروع مدينة الشروق
٤٣٨,٧٣٠	٤٣٨,٧٣٠	مشروع انشاء منتجعات سياحية - العقبة
٣,٥٠٤,٧٩٩	٤,٣٠٨,٧٥٠	مشروع انشاء اسواق العقبة
٨٥١,١٦٣	٨٥٥,١٣٠	مشروع البحر الميت
٥,٢٨٤,٨٩٦	٦,٠٩٢,٨١٤	المجموع

١١- بنوك دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣
دينار	دينار
١٤,٠٩١	٢١,٢١٦
٢,٧١٣,١٨٤	٢,٧٢٦,٥٩٧
٢,٧٢٧,٢٧٥	٢,٧٤٧,٨١٣

حسابات جارية مكشوفة
حسابات جاري مدين *
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- القروض

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

٣١ كانون الاول ٢٠١٢		٣٠ أيلول ٢٠١٣	
تستحق خلال عام دينار	تستحق خلال عام دينار	تستحق خلال عام دينار	تستحق خلال عام دينار
١٦٤,٩٣٢	٢١٩,٦٨٢	٩٧,٦١٤	١٥٠,٩٢٩
١٢٠,٣٣١	١٥٠,٠٠٠	١,٣٢٨,٤١٤	١٥٠,٠٠٠
-	٢٢٣,٩٨٨	-	٤٧,٣٧٠
٢,٣٦١,٩٥٧	٢,٥٤٦,٩٥٨	١,٧٩١,١٦٨	١,٦٠٢,٢٧٢
٣٤٥,٣١٨	١٢٠,٠٣٢	٢,٥٦٧,٧٦٨	٤٥٠,٠٠٠
٣٣٧,٥٤١	١٧٠,٤٠٠	-	٧٢٥,٢٣٤
١٧٨,٢٢٩	٦٩,١٠٨	-	١٩٥,١٩٢
٢,٢٨٩,٧٥٨	٥٤٨,٤٤١	٣,٥٠٠,٣٠٨	٢١٤,٥٠٠
٥,٧٩٨,٠٦٦	٤,٠٤٨,٦٠٩	٩,٢٨٥,٢٧٢	٣,٥٣٥,٤٩٧

البنك الاهلي الاردني
بنك الاتحاد للدخار والاستثمار
بنك القاهرة عمان
بنك ستاندرد تشارترد
بنك الاسكان للتجارة والتمويل **
بنك المال الاردني *
بنك المؤسسة العربية المصرفية
البنك العقاري المصري

* 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 .

** تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٣ جدولة كمبيالة بنك الإسكان للتجارة والتمويل والتي كانت تستحق بتاريخ أول تموز ٢٠١٣ بحيث يبدأ استحقاق سداد أول قسط في الأول من كانون الثاني ٢٠١٤ وذلك بهدف ترتيب وضع السيولة لدى الشركة .

ان سقف التسهيلات الائتمانية التي تم منحها للشركة والشركات التابعة لها على شكل قروض من البنوك بلغت حوالي ٢٩,٨ مليون دينار وتبلغ أرصدها حوالي ١٢/٨ مليون دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (حوالي ٩/٨ مليون دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢) و تتراوح نسبة الفائدة عليها من ٧٪ الى ١١٪ للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ (٧٪ الى ١١٪ لنفس الفترة من العام 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	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
٣٠٠,٩٧٣	٢١٦,١٨٠	الرصيد بداية الفترة / السنة
١٢٦,٤٤٤	-	المخصص المستدرك للفترة / السنة
٣٥,٥٢٤	١١,٥٥٦	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٢٤٦,٧٦١)	(١٦٥,٩٤٥)	ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
٢١٦,١٨٠	٦١,٧٩١	الرصيد 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 أيلول ٢٠١٣	
دينار	
١١,٥٥٦	ضريبة دخل سنوات سابقة
١١,٥٥٦	المجموع

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 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 مخالصة 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 لغاية العام	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
مدائن عبدون للاستثمار والتطوير العقاري		

هذا وبرأي الإدارة 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.

١٤ - الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات العلاقة

أ - المطلوب من الأطراف ذات العلاقة كما في نهاية الفترة / السنة :

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	طبيعة العلاقة	
		دين	دين
٦٥٣,٥٢٢	٨٦٤,١١٣	تسويل	شركة حليفة
٦٠١,٤٧٥	٦٣١,٠٥٢	تسويل	شركة حليفة
٨٣,٢١٣	٥٨,٢٧٩	تسويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة
٢٨١,١٤٣	٢٨٣,٣٣٦	تسويل	شركة حليفة
٢٩,٠٨٠	-	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
٥,٩٤٤	١٤,٤٤٤	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
١٦٠,٤٧١	٤٠,٠٠٠	تسويل	كبار المساهمين
٨,٧٥٩	٨,٧٥٩	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
-	٥٧,٨٨٦	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
٥,٣٨٠	٥,٣٨٠	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
٦٣,٠٩٣	١٠٤,٥٢٠	مصاريف	شركات شقيقة ضمن المجموعة
١,٨٩٢,٠٨٠	٢,٠٦٧,٧٦٩		

ب - المطلوب الى الأطراف ذات العلاقة كما في نهاية الفترة / السنة :

٣١ كانون الاول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	طبيعة العلاقة	
		دين	دين
٤,٢٢٣,٢٩٦	٣,١٨٢,٠٨٩	تسويل	كبار المساهمين
٢٢٥,٠٠١	٥٥,٠٠٣	مصاريف	شركة حليفة
٣٩١,٨٦٢	٢٧٠,٧٧٦	تسويل	شركة حليفة
٢٧٣,٧٢٢	٢٠٥,٤٤٣	تسويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة
١٣٣,٧٩٥	١٣٣,٧٩٥	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
٢٤١,٣٢٦	٢١٠,٦٨٤	تسويل	شركة حليفة
٦٠٢,٠٠٠	٦٠٢,٠٠٠	تسويل	شركة حليفة
١,٢٥١,٠٠٣	١,٢٣٦,٤٧٤	تسويل	شركة شقيقة ضمن المجموعة
-	٥٧,٠١٢	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
-	١١,٦٢٢	مصاريف	شركة شقيقة ضمن المجموعة
٢,٤١١	٢١,٨٤٦	مصاريف	شركات شقيقة ضمن المجموعة
٧,٣٤٤,٤٢٦	٥,٩٨٦,٧٤٤		

* لا يستحق على الذمم اعلاء فوائد ، كما انه لا يوجد جدول زمني محدد للسداد.

رواتب و مكافآت اعضاء مجلس الادارة والادارة العليا
بلغت رواتب ومكافآت اعضاء مجلس الادارة ٩٠,٦٦٦ دينار التسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣ .

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 لأن هذه القوائم المالية الموحدة مرحلية موجزة، ولا يتم تخصيص للأرباح فيها علماً بأن الشركة تكبدت خسارة .

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 للفترة والعائدة لمساهمي الشركة يتكون هذا البند مما يلي :

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار	
٥٥,٢٥١	الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)
سهم	
١٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
دينار لكل سهم	
-/٠.٠٤	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

١٨ - القضايا المقامة ضد الشركة

وفقاً لكتاب المستشار القانوني للشركة المالكة ، فإنه لا توجد قضايا مقامة ضد الشركة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٣ ، وليس هنالك داع لقيد اية 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 - الإلتزامات المحتملة

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	
دينار	دينار	
١,٤٨٠,٥١٣	٢,٤٢٣,٢٦٢	كفالات بنكية
٥٣٦,٣٢٤	٦٢٩,٣١٠	التزامات تعاقدية - مشاريع تحت التنفيذ

٢٠ - التوزيع القطاعي

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

إجمالي الإيرادات	استثماري ومشاريع	عقارات وإنشاءات عقارية	خدمي	النقل	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦,٥٤٠,٥٧٠	١,١٠٥,٧١٣	٢,١٧١,٣١٣	٨٠٣,١٤٨	١٠,٦٢٠,٧٤٤	
٥,٥٣٥,٨٢٣	٧٩٤,٨٠٣	١,٣٩٧,٢٣١	١,٠٦٩,٨٤١	٨,٧٩٧,٦٩٨	
١,٠٠٤,٧٤٧	٣١٠,٩١٠	٧٧٤,٠٨٢	(٢٦٦,٦٩٣)	١,٨٢٣,٠٤٦	
٤٧١,٧٦٥	٣٣٥,٢٦٤	٤٤٩,٠٦٧	١١٣,٣٧٦	١,٣٦٩,٤٧٢	
-	٣٧,٨٤٠	-	-	٣٧,٨٤٠	
٥٣٢,٩٨٢	(٦٢,١٩٤)	٣٢٥,٠١٥	(٣٨٠,٠٦٩)	٤١٥,٧٣٤	
(٨٥,٠٨٣)	(٨٥,٦٦٠)	٢,٣٧٠	(٦١,٧٩٤)	(٢٣٠,١٦٧)	
(١٨٢,٧٧٨)	(١٧٩,٩٠٣)	-	(١٣٩,٩١٩)	(٥٠٢,٦٠٠)	
٢٦٥,١٢١	(٣٢٧,٧٥٧)	٣٢٧,٣٨٥	(٥٨١,٧٨٢)	(٣١٧,٠٣٣)	
-	١١,٥٥٦	-	-	١١,٥٥٦	
٢٦٥,١٢١	(٣٣٩,٣١٣)	٣٢٧,٣٨٥	(٥٨١,٧٨٢)	(٣٢٨,٥٨٩)	
مصاريف موزعة على القطاعات :	مصاريف إدارية وعمومية	مصاريف تسويق	الربح (الخسارة) من العمليات	أرباح (خسائر) الإستثمار وأخرى	تكاليف الإقراض
(الخسارة) قبل الضريبة	ينزل : ضريبة الدخل	(الخسارة) للفترة			

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٣
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٥٥,٧٦٣,٧٥٩	٥٤,٧٨٩,٤٦٥	٢,٥٩١,٣٣٦	٣,٥١٤,٧٣١	٣٢,١٤٥,٠٣٥	١٦,٥٣٨,٣٦٣
٥٥,٧٦٣,٧٥٩	٥٤,٧٨٩,٤٦٥	٢,٥٩١,٣٣٦	٣,٥١٤,٧٣١	٣٢,١٤٥,٠٣٥	١٦,٥٣٨,٣٦٣
٢٩,٦٣٣,٦٠٤	٢٩,٠٩٨,٩٧١	٢,٧٢٥,٧٢٨	١٤٧,٧٥٢	١٥,٦٠٣,٩٠٢	١٠,٦٢١,٥٨٩
٢٩,٦٣٣,٦٠٤	٢٩,٠٩٨,٩٧١	٢,٧٢٥,٧٢٨	١٤٧,٧٥٢	١٥,٦٠٣,٩٠٢	١٠,٦٢١,٥٨٩
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 :

اسم الشركة	المنطقة الجغرافية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٣
الإيرادات	المصاريف	الموجودات	المطلوبات	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
-	-	٢٩٠,٦٧٨	-	-
شركة ماسة السودان	السودان			
اسم الشركة	المنطقة الجغرافية	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١٢
الإيرادات	المصاريف	الموجودات	المطلوبات	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
-	-	٢٩٠,٦٧٨	-	-
شركة ماسة السودان	السودان			

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 المعطل	اثر التعديل	الرصيد المعطل	الموجودات
١٢٤,٨٨٨	(١,٠٠٠,٠٤٧)	١,١٢٤,٩٣٥	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
١٢,٥٦٥,٧٨٧	٤,٨٥٢,٧١١	٧,٧١٣,٠٧٦	استثمارات في شركات حليفة

حقوق المساهمين

(٥٠,١٤٦)	(٢,٣٦٨,٥٢٩)	٢,٣١٨,٣٨٣	إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
٨٣٢,٠٦٣	١,٨٠٤,٥٨٠	(٩٧٢,٥١٧)	الارباح المدورة

٢٢ - أرقام المقارنة

لم يتم اظهار ارقام المقارنة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢ لقائمة الدخل و الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة، كما لم يتم اظهار ارقام المقارنة للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢ لكل من قوائم الدخل و الدخل الشامل و التغيرات في حقوق الملكية الموحدة و التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة ، وذلك لعدم توفر تلك القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، باعتبار ان هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المراجعة هي الاولى التي تصدر عن الشركة للتسعة اشهر الاولى من السنة المالية تماشياً مع تعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان.