

التاريخ : ٢٠١١/١٠/٢٧
الرقم : MA6/رم/٧٥/١٨٤٧٤٣

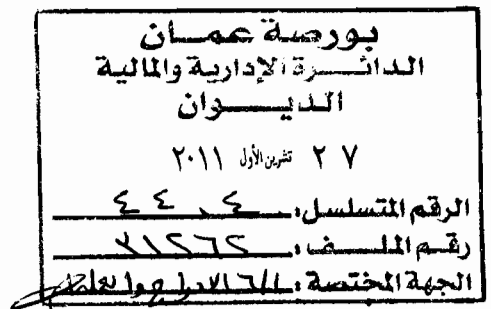
السادة / بورصة عمان المحترمين ،،،

تحية طيبة وبعد ،،،

اشارة الى احكام المادة (٤٣/أ) من قانون الأوراق المالية ، نرفق طيه
البيانات المالية المرحلية للشركة كما هي في ٢٠١١/٩/٣٠

واقبلوا فائق الاحترام ،،،،

~~المدير العام بالإنابة
المهندس تافز حمد~~



شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الموحدة المرحلية وتقرير مراقبي الحسابات للفترة المالية

المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

٣

تقرير مراقبي الحسابات

بيان

أ

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

ب

بيان الدخل الشامل الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

د

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

إيضاحات حول البيانات الحسابية المرحلية الموحدة

Member of MGJ
Midsnel Group International

بسم الله الرحمن الرحيم

أعضاء في جمعية ميدسنل العالمية

الرقم: ٢٣٣/٢٠١١/٦٠٠٠١

عمان في: ٢٠١١/١٠/١١

السادة / شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي المحترمين

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

قما بمراجعة بيان المركز المالي الموحد المرحلي الموجز المرفق لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ والذي يتكون من بيان المركز المالي الموحد المرحلي كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وقائمة الدخل الشامل الموحد المرحلي وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحد وقائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية للفترة أعلاه والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (إعداد التقارير المالية المرحلية) . إن مسؤوليتنا هي إيداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً لمراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ (مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة) ، إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى ، إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية الموحدة المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (إعداد التقارير المالية المرحلية) .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون أول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية الموحدة المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية .

المكتب العلمي للتدقيق

والمحاسبة والاستشارات

جمال محمد صلاح

إجازة رقم " ٢٨٥ "

mgj
التدقيق والمحاسبة والاستشارات
(١٤/١١)

المكتب العلمي

التدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

بيان "أ"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ و ٣١ كانون أول ٢٠١٠

الموجودات	إيضاح	٢٠١١/٠٩/٣٠ دينار	٢٠١٠/١٢/٣١ دينار
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	٢	٨,٦٧٧,٦٩٧	٩,٢١٦,٢١٣
استثمارات	٣	٨,٦٦٠,٥٠٠	٨,٦٦٠,٥٠٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٧,٣٣٨,١٩٧	١٧,٨٧٦,٧١٣
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	٤	٨٨,٤٧١	٦٤٠,٥٢١
شيكات برسم التحصيل		٢٩٩,٩٢٦	١٥٤,٩٥١
صافي قيمة الذمم المدينة		٥١٠,٠١١	٥٦٤,٩٤٩
تأمينات نقدية	٥	٢٠٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
موجودات متداولة أخرى	٦	٢٩٤,٩٩٦	٣٩٤,٥٥٠
مجموع الموجودات المتداولة		١,٣٩٣,٤٠٤	٢,٢٠٤,٩٧١
مجموع الموجودات		١٨,٧٣١,٦٠١	٢٠,٠٨١,٦٨٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع		١٤,٠٠٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		١٠٩,٠٩٣	١٠٩,٠٩٣
(خسائر) أرباح مدورة		(٥٢,٣٦٩)	١٠٤,٢٦٩
الحصص غير المسيطر عليها		٥,٨٧١	٥,٩٠٩
صافي حقوق المساهمين	٧	١٤,٠٦٢,٥٩٥	١٤,٢١٩,٢٧١
قروض طويلة الأجل		٢,٩٢١,٣٧٦	٣,٦٠٠,٣٤٨
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		٣٧٨,١٥٩	٦١٢,٢٦١
الذمم الدائنة		٣٢٨,٩٩٢	٣٧٣,٤٨٧
الجزء المتداول من القروض طويلة الأجل		٨٩٢,٤٤٣	١,٠٦٢,٦٠٧
مطلوبات متداولة أخرى	٨	١٤٨,٠٣٦	٢١٣,٧١٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٧٤٧,٦٣٠	٢,٢٦٢,٠٦٥
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		١٨,٧٣١,٦٠١	٢٠,٠٨١,٦٨٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٤)

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

بيان "ب"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحد للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

البيان	إيضاح	٣٠ أيلول ٢٠١١ دينار	٣٠ أيلول ٢٠١٠ دينار
الإيرادات	٩	١,٨٩٠,٧٦٣	١,٩٩٠,٨٤٦
يطرح تكلفة الإيرادات	١٠	(١,٠٠٨,٧٩٢)	(١,٠٩٢,٠٢٣)
مجمّل الربح التشغيلي		٨٨١,٩٧١	٨٩٨,٨٢٣
يطرح المصاريف الإدارية والعمومية	١١	(٢٠٩,٦٠١)	(٢٨٧,٢٤٢)
مصاريف قضايا		—	(٣٦٠,٧١٤)
استهلاك المعدات والممتلكات		(٤٨٢,٥٥٦)	(٤٦٧,٩٩٤)
مصاريف التمويل		(٣٦٩,٠٦٨)	(٢٦٥,٧٧١)
فوائد بنكية دائنة		٨٢٥	٧,٢٢٨
إيرادات أخرى		٦٢,٩٦٩	١٤٣,٧٥٣
خسائر إعادة تقييم استثمارات مالية للمتاجرة		—	(٧٩٥)
إيراد الإيجارات		٩,٥٩٧	٦,٧٩٧
أرباح (خسائر) بيع ممتلكات ومعدات		(٥٠,٨١٣)	٤٠٠,٠٠٠
خسارة الفترة قبل الضريبة		(١٥٦,٦٧٦)	٧٤,٠٨٥
ضريبة الدخل		—	—
خسارة الفترة بعد الضريبة		(١٥٦,٦٧٦)	٧٤,٠٨٥
الدخل الشامل الآخر		—	—
إجمالي الدخل الشامل للفترة وبوزع كما يلي:		(١٥٦,٦٧٦)	٧٤,٠٨٥
حملة أسهم الشركة القابضة		(١٥٦,٦٣٨)	٧٦,٥٧٥
الحصة غير المسيطر عليها		(٣٨)	(٢,٤٩٠)
إجمالي الدخل الشامل للفترة		(١٥٦,٦٧٦)	٧٤,٠٨٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٥)

المكتب العلمي

للتدقيق والمحاسبة والاستشارات

محاسبون قانونيون

بيان "ج"

المجموع	الحصة غير المسيطر عليها	أرباح (خسائر) مدوّرة	الاحتياطي الإجمالي	علاوة الإصدار	رأس المال	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧,٩٠٨,١٥٩	٥,٨٦٣	٣٣٤,٣٣٣	١٠٧,٩٦٣	٤٦٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠٠٩
١١,٣٠٦	-	١١,٣٠٦	-	-	-	ربح السنة
-	-	(٢٤٠,٠٠٠)	-	(٤٦٠,٠٠٠)	٧٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال عن طريق توزيع أسهم مجانية
٦,٣٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	٦,٣٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال عن طريق الاكتتاب الخاص لحصة أسهم الشركة
-	-	-	١,١٣٠	-	-	المحول إلى الاحتياطي الإجمالي
-	-	-	٤٦	-	-	المحول إلى الحصة غير المسيطر عليها
(٩٧)	-	(٩٧)	-	-	-	المحول إلى مخصص الرسوم الإضافية للجامعات الأردنية
(٩٧)	-	(٩٧)	-	-	-	المحول إلى مخصص صندوق دعم التعليم
١٤,٣١٩,٣٧١	٥,٩٠٩	١٠٤,٣٦٩	١٠٩,٠٩٣	-	١٤,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٠
(١٥٦,١٧٦)	-	(١٥٦,١٧٦)	-	-	-	خسارة الفترة
-	(٣٨)	٣٨	-	-	-	المحول إلى الحصة غير المسيطر عليها
١٤,١٦٣,١٩٥	٥,٨٧١	(٥٢,٣٦٩)	١٠٩,٠٩٣	-	١٤,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(١٥/١)

بيان "د"

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

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

البيان	٢٠١١/٠٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
دينار	دينار	
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
(خسارة) ربح الفترة	(١٥٦,٦٧٦)	١١,٣٠٦
يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية:		
استهلاك الممتلكات والمعدات	٤٨٢,٥٥٦	٦٣٠,٩٢٣
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	٥٠,٨١٣	—
الربح التشغيلي النقدي	٣٧٦,٦٩٣	٦٤٢,٢٢٩
التغير في بنود رأس المال العامل:		
الذمم المدينة	٥٤,٩٣٨	١٨٩,٩٤٥
شيكات برسم التحصيل	(١٤٤,٩٧٥)	٨٩,٢٩٩
تأمينات نقدية	٢٥٠,٠٠٠	(٤٥٠,٠٠٠)
موجودات متداولة أخرى	٩٩,٥٥٤	٢٥,٧٩٦
ذمم دائنة	(٤٤,٤٩٥)	(١١٩,٥٦٣)
مطلوبات متداولة أخرى	(٦٥,٦٧٤)	(١٩,٤١٢)
ودائع لاجل	—	٥٠٠,٠٠٠
صافي النقد من عمليات التشغيل	٥٢٦,٠٤١	٨٥٨,٢٩٤
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
إضافة الممتلكات والمعدات	(٢٥,٨٨٧)	(٥٤٤,٩٠٣)
استبعاد الممتلكات والمعدات	٨١,٨٤٧	—
خسائر بيع الممتلكات والمعدات	(٥٠,٨١٣)	—
استثمارات	—	(٧,٢٠٠,٥٠٠)
استثمارات مالية للمتاجرة	—	٢٦,٩٧٣
صافي النقد من عمليات الاستثمار	٥,١٤٧	(٧,٧١٨,٤٣٠)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
قروض طويلة وقصيرة الأجل	(٨٤٩,١٣٦)	١,٣٣٦,٥٠٩
البنوك الدائنة	(٢٣٤,١٠٢)	(١٥٥,١٨٢)
زيادة رأس المال	—	٧,٠٠٠,٠٠٠
علاوة الاصدار	—	(٤٦٠,٠٠٠)
الأرباح المنورة	—	(٢٤٠,٠٠٠)
صافي النقد من عمليات التمويل	(١,٠٨٣,٢٣٨)	٧,٤٨١,٣٢٧
صافي النقد من العمليات	(٥٥٢,٠٥٠)	٦٢١,١٩١
نقد أول المدة	٦٤٠,٥٢١	١٩,٣٣٠
نقد آخر المدة	٨٨,٤٧١	٦٤٠,٥٢١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

(١٤ / ٧)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي
" مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
أهم السياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وبموجب القوانين والتعليمات النافذة لمبدأ التكلفة التاريخية وفيما يلي أهم السياسات المتبعة:-

النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

يمثل هذا البند النقد بالصندوق ولدى البنوك بالحسابات الجارية للشركة حيث أنه لا يتضمن مخاطر التغير بالقيمة.

شيكات برسم التحصيل :-

تظهر الشيكات برسم التحصيل بالقيمة العادلة عند قبضها .

الذمم المدينة :-

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة بتاريخ عملية بيع الخدمة مطروحاً منها مخصص الديون المشكوك بتحصيلها.

البضاعة بالمستودعات :-

يتم تسعير المواد بمستودعات قطع الغيار بسعر التكلفة أو صافي القيمة المتحققة أيهما أقل وتحدد التكلفة على أساس الوارد أولاً صادر أولاً وعند انخفاض المخزون عن مبلغ التكلفة يتم الاعتراف بالفرق كمصروف هبوط أسعار المخزون ويعترف به في بيان الدخل .

الممتلكات والمعدات :-

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر التكلفة ، ويتم استبعاد تكلفة الممتلكات والمعدات ومجمع الاستهلاك عند بيع الممتلكات والمعدات أو التخلص منها ويتم إثبات أية أرباح أو خسائر في بيان الدخل .
يتم احتساب الاستهلاك على بنود الممتلكات والمعدات وفقاً لطريقة القسط الثابت وحسب العمر الإنتاجي المقدر لهذه الممتلكات والمعدات وينسب مئوية تتراوح بين ٢ % - ٢٠ % .

قروض وبنوك دائنة :-

تظهر القروض والبنوك الدائنة برصيد المبالغ المستغلة ويتم تحميل فوائد القروض والبنوك الدائنة على حساب الدخل في الفترة التي يتم فيها تحميل هذه الفوائد .

الذمم الدائنة :-

يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات أو البضائع المستلمة سواء صدرت بها فواتير من المورد أم لا.

الاعتراف بالإيرادات :-

يتم تحقيق الإيرادات من المبيعات عند تقديم الخدمة وإصدار فاتورة للعميل .

ضريبة الدخل :-

تسبب ضريبة الدخل وفقاً للقوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة الأردنية الهاشمية .

استثمارات مالية للمناجزة :-

يتم تسجيل الاستثمارات بالكلفة التي تمثل القيمة العادلة ويتم تسجيل الاستثمارات المحتفظ بها للمناجزة لاحقاً بالقيمة العادلة واستناداً إلى القيمة السوقية لها في تاريخ البيانات المالية.

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان
(١٤ / ٨)

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

١- إيضاح عام:

- تأسست شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي المساهمة العامة المحدودة وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٤٠٨) وبرأس مال مصرح به وممدفوع أصبح (١٤ مليون دينار / سهم) .
- تشمل البيانات المالية الموحدة المرفقة للفترة المالية المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركات التالية:
- شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي (مساهمة عامة)
- شركة فنادق رم الدولية (مساهمة خاصة)

٢- الممتلكات والمعدات:-

المجموع	معدات وأدوات	أثاث ومعدات مكتبية	وسائط النقل	الأراضي والمباني	الكلفة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١١,٥٢٦,١٥٠	٢٠٦,٩٨٠	٣١٩,١٤٨	٧,٨٧٥,٤٧١	٣,١٢٤,٥٥١	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١
٢٥,٨٨٧	١٧,٢٥٩	٨,٦٢٨	-	-	إضافات عام ٢٠١١
(١٢٠,٥٥٩)	-	-	(١٢٠,٥٥٩)	-	استبعادات عام ٢٠١١
١١,٤٣١,٤٧٨	٢٢٤,٢٣٩	٣٢٧,٧٧٦	٧,٧٥٤,٩١٢	٣,١٢٤,٥٥١	الرصيد في ٢٠١١/٠٩/٣٠
مخصص الاستهلاك المتراكم					
٢,٣٠٩,٩٣٧	١٠٢,٠٦٩	١٤٣,٨٧٠	١,٩٨١,٤٢٠	٨٢,٥٧٨	الرصيد في ٢٠١٠/١٢/٣١
٤٨٢,٥٥٦	١٦,٣٠٧	٢٥,٥٦٧	٤٢٢,٧٩٠	١٧,٨٩٢	إضافات عام ٢٠١١
(٣٨,٧١٢)	-	-	(٣٨,٧١٢)	-	استبعادات عام ٢٠١١
٢,٧٥٣,٧٨١	١١٨,٣٧٦	١٦٩,٤٣٧	٢,٣٦٥,٤٩٨	١٠٠,٤٧٠	الرصيد في ٢٠١١/٠٩/٣٠
٨,٦٧٧,٦٩٧	١٠٥,٨٦٣	١٥٨,٣٣٩	٥,٣٨٩,٤١٤	٣,٠٢٤,٠٨١	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١١/٠٩/٣٠
٩,٢١٦,٢١٣	١٠٤,٩١١	١٧٥,٢٧٨	٥,٨٩٤,٠٥١	٣,٠٤١,٩٧٣	صافي القيمة الدفترية في ٢٠١٠/١٢/٣١

- يشمل بند الاراضي والمباني قطعة الارض المقام عليها فندق الوليد حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للارض وما عليها من بناء بمبلغ " ٣١٨٥٠٠٠ دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي " ٢٦١٤٦٥٤ دينار .
- كما يشمل نفس البند ارض الشركة في الياودة والمستخدم من قبل شركة النقل حيث قدرت القيمة السوقية العادلة للارض وما عليها من انشاءات بمبلغ " ١٢٩٠٠٠٠ دينار علماً بأن الكلفة الدفترية هي مبلغ " ٤١٦٩٢٨ دينار .
- تتبع الشركة في استهلاك ممتلكاتها ومعداتا طريقة القسط الثابت وحسب الحياة العملية المقدرة لهذه الممتلكات والمعدات ونسبة مئوية تتراوح من (٢ % - ٢٠ %) .

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٣- الاستثمارات:-

أ- يتم المحاسبة على الاستثمارات بطريقة التكلفة ويمثل هذا البند الاستثمارات لدى الشركات التابعة والمملوكة بنسبة أعلى من ٥٠ % من مجموع حقوق التصويت ، وكذلك الاستثمارات في شركات أخرى والمملوكة بنسبة أقل من ٥٠ % من حقوق التصويت .

نسبة	٢٠١١/٠٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١	البيان
التملك	دينار	دينار	
٢٠١١			
٤٨ %	٦,٧٠٠,٠٠٠	٦,٧٠٠,٠٠٠	استثمارات في شركة رم للاستثمار في النقل الجوي
١٣ %	١,٩٦٠,٠٠٠	١,٩٦٠,٠٠٠	استثمارات في شركة زوار للاستثمار ذ.م.م. (البتراء للطيران)
٥٠ %	٥٠٠	٥٠٠	استثمارات في شركة أكاديمية رم للتدريب السياحي
	٨,٦٦٠,٥٠٠	٨,٦٦٠,٥٠٠	المجموع

- وفي ما يلي أهم المعلومات عن الشركات المستثمر بها :

حصة شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي	اسم الشركة	رأس المال المسجل دينار / سهم	الصفة القانونية	تاريخ التأسيس	أهم الفئات
٦,٧٠٠,٠٠٠	رم للاستثمار في النقل الجوي	١٤,٠٠٠,٠٠٠	م.م.خ	٢٠١٠/٥/٢٣	الاستثمار في الشركات المختصة بالنقل الجوي
١,٩٦٠,٠٠٠	زوار للاستثمار (البتراء للطيران)	١٥,٠٠٠,٠٠٠	ذ.م.م	٢٠٠٥/٦/٢٦	تملك الطائرات والقيام بعمليات النقل الجوي الغير منتظم للركاب
٥٠٠	أكاديمية رم للتدريب السياحي	١,٠٠٠	ذ.م.م	٢٠١٠/٨/٣١	التدريب على الطيران والتدريب السياحي

- لم تصدر البيانات المالية للشركات اعلاه للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ .

٤- نقد بالصندوق ولدى البنوك:-

البيان	٢٠١١/٠٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
نقد لدى البنوك	٥٣,١٥٥	٤٠٠,١١٢
نقد وشيكات بالصندوق	٣٥,٣١٦	٢٤٠,٤٠٩
المجموع	٨٨,٤٧١	٦٤٠,٥٢١

(١٤ / ١٠)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٥- تأمينات نقدية:-

- يتألف هذا البند والبالغة قيمته " ٢٠٠,٠٠٠ " دينار مما يلي :

- تأمينات نقدية لدى البنك العربي بقيمة " ٢٠٠,٠٠٠ " دينار وذلك مقابل منح الشركة جاري مدين بسقف اعلى مقداره " ٢٠٠,٠٠٠ " دينار وقرض متجدد بقيمة " ١٠٠,٠٠٠ " دينار حيث ستحصل الشركة مقابل هذا التأمين على فوائد دائنة بنسبة مقدارها (٣,١٢٥ %) سنوياً .

٦- الموجودات المتداولة الأخرى:-

البيان	٢٠١١/٠٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
مصاريف مدفوعة مقدماً	٩٣,٤٤٢	١٥٧,٥١٥
المستودعات	٦٨,٩٦٦	٦٣,١٩٥
تأمينات كفالات	٢٠,٤٩٧	٢٠,٩٩٧
أمانات ضريبة الدخل	٢٧,٥٨٧	٢٨,٣٧٨
تأمينات مستردة	١,٩٩٩	١,٢٧٩
فوائد مؤجلة تأجير تمويلي	٧٣,٩٧٣	١٠٦,٧٥٠
امانات صندوق الادخار	٨,٥٣٢	١٦,٤٣٦
المجموع	٢٩٤,٩٩٦	٣٩٤,٥٥٠

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
"مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٧- حقوق المساهمين:-

رأس المال:-

يتألف رأسمال الشركة المصرح به من (١٤ مليون سهم) بقيمة اسمية دينار واحد للسهم ويتألف رأس المال المدفوع من (١٤ مليون سهم) بقيمة اسمية دينار واحد .

احتياطي إجباري:-

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من صافي الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة ١٠ % خلال السنوات وذلك حسب قانون الشركات الأردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

٨- مطلوبات متداولة أخرى:-

البيان	٢٠١١/٠٩/٣٠	٢٠١٠/١٢/٣١
شيكات آجلة الدفع	٥٦,٦٧٩	٦٨,٦٥١
مخصصات حكومية	٣١,٢٩٣	٣١,٢٩٣
امانات ضريبة المبيعات	١٤,٣٧٢	٤٢,٧٨٢
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	١٨,٩٥٧	٢١,٤٨٧
امانات للغير	٢١,٩٤١	٤٢,١٩١
امانات الضمان الاجتماعي	٤,٧٩٤	٧,٣٠٦
المجموع	١٤٨,٠٣٦	٢١٣,٧١٠

٩- الإيرادات:-

البيان	٢٠١١ أيلول ٣٠	٢٠١٠ أيلول ٣٠
إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	١,٥٣٠,٢٢٤	١,٦٦٧,٢٨٠
إيرادات شركة فنادق رم الدولية	٣٦٠,٥٣٩	٣٢٣,٥٦٦
المجموع	١,٨٩٠,٧٦٣	١,٩٩٠,٨٤٦

(١٤ / ١٢)

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١٠ - تكلفة الإيرادات:-

٣٠ أيلول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	البيان
دينار	دينار	
٩٦٩,٣٠٢	٨٧٧,٧٩٩	تكلفة إيرادات شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي
١٢٢,٧٢١	١٣٠,٩٩٣	تكلفة إيرادات شركة فنادق رم الدولية
١,٠٩٢,٠٢٣	١,٠٠٨,٧٩٢	المجموع

١١ - المصاريف الإدارية والعمومية:-

٣٠ أيلول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	البيان
دينار	دينار	
٦٨,١٤٢	٧٨,٦١٣	الرواتب والأجور
٥,٧٥٢	٧,٢٧٣	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٧,١٨١	٧,٣٧٥	مصاريف الإيجارات
٢٩,٨٣١	٢٩,٥١٧	رسوم ورخص واشتراكات
٢٥,٩٨٣	٢٥,٨١٩	أتعاب مهنية
٣٨,٦٢١	١٩,٨٧٠	متفرقة
١٠,٨٥٠	١٢,٢٢٤	صيانة عامة
٥,٧٧٥	٨,٩٦٨	مصاريف هيئة الأوراق المالية
٦,١٨٤	٦,٧٨٩	كهرباء ومياه
١١,٠٢٠	٥,٣٨٥	مصاريف هاتف
٩,٩٨٥	٤,٨٥٥	قرطاسية
٥,٥٧٣	١,٩٢٨	مصاريف اجتماعات الهيئة العامة
٧,٨٦٠	٥١٤	دعاية وإعلان
٨٩٢	٤٧١	مصاريف تأشيرات
٤٨,٣٢١	—	مصاريف رفع رأس المال
٥,٢٧٢	—	مصاريف حدائق
٢٨٧,٢٤٢	٢٠٩,٦٠١	المجموع

شركة مجموعة رم للنقل والاستثمار الساحي

" مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

١٢- الأدوات المالية:-أ- القيمة العادلة:-

تقوم الشركة من خلال ممارسة أنشطتها الاعتيادية باستعمال العديد من الأدوات المالية وإن القيمة الدفترية لهذه الأدوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية وفقاً للمعيار المحاسبي رقم (٣٢).

ب- مخاطر تقلبات الأسعار:-١- تقلبات أسعار العملات:-

إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الأردني والدولار الأمريكي حيث أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي ويساوي الدولار الأمريكي (٠,٧١) دينار أردني

٢- مخاطر أسعار الفائدة:-

إن معظم الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة باستثناء التسهيلات البنكية من قروض وجاري مدين.

ج- مخاطر الائتمان والسيولة:-

تتعامل الشركة مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة وتحتفظ بالأرصدة النقدية لديها وقد تم إظهارها في الذمم المدينة بالقيمة العادلة

١٣- أرقام المقارنة :-

تم تعديل بعض أرقام المقارنة لتتناسب وأرقام السنة الحالية.