

ALPHA ألفا

F.S - ALFA - 30 - 3 - 2006

التاريخ : 2006/3/29

الساده / هيئة الاوراق المالية المحترمون
الاصدار والافصاح
عمان

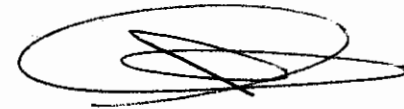
الموضوع : البيانات المالية الختامية

تحية واحتراما وبعد :

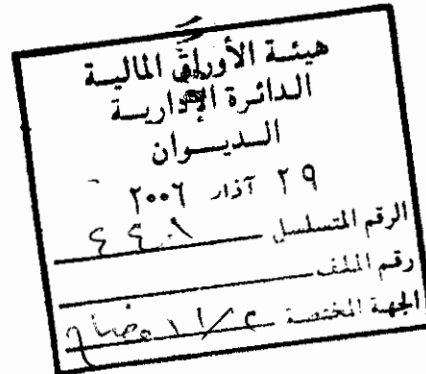
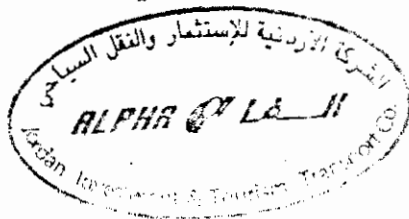
نرفق طيه البيانات المالية الختامية للفترة من 2004/7/1
ولغايه 2005/12/31 (ثمانية عشر شهرا) مدققه حسب الاصول ، كما نرفق
صورة عن التقرير السنوى الصادر عن مجلس الادارة . شاكرين تعاونكم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

J.S.C.



الشركة الاردنية للاستثمار
والنقل السياحي



Handwritten signature and date 2/9/06.

مجلس الإدارة

الرئيس

السيد ميشيل نزال
ممثلاً لشركة نبيه نزال وأولاده

نائب الرئيس

السيد سامي صوالحة
ممثلاً لشركة فنادق جراند بالاس

الأعضاء

الدكتور جاك قطان
ممثلاً لشركة مركز المستثمر الأردني

السيد كايد فرح كايد
ممثلاً للبنك الأهلي الأردني

السيد عوني قعوار
ممثلاً لشركة بترا للسياحة والسفر

الآنسة نهاية عليان
ممثلة للمؤسسة العامة للضمان الاجتماعي

السيد فايز منصور
ممثلاً للخطوط البحرية الوطنية

السيد جمال عبد الجليل

السيد رامز البرغوثي

الإدارة العامة / السيد محمود فهاد

مدققوا الحسابات / السادة المحاسبون المتحدون

بسم الله الرحمن الرحيم

حضرات المساهمين الكرام السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

يسعدني باسمي واسم زملائي أعضاء مجلس الإدارة أن نرحب بكم أجمل ترحيب ، شاكرين لكم حضوركم ، كما يسرني أن أرحب باسمكم بمندوب عطوفة مراقب عام الشركات ، وكذلك بمندوب هيئة الأوراق المالية ، وممثل وزارة السياحة ، متمنين لاجتماعكم هذا كل التوفيق .

إن النتائج الإيجابية التي حققها الاقتصاد الأردني خلال سنة ٢٠٠٥ كانت ثمرة تواصل مسيرة الإصلاح الهادفة إلى المحافظة على هذا النجاح ، وبمشاركة فاعلة من القطاع الخاص لدفع عجلة التنمية إلى الأمام . ولم يكن انتعاش قطاع السياحة المتكاملة وأبرزها النقل السياحي سوى أحد ركائز النمو الاقتصادي ، واستمرار هذا النجاح يعتمد على كفاءة الأساليب التنظيمية والإجراءات التشغيلية في كافة القطاعات الاقتصادية .

لقد اعتمدت شركتكم في مسيرة نموها وتطوير أدائها على تطبيق سياسات واضحة في تنمية وتنويع الأنشطة من جهة ، ومن جهة أخرى ترسيخ علاقاتها مع الجهات الرسمية المختصة ومكاتب السياحة والسفر والتي قوامها الثقة والتعاون المثمر ، خاصة وإن الارتقاء بالمكانة التنافسية وزيادة حصتها السوقية تتطلب القدرة على النمو والتوسع واستثمار الفرص ، مما دعا الشركة إلى شراء أسطول شركة بئرا للنقل السياحي بعد أن قررت شركة بئرا تغيير صفة عملها والخروج من إطار السياحة والنقل السياحي .

إن توفيق أوضاع الشركة مع قانون الشركات الحالي ساعد كثيراً في استقرار الأوضاع ومهد للدخول في السوق المالي اعتباراً من الأول من شهر تموز ٢٠٠٤ ولنا كبير الأمل بأن تصبح شركتنا عضواً فاعلاً في السوق من خلال الإقبال على تبادل أسهمها ، خاصة وإن مجلس الإدارة وبموافقة وزارة الصناعة والتجارة / مراقبة الشركات قد قرر زيادة رأس مال الشركة مليونين وخمسمائة ألف دينار وعن طريق الاكتتاب الخاص وبسعر دينار للسهم الواحد وبدون علاوة إصدار .

إن مجلس الإدارة إذ يتقدم منكم بخالص الشكر على ثقافتكم الكريمة بشركتكم فإنه يتقدم باسمكم بالثناء على الإدارة العامة وجميع الموظفين والعاملين في الشركة لجهودهم المخلصة للارتقاء بخدماتها إلى مستوى متميز ، كما يتقدم بشكر خاص إلى السادة ((المحاسبون المتحدون)) بصفتهم مدققي حسابات الشركة .

سائلاً المولى أن يوفقنا جميعاً لما فيه خير الأردن العزيز ومواطنيه الكرام تحت رعاية جلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم .

ميشيل نزال

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي

م. ع. م

تقرير مجلس الإدارة السنوي

عن أعمال الشركة للسنة المالية (٢٠٠٤/٧/١ - ٢٠٠٥/١٢/٣١)

حضرات السادة المساهمين :

إن مجلس الإدارة إذ يكرر شكره لحضوركم اجتماع الهيئة العامة العادي ، فأنه يسره أن يقدم لكم تقريره السنوي العاشر عن وضع وأعمال الشركة مع البيانات المالية للسنة المنتهية في ٢٠٠٥/١٢/٣١ ، وذلك عملاً بأحكام المواد ١٦٩ ، ١٧٠ ، ١٧١ من قانون الشركات والمادة ٦٤ من النظام الأساسي للشركة .

مع الإشارة إلى إن هذا التقرير وما يشير إليه من أرقام جاءت في الميزانية العامة وبياناتها المالية ، هو لفترة ثمانية عشر شهراً تبدأ من ٢٠٠٤/٧/١ ولغاية ٢٠٠٥/١٢/٣١ ، وكانت هذه الفترة اضطرابية بسبب التعديل الذي جرى على النظام الأساسي للشركة بحيث إن السنة المالية أصبحت تبدأ في الأول من شهر كانون ثاني من كل عام وتنتهي في الواحد والثلاثين من شهر كانون أول من العام نفسه .

ولهذا فإن أية مقارنة بين الأرقام المالية لهذه السنة والسنة التي قبلها هي مقارنة بين فترة ١٨ شهراً وفترة ١٢ شهراً .

أولاً :- التشغيل والإيرادات

بناءً على تطبيق قانون المنافسة فإن الائتلاف الذي كان بين شركات النقل السياحي " جت - ألفا - بتر " اعتبر منتهياً اعتباراً من شهر أيلول ٢٠٠٥ وأصبحت كل شركة تعمل لوحدها ، ولهذا فإن نتائج التشغيل من حيث الإيرادات وكلفة النقل ستشمل معاً هاتين الفترتين : حصة الشركة في مرحلة الائتلاف ثم عملها في المرحلة الأخيرة ، والجدول التالي يبين الإيرادات وكلفة النقل خلال الفترة من ٢٠٠٤/٧/١ - ٢٠٠٥/١٢/٣١ مقارنة مع الفترة من ٢٠٠٣/٧/١ - ٢٠٠٤/٦/٣٠ .

السنة	المدة	الإيرادات	تكلفة النقل
٢٠٠٤/٢٠٠٣	١٢ شهر	١,٥٤٠,٠١٤	١,٦٢٧,٤٨٣
٢٠٠٥/٢٠٠٤	١٨ شهر	٤,٥٤٤,٤٦٥	٣,٢٦٦,٦٣٧

ثانياً :- الموجودات الثابتة

١- الأراضي :

بالإضافة إلى عمان تملك الشركة مساحات من الأراضي في كل من العقبة ووادي موسى (إقليم البتراء) وفي مواقع مميزة ساعد على ارتفاع أثمانها مما يعطيها صفة الاستثمار الواضح . وقد بدأت الشركة اتخاذ الإجراءات لإقامة مبنى ومركز لها على قطعة الأرض في وادي موسى بعد إن لمست مدى الفائدة التي تحققت من وجود مركزها في مدينة العقبة . ويجب الإشارة إلى أنه تم تغيير صفة استعمال أرض الشركة في عمان وأصبحت من فئة ” سكن خاص “ مما جعلها مركز استثمار كبير ، وقد يستدعي هذا التغيير الانتقال إلى موقع آخر . ولهذا فأن الشركة تبحث عن قطعة أرض مناسبة لإقامة مبنى الإدارة ومركز الصيانة والكراج عليها .

٢- الحافلات :

حتى ٢٠٠٤/٦/٣٠ كانت الشركة تملك (٨٠) حافلة سياحية من أنواع وأحجام مختلفة ، ولأن شركة بترا للنقل السياحي قررت تغيير صفة عملها وغاياتها والخروج من محيط النقل السياحي ، فقد قامت شركتكم بشراء أسطولها من الحافلات المتنوعة وعددها (٦٧) حافلة وبذلك أصبح أسطول الشركة يتألف حالياً من (١٤٧) حافلة كبيرة وصغيرة كما أنه تم وضع خطة لتحديث وتطوير عدد من هذه الحافلات إلى صفة حافلة (Vip) لخدمة رجال الأعمال والمؤتمرات وذلك بتغيير شكل وترتيب مقاعد الحافلة مع الاحتفاظ بمميزاتها السياحية .

والجدول التالي يبين القوة الإيرادية لمجموع الموجودات بالنسبة لصافي الأرباح بدون الاستهلاك وذلك للسنوات الخمس الأخيرة .

السنة	مجموع الموجودات الثابتة	صافي الأرباح بدون الاستهلاك	النسبة %
٢٠٠١/٢٠٠٠	١٠,٩٨٠,٦٤٦	٨٥٨,٨٩٥	٧,٨٢
٢٠٠٢/٢٠٠١	١١,٠٤٧,٦٦٧	٣٩٩,٧٨٨	٣,٥٥
٢٠٠٣/٢٠٠٢	١١,٠٥٧,٥٠٤	٤٠٣,٢٦٨	٣,٧٣
٢٠٠٤/٢٠٠٣	١٠,٠٦٤,٩٠٣	٥٢٦,١٥٧	٥,٢٣
٢٠٠٥/٢٠٠٤	١٤,٣٣٨,٠٥٥	٢,٨٣٣,٠٢٦	٢٠,١٤١

ثالثاً : الهيكل الإداري للشركة :

أ- أعضاء مجلس الإدارة :

الاسم	الشهادة العلمية
السيد ميشيل نزال	الرئيس
السيد سامي صوالحة	نائب الرئيس
الدكتور جاك قطان	عضو
السيد كايد فرح كايد	عضو
السيد عوني قعوار	عضو
السيد رامز البرغوثي	عضو
السيد جمال عبد الجليل	عضو
الآنسة نهاية عليان	عضو
السيد فايز منصور	عضو

ب- موظفو الإدارة العليا :

الاسم	الشهادة العلمية
السيد محمود فهاد	مدير عام
السيد تيسير أبو حمدان	نائب مدير عام
السيد سميح دبابة	مدير مالي
السيد شفيق الحايك	مدير تجاري

ج- الجهاز الوظيفي

بلغ عدد العاملين في الشركة بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ (٢٢٧) موظفاً وعاملاً وقد بلغت رواتبهم للسنة المالية (٢٠٠٤ / ٧ / ١ - ٢٠٠٥ / ١٢ / ٣١) (٧٥٣٤٥٥) ديناراً ويشمل ذلك الرواتب وبدل العمل الإضافي والعلاوات الأخرى والمياومات ومساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي .

رابعاً : المساهمون

بتاريخ ٢٠٠٦/٣/٢٥ بلغ عدد المساهمين (١٤٥٦) مساهماً ، ويبلغ عدد المساهمين الذين يملك كل منهم ٥ % وأكثر من رأس مال الشركة (٢) هما :-

١- مؤسسة تنمية أموال الأيتام ٢- السيد حمزة أحمد طنطش

ويملك السادة مجلس الإدارة (١,١) % من رأس مال الشركة وأما الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من رئيس و أعضاء مجلس الإدارة فهي كما يلي :

الاسم	الجهة التي يمثلها	عدد الأسهم		المجموع
		تمثيل	شخصي	
السيد ميشيل نزال	شركة نبيه نزال وأولاده	٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠
السيد سامي صوالحة	شركة فنادق جراند بالاس	٩٢٥٠٠	-	٩٢٥٠٠
السيد كايد كايد	البنك الأهلي الأردني	٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠
الدكتور جاك قطان	مركز المستثمر الأردني	٢٥٠٠٠٠	-	٢٥٠٠٠٠
السيد عوني قعوار	شركة بتر للسياحة والسفر	١٢٠٠٠٠	-	١٢٠٠٠٠
السيد رامز البرغوثي	نفسه	-	٥٠٠٠٠	٥٠٠٠٠
السيد جمال عبد الجليل	نفسه	-	١١٢٥٠٠	١١٢٥٠٠
الآنسة نهية عليان	المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي	٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠
السيد فايز منصور	الخطوط البحرية الوطنية	٥٠٠٠٠	-	٥٠٠٠٠
المجموع		٦٦٢٥٠٠	١٦٢٥٠٠	٨٢٥٠٠٠

والجدول التالي يبين حقوق المساهمين للسنوات : - (٢٠٠٠/٩٩ و لغاية ٢٠٠٥/٢٠٠٤)

البيان	٢٠٠٠/٩٩	٢٠٠١/٢٠٠٠	٢٠٠٢/٢٠٠١	٢٠٠٣/٢٠٠٢	٢٠٠٤/٢٠٠٣	٢٠٠٥/٢٠٠٤
صافي الأرباح (الخسائر) (قبل الضريبة)	١,١٢٩,٨٢	١٣٣٦	(٤٥٧,٥٥٠)	(٤٦٠,٦٠٨)	(٢٠٠,١٣١)	٢,٠٥٩,٤٩١
صافي حقوق المساهمين	٧,١٩٥,٠٩٣	٧,١٩٦,٤٠٣	٦,٧٢٧,٨٧٦	٦,٢٦٥,٤٢٩	٦,٠٦٥,٢٩٨	٨,١٢٣,٨٩٦

خامساً : المزايا والمكافآت

لقد حصل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة على مكافآت ومزايا بلغت (٨٥٢٠٠) دينار منها (٦٩٠٠٠) دينار مكافآت وأتعاب بسبب تحقيق الأرباح الصافية عملاً بأحكام قانون الشركات ، ومبلغ (١٦٢٠٠) دينار بدل مواصلات وذلك عن السنة المالية (٢٠٠٤/٧/١ - ٢٠٠٥/١٢/٣١) .

سادساً : التبرعات

بلغت التبرعات (١٥٠٦١) ديناراً منها (١٢٤٥٦) ديناراً دفعت من خلال وزارة الأوقاف والشؤون والمقدسات الإسلامية أما الباقي فهو لجهات إنسانية متفرقة وذلك خلال السنة المالية (٢٠٠٤/٧/١ - ٢٠٠٥/١٢/٣١) .

سابعاً : الشركات والمشاريع

وضعت الشركة لها برنامجاً متكاملًا لتقديم مختلف الخدمات السياحية ، فأقامت وأنشأت شركات للنقل الدولي والسياحة الداخلية اليومية مملوكة بالكامل من شركة ألفا وهي :-

١- الشركة العربية الحديثة :

وهذه الشركة نتجت عن اندماج الشركة العربية لنقل الركاب المنتظم وشركة التجهيزات الحديثة للنقل الدولي ، وكانت الشركة قد شاركت في عطاءات هيئة تنظيم قطاع النقل العام وحصلت على خطوط نقل ركاب بين عمان وببيروت ، وبين عمان وبغداد . وحسب متطلبات العطاء تم الاتفاق مع شريك لبناني للتعاون في تقديم هذه الخدمة ، وتعذر ذلك بالنسبة لخطوط بغداد بسبب الظروف الحرجة السائدة هناك وقد تم مؤخراً الحصول على عدة خطوط بين عمان والسعودية مع خطوط استثمار وخطوط تعزيز . ولقد تأخر تشغيل خطوط النقل الدولي كثيراً ولأسباب ذات أهمية أبرزها أن هيئة تنظيم قطاع النقل العام تشترط مواصفات معينة للمكاتب خاصة المساحة والتجهيزات كمقدمة للموافقة على التشغيل ، والاتصالات جارية للتغلب على هذه المعوقات .

٢- الديلي تورز :-

في سبيل تقديم الخدمة المتكاملة في صناعة النقل السياحي ، فقد تم تأسيس مكتب للسياحة الداخلية اليومية ” ديلي تورز “ ، وغايته تنظيم رحلات يومية إلى الأماكن السياحية والأثرية في مختلف أرجاء الأردن وذلك بالاتفاق مع مكاتب السياحة والسفر والفنادق ومن خلال اتفاقيات وبرامج واضحة وقد تم استئجار موقع متميز في منطقة الدوار السابع تحت اسم ” ألفا تيرمينال ” . ومع إن بدايات عمله خفيفة إلا أن الأمور ستكون أفضل والإيرادات أقوى في المستقبل القريب ومن خلال عمليات التسويق الناجحة .

٣- خدمة الحج والعمرة :-

نظراً للموقع المتميز للمكتب الكائن في منطقة العبدلي فقد اتجهت النية إلى الاستفادة منه كمكتب حج وعمرة ، وقد تمت الاتصالات مع وزارة الأوقاف وحصلنا على الموافقة المبدئية بتوفر الشروط المطلوبة . والاتصالات مستمرة للحصول على الترخيص ودفع الرسوم ثم التشغيل ونسعى لأن يكون التشغيل قبل موسم العمرة القادم .

ثامناً : الخطة المستقبلية

لقد وضعت الشركة لها أهدافاً تسعى لتحقيقها على ضوء الأوضاع المستجدة ومنها :-

- ١- توسيع مركز الصيانة في الشركة وإجراء الدراسة كي يتمتع هذا المركز باستقلالية كاملة يكون نواة تأسيس شركة صيانة عامة تقدم كامل الخدمات للغير .
- ٢- على ضوء الأنظمة التي تتمتع بها العقبة من خلال المفوضية الاقتصادية الخاصة فإن الشركة تحاول الاستفادة من هذا الوضع في استقلالية وتشغيل مكتبها في العقبة بما يخدم ويحقق أهداف الشركة .
- ٣- اتخاذ الإجراءات الضرورية لإقامة مركز للشركة على أرضها في إقليم البتراء على غرار ما هو موجود في العقبة وقد يتضمن هذا المركز ورشة صيانة كاملة للاستفادة من موقعه المميز .
- ٤- مواصلة السعي مع الجهات المختصة للموافقة على إقامة عدد من محطات الوقود المتكاملة على الشوارع الرئيسية داخل المملكة ، والمقصود بالمتكاملة هو أن تشمل المحطة استراحة مميزة ومحل لبيع التحف والهدايا .
- ٥- إكمال الإجراءات في موضوع تحديث قسم من الحافلات التي هي من موديل سنة ١٩٩٥ وذلك للتوفيق مع الأنظمة ومتطلبات النقل السياحي .
- ٦- بعد إن تم تغيير صفة الأرض المستعملة حالياً إلى فئة سكن خاص ، فإن البحث جار لإيجاد قطعة أرض في منطقة المقابلين / الياودة وقريبة جداً من طريق المطار وذلك لاستعمالها كموقف وانطلاق لحافلات الشركة وبالمقابل استثمار الموقع الحالي بما يساعد في زيادة دخل الشركة وتنميته .

حضرات المساهمين الكرام :

إن مجلس الإدارة إذ يسره استماعكم إلى تقريره السنوي العاشر فإنه يشكر لكم ثقتكم الكاملة به ودعمكم المتواصل لإجراءاته ويتمنى لكم دوام التقدم والنجاح والازدهار ويسعده إن يتقدم منكم بالتوصيات التالية والتي تضمنها جدول الأعمال المرسل إليكم :

- ١- الاستماع إلى محضر اجتماع الهيئة العامة السابق الذي كان بتاريخ ١٠/١٠/٢٠٠٤ والمصادقة عليه .
- ٢- الاستماع إلى تقرير مجلس الإدارة العاشر ومناقشته .

- ٣- الاستماع إلى تقرير مدققي الحسابات عن الوضع المالي للشركة .
- ٤- مناقشة الميزانية العمومية وبيان الدخل للسنة المالية المنتهية بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٣١ والمصادقة عليهما .
- ٥- إخلاء طرف مجلس الإدارة من المسؤولية عن السنة ٢٠٠٤ / ٢٠٠٥ بحدود أحكام القانون .
- ٦- انتخاب مدققي الحسابات للسنة المالية المقبلة وتحديد اتعابهم .
- ٧- أية مواضيع أخرى تقترحها الهيئة العامة .

إن مجلس الإدارة يؤكد إقراره بمسؤوليته عن أعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة ، كما يقر حسب علمه واعتقاده بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرار الشركة خلال السنة المالية التالية .

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

مع تقرير مدققي الحسابات

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

السى مساهمى

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة الموحدة المرفقة للشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وبيانات الدخل الموحد للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥، التغيرات في حقوق المساهمين الموحد والتدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية الموحدة، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية الموحدة. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من إبداء الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية الموحدة المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد للشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها الموحدة وتدفقاتها النقدية الموحدة للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية الموحدة المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٩ آذار ٢٠٠٦

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ دينار	إيضاحات	الموجودات
٣٦٠٤٧٨١	٧٣٧٦٥٩٨	٨	الموجودات غير المتداولة - ممتلكات ومنشآت ومعدات، بالصافي موجودات غير ملموسة الشهرة
-	٥٠٣٥		
١٥٠٠٠	-		
٣٦١٩٧٨١	٧٣٨١٦٣٣		
٣٧٣٠٩٢	٥١١٢٤٥		الموجودات المتداولة - لوازم وقطع غيار أرصدة مدينة أخرى موجودات مالية للمتاجرة ذمم مدينة نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٤٣٠٧٢	٣٧٨٧٧٧	٧	
٨٩٢٧٩١	٨٢٣٨٧٤		
٤٥٤٣٩٢	٧٦٩٠٥٠	٦	
٧٥٣٨٤٣	٤٣٧٤٣١		
٢٦١٧١٩٠	٢٩٢٠٣٧٧		
٦٢٣٦٩٧١	١٠٣٠٢٠١٠		مجموع الموجودات
			<u>حقوق الملكية والمطلوبات</u>
٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	١	حقوق المساهمين - رأس المال احتياطي إجباري أرباح (خسائر) متراكمة
١١٤٢٦٧	٣٣٣٥٩٦	١١	
(١٥٤٨٩٦٩)	٢٩٠٣٠٠		صافي حقوق المساهمين
٦٠٦٥٢٩٨	٨١٢٣٨٩٦		حقوق الأقلية
-	٨٧٤٩		مجموع حقوق الملكية
٦٠٦٥٢٩٨	٨١٣٢٦٤٥		
			<u>مطلوبات متداولة -</u> بنوك دائنة ذمم دائنة أرصدة دائنة أخرى قرض قصير الأجل
-	٦٩٣٢٤١		
١٠٨٩٤٣	٤٧٦١٠٦	١٠	
٦٢٧٣٠	١٦٨٧١٧	٩	
-	٤٧٤٩٩٦		مجموع المطلوبات المتداولة
١٧١٦٧٣	١٨١٣٠٦٠		مطلوبات غير متداولة - قرض طويل الأجل
-	٣٥٦٣٠٥	٩	
١٧١٦٧٣	٢١٦٩٣٦٥		مجموع المطلوبات
٦٢٣٦٩٧١	١٠٣٠٢٠١٠		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	إيضاحات
دينار	دينار	
١٢ إيرادات تأجير الحافلات	٤٦٥,٤٤٤ر٥٤	١٢
١٣ كلفة تأجير الحافلات	(٣٢٦,٦٣٧ر٢٦)	١٣
إجمالي الربح (الخسارة)	١٢٨,٨٠٧ر٢٨	
١٤ إيرادات صيانة حافلات فوائد وعمولات بنكية مصاريف إدارية وعمومية	١٤٩,٨٨٢ (١٠٧,٩٠٦) (٤١٦,٧٩٩ر٤١)	١٤
الربح (الخسارة) من العمليات	٩٠٣,٠٠٥	
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمناجزة أرباح بيع موجودات مالية للمناجزة أرباح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات رسوم ومصاريف أخرى إيرادات أخرى	٢٠٢,٨٠٣ ١٠١,٧١٩ر٩٥ ١٦,٠٠٠ (١١٧,٦١٧) ٥٤,٢٨٨ر٥٤	١٥ ١٦
ربح (خسارة) الفترة / السنة قبل ضريبة الدخل	٢,٠٧٥,٦٧٤	
ضريبة دخل سنوات سابقة	١٦,١٨٣	
ربح (خسارة) الفترة / السنة	٢,٠٥٩,٤٩١	
ويعود إلى: مساهمي الشركة حقوق الأقلية	٢,٠٥٨,٥٩٨ ٨٩٣	
حصة السهم من الربح (الخسارة) للفترة/للسنة	٢,٠٥٩,٤٩١	
فلس/دينار	فلس/دينار	
١٧	٠/٢٧٥	

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

رأس المال دينار	الاحتياطي الإجباري دينار	أرباح متراكمة دينار	الإجمالي دينار
٧٥٠٠.٠٠٠	١١٤٢٦٧	(١٣٤٨٨٣٨)	٦٢٦٥٤٢٩
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣			
-	-	(٢٠٠١٣١)	(٢٠٠١٣١)
خسارة السنة			
٧٥٠٠.٠٠٠	١١٤٢٦٧	(١٣٤٨٩٦٩)	٦٢٦٥٢٩٨
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤			
-	-	٢٠٥٨٥٩٨	٢٠٥٨٥٩٨
ربح الفترة			
-	٢١٩٣٢٩	(٢١٩٣٢٩)	-
تحويلات			
٧٥٠٠.٠٠٠	٣٣٣٥٩٦	٢٩٠٣٠٠	٨١٢٣٨٩٦
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥			

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية الموحد

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	دينار	دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل			
ربح (خسارة) الفترة/السنة قبل ضريبة الدخل وحقوق الأقلية والرسوم	٢٠٠١٣١	(	٢٠٠١٣١)
تعديلات على بنود غير نقدية -			
إستهلاكات وإطفاءات	٧٧٣٥٣٥		٧١٠٣١٠
فوائد وعمولات بنكية	١٠٧٩٠٦		٣٤٤٢
أرباح بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات	(١٦٠٠٠)		(١١٦٥٨)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-		(٨٩٧)
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة	(٢٠٢٨٠٣)		(٦٩٧٣٥)
	٢٨٥٥٠٣٦		٥٧٠٨٠١
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -			
نعم مدينة	(٤٦١٢١٥)		(١٥٤٢٩٩)
أرصدة مدينة أخرى	(٢٧٦٥٩٨)		(٦٢٧٦)
لوازم وقطع غيار	(١٣٨١٥٣)		(٦١٩٢)
(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -			
نعم دائنة	٥٥٣٧١٦		(٧٢٣٩١)
أرصدة دائنة أخرى	(١١٩٩٦)		(١٥٣٠٠)
ضريبة دخل مدفوعة	١٦٨٨٣		-
	٢٨٥٣٦٩٧٣		٣٥٩٣٢٧
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل			
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار			
بيع أوراق مالية للمتاجرة	٢٧٩٧٧٧٦		-
المتحصل من بيع ممتلكات ومنشآت ومعدات	٧٦٠٠٠		٢٠٤٦٥٠
شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات	(٤٦٣٧٣٥٢)		(٩٧١٩)
شراء موجودات مالية للمتاجرة	(٢٥١٦٤١٠)		(٨٧٣٢٧٦)
موجودات غير ملموسة	(٥٠٣٥)		-
كلفة الاقتناء	١٥٠٠٠		(١٥٠٠٠)
	(٤٢٧٠٠٢١)		(٦٩٣٣٤٥)
صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار			
التدفق النقدي من عمليات التمويل			
قروض وبنوك دائنة	١٥٢٤٥٤٢		-
فوائد وعمولات بنكية مدفوعة	(١٠٧٩٠٦)		(٣٤٤٢)
	١٤١٦٦٣٦		(٣٤٤٢)
صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل			
صافي النقص في النقد	(٣١٦٤١٢)		(٣٣٧٤٦٠)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	٧٥٣٨٤٣		١٠٩١٣٠٣
النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في نهاية الفترة	٤٣٧٤٣١		٧٥٣٨٤٣

ان الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٢٣ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(١) عام

تأسست الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ١٠ تشرين الثاني ١٩٩٤ ويبلغ رأسمال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع ٧٥٠٠.٠٠٠ ر.س. سهم بقيمة اسمية دينار للسهم. من غايات الشركة ممارسة النقل السياحي وإن تشتري وتبيع وتستأجر وتؤجر وتشغل الحافلات ووسائل النقل بكافة أحجامها لنقل الأفواج السياحية داخل وخارج المملكة، وكذلك أن تنشئ وتؤسس بالاشتراك مع الغير مكاتب ووكالات سياحة داخلية وعالمية وكافة أعمال النقل السياحي وذلك وفقاً للقوانين والأنظمة المرعية.

وافقت الهيئة العامة باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٠ تشرين الأول ٢٠٠٤ على تعديل السنة المالية للشركة بحيث تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

تم إقرار البيانات المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٩ آذار ٢٠٠٦، وتتطلب هذه البيانات المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

(٢) أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية ولمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ البيانات المالية.

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

(٣) التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة السابقة باستثناء أن الشركة قد قامت بتطبيق التعديلات على معايير المحاسبة الدولية ومعايير التقارير المالية الدولية الجديدة السارية المفعول اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠٠٥ ولم ينتج أي تأثير نتيجة تطبيق تلك المعايير.

(٤) استخدام التقديرات

إن إعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضا على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

(٥) أهم السياسات المحاسبية

فيما يلي أهم الأسس المحاسبية المطبقة:

مبدأ توحيد البيانات المالية -

تشمل البيانات المالية الموحدة المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة العربية الحديثة لنقل الركاب المنتظم والتي تمتلك الشركة ٩٨٪ من رأسمالها بعد إجراء تسوية للحسابات الجارية والمعاملات فيما بينها، ويتم إظهار حقوق الأقلية في رأسمال وصافي دخل الشركة التابعة في بند مستقل في الميزانية العامة وبيان الدخل على التوالي.

قطع الغيار ولوازم -

يتم تسعير قطع الغيار بسعر الكلفة التي تحدد على أساس المتوسط المتحرك أو السوق أيهما أقل.

موجودات مالية للمتاجرة -

يتم تسجيل الموجودات المالية للمتاجرة بالقيمة العادلة عند الشراء، ويعاد تقييمها في تاريخ البيانات المالية بالقيمة العادلة ويتم تسجيل التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة في بيان الدخل في نفس فترة حدوث التغير بما فيها التغير في القيمة العادلة الناتجة عن فروقات تحويل بنود الموجودات غير النقدية بالعملة الأجنبية.

يتم تسجيل الأرباح الموزعة أو الفوائد المتحققة في بيان الدخل.

ممتلكات ومنشآت ومعدات -

تظهر الممتلكات والمنشآت والمعدات بسعر الكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ومخصص الانخفاض . ويتم استبعاد كلفة الممتلكات والمنشآت والمعدات والاستهلاك المتراكم حين بيع الممتلكات والمنشآت والمعدات أو التخلص منها ويتم اثبات اية ارباح أو خسائر في بيان الدخل .

تستهلك الممتلكات والمنشآت والمعدات باستخدام طريقة القسط الثابت وبنسب سنوية تتراوح ما بين ٤٪ الى ٢٠٪ . يتم مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمنشآت والمعدات .

تحقق الإيرادات -

يتم تحقيق الإيرادات من المبيعات عند تقديم الخدمة وصدار الفاتورة للعميل .

يتم تحقيق إيرادات الفوائد على اساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات .

العملات الاجنبية -

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الاجنبية في نهاية السنة الى الدينار الاردني باستخدام متوسط الاسعار المعلنة من قبل البنك المركزي الاردني كما بتاريخ ٣١ كانون الأول، في حين يتم تحويل الإيرادات والمصروفات بالعملات الاجنبية الى الدينار الأردني باستخدام الاسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات . هذا وتظهر فروقات العملة من ربح او خسارة في بيان الدخل .

(٦) نعم مدينة

يشمل هذا البند ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
دينار	دينار
٢٩٤ر٠٤١	٤٤ر٢٥٣
١٠ر٨٢٦	٥٣٢ر١٤٦
١٥٠ر٩٥٥	١٧٣ر٠١٥
١٦ر٤٩٨	٣٧ر٥٦٤
٤٧٢ر٣٢٠	٧٨٦ر٩٧٨
(١٧ر٩٢٨)	(١٧ر٩٢٨)
٤٥٤ر٣٩٢	٧٦٩ر٠٥٠

مكتب الحجز الموحد

نعم وكلاء سياحة

نعم أخرى

نعم موظفين

مخصص نعم مشكوك في تحصيلها

(٧) أرصدة مدينة أخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
دينار	دينار
-	٣٤٦٩٦
٤٠٨٧٥	٩١٨٧٥
٢٩٤٢٠	٦٥٣٣٣
٢١٥٠٠	٢١٥٠٠
٣٥٧١٧	٧٤٧١٦
٢٥٠٩	٢٥٠٩
٥٢٥٨	٧٨٢٤٩
٧٧٩٣	٩٨٩٩
<u>١٤٣٠٧٢</u>	<u>٣٧٨٧٧٧</u>

أمانات ضريبة مبيعات مستردة
تأمين وترخيص حافلات مدفوع مقدماً
مصاريف مدفوعة مقدماً
تأمين كفالات
أمانات ضريبة الدخل مستردة
تأمينات مستردة
شيكات برسم للتحصيل
أخرى

(٨) ممتلكات ومنشآت ومعدات

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

المجموع	حافلات	سيارات	أثاث	مباني	أراضي	الكلفة -
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
						الرصيد كما في ٣١
١٠٠٦٤٩٠٣	٨٣٠٢٦٧٨	٨١٢٨٣	١٧٧٣٩١	٦٩٧١٣٠	٨٠٦٤٢١	كانون الأول ٢٠٠٤
٤٦٠٥٣٥٢	٤٥٦٧١٥٣	-	١٢١٢٨	١٦٩٤٤	٩١٢٧	إضافات
٣٣٢٢٠٠	٣٣٢٢٠٠	-	-	-	-	استيعادات
<u>١٤٣٣٨٠٥٥</u>	<u>١٢٥٣٧٦٣١</u>	<u>٨١٢٨٣</u>	<u>١٨٩٥١٩</u>	<u>٧١٤٠٧٤</u>	<u>٨١٥٥٤٨</u>	الرصيد كما في ٣١
						كانون الأول ٢٠٠٥
						الاستهلاك المتراكم -
						الرصيد كما في ٣١
٦٤٦٠١٢٢	٦١١١٢٤٧	٦٤٣٦٧	١٠٦٣٣٠	١٧٨١٧٨	-	كانون الأول ٢٠٠٤
٧٧٣٥٣٥	٦٩٨٤٤٣	١١٠٨٤	٢٢٠١١	٤١٩٩٧	-	استهلاك
٢٧٢٢٠٠	٢٧٢٢٠٠	-	-	-	-	استيعادات
<u>٦٩٦١٤٥٧</u>	<u>٦٣٧٧٤٩٠</u>	<u>٧٥٤٥١</u>	<u>١٢٨٣٤١</u>	<u>٢٢٠١٧٥</u>	<u>-</u>	الرصيد كما في ٣١
						كانون الأول ٢٠٠٥
						صافي القيمة الدفترية كما في:
٧٣٧٦٥٩٨	٦٠٠٠١٤١	٥٨٣٢	٦١١٧٨	٤٩٣٨٩٩	٨١٥٥٤٨	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٣٦٠٤٧٨١	٢١٩١٤٣١	١٦٩١٦	٧١٠٦١	٥١٨٩٥٢	٨٠٦٤٢١	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

* يشمل هذا البند عشرة حافلات مرهونة كضمان للقرض الممنوح للشركة من البنك العربي (إيضاح ٩).

(٩) قرض ممنوح

حصلت الشركة على قرض من البنك العربي بمبلغ ٩٥٠.٠٠٠ دينار يسدد على ٢٤ قسطاً استحق القسط الأول بتاريخ ٧ أيلول ٢٠٠٥ والآخر ٧ أيلول ٢٠٠٧ وبفائدة سنوية ٨٪.

(١٠) أرصدة دائنة أخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ دينار	
٣٣٦٧١	٧٤٧٨٤	مصاريف مستحقة
١١٣١١	٣٣٢٤٣	رسوم الجامعات الأردنية
٤١١٤	٢٥٧٣٧	مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
-	١٨٧٥١	مخصص صندوق التعليم والتدريب المهني
٩١١٥	١٢٣٢٠	مخصص إجازات
٣١٦٦	١٣٣٧٥	إيرادات مستحقة مقبوضة مقدماً
١٣٥٣	٢٥٠٧	أخرى
<u>٦٢٧٣٠</u>	<u>١٦٨٧١٧</u>	

(١١) احتياطي إجباري

يمثل هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة ١٠٪ وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

(١٢) إيرادات تأجير الحافلات

وقعت الشركة بتاريخ ٢٩ حزيران ١٩٩٧ اتفاقية تأسيس مكتب حجز موحد مع كل من شركة النقلات السياحية المساهمة العامة (جت) وشركة البتراء للنقل السياحي (بترا) وذلك بهدف تنسيق وتنظيم وتشغيل النقل للمجموعات السياحية المحلية والأجنبية. وقد تم تمديد الاتفاقية لمدة ثلاث سنوات انتهت في ١٦ أيلول ٢٠٠٣.

تم إغلاق مكتب الحجز الموحد وتجميد نشاطه بالكامل بتاريخ ٣١ آب ٢٠٠٥ ومنذ ذلك التاريخ تم إدارة عمليات تأجير حافلات الشركة للمجموعات السياحية المحلية والأجنبية من خلال مكاتب الشركة.

(١٣) كلفة تأجير الحافلات

يشمل هذا البند ما يلي:

للسنة المنتهية في	للفترة من أول تموز	
٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	
٢٠٠٤	٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٢٣٣٤٨٠	٤٧٥٢٣٤	رواتب، أجور ومنافع أخرى
٢٣٣١٥	٤٩١١٧	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٣٩٢٢	٦١٤٥٣	مياومات وبدل طعام وشراب
١٤٦٧٨٥	٤٩١٩٠٨	وقود ومحروقات
٢٥٨٤٥٤	٧١٨٠١٢	صيانة حافلات
٣٢٧٩٠	٤٥٩٩٠	ترخيص حافلات
٩٥٨٣٦	٢٧٢٢٣٣	تأمين حافلات
٦٥٨٧١٧	٦٩٨٤٤٠	إستهلاكات
١١٠٠٠	٤٠٠٠	إيجارات
٥٢٩٢	١٥٣٨٠	بريد، برق وهاتف
٢٩٣	٣٨٠	قرطاسية ومطبوعات
١٦٢٥٢	١٦٦٢١	مصاريف تأمين
٨٣٥١	٥٩٣٣	رسوم حكومية
١٠٨٠٣	٢٠٧٣٢	مصاريف كهرباء ومياه
٤٠٨٢	٨٤٥٨٦	مصاريف تنقلات
٩٢٤٥٥	١٧٩٠٩٦	حصة الشركة من مصاريف مكتب حجز شركات النقل السياحي
-	٢٤٩٣٠	مصاريف نقل ملكية
-	١٢٩٨١	ملابس موظفين
-	٦٣٠٠	مصاريف رهن حافلات
-	٣٧٩٣١	فروقات ضريبة مبيعات
-	١٠٦٠٣	تركيبات وتعليمات
٢٥٦٥٦	٣٤٧٧٧	أخرى
<u>١٦٢٧٤٨٣</u>	<u>٣٢٦٦٦٣٧</u>	

(١٤) مصاريف إدارية وعمومية

يشمل هذا البند ما يلي:

للسنة المنتهية في	للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية
٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
دينار	دينار
٧٤٨٠٥	١٤٦١٥٧
٦٥٨٢	٨٥١٣
٣٨٣٢٢	٢٢٨٠٤
١٠٣٣١	٧٦٧٩
١٠٨٠٠	١٦٢٠٠
٢٤١٠	٥٤٨٨
٣٨٥٧	٩٧١٣
٣٤٥	٣٣١٣
٥١٥٩٣	٧٥٩٨٠
٣٠٣	٣٣٦٠
١٢٦٥	٤١٦٨
٣٣٢٦	٢٤٨٩
٤٢٨٤	١٥٠٦١
-	٧٥٠٠
-	٢٩٨٧٦
١٢٠٧١	٥٨٤٩٨
<u>٢٢٠٢٩٤</u>	<u>٤١٦٧٩٩</u>

رواتب، أجور ومنافع أخرى
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
رسوم حكومية واشتراكات
أتعاب مهنية واستشارات
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
قرطاسية ومطبوعات
بريد وهاتف
دعاية وإعلان
إستهلاكات وإطفاءات
صيانة وتصليلات
ضيافة
تنقلات وسفر
تبرعات
أتعاب لجنة الدمج
عمولات تداول بالأسهم
أخرى

(١٥) رسوم ومصاريف أخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

للسنة المنتهية في	للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية
٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
دينار	دينار
-	٢١٩٣٣
-	٢١٩٣٣
-	١٨٧٥١
-	٥٥٠٠٠
-	١١٧٦١٧

الرسوم الإضافية للجامعات الأردنية
رسوم دعم البحث العلمي والتدريب المهني
رسوم صندوق التعليم والتدريب المهني
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة

(١٦) إيرادات أخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية	للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	دينار
١٢٠٧٩	٢٢١٥١	٢١٨٣٥	دينار
٤٠٥٩٢	-	-	دينار
١٦١٧	-	-	دينار
٥٤٢٨٨	٤٣٩٨٦	-	دينار

فوائد بنكية

إيرادات بيع خردة

أخرى

(١٧) حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة/ السنة

للفترة من أول تموز ٢٠٠٤ ولغاية	للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	دينار
٢٠٥٩٤٩١	(٢٠٠١٣١)	٧٥٠٠٠٠٠	دينار
٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠	دينار
٠/٢٧٥	(٠/٢٧)	٠/٢٧	دينار

ربح (خسارة) الفترة/ السنة

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

حصة السهم من صافي ربح (خسارة) الفترة/ السنة

(١٨) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وذلك بسبب وجود خسائر ضريبة مدورة من أعوام سابقة.

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل عن نتائج أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة للأعوام ٢٠٠٣ و ٢٠٠٤.

(١٩) الأدوات المالية

أ- القيمة العادلة -

ان القيمة الدفترية للأدوات المالية للشركة تعادل تقريباً قيمتها العادلة وذلك لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية.

ب- مخاطر أسعار الفوائد -

ان معظم الأدوات المالية في الميزانية العامة غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد.

ج- مخاطر الائتمان -

تحتفظ الشركة بالأرصدة لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

د- مخاطر تقلبات العملات -

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي. ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (١/٤١ دولار لكل دينار).

(٢٠) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٢٠٦,٠٠٠ دينار منها ٢٠٠,٠٠٠ دينار لصالح وزارة السياحة لغايات متطلبات ترخيص النقل السياحي و ٦,٠٠٠ دينار لكفالات خطوط النقل الخارجية بلغت تأميناتها المدفوعة مبلغ ٢١,٥٠٠ دينار.

(٢١) القضايا المقامة على الشركة

هناك قضية عمالية مقامة على الشركة بقيمة ٢,٢٥٢ دينار تقريباً وفي رأي إدارة الشركة انه لن ينتج عن هذه القضية أية التزامات على الشركة.

(٢٢) معايير التقارير المالية الدولية الجديدة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معايير تقارير مالية دولية جديدة اضافة الى تعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة وتفسيرات لمعايير التقارير المالية الدولية والمبينة تاليا والسارية المفعول اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠٠٧:

- معيار التقارير المالية الدولية رقم ٧ (الأدوات المالية - الإفصاح)
- معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ (الأدوات المالية - العرض)

(٢٣) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٤ لتتناسب مع تبويب أرقام البيانات المالية لعام ٢٠٠٥. هذا ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على صافي الربح وحقوق الملكية للسنة السابقة.