



SALAM INTERNATIONAL
TRANSPORT & TRADING CO. P.L.C.

شركة السلام الدولية
للنقل والتجارة المساهمة العامة

٧ ٢ ٤ ٢ ٠ ٥ ٠ ٨ ٠ ١ ١ ٣ ٥ ٣

J.S.C.

اشارتنا رقم : 2005/269 ب/ر/م د

التاريخ : 2005/7/30

SEMI Annual - SIT - 3-8-2005

السادة/هيئة الأوراق المالية المحترمين

لاتباه عطوفة رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم

تحية طيبة وبعد ،

بالإشارة الى كتابكم رقم 6693/1/2 تاريخ 2005/7/7 وتمشيا مع أحكام المادة 43/أ
من قانون الأوراق المالية نرفق لكم طية نسخة من البيانات المالية كما في 2005/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،

رئيس مجلس الإدارة

سعيد سليمان

لجنة
الخارج
٨١١
٨١١
٨١١

ACC2005/BR/MR/ACC141

هيئة الأوراق المالية
البيانات المالية
السياسات

٢٠٠٥ - ١

الرقم التسلسلي ٨٨٨٣

رقم الملف

الجهة المختصة ٨٨٨٣/٥

(2)

خليف وشركاه

مراستو مجموعة KPMG الدونية

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية الموحدة
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
مع تقرير المراجعة

المحتويات

الصفحة

٢	تقرير المراجعة
٤	الميزانية العامة الموحدة
٥	بيان الدخل الموحد
٦	بيان التغير في حقوق المساهمين الموحد
٧	بيان التدفقات النقدية الموحد
٨ - ١٩	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

خليف وشركاه

مراسلو مجموعة KPMG الدولية

محاسبون قانونيون ومستشارون

صندوق بريد ٨٣٠٤٣٠ عمان ١١١٨٣ المملكة الأردنية الهاشمية
مجمع عمان التجاري شارع أمسية ، بناية رقم ٦٦ العدليسي ، عمان ، الأردن
هاتف ٩٦٢٦٥٦٨٥٤٠٩ فاكس ٩٦٢٦٥٦٨١٧٩٨ البريد الإلكتروني khleifco@tedata.net.jo

تقرير المراجعة

إلى السادة مجلس الإدارة
شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (شركة مساهمة عامة محدودة) للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيانات الدخل الموحد، التدفقات النقدية الموحد، والتغير في حقوق المساهمين الموحد للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها. تم تدقيق أرقام المقارنة للبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ من قبل مدققي حسابات آخرين والذين أصدرنا تقريراً غير متحفظاً بتاريخ ٢٣ آذار ٢٠٠٥.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لقواعد التدقيق الدولية الخاصة بالمراجعة والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. تقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية. وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدى رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

تمت مراجعة البيانات المالية لكل من الشركات التالية والتي تضمنتها البيانات المالية المجمعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ من قبل مدققي حسابات آخرين:

١. شركة فرح الدولية للنقل، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ٠,٥%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته صفر% من إجمالي الأصول وإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

٢. شركة الفرع لخدمات التجارة الالكترونية، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ٠,٧%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته صفر% من إجمالي الأصول وإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

٣. شركة فرح للمطاعم، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ٨,٤%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته ٤٠,٢% من إجمالي الأصول وإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

٤. شركة التفتيات للبناء والخدمات العقارية، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ٣,٨%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته ٢,٦% من إجمالي الأصول وإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

٥. شركة غير الدول لتجارة المعدات والمركبات، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ١,٩%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته صفر% من إجمالي الأصول وإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية.

خليف وشركاه
عدنان خليف
إجازة رقم ٢٢٢ فئة ١
مختار مسعود
مختار مسعود

٣١ تموز ٢٠٠٥
عمان - الأردن

خليف وشركاه ، شركة تضامن مهنية مسجلة وفقاً لقانون الشركات الأردني ،
مراسلو مجموعة KPMG الدولية ، تعاونية سويسرية .

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الميزانية العامة الموحدة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		الموجودات المتداولة
٥٩٨,٨٨٨	٢,١٥٨,٥٣٧	(٤)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٧٠٦,٣٦٣	٢,٤٩٨,٧٦٦	(٥)	ذمم مدينة
٩٣١,١٤٤	٣١٤,٣٨٠	(٦)	أطراف ذات علاقة
١,٢٥٧,٠٤٣	١,٤٦٠,٧٥٢	(٧)	مستودعات البواخر / المشاحنات في المنطقة الحرة
٨١٣,٧٢٧	٧١٤,٧٠٥	(٨)	أرصدة مدينة أخرى
٤١٤,٤٠٠	١,٧٥٣,٢٣٨	(٩)	استثمارات مالية للتجارة
٥,٧٢١,٥٦٥	٨,٩٠٠,٣٧٨		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١,٦٣٣,٤٣٤	١١,٤٥٢,٩٨٧	(٩)	استثمارات متوفرة للبيع
٧٨٥,٣٢١	١,٠٢١,١٦٩	(٩)	استثمارات في شركات حليفة وأخرى
٥,٧٦٢,٧٢٣	٧,٩٥١,٣٩٨	(١٠)	موجودات ثابتة بالصافي
٤٩١,١٤١	٤٥٢,٠٨١		مباني على أرض مستأجرة من الغير
-	٦٢,٢٢١		خلو
١٤٩,٩٥٣	١٦٣,٨٥٠		مشاريع تحت التنفيذ
١٤,٥٤٤,١٣٧	٣٠,٠٠٤,٠٨٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة
٧٨٢,١٤٦	٤٥٩,٩٦٢		بنوك دائنة
١,٣٠٦,٦١٧	٤٠٦,٨٦٣		ذمم دائنة
٣٨٩,٦١٣	٣٢٤,٩٣٠	(١١)	أ. دفع/ الجزء الجاري
٢,٦٤٣,٥٣٧	١,٩٨٥,٥٦٠	(١١)	قروض بنكية/ الجزء الجاري
١,٦٠٠,٨٣٨	١,١٩٣,٧٨٣	(١٢)	أرصدة دائنة أخرى
-	١,٠٠٠,٩٨٤	(٦)	أطراف ذات علاقة
٦,٧٢٢,٧٥١	٥,٣٧٢,٠٨٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات طويلة الأجل
١,١٨٣,٠٣٣	٣,٢٧٢,٦٣٣	(١١)	قروض بنكية/ الجزء الجاري
-	٧٢٣		ذمم شركاء
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	(١٣)	حقوق المساهمين وحقوق الأقلية
٣٥٧,١٣٨	٣٥٧,١٣٨		رأس المال المدفوع
١١٥,٢٣٥	١١٥,٢٣٥		احتياطي اجباري
٣٣٨,٨٤٥	٩,٩٠١,٦١٢		احتياطي اختياري
٨٢٧,٥٨٢	٥,٩٦٩,٢٨٠		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٢٦,٩٣٦)	(٥,٠٠٠)	(١٤)	أرباح مدورة
٦,٦١١,٨٦٤	٢١,٣٣٨,٢٦٥		أسهم خزينة
٢٦,٤٨٩	٢٠,٣٨١		مجموع حقوق المساهمين
١٤,٥٤٤,١٣٧	٣٠,٠٠٤,٠٨٤		حقوق الأقلية
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

■ إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.
■ تقرير مدقق الحسابات مرفق.

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة علنة محدودة)
بيان الدخل الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٤ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٥ دينار	إيضاح	
١٢٣,٩٣٦	٧٢٣,٤٨٥	(١٥)	الإيرادات
٧١٤,٣٨٦	١,٢٢٨,٩٠٠	(١٦)	صافي إيرادات البواخر والشاحنات إيرادات أخرى
٨٣٨,٣٢٢	١,٩٥٢,٣٨٥		مجموع الإيرادات
(٤٧٤,٣٨٣)	(٦٦٤,٩٧١)	(١٧)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٣١,٠٧٤)	(١٩٥,٤٥٩)		مصاريف تمويل ومرايحة
١٠٣,١٨٠	٢,٢٩٣,٣٧١		أرباح/ خسائر رأسمالية
(١,١٨٩)	(١٢,٢٥٤)		صافي مصاريف سنوات سابقة
٧٩,٩٦٩	١,٧٤١,٦٥٦		أرباح المتاجرة بالأسهم
-	٢٦,١٤٦		التغير في القيمة العادلة
٤١٤,٨٢٥	٥,١٤٠,٨٧٤		ربح السنة قبل المخصصات وحصة الأقلية
١,٠٨٥	٨٢٤		حصة الأقلية من أرباح الشركات التابعة
(١٤,٩٢٤)	-		مخصص ضريبة الدخل
٤٠٠,٩٨٦	٥,١٤١,٦٩٨		ربح/ خسارة الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

الم د	أرباح وخسائر دينار	التغير في القيمة العادلة دينار	احتياطي إجباري دينار	احتياطي اختياري دينار	رأس المال دينار	
						٢٠٠٤
١,٦٤٢	٧٢٤,٧٢١	١٠٧,٧٣٣	٢٩٠,٦٢٤	-	٣,٨٨٧,٥٦٤	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٤
٢,٤٣٦	-	-	-	-	١,١١٢,٤٣٦	اكتتاب رأس المال
٥٦٧	(٢٩١,٥٦٧)	-	-	-	-	أرباح موزعة
١,١٧٧	٥٧٦,١٧٧	-	-	-	-	أرباح بعد المخصص
-	(٦٦,٥١٤)	-	٦٦,٥١٤	-	-	المحول إلى الاحتياطي الإجمالي
-	(١١٥,٢٣٥)	-	-	١١٥,٢٣٥	-	احتياطي اختياري
١,١١٢	-	٢٣١,١١٢	-	-	-	التغير في القيمة العادلة
٨٠٠	٨٢٧,٥٨٢	٣٣٨,٨٤٥	٣٥٧,١٣٨	١١٥,٢٣٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
						٢٠٠٥
١,٦٩٨	٥,١٤١,٦٩٨	-	-	-	-	أرباح ٣٠ حزيران ٢٠٠٥
١,٧٦٧	-	٩,٥٦٢,٧٦٧	-	-	-	التغير في القيمة العادلة
٢٦٥	٥,٩٦٩,٢٨٠	٩,٩٠١,٦١٢	٣٥٧,١٣٨	١١٥,٢٣٥	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان التدفقات النقدية الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٤١٥,٩١٠	٥,١٤١,٦٩٨	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١٤٩,٤١٩	٥٤١,٤٣٣	صافي الربح
٢٠,٠٤٣	٣,٨٠٣	إضافة بنود غير نقدية -
-	٨٤,٢٥٠	استهلاكات
(١٠٣,١٨٠)	(٢٢٩,٣٧١)	إطفاءات
٤٨٢,١٩٢	٥,٥٤١,٨١٣	مخصص ديون
٥٠,١٣٦	(٧٠٨,١٥٣)	أرباح رأسمالية
-	٦١٦,٧٦٤	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٩٧,٥٨٣)	(٢٠٣,٧٠٩)	التغير في الذمم المدينة
٤٥٤,٣٩٢	٩٩,٠٢٢	أطراف ذات علاقة
-	(١,٣٣٨,٨٣٨)	بضاعة
(٣٤٩,٩٧٥)	(٥٨٩,٦٣٨)	أرصدة مدينة أخرى
(٥,٦٢٨)	(٤٠٧,٠٥٥)	استثمارات مالية للمتاجرة
٥٣٣,٧٣٤	٣,٠١٠,٢٠٦	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة
(٢١٢,٩٦٦)	(٤٨٧,٨٩٨)	ذمم دائنة
(٢٠٧,٠٦٤)	(٢٣٥,٨٤٨)	أرصدة دائنة أخرى
(٢٤٠,٤٧٨)	(٢,٧٣٠,١٠٨)	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
-	٣٩,٠٦٠	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
-	(٦٢,٢٢١)	استثمارات متوفرة للبيع
-	(١٣,٨٩٧)	استثمارات في شركات حليفة
(٦٦٠,٥٠٨)	(٣,١٤٠,٧٧٢)	التغير في الموجودات الثابتة
(٧٠٥,٦٠٠)	(٦٤,٦٨٣)	التغير في المباني المستأجرة
٤٥٢,٢٦٠	١,٤٣١,٦٢٣	خلو
-	١,٠٠٠,٩٨٤	مشاريع تحت التنفيذ
(١,٠٨٤)	(٦,١٠٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
(٨٨٧,٢٠٠)	-	التدفق النقدي من عمليات التمويل
(٢٩١,٥٦٧)	-	أ. دفع/ الجزء الجاري
١,١١٢,٤٣٦	-	قروض بنكية/ الجزء الجاري
-	٧٢٣	أطراف ذات علاقة
٤,١٧٣	(٢٢٢,١٨٤)	حقوق الأقلية
(٥٣٢,٧١٢)	٢,٣٦٢,٥٣٩	دفعات لزيادة رأس المال
(٦٥٩,٤٨٦)	١,٥٥٩,٦٤٩	أرباح موزعة
١,٢٦٦,٦٨٣	٥٩٨,٨٨٨	اكتتاب زيادة رأس المال
٦٠٧,١٩٧	٢,١٥٨,٥٣٧	ذمم شركاء
		بنوك دائنة
		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) عمليات التمويل
		صافي الزيادة (النقص) في النقد
		النقد في بداية السنة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
للفترة المنتهية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

(١) عام

تأسست شركة السلام الدولية للنقل والتجارة كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة لدى مراقب عام الشركات بوزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٢٦) بتاريخ ٣٠ كانون الثاني ١٩٩٧، وقد حصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٣ آذار ١٩٩٧، وبتاريخ ١٣ أيلول ٢٠٠١ تم تسجيل الشركة لدى منطقة العقبة الاقتصادية بناء على القانون رقم (٣٢) لسنة ٢٠٠٠.

تأسست الشركة براسمال وقدره (١,٢٠٠,٠٠٠) ألف دينار أردني وقد وافقت الهيئة العامة للشركة على زيادة رأس المال بمبلغ (١,٨٠٠,٠٠٠) ألف دينار أردني ليصبح رأس المال المصرح به (٣,٠٠٠,٠٠٠) ثلاثة ملايين دينار أردني وحصلت على الموافقات الرسمية اللازمة، وقد تم طرح أسهم الزيادة في رأس المال للاكتتاب الخاص على أن يبدأ الاكتتاب الخاص اعتباراً من ٢٨ كانون الأول ١٩٩٧ وينتهي في ١١ كانون الثاني ١٩٩٨ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ تم الاكتتاب بمبلغ ١,٣٩١,٩٣٧ دينار ورسملة مبلغ ٣٤٥,٦٢٧ دينار، وبذلك يصبح رأس المال المكتتب به والمرسل ٢,٩٣٧,٥٦٤ دينار، وبتاريخ ٩ أيار ٢٠٠٢ اتخذت الهيئة العامة للشركة قراراً بزيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٢,٠٦٢,٤٣٦ دينار ليصبح رأس المال الكلي ٥ ملايين دينار، وقد تم رسملة مبلغ ٩٥٠,٠٠٠ دينار من أرباح السنتين الماليتين ٢٠٠١ و ٢٠٠٢ وقد وافقت هيئة الأوراق المالية على هذه الرسملة على أن تتحمل الشركة كافة المسؤوليات القانونية المترتبة على إصدار هذه الأسهم دون الحصول على موافقة مسبقة من قبل الهيئة، كما وافقت الهيئة على تسجيل ١,١١٢,٤٣٦ سهماً لطرحها عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة المسجلين بتاريخ ١ كانون الثاني ٢٠٠٤، وقد اكتملت الاجراءات الرسمية لزيادة رأس المال بحيث أصبح رأس المال المصرح به والمدفوع كاملاً ٥ ملايين دينار.

من غايات الشركة ممارسة النقل البحري بأنواعه (الركاب، البضائع بأنواعها، النقل السياحي البحري) سواء عن طريق خطوط بحرية منتظمة و/أو غير منتظمة، تملك و/أو إدارة و/أو تشغيل البواخر لتنفيذ غايات الشركة، استئجار وتأجير البواخر بكافة أنواعها لتحقيق غايات الشركة، الحصول على الوكالات البحرية وأندية الحماية والوساطة البحرية وتمثيل هيئات التصنيف الدولية والعربية وتملك و/أو استئجار ورش الصيانة البحرية بكافة أنواعها بما في ذلك أحواض إصلاح السفن، وبتاريخ ٩ أيار ٢٠٠٢ اتخذت الهيئة العامة في اجتماع غير عادي قراراً بتعديل غايات الشركة وذلك باضغطة غايات التجارة والنقل البري ودخول العطاءات إلى الغايات المذكورة سابقاً.

حصلت الشركة على إعفاء جزئي بواقع ٧٥% من ضريبي الدخل والخدمات الاجتماعية لمدة عشر سنوات تبدأ من تاريخ بدء العمل والانتاج الفعلي وذلك استناداً لأحكام المادة (٢٢) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (١٦) لسنة ١٩٩٥.

(٢) البيانات المحاسبية الهامة

- ١-٢ أسس اعداد البيانات المالية
تم اعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة.
- ٢-٢ تحقق الإيرادات
يتم تحقق الإيرادات بناء على المطالبات والعقود المبرمة مع العملاء.
- ٣-٢ الموجودات الثابتة
تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة تستهلك بطريقة القسط الثابت بعد تنزيل قيمة الخردة المقدرة بنسب تتراوح من ٢% - ٢٥% كما في الايضاح رقم (٩).

٤-٢ العملات الأجنبية

يتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية في نهاية العام إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة المعلنة من قبل البنك المركزي الأردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤، في حين يتم تحويل الإيرادات والمصروفات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني باستخدام الأسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات، هذا وتظهر فروقات العملة من ربح أو خسارة في بيان الدخل.

٥-٢ الاستثمار في الشركات الحليفة والآخرى

- تظهر الاستثمارات في حصص الشركة العربية لإدارة السفن والتي تملك الشركة ٢٠% من رأسمالها، وذلك بحصة الشركة في صافي حقوق الشركاء بناء على البيانات المالية المدققة لها في نهاية السنة المالية.
- تظهر الاستثمارات في حصص الشركة السويسرية الأردنية للتجارة والأسواق الحرة (مناطق حرة أردنية) بالكلفة على أن يتم قيد ارباح الاستثمارات حين قبضها.
- تظهر الاستثمارات في حصص شركة الخطوط الوطنية الأردنية لتشغيل السفن (المنطقة الاقتصادية) والتي تمتلك ٥٠% من رأسمالها. وذلك بحصة الشركة في صافي حقوق الملكية.
- تظهر الاستثمارات في شركة ماسة السلام-السودان بالكلفة علماً بأن الشركة الام تمتلك ٦٠% من حصص الشركة المستثمر فيها. حيث أن الشركة لم تحاول أي نشاط لغايات توحيد البيانات المالية وذلك بناء على قرار الشركة.
- تظهر الاستثمارات في حصص شركة التجمعات البحرية الأردنية بالكلفة على أن يتم قيد ارباح الاستثمار عند قبضها.

٦-٢ الاستثمار في الاوراق المالية المتوفرة للبيع

تظهر الاستثمارات المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة والتي تمثل القيمة السوقية ويتم تحقيق الزيادة او النقص في القيمة العادلة في بيان التغيرات في حقوق المساهمين.

٧-٢ مستودعات البواخر

يتم تسعير مستودعات البواخر من دهانات وزيت ولوازم تموينية أخرى بسعر الكلفة.

٨-٢ مصاريف الحوض الجاف

يتم توزيع مصاريف الحوض الجاف على المدة المسموح بها من هيئة للتصنيف وتحمل لكل فترة مالية بحصتها من المصاريف اعتباراً من تاريخ دخول الباخرة الحوض الجاف.

٣) السياسات المحاسبية الهامة

تتضمن البيانات المالية الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة، البيانات المالية للشركات التابعة التالية وذلك بعد أن تم تسوية المعاملات والارصدة ما بين الشركة الام والشركات التابعة.

النسبة من رأس المال	قيمة الحصة	اسم الشركة
%	دينار	
٩٨,٦٧٠%	٩٨٦,٧٠٠	شركة النهضة لخدمات الحاويات
٩٧,٨٦٠%	١٨٢,٥٠٠	شركة فرح للخدمات التجارية الالكترونية
٩٩,٨٦٠%	٦٩٩,٠٠٠	شركة فرح للمطاعم السياحية
٩٨,٣٣٠%	٢٩٥,٠٠٠	شركة فرح الدولية للنقل
٩٩,١٧%	٥٩٥,٠٠٠	الشركة السريعة للتجارة العالمية والنقل
	<u>٢,٧٥٨,٢٠٠</u>	

(٤) نقد في الصندوق ولدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
٥١٥,٨٩١	٢,٠٨٢,٠٥٠
٦٣,٤٥٩	٧٣,٥٤٥
١٩,٥٣٨	٢,٩٤٢
<u>٥٩٨,٨٨٨</u>	<u>٢,١٥٨,٥٣٧</u>

نقد لدى البنوك
نقد في الصندوق
صندوق سلف

(٥) نعم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١,٤٢٦,١٧٥	٢,٥٠٦,٦٧٢
٦٧,٩٩٦	٤٣,٨٦٩
١٥,٥٢٧	٤٩,٥٦٦
٢١٩,٠٠٦	٥,٢٥٠
(٢٢,٣٤١)	(١٠٦,٥٩١)
<u>١,٧٠٦,٣٦٣</u>	<u>٢,٤٩٨,٧٦٦</u>

ذمم تجارية
ذمم موظفين
ذمم شركات تابعة
شيكات برسم التحصيل
ينزل: مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

(٦) اطراف ذات علاقة مدينة

٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار
٦٠,٣٣١
٢٥٤,٠٤٩
<u>٣١٤,٣٨٠</u>

شركات تابعة
شركات شقيقة وأخرى

اطراف ذات علاقة دائنة

٤٩,٥٦٦
٩٥١,٤١٨
<u>١,٠٠٠,٩٨٤</u>

شركات تابعة
شركات خليفة

مستودعات البواخر/ الشاحنات في المنطقة الحرة

(٧)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
٢٤٩	٦,٥٩٢
٣٥,١٦٣	٧٢,٨٥٣
١٤,١٦٠	٩٤,٠٣٢
١٩٣,٥٩٩	٩٧,٩٠٤
١,٠١٣,٨٧٢	١,١٨٩,٣٧١
<u>١,٢٥٧,٠٤٣</u>	<u>١,٤٦٠,٧٥٢</u>

دهانات
زيوت
قطع غيار
مواد تموين واخرى
شاحنات ولوازمها - منطقة حرة-

أرصدة مدينة أخرى

(٨)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
٢٤,٧٨٢	١٥,٠٩٢
٤٨,٥٨٠	٤٤,٨٢١
٧٢,٢٤٠	-
٢٢٤,٧٤٦	٢٨٢,٠٢٨
٢١٧,٣٨٩	١٩٩,٢٣١
٦٦,٤٣٧	٤٧,٧٦٠
١٥٧,٦١٩	-
١,٩٣٤	٣,٨٧٣
-	١٠,٧٥٠
-	١١١,١٥٠
<u>٨١٣,٧٢٧</u>	<u>٧١٤,٧٠٥</u>

تأمينات مستردة
تأمينات كفالات
مرا بحة موجلة الدفع
مصاريف منفوعة مقدما
مطالبات تأمين
اعتمادات مستندية
مصاريف الحوض الجاف
أمانات ضريبة المبيعات
كفالات دخول عطاء
أخرى

استثمارات

(٩)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
٢٤,٢٣٠	-
٧٥,٥٥٥	-
٣,٧٦٣	٣,٧٦٣
١٥٨,٣٧٩	٢٩٩,٦٢٥
١,٠٣٢,٦٦٢	١,٢٣٩,٧١٧
-	٥,٠٠٠
٣٣٨,٨٤٥	٩,٩٠٤,٨٨٢
<u>١,٦٣٣,٤٣٤</u>	<u>١١,٤٥٢,٩٨٧</u>

استثمارات متوفرة للبيع
اسهم شركة تطوير العقارات
الشركة الاردنية للاستثمار والنقل السياحي
اسهم شركة الثقة للنقل الدولي
اسهم البنك الاسلامي العربي / فلسطين
اسهم شركة الخطوط البحرية الوطنية
اسهم في شركة السلام الدولية للنقل والتجارة م.ع.م
تعديلات القيمة العادلة

تابع ايضاح (٩)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١٠٩,٧٤٩	١٠٩,٧٤٩
١٩,٢٤٦	(١٥,٠٩٤)
٩٤,٧٣٥	٩٤,٧٣٥
-	٢٩٩,٩٧٩
-	٣٧,٥٠٠
-	٢١,٤٦٤
٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠
٢٩٩,٨٩٢	٢٠٤,١٠١
-	٧٩,٠٩٥
٦٣,٧٢٠	١٤١,٦٤٠
١٤٩,٩٧٩	-
٧٨٥,٣٢١	١,٠٢١,١٦٩

استثمارات خفيفة وأخرى

حصص في شركة الشمس للاستثمارات
استثمارات تجاري الاردن
الشركة العربية لإدارة السفن
شركة التجمعات البحرية الاردنية
المتقوفة للاستثمار العقاري والانشاءات
معهد الدراسات البحرية الاردني
الشركة السويصرية الاردنية للتجارة والاسواق الحرة
شركة الخطوط الوطنية الاردنية لتشغيل السفن
شركة شرق الخليج للملاحة
شركة ماسة السلام - السودان
شركة التجمعات العربية الاردنية

استثمارات مالية للمناجزة

-	١٦٢,٧٥٠	الشركة الاردنية للاستثمار والنقل السياحي
-	٤٦٠,٨٤٥	البنك العربي
-	٢٢٥,٢٢٥	بنك الاردن
-	٢٢,٠٢٢	الصناعية التجارية الزراعية
-	٢٤,٠٠٠	حديد الاردن
-	٩,٥٤٦	مجمع الضليل الصناعي
٤١٤,٤٠٠	٢٩٥,٢١٨	الخطوط البحرية الوطنية
-	٥٥,٥٠٠	مصفاة البترول الاردنية
-	٣٥,٨٢٠	التجمعات الاستثمارية المتخصصة
-	٢٢,٥٠٠	بنك الاسكان للتجارة والتمويل
-	٦٢,٣٠٠	العربية لصناعة الادوية
-	٢٢٣,٥٠٠	المستثمرون والشرق العربي للاستثمارات الصناعية والعقارية
-	٨,٧٥٧	عمان للتنمية والاستثمار / نادي الليونز
-	٥٨,٨٠٠	البنك الاسلامي الاردني
-	٤٢٥	شركة الموارد للتنمية
-	٢٦,١٢٠	الشركة الاستثمارية القابضة
-	٣٨,١٦٠	بنك الاتحاد
-	٢١,٧٥٠	البنك التجاري الاردني
٤١٤,٤٠٠	١,٧٥٣,٢٣٨	

—

الاستهلاك المتزايد

52

مَدِينَةُ أَدَبٍ

श्री

صالح القيمة المدفوعة في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤

14

(١١) القروض

المجموع	طويل الاجل	قصير الاجل	
٢,٢٨٤,٩٣٥	١,٨٧١,٩٣٦	٤١٢,٩٩٩	قرض البنك الأهلي / دولار
١٦٥,٩٣٧	-	١٦٥,٩٣٧	قرض البنك العربي / دولار
٧٢٠,٣٣١	٤٣٣,٩٧٠	٢٨٦,٣٦١	قرض بنك الانماء / ٣٠ تريلا
١,١٤٧,٨٢٥	٤٧٨,٧٥٨	٦٦٩,٠٦٧	قرض بنك الاردن / فرع (٣)
٢٧٨,٧٧٥	-	٢٧٨,٧٧٥	قرض بنك عودة / دولار
٦٩,٥٣٩	-	٦٩,٥٣٩	قرض بنك الاتحاد / عربي اسلامي
١٥٠,٩٧٩	١٢٠,٩٧٩	٣٠,٠٠٠	قرض بنك الاتحاد / الأرض
٤٣٩,٨٧٢	٣٦٦,٩٩٠	٧٢,٨٨٢	قرض بنك الاتحاد
٥,٢٥٨,١٩٣	٣,٢٧٢,٦٣٣	١,٩٨٥,٥٦٠	

بنك الأردن

حصلت الشركة على قرض بنكي من بنك الأردن/ الصوفية بمبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بفائدة ٨,٥% وبدون عمولة، يسدد على أقساط شهرية متساوية بواقع ٨٢,٣٣٥ دولار أمريكي وذلك اعتباراً من ١٥ نيسان ٢٠٠٢، أما الفائدة تسدد شهرياً اعتباراً من تاريخ قيد القرض وبشهر ٢٠٠٣/٣ تم إعادة جدولة القرض حيث أصبحت الفائدة بواقع ٦,٥% والقسط الشهري ٥٠,٠٠٠ دولار لعام ٢٠٠٣ فقط، أما باقي الأقساط بواقع ٥٨,٣٠٩ دولار شهرياً وذلك مقابل رهونات عقارية ورهن أسهم كما يلي:

- رهن عقاري من الدرجة الأولى بمبلغ ٣٢٧,٠٠٠ دينار.
- رهن عقاري من الدرجة الأولى بمبلغ ٩٤,٠٠٠ دينار.
- رهن عقاري من الدرجة الأولى بمبلغ ١٢٣,٠٠٠ دينار.
- رهن ١٧٨,٠٣٥ سهم من أسهم شركة الاقبال للطباعة والتغليف.

قرض بنك الاتحاد للائحة والاستثمار

١- حصلت الشركة على قرض بنكي متناقص من بنك الاتحاد للائحة والاستثمار بمبلغ ١,٢٠٠,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٩% تحتسب وتستوفى شهرياً من القسط الشهري، بحيث يسدد على أقساط شهرية لمدة ٣٦ شهراً بمعدل ٢٦,١٠٠ دينار شاملاً الفوائد اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٠٢، وقد منح للشركة لغايات تمويل شراء أسهم من شركة الخطوط البحرية الوطنية وذلك مقابل الرهونات التالية:

- الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) من المقرض السيد/ أحمد حلمي منيب عرموش.
- رهن أسهم شركات بمبلغ ٩٥٤,٥٨٧ دينار.
- كمبيالة (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة ١,٢٠٠,٠٠٠ دينار موقعة من المقرض والكفيل.

٢- حصلت الشركة على قرض بنكي متناقص من بنك الاتحاد للائحة والاستثمار بمبلغ ٢٢٣,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٧,٧٥% تحتسب وتستوفى سنوياً من القسط الشهري، بحيث تسدد على أقساط شهرية لمدة ٢٤ قسطاً شهرياً بمعدل ١٠,٠٧٠ دينار شاملاً الفائدة وذلك اعتباراً من ٣٠ كانون الثاني ٢٠٠٣، وقد منح هذا القرض لغايات تسديد تمويل مريحة البنك العربي الاسلامي الدولي (وهو يخص شركة النهضة لخدمات الحاويات) المتعلقة بالمبنى على قطعة الأرض رقم (١١٣٥) من حوض وادي صقرة رقم (١٨) وذلك مقابل الرهونات التالية:

- الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) من المقرض السيد/ أحمد حلمي منيب عرموش.
- كمبيالة (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة ٤٠٠,٠٠٠ دينار موقعة من المقرض والكفيل.
- كمبيالة (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة ٢٢٣,٠٠٠ دينار موقعة من المقرض والكفيل.
- رقم (١٨) من أراضي عمان والبناء المقام عليها بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار.

٣- حصلت الشركة على قرض بنكي متناقص من بنك الاتحاد للدخار والاستثمار بمبلغ ١٥٠,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ١٠% تحتسب وتستوفى سنويا (ضمن القسط الشهري) وبدون عمولة، بحيث يسدد على أقساط شهرية لمدة ٣٦ قسط شهريا بمعدل ٥,٠٠٠ دينار شامل الفائدة، وذلك اعتبارا من ١ كانون الثاني ٢٠٠٣، وقد منح هذا القرض لغايات شراء قطعة ارض رقم (١١٦٤) حوض وادي صقرة رقم (١٨) من أراضي عمان وذلك مقابل الرهونات التالية:

- الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) من المقرض السيد/ أحمد حملي منيب عرموش.
- كمبيالة (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة ١٥٠,٠٠٠ دينار موقعة من المقرض والكفيل.
- رهن عقاري من الدرجة الرابعة لصالح البنك على قطعة الأرض رقم (١١٦٤) حوض وادي صقرة رقم (١٨) من أراضي عمان بقيمة ١٥٠,٠٠٠ دينار.

٤- حصلت الشركة على قرض بنكي متناقص من بنك الاتحاد للدخار والاستثمار بمبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي بفائدة بمعدل هامش نسبته ١,٧٥% فوق سعر اليور لشهر تحتسب وتستوفى شهريا، بحيث يسدد على أقساط شهرية لمدة ٣٦ قسطا شهريا بمعدل ٢٢,٢٢٢ دولار أمريكي تدفع اعتبارا من تاريخ ٣٠ أيلول ٢٠٠٤، وقد منح هذا القرض لغايات تمويل استثمارات وذلك مقابل الرهونات التالية:

- الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) من المقرض السيد/ أحمد حملي منيب عرموش.
- كمبيالة (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة ٨٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي موقعة من المقرض والكفيل.
- رهن (١٨٩,٨٩٧) سهم من أسهم شركة الدخان والسجائر الدولية المساهمة العامة بالإضافة إلى الأرباح والتوزيعات النقدية وأسهم المنح لصالح البنك.

٥- حصلت الشركة على قرض من بنك الاتحاد للدخار والاستثمار بمبلغ ٥٠,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٧,٥% سنويا تحتسب وتستوفى شهريا وقد منح للمقرض لتمويل استثماراته ويتم تسديد القرض دفعة واحدة بتاريخ ٣١ تشرين اول ٢٠٠٥ وقد تعهد المقرض بتقديم الضمانات التالية:

- ١- الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) من المقرض السيد / أحمد حملي منيب عرموش
- ٢- كمبيالة (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة ٥٠,٠٠٠ دينار موقعة من المقرض والكفيل.
- ٣- كتاب خطي صادر من السادة/ شركة السلام الدولية للنقل والتجارة تفوض بموجبه البنك بقيد قيمة اي مبلغ يستحق على حد / القرض على حسابه رقم (٥٢٩٨٨) لدى البنك وذلك في حالة تخلف المقرض عن تسديده في موعد استحقاقه تنويضا قابل للنقض وساري المفعول كالما ان التسهيلات قائمة وممنوحة للمقرض.

(١٢) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٤,٢٥٦	٧,٩٥٢	امانات ضريبة الدخل
٣,٦٥٠	٤,٧٨٠	امانات الضمان الاجتماعي
٧٥,٩٥٥	٥٧,٨٢٦	مصاريف مستحقة غير مدفوعة
٦٩,٣٥٤	٧٨,٣٧٣	مخصص ضريبة الدخل
٣١,٠٨٠	٢٣,٤٠٥	مخصص رسوم جامعات
١١,٦٨٣	٧,٢٧٦	مخصص البحث العلمي والتدريب
٥,٥٦٩	-	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
١٢٦,٠٤٩	١٣١,٩٨٧	مخصص تأمين البواخر
٢٤,٣٣٢	٦,٠٣٣	مكافآت اعضاء مجلس الادارة
٣٠,١٣١	-	ايجارات وخدمات مدفوعة مقدما
٩٢٢,٧٦١	٥٨٦,٥٥٢	شيكات اجله
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مخصص طوارئ خاص
١٥٧,٣٤١	-	ايرادات راس مالية غير متحققة
١٧,٠٤٠	١٧,٠٤٠	امانات الاردنية السويسرية
٢٩,١٥٧	٢٩,١٥٧	مخصص ضريبة ارباح
٤٢,٤٨٠	١٩٠,٩٠٧	ايرادات مقبوضة مقدما
-	٢,٤٩٥	امانات دائنة متنوعة
١,٦٠٠,٨٣٨	١,١٩٣,٧٨٣	-

(١٣) رأس المال المدفوع

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠
٢,٥٠٤,٣٧٣	٢,٥٠٤,٣٧٣
١,٢٩٥,٦٢٧	١,٢٩٥,٦٢٧
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠

رأس المال المصرح به عند التأسيس
المكتتب به من الزيادة في رأس المال
أرباح مرسلة

(١٤) أسهم خزينة

يمثل هذا البند تكلفة الأسهم المملوكة من قبل بعض الشركات التابعة في رأس مال شركة السلام الدولية للنقل والتجارة المساهمة العامة (الشركة الأم) هذا وتم إظهارها كأسهم خزينة لأغراض توحيد البيانات المالية فقط.

(١٥) صافي إيرادات البواخر والشاحنات

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١,١٦٩,٥١٩	٣,٧٦٦,٤٤١
(١,٠٤٥,٥٨٣)	(٣,٠٤٢,٩٥٦)
١٢٣,٩٣٦	٧٢٣,٤٨٥

إيرادات البواخر / الشاحنات
مصروفات البواخر / الشاحنات

(١٦) إيرادات أخرى

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥
دينار	دينار
١٩١,٥١٦	-
١٦٨,١٠٠	١٥٦,٩٤٢
٢٥٠,٧٨٣	٩٨٥,٧٣٠
٣٧,٢٨٥	-
١,٨١٨	٢٦,٤٦٠
٦٤,٨٨٤	٥٩,٧٦٨
٧١٤,٣٨٦	١,٢٢٨,٩٠٠

إيرادات عطاءات
إيرادات مطاعم
إيرادات استثمارات
إيرادات حصص الشركة العربية لإدارة السفن
إيرادات أخرى
إيرادات تأجير وخدمات المبنى

المصاريف الإدارية والعمومية

(١٧)

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	
١٥٤,٩٥٦	١٩٨,١٧٤	رواتب وأجور
١٤,٨٥٩	١٧,١٢٢	ضمان اجتماعي
١٠,٤٠١	١٠,٩٧٠	تأمين صحي
٣٧,٥٦٤	٤٣,١٨٢	إيجارات
٨,٠٧٦	٧,٨٩٢	هاتف وتلكس وفاكس
٧,٨٧٥	٣٨,٧٦٤	مصاريف متفرقة
٢,٧٨٤	٢٤,٠٤٢	أتعاب مهنية
١١,٧٩٠	١٨,٦٩٨	سفر وتنقلات
٢,٥١٨	٣,٤٨٣	ضيافة
٢١,٣٠٢	-	اشتراكات وطوابع
٤,٤٠١	٣,٩٢٠	أتعاب محاماة
٣,٢٢٢	٦,٧٩٨	صيانة وتصليح
٤٠٠	-	أتعاب مراقب الشركات
٩٠٠	٨١١	تنظيف وغسيل
٣,٧١٥	١٠,٤٠٥	قرطاسية
١,٢١٢	١٠٠	تبرعات
٢,٣٢٢	-	كتيب ومطبوعات
٣,٢٦٨	٢,٣٨٧	دعاية وإعلان
٥٨,١٦١	٦٤,١٠٨	استهلاكات وإطفاءات موجودات ثابتة
٦,٠٣١	١٢,٢٨٣	مصاريف تأمين
٢,١٥٦	-	مصاريف كمبيوتر
٣,٨٣٨	١٠,٤٤٧	كهرباء
٣,٥٠٩	-	فرق عملة
٩,٥٩٠	١,١٦٦	مصاريف بنكية وكفالات
٧,٦٢٨	-	مصاريف إقامة وفنادق
٢٩٣	٤٧	مواد وأدوات مستهلكة
٤٣٤	-	أتعاب ضريبية
٣,٢٩٢	-	اشتراك انترنت
٨,٧٧٤	-	مصاريف قضائية
-	٤,٠٦٦	مصاريف تدريب
٥٥٧	١,١٤٧	مصاريف عطاءات
١٣,٥٠٩	-	مصاريف معاينة البواخر
٥,٤٩٣	-	مصاريف مكتب السردار
٩٤٣	١,١٦٦	مصاريف مشاريع
٦٣٠	-	مصاريف معارض
٨,١٢٠	٣٩,٧٧٧	مكافآت
١,٣٧٣	١,٦٣٤	اجور حراسة
٢٠,٣٧٥	٥٢,١٨١	ضرائب ورسوم
١,٦٠٣	-	مصاريف مكتب العقبة
٢٥٠	-	مصاريف امانة السر
٢,١٢٤	٢,٠٥٩	مصاريف سيارات
٢٢,٤١٩	-	نيون معدومة
١,٧١٦	٣,٨٩٢	مصاريف الساحة الهاشمية
-	٨٤,٢٥٠	نيون مشكوك في تحصيلها
٤٧٤,٣٨٣	٦٦٤,٩٧١	

(١٨) ضريبة الدخل

- ١- تم تسوية ضريبة الدخل مع دائرة الضريب لغاية نهاية السنة المالية ١٩٩٨.
- ٢- قام مقدر ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنوات ١٩٩٩، ٢٠٠٠ وقد اصدر قراره بفرض ضريبة مقدارها ٣٩٥٧٨، ٤٠٦٥ دينار على التوالي وقامت الشركة باستئناف هذا القرار لدى محكمة استئناف قضائيا ضريبة الدخل ولا زالت هذه القضايا منظورة لدى المحكمة.
- ٣- قام مقدر ضريبة الدخل بتدقيق البيانات المالية للشركة للسنوات ٢٠٠١، ٢٠٠٢ ولم يصدر قرار المقدر حتى تاريخ البيانات المالية.
- ٤- تم احتساب ضريبة الدخل للسنة المالية ٢٠٠٣، ٢٠٠٤ على اعتبار ان الشركة مسجلة لدى منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة.

(١٩) معاملات هامة مع جهات ذات علاقة وثيقة بالشركة

الشركة العربية لادارة السفن:-

٣١ كانون الاول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	
دينار	دينار	
٧٠,٨٤٥	٢٨,٤٦٢	مصاريف الاشراف المدفوعة خلال العام
٢٥٠,٩٦٧	٧٢٤,٧٠٢	رصيد الذمة بتاريخ البيانات المالية (دائن)

(٢٠) الالتزامات الطارئة

على الشركة التزامات طارئة متمثلة بكفالات بنكية مقدارها (٣٢٤,٠٥٢) دينار بتأمين نقدي مقداره (٤٨,٥٨٠) دينار وكذلك على الشركة التزامات تسديد ارصدة استثمارات اسهم وحصص الشركات بقيمة (١٦٦,٠٥٨) دينار.

(٢١) الادوات المالية

- أ- القيمة العادلة
تقوم الشركة خلال ممارستها الاعتيادية باستخدام العديد من الادوات المالية وان القيمة الدفترية لهذه الدوات تقارب قيمتها العادلة بتاريخ الميزانية العمومية وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٢) بينما تتمثل القيمة العادلة للاستثمارات في اسهم الشركات المساهمة العامة المتداولة بسعر السوق وفقا لنشرة بورصة عمان بتاريخ الميزانية العمومية.
- ب- مخاطر اسعار الفائدة
ان معظم الادوات المالية الظاهرة في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطر اسعار الفوائد باستثناء البنوك الدائنة والقروض وان اثر مخاطر اسعار الفائدة لا تؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية.
- ج- مخاطر الائتمان
تحتفظ الشركة باموالها وتتعامل مع مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة.

د- مخاطر تقلبات اسعار العملات
إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الاردني / الدولار الامريكي، حيث ان سعر الصرف بينهما ثابت ولا يوجد اية اثار
جوهرية لتقلبات اسعار العملات الاجنبية.

(٢٢) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب البيانات المالية لعام ٢٠٠٥ لتتناسب مع تبويب البيانات المالية لعام ٢٠٠٤.