

0096 26 5826321

P.01

ALPHA

0096 26 5826321

JUL-2006 08:20

ALPHA ألفا

التاريخ : ٢٠٠٦/٧/٢

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمون
دائرة الإصدار والإفصاح
عمان

SEMI ANNUAL- ALPHA- 31/7/2006

تحية طيبة وبعد ،،،

بالإشارة إلى تعليمات الإفصاح نرفق طيه البيانات المالية للسنة الأشهر الأولى
من عام ٢٠٠٦ ملققة حسب الأصول .

شاكرين تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

محمود م. الفناش

الشركة الأردنية للاستثمار
والنقل السياحي (ألفا)

لجنة
شؤون
١٩/٧/٠٦

٢٠٠٦
قسم التدقيق

Jordan Investment & Tourism Transport Co .
Tel. 5850430 - 5850431

الشركة الاردنية للاستثمار والنقل السياحي
تلفون ٥٨٥٠٤٣٠ ٥٨٥٠٤٣١
صناعة - بند ٨٣ عمان ١١٨٢١ الأردن

9:16 31. Jul. d. Received Timen 5826321 (962-6) lefax

التاريخ : ٢٠٠٦/٧/٢

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمون
دائرة الإصدار والإفصاح
عمان

٧١٧٤ ٠٦ ٠٧ ٧٠ ١٥ ٠٢

J.S.B.

تحية طيبة وبعد ،،،

بالإشارة إلى تعليمات الإفصاح نرفق طيه البيانات المالية للسنة الأشهر الأولى
من عام ٢٠٠٦ مدققة حسب الأصول .

شاكرين تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام



الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي
المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

بسم الله الرحمن الرحيم

المحاسبون المتحدون

هاتف : ٥٥٢٦١١١
٥٥٢٧٦٦٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المملكة الأردنية الهاشمية

الى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة للشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي (شركة مساهمة عامة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيانات الدخل، التدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير حولها استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤٠٠. ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من الخطأ الجوهرى. اقتصرت مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق. لم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فأنا لا نبدي رأياً حولها.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يستترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

المحاسبون المتحدون
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١٨ تموز ٢٠٠٦

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
(مدققة)	

الموجودات

الموجودات غير المتداولة -

الممتلكات، المنشآت والمعدات

الموجودات المتداولة -

لوازم وقطع غيار

أرصدة مدينة أخرى

موجودات مالية للمتاجرة

نعم مدينة

نقد في الصندوق ولدى البنوك

٧٣٧٦٥٩٨	٧١١٠٩٦٣
٥١١٢٤٥	٦١٧١٧١
٣٨٣٨١٢	٣٣٢٥٢٥
٨٢٣٨٧٤	٥٥٥٠١٥
٧٦٩٠٥٠	٧٩٩٣١٩
٤٣٧٤٣١	٣٥٣٢٩٧
٢٩٢٥٤١٢	٢٦٥٧٣٢٧
١٠٣٠٢٠١٠	٩٧٦٨٢٩٠

مجموع الموجودات

حقوق الملكية والمطلوبات

حق ملكية حملة الأسهم -

رأس المال

احتياطي إجباري

(الخسائر المتراكمة) الأرباح المدورة

٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠
٣٣٣٥٩٦	٣٣٣٥٩٦
٢٩٠٣٠٠	(٢٠٩٦٥٨)
٨١٢٣٨٩٦	٧٦٢٣٩٣٨
٨٧٤٩	٨٥٧٢
٨١٣٢٦٤٥	٧٦٣٢٥١٠

حقوق الأقلية

مجموع حقوق الملكية

المطلوبات المتداولة -

بنوك دائنة

نعم دائنة

أرصدة دائنة أخرى

قرض قصير الأجل

٦٩٣٢٤١	٩٣٥٦٥٢
٤٧٦١٠٦	٤٧٠٦٦٨
١٦٨٧١٧	١٧٥٤٦٠
٤٧٤٩٩٦	٤٧٤٩٩٦
١٨١٣٠٦٠	٢٠٥٦٧٧٦

مجموع المطلوبات المتداولة

المطلوبات غير المتداولة -

قرض طويل الأجل

٣٥٦٣٠٥	٧٩٠٠٤
٢١٦٩٣٦٥	٢١٣٥٧٨٠
١٠٣٠٢٠١٠	٩٧٦٨٢٩٠

مجموع المطلوبات

مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار	دينار
(مدققة)	

الموجودات

الموجودات غير المتداولة -
الممتلكات، المنشآت والمعدات

٧٣٧٦٥٩٨	٧١١٠٩٦٣
---------	---------

الموجودات المتداولة -

لوازم وقطع غيار
أرصدة مدينة أخرى
موجودات مالية للمتاجرة
نعم مدينة
نقد في الصندوق ولدى البنوك

٥١١٢٤٥	٦١٧١٧١
٣٨٣٨١٢	٣٣٢٥٢٥
٨٢٣٨٧٤	٥٥٥٠١٥
٧٦٩٠٥٠	٧٩٩٣١٩
٤٣٧٤٣١	٣٥٣٢٩٧

٢٩٢٥٤١٢	٢٦٥٧٣٢٧
---------	---------

١٠٣٠٢٠١٠	٩٧٦٨٢٩٠
----------	---------

مجموع الموجودات

حقوق الملكية والمطلوبات

حق ملكية حملة الأسهم -

رأس المال
احتياطي إجباري
(الخسائر المتراكمة) الأرباح المدورة

٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠
٣٣٣٥٩٦	٣٣٣٥٩٦
٢٩٠٣٠٠	(٢٠٩٦٥٨)

٨١٢٣٨٩٦	٧٦٢٣٩٣٨
---------	---------

٨٧٤٩	٨٥٧٢
------	------

٨١٣٢٦٤٥	٧٦٣٢٥١٠
---------	---------

حقوق الأقلية

مجموع حقوق الملكية

المطلوبات المتداولة -

بنوك دائنة
نعم دائنة
أرصدة دائنة أخرى
قرض قصير الأجل

٦٩٣٢٤١	٩٣٥٦٥٢
٤٧٦١٠٦	٤٧٠٦٦٨
١٦٨٧١٧	١٧٥٤٦٠
٤٧٤٩٩٦	٤٧٤٩٩٦

١٨١٣٠٦٠	٢٠٥٦٧٧٦
---------	---------

مجموع المطلوبات المتداولة

المطلوبات غير المتداولة -

قرض طويل الأجل

٣٥٦٣٠٥	٧٩٠٠٤
--------	-------

٢١٦٩٣٦٥	٢١٣٥٧٨٠
---------	---------

١٠٣٠٢٠١٠	٩٧٦٨٢٩٠
----------	---------

مجموع المطلوبات

مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

دينار

١٣٦١٨٤٧
(١٤٠٨٤٥٧)

إيرادات تأجير الحافلات
كلفة تأجير الحافلات

(٤٦٦١٠)

إجمالي الخسارة

٣١٠٢٠
(٦٩٤٠٧)
(١٧٥٥٦٨)
(٢٩٣٥٤٨)
١٧٧٠٠
٣٦٢٧٨

إيرادات صيانة حافلات
فوائد وعمولات بنكية
مصاريف إدارية
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
إيرادات أخرى

(٥٠٠١٣٥)

خسارة الفترة

(٤٩٩٩٥٨)
(١٧٧)

العائد الى:
مساهمي الشركة
حقوق الاقلية

(٥٠٠١٣٥)

فلس/دينار

(٠٠٠٦٦)

حصة السهم من خسارة الفترة

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية الموحد

للسنة أشهر المنتهية في حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

دينار	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(٥٠٠,١٣٥)	خسارة الفترة
٣١١,٤٣٩	التعديلات -
٦٩,٤٠٧	إستهلاكات
(١٧,٧٠٠)	فوائد وعمولات بنكية
٢٩٣,٥٤٨	أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
١٥٦,٥٥٩	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
(٣٠,٢٦٩)	التغير في رأس المال العامل -
٥١,٢٨٧	نعم مدينة
(١٠٥,٩٢٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٥,٤٣٨)	لوازم وقطع غيار
٦,٧٤٣	نعم دائنة
٧٢,٩٥٦	أرصدة دائنة أخرى
	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
	<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
٢٦٩,٧٨٣	بيع موجودات مالية للمتاجرة
(٢٧٦,٧٧٢)	شراء موجودات مالية للمتاجرة
(٤٥,٨٠٤)	شراء الممتلكات، المنشآت والمعدات
(٥٢,٧٩٣)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
	<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
(٢٧٧,٣٠١)	تسديدات قروض
٢٤٢,٤١١	بنك دائن
(٦٩,٤٠٧)	فوائد وعمولات بنكية مدفوعة
(١٠٤,٢٩٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
(٨٤,١٣٤)	صافي النقص في النقد
٤٣٧,٤٣١	النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في بداية الفترة
٣٥٣,٢٩٧	النقد في الصندوق ولدى البنوك كما في نهاية الفترة

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

مجموع حقوق الملكية دينار	الخسائر المتراكمة الأرباح المدورة دينار	الاحتياطي الإجباري دينار	رأس المال دينار	
٨١٣٢٦٤٥	٨٧٤٩	٢٩٠٣٠٠	٣٣٣٥٩٦	٧٥٠٠٠٠٠
				الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦
(١٧٧)	(١٧٧)	-	-	-
				حقوق الأقلية
(٤٩٩٩٥٨)	-	(٤٩٩٩٥٨)	-	-
				خسارة الفترة
٧٦٣٢٥١٠	٨٥٧٢	(٢٠٩٦٥٨)	٣٣٣٥٩٦	٧٥٠٠٠٠٠
				الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة

٣٠ حزيران ٢٠٠٦

(١) السياسات المحاسبية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة للشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي المساهمة العامة المحدودة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٢) البيانات المالية الموحدة

تشمل البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال الشركة العربية الحديثة لنقل الركاب المنتظمة ذات المسؤولية المحدودة والتي تمتلك الشركة ما نسبته 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.

(٣) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل المستحقة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وذلك لزيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

(٤) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية المختصرة التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٢٠٦ر٠٠٠ دينار منها ٢٠٠ر٠٠٠ دينار لصالح وزارة السياحة لغايات متطلبات ترخيص النقل السياحي و ٦ر٠٠٠ دينار لكفالات خطوط النقل الخارجية بلغت تأميناتها المدفوعة مبلغ ٢١٥٠٠ دينار.

(٥) أرقام المقارنة

لم يتم إظهار الأرقام المالية للمقارنة في كل من بيانات الدخل، التغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وذلك لاختلاف الفترات المالية المقارنة حيث أن الشركة قامت بتعديل السنة المالية لنتنتهي في ٣١ كانون الأول بدلاً من ٣٠ حزيران.