

هاتف : ٥٥٢٦١١١
فاكس : ٥٥٢٧٦٦٦
٥٥٢٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد: ١١٤٠٠ عمان ١١١١٨
المملكة الأردنية الهاشمية

إرنست ويونغ

إلى مجلس إدارة
شركة عالية - الخطوط الجوية الملكية الأردنية (الملكية الأردنية)
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

SEMI ANNUAL - UNLISTED (31 213 - 24/10/2004)

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة عالية - الخطوط الجوية الملكية الأردنية (الملكية الأردنية) المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وبيان الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المستخدم في عمليات المراجعة والذي يتطلب القيام بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة خالية من أية أخطاء جوهرية. إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية. وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل من إجراءات التدقيق، فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يسترعي انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

إرنست ويونغ
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
سمير أبو الوفا

ترخيص رقم ٢٢٨ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ أيلول ٢٠٠٤

شركة عالية - الخطوط الجوية الملكية الأردنية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة الموحدة

٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ آلاف الدنانير	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ آلاف الدنانير	إيضاح	
٢٠,١٢٠	٣٠,٢٨٣		الموجودات المتداولة
٤٣,٤٨٨	٤٧,٣٤٢	٣	نقد وأرصدة لدى البنوك
٤,١٦٤	٥,٧٥٩	٤	ذمم مدينة، بالصافي
١٠,٢٦٠	٩,٥٦٧		قطع غيار ولوازم، بالصافي
٧٨,٠٣٢	٩٢,٩٥١		موجودات أخرى
٦,٧٤٣	٦,٧٤٥		مبالغ محتجزة مقابل عقود استئجار
٧٢٥	٧٢٥	٥	إستثمار في شركة حليفة
٦٢٩	٦٢٤	٦	إستثمارات متوفرة للبيع
٦,٦٩٧	٢٩٧	٧	دفعات على حساب شراء وتعديل طائرات
١٣٦,٣١٤	١٤٠,٣٤٩		الموجودات الثابتة، بالصافي
١٤٤	٢٣٠		مشاريع قيد التنفيذ
٢٢٩,٢٨٤	٢٤١,٩٢١		مجموع الموجودات
٦,٤٠٧	٣,٧٧٢		المطلوبات وحقوق المساهمين
١١,٣٩٠	٦,١٦٢	٨	المطلوبات المتداولة
٤٠,٧٣٨	٣٤,٩٠٧	٩	بنوك دائنة
١٤,٧٥٠	٣٠,٦١٨		قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٨٧,٤١٣	٩٠,٩٤٦		إلتزامات بموجب عقود إستئجار رأسمالي قصيرة الأجل
٢٣,٤٧٢	١٩,٦٧٧		إيرادات مؤجلة
١٨٤,١٧٠	١٨٦,٠٨٢		دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
١,٧٧٣	٨٨٧	٨	مطلوبات مستحقة أخرى
٩,٧٠٢	٨,٣٨٩	٩	مطلوبات طويلة الأجل
٤,٠١٧	٤,٣٣٨		قروض طويلة الأجل
١٩٩,٦٦٢	١٩٩,٦٩٦		إلتزامات بموجب عقود إستئجار رأسمالي طويلة الأجل
٥٥,٤٠١	٦٦,٠٠٠	١٠	مطلوبات أخرى طويلة الأجل
-	١,٣٧٢		حقوق المساهمين
(٢٥,٧٧٩)	(٢٥,١٤٧)		رأس المال
٢٩,٦٢٢	٤٢,٢٢٥		دفعات على حساب زيادة رأس المال
٢٢٩,٢٨٤	٢٤١,٩٢١		خسائر متراكمة
			صافي حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وصافي حقوق المساهمين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة عالية - الخطوط الجوية الملكية الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل الموحد

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣٠ حزيران ٢٠٠٤ آلاف الدنانير	إيضاح	
١٦٣,٢٩١	١١	الإيرادات
(١٥٤,٦٠٤)	١٢	تكاليف الإيرادات
٨,٦٨٧		إجمالي الربح
(٦,٠٦١)		مصاريف إدارية وعمومية
(١٠٤)		أرباح فروقات عملة
(٢,٥٧٣)		فوائد بنكية
٢		أرباح (خسائر) بيع طائرات، محركات وقطع غيار
١٥٧		عوائد استثمارات
٥٢٤		صافي إيرادات أخرى
٦٣٢		صافي ربح الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة عالية - الخطوط الجوية الملكية الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

صافي حقوق المساهمين	الخسائر المترتبة	دفعات على حساب زيادة رأس المال	رأس المال
آلاف الدنانير	آلاف الدنانير	آلاف الدنانير	آلاف الدنانير
٢٩,٦٢٢	(٢٥,٧٧٩)	-	٥٥,٤٠١
١٠,٥٩٩	-	-	١٠,٥٩٩
١,٣٧٢	-	١,٣٧٢	-
٦٣٢	٦٣٢	-	-
٤٢,٢٢٥	(٢٥,١٤٧)	١,٣٧٢	٦٦,٠٠٠

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

الزيادة في رأس المال

دفعات على حساب زيادة رأس المال

صافي ربح الفترة

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة عالية - الخطوط الجوية الملكية الأردنية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية الموحدة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

٣٠ حزيران
٢٠٠٤
آلاف الدنانير

٦٣٢	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
٧,٥٠٠	صافي ربح الفترة
٥٠	تعديلات بنود غير نقدية :
(٤٤٧)	استهلاكات الموجودات الثابتة
١٤٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٢)	ديون معدومة
(١٥٧)	مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
٢,٥٧٣	ارباح راسمالية
٤٤٤	حصة الشركة من ارباح شركة حليفة
١٠,٧٣٣	فوائد مدينة
(٣,٤٥٧)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(١,٧٣٥)	الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل
٦٩٣	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة
١٥,٨٦٨	ذمم مدينة
١٣,٥٣٣	قطع غيار ولوازم
(٣,٤٨٣)	موجودات أخرى
(١٢٣)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
٣٢,٠٢٩	إيرادات مؤجلة
٥	دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
١٥٧	مطلوبات مستحقة أخرى
١,٥٥٨	تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(٦,٦٩١)	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(٨٦)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٥,٠٥٧)	بيع استثمارات من استثمارات متوفرة للبيع
(٤,١٤٣)	عوائد استثمارات
(٧,١٤٤)	بيع موجودات ثابتة
(٢,٨٨٥)	شراء موجودات ثابتة
(١٤,١٧٢)	مشاريع قيد التنفيذ
١٢,٨٠٠	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
٢٠,٤٥٦	التدفق النقدي من عمليات التمويل
٣٣,٢٥٦	قروض
	عقود استئجار راسمالي
	فوائد مدفوعة
	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل
	صافي الزيادة في النقد
	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٥ جزءاً من هذه البيانات المالية.