



اشارتنا رقم : 2018/76/ب/ر/م ر
التاريخ: 2018/ 4 /30

تَحِيَّة طَيِّبَةٌ وَبَعْدُ ،

مرفق طيه البيانات المالية عن الفترة كما في 2018 / 3 / 31.

وَيَقْبَلُوا بِقَوْلِ فَاثِقٍ الْأَحْقَرَامِ،،،،،

رئيس مجلس الإدارة

الدكتور محمد أبو حمور

[Signature]

Acc201 B'm'3cc82

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠ نيسان ٢٠١٨
٢٧٥٧
الرقم المتسلسل:
٣١٥٣٤
رقم الملف:
٢١١٥٤٦١
الجهة المختصة:



شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٨
مع تقرير المراجعة

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة – المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ آذار ٢٠١٨

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ	قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة
ب	قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة
ج	قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة
د	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموجزة
هـ	قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة

صفحة

٢٢ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع ٨١٥٥٢/م

الى مساهمي
شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ ، وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للثلاثة اشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية. ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة . " تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراءات الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . إن نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يبينها التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

اساس الاستنتاج المتحفظ

١ - هنالك ذمة مطلوبة من المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري عن مشروع سكن كريم لعيش كريم بلغ رصيدها حوالي ٩ مليون دينار كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٧، بالإضافة الى ذمم دائنة لمطوري المشروع وايرادات مؤجلة وفوائد مرسلة مرتبطة بها بلغ رصيدها حوالي ٢,٥ مليون دينار و ٣,١ مليون دينار و ٣٠٠ الف دينار كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٧ على التوالي ، لم نتمكن من التحقق من هذه الارصدة كما لم نتمكن من الحصول على ادلة مراجعة ثبوتية كافية لتلك الارصدة باتباع اجراءات مراجعة بديلة. وعليه لم نتمكن من تحديد اثر أية تعديلات على تلك الارصدة.

٢ - تتضمن الممتلكات والمعدات والمخزون في قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة والبالغ رصيدها حوالي ٩٧٦ الف دينار كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ (حوالي ٩٩٥ الف دينار للعام ٢٠١٧) موجودات لم يتم قيد تدني لها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٦) تدني الموجودات او تخفيضها لصافي قيمتها الاستردادية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٢) المخزون. لم نتمكن من التأكد من القيمة الفعلية للتدني كون ان الشركة لم تقم بعمل دراسة للتدني لها وعليه لم نتمكن من تحديد اثر عدم اتباع المعايير المحاسبية.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، وباستثناء الأثر المحتمل للأمر المبينة في الفقرتين (٢١ و ٢) الواردة في أساس الاستنتاج المتحفظ أعلاه ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية، المركز المالي الموحد المرحلي الموجز لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ وأداءها المالي الموحد المرحلي الموجز وتدقيقاتها النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرتين توكيديتين

دون المزيد من التحفظ في استنتاجنا أعلاه ، نلفت الانتباه الى ما يلي :

١. كما يرد في الايضاح رقم (١٠) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، والذي يشير الى المشاريع قيد الإنجاز التي لم يتم استكمالها بعد.

٢. كما يرد في الايضاح رقم (١١) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، والذي يشير الى دفعات على حساب اقتناء اراض لم يتم نقل ملكيتها الى الشركة بعد.

أمر آخر

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة ولأغراض هيئة الأوراق المالية .

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الاردن
٣٠ نيسان ٢٠١٨



احمد فتحي شنبوي
إجازة رقم (١٠٢٠)

Deloitte & Touche (M.E.)

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)

010105

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	إيضاح	الموجز
دينار	دينار		الموجودات المتداولة :
٢٧٨,٤٦٣	١٧٦,٣٢٠	٤	نقد وارصدة لدى البنوك
٨٧٤,٣٠٩	٨٧٥,٦٧٢	٥	ذمم مدينة - بالصافي
١,٧٩٦,٧٢٥	١,٩٤٩,٧٢٢	١/١٦	المطلوب من اطراف ذات علاقة
٨,٩٥٧,٢٣٠	٨,٩٥٧,٢٣٠	٦	ذمة مدينة - مشروع سكن كريم لعيش كريم
٥١٩,٩٧٤	٥١٩,٩٧٤	٧	وحدات سكنية معدة للبيع
٤٥١,٥٩١	٤٣٩,٧٢٨		شيكات برسم التحصيل واوراق قبض تستحق خلال عام
١٠,٨٦٦	١١,٤٠٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٠٧,١٦١	٤٩٥,٤٣٥		المخزون - بالصافي
٦١١,٣٤٢	٨٢٥,٠٣٩		ارصدة مدينة اخرى
١٤,٠٠٧,٦٦١	١٤,٢٥٠,٥٢٢		مجموع الموجودات المتداولة
١٥٤,٥٦٠	١٣٥,١٦٩		الموجودات غير المتداولة :
٦٧٨,٢١٩	٦٥٢,٢٠٥		شيكات برسم التحصيل واوراق قبض تستحق خلال اكثر من عام
٤,٨٢٥,٥٩٦	٤,٨٠٧,٥٩٧	٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
١٢,٦١٨,٥٩٠	١٢,٧٦٧,٨٣٧	٨	استثمارات عقارية - بالصافي
٢,٣٦٩,٩١٤	٢,٤٠٨,٨٩٤	١٠	استثمار في شركات حليفة
٣,١٤٦,٨١٧	٣,١٤٦,٨١٧	١١	مشاريع قيد الانجاز
١٥٠,٤٩٤	١٥٠,٤٩٤	١٢	دفعات على حساب اقتناء اراضي
١,٢٨٦,٢٩٤	١,٢٥١,٤٥٩		دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات
٢٥,٢٣٠,٤٨٤	٢٥,٣٢٠,٤٧٢		ممتلكات ومعدات - بالصافي
٣٩,٢٣٨,١٤٥	٣٩,٥٧٠,٩٩٤		مجموع الموجودات غير المتداولة
			مجموع الموجودات
٧٢٨,٨٥٦	٥٩٦,٤٩٤	١٣	المطلوبات وحقوق الملكية
٤,٧٥١,٢٣٤	٤,٨٩١,٧٣٥		المطلوبات المتداولة :
٢,٩٨٤,٦٥٠	١,٦٦٠,٦٥٣	ب/١٦	بنوك دائنة
٢,٠٦٩,٥٢٥	١,٦٥١,٨٠٢	١٤	ذمم دائنة
٤٣٢,٩٨٥	٦٣٩,٩٩٠		المطلوب الى اطراف ذات علاقة
٧١,٥٥٧	٨٥,١٩٢	١٥	قروض قصيرة الاجل
٢,٧٢٧,٨٥٢	٣,١٠٣,٩٣١		شيكات مؤجلة واوراق دفع قصيرة الاجل
١٣,٧٧٦,٦٥٩	١٢,٦٢٩,٧٩٧		مخصص ضريبة الدخل
			ارصدة دائنة اخرى
			مجموع المطلوبات المتداولة
-	٥,٦١٨		المطلوبات غير المتداولة :
٢٧٤,٠٨٥	١,٦٩٦,٦٣٢	ب/١٦	شيكات مؤجلة واوراق دفع طويلة الاجل
٢,٩٦٠,٩٣٨	٢,٨٩٨,٤٠٣	١٤	جاري المساهم
٣,٢٣٥,٠٢٣	٤,٦٠٠,٦٥٣		قروض طويلة الاجل
١٧,٠١١,٦٨٢	١٧,٢٣٠,٤٥٠		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مجموع المطلوبات
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٧	حقوق الملكية :
(١,٣٤٩,٩٩٨)	(١,٣٤٩,٩٩٨)		حقوق المساهمين
١,٩٧٠,٥١٤	١,٩٧٠,٥١٤		رأس المال المصرح به والمدفوع
٤٨,٠٢٤	٤٨,٠٢٤		خصم الإصدار
(١٥١,٢١٤)	(١٧٧,٢٢٨)		الإحتياطي الإيجاري
(١,٣٩٤,٧٩٦)	(١,٣٩٩,٠٨٦)		الإحتياطي الإختياري
-	٢٤٢,٩٧٤		إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٧,١٢٢,٥٣٠	١٧,٣٣٥,٢٠٠		(الخصائر المتراكمة)
٥,١٠٣,٩٣٣	٥,٠٠٥,٣٤٤		الربح للفترة
٢٢,٢٢٦,٤٦٣	٢٢,٣٤٠,٥٤٤		صافي حقوق المساهمين
٣٩,٢٣٨,١٤٥	٣٩,٥٧٠,٩٩٤		حقوق غير المسيطرين
			صافي حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

معالي رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٥) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار		إيضاح	
٢٠١٧	٢٠١٨		
دينار	دينار		
١,٠٤٣,٥١٢	١,٢١٣,٢٤٥		الإيرادات
(٧٩٣,٤٠٣)	(٨٠٨,٤٦٨)		ينزل: تكلفة الإيرادات
٢٥٠,١٠٩	٤٠٤,٧٧٧		مجمول الربح
(٣٥٥,٥٢٠)	(٣٦٩,٣٥٩)		ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
(١٢,٧٠١)	(١٢,٤١٨)		مصاريف تسويق
(٢٣٤,٦٢٨)	(١٢٦,٩٢٠)		تكاليف الاقتراض
٢٤٩,٧٩٥	٢٧٤,٢٤٧	٨	حصة الشركة من أرباح الشركات الحليفة
١٦٠	٥٣٥		أرباح تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل
١,٤٣٠	(١٢,٨٢٤)		(خسائر) / إيرادات أخرى - بالصافي
(١٠١,٣٥٥)	١٥٨,٠٣٨		الربح (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (هـ)
-	(١٣,٦٥٣)	١٥	ينزل: ضريبة الدخل للفترة
(١٠١,٣٥٥)	١٤٤,٣٨٥		الربح (الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د)
			<u>تعود إلى:</u>
٢٩,٢٣٦	٢٤٢,٩٧٤		مساهمي الشركة
(١٣٠,٥٩١)	(٩٨,٥٨٩)		غير المسيطرين
(١٠١,٣٥٥)	١٤٤,٣٨٥		المجموع
- / ٠٠٢	- / ٠١٤	١٨	حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٥) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة

(شركة مساهمة عامة محدودة)

العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار		
٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار	دينار	
١٠١,٣٥٥	١٤٤,٣٨٥	الربح (الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
		بنود الدخل الشامل الأخر:
		بنود غير قابلة للتحويل لاحقاً لقائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة :
٣٣,٨٠٧	(٢٦,٠١٤)	التغير في القيمة العادلة - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
(٦٧,٥٤٨)	١١٨,٣٧١	إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (د)
		إجمالي الدخل (الخسارة) الشاملة العائدة إلى :
٦٢,٠٧٨	٢١٦,٩٦٠	مساهمي الشركة
(١٢٩,٦٢٦)	(٩٨,٥٨٩)	غير المسيطرين
(٦٧,٥٤٨)	١١٨,٣٧١	المجموع

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٥) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة السلام الدولية لتقنية والتجارة
 (شركة مساهمة عامة محدودة)
 العامة - المملكة الأردنية الهاشمية
 قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية الموزعة
 (مراجعة غير مدققة)

حقوق مساهمي الشركة											
حقوق		الربح		الخسائر		الاحتياطي		الاحتياطي		رأس المال	
المجموع	غير مبطلين	المجموع	للتقريب	المجموع	غير مبطلين	مشتقة	مالية	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	المصروف والمطلوع
المجموع	غير مبطلين	المجموع	للتقريب	المجموع	غير مبطلين	مشتقة	مالية	الاحتياطي	الاحتياطي	الاحتياطي	المصروف والمطلوع
٢٢,٢٢٦,٦٦٢	٥٠,٠٣,٩٣٣	١٧,١٢٢,٧٣٠	-	(١,٣٤٩,٩٩٨)	١,٩١٦,٦٠٩	(٣,٢١١,٤٠٥)	(١٥١,٣١٤)	٤٨,٠٢٤	١,٩١٧,٥١٤	(١,٣٤٩,٩٩٨)	١٨,٠٠٠,٠٠٠
(٤,٢٩٠)	-	(٤,٢٩٠)	-	(٤,٢٩٠)	-	(٤,٢٩٠)	-	-	-	-	-
٢٢,٢٢٢,٧٣٢	٥٠,١٣,٩٣٣	١٧,١١٨,٤٤٠	-	(١,٣٤٩,٩٩٨)	١,٩١٦,٦٠٩	(٣,٢١٥,٦٩٥)	(١٥١,٣١٤)	٤٨,٠٢٤	١,٩١٧,٥١٤	(١,٣٤٩,٩٩٨)	١٨,٠٠٠,٠٠٠
١٤٤,٢٨٥	(١٨,٥٨١)	٢٤٢,٨٧٤	٢٤٢,٨٧٤	-	-	-	-	-	-	-	-
(٣٦,٠١٤)	-	(٣٦,٠١٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١١٨,٢٧١	(١٨,٥٨١)	١١٦,٦٩٠	٢٤٢,٨٧٤	-	-	-	(٣٦,٠١٤)	-	-	-	-
٢٢,٢٤٠,٥٤٤	٥٠,٠٥٣,٤٤٤	١٧,١٣٥,٦٠٠	٢٤٢,٨٧٤	(١,٣٤٩,٩٩٨)	١,٩١٦,٦٠٩	(٣,٢١٥,٦٩٥)	(١٧٧,٢٢٨)	٤٨,٠٢٤	١,٩١٧,٥١٤	(١,٣٤٩,٩٩٨)	١٨,٠٠٠,٠٠٠
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ج)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠١٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٩٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٨٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٧٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٦٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٨											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٧											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٦											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٥											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٤											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٣											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٢											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥١											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٥٠											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											
الربح للفترة - قائمة (ب)											
الربح المحال في بداية السنة											
أثر معدلات سنوات سابقة											
الربح كما في أول كانون الثاني ١٩٤٩											
الاحتياطي التام للربح - قائمة (ب)											
التغير في القيمة الدفترية للموجودات المالية والقيمة الدفترية من خلال التكاليف التشغيلية											

قائمة (هـ)

شركة السلام الدولية للنقل والتجار
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

ايضاح		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧	٢٠١٨
		دينار	دينار
		(١٠١,٣٥٥)	١٥٨,٠٣٨
		٤٧,٨٦٠	١٩,٧٩١
		(٢٤٩,٧٩٥)	(٢٧٤,٢٤٧)
		(١٦٠)	(٥٣٥)
		٢٣٤,٦٢٨	١٢٦,٩٢٠
		(٦٨,٨٢٢)	٢٩,٩٦٧
		(١١٨,٣١١)	(١,٣٦٣)
		١٤,٦٥١	٣١,٢٥٤
		(١٩,٣٠٤)	١١,٧٢٦
		(١٣٣,٤١٥)	(٢١٣,٦٩٧)
		٢٢,٥٦٠	١٤٠,٥٠١
		٣٨١,٢٣٤	٣٦٦,٠٧٩
		٧٨,٥٩٣	٣٦٤,٤٦٧
		(٧,٥٠٠)	-
		٧١,٠٩٣	٣٦٤,٤٦٧
		١٤٣,٣٥٦	١٢٥,٠٠٠
		٦١٣	(٣٨,٩٨٠)
		٢٤,٠٠٩	٣٤,٨٣٥
		١٦٧,٩٧٨	١٢٠,٨٥٥
		(٢٣٤,٦٢٨)	(١٢٦,٩٢٠)
		٣٣٥,٥٦٣	٢١٢,٦٢٣
		٧٠,١٧١	(٦٠,٥٤٨)
		(٧,٥٣٣)	(١٣٢,٣٦٢)
		(٤٦٦,٩٣٩)	(٤٨٠,٢٥٨)
		(٣٠٣,٣٦٦)	(٥٨٧,٤٦٥)
		(٦٤,٢٩٥)	(١٠٢,١٤٣)
		١٥٦,٧٣٣	٢٧٨,٤٦٣
		٩٢,٤٣٨	١٧٦,٣٢٠
		-	١,٤٢٢,٥٤٧

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
الربح / (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (ب)
تعديلات :

استهلاك ممتلكات ومعدات واستثمارات عقارية
حصة الشركة من (أرباح) الاستثمار في الشركات الحليفة
(أرباح) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
تكاليف الاقتراض

التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(الزيادة) في الذمم المدينة
النقص في شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
النقص (الزيادة) في المخزون
(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى
الزيادة في الذمم الدائنة
الزيادة في أرصدة دائنة أخرى

صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
ضريبة الدخل المدفوعة
صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
النقص في الاستثمار في شركات حليفة
(الزيادة) النقص في مشاريع قيد الانجاز
شراء ممتلكات ومعدات
صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(المدفوع) من تكاليف الاقتراض
النقص في شيكات مؤجلة وأوراق دفع
(الزيادة) النقص في المطلوب من/الى اطراف ذات العلاقة
(النقص) في بنوك دائنة
قروض مدفوعة
صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
صافي (النقص) في النقد
نقد وارصدة لدى البنوك في بداية السنة
نقد وارصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

معاملات غير نقدية
الزيادة في جاري المساهم من اطراف ذات علاقة

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٥) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

١ - معلومات عامة

أ - تأسست شركة السلام الدولية للنقل والتجارة كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٣٠ كانون الثاني ١٩٩٧ ، وسجلت لدى مراقب الشركات بوزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٢٦) ، وبرأسمال قدره ١,٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، وتم زيادة رأس المال المدفوع على عدة مراحل ليصبح رأسمال الشركة المدفوع ١٥ مليون دينار أردني موزع على ١٥ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد . وبناءً على قرار الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٢ نيسان ٢٠١٤ ، تم الموافقة على زيادة رأسمال الشركة من ١٥ مليون دينار ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ١٨ مليون دينار عن طريق الاكتتاب العام الموجه لمساهمي الشركة. الا انه قد تم الاكتتاب ب ٢,٤٢٧,٩٦٢ سهم من اصل ٣ مليون سهم وان رأس المال المكتتب به والمدفوع اصبح ١٧,٤٢٧,٩٦٢ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد .

- تم بتاريخ ١٣ أيلول ٢٠١١ تسجيل الشركة لدى منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة وفقاً للقانون رقم (٣٢) لسنة ٢٠٠٠ والخاص بمنطقة العقبة الاقتصادية الخاصة .

- إن مركز الشركة الرئيسي هو العقبة - المملكة الأردنية الهاشمية .

ب - إن أهم غايات الشركة ما يلي :

- ممارسة النشاط البحري بأنواعه (نقل ركاب - بضائع بأنواعها - النقل السياحي البحري) .
- تملك وإدارة وتشغيل واستئجار البواخر بكافة أنواعها .
- الحصول على الوكالات البحرية والوساطة البحرية وتمثيل هيئات التصنيف الدولي .
- الحصول على الوكالات التجارية والدخول العطاءات .
- استئجار ورش صيانة البحرية بكافة أنواعها ، بما في ذلك صيانة واصلاح السفن .
- اعمال التجارة والنقل البري ودخول العطاءات .
- أنشطة عقارية (شراء وبيع العقارات والاستثمارات العقارية الاخرى) .
- أنشطة خدمية و مطاعم سياحية وتزويد الفنادق بالاستراحات و الوحدات الغذائية .
- حق الشركة بكفالة الغير بما يحقق مصلحة الشركة .
- اعمال نقل النفط الخام .
- المساهمة في الشركات الاخرى .
- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك .

ج - تم إقرار القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٩ نيسان ٢٠١٨ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية الموجزة).

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة، كما تظهر بالقيمة العادلة الموجودات المالية والمطلوبات المالية التي تم التحوط لمخاطر التغير في قيمتها العادلة .

- ان الدينار الأردني هو عملة اظهر القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

- ان القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ . كما ان نتائج أعمال الشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٨ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ .

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٧ بإستثناء أثر تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة والتي أصبحت سارية المفعول للفترات المالية التي تبدأ في أو بعد الأول من كانون الثاني ٢٠١٨ كما يلي :

أ - تعديلات لم ينتج عنها اثر جوهري على القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة :

• التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٤ - ٢٠١٦

تشمل التحسينات تعديلات على كل من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) وهي سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد الأول من كانون الثاني ٢٠١٨ .

• تعديلات على المعيار الدولي لاعداد التقارير المالية رقم (٢) "الدفع على أساس السهم"

تتعلق هذه التعديلات بتصنيف وقياس معاملات الدفع على أساس السهم وهي سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد الأول من كانون الثاني ٢٠١٨ .

• التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٤): "عقود التأمين"
تتعلق هذه التعديلات بالفرق ما بين تاريخ سريان كل من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) والمعيار الجديد لعقود التأمين وهي سارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٨ .

• تفسير رقم (٢٢) - لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية - المعاملات بالعملة الأجنبية والدفعات المقدمة:

يوضح هذا التفسير انه عند تحديد سعر الصرف السائد الذي سيستخدم عند الاعتراف الاولي المتعلق باصل او مصروف او دخل (أو جزء منه) او عند الغاء الاعتراف باصل او التزام غير نقدي متعلق بدفعات مقدمة ، فإن تاريخ المعاملة هو التاريخ الذي تقوم فيه المنشأة بالاعتراف الاولي بالاصل او الالتزام غير النقدي الذي نشأت عنه تلك الدفعات المقدمة .

• تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٤٠) - تحويلات الاستثمارات العقارية: توضح هذه التعديلات متى يجب على الشركة تحويل (إعادة تصنيف) العقارات بما فيها العقارات تحت التنفيذ او التطوير الى او من بند الاستثمارات العقارية .

• المعيار الدولي للتقارير المالية (١٥) الإيرادات من العقود مع العملاء: صدر المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٥) في أيار ٢٠١٤ الذي وضع نموذجاً شاملاً للمنشآت لإستخدامه في المحاسبة عن الإيرادات الناتجة من العقود مع العملاء. وسيحل المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٥) محل إرشادات تحقق الإيرادات الحالية بما في ذلك معيار المحاسبة الدولي رقم (١٨) "الإيرادات" ومعيار المحاسبة الدولي رقم (١١) "عقود الإنشاء" والتفسيرات ذات الصلة عندما يصبح ساري المفعول.

إن المبدأ الأساسي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) هو أنه يجب على المنشأة الاعتراف بالإيرادات لتوضيح نقل السلع أو الخدمات الموعودة للعميل بمبلغ يعكس المقابل الذي تتوقع المنشأة الحصول عليه مقابل تلك السلع أو الخدمات. وعلى وجه التحديد، يقدم المعيار منهجاً من خمس خطوات لإثبات الإيرادات:

- الخطوة ١: تحديد العقد (العقود) المبرمة مع العميل.
- الخطوة ٢: تحديد التزامات الأداء في العقد.
- الخطوة ٣: تحديد سعر البيع.
- الخطوة ٤: تخصيص سعر للبيع للالتزامات الأداء في العقد.
- الخطوة ٥: الاعتراف بالإيراد عندما تستوفي (أو لدى إستيفاء) المنشأة التزام الأداء.

بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) ، تعترف المنشأة عندما (أو لدى) الوفاء بالتزام الأداء، أي عندما تُحوّل "السيطرة" على السلع أو الخدمات التي يقوم عليها التزام الأداء المحدد إلى العميل. وقد أضيفت إرشادات أكثر إلزاماً في المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) للتعامل مع سيناريوهات محددة. وعلاوة على ذلك، يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) إفصاحات شاملة.

يمكن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) بأثر رجعي، وذلك بتعديل أرقام المقارنة وتعديل الأرباح المدورة في بداية أقرب فترة مقارنة. - وبدلاً من ذلك، يمكن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) اعتباراً من تاريخ تقديم الطلب ، وذلك عن طريق تعديل الأرباح المدورة في سنة التقرير (منهج الأثر التراكمي).

- التعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٥) "الإيرادات من العقود مع العملاء"
تتعلق هذه التعديلات بتوضيح ثلاثة جوانب من المعيار (تحديد التزامات الأداء، واعتبارات الموكل مقابل الوكيل، والترخيص) وبعض الإعفاء الانتقالية للعقود المعدلة والعقود المنجزة.
- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) "الأدوات المالية: الإفصاحات"
تتعلق هذه التعديلات بالإفصاحات حول التطبيق المبدئي للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩). إن هذه التعديلات سارية المفعول عند تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) لأول مرة.
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) "الأدوات المالية - الإفصاحات"
تتعلق هذه التعديلات بالإفصاحات الإضافية لمحاسبة التحوط (والتعديلات اللاحقة) الناتجة عن إدخال فصل محاسبة التحوط في المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩). إن هذه التعديلات سارية المفعول عند تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) لأول مرة.

ب- تعديلات اثرت على القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة :

- تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) الأدوات المالية:
صدر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) في تشرين الثاني ٢٠٠٩ وطرح متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية، ولاحقاً تم تعديل المعيار في تشرين الأول ٢٠١٠ ليشمل متطلبات حول تصنيف وقياس المطلوبات المالية وإلغاء الاعتراف بها. كما تم تعديل المعيار في تشرين الثاني ٢٠١٣ ليتضمن متطلبات جديدة حول محاسبة التحوط العام. وصدرت نسخته معدلة من المعيار في تموز ٢٠١٤ لتتضمن: (أ) متطلبات التدني للموجودات المالية، و(ب) تعديلات محدودة على متطلبات التصنيف والقياس من خلال طرح فئة قياس "القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر" لبعض أدوات الدين البسيطة.

تحتوي النسخة النهائية للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) على المتطلبات المحاسبية للأدوات المالية وحلت محل معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩): الإعراف والقياس. وتتضمن النسخة الجديدة من المعيار متطلبات للتصنيف والقياس والتدني ومحاسبة التحوط.

استبدلت النسخة النهائية للمعيار الدولي للتقارير المالية (٩) والمتعلقة بالأدوات المالية نموذج الخسارة الائتمانية المتكبدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) والمتعلقة بالأدوات المالية: الاعتراف والقياس ، حيث استبدل بنموذجاً للخسائر الائتمانية المتوقعة . تضمن المعيار نموذج أعمال لأدوات الدين والقروض والالتزامات المالية وعقود الضمان المالي والودائع والذمم المدينة ، إلا أنه لا ينطبق على أدوات الملكية .

قامت الشركة باحتساب الأثر الأولي للمعيار الدولي للتقارير المالية (٩). و نظراً لعدم ماديته فلم يتم عكس أثره على القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة ، علماً أنه سيتم إعادة احتساب الأثر بشكل دقيق خلال العام .

في حالة وجود مخاطر انتمائية متدنية للموجودات المالية عند التطبيق الاولي للمعيار الدولي للتقارير المالية (٩) يتم اعتبار مخاطر الانتمان المتعلقة بهذه الموجودات المالية انها لم تتغير بشكل جوهري منذ الاعتراف الاولي بها .

وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية (٩) الأدوات المالية يتم الاعتراف بالخسائر الانتمائية المتوقعة بفترات مبكرة مقارنة مع معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) .

تتضمن النسخة المعدلة للمعيار الدولي للتقارير المالية (٩) (٢٠١٤) (الأدوات المالية) آلية تصنيف الموجودات والمطلوبات المالية . يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) ان يتم تصنيف جميع الموجودات المالية بناءً على نموذج اعمال المنشأة لادارة الأصول المالية وخصائص التدفق النقدي التعاقدية للاصل المالي .

لا يوجد أي اختلاف جوهري لتصنيف الموجودات والمطلوبات المالية ناتج عن تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية (٩) لسنة ٢٠١٤ .

ب - اسس توحيد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة ، القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة المالكة "شركة السلام الدولية للنقل والتجارة" والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها ، هذا وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة المالكة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصاريف بين الشركة المالكة والشركات التابعة لها .

- يتم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لنفس الفترة المالية للشركة المالكة، بإستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة للشركة المالكة ، إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات وتقديرات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة التابعة فيتم إجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة المالكة.

- تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة المالكة في الشركات التابعة .

- تمتلك الشركة المالكة كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ الشركات التابعة التالية:

اسم الشركة	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	طبيعة عمل الشركة	مكان عملها	تاريخ التملك
شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية	١,٠٠٠,٠٠٠	٩٩,٨٦	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٢١ أيلول ١٩٩٢
شركة الولاية الذهبية للخدمات التجارية	٢٠٤,٨٧٤	٩٩,٨٦	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٤ أيلول ٢٠٠٥
شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري	٦,٠٠٠,٠٠٠	٧٥	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٣ حزيران ٢٠٠٤
شركة الابتكار للنقل البري	٢,٦٠٠,٠٠٠	٧٠	نقل بري	المملكة الأردنية الهاشمية	٩ آذار ٢٠٠٥
شركة افاق للتوريد والتخزين	٥٠٠,٠٠٠	٩٠	توريد وتخزين	المملكة الأردنية الهاشمية	١٨ شباط ٢٠٠٨
شركة عمان للنقل النهري والتزويد	١,٠٠٠	١٠٠	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٣١ آب ٢٠٠٨
شركة مدائن البحر للاستثمار والتطوير العقاري	١,٠٠٠,٠٠٠	٨٧,٥	تجاري	المملكة الأردنية الهاشمية	٥ أيلول ٢٠١٠
شركة التقنيات للبناء والخدمات العقارية	١,٠٠٠,٠٠٠	٩٨,٧٥	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	أول أيلول ١٩٩٢
شركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري	٦,٦٦٠,٠٠٠	٦٩,٩٩	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٢٠ تشرين الثاني ٢٠٠٦
شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري	٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٠	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	٦ أيلول ٢٠٠٧
شركة مدائن السلام للاستثمار والتطوير العقاري	٢٥٠,٠٠٠	٨٠	عقارات	المملكة الأردنية الهاشمية	١٥ أيار ٢٠٠٦

يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة منذ تاريخ تملكها ، وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة المالكة على الشركات التابعة، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة حتى تاريخ التخلص وهو التاريخ الذي تفقد فيه الشركة المالكة السيطرة على الشركات التابعة.

الإستثمار في شركات حليفة وشركات تخضع لسيطرة مشتركة

الشركة الحليفة هي تلك الشركة التي تمارس فيها الشركة المالكة تأثيراً فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية والتي لا تسيطر الشركة المالكة عليها والتي تتراوح فيها نسبة الملكية فيها ما بين ٢٠٪ إلى ٥٠٪ من حقوق التصويت ، ويتم تأسيسها من خلال اتفاقيات تعاقدية وتتطلب قراراتها المالية والتشغيلية موافقة بالإجماع. يظهر الإستثمار في الشركات الحليفة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة باستخدام طريقة حقوق الملكية ويتم الاعتراف الأولي بها بالكلفة وتشمل الكلفة جميع تكاليف الاقتناء.

تتضمن القوائم المالية الموحدة حصة الشركة من الأرباح و الخسائر من الإستثمار في الشركات الحليفة وفقاً لطريقة حقوق الملكية وذلك بعد اجراء التسويات اللازمة للتناسب مع السياسات المحاسبية المتبعة للشركة المالكة.

فيما يلي بيان للإستثمار في شركات حليفة كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ :

اسم الشركة	نسبة الملكية	مكان عملها
	%	
شركة التجمعات البحرية الأردنية للإستثمار العقاري	٢٦	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة الخطوط البحرية الوطنية الأردنية	٢٢,٩٦	المملكة الأردنية الهاشمية
الأكاديمية الأردنية للدراسات البحرية	٢٥	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة الخطوط الوطنية الأردنية لتشغيل السفن***	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة ماسة العقبة لبناء السفن***	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة العقبة لتخزين الكيماويات	*	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة المها للتطوير العقاري	٣٣,٣٣	المملكة الأردنية الهاشمية
الخطوط البحرية لخدمات الموانئ والتخزين***	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة العربية لإدارة السفن	٢٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة ماسة السلام - السودان	٤٦	السودان
شركة الشمس الاقتصادي	٣٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة نجمة البحر للخدمات اللوجستية والشحن***	٥٠	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة حقل العقبة واحد للإستثمار**	٣٣,٣٣	المملكة الأردنية الهاشمية

* تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٧ بيع شركة افاق للتوريد والتخزين (شركة تابعة) ٥٠٪ من استثمارها في شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) وذلك لدخول شريك استراتيجي في الشركة بنسبة ٥٥٪ من حصص الشركاء القدامى. وجاري العمل على نقل باقي الإستثمار في شركة العقبة لتخزين الكيماويات لشركة حقل العقبة واحد للإستثمار (شركة حليفة).

** تم تأسيس شركة حقل العقبة واحد للإستثمار من قبل مجموعة من الشركاء في شركة العقبة لتخزين الكيماويات والتي سوف يكون لها تأثيراً فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية لشركة العقبة لتخزين الكيماويات.

*** لا تمتلك الشركة تأثيراً فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية لهذه الشركات.

معلومات القطاعات

- قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معاً في تقديم منتجات أو خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى والتي يتم قياسها وفقاً للتقارير التي يتم استعمالها من قبل المدراء التنفيذيين وصانعو القرار الرئيسيين لدى الشركة.

- القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئة اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

٣ - استخدام التقديرات

إن اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات مؤثرة في مبالغ الموجودات والالتهادات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقييم الموجودات المالية بالقيمة العادلة ، وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التصدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

تعتقد ادارة الشركة بان التقديرات الواردة ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة معقولة وان التقديرات المحاسبية المستخدمة متفقة ومتماثلة مع التقديرات المحاسبية المستخدمة في اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة للعام ٢٠١٧.

٤ - نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨
دينار	دينار
٣٩,٢٦٣	٤٧,٣١٩
٢٣٩,٢٠٠	١٢٩,٠٠١
٢٧٨,٤٦٣	١٧٦,٣٢٠

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك

٥ - ذمم مدينة - بالصادفي

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٧
دينار	دينار
١,١٠٤,١٥٩	١,١١٠,٠٢٠
٢١,٣١١	١٦,٨١٣
(٢٥١,١٦١)	(٢٥١,١٦١)
٨٧٤,٣٠٩	٨٧٥,٦٧٢

ذمم مدينة تجارية *
ذمم موظفين
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها **
صادفي الذمم المدينة

* تتكون الذمم المدينة للشركة بشكل رئيسي من الذمم التجارية ، هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانياً بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حيثما كان مناسباً وذلك من أجل تخفيض خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزام . وتقوم الشركة ببناء مخصص مقابل الذمم التي لا يتم تحصيلها لأكثر من ٣٦٠ يوم في حال عدم وجود حركة سداد عليها خلال الفترة/ السنة . هذا وتبلغ قيمة الذمم مستحقة السداد والتي يوجد بها تدني كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة مبلغ ٢٥١,١٦١ دينار .

** إن الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
٢٥١,١٦١	٢٥١,١٦١	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٢٥١,١٦١	٢٥١,١٦١	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٦ - ذمة مدينة - مشروع سكن كريم لعيش كريم

يمثل هذا البند ذمة مدينة مستحقة مطلوبة من المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري عن مشروع سكن كريم لعيش كريم رصيدها حوالي ٩ مليون دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ شاملاً مبلغ حوالي ٣,١ مليون تم قيده كإيرادات مؤجلة وذمم دائنة للمطورين في نهاية العام ٢٠١٤، علماً بأنه قد تم خلال العام ٢٠١٣ رسمة مصاريف وفوائد مستحقة على قرض تقدر بحوالي ٣٠٠ ألف دينار حصلت عليه الشركة لتمويل المشروع ، وقد قامت الشركة باللجوء للتحكيم مع المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري فيما يتعلق بالذمة المستحقة ، ولا تزال اجراءات التحكيم قيد النظر.

٧ - وحدات سكنية معدة للبيع

يمثل هذا البند كلفة شقق سكنية ومحلات تجارية جاهزة للبيع في مدينتي الزرقاء وأبو نصير كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ .

ان الحركة الحاصلة على الوحدات السكنية المعدة للبيع خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
٩١٠,١٨٣	٥١٩,٩٧٤	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٣٩٠,٢٠٩)	-	يطرح : كلفة الشقق المباعة
٥١٩,٩٧٤	٥١٩,٩٧٤	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

- إن سعر البيع للوحدات السكنية المعدة للبيع لا يقل عن القيمة الدفترية كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ .

٨ - الاستثمار في الشركات الحليفة

- ان الحركة الحاصلة على الاستثمار في الشركات الحليفة خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧	
دينار	دينار	
١٢,٦١٨,٥٩٠	١٣,٠٦٠,١٤٩	الرصيد بداية الفترة/السنة
(١٢٥,٠٠٠)	(٨١١,٥٥١)	توزيعات أرباح نقدية
-	١٦,٦٦٧	زيادة رأس المال
-	(٦٤٠,٧٩٩)	استبعاد استثمار في شركة حليفة **
-	١٥,٣١٤	الحصة في احتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
٢٧٤,٢٤٧	٩٧٨,٨١٠	صافي حصة الشركة من أرباح الشركات الحليفة *
١٢,٧٦٧,٨٣٧	١٢,٦١٨,٥٩٠	الرصيد نهاية الفترة / السنة

* تم احتساب صافي حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الحليفة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨ استنادا الى المعلومات المالية المعدة من قبل ادارات تلك الشركات.

** تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٧ بيع شركة افاق للتوريد والتخزين (شركة تابعة) ٥٠% من استثمارها في شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) وذلك لدخول شريك استراتيجي في الشركة بنسبة ٥٥% من حصص الشركاء القدامى وجاري العمل على نقل باقي الاستثمار في شركة العقبة لتخزين الكيماويات لشركة حقل العقبة واحد للاستثمار (شركة حليفة).

- تأسست شركة حقل العقبة واحد للاستثمار من قبل مجموعة من الشركاء في شركة العقبة لتخزين الكيماويات والتي سوف يكون لها تأثيرا فعالا على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية لشركة العقبة لتخزين الكيماويات.

٩ - استثمارات عقارية - بالصافي

فيما يلي الحركة الحاصلة على الاستثمارات العقارية خلال الفترة / السنة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
٩,٤٥٩,٤٧٧	٣,٥٩٩,٦٩٦	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٥,٨٥٩,٧٨١)	-	اثر استبعاد شركة تابعة (ايضاح ٢٢)
٣,٥٩٩,٦٩٦	٣,٥٩٩,٦٩٦	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٧٤٧,٢٦٣	٦٧٥,٧٥٤	الإستهلاك المتراكم
(١٤٣,٤٥٣)	-	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٧١,٩٩٤	١٨,٠٤٩	اثر استبعاد شركة تابعة (ايضاح ٢٢)
٦٧٥,٧٥٤	٦٩٣,٨٠٣	إستهلاك الفترة / السنة
٢,٩٢٣,٩٤٢	٢,٩٠٥,٨٩٣	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
		صافي القيمة الدفترية
٣,٢٧٦,٩٨١	١,٩٠١,٧٠٤	يضاف: أراضي
(١,٣٧٥,٢٧٧)	-	الرصيد في بداية السنة
١,٩٠١,٧٠٤	١,٩٠١,٧٠٤	اثر استبعاد شركة تابعة (ايضاح ٢٢)
٤,٨٢٥,٥٩٦	٤,٨٠٧,٥٩٧	الرصيد في نهاية السنة

- بلغت القيمة العادلة للاستثمارات العقارية وفقاً لآخر تقدير مخمن عقاري مستقل ٥/٧ مليون دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

- ان الاستثمارات العقارية مرهونة لصالح البنوك لقاء الحصول على التسهيلات الائتمانية المباشرة الممنوحة للشركة (ايضاح ١٤).

١٠ - مشاريع قيد الانجاز

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
٤٩٠,٢٠٤	٤٩٠,٢٠٤	مشروع مدينة الشروق *
١,٨٧٩,٧١٠	١,٨٧٩,٧١٠	مشروع البحر الميت *
-	٣٨,٩٨٠	أخرى *
٢,٣٦٩,٩١٤	٢,٤٠٨,٨٩٤	

* تمثل مشاريع قيد الانجاز بقيمة اجمالية تبلغ ٢,٤٠٨,٨٩٤ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ لم يتم استكمالها بعد، ويعتمد استرداد قيمتها على تنفيذ الخطط المستقبلية للشركات التابعة بهدف استكمالها ويجاد التمويل اللازم لها.

وفقا لدائرة الأراضي والمساحة ، ان القيمة السوقية بناء على سعر أساس الحوض المقام عليه مشروع مدينة الشروق ومشروع البحر الميت لهذه المشاريع قيد الإنجاز متضمنة قيمة الأراضي المقام عليها هذه المشاريع تفوق القيمة الدفترية لها كما في ٣١ آذار ٢٠١٨.

١١- دفعات على حساب اقتناء اراضي يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨
دينار	دينار
٣,١٤٦,٨١٧	٣,١٤٦,٨١٧
٣,١٤٦,٨١٧	٣,١٤٦,٨١٧

دفعات على حساب تعاقدات لشركة مدائن الشروق *

* يمثل هذا البند دفعات على حساب تعاقدات لشركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) لشراء أراضي من مؤسسة استثمار الموارد الوطنية وتنميتها بهدف تطويرها والبناء عليها ولا تزال الشركة بصدد استكمال بنود العقد لاستكمال نقل الملكية.

١٢- دفعات على حساب اقتناء استثمارات في شركات

يمثل هذا البند قيمة دفعات على حساب استثمار الشركة في شركة ماسة السلام - السودان (شركة مساهمة خاصة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

١٣- بنوك دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨
دينار	دينار
٣٦,٧٥٦	١٢,١٥٧
٦٩٢,١٠٠	٥٨٤,٣٣٧
٧٢٨,٨٥٦	٥٩٥,٠٢٢

حسابات جارية مكشوفة
جاري مدين *

* يمثل هذا البند تسهيلات ائتمانية مباشرة على شكل حساب جاري مدين ممنوحة من قبل عدة بنوك محلية بسقف اجمالي ٢,٤٢٥,٠٠٠ دينار وفائدة تتراوح من ٧/٥٪ الى ٩/٥٪ . ان الهدف من هذه التسهيلات هو تمويل النشاطات الاعتيادية للشركة مكفولة بضمانات شخصية للسيد احمد حلمي عرموش، هذا وتم خلال العام ٢٠١٦ منح شركة السلام الدولية للنقل والتجارة تسهيلات اضافية من قبل احد البنوك المحلية بسقف بلغ ٧٠,٠٠٠ دينار ، اضافة الى ذلك تم خلال النصف الاول من العام ٢٠١٥ جدولة حساب الجاري المدين مع بنك ستاندرد تشارترد وتم توقيع الاتفاقية بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٥.

۳۹ قانون الکول ۲۰۱۷

تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٢ تحويل الجمعية المستعارة أرض مدينت ويسكن سداك ليل قسما الى الأول من كانون الثاني ٢٠١٤. وذلك بهدف ترتيب وضع الجمعية في الشركة كما تم خلال العام ٢٠١٥ توقيع اتفاقية مع بنك الامكان للقرض والتمويل لتم ايجارها سداك الاقسدا التي تستحق خلال العام ٢٠١٥ لتتسحق في الأول من شباط ٢٠١٦ وبانتهاء الأول من شباط ٢٠١٧

تم بداية العام ٢٠١٧ مع الشركة قرض استثنائي من البنك الإسلامي للتجارة والتمويل بقيمة ٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠ جنيه مصري وسيطما لفترة ٢٤ شهرا ويحدد بموجب ٥٠ قسط حيث يستحق القسط الأول في الأول من كانون الثاني ٢٠١٧ ويستحق باقي القسط بداية كل شهر

***** تم بداية العام ٢٠١٧ مع الشركة من قبل سائقي من ابك الانكسار للتحقق والموافقة عليه ٢٠٠٠٠٠ دولار ويصلح كفاءة سيارة ٢٠١٥م حتى ان يحدد القرض بحوالي ٢٠٠٠٠٠ دولار حوت وسحق القسط الاول الى ان يارب القسط باقي القسط باقية كل شهر.

[illegible]

***** تم منح الشركة قرصين متناقص من تلك الاحجام بقيمة ٣٥ ألف دينار علماً بان معدل الفائدة ٧,٥% ويسدد القرض شهر بـ ١٠

٢٠١٨ آذار ٣١ دولار كما في ٢٠١٧، ١٣٤، ٩٩٠، ٢٠٩٩ دولار كما في ٢٠١٨ آذار ٣١

ان تفاصيل الحركة على التروس كما في ٣٦ انظر ٢٠١٨ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٧ كانت كما يلي :

عدد دالة التفرقة	عدد دالة التفرقة / السنة
4,117,376	0,000,000
(2,114,976)	-
401,105	-
(2,764,887)	(2,800,366)
0,000,000	4,000,000

١٥ - ضريبة الدخل

أ - مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل خلال الفترة / السنة كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
٦١,٧٦٢	٧١,٥٥٧	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٤٢,٢٠١	١٣,٦٣٥	ضريبة الدخل المستحقة للفترة / السنة
(٣٢,٤٠٦)	-	ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
٧١,٥٥٧	٨٥,١٩٢	الرصيد في نهاية السنة

ب - مصروف ضريبة الدخل

يتكون مصروف ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة مما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار	دينار	
-	١٣,٦٣٥	ضريبة الدخل المستحقة للفترة
-	١٣,٦٣٥	الرصيد في نهاية الفترة

ج - الوضع الضريبي

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة (الشركة المالكة):

أ - العقبة :

تم الحصول على مخالصة نهائية لضريبة الدخل لدى مفوضية دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٣، اما فيما يتعلق بالاعوام ٢٠١٤ ولغاية العام ٢٠١٦ فقد تم تقديم كشوفات التقدير الذاتي ، الا انه لم يتم التوصل الى تسوية نهائية بعد هذا ووفقا لادارة الشركة والمستشار الضريبي فإنه لا يوجد اي ارصدة مترتبة على الشركة .

ب - عمان:

تم الحصول على مخالصة نهائية لضريبة الدخل لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٤ ، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعامين ٢٠١٥ و ٢٠١٦ ، الا انه لم يتم التوصل الى تسوية نهائية بعد هذا ووفقا لادارة والمستشار الضريبي للشركة فإنه لا يوجد اي ارصدة مترتبة على الشركة

الشركات التابعة :
- يبين الجدول التالي الوضع الضريبي للشركات التابعة :

اسم الشركة	تقديم كشوفات التقدير الذاتي لغاية العام	مخالصة نهائية لغاية العام
شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية	٢٠١٦	٢٠١٢
شركة الولاية الذهبية للخدمات التجارية	٢٠١٦	٢٠١١
شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٤
شركة الابتكار للنقل البري	٢٠١٦	٢٠١٤ عدا ٢٠١٣
شركة فرح الدولية للنقل والتجارة	٢٠١٦	٢٠٠٩
شركة افاق للتوريد والتخزين	٢٠١٦	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة مدائن البحر للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	لم يتم التوصل الى تسوية
شركة التقنيات للبناء والخدمات العقارية	٢٠١٦	٢٠١٥
شركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٥
شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٤
مدائن السلام للاستثمار والتطوير العقاري	٢٠١٦	٢٠١٤

هذا وبراى الادارة والمستشار الضريبي للشركة والشركات التابعة ، فإن مخصص الضرائب المرصود ضمن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كافٍ لمواجهة الالتزامات الضريبية المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

١٦ - اطراف ذات العلاقة

١ - المطلوب من الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة :

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	٣١ اذار ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧
شركة التجمعات البحرية الوطنية	شركة حليفة	تمويل	٣٥٨,٤٨٧	٢٥٩,١٧٤
شركة المها للتطوير العقاري	شركة حليفة	تمويل	٧٦٥,١٨٩	٧٥٩,١٩٧
شركة زهرة الاردن للتخليص	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	-	٢٨,٣٦٠
شركة عرموش للاستثمارات السياحية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	-	٤١,٧٣٤
شركة العقبة لتخزين الكيماويات	شركة حليفة	تمويل	٦٧٤,٤٠١	٦٦٨,١١٦
شركة النهضة للخدمات التجارية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٥,٣٨٠	٥,٣٨٠
شركة CMA CGM	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٤٣,٦٠٤	-
شركة ابام عمان	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٣٤,٨١٥	٤,٧٣٥
اخرى	شركات شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٦٧,٨٤٦	٣٠,٠٢٩
المجموع			١,٩٤٩,٧٢٢	١,٧٩٦,٧٢٥

- بلغت الذمم المدينة المطلوبة من اطراف ذات علاقة والتي يتجاوز استحقاقها ٣٦٠ يوم ١,٦٩٦,٦٠٢ دينار كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ ، والتي تمثل دفعات لشركات حليفة كما بذلك التاريخ لم يتم أخذ قرار بسدادها أو رسميتها كلياً أو جزئياً ولا داع لرصد مخصص لقائها .

ب- المطلوب الى الأطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة :

اسم الشركة	طبيعة العلاقة	طبيعة المعاملة	٣١ اذار ٢٠١٨	٣١ كانون الاول ٢٠١٧
جاري المساهم - احمد حلمي عرموش	مساهم	تمويل	١,٦٩٦,٦٣٢	٢٧٤,٠٨٥
شركة الاكاديمية الاردنية للدراسات البحرية	شركة حليفة	مصاريف	٧٥٠	١,٣٨٦
شركة الخطوط الوطنية لتشغيل السفن	شركة حليفة	تمويل	٢٩٧,٨٨٦	٣٥٣,٩٧٩
شركة الخطوط البحرية لخدمات الموانئ	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	٢٩٩,٧١٩	٣٠٠,٠٤٨
شركة الخطوط البحرية الوطنية	شركة حليفة	تمويل	٣,٥٩٣	٣,٦٦٧
شركة المدار الوطني للنقل و الخدمات التجارية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	-	١٠٥,٥١٧
شركة CMA CGM	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	-	٦٦٤,٨٥١
شركة ماسة العقبة لبناء السفن	شركة حليفة	تمويل	٢٠١,٥٦٨	٢٠١,٥٦٨
شركة الاردن دبي للاملاك	شركة حليفة	تمويل	٥٠٢,٠٠٠	٥٣٢,٠٠٠
شركة الشمس للاستثمارات العامة	شركة شقيقة ضمن المجموعة	تمويل	٦٠,٨٥٢	٣٩,٩٩٨
شركة بئرا	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٤٥,٢٠١	٧٠٩,٢٤٨
شركة عرموش للاستثمارات السياحية	شركة شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	٢٧,٤١٧	-
نجمة البحر للخدمات اللوجستية والشحن	شركة حليفة	تمويل	١٠٥,٥٧٢	١٦,٤٣١
اخرى	شركات شقيقة ضمن المجموعة	مصاريف	١٥,٩٩٥	٥٥,٩٥٧
المجموع			١,٦٦٠,٦٥٣	٢,٩٨٤,٦٥٠

* لا يستحق على الذمم اعلاه فوائد ، كما انه لا يوجد جدول زمني محدد للمداد.

- بلغت إيرادات النقل من شركة المدار الوطني للنقل والخدمات التجارية (شركة شقيقة) ٨١,٢٥٦ دينار للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٨ (١٧,٢٩٠ دينار للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٧).

- بموجب سند التنازل (بيع حصص) المبرم بين شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) وبين شركة تطوير العقبة بتاريخ ٨ تموز ٢٠١٧ ، تم تنازل شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري عن كامل حصصها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها والبالغة ٢,٤٦٧,٥٠٠ حصة للشريك شركة تطوير العقبة ، وعليه فقد تم استيعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٧.

- قامت شركة افاق للتوريد والتخزين (شركة تابعة) خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٧ ببيع ٥٠% من استثمارها في شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة حليفة) وذلك لدخول شريك استراتيجي في الشركة بنسبة ٥٥% من حصص الشركاء التدايمي.

- تم تأسيس شركة حقل العقبة واحد للاستثمار من قبل مجموعة من الشركاء في شركة العقبة لتخزين الكيماويات والتي سوف يكون لها تأثير فعالا على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية لشركة العقبة لتخزين الكيماويات.

رواتب الادارة العليا التنفيذية

بلغت رواتب الادارة التنفيذية العليا ٣٠,٠٠٠ دينار للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٨ (٢٥,٦١١ دينار للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٧).

١٧- رأس المال المصرح به و المدفوع و خصم الإصدار
بلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ١٨ مليون دينار و خصم الإصدار ١,٣٤٩,٩٩٨ دينار
كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ .

١٨ - حصة السهم من الربح للفترة والعائدة لمساهمي الشركة
يتكون هذا البند مما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار	
٢٠١٧	٢٠١٨
دينار	دينار
٢٩,٢٣٦	٢٤٢,٩٧٤
سهم	سهم
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
-/٠.٠٢	-/٠.١٤

الربح للفترة العائدة لمساهمي الشركة - قائمة (ب)

عدد الأسهم

حصة السهم من الربح للفترة العائد لمساهمي الشركة

١٩ - التوزيع القطاعي

أ - فيما يلي معلومات عن قطاعات أعمال الشركة موزعة حسب الأنشطة :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار					
٢٠١٧	٢٠١٨	التقليل	خدمات	عقارات وإنشاءات عقارية	استثماري ومشاريع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٠٤٣,٥١٢	١,٢١٣,٢٤٥	٨١,٥٢٦	٧٣٩,٣٧٩	١٦٥,٦٦٢	٢٢٦,٦٧٨
(٧٩٣,٤٠٣)	(٨٠٨,٤٦٨)	(٢٥,٥١٥)	(٥٨٩,٣١٠)	(١٦٢,١٧٨)	(٣١,٤٦٥)
٢٥٠,١٠٩	٤٠٤,٧٧٧	٥٦,٠١١	١٥٠,٠٦٩	٣,٤٨٤	١٩٥,٢١٣
(٣٥٥,٥٢٠)	(٣٦٩,٣٥٩)	(١٥,٤٢٣)	(١٢٤,٣١٤)	(٥١,٢٥٥)	(١٧٨,٣٦٧)
(١٢,٧٠١)	(١٢,٤١٨)	-	-	(١٢,٤١٨)	-
(١١٨,١١٢)	٢٣,٠٠٠	٤٠,٥٨٨	٢٥,٧٥٥	(٦٠,١٨٩)	١٦,٨٤٦
٢٥١,٣٨٥	٢٦١,٩٥٨	-	١٢	(١٨٤,١٠٤)	٤٤٦,٠٥٠
(٢٣٤,٦٢٨)	(١٢٦,٩٢٠)	(٤,٣٠٨)	-	(٥٦,٧٥٣)	(٦٥,٨٥٩)
(١٠١,٣٥٥)	١٥٨,٠٣٨	٣٦,٢٨٠	٢٥,٧٩٧	(٣٠١,٠٤٦)	٣٩٧,٠٣٧
-	(١٣,٦٥٣)	-	(٨٢٢)	-	(١٢,٨٣١)
(١٠١,٣٥٥)	١٤٤,٣٨٥	٣٦,٢٨٠	٢٤,٩٤٥	(٣٠١,٠٤٦)	٣٨٤,٢٠٦

اجمالي الإيرادات

ينزل : تكلفة الإيرادات

مجمول الربح

ينزل : مصاريف موزعة على القطاعات :

مصاريف إدارية وعمومية

مصاريف تسويق

الربح (الخسارة) من العمليات

أرباح الاستثمار وأخرى

تكاليف الإكتراض

الربح (الخسارة) للفترة قبل الضريبة

ينزل : ضريبة الدخل للسنة

(الخسارة) للفترة

٢٠١٧	٢٠١٨	٣١ كانون الأول	٣١ آذار
دينار	دينار	دينار	دينار
٣٩,٢٣٨,١٤٥	٣٩,٥٧٠,٩٩٤	٢٨٨,٩٩٠	١,٨٢١,٨٧٨
٣٩,٢٣٨,١٤٥	٣٩,٥٧٠,٩٩٤	٢٨٨,٩٩٠	١,٨٢١,٨٧٨
١٧,٠١١,٦٨٢	١٧,٢٢٠,٤٥٠	١,٣٠٤,٦٣٥	٥٥٧,٤٢٣
١٧,٠١١,٦٨٢	١٧,٢٢٠,٤٥٠	١,٣٠٤,٦٣٥	٥٥٧,٤٢٣

موجودات القطاع

مطلوبات القطاع

ب - فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأعمال الشركة :

إن جميع الشركات التابعة تتمركز داخل المملكة باستثناء ما ورد في الجدول أدناه :

المنطقة الجغرافية	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٨	إسم الشركة
الإيرادات	المصاريف	الموجودات	المطلوبات
دينار	دينار	دينار	دينار
-	-	٢٩٠,٧٦٨	-
السودان			شركة ماسة السودان
الإيرادات	المصاريف	الموجودات	المطلوبات
دينار	دينار	دينار	دينار
-	-	٢٩٠,٦٧٨	-
السودان			شركة ماسة السودان

٢٠ - مستويات القيمة العادلة

أ - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة المحددة بالقيمة العادلة بشكل مستمر :

إن بعض الموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة مقومة بالقيمة العادلة في نهاية كل فترة مالية ، والجدول التالي يوضح معلومات حول كيفية تحديد القيمة العادلة لهذه الموجودات المالية والمطلوبات المالية (طرق التقييم والمدخلات المستخدمة) .

الموجودات المالية	القيمة العادلة		مستوى القيمة المعادلة	طريقة التقييم والمدخلات المستخدمة	مدخلات هامة غير ملموسة	العلاقة بين المدخلات الهامة غير الملموسة والقيمة العادلة
	٢٠١٨ آذار	٢٠١٧ كانون الأول				
	دينار	دينار				
موجودات مالية بالقيمة العادلة						
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال كتلة الدخل						
أسهم شركات	١١,٤٠٢	١٠,٨٦٦	المستوى الأول	الأسعار المعلنة في الأسواق المالية	لا ينطبق	لا ينطبق
المجموع	١١,٤٠٢	١٠,٨٦٦				
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل						
أسهم متوفر لها أسعار سوقية	٣٣٠,٢٠٥	٣٥٦,٢١٩	المستوى الأول	الأسعار المعلنة في الأسواق المالية	لا ينطبق	لا ينطبق
أسهم غير متوفر لها أسعار سوقية	٣٢٢,٠٠٠	٣٢٢,٠٠٠	المستوى الثاني	مقرنتها بالقيمة السوقية لإداة مالية مشابهة	لا ينطبق	لا ينطبق
المجموع	٦٥٢,٢٠٥	٦٧٨,٢١٩				
إجمالي الموجودات المالية بالقيمة العادلة	٦٦٣,٦٠٧	٦٨٩,٠٨٥				

لم تكن هناك أي تحويلات بين المستوى الأول والمستوى الثاني خلال الفترة المغطاة في ٢٠١٨ آذار والعام ٢٠١٧

ب - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة غير محددة القيمة العادلة بشكل مستمر :

باستثناء ما يرد في الجدول أدناه نتأكد أن القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة تقارب قيمتها العادلة وذلك لأن إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الدفترية للبنود المبينة أدناه تعادل القيمة العادلة لها تقريباً وذلك يعود إما لاستحقاقها قصير الأجل أو أن أسعار الفائدة لها يعاد تسعيرها خلال العام .

	٢٠١٨ آذار		٢٠١٧ كانون الأول		مستوى القيمة المعادلة
	القيمة الدفترية	القيمة العادلة	القيمة الدفترية	القيمة العادلة	
	دينار	دينار	دينار	دينار	
موجودات مالية غير محددة القيمة العادلة					
الاستثمارات المقارفة	٤,٨٠٧,٥٩٧	٥,٧٣٠,٤٠٤	٤,٨٢٥,٥٩٦	٥,٧٣٠,٤٠٤	المستوى الثاني
مجموع موجودات مالية غير محددة القيمة العادلة	٤,٨٠٧,٥٩٧	٥,٧٣٠,٤٠٤	٤,٨٢٥,٥٩٦	٥,٧٣٠,٤٠٤	
مطلوبات مالية غير محددة القيمة العادلة					
التقروض	٤,٥٦١,٦٨٥	٤,٧٨٣,٩٨٣	٥,٠٣٠,٤٦٣	٥,٢١٥,٠٨٧	المستوى الثاني
مجموع المطلوبات المالية غير محددة القيمة العادلة	٤,٥٦١,٦٨٥	٤,٧٨٣,٩٨٣	٥,٠٣٠,٤٦٣	٥,٢١٥,٠٨٧	

البنود المبينة أعلاه قد تم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمستوى الثاني وفقاً لنماذج تسعير متفق عليها والتي تعكس مخاطر الائتمان لدى الأطراف التي يتم التعامل معها .

٢١- القضايا المقامة ضد الشركة

- وفقاً لكتاب المستشار القانوني للشركة المالكة ، فإنه لا توجد قضايا مقامة ضد الشركة كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ ، و برأي الإدارة والمستشارين القانونيين للشركة والشركات التابعة ، فإن مخصص القضايا والوارد ضمن الارصدة الدائنة الاخرى كاف لمواجهة الالتزامات المحتملة كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة .
- قامت الشركة التابعة مدائن النور للإستثمار والتطوير العقاري برفع قضية تحكيم على المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري - مشروع سكن كريم لعيش كريم وتم تعيين محكمين لمتابعة إجراءات التحكيم ، علماً بأن قرار التحكيم لم يصدر حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة .
- يوجد قضية تحكيم مقامة على الشركة التابعة شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري من قبل أحد مقاولين لمشروع أسواق المدائن الذي قامت شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري بتنفيذه ، وتم تعيين محكمين لمتابعة إجراءات التحكيم علماً بأنه قد تم صدور قرار هيئة التحكيم بإلزام شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري بدفع مبلغ ١٤٥,٨٩٧ دينار اضافة الى الفائدة القانونية بواقع ٩% سنوياً من تاريخ ٦ ايلول ٢٠١٤ وحتى السداد التام علماً بأنه تم خلال العام ٢٠١٧ التوصل الى تسوية مع المقاول تم بموجبها دفع مبلغ مقطوع بقيمة ١٠٠ الف دينار بموجب شيكات محررة باسم المقاول.

٢٢- فقدان السيطرة على شركة تابعة والعمليات غير المستمرة

- بموجب محضر اجتماع هيئة المديرين الثاني لشركة مدائن النور للإستثمار والتطوير العقاري للعام ٢٠١٧ والمنعقد بتاريخ ٥ شباط ٢٠١٧ تمت الموافقة على ابرام اتفاقية مع شركة تطوير العقبة تتضمن قيام شركة مدائن النور للإستثمار والتطوير العقاري بالتنازل عن وبيع كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها لشركة تطوير العقبة.
- تم بتاريخ ٢٢ حزيران ٢٠١٧ توقيع اتفاقية بين شركة مدائن النور للإستثمار والتطوير العقاري وشركة تطوير العقبة المساهمة الخاصة المحدودة تم بموجبها تنازل شركة مدائن النور للإستثمار والتطوير العقاري عن كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها لصالح شركة تطوير العقبة ونتج عن هذه العملية خسارة بحوالي ٧٤٩ الف دينار تم قيدها في قائمة الدخل الموحدة للعام ٢٠١٧ وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة.

فيما يلي اهم المعلومات المالية كما في اول كانون الثاني ٢٠١٧ لشركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها :

اول كانون الثاني ٢٠١٧	دينار	الموجودات
٥,٦١٦		نقد في الصندوق ولدى البنك - قائمة (د)
٢٤,٣٩٨		المطلوب من اطراف ذات علاقة
٨١,٦١٣		ارصدة مدينة اخرى
٧,٠٩١,٦٠٥		استثمار عقاري - بالصافي
١٣,٠٢٧		ممتلكات ومعدات - بالصافي
٧,٢١٦,٢٥٩		مجموع الموجودات
		المطلوبات
٢,٩٩٩,٩٣٠		اقساط قروض
٥١٥,٠٠٠		المطلوب لاطراف ذات علاقة
٣٨٠,٢٤٣		ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى
٣,٨٩٥,١٧٣		مجموع المطلوبات
		حقوق الشركاء
٤,٧٠٠,٠٠٠		راس المال المدفوع
(١,٣٧٨,٩١٤)		(الخسائر المتراكمة)
٣,٣٢١,٠٨٦		صافي حقوق الشركاء
٧,٢١٦,٢٥٩		مجموع المطلوبات وصافي حقوق الشركاء

ان صافي الخسارة من العمليات غير المستمرة للعام ٢٠١٦ كانت كما يلي :

اول كانون الثاني ٢٠١٧	دينار	قائمة الدخل
١٤٢,٦٧٨		ايرادات تأجير المجمع
(٤١,١١١)		ينزل : مصاريف تشغيلية
١٠١,٥٦٧		صافي ايرادات التأجير
(٢٦٤,٠١٣)		ينزل : مصاريف ادارية وعمومية
(١٢,٢٨٢)		مصاريف تسويق
(٢٧٥,٧٢٩)		فوائد و عمولات
(٤٥٠,٤٥٧)		(الخسارة) للسنة

٢٣ - مخاطر السيولة

مخاطر السيولة ، والتي تعرف ايضاً بمخاطر التمويل ، هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الاموال اللازمة للوفاء بالالتزامات وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الحفاظ على احتياطات والرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفعلية وموائمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية

وقد بلغت نسبة السيولة السريعة للشركة بمقارنة ارصدة النقد والبنوك والذمم المدينة باستثناء ذمة سكن كريم لعيش كريم كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٧:

٣١ كانون الاول ٢٠١٧	٣١ اذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
٢٧٨,٤٦٣	١٧٦,٣٢٠	نقد و ارصدة لدى البنوك
٤٥١,٥٩١	٤٣٩,٧٢٨	شيكات برسم التحصيل واوراق قبض تستحق خلال عام
٨٧٤,٣٠٩	٨٧٥,٦٧٢	ذمم مدينة - بالصادفي
١٠,٨٦٦	١١,٤٠٢	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١,٧٩٦,٧٢٥	١,٩٤٩,٧٢٢	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٣,٤١١,٩٥٤	٣,٤٥٢,٨٤٤	المجموع
(١٣,٧٧٦,٦٥٩)	(١٢,٦٢٩,٧٩٧)	المطلوبات المتداولة
(١٠,٣٦٤,٧٠٥)	(٩,١٧٦,٩٥٣)	(العجز) في رأس المال العامل

كما إن وضع السيولة لدى الشركة كما في تاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة هو كما يلي :

٣١ كانون الاول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
١٤,٠٠٧,٦٦١	١٤,٢٥٠,٥٢٢	الموجودات المتداولة
(١٣,٧٧٦,٦٥٩)	(١٢,٦٢٩,٧٩٧)	(ينزل) : المطلوبات المتداولة
٢٣١,٠٠٢	١,٦٢٠,٧٢٥	الوفر في رأس المال العامل

هذا وترى ادارة الشركة بأن مخاطر السيولة غير جوهرية كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كون ان المطلوبات المتداولة تشمل ١,٦٦٠,٦٥٣ دينار تمثل المطلوب الى اطراف ذات علاقة كما في ٣١ اذار ٢٠١٨ (٢,٩٨٤,٦٥٠) دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٧).

تقوم الشركة بتقدير نسبة السيولة على اساس شهري وبالاتماد على التوقعات المستقبلية على المدى الطويل ، كما تقوم ادارة الشركة بتقييم دوري لمتطلبات رأس المال والتمويل ويعتمد توفر السيولة على استمرار دعم الأطراف ذات العلاقة وتمويل البنوك .

٢٤ - الالتزامات المحتملة

كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة التزامات ممكن أن تطرأ تفاصيلها كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ اذار ٢٠١٨	
دينار	دينار	
١,٢٩٠,٠٥٤	١,٢٩٠,٠٥٤	كفالات بنكية

٢٥ - اثر تعديلات سنوات سابقة

قامت الشركة بتصحيح بعض الاخطاء المحاسبية عن طريق تعديل الارصدة الافتتاحية لبعض بنود الموجودات و حقوق الملكية كما في الاول من كانون الثاني ٢٠١٨ تمثل بشكل رئيسي بإعادة تصنيف حقوق غير المسيطرين وقيد مصاريف تخص سنوات سابقة وأخرى وقد تم تعديل الرصيد الافتتاحي للخسائر المتراكمة حيث أنه من غير العملي تعديل أرقام السنوات السابقة .

الجدول التالي يبين أثر تعديلات سنوات سابقة والتي تم قيدها وتعديلها كما في الأول من كانون الثاني ٢٠١٨ وذلك على النحو التالي :

كما في الأول من كانون الثاني ٢٠١٧			
الرصيد المعدل	اثر التعديل	الرصيد المعلن	
دينار	دينار	دينار	
<u>المطلوبات</u>			
٣,١٠٥,٤٠٣	٤,٢٩٠	٣,١٠١,١١٣	ارصدة دائنة اخرى
<u>حقوق الملكية</u>			
(١,٣٩٩,٠٨٦)	(٤,٢٩٠)	(١,٣٩٤,٧٩٦)	الخسائر المتراكمة