



SALAM INTERNATIONAL

TRADING & FINANCIAL CO. P.L.C.

شركة السلام الدولية

للتفعل والتجارة المساهمة العامة

الرقم: ٢٥٢/٢٠٠٦ ب/ر ج ر
التاريخ: ٢٠٠٦/١٠/٣٠

٢٠٠٦/١٠/٣٠

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

Q.R - S I T T - 31/10/2006

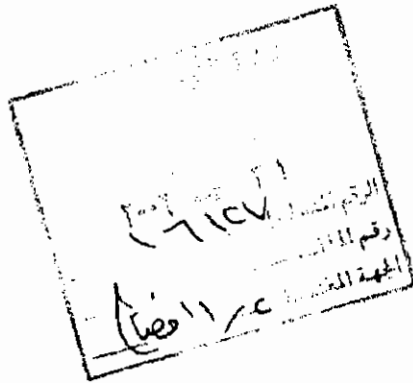
تحية طيبة وبعد

الموضوع: البيانات المالية.

تمشيا مع متطلبات وتعليمات الإفصاح، نرفق لكم البيانات المالية لشركة السلام الدولية للتفعل والتجارة المساهمة العامة كما في ٢٠٠٦/٩/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

رئيس مجلس الإدارة
سعيد سليمان



لجنة تمويل
٢٠٠٦/١٠/٣٠
Salam2006brijr/salam310

(3)



شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
البيانات المالية الموحدة
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦
مع تقرير المراجعة

المحتويات

الصفحة

٣	تقرير المراجعة
٤	الميزانية العامة الموحدة
٥	بيان الدخل الموحد
٦	بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد
٧	بيان التدفقات النقدية الموحد
٨ - ١٨	إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

صندوق بريد ٨٣٠٤٣٠ عمان ١١١٨٣ المملكة الأردنية الهاشمية
مركز قطمان التجاري شارع عبدالله غوشه ، الدور السابع ، عمان ، الأردن
هاتف ٩٦٢ ٦ ٥٨٣٣٢٤٠ / ١/٢ خلوي ٠٧٩٥٤٠٨٣٨٠ فاكس ٩٦٢ ٦ ٥٨٣٣٢٣٠ 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) للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ وبيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغير في حقوق المساهمين الموحدة 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.

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 نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

تمت مراجعة البيانات المالية لكل من الشركات التالية والتي تضمنتها البيانات المالية المجمعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ من قبل مدققي حسابات آخرين:

١. شركة الابتكار للنقل البري، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية. يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ١٦,٢%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته ٢٥% من إجمالي الأصول والإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

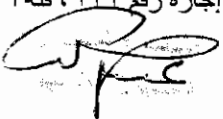
٢. شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية. يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ٦%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته ٩,٧% من إجمالي الأصول والإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

٣. شركة عبر الدول لتجارة المعدات والمركبات، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية. يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ١,١٥%، في حين تمثل إيراداتها ما نسبته صفر% من إجمالي الأصول والإيرادات الموحدة للشركة على التوالي.

٤. شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري، ذات مسؤولية محدودة - وتم إصدار تقريراً غير متحفظاً حول البيانات المالية. يمثل مجموع أصول هذه الشركة ما نسبته ٢٢,١% في حين تمثل إيراداتها ما نسبته صفر % من إجمالي الأصول والإيرادات 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.

لم نقم الإدارة بتزويدنا بأرقام المقارنة لبياني الدخل والتدفقات النقدية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ ولذا لا تتضمن البيانات المالية المرفقة هذه الأرقام.

خليف وشركاه
عدنان خليف
إجازة رقم ٣٣٢، فئة ١


٣١ تشرين الأول ٢٠٠٦
عمان - الأردن

خليف وشركاه، شركة تضامن مهنية مسجلة وفقاً لقانون الشركات الأردني.

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
الميزانية العامة الموحدة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		الموجودات المتداولة
١,٧٣٣,٧٠٨	٩٦٦,٦٦٣	(٤)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١,٠١٠,٣٢١	٨٩٧,٩٣٧	(٥)	ذمم مدينة
٢,٥٩٢,٤٣٥	٢,١٧١,٠٦٠		أطراف ذات علاقة
٩٨٤,٨١٣	١,١٠٢,٣٢٨	(٦)	بضاعة
٧٢٥,٨١٨	٢,٤٥٦,٦٢٠	(٧)	أرصدة مدينة أخرى
٢,٤٥٠,٦١٣	١,٢٣١,٨٥٩	(٨)	استثمارات مالية للمتاجرة
٩٠٧,١٤٢	٤٠,٣٩٥		ذمم شركاء
١٠,٤٠٤,٨٥٠	٨,٨٦٦,٨٦٢		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة -
١٠,٠٨٨,٩٧٣	٥,٦٤٤,٠٥١	(٨)	استثمارات متوفرة للبيع
١,٤٩٧,١٠٠	٥,٩٥٥,٠٠٥	(٨)	استثمارات في شركات حليفة وأخرى
-	٧٦٨,٠٠٠		استثمارات مخصصة
-	٢,٥٢٧,٦٠٥		استثمارات عقارية
١٣,٤٦١,٥١٩	١١,٩٧٥,٩٩٩	(٩)	موجودات ثابتة بالصافي
٤٣٢,٠٣٧	٣٧٢,٣٧٦		مباني على أرض مستأجرة من الغير
١٤,٢٦٢	١٠,٦٩٧		خلو الارض
٢,١٢٠,٣٩٨	٣,٦٧٠,٥٦٣		مشاريع تحت التنفيذ
٣٨,٠١٩,١٣٩	٣٩,٧٩١,١٥٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			المطلوبات المتداولة -
٥٧٩,٧٥٤	١,٣١٢,٤٥٠		بنوك دائنة
٤٩٨,٣٥٤	٥٧٥,٣٦٧		ذمم دائنة
٧٣٤,٧٨٧	٢,٧٢٨,٢٠٧		أطراف ذات علاقة
٧,٨٥٨	-		أوراق دفع - قصيرة الأجل
٤,٠٨٩,١٣٤	٥,١٣٤,٦٥١	(١٠)	قروض بنكية - قصيرة الأجل
٣,٠٥٢,٦٣٠	١,٦١٥,٢٧٦	(١١)	أرصدة دائنة أخرى
٨,٩٦٢,٥١٧	١١,٣٦٥,٩٥١		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات طويلة الاجل
٥,٦٩٠,٩٦٣	٧,٣٦٨,٠٩١	(١٠)	قروض بنكية - طويلة الاجل
-	٣٠,٩٠٣		ذمم شركاء
٧,٠٠٠,٠٠٠	١١,٢٠٠,٠٠٠	(١٢)	حقوق المساهمين وحقوق الأقلية -
١,١٠٠,٣٧٠	١,١٠٠,٣٧٠		رأس المال المدفوع
١١٥,٢٣٥	١١٥,٢٣٥		احتياطي اجباري
٦,٢٠٣,٥٢٧	٢,٩٥٧,٨٨٩		احتياطي اختياري
٨,٢٨٩,٨٨٣	٤,١٠٨,٨٩٣		أرباح مدورة
(١٢,٥٠٠)	(٢٥,٣٤٤)	(١٣)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٢٢,٦٩٦,٥١٥	١٩,٤٥٧,٠٤٣		أسهم خزينة
٦٦٩,١٤٤	١,٥٦٩,١٧٠		مجموع حقوق المساهمين
٣٨,٠١٩,١٣٩	٣٩,٧٩١,١٥٨		حقوق الأقلية
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين والأقلية

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

المدير العام

٤

المدير المالي

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
بيان الدخل الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

٣٠ أيلول ٢٠٠٦ دينار	إيضاح	
		الإيرادات
١,٧٩٩,٢٦١	(١٤)	صافي الإيرادات
١,٩٠٥,٣٧٨	(١٥)	إيرادات أخرى
<u>٣,٧٠٤,٦٣٩</u>		مجموع الإيرادات
(١,٠١١,٠٥٠)	(١٦)	مصاريف إدارية وعمومية
(٦٢٥,١٥٩)		مصاريف تمويل ومراوحة
(٨٣٤,٠٩٦)		استهلاكات
(٦٣,٢٢٦)		إطفاءات
(٩,٩٢٦)		صافي مصاريف سنوات سابقة
<u>١,١٦١,١٨٢</u>		ربح الفترة قبل المخصصات وحصة الأقلية
(٦٤,٧٠٠)		حصة الأقلية من أرباح الشركات التابعة
(٧٦,٦٦٤)		مخصص ضريبة الدخل
<u>١,٠١٩,٨١٨</u>		ربح الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين الموحد
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

التغير في		التغير في		التغير في		التغير في		التغير في		التغير في	
المجموع	اسهم خزينة	أرباح مدورة	القيمة العادلة	احتياطي اختياري	ربح الفترة	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	المجموع	اسهم خزينة	أرباح مدورة	القيمة العادلة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٦,٦١١,٨١٤	(٢٦,٩٣٦)	٨٢٧,٥٨٢	٢٣٨,٨٤٥	١١٥,٢٣٥	-	٢٥٧,١٣٨	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٥	الرصيد كما في ١ كانون الثاني		
١,٢٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	١,٢٥٠,٠٠٠	٢٠٠٥	اكتتاب في رأس المال		
-	-	(٧٥٠,٠٠٠)	-	-	-	-	٧٥٠,٠٠٠	٢٠٠٥	اسهم مجانية		
٧,١٤٦,٩٦٤	-	-	-	-	٧,١٤٦,٩٦٤	-	-	٢٠٠٥	أرباح السنة		
-	-	-	-	-	(٧٤٣,٢٣٢)	٧٤٣,٢٣٢	-	٢٠٠٥	المحول إلى الاحتياطي الاجباري		
(٧٤,٣٢٣)	-	-	-	-	(٧٤,٣٢٣)	-	-	٢٠٠٥	مخصص رسوم الجامعات الازدية		
(٧٤,٣٢٣)	-	-	-	-	(٧٤,٣٢٣)	-	-	٢٠٠٥	مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		
(٧٨,٢٠٤)	-	-	-	-	(٧٨,٢٠٤)	-	-	٢٠٠٥	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب		
-	-	٦,١٧٦,٨٨٢	-	-	(٦,١٧٦,٨٨٢)	-	-	٢٠٠٥	المحول إلى الأرباح المدورة		
(٥٠,٩٣٧)	-	(٥٠,٩٣٧)	-	-	-	-	-	٢٠٠٥	تعديلات سنوات سابقة		
٧,٩٥١,٠٣٨	-	-	٧,٩٥١,٠٣٨	-	-	-	-	٢٠٠٥	التغير المتراكم في القيمة العادلة		
١٤,٤٣٦	١٤,٤٣٦	-	-	-	-	-	-	٢٠٠٥	اسهم خزينة		
٢٢,٦٩٦,٥١٥	(١٢,٥٠٠)	٦,٢٠٣,٥٢٧	٨,٢٨٩,٨٨٣	١١٥,٢٣٥	-	١,١٠٠,٣٧٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٥	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول		
-	-	(٤,٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	٤,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠٦	اسهم مجانية		
١,٠١٩,٨١٨	-	-	-	-	١,٠١٩,٨١٨	-	-	٢٠٠٦	أرباح الفترة		
-	-	١,٠١٩,٨١٨	-	-	(١,٠١٩,٨١٨)	-	-	٢٠٠٦	المحول إلى الأرباح المدورة		
(٦٥,٤٥٦)	-	(٦٥,٤٥٦)	-	-	-	-	-	٢٠٠٦	تعديلات سنوات سابقة		
(٤,١٨٠,٩٩٠)	-	-	(٤,١٨٠,٩٩٠)	-	-	-	-	٢٠٠٦	التغير المتراكم في القيمة العادلة		
(١٢,٨٤٤)	(١٢,٨٤٤)	-	-	-	-	-	-	٢٠٠٦	اسهم خزينة		
١٩,٤٥٧,٠٤٣	(٢٥,٣٤٤)	٢,٩٥٧,٨٨٩	٤,١٠٨,٨٩٣	١١٥,٢٣٥	-	١,١٠٠,٣٧٠	١١,٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠٦	الرصيد كما في ٣٠ أيلول		

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 أيلول ٢٠٠٦

٣٠ أيلول ٢٠٠٦ دينار	
١,٠١٩,٨١٨	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١,٤١٩,٦٧٣	صافي الربح
٢٥,٠٤٣	إضافة بنود غير نقدية -
(٩٣٤,٢٩١)	استهلاكات وإطفاءات
(٦٥,٤٥٦)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٩٠٠,٠٢٦	ايرادات اعادة تقييم استثمارات عقارية
	تعديلات سنوات سابقة
	حقوق الاقلية
٨٧,٣٤١	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة -
٤٢١,٣٧٥	ذمم مدينة
(١١٧,٥١٥)	أطراف ذات علاقة
(١,٧٣٠,٨٠٢)	بضاعة
١,٢١٨,٧٥٤	أرصدة مدينة أخرى
	استثمارات مالية للمتاجرة
٧٧,٠١٣	(النقص) الزيادة في المطلوبات المتداولة -
١,٩٩٣,٤٢٠	ذمم دائنة
(١,٤٣٧,٣٥٤)	أطراف ذات علاقة
٢,٨٧٧,٠٤٥	أرصدة دائنة أخرى
	صافي التدفق النقدي الناتج من عمليات التشغيل
٢٦٣,٩٣٢	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار -
(٤,٤٥٧,٩٠٥)	استثمارات متوفرة للبيع
(٧٦٨,٠٠٠)	استثمارات في شركات حليفة وأخرى
(١,٥٩٣,٣١٤)	استثمارات مخصصة
٦٥,٨٤٧	استثمارات عقارية
٥٩,٦٦١	متحصلات من بيع موجودات ثابتة
٣,٥٦٥	مباني على ارض مستأجرة من الغير
(١,٥٥٠,١٦٥)	خلو الارض
(٧,٩٧٦,٣٧٩)	مشاريع تحت التنفيذ
	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
٨٩٧,٦٥٠	التدفق النقدي من عمليات التمويل -
٧٣٢,٦٩٦	ذمم شركاء
(٧,٨٥٨)	بنوك دائنة
٢,٧٢٢,٦٤٥	أوراق دفع
(١٢,٨٤٤)	قروض بنكية
٤,٣٣٢,٢٨٩	اسهم خزينة
(٧٦٧,٠٤٥)	صافي التدفق النقدي الناتج من عمليات التمويل
١,٧٣٣,٧٠٨	صافي النقص في النقد
٩٦٦,٦٦٣	النقد في بداية السنة
	النقد في نهاية الفترة

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 في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

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 والمرسمل 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 الإجراءات الرسمية لزيادة رأس المال بحيث أصبح رأس المال المصرح به والمدفوع كاملاً ٥ ملايين دينار.

وفي عام ٢٠٠٥ قامت الشركة بزيادة رأسمالها إلى ٧ مليون دينار أردني منها ١,٢٥٠,٠٠٠ دينار اكتتاب خاص و ٧٥٠,٠٠٠ دينار توزيعات أسهم مجانية.

في عام ٢٠٠٦ وقبل اعداد هذه الميزانية قامت شركة السلام الدولية للنقل والتجارة بزيادة رأسمالها بمقدار ٦,٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني عن طريق توزيع أسهم مجانية بقيمة ٤,٢٠٠,٠٠٠ دينار وإجراء اكتتاب خاص بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار ولم يتم حتى تاريخ اعداد هذه الميزانية إجراء الاكتتاب الخاص بعد ليكون رأسمال الشركة حتى تاريخ اعداد هذه الميزانية ١١,٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

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 بالإضافة غايات التجارة والنقل البري ودخول العطاءات إلى الغايات المذكورة سابقاً.

٢) السياسات المحاسبية الهامة

١-٢ أسس اعداد البيانات المالية
تم اعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الاستثمارات المتوفرة للبيع والاستثمارات المالية للمتاجرة التي 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 وتستهلك 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 ٢٠٠٥، 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 شركة الخطوط الوطنية الأردنية لتشغيل السفن، شركة التجمعات البحرية الأردنية، وشركة ماسة العقبة لبناء السفن بحصة الشركة من صافي حقوق الملكية.

- تظهر الاستثمارات في حصص الشركة العربية لإدارة الشفن والشركة السويسرية الأردنية للتجارة والأسواق الحرة، معهد الدراسات البحرية الأردنية، شركة ماسة السلام للخدمات النهرية، شركة المها للتطوير العقاري بالكلفة على أن يتم قيد ارباح الاستثمارات حين قبضها.

٦-٢

الاستثمار في الاوراق المالية المتوفرة للبيع

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

٧-٢

مستودعات البواخر

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

٨-٢

مصاريف الحوض الجاف

يتم توزيع مصاريف الحوض الجاف على المدة المسموح بها من هيئة التصنيف وتحمل لكل فترة مالية بحصتها من المصاريف اعتباراً من تاريخ خروج 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	
٩٩,٨٦%	٦,٩٩٠,٢٠٠	شركة فرح للخدمات الغذائية الدولية
٧٥%	٤,٥٠٠,٠٠٠	شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري
٩٦,٦٦٧%	٢٩,٠٠٠	شركة عبر الدول لتجارة المعدات والمركبات
٧٠%	١,٤٠٠,٠٠٠	شركة الابتكار للنقل البري
	<u>١٢,٩١٩,٢٠٠</u>	

(٤)

نقد في الصندوق ولدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
١,٤٣٤,٧٨٩	٥٦٣,٢٣٤	نقد لدى البنوك
٢٧٥,٨١٧	١٢٥,٥٧٦	نقد في الصندوق
٢٣,١٠٢	١٧,٧٠٥	صندوق سلف
-	٢٦٠,١٤٨	شيكات برسم التحصيل
<u>١,٧٣٣,٧٠٨</u>	<u>٩٦٦,٦٦٣</u>	

(٥) ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار
١,٠٥٠,١٩١	٩٧٩,٨٨٣
٤٥,٥٨٢	٣٢,٣٨٥
٥,٥٨٦	١,٧٥٠
(٩١,٠٣٨)	(١١٦,٠٨١)
<u>١,٠١٠,٣٢١</u>	<u>٨٩٧,٩٣٧</u>

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

(٦) بضاعة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار
٥,٦١٤	١٦,٧٩٧
٦٨,٢٠٢	٥٣,٠٩٧
١٤١,٩٨٠	١٢٠,٥٠٨
٢٩٦,٧٢١	٣٦٣,٨١٢
٣٤٨,٥٨٢	٣٧٣,٤٤٧
١٢٣,٧١٤	١٧٤,٦٦٧
<u>٩٨٤,٨١٣</u>	<u>١,١٠٢,٣٢٨</u>

دهانات
زيوت
قطع غيار
مواد تموين واخرى
شاحنات ولوازمها
وقود

(٧) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار
٢٩,٨٨٨	٢١,٤٢٧
٣٧٩,١٦٨	٤٨٢,٧١٧
١٣٩,٩٠٣	٣١٥,٩١٧
٣,٦٤٥	١٨٠,٣٩٦
٧,١٨٣	-
٤٤,٩٦٣	٧٤٩,٨٨٢
١١٧,٣٣٨	٤٩٣,٦٩٤
٣,٢٠١	٤٧,١٦٦
-	١٤,٦٠٢
-	١٣٥,٩٣٦
٥٢٩	١٤,٨٨٣
<u>٧٢٥,٨١٨</u>	<u>٢,٤٥٦,٦٢٠</u>

تأمينات مستردة
تأمينات كفالات
مصاريف مدفوعة مقدما
اعتمادات مستندية
امانات ضريبة المبيعات
مصاريف الحوض الجاف مدفوعة مقدما
مطالبات تأمين
مشتريات عينات
دفعات على حساب ائتمان اسهم
ايرادات مستحقة
أخرى

(٨) استثمارات

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٧٩,٨٣٥	١١٠,٨١٤
٣٨,٤٣٠	٣٨,٠٦٣
٦٢٦,٦٧٠	٤٧٢,٢٣٠
٣٠٠	-
٢٨,٢٠٠	١٥,٣٤٥
١٧,٩٠٠	١٢,٤٢٠
٧,١٢٠	-
٦,٤٦٨	٦,٤٦٨
٤,٨٢٠	-
١,٤٤٨,٧٠٠	٥٠٧,٠٣٨
٢٨,٩٠٠	٢٥,٦٩٠
٤,٣٨٨	-
٤١,٢٥٠	٣٦,٩٧٥
٢,٣٥٩	٢,٢٨٨
١٥,٢٧٣	-
-	٤,٥٢٨
٢,٤٥٠,٦١٣	١,٢٣١,٨٥٩

استثمارات مالية للمتاجرة

بنك الاردن
البنك الاسلامي الاردني
البنك العربي
شركة الموارد للتنمية
بنك الاتحاد
البنك التجاري الاردني
بنك الانماء الصناعي
العقارية الاردنية للتنمية
الوطنية لصناعة الكوابل
الخطوط البحرية الوطنية الاردنية
حديد الاردن
مجمع الضليل الصناعي
مصفاة البترول
ادارة المحافظ والخدمات الاستثمارية
التجمعات الاستثمارية
الشركة الاردنية للتعمير

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار
٣,٧٦٣	-
٢٤٢,٤١٩	٧٩,٦٣٤
١,٤٢٥,٥٨٤	١,٢٦٩,٧٩٢
٣,٥٥٣	-
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
٧,١٠٨	-
-	١,٩٢٧
٨,١٠٦,٥٤٦	٣,٩٩٢,٦٩٨
١٠,٠٨٨,٩٧٣	٥,٦٤٤,٠٥١

استثمارات متوفرة للبيع

اسهم شركة الثقة للنقل الدولي
اسهم البنك العربي الاسلامي / فلسطين
اسهم شركة الخطوط البحرية الوطنية الاردنية
اموال انفس
سرايا العقبة
العقارية الاردنية
الشركة الاردنية للتعمير
تعديلات القيمة العادلة

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦
دينار	دينار
٩٤,٧٣٥	٩٤,٧٣٥
٣٠٠,٠٠٠	٢٦٢,٦٣١
٥١,٤٦٤	٥١,٤٦٤
٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠
٤١٩,٣٨٤	٦٠٤,٥٨٧
١٤٠,١٨٤	١٤٠,١٨٤
٢٥٠,٠٠٠	٢٢٦,٧٧٠
-	٢,٠٠٠,٠٠٠
-	٢٥,٠٠٠
١٩٣,٣٣٣	٢,٥٠١,٦٣٤
١,٤٩٧,١٠٠	٥,٩٥٥,٠٠٥

استثمارات في شركات حليفة وأخرى

الشركة العربية لادارة السفن
شركة التجمعات البحرية الاردنية
معهد الدراسات البحرية الاردني
الشركة السويسرية الاردنية للتجارة والاسواق الحرة
شركة الخطوط الوطنية الاردنية لتشغيل السفن
شركة ماسة السلام - السودان
شركة ماسة العقبة لبناء السفن
شركة المها للتطوير العقاري
شركة مدائن السلام للمقاولات
شركات حليفة للشركات التابعة

(٩) الموجودات الثابتة

الكلية

إجمالي	المساحات	مباني وهياكل	البواخر	أجهزة كمبيوتر	الورشة	معدات وأجهزة	توكورات وثائق	سيارات وشاحنات	أراضي
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٤,٤٤٧,٢٩١	٢١,٢١٦	١,١٤١,١٦٩	٧,٣٤٤,٥٠١	٨٨,٠٤٠	٤٠,٢٢٨	٢١٢,٨٣٢	١٥٠,٨٩٨	٤,٩٧٣,٦٧١	٤٧٤,٧٣٦
١,٠٩٤,٣٢٣	-	١١٥,٧٧٤	-	٥٤,٧٨٧	-	٦٧,٣٩١	٥٥,٨٥٤	٨٠٠,٥١٧	-
(١,١٦٨,٣٤١)	-	(١,٠٤١,٧٢٦)	(٨,٢٢١)	(٥٥٠)	-	-	-	(١١٧,٨٤٤)	-

في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
إضافات
استهلاكات

الكلية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

الاستهلاك المتراكم

١٤,٣٧٣,٢٧٣	٢١,٢١٦	٢١٥,٢١٧	٧,٣٣٦,٢٨٠	١٤٢,٢٧٧	٤٠,٢٢٨	٢٨٠,٢٢٣	٢٠٦,٧٥٢	٥,٦٥٦,٣٤٤	-
٩٨٥,٧٧٢	-	٤,٩٥٥	٧٧٥,٢٧٣	٣٣,٣٢٤	-	٧٥,٧٦٣	٥٩,٨١٥	٣٦,٦٤٢	-
١,٤١٩,٦٧٣	-	١٠,٧٩٧	٩٢٧,٨١٠	١٥١,٠٤٤	-	٣١,٨٧٧	١٢,٦٥٢	٤٢١,٤٣٣	-
(٨,١٧١)	-	-	-	(٢٢٥)	-	-	-	(٧,٩٤٦)	-

في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
استهلاكات
استهلاكات

الاستهلاك المتراكم في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

٢,٣٩٧,٢٧٤	-	١٥,٧٥٢	١,٧٠٣,٠٨٣	٤٨,٢٠٣	-	١٠٧,٦٤٠	٧٢,٤٦٧	٤٥٠,١٢٩	-
١١,٩٧٥,٩٩٩	٢١,٢١٦	١٩٩,٤٦٥	٥,٦٣٣,١٩٧	٩٤,٠٧٤	٤٠,٢٢٨	١٧٢,٥٨٣	١٣٤,٢٨٥	٥,٢٠٦,٢١٥	٤٧٤,٧٣٦
١٣,٤٦١,٥١٩	٢١,٢١٦	١,١٣٦,٢١٤	٦,٥٦٩,٢٢٨	٥٤,٧١٦	٤٠,٢٢٨	١٣٧,٠٦٩	٩١,٠٨٣	٤,٩٣٧,٠٢٩	٤٧٤,٧٣٦

صافي القيمة الدفترية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦

صافي القيمة الدفترية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

(١٠) القروض

المجموع	طويل الاجل	قصير الاجل	
٤,٤٠٦,٢٢٢	٣,٧١١,٥١٣	٦٩٤,٧٠٩	بنك الاتحاد
٣٧٦,٦٦٨	٣٣,٣٣٣	٣٤٣,٣٣٥	بنك عودة
٢,٣٩٦,٤٩٠	١,٠٩٨,٤٩٢	١,٢٩٧,٩٩٨	البنك الاهلي الاردني
٢,٠٣٠,٦٣٤	٥٩١,٠٥٣	١,٤٣٩,٥٨١	بنك الاردن
٤٤,٢٦٨	٣١,٦٢٠	١٢,٦٤٨	البنك الاسلامي الاردني
٣,٢٤٨,٤٦٠	١,٩٠٢,٠٨٠	١,٣٤٦,٣٨٠	البنك الاردني الكويتي
<u>١٢,٥٠٢,٧٤٢</u>	<u>٧,٣٦٨,٠٩١</u>	<u>٥,١٣٤,٦٥١</u>	

• بنك الاتحاد

- ١- حصلت الشركة على قرض بنكي متناقص من بنك الاتحاد للاذخار والاستثمار بمبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دولار امريكي بفائدة بمعدل هامش نسبته ١,٧٥% فوق سعر لايبور لشهر تحتسب وتستوفي شهريا بحيث يسدد على اقساط شهرية لمدة ٣٦ قسطا شهريا بمعدل ٢٢,٢٢٢ دولار امريكي تدفع اعتبارا من تاريخ ٣٠ ايلول ٢٠٠٤ وقد منح هذا القرض لغايات تمويل استثمارات وذلك مقابل كفالة شخصية وكميالية (تحت الطلب) محررة لصالح البنك بقيمة (٨٠٠,٠٠٠) دولار امريكي ورهن (١٨٩,٨٩٧) سهم من اسهم شركة الدخان والسجائر الدولية .
- ٢- حصلت الشركة على قرض بمبلغ ١,١٠٠,٠٠٠ دينار بفائدة ٧% يسدد على اقساط شهرية بواقع ١٢,٥٠٠ دينار شهريا باستثناء القسط الاخير ٢١٢,٥٠٠ دينار ولمدة ٧٢ شهرا اعتبارا من ٢٠٠٦/٧/٣١ وذلك لتمويل اقامة مبنى السلام ٢ مقابل الرهن على المبنى .
- ٣- حصلت الشركة على قرض من بنك الاتحاد للاذخار والاستثمار بمبلغ ٥٠,٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٧,٥% سنويا تحتسب وتستوفي شهريا وقد منح للمقترض لغايات تمويل استثماراته ويتم تسديد القرض دفعة واحدة بتاريخ ٢٠٠٥/١٠/٣١ وقد تعهد المقترض بتقديم الضمانات التالية :
 - الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) من المقترض للسيد احمد حلمي منيب عزموش .
 - كميالية محررة لصالح البنك بقيمة (٥٠,٠٠٠) دينار موقعة من المقترض والكفيل .
 - كتاب خطي صادر من السادة / شركة السلام الدولية للنقل والتجارة تفوض بموجبه البنك بقيد قيمة اي مبلغ يستحق على حساب القرض على حسابه رقم (٥٢٩٨٨) لدى البنك وذلك في حالة تخلف المقترض عن تسديده في موعد استحقاقه تفويضا قابل للنقض وساري المفعول طالما ان التسهيلات قائمة وممنوحة للمقترض .
- ٤- حصلت الشركة على قرض من بنك الاتحاد للاذخار والاستثمار بقيمة ٨٠٠,٠٠٠ دينار لمدة تنتهي بتاريخ ٢٠١٠/٨/٣١ بفائدة ٧% سنويا وبعمولة بمعدل ٠,٥% سنويا وتدفع هذه العمولة او تقيد على الحساب مقدما يتعهد المقترض بتسديد القرض بعد مضي فترة السماح وذلك بموجب ٤٨ قسطا شهريا متتاليا ومنتظما قيمة كل قسط (١٦,٧٠٠) دينار وتدفع اعتبارا من ٢٠٠٦/٩/٣٠ وذلك ضمن الضمانات التالية :
 - الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) للسيد / احمد حلمي منيب عزموش .
 - كميالية محررة لصالح البنك بقيمة ٨٠٠,٠٠٠ دينار .
 - كتاب خطي من شركة السلام الدولية للنقل يكفل بتسديد اي اقساط متأخرة .
- ٥- حصلت الشركة على قرض من بنك الاتحاد للاذخار والاستثمار بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار لمدة تنتهي بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ بفائدة ٨% سنويا يتعهد المقترض بتسديد القرض اعتبارا من تاريخ ٢٠٠٨/٣/٣١ وذلك بموجب اقساط ربع سنوية عددها ١٦ قسطا متتاليا ومنتظما قيمة كل قسط (١٢٥,٠٠٠) دينار وذلك ضمن الضمانات التالية :
 - الكفالة الشخصية (بالتكافل والتضامن) للسيد / احمد حلمي منيب عزموش .
 - كميالية محررة لصالح البنك بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار .
 - كتاب خطي من شركة السلام الدولية للنقل يكفل بتسديد اي اقساط متأخرة .
 - رهن عقاري من الدرجة الاولى لصالح البنك على قطعة الارض (١١٣٥) حوض وادي صقرة رقم (١٨) من اراضي عمان وما عليها من بناء بقيمة ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار .

• بنك عودة

حصلت الشركة على قرض متناقص من بنك عودة بمبلغ ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني بفائدة سنوية ٧,٥% تحتسب وتستوفي شهريا" وقد منح للمقترض لغايات تمويل استثماراته ويتم تسديد القرض بموجب أقساط شهرية متساوية عدد ٢٠ قسط وذلك مقابل ضمانات شخصية وعقارية .

• البنك الاهلي

- ١- قامت الشركة باقتراض مبلغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دولار امريكي من البنك الاهلي لتمويل حصتها في الدفعة المقدمة لشراء الباخرة (سي تي اف دبي) وبفائدة ١,٥% + لايبور ٣ اشهر وبضمان رهن ٢٣٠,٠٠٠ سهم من اسهم الخطوط البحرية الوطنية ويبلغ القسط ربع السنوي ١٦٦,٦٦٧ دولار امريكي تبدأ اعتبارا من ٣١ كانون الثاني ٢٠٠٦.
- ٢- حصلت الشركة على قرض بنكي من البنك الاهلي / شارع الملكة نور بمبلغ ٣,٥ مليون دولار امريكي لشراء الباخرة (سلام ٤) بفائدة ١,٢٥ + لايبور يسدد على اقساط شهرية بواقع ٩٧,٣٢٢ دولار امريكي اعتبارا من ١ نيسان ٢٠٠٥ لمدة ٣٦ شهرا مقابل رهن ٦٢٥,٠٠٠ سهم من اسهم الشركة في الخطوط البحرية الوطنية الاردنية .

• بنك الاردن

- ١- حصلت الشركة على قرض بمبلغ ١,٨٧٥,٠٠٠ دولار امريكي بفائدة ٢,٥% + لايبور وبما لا يقل عن ٥% لاجمالي الفائدة وقد عدلت بعد ذلك لتصبح ٤,٥% وذلك لتمويل شراء الباخرة فرح ٣ وذلك مقابل رهونات عقارية من الدرجة الاولى بقيمة ٥٤٤,٠٠٠ دينار و رهن الباخرة فرح ٣ بمبلغ ٢ مليون دولار امريكي.
- ٢- حصلت الشركة على قرض بمبلغ ٦٥٥,٠٠٠ دينار اردني لتمويل استثماراتها وبفائدة ٨% ويسدد على اقساط شهرية بواقع ٢٦,٢٠٠ دينار شهريا ولمدة ٢٥ شهرا وتبدأ عملية السداد في ٢٠٠٦/٦/١٥ وذلك مقابل رهونات عقارية.
- ٣- حصلت الشركة على قرض بمبلغ ١,٥٥٨,٣٣٤ دولار امريكي لتمويل استثمارات الشركة بفائدة ١,٥% + لايبور ٣ شهور ويسدد على اقساط شهرية بواقع ٩٧,٣٩٦ دولار امريكي ولمدة ١٦ شهر اعتبارا من ٢٠٠٦/٨/١ مقابل رهونات عقارية .

• البنك العربي الاسلامي

حصلت الشركة على قرض من البنك العربي الاسلامي بقيمة ٥٠,٦٢٣ دينار لشراء سيارات للشركة بالمراوحة بأقساط شهرية عددها ٤٨ قسط يبدأ السداد بتاريخ ٢٠٠٦/٤/٣٠ بكفالة السيد احمد عرموش ورهن السيارات .

• البنك الاردني الكويتي

- ١- حصلت الشركة على قرض من البنك الاردني الكويتي لتمويل اعتمادات مستندية بقيمة ٤,٠٢٥,٠٠٠ دولار امريكي لشراء ٥٠ صهريج نقل غاز نوع مرسيدس وذلك لتنفيذ العطاء المحال من الشركة من قبل شركة مصفاة البترول الاردنية ويتم تسديد هذا القرض على اقساط شهرية بقيمة ٤٣,٨٩٥ دينار للاقساط الاربعة الاولى من ٢٠٠٥/١٠/٢٨ ثم يصبح القسط الشهري ٦٥,٥٦٥ دينار للاقساط الثلاثين المتبقية وذلك مقابل الرهونات التالية :
 - رهن الصهاريج الخمسين لصالح البنك .
 - الكفالة الشخصية للسيد احمد عرموش.
- ٢- حصلت الشركة على قرض من البنك الاردني الكويتي بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دينار يسدد على ٧ اقساط شهرية متساوية بقيمة ٣٠,٠٠٠ دينار باستثناء القسط الاخير ٢٠,٠٠٠ دينار اعتبارا من ٢٠٠٦/٧/١٠ بفائدة ٨,٥% وعمولة ٠,٥% وذلك مقابل الكفالة الشخصية للسيد احمد عرموش.
- ٣- حصلت الشركة على قرض من البنك الاردني الكويتي لتمويل اعتمادات مستندية بيمه ٦٨٣,٥٢٠ دينار اردني ويتم تسديد هذا القرض على دفعة واحدة بتاريخ ٢٠٠٦/٩/٥ بفائدة ٧% وعمولة ٠,٥% وذلك مقابل كفالة شركة السلام الدولية للنقل.

(١١) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٩,٠٤٨	٦,٤٤٢	امانات ضريبة الدخل
٦,٣٠٤	٢٢,٨١٥	امانات الضمان الاجتماعي
٦٨,٨٩٨	٦٩١,١٠٩	مصاريف مستحقة غير مدفوعة
٣٤٧,٥٤٢	٣٣٦,١٢٣	مخصص ضريبة الدخل
٩٥,٦٦١	٨٩,٧٥٧	مخصص رسوم جامعات
٦٤,٥٥٧	٣٦,٦٥٥	مخصص البحث العلمي والتدريب
٨٠,٣١٨	٧٨,٤٥٣	مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني
١٨٥,٥٠٠	١٠٥,٤٠٦	مخصص تأمين البواخر
٣٨,٠٦٦	-	مكافآت اعضاء مجلس الادارة
٨٣٧,٧١٢	١٨٦,٩٧٥	شيكات اجله
١٥٠,٠٠٠	-	مخصص طوارئ خاص
-	١٣,٤٥٥	ايرادات غير متحققة
١٧,٠٤٠	١٧,٠٤٠	امانات الاردنية السويسرية
٢٩,١٥٧	٢٩,١٥٧	مخصص ضريبة ارباح
٢٧٧,٤٣٣	٨٥٢	ايرادات مقبوضة مقدماً
١٩,٣٦٢	-	مخصصات اخرى
٨٠٠,٠٠٠	-	دفعات عن توزيعات ارباح / فرح للخدمات الغذائية
-	١,٠٣٧	امانات ضريبة مبيعات
٢٦,٠٣٢	-	محتجزات السرى
<u>٣,٠٥٢,٦٣٠</u>	<u>١,٦١٥,٢٧٦</u>	

(١٢) رأس المال المدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٥,٠٠٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به عند التأسيس
١,٢٥٠,٠٠٠	-	المكتتب به من الزيادة في رأس المال
٧٥٠,٠٠٠	٤,٢٠٠,٠٠٠	ارباح مرسمة
<u>٧,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>١١,٢٠٠,٠٠٠</u>	

(١٣) 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.

(١٤) صافي الايرادات

٣٠ أيلول
٢٠٠٦
دينار

٧,٩٦٨,٧٩٨
(٦,١٦٩,٥٣٧)

١,٧٩٩,٢٦١

ايرادات تشغيلية
مصرفات تشغيلية

(١٥) ايرادات أخرى

٣٠ أيلول
٢٠٠٦
دينار

٩٣٤,٢٩١
٢١,٥٦٨
٨١٨,٦٦٤
١٠٨,٩٤٣
٦,٠٠٠
٤,٣٢٣
١١,٥٨٩

١,٩٠٥,٣٧٨

ايرادات إعادة تقييم استثمارات عقارية
ايرادات متاجرة بالاسهم
ايرادات استثمارات
ايرادات أخرى
ايرادات اشراف
خدمات الصيانة
فوائد دائنة

(١٦) مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ أيلول ٢٠٠٦	دينار	
٣٦٦,٧٨٥	رواتب وأجور	
٣٥,٥٤٤	ضمان اجتماعي	
١٦,٥٩٦	تأمين صحي	
٨٨,٠٧٩	إيجارات	
٣١,٦٧٧	هاتف وتلكس وفاكس	
٢١,٢٥٩	مصاريف متفرقة	
١٠,٠٣٥	أتعاب مهنية	
٢٢,٦٠٦	سفر وتنقلات	
١٣,٠٦٥	ضيافة	
٧,١٦٠	اجور واتعاب عامة	
٨,٠٩٢	أتعاب محاماة	
٥,٥٩٦	صيانة وتصلح	
٨٠٠	أتعاب مراقب الشركات	
١,٥٦١	تنظيف وغسيل	
٩,١٢٧	قرطاسية	
٨,٧٧٣	تبرعات	
٦,٧٧٤	كتب ومطبوعات	
٢٣,٨٠٣	دعاية وإعلان	
٥,١٠٩	مصاريف تأمين	
١,٠٥٤	مصاريف كمبيوتر	
١١,٣٦٢	كهرباء	
٣,٥٨٨	فرق عملة	
٦,٦٧٣	مصاريف بنكية وكفالات	
٤٦,٨٧٠	رسوم زيادة رأس المال	
٨٢	مواد وادوات مستهلكة	
١٧,٧٤٧	مصاريف التدقيق الداخلي	
٤,٥٣٤	اشتراك انترنت	
٦,٢١٦	مصاريف تدريب	
٢,٠٣٥	مصاريف عطاءات	
٣,٩٢٥	مصاريف اجازات مدفوعة	
٣,٦٥٠	مكافآت	
٤,٨٩٦	اجور حراسة	
٢٤,٧٥٠	تنقلات مجلس الادارة	
٣٧٢	مصاريف مكتب العقبة	
١,٣٥٠	مصاريف امانة السر	
١٤,٢٢٢	مصاريف سيارات	
٢,٣٨١	عمولة بيع وشراء اسهم	
٤٣,٣٧٩	ديون مشكوك في تحصيلها	
٨,٧١٣	ضريبة ابلية ومصاريف	
٢٥,١٨٣	مصاريف تسويق	
١,٦٩٦	مصاريف احبار	
٥,٨٠٠	مصاريف دراسة مواقع	
١٥٣	اتعاب معاينة بواخر	
١,٨٧٤	مصاريف الأيزو	
٨٦,١٠٤	اشتراكات وطوابع	
<u>١,٠١١,٠٥٠</u>		

(١٧) 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 ، ٤٠٥٦٥ 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.

(١٨) معاملات هامة مع جهات ذات علاقة وثيقة بالشركة

الشركة العربية لادارة السفن:-

٣١ كانون الاول ٢٠٠٥	٣٠ ايلول ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٣٥,٥٤٢	٣١,٨٦٠	مصاريف الاشراف المدفوعة خلال العام
٢٨٤,٦١٨	٨٧٨,٣١٣	رصيد الذمة بتاريخ البيانات المالية (دائن)

(١٩) الالتزامات الطارئة

على الشركة التزامات طارئة متمثلة بكفالات بنكية مقدارها (١,٧٢٢,٨٥٠) دينار بتأمين نقدي مقداره (٢٥٣,٧٢٨) دينار.

(٢٠) الادوات المالية

أ- القيمة العادلة
تقوم الشركة خلال ممارستها الاعتيادية باستخدام العديد من الادوات المالية وان القيمة الدفترية لهذه الأدوات 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
إن 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 اثار جوهريه لتقلبات اسعار العملات الاجنبية.

(٢١) أرقام المقارنة

تم اعادة تبويب البيانات المالية لعام ٢٠٠٦ لتتناسب مع تبويب البيانات المالية لعام ٢٠٠٥.