



السلام الدولية للنقل والتجارة شركة مساهمة عامة

اشارتنا رقم : 2017/109/ب ر لم ر
التاريخ: 2017/ 7 /31


الساده / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

تمشيا" مع تعليمات الأفصاح نرفق طية البيانات المالية لشركتنا عن الفترة
كما في 2017/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،،

رئيس مجلس الإدارة


الدكتور محمد أبو حمور

Acc2017/mr/acc145

| |
|--|
| بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية المحاسبون |
| ٢١ نر ٢٠١٧ |
| 4192 |
| الرقم المتسلسل: |
| رقم الملف: 31034 |
| الجهة المختصة: 0-11/611 |



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

القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة

شركة السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
العقبة – المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ حزيران ٢٠١٧

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

١ - ١٩

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م/٨١٥٥٢

الى معالي رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ ، وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إضافية 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 - لم نتمكن من الحصول على ادلة تدقيق كافية عن قيمة الذمة المطلوبة من المؤسسة العامة للإسكان والتطوير الحضري عن مشروع سكن كريم لعيش كريم والبالغ رصيدها حوالي ٩ مليون دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ شاملاً مبلغ حوالي ٣,١ مليون دينار تم قيده كإيرادات مؤجلة وضمم دائنة للمطورين في نهاية العام ٢٠١٤ وفوائد مرسلة بحوالي ٣٠٠ الف دينار وارصدة الذمم الدائنة لمطوري المشروع المرتبطة بها والظاهرة ضمن الذمم الدائنة بمبلغ حوالي ٢,٥ مليون دينار بسبب عدم التوصل لتسوية نهائية مع المؤسسة العامة للتطوير الحضري وعدم الانتهاء من اجراءات التحكيم حتى تاريخه وعليه لم نتمكن من تحديد فيما اذا كان هناك تعديلات على قيمة الذمة.

٢ - تتضمن الممتلكات والمعدات والمخزون في قائمة المركز المالي الموحدة المرحلية الموجزة موجودات لم يتم قيد تدني لها وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) تدني الموجودات والبالغ رصيدها حوالي ١,١ مليون دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (حوالي ١,٢ مليون دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦). لم نتمكن من التأكد من القيمة الفعلية للتدني كون ان الشركة لم تقم بعمل دراسة للقيمة الاستردادية لها وعليه لم نتمكن من تحديد اثر عدم اتباع المعيار المحاسبي.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، وباستثناء الأثر المحتمل للأمور المبينة في الفقرتين (١ 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وأداءها المالي الموحد المرحلي الموجز وتدقيقاتها النقدية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

- ٣ -

فقرتين توكيديتين
دون مزيد من التحفظ في استنتاجنا أعلاه ، نلفت الانتباه الى ما يلي :

١. كما يرد في الايضاح (١٠) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يشير الى المشاريع تحت التنفيذ.

٢. كما يرد في الإيضاح رقم (١١) حول القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة والذي يشير الى دفعات على حساب اقتناء ارض.

فقرة ايضاحية
تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية المرفقة لأغراض الادارة وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات فقط .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الاردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تموز ٢٠١٧

كريم القابلسي
إجازة رقم (٦١١)



قائمة (1)

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

| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | إيضاح | الموجودات |
|---------------------|----------------|-------|--|
| نينا | نينا | | |
| ١٥٦,٧٣٣ | ٤٧٣,٩٩٤ | ٤ | <u>الموجودات المتداولة :</u> |
| ٥٤٧,٤٦٧ | ٥,٢٨١,٦٥٧ | ٥ | نقد وارصدة لدى البنوك |
| ٩٧٧,١٩٧ | ١,٠٧٨,٦٠١ | ١/١٦ | ذمم مدينة - بالصافي |
| ٨,٩٥٧,٢٣٠ | ٨,٩٥٧,٢٣٠ | ٦ | المطلوب من أطراف ذات علاقة |
| ٩١٠,١٨٣ | ٧٨٦,٥٤٢ | ٧ | ذمة مدينة - مشروع سكن كريم لعيش كريم |
| ٦١٠,٥٧٨ | ٥٥٥,١٤٨ | | وحدات سكنية معدة للبيع |
| ١٠,٠٦٨ | ١٠,٣١٨ | | شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال عام |
| ٥٠٢,٦١٩ | ٥١١,٦٦٧ | | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| ٨٣٩,٥٤٨ | ٨٧٠,٩٣٩ | | المخزون - بالصافي |
| ١٣,٥١١,٦٢٣ | ١٨,٥٢٦,٠٩٦ | | ارصدة مدينة أخرى |
| | | | <u>مجموع الموجودات المتداولة</u> |
| ١١٥,١٥٧ | ١٣٧,٠٤٢ | | <u>الموجودات غير المتداولة :</u> |
| ٦٧٣,٦٤٣ | ٦٩١,٠٠٩ | | شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض تستحق خلال أكثر من عام |
| ١٣,٠٦٠,١٤٩ | ١٢,٧٠٣,٤٩٤ | ٨ | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل |
| ١١,٩٨٩,١٩٥ | ٤,٨٦١,٥٩٢ | ٩ | استثمار في شركات حليفة |
| ٢,٥٨٨,١٣٠ | ٢,٣٧٩,٣٨٧ | ١٠ | استثمارات عقارية - بالصافي |
| ٦,٦٨٢,٩٥٢ | ٣,١٤٦,٨١٧ | ١١ | مشاريع قيد الانجاز |
| ١٥٠,٤٩٤ | ١٥٠,٤٩٤ | ١٢ | دفعات على حساب اقتناء ارض |
| ١,٤١٠,٣٨١ | ١,٣٤١,١٠٢ | | دفعات على حساب اقتناء استثمار في شركات |
| ٣٦,٦٧٠,١٠١ | ٢٥,٤١٠,٩٣٧ | | ممتلكات ومعدات - بالصافي |
| ٥٠,١٨١,٧٢٤ | ٤٣,٩٣٧,٠٣٣ | | <u>مجموع الموجودات غير المتداولة</u> |
| | | | <u>مجموع الموجودات</u> |
| | | | <u>المطلوبات وحقوق الملكية</u> |
| ١,٢٢٤,٢٩٧ | ١,١٩٤,٠٥١ | ١٣ | <u>المطلوبات المتداولة :</u> |
| ٤,٨٣٥,٥٤٦ | ٤,٩٥٠,٤٨٦ | | بنوك دائنة |
| ٤,٨٦٦,١١٦ | ٤,٣٦٤,٦٠٢ | ١٦/ب | ذمم دائنة |
| ٢,٥٨٠,٣٦٤ | ١,٧٧١,٩٠٩ | ١٤ | المطلوب الى أطراف ذات علاقة |
| ٧٨٦,٩٨٣ | ٧٤٢,٣٤٥ | | قروض قصيرة الاجل |
| ٦١,٧٦٢ | ٥٥,٩٢٣ | ١٥ | شيكات مؤجلة وأوراق دفع قصيرة الاجل |
| ٢,٩٦٧,٩٤٨ | ٢,٩٨٥,٨٩٥ | | مخصص ضريبة الدخل |
| ١٧,٣٢٣,٠١٦ | ١٦,٠٦٥,٢١١ | | ارصدة دائنة أخرى |
| | | | <u>مجموع المطلوبات المتداولة</u> |
| ٧٢,١٤٣ | ٢١٢,٧٨١ | | <u>المطلوبات غير المتداولة :</u> |
| ١,٥٩٦,٣٨٩ | ١,٩٠٤,٨٢٧ | | شيكات مؤجلة وأوراق دفع طويلة الاجل |
| ٧,٣٤٦,٩٦٢ | ٤,٤٦٧,٤٤٠ | ١٤ | جاري المساهم |
| ٩,٠١٥,٤٩٤ | ٦,٥٨٥,٠٤٨ | | قروض طويلة الاجل |
| ٢٦,٣٣٨,٥١٠ | ٢٢,٦٥٠,٢٥٩ | | <u>مجموع المطلوبات غير المتداولة</u> |
| | | | <u>مجموع المطلوبات</u> |
| | | | <u>حقوق الملكية :</u> |
| | | | <u>حقوق المساهمين</u> |
| ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٧ | راس المال المصرح به والمنفوع |
| (١,٣٤٩,٩٩٨) | (١,٣٤٩,٩٩٨) | ١٧ | خصم الإصدار |
| ١,٩٧٠,٥١٤ | ١,٩٧٠,٥١٤ | | الإحتياطي الإجمالي |
| ٤٨,٠٢٤ | ٤٨,٠٢٤ | | الإحتياطي الإختياري |
| (١٤٣,٤٥٣) | (١٦٠,٦٤٦) | | إحتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة |
| (١,٨٩٥,٤٢٣) | (١,٨٩٥,٤٢٣) | | (الخسائر المتراكمة) |
| - | (٤٥٠,٠٤٣) | | (الخسارة) للفترة |
| ١٦,٦٢٩,٦٦٤ | ١٦,١٦٢,٤٢٨ | | <u>مجموع حقوق المساهمين</u> |
| ٧,٢١٣,٥٥٠ | ٥,١٢٤,٣٤٦ | | حقوق غير المسيطرين |
| ٢٣,٨٤٣,٢١٤ | ٢١,٢٨٦,٧٧٤ | | <u>مجموع حقوق الملكية</u> |
| ٥٠,١٨١,٧٢٤ | ٤٣,٩٣٧,٠٣٣ | | <u>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</u> |

معالي رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

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

| للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | | للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | | إيضاح | |
|----------------------------------|-------------|------------------------------------|-----------|-------|--|
| ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | | |
| دينار | دينار | دينار | دينار | | |
| ٢,٠٥٤,٩٩٥ | ٢,٠٥٥,٦٠١ | ١,٠٤٥,٤٩٣ | ١,٥٠٢,٠٨٩ | | الإيرادات |
| ١,٣٧٨,٢٣٥ | ١,٦٤٢,٢٠٥ | ٦٠١,٢٧٩ | ٨٤٨,٨٠٢ | | ينزل: تكلفة الإيرادات |
| ٦٧٦,٧٦٠ | ٩٠٣,٣٩٦ | ٤٤٤,٢١٤ | ٦٥٣,٢٨٧ | | مجموع الربح |
| (٧٠٦,٣٣١) | (٦٥٩,٥١٦) | (٣١٤,٦٥٠) | (٣٠٣,٩٩٦) | | ينزل: مصاريف إدارية وصومية |
| - | (٤٤١,٧٢٩) | - | (٤٤١,٧٢٩) | ٢٠ | خسارة عقود ملغاه لمشايخ قيد الانجاز |
| (٢٤,٩١٠) | (٢٣,٣٠٤) | (٧,١٩٦) | (١٠,٦٠٣) | | مصاريف تسويق |
| (٤١٦,٨٣٨) | (٣٢١,٥٦٥) | (١١٠,٧٦٧) | (٨٦,٩٣٧) | | تكاليف الإقراض |
| ٣٧٤,٧٢٦ | ٣٢٤,٨٩٥ | ١٩٢,٤٣٩ | ٧٥,١٠٠ | ٨ | صافي حصة الشركة من ارباح الشركات الحليفة |
| ١,٥٦٤ | ٢٥٣ | ٣٤٥ | ٩٣ | | أرباح تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة خلال قائمة الدخل |
| ١٢,٦٥٢ | (٢٠,٠٤٩) | ٥,٩٦٢ | (٢١,٤٧٩) | | إيرادات أخرى |
| (٨٢,٣٧٧) | (٢٣٧,٦١٩) | ٢١٠,٣٤٧ | (١٣٦,٢٦٤) | | (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل من العمليات المستمرة - قائمة (هـ) |
| (١٤,٥٤٤) | (٢٥,٥٦٧) | (٤٠٠) | (٢٥,٥٦٧) | ب/١٥ | ينزل: ضريبة الدخل للفترة |
| (٩٦,٩٢١) | (٢٦٣,١٨٦) | ٢٠٩,٩٤٧ | (١٦١,٨٣١) | | (الخسارة) للفترة من العمليات المستمرة |
| (٢٣٢,٥٧٩) | (٧٤٨,٥٦٩) | (٢٣٢,٥٧٩) | (٧٤٨,٥٦٩) | ٢٤ | صافي (الخسارة) للفترة من العمليات غير المستمرة |
| (٣٢٩,٥٠٠) | (١,٠١١,٧٥٥) | (٢٢٢,٦٣٢) | (٩١٠,٤٠٠) | | (الخسارة) للفترة - قائمة (ج) و(د) |
| | | | | | يعود إلى: |
| (٣٧,٨٥٠) | (٤٥٠,٠٤٣) | ٨٤,٤٢٨ | (٤٧٩,٢٧٩) | ١٨ | حصة مساهمي الشركة |
| (٢٩١,٦٥٠) | (٥٦١,٧١٢) | (١٠٧,٠٦٠) | (٤٣١,١٢١) | ١٨ | حصة حقوق غير المسيطرين |
| (٣٢٩,٥٠٠) | (١,٠١١,٧٥٥) | (٢٢٢,٦٣٢) | (٩١٠,٤٠٠) | | المجموع |
| (-٠.٠٢) | (-٠.٢٥) | | | | حصة السهم من (الخسارة) للفترة من العمليات المستمرة وغير المستمرة و العائد لمساهمي الشركة |
| (-٠.٠٢) | (-٠.٠٦) | | | | حصة السهم من (الخسارة) للفترة من العمليات المستمرة و العائد لمساهمي الشركة |

معالي رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

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

| للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | | لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | |
|--|-------------|-----------------------------------|-----------|
| ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٢٠١٦ | ٢٠١٧ |
| دينار | دينار | دينار | دينار |
| (٣٢٩,٥٠٠) | (١,٠١١,٧٥٥) | (٢٢,٦٣٢) | (٩١٠,٤٠٠) |
| (الخسارة) للفترة - قائمة (ب) | | | |
| بنود الدخل الشامل الأخرى: | | | |
| بنود غير قابلة للتحويل لاحقاً لقائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة | | | |
| (١٤,٣٧٩) | (١٧,٣٦٦) | (٥,١٣٢) | (٥١,١٧٣) |
| التخفيض في القيمة العادلة - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل | | | |
| (٣٤٣,٨٧٩) | (١,٠٢٩,١٢١) | (٢٧,٧٦٤) | (٩٦١,٥٧٣) |
| إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (د) | | | |
| إجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة العائد إلى : | | | |
| (٤٨,٦٣٥) | (٤٦٧,٢٣٦) | ٨١,٩٢٧ | (٥٢٩,٣١٤) |
| مساهمي الشركة | | | |
| (٢٩٥,٢٤٤) | (٥٦١,٨٨٥) | (١٠٩,٦٩١) | (٤٣٢,٢٥٩) |
| حقوق غير المسيطرين | | | |
| (٣٤٣,٨٧٩) | (١,٠٢٩,١٢١) | (٢٧,٧٦٤) | (٩٦١,٥٧٣) |
| المجموع | | | |

إن الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

اللمعة (ن)

السلع الدورية للتجارة
شركة مساهمة عامة محدودة
اللمعة - المذلة الأثرية الهامة
اللمعة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المرحلة
(مراجعة غير متقلة)

| حقوق مساهمة الشركة | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------|------------|-----------|-------------|------------|------------|
| المجموع | غير المبطلين | المجموع | المجموع | غير متحققة | مكتبة | التمويل المبرر (التمويل) | | المجموع | غير متحققة | غير متحققة | غير متحققة |
| | | | | | | المجموع | غير متحققة | | | | |
| دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار |
| ٢٢,٨٤٢,١١٤ | ٧,٢١٢,٥٥٠ | ١٦,٦٢٩,٦٦٤ | (١,٨٩٥,٤٢٣) | ١,٩١٦,٦٠٩ | (٣,٨١٢,٠٣٣) | (١٦٢,٤٥٣) | ٤٨,٠٢٤ | ١,٩٧٠,٥١٤ | (١,٣٤٩,٩٦٨) | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |
| (١,٠١١,٧٥٥) | (٥١١,٧١٧) | (٤٥٠,٠٤٣) | (٤٥٠,٠٤٣) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (١٧٢,٣٧٦) | (١٧٢) | (١٧٢,١٧٢) | - | - | - | (١٧٢,١٧٢) | - | - | - | - | - |
| (١,٠٢٩,١٧١) | (٥١١,٨٨٥) | (٤٦٧,٢٣٣) | (٤٥٠,٠٤٣) | - | - | (١٧٢,١٧٢) | - | - | - | - | - |
| (١,٥٢٩,٣٦٩) | (١,٥٢٩,٣٦٩) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| ٢١,٨٢٦,٧٧٤ | ٥,١٢٤,٣٢٩ | ١٦,٧٠٢,٤٤٨ | (٤٥٠,٠٤٣) | ١,٩١٦,٦٠٩ | (٣,٨١٢,٠٣٣) | (١٦٢,٤٥٣) | ٤٨,٠٢٤ | ١,٩٧٠,٥١٤ | (١,٣٤٩,٩٦٨) | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |
| ٢٢,٧٠٤,٥١٦ | ٦,١٨٢,٢٦٧ | ١٦,٥٢١,٣٠٢ | - | (١,٥٢٢) | (٣,٨١٢,٤٠١) | (١٦٤,٤٤٣) | ٤٨,٠٢٤ | ١,٩٧٠,٥١٤ | (١,٣٤٩,٩٦٨) | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |
| (١,٥٢٢) | - | (١,٥٢٢) | - | (١,٥٢٢) | (١,٥٢٢) | - | - | - | - | - | - |
| ٢٢,٦٩٤,٠٧٧ | ٦,١٨٢,٢٦٧ | ١٦,٥١٠,٧٨٠ | - | (١,٩١٢,٣١٤) | (٣,٩٠٩,٩٢٣) | (١٦٤,٤٤٣) | ٤٨,٠٢٤ | ١,٩٧٠,٥١٤ | (١,٣٤٩,٩٦٨) | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |
| (٣٦١,٥٠٠) | (٣٦١,٥٠٠) | (٣٦١,٥٠٠) | (٣٦١,٥٠٠) | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (١٤,٣٧٦) | (٣,٥١٤) | (١٠,٨٦٢) | - | - | - | (١٠,٨٦٢) | - | - | - | - | - |
| (٣٤٢,٨٧٤) | (٣٤٢,٨٧٤) | (٤٨,٦٣٥) | (٣٦١,٥٠٠) | - | - | (١٠,٨٦٢) | - | - | - | - | - |
| ١,٤٤٤,٨٨١ | ١,٤٤٤,٨٨١ | - | (٣٦١,٥٠٠) | - | - | (١٠,٨٦٢) | - | - | - | - | - |
| ٢٣,٧١٥,٠٧١ | ٧,٢٢٢,٨٢٤ | ١٦,٤٩٢,٢٤٥ | (٣٦١,٥٠٠) | ١,٩١٦,٦٠٩ | (٣,٩٠٩,٩٢٣) | (١٧٥,٢٣١) | ٤٨,٠٢٤ | ١,٩٧٠,٥١٤ | (١,٣٤٩,٩٦٨) | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |

بخط التصرف بملء يمين وحيد إحتياطي تقييم الموجودات المالية، القيمة المضافة، السلف، وقتا لتطبيقات هيئة الأوراق المالية في المملكة الأردنية الهاشمية.

إن الإيضاحات المتعلقة من (١) إلى (٢٤) تشكل جزءاً من هذه التوائم المالية المرحلية المرحلة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المالية.

اللمعة لتغير الملكية في ٢٠١٦
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
أثر تعديلات سنوات سابقة
الرصيد المعدل في بداية الفترة
(التمويل) - قامة (ب)
التغير في القيمة المضافة للموجودات المالية والقيمة المضافة
إجمالي (التمويل) - قامة (ج)
مالي التغير في حقوق غير المبطلين في الشركات التابعة
الرصيد نهاية الفترة

قائمة (هـ)

السلام الدولية للنقل والتجارة
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة

| ايضاح | | للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ | ٢٠١٧ |
|---|--|---------------------------------------|-------------|
| التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : | | دينار | دينار |
| (الخسارة) للفترة قبل ضريبة الدخل من العمليات المستمرة - قائمة (ب) | | (٨٢,٣٧٧) | (٢٣٧,٦١٩) |
| تعديلات : | | | |
| استهلاك ممتلكات ومعدات واستثمارات عقارية | | ١٤٨,٥٨٣ | ٦٨,٣٨٤ |
| حصة الشركة من (ارباح) الاستثمار في الشركات الحليفة | | (٣٧٤,٧٢٦) | (٢٢٤,٨٩٥) |
| (ارباح) خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل | | (١,٥٦٤) | (٢٥٣) |
| تكاليف الاقتراض | | ٥٥١,٨٥٤ | ٣٢١,٥٦٥ |
| (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل | | ٢٤١,٧٧٠ | (١٧٢,٨١٨) |
| (الزيادة) في الذمم المدينة | | (٢٠٠,٨٠١) | (٢٩٩,٩١١) |
| النقص في شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض | | ٢٧٦,١٢٣ | ٣١,٥٠٠ |
| (الزيادة) في المخزون | | (٣٥,٩٠٧) | (٩,٠٤٨) |
| النقص (الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى | | (١٥,٨٥٤) | ٥٦,٦٨٨ |
| الزيادة (النقص) الزيادة في الذمم الدائنة | | (٧٠,٦٢٦) | ١١٤,٩٤٠ |
| الزيادة في أرصدة دائنة أخرى | | ٢٣٣,٦١١ | ٤١٨,٧٧٠ |
| صافي التدفقات من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة | | ٤٢٨,٣١٦ | ١٤٠,١٢١ |
| ضريبة الدخل المدفوعة | | (١٠٢,٢٤٦) | (٣١,٤٠٦) |
| صافي التدفقات من عمليات التشغيل | | ٣٢٦,٠٧٠ | ١٠٨,٧١٥ |
| 1/10 | | | |
| التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار : | | | |
| النقص في وحدات سكنية معدة للبيع | | ١٧٣,٤٧٤ | ١٢٣,٦٤١ |
| النقص في الاستثمار في شركات حليفة | | ٥٨٥,٧٩٥ | ٣٥٦,٦٥٥ |
| (الزيادة) في مشاريع قيد الانجاز | | (٢٥١,٢٢٩) | - |
| صافي التغير في ممتلكات ومعدات | | ٢٦٩,٣٤٧ | ٨٢,٣٠٧ |
| (الزيادة) النقص في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل | | ٣,٥٩٤ | (١٧,٣٦٦) |
| (الزيادة) في الاستثمارات العقارية | | (٨٩,٢٤٤) | - |
| صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار | | ٦٩١,٧٣٧ | ٥٤٥,٢٣٧ |
| التدفقات النقدية من عمليات التمويل : | | | |
| المدفوع من تكاليف الاقتراض | | (٤٦٦,٨٥٤) | (٣٢١,٥٦٥) |
| الزيادة (النقص) في الشيكات المؤجلة وأوراق دفع | | (١٤٠,٣٦٢) | ٩٦,٠٠٠ |
| النقص (الزيادة) في المطلوب من/الى اطراف ذات العلاقة | | (٦٨٢,٠٢٥) | ١٩٦,١٢٢ |
| (النقص) الزيادة في بنوك دائنة | | ٣١,١٠٩ | (٣٠,٢٤٦) |
| (النقص) في القروض | | (١,٢٩٧,٧٢٥) | (٢٧٩,٠٤٧) |
| اثر التغير في حقوق غير المسيطرين | | ١,٤٤٤,٨٨١ | - |
| صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل | | (١,١١٠,٩٧٦) | (٣٣٨,٧٣٦) |
| صافي الزيادة (النقص) في النقد | | (٩٣,١٦٩) | ٣١٥,٢١٦ |
| نقد وارصدة لدى البنوك في بداية السنة | | ٤٤١,٧٠٢ | ١٥٦,٧٣٣ |
| اثر استبعاد شركة تابعة | | (٢,٠٤٥) | ٢٤ |
| نقد وارصدة لدى البنوك في نهاية الفترة | | ٣٤٨,٥٣٣ | ٤٧٣,٩٩٤ |
| ٤ | | | |
| معاملات غير نقدية | | | |
| التغير في حقوق غير المسيطرين | | - | (١,٥٢٧,٣١٩) |
| النقص في القروض | | - | (٢,٩٩٩,٩٣٠) |
| الزيادة في ذمم مدينة | | - | (٤,٥٣١,١٣٥) |
| النقص في مشاريع قيد الانجاز | | - | ٤٤١,٧٢٩ |
| النقص في دفعات على حساب اقتناء ارض | | - | ٣,٥٣٦,١٣٥ |
| النقص في استثمارات عقارية | | - | ٧,١٢٧,٦٠٣ |
| الزيادة في حقوق غير المسيطرين نتيجة اطفاء خسائر شركة تابعة | | ٥٣٥,٥٠٠ | - |

إن الإيضاحات المرفقة من (١) الى (٢٤) 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
مراجعة غير مدققة

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.

- 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 ٣٠ تموز ٢٠١٧ .

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 باستثناء 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 كانون الاول ٢٠١٦ . كما ان نتائج أعمال الشركة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية.

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ باستثناء ما يلي:

• التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٤ - ٢٠١٦ التي تشمل التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢)

• التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢): "ضرائب الدخل" المتعلقة بالإعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة عن الخسائر غير المحققة .

• التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٧) "قائمة التدفقات النقدية" التي تهدف لتقديم إفصاحات إضافية في قائمة التدفقات النقدية كي تمكن مستخدمي القوائم المالية من تقييم التغير في المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية.

ان اتباع المعايير المعدلة اعلا لم تؤثر على المبالغ أو الافصاحات الواردة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة.

ب - اسس توحيد القوائم المالية الموحدة 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، باستخدام 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ الشركات التابعة التالية:

| اسم الشركة | رأس المال المدفوع | نسبة الملكية | طبيعة عمل الشركة | مكان عملها | تاريخ التملك |
|--|-------------------|--------------|------------------|---------------------------|----------------------|
| | دينار | % | | | |
| 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 والتوريد | 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 |
| شركة مدائن عبود للاستثمار والتطوير العقاري | ٥٠,٠٠٠ | ١٠٠ | عقارات | المملكة الأردنية الهاشمية | ١٨ نيسان ٢٠١٣ |

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 .

تم بتاريخ ٢٢ حزيران ٢٠١٧ توقيع اتفاقية بين شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري وشركة تطوير العقبة المساهمة الخاصة المحدودة تم بموجبها تنازل شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري عن كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها والبالغ ٢,٤٦٧,٥٠٠ حصة للشريك شركة تطوير العقبة مقابل مبلغ ٩٩٥,٠٠٠ دينار وتم قبض المبلغ بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٧ ، وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة (إيضاح ٢٤).

الاستثمار 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 الاستثمار في الشركات الحليفة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة باستخدام طريقة حقوق الملكية ويتم الاعتراف الاولي بها بالكلفة وتشمل الكلفة جميع تكاليف الاقتناء.

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

فيما يلي بيان للاستثمار في شركات حليفة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ :

| اسم الشركة | نسبة الملكية | مكان عملها |
|--|--------------|---------------------------|
| | % | |
| شركة التجمعات البحرية الأردنية للاستثمار العقاري | ٢٦ | المملكة الأردنية الهاشمية |
| شركة الخطوط البحرية الوطنية الأردنية | ٢٢,٩٦ | المملكة الأردنية الهاشمية |
| الأكاديمية الأردنية للدراسات البحرية | ٢٥ | المملكة الأردنية الهاشمية |
| نجمة البحر للشحن والخدمات اللوجستية | ٥٠ | 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 | ٣٠ | 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 |

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 والالتزامات 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 واوقاتها . 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 مع التقديرات المحاسبية المستخدمة في اعداد القوائم المالية الموحدة للشركة للعام ٢٠١٦.

٤ - نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ |
|------------------------|-------------------|
| دينار | دينار |
| ٤٨,٢٥٦ | ٤٩,٣٨٦ |
| ١٠٨,٤٧٧ | ٤٢٤,٦٠٨ |
| ١٥٦,٧٣٣ | ٤٧٣,٩٩٤ |

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك

٥ - ذمم مدينة - بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي :

| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ |
|------------------------|-------------------|
| دينار | دينار |
| ٧٨٠,٢٠٦ | ٩٨٥,٠٢٢ |
| - | ٤,٥٣١,١٣٥ |
| ١٨,٤٢٢ | ١٦,٦٦١ |
| (٢٥١,١٦١) | (٢٥١,١٦١) |
| ٥٤٧,٤٦٧ | ٥,٢٨١,٦٥٧ |

ذمم مدينة تجارية*
شركة تطوير العقبة**
ذمم موظفين
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها***
صافي الذمم المدينة

* تتكون الذمم المدينة للشركة بشكل رئيسي من الذمم التجارية ، هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إنتمائياً 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.

** نتجت هذه الذمة عن بيع شركة تابعة واسترداد دفعات على حساب اقتناء ارض علما انه تم تحصيلها في الفترة اللاحقة. ايضاح (٢٤) و (١١).

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

| للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|---|---|--------------------------------|
| دينار | دينار | |
| ٢٧٦,٠٩٨ | ٢٥١,١٦١ | الرصيد في بداية الفترة / السنة |
| (٢٤,٩٣٧) | - | ينزل : ديون مشطوبة |
| ٢٥١,١٦١ | ٢٥١,١٦١ | الرصيد في نهاية الفترة / السنة |

- بموجب محضر اجتماع هيئة مديري شركة الابتكار للنقل البري (شركة تابعة) المنعقد بتاريخ اول اذار ٢٠١٦ ، تمت الموافقة على شطب ذمم السائقين التي تقل عن ٣٠٠ دينار والتي بلغ مجموعها ٢٤,٩٣٧ دينار.

٦ - ذمم 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 ٨,٩٥٧,٢٣٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ شاملاً مبلغ ٣,٠٩٥,٧٦٢ دينار تم قيده كإيرادات مؤجلة وذمم دائنة للمطورين في نهاية العام ٢٠١٤، علماً بأنه قد تم خلال العام ٢٠١٣ رسلة مصاريف وفوائد مستحقة على قرض تقدر بحوالي ٢٩٤ 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

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

| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|------------------------|-------------------|---------------------------|
| دينار | دينار | |
| ١,٢٠٦,٩٧٣ | ٩١٠,١٨٣ | الرصيد في بداية السنة |
| (٢٩٦,٧٩٠) | (١٢٣,٦٤١) | يطرح : كلفة الشقق المباعة |
| ٩١٠,١٨٣ | ٧٨٦,٥٤٢ | الرصيد في نهاية السنة |

- إن سعر البيع للوحدات السكنية المعدة للبيع لا يقل عن القيمة الدفترية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

٨ - الاستثمار في الشركات الحليفة

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

| للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|---|---|--|
| دينار | دينار | |
| ١٢,٧٣٢,٨٧٣ | ١٣,٠٦٠,١٤٩ | الرصيد بداية الفترة / السنة |
| (٦١٦,٣٦٧) | (٦٨١,٥٥٠) | توزيعات أرباح نقدية |
| ١٢,٥٠٠ | - | زيادة رأس المال |
| ١١,١١٥ | - | بيع أسهم |
| ٩٢٠,٠٢٨ | ٣٢٤,٨٩٥ | صافي حصة الشركة من أرباح الشركات الحليفة * |
| ١٣,٠٦٠,١٤٩ | ١٢,٧٠٣,٤٩٤ | الرصيد نهاية الفترة / السنة |

* تم احتساب صافي حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الحليفة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ استنادا الى احدث معلومات مالية معدة من قبل ادارات تلك الشركات.

٩ - استثمارات عقارية - بالصافي

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

| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|------------------------|-------------------|-----------------------------------|
| دينار | دينار | |
| ٩,٣١٤,٤٣٣ | ٩,٤٥٩,٤٧٧ | الكلفة |
| ١٤٥,٠٤٤ | - | الرصيد في بداية الفترة / السنة |
| ٩,٤٥٩,٤٧٧ | ٩,٤٥٩,٤٧٧ | ضافات |
| | | الرصيد في نهاية الفترة / السنة |
| ٥٦٠,٣١٢ | ٧٤٧,٢٦٣ | الإستهلاك المتراكم |
| ١٨٦,٩٥١ | ١٨,٢٣٤ | الرصيد في بداية الفترة / السنة |
| ٧٤٧,٢٦٣ | ٧٦٥,٤٩٧ | إستهلاك الفترة / السنة |
| ٨,٧١٢,٢١٤ | ٨,٦٩٣,٩٨٠ | الرصيد في نهاية الفترة / السنة |
| - | (٧,١٠٩,٢٧٩) | صافي القيمة الدفترية |
| | | اثر استبعاد شركة تابعة (إيضاح ٢٤) |
| ٣,٢٧٦,٩٨١ | ٣,٢٧٦,٨٩١ | يضاف: أراضي |
| ٣,٢٧٦,٩٨١ | ٣,٢٧٦,٨٩١ | الرصيد في بداية السنة |
| ١١,٩٨٩,١٩٥ | ٤,٨٦١,٥٩٢ | الرصيد في نهاية السنة |

* بلغت القيمة العادلة للاستثمارات العقارية وفقاً لآخر تقدير مخمن عقاري مستقل ١٣/٩ مليون دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦.

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

١٠- مشاريع قيد الانجاز

يتكون هذا البند مما يلي :

| ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|------------------------|----------------|--|
| دينار | دينار | |
| ٤٩٠,٢٠٤ | ٤٩٠,٢٠٤ | مشروع مدينة الشروق * |
| ٤٤١,٧٣٠ | - | مشروع انشاء منتجعات سياحية - العقبة ** |
| ١,٦٥٥,٥٨٣ | ١,٨٧٥,٧٤٤ | مشروع البحر الميت * |
| ٦١٣ | ١٣,٤٣٩ | اخرى * |
| ٢,٥٨٨,١٣٠ | ٢,٣٧٩,٣٨٧ | |

* تمثل مشاريع قيد الانجاز بقيمة اجمالية تبلغ ٢,٣٧٩,٣٨٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لم يتم استكمالها بعد، ويعتمد استرداد قيمتها على تنفيذ الخطط المستقبلية للشركات التابعة بهدف استكمالها وايجاد التمويل اللازم لها.

** تم بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠١٦ توقيع اتفاقية انتهاء وفسخ اتفاقيتي البيع والتطوير بين شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) وشركة تطوير العقبة تم بموجبها فسخ الاتفاقيتين الاصيليتين وملاحقهما بالتراضي وعليه تم شطب المبالغ المرسلة على حساب المشروع قيد الانجاز والبالغة ٤٤١,٧٣٠ دينار وقيدتها في قائمة الدخل الموحدة المرحلية الموجزة.

وفقا لدائرة الأراضي والمساحة ، ان القيمة السوقية بناء على سعر أساس الحوض المقام عليه مشروع مدينة الشروق ومشروع انشاء منتجعات سياحية - العقبة لهذه المشاريع قيد الإنجاز متضمنة قيمة الأراضي المقام عليها هذه المشاريع تفوق القيمة لها كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧.

١١- دفعات على حساب اقتناء اراضي

يشمل هذا البند ٣,١٤٦,٨١٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ يمثل دفعات على حساب تعاقدات لشركة مدائن الشروق للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) لشراء أراضي من مؤسسة استثمار الموارد الوطنية وتنميتها لأراضي بهدف تطوير اراضي والبناء عليها ولا تزال الشركة بصدد استكمال بنود العقد لاستكمال نقل الملكية. كما يشمل هذا البند ٣,٥٣٦,١٣٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ يمثل دفعات على حسابات اقتناء أراضي لشركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) قامت بالتعاقد مع شركة تطوير العقبة لشراء اراضي وفقا لاتفاقية البيع المبرمة بتاريخ ١٦ تشرين الاول ٢٠٠٧ وذلك بهدف تطوير تلك الأراضي والبناء عليها.

تم بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠١٦ توقيع اتفاقية انتهاء وفسخ اتفاقيتي البيع والتطوير بين شركة مدائن العقبة للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) وشركة تطوير العقبة تم بموجبها فسخ الاتفاقيتين الاصيليتين وملاحقهما بالتراضي وعليه سيقوم الفريق الثاني بدفع ثمن الارض والبالغ ٣,٥٣٦,١٣٥ دينار للفريق الاول خلال مدة لا تتجاوز اسبوع من تاريخ توقيع الاتفاقية.

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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

١٣- بنوك دائنة

يتكون هذا البند مما يلي :

| ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ |
|-------------------|------------------------|
| دينار | دينار |
| ٤٢,٤٠٤ | ٣٩,١٦١ |
| ١,١٥١,٦٤٧ | ١,١٨٥,١٣٦ |
| ١,١٩٤,٠٥١ | ١,٢٢٤,٢٩٧ |

حسابات جارية مكشوفة
جاري مدين *

* يمثل هذا البند تسهيلات ائتمانية مباشرة على شكل حساب جاري مدين ممنوحة من قبل عدة بنوك محلية بسقف اجمالي ٢,٣٥٥,٠٠٠ دينار وبفائدة 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 الأول من العام ٢٠١٥ جدولة حساب الجاري المدين مع بنك ستاندرد تشارترد وتم توقيع الاتفاقية بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٥ .

٤-١- القروض
يمثل هذا البند ما يلي :

| ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------|---------------------|----------------|-------------|----------------|-----------|--------------------------|----------------|-----------|
| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | | | | | | | | | |
| الجهة المانحة | قيمة القرض | عدد القسمة المدفوعة | نسبة الفائدة % | قسمة مستحقة | تستحق خلال عام | المجموع | أقساط تستحق لأكثر من عام | تستحق خلال عام | المجموع |
| | دينار | | | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار |
| البنك العقاري المصري (١) - (إضاح ٧٤) | ٣,٠٠٠,٠٠٠ | ٩٨ | ٨/٧٥ | - | - | - | ٨٧,٤٧١ | ٣٢١,٥٤٣ | ٤,٩٠,١٤ |
| البنك العقاري المصري (ب) | ٧,٠٥٠,٠٠٠ | ٩ | ٩/٢٥ | - | - | ٤,٠٧,٣٥٦ | ٧١,٥٢٧ | ٢٩١,٣٨٦ | ٣٢٢,٨١٣ |
| بنك الإسكان للتجارة والتمويل (ب) ** | ٧,٦٥٠,٠٠٠ | ١٠٧ | ٨ | - | ٢٢٢,٣٠٠ | ٢٢٢,٣٠٠ | ٣٣,٢٦٩ | ٢٤٠,٠١٦ | ٧٧٢,٣٨٥ |
| بنك الاتحاد | ١,٤٤٦,٢٠٩ | ٢١ | ٨/٧٥ | - | ٣٠,٠٠٠ | ٤٥٥,٣٢٤ | - | ٣٠,٠٠٠ | ٣٠٠,٠٠٠ |
| بنك المؤسسة العربية المصرفية | ٦,٠٠٠,٠٠٠ | * | ٩/٧٥ | - | - | - | - | ٥,١٨٧ | - |
| بنك سكلند تشلريرد *** | ٣,٥٦٦,١٩٢ | ١٢ | ٦/٥ | - | ٦٩,٠,٠٠٠ | ٨١,٠,٤٥٤ | - | ١,٠٢,٠,٠٠٠ | ١,٠١٦,٢٨٩ |
| بنك الإسكان للتجارة والتمويل (ب) | ٤,٠٠,٠٠٠ | ٣٩ | ٨/٥ | - | ١٢,٧٤٢ | ١٢,٧٤٢ | - | ١٠٠,٤٦٨ | ١٠٥,٩٥٩ |
| بنك الإسكان للتجارة والتمويل ****(ج) | ٢٥٠,٠٠٠ | ٤٤ | ٨ | - | ٦٥,١١٤ | ١٦٠,٠٠٠ | - | - | - |
| بنك المل الأولى ندي * | ٧٠٠,٠٠٠ | ٧ | ٨/٧٥ | - | ٢٤,٣٩٧ | - | - | ١,٩,٥٩٧ | - |
| | | | | | ١,٦٧٦,٦٩٠ | ١,٧٧١,٩٠٩ | ١٩٢,٢٦٧ | ٢,٣٨٨,٠٩٧ | ٢,٥٨٠,٣٦٤ |
| | | | | | ٩٥,٢١٩ | ٤,٤٦٧,٤٤٠ | - | ٧,٣٤٦,٩٦٢ | - |

* تم خلال العام ٢٠١٢ جولة قرض بنك المل الأولى يتم سدده بموجب القسط شهرية تبدأ من ٣٠ كانون الثاني ٢٠١٣ ولغاية ٣٠ آب ٢٠١٨ وذلك بهدف ترتيب وضع السيولة لدى الشركة .

** تم خلال الربع الثالث من العام ٢٠١٢ تحويل الكميالة المستحقة إلى قرض بحد يستحق سداد أول قسط في الأول من كانون الثاني ٢٠١٤ وذلك بهدف ترتيب وضع السيولة لدى الشركة كما تم خلال العام ٢٠١٥ توقيع اتفاقية مع بنك الإسكان للتجارة والتمويل يتم بموجبها تحويل سداد الإقساط التي تستحق خلال العام ٢٠١٥ لتسحق في الأول من شباط ٢٠١٦ ولغاية الأول من شباط ٢٠٢٧ .

*** تم خلال النصف الأول من العام ٢٠١٥ جولة حصد القرض ودمجه مع حصد القرض الجاري المدون وتم توقيع الاتفاقية بتاريخ ٢٢ نيسان ٢٠١٥ .

**** تم في بداية العام ٢٠١٧ منح الشركة قرض متناقص من بنك الإسكان للتجارة والتمويل بقيمة ٢٥٠,٠٠٠ دينار ويمثل فائدة سنوية ٨% على أن يحدد القرض بموجب ٥٠ قسط حيث يستحق القسط الأول في الأول من كانون الثاني ٢٠١٧ وتستحق الإقساط الأخرى بداية كل شهر .

تتمثل الخصومات الممنوحة لقاء التسهيلات الائتمانية المبثورة أو أمانة فيما يلي :

الكفالة الشخصية للسيد حرموش (كبرل المساهمين) .

ر عن أسهم مدرجة بقيمة سوقية يبلغ ٢,٨٢٠,٤٨٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

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 ٢٠١٦ | للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|---|---|--|
| دينار | دينار | |
| ١٣٨,٢٨٦ | ٦١,٧٦٢ | الرصيد في بداية الفترة / السنة |
| ٤٥,١٧٣ | ٢٥,٥٦٧ | ضريبة الدخل المستحقة للفترة / السنة |
| (١٧,٣٩٥) | - | ضريبة دخل سنوات سابقة |
| (١٠٤,٣٠٢) | (٣١,٤٠٦) | ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة |
| ٦١,٧٦٢ | ٥٥,٩٢٣ | الرصيد في نهاية الفترة / السنة |

ب - مصروف ضريبة الدخل

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

| للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ | للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|---|---|-----------------------------|
| دينار | دينار | |
| ١٤,٥٤٤ | ٢٥,٥٦٧ | ضريبة الدخل المستحقة للفترة |
| ١٤,٥٤٤ | ٢٥,٥٦٧ | 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 ، وقد قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي لغاية العام ٢٠١٦ ، ولا يوجد اي ارصدة مترتبة على الشركة.

ب- عمان:

تم الحصول على مخالصة نهائية لضريبة الدخل لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى العام ٢٠١٤ ، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٦ ولا 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 |
| شركة 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

أ - المطلوب من الاطراف ذات العلاقة خلال الفترة / السنة :

| اسم الشركة | طبيعة العلاقة | طبيعة المعاملة | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ |
|--|--------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| شركة التجمعات البحرية الاردنية للاستثمار العقاري | شركة حليفة | تمويل | ١٥٦,٣٠٣ | ١٥٤,٥٢٤ |
| شركة المها للتطوير العقاري | شركة حليفة | تمويل | ٧٣٦,٧٥٥ | ٧٢٢,٨٨٠ |
| شركة زهرة الاردن للتخليص | شركة شقيقة ضمن المجموعة | تمويل | ٢٨,٣٦٠ | ٢٢,٩١٠ |
| شركة عروش للاستثمارات السياحية | شركة شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٥٤,٧١٢ | - |
| شركة العقبة لتخزين الكيماويات | شركة حليفة | تمويل | ٢١,٢٨٥ | - |
| شركة عماد ابو طينة | مدير عام شركة شقيقة | مصاريف | ٣٠,٠٠٠ | ٣٤,٠٠٠ |
| شركة النهضة للخدمات التجارية | شركة شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٥,٣٨٠ | ٥,٣٨٠ |
| اخرى | شركات شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٤٥,٨٠٧ | ٣٧,٥٠٣ |
| المجموع | | | ١,٠٧٨,٦٠١ | ٩٧٧,١٩٧ |

- بلغت الذمم المدينة المطلوبة من اطراف ذات علاقة والتي يتجاوز استحقاقها ٣٦٠ يوم ٩٣٩,٦٩٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ ، والتي تمثل دفعات لاطراف ذات علاقة كما بذلك التاريخ لم يتم أخذ قرار بسدادها او رسالتها كلياً او جزئياً ولا داع لرصد مخصص لقاتها .

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

| اسم الشركة | طبيعة العلاقة | طبيعة المعاملة | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ |
|---|--------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| جاري المساهم - السيد احمد حلمي عروش | كبار المساهمين | تمويل | ١,٩٠٤,٨٢٧ | ١,٥٩٦,٣٨٩ |
| شركة الاكاديمية الاردنية للدراسات البحرية | شركة حليفة | تمويل | ١,٣٨٦ | ٣٩,٤٨٣ |
| كمال العواملة | مساهم | تمويل | ٨,٥٠٩ | - |
| شركة الخطوط الوطنية لتشغيل السفن | شركة حليفة | تمويل | ٣٥٦,٤٦٨ | ٣٤٠,٩٢٦ |
| شركة الخطوط البحرية لخدمات الموانئ | شركة شقيقة ضمن المجموعة | تمويل | ٢٧٢,٦٩٣ | ٢٧٤,٤٣١ |
| شركة الخطوط البحرية الوطنية | شركة حليفة | تمويل | ٤,١٠١ | ٥١,٠٧٤ |
| شركة المدار الوطني للنقل و الخدمات التجارية | شركة شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٧٤٨,٥١٦ | ٧٤٠,٥٤٥ |
| شركة ماسة العقبة لبناء السفن | شركة حليفة | تمويل | ٢٠٢,٣٩٠ | ٢٠٤,١٢٨ |
| شركة العربية لادارة السفن | شركة حليفة | مصاريف | - | ٢٢,١٣١ |
| شركة CMA CGM | شركة شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٦٤٩,٩٩٨ | ٦٨٢,٤٨٠ |
| شركة الاردن دبي للاملاك | مساهم في شركة تابعة | تمويل | ٥٣٢,٠٠٠ | ٦٠٢,٠٠٠ |
| شركة عروش للاستثمارات السياحية | شركة شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ١٢٥,٤٦٤ | ١٣٧,٩٠ |
| شركة الشمس للاستثمارات العامة | شركة شقيقة ضمن المجموعة | تمويل | ٥٩٠,٣٣٨ | ٥٣٩,٦٢٥ |
| شركة بترا | شركة شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٧٠٩,٩٦٦ | ٧١٢,٠٢٧ |
| شركة تطوير العقبة | مساهم في شركة تابعة | تمويل | - | ٤٧٥,٠٠٠ |
| شركة نجمة البحر للشحن | شركة حليفة | تمويل | ١٣٣,٨٢٨ | ١٢٩,٨٧٠ |
| اخرى | شركات شقيقة ضمن المجموعة | مصاريف | ٢٨,٩٤٤ | ٣٨,٦٠٦ |
| المجموع | | | ٤,٣٦٤,٦٠٢ | ٤,٨٦٦,١١٦ |

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

- بلغت إيرادات النقل من شركة المدار الوطني للنقل والخدمات التجارية (شركة شقيقة) ١٧,٢٩٠ دينار للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (١٥٦,٩١٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦).

- بلغت إيرادات الاشراف والمتابعة من شركة نجمة البحر للشحن والخدمات اللوجستية (شركة حليفة) ٨,١٥٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (١٢,٠٨٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦).

- بموجب سند التنازل (بيع الحصص) 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 وبالبلغ ٢,٤٦٧,٥٠٠ حصة للشريك شركة تطوير العقبة ، وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة.

رواتب الادارة العليا التنفيذية

بلغت رواتب الادارة العليا التنفيذية ٥١,٢٢٢ دينار للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٣٣,٠٠٠ دينار للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦).

١٧- رأس المال المصرح به والمدفوع وخصم الإصدار
بلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ١٨ مليون دينار وخصم الإصدار ١,٣٤٩,٩٩٨ دينار
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

١٨- حصة السهم من (الخسارة) للفترة والعائدة لمساهمي الشركة
يتكون هذا البند مما يلي :

| للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | |
|----------------------------------|-------------|
| ٢٠١٦ | ٢٠١٧ |
| دينار | دينار |
| (٣٧,٨٥٠) | (٤٥٠,٠٤٣) |
| سهم | سهم |
| ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |
| دينار / سهم | دينار / سهم |
| (-/٠٠٢) | (-/٠٢٥) |

من العمليات غير المستمرة
(الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)

عدد الأسهم

حصة السهم من (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة

| للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | |
|----------------------------------|-------------|
| ٢٠١٦ | ٢٠١٧ |
| دينار | دينار |
| (٣٧,٨٥٠) | (١١٥,٨٠١) |
| سهم | سهم |
| ١٨,٠٠٠,٠٠٠ | ١٨,٠٠٠,٠٠٠ |
| دينار / سهم | دينار / سهم |
| (-/٠٠٢) | (-/٠٠٦) |

من العمليات المستمرة
(الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة - قائمة (ب)

عدد الأسهم

حصة السهم من (الخسارة) للفترة العائد لمساهمي الشركة

١٩ - التوزيع القطاعي

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

| للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران | | | | | | |
|----------------------------------|-------------|----------|-------------|--------------------------|------------------|--|
| ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | الثقل | خفسي | عقارات وإشاءات عقارية | استثماري ومشاريع | |
| دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | |
| ٢,٠٥٤,٩٩٥ | ٢,٥٤٥,٦٠١ | - | ١,٥٤٢,٩٧٣ | ٤٩٩,٦٤٠ | ٥٠٢,٩٨٨ | إجمالي الإيرادات |
| (١,٣٧٨,٢٣٥) | (١,٦٤٢,٢٠٥) | (٦٥,١٨٥) | (١,١١٠,٥٤٧) | (٣٧٣,٢٩٣) | (٩٣,٠٨٠) | ينزل : تكلفة الإيرادات |
| ١٧٦,٧٦٠ | ٩٠٣,٣٩٦ | (٦٥,١٨٥) | ٤٣٢,٤٢٦ | ١٢٦,٣٤٧ | ٤٠٩,٩٠٨ | مجموع الربح |
| (٧٠٦,٣٣١) | (٦٥٩,٥١٦) | (٢٤,٣٧٠) | (٢٩٦,٢٤٠) | (١١٦,٢٧١) | (٢٢٢,٦٣٥) | ينزل : مصاريف موزعة على القطاعات : |
| (٢٤,٩١٠) | (٢٣,٣٠٤) | - | - | (٢٣,٣٠٤) | - | مصاريف إدارية وعمومية |
| (٥٤,٤٨١) | ٢٢٠,٥٧٦ | (٨٩,٥٥٥) | ١٣٦,١٨٦ | (١٣,٣٢٨) | ١٨٧,٢٧٣ | مصاريف تسويق |
| ٣٨٨,٩٤٢ | (١٣٦,٦٣٠) | ٢٥,٠٠٠ | ٣٠٠,١٤٨ | (٤٤١,٧٢٩) | (٢٠,٠٤٩) | الربح (الخسارة) من العمليات |
| (٤١٦,٨٣٨) | (٣٢١,٥٦٥) | (١٥,٩١٨) | - | (١٥٨,٨٤٢) | (١٤٦,٨٠٥) | (خسائر) أرباح الإستثمار و أخرى |
| (٨٢,٣٧٧) | (٢٣٧,٦١٩) | (٨٠,٤٧٣) | ٤٣٦,٣٣٤ | (٦١٣,٨٩٩) | ٢٠,٤١٩ | تكاليف الإقراض |
| (١٤,٥٤٤) | (٢٥,٥٦٧) | - | (٢٥,٥٦٧) | - | - | (الخسارة) للفترة قبل الضريبة |
| (٩٦,٩٢١) | (٢٦٣,١٨٦) | (٨٠,٤٧٣) | ٤١٠,٧٦٧ | (٦١٣,٨٩٩) | ٢٠,٤١٩ | ينزل : ضريبة الدخل للفترة |
| (٢٣٢,٥٧٩) | (٧٤٨,٥٦٩) | - | - | (٧٤٨,٥٦٩) | - | (الخسارة) للفترة من الصلبيات المستمرة |
| (٢٢٩,٥٠٠) | (١,٠١١,٧٥٥) | (٨٠,٤٧٣) | ٤١٠,٧٦٧ | (١,٣٦٢,٤٦٨) | ٢٠,٤١٩ | صافي (الخسارة) للفترة من العمليات غير المستمرة |
| | | | | | | (الخسارة) للفترة |

| ٣٠ حزيران | | | | | | |
|------------|------------|----------------|-----------|------------|------------|----------------|
| ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٣١ كانون الأول | ٢٠١٦ | ٢٠١٧ | ٢٠١٨ | |
| دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | |
| ٥٠,١٨١,٧٢٤ | ٤٣,٩٣٧,٠٣٣ | ١,٢٠٩,٩٨٩ | ٢,٦٣١,٥٠١ | ٢٦,٩٦٨,٦٤٩ | ١٣,١٢٦,٨٩٤ | موجودات القطاع |
| ٥٠,١٨١,٧٢٤ | ٤٣,٩٣٧,٠٣٣ | ١,٢٠٩,٩٨٩ | ٢,٦٣١,٥٠١ | ٢٦,٩٦٨,٦٤٩ | ١٣,١٢٦,٨٩٤ | |
| ٢٦,٣٣٨,٥١٠ | ٢٢,٦٥٠,٢٥٩ | ١,٣٣٥,٣٩٥ | ٦٦٧,٢٠٧ | ١٤,٧٢٩,٧٦٩ | ٥,٩١٧,٨٨٨ | مطلوبات القطاع |
| ٢٦,٣٣٨,٥١٠ | ٢٢,٦٥٠,٢٥٩ | ١,٣٣٥,٣٩٥ | ٦٦٧,٢٠٧ | ١٤,٧٢٩,٧٦٩ | ٥,٩١٧,٨٨٨ | |

ب - فيما يلي معلومات التوزيع الجغرافي لأصول الشركة :

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

| إسم الشركة | المنطقة الجغرافية | | | | للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|-------------------|-------------------|----------|-----------|-----------|---------------------------------------|-------|---------------------|-------|
| | الإيرادات | المصاريف | الموجودات | المطلوبات | دينار | دينار | دينار | دينار |
| شركة ماسة السودان | - | - | - | - | ٢٩٠,٦٧٨ | - | - | - |
| السودان | - | - | - | - | - | - | - | - |
| إسم الشركة | المنطقة الجغرافية | | | | للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ | | ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | |
| | الإيرادات | المصاريف | الموجودات | المطلوبات | دينار | دينار | دينار | دينار |
| شركة ماسة السودان | - | - | - | - | ٢٩٠,٦٧٨ | - | - | - |
| 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 مقيمة 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 العدالة | طريقة التقييم والمدخلات المستخدمة | مدخلات هامة غير ملموسة | العلاقة بين المدخلات الهامة غير الملموسة والقيمة العادلة |
|--|---------------------------|--------------------------------|-------------------------|--|---------------------------|---|
| | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ دينسلار | ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ دينسلار | | | | |
| موجودات مالية بالقيمة العادلة | | | | | | |
| موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل | | | | | | |
| أسهم شركات | ١٠,٣١٨ | ١٠,٠٦٨ | المستوى الأول | الأسعار المعلنة في الأسواق المالية | لا ينطبق | لا ينطبق |
| المجموع | ١٠,٣١٨ | ١٠,٠٦٨ | | | | |
| موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل | | | | | | |
| أسهم متوفر لها أسعار سوقية | ٣٠٩,٠٠٩ | ٢٩١,٦٤٣ | المستوى الأول | الأسعار المعلنة في الأسواق المالية | لا ينطبق | لا ينطبق |
| أسهم غير متوفر لها أسعار سوقية | ٣٨٢,٠٠٠ | ٣٨٢,٠٠٠ | المستوى الثاني | مقارنتها بالقيمة السوقية لأداة مالية مشابهة | لا ينطبق | لا ينطبق |
| المجموع | ٦٩١,٠٠٩ | ٦٧٣,٦٤٣ | | | | |
| إجمالي الموجودات المالية بالقيمة العادلة | ٧٠١,٣٢٧ | ٦٨٣,٧١١ | | | | |

لم تكن هنالك أي تحويلات بين المستوى الأول والمستوى الثاني للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و٢٠١٦ .

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

باستثناء ما ورد في الجدول أدناه نعتقد ان القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة للشركة تغارب قيمتها العادلة وذلك لأن إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الدفترية للبنود المبنية أدناه تعادل للقيمة العادلة لها تقريباً وذلك يعود اما لاستحقاقها قصير الأجل أو ان أسعار الفائدة لها يعاد تسعيرها خلال العام .

| مستوى القيمة العدالة | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | | ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | | مستوى القيمة العدالة |
|--|----------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--|
| | القيمة الدفترية دينسلار | القيمة العادلة دينسلار | القيمة الدفترية دينسلار | القيمة العادلة دينسلار | |
| موجودات مالية غير محددة للقيمة العادلة | | | | | |
| الاستثمارات المقارية | ٤,٨٦١,٥٩٢ | ٥,٧٢٠,٤٠٤ | ١١,٩٨٩,١٩٥ | ١٣,٩٩٣,٣٩٤ | المستوى الثاني (بموجب مقترين عقاريين) |
| مجموع موجودات مالية غير محددة للقيمة العادلة | ٤,٨٦١,٥٩٢ | ٥,٧٢٠,٤٠٤ | ١١,٩٨٩,١٩٥ | ١٣,٩٩٣,٣٩٤ | |
| مطلوبات مالية غير محددة للقيمة العادلة | | | | | |
| القروض | ٦,٢٣٩,٣٤٩ | ٦,٣٠٩,٢٣٥ | ٩,٩٢٧,٣٢٦ | ٩,٩٦١,٠٤٣ | المستوى الثاني |
| مجموع المطلوبات مالية غير محددة للقيمة العادلة | ٦,٢٣٩,٣٤٩ | ٦,٣٠٩,٢٣٥ | ٩,٩٢٧,٣٢٦ | ٩,٩٦١,٠٤٣ | |

للبنود المبنية اعلاه قد تم تحديد القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للمستوى الثاني والثالث وفقاً لنماذج تسعير متفق عليها و التي تمسك 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ ، ويرأي الادارة والمستشارين القانونيين للشركة والشركات التابعة، فإن مخصص القضايا الوارد 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 المقاولين 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 بالزام شركة مدائن السلام للإستثمار والتطوير العقاري بدفع مبلغ ١٤٥,٨٩٧ دينار، اضافة الى الفائدة القانونية بواقع ٩% سنوياً من تاريخ ٦ ايلول ٢٠١٤.

٢٢ - مخاطر السيولة

مخاطر السيولة ، والتي تعرف ايضاً بمخاطر التمويل ، هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الاموال اللازمة للوفاء بالالتزامات.

وقد بلغت نسبة السيولة السريعة للشركة بمقارنة ارصدة النقد والبنوك والذمم المدينة باستثناء ذمة سكن كريم لعيش كريم كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦:

| ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|---------------------|----------------|---|
| دينار | دينار | |
| ١٥٦,٧٣٣ | ٤٧٣,٩٩٤ | نقد وارصدة لدى البنوك |
| ٥٤٧,٤٦٧ | ٥٥٥,١٤٨ | شيكات برسم التحصيل واوراق قبض تستحق خلال عام |
| ٦١٠,٥٧٨ | ٥,٢٨١,٦٥٧ | ذمم مدينة - بالمصافي |
| ١٠,٠٦٨ | ١٠,٣١٨ | موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل |
| ٩٧٧,١٩٧ | ١,٠٧٨,٦٠١ | المطلوب من اطراف ذات علاقة |
| ٢,٣٠٢,٠٤٣ | ٧,٣٩٩,٧١٨ | المجموع |
| (١٧,٣٢٣,٠١٦) | (١٦,٠٦٥,٢١٢) | المطلوبات المتداولة |
| (١٥,٠٢٠,٩٧٣) | (٨,٦٦٥,٤٩٤) | (العجز) في راس المال العامل |

كما ان وضع السيولة لدى الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ و ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ كما يلي

| ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ | |
|---------------------|----------------|------------------------------|
| دينار | دينار | |
| ١٣,٥١١,٦٢٣ | ١٨,٥٢٦,٠٩٦ | الموجودات المتداولة |
| (١٧,٣٢٣,٠١٦) | (١٦,٠٦٥,٢١٢) | (ينزل) : المطلوبات المتداولة |
| (٣,٨١١,٣٩٣) | ٢,٤٦٠,٨٨٤ | (العجز) في راس المال العامل |

هذا وترى ادارة الشركة بأن مخاطر السيولة غير جوهرية كما بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة كون ان المطلوبات المتداولة تشمل ٤,٣٦٤,٦٠٢ دينار تمثل المطلوب الى اطراف ذات علاقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٤,٨٦٦,١١٦) دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦).

تقوم الشركة بتقدير نسبة السيولة على اساس شهري وبالا اعتماد 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 .

٢٣ - الإلتزامات المحتملة

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

| | |
|------------------------|-------------------|
| ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ | ٣٠ حزيران ٢٠١٧ |
| دينار | دينار |
| ١,٢٥٥,٠٥٤ | ١,٢٩٠,٠٥٤ |

كفالات بنكية

٢٤ - فقدان السيطرة على شركة تابعة والعمليات غير المستمرة :

بموجب محضر اجتماع هيئة المديرين الثاني لشركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري للعام ٢٠١٧ والمنعقد بتاريخ ٥ شباط ٢٠١٧ تمت الموافقة على ابرام اتفاقية مع شركة تطوير العقبة تتضمن قيام شركة مدائن النور للاستثمار 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 للاستثمار والتطوير العقاري وشركة تطوير العقبة المساهمة الخاصة المحدودة تم بموجبها تنازل شركة مدائن النور للاستثمار والتطوير العقاري (شركة تابعة) عن كامل اسهمها في شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها لصالح شركة تطوير العقبة. وعليه فقد تم استبعاد حسابات شركة العقبة لتطوير الاسواق واستثمارها عن القوائم المالية الموحدة لشركة السلام الدولية للنقل والتجارة عند الإلزام بعملية البيع.

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

اول كانون الثاني
٢٠١٧
دينار

| |
|------------------|
| ٢,٠٤٥ |
| ٢٤,٣٩٨ |
| ٨٨,٠٧٩ |
| ٧,١٠٩,٢٧٩ |
| ١٣,٠٢٨ |
| <u>٧,٢٣٦,٨٢٩</u> |

الموجودات
نقد في الصندوق ولدى البنك
المطلوب من اطراف ذات علاقة
ارصدة مدينة اخرى
استثمار عقاري - بالصافي
ممتلكات ومعدات - بالصافي
مجموع الموجودات

| |
|------------------|
| ٢,٩٩٩,٩٣٠ |
| ٥١٥,٠٠٠ |
| ٤٠٠,٨٢٣ |
| <u>٣,٩١٥,٧٥٣</u> |

المطلوبات
اقساط قروض
المطلوب لاطراف ذات علاقة
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى
مجموع المطلوبات

| |
|------------------|
| ٤,٧٠٠,٠٠٠ |
| (١,٣٧٨,٩٢٤) |
| <u>٣,٣٢١,٠٧٦</u> |
| <u>٧,٢٣٦,٨٢٩</u> |

حقوق الشركاء
رأس المال المدفوع
(الخصائر المتراكمة)
صافي حقوق الشركاء
مجموع المطلوبات وصافي حقوق الشركاء