

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)
١٠-٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية للشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية طرح الإستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي التدقيق.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

عدم التيقن الجوهري حول الإستمرارية

نود الإشارة إلى إيضاح رقم (٦) في القوائم المالية الموحدة حيث بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٦,٤٧٣,٤٠٦ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ١٢٩% من رأسمال الشركة، كما زادت مجموع مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ ٤,٨٢١,٠٤٦ دينار أردني. ويرأي الإدارة فمن المتوقع أن يستعيد القطاع السياحي في الأردن عافيته بشكل تدريجي خلال المواسم القادمة خصوصاً مع بدء الانفراج في الأوضاع الجيوسياسية الأمر الذي سيرافقه تعافي في إيرادات الشركة وأرباحها وانخفاض الخسائر المتراكمة.

فقرة توكيدية

نود الإشارة إلى إيضاح رقم (٤) بخصوص تملك الأرض.

طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٢ نيسان ٢٠٢٥



MEMBER OF THE
FORUM OF FIRMS



tagi.com

TAGUCI Building
104 Mecca Street, Um-Uthaina, Amman, Jordan
Tel: +962 6 5100 900
Fax: +962 6 5100 601
P.O.Box: 921100 Amman 11192, Jordan

tagco.amman@tagi.com

مبنى جامعة طلال أبو غزالة
١٠٤ شارع مكة، أم أذينة، عمان، الأردن
هاتف: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٩٠٠
فاكس: +٩٦٢ ٦ ٥١٠٠ ٦٠١
ص.ب: ٩٢١١٠٠ عمان ١١١٩٢، الأردن

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
١٣,٢٨٥,٤٦٥	١٢,٦٢٦,٣٤١	٤	ممتلكات والآلات ومعدات
٢,٣٩٦	١,٨٢٥		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٣,٢٨٧,٨٦١	١٢,٦٢٨,١٦٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٤٧٨,٦٦٠	٤٦٦,٣٦٦		مخزون
٣٤٥,٩٦٠	٣٠٣,٢٤٦		ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٥٧٨,١٤٨	٥٩٤,٨٣٧		أرصدة مدينة أخرى
٣٣٩,٩٠٩	٧٦٥,٣٨٣	٥	ذمم تجارية مدينة
٤,٦٦٣	٦٦,٦٤٣		نقد ونقد معادل
١,٧٤٧,٣٤٠	٢,١٩٦,٤٧٥		مجموع الموجودات المتداولة
١٥,٠٣٥,٢٠١	١٤,٨٢٤,٦٤١		مجموع الموجودات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤ (مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢٥ (مراجعة غير مدققة)	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
٢٨٩,٨٢٨	٢٨٩,٨٢٨		إحتياطي إجباري
٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨		إحتياطي إختياري
٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨		إحتياطي خاص
(١٧,٤٥٩)	(١٨,٠٣٠)		التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥,٦٠٠,٦٥٤)	(٦,٤٧٣,٤٠٦)	٦	خسائر متراكمة
٤٥١,٠٧١	(٤٢٢,٢٥٢)		عجز / صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٨,٩٨٦,٣٥٣	٧,٩٧٧,٢٤٧	٧	قروض وعقود مرابحة - الجزء غير المتداول
١٧٥,٨٩٢	٢٥٢,١٢٥		شيكات مؤجلة الدفع - الجزء غير المتداول
٩,١٦٢,٢٤٥	٨,٢٢٩,٣٧٢		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٦٨	٤٧		ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٦٣٦,٢٨٨	٦١٧,٩٤٠		أرصدة دائنة أخرى
١,٠٠٣,٨٣٦	١,٠٧٩,٨٢٦		ذمم تجارية دائنة
١٢٧,١٢٢	١٨١,٤٠٤		شيكات مؤجلة الدفع - الجزء المتداول
٢,٢١٢,٥٢١	٣,٣٥٨,٠١٩	٧	قروض وعقود مرابحة - الجزء المتداول
١,٤٤٢,٠٥٠	١,٧٨٠,٢٨٥		بنك دائن
٥,٤٢١,٨٨٥	٧,٠١٧,٥٢١		مجموع المطلوبات المتداولة
١٤,٥٨٤,١٣٠	١٥,٢٤٦,٨٩٣		مجموع المطلوبات
١٥,٠٣٥,٢٠١	١٤,٨٢٤,٦٤١		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ – (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٤٦,٩٠١	٥١٨,٨٧٤	إيراد النقل وتأجير السيارات
(٨٣٣,١٥٧)	(٧٩٨,٧٤٥)	كلفة النقل وتأجير السيارات
(٢٨٦,٢٥٦)	(٢٧٩,٨٧١)	مجمّل الخسارة
٧١,٠٢٤	٢٠٧,٩١٦	إيرادات أخرى بالصافي
(٣١٩,٥٦٧)	(٦٢٩,٤١٣)	مصاريف إدارية
(١٦٥,٠٥٩)	(١٦٨,٠٥٧)	مصاريف تمويل
(٤,١٤٧)	(٣,٣٢٧)	صافي نشاط التوزيع
(٧٠٤,٠٠٥)	(٨٧٢,٧٥٢)	الخسارة
		دخل شامل آخر
٨,٦٨٠	(٥٧١)	التغير في القيمة العادلة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٦٩٥,٣٢٥)	(٨٧٣,٣٢٣)	مجموع الدخل الشامل
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة
(٠/١٤١) دينار أردني	(٠/١٧٥) دينار أردني	حصة السهم الأساسية من (الخسارة)

إن الإيضاحات المرفقة تشكّل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

الشركة الأردنية للاستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

التغير في القيمة العادلة						
لموجودات مالية بالقيمة						
العادلة من خلال						
الإجمالي	خسائر مزامنة	الدخل الشامل الآخر	إحتياطي خاص	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٤٥١,٠٧١	(٥,٦٠٠,٦٥٤)	(١٧,٤٥٩)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
(٨٧٣,٣٢٣)	(٨٧٣,٧٥٢)	(٥٧١)	-	-	-	-
(٤٢٢,٢٥٢)	(٦,٤٧٣,٤٠٦)	(١٨,٠٣٠)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤						
٣,١٣,١٦٦	(٢,٩٢٦,٠٣٢)	(١٢,٩٨٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
(٦٩٥,٣٢٥)	(٧٠٤,٠٠٥)	٨,٦٨٠	-	-	-	-
٢,٤٣٤,٨٤١	(٣,٦٣٠,٣٦٧)	(٤,٣٠٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٤						
٣,١٣,١٦٦	(٢,٩٢٦,٠٣٢)	(١٢,٩٨٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠
(٦٩٥,٣٢٥)	(٧٠٤,٠٠٥)	٨,٦٨٠	-	-	-	-
٢,٤٣٤,٨٤١	(٣,٦٣٠,٣٦٧)	(٤,٣٠٦)	٣٨٩,٦٧٨	٣٨٩,٦٧٨	٢٨٩,٨٢٨	٥,٠٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة المرحلة

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٧٠٤,٠٠٥)	(٨٧٢,٧٥٢)	الخسارة
		تعديلات لـ :
٢٨٨,٢٩٧	٢٩٦,٤٠٧	إستهلاكات
(٤٩,٢٥٥)	(٢٠٦,٥٠٠)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٢٣,٤١٦)	١٢,٢٩٤	مخزون
(١٩,١٧٤)	٤٢,٧١٤	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
(١٨٤,٢١٥)	(١٦,٦٨٩)	أرصدة مدينة أخرى
٣٧,٤٩٦	(٤٢٥,٤٧٤)	ذمم تجارية مدينة
٦٠,١٠٨	(١٨,٣٤٨)	أرصدة دائنة أخرى
(١,٦٣٦,٠٩٨)	٧٥,٩٩٠	ذمم تجارية دائنة
(١٣٥,٩٠٦)	١٣٠,٥١٥	شيكات مؤجلة الدفع
(٢,٣٦٦,٠٦٨)	(٩٨١,٨٤٣)	
-	-	ضريبة دخل مدفوعة
(٢,٣٦٦,٠٦٨)	(٩٨١,٨٤٣)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٥,٣٥٥)	(٤٠,٩٧٠)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢,٨٢٤)	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٠٩,٢٥٥	٦١٠,١٨٧	المتحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات
١٠١,٠٧٦	٥٦٩,٢١٧	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٧٥٣,٢٦٧	١٣٦,٣٩٢	قروض وعقود مرابحة
(٧٢,٥٠١)	(٢١)	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٥٩٢,٧٩٨	٣٣٨,٢٣٥	بنك دائن
٢,٢٧٣,٥٦٤	٤٧٤,٦٠٦	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٨,٥٧٢	٦١,٩٨٠	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٨,٣٥٢	٤,٦٦٣	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٦,٩٢٤	٦٦,٦٤٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة الأم (الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد) وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٢٦٠) بتاريخ ١٠ تشرين الثاني ١٩٩٤.
- بناءً على محضر إجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة والمنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٩ تغير إسم الشركة ليصبح الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد بدلاً من الشركة الأردنية للإستثمار والنقل السياحي، وقد تم إستكمال الإجراءات القانونية بتاريخ ٤ آب ٢٠١٩.
- تأسست الشركة التابعة (شركة ألفا لخدمات سيارات الليموزين) وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (٦٤٠٢) بتاريخ ٣١ تشرين الأول ٢٠٠٠. إن النشاطات الرئيسية للشركة تتمثل في خدمات توصيل الزبائن، خدمة سيارات الليموزين.
- تم إقرار القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ نيسان ٢٠٢٥.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الجوهرية

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٤.

٣- الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٥ وهي على النحو التالي:

إسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	خمس مراكمة
شركة ألفا لخدمات سيارات الليموزين	ذات مسؤولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠	%	دينار أردني ٥٤٠,٧٢٢	دينار أردني ٢٢٦,٥٨٠	دينار أردني (١٩٩,٢٤٢)

الشركة الأردنية للإستثمار والنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
عُتُلن - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

٤- ممتلكات وآلات ومعدات

المجموع	مشاريع تحت التنفيذ	أخرى	إثاث وأجهزة مكتبية	عدد ولوات	محطة غسيل	مباني	سيارات (****)	حافلات (****)	أراضي (*)	٣١ آذار ٢٠٢٥
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الكلفة
٢٢,٨٥٩,٢٩٨	٤٨,٢٨٠	١٩٣,٧٠١	٣٢٤,١٨٦	١٥٢,٣٠٦	١٣٥,٤٣٠	١,٠٣٧,٨٣٢	١,١١٠,٨٠٩	١٨,٠٣٧,٥٢٠	١,٨١٩,٢٣٤	الرصيد في بداية الفترة
٤٠,٩٧٠	٣٠,١٥٨	-	-	-	٥٠٠	٨,٣٧٠	-	١,٩٤٢	-	إضافات
(٤٠٣,٦٨٧)	-	-	-	-	-	-	-	-	(٤٠٣,٦٨٧)	إستبدالات
٢٢,٤٩٦,٥٨١	٧٨,٤٣٨	١٩٣,٧٠١	٣٢٤,١٨٦	١٥٢,٣٠٦	١٣٥,٩٣٠	١,٠٤٦,٢٠٢	١,١١٠,٨٠٩	١٨,٠٣٩,٤٦٢	١,٤١٥,٥٤٧	الرصيد في نهاية الفترة
٩,٥٧٣,٨٢٣	-	١١٤,٨٢٠	٢٨٥,٣٥٤	١٣٢,٤٦٦	١٢٠,٤٦٥	٨٨٠,٧١٠	٥٧٧,٩٣٩	٧,٤٦١,٠٧٩	-	الإستهلاك المتراكم
٢٩٦,٤٠٧	-	١٠,٩٧٥	٣,٩٢٤	١,٢٨٣	٣,٧٦٠	٥,٨١٨	٤,٦٨٤	٢٦٥,٩١٣	-	الرصيد في بداية الفترة
٩,٨٧٠,٢٤٠	-	١٢٥,٧٩٥	٢٨٩,٢٧٨	١٣٤,٧٤٩	١٢٤,٢٢٥	٨٨٦,٥٢٨	٥٨٢,٦٢٣	٧,٧٢٧,٠٤٢	-	إستبدالات
١٢,٢٢٦,٣٤١	٧٨,٤٣٨	٦٧,٩٠٦	٣٤,٩٠٨	١٧,٥٥٧	١١,٧٠٥	١٥٩,٦٧٤	٥٢٨,١٨٦	١٠,٣١٢,٤٢٠	١,٤١٥,٥٤٧	الرصيد في نهاية الفترة
٢١,٨٩٢,٤٥٦	٤٨,٢٨٠	١٩٣,٦٦٧	٣٠٦,٨٧٠	١٥٢,١٨٦	١٣٥,٤٣٠	٩٩٣,٨٣٢	١,١٩٦,٩٦٢	١٧,٠٤٦,٩٩٥	١,٨١٩,٢٣٤	٣١ كانون الأول ٢٠٢٤
١,٨٢٣,١٨٤	-	٣٤	١٧,٣٦٦	١٢٠	-	٤٤,٠٠٠	-	١,٧٦١,٧١٤	-	الكلفة
(٨٥٧,٣٤٢)	-	-	-	-	-	-	(٨٦,١٥٣)	(٧٧١,١٨٩)	-	الرصيد في بداية السنة
٢٢,٨٥٩,٢٩٨	٤٨,٢٨٠	١٩٣,٧٠١	٣٢٤,١٨٦	١٥٢,٣٠٦	١٣٥,٤٣٠	١,٠٣٧,٨٣٢	١,١١٠,٨٠٩	١٨,٠٣٧,٥٢٠	١,٨١٩,٢٣٤	إضافات
٩,١٤٣,٠٢٤	-	٩٤,٤١١	٢٧٤,٤٠٢	١٢٧,٣٦٧	٩٢,٣٨٠	٨٥٢,٣٢١	٥٩٧,٧٦٨	٧,١٠٣,٣٧٥	-	إستبدالات
١,٠٤٨,٨٨٦	-	٢٠,٤٠٩	١٠,٩٥٢	٦,٠٩٩	٢٧,٠٨٥	٢٨,٣٨٩	٢٣,٢٤٨	٩٣٢,٧٠٤	-	الرصيد في بداية السنة
(٦١٨,٠٧٧)	-	-	-	-	-	-	(٤٢,٠٧٧)	(٥٧٥,٠٠٠)	-	إستبدالات
٩,٥٧٣,٨٢٣	-	١١٤,٨٢٠	٢٨٥,٣٥٤	١٣٢,٤٦٦	١٢٠,٤٦٥	٨٨٠,٧١٠	٥٧٧,٩٣٩	٧,٤٦١,٠٧٩	-	الإستهلاك المتراكم
١٢,٢٨٥,٤٦٥	٤٨,٢٨٠	٧٨,٨٨١	٣٨,٨٢٢	١٨,٨٤٠	١٤,٩٦٥	١٥٧,١٢٢	٥٣٢,٨٧٠	١٠,٥٧٦,٤٤١	١,٨١٩,٢٣٤	الرصيد في نهاية السنة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

- (*) يتضمن بند الأراضي أعلاه أرض بكلفة ٧٥٦,٢٠٢ دينار أردني مرهونة مقابل القروض الممنوحة كما هو وارد في إيضاح رقم (٧).
- (**) بناءً على قرار مجلس الإدارة رقم (٥) - ٢٠٢٣/٦ الصادر بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠٢٣ ولغايات تقديم ضمانات عقارية بهدف حصول الشركة على تسهيلات إئتمانية، تم توقيع إتفاقية تعهد بيع عقار وتعهد بالفراغ لشراء ٦٩٧ متر مربع أي ما يعادل ٢٥% من إجمالي قطعة الأرض رقم ١٨٢٦ من حوض الظهير رقم ١٩ من أراضي غرب عمان والبالغة مساحتها ٢,٧٨٩ متر مربع بمبلغ ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني مملوكة لجهات ذات علاقة وذلك بعد تقييمها حسب الأصول، هذا ولم يتم إستكمال إجراءات التنازل لدى الجهات المختصة حتى تاريخه.
- (**) تتضمن بنود حافلات وسيارات أعلاه، حافلات وسيارات بكلفة ١٢,٣١٢,٤٦٥ دينار أردني مرهونة لصالح البنوك والشركة الموردة كما هو موضح في إيضاح (٧)، وبند الشيكات المؤجلة.

٥- ذمم تجارية مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٨٥,٦٢٥	٥٤٤,١٦٠	ذمم قضايا
٢٩٤,٢٨٤	٧٦١,٢٢٣	ذمم تجارية (*)
(٥٤٠,٠٠٠)	(٥٤٠,٠٠٠)	يطرح: مخصص خسائر إئتمانية متوقعة
٣٣٩,٩٠٩	٧٦٥,٣٨٣	الصافي

(*) فيما يلي أعمار الذمم التجارية:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٤	٣١ آذار ٢٠٢٥	
دينار أردني	دينار أردني	
١٣٨,٣٦١	٤٣٠,٦٧٨	١ - ٣٠ يوم
١٠٨,١٥٩	٥٧,٩٧٠	٣١ - ٦٠ يوم
٢٣,٨١٥	١٠١,٦٠٧	٦١ - ٩٠ يوم
٧,٥٧٣	٧,٢٠٢	٩١ - ٣٦٥ يوم
١٦,٣٧٦	١٦٣,٧٦٦	٣٦٥ فما فوق
٢٩٤,٢٨٤	٧٦١,٢٢٣	المجموع

٦- خسائر متراكمة

بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٦,٤٧٣,٤٠٦ دينار أردني أي ما نسبته ١٢٩% من رأس مال الشركة. كما زادت مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ ٤,٨٢١,٠٤٦ دينار أردني، مما قد يؤثر على إستمرارية الشركة ويتطلب منها الإلتزام بأحكام المادة رقم (٢٦٦) من قانون الشركات الأردني.

وبرأي الإدارة فمن المتوقع ان يستعيد القطاع السياحي في الاردن عافيته بشكل تدريجي خلال المواسم القادمة خصوصاً مع بدء الانفراج في الأوضاع الجيوسياسية الامر الذي سيرافقه تعافي في إيرادات الشركة وأرباحها وانخفاض الخسائر المتراكمة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٥

٧- قروض وعقود مرابحة

الجهة المقرضة	غيات القرض	مدة القرض	مرابحة مزجلة	٣١ آذار ٢٠٢٥	
				الجزء المتداول	الجزء غير المتداول
البنك العربي	شراء حافلات	يسدد القرض بموجب ٥٦ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر حزيران ٢٠٢٥ ويستحق القسط الأخير بشهر كانون الثاني ٢٠٣٠	-	دينار أردني	٤٥٤,٣٠٠
	شراء حافلات وسيارات	يسدد القرض بموجب ١٧ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر ايار ٢٠٢٥ ويستحق القسط الأخير بشهر ايلول ٢٠٢٦	-	دينار أردني	٣٧٦,٣٣٠
البنك العربي	شراء حافلات	يسدد القرض بموجب ٦٢ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر حزيران ٢٠٢٥ ويستحق القسط الأخير بشهر آذار ٢٠٢٧	-	دينار أردني	٤١٥,٨٠٠
	شراء حافلات	يسدد القرض بموجب ٨٤ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر ايار ٢٠٢٥ ولمدة ٧ سنوات	-	دينار أردني	٧٢٥,٥٢٨
بنك صفوة الإسلامي	شراء حافلات	يسدد القرض بموجب ٦٧ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر كانون الثاني ٢٠٢٥ ويستحق القسط الأخير بشهر تموز ٢٠٣٠	-	دينار أردني	٦١٣,٩٧٢
	شراء حافلات	يسدد القرض بموجب ٢٣ قسط شهري يستحق القسط الأول بشهر نيسان ٢٠٢٥ ويستحق القسط الأخير بشهر كانون الاول ٢٠٢٧	-	دينار أردني	٧٧٢,٠٧٩
البنك التجاري	شراء حافلات	-	-	دينار أردني	-
	شراء حافلات	-	-	دينار أردني	٣,٣٥٨,٠١٩
				المجموع	١١,٢٣٥,٢٦٦
				دينار أردني	١١,٢٣٥,٢٦٦

- تتراوح نسبة الفائدة والمرابحة على القروض الممنوحة للشركة ما بين ٤ % إلى ١١ %.

- إن ضمانات الحصول على قروض شراء حافلات وسيارات كما هو موضح في إيضاح (٤).

٨- الآثار المحتملة للتقلبات الاقتصادية

نتيجة النزاع العالمي الحالي حيث أخذت المنشأة بعين الاعتبار أي تأثير محتمل للتقلبات الاقتصادية الحالية في مدخلات عوامل الإقتصاد الكلي المستقبلية عند تحديد مدى شدة وإحتمالية السيناريوهات الاقتصادية لتحديد الخسائر الإنتمانية المتوقعة.