

التاريخ: 25 نيسان 2017م
الاشارة: ب.ع/2/4/17

السادة بورصة عمان المحترمين.

الموضوع: الميزانية الربعية لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري.

تحية طيبة وبعد،،،

نرفق لكم طيه نسخة عن البيانات المالية والميزانية الربعية للفترة المنتهية ب 2017/3/31م.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام....

المدير العام.

~~شر ماؤن عزم القواسمي.
للقا ابراهيم
ش.م.ع~~

بورصة عمان
الدفتر الإداري والإدارة المالية
المديران
٢٥ يناير ٢٠١٧
الرقم التسلسلي: 2385
رقم الملف: 31288
الجهة المختصة: 2112614

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

كما في 31 اذار 2017

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	- تقرير المراجعة
2	- قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
3	- قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
4	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
5	- قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
12 - 6	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

660 17 02

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة كما في 31 اذار 2017 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمور أخرى:

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات
إجازة رقم 877

عمان في 18 نيسان 2017

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2017 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2016	31 اذار 2017	ايضاح	الموجودات
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)		
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
9,021,192	8,870,964	6	الممتلكات والمعدات بعد الاهتلاك المتراكم
9,021,192	8,870,964		مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
1,651,482	51,539		النقد في الصندوق ولدى البنوك
462,416	533,153		الذمم المدينة
50,756	78,235		المواد وقطع الغيار في المستودعات
75,144	81,005		الحسابات المدينة المتنوعة
2,239,798	743,932		مجموع الموجودات المتداولة
11,260,990	9,614,896		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
6,600,000	6,600,000		راس المال المكتتب به والمدفوع
1,427,576	1,427,576		الاحتياطي الاجباري
2,765,968	785,968	7	الارباح المدورة
-	327,413		ربح الفترة
10,793,544	9,140,957		مجموع حقوق الملكية
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
83,842	108,482		الحسابات الدائنة المتنوعة
383,604	365,457	8	مخصص ضريبة الدخل
467,446	473,939		مجموع المطلوبات المتداولة
11,260,990	9,614,896		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2017 (مراجعة غير مدققة)

ايضاح	اذار 31 2017	اذار 31 2016
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	
الايرادات	1,156,387	1,134,146
مصاريف التشغيل	(669,711)	(670,984)
مجمول الربح	486,676	463,162
المصاريف الادارية والعمومية	(71,489)	(70,417)
الاستهلاكات	(10,804)	(10,516)
مصاريف التمويل	-	(9,550)
ايرادات اخرى	4,884	-
ربح الفترة قبل الضريبة	409,266	372,679
ضريبة الدخل	(81,853)	(74,536)
ربح الفترة	327,413	298,143
مجموع الدخل الشامل	327,413	298,143
حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة	0.050	0.045

شركة المجموعة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017 (مراجعة غير مدققة)

المجموع	الإرباح المدورة	السنة / الفترة	دينامي	دينامي	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
10,793,544	2,765,968	-	1,427,576	6,600,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2017
327,413	-	327,413	-	-	ربح الفترة بعد الضريبة
327,413	-	327,413	-	-	مجموع الدخل الشامل
(1,980,000)	(1,980,000)	-	-	-	أرباح موزعة (إيضاح 7)
9,140,957	785,968	327,413	1,427,576	6,600,000	الرصيد كما في 31 آذار 2017
10,178,841	2,392,767	-	1,186,074	6,600,000	للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016
298,143	-	298,143	-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2016
298,143	-	298,143	-	-	ربح الفترة بعد الضريبة
(660,000)	(660,000)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل
9,816,984	1,732,767	298,143	1,186,074	6,600,000	أرباح موزعة
					الرصيد كما في 31 آذار 2016

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها"

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2017 (مراجعة غير مدققة)

31 اذار 2016	31 اذار 2017	ايضاح
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	
372,679	409,266	<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
174,267	179,730	ربح الفترة قبل الضريبة
546,946	588,996	الاستهلاكات
		الربح التشغيلي قبل التغير في بنود راس المال العامل
		<u>(الزيادة) النقص في الموجودات</u>
36,891	(70,737)	التغير في الذمم المدينة
(13,393)	(27,479)	التغير في المواد وقطع الغيار في المستودعات
3,958	(5,861)	التغير في الحسابات المدينة المتنوعة
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
66,153	24,640	التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة
640,555	509,560	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية قبل الضريبة
(281,784)	(100,000)	الضريبة المدفوعة
358,771	409,560	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
4,500	-	المتحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(16,572)	(29,502)	المدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات
(12,072)	(29,502)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
(187,075)	-	القروض
(660,000)	(1,980,000)	ارباح موزعة
(847,075)	(1,980,000)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية
(500,376)	(1,599,943)	صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
659,930	1,651,482	النقد بداية الفترة
159,554	51,539	النقد نهاية الفترة

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة المجموعة المتحدة للنقل البري بتاريخ 1995/12/23 وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (4223) في سجل الشركات المحدودة المسؤولية ومن غايات الشركة ان تكون كراج لمبيت الشاحنات والوكالات التجارية وتمثيل الشركات والفبارك والنقل البري للبضائع المتنوعة وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة وأية غايات أخرى تلزم لتنفيذ الغايات السابقة .

بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ 14 كانون الاول 2005 تقرر تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 15 اب 2006 وقد سجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (414) بتاريخ 5 ايلول 2006 وبفلس الغايات السابقة .

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 2 نيسان 2012 تخفيض رأس مال الشركة ليصبح 6,600,000 دينار اردني بدلاً من 8,000,000 دينار اردني ، وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 17 ايار 2012

2- اساس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2017 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية " .

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .

- تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب لاقرب دينار ، وهي العملة الوظيفية للشركة .

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لاتتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2016، كما ان نتائج الاعمال للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2017 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2017. كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة المنتهية في 31 اذار 2017 والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة .

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

3- استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية 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 التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتماداً على اساس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية .
- يتم تحميل الفترة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين .
- تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل .
- يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .
- تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للفترة .

4- السياسات المحاسبية الهامة

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016.

5- ارقام المقارنة

تم تبويب ارقام المقارنة - حيث لزم - لتتلائم مع ارقام الفترة الحالية .

شركة المجموعة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

الممتلكات والمعدات - بالصافي
يتألف هذا البند ممايلي :

المجموع	الإثاث والمفروشات	السيارات والتجهيزات الخارجية	العدد والاموات	الاجهزة الكهربائية والمكتبية	البنابر	المباني	السيارات	الاراضي	دينار أردني
12,516,575	22,984	35,700	22,296	34,416	100,000	1,303,592	8,199,581	2,798,006	
29,502	-	-	7,699	190	-	1,200	20,413	-	
12,546,077	22,984	35,700	29,995	34,606	100,000	1,304,792	8,219,994	2,798,006	

الكلفة
الرصيد في 1 كانون الثاني 2017
الإضافات
الرصيد كما في 31 آذار 2017

الأستهلاك المتراكم	الرصيد في 1 كانون الثاني 2017	الإضافات	الرصيد كما في 31 آذار 2017
-	3,163,761	181,074	-
-	168,578	6,649	-
-	3,332,339	187,723	-

القيمة الدفترية كما في 31 آذار 2017 (مراجعة)	القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2016 (مدققة)
8,870,964	9,021,192
284	293
22,275	22,847
15,467	8,174
9,376	10,202
20,833	23,333
1,117,069	1,122,517
4,887,655	5,035,820
2,798,006	2,798,006

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

7- الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة

قررت الهيئة العامة للمساهمين باجتماعها المنعقد بتاريخ 8 اذار 2017 توزيع ارباح نقدية على المساهمين بنسبة 30% من راس مال الشركة المكتتب به والمدفوع وبمبلغ 1,980,000 دينار اردني .

8- ضريبة الدخل

تم قبول كشوفات التقدير الذاتي للسنوات 2012 ، 2013 ، 2014 ، ضمن العينة الضريبية وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ، 2016 ولم يتم مراجعتها بعد .

وفيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل :

31 كانون الاول 2016	31 اذار 2017	
دينار اردني	دينار اردني	
(مدققة)	(مراجعة)	
274,430	383,604	الرصيد بداية الفترة / السنة
(274,430)	(100,000)	المدفوع خلال الفترة / السنة
483,604	81,853	ضريبة الدخل المقطوعة عن ارباح الفترة / السنة
(100,000)	-	المدفوع مقدماً عن ضريبة الدخل
<u>383,604</u>	<u>365,457</u>	الرصيد نهاية الفترة / السنة

9- حصة السهم الاساسية من ربح الفترة

31 اذار 2016	31 اذار 2017	
دينار اردني	دينار اردني	
298,143	327,413	ربح الفترة بعد الضريبة
6,600,000	6,600,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
<u>0.045</u>	<u>0.050</u>	حصة السهم الاساسية من ربح الفترة

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح الفترة

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

10- مصاريف التشغيل

31 آذار 2016	31 آذار 2017	
دينار أردني	دينار أردني	
149,886	136,687	كلفة الموظفين
498,553	516,629	* كلفة السيارات
2,812	2,721	تأمين بضاعة منقولة
1,600	30	اجور نقل مع الغير
2,882	3,521	مواد مستهلكة
6,757	4,927	تنظيم دخول الشاحنات - المفوضية
1,923	524	اجور نقل
150	-	متفرقة
2,239	2,239	مصاريف طوابع
2,584	812	مصاريف رسوم قبانات
1,464	1,277	مصاريف رسوم كفالات
-	305	مصاريف السلامة العامة
133	39	مصاريف انتلاف الشبديّة
670,984	669,711	المجموع

* كلفة السيارات

31 آذار 2016	31 آذار 2017	
دينار أردني	دينار أردني	
163,751	168,926	الاستهلاكات
198,254	219,741	وقود ومحروقات
52,587	51,154	صيانة وتصلّيات
35,346	32,624	تأمين سيارات
23,770	23,269	اطارات
9,796	9,869	ترخيص
8,906	6,485	مصاريف زيوت
1,625	920	مصاريف سيارات
95	141	خدمات حاويات وبواخر
2,661	1,567	مصاريف غسيل وتخيير
1,763	1,934	مصاريف تتبّع حركة السيارات
498,553	516,629	المجموع

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

11 - التصنيف القطاعي

للتشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017				
البيانات	النشاط الرئيسي	أخرى	إستثمارات	الإجمالي
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
كما في 31 آذار 2017				
الموجودات	9,563,357	51,539	-	9,614,896
المطلوبات	473,939	-	-	473,939
للتشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017				
الإيرادات	1,156,387	4,884	-	1,161,271
المصاريف الراسمالية	29,502	-	-	29,502
الاستهلاكات	179,730	-	-	179,730
2016				
البيانات	النشاط الرئيسي	أخرى	إستثمارات	الإجمالي
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
كما في 31 كانون الأول 2016 (مدققة)				
الموجودات	9,609,508	1,651,482	-	11,260,990
المطلوبات	467,446	-	-	467,446
للتشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016				
الإيرادات	1,134,146	-	-	1,134,146
المصاريف الراسمالية	16,572	-	-	16,572
الاستهلاكات	174,267	-	-	174,267

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

12- معاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين واعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها ملاك الرئيسين ، ويتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة . وفيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ومنافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

31 اذار 2016	31 اذار 2017	
دينار اردني	دينار اردني	
48,000	48,000	رواتب ومنافع اخرى
6,600	6,600	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
54,600	54,600	المجموع

13- ادارة مخاطر راس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ، وبوجه عام فان اهداف وسياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2016 .

14- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها .