



شركة المغارضة للنقل و الاستثمار  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
البيانات الحسابية الختامية كما في 30 أيلول 2005  
ونقرير مراجعي الحسابات



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجعي الحسابات
2	الميزانية العامة كما في 30 أيلول 2005
3	بيان قائمة الدخل للفترة من 1 كانون الثاني 2005 و حتى 30 أيلول 2005
4	بيان التدفقات النقدية للفترة من 1 كانون الثاني 2005 و حتى 30 أيلول 2005
11-5	إيضاحات حول البيانات الحسابية

الرقم: 114

### تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين في:  
شركة المقايضة للنقل و الاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

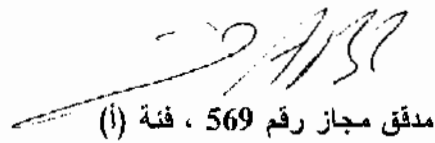
لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة المقايضة للنقل و الاستثمار المساهمة العامة المحدودة كما في 30 أيلول 2005 وبياني الدخل والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقرير استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، فإننا لا نبدي رأياً في البيانات المالية.  
- تم تدقيق الأرصدة الافتتاحية من قبل زميل آخر.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق

عد الرحيم محمد شبحه

  
مدقق مجاز رقم 569 ، فئة (أ)

عمان في 11 تشرين الأول 2005



## شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في 30 أيلول 2005

بيان (أ)

		<u>2005/9/30</u>
		دينار أردني
<u>الموجودات</u>	<u>إيضاح</u>	
<u>الموجودات المتداولة</u>		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	91,829
شيكات برسم التحصيل		32,344
مدينون		994,547
استثمارات قصيرة الأجل		447,960
بضاعة في المستودعات		995,836
أرصدة مدينة أخرى	4	94,150
مجموع الموجودات المتداولة		<u>2,656,666</u>
<u>الموجودات الثابتة</u>		
موجودات ثابتة بالنكلفة		7,593,966
الاستهلاك المتراكم		(345,392)
صافي القيمة الدفترية	5	<u>7,248,574</u>
مجموع الموجودات		<u>9,905,240</u>
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>		
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
البنك التجاري الأردني - جاري مدين		15,385
شيكات مؤجلة		316,387
دائنون		374,552
أرصدة دائنة أخرى	6	48,590
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>754,914</u>
<u>حقوق المساهمين</u>		
رأس المال المصرح به و المدفوع		8,000,000
احتياطي إجباري		55,211
ذمم مساهمين		(2,000)
احتياطي اختياري		37,838
أرباح مدورة - بيان (ب)		1,059,277
مجموع حقوق المساهمين		<u>9,150,326</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u>9,905,240</u>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



شركة المقايضة للنقل و الاستئجار  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان قائمة الدخل للفترة من 1 كانون الثاني 2005 و حتى 30 أيلول 2005 بيان (ب)

	إيضاح	2005/1/1 الى 2005/9/30 دينار أردني
إيرادات النقلات		4,035,060
تكلفة الإيرادات	7	(2,675,506)
مجمل الربح		<u>1,359,554</u>
المصاريف الإدارية والعمومية	9	(295,749)
فوائد و عمولات بكية		(5,545)
(خسائر) بيع موجودات ثابتة		(464)
إيرادات أخرى		85,100
صافي ربح الفترة		<u>1,142,896</u>
(خسائر) مدورة مع سنوات سابقة		(83,619)
أرباح مدورة - بيان (أ)		<u>1,059,277</u>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



## شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية لفترة من 1 كانون الثاني 2005 وحتى 30 أيلول 2005 بيان (ج)

	2005/1/1 الى
	2005/9/30
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>	دينار أردني
صافي ربح الفترة	1,142,896
<u>تضاف البنود غير النقدية</u>	
خسائر بيع موجودات ثابتة	464
استهلاكات موجودات ثابتة	345,728
<b>صافي الربح قبل التغيير في بنود رأس المال العامل</b>	<b>1,489,088</b>
<u>التغيير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	
<u>(زيادة) نقص في الموجودات المتداولة</u>	
شيكات برسم التحصيل	(32,344)
مدينون	(994,547)
بضاعة في المستودعات	(995,836)
أرصدة مدينة أخرى	511,405
<u>(نقص) زيادة في المطلوبات المتداولة</u>	
شيكات آجلة وأوراق دفع	316,387
دائنون	374,552
أرصدة دائنة أخرى و ذمم مساهمين	32,925
<b>التغيير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</b>	<b>(787,458)</b>
<b>صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل</b>	<b>701,630</b>
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>	
استثمارات قصيرة الأجل	(447,960)
المتحصل من بيع الموجودات الثابتة	4,000
شراء موجودات ثابتة	(7,298,766)
<b>صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</b>	<b>(7,742,726)</b>
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>	
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	15,385
زيادة رأس المال	7,100,000
<b>صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل</b>	<b>7,115,385</b>
الرصيد النقدي أول السمة	17,540
الزيادة (النقص) في النقدية	74,289
<b>الرصيد النقدي آخر السمة</b>	<b>91,829</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



## شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

1- عام

أ- التأسيس

استنادا للوثائق المحفوظة لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة و التجارة فإن شركة السلام للاستثمار - قابضة مسجلة لدينا في سجل الشركات المساهمة العامة قابضة تحت الرقم (285) بتاريخ 1995/5/26، ورأسمال و قدره (8,000,000) دينار أردني / سهم .

و قد قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 2004/11/24 ما يلي:

1- تعديل اسم الشركة ليصبح شركة المقايضة للنقل و الاستثمار المساهمة العامة المحدودة بدلا من شركة السلام للاستثمار .

2- تعديل عدد أعضاء مجلس الإدارة ليصبح خمسة أعضاء بدلا من سبعة أعضاء .

3- زيادة رأسمال الشركة من (900,000) دينار ليصبح (8,000,000) دينار .

و قد وافق معالي وزير الصناعة و التجارة على هذه التعديلات بتاريخ 2004/11/27 .

و قد قررت الهيئة العامة في اجتماعها الغير عادي انتخاب مجلس إدارة مكون من:

1- السيد ايمن شفيق أبو جميعان

2- شركة النسر لتأجير السيارات السياحية و يمثلها السيد حسن معروف أبو سمرة .

3- شركة الاتحاد لخدمات الإطعام و الخدمات المساندة و يمثلها السيد ناصر . نقر .

4- شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الأردنية و يمثلها جمال سعيد أبو عمرو .

5- السيد معروف عثمان أبو سمرة .

ب- غايات الشركة

إن أهم الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي:

1- النقل البري و البحري و الجوي .

2- الاستيراد و التصدير و الحصول على الوكالات التجارية .

3- نقل البضائع العامة على الطرق و أعمال نقل المتعلقات و نقل السيارات و نقل الزيوت النباتية

بالصهاريج و خدمات نقل الحاويات و نقل المشتقات النفطية بالصهاريج و تقديم الخدمات الفنية و

الاستثمارية و البيئية .



## 2- ملخص أهم السياسات المحاسبية المتبعة

### أ- العرف المحاسبي

يتم إعداد البيانات المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً لقواعد المحاسبة الدولية .

### ب- تحقق الإيراد

تتبع الشركة مبدأ الاستحقاق في قيد مصروفاتها وإيراداتها.

### ج- الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة، ويتم احتساب الاستهلاك حسب العمر الإنتاجي المقدر لكل من هذه

الموجودات بطريقة القسط الثابت حسب النسب السنوية التالية:

- وسائل النقل (الشاحنات) والسيارات %7
- أثاث وديكور ومفروشات وبرامج كمبيوتر %9
- أجهزة ومعدات مكتبية %10
- المباني والهناجر %2
- الآلات و المعدات %7



3- نقد في الصندوق ولدى البنوك

	<u>2005/9/30</u>
البيسان	دينار أردني
الصندوق	57,258
البنك التجاري الأردني - جاري	4
البنك التجاري الأردني - وديعة	34,567
المجموع	<u>91,829</u>

4- أرصدة مدينة أخرى

	<u>2005/9/30</u>
البيسان	دينار أردني
أمانات ضريبة الدخل	4,582
تأمينات كفالات	41,022
مصاريف مدفوعة مقدما	48,096
تأمينات قابلة للاسترداد	450
المجموع	<u>94,150</u>

يتألف هذا البند مما يلي:

البيان	التكلفة كما في		إضافات (حذفات) خلال العام	التكلفة كما في		صافي القيمة الدفترية 2005/09/30
	2005/1/1	دينار أردني		2005/09/30	دينار أردني	
وسائل النقل (شاحنات)	300,000	دينار أردني	5,822,121	6,122,121	321,306	5,800,815
سيارات	-	-	157,742	157,742	8,281	149,461
أصول تحت التخزين	-	-	326,335	326,335	-	326,335
اثاث وديكور	-	-	15,297	15,297	1,032	14,265
أجهزة وسعدات مكتبية	-	-	29,170	29,170	2,188	26,982
برامج الكمبيوتر	-	-	2,600	2,600	176	2,424
المباني و الهياكل	-	-	482,300	482,300	7,235	475,065
نظام المراقبة و الحماية	-	-	8,000	8,000	420	7,580
محطة توليد الكهرباء	-	-	10,500	10,500	552	9,948
ألات ومعدات	-	-	39,239	39,239	2,943	36,296
نظام إطفاء الحريق	-	-	2,000	2,000	105	1,895
تمديدات شبكة الكهرباء	-	-	9,950	9,950	523	9,427
محطة المحروقات	-	-	8,257	8,257	124	8,133
المخرطة	-	-	8,000	8,000	420	7,580
حاويات تخزين	-	-	5,760	5,760	87	5,673
أراضي	-	-	366,695	366,695	-	366,695
<b>المجموع</b>	<b>300,000</b>		<b>7,293,966</b>	<b>7,593,966</b>	<b>345,392</b>	<b>7,248,574</b>



6- أرصدة دائنة أخرى

	<u>2005/9/30</u>
البيان	دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	28,634
أمانات مساهمين	4,134
مخصص رسوم الجامعات	3,629
أمانات سولار - للعبئة	6,057
مخصص البحث العلمي	3,204
مخصص دعم التعليم و التدريب	2,872
المجموع	<u>48,590</u>

7- تكلفة الإيرادات

	<u>2005/1/1</u>	<u>2005/9/30</u>
البيان	إيضاح	دينار أردني
مصاريف النقل مع الغير		140,411
مصاريف الشاحنات و الكراج	8	2,535,095
المجموع		<u>2,675,506</u>

8- مصاريف الشاحنات و الكراج

	2005/1/1 الى
	2005/9/30
البيان	دينار أردني
رواتب وأجور	291,009
مساهمة الضمان الاجتماعي	25,050
مُحروقات وغسيل وزيوت	1,074,220
إطارات	98,814
صيانة وإصلاح وقطع غيار	291,180
مياه وكهرباء	2,638
أجور ونشات	1,835
مخالفات وعمولات و غرامات حمولات	4,827
لوازم وعدد مستهلكة	25,169
رسوم تخليص وميناء و نووية و متفرقة	36,614
مشتريات حديد	9,259
تأمينات وترخيص	57,314
مصاريف وسائط النقل الصغيرة	25,291
مصاريف مقطورات	202,260
موصلات للموظفين	514
إستهلاكات موجودات ثابتة	345,728
مصاريف ذنبيات كراج	2,045
مصاريف الزيوت والشحوم	38,809
قبايات و- مبيت سيارات	2,519
<b>المجموع</b>	<b>2,535,095</b>

9- المصاريف الإدارية والعمومية

	<u>2005/1/1</u> <u>الى</u>
	<u>2005/9/30</u>
	دينار أردني
البيسان	
رواتب وأجور	118,086
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	7,668
ضيافة و نظافة وعدد مستهلكة	7,661
مصاريف أعطال و بواخر و زيوت	9,037
إكراميات	2,515
مصاريف ترخيص	7,784
أمن و حماية	10,395
متفرقة	1,513
مصاريف طوابع	13,415
مصاريف سيارات	3,185
إيجارات	3,105
مصاريف كفالات و طوابع	5,546
تأمينات حمولات	844
بريد وهاتف	17,757
أتعاب مهنية	2,500
رسوم ورخص	31,450
سفر و إقامة	6,905
صيانة وإصلاح	2,184
مياه وكهرباء وتدفئة	10,429
تبرعات	12,443
عمولات عطاءات و نقل	4,852
قرطاسية ومطبوعات	11,319
مصاريف مكتب العقبة	775
دعاية و إعلان	2,406
تصاريح عمل	1,383
المعالجات الطبية	592
المجموع	<u>295,749</u>

# المكتب الدولي المهني

للإستشارات والتدقيق

محاسبون قانونيون

شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الختامية كما في 30 حزيران 2005

وتقرير مراجعي الحسابات



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجعي الحسابات
2	الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2005
3	بيان قائمة الدخل للفترة من 1 كانون الثاني 2005 و حتى 30 حزيران 2005
4	بيان التدفقات النقدية للفترة من 1 كانون الثاني 2005 و حتى 30 حزيران 2005
11-5	إيضاحات حول البيانات الحسابية

الرقم: 114

### تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة المساهمين في:  
شركة المقايضة للنقل و الاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة المقايضة للنقل و الاستثمار المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2005 وبياني الدخل والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، فإننا لا نبدي رأياً في البيانات المالية.  
- تم تدقيق الارصدة الافتتاحية من قبل زميل اخر.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

عن المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق

عبد الرحيم محمد شبيحة

مدقق مجاز رقم 569 ، فئة (أ)

عمان في 10 تموز 2005





شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2005 بيان (أ)

		30 حزيران 2005 دينار أردني
الموجــــــــــــــــودات	إيضاح	
<b>الموجودات المتداولة</b>		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	241,889
شيكات برسم التحصيل		65,952
مدينون		875,641
استثمارات قصيرة الأجل		120,506
بضاعة في المستودعات		768,562
أرصدة مدينة أخرى	4	101,997
مجموع الموجودات المتداولة		<u>2,174,547</u>
<b>الموجودات الثابتة</b>		
موجودات ثابتة بالتكلفة		7,312,478
الاستهلاك المتراكم		(223,217)
صافي القيمة الدفترية	5	<u>7,089,261</u>
مجموع الموجودات		<u>9,263,808</u>
<b>المطلوبات وحقوق المساهمين</b>		
<b>المطلوبات المتداولة</b>		
شيكات مؤجلة		118,024
دائنون		321,129
أرصدة دائنة أخرى	6	42,531
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>481,684</u>
<b>حقوق المساهمين</b>		
رأس المال المصرح به و المنفوع		8,000,000
احتياطي إجباري		55,211
ذمم مساهمين		(2,000)
احتياطي اختياري		37,838
أرباح مدورة - بيان (ب)		691,075
مجموع حقوق المساهمين		<u>8,782,124</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u>9,263,808</u>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان قائمة الدخل للفترة من 1 كانون الثاني 2005 و حتى 30 حزيران 2005 بيان (ب)

		دينار أردني
	إيرادات النقلات	2,581,909
7	تكلفة الإيرادات	(1,666,267)
	مجمل الربح	<b>915,642</b>
9	المصاريف الإدارية والعمومية	(205,800)
	إيرادات أخرى	64,852
	صافي ربح الفترة	<b>774,694</b>
	(خسائر) مدورة من سنوات سابقة	(83,619)
	أرباح مدورة - بيان (أ)	<b>691,075</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان



## شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة من 1 كانون الثاني 2005 وحتى 30 حزيران 2005 بيان (ج)

التدفق النقدي من عمليات التشغيل	دينار أردني
صافي ربح الفترة	774,694
<u>تضاف البنود غير النقدية</u>	
استهلاكات موجودات ثابتة	223,217
صافي الربح قبل التغير في بنود رأس المال العامل	<b>997,911</b>
<u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	
<u>(زيادة) نقص في الموجودات المتداولة</u>	
شيكات برسم التحصيل	(65,952)
مدينون	(875,641)
بضاعة في المستودعات	(768,562)
أرصدة مدينة أخرى	505,558
<u>(نقص) زيادة في المطلوبات المتداولة</u>	
شيكات آجلة وأوراق دفع	118,024
دائنون	321,129
أرصدة دائنة أخرى و ذمم مساهمين	24,866
التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة	<b>(740,578)</b>
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	<b>257,333</b>
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>	
استثمارات قصيرة الأجل	(120,506)
شراء موجودات ثابتة	(7,012,478)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار	<b>(7,132,984)</b>
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>	
زيادة رأس المال	7,100,000
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	<b>7,100,000</b>
الرصيد النقدي أول المدة	17,540
الزيادة (النقص) في النقدية	224,349
الرصيد النقدي آخر المدة	<b>241,889</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
إيضاحات حول البيانات المالية

1- عام

أ- التأسيس

استنادا للوثائق المحفوظة لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة و التجارة فإن شركة السلام للاستثمار - قابضة مسجلة لدينا في سجل الشركات المساهمة العامة قابضة تحت الرقم (285) بتاريخ 1995/5/26، وبرأسمال و قدره (8,000,000) دينار أردني / سهم .

و قد قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 2004/11/24 ما يلي:

1- تعديل اسم الشركة ليصبح شركة المقايضة للنقل و الاستثمار المساهمة العامة المحدودة بدلا من شركة السلام للاستثمار .

2- تعديل عدد أعضاء مجلس الإدارة ليصبح خمسة أعضاء بدلا من سبعة أعضاء.

3- زيادة رأسمال الشركة من (900,000) دينار ليصبح (8,000,000) دينار.

و قد وافق معالي وزير الصناعة و التجارة على هذه التعديلات بتاريخ 2004/11/27.

و قد قررت الهيئة العامة في اجتماعها الغير عادي انتخاب مجلس إدارة مكون من:

1- السيد ايمن شفيق أبو جميعان

2- شركة النسر لتأجير السيارات السياحية و يمثلها السيد حسن معروف أبو سمرة.

3- شركة الاتحاد لخدمات الإطعام و الخدمات المساندة و يمثلها السيد ناصر خنفر.

4- شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الأردنية و يمثلها جمال سعيد أبو عمرو.

5- السيد معروف عثمان أبو سمرة.

ب- غايات الشركة

إن أهم الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي:

1- النقل البري و البحري و الجوي.

2- الاستيراد و التصدير و الحصول على الوكالات التجارية.

3- نقل البضائع العامة على الطرق و أعمال نقل المتعلقات و نقل السيارات و نقل الزيوت النباتية

بالصهاريج و خدمات نقل الحاويات و نقل المشتقات النفطية بالصهاريج و تقديم الخدمات الفنية و

الاستثمارية و البيئية.



## 2- ملخص أهم السياسات المحاسبية المتبعة

### أ- العرف المحاسبي

يتم إعداد البيانات المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية ووفقاً لقواعد المحاسبة الدولية .

### ب- تحقق الإيراد

تتبع الشركة مبدأ الاستحقاق في قيد مصروفاتها وإيراداتها.

### ج- الموجودات الثابتة

تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة، ويتم احتساب الاستهلاك حسب العمر الإنتاجي المقدر لكل من هذه

الموجودات بطريقة القسط الثابت حسب النسب السنوية التالية:

- وسائل النقل (الشاحنات) والسيارات %7
- أثاث وديكور ومفروشات وبرامج كمبيوتر %9
- أجهزة ومعدات مكتبية %10
- المباني والهناجر %2
- الآلات و المعدات %7



### 3- نقد في الصندوق ولدى البنوك

البيان	دينار أردني
الصندوق	38,466
البنك التجاري الأردني - جاري	18,547
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	141,094
البنك التجاري الأردني - وديعة	43,782
<b>المجموع</b>	<b>241,889</b>

### 4- أرصدة مدينة أخرى

البيان	دينار أردني
أمانات ضريبة الدخل	3,766
تأمينات كفالات	36,288
مصاريف مدفوعة مقدما	61,493
تأمينات قابلة للاسترداد	450
<b>المجموع</b>	<b>101,997</b>



5- الموجودات الثابتة

يتألف هذا البند مما يلي:

البيان	التكلفة كما في	إضافات (حذفات)	التكلفة كما في	استهلاك الفترة	صافي القيمة الدفترية
	2005/1/1	خلال الفترة	2005/06/30	دينار أردني	2005/06/30
وسائل النقل (شاحنات)	دينار أردني 300,000	دينار أردني 5,618,768	دينار أردني 5,918,768	دينار أردني 207,156	دينار أردني 5,711,612
سيارات	-	162,409	162,409	5,684	156,725
أصول تحت التجهيز	-	252,355	252,355	-	252,355
أثاث وديكور	-	14,732	14,732	663	14,069
أجهزة ومعدات مكتبية	-	27,298	27,298	1,365	25,933
برامج الكمبيوتر	-	2,600	2,600	117	2,483
المباني و الهياكل	-	482,300	482,300	4,823	477,477
نظام المراقبة و الحماية	-	8,000	8,000	280	7,720
محطة توليد الكهرباء	-	10,500	10,500	368	10,132
آلات ومعدات	-	38,474	38,474	1,924	36,550
نظام إطفاء الحريق	-	2,000	2,000	70	1,930
تمديدات شبكة الكهرباء	-	9,950	9,950	349	9,601
محطة المحروقات	-	6,635	6,635	66	6,569
المخزنة	-	8,000	8,000	280	7,720
مشغل متنقل	-	11,257	11,257	-	11,257
حاويات تخزين	-	7,200	7,200	72	7,128
أراضي	-	350,000	350,000	-	350,000
المجموع	300,000	7,012,478	7,312,478	223,217	7,089,261



## 6- أرصدة دائنة أخرى

البيان	دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	28,632
أمانات مساهمين	4,134
مخصص رسوم الجامعات	3,629
مخصص البحث العلمي	3,264
مخصص دعم التعليم و التدريب	2,872
<b>المجموع</b>	<b>42,531</b>

## 7- تكلفة الإيرادات

البيان	إيضاح	دينار أردني
مصاريف النقل		81,790
مصاريف الشاحنات و الكراج	8	1,584,477
<b>المجموع</b>		<b>1,666,267</b>





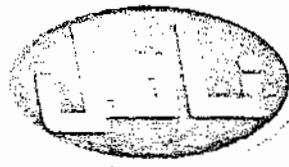
## 8- مصاريف الشاحنات و الكراج

البيان	دينار أردني
رواتب وأجور	189,322
مساهمة الضمان الاجتماعي	16,651
إكراميات	1,337
محروقات وغسيل وزيوت	642,659
إطارات	57,087
صيانة وإصلاح وقطع غيار	190,930
مياه وكهرباء	1,633
أجور ونشات	1,278
مخالفات وعمولات و غرامات حمولات	3,806
لوازم وعدد مستهلكة	16,518
رسوم تخليص وميناء و نووية و متفرقة	30,135
مشتريات حديد	7,925
تأمينات وترخيص	37,307
مصاريف وسائط النقل الصغيرة	15,972
مصاريف مقطورات	120,855
موصلات للموظفين	395
إستهلاكات موجودات ثابتة	223,217
مصاريف ذنبات كراج	1,134
مصاريف الزيوت والشحوم	25,125
قبايات و مبيت سيارات	1,191
<b>المجموع</b>	<b>1,584,477</b>



## 9- المصاريف الإدارية والعمومية

البيان	دينار أردني
رواتب وأجور	79,353
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	5,134
ضيافة و نظافة وعدد مستهلكة	4,263
إكراميات	7,736
مصاريف ترخيص	6,256
أمن و حماية	6,930
متفرقة	1,609
مصاريف طوابع	8,199
مصاريف سيارات	1,904
إيجارات	1,205
مصاريف كفالات و طوابع	3,571
تأمينات حمولات	844
بريد وهاتف	10,053
أنعاب مهنية	1,750
رسوم ورخص	31,316
سفر واقامة	448
صيانة وإصلاح	1,978
مياه وكهرباء وتدفئة	6,894
تبرعات	5,463
عمولات عطاءات و نقل	3,622
عمولات و مصاريف بنكية	2,790
قرطاسية ومطبوعات	10,297
مصاريف مكتب العقبة	590
دعاية و إعلان	1,937
تصاريح عمل	1,195
المعالجات الطبية	463
<b>المجموع</b>	<b>205,800</b>



شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

## التقرير السنوي لعام 2004

لشركة المقايضة للنقل و الاستثمار

المساهمة العامة المحدودة



### مجلس الإدارة

رئيس مجلس الإدارة  
معروف عثمان أبو سمرة  
اعتباراً من 2004/11/24

فؤاد متري بجالبي  
لغاية 2004/11/24

### نائب رئيس مجلس الإدارة

أيمن شفيق جميعان  
اعتباراً من 2004/11/24

### الأعضاء

- 1- شركة الاتحاد لخدمات الاطعام و الخدمات المساندة ويمثلها / ناصر محمد خنفر  
اعتباراً من 2004/11/24
- 2- شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الأردنية ويمثلها / جمال سعيد أبو عمرو  
اعتباراً من 2004/11/24
- 3- شركة النسـر لتأجير السيارات السياحية ويمثلها / حسن عثمان أبو سمرة  
اعتباراً من 2004/11/24
- 4- فيصل عبد اللطيف الشيخ أمين الداودي - لغاية 2004/11/24
- 5- شركة كمسال المحدودة للتجارة و الاستثمار - لغاية 2004/11/24
- 6- زهير الشيخ فارس عورتاني - لغاية 2004/11/24
- 7- أحمد محمد يوسف الطاهر - لغاية 2004/11/24
- 8- فهد عبد الله حسن المديان - لغاية 2004/11/24

### مدققو الحسابات

غوشة وشركاه / محاسبون قانونيون



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار  
المساهمة العامة المحدودة

أ- كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام،

تحية طيبة وبعد،

باسمي وباسم أعضاء مجلس إدارة شركة المقايضة للنقل و الاستثمار م.ع.م أرحب بكم في اجتماعكم السنوي العادي للهيئة العامة لشركتكم، ويسعدني تقديم التقرير السنوي لكم لبيان نتيجة أعمال الشركة وانجازاتها للعام 2004 ، ورؤية المجلس للخطط المستقبلية للشركة. اسمحوا لي في البداية أن أتقدم بالشكر الجزيل لأعضاء مجلس الإدارة المستقبلي بتاريخ 2004/11/24 لما أبدوه من حرص واخلاص على تسيير أمور الشركة و الوصول بها الى النتيجة الظاهرة بالحسابات الختامية كما هي في 2004/12/31

حيث ارتأى المجلس المستقبل الاستفاد من الارتفاع بأسعار الأسهم المستثمرة لصالح الشركة و المتوفرة للبيع حيث تم تحقيق أرباح نتيجة بيعها وصلت الى مبلغ 374746 دينار مما خفض جزء كبير من الخسائر المتراكمة على الشركة.

ان مجلس ادارتنا و المنتخب باجتماع الهيئة العامة غير العادية المنعقد بتاريخ 2004/11/24 وضع على عاتقه المضي بمسيرة الشركة و البحث عن مجالات استثمارية جديدة للشركة حسب متطلبات السوق و المتوفرة، وقد قرر المجلس التوجه الى قطاع النقل البري و الحصول على كافة التراخيص اللازمة من الجهات المعنية لما لهذا القطاع من مستقبل كبير وواضح وداعم لمسيرة الاقتصاد الوطني واهتمام ودعم الحكومة وخاصة بعد تحرير نظام الدور للنقل البري و المحدد خلال شهر أيلول / 2005 و لتحقيق رؤية مجلسنا فقد تقرر بالاجتماع المذكور تغيير اسم الشركة ليصبح شركة المقايضة للنقل و الاستثمار بدلا من شركة السلام للاستثمارات المالية ورفع رأس المال بمبلغ 7100000 ليصبح 8 مليون بدلا من 900000 ألف.

نحن واذ نضع بين أيديكم البيانات المالية و الحسابات الختامية، كما وردت في الميزانية العمومية وبيان الأرباح و الخسائر وبيان حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية وذلك وفقا لمعايير المحاسبة الدولية و القوانين السارية المقبول في الأردن.

نوصي هيئتكم الموقرة بالموافقة على جدول الأعمال المرفق بعد الاطلاع و المناقشة. وختاما نتقدم بالشكر الجزيل للسادة المساهمين و أعضاء الهيئة العامة لتبليغهم دعوتنا وثقتهم الغالية التي منحونا اياها ولعظوفة مراقب الشركات و السادة مدققي حسابات الشركة لحضورهم هذا الاجتماع ونتمنى لأردننا الحبيب كل تقدم وازدهار تحت القيادة الهاشمية الرائدة.

رئيس مجلس الإدارة  
معروف أبو سمرة



## توصيات مجلس الإدارة

يرجو مجلس الإدارة من الهيئة العامة العادية النظر في جدول الأعمال التالي واتخاذ القرارات المناسبة بشأنه:-

- 1- تلاوة وقائع محضر اجتماع الهيئة العامة العادي السابق .
  - 2- مناقشة تقرير مجلس الإدارة للعام المنتهي بتاريخ 2004/12/31 و الخطط المستقبلية.
  - 3- سماع تقرير مدققي الحسابات و المصادقة عليه.
  - 4- مناقشة الميزانية العمومية وحساب الأرباح و الخسائر للسنة المنتهية للعام 2004 .
  - 5- ابراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن عام 2004 حسب القانون.
  - 6- انتخاب مدققي الحسابات للسنة المالية 2005 وتفويض مجلس الإدارة بتحديد أتعابهم.
  - 7- أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة ادراجها في جدول الأعمال حسب القانون.
- والله ولي التوفيق ...

مجلس الإدارة

ب- تقرير مجلس الإدارة :-

1- في ظل ظروف الشركة وخاصة أن رأس المال الحالي للشركة يبلغ 900000 دينار وهو غير كاف لتمويل نشاطات شركة استثمارية، فقد قامت الشركة بمتابعة الشركات التي تساهم الشركة فيها ومدى تحقيقها للعائد المتوقع منها، واستثمرت بعض السيولة في الاتجار ببعض الأسهم المنتقاه و التي تحقق عائد مجزي للشركة، حيث ارتأى المجلس الاستفادة من الارتفاع بأسعار الاسهم المستثمرة لصالح الشركة و المتوفرة للبيع حيث تم تحقيق أرباح نتيجة بيعها و التي ساهمت في تخفيض جزء كبير من الخسائر المتراكمة على الشركة. حيث سيحرص مجلس الإدارة في جميع الظروف و الأحوال على السعي دائما لتحقيق كل ما فيه خير للشركة ومساهمتها الكرام وفقا لما تمليه مستجدات الأوضاع و الظروف الاقتصادية . حيث تقع مكاتب الشركة بالجيزة بعد جسر مطار الملكة علياء بمسافة 4 كيلو متر، وان عدد الموظفين اثنان (محاسب + سكرتيرة).

2- لا توجد شركات تابعة للشركة.

3- اعضاء مجلس الإدارة وموظفو الإدارة العليا ذو السلطة التنفيذية: -

- معروف عثمان أبو سمرة (رئيس مجلس الإدارة)
- أيمن شفيق جميعان ( نائب رئيس مجلس الإدارة)
- شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الأردنية ويمثلها / جمال سعيد أبو عمرو (عضو مجلس الإدارة)
- شركة النسر لتأجير السيارات السياحية ويمثلها / حسن عثمان أبو سمرة (عضو مجلس الإدارة)
- شركة الاتحاد لخدمات الاطعام و الخدمات المساندة ويمثلها/ناصر محمد خنفر(عضو مجلس الإدارة)

4- المساهمين الذين يملكون (%5) فأكثر من أسهم الشركة:-

تسلسل	الاسم	عام 2003	عام 2004
1	معروف عثمان معروف أبو سمرة	-	590000
2	جمال سعيد رستم أبو عمرو	-	77500
3	فؤاد متري بجالي	265000 سهم	-
4	شركة كمسال المحدودة	130000 سهم	-
5	زهير الشيخ فارس عورتاني	90000 سهم	-
6	فيصل عبد اللطيف الشيخ أمين	50000 سهم	-
7	محمد يوسف الطاهر	74028 سهم	-

5- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها و اسواقها الرئيسية و حدها من السوق المحلي و الخارجي (لا ينطبق هذا البند على الشركة).

6- لا تعتمد الشركة على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين (محليا وخارجيا).

7- لا تتمتع الشركة بأية حماية حكومية أو امتيازات او براءات اختراع أو حقوق امتياز.

8- لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة.



9- لا يوجد هيكل تنظيمي معتمد لدى الشركة بسبب قلة عدد الموظفين، حيث بلغ عدد الموظفين لعام 2004 موظفان فقط هما (محاسب + سكرتيرة). وتدار باقي أمور الشركة من قبل رئيس وأعضاء الإدارة.

10- لا توجد أية مخاطر تتعرض لها الشركة.

11- الانجازات التي حققتها الشركة:-

حققت الشركة في عام 2004 انجازات جيدة حيث قامت ببيع كافة استثماراتها المالية المتاحة للبيع في العام 2004 و استطاعت تحقيق إيرادات مقدارها 374746 دينار مقارنة مع 17198 دينار في العام 2003 وهذا ما انعكس على صافي الربح للشركة حيث بلغ مقداره 316933 دينار في العام 2004 مقارنة مع 35491 دينار في العام 2003. حيث وقد بدأت الشركة في العمل على الاستثمارات في مجال النقل خلال العام 2005 لما لهذا القطاع من ربحيته في السوق المحلية.

12- لم تحدث أية عملييات ذات طبيعة غير متكررة خلال عام 2004.

13- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة و الأرباح الموزعة و صافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة وذلك لمدة خمس سنوات:-

البيان	عام 2000	عام 2001	عام 2002	عام 2003	عام 2004
الأرباح و ( الخسائر) المحققة / بالدينار	(23610)	(11063)	(46634)	36543	326393
صافي حقوق المساهمين	609643	608276	578498	820852	909430
سعر الورقة المالية / لدى بورصة عمان	-	-	-	-	-

14- تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية:-

#### الميزانية العمومية

الموجودات	نسبة التغير	التغير	2004	2003
موجودات متداولة				
نقد وما حكمه	-94%	(296.423)	17.540	313.963
كفالات بنكية وحسابات مدينة أخرى	10395%	601.766	607.555	5.789
مجموع الموجودات المتداولة	95%	305.343	625.095	319.752
موجودات غير متداولة				
ممتلكات ومعدات تحت التجهيز	-	300.000	300.000	-
استثمارات في أسهم متوفرة للبيع	-100%	(508.999)	-	508.999
مجموع الموجودات غير المتداولة	-41%	(208.999)	300.000	508.999
مجموع الموجودات	12%	96.344	925.095	828.751





2003	2004	التغير	نسبة التغير	المطلوبات وحقوق المساهمين
				مطلوبات متداولة
7.899	15.665	7.766	98%	دائون ومطلوبات أخرى
7.899	15.665	7.766	98%	مجموع المطلوبات المتداولة
				حقوق المساهمين
900.000	900.000	-	0%	رأس المال
22.573	55.211	32.638	145%	احتياطي اجباري
37.838	37.838	-	0%	احتياطي اختياري
228.415	-	(228.415)	-100%	أرباح غير متحققة من استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
(367.974)	(83.619)	284.355	-77%	خسائر متركمة
820.852	909.430	88.578	11%	صافي حقوق المساهمين
828.751	925.095	96.344	12%	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

2003	2004	التغير	نسبة التغير	تأئمة الدخل
				الإيرادات
17.198	374.746	357.548	2079%	أرباح بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
32.596	7.656	(24.940)	-77%	إيرادات فوائد دائنة
49.794	382.402	332.608	668%	مجموع الإيرادات
(13.251)	(56.009)	42.758	-323%	مصاريف إدارية وعمومية
36.543	326.393	289.850	793%	صافي الربح قبل المخصصات
(365)	(3.264)	2.899	-794%	دعم البحث العلمي و التدريب المهني
(365)	(3.264)	2.899	-794%	رسوم الجامعات الأردنية
(322)	(2.872)	2.550	-792%	صندوق دعم التعليم و التطوير المهني و التقني
35.491	316.993	281.502	793%	صافي الربح

#### 15- الخطط المستقبلية للشركة لعام 2005

استنادا الى خطة العمل التي أقرها مجلس الإدارة الجديد و المنتخب بتاريخ 2004/11/24 فان الشركة تتطلع لتحقيق الأهداف التالية لعام 2005:-

- 1- عمل هيكل تنظيمي جديد واستقطاب موظفين جدد مقدر بحوالي 207 موظفين وذلك حسب ما يراه من حاجة للشركة.
- 2- متابعة وتنفيذ خطة تطوير خدمات النقل للشركة بهدف الارتقاء لمستوى تلك الخدمات وصولا الى حصول الشركة على حصة ملائمة في سوق قطاع النقل من خلال دخول عطاءات النقل في المملكة الأردنية الهاشمية سواء كانت عطاءات حكومية أو خاصة.
- 3- الاستمرار في التطوير و التحديث بما يلبي احتياجات الشركة وتعزيز دورها ومكانتها في تقديم أقوى و أفضل خدمات النقل، جنبا الى جنب مع تطوير الموارد البشرية للشركة ورفع كفاءتها.
- 4- الاستمرار في مواكبة التطورات و الأحداث في المنطقة بما يمكن الشركة من تلبية احتياجات السوق وتقديم أفضل خدمات النقل باستخدام أحدث وسائل النقل المتنوعة وذلك من أجل الارتقاء بمستوى عال، واعتماد شركتنا كشركة رائدة من خلال الخبرات العالية في الموارد البشرية و التي تم استقطابها لتنفيذ خطط الشركة.



5- ستقوم الشركة في خدمة البيئة و المجتمع المحلي حيث أن المحافظة على البيئة واجب وطني مقدس ، كما أن الشركة حريصة كل الحرص بالمحافظة على خلق أجواء عمل مريحة وبيئة نظيفة وتعزز هذا المفهوم لدى العاملين لديها - هذا بالإضافة الى ان الشركة ستكون على تواصل مستمر مع المجتمع المحلي و أنها سوف تعطي أولوية التعيين لقاطني المناطق المجاورة للشركة.

16- مدققو حسابات الشركة هم السادة / غوشة وشركاهم محاسبون قانونيون.  
وقد كانت أتعابهم السنوية لعام 2004 مبلغ 1500 دينار يضاف إليها ضريبة المبيعات (16%).

17- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة و المملوكة من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة و أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.

عدد الأسهم المملوكة		اسم العضو	التسلسل
2003	2004		
-	590000	معروف عثمان أبو سمرة	1
-	10000	أيمن شفيق جميعان	2
-	10000	شركة الصناعات البلاستيكية للفنية الأردنية و يمثلها/جمال سعيد أبو عمرو	3
-	10000	شركة النسر لتأجير السيارات السياحية و يمثلها / حسن عثمان أبو سمرة	4
-	10000	شركة الاتحاد لخدمات الاطعام و الخدمات المساندة و يمثلها / ناصر محمد خنفر	5
-	77500	جمال سعيد رستم أبو عمرو	6
265000	10000	فؤاد بجالي (عضو مستقبلي)	7
25000	25000	فهد عبد الله المديان (عضو مستقبلي)	8
50000	10000	فيصل عبد اللطيف الشيخ أمين (عضو مستقبلي)	9
90000	10000	زهير الشيخ فارس عورتاني (عضو مستقبلي)	10
12500	10000	أحمد محمد يوسف الطاهر (عضو مستقبلي)	11
130000	20778	شركة كمسال المحدودة للتجارة و الاستثمار (عضو مستقبلي)	12

18- لم يدفع لأي من أعضاء مجلس الإدارة أية مكافآت أو بدلات أو مزايا خلال عامي 2003 و 2004.

19- لم تدفع الشركة أية تبرعات خلال عام 2004 .

20- تم إبرام عقود شراء مع كل من رئيس مجلس الإدارة معروف عثمان أبو سمرة وعضو مجلس الإدارة حسن عثمان أبو سمرة على شراء ثلاث قطع أراضي متلاصقة وما عليها من مباني وهاجر وذلك من أجل استخدام هذه الأراضي كمباني لإدارة الشركة ومواقف ومبني للشاحنات داخل الشركة هذا بالإضافة الى عقود لشراء شاحنات و صهاريج و ناقلات وذلك من أجل استخدامها في خدمات النقل.

21- لم يكن للشركة أية مساهمات في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي خلال عام 2004.



ج- البيانات المالية السنوية للشركة: -

1- الميزانية العمومية  
كما في 31 كانون الأول 2004  
(بالدينار الأردني)

2003	2004	ايضاح	الموجودات
-	-		موجودات متداولة
313.963	17.540		نقد وما في حكمه
5.789	607.555	3	كفالات بنكية وحسابات مدينة أخرى
319.752	625.095		مجموع الموجودات المتداولة

2003	2004	ايضاح	الموجودات غير المتداولة
-	300.000	4	ممتلكات ومعدات تحت التجهيز
508.999	-		استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
508.999	300.000		مجموع الموجودات غير المتداولة
828.751	925.095		مجموع الموجودات

2003	2004	ايضاح	المطلوبات المتداولة
			مطلوبات متداولة
7.899	15.615	5	دائنون ومطلوبات أخرى
7.899	15.615		مجموع المطلوبات المتداولة
2003	2004	ايضاح	حقوق المساهمين
900.000	900.000	1	رأس المال
22.573	55.211	6	احتياطي اجباري
37.838	37.838	6	احتياطي اختياري
228.415	-		أرباح غير متحققة من استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
(367.974)	(83.61 <sup>9</sup> )		خسائر متراكمة
820.852	909.430		صافي حقوق المساهمين
828.751	925.095		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين



2- حساب الأرباح و الخسائر  
(قائمة الدخل)  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004  
(دينار أردني)

2003	2004	إيضاح	الإيرادات
17.198	374.746	8	أرباح بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
32.596	7.656		إيرادات فوائد دائنة
49.794	382.402		مجموع الإيرادات
(13.251)	(56.009)	9	مصاريف إدارية وعمومية
36.543	326.393		صافي الربح قبل المخصصات
(365)	(3.214)		دعم البحث العلمي و التدريب المهني
(365)	(3.214)		رسوم الجامعات الأردنية
(322)	(2.872)		صندوق دعم التعليم و التطوير المهني و التقني
35.491	316.993		صافي الربح
0.04	0.37		ربحية المسهم - دينار / سهم
900.000	900.000		المتوسط المرجح لعند الأسهم - سهم

3- قائمة التدفق النقدي  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004  
(بالدينار الأردني)

2003	2004	الأنشطة التشغيلية
36.543	326.393	صافي ربح السنة قبل المخصصات
		تعديلات على الربح قبل المخصصات :-
(17.198)	(374.746)	أرباح بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
(32.596)	(7.641)	إيرادات فوائد دائنة
		التغيرات في الموجودات و المطلوبات :-
2.200	(601.766)	الكفالات البنكية و الحسابات المينة الأخرى
(12.935)	(947)	الدائنون و المطلوبات الأخرى
(23.986)	(658.707)	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
-	(687)	المدفوع الى صندوق دعم التعليم و دعم البحث العلمي
(23.986)	(659.394)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية



2003	2004	الأنشطة الاستثمارية
	(300.000)	شراء ممتلكات ومعدات تحت التجهيز
(21.380)	-	شراء استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
58.906	655.330	متحصلات من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
32.596	7.641	فوائد دائنة مقبوضة
70.122	362.971	صافي النقد المتوفر من الأنشطة الاستثمارية

46.136	(296.423)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
267.827	313.963	النقد وما في حكمه في 1 كانون الثاني
313.963	17.540	النقد وما في حكمه في 31 كانون الأول

4- بيان التغيرات في حقوق المساهمين  
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004  
(بالدينار الأردني)

التغيرات في حقوق المساهمين	إيضاح	رأس المال	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	أرباح غير متحققة	خصائر متراكمة	المجموع
الرصيد في 1 كانون الثاني 2003		900.000	18.919	37.833	26.552	(399.811)	583.498
صافي ربح السنة		-	-	-	-	35.491	35.491
أرباح غير متحققة من استثمارات في أسهم متوفرة للبيع		-	-	-	201.863	-	201.863
المحول إلى الاحتياطي الاجباري		-	3.654	-	-	(3.654)	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2003		900.000	22.573	37.833	228.415	(367.974)	820.852
صافي ربح السنة		-	-	-	-	316.993	316.993
أرباح غير متحققة من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع تحققت السنة		-	-	-	(228.415)	-	(228.415)
المحول إلى الاحتياطي الاجباري		-	32.638	-	-	(32.638)	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2004		900.000	55.211	37.833	-	(83.619)	909.430

5- إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2004 (بالدينار الأردني)

1- التكوين و النشاط

ان شركة المقايضة للنقل و الاستثمار هي شركة أردنية م.ع.م ( الشركة ) مسجلة بتاريخ 22 حزيران 1995 لدى مراقب الشركات تحت رقم (285) . و ان رأسمال الشركة يبلغ 900.000 دينار مقسم الى 900.000 سهم قيمة السهم الاسمية دينار أردني واحد.

و اتفقت الهيئة العامة غير العادية باجتماعها المنعقد بتاريخ 24 تشرين ثاني 2004 على تغيير اسم الشركة ليصبح شركة المقايضة للنقل و الاستثمار بدلا من شركة السلام للاستثمارات المالية وزيادة رأسمالها بمقدار 7.100.000 دينار ليصبح 8.000.000 دينار بحيث يتم تغطية هذه الزيادة من المساهمين او غيرهم وتفويض مجلس الادارة باستكمال الاجراءات القانونية اللازمة.



يتمثل النشاط الرئيسي للشركة بنقل البضائع على الطرق و أعمال نقل الثقافات ونقل السيارات و الزيوت و المشتقات النفطية و أعمال نقل الحاويات.  
ان مركز عمل الشركة هو الجزيرة.

## 2- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية و التفسيرات الصادرة و على أساس مبدأ التكلفة التاريخية، أما الموجودات المالية و المطلوبات المالية فانها تظهر بالقيمة العادلة، ان السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي: -

### النقد وما حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه، النقد و الودائع تحت الطلب و الاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

### الاستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع

تصنيف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقا لنية الشركة لهذه الاستثمارات، و تقييم الاستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة و يتم قيد المكاسب أو الخسائر غير المحققة ضمن حقوق المساهمين في حين يتم قيد المكاسب أو الخسائر المحققة ضمن قائمة الدخل عند اتمام عملية البيع، و يتم تقدير القيمة المالية العادلة للاستثمارات المالية المتداولة بسعر الاغلاق في بورصة عمان و عندما لا يمكن تحديد القيمة العادلة فيتم تقييم الاستثمارات بالكلفة.  
يتم تخفيض القيمة لكافة الاستثمارات المتوفرة للبيع بالانخفاض غير المؤقت في قيمتها.  
يتم قيد الإيرادات من الاستثمارات في الأسهم المتوفرة للبيع عند الاعلان عن توزيع الأرباح.

### الممتلكات و المعدات

تظهر الممتلكات و المعدات و المتمثلة في وسائل النقل بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاكات المترابطة، تعتبر مصاريف الإصلاح و الصيانة مصاريف إيرادية، و يجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدره للممتلكات و ذلك باستعمال طريقة القسط الثابت بمعدل سنوي 10 بالمئة بدءا من تاريخ تشغيلها.

### ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم 57 لعام 1985 و تعديلاته اللاحقة و التعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، و يتم الاستدراك لها وفقا لمبدأ الاستحقاق، يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل.



### 3- كفالات بنكية وحسابات مدينة أخرى

2003	2004	كفالات بنكية وحسابات مدينة أخرى
-	605.555	كفالات بنكية
5.000	2.000	ذمم مساهمين
789	-	أرصدة مدين أخرى
5.789	607.555	

### 4- الممتلكات و المعدات تحت التجهيز

تتمثل الممتلكات و المعدات تحت التجهيز في قيمة وسائل شحن ونقل تحت التجهيز و التي سوف يتم البدء في استهلاكها اعتبارا من بداية عام 2005 عند الانتهاء من تجهيزها، وقد تم نقل ملكية جزء من هذه الوسائل باسم الشركة في نهاية السنة. وتم استكمال اجراءات نقل ملكية الجزء الآخر في الفترة اللاحقة.

### 5- دائنون ومطلوبات أخرى

2003	2004	دائنون ومطلوبات أخرى
4.134	4.134	أمانات مساهمين
2.713	1.766	مصاريف مستحقة و أخرى
365	3.264	دعم البحث العلمي و التدريب المهني
365	3.629	رسوم الجامعات الأردنية
322	2.872	صندوق دعم التعليم و التطوير المهني و التقني
7.899	15.665	

### 6- الاحتياطات

#### الاحتياطي الاجباري:

تمشيا مع متطلبات الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية و النظام الأساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي اجباري بنسبة 10 بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة الى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. ان هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح على المساهمين.

#### الاحتياطي الاختياري:

تمشيا مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية و النظام الأساسي للشركة، فإنه يجوز للشركة ان تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على 20 بالمئة من اربح الصافي بناء على اقتراح مجلس ادارتها وقد قرر مجلس الادارة عدم الاقتطاع للاحتياطي الاختياري خلال العام من الربح الصافي للشركة. ان هذا الاحتياطي قابل للتوزيع كأنصبة أرباح على المساهمين بعد موافقة الهيئة العامة للشركة على ذلك.





#### 7- المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة في نهاية السنة بشراء ممتلكات ومعدات تتمثل في وسائط نقل من شركة المقايضة الدولية المحدودة المسؤولة بمبلغ 300.000 دينار أردني سددت نقداً.

#### 8- أرباح بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع

2003	2004	أرباح بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
-	228.415	أرباح غير متحققة من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع تحققت في السنة
17.198	146.331	أرباح محققة من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع
17.198	374.746	

#### 9- المصاريف الادارية و العمومية

2003	2004	المصاريف الادارية و العمومية رواتب و اجور
4.080	4.822	رواتب و اجور
3.397	45.566	رسوم ورخص اشتراكات
3.630	3.033	أتعاب مهنية
2.144	2.588	متنوعة
13.251	56.009	

#### 10- الارتباطات الرأسمالية

يوجد على الشركة كما في 31 كانون الأول الارتباطات الرأسمالية الآتية:

2003	2004	الارتباطات الرأسمالية
-	7.203.044	ارتباطات رأسمالية عن شراء ممتلكات ومعدات

#### 11- المعاملات غير النقدية

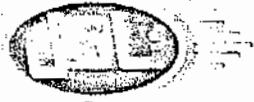
ان المعاملات غير النقدية تتكون من الآتي: -

2003	2004	معاملات غير نقدية
201.863	-	أرباح محققة من بيع استثمارات في أسهم متوفرة للبيع

#### 12- القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات و المطالبات المالية للشركة تقارب قيمتها التقريبية.





### 13- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ 2 شباط 2005 وتمت الموافقة على نشرها وتتطلب هذه القوائم المالية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

د- تقرير مدققي حسابات الشركة حول البيانات المالية السنوية للشركة المتضمن بأن ادراعات التدقيق قد تمت وفقا لمعايير التدقيق المعتمدة بموجب هذه التعليمات:

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة المقايضة للنقل والاستثمار (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في 31 كانون الاول 2004 وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004، و الايضاحات من رقم 1 الى 13 المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية و المعدة من قبل الشركة وفقا لنص المادة 184 من قانون الشركات و المقدمة لتنا مع كافة المعاملات و البيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية هي مسؤولية ادارة الشركة و ان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على التدقيق الذي أجريناه.

لقد قمنا بالتدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولي، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أي أخطاء جوهرية تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة و التقديرات الهامة التي استعملتها الادارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يشكل اساسا معقولا نستند اليه في ابداء رأينا.

وبرأينا، ان القوائم المالية تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المرئز المالي للشركة كما في 31 كانون الاول 2004 وتنتاج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2004 وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية الملائمة لظروف الشركة كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات و النظام الأساسي للشركة فيما يتعلق باعداد وعرض القوائم المالية، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة و ان القوائم المالية المرفقة مطابقة لها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

إجازة رقم (703) فة (أ)

غوشه وشركاه

2 شباط 2005

وليد محمد طه

هـ- استمرارية الشركة في اعداد البيانات المالية:-

- يؤكد المجلس حسب علمه واعتقاده بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية القادمة 2005.
- يؤكد المجلس مسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابه فعال في الشركة.
- يقر رئيس المجلس بصحة ودقة واكتمال المعلومات و البيانات الواردة في التقرير.

التوقيع

رئيس مجلس الادارة

معروف عثمان أبو سمرة