

شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

التاريخ : 2011 / 07 / 28

الرقم : 3476 / ناقل / 2011

SEMS Annual - Naqel - 31/7/2011

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ،

تحية واحترام ،،،،

نرفق لكم طياً نسخة باللغة العربية للبيانات المالية والحسابات الختامية
النصف سنوية لعام 2011 .

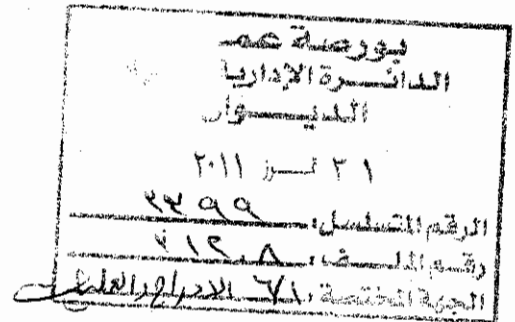
شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مساعد المدير العام

جمال أبو عمرو

جمال سعيد أبو عمرو



نسخة / مركز ايداع الأوراق المالية

نسخة / بورصة عمان



شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

Naqel e

شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
وتقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية



شركة المقايضة للنقل والاستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية (غير مدققة)
2	قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
6 - 16	إيضاحات حول البيانات المالية



الرقم: 114

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية (غير مدققة)

إلى السادة المساهمين في:

شركة المقايضة للنقل والاستثمار

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة: لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرفقة لشركة المقايضة للنقل والاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 30 حزيران 2011 وكلا من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا حول هذه البيانات المالية المرحلية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق عملية المراجعة: لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي المستخدم في عمليات مراجعة البيانات المالية المرحلية 2410. تتضمن عملية مراجعة البيانات المالية المرحلية الإستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية الهامة في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية، إن نطاق إجراءات المراجعة أقل بكثير وبشكل جوهري من إجراءات التدقيق المطبقة وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد معقول حول كافة الأمور الهامة التي يتم تحديدها في عملية التدقيق وعليه فإننا لم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فإننا لا نبدى رأياً تدقيقياً حولها.

- إشارة إلى الإيضاح رقم (10) بلغ استثمار الشركة في شركة بلاد الشام للنقل البري و الخدمات اللوجستية (شركة ذات مسؤولية محدودة) ما نسبته 98%، وبسبب أن الشركة المستثمر بها شركة ذات مسؤولية محدودة و تصدر بياناتها المالية بتاريخ 2011/12/31 لم نقم الشركة بتوحيد بياناتها المالية مع البيانات المالية لشركة بلاد الشام للنقل للفترة المنتهية في 2011/06/30.

- **الإستنتاج:** استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، وبإستثناء ما هو وارد أعلاه لم يصل إلى علمنا أي أمور جوهريّة تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 30 حزيران 2011، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

ريم الاعرج

مدقق مجاز رقم (820)



المكتب الدولي المهني للإستشارات والتدقيق

عمان في 27 تموز 2011



شركة المقايضة للنقل والاستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
(بالدينار الاردني)

	إيضاح	30/6/2011	31/12/2010
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد و ما في حكمه	3	404,690	503,786
شيكات برسم التحصيل		-	2,500
ذمم مدينة	4	3,448,576	4,014,896
مستودعات الصيانة	5	1,617,756	1,590,802
مطلوبات من شركة تابعه	6	2,238,529	-
أرصدة مدينة أخرى	7	23,007	102,323
مصاريف مدفوعة مقدماً	8	380,796	275,404
مجموع الموجودات المتداولة		8,113,354	6,489,711
الموجودات غير المتداولة			
موجودات مالية متوفرة للبيع	9	124,950	124,950
استثمار في شركة تابعه	10	757,576	293,103
ممتلكات ومعدات (بالصافي)	11	14,094,788	15,043,681
مجموع الموجودات غير المتداولة		14,977,314	15,461,734
مجموع الموجودات		23,090,668	21,951,445
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	12	3,008,551	2,770,222
قروض قصيرة الأجل	13	292,043	596,541
شيكات مؤجلة الدفع		704,015	521,143
ذمم دائنة	14	2,435,691	1,383,726
أرصدة دائنة أخرى	15	283,513	273,067
مجموع المطلوبات المتداولة		6,723,813	5,544,699
قروض طويلة الأجل	13	98,956	151,081
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع		12,100,000	12,100,000
إحتياطي إجباري		910,375	910,375
إحتياطي إختياري		893,002	893,002
أرباح مدورة		2,352,288	2,352,288
ربح الفترة		12,234	-
مجموع حقوق الملكية		16,267,899	16,255,665
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		23,090,668	21,951,445

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للسنة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

	إيضاح	30/6/2011	30/6/2010
إيرادات		4,337,547	3,914,094
تكلفة الإيرادات	17	(3,468,591)	(3,038,847)
مجمل الربح		868,956	875,247
مصاريف إدارية وعمومية	18	(295,459)	(350,528)
مصاريف تمويلية		(165,429)	(135,265)
استهلاكات		(411,664)	(352,108)
إيرادات أخرى	19	17,821	940
رسوم ومخصصات أخرى	20	-	(383)
ربح الفترة قبل الضريبة		14,225	37,903
مخصص ضريبة الدخل		(1,991)	(5,208)
ربح الفترة بعد الضريبة		12,234	32,695
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
الدخل الشامل للفترة		12,234	32,695
المعدل المرجح لعدد الأسهم		12,100,000	12,100,000
حصة السهم من ربح الفترة		0.001	.0027

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"

شركة المقايضة للنقل والاستثمار
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(بالدينار الأردني)

(غير مدققة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011

البيان	رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجابي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة	ربح الفترة
2011/01/01 رصيد	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	-
ربح الفترة بعد الضريبة	-	-	-	-	12,234
2011/6/30 رصيد	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	12,234

(بالدينار الأردني)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2010

البيان	رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجابي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة
2010/01/01 رصيد	12,100,000	898,916	881,543	2,277,842
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	97,364
إحتياطي إجباري	-	11,459	-	(11,459)
إحتياطي اختياري	-	-	11,459	(11,459)
2010/12/31 رصيد	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288

" إن الإيصاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "





شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للستة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2011 (غير مدققة)
(بالدينار الاردني)

	30/6/2011	30/6/2010
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
ربح الفترة قبل الضريبة	14,225	38,286
<u>تعديلات</u>		
إستهلاكات وممتلكات ومعدات	411,664	352,108
<u>التغير في رأس المال العامل</u>		
النقص شيكات برسم التحصيل	2,500	10,715
النقص ذمم مدينة	566,320	1,837,740
(الزيادة) النقص مستودعات الصيانة	(26,954)	55,986
(الزيادة) مطلوبات من شركة تابعه	(2,238,529)	-
النقص (الزيادة) أرصدة مدينة أخرى	79,316	109,720
النقص (الزيادة) مصاريف مدفوعة مقدماً	(105,392)	(52,765)
الزيادة (النقص) شيكات مؤجلة الدفع	182,872	(239,402)
الزيادة (النقص) ذمم دائنة	1,051,965	(792,080)
(النقص) الزيادة أرصدة دائنة أخرى	8,455	(169,873)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>	<u>(53,558)</u>	<u>1,150,435</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات الإستثمار</u>		
متحصل من استبعاد الممتلكات والمعدات	595,907	-
موجودات مالية متوفرة للبيع	-	10,000
استثمار شركة تابعه	(464,473)	(25,813)
شراء الممتلكات والمعدات	(58,678)	(96,319)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات الإستثمار</u>	<u>72,756</u>	<u>(112,132)</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
بنوك دائنة	238,329	(545,469)
قروض تجارية	(356,623)	(294,604)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>	<u>(118,294)</u>	<u>(840,073)</u>
الزيادة (النقص) في النقد و ما في حكمه	(99,096)	198,230
رصيد النقد وما في حكمه أول المدة	503,786	407,173
<u>رصيد النقد وما في حكمه آخر المدة</u>	<u>404,690</u>	<u>605,403</u>

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

1- عام

- تأسست شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة المحدودة بتاريخ 1995/6/22 وسجلت كشركة مساهمة عامة أردنية تحت الرقم (285) وإن مركز تسجيل الشركة هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.
- ومن أهم الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي:
- 1- النقل البري والبحري والجوي.
 - 2- الإستيراد والتصدير والحصول على الوكالات التجارية.
 - 3- نقل البضائع العامة على الطرق وأعمال نقل الثقافات ونقل السيارات ونقل الزيوت النباتية بالصهاريج وخدمات نقل الحاويات ونقل المشتقات النفطية بالصهاريج وتقديم الخدمات الفنية والاستثمارية والبيئية.
 - 4- النقل السياحي المتخصص.
 - 5- النقل العام للركاب.
 - 6- التوكسي المميز.

2- أهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد البيانات المالية

لقد تم إعداد البيانات المالية المرفقة بما يتلائم مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. لقد تم إعداد هذه البيانات المالية على أساس أن المنشأة مستمرة بالعمل في المستقبل المنظور ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة وباستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الإعراف بأثر العمليات المالية والأحداث الأخرى عند وقوعها بغض النظر عن دفع أو إستلام النقدية وبالتالي يتم قيدها بالسجلات المحاسبية عن الفترات التي تخصها (فيما عدا قائمة التدفقات النقدية).

- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

ب- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات التي تعتمد على الظروف المستقبلية والتي قد تؤثر على بعض بنود القوائم المالية مع الأخذ بعين الاعتبار أن هذه التقديرات قد تختلف عن النتائج الفعلية في المستقبل و فيما يلي أهم التقديرات التي تم إستخدامها في إعداد البيانات المالية:

- تقوم الشركة بأخذ مخصص إستهلاك الممتلكات والمعدات بعد تقدير العمر الإنتاجي لها وهذا ويتم إعادة تقدير العمر الإنتاجي سنوياً.

- تقوم الشركة بتقييم موجوداتها المالية التي تظهر بالتكلفة لتقدير وجود أي خسائر تدني في قيمتها.

ج- النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب لدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل والقابلة للتسجيل إلى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.

د - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

يتم إثبات تلك الموجودات بالتكلفة مضافا إليها مصاريف الإقتناء وبعاد تقييمها في تاريخ إعداد البيانات المالية بالقيمة العادلة كأرباح أو خسائر غير متحققة في بيان الدخل الشامل وفي حال بيعها أو تدني قيمتها يتم تسجيل الأرباح و الخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل وتمثل القيمة العادلة اسعار الإغلاق في الأسواق المالية وفي حال عدم توفر اسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط فانه يتم تقدير قيمتها من خلال مقارنتها مع أداة مالية مشابهة أو من خلال احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بها وإذا تعذر قياس القيمة العادلة فإنه يتم إظهار هذه الموجودات المالية بالتكلفة بعد طرح اي خسائر تدني في قيمتها.

هـ - الذمم المدينة التجارية

وتمثل المبالغ المستحقة على العملاء و الناتجة عن العمليات التي تحدث ضمن النشاط الإعتيادي للمنشأة من بيع سلع أو تقديم خدمات كما انه يجب ان يتم رصد مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لمقابلة هذه الذمم عندما يتوفر مؤشر على عدم قابليتها للتحصيل.

و - الممتلكات والمعدات

- تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي خسائر متراكمة لإنخفاض القيمة علما بأنه لا يتم إستهلاك الأراضي.

- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في إستهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام على مدى عمرها الإنتاجي المتوقع و بإستخدام النسب السنوية التالية:

وسائط النقل (الشاحنات) والسيارات	7%
أثاث وديكور ومفروشات وبرامج كمبيوتر	9%
أجهزة ومعدات مكتبية	10%
المباني والهاجر	2%
الألات والمعدات	7%

- يتم عمل مراجعة لقيم الممتلكات والمعدات فيما إذا كانت قد تعرضت لأي إنخفاض في قيمتها، وعندما يكون هناك أية أحداث تشير إلى عدم امكانية إسترداد القيمة الدفترية فيجب أن تخفض قيمة الممتلكات والمعدات الى القيمة القابلة للإسترداد ويتم الإعتراف بخسارة التدني إن وجدت في بيان الدخل، إلا إذا رحل الأصل بمقدار مبلغ أعيد تقييمه فتعامل خسارة التدني على أنها إنخفاض في فائض إعادة التقييم الى المبلغ الذي لا تزيد فيه خسارة التدني عن المبلغ المحتفظ به في فائض إعادة التقييم لذلك الأصل.

- يتم الإعتراف بالنفقات المتكبدة لإستبدال أي من مكونات الأصل كبند منفصل ويتم رسملته مقابل شطب المبالغ الدفترية للجزء المستبدل، وترسمل أية نفقات أخرى فقط عند زيادة المنافع الإقتصادية المستقبلية المتعلقة بالأصل، أما تكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات يعترف بها في بيان الدخل عند تكبدها.

- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقا يتم إستهلاك القيمة المتبقية الدفترية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير إعتبارا من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.



ز- الاعتراف بالإيرادات

يتم الاعتراف بالإيراد عندما يتم إصدار الفاتورة وقبولها من العميل مع إمكانية إثبات مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.

ح- المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون على الشركة إلزام قانوني أو إلزام متوقع ناتج عن حدث سابق وأن تسديد الإلتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل موثوق

ط- العملات الأجنبية

يتم قيد المعاملات المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ إجراء المعاملات كما يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل الى قائمة الدخل.

ي- القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والتي تتكون من النقد في الصندوق ولدى البنوك والذمم المدينة الأخرى، ومن المطلوبات المالية والتي تتكون من الذمم الدائنة، القروض وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى، إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

3- النقد وما في حكمه

البيان	30/6/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
نقد في الصندوق	142,415	205,831
صندوق الشيكات	262,273	297,953
بنك الإسكان للتجارة والتمويل	2	2
المجموع	404,690	503,786

4- ذمم مدينة

البيان	30/6/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم نقل	3,217,344	3,841,383
ذمم موظفين	148,024	147,856
ذمم أخرى	30,527	25,657
دفعات مقدماً بالحساب	52,681	-
المجموع	3,448,576	4,014,896

5 - مستودعات الصيانة

البيان	30/6/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
مستودع الإطارات	161,643	146,014
مستودع الزيوت	33,714	57,453
مستودع قطع الغيار	1,241,906	1,271,394
مستودع رؤوس النقطيع	64,278	64,278
سولار	116,215	51,663
المجموع	1,617,756	1,590,802

6 - مطلوبات من شركات تابعة

البيان	30/06/2011
دينار أردني	دينار أردني
شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية (ذ.م.م)	2,238,529
المجموع	2,238,529

7 - أرصدة مدينة أخرى

البيان	30/6/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
أمانات ضريبة الدخل	673	673
مطالبات تأمين	-	12,336
عطاءات	-	55,726
أمانات كوبونات سولار	1,350	-
تأمينات كفالات	19,359	31,963
تأمينات قابلة للإسترداد	1,625	1,625
المجموع	23,007	102,323

8 - مصاريف مدفوعة مقدماً

البيان	30/6/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
أقساط تأمين مدفوعة مقدماً	351,306	253,573
مصاريف أخرى مدفوعة مقدماً	-	7,179
عمولات قروض مدفوعة مقدماً	19,972	14,652
طوابع عطاءات	2,730	-
أتعاب حمامة	5,833	-
إيجارات	955	-
المجموع	380,796	275,404



9- موجودات مالية متوفرة للبيع

البيان	عدد الحصص 2011/6/30	عدد الحصص 31/12/2010	30/6/2011	31/12/2010
			دينار أردني	دينار أردني
الشركة الاولى للاستثمارات المالية (ذ.م.م)	25000 / حصة	25000 / حصة	24,950	24,950
محفظه العقود المستقبلية مضمونه	-	-	100,000	100,000
المجموع			124,950	124,950

10- استثمارات في شركات تابعه

يمثل هذا المبلغ قيمة الإستثمار في شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية (ذ.م.م) بنسبة 98% من رأس مالها وفقاً للسجل التجاري السوري، علماً بأن شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية (ذ.م.م) مسجلة لدى وزارة الاقتصاد والتجارة - الجمهورية العربية السورية تحت الرقم (13420) ومركزها الرئيسي في مدينة حمص وغاياتها نقل البضائع بكافة انواعها المبردة والعاديه والحاويات والسوائل ونقل وجر السيارات داخل الجمهورية العربية السورية وخارجها وفق المرسوم التشريعي رقم (8٠9) لعام 2007 وتجارة كافة المواد المسموح بها واستيراد وتصدير عام وخاص والاقتراض من المصارف العامة والخاصة بما يعادل عشرة اضعاف رأسمال الشركة ماعدا بناء المساكن والاتجار بها مهما كان نوعها.

ولم يردنا اي بيانات مالية تخص الشركة حتى تاريخ اصدار هذه البيانات المالية المرحلية.

البيان	التكلفة كما في 31/12/2010	إضافات خلال الفترة	(استبعادات) خلال الفترة	التكلفة كما في 30/6/2011	الإستهلاك المتراكم كما في 31/12/2010	إستهلاك الفترة	(استبعادات) الفترة	الإستهلاك المتراكم كما في 30/6/2011	دينار أردني	القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية 31/12/2010
وسائل النقل (شاحنات)	دينار أردني 15,975,459	دينار أردني 29,100	دينار أردني (665,731)	دينار أردني 15,338,828	دينار أردني 3,893,461	دينار أردني 373,493	دينار أردني (69,824)	دينار أردني 4,197,130	دينار أردني 11,141,698	دينار أردني 12,081,998	
سيارات	493,358	-	-	493,358	123,477	17,125	-	140,602	352,756	369,881	
أصول تحت التجديد	724,179	97,722	(244,017)	577,884	-	-	-	-	577,884	724,179	
أثاث وديكور	60,158	1,050	-	61,208	22,578	2,754	-	25,332	35,876	37,580	
أجهزة ومعدات مكتبية	58,120	-	-	58,120	26,046	2,917	-	28,963	29,157	32,074	
برامج الكمبيوتر	4,051	-	-	4,051	1,924	183	-	2,107	1,944	2,127	
المباني والمناجر	874,607	-	-	874,607	82,621	8,746	-	91,367	783,240	791,986	
نظام المراقبة والأمن	8,000	-	-	8,000	3,360	280	-	3,640	4,360	4,640	
محطة توليد الكهرباء	10,500	-	-	10,500	4,410	367	-	4,777	5,723	6,090	
آلات ومعدات	81,005	3,233	-	84,238	35,444	4,212	-	39,656	44,582	45,561	
نظام إطفاء الحريق	3,000	-	-	3,000	1,155	105	-	1,260	1,740	1,845	
تجهيزات شبكة الكهرباء	22,124	-	-	22,124	7,756	774	-	8,530	13,594	14,368	
محطة المحركات	8,257	-	-	8,257	990	83	-	1,073	7,184	7,267	
المخزونة	11,828	-	-	11,828	4,968	414	-	5,382	6,446	6,860	
حاويات تخزين	21,064	-	-	21,064	1,679	211	-	1,890	19,174	19,385	
أراضي	897,840	171,590	-	1,069,430	-	-	-	0	1,069,430	897,840	
المجموع	19,253,550	302,695	(909,748)	18,646,497	4,209,869	411,664	(69,824)	4,551,709	14,094,788	15,043,681	





12- بنوك دائنة

البيان	30/6/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
البنك التجاري الأردني - قرض متجدد	625,000	725,000
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	566,308	460,207
البنك التجاري الأردني - قرض دوار	430,147	-
بنك سوسيته جنرال - جاري مدين	326,773	291,866
بنك سوسيته جنرال - اقساط مستحقة	119,537	-
بنك المال الأردني - جاري مدين	57,786	128,899
بنك المال الأردني - قرض دوار	258,000	445,500
بنك المال الأردني - قرض تجاري	625,000	718,750
المجموع	3,008,551	2,770,222

13- القروض

القرض	تاريخ القرض	مبلغ القرض	قسط السداد	رصيد 30/6/2011	قصيرا لأجل	طويل الأجل
بنك سوسيته جنرال رقم 4926	2008/01/01	1,000,000	20,833	145,833	124,997	20,836
بنك سوسيته جنرال رقم 5284	2008/04/01	1,240,000	25,833	232,500	154,997	77,503
فوائد قروض مستحقة الدفع				12,666	12,049	617
المجموع		2,240,000	46,666	390,999	292,043	98,956

أن التسهيلات البنكية الممنوحة والقروض الممنوحة للشركة هي بكفالة:

1- السيد معروف عثمان أبو سمرة.

2- رهن أرض ومباني الشركة.

3- رهن 89 رأس قاطرة.

14- ذمم دائنة

البيان	30/6/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم دائنة عامة	1,951,905	479,593
ذمم نقل دائنة	447,909	895,749
ذمم موظفين	35,877	8,384
المجموع	2,435,691	1,383,726

البيان	30/6/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	159,453	159,453
مخصص ضريبة دخل	1,991	16,075
مخصص ضريبة دخل 2009	4,413	14,504
أمانات مساهمين	81,726	81,889
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	1,146	1,146
امانات التأمين	34,784	-
المجموع	283,513	273,067

16 - حقوق الملكية

- رأس المال:

تأسست شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة بتاريخ 1995/6/22 ورأس مال وقدره (8.000,000) دينار أردني / سهم.

بتاريخ 2006/11/5 تم زيادة رأس المال ليصبح (10,000,000) دينار/ سهم وتم استكمال الاجراءات خلال عام 2007.

بتاريخ 2007/8/22 تم زيادة رأس مال الشركة ليصبح (11,000,000) دينار / سهم. وبتاريخ 2008/03/9 تم زيادة رأس مال الشركة بواقع (4,000,000) مليون دينار/ سهم ليصبح رأس المال المصرح به (15,000,000) مليون دينار/ سهم ورأس مال مكتتب به و مدفوع بقيمة (12,100,000) دينار/سهم وذلك عن طريق رسملة (1,100,000) دينار بواقع (1,100,000) سهم من الأرباح المدورة وتوزيعها كأسهم مجانية على المساهمين كل حسب نسبة مساهمته برأس مال الشركة وقد استكملت الإجراءات خلال عام 2008، و(2,900,000) دينار/ سهم عن طريق الإكتتاب الخاص لمساهمي الشركة ولم تستكمل الإجراءات القانونية علماً بأن المدة القانونية لاستكمالها قد انتهت وبالتالي يصبح رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع (12,100,000) دينار/سهم .

- الاحتياطي الاجباري:

يمثل مبلغ الإحتياطي الإجباري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنة و السنوات السابقة بموجب المادة رقم (186) من قانون الشركات الأردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

- الاحتياطي الاختياري:

يمثل مبلغ الإحتياطي الإختياري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنة و السنوات السابقة .

- الأرباح المدورة :

يمثل هذا المبلغ الأرباح المرحلة للسنة المالية 2010 والسنوات السابقة بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.

- ارباح الفترة :

يمثل هذا المبلغ الارباح المرحلية للسنة أشهر الاولى من سنة 2011 بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.

17- تكلفة الإيرادات

البيان	30/6/2011	30/6/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب وأجور	411,558	392,340
مساهمة الضمان الاجتماعي	32,564	35,149
محروقات وغسيل وزيوت	2,196,763	1,749,932
إطارات	81,789	64,844
صيانة وإصلاح وقطع غيار	257,455	195,930
مياه	5,344	5,910
أجور ونشات	33,675	25,253
عمولات وتجاوز حملات محورية	4,075	180
مصاريف نقل شاحنات مستأجرة	6,267	32,263
لوازم وعدد مستهلكة	13,591	10,760
رسوم تخليص وميناء ونوعية ومتفرقة	8,310	3,980
تأمين وترخيص	79,471	174,602
مصاريف وسائل النقل الصغيرة	46,943	42,602
مصاريف مقطورات	161,120	175,267
مواصلات للموظفين	9,318	8,720
مصاريف الزيوت والشحوم	34,620	29,633
قبايات ومبيت شاحنات وتصاريح مفوضية	85,668	91,452
إكراميات	60	30
المجموع	3,468,591	3,038,847



18- المصاريف الإدارية والعمومية

البيان	30/6/2011	30/6/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب وأجور	172,931	196,215
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	11,012	11,086
ضيافة	4,880	8,574
مصاريف أعطال بواخر وزيوت	1,765	1,439
إكراميات	100	125
مصاريف ترخيص	1,418	1,802
أمن وحماية	20	17,550
متفرقة	3,015	1,726
مصاريف طوابع مالية وأخرى	4,672	9,723
مصاريف سيارات	1,276	674
إيجارات	7,507	7,243
مصاريف كفالات وطوابع	4,898	4,112
تأمين	1,898	4,392
بريد وهاتف وانترنت	26,297	27,125
أتعاب مهنية	3,721	5,900
رسوم ورخص	13,740	14,109
سفر وإقامة	2,516	718
صيانة وإصلاح	2,397	2,362
مياه وكهرباء وتدفئة	18,333	13,212
تبرعات	2,440	3,570
قرطاسية ومطبوعات	4,831	4,259
دعاية وإعلان	1,645	6,725
تصاريح عمل	-	2,170
المعالجات الطبية	2,426	1,762
نظافة و حاوية القمامة	1,721	3,955
المجموع	295,459	350,528

19- الإيرادات الأخرى

البيان	30/6/2011	30/6/2010
دينار أردني	دينار أردني	
تعويض حوادث سيارات	17,411	-
إيراد بيع سكراب	410	-
إيراد بيع اسهم	-	940
المجموع	17,821	940

20- رسوم ومخصصات أخرى

البيان	30/6/2011	30/6/2010
	دينار أردني	دينار أردني
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	-	383
المجموع	-	383

21 - ضريبة الدخل

تصنف شركة المقايضة للنقل والاستثمار لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات ضمن الشركات الخدمية حيث ان نشاطها الرئيسي ينحصر في تقديم خدمات النقل للغير وبالتالي فهي تخضع لشريحة دخل بنسبة 14% (حسب القانون المؤقت لضريبة الدخل رقم 28 لسنة 2009) من الدخل بعد تنزيل المصاريف المقبولة حسب قانون ضريبة الدخل، والشركة مسجلة في دائرة ضريبة الدخل والمبيعات تحت رقم ضريبة دخل (4044827) علماً بأنه تمت مناقشة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2009 .

