

شركة ناقضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

التاريخ : 2011 / 10 / 30
الرقم : 3585 / نقل / 2011

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ،

تحية واحترام ،،،،

نرفق لكم طياً نسخة باللغة العربية للبيانات المالية والحسابات الختامية
للربع الثالث كما هي في 2011 / 09 / 30 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم

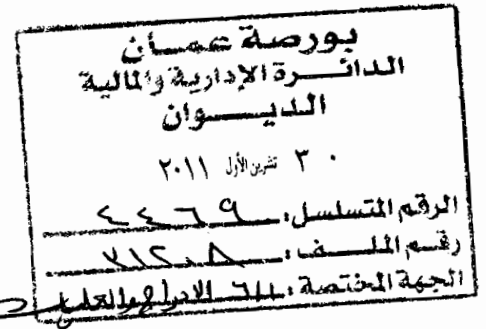
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مساعد المدير العام
جمال أبو عمرو

جمال أبو عمرو



شركة ناقضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة



نسخة / مركز الإيداع
نسخة / بورصة عمان

Naqel

شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 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 أيلول 2011 (غير مدققة)
3	قائمة الدخل الشامل للتسعة اشهر المنتهية في 30 أيلول 2011 (غير مدققة)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للتسعة اشهر المنتهية في 30 أيلول 2011 (غير مدققة)
5	قائمة التدفقات النقدية للتسعة اشهر المنتهية في 30 أيلول 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 أيلول 2011 وكلا من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للتسعة 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 إستناداً 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 نبدي 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%، ولا تقوم الشركة التابعة بأعداد بيانات مالية مرحليه ولم تقوم شركة المقايضة للنقل والاستثمار بتوحيد قوائمها المالية الموحدة مع الشركة التابعة لها.

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

د.ريم الاعرج


مدقق مجاز رقم (820)



المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق

عمان في 27 تشرين الأول 2011



	إيضاح	30/9/2011	31/12/2010
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد و ما في حكمه	3	381,259	503,786
شيكات برسم التحصيل		-	2,500
ذمم مدينة	4	3,097,620	4,014,896
مستودعات الصيانة	5	1,569,415	1,590,802
مطلوبات من شركة تابعه	6	2,240,602	-
أرصدة مدينة أخرى	7	23,504	102,323
مصاريف مدفوعة مقدماً	8	322,955	275,404
مجموع الموجودات المتداولة		7,635,355	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	13,929,928	15,043,681
مجموع الموجودات غير المتداولة		14,812,454	15,461,734
مجموع الموجودات		22,447,809	21,951,445
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	12	3,203,852	2,770,222
قروض قصيرة الأجل	13	443,181	596,541
شيكات مؤجلة الدفع		232,161	521,143
ذمم دائنة	14	1,960,109	1,383,726
أرصدة دائنة أخرى	15	324,726	273,067
مجموع المطلوبات المتداولة		6,164,029	5,544,699
قروض طويلة الأجل	13	-	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		28,115	-
مجموع حقوق الملكية		16,283,780	16,255,665
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		22,447,809	21,951,445



شركة المقايضة للنقل والإستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للتسعة اشهر المنتهية في 30 أيلول 2011 (غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

	إيضاح	30/9/2011	30/9/2010
إيرادات		6,332,385	6,386,133
تكلفة الإيرادات	17	(4,987,219)	(4,947,224)
مجمل الربح		1,345,166	1,438,909
مصاريف إدارية وعمومية	18	(457,508)	(558,165)
مصاريف تمويلية		(258,678)	(206,888)
استهلاكات		(620,760)	(531,332)
إيرادات أخرى	19	24,472	9,149
رسوم ومخصصات أخرى	20	-	(1,517)
ربح الفترة قبل الضريبة		32,692	150,156
مخصص ضريبة الدخل		(4,577)	(20,923)
ربح الفترة بعد الضريبة		28,115	129,233
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
الدخل الشامل للفترة		28,115	129,233
المعدل المرجح لعدد الأسهم		12,100,000	12,100,000
حصة السهم من ربح الفترة		0.002	0.011

"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 للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2011			
البيان	رأس المال المدفع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة	ربح الفترة		
رصيد 2011/01/01	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	-		
ربح الفترة بعد الضريبة	-	-	-	-	28,115		
رصيد 2011/9/30	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	28,115		

(بالدينار الأردني)		قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2010					
البيان	رأس المال المدفع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة			
رصيد 2010/01/01	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)			
رصيد 2010/12/31	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288			

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "





شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للتسعة اشهر المنتهية في 30 أيلول 2011 (غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

	30/9/2011	30/9/2010
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح الفترة قبل الضريبة	32,692	151,673
تعديلات		
إستهلاكات وممتلكات ومعدات	620,760	531,332
التغير في رأس المال العامل		
النقص في شيكات برسم التحصيل	2,500	60,448
النقص في الذمم المدينة	917,276	1,363,523
النقص في مستودعات الصيانة	21,387	109,580
(الزيادة) المطلوب من الشركة التابعة	(2,240,602)	-
النقص في الأرصدة المدينة الأخرى	78,819	109,791
(الزيادة) في المصاريف المدفوعة مقدماً	(47,551)	(4,138)
(النقص) في شيكات مؤجلة الدفع	(288,982)	(166,625)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة	576,383	(676,911)
(النقص) الزيادة في الأرصدة الدائنة الأخرى	47,082	(147,551)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	(280,236)	1,331,122
التدفق النقدي من عمليات الإستثمار		
موجودات مالية متوفرة للبيع	-	10,000
استثمار طويلة الأجل	(464,473)	(55,228)
متحصل من استبعاد الممتلكات والمعدات	595,907	-
شراء الممتلكات والمعدات	(102,914)	(255,807)
صافي التدفق النقدي من عمليات الإستثمار	28,520	(301,035)
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
بنوك دائنة	433,630	(315,161)
قروض تجارية	(304,441)	(442,572)
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	129,189	(757,733)
الزيادة (النقص) في النقد و ما في حكمه	(122,527)	272,354
رصيد النقد وما في حكمه أول المدة	503,786	407,173
رصيد النقد وما في حكمه آخر المدة	381,259	679,527

"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 المتقلات 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 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 للتسييل إلى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.

د - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

يتم إثبات تلك الموجودات بالتكلفة مضافا إليها مصاريف الإقتناء ويعاد 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 للتحويل.

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	07%
أثاث وديكور ومفروشات وبرامج كمبيوتر	09%
أجهزة ومعدات مكتبية	10%
المباني والهناجر	02%
الآلات والمعدات	07%

- 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 المحفوظ 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، وترسل 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 التزام قانوني أو التزام متوقع ناتج عن حدث سابق وأن تسديد الالتزامات 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- نقد وما في حكمه

البيان	30/9/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
نقد في الصندوق	159,994	205,831
صندوق الشيكات	221,263	297,953
بنك الإسكان للتجارة والتمويل	2	2
المجموع	381,259	503,786

4- ذمم مدينة

البيان	30/9/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم نقل	2,847,876	3,841,383
ذمم موظفين	152,122	147,856
ذمم أخرى	29,780	25,657
دفعات مقدماً بالحساب	67,842	-
المجموع	3,097,620	4,014,896



البيان	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
مستودع الإطارات	183,808	146,014
مستودع الزيوت	17,860	57,453
مستودع قطع الغيار	1,226,576	1,271,394
مستودع رؤوس التقطيع	64,278	64,278
سولار	76,893	51,663
المجموع	1,569,415	1,590,802

6 - مطلوبات من شركات تابعة

البيان	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية (ذ.م.م)	2,240,602	-
المجموع	2,240,602	-

7- أرصدة مدينة أخرى

البيان	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
أمانات ضريبة الدخل	673	673
مطالبات تأمين	-	12,336
عطاءات	-	55,726
دفعات مقدماً لضريبة الدخل 2011/6/30	498	-
أمانات كويونات سولار	1,350	-
تأمينات كفالات	19,358	31,963
تأمينات قابلة للإسترداد	1,625	1,625
المجموع	23,504	102,323

8- مصاريف مدفوعة مقدماً

البيان	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
أقساط تأمين مدفوعة مقدماً	295,409	253,573
مصاريف أخرى مدفوعة مقدماً	-	7,179
عمولات قروض مدفوعة مقدماً	15,282	14,652
طوابع عطاءات	2,048	-
أتعاب محاماة	3,417	-
إيجارات	6,799	-
المجموع	322,955	275,404



9- موجودات مالية متوفرة للبيع

البيان	30/09/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
الشركة الاولى للاستثمارات المالية (ذ.م.م)	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 (8،9) لعام 2007 وتجارة كافة المواد المسموح بها واستيراد وتصدير عام وخاص والاقتراض من المصارف العامة والخاصة بما يعادل عشرة اضعاف راسمال الشركة ماعدا بناء المساكن والاتجار بها مهما كان نوعها.

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

11 - الممتلكات و المعدات

البيان	التكلفة كما في 31/12/2010	إضافات خلال الفترة	(استبعادات) خلال الفترة	التكلفة كما في 30/9/2011	الإستهلاك المتراكم كما في 31/12/2010	استهلاك الفترة	(استبعادات) الفترة	الإستهلاك المتراكم كما في 30/9/2011	القيمة الدفترية 30/9/2011	صافي القيمة الدفترية 31/12/2010
وسائل النقل (شاحنات)	15,975,459	29,100	(665,731)	15,338,828	3,893,461	563,297	(69,824)	4,386,934	10,951,894	12,081,998
سيارات	493,358	-	-	493,358	123,477	25,830	-	149,307	344,051	369,881
أصول تحت التجهيز	724,179	140,877	(244,017)	621,039	-	-	-	-	621,039	724,179
أثاث ودكور	60,158	1,050	-	61,208	22,578	4,132	-	26,710	34,498	37,580
أجهزة ومعدات مكتبية	58,120	231	-	58,351	26,046	4,376	-	30,422	27,929	32,074
برامج الكمبيوتر	4,051	-	-	4,051	1,924	273	-	2,197	1,854	2,127
المباني و الهياكل	874,607	-	-	874,607	82,621	13,119	-	95,740	778,867	791,986
نظام المراقبة والحماية	8,000	-	-	8,000	3,360	420	-	3,780	4,220	4,640
محطة توليد الكهرباء	10,500	-	-	10,500	4,410	551	-	4,961	5,539	6,090
آلات ومعدات	81,005	4,083	-	85,088	35,444	6,382	-	41,826	43,262	45,561
نظام إطفاء الحريق	3,000	-	-	3,000	1,155	157	-	1,312	1,688	1,845
تدديدات شبكة الكهرباء	22,124	-	-	22,124	7,756	1,162	-	8,918	13,206	14,368
محطة المحروقات	8,257	-	-	8,257	990	124	-	1,114	7,143	7,267
المخرطة	11,828	-	-	11,828	4,968	621	-	5,589	6,239	6,860
حاويات تخزين	21,064	-	-	21,064	1,679	316	-	1,995	19,069	19,385
أراضي	897,840	171,590	-	1,069,430	-	-	-	-	1,069,430	897,840
المجموع	19,253,550	346,931	(909,748)	18,690,733	4,209,869	620,760	(69,824)	4,760,805	13,929,928	15,043,681



12- بنوك دائنة

البيان	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
البنك التجاري الأردني - قرض متجدد	600,000	725,000
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	506,662	460,207
البنك التجاري الأردني - قرض دوار	505,908	-
بنك سوسيته جنرال - جاري مدين	309,238	291,866
بنك سوسيته جنرال - اقساط مستحقة	575	-
بنك المال الأردني - جاري مدين	259,344	128,899
بنك المال الأردني - قرض دوار	444,000	445,500
بنك المال الأردني - قرض تجاري	578,125	718,750
المجموع	3,203,852	2,770,222

13- القروض

القرض	تاريخ القرض	مبلغ القرض	قسط السداد	رصيد 30/9/2011	قصير الأجل	طويل الأجل
بنك سوسيته جنرال رقم 4926	2008/01/01	1,000,000	20,833	170,874	170,874	-
بنك سوسيته جنرال رقم 5284	2008/04/01	1,240,000	25,833	265,144	265,144	-
فوائد قروض مستحقة الدفع				7,163	7,163	-
المجموع		2,240,000	46,666	443,181	443,181	-

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	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
ذمم دائنة عامة	1,583,819	479,593
ذمم نقل دائنة	359,956	895,749
ذمم موظفين	16,334	8,384
المجموع	1,960,109	1,383,726



البيان	30/09/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
مصاريف مستحقة الدفع	197,510	159,453
مخصص ضريبة دخل	4,577	16,075
مخصص ضريبة دخل 2009	4,413	14,504
أمانات مساهمين	81,317	81,889
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	1,146	1,146
امانات التامين	35,763	-
المجموع	324,726	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 إستكملت 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 الإجمالي:

يمثل مبلغ الإحتياطي الإجمالي 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 الأرباح المرحلية للتسعة أشهر الأولى من سنة 2011 بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.



17- تكلفة الإيرادات

البيان	30/09/2011	30/9/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب وأجور	619,505	597,111
مساهمة الضمان الاجتماعي	48,541	51,948
محروقات وغسيل وزيوت	3,106,181	2,897,470
إطارات	118,739	109,505
صيانة وإصلاح وقطع غيار	368,246	330,048
مياه	8,310	9,497
أجور ونشات	49,925	36,816
عمولات وتجاوز حمولات محورية	4,115	620
مصاريف نقل شاحنات مستأجرة	19,540	51,311
لوازم وعدد مستهلكة	15,706	18,265
رسوم تخليص وميناء ونوعية ومتفرقة	9,825	8,390
تأمين وترخيص	138,720	272,705
مصاريف وسائط النقل الصغيرة	68,701	67,300
مصاريف مقطورات	227,449	278,104
مواصلات للموظفين	13,823	12,157
مصاريف الزيوت والشحوم	50,382	48,076
قنانات ومبيت شاحنات وتصاريح مفوضية	118,981	157,836
مشتريات حديد	140	-
إكراميات	390	65
المجموع	4,987,219	4,947,224



18 - المصاريف الإدارية والعمومية

البيان	30/9/2011	30/9/2010
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب وأجور	268,559	309,236
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	16,300	16,527
ضيافة	10,520	18,250
مصاريف أعطال بواخر وزيوت	3,256	3,028
إكراميات	100	125
مصاريف ترخيص	2,356	2,952
أمن وحماية	40	26,685
متفرقة	3,060	5,180
مصاريف طوابع مالية وأخرى	5,678	13,869
مصاريف سيارات	2,023	1,725
إيجارات	11,330	10,601
مصاريف كفالات وطوابع	6,176	4,141
تأمين	2,068	4,647
بريد وهاتف وانترنت	38,655	40,972
أتعاب مهنية	6,138	10,100
رسوم ورخص	14,230	14,154
سفر وإقامة	5,933	808
صيانة وإصلاح	2,998	2,870
مياه وكهرباء وتدفئة	24,825	22,906
تبرعات	16,435	23,753
قرطاسية ومطبوعات	6,285	6,714
دعاية وإعلان	2,907	8,385
تصاريح عمل	1,067	2,850
المعالجات الطبية	4,072	2,281
نظافة و حاوية القمامة	2,497	5,406
المجموع	457,508	558,165



19- الإيرادات الأخرى

البيان	30/9/2011	30/9/2010
	دينار أردني	دينار أردني
تعويض حوادث سيارات	24,062	8,209
إيراد بيع سكراب	410	-
إيراد بيع اسهم	-	940
المجموع	24,472	9,149

20- رسوم ومخصصات أخرى

البيان	30/9/2011	30/9/2010
	دينار أردني	دينار أردني
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	-	1,517
المجموع	-	1,517

