

شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

التاريخ : ٢٩ / ٣ / ٢٠١٢
الرقم : ٣٨٠١ / ناقل / ٢٠١٢

السّادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ,

تحية واحترام ,,,

نرفق لكم طيّاً نسخة باللغة العربية من التقرير السنوي لشركتنا لعام ٢٠١١ , حيث سيتم تزويد
هيئتكم الموقّره بر (٥) نسخ حين الإنتهاء من طباعته مع C.D .

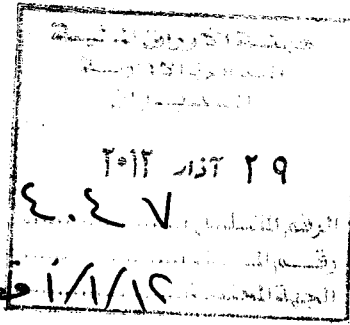
شاكرين لكم حسن تعاونكم

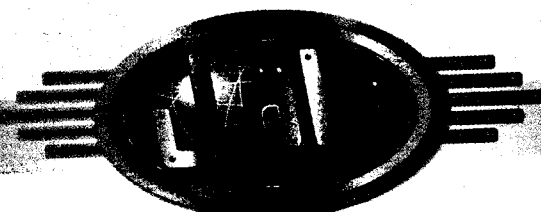
وتفضلوا بقبول فائق الإحترام

المدير العام
ناصر محمد خنفر



شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة





شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

التقرير السنوي لعام ٢٠١١

شركة المقايضة للنقل
والاستثمار
المساهمة العامة

مجلس الادارة

١. السيد /معروف عثمان معروف ابوسمرة

الرئيس

٢. السيد /ايمن شفيق فرحان جميعان

نائب الرئيس

--السيد /حسن عثمان معروف ابوسمرة

(ممثلاً عن السادة/شركة النسر للهدايا والالعاب)

اعتباراً من ٢٠٠٩/١/٢٥ ولغاية ٢٠١١/٦/١٤

عضو

٣. السيد /عبدالناصر وليد صادق العاصي

(ممثلاً عن السادة/شركة النسر للهدايا والالعاب)

اعتباراً من ٢٠١١/٧/١٣

عضو

٤. السيد / كارمن فتحي عبد الرحيم الطاهر

عضو

٥. السيد / جمال سعيد رستم ابو عمرو

(ممثلاً عن السادة / شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الاردنية)

اعتباراً من ٢٠١١/٧/١٣

مدققو الحسابات

المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق / محاسبون قانونيون



شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

أ- كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام

بنعمة الله وتوفيقه يتجدد بكم اللقاء في الإجتماع السنوي العادي للهيئة العامة لمساهمي الشركة لنقدم لكم تقريره الثامن عشر , وبهذه المناسبة يسرني أصالة عن نفسي ونيابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة ان أقدم لكم هذا التقرير لنسطر بطياته أهم الإنجازات والنشاطات والأعمال التي قامت بها الشركة خلال العام المنصرم .

وعلى الصعيد ذاته لنقف على أعتاب مستقبل مشرق يزيد من رفعة وتقدم شركتنا احد أهم أعمدة قطاع النقل , لنبين ببعض الإضاءات ما نسعى لتحقيقه في عامنا هذا من الإنجازات والتي من شأنها أن تضع شركة المقايضة للنقل والاستثمار في مصاف الشركات الرائدة في مجال النقل على المستويين المحلي والخارجي .

حيث وإسهاماً من الشركة في تحقيق الأهداف , وإيماناً بأهمية تحقيق المزيد من الإنجازات ومواجهة التحديات والمحددات , تتطلع الشركة الى المستقبل بحرص على مواكبة التطورات والمستجدات في مجال قطاع النقل وتحديث أسطولها لكي تتسجم وترتقي الى أعلى مستويات التميز والإنجاز .

وختاماً، أودّ ان اتقدم بوافر الشكر والاخلاص لمساهمي الشركة لنفقتهم ودعمهم المستمر أملاً ان تبقى إنجازات ونتائج اعمالها عند حسن ظنكم، كذلك يتقدم المجلس بالشكر لجميع العاملين في الشركة لإخلاصهم وتفانيهم في العمل لتبقى صرحاً بارزاً في الاقتصاد والاستثمار الوطني في ظل ورعاية القيادة الهاشمية الحكيمة.

رئيس مجلس الإدارة

معروف عثمان ابوسمرة



توصيات مجلس الإدارة

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

١. تلاوة وقائع محضر اجتماع الهيئة العامة العادي السابق.
٢. سماع تقرير مدققي الحسابات والمصادقة عليه.
٣. مناقشة تقرير مجلس الإدارة للعام المنتهي بتاريخ ٢٠١١/١٢/٣١ والخطط المستقبلية.
٤. مناقشة الميزانية العمومية وحساب الأرباح والخسائر للسنة المنتهية ٢٠١١.
٥. إبراء ذمة أعضاء مجلس الإدارة عن عام ٢٠١١ حسب القانون.
٦. انتخاب مدققي الحسابات للسنة المالية ٢٠١٢ وتفويض مجلس الإدارة بتحديد أتعابهم.
٧. أية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها على جدول الأعمال حسب القانون.

والله ولي التوفيق

مجلس الإدارة



ب - تقرير مجلس الإدارة

١- أ- أنشطة الشركة الرئيسية

عملاً بأحكام المادة (١٧١) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتنفيذاً لتعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤ يقدم مجلس إدارة شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة تقريره الثامن عشر متضمناً خلاصة أعمال الشركة ونشاطاتها وانجازاتها خلال السنة المالية المنتهية كما في ٢٠١١/١٢/٣١ ووضعها المالي التي تظهرها البيانات المالية والحسابات الختامية المتمثلة في الميزانية العامة وبيان الدخل وبيان حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية، وفيما يلي عرض موجز لنشاطات الشركة خلال العام ٢٠١١.

تأسست شركة المقايضة للنقل والاستثمار كشركة مساهمة عامة من غاياتها الاستثمار في كافة القطاعات المالية والصناعية والتجارية والزراعية والعقارية والسياحية والخدمات، وقد تركز النشاط الرئيسي للشركة في تقديم كافة خدمات النقل حيث تمتلك الشركة حالياً (٢٤١) رأس قاطر (٣٥٥) مقطورة، منها نقل بضائع عامة ونقل الحاويات ونقل المنقولات ونقل الزيوت النباتية بواسطة الصهاريج ونقل النفط ونقل السيارات بواسطة الناقلات ونقل الغاز المسال.

ب- أماكن الشركة الجغرافية وعدد الموظفين في كل منها:-

تقع مكاتب الشركة (الإدارة الرئيسية) وكراج الصيانة ومبيت الشاحنات في منطقة الجيزة على طريق العقبة الرئيسي على بعد ٤ كيلومتر من جسر مطار الملكة علياء الدولي بالإضافة الى موقع صيانة في منطقة الراشدية/العقبة وقد بلغ عدد موظفي الشركة (٢٨٠) موظف.

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة بلغ (١٦٥٦٦١١٥) دينار، يمثل موجودات الشركة الثابتة طويلة الاجل بالصافي .

٢- الشركات التابعة للشركة

شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية.



٣- أ - أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذه تعريفية عنهم

الاسم	البيان
اسم العضو	معروف عثمان معروف ابوسمرة
المنصب	رئيس مجلس الإدارة
تاريخ العضوية	٢٠٠٩/١/٢٥
تاريخ الميلاد	١٩٦٦/٩/٧
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس إدارة أعمال ١٩٨٨/١/١
الخبرات العملية	• أماكن العمل والفترة الزمنية من تاريخ التخرج ولغاية اعداد التقرير - شركة المقايضة الدولية من عام ١٩٨٩ حتى تاريخه (رئيس هيئة مديرين). - شركة الصناعات البلاستيكية الفنية من عام ١٩٩٣ حتى تاريخه (رئيس هيئة مديرين). - شركة النسر للهدايا والالعاب من عام ١٩٩٢ حتى تاريخه. - الشركة الاردنية للحافلات من عام ٢٠٠٣ حتى تاريخه (رئيس هيئة مديرين). - شركة الحياة للتصميم من عام ٢٠٠٦ حتى تاريخه (رئيس هيئة مديرين). - المجموعة الاولى للاستثمارات المالية من عام ٢٠٠٦ حتى تاريخه.



الاسم	البيان
اسم العضو	ايمن شفيق فرحان جميعان
المنصب	نائب رئيس مجلس الادارة
تاريخ العضوية	٢٠٠٩/١١/٢٥
تاريخ الميلاد	١٩٦١/٣/١٤
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٣ ماجستير ادارة هندسية ١٩٨٥
الخبرات العملية	• أماكن العمل والفترة الزمنية من تاريخ التخرج ولغاية اعداد التقرير و عضويته في مجالس ادارة الشركات الاخرى الحالية - ٢٠٠٧ نائب رئيس مجلس ادارة بنك الاردن للاستثمار والتمويل. - ٢٠٠٣ - ٢٠٠٥ رئيس مجلس ادارة لعدة شركات. - ٢٠٠١ - ٢٠٠٣ مسؤول ومساهم في شركة كمبيوتر بالاردن. - ١٩٩٦ - ٢٠٠١ مدير اقليمي في شركة كوكاكولا - قبرص. - ١٩٩٤ - ١٩٩٩ مدير شركة الخالدية القابضة في الامارات العربية. - ١٩٩٠ - ١٩٩٤ مدير اقليمي في شركة تصنيع بالولايات المتحدة الامريكية. - ١٩٨٥ - ١٩٩٠ مهندس بالقوات المسلحة الاردنية.



الاسم	البيان
اسم العضو	عبدالناصر وليد صادق العاصي ممثلاً عن السادة/ شركة النسر للهدايا والالعاب
المنصب	عضو مجلس ادارة
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٧/١٣
تاريخ الميلاد	١٩٦٣/٠٤/١٢
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس هندسة مدنية ١٩٨٨/١/١
الخبرات العملية	- شغل منصب رئيس هيئة مديرين لشركة النسر للهدايا والالعاب من عام ١٩٩١

الاسم	البيان
اسم العضو	جمال سعيد رستم ابو عمرو ممثلاً عن السادة/ شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الاردنية
المنصب	عضو مجلس ادارة - مساعد المدير العام
تاريخ العضوية	٢٠١١/٠٧/١٣
تاريخ الميلاد	١٩٦٩/٠٨/٠٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس ادارة اعمال ١٩٩٠/١/١
الخبرات العملية	- مدير عام شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الاردنية من عام ١٩٩٣ ولتاريخه - مدير اداري لشركة المقايضة الدولية ١٩٩٠ ولغاية ١٩٩٣



الاسم	البيان
اسم العضو	كارمن فتحي عبد الرحيم الطاهر
المنصب	عضو مجلس ادارة
تاريخ العضوية	٢٥ / ٠١ / ٢٠٠٩
تاريخ الميلاد	٢٢ / ٠٨ / ١٩٥٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس ادارة اعمال / لغة انجليزية من الجامعة الأردنية ١٩٧٧
الخبرات العملية	شغلت المناصب التالية :- - نائب الرئيس التنفيذي للشركة الأولى للإستثمارات المالية ٢٠٠٦ ولتاريخه - نائب الرئيس التنفيذي لشركة التعاون العربي ٢٠٠٥ - ٢٠٠٦ - مساعد الرئيس التنفيذي / مدير العمليات في بنك المؤسسة العربية المصرفية (الأردن) ٢٠٠١ - ٢٠٠٥ - مدير الفرع الرئيسي لبنك الصادرات والتمويل (بنك المال) ١٩٩٦ - ٢٠٠١ - مساعد مدير الفرع الرئيسي / مدير العمليات في بنك الإتحاد للإدخار والإستثمار ١٩٧٩ - ١٩٩٦ - مدير الدائرة الخارجية في بنك الإتحاد للإدخار والإستثمار ١٩٧٩ - ١٩٨٣



ب - أسماء ورُتب اشخاص الادارة العليا ونبذة تعريفية عن كل واحد منهم:-

الاسم	البيان
الإسم	ناصر محمد عبدالقادر خنفر
المنصب	مدير عام
تاريخ العضوية	٢٠٠٥/١/١
تاريخ الميلاد	١٩٦٥/١٢/١٠
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس محاسبة واقتصاد ١٩٨٨/١/١
الخبرات العملية	- مدير عام شركة الاتحاد لخدمات الاطعام والخدمات المساندة من عام ٢٠٠٤ ولتاريخه - مستشار مالي وتجاري لشركة المقايضة الدولية من عام ١٩٩١ ولتاريخ ٢٠٠٤/١٢/١٣ - نائب رئيس هيئة مديري الشركة الاولى للإستثمار من عام ٢٠٠٨ ولتاريخ ٢٠٠٩/١٠.

الاسم	البيان
الإسم	جمال سعيد رستم ابو عمرو
المنصب	مساعد المدير العام للشؤون الادارية /عضو مجلس ادارته
تاريخ العضوية	٢٠٠٥/١/١
تاريخ الميلاد	١٩٦٩/٨/٥
الشهادات العلمية وسنة التخرج	بكالوريوس ادارة اعمال ١٩٩٠/١/١
الخبرات العملية	- مدير عام شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الاردنية من عام ١٩٩٣ ولتاريخه - مدير اداري لشركة المقايضة الدولية ١٩٩٠ ولغاية ١٩٩٣



الاسم	البيان
الإسم	سميح "محمد عيسى" عصفور برقان
المنصب	رئيس قسم الحسابات
تاريخ العضوية	٢٠٠٥/١/١
تاريخ الميلاد	١٩٦٥/٤/١٣
الشهادات العلمية وسنة التخرج	دبلوم محاسبة ١٩٨٧/١/١
الخبرات العملية	- مكتب ابوسيف للتدقيق ١٩٨٦ - ١٩٨٧ - مؤسسة حبيب العالمية ١٩٩٠ - ١٩٩١ - شركة عدنان روبي الصناعية ١٩٩١ - ١٩٩٢ - التجمع للاستشارات والتدقيق ١٩٩٢ - ١٩٩٥ - شركة المقايضة الدولية ١٩٩٥ - ٢٠٠٤ - شركة الصناعات البلاستيكية ١٩٩٧ - ٢٠٠٣





ب - عدد موظفي الشركة وفئات مؤهلاتهم

المؤهل العملي	عدد موظفي الشركة الأم
دكتوراه	—
ماجستير	—
دبلوم عالي	—
بكالوريوس	١٠
دبلوم	٣
ثانوية عامة وأقل	٢٦٧
إجمالي عدد الموظفين	٢٨٠

ج - برامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة

الرقم	اسم الدورة	عدد الموظفين
١	دورة التأهيل الإداري	١
٢	دورة استخدام الحاسوب	٤
٣	دورة التدقيق الداخلي	٢
٤	دورة خدمة العملاء والتسويق	٢
٥	دورة محركات الديزل	٣

حيث تم اعطاء هذه الدورات اعلاه لدى المركز الذي تم انشاؤه في مقر الشركة.

- ١٠ - لا يوجد مخاطر من الممكن ان تتعرض الشركة لها خلال السنة المالية اللاحقة ولها تأثير مادي عليها، والجدير بالملاحظة ان اسطول الشركة من الشاحنات القاطرات والمقطورات مغطاة ببوالص تأمين شاملة ، هذا بالإضافة الى جميع مباني الشركة ومستودعاتها من قطع الغيار وزيوت واطارات.



١١ - الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١١

- من حيث الإيرادات :-
حققت الشركة إيرادات بواسطة الشاحنات المملوكة مبلغ ٨٣٣١٣٢٧ دينار مقارنة مع ٨١٣٨٠٣٥ دينار خلال عام ٢٠١٠ ، و مجموع الإيرادات ٩٠٢١٣٢٦ دينار مقارنة مع ٨٨٧٢٩٨٤ دينار عام ٢٠١٠ وذلك من خلال نقل وإدارة ما يقارب ٤٨٠٠٠٠ طن من الحبوب و ٨٥٠٠٠٠ طن فوسفات، بالإضافة إلى البضائع الأخرى المختلفة.

- من حيث تطور اسطول النقل:-
بسبب ظروف السوق وعدم حاجة الشركة لشراء شاحنات جديدة بسبب تدني أجور النقل وقلّة البضائع الواردة إلى ميناء العقبة خلال العام ٢٠١١ فقد تم بيع ١٣ رأس قاطر قديم موديل ١٩٩٠. وتم شراء رأس قاطر نوع مرسيدس موديل ٢٠٠٣.

- من حيث التطور التقني والفني:-
تم الاهتمام بتدريب الموظفين بإعطائهم دورات مختلفة داخل مركز التدريب الذي أنشئ داخل الشركة وخصوصاً على أنظمة الحاسوب كافة من برامج محاسبية وإنترنت والعمل على تحديث شبكة الربط الآلي مع سلطة إقليم العقبة الاقتصادية الخاصة لتسهيل عملية دخول الشاحنات إلى ميناء العقبة.

- لا توجد أية أحداث هامة مرت على الشركة خلال السنة المالية.

- ## ١٢ - لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي.



١٣ - السلسلة الزمنية للأرباح او الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق

المساهمين واسعار الاوراق المالية المصدرة من قبل الشركة وذلك لمدة خمس سنوات.

البيان	عام ٢٠٠٧	عام ٢٠٠٨	عام ٢٠٠٩	عام ٢٠١٠	عام ٢٠١١
الأرباح و(الخسائر) المحققة بالدينار	١٠٢٦٠١٣	٢٢٤٦٦٢٨	٩٩٤٥٠٩	٩٧٢٦٤	٦٧٣٢٧
الأرباح الموزعة	مليون سهم مجانا	مليون ومائة الف سهم مجانا	٨٤٧٠٠٠	-----	-----
صافي حقوق المساهمين	١٣٨٣٣٦٧٧	١٦٠١٠٧٩٢	١٦١٥٨٣٠١	١٦٢٥٥٦٦٥	١٦٣٢٢٩٩٢
سعر الورقة المالية	٢,٣٥٠	١,٢٤٠	١,١١٠	٠,٩٧	٠,٧٦

١٤ - تحليل المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية:

البيان	نسبة التغيير	مقدار التغيير	٢٠١٠	٢٠١١
الموجودات المتداولة	٠,٤%	٢٤٧٤٩	٦٤٨٩٧١١	٦٥١٤٤٦٠
الموجودات الثابتة	١٠,٥%	٢٠١٤٦٠٥	١٩٢٥٣٥٥٠	٢١٢٦٨١٥٥
مجمع الاستهلاكات	١٤,٥%	٦٠٩٤١١	٤٢٠٩٨٦٩	٤٨١٩٢٨٠
استثمارات	٦٠-%	٢٥٠٨١٣-	٤١٨٠٥٣	١١٧٢٤٠
مجموع الموجودات	٥,١٤%	١١٢٩١٣٠	٢١٩٥١٤٤٥	٢٣٠٨٠٥٧٥
حقوق المساهمين	٠,٤١%	٦٧٣٢٧	١٦٢٥٥٦٦٥	١٦٣٢٢٩٩٢
القيمة الدفترية للسهم	٠,٤٥%	٠,٠٠٦	١,٣٤٣	١,٣٤٩
عائد السهم الواحد	٢٥-%	٠,٠٠٢-	٠,٠٠٨	٠,٠٠٦
اجمالي الايرادات	١,٧٢%	١٥١٨٥٧	٨٨٤٤١٤١	٨٩٩٥٩٩٨
تكلفة الايرادات	٠,٠٤%	٢٨٨٣	٧٧٥٩٤٤٧	٧٧٦٢٣٣٠
المصاريف الادارية والعمومية	٩,٧٧%	٦٨٧٩٣	٧٠٤٠٢٣	٧٧٢٨١٦



١٥ - التطورات المستقبلية الهامة والخطة المستقبلية للشركة لعام ٢٠١٢ استناداً الى خطة العمل التي اقرها مجلس الادارة فإن الشركة تتطلع لتحقيق الاهداف لعام ٢٠١٢ ضمن المحاور الآتية:-

- ١- الاعتماد شبه الكلي على استخدام الشاحنات المملوكة للشركة من أجل تنفيذ الاتفاقيات المبرمة مع الغير .
- ٢- التطلع الى تقديم مزيد من الخدمات المتطورة في قطاع النقل في المملكة حيث تسعى شركتنا الى تطوير وتحديث البنية الفنية والانظمة الالكترونية من خلال تحديث وتطوير النظام الالكتروني لتسهيل اصدار تصاريح مرور داخل منطقة ميناء العقبة من خلال الشبكة الالكترونية داخل الشركة حتى يتم التواصل مع جميع السائقين بكل يسر وسهولة.
- ٣- العمل على سياسة تخفيض المصاريف وكلف الصيانه .
- ٤- التوسع في قطاع نقل المشتقات النفطية .
- ٥- رفع كفاءة الموظفين وتطوير مهاراتهم من خلال مركز التدريب الموجود بالشركة والعمل على تطوير وتحديث وتزويد الشركة بنظام الكتروني للتواصل من خلال شبكة الانترنت.
- ٦- فتح أسواق بدول الخليج وتأسيس شركات لتنفيذ عقود متوقعة هناك .
- ٧- استقطاب عملاء جدد لزيادة النشاط التشغيلي للشركة بالاضافة الى وضع دراسه فيما يخص العطاءات الحكومييه وخاصة عطاء وزارة الصنائه والتجاره .
- ٨- تحقيق أهداف المساهمين من خلال زيادة العائد على حقوق الملكية وتطوير وتحسين المركز المالي للشركة .

١٦ - مدققو حسابات الشركة هم السادة/المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق / محاسبون قانونيون، وقد كانت اتعابهم السنوية لعام ٢٠١١ تبلغ (٧٥٠٠) دينار يضاف إليها ضريبة المبيعات.



١٧ أ) عدد الاوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أعضاء مجلس الادارة:-

الرقم	اسم العضو	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة	
				٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	معروف عثمان معروف ابوسمرة	رئيس مجلس ادارة	أردنية	١٩٩٤٤٥٥	٣١٢٥٩٩٦
٢	أيمن شفيق فرحان جميعان	نائب الرئيس	أردنية	٢٢٥٦٥	٢٢٥٦٥
٣	شركة النسر للهدايا والالعاب (يمثلها/عبدالناصر وليد صادق العاصي)	عضو	أردنية	١٥١٢٥	١٠٠٠٠
			أردنية	—	—
٤	شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الاردنية (يمثلها/جمال سعيد رستم ابوعمرو)	عضو	أردنية	١٥١٢٥	١٥١٢٥
			أردنية	—	—
٥	كارمن فتحي عبد الرحيم الطاهر	عضو	أردنية	١١٢٠١	١١٢٠١

- لا يوجد أي شركات مسيطر عليها من قبل أي من أعضاء مجلس الادارة.

ب) عدد الاوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل الادارة العليا التنفيذية.

الرقم	الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة	
				٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١/١٢/٣١
١	ناصر محمد عبدالقادر خنفر	مدير عام	أردنية	١٥١٢٥	١٥١٢٥
٢	جمال سعيد رستم ابوعمرو	مساعد المدير العام للشؤون الادارية	عرب فلسطين	—	—
٣	سميح محمد عيسى برقان	رئيس قسم الحسابات	أردنية	—	—

- لا يوجد أي شركات مسيطر عليها من قبل أي أشخاص الادارة العليا.



(ج) عدد الاوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الادارة و أقارب أشخاص
الادارة العليا التنفيذية (الاب والام والاخ والاخت والزوج والزوجة والاولاد) :-

الرقم	الاسم	الصلة	الجنسية	عدد الاسهم المملوكة	
				٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
١	هبة محمد خليل المجالي	زوجة المدير العام	أردنية	٣٠٢٥	٣٠٢٥
٢	نهلة توفيق جريس كرادشة	زوجة نائب رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤١٥٢	٤١٥٢
٣	تمارا أيمن شفيق جميعان	ابنة نائب رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤١٥٢	٤١٥٢
٤	ناتاشا أيمن شفيق جميعان	ابنة نائب رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤١٥٢	٤١٥٢
٥	نهاد أيمن شفيق جميعان	ابنة نائب رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤١٥٢	٤١٥٢
٦	شفيق أيمن شفيق جميعان	ابن نائب رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤١٥٢	٤١٥٢
٧	زيد أيمن شفيق جميعان	ابن نائب رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤١٥٢	٤١٥٢
٨	رانيه خالد توفيق الخالدي	زوجة رئيس مجلس الادارة	أردنية	٤٠٢٩٠	٩١٢٠

- لا يوجد أي شركات مسيطر عليها من قبل أي من اقارب أعضاء مجلس الادارة
و أشخاص الادارة العليا التنفيذية (الزوجة والاولاد القصر).



١٨ أ) المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة:-

الرقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	اجمالي المزايا السنوية
١	معروف عثمان معروف ابوسمرة	رئيس مجلس الإدارة	—	—	—	—	—
٢	أيمن شفيق فرحان جميعان	نائب رئيس مجلس الإدارة	—	—	—	—	—
٣	جمال سعيد رستم ابوعمر	عضو	٢٢٠٠٠	—	—	—	٢٢٠٠٠
٤	عبدالناصر وليد صادق العاصي	عضو	—	—	—	—	—
٥	كارمن فتحي عبد الرحيم الطاهر	عضو	—	—	—	—	—

- لم يحصل أي من أعضاء مجلس الإدارة على أية مزايا عينية.

ب) المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية:

الرقم	الاسم	المنصب	الرواتب السنوية	بدل التنقلات السنوية	المكافآت السنوية	نفقات السفر السنوية	مزايا أخرى	اجمالي المزايا السنوية
١	ناصر محمد عبدالقادر خنفر	مدير عام	٨٨٠٠٠	—	—	—	سيارة	٨٨٠٠٠
٢	جمال سعيد رستم ابوعمر	مساعد المدير العام للشؤون الإدارية	٢٢٠٠٠	—	—	—	سيارة	٢٢٠٠٠
٣	سميح محمد عيسى برقان	رئيس قسم الحسابات	١٨٠٠٠	—	—	—	—	١٨٠٠٠

- لم يحصل أي من أشخاص الإدارة العليا التنفيذية على أية مزايا عينية.



١٩ - التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١١ :-

الرقم	اسم الجهة المتبرع لها	المبلغ/بالدينار
١	تبرعات لاسر محتاجه منطقة الجيزه	٣٢٨٠
٢	نادي الامل والصم	١٦٥
٣	جمعية المركز الاسلامي الخيري	١٤٠
٤	جمعية المحافظه على القران /مادبا	٥٥٠
٥	تبرعات لبناء وصيانة مساجد	٦٢٨
٦	جمعيات متفرقه	٦٢٠
٧	جمعيه الحنان لرعاية الايتام	١٨٠٠
٨	نادي شيحان	٣٠٠
٩	موائد الرحمن	١٣٢٤٤
إجمالي المبالغ المدفوعة		٢٠٧٢٧

٢٠ لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو إرتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقرباؤهم .

٢١ - أ) لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة.

ب) مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي حيث حرصت على التواصل المستمر مع المجتمع المحلي بإقامة موائد الرحمن (موائد الافطار) خلال وطيلة شهر رمضان المبارك في موقع الشركة.



ج - البيانات الماليّة للشركة مدقّقه من مدققي حساباتها مقارنة مع السنه السابقه
١ - قائمة المركز المالي الموحدة (بالدينار الأردني)

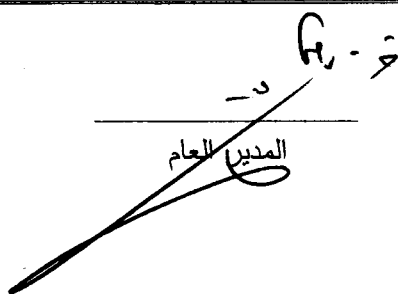
		كما في ٣١ كانون الأول	
الموجودات	إيضاح	2011	2010
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	480,362	503,786
شيكات برسم التحصيل		-	٢,٥٠٠
الذمم المدينة	٥	4,155,521	4,014,896
قطع غيار بالمستودعات	٦	١,٥٥٧,٣٢٢	١,٥٩٠,٨٠٢
أرصدة مدينة أخرى	٧	٣٢١,٢٥٥	٣٧٧,٧٢٧
مجموع الموجودات المتداولة		٦,٥١٤,٤٦٠	٦,٤٨٩,٧١١
الموجودات غير المتداولة			
استثمارات طويلة الأجل		-	٢٩٣,١٠٣
موجودات مالية متوفرة للبيع	٤	١١٧,٢٤٠	١٢٤,٩٥٠
ممتلكات ومعدات (بالصافي)	٨	١٦,٤٤٨,٨٧٥	١٥,٠٤٣,٦٨١
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٦,٥٦٦,١١٥	١٥,٤٦١,٧٣٤
مجموع الموجودات		٢٣,٠٨٠,٥٧٥	٢١,٩٥١,٤٤٥

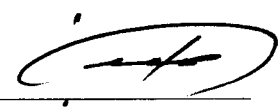


قائمة المركز المالي الموحدة (بالدينار الأردني)

		كما في ٣١ كانون الأول	
		2011	2010
المطلوبات وحقوق الملكية	إيضاح		
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	٩	2,497,383	2,770,222
ذمم دائنة		١,٦٧٧,٠٠٣	١,٣٨٣,٧٢٦
شيكات مؤجلة الدفع		1,113,944	521,143
قروض قصيرة الأجل	١٠	٨٣٢,٣٣٣	٥٩٦,٥٤١
مخصص ضريبة الدخل		١٨,١٩٨	١٦,٠٧٥
أرصدة دائنة أخرى	١١	٣١٨,٧٢٢	٢٥٦,٩٩٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٦,٤٥٧,٥٨٣	٥,٥٤٤,٦٩٩
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الأجل	١٠	٣٠٠,٠٠٠	١٥١,٠٨١
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٣٠٠,٠٠٠	١٥١,٠٨١
مجموع المطلوبات		٦,٧٥٧,٥٨٣	٥,٦٩٥,٧٨٠
حقوق الملكية	١٢		
رأس المال		١٢,١٠٠,٠٠٠	١٢,١٠٠,٠٠٠
إحتياطي إجباري		٩٢٣,٣٧٣	٩١٠,٣٧٥
إحتياطي إختياري		٩١٨,٩٩٨	٨٩٣,٠٠٢
بنود الدخل الشامل الأخرى		(٧,٣٩٦)	-
أرباح (خسائر) مدورة		٢,٣٨٨,٠١٧	٢,٣٥٢,٢٨٨
مجموع حقوق الملكية		١٦,٣٢٢,٩٩٢	١٦,٢٥٥,٦٦٥
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٢٣,٠٨٠,٥٧٥	٢١,٩٥١,٤٤٥


المستشار المالي


المدير العام


رئيس مجلس الإدارة



٢- قائمة الدخل الشامل الموحدة (بالدينار الأردني)

		للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	
	إيضاح	2011	2010
الإيرادات		8,995,988	8,844,141
مصاريف تشغيلية	١٣	(6,923,799)	(6,931,052)
اجمالي الربح		2,072,189	1,913,089
إيرادات أخرى	١٤	25,338	28,84
مصاريف إدارية و عمومية	١٥	(٧٧٢,٨١٦)	(٧٠٤,٠٢٣)
استهلاكات و اطفاءات		(٨٣٨,٥٣١)	(٨٢٨,٣٩٥)
مصاريف تمويلية		(٣٥٢,٧٧٦)	(٢٩٤,٩٣٠)
خسائر بيع ممتلكات ومعدات		(٤٠,٤٨٣)	-
مصاريف أخرى		-	(١,١٤٦)
ربح السنة قبل الضريبة		٩٢,٩٢١	١١٣,٤٣٩
ضريبة الدخل للسنة		(١٨,١٩٨)	(١٦,٠٧٥)
ربح السنة بعد الضريبة		٧٤,٧٢٣	٩٧,٣٦٤
بنود الدخل الشامل الأخرى			
فروقات سعر الصرف الناتجة عن ترجمة البيانات الماليه		(٧,٣٩٦)	-
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى		(٧,٣٩٦)	-
الدخل الشامل للسنة		٦٧,٣٢٧	٩٧,٣٦٤
المعدل المرجح لعدد الأسهم		١٢,١٠٠,٠٠٠	١٢,١٠٠,٠٠٠
حصة السهم من ربح السنة (اساسي و مخفض)		٠,٠٠٦٢	٠,٠٠٨



٣- قائمة التدفقات النقدية الموحدة (بالدينار الأردني)

		للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	
	إيضاح	2011	2010
التدفق النقدي من عمليات التشغيل			
ربح السنة قبل الضريبة		٩٢,٩٢١	113,439
تعديلات			
استهلاكات الممتلكات و المعدات		٨٣٨,٥٣١	٨٢٨,٣٩٥
رسوم ومخصصات أخرى		-	١,١٤٦
خسائر بيع ممتلكات و معدات		٤٠,٤٨٣	-
(ارباح) خسائر تدني موجودات مالية متوفرة للبيع		-	(٩٤٠)
التغير في رأس المال العامل			
النقص في الشيكات برسم التحصيل		٢,٥٠٠	٩٧,٩٤٨
(الزيادة)النقص في الذمم المدينة		(١٤٠,٦٢٥)	٤٩٨,٤٩٠
النقص في مستودعات الصيانة		٣٣,٤٨٠	٢٠٦,٨٣٤
النقص في الارصدة المدينة الأخرى		٥٦,٤٧٢	٤٤,٦٤٢
الزيادة (النقص) في الشيكات الاجلة		٥٩٢,٧٩٩	(١١٢,٢٢٧)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة		٢٩٣,٢٧٩	(٥٠١,٢٦٨)
الزيادة (النقص) في الارصدة الدائنة الأخرى		٥٨,٤٨٨	(٣٩,٥٧٠)
ضريبة الدخل المدفوعة		(٢٠,٢٢٩)	(١٧٦,٩٠٧)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل		١,٨٤٨,٠٩٩	٩٥٩,٩٨٢
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار			
المتحصل من بيع موجودات مالية معدة للبيع		٧,٧١٠	١٠,٩٤٠
استثمارات طويلة الاجل		٢٩٣,١٠٣	(٢٩٣,١٠٣)
استبعاد و شراء ممتلكات ومعدات		(٢,٢٨٤,٢٠٨)	(٣١٧,٦٢٥)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		(١,٩٨٣,٣٩٥)	(٥٩٩,٧٨٨)
التدفق النقدي من عمليات التمويل			
بنوك دائنة		٣٢٧,١٦١	٣٣١,٩٣٠
قروض تجارية		(٢١٥,٢٨٩)	(٥٩٥,٥١١)
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل		١١١,٨٧٢	(٢٦٣,٥٨١)
صافي (النقص) في النقد وما في حكمه		(٢٣,٤٢٤)	٩٦,٦١٣
رصيد النقد وما في حكمه أول المدة		٥٠٣,٧٨٦	٤٠٧,١٧٣
النقد و النقد المعادل نهاية السنة		٤٨٠,٣٦٢	٥٠٣,٧٨٦

٤- قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة (بالدينار الأردني)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	رأس المال المدفوع	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	عناصر الدخل الشامل الاخرى	أرباح(خسائر) مدورة المدورة	المجموع
رصيد ٢٠١١/١/١	١٢,١٠٠,٠٠٠	٩١٠,٣٧٥	٨٩٣,٠٠٢	-	٢,٣٥٢,٢٨٨	١٦,٢٥٥,٦٦٥
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	-	٧٤,٧٢٣	٧٤,٧٢٣
احتياطي اجباري	-	١٢,٩٩٨	-	-	(١٢,٩٩٨)	-
احتياطي اختياري	-	-	٢٥,٩٩٦	-	(٢٥,٩٩٦)	-
عناصر الدخل الشامل الاخرى	-	-	-	(٧,٣٩٦)	-	(٧,٣٩٦)
رصيد ٢٠١١/١٢/٣١	١٢,١٠٠,٠٠٠	٩٢٣,٣٧٣	٩١٨,٩٩٨	(٧,٣٩٦)	٢,٣٨٨,٠١٧	١٦,٣٢٢,٩٩٢

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة (بالدينار الأردني)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	رأس المال المدفوع	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	أرباح(خسائر) مدورة	المجموع
رصيد ٢٠١٠/١/١	١٢,١٠٠,٠٠٠	٨٩٨,٩١٦	٨٨١,٥٤٣	٢,٢٧٧,٨٤٢	١٦,١٥٨,٣٠١
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	٩٧,٣٦٤	٩٧,٣٦٤
احتياطي اجباري	-	١١,٤٥٩	-	(١١,٤٥٩)	-
احتياطي اختياري	-	-	١١,٤٥٩	(١١,٤٥٩)	-
رصيد ٢٠١٠/١٢/٣١	١٢,١٠٠,٠٠٠	٩١٠,٣٧٥	٨٩٣,٠٠٢	٢,٣٥٢,٢٨٨	١٦,٢٥٥,٦٦٥



٥- إيضاحات حول البيانات المالية

١- عام

تأسست شركة المقايضة للنقل والاستثمار بتاريخ ١٩٩٥/٠٦/٢٢ ، وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة بذلك التاريخ تحت رقم (٢٨٥) كشركه مساهمه عامه محدوده و برأس مال مقداره (١٢,١٠٠,٠٠٠) دينار أردني .

■ غايات الشركه:

- ١- النقل البري والبحري والجوي.
- ٢- الإستيراد والتصدير والحصول على الوكالات التجارية.
- ٣- نقل البضائع العامة على الطرق وأعمال نقل المتقلات ونقل السيارات ونقل الزيوت النباتية بالصهاريج وخدمات نقل الحاويات ونقل المشتقات النفطية بالصهاريج وتقديم الخدمات الفنية والإستثمارية والبيئية.
- ٤- النقل السياحي المتخصص.
- ٥- النقل العام للركاب.
- ٦- التوكسي المميز.

■ الشركة التابعة (شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية)

تمتلك الشركة ١٠٠% من شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية والمسجلة في سجل الشركات محدودة المسؤولية في السجل التجاري السوري تحت الرقم (١٣٢٤٠) بتاريخ ٢٠١٠/٠٦/٢٢ وان مركز نشاط الشركة هو الجمهورية العربية السورية ومن اهم غايتها نقل البضائع بكافة انواعها المبردة و العادية و الحاويات والسوائل ونقل وجر السيارات داخل الجمهورية العربية السورية وخارجها و الاستيراد والتصدير .

■ تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الادارة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٢/٠٣/٢٧ .



٢- أسس إعداد القوائم المالية الموحدة و أهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد القوائم المالية الموحدة

- ١- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة 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.
 - ٢- تم توحيد هذه البيانات المالية بالإعتماد على البيانات المالية الفردية لكل من الشركة القابضة (شركة للنقل والاستثمار) والشركة التابعة لها (شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية) ، وباعتبار نسبة ملكية ١٠٠% لشركة للنقل والاستثمار، ويتم حذف جميع كافة المعاملات والحسابات المتداخلة بين الشركتين عند إعداد هذه القوائم المالية.
 - ٣- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة على أساس أن المنشأة مستمرة بالعمل في المستقبل المنظور ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والموجودات المالية المحتفظ بها للبيع وإية بنود أخرى تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية.
 - ٤- لقد تم إعداد هذه القوائم المالية الموحدة على أساس الاستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الاعتراف 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).
 - ٥- ان السياسات المحاسبية المتبعة في القوائم المالية الموحدة متماثلة مع السياسات المحاسبية للسنة المالية السابقة فيما عدا ان الشركة قامت بتطبيق التفسيرات الصادرة عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية والتعديلات على معايير التقارير المالية الدولية النافذة اعتباراً من الأول من كانون الثاني ٢٠١١.
 - ٦- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
 - ٧- أهم التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات المطبقة منذ تاريخ ١ كانون الثاني ٢٠١١:
- ✓ معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) / الإفصاحات عن الأطراف ذات علاقة (المعدل):
- تتمثل الأطراف ذات العلاقة والمعرفة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) في الأشخاص أو الشركات التي لها علاقة بالشركة مثل المساهمين، الشركات ذات الصلة بالمساهمين، أعضاء هيئة المديرين، كبار موظفي الشركة، والشركات التي يعتبرون مساهمون رئيسيون فيها.

أسم الطرف	طبيعة العلاقة	نوع المعاملة
شركة المقايضة للنقل والاستثمار	الشركة القابضة	معاملة تجارية
شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية	شركة تابعة	معاملة تجارية

✓ تعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٢) / تصنيف أدوات حقوق الملكية بحيث تم تصنيف حقوق الإصدار وبعض عقود الخيارات ضمن حقوق الملكية في حال تم منح الحقوق لجميع المالكين الحاليين لنفس الفئة من أدوات حقوق ملكية المنشأة كلا حسب ملكيته أو في حال تم منح حقوق لشراء عدد محدد من أدوات ملكية المنشأة مقابل مبلغ محدد.

✓ تعديلات على التفسير رقم (١٤) / الحد الأدنى لمتطلبات التمويل.

✓ تعديلات على التفسير رقم (١٩) / إطفاء المطلوبات المالية بأدوات الملكية

٨- أهم التعديلات على معايير التقارير المالية والتفسيرات غير النافذة:

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية - التصنيف والقياس - ويطبق هذا المعيار إعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٣ مع السماح بالتطبيق المبكر ويحل هذا المعيار محل تلك الأجزاء من معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) والمتعلقة بالتصنيف والقياس للموجودات المالية.

ب أهم السياسات المحاسبية المتبعة

- النقد والنقد المعادل

يشمل النقد والنقد المعادل النقد في الصندوق، الحسابات الجارية، الودائع تحت الطلب، الودائع لأجل لدى البنوك القابلة للتسليم الى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.

- الذمم المدينة

تتمثل الذمم المدينة في المبالغ المستحقة على العملاء والناجمة عن العمليات التي تحدث ضمن النشاط الإعتيادي للمنشأة من بيع سلع او تقديم خدمات. وتظهر الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها والذي يتم رسده لمقابلة الذمم التي يتوفر مؤشر على عدم قابليتها للتحصيل.

- الممتلكات والمعدات

■ تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي خسائر تدني في قيمتها علماً بأنه لا يتم استهلاك الأراضي.

■ يتم مراجعة قيم الممتلكات والمعدات والتقدير فيما اذا كانت قد تعرضت لأي انخفاض 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 قائمة الدخل إلا إذا رحل الأصل بمبلغ 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 الإعراف 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 قائمة الدخل عند تكبدها.
- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل سنة وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً يتم إستهلاك القيمة المتبقية الدفترية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير إعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.
- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في إستهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام على مدى عمرها الانتاجي وبإستخدام النسب المئوية من ٢% الى ٢٠%.

- القيمة العادلة للأدوات المالية

- تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والمطلوبات المالية.
- تتكون الموجودات المالية من النقد في الصندوق ولدى البنوك والموجودات المالية للمتاجرة والذمم المدينة والمبالغ المستحقة من جهات ذات علاقة والأرصدة المدينة الأخرى. كما تتكون المطلوبات المالية من الذمم الدائنة والبنوك الدائنة والقروض والمبالغ المستحقة لجهات ذات علاقة وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى.
- إن القيمة العادلة للأدوات المالية لاتختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

- قياس القيمة العادلة

- تمثل القيمة العادلة اسعار الإغلاق في الأسواق المالية النشطة بتاريخ اعداد القوائم المالية، وفي حال عدم توفر اسعار معلنة او عدم وجود تداول نشط لبعض الموجودات المالية فإنه يتم تقدير قيمتها العادلة من خلال:
- مقارنتها بالقيمة السوقية لاداة مالية مشابهة الى حد كبير.
- احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقعة بنسبة مستخدمة في اداة مالية مشابهة لها.
- نماذج تسعير الخيارات.

تهدف طرق التقييم المذكورة اعلاه الى الحصول على قيمة عادلة للأدوات المالية تعكس توقعات السوق وتأخذ بعين الاعتبار العوامل السوقية واية مخاطر او منافع متوقعة عند تقدير قيمتها. وفي حال تعذر قياس القيمة العادلة لهذه الأدوات المالية فإنه يتم اظهارها بالتكلفة بعد طرح اي خسائر تدني في قيمتها.

- إنخفاض القيمة

■ تقوم الشركة بمراجعة القيم المثبتة في السجلات للموجودات المالية في تاريخ قائمة المركز المالي لتحديد فيما إذا كان هنالك مؤشرات موضوعية تدل على تدني في قيمتها، وعند وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد من اجل تحديد خسارة التدني. ويتم قيد خسائر التدني في قائمة الدخل عن الفترة، ويتم استرداد أي وفرفي خسائر التدني من خلال قائمة الدخل بإستثناء الموجودات المالية المتوفرة للبيع والتي يتم استرداد خسارة التدني لها من خلال التغير المتراكم في القيمة العادلة.

■ بالنسبة للموجودات المسجلة بالقيمة العادلة فإن إنخفاض القيمة هو الفرق بين التكلفة والقيمة العادلة ناقصاً أي خسارة إنخفاض في القيمة معترف بها سابقاً في قائمة الدخل الشامل، وبالنسبة للإستثمار في أوراق مالية مصنفة على أنها متاحة للبيع يعتبر الإنخفاض الهام أو المستمر في القيمة العادلة إلى أقل من تكلفتها على أنه دليل موضوعي على إنخفاض قيمتها ورد خسائر الإنخفاض في قيمة الأوراق المالية الإستثمارية المصنفة على أنها متاحة للبيع يتم معاملتها على أنها زيادة في القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل، ويتم القيام برد خسائر الإنخفاض في قيمة أدوات الدين عبر قائمة الدخل عندما يمكن أن تتعلق الزيادة في القيمة العادلة بصورة موضوعية بحدث وقع بعد الإعراف بخسارة الإنخفاض في القيمة في قائمة الدخل.

■ بالنسبة للموجودات المسجلة بالتكلفة المطفأة فإن خسارة الإنخفاض في القيمة هي الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية مخصومة بمعدل الفائدة الأصلي للموجود المالي بالنسبة الموجودات غير المالية تتم مراجعة القيم الدفترية للموجودات غير المالية للمجموعة في تاريخ التقرير لتحديد ما إذا كان هناك مؤشر على إنخفاض قيمتها وفي حالة وجود مثل هذا المؤشر يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لذلك الموجود.

- إستخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات التي تعتمد على الظروف المستقبلية والتي قد تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة، كما أنها قد تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات والمتغير المتراكم في القيمة العادلة. وبشكل خاص تتطلب التقديرات من إدارة الشركة إصدار أحكام هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها مع الأخذ بعين الاعتبار بأن التقديرات والإجتهاادات التي قامت بها الإدارة والتي تعتمد على الظروف المستقبلية مبنية على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التأكد، وبالتالي فإن النتائج الفعلية المستقبلية قد تختلف عن النتائج الفعلية وذلك نتيجة التغيرات في الظروف المستقبلية.

■ تقوم الشركة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة، وإحتساب الإستهلاكات السنوية اعتماداً على تلك التقديرات ويتم تسجيل اي خسائر في تدني تلك الأصول في قائمة الدخل.



- تقوم الشركة بأخذ مخصص لمقابلة الديون المشكوك في تحصيلها بعد دراسة قابلية هذه الديون للتحصيل.
- تقوم الشركة بتحميل السنة المالية بما يخصها من مصروف ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين سارية المفعول.
- تقوم الشركة بأخذ مخصص لقاء القضايا المقامة ضدها وذلك اعتماداً على تقديرات محامي الشركة.

- الموجودات المالية المتوفرة للبيع

- الموجودات المالية المتوفرة للبيع هي الموجودات المالية التي لا تتجه نية الشركة بتصنيفها كاستثمارات مالية للمتاجرة أو الاحتفاظ بها لتاريخ الإستحقاق.
- يتم الإعتراف بشراء وبيع الموجودات المالية المتوفرة للبيع عند تاريخ المتاجرة.
- يتم إثبات تلك الموجودات بالتكلفة مضافاً إليها مصاريف الإقتناء ويعاد تقييمها في تاريخ إعداد البيانات المالية بالقيمة العادلة ويظهر التغير في القيمة العادلة كأرباح أو خسائر غير متحققة في قائمة الدخل الشامل وفي بند التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية وفي حال بيعها أو تدني قيمتها يتم تسجيل الأرباح و الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل كما تحول المبالغ المقيدة سابقاً في قائمة الدخل الشامل والتي تخص هذه الموجودات الى قائمة الدخل. و يمكن استرجاع خسارة التدني إذا ما تبين بموضوعة أن الزيادة في القيمة العادلة قد حدثت في فترة لاحقة لخسارة التدني.

- المعاملات بالعملات 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 المركز المالي وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل الى قائمة الدخل.

- الإعتراف بالإيرادات والمصاريف

- يجب ان يقاس الإيراد بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو القابل للإستلام.
- يتم تحقق الإيراد عندما يصبح من المحتمل تدفق المنافع الإقتصادية للمنشأة والتي يمكن قياسها بصورة موثوقة.
- يتم الإعتراف بتوزيعات ارباح اسهم الشركات عند اقرارها من الهيئة العامة.
- يتم الإعتراف بالمصاريف على أساس الاستحقاق.

- ضريبة الدخل

يمثل مصروف ضريبة الدخل الضريبة الواجبة الدفع والتي تخص السنة المالية، و يحسب مصروف الضريبة على اساس الأرباح الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠١٠ وتعديلاته سارية المفعول وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) وتختلف هذه الأرباح عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية والتي تشمل على إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزويل في نفس السنة المالية أو غير مقبولة ضريبياً كما تسجل الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها كأصول أو التزامات ضريبية مؤجلة.

- المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة كما في تاريخ قائمة المركز المالي التزامات قانونية أو التزامات متوقعة ناجمة عن أحداث سابقة، وإن هذه الالتزامات المحتملة يمكن قياس قيمتها بصورة موثوقة.

- التقاص

- لا يجوز أن تقوم المنشأة بإجراء أي تقاص بين الأصول والالتزامات أو الدخل والمصاريف إلا إذا كان مسموحاً به من قبل المعايير الدولية لاعداد التقارير المالية.
- يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية واطهار المبلغ الصافي في قائمة المركز المالي فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة بذلك وعندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.



- العائد على السهم

تقوم الشركة بعرض بيانات عائد السهم الأساسي والمخفض لأسهمها العادية ويتم احتساب العائد الأساسي بنسبة الربح المنسوب لحاملي الأسهم العادية على المتوسط المرجح لعدد الأسهم القائمة خلال السنة ومن أجل احتساب حصة السهم من الأرباح المخفضة يجب على المنشأة تعديل الربح أو الخسارة لحملة الأسهم العادية والمعدل الموزون لمعدل الأسهم العادية المتداولة لجميع تأثيرات التخفيض المحتملة على الأسهم.

- القروض

يتم الإعراف بالقروض بالقيمة العادلة ويضاف إليها التكاليف المباشرة المتعلقة بها ويتم تسجيلها لاحقاً بالنكلفة المطفأة وباستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

- الذمم الدائنة والمستحقات:

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع للبضائع والخدمات المستلمة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

- إدارة المخاطر ورأس المال:

إدارة المخاطر المالية هي عملية التعامل مع ظروف عدم التأكد وتحتوي على تقديرات المخاطر المالية التي تواجه المنشأة وتطوير استراتيجيات وسياسات داخلية للتعامل مع هذه المخاطر مما يتيح للمنشأة قدرة أعلى على المنافسة وتحقيق الأهداف بالإضافة إلى التعامل مع المخاطر الأساسية وفي إطار نشاط أعمالها الإعتيادية تقوم الشركة بجني إيراداتها بصفة أساسية لقيام أنشطتها التشغيلية وتعرض أعمالها بصفة أساسية إلى المخاطر التالية:

- مخاطر أسعار الصرف: تتمثل مخاطر أسعار الصرف في الخطر من تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب تقلبات أسعار العملات الأجنبية، إن العمليات الرئيسية في الشركة هي بالدينار الأردني، وتعتقد إدارة الشركة أن مخاطر سعر الصرف تكمن في التعامل بعملات أجنبية عدا الدولار الأمريكي كون الدينار الأردني (العملة الرئيسية للشركة) مربوط بالدولار الأمريكي وبالتالي لا تمثل أي مخاطر هامة.

- مخاطر السوق: المخاطر السوقية عبارة عن مخاطر تغيرات القيمة العادلة للتدفقات النقدية للادوات المالية الناجمة عن احتمال التغيرات المستقبلية في الأسعار السوقية كالتغير في أسعار الصرف، أسعار الفوائد وأسعار أدوات الملكية.
- المخاطر الائتمانية: وهي المخاطر التي قد تنجم عن عجز المدينين والأطراف الأخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة مما قد يؤدي الى حدوث خسائر. و تتمثل المخاطر الائتمانية بشكل اساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك جيدة السمعة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة، ويتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيم المدرجة للموجودات المالية كما في تاريخ البيانات المالية.
- مخاطر السيولة: وهي المخاطر المرتبطة باحتمال ان تواجه المنشأة صعوبة في توفير الاموال اللازمة للوفاء بالتزاماتها المالية عند تاريخ استحقاقها ولتجنب مثل هذه المخاطر تقوم الشركة بتنوع مصادر تمويلها وادارة الموجودات وموائمة اجالها والإحتفاظ برصيد كافي من النقد والنقد المعادل.

البيان	اقل من سنة	اكثر من سنة	المجموع
القروض	٥٣٢,٣٣٣	-	٥٣٢,٣٣٣
الذمم الدائنة	١,٦٧٧,٠٠٣	-	١,٦٧٧,٠٠٣
الأرصدة الدائنة الأخرى	٣١٨,٧٢٢	-	٣١٨,٧٢٢

- ادارة مخاطر رأس المال: تقوم الشركة بإدارة رأس مالها بالطريقة التي تحافظ على حقوق الشركاء لضمان استمرارية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وذلك بالمحافظة على نسب رأس المال لتعظيم حقوق الملكية ودعم نشاط الشركة وتتبع الشركة سياسة الحفاظ على معدل معقول للدين بالنسبة الى حقوق الملكية، واستثمار موجوداتها بشكل يوفر عائد مقبول للشركاء.



٣ - النقد والنقد المعادل

البيان	٢٠١١ دينار اردني	٢٠١٠ دينار اردني
نقد في الصندوق	٩٧,٨٧٢	٢٠٥,٨٣١
صندوق الشيكات	٣٨٢,٤٩٠	٢٩٧,٩٥٣
بنك الاسكان للتجارة و التمويل	-	٢
المجموع	٤٨٠,٣٦٢	٥٠٣,٧٨٦

٤ - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

البيان	عدد الأسهم ٢٠١١	عدد الأسهم ٢٠١٠	٢٠١١ دينار اردني	٢٠١٠ دينار اردني
الشركة الاولى للاستثمارات المالية (ذ.م.م)	١٦,١٣٣	٢٥,٠٠٠	١٧,٢٤٠	٢٤,٩٥٠
محفظة العقود المستقبلية مضمونة	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
المجموع	١١٦,١٣٣	١٢٥,٠٠٠	١١٧,٢٤٠	١٢٤,٩٥٠



٥ - الذمم المدينة

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
ذمم مدينة تجارية	٣,٩٨٩,٢٧٤	٣,٨٤١,٣٨٣
ذمم مدينة أخرى	٢٧,١٨٠	٢٥,٦٥٧
ذمم موظفين	١٣٩,٠٦٧	١٤٧,٨٥٦
المجموع	٤,١٥٥,٥٢١	٤,٠١٤,٨٩٦

٦ - مستودعات الصيانة

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
مستودع الاطارات	١٧٣,٠١٠	١٤٦,٠١٤
مستودع الزيوت	٣٧,٩٧٠	٥٧,٤٥٣
مستودع قطع الغيار	١,٢٢٤,٢٥٦	١,٢٧١,٣٩٤
مستودع رؤوس التقطيع	٦٤,٢٧٨	٦٤,٢٧٨
سولار	٥٧,٨٠٨	٥١,٦٦٣
المجموع	١,٥٥٧,٣٢٢	١,٥٩٠,٨٠٢

٧ - الأرصدة المدينة الأخرى

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
أمانات ضريبة الدخل	-	٦٧٣
مطالبات تأمين	-	١٢,٣٣٦
عطاءات	-	٥٥,٧٢٦
تأمينات كفالات	٤٤,٣٥٨	٣١,٩٦٣
تأمينات قابلة للاسترداد	١,٦٢٥	١,٦٢٥
مصاريف مدفوعة مقدماً	٢٧٥,٢٧٢	٢٧٥,٤٠٤
المجموع	٣٢١,٢٥٥	٣٧٧,٧٢٧



٨ - الممتلكات والمصانع والمعدات

٢٠١١	وسائط النقل	سيارات	اجهزة مكتبية واثاث وكمبيوترات	الات والمعدات وحاويات	مباني	اصول تحت التنفيذ	اراضي	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التكلفة								
رصيد بداية السنة	١٥,٩٧٥,٤٥٩	٤٩٣,٣٥٨	١٦٥,٩٥٣	١٢٢,١٥٤	٨٧٤,٦٠٧	٧٢٤,١٧٩	٨٩٧,٨٤٠	١٩,٢٥٣,٥٥٠
إضافات	٢,٧٦٨,٣٣٠	٢٠٠,٠١٧	١١١,٥٥٣	١٧,٦١٤	-	-	١٧١,٥٩٠	٣,٠٨٩,١٠٤
إستبعادات	(٤٨٢,٨٧٥)	(١٤,٩٩٣)	-	-	-	(٥٧٦,٦٣١)	-	(١,٠٧٤,٤٩٩)
رصيد نهاية المدة	١٨,٢٦٠,٩١٤	٤٩٨,٣٨٢	٢٧٧,٥٠٦	١٣٩,٧٦٨	٨٧٤,٦٠٧	١٤٧,٥٤٨	١,٠٦٩,٤٣٠	٢١,٢٦٨,١٥٥
الإستهلاك المتراكم								
رصيد بداية السنة	٣,٨٩٣,٤٦١	١٢٣,٤٧٧	٦٧,٢٢٩	٤٣,٠٨١	٨٢,٦٢١	-	-	٤,٢٠٩,٨٦٩
إضافات	٥٣٤,٠٤٦	٣٣,١٣١	١٤,٨١٧	٩,٩٢٥	١٧,٤٩٢	-	-	٦٠٩,٤١١
رصيد نهاية المدة	٤,٤٢٧,٥٠٧	١٥٦,٦٠٨	٨٢,٠٤٦	٥٣,٠٠٦	١٠٠,١١٣	-	-	٤,٨١٩,٢٨٠
صافي القيمة الدفترية	١٣,٨٣٣,٤٠٧	٣٤١,٧٧٤	١٩٥,٤٦٠	٨٦,٧٦٢	٧٧٤,٤٩٤	١٤٧,٥٤٨	١,٠٦٩,٤٣٠	١٦,٤٤٨,٨٧٥

٢٠١٠	وسائط النقل	سيارات	اجهزة مكتبية واثاث وكمبيوترات	الات والمعدات وحاويات	مباني	اصول تحت التنفيذ	اراضي	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
التكلفة								
رصيد بداية السنة	١٥,٩٤٣,١٠١	٤٦٥,٦٦١	١٦٠,٥٦٥	١١٨,١٥٠	٨٧٤,٦٠٧	٥٣٧,٢٨٧	٨٣٦,٥٥٣	١٨,٩٣٥,٩٢٤
إضافات	٣٢,٣٥٨	٢٧,٦٩٧	٥,٣٨٨	٤,٠٠٤	-	٢٠٥,١١٩	٦١,٢٨٧	٣٣٥,٨٥٣
إستبعادات	-	-	-	-	-	(١٨,٢٢٧)	-	(١٨,٢٢٧)
رصيد نهاية المدة	١٥,٩٧٥,٤٥٩	٤٩٣,٣٥٨	١٦٥,٩٥٣	١٢٢,١٥٤	٨٧٤,٦٠٧	٧٢٤,١٧٩	٨٩٧,٨٤٠	١٩,٢٥٣,٥٥٠
الإستهلاك المتراكم								
رصيد بداية السنة	٣,١٤٠,٧٧٩	٨٩,٤١٥	٥٢,٥٨٤	٣٣,٥٦٧	٦٥,١٢٩	-	-	٣,٣٨١,٤٧٤
إضافات	٧٥٢,٦٨٢	٣٤,٠٦٢	١٤,٦٤٥	٩,٥١٤	١٧,٤٩٢	-	-	٨٢٨,٣٩٥
إستبعادات	-	-	-	-	-	-	-	-
رصيد نهاية المدة	٣,٨٩٣,٤٦١	١٢٣,٤٧٧	٦٧,٢٢٩	٤٣,٠٨١	٨٢,٦٢١	-	-	٤,٢٠٩,٨٦٩
صافي القيمة الدفترية	١٢,٠٨١,٩٩٨	٣٦٩,٨٨١	٩٨,٧٢٤	٧٩,٠٧٣	٧٩١,٩٨٦	٧٢٤,١٧٩	٨٩٧,٨٤٠	١٥,٠٤٣,٦٨١



٩ - بنوك دائنة

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
البنك التجاري الاردني - قرض متجدد	٦٠٠,٠٠٠	٧٢٥,٠٠٠
البنك التجاري الاردني - جاري مدين	٥١٢,٩٦٠	٤٦٠,٢٠٧
بنك سوسيته جنرال - جاري مدين	٣٠٠,٨٧٣	٢٩١,٨٦٦
بنك المال الاردني - قرض دوار	٣٨١,٨٠٠	٤٤٥,٥٠٠
بنك المال الاردني - جاري مدين	٢٧٠,٥٠٠	١٢٨,٨٩٩
بنك المال الاردني - قرض تجاري	٥٣١,٢٥٠	٧١٨,٧٥٠
البنك التجاري الاردني - قرض دوار	٥٠٠,٠٠٠	-
المجموع	٢,٤٩٧,٣٨٣	٢,٧٧٠,٢٢٢



١٠- القروض

القرض	تاريخ القرض	مبلغ القرض	قسط السداد	رصيد ٢٠١١/١٢/٣١	قصير الأجل	طويل الأجل
بنك سوسيته جنرال رقم ٤٩٢٦	٢٠٠٨/٠١/٠١	١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٨٣٣	١٤٣,٨٩٣	١٤٣,٨٩٣	-
بنك سوسيته جنرال رقم ٥٢٨٤	٢٠٠٨/٠٤/٠١	١,٢٤٠,٠٠٠	٢٥,٨٣٣	٢٢٣,٢٧٩	٢٢٣,٢٧٩	-
البنك التجاري الاردني - قرض متجدد		١,٠٠٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
فوائد قروض مستحقة الدفع				١٦٥,١٦١	١٦٥,١٦١	-
المجموع		٣,٢٤٠,٠٠٠	٧١,٦٦٦	١,١٣٢,٣٣٣	٨٣٢,٣٣٣	٣٠٠,٠٠٠

أن التسهيلات البنكية الممنوحة والقروض الممنوحة للشركة هي بكفالة:

١- السيد معروف عثمان أبو سمرة.

٢- رهن أرض ومباني الشركة.

٣- رهن ٨٩ رأس قاطرة.

١١ - أرصدة دائنة أخرى

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	٢٠٣,٨٨٥	١٦٠,٥٩٩
مخصص ضريبة دخل ٢٠٠٩	٣,٢٤٢	١٤,٥٠٤
أمانات تأمين	٣٣,٤٣٠	-
أمانات مساهمين	٧٨,١٦٥	٨١,٨٨٩
المجموع	٣١٨,٧٢٢	٢٥٦,٩٩٢

١٢ - حقوق الملكية

رأس المال

تأسست شركة المقايضة للنقل و الاستثمار وسجلت كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ١٩٩٥/٠٦/٢٢ برأس مال مقداره ١٢,١٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

■ احتياطي اجباري

يمثل مبلغ الإحتياطي الإجباري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة ١٠% خلال السنة و السنوات السابقة بموجب المادة رقم (١٨٦) من قانون الشركات الأردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

■ احتياطي اختياري:

يمثل مبلغ الإحتياطي الإختياري ماتم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة ١٠% خلال هذه السنة و السنوات السابقة .

■ ارباح مدورة:

يمثل هذا البند الأرباح المرحلة للسنة المالية ٢٠١١ والسنوات السابقة بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.

■ عناصر الدخل الشامل الأخرى

يمثل هذا البند الأرباح و(الخسائر) غير المتحققه من تغيرات في أسعار صرف العملات الجنييه .



١٣- مصاريف تشغيلية

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
رواتب وأجور	٨٤٤,٩٠٠	٨٤١,٥٥٢
ضمان اجتماعي	٦٧,٦٣٩	٦٩,١٨٣
محروقات وغسيل وزيوت	٤,٣٥١,٠٣٢	٤,٠٦٤,٧٢٧
إطارات	١٨٣,٠٨٩	١٧٦,٤٥٢
صيانة وإصلاح وقطع غيار	٤٧٤,٣٩٣	٤٦٠,٨٤٤
مياه	١٠,٨٠٦	١٢,٢٦٨
أجور ونشات	٦٦,٤٩٥	٥٩,١٣١
عمولات وتجاوز حمولات محورية	٥٨٧	٦٩٠
لوازم وعدد مستهلكة	٢٠,٨٧٨	٢٣,٠٢٢
مصاريف نقل شاحنات مستأجرة	-	٧٠,٤١٢
رسوم تخليص وميناء ونوعية ومتفرقة	١٢,٨٦٤	٢٦,٤٥٩
إكراميات	٣٩٠	٦٥
تأمين وترخيص	٢٦٤,٠٨٤	٣٣١,٨٢٢
مصاريف وسائط النقل الصغيرة	٩٨,٢٦٨	٨٧,٠١٨
مصاريف مقطورات	٣٠٢,٥٦٢	٣٨٥,٧٩٣
مواصلات للموظفين	١٨,٢٧٣	١٧,١٨١
مصاريف الزيوت والشحوم	٣٦,٥٠١	٦٨,٥٤٣
تصاريح سلطة منطقة العقبة وقبانات ومبيت شاحنات	١٧١,٠٣٨	٢٣٥,٨٩٠
المجموع	٦,٩٢٣,٧٩٩	٦,٩٣١,٠٥٢



١٤ - إيرادات أخرى

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
تعويض حوادث سيارات	٢٤,٩٢٨	٢٧,٧٨٩
إيراد بيع سكراب	٤١٠	١١٥
أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع	-	٩٤٠
المجموع	٢٥,٣٣٨	٢٨,٨٤٤



١٥- مصاريف ادارية و عمومية

البيان	٢٠١١ دينار أردني	٢٠١٠ دينار أردني
رواتب وأجور	٤٥٦,٩٥٢	٣٩٧,٤٦٠
ضمان اجتماعي	٢٤,٢٢٩	٢١,٣٤٧
ضيافة وعدد مستهلكة	١٧,٩٣١	٢١,٥٥٢
مصاريف أعتال بواخر وزيوت	٥,٢٠٦	٤,٢٠٥
إكراميات	١,٥٨٤	١٢٥
مصاريف ترخيص	٢,٩٥٦	٣,٥٧٧
أمن وحماية	٤٠	-
متفرقة	١٠,١٨٢	١٤,٤٤٦
مصاريف طوابع مالية وأخرى	١٠,١٠٣	٦,٣١٤
مصاريف سيارات	٦,٦٣١	٢,٢٣٥
إيجارات	٢٣,٧٧٥	١٤,١٣٣
مصاريف كفالات وطوابع	٧,٤٢٠	٣١,٧٣٨
تأمين	٢,٣٢٣	٣,١٦٧
بريد وهاتف وانترنت	٥٨,١٨٨	٥٥,٤٢٩
أتعاب مهنية	٣٦,٨٢٦	١٩,٦٠٠
رسوم ورخص	١٨,٥٥٩	١٥,٦٢٣
سفر واقامة	١٠,٣٣٦	٩١٣
صيانة وإصلاح	٣,٣٤٣	٣,٤٨٨
مياه وكهرباء وتدفئة	٣٥,٠٣٤	٣٢,٣٤١
تبرعات	٢٠,٧٢٧	٢٤,٩٩٢
قرطاسية ومطبوعات	٨,٥٠٦	٨,٤٣١
دعاية وإعلان	٣,٢٤٣	٨,٧٨٥
تصاريح عمل	-	٢,٨٥١
المعالجات الطبية	٥,٠٢٢	٣,٢٤٧
مصاريف رفع راس المال	-	-
نظافة و حاوية القمامة	٣,٧٠٠	٨,٠٥٤
المجموع	٧٧٢,٨١٦	٧٠٤,٠٢٣



١٦ - ضريبة الدخل

تصنف شركة المقايضة للنقل و الاستثمار لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات ضمن الشركات (الخدمية) حيث أن نشاطها الرئيسي ينحصر في تقديم خدمات النقل للغير وبالتالي فهي تخضع لشريحة دخل بنسبة ١٤% من الدخل بعد تنزيل المصاريف المقبولة حسب قانون ضريبة الدخل المعدل لسنة ٢٠١٠، والمنشأة مسجلة في دائرة ضريبة الدخل والمبيعات تحت رقم ضريبة دخل (٤٠٤٤٨٢٧)، علماً بأنه تمت مناقشة ضريبة الدخل حتى نهاية عام (٢٠٠٩) .

١٧ - الإلتزامات المحتملة

يوجد على المنشأة كما بتاريخ قائمة المركز المالي التزامات محتملة متمثلة:

- كفالات بنكية بالصافي حسب تأييد البنك التجاري بقيمة ٣٢٢,١٠٢ دينار أردني .



الرقم: 114

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة مساهمي

شركة المقايضة للنقل والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية الموحدة

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة لشركة المقايضة للنقل والاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) والشركة التابعة لها والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 كانون الأول 2011 وكل من قائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وكذلك عن الرقابة الداخلية التي تحدد الإدارة إنها ضرورية لتمكينها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية الموحدة إستناداً إلى تدقيقنا، لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني المناسبة وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية، حيث تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية. نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.



Int'l Professional Bureau
Consulting & Auditing

Professional Thoughts For Professional Business

Member of
Kreston
International

أساس الرأي المتحفظ

تمتلك شركة المقايضة للنقل والاستثمار 100% من الشركة التابعة لها وهي شركة بلاد الشام للنقل البري والخدمات اللوجستية ومركزها الجمهورية العربية السورية وقد تم توحيد هذه القوائم المالية بالاعتماد على القوائم المالية المعتمدة من قبل الادارة للشركة التابعة.

الرأي

في رأينا، وباستثناء أثر ما ذكر أعلاه، أن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحدة لشركة المقايضة للنقل والاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) والشركة التابعة لها كما في 31 كانون الأول 2011 وأدائهم المالي وتدفقاتهم النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

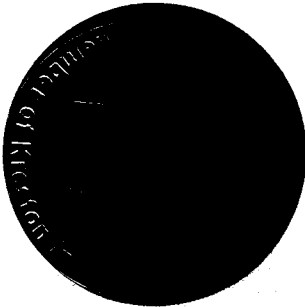
تحتفظ المنشأة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وهي متفقة مع القوائم المالية الموحدة المرفقة ونوصي بالمصادقة عليها.

د. ريم الأعرج
مدقق مجاز رقم


(820)

المكتب الدولي المهني للاستشارات و التدقيق
عضو مجموعة كريستون الدولية

عمان في 11 اذار 2011



- بلغ عدد إجتماعات مجلس إدارة الشركة (١٥) إجتماع .
- قواعد حوكمة الشركات

تم الإلتزام بقواعد حوكمة الشركات المساهمة العامة والمدرجة في بورصة عمان باستثناء ما يلي :-

١. فيما يخص البند المتضمن إدراج اقتراحات المساهمين الخاصه بمواضيع معينة على جدول أعمال الهيئة العامة بشكل يضمن دراستها واتخاذ القرار المناسب بشأنها خلال فترة زمنية محددة :-

حيث يوجد بند في جدول أعمال الهيئة العامة وهو آية أمور أخرى تقترح الهيئة العامة إدراجها في جدول أعمال الإجتماع وتدخل في نطاق أعمال الإجتماع العادي للهيئة العامة على أن يكون إدراج هذا الإقتراح في جدول الأعمال بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن ١٠% من الأسهم الممثلة في الإجتماع .

٢. فيما يخص بند وضع إجراءات عمل خطية لتطبيق قواعد الحوكمة الرشيدة في الشركة ومراجعتها وتقييم مدى تطبيقها , حيث سيتم الإلتزام بوضع الإجراءات الخطية لتطبيق هذه القواعد .

٣. فيما يخص إنشاء وحدة خاصة للرقابة والتدقيق الداخلي تكون مهمتها التأكد من الإلتزام بتطبيق أحكام التشريعات النافذة ومتطلبات الجهات الرقابية والأنظمة الداخلية والسياسات والخطط والإجراءات التي يضعها مجلس الإدارة , حيث لم يتم تطبيق هذا البند وذلك بسبب أن مجلس الإدارة يقوم بالكامل بهذه المهام وسنقوم لاحقاً بعمل الإجراءات اللازمة لذلك حين وضعها في حيز التنفيذ التام .

٤. فيما يخص البند والمتضمن أنه على مجلس إدارة الشركة تشكيل لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات والمكافآت , حيث أن مجلس الإدارة يقوم بالكامل بهذه المهام وسنقوم لاحقاً بعمل الإجراءات اللازمة لذلك بعد وضعها في حيز التنفيذ التام .

٥. فيما يخص البند على أن يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الإدارة غير التنفيذيين , لا يقل عددهم عن الثلاثة على أن يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وأن يترأس اللجنة أحدهما , حيث طبق هذا البند جزئياً حيث أن الشركة قامت بتشكيل لجنة تدقيق داخلي , ولم تقم بتشكيل لجنة الترشيحات والمكافآت وذلك بسبب أن مجلس الإدارة يقوم بالكامل بهذه المهام .

٦. فيما يخص البند المتعلق بوضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الإدارة إجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها , لم يتم تطبيقه بسبب أن مجلس الإدارة يقوم بالكامل بهذه المهام وسنقوم لاحقاً بعمل الإجراءات اللازمة لذلك حين وضعها في حيز التنفيذ التام .

٧. فيما يخص البند المتعلق بتقديم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما إلى مجلس الإدارة وتقريرها حول أعمالها إلى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة ، حيث طبق جزئياً بسبب وجود لجنة تدقيق داخلي أما اللجنة الثانية وهي لجنة الترشيحات والمكافآت والتي يقوم مجلس الإدارة بمهامها بالكامل .

٨. فيما يخص البند بتحديد إحتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الإدارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم وأن هذا البند هو من مهام لجنة الترشيحات والمكافآت ، لم يطبق بسبب وجود أسس وأنظمة لدى الشركة يتم العمل بها دون تشكيل أية لجان .

٩. فيما يخص البند طلب المشورة القانونية أو المالية أو الإدارية أو الفنية من أي مستشار خارجي وأن هذا البند هو من صلاحيات لجنة الترشيحات والمكافآت ، لم يطبق لعدم وجود لجنة ترشيحات ومكافآت وأن مجلس الإدارة يقوم بهذه المهام بالكامل .

١٠. فيما يخص البند على أن يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل إنتهاء السنة المالية للشركة والتي تسبق السنة التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب المجلس ، لم يطبق بسبب عدم العمل بها بالسابق وسيتم عمل الإجراءات اللازمة لذلك لاحقاً .

١١. فيما يخص البند على أن يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهم الراغب بالترشيح لعضوية مجلس الإدارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة حيث لم يطبق هذا البند بسبب عدم العمل به بالسابق وسيتم عمل الإجراءات اللازمة لذلك .

١٢. فيما يخص البند بطلب عقد اجتماع هيئة عامة غير عادي وذلك للمطالبة بإقالة مجلس إدارة الشركة أو أي عضو فيه ، للمساهمين الذين يملكون ٢٠ % من أسهم الشركة حيث أن الشركة تقوم بتطبيق هذا القرار وحسب قانون الشركات وللمساهمين الذين يملكون ٣٠ % من أسهم الشركة .

١٣. فيما يخص البند بطلب إجراء تدقيق على أعمال الشركة ودفاتها ، للمساهمين الذين يملكون ١٠ % من أسهم الشركة ، حيث أن الشركة تقوم بتطبيق هذا القرار وحسب قانون الشركات وللمساهمين الذين يملكون ١٥ % من أسهم الشركة .

١٤. فيما يخص البند بأن تقوم الشركة باستخدام موقعها الإلكتروني على شبكة الانترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات ، لم يتم تطبيق هذا البند بسبب عدم توفر العناوين الإلكترونية وعدم وجود قاعدة بيانات الكترونية للمساهمين .



هـ) الإقرارات

اقرار

يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية القادمة ٢٠١٢.

اقرار

يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

نائب رئيس مجلس الادارة

أيمن شفيق فرحان جميعان

رئيس مجلس الادارة

معروف عثمان معروف ابوسمرة

عضو مجلس ادارة

شركة الصناعات البلاستيكية الفنية الاردنية
ممثلا عنها/ جمال سعيد رستم ابو عمرو

عضو مجلس ادارة

شركة النسر للهدايا والالعاب
ممثلا عنها/ عبدالناصر وليد صادق العاصي

عضو مجلس الادارة

كارمن فتحي عبدالرحيم الطاهر



اقرار

نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي لعام ٢٠١١ .

المدير العام

ناصر محمد عبدالقادر خنفر

رئيس مجلس الادارة

معروف عثمان معروف ابوسمرة

رئيس قسم الحسابات

سميح محمد عيسى برقان