

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

Comprehensive Multiple Transportation Co.

التقرير السنوي لعام ٢٠١٢



صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني ابن الحسين المعظم

كلمة رئيس لجنة الادارة

السادة أعضاء الهيئة العامة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد المحترمين،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

في البداية أود التأكيد على ما جاء في كلمتي السابقة والتي بدأت بها بنبرة عن الشركة وتأسيسها حيث تأسست الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) كشركة أردنية مساهمة عامة محدودة مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥ برأسمال مدفوع قيمته ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، ويمتلك منه ما يقارب ٥١% شريك استراتيجي كويتي بالإضافة الى أمانة عمان الكبرى ومجموعة أبو خضر كمساهمين رئيسيين في الشركة، كما وسبق أن توقفت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد عن العمل بتاريخ ٢٠١١/٧/١١ بسبب خلافات جوهرية كانت بين كل من مجلس ادارة الشركة السابق والجهات الحكومية المعنية بقطاع النقل (أمانة عمان الكبرى وهيئة تنظيم النقل البري) الأمر الذي تسبب بإحداث فوضى عارمة في قطاع النقل وخدمة نقل الركاب كون الشركة تخدم ما نسبته ٨٠% من قطاع النقل داخل العاصمة عمان بعدد أسطول حافلات قدره ٥٦٠ حافلة عاملة على ٨٠ خط تقريبا ضمن اختصاصات أمانة عمان وهيئة النقل البري، ومن أهم الخلافات التي نشأ عنها توقف الشركة هو إيقاف مبلغ الدعم المالي المقرر من أمانة عمان الكبرى للشركة إضافة الى عدم موافقة هيئة النقل البري على تعديل الأجور المتقاضاه من الركاب على خطوط اختصاص الهيئة وغير العادلة أسوة بالشركات المشغلة الأخرى. بعد توقف الشركة عن العمل وكونها تقوم بتشغيل مرفق النقل العام في عمان وحفاظا على مصلحة الشركة والمساهمين والدائنين وعلى تسيير قطاع النقل الذي تتولى الشركة القيام به فقد تقرر الموافقة على حل مجلس ادارة الشركة من قبل وزارة الصناعة والتجارة وتشكيل لجنة ادارة مؤقتة تتولى مهام إدارة الشركة مباشرة أعمالها بتاريخ ٢٠١١/٧/١٨ متخذة بعض الإجراءات التي ضمنت استمرار الشركة الى هذا الحين وهذه اللجنة مكونة من السادة :-

- ❖ عطوفة السيد / مخيمر فلاح عواد المخيمر (الرئيس)
- ❖ عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد عبدالرحمن الخطيب (نائب الرئيس)
- ❖ السيد / محمود سليمان فارس المعاينة (عضو)
- ❖ الدكتور / سامي محمد عليان الخرابشه (عضو)
- ❖ المهندس / مروان عبدالله عبدالقادر الحمود (عضو)

السادة الكرام،

لقد عقدت الشركة اجتماع للهيئة العامة بتاريخ ٢٠١٢/٤/٢٨ والذي تم فيه عدم المصادقة على البيانات المالية لعام ٢٠١١ من قبل الهيئة العامة الأمر الذي أوجب على مراقب عام الشركات تشكيل لجنة من الخبراء الماليين للتدقيق على البيانات المالية لعام ٢٠١١ وابداء الرأي فيها، وعليه فقد تم إعادة إصدار البيانات المالية لعام ٢٠١١ في تقرير لجنة الخبراء الماليين والتي هي اليوم بين أيديكم للمصادقة عليها وفقا لمقتضى قانون الشركات النافذ.

كما أورد لكم بعض الحقائق والأرقام عن السنة المالية لعام ٢٠١٢ والتي تم ذكرها بالتفصيل في البيانات المالية والتقارير السنوي للشركة :

➤ بلغت الخسائر المتراكمة للشركة والشركات التابعة لها مبلغ ٢٨,٠٨٩,٤١١ دينار كما هو بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ أي ما نسبته ٩٣ % من رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع.

➤ بلغ العجز في رأس المال العامل بمبلغ ١٢,١٠٤,٥٥٤ دينار والذي يعتبر مؤشرا واضحا على عدم قدرة الشركة على الاستمرار وعدم قدرتها على استخدام موجوداتها للوفاء بالتزاماتها في سياق العمل الطبيعي.

➤ انخفض معدل الخسارة الشهرية خلال عام ٢٠١٢ الى ١٥٢,٠٠٠ دينار شهريا مقارنة بخسارة شهرية مقدارها ٢٢٩,٠٠٠ دينار للفترة من شهر آب الى كانون أول من العام السابق ٢٠١١ وهي تمثل الفترة التي تولت بها لجنة الادارة المؤقتة والادارة التنفيذية مهامها لدى الشركة بعد قرار حل مجلس الادارة السابق، مع العلم بان معدل الخسارة الشهرية للشركة عن الفترة من شهر كانون ثاني الى تموز لعام ٢٠١١ بلغت ٤٦٥,٠٠٠ دينار شهريا.

ومن خلال ادارة اللجنة للشركة في الفترات المذكورة تبين أن الشركة تواجه عقبات عديدة أوصلتها الى المراحل الأولى من التعثر المالي، ومن الجدير بالذكر بأن هذه العقبات كان للجهات الحكومية المعنية بقطاع النقل العام سببا رئيسيا بها والتي تؤكد عليها مرة أخرى كما ورد في التقرير السابق لعام ٢٠١١ :

أ. المشاكل والصعوبات مع هيئة تنظيم النقل البري :-

- عدم عدالة الأجور المقررة من الهيئة للخطوط العاملة ضمن اختصاصها مقارنة بحجم المصاريف التشغيلية التي تتكبدها الشركة في سبيل المحافظة على استمرارية عمل الشركة وخدمة قطاع النقل.
- عدم استجابة هيئة النقل البري لمشاكل القطاع عامة وللشركة خاصة وبالأخص في عملية تقييم المشاكل والصعوبات التي تعاني منها الشركة وتواجهها يوميا ودوريا للعمل على تذليل وحل هذه المشاكل من خلال منظومة العمل المشترك.
- في ظل عدم عدالة الأجور هناك ايضا رفض لعملية دعم الأجرة للمواطن (توفير مبلغ دعم مالي يغطي خسارة الشركة التشغيلية بسبب عدم عدالة الأجور).

ب. المشاكل والصعوبات مع أمانة عمان الكبرى :-

- إيقاف أمانة عمان الكبرى لإنفاقية الدعم المالي والذي تسبب بوضع الشركة في وضع مالي صعب.
- عدم عدالة الأجور المقررة من الأمانة على الخطوط التي تقع ضمن اختصاصها.

التاريخ : 2013/3/25

السادة بورصة عمان المحترمين
سعادة المدير التنفيذي لبورصة عمان المحترم

الموضوع : البيانات المالية

تحية واحترام ،،،

استنادا الى احكام المادة (43/أ-1) من قانون الاوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 ولأحكام المادة (4) من تعليمات الافصاح , نرفق لكم طيه البيانات المالية السنوية للشركة المتكاملة للنقل المتعدد لسنة 2012 ومقارنة مع السنة المالية 2011 والمدققة من مدقق الحسابات الخارجي المهنيون العرب .

واقبلوا فائق الاحترام

المدير المالي
زياد الحوراني



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٦ آذار ٢٠١٣
الرقم المتسلسل: ١٠٩٧
رقم الملف: ٧١٤٥٦
الجهة المختصة: الادارة العامة

ج. المشاكل والصعوبات مع الحكومة :-

- عدم منح الشركة الاعفاءات الجمركية والضريبية (ضريبة المبيعات) والتي تشكل نسبة عالية من المصاريف التشغيلية للشركة.

د. المشاكل الفنية المتعلقة ببعض الحافلات :-

واضافة لهذه المشاكل والصعوبات فان أسطول الحافلات الصينية التي تم شراؤها خلال عامي ٢٠١٠/٢٠١١ نوع (Yotung) لا زال يساهم في رفع الكلف التشغيلية للشركة نتيجة عدم ملائمة هذه الحافلات لطبيعة العاصمة الجغرافية مما يتطلب تكلفة اضافية في عملية صيانة هذه الحافلات اضافة الى الصيانة الدورية لها.

لذلك وبناءا على ما تقدم أعلاه وبعد الاستمرار في الدراسات العديدة سواء كانت تشغيلية أو مالية أو فنية تم اجراؤها خلال فترة عمل لجنة الادارة تؤكد بأن قطاع النقل وضمن الأجور المقررة من قبل الهيئات والجهات الحكومية المعنية لا تغطي المصاريف التشغيلية للشركة الأمر الذي لا يسمح للشركة ليس فقط بعدم تحقيق العائد المطلوب للمساهمين بل وبعدم استمرارية الشركة ما لم يتم العمل على الاتفاق لصرف مبلغ دعم مالي من الحكومة لتغطية الخسائر التشغيلية السنوية ضمن اختصاص أمانة عمان الكبرى وهيئة تنظيم النقل البري مع تأكيد ادارة الشركة والتي تعي وبكل مسؤولية أن استمرار الشركة في تقديم خدمات النقل العام داخل العاصمة يشكل خدمة عامة أساسية تساهم في تقديمها الشركة المتكاملة للنقل المتعدد ولا يمكن الاستمرار في تقديم هذه الخدمة بالشكل والنوعية المطلوبة في ظل امكانيات الشركة الذاتية الحالية وأن الدور الحكومي أساسي ومهم في مساعدة الشركة بالشكل الذي يضمن استمرار عملها، وبعبكس ذلك فان الشركة ستبقى تواجه صعوبات مالية جسيمة ستؤثر في قدرتها على الاستمرار.

رئيس لجنة الادارة المؤقتة

مخيمر المخيمر
الى

١. التأسيس وأنشطة الشركة الرئيسية

أ. تأسيس الشركة : تأسست الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) كشركة أردنية مساهمة عامة محدودة مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥، برأسمال مصرح به ومدفوع بلغ ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد/سهم.

ب. أنشطة الشركة وغاياتها : تشغيل ما يقارب (٩٢) خط من خطوط النقل العام والمطروحة كوحدة استثمارية محالة على عدة شركات نقل تملكها الشركة المتكاملة وهي (شركة آسيا للنقل والظلال للنقل والتوفيق للنقل) كما أن هذه الخطوط المخدومة من قبل الشركة أغلبها ضمن حدود العاصمة عمان حيث أن عدد الحافلات المخصصة للعمل على الخطوط التابعة لأمانة عمان الكبرى ٤٢٥ حافلة والمخصصة للعمل على خطوط هيئة النقل البري ١١٧ حافلة.

تعمل الشركة على شراء قطع غيار الحافلات وتزويد مستودعاتها لتخدم كراجها المختص بعمل الصيانة الدورية والوقائية للحافلات وإعادة بناء بعضها.

ج. الموقع الجغرافي للشركة :

عين الباشا/ موقع رئيسي للمكاتب الادارية والمشاغل للصيانة الثقيلة.
ماركا: موقع رئيسي لمبيت الباصات وصيانة خفيفة وموقع رئيسي آخر للصيانة والمستودعات.
سحاب: موقع مستأجر للشركة لغايات الاحتفاظ بالباصات الغير عاملة.

د. حجم الاستثمار الرأسمالي :

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ ما قيمته ٣٢,٧٣٧,٣٦٤ دينار.

٢. الشركات التابعة

تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد على خدمة ما يقارب (٩٢) خط لها وللشركات التابعة موزعة كما يلي:

أ. الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم)

- مجمع المحطة - صويلح
- مجمع الشمال - شفا بدران
- مجمع المحطة - مرج الحمام
- مجمع المحطة - كلية الدعوة
- مجمع المحطة - مجمع الشمال
- مجمع المحطة - الحرشة / المرقب
- مجمع المحطة - صالحية العابد
- مجمع الجنوب - شارع مكة / المدينة الطبية
- مجمع الجنوب - شارع المطار / المدينة الطبية
- مجمع المحطة - المغيرات
- الرصيفة - الجامعة الاردنية
- المحطة - حي الخلايلة
- مجمع الشمال - المحطة / ماركا
- مجمع الشمال - ابو نصير
- الجبل الشمالي - الجامعة الاردنية
- المحطة - الهاشمي الشمالي
- المحطة - المنارة / عالية
- المحطة - ام نوار / عدن
- المحطة - طبريز / ابو عليا
- المحطة - ضاحية الامير هاشم

- جنوب عمان - الدائري الشرقي
- ام البساتين - الجامعة الاردنية
- ام الاسود - الجامعة الاردنية
- مجمع الجنوب - مستشفى الامير حمزة
- المهاجرين - مرج الحمام
- جنوب عمان - الدائري الغربي
- الشمال - الاكاديمية العربية
- المشقر / زبود - الجامعة الاردنية
- مثلث غابة الطفل - الجامعة الاردنية

عدد موظفي الشركة: (٤٢١) موظف.

عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

ب. شركة الظلال لنقل الركاب تأسست عام ١٩٩٩ كشركة محدودة المسؤولية ورأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار ومسجلة بتاريخ ١٩٩٩/٢/١٦ ومملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حيث تملك الوحدة الاستثمارية الرابعة وهي مكونة من الخطوط التالية:

- مجمع الجنوب - مجمع الشمال / الوحدات
- الشرق الاوسط - الجامعة الاردنية
- الشرق الاوسط - الجامعة الاردنية / اكسبرس
- مجمع المهاجرين - مجمع المحطة
- الدائري الجنوبي
- الدائري الغربي
- الدائري الداخلي

عدد موظفي الشركة: (٦١) موظف.

عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

ج. شركة التوفيق للنقل والاستثمار وهي شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة بتاريخ ١٩٩٨/٨/٦ كشركة محدودة المسؤولية ورأسمال ٢,١٠٠,٠٠٠ دينار وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وتملك خطوط الوحدة الاستثمارية الأولى والمكونة من الخطوط التالية:

- المحطة - الجامعة الاردنية
- المحطة - ابو نصير
- مجمع الشمال - صويلح
- مجمع الشمال - البقعة
- مجمع الشمال - عين الباشا
- المحطة - البقعة
- المحطة - جبل الحسين
- المحطة - ضاحية الرشيد
- لمحطة - عين الباشا

عدد موظفي الشركة: (١٤) موظف.

عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

د. شركة آسيا للنقل والاستثمار وهي شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة بتاريخ ١٩٩٨/٨/٨ كشركة محدودة المسؤولية ورأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وتملك الوحدات الاستثماريتين الثانية والثالثة والمكونة من الخطوط التالية:

- المحطة - البيادر
- المحطة - الصناعة
- المحطة - عبدالله غوشة
- المحطة - ام السماق / خلدا
- المحطة - تلاع العلمي
- المحطة - المدينة الطبية
- مجمع الشمال - البيادر
- المحطة - الشميساني
- المحطة - وادي السير / الجندويل
- المحطة - الجامعة الهاشمية
- دوار المدينة - الجامعة الهاشمية
- صويلح - الجامعة الهاشمية
- مجمع الشمال - المدينة الطبية

عدد موظفي الشركة: (٨٢) موظف.

عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

كما قامت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد بشراء تصاريح وحقوق امتياز خطوط شركة الطل والتي تعطي الشركة الحق في التشغيل على الخطوط ضمن منطقة شرق عمان بعدد حافلات ٤٣ حافلة وهي:

- مجمع المحطة - مجمع سحاب
- مجمع المحطة - كلية حطين
- سقف السيل - ابو علندا
- المحطة - ضاحية الحج حسن
- المحطة - المستندة
- المحطة - نزهة سحاب
- المحطة - اسكان سحاب
- المحطة - سحاب الصناعية
- سقف السيل - الوحدات
- المحطة - راس العين

هـ. الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية وهي شركة مساهمة خاصة مسجلة بتاريخ ٢٠٠٨/٢/٢٤ برأسمال ٤٠٠,٠٠٠ دينار،

أهم انشطتها استيراد وتركيب أنظمة وبرامج تحصيل الأجرة وتحديد الموقع، وهي مملوكة بنسبة ٨٠ % للشركة المتكاملة للنقل المتعدد.

عدد موظفي الشركة : (٩) موظفين

الموقع : عمان - شارع مكة - بناية رقم (١٣٧)

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

٣. نبذة تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية:

تم تشكيل لجنة لإدارة الشركة من قبل وزير الصناعة والتجارة وبتنسيب من مراقب عام الشركات بموجب شهادة التسجيل الصادرة بتاريخ ٢٠١١/٧/٢٠ تحت الرقم (٣٧٩) وذلك بعد أخذ القرار بحل مجلس الادارة القائم في عام ٢٠١١ بموجب المادة (١٦٨) من قانون الشركات النافذ.

وقد قامت لجنة الادارة المؤقتة بالدعوة لاجتماع الهيئة العامة للشركة بتاريخ ٢٠١٢/٤/٢٨ و حيث أن الهيئة العامة لم تتمكن من انتخاب مجلس ادارة للشركة نتيجة عدم ترشح أحد من المساهمين الحاملين لأسهم التأهيل لعضوية مجلس الادارة فقد تقرر للجنة الادارة المؤقتة الاستمرار في القيام بأعمالها بموجب كتاب مراقب عام الشركات رقم (م ش / ١ / ٣٧٩ / ٢١٤٢١).

أ. أعضاء لجنة الادارة المؤقتة :

رئيس لجنة الادارة : عطوفة السيد / مخيمر فلاح عواد المخيمر	
الخبرات	أمين عام وزارة الداخلية
المؤهلات	ماجستير ادارة عامة
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

نائب رئيس لجنة الادارة : عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد عبدالرحمن الخطيب	
الخبرات	■ سلاح الجو الملكي الأردني ■ رئيس الهيئة التنفيذية للتخاصية
المؤهلات	ماجستير هندسة اتصالات
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	■ شركة مياها ■ الملكية الأردنية

عضو لجنة الادارة : السيد / محمود سليمان فارس المعاينة	
الخبرات	■ رئيس هيئة مدبري مركز الانطلاق الموحد ■ عضو مكتب تنفيذي اتحاد نقابات العمال الأردني ■ رئيس نقابة العاملين بالنقل البري والميكانيك
المؤهلات	الثانوية العامة
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

عضو لجنة الادارة : الدكتور / سامي محمد عليان الخرابشه	
الخبرات	- مستشار قانوني لمراقب عام الشركات - رئيس وحدة الحوكمة - مراقبة الشركات
المؤهلات	دكتوراه في القانون التجاري
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

عضو لجنة الادارة : المهندس / مروان عبدالله عبدالقادر الحمود	
الخبرات	- مدير ادارة النقل على الطرق - مدير عام شركة أبراج للاستشارات الهندسية
المؤهلات	ماجستير هندسة
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

٤. كبار مالكي الأسهم الخاصة بالشركة المتكاملة للنقل المتعدد :

اسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم كما في ٢٠١٢/١٢/٣١	نسبة الملكية ٢٠١٢	عدد الأسهم كما في ٢٠١١/١٢/٣١	نسبة الملكية ٢٠١١
شركة سيتي جروب	الكويتية	١٥,٢٩٥,٦٠٠	٥١%	١٥,٢٩٥,٦٠٠	٥١%
أمانة عمان الكبرى	الأردنية	٣,٠٠٠,٠٠٠	١٠%	٣,٠٠٠,٠٠٠	١٠%
جورج نقولا جورج أبوخصر	الأردنية	٢,٩٣٥,٧٣٤	٩.٧%	٢,٩٣٥,٧٣٤	٩.٧%
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة	الأردنية	٢,٤٣٢,٨٦٥	٨.١%	٢,٤٣٢,٨٦٥	٨.١%
الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار	الأردنية	١,١٦٢,٥٠٠	٣.٨%	١,١٦٢,٥٠٠	٣.٨%

٥. الوضع التنافسي للشركة :

للشركة المتكاملة للنقل المتعدد ميزة تنفرد بها وهي أن ملكيتها للشركات المذكورة سابقا (آسيا- الظلال- التوفيق- تصاريح خطوط شرق عمان) للخطوط المحال عطاء خدمتها عليها تعطيتها امكانية الاستغلال الأمثل لأسطول الحافلات التابعة لها عن طريق المرونة في التشغيل وتوجيه الحافلات لأداء الخدمة حسب ساعات الذروة على الخطوط والتي تختلف من خط الى آخر وهذا ما يسمى بـ (التشغيل التكميلي) الشيء الذي أدى بدوره الى ارتفاع نسبة ما تؤديه الشركة من خدمات في قطاع النقل العام للركاب داخل عمان الكبرى الى ما يقارب ٧٥ - ٨٠ % من اجمالي خدمات النقل داخل حدود أمانة عمان الكبرى.

٦. اعتماد الشركة على الموردين :

اسم المورد	حجم التعامل بالدينار	النسبة من اجمالي المشتريات
شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية	٣,٧١٦,٧٣٦	٧٤.٤٩%
الشركة الأولى للتأمين	٥٦٥,٠١١	١١.٣٢%
الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية	١٧٤,٧٨٣	٣.٥٠%
مؤسسة عرفات لزيوت التشحيم	٥٧,١٤٧	١.١٥%
محمد صافي عبدو آغا	٥٥,٠٠٠	١.١٠%

٧. إيرادات الشركة

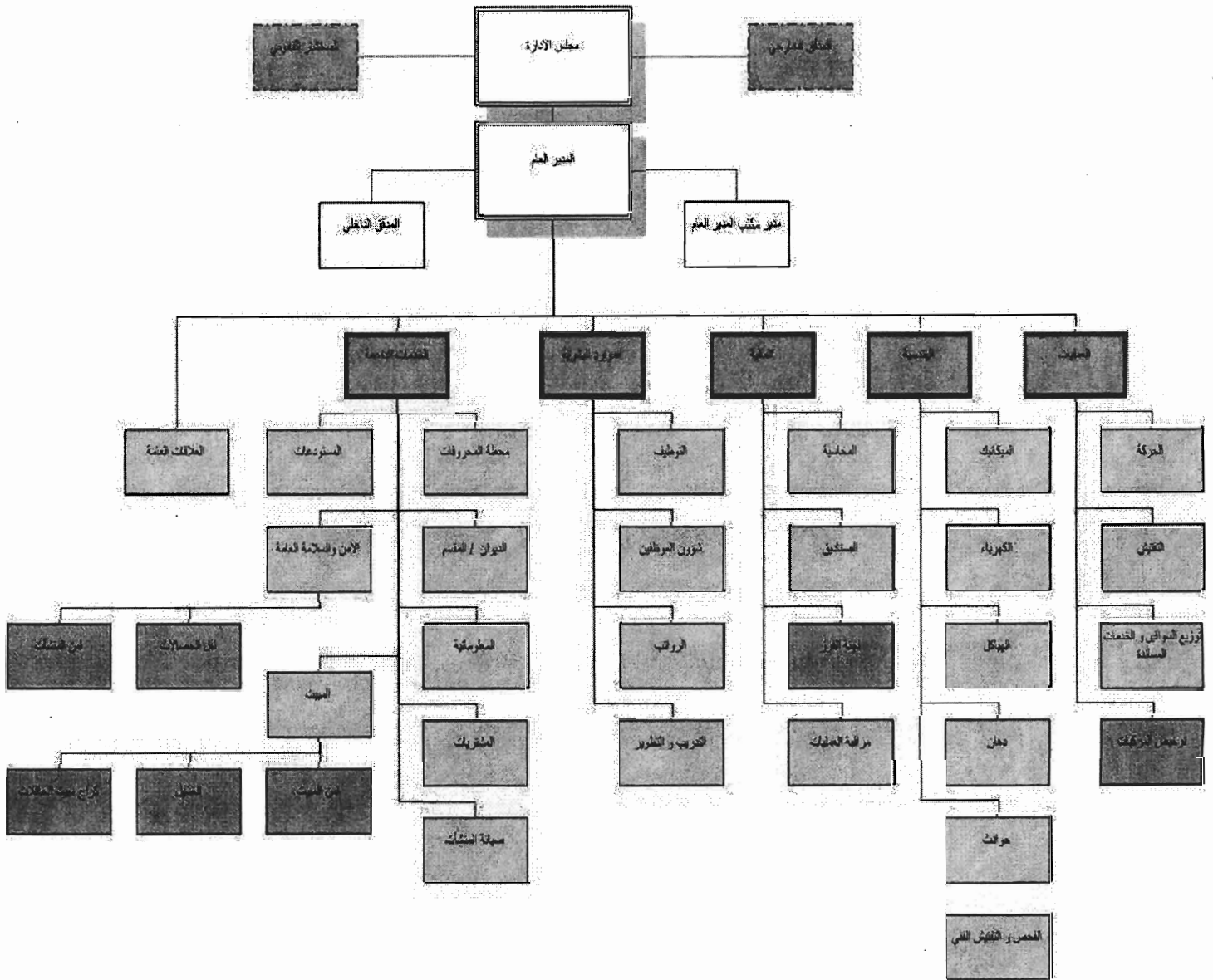
- إيرادات متحصلة نتيجة للعمليات التشغيلية اليومية الناتجة من أجور الركاب اليومية المدفوعة نقدا في حصالات الحافلات والتي بلغت لهذا العام ٦,٢٣٩,٠٩٠ دينار وشكلت ما نسبته ٦٤ % من اجمالي الإيرادات المتحصلة من عمليات التشغيل للحافلات.
- إيرادات متحصلة أيضا نتيجة للعمليات التشغيلية اليومية الناتجة من تحصيل الأجور من الركاب بواسطة البطاقات المدفوعة مسبقا والتي بلغت ٢,٤٠٣,٦٦٨ دينار وشكلت ما نسبته ٢٥ % من اجمالي الإيرادات المتحصلة من عمليات التشغيل للحافلات.
- إيرادات متحصلة من الاتفاقية المبرمة مع الجامعة الألمانية الأردنية لتقديم خدمات النقل لطلابها حيث بلغت هذه الإيرادات ١٨٣,٩٦٠ دينار لعام ٢٠١٢ وتحصل بموجب شيكات تدفع بشكل دوري حسب شروط الاتفاقية.
- إيرادات متأتية من هيئة النقل البري تمثل فرق الأجرة على خطوط الجامعة الهاشمية والبالغ ٩٠٩,٠١٥ دينار تمثل ما نسبته ٩% من إيرادات التشغيل للحافلات لعام ٢٠١٢ مسدد منها ٦٣١,٦٨٧ دينار فقط دفعت بموجب شيكات.
- إيرادات دعم أمانة عمان الكبرى وبلغت ٣,٨٠٠,٠٠٠ دينار.
- إيرادات أخرى متأتية من بيع الخردة وتعويضات الحوادث وبدل إيجارات بلغت قيمتها ٢٥١,٦٣٩ دينار.
- إيرادات بيع وتأجير أجهزة تتبع وبيع البطاقات والتي بلغت ٢٣٤,٦٥٨ دينار.

٨. عمل الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها :

تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها بموجب عقود مبرمة مع أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري والتي تعطيها حق التشغيل على مجموعة خطوط داخل وخارج العاصمة بالإضافة الى ذلك حصول شركة الظلال لنقل الركاب على رخصة تاجير حافلات.

٩. لا تقوم الشركة بتطبيق معايير الجودة الدولية الا أنها ستسعى باذن الله في المستقبل للعمل على ذلك.

١٠. الهيكل التنظيمي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد.



• جدول يبين المؤهلات العلمية للموظفين العاملين لدى الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها وعددهم.

الشركة	دكتوراه	ماجستير	بكالوريوس	دبلوم	ثانوي	مركز ثقافي	أقل من ثانوي	المجموع
المتكاملة	١	١	٢٨	٣٧	١٤٣	٣	٢٠٨	٤٢١
الظلال	٠	٠	١	٠	٧	١	٥٢	٦١
أسيا	٠	٠	٠	٣	١٦	٠	٦٣	٨٢
التوفيق	٠	٠	٠	٠	١٠	٠	٤	١٤
المجموع	١	١	٢٩	٤٠	١٧٦	٤	٣٢٧	٥٧٨

• لم تقم الشركة باجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة خلال السنة المالية.

١١. من المخاطر التي من الممكن ان تتعرض لها الشركة :

أ. مخاطر منتظمة منها :

- اضطراب العمال عن العمل وخاصة السائقين والمراقبين والفنيين الذين يشكلون الاغلبية في الشركة.
- عدم توفر كوادر بصورة كافية لتسيير أمور العمل وخاصة السائقين والفنيين.
- تأخر أو تعثر الجهات المدنية في الوفاء بالتزاماتها المالية تجاه الشركة مما يتسبب في العسر المالي واعاقة تسيير الشركة لانشطتها.

ب . مخاطر غير منتظمة منها :

- ارتفاع أسعار المحروقات بنسبة أكبر من ارتفاع الأجور وبالتالي انخفاض الربح التشغيلي.
- ارتفاع أسعار قطع الغيار مما ينتج عنه انخفاض في الربح التشغيلي.
- الأحداث السياسية التي لها الأثر على الاقتصاد.
- العوامل الجوية.

١٢. الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

١. خفض المصاريف التشغيلية ورفع الإيرادات نتيجة الكفاءة في استخدام موارد الشركة والرقابة على مدخلات الانتاج.
٢. ابرام اتفاقية مع الجامعة الألمانية الأردنية لنقل طلابها من وإلى الجامعة مما ساهم في رفع إيرادات الشركة لعام ٢٠١٢.
٣. تصويب الأوضاع المالية مع ضريبة الدخل والمبيعات لعام ٢٠١٠.
٤. التوصل الى اتفاق مع الدائنين وخاصة البنوك منها على اعادة جدولة الديون المترتبة عليها.
٥. متابعة استمرار تشغيل الخطوط المتعاقد عليها مع أمانة عمان وهيئة النقل البري منذ تسلم لجنة الادارة المؤقتة والادارة التنفيذية الجديدة مهامها بتاريخ ٢٠١١/٧/١٨.
٦. توسعة مراكز ومرافق الصيانة الموجودة في منطقة البقعة وماركا الشمالية من خلال بناء هناجر جديدة.
٧. التعاقد مع فريق فني متخصص يقوم بصيانة دورية ووقائية للحافلات الصينية (Yotung).

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

١٤. المشاريع والخطط المستقبلية الهامة للسنة القادمة :

- العمل على إعادة هيكلة خطوط النقل العاملة لدى الشركة وأعداد الباصات.
- العمل على توفير مصادر دخل أخرى للمجموعة ومثال ذلك الدعاية والإعلان على حافلات المجموعة.
- العمل على تحصيل كافة مستحقات الشركة من أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري.
- اعادة الاتفاق مع البنوك الدائنة لتسديد قروضها وفق شروط ميسرة جديدة.

١٥. أتعاب المدقق الخارجي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة شاملة للضريبة

الشركة	الأتعاب بالدينار
الشركة المتكاملة للنقل المتعدد	٨,٧٠٠
شركة الظلال لنقل الركاب	١,٤٥٠
شركة آسيا للنقل	١,٤٥٠
شركة التوفيق للنقل	١,٤٥٠
الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية	١,٤٥٠

١٦. عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء لجنة الادارة المؤقتة والادارة العليا التنفيذية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

أ. أعضاء لجنة الادارة المؤقتة

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في ٢٠١٢/١٢/٣١	عدد الأسهم كما في ٢٠١١/١٢/٣١	الشركات المسيطر عليها
عطوفة السيد / مخيمر فلاح المخيمر	رئيس لجنة الادارة	الأردنية	-	-	لا يوجد
عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد الخطيب	نائب رئيس لجنة الادارة	الأردنية	-	-	لا يوجد
السيد / محمود سليمان المعاينة	عضو لجنة ادارة	الأردنية	-	-	لا يوجد
الدكتور / سامي محمد الخرابشه	عضو لجنة ادارة	الأردنية	-	-	لا يوجد
المهندس / مروان عبدالله الحمود	عضو لجنة ادارة	الأردنية	٢,١٨٢	٢,١٨٢	لا يوجد

ب. أوراق مالية مملوكة من قبل موظفي الادارة العليا التنفيذية

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم كما في ٢٠١٢/١٢/٣١	عدد الأسهم كما في ٢٠١١/١٢/٣١	الشركات المسيطر عليها
مؤيد عايد محمد ابوفرده	المدير العام	الأردنية	١٠٠	١٠٠	لا يوجد
زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني	المدير المالي	الأردنية	-	-	لا يوجد
سامي أحمد مصطفى حنون	مدير شؤون الموظفين	الأردنية	-	-	لا يوجد
ياسر عبدالمجيد حسني البنا	المدير الفني (حتى شهر أيار)	الأردنية	-	-	لا يوجد

ج. لا يوجد أوراق مالية مصدرة من الشركة ومملوكة من قبل أقارب لجنة الادارة أو أقارب موظفي الادارة العليا التنفيذية كما لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبلهم.

١٧. المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الادارة والادارة العليا التنفيذية :

أ. أعضاء لجنة الادارة المؤقتة

بالدينار الأردني

الاسم	المنصب	المكافآت السنوية	بدل تنقلات	الاجمالي
عطوفة السيد / مخيمير فلاح المخيمير	رئيس لجنة الادارة	٣٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠
عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد الخطيب	نائب رئيس لجنة الادارة	٣٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠
السيد / محمود سليمان المعاينة	عضو	٣٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠
الدكتور / سامي محمد الخرايشه	عضو	٣٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠
المهندس / مروان عبدالله الحمود	عضو	٣٠,٠٠٠	٢,٤٠٠	٣٢,٤٠٠

ب. الادارة العليا التنفيذية للشركة

بالدينار الأردني

الاسم	المنصب	الخبرات	المؤهلات	الرواتب والبدلات	المكافآت	الاجمالي
مؤيد عايد محمد ابو فردة	المتنير العام	مكتب تدقيق بسمام العسوس	دكتوراه ادارة مالية	٧٨,٩٧٩	١٢,٠٠٠	٩٠,٩٧٩
زياد عبد المنعم عبدالفتاح الحوراني	المدير المالي	شركة سكلجيان	بكالوريوس محاسبة	١٩,٧٥٠	-	١٩,٧٥٠
سامي احمد مصطفى حنون	مدير الموارد البشرية	شركة ب ك اف	بكالوريوس علوم حاسوب	١٨,٨٢٨	-	١٨,٨٢٨
ياسر عبدالمجيد حسني البنا (حتى شهر أيار)	مدير الدائرة الفنية	شركة مسافات	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	١٥,٥٩٤	-	١٥,٥٩٤

١٨. تبرعات دفعتها الشركة خلال السنة المالية ٢٠١٢ :

تبرعت الشركة بـ ٢,٨٨٤ دينار لعدة جهات منها نقابة العاملين في النقل البري ودعمًا لبعض الحالات الانسانية.

١٩. مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي

- الترشيد في استهلاك الوقود من خلال التخفيف من استعمال السيارات الخاصة واستخدام وسائل النقل والحد من أزمة المواصلات والاختناقات المرورية في الطرق.
- التأكيد على الموظفين عامة والسائقين خاصة بالمحافظة على نظافة الحافلات وعدم القاء النفايات في غير الأماكن المخصصة لها والتعميم على الركاب بالمثل من خلال اللوائح والتعليمات المنشورة.
- على الصعيد الداخلي تم العمل على التقليل من استهلاك الورق والاعتماد أكثر على المراسلات الالكترونية.

٢٠. العقود والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة

عقدت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد اتفاقيات مع الشركات التابعة لاستئجار الحافلات منها مع سائقها مقابل المبالغ المبينة في الجدول تسدد بموجب دفعات شهرية.

الشركة	آسيا	التوفيق	الظلال
قيمة العقد السنوي (دينار)	٧٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠
تاريخ العقد	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/١/١
مدة العقد	سنة	سنة	سنة

كما يوجد اتفاقية مع الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية يتم بموجبها دفع ما نسبته ٥ % من الأجر التي تقوم بتحصيلها عن طريق البطاقات المدفوعة مسبقا من الركاب.

٢١. السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية :

بالدينار الأردني

السنة	٢٠١٢	٢٠١١ (معدلة)	٢٠١١	٢٠١٠
الأرباح / الخسائر المحققة	-٧,١١٠,٨٤٥	-١٢,٥٨٥,٣٧٥	-١٢,١٢١,٦٤٦	-٩٣٤,٥٧٥
الأرباح الموزعة	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	١,٩١٠,٥٨٩	٩,٠٢١,٤٢١	١٣,٣٠٢,٦٨٩	٢٥,٤٢٤,٣٣٥
سعر السهم كما في نهاية العام	٢١	٢١	٢١	٤٥

٢٢. تحليل المركز المالي :

النسب المالية	٢٠١٢	٢٠١١
نسبة التداول	٠.٢٤	٠.٢٦
معدل دوران الأصول	٣.٢٥	٢.٦٩
نسبة القروض لحقوق الملكية	١٢٣٦%	٢٥٢%
نسبة هامش الربح	-٢٥%	-٤٤%
معدل العائد على الأصول	-٢٠%	-٢٩%
معدل العائد على حقوق الملكية	-١٢٩%	-٧٣%
حصة السهم من خسارة السنة بالدينار	-٠.٢٣٧	-٠.٤٢٠

٢٣. النتائج والاعراض المالية للفترة الزمنية لعام ٢٠١٢ :

بلغت صافي خسارة الشركة لعام ٢٠١٢ مبلغ ٧,١١٠,٨٤٥ دينار لتصبح اجمالي الخسارة المتراكمة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة حتى تاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ مبلغ ٢٨,٠٨٩,٤١١ دينار.

٢٤. الحماية الحكومية والامتيازات

- ان الشركة للنقل المتعدد لها حق الحصرية والامتياز لخطوط النقل العام داخل العاصمة عمان كما هو في العقود المبرمة بين الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها مع أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري.
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.

٢٥. القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية

ان القرار الصادر عن الحكومة برفع أسعار المحروقات خلال عام ٢٠١٢ كان له التأثير على ارتفاع المصاريف التشغيلية للشركة وبالأخص تكاليف الوقود (الديزل) وبالتالي قامت الشركة برفع الأجور على خطوطها بنسبة ١١ % على أثر هذا القرار.

٢٦. وفقا لتعليمات الافصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الارشادية غير الالزامية ودليل حوكمة الشركات المدرجة نبين لكم أدناه مايلي :

البيان	الحالة	السبب
يشكل مجلس الادارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات.	غير مطبق	هذه المهمة يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الادارة غير التنفيذيين لا يقل عددهم عن ثلاثة على ان يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وان يترأس اللجنة أحدهما.	مطبق جزئي	يوجد لجنة تدقيق حسب الأصول ولكن لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت بسبب قيام مجلس الادارة بشكل مباشر لهذه المهمة.
تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الادارة اجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها.	مطبق جزئي	مطبق بخصوص لجنة التدقيق، ولكن غير مطبق بخصوص لجنة الترشيحات والمكافآت لعدم وجودها وقيام مجلس الادارة بها.
تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما الى مجلس الادارة وتقريرا حول أعمالها الى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.	مطبق جزئي	مطبق بخصوص لجنة التدقيق حيث تقدم تقاريرها الى مجلس الادارة ولا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت.
تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية: ١- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر. ٢- اعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والجوائز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي. ٣- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الادارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
اعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : ١- طلب اي بيانات او معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق. ٢- طلب المشورة القانونية او المالية او الادارية او الفنية من اي مستشار خارجي. ٣- طلب حضور اي موظف في الشركة للحصول على ايضاحات ضرورية.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لان هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
يتم الاعلان على موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية ومحلية ولمرتين على الأقل وعلى الموقع الالكتروني.	مطبق جزئي	يتم الاعلان في جريدتين محليتين رسميتين ووسيلة اعلامية فقط وذلك حسب أحكام قانون الشركات.

٢٧. اقرارات لجنة الادارة المؤقتة

١. تقرر لجنة الادارة المؤقتة للشركة بوجود أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة حيث تظهر البيانات المالية الموحدة للمجموعة وجود بعض الأحداث وأمر تشكل تحديا كبيرا على أداء المجموعة في المستقبل وتشمل هذه الأمور ما يلي :

- بلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة (٢٨,٠٨٩,٤١١) دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ أي ما يعادل ٩٣% من رأسمال المجموعة.
- وجود عجز في رأس المال العامل بقيمة ١٢,١٠٤,٥٥٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ مما يعتبر مؤشرا على عدم قدرة المجموعة على الإستمرار وبالتالي عدم قدرتها على تحقيق العائد المطلوب على موجوداتها والوفاء بالتزاماتها في سياق العمل الطبيعي.
- تكبدت المجموعة خسارة للسنة ٢٠١٢ بمبلغ (٧,١١٠,٨٤٥) دينار كما تواجه المجموعة نسبة عالية للمديونية مقارنة مع حقوق الملكية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ نتيجة للإخفاض في حقوق الملكية الناتج عن الخسائر المتراكمة للمجموعة.
- بلغت نسبة الخسائر المتراكمة للشركات التابعة الى رأسمالها كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ كالآتي:

١. شركة التوفيق للنقل والاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة) بلغت خسائرها المتراكمة ٩٤٣,٠٣٣ دينار مانسبته ٤٤ % من رأس المال المدفوع والبالغ ٢,١٠٠,٠٠٠ دينار.
٢. شركة الظلال لنقل الركاب (شركة ذات مسؤولية محدودة) بلغت خسائرها المتراكمة ٨٥٢,٢٣٨ دينار أي مانسبته ٤٣ % من رأس المال المدفوع والبالغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار.
٣. شركة آسيا لنقل الركاب (شركة ذات مسؤولية محدودة) بلغت خسائرها المتراكمة ٥١٠,٨٧٠ دينار أي مانسبته ٢٦ % من رأس المال المدفوع والبالغ ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار.
٤. الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية (شركة مساهمة خاصة) بلغت خسائرها المتراكمة ٢٤٧,٩٢٣ دينار أي مانسبته ٦٢ % من رأس المال المدفوع والبالغ ٤٠٠,٠٠٠ دينار.

نائب رئيس لجنة الادارة
عبد الرحمن الخطيب

رئيس لجنة الادارة
مخيم المخيم
سني

عضو لجنة الادارة
سامي الخرابشة

عضو لجنة الادارة
محمود المعايطه

عضو لجنة الادارة
مروان الحمود

٢. تقر لجنة الادارة المؤقتة للشركة عن اعداد البيانات المالية وتوفر نظام رقابة فعال في الشركة.

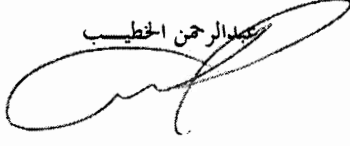
رئيس لجنة الادارة

مخيمر المخيمر



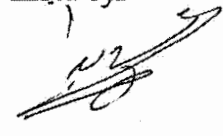
نائب رئيس لجنة الادارة

عبد الرحمن الخطيب



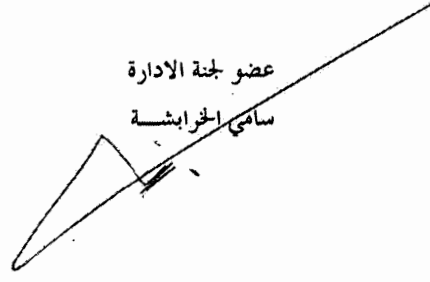
عضو لجنة الادارة

محمود المعاينة



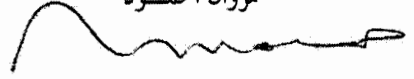
عضو لجنة الادارة

سامي الخرايشة



عضو لجنة الادارة

مروان الحمود



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

المدير المالي

زياد الخوراني



المدير العام

مؤيد ابو فراس



رئيس لجنة الادارة

مخيمر المخيمر



شركة المتكاملة للنقل المتعدد

شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

المهنيون العرب

(أعضاء في جرائد ثورنتون العالمية)

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة

فهرس

صفحة

- ٣ - ٢ - تقرير مدققي الحسابات المستقلين
- ٤ - بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
- ٥ - بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
- ٦ - بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
- ٧ - بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
- ٢١ - ٨ - إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة



تقرير مدقق الحسابات المستقلين

السادة مساهمي
شركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وكلاً من بيان الدخل الشامل الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرفقة بها.

مسؤولية مجلس إدارة الشركة عن البيانات المالية المرفقة
إن إعداد وعرض البيانات المالية المرفقة بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وتشمل هذه المسؤولية الإحتفاظ بنظام رقابة داخلي يهدف إلى إعداد وعرض البيانات المالية المرفقة بصورة عادلة وخالية من أية أخطاء جوهرية سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إيداء رأينا حول البيانات المالية المرفقة إستناداً إلى إجراءات التدقيق التي قمنا بها. لقد تم قيامنا بهذه الإجراءات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب الإلتزام بقواعد السلوك المهني والتخطيط لعملية التدقيق بهدف الحصول على درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية المرفقة لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. كما تشمل إجراءات التدقيق الحصول على بيّنات حول المبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية المرفقة. تستند إجراءات التدقيق المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات وتقييمه لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في البيانات المالية المرفقة سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال. إن تقييم المدقق لهذه المخاطر يتضمن دراسة إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض البيانات المالية المرفقة بصورة عادلة، وهو يهدف إلى إختيار إجراءات التدقيق المناسبة ولا يهدف إلى إيداء رأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. تتضمن إجراءات التدقيق أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها. وفي إعتقادنا أن بيّنات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لإيداء رأينا حول البيانات المالية المرفقة.

أساس الرأي المتحفظ

- تتضمن البيانات المالية المرفقة شهرية ناتجة عن تملك شركات تابعة تبلغ قيمتها الدفترية (٥,٦٤٨,٨٨٦) دينار وذلك بعد إطفاء مبلغ (٥,٦٥٩,٣٣٢) دينار بموجب قرار لجنة الخبراء المشكلة من قبل مراقب عام الشركات، هذا والتزاماً بقرار لجنة الخبراء، لم تقم إدارة الشركة بإجراء إختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني يخص الرصيد المتبقي للشهرة، وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر هذا التدني إن وجد على البيانات المالية المرفقة.
- تتضمن البيانات المالية المرفقة حافلات نقل تبلغ صافي قيمتها الدفترية ما مجموعه (١٨,٨٥٧,٨٧٨) دينار (وذلك بعد أخذ إحتياطي تدني بقيمة ١,٣٤٤,٧٨٥ دينار بموجب قرار لجنة الخبراء المشكلة من قبل مراقب عام الشركات) توجد مؤشرات على وجود تدني في قيمتها تتمثل في تحقيق الشركة لمجمل خسارة نتيجة تشغيلها وتوقف بعضها عن العمل، هذا ولم تقم إدارة الشركة بإجراء إختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني في قيمة هذه الحافلات، وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر هذا التدني إن وجد على البيانات المالية المرفقة.
- تتضمن البيانات المالية المرفقة مشاريع تحت التنفيذ تبلغ قيمتها الدفترية (١,٨٦٦,٣٠٢) دينار توجد مؤشرات على وجود تدني في قيمتها تتمثل في توقف العمل بها منذ أكثر من عام وقيام الشركة برفع دعوى على الشركة المنفذة للمشاريع بدعوى عدم مطابقة ما تم إنجازه لشروط العقد والمواصفات المطلوبة وبالتالي عدم قدرة الشركة على الاستفادة منها في الغايات المحددة لها، هذا ولم تقم إدارة الشركة بأخذ مخصص تدني بقيمة هذه المشاريع.

- تتضمن البيانات المالية المرفقة أرصدة مستحقة من أمانة عمان الكبرى مشكوك في تحصيلها تبلغ قيمتها الدفترية (٩,٥٥٠,٠٠٠) دينار تتمثل في قيمة الدعم المالي المستحق على الأمانة بموجب الاتفاقية الموقعة مع الشركة، علماً أن قيمة المخصصات المأخوذة من قبل الشركة مقابل هذه الأرصدة قد بلغت (٧,٦٥٠,٠٠٠) دينار كما في نهاية عام ٢٠١٢.

- لقد تم إعداد البيانات المالية المرفقة على أساس أن الشركة منشأة مستمرة، وكما هو مبين في البيانات المالية الموحدة، تزيد مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ (١٢,١٠٤,٥٥٤) دينار، كما تزيد خسائرها المتراكمة عن ٩٣% من رأسمالها مما يعتبر مؤشراً على عدم قدرة الشركة على الاستمرار، هذا ولم يتم إجراء أية تعديلات على البيانات المالية الموحدة قد تكون ضرورية في حال عدم إستمرارية الشركة كما لم يتم الإفصاح عن خطة الشركة المتعلقة بسداد التزاماتها والإجراءات اللازمة لضمان استمراريتها.

الرأي المتحفظ

باستثناء تأثير ما هو مشار إليه في فقرات أساس الرأي المتحفظ، في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة تُظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

فقرات توكيدية

- لقد تم إعداد البيانات المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ والتي تظهر أرقامها لغايات المقارنة وفقاً لتقرير لجنة الخبراء المعنية بقرار من مراقب عام الشركات والمكونة من محاسبين قانونيين أردنيين، والتي أصدرت تقريراً حولها بتاريخ ١٤ آب ٢٠١٢.
- قرر مراقب عام الشركات بتاريخ ١٨ تموز ٢٠١١ حل مجلس إدارة الشركة وفقاً للمادة رقم (١٦٨) من قانون الشركات الأردني وتعيين لجنة إدارة مؤقتة لإدارة أعمال الشركة.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقبود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها بعد الأخذ في الاعتبار ما ورد في فقرات أساس الرأي المتحفظ.

إبراهيم جودة (إجازة ٦٠٦)
المهنيون العرب
(أعضاء في جرائد ثورنتون)

عمان في ١٤ آذار ٢٠١٣



المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢٦,٣٧٧,٩٠١	٢٢,٨٣٦,٨٣٥	٣	ممتلكات ومعدات
٦,٥٢٥,٧٨٦	٥,٦٤٨,٨٨٦	٤	شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة
٥٠٢,٦٠٠	٤٢٤,٨٠٠	٥	موجودات غير ملموسة
٣٣,٤٠٦,٢٨٧	٢٨,٩١٠,٥٢١		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٥٤٥,١١٠	٣٥٣,٩٤٢	٦	لوازم وقطع غيار
٢,٧٤٥,٩٧٣	٢,٢٨٧,٣٤٢	٧	نعم مدينة
١,٥٣٢,٤٣١	١,١٢٧,٠٧٨		أرصدة مدينة أخرى
٢٣,٨٥٨	٤,٠٤٥	٨	نعم جهات ذات علاقة مدينة
١٦٣,٦٩٥	٥٤,٤٣٦		النقد وما في حكمه
٥,٠١١,٠٦٧	٣,٨٢٦,٨٤٣		مجموع الموجودات المتداولة
٣٨,٤١٧,٣٥٤	٣٢,٧٣٧,٣٦٤		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		٩	حقوق الملكية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
(٢٠,٩٧٨,٥٧٩)	(٢٨,٠٨٩,٤١١)		خسائر متراكمة
٩,٠٢١,٤٢١	١,٩١٠,٥٨٩		صافي حقوق مساهمي الشركة
٣٠,٤٢٧	٣٠,٤١٤		حقوق غير المسيطرين
٩,٠٥١,٨٤٨	١,٩٤١,٠٠٣		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٩,١٢٨,٠٤١	١٤,٣٦٥,٧١٢	١٠	تسهيلات إئتمانية تستحق بعد أكثر من عام
٨١٤,٨٥٢	٤٩٩,٢٥٢	١١	أقساط عقود تأجير تمويلي تستحق بعد أكثر من عام
٩,٩٤٢,٨٩٣	١٤,٨٦٤,٩٦٤		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
١٠,٤٦٦,٢١١	٥,٥٩٩,٩٥٨	١٠	تسهيلات إئتمانية تستحق خلال عام
٦٣٧,٥٢٥	٧٢١,٧٩٠	١١	أقساط عقود تأجير تمويلي تستحق خلال عام
١,٧٧١,٢٠١	٢,٧٩٩,٠٤٢	١٢	إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى
١,١٥٧,٧٩٣	١,١٨٢,٠٠٨		نعم دائنة
١,٩٩١,٠٦٦	٢,١٨٣,٢٨٠		مخصص قضايا
١,٩٤٧,٤٤٩	١,٩٦٠,٩٩٧	٨	نعم جهات ذات علاقة دائنة
١,٤٥١,٣٦٨	١,٤٨٤,٣٢٢	١٣	أرصدة دائنة أخرى
١٩,٤٢٢,٦١٣	١٥,٩٣١,٣٩٧		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٩,٣٦٥,٥٠٦	٣٠,٧٩٦,٣٦١		مجموع المطلوبات
٣٨,٤١٧,٣٥٤	٣٢,٧٣٧,٣٦٤		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح	
٨,٤٤٦,٣١٨	٩,٠٦١,٣٨٠	١٤	الإيرادات
(١٦,٢٩٨,١٦٩)	(١٣,٧٢٩,٧٧٣)	١٥	تكلفة الإيرادات
(٧,٨٥١,٨٥١)	(٤,٦٦٨,٣٩٣)		مجمّل الخسارة
(١,٨٣٣,٤٦٤)	(١,٣٨١,١٢٩)	١٦	مصاريف إدارية
٤,٥٥٠,٠٠٠	٣,٨٠٠,٠٠٠	١٧	إيراد دعم أمانة عمان الكبرى المستحق وغير المقبوض
٧١٢,٨٨١	٩٠٩,٠١٥		إيراد فرق الأجرة المنفوع عن طلاب الجامعة الهاشمية من هيئة تنظيم قطاع النقل
(١,٦٨٢,٨٦٨)	—	٣	مخصص تكلي قيمة حافلات
(١,٣٥٠,٣١٧)	(١٩٢,٢١٤)		مخصص قضايا
(٣,٩٢٧,٣٢٤)	(٤,٣٧٥,٢٥٢)	١٨	مخصص نّم مشكوك في تحصيلها
٢٥,٢٦٢	٣٣٨,٠٨٣		رد مخصص تكلي قيمة حافلات إنتفت الحاجة إليه
(١٥١,٠٥٠)	(٨٨,٧٦٣)	٦	مخصص قطع غيار ولوازم بطيئة الحركة
(١,٥١٠,٤٤١)	(١,٧٠٣,٨٣١)		مصاريف تمويل
٤٣٣,٧٩٧	٢٥١,٦٣٩		إيرادات أخرى
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٧,١١٠,٨٤٥)		الخسارة والدخل الشامل للسنة
			وتعود إلى:
(١٢,٥٧٠,٨٢٧)	(٧,١١٠,٨٣٢)		مساهمي الشركة
(١٤,٥٤٨)	(١٣)		حقوق غير المسيطرين
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٧,١١٠,٨٤٥)		
(٠,٤١٩)	(٠,٢٣٧)	١٩	حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة السنة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

صافي حقوق الملكية	حقوق غير المسيطرين	صافي حقوق مساهمي الشركة	خسائر مترجمة	رأس المال المدفوع	
٩,٠٥١,٨٤٨ (٧,١١٠,٨٤٥) ١,٩٤١,٠٠٣	٣٠,٤٢٧ (١٣) ٣٠,٤١٤	٩,٠٢١,٤٢١ (٧,١١٠,٨٣٢) ١,٩١٠,٥٨٩	(٢٠,٩٧٨,٥٧٩) (٧,١١٠,٨٣٢) (٢٨,٠٨٩,٤١١)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠ — ٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١ إجمالي الدخل الشامل للسنة الرصيد كما في ٢٠١٢/١/٢
٢٥,٤٢٤,٣٣٥ (٣,٧٨٧,١١٢) (١٢,٥٨٥,٣٧٥) ٩,٠٥١,٨٤٨	٤٤,٩٧٥ — (١٤,٥٤٨) ٣٠,٤٢٧	٢٥,٣٧٩,٣٦٠ (٣,٧٨٧,١١٢) (١٢,٥٧٠,٨٢٧) ٩,٠٢١,٤٢١	(٤,٦٢٠,٦٤٠) (٣,٧٨٧,١١٢) (١٢,٥٧٠,٨٢٧) (٢٠,٩٧٨,٥٧٩)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠ — — ٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١ تعديلات سنوات سابقة * إجمالي الدخل الشامل للسنة الرصيد كما في ٢٠١١/١/٢

* تم إجراء هذا التعديل بناءً على توصية لجنة الخبراء المعنية من مراقب عام الشركات وهو يتعلق بإطفاء الشهرة والموجودات غير الملموسة.

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
(بالدينار الأردني)

٢٠١١	٢٠١٢	
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٧,١١٠,٨٤٥)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٤,٩٠٧,٢٤١	٤,٨٨٨,٤١١	خسارة السنة
٣,٩٢٧,٣٢٤	٤,٣٧٥,٢٥٢	استهلاكات وإطفاءات
١,٥١٠,٤٤١	١,٧٠٣,٨٣١	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
١,٣٥٠,٣١٧	١٩٢,٢١٤	مصاريف تمويل
١٥١,٠٥٠	٨٨,٧٦٣	مخصص قضايا
—	(٢,١٤٣)	مخصص قطع غيار ولوازم بطيئة الحركة
(٢٥,٢٦٢)	(٣٣٨,٠٨٣)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
١,٦٨٢,٨٦٨	—	رد مخصص تدني قيمة حافلات
٩٨,٩٠٦	—	مخصص تدني قيمة حافلات
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٣٣,٨٩٤	١٠٢,٤٠٥	التغير في رأس المال العامل
(٣,٤٠٦,٥٩٢)	(٣,٩٠٤,٢٢٥)	لوازم وقطع غيار
١,٨٦٧,٤٤٣	١,٠٢٧,٨٤١	ذمم مدينة
٦٠٦,١٢٦	٣٣,٣٦١	التزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى
٤٨٢,٦٤٩	٢٤,٢١٥	ذمم جهات ذات علاقة
١٤٤,٥٥٠	٣٩٢,٩٥٧	ذمم دائنة
٨٥٤,٧٧٧	٣٢,٩٥٤	أرصدة مدينة أخرى
(١,٥١٠,٤٤١)	(١,٧٠٣,٨٣١)	أرصدة دائنة أخرى
١٨٩,٩١٦	(١٩٦,٩٢٣)	مصاريف تمويل
		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل
(٢٠٩,٧٥٠)	(٥٢,٤١٩)	التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار
		ممتلكات ومعدات
١٣٠,٧٧٢	٣٧١,٤١٨	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١٨٥,٤٢٥)	(٢٣١,٣٣٥)	تسهيلات إئتمانية
(٥٤,٦٥٣)	١٤٠,٠٨٣	أقساط عقود تأجير تمويلي
		صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التمويل
(٧٤,٤٨٧)	(١٠٩,٢٥٩)	التغير في النقد وما في حكمه
٢٣٨,١٨٢	١٦٣,٦٩٥	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١٦٣,٦٩٥	٥٤,٤٣٦	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٥) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
٣١ كانون الأول ٢٠١٢

(بالدينار الأردني)

١ . عام

تأسست شركة المتكاملة للنقل المتعدد كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥. إن مركز تسجيل الشركة هو في المملكة الأردنية الهاشمية، ومن أهم غايات الشركة تقديم خدمات النقل العام للركاب داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

قرر مراقب عام الشركات بتاريخ ١٨ تموز ٢٠١١ حل مجلس إدارة الشركة وفقاً للمادة رقم (١٦٨) من قانون الشركات الأردني وتعيين لجنة إدارة مؤقتة لإدارة أعمال الشركة.

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - الأردن.

تم إقرار البيانات المالية الموحدة من قبل لجنة الإدارة في جلستها المنعقدة بتاريخ ١٤ آذار ٢٠١٣، وتتطلب هذه البيانات موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢ . ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أسس إعداد البيانات المالية الموحدة

تم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة اظهار البيانات المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة.

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية عدداً من المعايير الدولية للتقارير المالية، وسيتم تطبيق هذه المعايير بعد تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٢، وتتوقع إدارة الشركة أن تطبيق هذه المعايير في المستقبل لن يكون له أي تأثير جوهري على البيانات المالية الموحدة للشركة.

وفيما يلي ملخص لأهم المعايير وتواريخ تطبيقها:

رقم المعيار	موضوع المعيار	تاريخ التطبيق
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)	الأدوات المالية	السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٥
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠)	البيانات المالية الموحدة	السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١)	المعاملات المشتركة	السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢)	الانقصاص حول الاستثمار في الشركات	السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٣
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣)	قياس القيمة العادلة	السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٣

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم والبيانات المالية للشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الأم والشركات التابعة.

يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ البيانات المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم. إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم إجراء التعديلات اللازمة على البيانات المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم.

يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة في بيان الدخل الموحد من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة. يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في بيان الدخل الموحد حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة في حقوق الملكية في الشركات التابعة.

وفيما يلي عرض للشركات التابعة التي تم توحيد بياناتها المالية مع الشركة الأم:

اسم الشركة التابعة	نسبة التملك	رأس المال المدفوع	مركز التسجيل	طبيعة النشاط
شركة التوفيق للنقل والاستثمار ذ.م.م	١٠٠%	٢,١٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	خدمات نقل الركاب
شركة الظلال لنقل الركاب ذ.م.م	١٠٠%	٢,٠٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	خدمات نقل الركاب
شركة أسيا للنقل ذ.م.م	١٠٠%	٢,٠٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	خدمات نقل الركاب
الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية ش.م.خ	٨٠%	٤٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	تحصيل أجور بواسطة البطاقات الذكية

استخدام التقديرات

إن إعداد البيانات المالية الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات والإجتهادات التي تؤثر على البيانات المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها. إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة واليقين، وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الإدارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات.

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية الموحدة:

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الانتاجية للأصول الملموسة وغير الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات والإطفاءات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل الموحد.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل الموحد.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بعد الأخذ بالإعتبار قابلية تلك الذمم للتحصيل.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخزون اللوازم وقطع الغيار بحيث يكون هذا التقدير بناءً على أعمارها في المخازن.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استهلاكها (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها باستخدام النسب السنوية التالية:

مباني	٣%
حاقلات	١٠-٥%
أجهزة حاسوب وإلكترونيات	٢٥%
آلات ومعدات	١٥%
أثاث ومفروشات	٢٠%
سيارات	٢٠%

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.

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

مشاريع تحت التنفيذ

تظهر المشاريع تحت التنفيذ بالكلفة والتي تتضمن كلفة الإنشاءات والمصاريف المباشرة. لا يتم استهلاك المشاريع تحت التنفيذ إلا حين يتم الإنتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام.

الموجودات غير الملموسة

يتم إثبات الموجودات غير الملموسة بالكلفة. يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الاستفادة منها محددة على مدى فترة الاستفادة ويتم قيد الإطفاء في بيان الدخل الموحد. أما الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الاستفادة منها غير محددة فلا يتم إطفائها بل يتم إجراء اختبار تدني لقيمتها في تاريخ البيانات المالية ويتم تسجيل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.
يتم إطفاء التراخيص وحقوق تشغيل خطوط نقل الركاب بنسبة ١٠% سنوياً.

الشهرة

تمثل الشهرة الزيادة في كلفة الاستثمار في الشركات الزميلة والشركات التابعة عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي موجودات تلك الشركات كما في تاريخ التملك. تظهر الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات التابعة بالكلفة كبنء منفصل ضمن الموجودات غير الملموسة في البيانات المالية الموحدة، أما الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات الزميلة فتظهر كجزء من كلفة الاستثمار.
يتم إجراء اختبار تدني لقيمة الشهرة في تاريخ البيانات المالية ويتم تخفيضها إذا كانت القيمة القابلة للاسترداد المقدرة لوحدة / وحدات توليد النقد التي تعود لها الشهرة أقل من القيمة المسجلة في الدفاتر ويتم تسجيل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.

اللوازم وقطع الغيار

يتم تسعير اللوازم وقطع الغيار بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة باستخدام متوسط سعر الكلفة المرجح.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها، ويتم شطب الذمم في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الذمم التي تم شطبها إلى الإيرادات.

النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسجيل إلى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

أقساط التأجير التمويلي

يتم رسلة الموجودات بموجب عقود التأجير التمويلي في البيانات المالية عندما تنتقل المخاطر والمنافع الرئيسية المتعلقة بالموجودات المستأجرة للشركة وذلك بالقيمة العادلة للموجودات المستأجرة أو صافي القيمة الحالية لدفعات الإيجار السنوية أيهما أقل. يتم استهلاك الموجودات المرسلة على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها أو مدة عقد الاستئجار أيهما أقصر.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات نتيجة لأحداث سابقة وأنه من المحتمل قيام الشركة بدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات. يتم مراجعة المخصصات بتاريخ البيانات المالية وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

التقاص

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في البيانات المالية عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

مصاريف التمويل

يتم قيد الفوائد المستحقة على القروض في بيان الدخل الموحد خلال الفترة التي استحققت بها.

الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات عند تقديم الخدمة للعميل وعند التمكن من قياس الإيرادات بموثوقية كافية. يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

العملات الأجنبية

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات. يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية المعلنة من البنك المركزي الأردني. يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في بيان الدخل الموحد.

ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في البيانات المالية الموحدة لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزيل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو خسائر متراكمة مقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزيل لأغراض ضريبية.

شركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تكملة)
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

٣ . ممتلكات ومعدات والات

المجموع	دفعت لشراء ممتلكات ومعدات ومشاريع قيد الإنشاء	سيارات	الثاث ومفروشات	الأثاث ومعدات	أجهزة حاسوب والكثرونيات	حافلات*	مباي	اراضي	الكافة:
٤٨,١٦٦,٠٦٨	١,٨٨٨,٢٦٠	٢٧٥,١٢٨	١٦١,١١٥	٥٩٢,٦٨٩	١,٩٥٥,٨٥٣	٤١,٧٥٤,٢٦٦	٢٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٥٧,٥٠٣	—	—	٤,٠٣١	٤٧,٨٥٨	٥,٦١٤	—	—	—	إضافات
(٧,٢٩٦)	(٢١,٩٥٨)	—	—	١٣,٨٥٠	٨,١٠٨	—	—	—	تحويلات من مشاريع تحت التنفيذ
٤٨,٢١٦,٢٧٥	١,٨٦٦,٣٠٢	٢٧٥,١٢٨	١٦٤,٨٤٦	٦٤٧,٦٣٥	١,٩٦٩,٣٤١	٤١,٧٥٤,٢٦٦	٢٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	استيعادات
٢١,٧٨٨,١٦٧	—	٢٢٨,٤٧٥	٦٧,٤٨٥	٣١٨,٢١٠	١,٣٦٩,٣٢٧	١٩,٧٥٣,٢٩٨	٥١,٣٧٢	—	الرصيد كما في ٢٠١٢/٢/٣١
٣,٩٣٣,٧١١	—	٣١,٩١٤	١٩,٦٧٥	٩٠,٩٢٣	٣٠٠,٩٥٥	٣,٤٨١,١٧٣	٩,٠٧١	—	الاستهلاك المزدكم ومخصص الكفني:
(٣٣٨,٠٨٣)	—	—	—	—	—	(٣٣٨,٠٨٣)	—	—	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
(٤,٣٥٥)	—	—	(١٠٠)	(٤,٠٢٥)	(٢٣٠)	—	—	—	استهلاك السنة
٢٥,٣٧٩,٤٤٠	—	٢٦٠,٣٨٩	٨٧,٦٠٠	٤٠٥,١٠٨	١,٦٧٠,٠٥٢	٢٢,٨٩٦,٣٨٨	٦٠,٤٤٣	—	رد مخصص ككفي قيمة الحافلات
٢٢,٨٣٦,٨٣٥	١,٨٦٦,٣٠٢	١٤,٧٣٩	٧٧,٧٨٦	٢٤٢,٥٢٧	٢٩٩,٢٨٩	١٨,٨٥٧,٨٧٨	٢٤١,٩٣٩	١,٢٣٦,٣٧٥	استيعادات
٥١,٢٨٢,٤٢٤	٥,٩٩٢,٣٠٥	٢٧٥,١٢٨	١٣٢,٠٣٠	٥٣٨,٢٢٣	١,٧٧١,٤٨٦	٤١,٠٧٣,٠٢٣	٢٧٢,٩٥٤	١,٢٣٦,٣٧٥	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
١,٠٣٧,٣١٤	٨٦١,٨٨٢	—	١٦,٧٨٥	١٠٤,٥٠٥	٢٣,٣٩٤	٢,٣٢٠	٢٨,٤٢٨	—	إضافات
(٤,١٥٣,٦٧٠)	(٤,٨٦٠,٠١٦)	—	١٢,٣٠٠	—	١٧٠,٩٧٣	٤,٦٧٦,٧٤٣	—	—	تحويلات من مشاريع تحت التنفيذ
٤٨,١٦٦,٠٦٨	١,٨٨٨,٢٦٠	٢٧٥,١٢٨	١٦١,١١٥	٥٩٢,٦٨٩	١,٩٥٥,٨٥٣	٤١,٧٥٤,٢٦٦	٢٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	استيعادات
٢٠,١٢١,٤٤٧	—	١٨٨,٠٥١	٥١,٤٢٥	٢٣٢,٥٢٤	٩٩,٣٢٨	١٨,٦١٥,١٠٧	٤٢,٠١٢	—	الرصيد كما في ٢٠١١/٢/٣١
٣,٩٤٧,٧٢١	—	٤٠,٤٢٤	١٦,٠٦٠	٩٥,٤٧٣	٣٧٨,٩٩٩	٣,٤٠٨,٤٠٥	٨,٣٦٠	—	الاستهلاك المزدكم ومخصص الكفني:
(٣,٩٦٣,٨٦٩)	—	—	—	(١٠,٧٨٧)	—	(٣,٩٥٣,٠٨٧)	—	—	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
١,٦٨٢,٨٦٨	—	—	—	—	—	١,٦٨٢,٨٦٨	—	—	استهلاك السنة
٢١,٧٨٨,١٦٧	—	٢٢٨,٤٧٥	٦٧,٤٨٥	٣١٨,٢١٠	١,٣٦٩,٣٢٧	١٩,٧٥٣,٢٩٨	٥١,٣٧٢	—	استيعادات
٢٦,٣٧٧,٩٠١	١,٨٨٨,٢٦٠	٤٦,٦٥٣	٩٣,٦٣٠	٢٧٤,٤٧٩	٥٨٦,٥٢٦	٢٢,٠٠٠,٩٦٨	٧٥١,٠١٠	١,٢٣٦,٣٧٥	مخصص ككفي قيمة الحافلات
									الرصيد كما في ٢٠١١/٢/٣١
									صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١١/١٢/٣١

* يوجد رهن على حافلات مملوكة من قبل الشركة بلغت صافي قيمتها الدفترية ١٦,٥٩٧,٨٢٦ دينار كما في ٢٠١٢/١٢/٣١ مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة.

٤ . شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ بتملك كامل رأسمال كل من شركة التوفيق للنقل والإستثمار وشركة الظلال لنقل الركاب وشركة آسيا للنقل والإستثمار وقد نتج عن عملية التملك شهرة بقيمة ١١,٣٠٨,٢١٨ دينار تم إحتسابها كما يلي :

٢٠١٢	
١٨,٨٣٨,٨١٨	المبلغ المدفوع مقابل تملك كامل حصص رأسمال الشركات التابعة
(٧,٥٣٠,٦٠٠)	القيمة العادلة لصافي موجودات الشركات التابعة
١١,٣٠٨,٢١٨	الشهرة الناتجة عن التملك
٤,٧٨٢,٤٣٢	الإطفاء المتراكم
٨٧٦,٩٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٥,٦٥٩,٣٣٢	إطفاء السنة
٥,٦٤٨,٨٨٦	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

قامت إدارة الشركة بناءً على توصية لجنة الخبراء المعنية من مراقب عام الشركات بإطفاء قيمة الشهرة بطريقة القسط الثابت على مدة عقود الإستثمار الموقعة مع هيئة تنظيم قطاع النقل العام لتشغيل خطوط نقل الركاب، هذا ولم تقم الشركة بإجراء اختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني في قيمة هذه الشهرة، وبالتالي لم يتم إظهار أثر هذا التدني إن وجد في البيانات المالية الموحدة المرفقة.

٥ . موجودات غير ملموسة

يمثل هذا البند كلفة شراء تراخيص وامتيازات تشغيل خطوط نقل الركاب.

٧٧٨,٠٠٠	الكلفة
٧٧٨,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
٢٧٥,٤٠٠	الإطفاء المتراكم
٧٧,٨٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٣٥٣,٢٠٠	إطفاء السنة
٤٢٤,٨٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
٧٧٨,٠٠٠	الكلفة
٧٧٨,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١
٣١١,٢٠٠	الإطفاء المتراكم
٨٢,٦٢٠	الرصيد كما في ٢٠١١/١/١
(١١٨,٤٢٠)	إطفاء السنة
٢٧٥,٤٠٠	تعديلات سنوات سابقة
٥٠٢,٦٠٠	الرصيد كما في ٢٠١١/١٢/٣١
	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١١/١٢/٣١

٦ . لوازم وقطع غيار

٢٠١١	٢٠١٢
٨٤٦,١٦٠	٧٤٣,٧٥٥
(٣٠١,٠٥٠)	(٣٨٩,٨١٣)
٥٤٥,١١٠	٣٥٣,٩٤٢

لوازم وقطع غيار
مخصص لوازم وقطع غيار بطيئة الحركة

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص قطع غيار بطيئة الحركة:

٢٠١١	٢٠١٢
١٥٠,٠٠٠	٣٠١,٠٥٠
١٥١,٠٥٠	٨٨,٧٦٣
٣٠١,٠٥٠	٣٨٩,٨١٣

الرصيد في بداية السنة
إضافات
الرصيد في نهاية السنة

٧ . ذمم مدينة

٢٠١١	٢٠١٢
٥,٧٥٠,٠٠٠	٩,٥٥٠,٠٠٠
١,٠٩٦,٥٣٧	١,٢٠٠,٧٦٢
(٤,١٠٠,٥٦٤)	(٨,٤٦٣,٤٢٠)
٢,٧٤٥,٩٧٣	٢,٢٨٧,٣٤٢

ذمة أمانة عمان الكبرى
ذمم تجارية
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها خلال عام ٢٠١٢:

٢٠١١	٢٠١٢
١٩٢,٦٣٠	٤,١٠٠,٥٦٤
٣,٩٠٧,٩٣٤	٤,٣٦٢,٨٥٦
٤,١٠٠,٥٦٤	٨,٤٦٣,٤٢٠

الرصيد في بداية السنة
إضافات
الرصيد في نهاية السنة

٨ . التعاملات مع الجهات ذات العلاقة

يلخص الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال عام ٢٠١٢:

الرصيد القائم	طبيعة	حجم	طبيعة	بسم الجهة
دائن	التعامل	التعامل	العلاقة	
٧٢٤,٢٣٥	—	—	مساهم	شركة سيتي جروب - الكويت
٦,٢٤٤	—	٥,٥٢٧	مساهم	شركة الآليات الرائدة ذ.م.م
١٢٥,٥٣٥	—	٥,٩٩٣	مساهم	شركة تجارة المركبات
١٧,٠٠٠	—	١٨,٠٠٠	مساهم	الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار
٦٥٧,٠٧١	—	٧,٤٥٥,٧٣٧	مساهم	شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية
٢٧٤,٠٣٢	—	١١,٨٢١	مساهم	شركة نفولا أبو خضر
٣٠,٣١٧	—	٣٩,١٧٩	مساهم	شركة باسل للصناعة والتجارة الالكترونية - تركيا
—	٥٥٧	—	مملوكة من مساهم	شركة الخليج لتجارة السيارات
—	٣,٤٣٦	—	مملوكة من مساهم	شركة الموحدة لتأجير السيارات
—	٥٢	—	مملوكة من مساهم	شركة المعدات والسيارات الأردنية
١٢٦,٥٦٣	—	٣٥,٢٥٥	مساهم	جورج نفولا أبو خضر
١,٩٦٠,٩٩٧	٤,٠٤٥			

٩ . حقوق الملكية

رأس المال
يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (٣٠) مليون دينار أردني مقسم الى (٣٠) مليون
سهم بقيمة إسمية دينار أردني واحد للسهم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ و ٢٠١١.

احتياطي إجباري
تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الارباح السنوية قبل الضريبة بنسبة ١٠ %
وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

حقوق غير المسيطرين
يمثل هذا البند الجزء غير المملوك من قبل الشركة من حقوق الملكية في الشركات التابعة، ويتم
اظهار حقوق غير المسيطرين في بيان الدخل الموحد كبند منفصل وفي بيان المركز المالي الموحد
كبند منفصل عن حقوق ملكية حملة أسهم الشركة.

١٠ . تسهيلات إئتمانية

نوع التسهيلات	العملة	سعر الفائدة	سقف التسهيلات	القيمة المعادلة بالدينار	الرصيد القائم
قرض متناقص - بنك الاسكان	دولار	%٩	٦,٣٣٤,٣٢٠	٦,٣٣٤,٣٢٠	٦,٣٣٤,٣٢٠
قرض متناقص - البنك العربي	دينار	%٨,٢٥	٢,٨١٨,١٦٥	٢,٨١٨,١٦٥	٢,٨١٨,١٦٥
قرض متناقص - بنك الإسكان	دينار	%٨,٢٥	١,٨٧٧,٣٣١	١,٨٧٧,٣٣١	١,٨٧٧,٣٣١
قرض متناقص - بنك الإسكان	دينار	%٨,٥	٩٢٢,٩٥٥	٩٢٢,٩٥٥	٩٢٢,٩٥٥
قرض متناقص - بنك الإتحاد	دينار	%٨,٥	٤١٠,٨٥٩	٤١٠,٨٥٩	٤١٠,٨٥٩
قرض متناقص - كابيتال بنك	دينار	%٩	٢١٦,٤١٩	٢١٦,٤١٩	٢١٦,٤١٩
قرض متناقص - البنك العربي	دينار	%٨,٥	٢٢١,٥٧٩	٢٢١,٥٧٩	٢٢١,٥٧٩
قرض متناقص - البنك العربي	دينار	%٨,٢٥	١٥,٩٠٩	١٥,٩٠٩	١٥,٩٠٩
جاري مدين - بنك الإسكان	دينار	%٨,٢٥	١,٠٠٦,٨٩٦	١,٠٠٦,٨٩٦	١,٠٠٦,٨٩٦
أوراق دفع - البنك العربي	دولار	%٩,٥	٣,٤١٦,٦١٩	٣,٤١٦,٦١٩	٣,٤١٦,٦١٩
أوراق دفع - بنك الإسكان	دولار	%٨,١٥	١,٤٤٥,٢٨٣	١,٤٤٥,٢٨٣	١,٤٤٥,٢٨٣
أوراق دفع - بنك الإسكان	دولار	%٨,١٥	١,٢٧٩,٣٣٥	١,٢٧٩,٣٣٥	١,٢٧٩,٣٣٥
			١٩,٩٦٥,٦٧٠	١٩,٩٥٨,٧٧٤	

تم منح التسهيلات أعلاه بضمان حافلات مملوكة من قبل الشركة بلغ رصيدها الدفترية
١٦,٥٩٧,٨٢٦ دينار كما في تاريخ البيانات المالية.

١١ . أقساط عقود تأجير تمويلي

تستحق فائدة على عقود التأجير التمويلي تتراوح بين ١٠% و ١٣% سنوياً ، إن القيمة الحالية لأقساط
تأجير الحافلات التي يستحق قبضها خلال الأعوام القائمة هي كما يلي:

السنة	قيمة الدفعات
٢٠١٣	٧٢١,٧٩٠
٢٠١٤	٣١٥,٦٠٠
٢٠١٥	١٨٣,٦٥٢
	١,٢٢١,٠٤٢

يتضمن هذا البند أقساط مستحقة غير مدفوعة يبلغ مجموعها ٤٠٦,١٩١ دينار.

١٢ . التزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى

٢٠١١	٢٠١٢
٥٢١,٢٠١	١,٠٤٩,٠٤٢
١,٢٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠
١,٧٧١,٢٠١	٢,٧٩٩,٠٤٢

التزامات مقابل عقود تشغيل خطوط النقل العام
قرض

١٣ . أرصدة دائنة أخرى

٢٠١١	٢٠١٢
١١٠,١٣٨	١٤٢,٤٤٢
٧٠٧,٠٧٩	٥٥٧,٨١٦
٩٨,٦٠٦	٩٨,٩٠٦
٤١٨,٩٢٣	٥٥٦,٢٦٣
٦١,١١٥	٦١,١٤٨
١٠,٧١٧	١٩,٥٧٠
٤٤,٧٩٠	٤٨,١٨٧
١,٤٥١,٣٦٨	١,٤٨٤,٣٢٢

إيرادات غير مكتسبة
مصاريف مستحقة
مخصص مكافأة نهاية خدمة
أمانات وكمبيالات ضمان إجتماعي
أمانات ضريبة مبيعات
ذمم موظفين دائنة
أخرى

١٤ . الإيرادات

٢٠١١	٢٠١٢
٨,١٣٤,١٧٨	٨,٨٢٦,٧٢٢
١٤٢,٤٨٩	١٥٦,١٦٤
٩٢,١٥٥	٧٨,٤٩٤
٧٧,٤٩٦	—
٨,٤٤٦,٣١٨	٩,٠٦١,٣٨٠

إيرادات نقل الركاب
إيراد إيجار أجهزة تتبع
إيراد بيع بطاقات وأجهزة تتبع
عمولات

١٥ . كلفة الإيرادات

٢٠١١	٢٠١٢
٣,١٤١,٤٧١	٢,٣٧١,٤٣٧
٢٥٤,٩٥٩	٢٠٢,١٢٣
٤,٩٠٧,٢٤١	٤,٨٨٨,٤١١
٤,٦٤٠,٣٢٧	٣,٧٠٤,٨٨٠
٧٦٩,٧٣٩	٧٨٥,٢٠٦
٧٩٦,٣٩١	٥٩٨,٣٦٠
٧١٥,٧١٨	٤٧٥,٦٤٦
٦٢٨,٥١٤	٣٥٤,٤٧٢
٤٦,٣٥٣	١٤٧,٧٣١
—	٦٥,٩٧٤
١٢٧,٨٦٧	٥٣,٣٦٢
٩٣,٣١٩	٤٥,٧٩٤
١٢٢,٧٨٧	—
٥٣,٤٨٣	٣٦,٣٧٧
١٦,٢٩٨,١٦٩	١٣,٧٢٩,٧٧٣

رواتب وأجور وملحقاتها
ضمان إجتماعي
إستهلاكات وإطفاءات
وقود
بدل استثمار خطوط النقل العام
تأمين حافلات
صيانة وقطع غيار
تراخيص ورسوم حكومية
زيوت وفلاتر
عمولات تحصيل
غسيل حافلات
كلفة بطاقات وأجهزة تتبع
إستئجار حافلات
متفرقة

١٦ . مصاريف إدارية

٢٠١١	٢٠١٢	
٦٢٩,٤٨٤	٥٧٧,٠٦٥	رواتب وأجور وملحقاتها
٦١,٨٣٦	٨٦,٢٢٣	ضمان إجتماعي
٦٢,٥٠٠	١٥٠,٠٠٠	بدل أتعاب لجنة الإدارة المؤقتة
٢٧١,٢٠٤	١٧٤,٤٣٣	إيجارات
١٤٠,٢٠٣	٨٣,٩٦٣	أتعاب مهنية واستشارات
٨١,٧٨٠	٧٠,٥٣٥	بريد وبرق وهاتف
١٤,٥٤٥	٥٨,٥٤٨	صيانة
٤٦,٤٣٩	٤١,٣١٠	كهرباء ومياه ومحروقات
٧٣,١٧٠	٤٠,٢٤٦	مصاريف حكومية
٧٠,٤٠٩	٣١,٦٦٧	تأمين
٨١,٩٠٤	١٨,٨١٦	سفر وتنقلات
٤٧,٨٢٧	٩,٣٤٥	قرطاسية
١٧,٩٢٨	٤,٦١٧	دعاية وأعلان
٩٨,٩٠٦	—	مكافأة نهاية الخدمة
١٣٥,٣٢٩	٣٤,٣٦١	متفرقة
١,٨٣٣,٤٦٤	١,٣٨١,١٢٩	

١٧ . ايراد دعم أمانة عمان الكبرى المستحق وغير المقبوض

قامت الشركة بتاريخ ٥ تشرين الأول ٢٠٠٩ بتوقيع اتفاقية دعم مالي مع أمانة عمان الكبرى بمبلغ (١٧,٢٠٠,٠٠٠) دينار للفترة من ١ تشرين الأول ٢٠٠٩ و لغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٣ وذلك لرفع وتحسين مستوى جودة الخدمة المقدمة للركاب ومستوى مواصفات وسائط النقل العام للركاب.

فيما يلي دفعات الدعم المتفق عليها حسب الاتفاقية:

١,٢٠٠,٠٠٠	عام ٢٠٠٩
٤,٨٠٠,٠٠٠	عام ٢٠١٠
٤,٥٥٠,٠٠٠	عام ٢٠١١
٣,٨٠٠,٠٠٠	عام ٢٠١٢
٢,٨٥٠,٠٠٠	عام ٢٠١٣

قامت الشركة باحتساب مخصص تدني مقابل ذمة أمانة عمان الكبرى وذلك بسبب النزاع القائم بين أمانة عمان الكبرى والشركة المتكاملة للنقل المتعدد والذي قامت على أثره أمانة عمان الكبرى بإيقاف صرف دفعات الدعم للشركة لحين صدور قرار التحكيم.

١٨ . مخصصات ذمم مشكوك في تحصيلها

٢٠١١	٢٠١٢	
٣,٤٧٥,٠٠٠	٤,١٧٥,٠٠٠	مخصص ذمة أمانة عمان الكبرى
٣٢٣,١٩٢	١٧٤,٠٦٥	مخصص ذمم تجارية
٩٧,٠٠٠	١٣,٧٩١	مخصص ذمة هيئة تنظيم النقل البري
٣٢,١٣٢	١٢,٣٩٦	مخصص ذمم موظفين
٣,٩٢٧,٣٢٤	٤,٣٧٥,٢٥٢	

١٩ . حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة السنة

٢٠١٢	٢٠١١
(٧,١١٠,٨٣٢)	(١٢,٥٧٠,٨٢٧)
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
(٠,٢٣٧)	(٠,٤١٩)

٢٠ . رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا ١٠٠,٢٧٨ دينار و ٢٢٣,٧٤٢ دينار للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ و ٢٠١١ على التوالي.

٢١ . الإلتزامات المحتملة

يوجد على الشركة كما في تاريخ البيانات المالية الإلتزامات المحتملة التالية:

٢٠١٢
٢,٢٦٠,٠٤٩
١٦٠,٠٠٠

كفالات بنكية

قضايا لم يتم أخذ مخصص بها

وفي رأي إدارة الشركة والمستشار القانوني بأن المركز القانوني للشركة قوي تجاه المدعي.

٢٢ . الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠٠٩.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعامي ٢٠١٠ و ٢٠١١ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لتاريخه.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.
- لم يتم الاعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة المتعلقة بالفروقات المؤقتة لوجود مؤشرات تدل على عدم قدرة الشركة على الاستفادة منها في المستقبل القريب.

٢٣ . معلومات مقارنة لبيان الدخل

٢٠١٢			
المجموع	المخصصات المحتسبة	للفترة من ١ كانون الثاني حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
١١,٤٩٠,٧١٤	—	١١,٤٩٠,٧١٤	الإيرادات
(٨,٧١٠,٦٠٦)	—	(٨,٧١٠,٦٠٦)	كلفة الإيرادات
(٣,٨٥٠,٥٧٥)	—	(٣,٨٥٠,٥٧٥)	مصاريف إدارية
(٣,٩٤١,١٣٧)	—	(٣,٩٤١,١٣٧)	إستهلاكات وإطفاءات
(٨٨,٧٦٣)	(٨٨,٧٦٣)	—	مخصص قطع غيار ولوازم بطيئة الحركة
(١٣,٧٩١)	(١٣,٧٩١)	—	مخصص نمة هيئة تنظيم قطاع النقل البري
٣٣٨,٠٨٣	٣٣٨,٠٨٣	—	رد مخصص تكدي قيمة حافلات إنتقت الحاجة إليه
(١٢,٣٩٦)	(١٢,٣٩٦)	—	مخصص ندم موظفين مشكوك في تحصيلها
(٤,١٧٥,٠٠٠)	(٤,١٧٥,٠٠٠)	—	مخصص نمة أمانة صان الكبرى
(١٧٤,٠٦٥)	(١٧٤,٠٦٥)	—	مخصص ندم مشكوك في تحصيلها
(٨٧٦,٩٠٠)	(٨٧٦,٩٠٠)	—	مخصص إطفاء الشهرة
(١٩٢,٢١٤)	(١٩٢,٢١٤)	—	مخصص قضايا لدى المحاكم
(١٦٤,٦١٧)	(١٦٤,٦١٧)	—	مخصص ترخيص حافلات منتهي ترخيصها
٤,٩٦٤,٢٥٣	—	٤,٩٦٤,٢٥٣	إيرادات أخرى
(١,٧٠٣,٨٣١)	—	(١,٧٠٣,٨٣١)	مصاريف تمويل
(٧,١١٠,٨٤٥)	(٥,٣٥٩,٦٦٣)	(١,٧٥١,١٨٢)	خسارة السنة
(٧,١١٠,٨٤٥)	(٥,٢٨١,٦٦٣)	(١,٧٥١,١٨٢)	الخسارة والدخل الشامل للسنة

٢٠١١				
المجموع	المخصصات المحتسبة	للفترة من ١ آب ٢٠١١ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠١١ ولغاية ٣١ تموز ٢٠١١	
١٣,٧٠٩,١٩٩	—	٥,٩١٤,٨٧٠	٧,٧٩٤,٣٢٩	الإيرادات
(١١,٣٩٠,٩٢٨)	(١٥٩,١٨١)	(٤,٦٢٩,٥٠٣)	(٦,٦٠٢,٢٤٤)	كلفة الإيرادات
(١,٨٣٣,٤٦٤)	(٩٨,٩٠٦)	(٢٥٧,٦٢٦)	(١,٤٧٦,٩٣٢)	مصاريف إدارية
(٤,٩٠٧,٢٤١)	(٨٠٣,٩٢٠)	(١,٧٧٣,٩١٢)	(٢,٣٢٩,٤٠٩)	إستهلاكات وإطفاءات
(٣,٩٢٧,٣٢٤)	(٣,٩٢٧,٣٢٤)	—	—	مخصص تكدي ندم مشكوك في تحصيلها
(١,٦٨٢,٨٦٨)	(١,٦٨٢,٨٦٨)	—	—	مخصص تكدي قيمة الحافلات
٢٥,٢٦٢	—	—	٢٥,٢٦٢	رد مخصص تكدي قيمة حافلات إنتقت الحاجة إليه
(١٥١,٠٥٠)	(١٥١,٠٥٠)	—	—	مخصص قطع غيار ولوازم بطيئة الحركة
(١,٣٥٠,٣١٧)	(١,٣٥٠,٣١٧)	—	—	مخصص قضايا لدى المحاكم
٤٣٣,٧٩٧	(١٤,١٦٥)	٢٠٩,٤٨٧	٢٣٨,٤٧٥	إيرادات أخرى
(١,٥١٠,٤٤١)	—	(٦٠٢,٥١٥)	(٩٠٧,٩٢٦)	مصاريف تمويل
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٨,١٨٧,٧٣١)	(١,١٣٩,١٩٩)	(٣,٢٥٨,٤٤٥)	خسارة السنة
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٨,١٨٧,٧٣١)	(١,١٣٩,١٩٩)	(٣,٢٥٨,٤٤٥)	الخسارة والدخل الشامل للسنة

٢٤ . الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتضمن الموجودات المالية النقد وما في حكمه والذمم المدينة. وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات البنكية وعقود التأجير التمويلي والذمم الدائنة.

القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية حيث أن معظم الأدوات المالية إما قصيرة الأجل بطبيعتها أو يتم إعادة تسعيرها باستمرار.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن عدم قدرة أو عجز الطرف الآخر للأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر ائتمان الشركة بشكل أساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك التي تتمتع بسمعة جيدة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة. يتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في البيانات المالية الموحدة.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ولتجنب هذه المخاطر تقوم الشركة بتتبع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة أجلها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

ويلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير مخصومة) على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ البيانات المالية الموحدة:

٢٠١٢	أقل من سنة	أكثر من سنة	المجموع
تسهيلات إئتمانية	٥,٥٩٩,٩٥٨	١٤,٣٦٥,٧١٢	١٩,٩٦٥,٦٧٠
أقساط عقود تأجير تمويلي	٧٢١,٧٩٠	٤٩٩,٢٥٢	١,٢٢١,٠٤٢
إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى	٢,٧٩٩,٠٤٢	—	٢,٧٩٩,٠٤٢
ذمم دائنة	١,١٨٢,٠٠٨	—	١,١٨٢,٠٠٨
مخصص قضايا	٢,١٨٣,٢٨٠	—	٢,١٨٣,٢٨٠
ذمم جهات ذات علاقة دائنة	١,٩٦٠,٩٩٧	—	١,٩٦٠,٩٩٧
أرصدة دائنة أخرى	١,٤٨٤,٣٢٢	—	١,٤٨٤,٣٢٢
	١٥,٩٣١,٣٩٧	١٤,٨٦٤,٩٦٤	٣٠,٧٩٦,٣٦١

٢٠١١	أقل من سنة	أكثر من سنة	المجموع
تسهيلات إئتمانية	١٠,٤٦٦,٢١١	٩,١٢٨,٠٤١	١٩,٥٩٤,٢٥٢
أقساط عقود تأجير تمويلي	٦٣٧,٥٢٥	٨١٤,٨٥٢	١,٤٥٢,٣٧٧
إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى	١,٧٧١,٢٠١	—	١,٧٧١,٢٠١
ذمم دائنة	١,١٥٧,٧٩٣	—	١,١٥٧,٧٩٣
مخصص قضايا	١,٩٩١,٠٦٦	—	١,٩٩١,٠٦٦
ذمم جهات ذات علاقة دائنة	١,٩٤٧,٤٤٩	—	١,٩٤٧,٤٤٩
أرصدة دائنة أخرى	١,٤٥١,٣٦٨	—	١,٤٥١,٣٦٨
	١٩,٤٢٢,٦١٣	٩,٩٤٢,٨٩٣	٢٩,٣٦٥,٥٠٦

مخاطر أسعار الفائدة

تنتج مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في أسعار الفائدة على ربح الشركة أو القيمة العادلة للأدوات المالية. وحيث أن معظم الأدوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة، فإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار الفائدة يعتبر غير جوهري.

٢٥ . إدارة رأس المال

يقوم مجلس إدارة الشركة بإدارة هيكل رأس المال بهدف الحفاظ على حقوق مساهمي الشركة وضمان إستمرارية الشركة والوفاء بالتزاماتها تجاه الغير وذلك من خلال استثمار موجودات الشركة بشكل يوفر عائد مقبول للمساهمين. و يوضح الجدول التالي مجموع الديون بالنسبة لحقوق الملكية:

٢٠١١	٢٠١٢
٢١,٠٤٦,٦٢٩	٢١,١٨٦,٧١٢
٩,٠٥١,٨٤٨	١,٩٤١,٠٠٣
%٢٣٣	%١٠٩٢

مجموع الديون
صافي حقوق الملكية
نسبة الديون إلى حقوق الملكية