

Date : 19/3/2018
Ref:545 /19/3/2018

٣/٤ -

للمرسل
السادة
السادة
السادة
السادة
السادة

التاريخ : 2018/3/19
الرقم : 2018/3/19/545

To: Jordan Securities Commission
Amman Stock Exchange
Date 19/3/2018

السادة هيئة الأوراق المالية
السادة بورصة عمان
التاريخ: 2018/3/19

1. Subject: Annual Report for the fiscal year ended 31st of December 2017

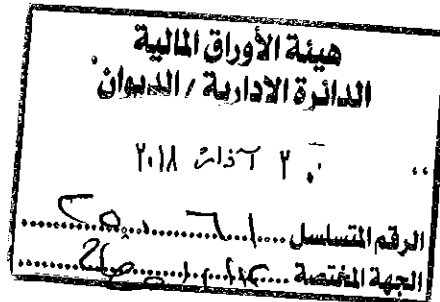
الموضوع: التقرير السنوي للسنة المنتهية في
2017/12/31

2. Attached the Annual Report of (Comprehensive Multiple Transportation company) for the fiscal year ended 31st of December 2017 in addition to the electronic version (C.D)

مرفق طيه نسخة من التقرير السنوي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد كما هي بتاريخ 2017/12/31 بالإضافة للنسخة الإلكترونية (C.D)

Best Regards,,

The Comprehensive Multiple Transportation Company
Financial Manager
Ziad Al-horani



وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ..

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

المدير المالي

زياد الحوراني

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد م.م.
Comprehensive
Multiple Transport Plc

التقرير السنوي

الشركة المتكاملة

2017 للنقل المتعدد

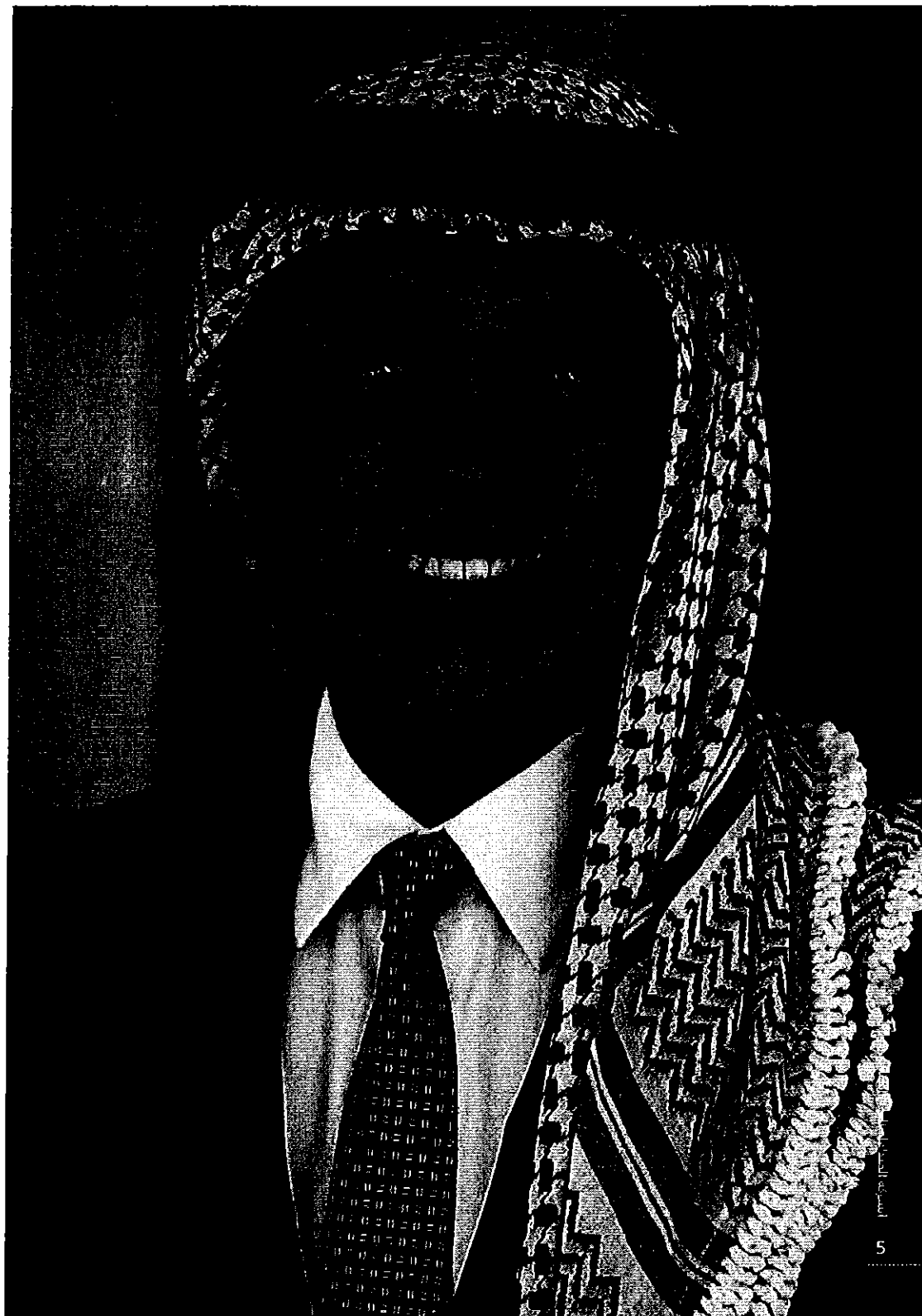
COMPREHENSIVE MULTIPLE
TRANSPORTATION COMPANY

حضرة صاحب الجلالة الهاشمية
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



.....

حضرة صاحب السمو الملكي
الأمير الحسين بن عبد الله الثاني المعظم ولي العهد



كلمة رئيس مجلس الإدارة معالي سعود نصيرات

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة المساهمين في شركة المتكاملة للنقل المتعدد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نلتقي بكم اليوم في اجتماع الهيئة العام لشركة المتكاملة للنقل المتعدد عن السنة المالية المنتهية ٢٠١٧، وقد حققنا وعودنا التي التزمنا بها في اجتماعنا الذي جرى بداية العام الماضي.

السادة الكرام

لقد أصبحت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد اليوم تصدر قائمة الشركة المشغلة في المملكة، نظرا للاستغلال الأمثل للأسطول الحافلات ومرونة التشغيل من خلال خطط العمليات اليومية، اذ تعتبر الشركة أيضا من الشركات الرائدة في مجال تحصيل الأجرة من خلال نظام الكتروني، حيث تقوم بتحويل إيراداتها من خلال بطاقات ذكية مسبقة الدفع تباع بالأسواق المحلية ومراكز تجمع الحافلات. والانجاز المتحقق، يأتي وسط ارتفاع التكاليف التشغيلية لشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة -هذا الامر لا يخفى عليكم جميعا- إذا ما تم مقارنته مع الشركات المشغلة الأخرى وما تواجهه من صعوبات مالية ناتجة عن التغير المالي من سنوات سابقة.

السادة المساهمون

في ظل التحديات التي تواجهها الشركة، لا زلنا ملتزمين بالتطوير من خلال تجديد اسطول النقل الخاص بها واستخدام أنظمه وبرامج لمتابعة حركة الحافلات وادائها وأنظمة الرقابة على العمليات والتي تتضمن أعلى درجة من الدقة والمصداقية مع مستخدمي وسائل النقل.

ومن هنا نُعلن، اننا حققنا الإنجازات في العام الماضي، من خلال الانتهاء من استكمال إجراءات إعادة هيكلة راس مال الشركة، وتحصيل نحو مليوني دينار بدل دعم لشركة المتكاملة عن العام الماضي، بالإضافة أن الشركة قامت بشراء ٦٥ حافلة جديدة نوع دايو وسيتم استلامها وتشغيلها خلال العام الجاري.

كما استكملت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد إجراءات هيكلة الخطوط مع هيئة تنظيم النقل البري وتم اخذ الموافقة على شطب مائة حافلة خارجة عن الخدمة، بالإضافة لاستكمال إجراءات الشطب مع الدوائر الحكومية المعنية بمثل تلك القرارات، ليُصار الى طرح عطاء بيع لتلك الحافلات خلال العام الجاري. وعلاوة على ذلك، تم العمل على إعادة تقييم الأراضي المملوكة لشركة المتكاملة من جهات معتمده وعن طريق جلب عروض أسعار، حيث كانت نتاج إعادة التقييم اعلى من القيمة الدفترية لتلك الأراضي، بالإضافة أن الشركة عملت على فحص تدني لمبلغ الشهرة الظاهر في البيانات الموحدة والبالغ ١١,٣ مليون دينار والنتاج عن تملك الشركات التابعة «الاستحواذ» من قبل الشركة المتكاملة للنقل (شركة اسيا/ شركة الظليل وشركة التوفيق) حيث كانت نتاج الدراسة كما هو موضح في افصاحات البيانات المالية للعام الماضي بعدم وجود تدني.

وتم أيضا تسوية الوضع الضريبي للشركة المتكاملة للنقل حتى نهاية عام ٢٠١٥ كما تم تسوية الوضع الضريبي للشركات التابعة حتى نهاية عام ٢٠١٤.

السادة الكرام

لن نقف عند هذا الحد، ولكن سنقوم خلال العام الجاري بتوحيد مواقع الشركة، وذلك لزيادة فاعلية أنظمة الرقابة المتخذة من قبل إدارة الشركة، حيث تسعى الشركة لإنهاء المفاوضات الحالية مع السادة المجمع الكنسي لاستئجار مساحة ٦٥ دونما لإقامة موقع موحد للشركة المتكاملة يتضمن مبيت للحافلات ومواقع صيانة ومباني إدارية وتزويد محروقات بدلا من التواجد بأكثر من موقع.

وبالإضافة لذلك، ستقوم الشركة بالعمل على رفع أجور النقل للخطوط المتعاقد عليها مع أمانة عمان والهيئة وفقا لقرار مجلس الوزراء، والعمل على تحصيل المبالغ المالية المستحقة للشركة مع وزارة النقل والبالغة تقريبا ٣ ملايين دينار، جنبا الى جنب مع العمل على تحضير لشراء حافلات كهرباء للعمل ضمن اسطول الشركة خلال عام ٢٠١٨ و ٢٠١٩، وإعادة هيكلة القروض مع بنك الإسكان والبنك العربي، وبيع الحافلات القديمة «المشطوبة» كسكرايب خلال العام الجاري وتشغيل ٦٥ حافلة جديدة خلال ٢٠١٨، وبالختام، نعدكم بمواصلة الإنجاز المتحقق والبناء عليه حتى ينتقل الوضع المالي للشركة من الخسارة الى الربح، والتوسع نحو خطوط جديدة لنقل الركاب وتوفير حافلات ذات كفاءة عالية لخدمة المواطن. والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

رئيس مجلس الإدارة
معالي سعود نصيرات

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) هي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥، برأسمال مصرح به بلغ ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني برأس مال مكتتب به و مدفوع ١٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد/سهم.

الموقع الجغرافي للشركة

منطقة عين الباشا: يوجد بها مكاتب الإدارة ومشغل الصيانة الخفيفه.
منطقة ماركا الشمالية: يوجد بها الموقع الرئيسي لمبيت الحافلات والصيانة الثقيله و الدورية والوقائية لها والمستودعات الرئيسية. منطقة سحاب: موقع مستأجر للشركة لغايات الاحتفاظ بالحافلات الغير عاملة.
عدد موظفي الشركة: (٤٤٦) موظف.
عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.
موقع مبيت الحافلات: ماركا الشمالية مقابل مخازن جواد خلف مصنع الحسام للبلاستي.
لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

حجم الاستثمار الرسمالي

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة في نهاية عام ٢٠١٧ مبلغ ٢٢,٤٢٣,١٩١ دينار أردني، يتضمنها مبلغ الشهرة الناتجة عن تملك الشركات التابعة بقيمة ١١,٣٠٨,٢١٨ دينار.

أنشطة الشركة الرئيسية

بناءً على العقود المبرمه والتفاهمات مع الجهات الرسمية المالكه لخطوط النقل بالمملكة الاردنيه الهاشميه وهي امانة عمان الكبرى وهيئة تنظيم النقل البري فان الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) وشركاتها التابعة (شركة اسيا للنقل والاستثمار - شركة الطلال لنقل الركاب - شركة التوفيق للنقل والاستثمار - الشركة المتكاملة للبطاقات الذكيه) تقوم الشركة بتشغيل ٤٣ خط من خطوط النقل العام بالمملكة الاردنيه الهاشميه داخل حدود العاصمة عمان وهي مقسمه الى ٣٣ خط مملوكه لامانة عمان الكبرى حيث تقوم الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بتشغيل ١٦ حافله لخدمة تلك الخطوط و ١٠ خطوط مملوكه لهيئة تنظيم النقل البري حيث تقوم الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بتشغيل ٧٧ حافله لخدمة تلك الخطوط كما تقدم الشركة المتكاملة للنقل المتعدد من خلال شركتها التابعة المتكاملة للبطاقات الذكيه بتقديم خدمة التحصيل الالكتروني للجره ونظام تتبع المركبات بالاضافه الى ان الشركة المتكاملة للنقل تقوم على توفير احتياج مستودعاتها الخاصه لقطع غيار الحافلات لاجراء جميع انواع الصيانه (الصيانه الثقيله والدوريه والوقائيه للحافلات) كما تقوم باعادة التاهيل للحافلات.

الشركات التابعة

شركة الظلال لنقل الركاب (شركة تابعة)

تأسست عام ١٩٩٩ كشركة محدودة المسؤولية برأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، مسجلة بتاريخ ١٩٩٧/٢/١٦ والمملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حيث تعمل على خدمة خطوط ضمن المنطقة الغربية الجنوبية من العاصمة عمان.

عدد موظفي الشركة: (٣٨) موظف.

عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا الشمالية مقابل مخابز جواد خلف مصنع الحسام للبلاستيك. لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

بالإضافة الى حصول شركة الظلال لنقل الركاب على رخصة التاجير السياحي وبناءً على هذه الرخصة قامت الشركة بالتعاقد مع الجامعة الألمانية الأردنية لتقديم خدمة نقل طلاب وموظفين الجامعة.

شركة التوفيق للنقل والاستثمار (شركة تابعة)

شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة بتاريخ ١٩٩٨/٨/٦، تأسست كشركة محدودة المسؤولية برأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد، حيث تعمل على خدمة بعض الخطوط بالتنسيق مع الجهات المنظمة للنقل داخل وخارج حدود العاصمة عمان.

عدد موظفي الشركة: (١١) موظف.

عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا الشمالية مقابل مخابز جواد خلف مصنع الحسام للبلاستيك. لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

شركة آسيا للنقل والاستثمار (شركة تابعة)

شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة بتاريخ ١٩٩٨/٨/٨ كشركة محدودة المسؤولية برأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد، حيث تعمل على خدمة خطوط ضمن المنطقة الغربية من العاصمة عمان وخطوط الجامعة الهاشمية.

عدد موظفي الشركة: (٨٣) موظف.

عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا مقابل مخابز جواد خلف مصنع الحسام للبلاستيك.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

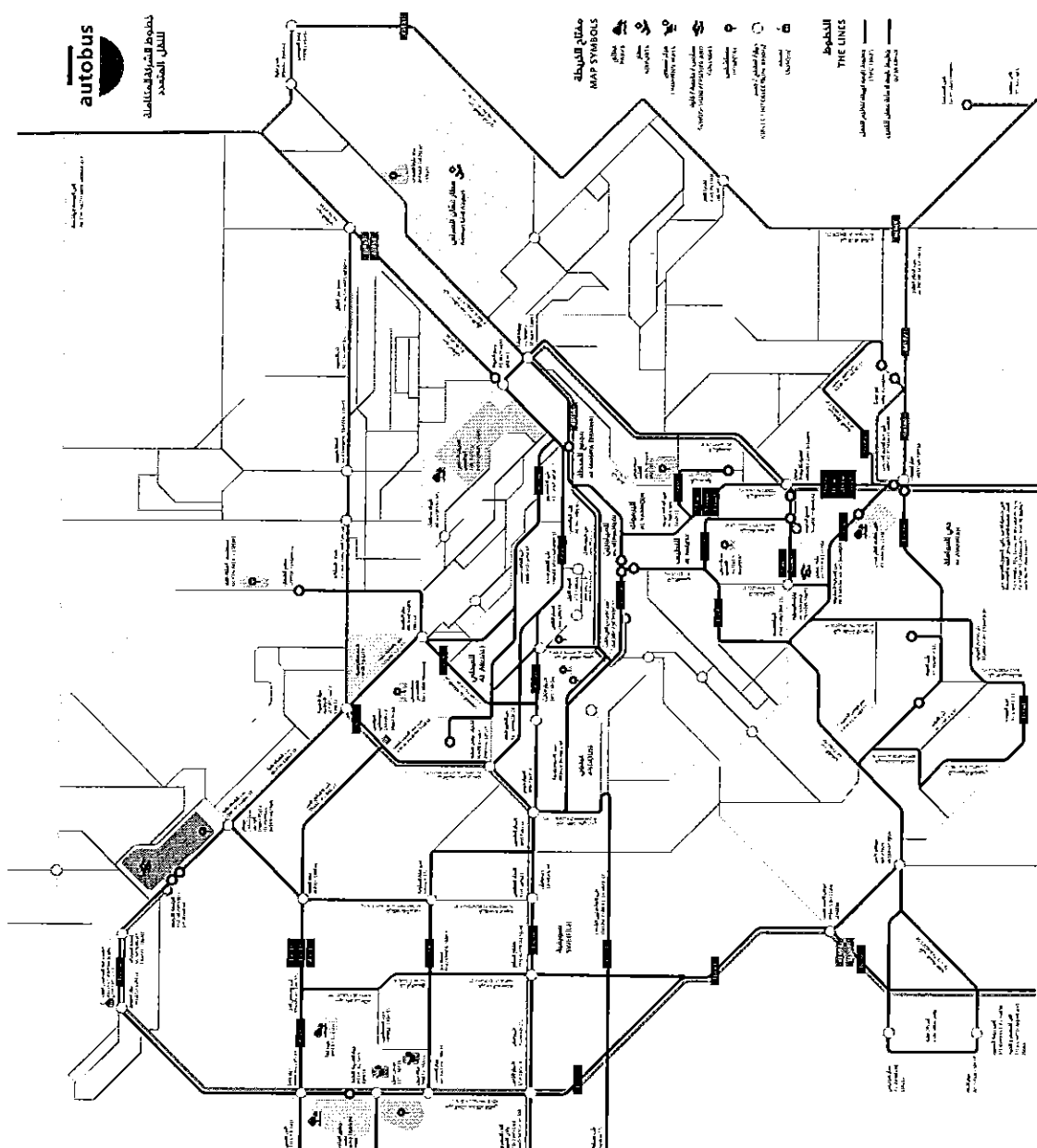
الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية

شركة مساهمة خاصة مسجلة بتاريخ ٢٠٠٨/٢/٢٤ برأسمال ٤,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، أهم أنشطتها استيراد وتركيب أنظمة وبرامج تحصيل الأجرة، وتتبع المركبات وتحديد موقعها، وهي مملوكة بنسبة ٨٠٪ للشركة المتكاملة للنقل المتعدد.

عدد موظفي الشركة: (٧) موظفين.

الموقع: الشميساني المبنى الاستثماري لغرفة تجارة عمان.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.



أعضاء مجلس الإدارة

سعود أحمد عارف نصيرات

رئيس مجلس الإدارة

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٥٠/٣/١٠
الجهة التي يمثلها	حكومة المملكة الاردنية الهاشمية

ماجستير علوم سياسية وإدارية، وزير نقل (سابقاً) - قائد سلاح الجو الملكي الاردني (سابقاً)، العضوية في مجالس إدارة (شركات أخرى): عضو مجلس إدارة شركة الضمان لاستثمارات الطاقة (ممثلاً عن الضمان الاجتماعي)

عبد اللطيف احمد سليمان النجداوي

نائب الرئيس

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٧٦/٢/٢٣
الجهة التي يمثلها	حكومة المملكة الاردنية الهاشمية

بكالوريوس حقوق، امين عام ديوان التشريع والرأي، عضو الفريق الاردني في محور الحوكمة - عضو لجنة التشريع والعدل العضوية في مجالس إدارة (شركات أخرى): شركة الكهرباء الاردنية (ممثلاً عن الضمان الاجتماعي).

مخيمر فلاح عواد ابوجاموس

عضو مجلس الاداره

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٥٥/٩/٨
الجهة التي يمثلها	حكومة المملكة الاردنية الهاشمية

ماجستير إداره عامه، امين عام وزارة الداخلية (سابقاً)، العضوية في مجالس إدارة (شركات أخرى): لا يوجد.

حازم احمد عواد النعيمات

عضو مجلس الاداره

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٧٣/٩/١٠
الجهة التي يمثلها	امانة عمان الكبرى من تاريخ ٢٠١٧/٩/١ ولغاية تاريخه

بكالوريوس قانون، نائب امين عمان (حالياً)، العضوية في مجالس إدارة (شركات أخرى): لا يوجد.

أعضاء مجلس الإدارة

مروان حنا سليمان الخيطان

عضو مجلس الاداره

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٥٢/٦/٤
الجهة التي يمثلها	نفسه

ماجستير هندسة نقل
مدير عام الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(سابقاً). مدير عام مؤسسة النقل العام
(سابقاً).
العضوية في مجالس ادارة (شركات أخرى):
لا يوجد

نقولا جورج نقولا ابوخضر

عضو مجلس الاداره

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٧٠/١٢/٧
الجهة التي يمثلها	الشركة المتكاملة لتطوير الاراضي والاستثمار

بكالوريوس ادارة اعمال من جامعة بوسطن.
مدير تنفيذي لمجموعة شركات ابوخضر.
العضوية في مجالس ادارة (شركات أخرى):
نائب رئيس مجلس الاداره / الشركة المتكاملة
للتأجير التمويلي.
رئيس مجلس ادارة / الشركة المتكاملة لتطوير
الاراضي والاستثمار.
عضو/ المجموعة العربية الاوربيه للتأمين.

ميشيل الفرد ميخائيل حلاق

عضو مجلس الاداره

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٥٩/١/١٩
الجهة التي يمثلها	الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامه

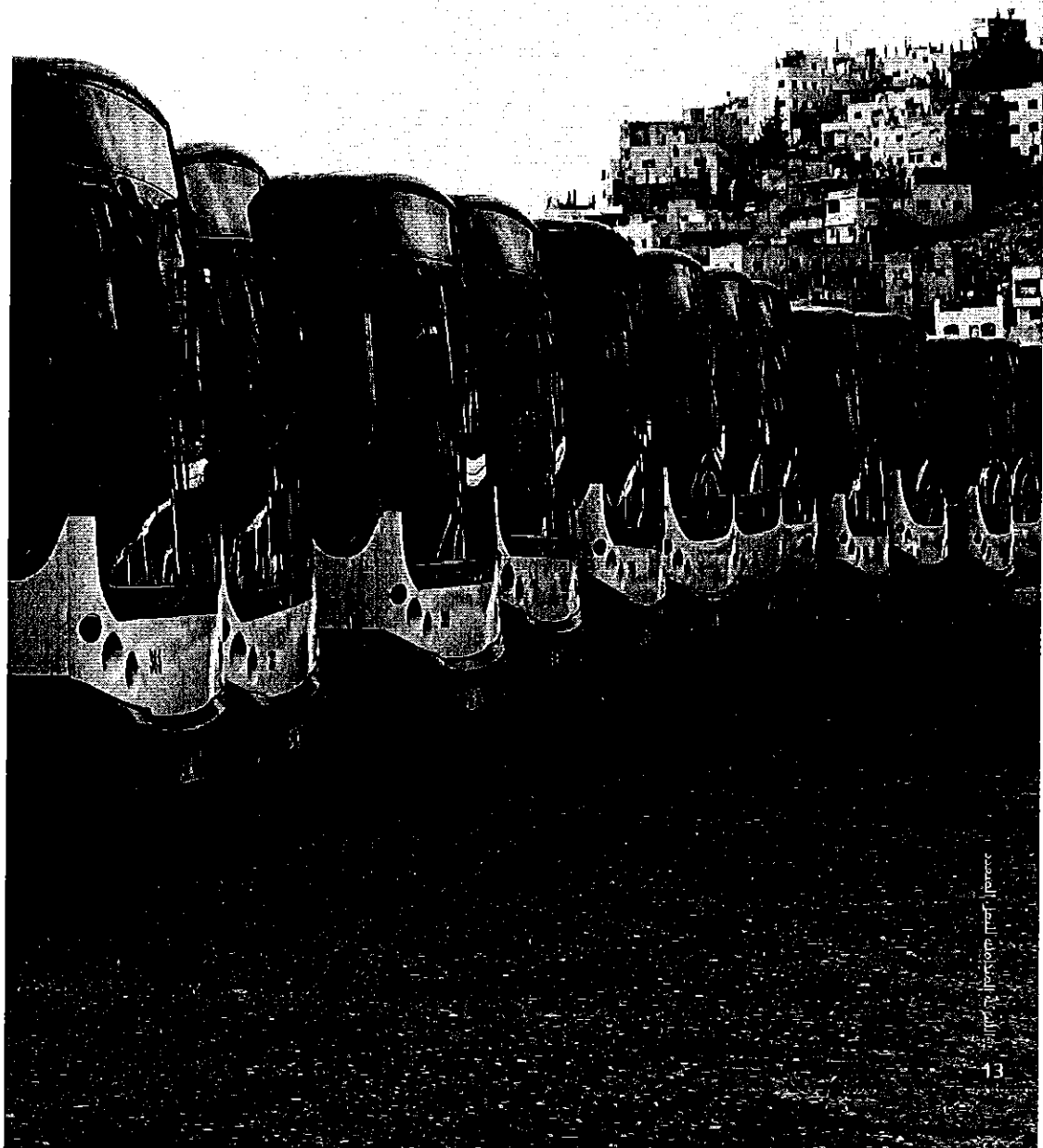
بكالوريوس محاسبه .
مدقق قانوني مجاز وعضو في جمعية
المحاسبين القانونيين الاردنيين. مدير مالي
تنفيذي لمجموعة شركات ابوخضر.
العضوية في مجالس ادارة (شركات أخرى):
لا يوجد.

زياد سرحان ايليا الربحاني

عضو مجلس الاداره

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٥٣/١٢/٣
الجهة التي يمثلها	امانة عمان الكبرى من تاريخ ٢٠١٧/٤ ولغاية ٢٠١٧/٨

بكالوريوس هندسة مدنية.
نائب امين عمان (سابقاً) - رئيس لجنة محلية
(سابقاً) .
العضوية في مجالس ادارة (شركات أخرى):
لا يوجد.
* كانت عضوية المهندس زياد سرحان ايليا
الربحاني ابتداءً من شهر ٢٠١٧/٤ ولغاية شهر
٢٠١٧/٨ ممثلاً عن امانة عمان الكبرى.



الإدارة العليا

مؤيد عايد محمد أبوفرده
المدير العام

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٨٠/٤/٢٣

دكتوراه في الإدارة المالية.
الخبرات العملية: مكتب بسام العسفس للتدقيق.
مدير مالي شركة الظلال للركاب.

زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني
المدير المالي

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٧٧/٢/٢٤

بكالوريوس محاسبة.
الخبرات العملية: رئيس قسم المحاسبة في
شركة سكاكبان.

مشهور طلال نوفان العدوان
مدير دائرة العمليات

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٦٧/٢/١٤

بكالوريوس علوم عسكرية.
الخبرات العملية: عميد ركن متقاعد من القوات
المسلحة.

غسان رافت سليم محمد علي
المدقق الداخلي

الجنسية	الأردنية
تاريخ الميلاد	١٩٨٣/١/٢٠

بكالوريوس محاسبة.
الخبرات العملية: الشركة المتميزة لقطع غيار
السيارات.

كبار مالكي الأسهم

حكومة المملكة الأردنية الهاشمية مساهم

الجنسية	الأردنية
عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١: ١٠,٩٦٤,٠٤٦	
نسبة الملكية ٢٠١٧: ٧٣,٠٩٤%	
عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١: ٧,٦٤٧,٣٤٦	
نسبة الملكية ٢٠١٦: ٦٥,٤٥٥%	

أمانة عمان الكبرى مساهم

الجنسية	الأردنية
عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١: ١,٥٠٠,٠٠٠	
نسبة الملكية ٢٠١٧: ١٠,٠٠٠%	
عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١: ١,٥٠٠,٠٠٠	
نسبة الملكية ٢٠١٦: ١٢,٨٣٩%	

جورج نقولا جورج أبوخضر مساهم

الجنسية	الأردنية
عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١: ٦٣٦,٠٧٥	
نسبة الملكية ٢٠١٧: ٤,٢٤١%	
عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١: ٦٣٦,٠٧٥	
نسبة الملكية ٢٠١٦: ٥,٤٤٤%	

الشركة الأردنية للاستثمارات والاستشارات العامة مساهم

الجنسية	الأردنية
عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١: ٤٧٨,٣٧٠	
نسبة الملكية ٢٠١٧: ٣,١٨٩%	
عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١: ٤٧٨,٣٧٠	
نسبة الملكية ٢٠١٦: ٤,٠٩٤%	

الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار مساهم

الجنسية	الأردنية
عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١: ٢٥١,٨٧٥	
نسبة الملكية ٢٠١٧: ١,٦٧٩%	
عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١: ٢٥١,٨٧٥	
نسبة الملكية ٢٠١٦: ٢,١٥٦%	



الوضع التنافسي للشركة

على الرغم من ارتفاع التكاليف التشغيلية للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بالمقارنة مع الشركات المشغلة الأخرى وما تواجهه من صعوبات مالية ناتجة عن التعثر المالي من سنوات سابقة إلا أن الشركة تلتزم بتطوير ذاتها من خلال تجديد أسطول النقل الخاص بها واستخدام انظمته وبرامج لمتابعة حركة الحافلات وإدائها وانظمة الرقابة على العمليات والتي تتضمن أعلى درجة من الدقة والمصداقية مع مستخدمي وسائل النقل فإن الشركة المتكاملة تنصدر قائمة الشركات المشغلة بالمملكة الأردنية الهاشمية نظرا للاستغلال الأمثل لاسطول الحافلات ومرونة التشغيل من خلال خطط العمليات اليومية بالإضافة إلى ما تقدمه الشركة المتكاملة للنقل المتعدد من الشركات الرائدة في مجال تحصيل اللجرة الإلكترونية حيث تقوم بتحصيل إيراداتها من خلال بطاقات ذكية مسبقة الدفع تباع بالأسواق المحلية ومراكز تجمع الحافلات ، إلا أنه وبعد قيام الشركة بإعادة هيكلة خطوطها مع أمانة عمان وهيلة تنظيم النقل البري والتي من خلالها تم التنازل عن عدد من الخطوط ضمن مناطق محددة في الجزء الشمالي الشرقي من العاصمة عمان وخط مجمع الشمال وصويلح باتجاه الجامعة الهاشمية والذي على أثره قامت أمانة عمان بإنشاء شركة نقل جديدة لتعمل على شراء حافلات وتشغيلها على هذه الخطوط المتنازل عنها من قبل الشركة.

اعتماد الشركة على الموردين

المورد	النشاط	حجم التعامل بالدينار الأردني	النسبة إلى إجمالي المشتريات
شركة هيدرون للطاقة	مورد سولار	٢,٥٦١,٦٠٤	٦٥٪
الشركة الأولى للتأمين	تأمينات عامه	٣٦٩,٧٤٩	٩٪
شركة البشائر للمحروقات	مورد سولار	٢٦٧,٧١١	٧٪
مؤسسة دوحه العروبة التجارية	مورد زيوت محركات	١١٣,٩٤٨	٣٪
بوابسل الاردن لقطع غيار السيارات	مورد قطع غيار	٩٣,٦٨٤	٢٪
الدولية لتجارة البطاريات	مورد بطاريات	٣٠,١٢٠	١٪

لا تعتمد الشركة المتكاملة على عملاء رئيسيين ممن يشكلون نسبة ١٠٪ فأكثر من إجمالي مبيعاتها، حيث أن نشاط الشركة الرئيسي تقديم خدمات النقل العام للركاب.

الحماية الحكومية والامتيازات

إن الشركة المتكاملة للنقل المتعدد لها الحق حصرياً والامتياز لتشغيل الحافلات النقل العام على خطوط النقل العام داخل حدود العاصمة عمان وبعض خطوط الوجوده بالمحافظات وبحسب العقود المبرمة والتفاهات ما بين الشركة المتكاملة و شركاتها التابعة مع الجهات المنظمة للنقل ممثلة بأمانة عمان الكبرى وهيئة تنظيم النقل البري.

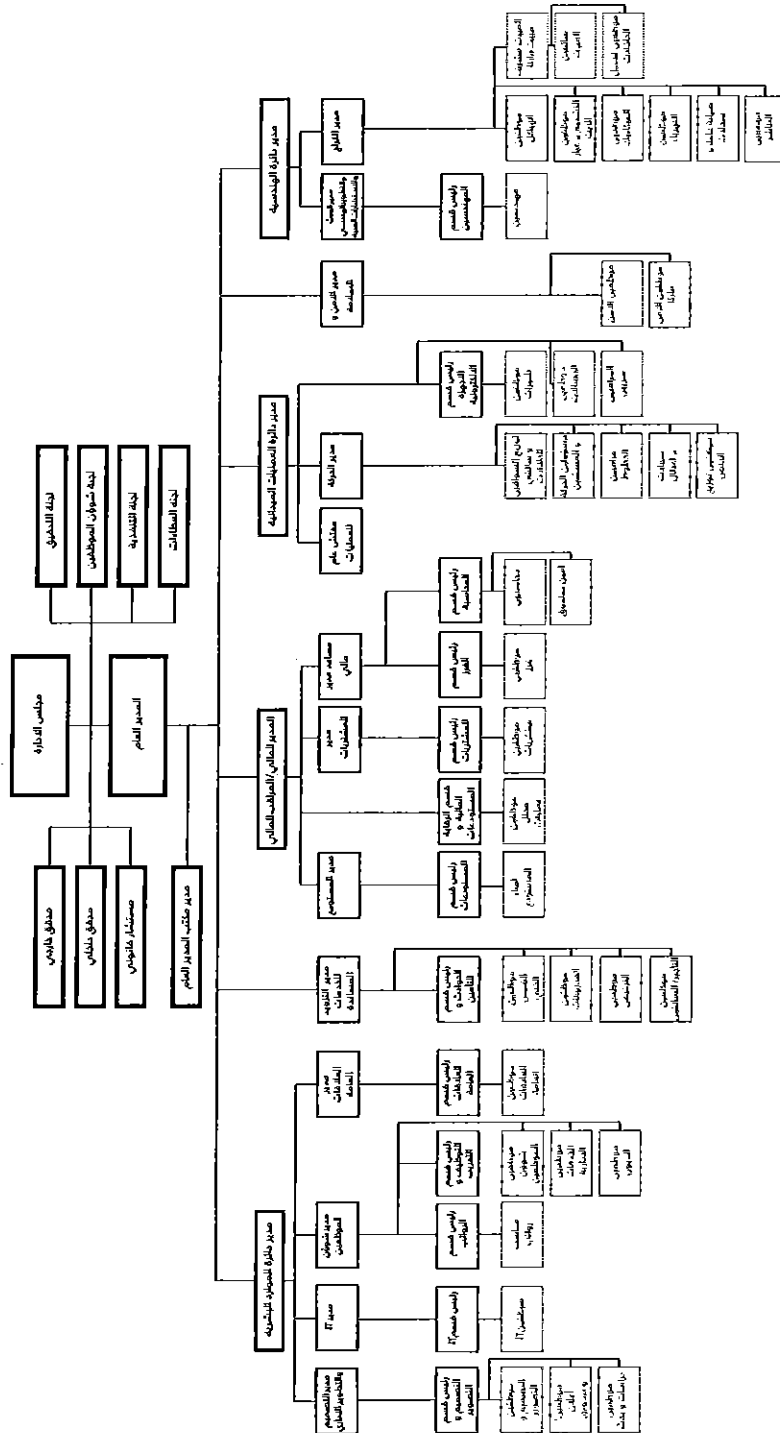
حصلت الشركة على دعم مالي مقداره ١,٩٧٥ مليون دينار عن عام ٢٠١٧ وتسعى للاستفادة من قرار الرئاسة لعام ٢٠١٥ والخاص بالاعفاء الجمركي والضريبي للحافلات المستبدلة.

القرارات ذات الأثر المادي الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية على عمل الشركة

لزالت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد تعاني من القرارات الصادرة عن الحكومة بما يخص اسعار المحروقات خلال العام ٢٠١٧ حيث ان مادة السولار التي تعمل عليها الحافلات تشكل الجزء الأكبر من التكاليف التشغيلية اليومية , حيث تأثرت الشركة بما يقارب مبلغ ٣ مليون دينار عن عامي ٢٠١٦ و ٢٠١٧ والمتمثل بعدم رفع اجورها بنسبة ١٠٪ بالاضافة الى عدم تعديل الاجور بشكل مستمر مع تغيير سعر المحروقات (الديزل) مما انعكس سلباً على البيانات المالي للشركة بالمبلغ المبين اعلاه وعليه قامت الشركة بمخاطبة الجهات المعنية (وزارة النقل ووزارة المالية) لتحصيل هذا المبلغ كونه منصوص عليه بقرار مجلس الوزراء رقم (١١٦٣٨) والخاص بخطة انقاذ الشركة المتكاملة .

ستسعى الشركة مستقبلا بمشيئة الله بالعمل على تطبيق معايير الجودة الدولية.

الهيكـل التـنظـيـمـي للشـركـة



يتم إدارة وتسيير أعمال الشركات التابعة (آسيا / الطلاب / التوظيف) من قبل إدارة وموظفي الشركة الأم (المتكاملة).

عدد موظفين الشركة و فئات مؤهلاتهم

جدول بالمؤهلات العلمية للموظفين العاملين لدى الشركة المتكاملة والشركات التابعة

الشركة	دكتوراه	ماجستير	بكالوريوس	دبلوم	ثانوي	مركز ثقافي	أقل من ثانوي	الاجمالي
المتكاملة	١	٢	٤٨	٤٢	١٧٥	٣	١٧٥	٤٤٦
الظلال	-	-	-	-	٤	١	٢٣	٢٨
آسيا	-	-	١	٤	٢٢	-	٥٦	٨٣
التوفيق	-	-	-	-	٤	-	٧	١١
البطاقات	-	-	٣	٣	١	-	-	٧
المجموع	١	٢	٥٢	٤٩	٢٠٦	٤	٢٧١	٥٨٥

عملت الشركة وبالتنسيق مع نقابة السواقين على تدريب الموظفين من خلال دورة عقدتها لتعليم السواقين القيادة الاقتصادية الآمنة بالإضافة إلى التدريب على أساسيات السلامة العامة والعلاج الأولي في حالات الطوارئ.

المخاطر التي تتعرض لها الشركة

- اضراب العمال وخاصة السائقين والمراقبين والفنيين الذين يشكلون الأغلبية في الشركة.
- عدم توفر السائقين المرخصين لقيادة حافلات نقل الركاب لتسيير نشاط الشركة، وصعوبة إيجاد الفنيين المختصين بأعمال الصيانة اللازمة والدورية لحافلات الشركة.
- عدم قيام الجهات المدينة بالوفاء بالتزاماتها المالية تجاه الشركة مما يتسبب في العسر المالي للشركة وعدم قدرتها على الاستمرار في تسيير أعمالها.
- إعطاء الشركة الأولوية لتوفير خدمة النقل على كافة خطوطها وتسيير الرحلات بشكل منتظم ومستمر، تدني نسب التشغيل للحافلات في الرحلات المنفذه خارج فترات الذروه مما ينعكس سلبا على الإيراد.
- غياب الرقابة من قبل الجهات الرسمية المعنية بقطاع النقل العام في المملكة، مما يتسبب في التعدي على الخطوط التي تمتلك الشركة الحق الحصري في تشغيلها، وبالتالي التأثير سلبا على الإيراد اليومي للشركة.
- الازدحامات المرورية على معظم الشوارع وضيق الطرقات، وعدم توفر المواقع المخصصة لوسائط النقل العام لها الأثر الكبير على أداء الحافلات وإيرادات الشركة.
- ارتفاع أسعار المحروقات وأسعار قطع الغيار ولوازم صيانة الحافلات بنسبة أكبر من ارتفاع الأجر المقرة من الجهات الحكومية، وبالتالي تكبد الشركة للخسائر وبشكل مستمر.
- الأحوال الجوية الصعبة وتأثيرها المباشر على الإيرادات المتأتية من تشغيل الحافلات.
- الأحداث السياسية التي لها الأثر على الاقتصاد.
- تدني الأجر المقررة للخطوط العاملة عليها حافلات الشركة .

الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

- تم الانتهاء في العام ٢٠١٧ من استكمال اجراءات اعادة هيكلة راس مال الشركة (بموجب قرار رئاسة الوزراء الذي تضمن الموافقة على خطة انقاذ الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والصادر بتاريخ ٢٠١٥/١/٤).
- كما قامت الشركة المتكاملة بتحصيل مبلغ ١,٩٧٥,٠٠٠ دينار اردني بدل دعم للشركة المتكاملة للنقل عن العام ٢٠١٧.
- قمت الشركة بشراء ٦٥ حافلة جديدة نوع دايو خلال عام ٢٠١٧ وسيتم استلامها وتشغيلها خلال عام ٢٠١٨.
- استكملت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد اجراءات هيكلة الخطوط مع هيئة تنظيم النقل البري وتم اخذ الموافقة على شطب عدد ٦٩ حافله خارجة عن خدمه بالاضافه الى انه تم استكمال اجراءات الشطب مع الدوائر الحكوميه المعنيه بمثل تلك القرارات ليصار الى طرح عطاء بيع لتلك الحافلات خلال العام ٢٠١٨.
- تم العمل على اعادة تقييم الاراضي المملوكة للشركة المتكاملة من جهات معتمده وعن طريق جلب عروض اسعار وكانت نتائج اعادة التقييم اعلى من القيمة الدفترية لتلك الاراضي (كما هو موضح بالافصاحات المرفقه بالقوائم الماليه).
- قامت الشركة المتكاملة بجلب عروض اسعار من الشركات المختصه وذلك للعمل على فحص تدني لمبلغ الشهره الظاهر في البيانات الماليه الموحده كما في ٢٠١٦/٢/٣١ والبالغ ١١,٣٠٨,٢١٨ دينار اردني والناجم عن تملك الشركات التابعة (الاستحواذ) من قبل الشركة المتكاملة للنقل (شركة اسيا / شركة الظلال / شركة التوفيق) حيث كانت نتائج الدراسه كما هو موضح في افصاحات البيانات الماليه للعام ٢٠١٧ بعدم وجود تدني.
- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة المتكاملة للنقل حتى نهاية عام ٢٠١٥ كما تم تسوية الوضع الضريبي للشركات التابعة حتى نهاية عام ٢٠١٤.

عمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال عام ٢٠١٧ ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

لم يكن هناك اي امر ذات طبيعه غير متكرره ولها اثر مالي على نشاط الشركة الرئيسي خلال عام ٢٠١٧ سوى اعادة هيكلة الخطوط المتعاقد عليها مع امانة عمان وهيئة تنظيم النقل البري .

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

السنة	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٤ (معدلة)
الأرباح (الخسائر) المحققة	(١,٥٦٣,٣٦٧)	(١,٩١٠,٩٦٥)	١,١٥٠,٥٣٥	(٤,٥٧٨,٤٠٧)
الأرباح الموزعة	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	١٠,٢٥٦,٥٩٨	٨,٥٠٣,٢٦٣	٣,٠٠٧,٤٩٠	١,٨٦٨,٥٢٤
سعر السهم كما في نهاية العام	١,٣٠	٠,٩٧	٠,٢١	٠,٢١

بالدينار الأردني

النتائج المالية للفترة المالية لعام ٢٠١٧

بلغت صافي أرباح / خسائر الشركة لعام ٢٠١٧ مبلغ (١,٥٦٣,٣٦٧) دينار، لتصبح إجمالي الخسارة المتراكمة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة حتى تاريخ ٢٠١٧/١٢/٣١ مبلغ (٤,٩١٩,٤٦٥) دينار.

تحليل المركز المالي

النسبة المالية	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٥
نسبة التداول	١,٣٥	٠,٨٣	٢,٢١
معدل دوران الأصول	٠,٧٣ - مرة	١,٢٢ - مرة	٠,٥٠ - مرة
القروض لصافي حقوق الملكية	٢,٢٤ - مرة	٢,٧٢ - مرة	٧,٤٥ - مرة
نسبة هامش الربح (الخسارة)	١١ %	٤ %	٦٧ %
معدل العائد على الأصول	٠ %	١ %	٣ %
معدل العائد على حقوق الملكية	١٧ %	٢٣٣ %	٢٨ %
حصة السهم من خسارة السنة بالدينار	٠,١١	٠,١٧ -	٠,٣٨

أتعاب التدقيق الخارجي - غوشة وشركاه / Nexia Group

الشركة	الأتعاب (دينار)
المتكاملة للنقل المتعدد	٨,٧٠٠
الظلال لنقل الركاب	١,٤٥٠
أسيا للنقل	١,٤٥٠
التوفيق للنقل	١,٤٥٠
المتكاملة للبطاقات الذكية	١,٤٥٠

عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والادارة العليا

مجلس الإدارة

الاسم	المنصب	عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	الشركات المسيطر عليها
سعود أحمد عارف نصيرات	رئيس مجلس الإدارة	-	-	لا يوجد
عبدالله طيف احمد سليمان النجد اوي	نائب الرئيس	-	-	لا يوجد
مخير فلاح عواد ابوجاموس	عضو مجلس الإدارة	-	-	لا يوجد
حازم احمد عواد النعيمات	عضو مجلس الإدارة	-	-	لا يوجد
ميشيل الفرد ميخائيل حلاق	عضو مجلس الإدارة	٥٩٢	٥٩٢	لا يوجد
نقولا جورج نقولا أبوخضر	عضو مجلس الإدارة	١٠٥,٩٥٢	١٠٥,٩٥٢	لا يوجد
مروان حنا سليمان الخيطان	عضو مجلس الإدارة	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	لا يوجد

الادارة العليا

الاسم	المنصب	عدد الأسهم كما في ٢٠١٧/١٢/٣١	عدد الأسهم كما في ٢٠١٦/١٢/٣١	الشركات المسيطر عليها
مؤيد عايد محمد أبو فرده	المدير العام	٢١	١٠٠	لا يوجد
رياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني	المدير المالي	-	-	لا يوجد
غسان رافت سليم محمد علي	المدقق الداخلي	-	-	لا يوجد
مشهور طلال نوفان العدوان	مدير العمليات	-	-	لا يوجد
يوسف هلال عيد الداوديه	مدير الدائرة الهندسية	-	-	لا يوجد

لا يوجد أوراق مالية مصدرة من الشركة ومملوكة من قبل أقارب مجلس الإدارة أو أقارب موظفي الإدارة العليا كما لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبلهم.

المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة والادارة العليا للشركة

مجلس الادارة

الاسم	المنصب	رواتب	بدل تنقلات	مكافآت	نفقات سفر	الاجمالي
سعود أحمد عارف نصيرات	رئيس مجلس الادارة	-	-	٢٤,٠٠٠	-	٢٤,٠٠٠
عبد اللطيف أحمد سليمان التجداوي	نائب الرئيس	-	-	١٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٥,٠٠٠
مخيمر فلاح عواد ابوجاموس	عضو مجلس الادارة	-	-	١٢,٠٠٠	-	١٢,٠٠٠
* حازم احمد عواد النعيمات	عضو مجلس الادارة	-	-	٥,٤٠٠	-	٥,٤٠٠
* زياد سرحان ايليا الريحاني	عضو مجلس الادارة	-	-	٥,٠٠٠	-	٥,٠٠٠
مروان حنا سليمان الذيطان	عضو مجلس الادارة	-	-	١٢,٠٠٠	٢,٠٤٠	١٤,٠٤٠
نقولا جورج نقولا أبوخضر	عضو مجلس الادارة	-	-	١٢,٠٠٠	-	١٢,٠٠٠
ميشيل الفرد ميخائيل حلاق	عضو مجلس الادارة	-	-	١٢,٠٠٠	-	١٢,٠٠٠

* كانت عضوية المهندس زياد سرحان ايليا الريحاني ابتداءً من شهر ٢٠١٧/٤ ولغاية شهر ٢٠١٧/٨ ممثلًا عن امانة عمان الكبرى.

* كانت عضوية الاستاذ حازم النعيمات في الفترة الاولى ابتداءً من شهر ٢٠١٧/١ ولغاية شهر ٢٠١٧/٣ ممثلًا عن امانة عمان الكبرى.

* كانت عضوية الاستاذ حازم النعيمات في الفترة الثانية ابتداءً من شهر ٢٠١٧/٩ ولغاية تاريخه ممثلًا عن امانة عمان الكبرى.

الادارة العليا

الاسم	المنصب	رواتب	بدل تنقلات	مكافآت	نفقات سفر	الاجمالي	الفترة
مؤيد عايد محمد أبو فرده	المدير العام	٨٠,٢٧٥	٦,٠٠٠	-	٦٤٠	٨٦,٩١٥	١٢ شهر
زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني	المدير المالي	٢٣,٤٠٠	٤,٢٠٠	-	-	٢٧,٦٠٠	١٢ شهر
غسان رافت سليم محمد علي	رئيس التدقيق الداخلي	١١,٣٠٠	٢,٤٠٠	-	-	١٣,٧٠٠	١٢ شهر
مشهور طلال نوفان العدوان	مدير دائرة العمليات الميدانية	٢٧,٣٠٠	٤,٨٠٠	-	-	٣٢,١٠٠	١٢ شهر

بالدينار الاردني

تبرعات دفعتها الشركة خلال عام ٢٠١٧

بالرغم من الصعوبات المالية التي تمر بها الشركة المتكاملة، فقد قامت الشركة بدفع ما يقارب ٥٠٠ دينار كتبرعات لمؤسسة الياسمين لعقد الدورات وهي مؤسسة غير ربحية تعنى بشؤون النقل العام كما تم التبرع لبعض الحالات الانسانية اضافة الى تحملها بعض التكاليف المتعلقة بخدمة المجتمع المحلي كالمشاركة في المارثونات الخيرية من خلال تقديم الحافلات. كالمشاركة في المارثونات الخيرية من خلال تقديم الحافلات.

التطورات المستقبلية الهامة والخطط المستقبلية للشركة لعام ٢٠١٨

- تسعى الشركة المتكامله الى توحيد مواقع الشركة وذلك لزيادة فاعلية انظمة الرقابه المتخذة من قبل ادارة الشركة لذلك تسعى الى انتهاء المفاوضات الحالية مع الساده المجمع الكنسي لاستئجار مساحة ٦٥ دونم لاقامة موقع موحد للشركة المتكامله يتضمن مبيت للحافلات ومواقع صيانه ومباني اداره وتزويد محروقات بدلا من التواجد بالكثير من موقع مع العلم بان الموقع سيكون قريب من مواقع تجمع الحافلات.
- العمل على رفع اجور النقل للخطوط المتعاقد عليها مع امانة عمان والهيئة وفقا لقرار مجلس الوزراء (١١٦٣٨).
- بيع الحافلات القديمة (مشطوبة) كسكراب خلال عام ٢٠١٨.
- تشغيل ٦٥ حافلة جديدة خلال عام ٢٠١٨.
- تحصيل المبالغ المالية المستحقة للشركة من وزارة النقل والبالغة تقريبا ٣ مليون دينار.
- العمل على تحضير لشراء حافلات كهرباء للعمل ضمن اسطول الشركة خلال عام ٢٠١٧/٢٠١٨.
- العمل على اعادة هيكلة القروض مع بنك الاسكان والبنك العربي .





العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة مع الشركات التابعة

عقدت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد اتفاقيات مع الشركات التابعة لاستئجار الحافلات منها مع سائقيها مقابل المبالغ المبينة في الجدول.

بالدينار الأردني

الشركة	آسيا	التوفيق	الظلال
قيمة العقد السنوي	٩٠٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
تاريخ العقد	٢٠١٧/١/١	٢٠١٧/١/١	٢٠١٧/١/١
مدة العقد	سنة واحدة	سنة واحدة	سنة واحدة

كما يوجد اتفاق مع الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية يتم بموجبها دفع نسبته ٥% من قيمة المبالغ المحولة لأجهزة الشحن الموجودة لدى وكلاء ومندوبي توزيع البطاقات المدفوعة مسبقا المستخدمة من قبل المواطنين المنتفعين من خدمة النقل المقدمة من الشركة.



المسؤولية تجاه المجتمع

مساهمة الشركة في حماية البيئة

الترشيد في استهلاك الوقود من خلال التخفيف من استعمال السيارات الخاصة واستخدام وسائل النقل والحد من أزمة المواصلات والاختناقات المرورية على 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 المنشور.

مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي

قامت الشركة ولعدة سنوات بتقديم الدعم لبعض الفعاليات التي أقامتها أمانة عمان الكبرى مثل ماراثون البحر الميت والمراثونات الأخرى، حيث قامت الشركة بتزويد الأمانة بحافلات لنقل المشاركين في الفعاليات وبأسعار رمزية جداً.

تقوم الشركة بدعم طلاب الجامعات ذوي الاحتياجات المختلفة وتقديم خدمة النقل لهم دون مقابل.

تقوم الشركة باستقبال المتدربين بالتعاون مع الجامعات ومعاهد التدريب المهني، لتمكينهم من الممارسة العملية في كافة المجالات المهنية المتعلقة بعملية إصلاح وصيانة الحافلات

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

البيان	الحالة	السبب
يشكل مجلس الادارة لجنة دالمة تسمى لجنة الترشيحات.	مطبق	
يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الادارة غير التنفيذيين لا يقل عددهم عن ثلاثة على أن يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وأن يترأس أحدهما اللجنة.	مطبق	
تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الادارة اجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها.	مطبق	
تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما الى مجلس الادارة وتقريراً حول أعمالها الى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.	مطبق	
تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية: ١. التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر. ٢. اعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي. ٣. تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الادارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.	مطبق	
اعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي.	مطبق	
تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : ١. طلب أي بيانات أو معلومات من موظفي الشركة الذي يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق. ٢. طلب المشورة القانونية أو المالية أو الادارية أو الفنية من أي مستشار خارجي. ٣. طلب حضور أي موظف في الشركة للحصول على ايضادات ضرورية.	مطبق	
يتم الاعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية ومحلية ولمرتتين على الاقل، وعلى الموقع الالكتروني.	مطبق	

الاقراءات

يقر مجلس ادارة الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بعدم وجود اي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة.

نائب رئيس مجلس الإدارة
عبد اللطيف النجداوي



عضو مجلس الإدارة
مكي مراد جاسوس



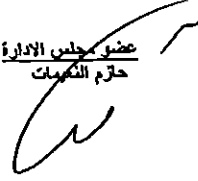
عضو مجلس الإدارة
نقولا أبو خضر



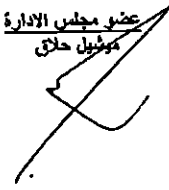
رئيس مجلس الإدارة
مسعود نصيرات



عضو مجلس الإدارة
حازم النكمات



عضو مجلس الإدارة
موشيل حلاق



عضو مجلس الإدارة
مروان الخيطان



القرارات

يقر مجلس إدارة الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

نائب رئيس مجلس الإدارة
عبد اللطيف النجداري



عضو مجلس الإدارة
مخير أبو جاموس



عضو مجلس الإدارة
لقولا أبو خضر



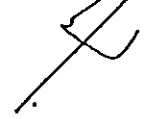
رئيس مجلس الإدارة
سعود نصيرات



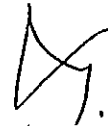
عضو مجلس الإدارة
حازم النعيمات



عضو مجلس الإدارة
ميشول حلاق



عضو مجلس الإدارة
مروان الخيطان

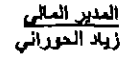


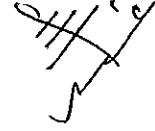
الاقراءات

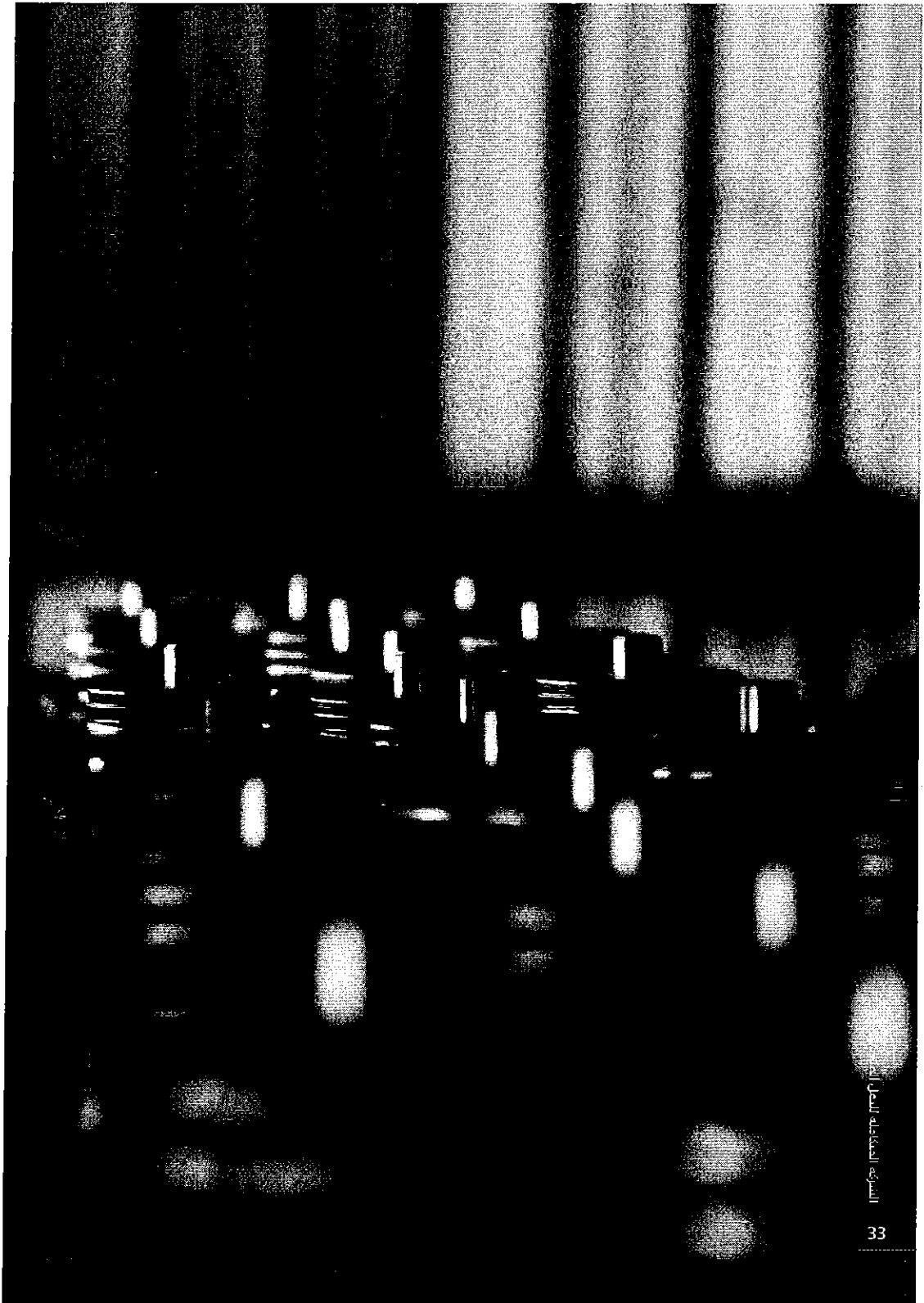
نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي للشركة المتكاملة للنقل المنعقد وشركائها التابعة لعام ٢٠١٧.


المدير العام
محمد الزمره


رئيس مجلس الإدارة
سعود نصيرات


المدير المالي
زياد الحوراني





الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني الممتثل
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

صفحة	فهرس
4 - 1	تقرير المحاسب القانوني الممتثل
5	قائمة المركز المالي الموحدة
6	قائمة الدخل الشامل الموحدة
7	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
8	قائمة التكاليف التشغيلية الموحدة
33 - 9	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى السادة المساهمين المحترمين
الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

تقرير حول تدقيق الفوائم المالية الموحدة

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية الموحدة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد (وهي شركة اربنية مساهمة عامة محدودة) ، والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 كانون الأول 2017، وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة وبيان التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية الموحدة، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، إن القوائم المالية الموحدة المرفقة تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد كما في 31 كانون الأول 2017، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

اساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير قد تم تكرهاً بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في فترة مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية. نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولي للمحاسبين "دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بتدقيقنا لهذه البيانات المالية الموحدة، وأنها قد أوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات.

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا حول التدقيق.

امور التدقيق الاساسية

ان امور التدقيق الاساسية وفقاً لحكمنا المهني هي تلك الامور التي كان لها الاهمية القصوى في اعمال التدقيق التي قمنا بها للقوائم المالية الموحدة للسنة الحالية. لقد تمت معالجة امور التدقيق الاساسية في سياق تدقيقنا للقوائم المالية الموحدة ككل وفي تكوين رأينا عنها واننا لا نقدم رأياً منفصلاً عن الآخر .

- الممتلكات والمعدات

وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، فإن على ادارة الشركة مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الاستهلاك وإن تقوم باجراء اختبار لتدني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في المركز المالي وعند ظهور اية احداث او تغيرات في الظروف تظهر ان هذه القيمة غير قابلة للاسترداد وفي حال ظهور اي مؤشر لتدني القيمة يتم احساب خسائر تدني تبعاً لسياسة تدني قيمة الموجودات حيث تقوم الادارة بتقدير التدلي بالممتلكات والمعدات من خلال استخدام الافتراضات والتقديرات ان وجدت، ونظراً لأهميتها فإنها تعتبر احد مخاطر التدقيق الهامة.

الذمم المدينة التي تخص امانة عمان الكبرى

وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، فإن على ادارة الشركة مراجعة عملية احتساب مخصص التدلي في قيمة الذمم المدينة التي تخص امانة عمان الكبرى ، تقوم الادارة بتقدير الانخفاض في قيمة الذمم من خلال استخدام الافتراضات والتفديرات ، ونظرا لاهميتها فانها تعتبر احد مخاطر التدقيق الهامة ، ولقد تم الاعتراف بمخصص تدلي للذمم المدينة التي تخص امانة عمان الكبرى بمبلغ 7,650,000 دينار اردني.

- الشهرة

وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، فإن على ادارة الشركة تقييم الشهرة وفحص التدني، حيث بلغت الشهرة كما في 31 كانون الأول 2017 مبلغا وقدره 11,308,218 دينار اردني، ويمتد انخفاض القيمة السنوية للشهرة مسألة تدقيق اساسية نظرا لتعقيد متطلبات المحاسبة والاحكام العامة المطلوبة في تحديد الافتراض الذي يستخدم في تقدير المبلغ القابل للاسترداد. ان المبلغ القابل للاسترداد للوحدات المنتجة للتد، والتي تقوم على اساس القيمة قيد الاستخدام او القيمة للعائلة ابهما اعلى ناقصا تكاليف البيع، يتم استحقاقه من نماذج التكاليف التندية المتولدة المخصصة، هذه النماذج تستخدم العديد من الافتراضات الاساسية بما في ذلك تفديرات لحجم المبيعات والاسعار المستقبلية، وتكاليف التشغيل ، ومعدلات نمو القيمة النهائية والمتوسط المرجح لتكلفة رأس المال.

وفيما يلي وصفا لكيفية معالجة تدقيقنا لهذا الامر

- الممتلكات والمعدات

ان اجراءات التدقيق شملت دراسة اجراءات الرقابة المستخدمة في عملية التحقق من الوجود والاكتمال و مراجعة شراء الاصول وبيعها خلال السنة والتأكد من عملية احتساب مصروف الاستهلاك، مطابقة الجرد من حيث الوجود والتأكد من ان الممتلكات والمعدات منتجة ولا يوجد تدلي بالقيمة التي تظهر بها وذلك من خلال تقييم فرضيات الادارة مع الاخذ بالاعتبار المعلومات الخارجية المتوفرة حول مخاطر انخفاض الممتلكات والمعدات، وتم خلال عام 2017 تحويل جزء من الممتلكات والمعدات الى ممتلكات ومعدات معدة للبيع وتم التأكد والتحقق من الاكتمال الوجود، ولقد ركزنا ايضا على مدى كفاية المصاحبات الشركة حول الممتلكات والمعدات.

- الذمم المدينة التي تخص امانة عمان الكبرى

ان اجراءات التدقيق شملت دراسة اجراءات الرقابة المستخدمة من قبل ادارة الشركة على عملية متابعة الذمم المدينة التي تخص امانة عمان الكبرى ، والتحقق من ارصدة الذمم من خلال مراجعة اتفاقية دعم مالي ومفازتها بالمبالغ المستحقة عليها، حيث تبين ان الارصدة المستحقة على امانة عمان الكبرى المشكوك في تحصيلها تبلغ قيمتها الدفترية 12,400,000 دينار اردني والتي تمثل قيمة الدعم المالي المستحق على الامانة بموجب الاتفاقية الموقعة مع الشركة، علما ان قيمة المخصصات المأخوذة من قبل الشركة مقابل هذه الارصدة قد بلغت 7,650,000 دينار اردني كما في نهاية عام 2017. هذا وقد قامت الشركة بالطلب من الحكومة تشكيل لجنة محايدة لدراسة المبالغ المستحقة لها من امانة عمان الكبرى، وبرى المستشار القانوني للشركة بأن مطالبة الشركة بالارصدة المستحقة لها على امانة عمان الكبرى هي مطالبة تستند الى اتفاقية الدعم المالي المبرم ما بين الشركة و امانة عمان الكبرى وان من حق الشركة المطالبة بقيمة الدفعات المستحقة على امانة عمان الكبرى استنادا الى الالتزام التعاقدية، وتم دراسة كفاية مخصص التدلي المرصود مقابل الذمم المدينة التي تخص امانة عمان الكبرى التي قامت على اثرها امانة عمان الكبرى بإيقاف صرف دفعات الدعم للشركة لحين صدور قرار التحكيم، وذلك من خلال تقييم فرضيات الادارة مع الاخذ بالاعتبار المعلومات الخارجية المتوفرة حول مخاطر الذمم، لقد قمنا ايضا كفاية المصاحبات الشركة حول التفديرات المهمة في الوصول للمخصص المسجل مقابل الذمم المشكوك في تحصيلها.

- الشهرة

تم عمل فحص لتدلي الشهرة في نهاية عام 2017 من قبل جهة مستقلة ، وتم تقييم الافتراضات والمنهجيات المستخدمة من قبل الشركة، وإن إجراءات التدقيق شملت دراسة الافتراضات والمنهجيات المستخدمة ولا سيما تلك الأمور المتعلقة بنمو الإيرادات المتوقعة وهوامش الأرباح، وركزنا أيضاً على مدى كفاية المصاح الشركة حول تلك الافتراضات الأكثر حساسية التي تم استخدامها في عملية فحص التدلي والتي لها تأثير كبير في تحديد مبلغ الشهرة القابل للاسترداد، حيث أظهرت نتائج الفحص بأنه لا يوجد تدلي في قيمة الشهرة.

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. حيث تتضمن المعلومات الأخرى المدرجة في التقرير السنوي، ولكنها لا تتضمن الفوائم المالية الموحدة وتقرير تدقيقنا حولها.

لا ينطلي رأينا حول الفوائم المالية الموحدة هذه المعلومات الأخرى، ونحن لا نبدي أي شكل من أشكال التأكيد حولها.

فيما يتعلق بتدقيقنا للفوائم المالية الموحدة ، يقع على عاتقنا مسؤولية قراءة هذه المعلومات الأخرى ، وعند إيماننا بذلك فإننا نأخذ بالاعتبار فيما إذا كانت تلك المعلومات غير متوافقة بشكل جوهري مع البيانات المالية الموحدة أو مع معرفتنا التي تم اكتسابها أثناء إجراءات التدقيق أو يظهر عليها بخلاف ذلك أنها تحتوي على أخطاء جوهريّة. وإذا استنتجنا بناء على العمل الذي قمنا به بأن هناك أخطاء جوهريّة في هذه المعلومات فحين مطالبون بالإبلاغ عن هذه الحقيقة. وفي هذا السياق ليس لدينا شيء للإبلاغ عنه.

مسؤولية الإدارة والأشخاص المسؤولين عن الحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، وعن أنظمة الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتسكنها من إعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهريّة ، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

كما وتشمل مسؤولية الإدارة عند إعداد القوائم المالية تقييم فترة الشركة على الإستمرارية ، والإصاح حسب مقتضى الحال عن المسائل المتعلقة بالإستمرارية الشركة واستخدام أساس الإستمرارية في المحاسبة ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو لا يوجد لديها بديلاً منطقياً عن ذلك.

إن الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على إعداد التقارير المالية.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن هدفنا الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم خالية من الأخطاء الجوهريّة. سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وإصدار تقرير التدقيق والذي يتضمن رأينا حولها.

التأكيد المعقول هو على مستوى عال من التأكيد ، ولكن إجراءات التدقيق التي قمنا بها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق لا تضمن دائماً إكتشاف الأخطاء الجوهريّة حتى وإن وجدت ويمكن أن تنشأ الأخطاء من الإحتيال أو عن طريق الخطأ، ونعتبر جوهريّة إذا كانت بشكل فردي أو في مجملها قد تؤثر بشكل معقول على قرارات مستخدمين البيانات المالية.

كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني و المحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني في جميع نواحي التدقيق ، بالإضافة الى:

• تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لراينا. ان خطر عدم إكتشاف أية أخطاء جوهرية ناتجة عن إحتيال أعلى من تلك الناتجة عن الخطأ، نظراً لان الإحتيال قد يشتمل على التواطؤ و التزوير ، أو الحذف المتعمد والتحريفات ، أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.

• الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، ولكن ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة.

• تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التغييرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

• التوصل لإستنتاج عن مدى ملائمة إستخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة ، وإستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هناك وجود لعدم نيقن جوهري ذا صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. فإذا توصلنا بأن هناك وجود لعدم نيقن جوهري ، فنحن مطالبون بلفت الإنتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو إذا كان الإقصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. إستنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا. ومع ذلك ، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام وبنية ومحتوى القوائم المالية بما فيها الإيضاحات ولما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تواصلنا مع المسؤولين في لجنة التدقيق بما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة ، بما في ذلك أية أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية تم تحديدها خلال تدقيقنا.

تقرير حول المتطلبات القانونية

نحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وأن القوائم المالية الموحدة الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

غوشه وشركاه
وليد محسنة
إجازة مزاولة رقم (٧٠٢)



صان- المملكة الأردنية الهاشمية
٨ آذار ٢٠١٨

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
قائمة المركز المالي الموحدة
كما في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

لموجودات	لخصام	2017	2016 (معدل)
موجودات غير متداولة			
ممتلكات ومعدات	4	8,123,973	11,666,775
موجودات غير ملموسة	6	35,800	113,600
شهرة	7	11,308,218	11,308,218
موجودات متروكة لمصلحة	25	2,955,200	2,732,421
مجموع الموجودات غير المتداولة		22,423,191	25,821,014
موجودات متداولة			
مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى	8	394,601	521,693
مسلوع قطع الغيار والزيوت والبطاقات	9	252,262	304,724
ذمم مدينة تخص امانة صان الكيرى	10	4,789,619	4,851,278
مدينون	11	3,338,060	1,532,793
مطلوب من جهات ذات علاقة	12	6,439	5,882
نقد متقد لدى البنك	13	3,492,000	-
نقد وما في حكمه	14	4,933,335	5,551,660
ممتلكات ومعدات معدة للبيع	5	17,206,316	12,768,030
مجموع الموجودات المتداولة		18,782,264	12,768,030
مجموع الموجودات		41,205,455	38,589,044
المطلوبات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال	1	15,000,000	11,683,300
احتياطي اجباري	17	100,987	100,987
احتياطي اختياري	17	12,670	12,670
خسائر متراكمة		(4,919,465)	(3,353,085)
مجموع حقوق المساهمين		10,194,192	8,443,872
حقوق غير مسيطر عليها		62,406	59,393
مجموع حقوق الملكية		10,256,598	8,503,265
مطلوبات غير متداولة			
افروض طويلة الاجل	16	17,044,736	14,637,210
مجموع المطلوبات غير المتداولة		17,044,736	14,637,210
مطلوبات متداولة			
مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى	15	2,120,859	2,474,593
مخصص ائتماني		753,042	780,000
ذمم دائنة تخص امانة صان الكيرى		1,020,619	507,309
دائنون		2,498,994	2,549,895
مطلوب الى جهات ذات علاقة	12	601,839	619,811
الجزء المتداول من افروض طويلة الاجل	16	6,837,777	8,516,961
بنوك دائنة		70,991	-
مجموع المطلوبات المتداولة		13,904,121	15,448,569
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		41,205,455	38,589,044

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
قائمة الدخل الشامل الموحدة
للمسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

2016 (معللة)	2017	ليصاح	
11,565,751	11,512,006	18	الإيرادات
(11,083,903)	(10,244,785)	19	كفلة الإيرادات
481,848	1,267,221		مجمول ربح المسنة
(1,683,510)	(1,974,648)	20	مصاريف إدارية وعمومية
579,597	363,187	21	رد مخصصات انتقت الحاجة إليها
(514,682)	(286,360)	22	مخصصات متنوعة
(1,417,590)	(1,472,207)		مصاريف مالية
89,713	324,727	23	إيرادات ومصاريف أخرى
(2,464,624)	(1,778,080)		خسارة المسنة قبل الضريبة
561,834	222,779	25	وفر ضريبة دخل
(8,175)	(8,066)	24	ضريبة دخل
(1,910,965)	(1,563,367)		خسارة المسنة
-	-		الدخل الشامل :
(1,910,965)	(1,563,367)		الدخل الشامل الأخر
			(جمالي الدخل الشامل):
			مجموع الدخل الشامل يعود إلى :
(1,917,505)	(1,566,380)		أصحاب الشركة الأم
6,540	3,013		حقوق غير منبسط عليها
(1,910,965)	(1,563,367)		
			خسارة المسهم :
(0,17)	(0,11)		خسارة المسهم - دينار / مسهم
11,251,374	13,845,970		المتوسط المرجح لعدد الأسهم - مسهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

المساهمة	مجموع حقوق المساهمين	حقوق غير مسجلين عليها	خسائر متراكمة	احتياطي الاختياري	الاحتياطي الإجمالي	رأس المال	إسراج
5,230,930	5,178,077	52,853	(24,935,580)	12,670	100,987	30,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2016 (محتلة)
-	-	-	23,500,000	-	-	(23,500,000)	تخفيض في رأس المال
5,183,300	5,183,300	-	-	-	-	5,183,300	زيادة في رأس المال
(1,910,965)	(1,917,505)	6,540	(1,917,505)	-	-	-	للدخل الشامل للسنة (محتلة)
8,503,265	8,443,872	59,393	(3,353,085)	12,670	100,987	11,683,300	الرصيد في 31 كانون الأول 2016
3,316,700	3,316,700	-	-	-	-	3,316,700	زيادة في رأس المال
(1,563,367)	(1,566,380)	3,013	(1,566,380)	-	-	-	للدخل الشامل للسنة
10,256,598	10,194,192	62,406	(4,919,465)	12,670	100,987	15,000,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2017

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
قائمة التلخيصات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

2016	2017	إيضاح
		الأنشطة التشغيلية
(2,464,624)	(1,778,080)	خسارة السنة
		تعديلات على خسائر السنة:
3,378,056	2,310,902	استهلاكات و إطفاءات
514,682	286,359	مخصصات متروعة
(579,597)	(363,187)	رد مخصصات انتفعت الحاجة اليها
1,417,590	1,472,208	مصاريف مالية
(26,562)	(31)	أرباح من بيع ممتلكات ومعدات
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
		المدينون
(1,196,458)	(1,839,538)	مصاريف متروعة مقلما وحسابات مدينة أخرى
9,220	117,237	مستردع قطع الخيار والزيوت
19,524	55,125	نعم مدينة تخص امانة عمان الكبرى
(35,831)	61,659	مطلوب من جهات ذات علاقة
(1,640)	(557)	مطلوب الى جهات ذات علاقة
(378,685)	(17,972)	مخصص قضايا
(6,930)	-	دائنون
482,323	(47,701)	مصاريف مستفدة وحسابات دائنة أخرى
(226,048)	(422,367)	نعم دائنة تخص امانة عمان الكبرى
507,309	513,310	التلف المتوفر من الأنشطة التشغيلية
1,412,329	347,367	مصاريف مالية مدفوعة
(1,417,590)	(1,472,208)	صافي التالف المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(5,261)	(1,124,841)	الأنشطة الإستثمارية
		شراء الممتلكات والمعدات
(95,649)	(117,812)	منحصرات نقدية من بيع ممتلكات ومعدات
86,250	295	صافي التالف المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
(9,399)	(117,517)	الأنشطة التمويلية
		تمويل من بنوك دائنة
(1,110,460)	70,991	تمويل من فروض
1,463,489	728,342	تعدد إلتزامات عن عقود إيجار رأسمالية
(150,172)	-	زيادة رأس المال
5,183,300	3,316,700	صافي التالف المتوفر من الأنشطة التمويلية
5,386,157	4,116,033	صافي التغير في التند وما في حكمه
5,371,497	2,873,675	التند وما في حكمه في 1 كانون الثاني
180,163	5,551,660	التند وما في حكمه في 31 كانون الأول
5,551,660	8,425,335	25
		بلود غير نقدية :
-	1,575,948	المحول من ممتلكات ومعدات الى ممتلكات ومعدات معدة للبيع
23,500,000	-	إطفاء الخصائر المترتبة في رأس المال

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

(بالدينار الأردني)

1- التكوين والنشاط

إن الشركة المتكاملة للنقل المتعدد هي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة (الشركة) مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (379) بتاريخ 19 كانون الأول 2005 بعد أن تم تحويل صفتها القانونية من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة عامة .

قررت الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 15 كانون الأول 2015 الموافقة بالإجماع على إعادة هيكلة رأسمال الشركة على النحو التالي:

أ- تخفيض رأسمال الشركة من مبلغ (30) مليون دينار أردني إلى مبلغ (6,5) مليون دينار أردني من خلال إطفاء مبلغ (23,5) مليون دينار أردني من الخسائر المتراكمة لنهاية عام 2014.

ب- إعادة رفع رأسمال الشركة إلى مبلغ (15) مليون دينار أردني وذلك من خلال اكتتاب المساهمين الحاليين بمبلغ (8,5) مليون دينار أردني بالاكتتاب الخاص بنسبة حصة كل مساهم في الزيادة والبالغة (8,5) مليون دينار أردني وفي حال عدم استكمال اكتتاب المساهمين على الاكتتاب بنسب حصصهم فإنه يحق للمساهم حكومة المملكة الأردنية الهاشمية الحق بتغطية حصة أي مساهم لم يتم بالاكتتاب.

هذا وقد وافق معالي وزير الصناعة والتجارة والتموين بتاريخ 18 شباط 2016 وبموجب كتاب عطوفة مرالعب عام الشركات رقم م ش/1/14223/379 بتاريخ 22 شباط 2016 على إعادة هيكلة رأسمال الشركة وفقاً لقرار الهيئة العامة غير العادي للشركة والمبين أعلاه.

هذا وقد تم استكمال إجراءات تسجيل اسهم زيادة رأس المال لدى هيئة الأوراق المالية بتاريخ 15 أيار 2016 بموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (2016/124).

وخلال الفترة 7 حزيران 2016 ولغاية 13 حزيران 2016 تم طرح 8,500,000 سهم للاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وخلال فترة الاكتتاب بلغ عدد الاسهم المغطاة 850,000 دينار / سهم فقط وبذلك أصبح رأس المال المدفوع 7,350,000 دينار / سهم مقسم إلى 7,350,000 سهم قيمة كل سهم دينار أردني واحد.

وبموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (2016/167) بتاريخ 30 حزيران 2016 فقد تم الموافقة على تنطية الاسهم غير المكتتب بها من قبل المساهمين والبالغة (7,650,000) سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم وذلك عن طريق تخصيص هذه الاسهم لحكومة المملكة الأردنية الهاشمية.

وبموجب كتاب وزارة النقل رقم 334917/8/4 بتاريخ 26 تموز 2016 فقد وافقت حكومة المملكة الأردنية الهاشمية على تحويل مبلغ 4,333,300 دينار من مخصصات عام 2016 لحساب الشركة لتسديد قيمة 4,333,300 سهم، وأنه سوف يتم تسديد المبلغ المتبقي والبالغ قيمته 3,316,700 دينار لتسديد قيمة 3,316,700 سهم عند القرار مشروع قانون الموازنة العامة لعام 2017.

هذا وقد وافقت الحكومة بتسديد مبلغ 4,333,300 دينار للشركة بتاريخ 28 تموز 2016، ليصبح رأس مال الشركة المدفوع بذلك التاريخ 11,683,300 دينار / سهم، وباتاريخ 7 أيار 2017 تمت الموافقة على تسديد مبلغ 3,316,700 دينار أردني ليصبح رأس مال الشركة 15,000,000 دينار / سهم.

يتألف النشاط الرئيسي الحالي للشركة في تقديم خدمات النقل العام على خطوط النقل العام للركاب داخل أمانة عمان ومحافظة العاصمة واية خطوط داخل المملكة ، وتلك وسائل النقل العام للركاب وإنشاء واستثمار مظاهرات الركاب على الخطوط التي تخدمها الشركة .

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

تشتمل القوائم المالية الموحدة كما في 31 كانون الأول 2017 على القوائم المالية للشركات التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية	النشاط الرئيسي
شركة الطلال لنقل الركاب (ذ.م.م)	المملكة الأردنية الهاشمية	1999	100%	تأجير الحافلات والاستيراد
شركة التوفيق للنقل و الاستثمار (ذ.م.م)	المملكة الأردنية الهاشمية	1998	100%	نقل الركاب و خدمات النقل لغابات الحح و العمرة وتجارة التجزئة في قطع السيارات
شركة أسيا للنقل والاستثمار (ذ.م.م)	المملكة الأردنية الهاشمية	1998	100%	نقل الركاب وصيانة الحافلات و استيراد قطع الغيار اللازمة لغابات الشركة
الشركة المتكاملة للبطاقات التكية (م.خ.م)	المملكة الأردنية الهاشمية	2008	80%	استخدام البطاقات التكية لتحصيل الأجرة واستيراد وتصدير أنظمة وبرامج تحصيل الأجرة وتحديد المبلغ وبيع خدمة تشغيل نظام ، تحصيل الأجرة وتحديد المبلغ وتقديم الدعم الفني والصيانة لأنظمة التحصيل

2- المعايير الجديدة والتعديلات المصرفة ولكنها لم تصبح سارية المفعول

هناك عدد من المعايير الجديدة والتعديلات على المعايير والتفسيرات التي لم تصبح سارية المفعول ، ولم يتم تطبيقها عند إعداد هذه البيانات ولا تخطط الشركة تبلي هذه المعايير بصورة مبكرة.

يسري تطبيقها للفترة السنوية التي تبدأ من أو بعد

المعايير والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية لم تصبح بعد واجبة التطبيق

1 كانون الثاني 2018

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) - الأدوات المالية

1 كانون الثاني 2018

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) - إيرادات عقود العملاء

1 كانون الثاني 2019

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16) "الاجازات"

يتوقع مجلس إدارة الشركة ان تطبيق هذه المعايير والتفسيرات خلال الفترات اللاحقة لن يكون له أثر مالي جوهري على البيانات المالية الموحدة للشركة.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للمسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

3- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية بناءً على المعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس التحضير

تم عرض هذه البيانات المالية بالدينار الأردني لأن غالبية معاملات الشركة تسجل بالدينار .
لقد تم إعداد القوائم المالية على أساس مبدأ التكلفة التاريخية ، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة.
إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:

أساس توحيد البيانات المالية

تتألف البيانات المالية الموحدة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها من البيانات المالية الخاصة بالشركة والمنشآت المسيطر عليها من قبل الشركة (للشركات التابعة).

تتحقق السيطرة عندما يكون للشركة

• القدرة على التحكم بالمنشأة المستثمر بها.

• نشوء حق للشركة في العوائد المتغيرة نتيجة لارتباطها بالمنشأة المستثمر بها .

• القدرة على التحكم في المنشأة المستثمر بها بفرض التأثير على عوائد المستثمر.

تقوم الشركة بإعادة تقييم ما إذا كانت تسيطر على أي من المنشآت المستثمر بها أم لا، إذا ما كانت الحقائق والظروف تشير إلى حدوث تغيرات على واحد أو أكثر من عناصر السيطرة المشار إليها أعلاه.
عندما تقل حقوق التصويت الخاصة بالشركة في أي من المنشآت المستثمر بها عن أغلبية حقوق التصويت بها، يكون للشركة السيطرة على تلك المنشأة المستثمر بها عندما تكون حقوق التصويت كافية لمنحها قدرة عملية لتوجيه الأنشطة ذات الصلة بالمنشأة المستثمر بها بشكل منفرد.

تأخذ الشركة بعين الاعتبار كافة الحقائق والظروف ذات الصلة عند تقييم ما إذا كان للشركة حقوق التصويت في المنشأة المستثمر بها أم لا بشكل كافٍ لمنحها السيطرة ، تشمل تلك الحقائق والظروف ما يلي:

- حجم حقوق التصويت التي تمتلكها الشركة بالنسبة لحجم ومدى ملكية حاملي حقوق التصويت الآخرين
- حقوق التصويت المحتملة التي تمتلكها الشركة وحاملي حقوق التصويت الآخرين والأطراف الأخرى
- الحقوق الناشئة من الترتيبات التعاقدية الأخرى.
- أية حقائق وظروف إضافية قد تشير إلى أن الشركة لها، أو ليست لديها، القدرة الحالية على توجيه الأنشطة ذات الصلة وقت الحاجة لاتخاذ قرارات، بما في ذلك كيفية التصويت في اجتماعات المساهمين السابقة.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للمنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

تبدأ عملية توحيد الشركة التابعة عندما تحصل الشركة على السيطرة على تلك الشركة التابعة، بينما تتوقف تلك العملية عندما تفقد الشركة السيطرة على الشركة التابعة. وعلى وجه الخصوص، يتم تضمين إيرادات ومصاريف الشركة التابعة المستحوذة أو المستبعدة خلال السنة في بيان الدخل الشامل الموحد من تاريخ حصول الشركة على السيطرة حتى التاريخ الذي تنقطع فيه سيطرة الشركة على الشركة التابعة.

إن الربح أو الخسارة وكل عنصر من عناصر الدخل الشامل الأخرى موزعة على مالكي الشركة ومالكي الحصص غير المسيطرة، إجمالي الدخل الشامل للشركة التابعة موزع على مالكي الشركة والأطراف غير المسيطرة حتى لو أدى ذلك إلى حدوث عجز في أرصدة الأطراف غير المسيطرة.

حيثما لزم الأمر، يتم إجراء تعديلات على البيانات المالية للشركات التابعة لكي تتلائم سياساتها المحاسبية مع تلك المستخدمة من قبل الشركة الأم.

يتم إستبعاد جميع المعاملات بما في ذلك الأصول والالتزامات وحقوق الملكية والأرباح والمصاريف والندفقات النفعية الناتجة عن المعاملات الداخلية بين الشركة والشركات التابعة عند التوحيد.

تحقق الإيراد

تتحقق الإيرادات من النقل العام عند قبض أجر النقل و أداء الخدمة .

تتحقق الإيرادات من اللوحات الإعلانية على أساس قاعدة الإستحقاق للفترة الزمنية التي تم الإعلان فيها .

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف ، اذا دعت الحاجة لذلك ، بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

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

مستودع قطع الغيار والزيوت

تقيم قطع الغيار والزيوت في المستودعات بالكلفة أو القيمة السوقية أيهما أقل ، و يتم تحديد الكلفة على أساس الكلفة الوسطية المتحركة.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

انخفاض قيمة الموجودات المالية

بتاريخ كل قائمة مركز مالي ، يتم مراجعة قيم الموجودات المالية ، لتحديد إن كان هنالك ما يشير إلى إنخفاض في قيمتها.

أما بالنسبة إلى الموجودات المالية مثل الذمم المدينة التجارية والموجودات المقيمة فربما على أنها غير منخفضة القيمة ، فيتم تقييمها لانخفاض القيمة على أساس جماعي . إن الدليل الموضوعي للإنخفاض بقيمة محفظة الذمم المدينة قد يشمل الخبرة السابقة للشركة فيما يخص تحصيل الدفعات ، والزيادة في عدد الدفعات المتأخرة المحفظة والتي تتمدد معدل فترة الإستدانة كما قد يشمل التغيرات الملحوظة في الأوضاع الاقتصادية المحلية والعالمية المترابطة مع تضرر الذمم الدائنة .

يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل المالي بمبلغ خسارة الإنخفاض بالقيمة مباشرة ، وذلك لكافة الأصول المالية بإستثناء الذمم المدينة التجارية ، حيث تم تخفيض القيمة المدرجة من خلال إستعمال حساب مخصصات. عندما تعتبر إحدى الذمم المدينة غير قابلة للتحصيل يتم عندها شطب مبلغ الذمة والمبلغ المقابل في حساب المخصصات .
يتم الإعراف بالتغيرات في القيمة المدرجة لحساب المخصصات في حساب الأرباح والخسائر .

ليما يتعلق بأدوات حقوق الملكية المتاحة للبيع ، لا يتم عكس خسائر الإنخفاض بالقيمة المعترف بها سابقاً من خلال بيان الأرباح والخسائر . إن أي زيادة في القيمة العادلة تأتي بعد خسارة إنخفاض يتم الإعراف بها مباشرة في بيان حقوق الملكية.

الغاء الإعراف

تقوم الشركة بإلغاء الإعراف بأصل مالي فقط عند إنتهاء الحقوق التعاقدية المتعلقة باستلام التفضيلات النغمية من الأصل المالي، أو عندما تحول الشركة الأصل المالي بشكل جوهري كالة مخاطر ومنافع الملكية إلى منشأة أخرى . أما في حالة عدم قيام الشركة بتحويل أو الاحتفاظ بشكل جوهري بمخاطر ومنافع الملكية واستمرارها بالسيطرة على الأصل المحول فإن الشركة تقوم بالإعتراف بحصتها المستبقاة في الأصل المحول والمطلوبات المتعلقة به في حدود المبالغ المتولع دفعها . أما في حالة إحتفاظ الشركة بشكل جوهري بكافة مخاطر ومنافع الملكية للأصل المحول ، فإن الشركة تستمر بالإعتراف بالأصل المالي .

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية، ويتم إستهلاك الممتلكات والمعدات وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات سنوية كما يلي:

معدل الاستهلاك السنوي	
3%	المباني
7- 13 %	هناجر
5- 15%	الحافلات
15- 25 %	أجهزة الحاسوب وبرامج
15%	الآلات والمعدات
20- 25 %	أجهزة تتبع
20 %	الأثاث والمفروشات
15- 20 %	السيارات

يتم مراجعة العمر الإنتاجي و طريقة الإستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة و فترة الإستهلاك تتناسب مع المدافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات و المعدات.

يتم اجراء اختبار لتعني القيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي عند ظهور أي أحداث أو تغيرات في الظروف تظهر أن هذه القيمة غير قابلة للإسترداد. في حال ظهور أي مؤشر لتعني القيمة، يتم احتساب خسائر تعدي تبعاً لسياسة تعني قيمة الموجودات.

عند أي إستبعاد لاحق للممتلكات والمعدات فإنه يتم الاعتراف بقيمة المكاسب أو الخسارة الناتجة، التي تمثل الفرق ما بين صافي عوائد الإستبعاد والقيمة التي تظهر بها الممتلكات والمعدات في قائمة المركز المالي، مجمل الربح والخسارة.

الشهرة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية معيار التقارير المالية الدولية رقم (3) توحيد الأصول، والذي يتم بموجبه قيد زيادة كلفة الشراء عن القيمة العادلة للشركات المستثمر بها كشهرة، وعندما يقل المبلغ الممكن استرداده من هذه الشهرة عن صافي قيمتها النظرية فإنه يجري تخفيض قيمتها إلى القيمة القابلة للإسترداد، والتي يتم قياسها على أساس القيمة في الاستخدام، وتسجيل قيمة التعدي في قائمة الدخل.

تمثل الشهرة الناتجة عن شراء شركة تابعة أو منشأة بسيطرة مشتركة فانض تكلفة الشراء عن حصة الشركة في صافي القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات والمطلوبات للطارية المحددة للشركة التابعة أو المنشأة بسيطرة مشتركة والمعترف بها كما في تاريخ الشراء. يتم تسجيل الشهرة أولاً كأصل على أساس التكلفة، ويتم قياسها لاحقاً على أساس التكلفة ناقصاً الإخفاض المتراكم في القيمة، إن وجد.

عند إستبعاد إحدى الشركات التابعة أو المنشآت بسيطرة مشتركة يتم احتساب قيمة الشهرة المخصصة لها لتحديد الربح أو الخسارة الناتجة من الإستبعاد.

**الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)**

**إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)**

موجودات غير ملموسة

تظهر التراخيص وحقوق الامتياز بالكلفة، ويتم اطفائها وفقاً لطريقة القسط الثابت على فترة استثمار عقود خطوط النقل التي تعود لها تلك التراخيص ابتداءً من تاريخ تشغيل الخطوط.

المنح الحكومية

المنح الحكومية لا يتم الاعتراف بها إلا بعد أن يكون هنالك تأكيد معقول بأن الشركة سوف تستمر بالشروط المطروحة وأن المنح سوف تقدم.

المنح الحكومية والتي شرطها الرئيسي أن تقوم الشركة بشراء أو إنشاء أو بشكل آخر تملك الأصول الغير متداولة يتم الاعتراف بها كإيرادات مؤجلة في قائمة المركز المالي وتحوّل إلى أرباح أو خسائر بشكل متساوي خلال العمر الانتاجي للأصل. المنح الحكومية الأخرى يتم الاعتراف بها كإيرادات خلال الفترة اللازمة لمقابلتها مع التكلفة التي كانت معدة للتعبئة بشكل متساوي. المنح الحكومية المستحقة على سبيل التعويض لمصاريف أو خسائر حدثت بالفعل أو بهدف إعطاء دعم مالي فوري للمجموعة مع عدم وجود أية كلف مستقبلية ذات علاقة بها يتم الاعتراف بها كدفع أو خسارة في الفترة التي أصبحت بها مستحقة.

انخفاض قيمة الموجودات غير المتداولة

تعمل الشركة في تاريخ كل قائمة مركز مالي على مراجعة التقييم المدرجة لموجوداتها وذلك لتحديد إن كان هنالك ما يشير إلى أن هذه الموجودات قد تعرضت إلى خسائر انخفاض القيمة. إذا وجد ما يشير إلى ذلك يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد للأصل وذلك لتحديد خسائر انخفاض القيمة (إن وجدت). في حال عدم التمكن من تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل محدد، تقوم الشركة بتقدير القيمة القابلة للإسترداد للوحدة المنتجة للنقد التي يعود إليها الأصل نفسه. عندما يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة، يتم توزيع الأصول المشتركة إلى وحدات منتجة للنقد محددة، أو يتم توزيعها إلى أصغر مجموعة من الوحدات المنتجة للنقد التي يمكن تحديد أسس توزيع معقولة وثابتة لها.

إن القيمة القابلة للإسترداد هي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكلفة البيع أو القيمة في الاستخدام، أيهما أعلى.

في حال تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأصل (أو لوحدة منتجة للنقد) بما يقل عن القيمة المدرجة، يتم تخفيض القيمة المدرجة للأصل (الوحدة المنتجة للنقد) إلى القيمة القابلة للإسترداد. يتم الاعتراف بخسائر الانخفاض مباشرة في قائمة الدخل الشامل، إلا إذا كان الأصل معاد تقييمه فيتم عندها تسجيل خسائر الانخفاض كتنزيل من مخصص إعادة التقييم.

المخصصات

يتم تكوين المخصصات عندما يكون على الشركة أي التزام حالي (قانوني أو متوقع) ناتج عن أحداث سابقة والتي تعتبر تكلفة سدادها محتملة ويمكن تقديرها بشكل موثوق.

يتم قياس المخصصات حسب أفضل التوقعات للبدل المطلوب لمقابلة الالتزام كما بتاريخ الميزانية العمومية بعد الأخذ بعين الاعتبار المخاطر والأمر غير المؤكدة المحيطة بالالتزام. عندما يتم قياس المخصص باستخدام التنبؤات النقدية المقدرة لسداد الالتزام الحالي، فإنه يتم الاعتراف بالنمّة المحببة كموجودات في حالة كون استلام واستعاضة المبلغ مؤكدة ويمكن قياس المبلغ بشكل موثوق.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

(بالدينار الأردني)

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص قانون ضريبة الدخل وتعديلاته والالتزامات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الإحتياط. يتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل، وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (12) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات المؤجلة بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن التوازنات المالية الموحدة المرفقة حيث أنها غير جوهرية.

الضرائب المؤجلة

إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقعة دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤجلة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في البيانات المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها. يتم احتساب الضرائب باستخدام طريقة الالتزام بالبيانات المالية وتحتسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها حسب الفترة الزمنية التي يتم تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة.

يتم مراجعة رصيد الموجودات الضريبية المؤجلة في تاريخ البيانات المالية ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم إمكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئياً أو كلياً أو بتسديد الالتزام الضريبي أو انتهاء الحاجة له.

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كمفرد إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر. ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كمفرد إيجار تشغيلي.

إن الأصول المملوكة بموجب عقود الإيجار الرأسمالي يتم إثباتها كأصل للشركة بالقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ نشوء الإيجار، أيهما أقل.

إن تكاليف التمويل، والتي تمثل الفرق بين مجموع للالتزامات عقود الإيجار والقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار أو القيمة السوقية العادلة للأصل في تاريخ نشوء الإيجار، أيهما أقل، يتم تحميلها على قائمة الدخل الشامل خلال فترة الإيجار وللوصول إلى معدل تحميلي ثابت للمبالغ المتبقية للالتزامات لكل فترة محاسبية.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل الشامل خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي و ذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني بأسعار التحويل عند إجراء المعاملة و المعلنة من قبل البنك المركزي أما العمليات التي تحدث خلال السنة فيتم تحويلها باستخدام متوسط الأسعار السائدة بتاريخ تلك العمليات وتؤخذ فروقات التقييم إلى قائمة الدخل.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

4- الممتلكات والمعدات

1 كانون الثاني	إضافات	إستبعادات	تحويلات (إيضاح - 5)	31 كانون الأول	
					الكلفة :
1,236,375	-	-	-	1,236,375	أراضي *
302,382	-	-	-	302,382	مباني
20,017	380	-	-	20,397	هناجر
42,932,015	10,930	-	(7,225,126)	35,717,819	حافلات **
2,011,490	9,923	-	-	2,021,413	أجهزة حاسوب وبرامج
509,355	6,399	(1,747)	-	514,007	آلات ومعدات
284,024	36,470	-	-	320,494	أجهزة تنبع
170,543	2,360	-	-	172,903	أثاث ومفروشات
268,128	51,350	-	-	319,478	سيارات
1,866,302	-	-	-	1,866,302	مشاريع تحت التنفيذ
49,600,631	117,812	(1,747)	(7,225,126)	42,491,570	مجموع الكلفة
					الاستهلاكات:
96,727	9,071	-	-	105,798	مباني
15,337	3,466	-	-	18,803	هناجر
34,503,864	2,138,170	-	(5,649,178)	30,992,856	حافلات
1,992,544	15,793	-	-	2,008,337	أجهزة حاسوب وبرامج
461,138	18,964	(1,483)	-	478,619	آلات ومعدات
230,785	38,403	-	-	269,188	أجهزة تنبع
132,818	7,026	-	-	139,844	أثاث ومفروشات
268,125	2,209	-	-	270,334	سيارات
37,701,338	2,233,102	(1,483)	(5,649,178)	34,283,779	مجموع الاستهلاكات
					مخصص تقني حافلات
232,518	-	(148,700)	-	83,818	
11,666,775					القيمة الدفترية الصافية 1 كانون الثاني
				8,123,973	القيمة الدفترية الصافية 31 كانون الأول

* يوجد رهن وحجز على أراضي تكلفتها الدفترية 1,236,375 دينار أردني من قبل البنك العربي. (إيضاح - 16)

** يوجد رهن على حافلات مملوكة من قبل الشركة وشركائها التابعة بلغت صافي قيمتها الدفترية 5,113,536 دينار أردني مقابل التسهيلات البنكية .

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يبيع)
للمسلة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

5- الممتلكات والمعدات المعدة للبيع

يمثل هذا البند صافي القيمة الدفترية للممتلكات والمعدات المعدة للبيع بموجب قرار الإدارة بتاريخ 16 كانون الثاني 2018.

كما في 31 كانون الأول 2017	كما في 31 كانون الأول 2016	
-	-	رصيد بداية المدة
-	-	الإستعمادات
1,575,948	-	تحويلات من ممتلكات ومعدات
1,575,948	-	رصيد نهاية المدة

الممتلكات والمعدات المعدة للبيع والمحولة من ممتلكات ومعدات ، هي كما يلي :

كما في 31 كانون الأول 2017	كما في 31 كانون الأول 2016	
7,225,126	--	التكلفة
(5,649,178)	--	مجمع الاستهلاك
1,575,948	-	

6- الموجودات غير الملموسة

يمثل هذا البند في شراء جميع التراخيص والحقوق والإمتيازات لتشغيل واستثمار واستغلال خطوط نقل الركاب.

2017	2016	
		<u>التكلفة :</u>
778,000	778,000	الرصيد في أول المدة
778,000	778,000	الرصيد في نهاية المدة
		<u>مجمع الاستهلاك :</u>
664,400	586,600	الرصيد في أول المدة
77,800	77,800	إطفاء السنة
742,200	664,400	الرصيد في نهاية المدة
35,800	113,600	صافي القيمة الدفترية

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (تتبع)

للمسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

(بالدينار الأردني)

7- الشهرة

في بداية عام 2006 قامت الشركة بشراء كامل حصص الشركاء في رأسمال شركة التوليف للنقل والاستثمار المحدودة المسؤولة وشركة الظلال لنقل الركاب المحدودة المسؤولة ، و كما قامت الشركة في نهاية عام 2006 بشراء كامل حصص الشركاء في رأسمال شركة آسيا للنقل والاستثمار المحدودة المسؤولة مقابل مبلغ 18,915,271 دينار أردني ، والتي تمت على اساس صافي حقوق الشركاء لتلك الشركات والبالغة 7,607,053 دينار أردني ، وقد تم إعتبار الفرق البالغ 11,308,218 دينار أردني شهرة شراء ناتجة عن شراء كامل حصص رأسمال تلك الشركات .

إن تفاصيل الشهرة الناتجة عن الشراء هي كما يلي :

شركة الظلال لنقل الركاب	شركة التوليف لنقل والاستثمار	شركة آسيا لنقل والاستثمار	المجموع
5,000,000	3,615,271	10,300,000	18,915,271
1,000,100	2,214,170	4,392,783	7,607,053
3,999,900	1,401,101	5,907,217	11,308,218

تكلفة الشراء

ينزل : صافي حقوق الشركاء

الشهرة

الإختبار السنوي لإنخفاض القيمة :

- خلال عام 2017، قامت الشركة الأم بتقييم قيمة المبلغ المسترد من الشهرة من قبل جهة مستقلة، وقد تم تحديد بأنه لا يوجد إنخفاض في قيمة الشهرة المرتبطة بالشركات التابعة والتي تعمل في نشاط تشغيل خطوط النقل العام داخل امانة عمان الكبرى وأية خطوط أخرى داخل المملكة وتاجير الحافلات وصيانتها ونقل الركاب وخدمات النقل. ان القيمة القابلة للاسترداد لوجدة توليد النقد للشركات قد تم قياسها على اساس القيمة في الاستخدام. والتي تم احتسابها باستخدام التدفقات النقدية المتوقعة من خلال الموازنات التخديرية والمعتمدة من قبل ادارة الشركة والتي تغطي فترة خمس سنوات لادامة على اساس معدل خصم قدره 10.1% سنوياً.

8- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

2016	2017	
187,001	176,981	نعم موظفين
(65,974)	(75,830)	مخصص تنفي ذمم موظفين *
121,027	101,151	صالي ذمم موظفين
302,145	194,414	مصاريف مدفوعة مقدماً
95,846	96,361	تأمينات مستردة
2,675	2,675	أخرى
521,693	394,601	

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

(بالدينار الأردني)

* ان تفاصيل مخصص تنفي ذمم موظفين كما يلي :

2016	2017
55,658	65,974
10,316	9,856
65,974	75,830

رصيد في اول السنة

المكون خلال السنة

رصيد في نهاية السنة

9- مستودع قطع الغيار والزيوت والبطاقات

مستودع قطع الغيار والزيوت والبطاقات

مخصص مستودع قطع الغيار والزيوت *

2016	2017
688,521	633,397
(383,797)	(381,135)
304,724	252,262

* ان تفاصيل مخصص مستودع قطع الغيار والزيوت كما يلي :

2016	2017
386,581	383,797
(2,784)	(2,662)
383,797	381,135

رصيد في اول السنة

المردود من المخصص

رصيد في نهاية السنة

10- ذمم معينة تخص امانة ضمان الكبرى

ذمم حساب دعم

ذمم امانة ضمان الكبرى / مكوك البلد

مخصص ذمم مكوك في تحصيلها / حساب دعم

2016	2017
12,400,000	12,400,000
101,278	39,619
(7,650,000)	(7,650,000)
4,851,278	4,789,619

11- المدينون

ذمم تجارية

ذمم وزارة النقل **

ذمم هيئة تنظيم قطاع النقل

مخصص ذمم تكلي مدينون *

2016	2017
1,089,117	997,034
1,178,765	2,861,084
74,358	323,660
(809,447)	(843,718)
1,532,793	3,338,060

* ان تفاصيل مخصص ذمم تكلي مدينون كما يلي:

2016	2017
893,747	809,447
181	34,271
(84,481)	-
809,447	843,718

رصيد بداية السنة

المكون خلال السنة

المردود من المخصص

رصيد نهاية السنة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017

(بالدينار الأردني)

•• قررت الشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 16 كانون الثاني 2018 اثبات فرق الاجور عن عامي 2016 و 2017 بمبلغ قدره 1,178,765 ، 1,682,319 دينار اردني على التوالي كما ورد في تقرير لجنة التدقيق، وهذا المبلغ استحق للشركة نتيجة عدم رفع الاجور كما نص عليه قرار رئاسة الوزراء في عام 2015 بنسبة 10 % بدل فرق ارتفاع اسعار المحروقات عن عامي 2016 و 2017 وتسجيل هذه المبالغ في سجلات الشركة لينتم مطالبة كل من وزارة المالية ووزارة النقل بإجمالي المبلغ وهو 2,861,084 دينار اردني.

12- المعاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة خلال السنة بإجراء معاملات مع الجهات ذات العلاقة التالية :-

الاسم	العلاقة
شركة نفولا أبو خضر وأولاده	مملوكة من عضو مجلس ادارة
شركة الأليات الرائدة	مملوكة من عضو مجلس ادارة
شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية	مملوكة من عضو مجلس ادارة
شركة تجارة المركبات	مملوكة من عضو مجلس ادارة
شركة الخليج لتجارة السيارات	مملوكة من عضو مجلس ادارة
الشركة الموحدة لتأجير السيارات	مملوكة من عضو مجلس ادارة
شركة المعدات والسيارات الاردنية	مملوكة من عضو مجلس ادارة
المتكاملة لتطوير الاراضي والاستثمار	عضو مجلس ادارة
شركة باسل للصناعة والتجارة الالكترونية - تركيا	شريك في شركة تابعة

يتكون المطلوب من جهات ذات علاقة كما في 31 كانون الأول كما يلي:

2017	2016	
1,392	244	شركة الخليج لتجارة السيارات
731	3,546	الشركة الموحدة لتأجير السيارات
3,967	626	شركة الأليات الرائدة
-	1,066	شركة تجارة المركبات
349	400	شركة المعدات والسيارات الاردنية
6,439	5,882	

يتكون المطلوب الى جهات ذات علاقة كما في 31 كانون الأول كما يلي:

2017	2016	
76,237	229,011	شركة نفولا أبو خضر وأولاده
525,602	381,967	شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية
-	8,833	المتكاملة لتطوير الاراضي والاستثمار
601,839	619,811	

قامت الشركة خلال السنة بتد مكالآت ورواتب الادارة التنفيذية العليا بمبلغ 146,615 دينار اردني (2016 : 235,719 دينار اردني).

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

13- النقد المقيد لدى البنك

خلال عام 2017 قامت الشركة بحجز مبلغ 3,492,000 دينار أردني لدى بنك سويسيتيه جنرال (كثالة دفع) مقابل عملية شراء 30 باص من شركة تجارة المركبات (جهة ذات علاقة) لغزو الصاها 25 آذار 2018.

14- النقد وما في حكمه

2016	2017	
42,918	21,280	نقد في الصندوق
53,254	9,155	نقد لدى البنك
5,455,488	4,902,900	ودائع لدى البنوك
5,551,660	4,933,335	

15- المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى

2016	2017	
88,518	133,854	مصاريف مستحقة
274,600	305,875	إيرادات مقبوضة مقدما
631,152	131,581	إمانات الضمان الاجتماعي
97,597	95,456	إمانات ضريبة دخل ومبيعات
676,705	913,656	مخصص فوائد كمبيالات البنك العربي
193,179	143,000	مخصص صيانة حافلات
412,700	321,590	مخصص ترخيص حافلات
100,142	61,847	مخصص نهاية الخدمة
-	14,000	مخصص مكانة أعضاء مجلس الإدارة
2,474,593	2,120,859	

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

16- القروض

إن تفاصيل القروض كما في 31 كانون الأول كما يلي:

2016	2017	
15,592,094	15,679,819	قروض بنك الإسكان للتجارة والتمويل
7,562,077	7,529,726	قروض البنك العربي
-	672,968	قروض بنك سويسيتة جنرال
23,154,171	23,882,513	إجمالي القروض
8,516,961	6,837,777	ينزل : الجزء المتداول
14,637,210	17,044,736	الجزء طويل لأجل

قروض بنك الإسكان للتجارة والتمويل

حصلت الشركة على قروض من بنك الإسكان للتجارة والتمويل حيث بلغ رصيد القروض نهاية سنة 2015 مبلغ وقدره 14,284,901 دينار أردني وذلك بمعدل فائدة 7% سنويا تستوفي شهريا وبدون عمولة وبضمان الحافلات المملوكة للشركة وشركاتها التابعة على أن يسدد جميع القروض في نهاية عام 2016، وخلال عام 2016 تم إعادة جدولة الرصيد المتبقي من هذه القروض وإعادة جدولة التسهيلات البنكية لبنك الإسكان للتجارة والتمويل والبالغ وصيدة 1,005,750 دينار أردني ليصبح مجموع القروض خلال عام 2016، مبلغ وقدره 15,592,094 دينار أردني وتصبح معدل الفائدة 6% سنويا تستوفي شهريا وبدون عمولة ويسدد على 120 قسط ابتداء من 2016/5/1 قيمة أول (24) قسط 80 ألف دينار لكل قسط وباقي الاقساط 202 ألف دينار لكل قسط .

قروض البنك العربي

حصلت الشركة على قروض من البنك العربي حيث بلغ رصيد القروض نهاية سنة 2015 مبلغ وقدره 7,267,614 دينار أردني وذلك بمعدل فائدة 8.25-8.5% سنويا تستوفي شهريا وبدون عمولة وبضمان الحافلات المملوكة للشركة وشركاتها التابعة على أن يسدد جميع القروض في نهاية عام 2016، وخلال عام 2016 تم إعادة جدولة الرصيد المتبقي من هذه القروض وإعادة جدولة التسهيلات البنكية لبنك العربي والبالغ وصيدة 104,710 دينار أردني ليصبح مجموع القروض خلال عام 2016، مبلغ وقدره 7,562,077 دينار أردني وتصبح معدل الفائدة 7% سنويا تستوفي شهريا وبدون عمولة وبضمان رهن قطعة أرض رقم 397 من أراضي شمال عمان وحجز قطعة أرض رقم 6126 من أراضي شرق عمان.

قروض بنك سويسيتة جنرال

حصلت الشركة خلال عام 2017 على قروض من بنك سويسيتة جنرال بقيمة 700,000 دينار أردني وبمعدل فائدة 5.9% سنويا تستوفي شهريا وبدون عمولة وبضمان تأمينات نفعية بقيمة 100% من قيمة القرض ويسدد القرض على 60 قسط شهري ابتداء من 30 ايلول 2017 بقيمة 13,500 دينار أردني لكل قسط.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (بتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

17- الاحتياطات

الاحتياطي الإجمالي:

تمثلها مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة 10 بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في انتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأنصبة أرباح على المساهمين .

الاحتياطي الاختياري

تمثلها مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، فإنه يجوز للشركة أن تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على 20 بالمئة من الربح الصافي بناءً على اقتراح مجلس إدارتها . إن هذا الاحتياطي قابل للتوزيع كأنصبة أرباح على المساهمين بعد موافقة الهيئة العامة للشركة على ذلك .

18- الإيرادات

2016	2017	
7,016,239	6,524,757	إيرادات الباصات
1,178,765	1,682,319	إيرادات فروقات الأجرة
43,750	192,828	إيرادات دعابة وإعلان
217,213	190,630	إيرادات اشتراكات أجهزة التتبع وعمولة الشحن وبيع البطاقات
		إيرادات فرق الأجرة المدفوع عن طلاب الجامعة الهاشمية من
713,825	490,414	هيئة تنظيم قطاع النقل
420,959	456,058	إيراد نقل طلاب الجامعة الألمانية
1,975,000	1,975,000	دعم حكومي مدفوع
11,565,751	11,512,006	

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

19- كلفة الإيرادات		
2016	2017	
2,870,370	2,794,124	رواتب وأجور وملحقاتها
3,372,578	2,303,988	استهلاكات وإطفاءات
2,389,159	2,816,512	محروقات
797,038	807,494	صيانة ولطم غيار
785,624	639,101	بدل استثمار خطوط النقل العام
426,354	392,657	تأمين حافلات
128,199	227,122	تراخيص ورسوم حكومية
128,214	131,793	زيت وفلاتر
56,340	46,408	عمولات تحصيل
52,647	15,771	غسيل حافلات
29,630	35,200	برق وبريد وهاتف
20,459	9,090	كلفة بطاقات وأجهزة تتبع
27,291	25,525	أخرى
11,083,903	10,244,785	

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

20- المصاريف الادارية والعمومية

2016	2017	
952,224	1,189,042	رواتب واجور وملحقاتها
112,277	248,467	ايجارات
111,400	111,923	بدل ائتماب مجلس الادارة
10,000	6,947	بدل اشتراك في مركز ايداع الاوراق المالية
82,468	-	مصاريف تخفيض وزيادة رأس المال
42,044	34,818	مصاريف حكومية
50,737	57,541	كهرباء ومياه
85,408	96,538	ائتماب مهنية واستشارات
55,877	44,940	صيانة
29,594	25,592	تأمين
18,431	14,889	بريد وبرق وهاتف
15,805	16,083	قرطاسية
9,304	17,176	سفر وتنقلات
4,561	8,207	دعاية وإعلان
5,478	6,914	استهلاكات
17,946	15,216	ضيافة
12,952	23,543	مصاريف لسم العمليات
10,260	8,591	مصاريف برامج كمبيوتر
650	11,055	مصاريف تطوير وتدريب
42,924	14,429	مصاريف وخدمات
13,170	22,737	متفرقة
1,683,510	1,974,648	

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

21- رد المخصصات انتفت الحاجة اليها

2016	2017	
136,804	50,884	رد مخصص صيانة حافلات
-	91,110	رد مخصص ترخيص حافلات
2,784	2,663	رد مخصص قطع غيار
321,600	148,914	رد مخصص تكلي قيمة حافلات
36,456	27,813	رد مخصص قضايا
77,173	-	رد مخصص تدني مدينون
4,780	41,803	رد مخصص مكافأة نهاية الخدمة
579,597	363,187	

22- المخصصات المتنوعة

2016	2017	
236,951	236,952	مخصص مصاريف تمويل
20,292	9,855	مخصص ذمم موظفين
181	-	مخصص لتدني مدينون
57,518	855	مخصص قضايا
6,034	705	مخصص صيانة حافلات
156,113	214	مخصص تدني حافلات
31,700	-	مخصص ترخيص حافلات
5,893	3,508	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
-	34,271	مخصص هيئة تنظيم النقل البري
514,682	286,360	

23- الإيرادات والمصاريف الأخرى

2016	2017	
62,651	327,886	إيرادات لوائد ودعمة
26,562	31	إرباح بيع أصول
500	1,400	إيرادات بيع نسخ العطاء
-	(4,590)	مصروف تقييم حافلات
89,713	324,727	

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

24- الوضع الضريبي

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام 2015 أما بالنسبة لعام 2016 وقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات ولم يتم مراجعة السجلات المحاسبية للشركة من قبل الدائرة حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة.

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة التابعة (شركة الظلال لنقل الركاب) حتى نهاية عام 2015 أما بالنسبة لعام 2016 وقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات ولم يتم مراجعة السجلات المحاسبية للشركة من قبل الدائرة حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة.

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة التابعة (شركة اسيا للنقل) حتى نهاية عام 2014 أما بالنسبة لعامي 2015 و 2016 وقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات ولم يتم مراجعة السجلات المحاسبية للشركة من قبل الدائرة حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة.

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة التابعة (شركة النوفيق للنقل والاستثمار) حتى نهاية عام 2014 أما بالنسبة لعامي 2015 و 2016 وقد تم تقديم كشف التقدير الذاتي لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات ولم يتم مراجعة السجلات المحاسبية للشركة من قبل الدائرة حتى تاريخ القوائم المالية الموحدة.

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة التابعة (الشركة المتكاملة للبطاقات التكية) حتى نهاية عام 2016.

25- الموجودات الضريبية المؤجلة

- تم إنهاء الوضع الضريبي للشركة للأعوام 2006 , 2007 , 2008 , 2009 , 2010 , 2011 , 2012 , 2013 , 2014 وقد قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بتدوير الخسائر عن تلك الاعوام بمبلغ وقدره 13,662,105 دينار اردني وقد بلغت الموجودات الضريبية المؤجلة لتلك الاعوام مبلغ وقدره 2,732,421 دينار اردني، وبحق للشركة تدوير تلك الخسائر الى ما لا نهاية حسب قانون ضريبة الدخل لعام 2009.

- تم احتساب الضريبة المؤجلة بنسبة 20% من خسائر عام 2015 البالغة 1,113,896 دينار اردني حيث بلغت الموجودات الضريبية مبلغ وقدره 222,779 دينار اردني علما بأن خسائر عام 2015 يجوز تدويرها لمدة خمس سنوات ضريبية حسب تعديل المادة رقم (8) من قانون الضريبة بحيث تقف الشركة حقها بتدوير الخسائر بعد مضي خمس سنوات من عام 2015.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

- حيث تم الاعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة بالفترة التي تم انتهاء الوضع الضريبي للشركة وتم الاعتراف بولر ضريبي لعام 2017 بقيمة 222,779 دينار أردني والتي تخص موجودات ضريبية عن عام 2015 كما تم الاعتراف بولر ضريبي لعام 2016 بقيمة 561,834 دينار أردني والتي تخص موجودات ضريبية عن عام 2014.

إن تفاصيل الموجودات الضريبية المؤجلة كما يلي :

2017	2016 (معلقة)	
2,732,421	2,170,587	الرصيد في 1 كانون الثاني
222,779	561,834	المكون خلال السنة
2,955,200	2,732,421	الرصيد في 31 كانون الأول

26- النقد وما في حكمه في 31 كانون الأول

2017	2016	
3,492,000	-	نقد مقيد لدى البنك (إيضاح - 13)
4,933,335	5,551,660	نقد وما في حكمه (إيضاح - 14)
8,425,335	5,551,660	

27- الالتزامات المحتملة

يوجد على الشركة وشركاتها التابعة كما في 31 كانون الأول الالتزامات المحتملة التالية:-

2017	2016	
931,000	811,000	كالات بنكية

28- الوضع القانوني للشركة

- ملخص القضايا المرفوعة من الشركة وشركاتها التابعة:

بلغت قيمة القضايا المرفوعة من قبل الشركة وشركاتها التابعة على الغير بقيمة 127,226 دينار أردني.

ملخص لأهم القضايا:

أ - قضية مرفوعة من قبل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد على شركة المدائن بقيمة 106,252 دينار أردني، وقد صدر حكم قطعي لصالح الشركة وتم طرح الحكم للتنفيذ.

- ملخص القضايا المرفوعة على الشركة وشركاتها التابعة:

بلغت قيمة القضايا المرفوعة من قبل الغير على الشركة وشركاتها التابعة بقيمة 1,945,638 دينار أردني.

أ - قضية تحكيم مرفوعة من قبل الشركة الحديثة على الشركة المتكاملة للنقل المتعدد بمبلغ 943,044 دينار أردني وقد تم تقديم تمييز على حكم الاستئناف.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للمسلة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

ب- قضية رقم 2016/3256 بمبلغ 252,511 دينار أردني مقامة من شركة هيدرون للطاقة على الشركة المتكاملة للنقل المتعدد، وما زالت الدعوى في مرحلة سماع الشهود.

ج - قضية رقم 2017/3288 بمبلغ 248,713 دينار أردني مقامة من شركة الإشارات للمحروقات على الشركة المتكاملة للنقل المتعدد، وما زالت القضية في مرحلة تبادل اللوائح.

د - قضية رقم 2014/32816 بمبلغ 369,026 دينار أردني مقامة من الشركة للتأجير التمويلي على شركة الظلال لنقل الركاب (شركة تابعة). وقد صدر قرار بإلزام شركة الظلال بمبلغ 273,504 دينار أردني، وتم الطعن في الحكم وأقامت محكمة التمييز بإعادة نقض الحكم، وتمت إعادتها الى محكمة الاستئناف.

29- تعديل القوائم المالية لمسلة 2016

أ- قامت الشركة بتعديل القوائم المالية لمسلة 2016 نتيجة قرار الشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 16 كانون الثاني 2018 أثبات لرقق الاجور عن عامي 2016 و 2017 بمبلغ قدره 1,178,765 ، 1,682,319 دينار أردني على التوالي كما ورد في تقرير لجنة التدقيق، وهذا المبلغ استحق للشركة نتيجة عدم رفع الاجور كما نص عليه قرار رئاسة الوزراء في عام 2015 بنسبة 10 % بدل لرقق ارتفاع اسعار المحروقات عن عامي 2016 و 2017 وتسجيل هذه المبالغ في سجلات الشركة لعام 2017 ليتم مطابقة كل من وزارة المالية ووزارة النقل بإجمالي المبلغ وهو 2,861,084 دينار أردني.

ب- قامت الشركة بتعديل القوائم المالية لمسلة 2016 نتيجة انتهاء الرضع الضريبي للشركة للاعوام 2006 ، 2007 ، 2008 ، 2009 ، 2010 ، 2011 ، 2012 ، 2014 وقد قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بتدوير خسائر عن تلك الاعوام بمبلغ وقدره 13,662,105 دينار أردني وقد تم اثبات موجودات ضريبة مؤجلة بمبلغ وقدره 2,732,421 دينار أردني. وبناء على ما تقدم فإن ارصدة الحسابات قبل وبعد التعديل كما في 31 كانون الأول 2016 كانت على النحو التالي:

الارصدة قبل التعديل	الارصدة بعد التعديل	
-	2,732,421	موجودات ضريبية مؤجلة
346,204	1,532,793	مديونون
(7,264,271)	(3,353,085)	خسائر متراكمة
10,343,236	11,565,751	الإيرادات
-	561,834	وفر ضريبة الدخل
(3,651,564)	(1,910,965)	خسارة المسلة
(3,651,564)	(1,910,965)	إجمالي الدخل الشامل

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

30- الأكوام المالية

إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة وأعمالها لتتأكد بأن الشركة تبقى مستمرة بينما تقوم بالحصول على العائد الأعلى من خلال الحد الأمثل لأرصدة الديون وحقوق الملكية. لم تتغير استراتيجية الشركة الإجمالية عن سنة 2016.
إن هيكل رأس مال الشركة يضم حقوق الملكية المائدة للمساهمين في الشركة والتي تتكون من رأس المال، والإحتياطيات والخسائر المتراكمة كما هي مدرجة في بيان التغيرات في حقوق الملكية.

معدل المديونية

يقوم مجلس إدارة الشركة بمراجعة هيكلية رأس المال بشكل دوري. وكجزء من هذه المراجعة، يقوم مجلس الإدارة بالأخذ بالإعتبار تكلفة رأس المال والمخاطر المرتبطة بكل فئة من فئات رأس المال والدين. إن هيكل رأسمال الشركة يضم ديون من خلال الاقتراض، لم يتم الشركة بتحديد حد أقصى لمعدل المديونية، ولا تتوقع الشركة زيادة في معدل المديونية.
إن معدل المديونية في نهاية السنة هو كما يلي:-

	2017	2016
المديونية	23,953,504	23,154,171
حقوق الملكية	10,194,192	8,443,872
معدل المديونية / حقوق الملكية	%235	%274

إدارة المخاطر المالية

إن نشاطات الشركة يمكن أن تتعرض بشكل رئيسي لمخاطر مالية ناتجة عن ما يلي:-

إدارة مخاطر العملات الأجنبية

لا تتعرض الشركة لمخاطر هامة مرتبطة بتغير العملات الأجنبية وبالتالي لا حاجة لإدارة فاعلة لهذا التعرض.

إدارة مخاطر سعر الفائدة

تنتج المخاطر المتعلقة بمعدلات الفائدة بشكل رئيسي عن إقتراضات الأموال بمعدلات فائدة متغيرة (عائمة) وعن ودائع قصيرة الأجل بمعدلات فائدة ثابتة .

تتمثل حساسية قائمة الدخل الشامل بأثر التغيرات المفترضة الممكنة بأسعار الفوائد على ربح الشركة لسنة واحدة، ويتم إحتسابها بناءً على المطلوبات المالية والتي تحمل سعر فائدة متغير كما في نهاية السنة.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

يوضح الجدول التالي حسابية قائمة الدخل الشامل للتغيرات الممكنة المعقولة على أسعار الفائدة كما في 31 كانون الأول، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة :

العملية	الزيادة بسعر الفائدة	الأثر على خسارة السنة
دينار أردني	(نقطة مئوية)	2017 2016
	25	- 59,883 - 57,885

العملية	النقص بسعر الفائدة	الأثر على خسارة السنة
دينار أردني	(نقطة مئوية)	2017 2016
	25	+ 59,883 + 57,885

مخاطر أسعار أخرى

تعرض الشركة لمخاطر أسعار ناتجة عن إستثماراتها في حقوق ملكية شركات أخرى . تحتفظ الشركة باستثمارات في حقوق ملكية شركات أخرى لأغراض استراتيجية وليس بهدف المتاجرة بها ولا تقوم الشركة بالمتاجرة النشطة في تلك الإستثمارات.

إدارة مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في عدم التزام أحد الأطراف لعمود الأدوات المالية بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يؤدي إلى تكبد الشركة لخسائر مالية، ونظراً لعدم وجود أي تعالقات مع أي أطراف أخرى فإنه لا يوجد أي تعرض للشركة لمخاطر الائتمان بمختلف أنواعها. إن التعرض الائتماني الهام بالنسبة لأي جهة أو مجموعة جهات لديها خصائص متشابهة تم الإفصاح عنها في إيضاح رقم (12). وتصنف الشركة الجهات التي لديها خصائص متشابهة إذا كانت ذات علاقة . وإليها عدا المبالغ المتعلقة بالأموال النقدية . إن مخاطر الائتمان الناتجة عن الأموال النقدية هي محددة حيث أن الجهات التي يتم التعامل معها هي بنوك محلية لديها سمعة جيدة والتي يتم مراقبتها من الجهات الرقابية.

إن المبالغ المدرجة في هذه البيانات المالية تمثل تعرضات الشركة الأعلى لمخاطر الائتمان للذمم المدينة التجارية والأخرى والنقد ومرتدات النقد.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(شركة مساهمة عامة محدودة)
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017
(بالدينار الأردني)

إدارة مخاطر السيولة

إن مسؤولية إدارة مخاطر السيولة تقع على مجلس الإدارة وذلك لإدارة متطلبات الشركة النقدية والسيولة قصيرة الأجل ومتوسطة الأجل وطويلة الأجل. وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة من خلال مراقبة التدفقات النقدية المستقبلية والمقيمة بصورة دائمة وتقابل تواريخ استحقاق الموجودات والمطلوبات النقدية.

يبين الجدول الآتي الاستحقاقات المتعاقد عليها لمطلوبات الشركة المالية غير المشنقة. تم إعداد الجداول بناءً على التدفقات النقدية غير المخصصة للمطلوبات المالية وذلك بموجب تواريخ الاستحقاق المبكرة التي قد يطلب بموجبها من الشركة أن تقوم بالتسديد أو القبض. يضم الجدول التدفقات النقدية للمبالغ الرئيسية والمربحة:

معدل الفائدة	سنة وأقل	أكثر من سنة	المجموع
2017 :			
أدوات لا تحمل فائدة	6,995,353	-	6,995,353
أدوات تحمل فائدة	6,908,768	17,044,736	23,953,504
المجموع	13,904,121	17,044,736	30,948,857
2016 :			
أدوات لا تحمل فائدة	6,931,608	-	6,931,608
أدوات تحمل فائدة	8,516,961	14,637,210	23,154,171
المجموع	15,448,569	14,637,210	30,085,779

31- المعلومات القطاعية

تعمل الشركة في قطاع العمل الرئيسي الذي يتكون من تقديم خدمات النقل العام على خطوط النقل العام للركاب داخل أمانة عمان الكبرى ومحافظة العاصمة وأية خطوط داخل المملكة ، وتملك وسائل النقل العام للركاب وإنشاء واستثمار مطات الركاب على الخطوط التي تخدمها الشركة ، وتعمل الشركة في قطاع جنزالي واحد هو المملكة الأردنية الهاشمية.

32- المصادقة على القوائم المالية الموحدة

تمت المصادقة على القوائم المالية الموحدة من قبل إدارة الشركة بتاريخ 8 آذار 2018، وتمت الموافقة على إصدارها.

33- أرقام المقارنة

تمت إعادة تدوير وتصنيف بعض أرقام سنة 2016 لتتفق مع العرض للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017.

التقرير السنوي

الشركة المتكاملة

2017 للنقل المتعدد

COMPREHENSIVE MULTIPLE
TRANSPORTATION COMPANY