

الرقم : MSFT/٢٠١١ / ٣٤٤

التاريخ : ٢٧ / ١٠ / ٢٠١١

السادة : بورصة عمان المحترمين

الموضوع : البيانات المالية للربع الثالث لعام ٢٠١١

تحية طيبة وبعد ،،،

ارفق بطية ميزانية الشركة للربع الثالث كما هي بتاريخ ٢٠١١/٩/٣٠ المعتمده من
مدقق الحسابات الخارجي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


المدير العام
المهندس خلدون الديري
شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٧ تشرين الأول ٢٠١١
الرقم المتسلسل: ٤٤٠٢
رقم الملف: ٤٤٠٢
الجهة المختصة: الادارة العامة

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية

وتقرير المراجعة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

١٠٥١٨٠٧٢٨

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١، وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " إعداد التقارير المالية المرحلية "، وإن مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول القوائم المالية الموحدة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات - بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا محيطون بجميع الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الموحدة المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي الموحد للشركة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وأداءها المالي وتدفعاتها النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " إعداد التقارير المالية المرحلية ".

طلال أبوغزاله وشركاه الدوليه



عزيز علي عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٠ تشرين الأول ٢٠١١

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢١,٨٩٠,٦١٧	٢٠,٩٥٩,٤٣٢	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥١١,٩٤٣	١,٦٨٧,٤٦٥	إستثمارات في شركات زميلة
٤٤,٣٦٠	٤٤,٣٦٠	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل آخر
٢٣,٤٤٦,٩٢٠	٢٢,٦٩١,٢٥٧	مجموع الموجودات غير المتداولة
٢٣٠,٣٣٥	٢٢٨,٤٤٧	الموجودات المتداولة
١,٢٩٥,٣٨٦	١,٥٤٢,٧٨٠	مخزون
١,١٤٧,٥٧٧	١,١١٨,٤٤٠	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١٤,٩١٤	٢٢٤,٠٩٩	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٢,٦٨٨,٢١٢	٣,١١٣,٧٦٦	نقد ونقد معادل
٢٦,١٣٥,١٣٢	٢٥,٨٠٥,٠٢٣	مجموع الموجودات المتداولة
		مجموع الموجودات

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٧,٨٥٠,٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به
٢٩٤,٧٦١	٢٩٤,٧٦١	إحتياطي اجباري
٢٩١,٩٨٨	٢٩١,٩٨٨	إحتياطي اختياري
(١,٦٧٥)	(٤,٠٩٦)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية
(٣٨٥,٦٠٤)	(٥١٥,١٣٨)	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر - شركات زميلة
١٨,٠٤٩,٤٧٠	١٧,٩١٧,٥١٥	خسائر متراكمة
٨٧	٤٣٩	المجموع قبل الحصة غير المسيطرة
١٨,٠٤٩,٥٥٧	١٧,٩١٧,٩٥٤	حصة غير مسيطرة
		مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
١,٦٤٤,٦٢٣	٢,٥١٦,٩٤٠	قروض - الجزء طويل الاجل
-	٩٨,٧٠٥	شيكات مؤجلة - الجزء طويل الاجل
١,٦٤٤,٦٢٣	٢,٦١٥,٦٤٥	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
١,٤٧٥,٤٧٠	١,٦٤٦,٤٤٩	نعم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١٩,٧٧٢	١٥,١٠٢	نعم اطراف ذات علاقة دائنة
١,٥٠٢,٧١١	١,١٨٠,٧٢٤	قروض - الجزء الجاري
١,٤٣٦,٣١٧	١٨١,٩٨٠	شيكات مؤجلة وأوراق دفع - الجزء الجاري
٢,٠٠٦,٦٨٢	٢,٢٤٧,١٦٩	بنوك دائنة
٦,٤٤٠,٩٥٢	٥,٢٧١,٤٢٤	مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٠٨٥,٥٧٥	٧,٨٨٧,٠٦٩	مجموع المطلوبات
٢٦,١٣٥,١٣٢	٢٥,٨٠٥,٠٢٣	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	إيرادات النقل والتعدين
٢,٠٥١,١٤٣	٢,٣٥٤,٥١٧	٥,٨٢٣,٢١٨	٦,٧٨١,٩٢٣	تكلفة النقل والتعدين
(١,٩٣٧,٨٦٧)	(٢,٠٤٦,٧٦٩)	(٥,٣٣١,٤٩٥)	(٦,٠٥٠,٩٩٢)	مجموع الربح
١١٣,٢٧٦	٣٠٧,٧٤٨	٤٩١,٧٢٣	٧٣٠,٩٣١	إيرادات أخرى
٢,٤٩٩	٢,٦٧١	٧,٥٧٢	٧,٦٦٩	مصاريف إدارية
(١٠٨,٩٦٠)	(١٢٤,٢٢٩)	(٣٣٧,٠٨٣)	(٣٤٦,١٦٨)	تكاليف تمويل
(٦٢,١٣١)	(١٢٥,٤٨١)	(١٩٥,٤٦٨)	(٣٧٧,٢٠٨)	أرباح (خسائر) بيع ممتلكات والآلات ومعدات
-	(١٦,٠٥٥)	٤٦٠	(١٦,٠٥٥)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
(١٧,٥٥٦)	(٢٩,٣٧٠)	(٦٩,٩٧٧)	(٧١,٠٨٦)	(الخسارة) الربح قبل الضريبة
(٧٢,٨٧٢)	١٥,٢٨٤	(١٠٢,٧٧٣)	(٧١,٩١٧)	ضريبة الدخل
-	(٢٨,٢٨٥)	-	(٥٧,٢٦٥)	الخسارة
(٧٢,٨٧٢)	(١٣,٠٠١)	(١٠٢,٧٧٣)	(١٢٩,١٨٢)	دخل شامل آخر
-	(٦)	(٨٩٣)	(٢,٤٢١)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
(٧٢,٨٧٢)	(١٣,٠٠٧)	(١٠٣,٦٦٦)	(١٣١,٦٠٣)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
				مجموع الدخل الشامل
		(١٠٢,٧٧٣)	(١٢٩,٥٣٤)	الخسارة وتعزى إلى:
		-	٣٥٢	مساهمي الشركة الأم
		(١٠٢,٧٧٣)	(١٢٩,١٨٢)	حقوق غير مسيطرة
				المجموع
		(١٠٣,٦٦٦)	(١٣١,٩٥٥)	مجموع الدخل الشامل الآخر ويعزى إلى:
		-	٣٥٢	مساهمي الشركة الأم
		(١٠٣,٦٦٦)	(١٣١,٦٠٣)	حقوق غير مسيطرة
				المجموع
		١٧,٣٩٦,٦٦٧	١٧,٨٥٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسمهم خلال السنة
		(-١٠٠٥) دينار أردني	(-١٠٠٧) دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الخسارة

وشركتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١

٣٠ أيلول ٢٠١٠	٣٠ أيلول ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٠٢,٧٧٣)	(٧١,٩١٧)	الخسارة
		تعديلات لـ :
١,١١٨,٠٧١	١,٠٩٥,٠٥٣	استهلاكات
٥,٤٨٧	-	ديون مشكوك في تحصيلها
(٤٦٠)	١٦,٠٥٥	خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٦٩,٩٧٧	٧١,٠٨٦	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٣٢,١٠١)	١,٨٨٨	مخزون
(١٨١,٩٧٢)	(٢٤٧,٣٩٤)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٤٩٥,٦٣٦)	٢٩,١٣٧	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
١٥٩,٦٣٣	١١٣,٧١٤	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠,٠٥٨	(٤,٦٧٠)	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٥٣,٤٠٠	(١,١٥٥,٦٣٢)	شيكات مؤجلة أوراق دفع
٦١٣,٦٨٤	(١٥٢,٦٨٠)	
(٨٩,٢١٠)	-	ضريبة دخل مدفوعة
٥٢٤,٤٧٤	(١٥٢,٦٨٠)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٢,٠٦٨,١٠٩)	(٢١٢,٩٢٢)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٢,٢٠٠	٣٣,٠٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
-	(٢٤٩,٠٣٠)	استثمارات في شركات زميلة
(٢,٠٦٥,٩٠٩)	(٤٢٨,٩٥٢)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٢٢٤,٦٩١	٥٥٠,٣٣٠	قروض
٤٣٩,٥١٠	٢٤٠,٤٨٧	بنوك دائنة
١,٦٦٤,٢٠١	٧٩٠,٨١٧	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١٢٢,٧٦٦	٢٠٩,١٨٥	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٧٤,٨٧٥	١٤,٩١٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٩٧,٦٤١	٢٢٤,٠٩٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
		معلومات عن أنشطة غير نقدية
٨٥٠,٠٠٠	-	زيادة رأس المال من خلال رسملة جزء من الأرباح المحتفظ بها
١,٩٧٥,٤٩٨	-	شيكات مؤجلة - شراء ممتلكات والآلات ومعدات

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط

- فيما يلي بيان الوضع القانوني والنشاط للشركة الأم والشركة التابعة:

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	رأسم التسجيل	النشاطات الرئيسية
شركة مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦	٣٩١	ملاسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسقة الجافة والبضائع وكافة المواد والمنتجات والأجسام ذات الطبيعة الخاصة كالسوائل والغازات والمواد الكيميائية.
الشركة الأردنية للكمالات وتوريد المعدات والآلات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥	٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية واستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين والقلم وإدارة الكمالات لغاية الشركة.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، باستثناء تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) "الأنوات المالية" حيث أنه وبناءً على تعليمات هيئة الأوراق المالية تم الإلتزام بالتطبيق المبكر لهذا المعيار اعتباراً من السنة المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١١. لا يوجد لتطبيق هذا المعيار وتفسيراته للفترة الحالية أثر مالي ملموس على القوائم المالية.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ وهي على النحو التالي:

رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	ربح الفترة	الأرباح المحتفظ بها
دينار أردني ١٠٠,٠٠٠	%٩٩,٩	دينار أردني ٤,٠١٥,٨٩٧	دينار أردني ٣,٥٧٣,٩٦٥	دينار أردني ٣٥١,٧٧١	دينار أردني ٣٣٩,١٥٩