

التاريخ: ٢٠١٣/٧/٢٩
الإشارة: ث ن د ٨٤/١٢٤/

السادة: بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

تحية وبعد،،

نُرفق لكم طياً التقرير ربع السنوي كما هو في ٢٠١٣/٣/٣١، وكذلك التقرير نصف
السنوي كما هو في ٢٠١٣/٦/٣٠ مقارنة مع نفس الفترة من العام الماضي.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

فريد ناصيف

نائب رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣٠ نر ٢٠١٣
الرقم المتسلسل: ١١٢٨
رقم الملف: ٥٥
الجهة المختصة: الإدارة العامة

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)

كما في 31 آذار 2013

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية
2	قائمة المركز المالي المرحلية كما في 31 آذار 2013 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2013 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2013 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2013 (قائمة د)
6-24	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

595 13 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 31 اذار 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة شهور المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة " . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

أساس الرأي المتحفظ:

تحقق الشركة مجمل خسارة من إيراداتها. كما قامت الشركة ببيع خطوط الشركة الرئيسية ومراكز الانطلاق ولم يتم تفعيل الخطوط المتبقية، ان استمرارية الشركة تعتمد على الخطة الموضوعة في ايضاح رقم (24).

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا و باستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه فانه لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالقوائم المالية المرحلية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه
نبيل محمد عبيدات
اجازة رقم 877

عمان في 18 تموز 2013

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في 31 اذار 2013
(مراجعة غير مدققة) - قائمة أ

		31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
الموجودات	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		<u>(مراجعة)</u>	<u>(مدققة)</u>
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	1,257,261	1,304,546
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	4	4,300	4,300
مجموع الموجودات غير المتداولة		1,261,561	1,308,846
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	5	13,212	47,726
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	6	189,999	514,999
المواد وقطع الغيار في المستودعات	7	52,971	52,971
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	8	826,179	605,541
مجموع الموجودات المتداولة		1,082,361	1,221,237
مجموع الموجودات		2,343,922	2,530,083
<u>المطلوبات و حقوق الملكية</u>			
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال المصرح به والمدفوع	9	3,434,750	3,434,750
الاحتياطي الاجباري	9	94,431	94,431
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	9	(2,075)	(2,075)
(الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)		(1,702,230)	(1,519,115)
صافي حقوق الملكية		1,824,876	2,007,991
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
الذمم الدائنة		40,123	50,883
ذمم اطراف ذات علاقة		4,296	4,296
الحسابات الدائنة المتنوعة	10	474,627	466,913
مجموع المطلوبات المتداولة		519,046	522,092
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		2,343,922	2,530,083

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (25) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسهور الثلاثة المنتهية 31 آذار 2013
(مراجعة غير مدققة) - قائمة ب

		31 آذار 2013	31 آذار 2012
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الايرادات	11	3,960	207,403
مصارييف التشغيل	12	(62,550)	(215,492)
مجل (خسارة) الفترة		(58,590)	(8,089)
المصارييف الادارية والعمومية	13	(111,984)	(59,050)
مصارييف البيع والتسويق	14	(13,302)	(37,930)
الاستهلاكات الادارية		(2,139)	(7,196)
الإيرادات الأخرى	15	2,900	221,437
(خسارة) الفترة		(183,115)	109,172
مجموع (الخسارة الشاملة) للفترة (قائمة ج)		(183,115)	109,172
		فلس / دينار	فلس / دينار
حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	17	(0.053)	0.032

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (25) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للمشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2013

(مراجعة غير مدققة) - قائمة ج

البيان	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	الاحتياطي الايجاري	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 1 كانون الثاني 2012	3,434,750	36,671	(1,125)	(2,041,829)	1,428,467		
(خسارة) الفترة	-	-	-	109,172	109,172		
مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة (قائمة ب)	-	-	-	(246,648)	(246,898)		
الرصيد في 31 آذار 2012	3,434,750	36,671	(1,375)	(2,288,477)	1,181,569		
الرصيد في 1 كانون الثاني 2013 - مدققة (قائمة أ)	3,434,750	94,431	(2,075)	(1,519,115)	2,007,991		
(خسارة) الفترة	-	-	-	(183,115)	(183,115)		
مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة (قائمة ب)	-	-	-	(183,115)	(183,115)		
الرصيد في 31 آذار 2013 - مراجعة (قائمة أ)	3,434,750	94,431	(2,075)	(1,702,230)	1,824,876		

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (25) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للمشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2013 (مراجعة غير مدققة) - قائمة د

	31 اذار 2013	31 اذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
(خسارة) الفترة	(183,115)	109,172
الاستهلاكات	47,285	55,187
(الخسارة) الربح التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل	(135,830)	164,359
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة و اوراق القبض	325,000	(17,540)
المواد وقطع الغيار في المستودعات	-	10,722
الحسابات المدينة المتنوعة	(220,638)	(6,236)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	(10,760)	(34,244)
ذمم اطراف ذات علاقة	-	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	7,714	(86,870)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية	(34,514)	30,191
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(34,514)	30,191
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	47,726	12,799
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (قائمة أ)	13,212	42,990

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (25) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تأسيس الشركة وغاياتها

-1

تأسست شركة الثقة للنقل الدولي كشركة مساهمة عامة محدودة وتم تسجيلها تحت رقم 313 بتاريخ 15 أيار 1996 وقد حصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 12 كانون أول 1996 وأهم غاياتها تسير خطوط لنقل الركاب بين الأردن وبعض الدول المجاورة وأي مناطق أخرى وقد تم توفير أوضاع الشركة ليصبح رأسمالها المكتتب والمصرح به بـ (3,455,200) دينار بقيمة اسمية دينار اردني واحد للسهم الواحد ، وقد تم تخفيض رأس مال الشركة المكتتب والمصرح به ليصبح (3,434,750) دينار بقيمة اسمية دينار اردني واحد للسهم الواحد.

السياسات المحاسبية الهامة

-2

أسس اعداد القوائم المالية

أ.

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (اعداد القوائم المالية المرحلية).

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2012.

استخدام التقديرات

ب.

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واولقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية.

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين .

تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل .

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للفترة.

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ج. الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

ان الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل هي موجودات مالية غير مشتقة ، الغرض من امتلاكها هو الاحتفاظ بها كمتوفرة للبيع وليس المتاجرة او الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق .

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل .

تظهر الموجودات المالية المحددة القيمة من خلال قائمة الدخل الشامل التي يتوفر لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة .

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل التي لا يتوفر لها اسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة .

يتم تسجيل الارباح والخسائر الناتجة عن فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الدين التي تحمل فوائد ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل ، في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الملكية في بند احتياطي القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية .

د. الممتلكات والمعدات والاستهلاكات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ، ويتم استهلاكها باستثناء (الاراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها باستخدام طريقة القسط الثابت وبنسب مئوية كما يلي :

2%-10%	المباني والانشاءات	10%	الاثاث والمفروشات
10%	اجهزة الكمبيوتر	10%-15%	اجهزة كهربائية وخليوية
10%-20%	ممتلكات ومعدات اخرى	6.5% - 33%	وسائط النقل
		10%	الديكورات

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية يتم تخفيض قيمتها الى

يتم مراجعة العمر الانتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال اختلاف العمر الانتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً يتم استهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الانتاجي المتبقي بعد اعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها اعادة التقدير .

تظهر الارباح او الخسائر الناتجة عن استبعاد او حذف اي من الممتلكات والمعدات ، والتي تمثل الفرق بين المبلغ المتحصل من البيع والقيمة الدفترية للاصل في قائمة الدخل .

يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها او عندما لا يعود اي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها او من التخلص منها .

هـ. الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ز. مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يكون هناك دليل موضوعي بان الشركة لن تتمكن من تحصيل كامل او جزء من المبالغ المطلوبة ويحتسب هذا المخصص على اساس الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد .

ح. المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتم اثبات المواد وقطع الغيار في المستودعات بالتكلفة وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك .

ط. القيمة العادلة

ان اسعار الاغلاق بتاريخ القوائم المالية في اسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للادوات والمشتقات المالية التي لها اسعار سوقية .
في حال عدم توفر اسعار معلنة او عدم وجود تداول نشط لبعض الادوات والمشتقات المالية او عدم نشاط السوق يتم تقدير قيمتها العادلة بعدة طرق منها .
مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لاداة مالية مشابهة لها الى حد كبير .
تحليل التدفقات النقدية المستقبلية وخصم التدفقات النقدية المتوقعة بنسبة مستخدمة في اداة مالية مشابهة لها .
تهدف طرق التقييم الى الحصول على قيمة عادلة تعكس توقعات السوق وتاخذ بالاعتبار العوامل السوقية واية مخاطر او منافع متوقعة عند تقدير قيمة الادوات المالية ، وفي حال وجود ادوات مالية يتعذر قياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه يتم اظهارها بالتكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها .

ي. الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

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

ك. المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ الموقف المالي ناشئة عن احداث سابقة وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .
تمثل المبالغ المعترف بها كمخصصات افضل تقدير للمبالغ المطلوبة لتسوية الالتزام كما في تاريخ القوائم المالية مع الاخذ بعين الاعتبار المخاطر وعدم التيقن المرتبط بالالتزام ، عندما يتم تحديد قيمة المخصص على اساس التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي فان قيمته الدفترية تمثل القيمة الحالية لهذه التدفقات النقدية .
عندما يكون من المتوقع ان يتم استرداد بعض او كافة المنافع الاقتصادية المطلوبة من اطراف اخرى لتسوية المخصص ، يتم الاعتراف بالذمة المدينة ضمن الموجودات اذا كان استلام التعويضات فعليا مؤكدا ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ل. تحقق الإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات عند إصدار تذاكر النقل وتقديم الخدمة للعميل.

م. التقاص

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

ن. تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ المركز المالي، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج الفترة في قائمة الدخل .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

3- الممتلكات والمعدات - بالصادفي
أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	أثاث ومفروشات	أجهزة كهربائية وخطوية	وسائط النقل	الديكورات	المباني والإتشاءات	أجهزة الكمبيوتر	معدات أخرى	الصادفي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
التكلفة في نهاية الفترة	63,015	30,323	3,521,455	132,154	24,192	81,937	860	3,853,936
الاستهلاك المتراكم								
الاستهلاك المتراكم في بداية الفترة	61,346	29,218	2,241,079	130,656	23,705	62,573	812	2,549,390
إضافات الفترة	112	257	45,248	91	30	1,542	5	47,285
الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	61,458	29,475	2,286,327	130,747	23,735	64,115	817	2,596,675
صافي القيمة الدفترية في 31 آذار 2013 (مراجعة)	1,557	848	1,235,128	1,407	457	17,822	43	1,257,261
صافي القيمة الدفترية في 31 كانون الأول 2012 (مدققة)	1,669	1,105	1,280,376	1,498	487	19,364	48	1,304,546

ب. تبلغ قيمة الممتلكات والمعدات المستهلكة بالكامل 1,043,603 دينار كما في 31 آذار 2013 (1,042,057 دينار كما في 31 كانون الأول 2012).

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

4- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
عدد الأسهم سهم	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
الشركات المساهمة العامة		
شركة الاقبال للطباعة والتغليف 5000	4,300	4,300
القيمة العادلة	<u>4,300</u>	<u>4,300</u>

ب. ان الاسهم اعلاه محجوزة لصالح مؤسسة الضمان الاجتماعي ولدائرة ضريبة الدخل والمبيعات.

5- النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
الصندوق العام	3,756	45,307
العهد النثرية	2,310	2,310
نقد لدى البنوك - حسابات جارية	7,146	109
المجموع	<u>13,212</u>	<u>47,726</u>

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

6- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 كانون الأول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
ذمم اخرى	84,999	409,999
الذمم المدينة	15,500	15,500
اوراق القبض (ايضاح 6 ج)	105,000	105,000
اوراق القبض المستحقة	41,190	41,190
المجموع	246,689	571,689
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ايضاح 6ب)	(56,690)	(56,690)
الصافي	189,999	514,999

ب. تتلخص الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي :
يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 كانون الأول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
رصيد بداية الفترة / السنة	56,690	37,325
إضافات الفترة / السنة	-	30,893
حذوفات الفترة / السنة	-	(11,528)
رصيد نهاية الفترة / السنة	56,690	56,690

ج. يمتد استحقاق اوراق القبض حتى 31 كانون الاول 2013.

7- المواد وقطع الغيار في المستودعات
يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 كانون الأول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
مستودع قطع الغيار	51,185	51,185
مواد اخرى	1,786	1,786
المجموع	52,971	52,971

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

8- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي

ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الأول 2012	31 آذار 2013
	دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
امانات لدى الغير	500,000	701,978
مصاريف مدفوعة مقدماً	46,396	32,658
امانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات	34,924	34,924
تأمينات كفالات	8,992	8,992
ذمم الموظفين	14,506	45,686
تأمينات مستردة	3,423	3,423
ذمم موظفين مستقبليين	8,917	8,917
ايرادات مستحقة	-	1,218
المجموع	617,158	837,796
ينزل : مخصص ذمم الموظفين والآخرى المشكوك في تحصيلها (ايضاح 8 ب)	(11,617)	(11,617)
الصافي	605,541	826,179

ب. تتلخص الحركة على مخصص ذمم الموظفين والآخرى المشكوك في تحصيلها كما يلي :

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الأول 2012	31 آذار 2013
	دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
رصيد بداية الفترة / السنة	41,756	11,617
إضافات الفترة / السنة	1,562	-
حذوفات الفترة / السنة	(31,701)	-
رصيد نهاية الفترة / السنة	11,617	11,617

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

9- حقوق الملكية

أ. رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع 3,434,750 دينار اردني موزعاً على 3,434,750 سهماً، قيمة السهم دينار اردني واحد .

ب. الاحتياطي الاجباري

يتم تكوين الاحتياطي الاجباري باقتطاع ما نسبته 10% من ارباح السنة والسنوات السابقة قبل الضريبة ، ويتوقف الاقتطاع متى بلغ الاحتياطي الاجباري مقدار ربع رأس مال الشركة ، وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

ج. احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

يمثل احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية قيمة النقص او الزيادة في القيمة العادلة لتلك الموجودات وتفصيله كما يلي :

	31 آذار 2013 دينار اردني (مراجعة)	31 كانون الأول 2012 دينار اردني (مدققة)
الرصيد في بداية الفترة / السنة	(2,075)	(1,125)
التغير خلال الفترة / السنة	-	(950)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	<u>(2,075)</u>	<u>(2,075)</u>

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

الحسابات الدائنة المتنوعة

-10

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 كانون الأول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
المصاريف المستحقة	35,125	26,882
امانات الموظفين	1,255	1,255
امانات الضمان الاجتماعي	1,540	1,886
امانات ضريبة الدخل	624	606
ذمم الموظفين	450	651
مخصص قضايا	382,370	382,370
مخصص رسوم الجامعات الأردنية	3,590	3,590
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	4,673	4,673
مكافأة أعضاء مجلس الادارة	45,000	45,000
المجموع	474,627	466,913

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

الاييرادات

-11

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
ايرادات تذاكر نقل الركاب	1,200	187,295
ايرادات نقل طرود	2,760	20,108
المجموع	3,960	207,403

مصاريف التشغيل

-12

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
وقود ومحروقات وزيوت	2,765	74,139
استهلاكات	45,145	47,991
الرواتب والاجور	1,283	29,616
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	120	1,150
اطارات	285	-
غسيل وتشحيم	50	581
صيانة حافلات	338	7,419
ترخيص حافلات	4,463	3,382
تامين حافلات	5,224	4,597
إيجارات	556	1,839
مواقف حافلات	-	502
قطع غيار باصات	209	27,968
منامات واقامات فنادق	-	1,290
بريد وبرق وهاتف	-	139
ملابس	-	118
مياه وكهرباء	-	1,006
تنقلات	543	4,877
متفرقة	11	3,010
مصاريف مناقصات واحالة خطوط	955	923
ادعاءات تامين	-	266
قرطاسية ومطبوعات	-	145
ضيافة	-	10
استئجار حافلات	553	4,150
رسوم ورخص حكومية	50	374
المجموع	62,550	215,492

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-13 المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013 دينار اردني	31 آذار 2012 دينار اردني
الرواتب والأجور	22,100	24,714
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	2,618	3,364
ايجارات	5,738	-
تنقلات	11	10
غرامات ضمان اجتماعي	-	777
مياه وكهرباء	91	845
برق وبريد وهاتف	1,118	533
اتعاب مهنية ورسوم قضائية	76,600	25,322
رسوم ورخص واشتراكات	708	1,078
دعاية واعلان	-	133
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	481	312
ضيافة ونظافة	950	477
صيانة عامة	141	31
سيارات	1,131	1,236
تأمين	-	72
متفرقة	297	146
المجموع	111,984	59,050

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

مصاريف البيع والتسويق

-14

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013 دينار اردني	31 آذار 2012 دينار اردني
الرواتب والأجور	3,770	27,366
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	317	1,379
الايجارات	6,598	1,702
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	103	1,196
كهرباء ومياه	181	2,523
صيانة عامة	91	235
بريد وبرق وهاتف	1,330	2,295
نظافة وضيافة	86	153
متفرقة	17	626
سيارات وتنقلات	64	171
رسوم ورخص حكومية	745	284
المجموع	13,302	37,930

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-15

الايرادات الاخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

ا.

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
متنوعة	2,900	-
ارباح الممتلكات والمعدات	-	220,000
ربح البوفيه (ايضاح 15 ب)	-	1,437
المجموع	2,900	221,437

ب.

ربح البوفيه

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
مبيعات البوفيه	-	3,954
تكلفة مبيعات البوفيه	-	(2,517)
ربح البوفيه	-	1,437

-16

القضايا

يوجد على الشركة قضايا ودعاوى قضائية تتمثل في بدلات تعويض عن اصابات ووفيات حوادث الحافلات مرفوعة لدى المحاكم بقيمة 834,672 دينار اردني وقد تم اخذ المخصصات اللازمة لها كما يوجد قضايا ودعاوى قضائية اخرى غير محددة القيمة والنتائج ، وهي لا تزال منظورة امام المحاكم .

-17

حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
(خسارة) الفترة	(183,115)	109,172
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	3,434,750	3,434,750
حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	(0.053)	0.032

ان الحصة المخفضة للسهم من (خسارة) الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من (خسارة) الفترة .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

18- ادارة المخاطر

تتبع الشركة سياسات مالية لادارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة وتتولى ادارة الشركة رقابة وضبط المخاطر واجراء التوزيع الاستراتيجي الامثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية ،وتشمل المخاطر اسعار العائد ، مخاطر الائتمان، مخاطر اسعار العملات الاجنبية .
تتبع الشركة سياسة التحوط المالي لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية كلما دعت الحاجة الى ذلك ، وهو التحوط المتعلق بمخاطر مستقبلية متوقعة .

أ. مخاطر اسعار الفائدة

ان الادوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير معرضة لمخاطر اسعار الفوائد وذلك لعدم وجود ودائع او تسهيلات لدى الشركة.

ب. مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ، ان الشركة غير معرضة لمثل هذه المخاطر .

يتضمن الجدول ادناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصومة) كما في 31 آذار 2013 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية .

31 آذار 2013				
المجموع	اكثر من خمس سنوات	من سنة الى خمس سنوات	من ثلاثة شهور الى 12 شهر	اقل من ثلاثة شهور
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)				
514,750	-	1,255	436,707	76,788
4,296	-	-	4,296	-
31 كانون الاول 2012				
المجموع	اكثر من خمس سنوات	من سنة الى خمس سنوات	من ثلاثة شهور الى 12 شهر	اقل من ثلاثة شهور
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مدققة)				
517,796	-	1,255	429,750	86,791
4,296	-	-	4,296	-

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ج. مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة وترى الشركة انها غير معرضة لمثل هذه المخاطر كون تعاملات الشركة تكون نقدية وكذلك لا يوجد لديها ارصدة لدى مؤسسات المصرفية .

د. مخاطر العملات الاجنبية

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الاردني والدولار الامريكي ، ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الامريكي وبالتالي فان اثر مخاطر العملات غير جوهري على القوائم المالية .

19- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تقديم خدمات النقل داخل وخارج المملكة ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

	31 آذار 2013			31 آذار 2012	
	النشاط الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
				مراجعة	مراجعة
الايرادات	3,960	-	2,900	6,860	428,840
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>					
الاستهلاكات	-	-	47,285	47,285	55,187

	31 آذار 2013			31 كانون الاول 2012	
	النشاط الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
				مراجعة	مدققة
الموجودات	2,326,410	4,300	13,212	2,343,922	2,530,083
المطلوبات	519,046	-	-	519,046	522,092

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

-20

يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها او تسويتها :

	31 اذار 2013	
	لغاية سنة	اكثر من سنة
	دينار اردني	دينار اردني
<u>المجموع</u>		
(مراجعة)		
<u>الموجودات</u>		
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
الممتلكات والمعدات - بالصافي	-	1,257,261
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	4,300
مجموع الموجودات غير المتداولة	-	1,261,561
<u>الموجودات المتداولة</u>		
النقد في الصندوق	13,212	-
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	189,999	-
المواد وقطع الغيار في المستودعات	52,971	-
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	826,179	-
مجموع الموجودات المتداولة	1,082,361	-
مجموع الموجودات	1,082,361	1,261,561
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	40,123	-
ذمم اطراف ذات علاقة	4,296	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	474,627	-
مجموع المطلوبات المتداولة	519,046	-
الصافي	563,315	1,261,561

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

-21

31 كانون الاول 2012		
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مدققة)		
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة		
الممتلكات والمعدات - بالصافي	1,304,546	-
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	4,300	-
مجموع الموجودات غير المتداولة	1,308,846	-
الموجودات المتداولة		
النقد في الصندوق	-	47,726
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	-	514,999
المواد وقطع الغيار في المستودعات	-	52,971
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	-	605,541
مجموع الموجودات المتداولة	-	1,221,237
مجموع الموجودات	1,308,846	1,221,237
المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	-	50,883
ذمم اطراف ذات علاقة	-	4,296
الحسابات الدائنة المتنوعة	-	466,913
مجموع المطلوبات المتداولة	-	522,092
الصافي	1,308,846	699,145

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

المعاملات مع اطراف ذات علاقة

-22

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

- فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	31 آذار 2013	31 كانون الأول 2012
	دينار اردني	دينار اردني
شركة الاقبال للاستثمار	دائن 4,296	دائن 4,296
شركة الطيف الدولي للاستثمار	مدين 701,978	مدين 500,000

- فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومنافع اخرى	20,550	26,580

ادارة رأس المال

-23

يتمثل الهدف الرئيس فيما يتعلق بادارة رأس مال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأس مال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الملكية .

تقوم الشركة بادارة هيكل رأس المال واجراء التعديلات اللازمة عليها في ضوء تغيرات ظروف العمل ، هذا ولم تقم الشركة باية تعديلات على الاهداف والسياسات والاجراءات المتعلقة بهيكل رأس المال خلال السنة المالية الحالية والسابقة .

ان البنود المتضمنة في هيكل رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع والاحتياطي الاجباري والخسائر المتراكمة والبالغ مجموعها **1,826,951** دينار اردني كما في 31 آذار 2013 مقابل **2,010,066** دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2012.

الخطة المستقبلية

-24

- نتيجة للظروف السياسية والاقتصادية السائدة، ستواصل الشركة سياستها الحثيثة في ضبط النفقات.
- العمل على الانتهاء من الدعاوى القضائية المرفوعة ضد الشركة بسبب حوادث السير ومحاولة انهاءها صلحاً بأقل المبالغ الممكنة.
- المتابعة مع هيئة تنظيم النقل البري للحصول على خطوط جديدة (الحصول على خطوط دولية الى الدول العربية) .
- العمل على تنويع النشاطات وفقاً للغايات المتعددة الواردة في النظام الأساسي للشركة.

الوضع الضريبي

-25

تم تقديم كشوف التقدير الذاتي للأعوام من 2006 حتى 2012 ولم تدقق بعد من قبل دائرة ضريبة الدخل .

الأرقام المقارنة

-26

تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام الفترة المالية الحالية .