

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

السادة: بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

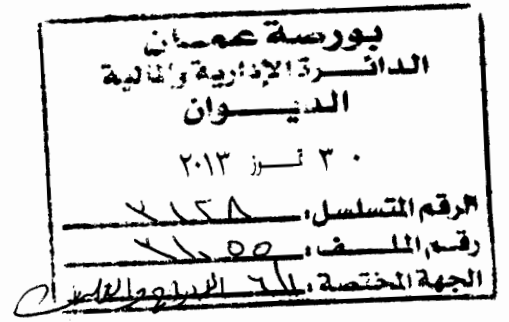
تحية وبعد،،

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

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

فريد ناصيف

نائب رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام



شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)

كما في 30 حزيران 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 30 حزيران 2013 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2013 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2013 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 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 البلاد للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة 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 .

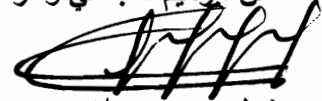
أساس الرأي المتحفظ:

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 الموضوعية في ايضاح رقم (23).

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 14 تموز 2013

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

قائمة المركز المالي المرحلية
كما في 30 حزيران 2013
(مراجعة غير مدققة) - قائمة أ

		30 حزيران 2013	31 كانون الاول 2012
	ايضاح	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	1,210,268	1,304,546
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	4	5,000	4,300
مجموع الموجودات غير المتداولة		1,215,268	1,308,846
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	5	4,888	47,726
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	6	189,999	514,999
المواد وقطع الغيار في المستودعات	7	42,971	52,971
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	8	676,805	605,541
مجموع الموجودات المتداولة		914,663	1,221,237
مجموع الموجودات		2,129,931	2,530,083
المطلوبات و حقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح به والمدفوع	9	3,434,750	3,434,750
الاحتياطي الاجباري	9	94,431	94,431
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية (الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)	9	(1,375)	(2,075)
صافي حقوق الملكية		(1,823,548)	(1,519,115)
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		28,531	50,883
ذمم اطراف ذات علاقة		-	4,296
الحسابات الدائنة المتنوعة	10	14,772	84,543
مخصص القضايا		382,370	382,370
مجموع المطلوبات المتداولة		425,673	522,092
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		2,129,931	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 الستة المنتهية في 30 حزيران 2013 (مراجعة غير مدققة) - قائمة ب

ايضاح	للسهور الستة المنتهية في		للسهور الثلاثة المنتهية في	
	30 حزيران	30 حزيران	30 حزيران	30 حزيران
	2013	2012	2013	2012
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
11 الايرادات	8,350	430,983	4,390	223,580
12 مصاريف التشغيل	(125,160)	(462,237)	(62,610)	(246,745)
مجمعل (خسارة) الفترة	(116,810)	(31,254)	(58,220)	(23,165)
13 المصاريف الادارية والعمومية	(160,962)	(153,620)	(48,978)	(94,570)
14 مصاريف البيع والتسويق	(24,832)	(101,149)	(11,530)	(63,219)
البضاعة الراكدة وبطيئة الحركة	(10,000)	-	(10,000)	-
الاستهلاكات الادارية	(3,987)	(13,784)	(1,848)	(6,588)
مصاريف تمويلية	-	(24,303)	-	(24,303)
15 الإيرادات الاخرى	12,158	223,527	9,258	2,090
مخصص قضايا	-	(146,065)	-	(146,065)
(خسارة) الفترة	(304,433)	(246,648)	(121,318)	(355,820)
بنود الدخل الشامل الأخرى:				
التغير في احتياطي القيمة العادلة - بالصافي	700	(250)	700	(250)
مجموع (الخسارة الشاملة) للفترة (قائمة ج)	(303,733)	(246,898)	(120,618)	(356,070)
	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار
17 حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	(0.089)	(0.072)	(0.035)	(0.103)

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
للسهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2013

(مراجعة غير مدققة) - قائمة ج

البيان	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	الاحتياطي الايجاري	رأس المال	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الصافي
				دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 1 كانون الثاني 2012 - مدققة	(1,125)	36,671	3,434,750		(2,041,829)		1,428,467
(خسارة) الفترة	-	-	-		(246,648)		(246,648)
احتياطي القيمة العادلة	(250)	-	-		-		(250)
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)	(250)	-	-		(246,648)		(246,898)
الرصيد في 30 حزيران 2013	(1,375)	36,671	3,434,750		(2,288,477)		1,181,569
الرصيد في 1 كانون الثاني 2013 - مدققة (قائمة أ)	(2,075)	94,431	3,434,750		(1,519,115)		2,007,991
(خسارة) الفترة	-	-	-		(304,433)		(304,433)
احتياطي القيمة العادلة	700	-	-		-		700
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)	700	-	-		(304,433)		(303,733)
الرصيد في 30 حزيران 2013 - (قائمة أ)	(1,375)	94,431	3,434,750		(1,823,548)		1,704,258

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 التدفقات النقدية المرحلية

للسهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2013 (مراجعة غير مدققة) - قائمة د

	30 حزيران 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
(خسارة) الفترة	(304,433)	-246648
الاستهلاكات	94,278	109767
البضاعة الراكدة وبطينة الحركة	10,000	-
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-
(الخسارة) التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل	(200,155)	(136,881)
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة و اوراق القبض	325,000	-18004
المواد وقطع الغيار في المستودعات	-	31363
الحسابات المدينة المتنوعة	(71,264)	-22372
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	(22,352)	21715
ذمم اطراف ذات علاقة	(4,296)	8101
الحسابات الدائنة المتنوعة	(69,771)	98478
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(42,838)	(17,600)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
اوراق دفع	-	4,837
صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية	-	4,837
صافي (النقص) في رصيد النقد	(42,838)	(12,763)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	47,726	12,799
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (قائمة ا)	4,888	36

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 تسيير 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 للفترة 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 الإيرادات 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 وخطوية
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 بالقيمة العادلة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .

و. 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 .

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

ز. المواد وقطع الغيار في المستودعات

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

ح. 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 وتأخذ 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 .

ط. 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 او لم تتم .

ي. 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 مؤكد ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

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

ك. تحقق الايرادات

يتم الاعتراف بالاييرادات عند اصدار تذاكر النقل وتقديم الخدمة للعميل.

ل. التقاص

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

م. 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
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

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

	أثاث	أجهزة كهربائية وخطوية	وسائط النقل	ديكورات	المباني والإنشاءات	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
اضافات الفترة	212	404	90,328	182	61	3,084	7	94,278
الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	61,558	29,622	2,331,407	130,838	23,766	65,657	819	2,643,668
صافي القيمة الدفترية في 30 حزيران 2013 (مراجعة)	1,457	701	1,190,048	1,316	426	16,280	41	1,210,268
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 1,047,018 دينار كما في 30 حزيران 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 :

	30 حزيران 2013	31 كانون الاول 2012
عدد الأسهم سهم	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
الشركات المساهمة العامة		
شركة الاقبال للطباعة والتغليف	5,000	4,300
القيمة العادلة	5,000	4,300

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

5- النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2013	31 كانون الاول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
الصندوق العام	129	45,307
العهد النثرية	2,307	2,310
نقد لدى البنوك - حسابات جارية	2,452	109
المجموع	4,888	47,726

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 كانون الأول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
ذمم اخرى	409,999	84,999
الذمم المدينة	15,500	15,500
اوراق القبض (ايضاح 6 ج)	105,000	105,000
اوراق القبض المستحقة	41,190	41,190
المجموع	571,689	246,689
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ايضاح 6ب)	(56,690)	(56,690)
الصافي	514,999	189,999

ب. تتلخص الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي :

	31 كانون الأول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
رصيد بداية الفترة / السنة	37,325	56,690
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 - بالصافي
ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الأول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
مستودع قطع الغيار	51,185	51,185
مواد اخرى	1,786	1,786
المجموع	52,971	52,971
ينزل : مخصص البضاعة الراكدة وبطيئة الحركة (ايضاح 7ب)	-	(10,000)
الصافي	52,971	42,971

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

7- تابع - المواد وقطع الغيار في المستودعات - بالصافي
ب. تتلخص الحركة على مخصص البضاعة الراكدة وبطينة الحركة كما يلي :

	31 كانون الأول 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
رصيد بداية الفترة / السنة	-	-
إضافات الفترة / السنة	10,000	-
رصيد نهاية الفترة / السنة	10,000	-

8- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي

ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الأول 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
امانات لدى الغير	562,395	500,000
مصاريف مدفوعة مقدماً	22,177	46,396
امانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات	34,924	34,924
تأمينات كفالات	8,992	8,992
ذمم الموظفين	46,486	14,506
تأمينات مستردة	3,423	3,423
ذمم موظفين مستقيلين	8,917	8,917
ايرادات مستحقة	1,108	-
المجموع	688,422	617,158
ينزل : مخصص ذمم الموظفين والآخرى المشكوك في تحصيلها (ايضاح 8 ب)	(11,617)	(11,617)
الصافي	676,805	605,541

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

	31 كانون الأول 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
رصيد بداية الفترة / السنة	11,617	41,756
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 وتفاصيله كما يلي :

	31 كانون الأول 2012	30 حزيران 2013
	دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
الرصيد في بداية الفترة / السنة	(1,125)	(2,075)
التغير خلال الفترة / السنة	(950)	700
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	(2,075)	(1,375)

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 :

	30 حزيران 2013	31 كانون الأول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
المصاريف المستحقة	2,791	26,882
امانات الموظفين	1,255	1,255
امانات الضمان الاجتماعي	1,489	1,886
امانات ضريبة الدخل	624	606
ذمم الموظفين	350	651
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	3,590	3,590
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	4,673	4,673
مكافأة اعضاء مجلس الادارة	-	45,000
المجموع	14,772	84,543

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

-11

	<u>الايرادات</u>	
	يتألف هذا البند مما يلي :	
	30 حزيران 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
ايرادات تذاكر نقل الركاب	3,415	391,072
ايرادات نقل طرود	4,935	39,911
المجموع	8,350	430,983

-12

	<u>مصاريف التشغيل</u>	
	يتألف هذا البند مما يلي :	
	30 حزيران 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
وقود ومحروقات وزيوت	5,653	151,765
استهلاكات	90,290	95,983
الرواتب والاجور	2,635	56,411
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	201	2,249
اطارات	285	2,883
غسيل وتشحيم	116	2,006
صيانة حافلات	804	20,460
ترخيص حافلات	9,509	5,957
تأمين حافلات	9,592	6,838
إيجارات	556	6,965
مواقف حافلات	132	598
قطع غيار باصات	556	74,608
منامات واقامات فنادق	-	2,048
بريد وبرق وهاتف	25	309
نظافة	-	154
ملابس	-	164
مياه وكهرباء	-	2,439
تنقلات	1,718	12,590
متفرقة	11	1,521
مصاريف مناقصات واحالة خطوط	1,434	1,763
ادعاءات تأمين	-	443
قرطاسية ومطبوعات	-	478
ضيافة	-	31
استئجار حافلات	1,573	12,128
رسوم ورخص حكومية	70	1,446
المجموع	125,160	462,237

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 :

	30 حزيران 2013 دينار اردني	30 حزيران 2012 دينار اردني
الرواتب والأجور	43,979	50,127
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	5,203	6,121
ايجارات	11,475	7,507
غرامات ضمان اجتماعي	-	777
مياه وكهرباء	692	1,881
برق وبريد وهاتف	1,683	726
اتعاب مهنية ورسوم قضائية	86,775	76,575
رسوم ورخص واشتراكات	3,480	2,800
اتعاب ادارية	1,200	-
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	1,848	1,074
ضيافة ونظافة	1,763	957
سيارات	2,110	3,055
متفرقة	754	2,020
المجموع	160,962	153,620

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 :

	30 حزيران 2013 دينار اردني	30 حزيران 2012 دينار اردني
الرواتب والأجور	7,525	55,432
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	637	3,512
الايجارات	12,406	25,108
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	273	3,479
كهرباء ومياه	902	5,728
بريد وبرق وهاتف	1,836	4,048
متفرقة	508	2,784
رسوم ورخص حكومية	745	1,058
المجموع	24,832	101,149

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

-15

الايرادات الاخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
متنوعة	12,158	967
ارباح الممتلكات والمعدات	-	220,000
ربح البوفيه (ايضاح 16 ب)	-	2,560
المجموع	12,158	223,527

ب.

ربح البوفيه

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2013	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
مبيعات البوفيه	-	8,675
تكلفة مبيعات البوفيه	-	(6,115)
ربح البوفيه	-	2,560

-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 :

للسهور الستة المنتهية في		للسهور الثلاثة المنتهية في	
30 حزيران 2013	30 حزيران 2012	30 حزيران 2013	30 حزيران 2012
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(304,433) (خسارة) الفترة	(246,648)	(121,318)	(355,820)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	3,434,750	3,434,750	3,434,750
حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	(0.089)	(0.035)	(0.103)

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 30 حزيران 2013 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية .

30 حزيران 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)				
425,673	-	1,255	410,901	13,517
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى				

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
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى				
4,296	-	-	4,296	-
ذمم اطراف ذات علاقة				

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 وتترى 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 :

	30 حزيران 2013			30 حزيران 2012	
	النشاط الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
				مراجعة	مراجعة
الايادات	8,350	-	12,158	20,508	654,510
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>					
الاستهلاكات	-	-	94,278	94,278	109,767

	30 حزيران 2013			31 كانون الاول 2012	
	النشاط الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
				مراجعة	مدققة
<u>الموجودات والمطلوبات</u>					
الموجودات	2,120,043	5,000	4,888	2,129,931	2,530,083
المطلوبات	425,673	-	-	425,673	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 :

	30 حزيران 2013	
	لغاية سنة	اكثر من سنة
	دينار اردني	دينار اردني
المجموع		
دينار اردني		
(مراجعة)		
<u>الموجودات</u>		
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
الممتلكات والمعدات - بالصافي	-	1,210,268
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	5,000
مجموع الموجودات غير المتداولة	-	1,215,268
<u>الموجودات المتداولة</u>		
النقد في الصندوق	4,888	-
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	189,999	-
المواد وقطع الغيار في المستودعات	42,971	-
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	676,805	-
مجموع الموجودات المتداولة	914,663	-
مجموع الموجودات	914,663	1,215,268
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	28,531	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	397,142	-
مجموع المطلوبات المتداولة	425,673	-
الصافي	488,990	1,215,268

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

تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

-20

31 كانون الاول 2012		
	لغاية سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>		(مدققة)
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
الممتلكات والمعدات - بالصافي	-	1,304,546
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	4,300
مجموع الموجودات غير المتداولة	-	1,308,846
<u>الموجودات المتداولة</u>		
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	1,221,237	1,308,846
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	50,883	-
ذمم اطراف ذات علاقة	4,296	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	466,913	-
مجموع المطلوبات المتداولة	522,092	-
الصافي	699,145	1,308,846
		2,007,991

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

المعاملات مع اطراف ذات علاقة

-21

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 كانون الأول 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
دائن 4,296	-	شركة الاقبال للاستثمار
مدين 500,000	مدين 562,395	شركة الطيف الدولي للاستثمار

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

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2013
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
53,160	41,100	رواتب ومنافع اخرى

ادارة رأس المال

-22

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 بابة 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 1,705,633 دينار اردني كما في 30 حزيران 2013 مقابل 2,010,066 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2012.

الخطوة المستقبلية

-23

- 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

-24

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

الأرقام المقارنة

-25

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