



التاريخ : ٢٠١٥/٤/٢٧
الاشارة : ب.ع / ٢٢ / ١٥

السادة : بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

الموضوع : الميزانية الربعية لغاية ٢٠١٥/٠٣/٣١

نرفق لكم طيه نسخة عن البيانات المالية والميزانية الربعية لغاية
٢٠١٥/٠٣/٣١ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة

مازن ع. ع. القواسمي
م.ع.م.

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديسموان
٢٧ نيل ٢٠١٥
الرقم المتسلسل : ٩٩٩
رقم الملف : ٧١٤٨٨
الجهة المختصة : المدير العام

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

كما في 31 اذار 2015

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	- تقرير المراجعة
2	- قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2015
3	- قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2015
4	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2015
5	- قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2015
11 - 6	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

660 15 02

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة كما في 31 اذار 2015 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة 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. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا 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.

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمور أخرى:

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه

نبيل محمد عبيدات

إجازة رقم 877

عمان في 21 نيسان 2015

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2014	31 اذار 2015	ايضاح	الموجودات
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)		الموجودات غير المتداولة
9,802,150	9,625,604	6	الممتلكات والمعدات بعد الاهتلاك المتراكم
80,000	93,000		دفعات مقدمة على حساب شراء ممتلكات ومعدات
9,882,150	9,718,604		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
390,294	993,759		النقد والتقد المعادل
765,740	1,092,633		الذمم المدينة
33,698	42,229		المواد وقطع الغيار في المستودعات
159,211	163,517		الحسابات المدينة المتنوعة
1,348,943	2,292,138		مجموع الموجودات المتداولة
11,231,093	12,010,743		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية
6,600,000	6,600,000		راس المال المكتتب به والمدفوع
1,002,859	1,002,859		الاحتياطي الاجباري
2,107,159	2,975,157		الارباح المدورة في نهاية السنة
9,710,018	10,578,016		مجموع حقوق الملكية
463,762	463,762	7	قروض طويلة الاجل
			المطلوبات المتداولة
780,689	580,877	7	قروض قصيرة الاجل
169,034	171,086		الحسابات الدائنة المتنوعة
107,590	217,001	8	مخصص ضريبة الدخل
1,057,313	968,964		مجموع المطلوبات المتداولة
11,231,093	12,010,743		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

"ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية وتقرأ معها"

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

اذار 31 2014	اذار 31 2015	ايضاح	
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)		
670,131	1,871,529		الايادات
(476,311)	(694,308)		مصاريف التشغيل
193,820	1,177,220		مجمل الربح
(71,456)	(69,438)		المصاريف الادارية والعمومية
(10,701)	(10,612)		الاستهلاكات
(25,281)	(25,190)		مصاريف التمويل
5,703	13,018		ايرادات اخرى
92,085	1,084,998		ربح الفترة قبل الضريبة
(12,892)	(217,000)	8	ضريبة الدخل
79,193	867,998		ربح الفترة
79,193	867,998		مجموع الدخل الشامل
0.012	0.132	9	حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة

"ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية وتقرأ معها"

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

المجموع	الارباح المدورة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	
			دينار أردني	دينار أردني
9,710,018	2,107,159	1,002,859	6,600,000	للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2015
867,998	867,998	-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2015
10,578,016	2,975,157	1,002,859	6,600,000	ربح الفترة بعد الضريبة
				الرصيد في 31 آذار 2015
9,018,490	1,499,623	918,867	6,600,000	للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2014
79,193	79,193	-	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2014
9,097,683	1,578,816	918,867	6,600,000	ربح الفترة بعد الضريبة
				الرصيد في 31 آذار 2014

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2014	31 آذار 2015	ايضاح
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	
92,085	867,998	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(5,703)	(13,018)	ربح الفترة قبل الضريبة
61,687	177,840	(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
148,069	1,032,820	الاستهلاكات
		الربح التشغيلي قبل التغير في بنود راس المال العامل
		<u>(الزيادة) النقص في الموجودات</u>
(171,297)	(326,893)	التغير في النظم المدينة
(1,434)	(8,531)	التغير في المواد وقطع الغيار في المستودعات
101,765	(4,306)	التغير في الحسابات المدينة المتنوعة
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
(5,566)	2,052	التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة
86,470	217,000	التغير في مخصص ضريبة الدخل
158,007	912,142	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(16,000)	(107,589)	الضريبة المدفوعة
142,007	804,553	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
10,000	16,500	المتحصلات من بيع ممتلكات ومعدات
(22,267)	(13,000)	دفعات مقدمة على حساب شراء ممتلكات ومعدات
(1,115)	(4,777)	المدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات
(13,382)	(1,277)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(190,237)	(199,812)	القروض
(190,237)	(199,812)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(61,612)	603,465	صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد
176,422	390,294	النقد والنقد المعادل بداية الفترة
114,810	993,759	النقد والنقد المعادل نهاية الفترة
		<u>عمليات غير نقدية</u>
3,770,142	-	دفعات على حساب شراء سيارات حولت الى الممتلكات والمعدات

"ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القوائم المالية وتقرأ معها"

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة المجموعة المتحدة للنقل البري بتاريخ 1995/12/23 وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (4223) في سجل الشركات المحدودة المسؤولية ومن غايات الشركة ان تكون كراج لمبيت الشاحنات والوكالات التجارية وتمثيل الشركات والفبارك والنقل البري للبضائع المتنوعة وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة وأية غايات اخرى تلزم لتنفيذ الغايات السابقة .

بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ 14 كانون الاول 2005 تقرر تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 15 اب 2006 وقد سجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (414) بتاريخ 5 ايلول 2006 وبنفس الغايات السابقة .

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 2 نيسان 2012 تخفيض رأس مال الشركة ليصبح 6,600,000 دينار اردني بدلاً من 8,000,000 دينار اردني ، وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 17 ايار 2012

- تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة في اجتماع مجلس الادارة رقم (6) المنعقد بتاريخ 2015/4/25

2- اساس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2015 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية " .
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .
- تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب لاقرب دينار ، وهي العملة الوظيفية للشركة .
- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2014 ، كما ان نتائج الاعمال للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار 2015 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015 .

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

3- استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والأفصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها .

إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغييرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

إن إدارة الشركة تعتقد أن تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

- يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتماداً على أسس وفرضيات معتمدة من قبل إدارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية .
- يتم تحميل الفترة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين .
- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الانتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل .
- يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في قائمة الدخل للفترة .

4- السياسات المحاسبية الهامة

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2014 .

5- أرقام المقارنة

تم تبويب أرقام المقارنة - حيث لزم - لتتلائم مع أرقام الفترة الحالية .

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

6- الممتلكات والمعدات - بالصافي

المجموع	الاثاث والمفروشات	الدورات والتجهيزات الخارجية	العدد والادوات	الاجهزة الكهربائية والمكتبية	الهناجر	المباني	السيارات	الاراضي	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
11,869,423	22,984	43,145	15,041	42,575	100,000	1,041,960	7,805,712	2,798,006					
4,777	-	-	-	-	-	-	4,777	-					
(4,162)	-	-	-	-	-	-	(4,162)	-					
11,870,038	22,984	43,145	15,041	42,575	100,000	1,041,960	7,806,327	2,798,006					
الرصيد كما في 31 آذار 2015													
2,067,273	18,576	8,706	10,285	31,708	56,667	134,193	1,807,138	-					
177,840	566	1,969	410	1,093	2,500	4,074	167,228	-					
(680)	-	-	-	-	-	-	(680)	-					
2,244,433	19,142	10,675	10,695	32,801	59,167	138,267	1,973,687	-					
الرصيد كما في 31 آذار 2015													
9,625,604	4,418	29,897	4,756	10,857	43,333	912,309	5,998,574	2,798,006					
9,802,150	4,418	29,897	4,756	10,857	43,333	912,309	5,998,574	2,798,006					
القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2014													

الاهتلاك المتراكم

الرصيد في 1 كانون الثاني 2014

الاضافات

الخصومات

الرصيد كما في 31 آذار 2015

القيمة الدفترية كما في 31 آذار 2015

القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2014

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

7- القروض

حصلت الشركة على قرضين من بنك عودة كالاتي :
 - القرض الاول : حصلت الشركة على قرض من بنك عودة بقيمة 1,580,000 دينار اردني بمعدل فائدة 9 % سنوياً ونسبة عمولة صفر % لتمويل شراء 30 شاحنة (راس تريلا) يسد القرض بموجب 36 قسط شهري يستحق القسط الاول منها بتاريخ 25 اب 2013 والقسط الاخير بتاريخ 25 تموز 2016 .
 - القرض الثاني : حصلت الشركة على قرض من بنك عودة بقيمة 400,000 دينار اردني بمعدل فائدة 9 % سنوياً وعمولة صفر % لتمويل شراء 30 نصف مقطورة ويسد القرض بموجب 36 قسط شهري يستحق القسط الاول منها بتاريخ 5 تشرين الاول 2013 والقسط الاخير بتاريخ 5 ايلول 2016 .

8- ضريبة الدخل

قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للاعوام 2010 ، 2011 ، 2012 ، 2013 ، 2014 ولم يتم مراجعتها بعد .

وفيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل :

31 كانون الاول 2014	31 اذار 2015	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
86,471	107,590	الرصيد بداية الفترة / السنة
(86,470)	(107,589)	المدفوع خلال الفترة / السنة
117,589	217,000	ضريبة الدخل المقتطعة عن ارباح الفترة / السنة
(10,000)	-	المدفوع مقدماً عن ضريبة الدخل
<u>107,590</u>	<u>217,001</u>	الرصيد نهاية الفترة / السنة

9- حصة السهم الاساسية من ربح الفترة

31 اذار 2014	31 اذار 2015	
دينار اردني	دينار اردني	
79,193	867,998	ربح السنة بعد الضريبة
6,600,000	6,600,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
<u>0.012</u>	<u>0.132</u>	حصة السهم الاساسية من ربح الفترة

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح الفترة

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

11- معاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين واعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها ملاك الرئيسين ، ويتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة . وفيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ومنافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

31 اذار 2014	31 اذار 2015	
دينار اردني	دينار اردني	
48,000	48,000	رواتب ومنافع اخرى
6,120	6,360	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
54,120	54,360	المجموع

12- ادارة مخاطر راس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ، ويوجه عام فان اهداف وسياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2014 .

13- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها .