

التاريخ: 2016/3/31

الإشارة: ث ن د 24/124/

السادة: بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

تحية وبعد،،

إستناداً لتعليمات الإدراج، نرفق لكم طياً تقرير مجلس الإدارة والميزانية العمومية لشركتنا كما في 2015/12/31 وبيان الدخل وتوزيعه حتى 2015/12/31 والبيانات الإيضاحية للحسابات مصدقة من قبل مدقي حسابات الشركة، وكذلك التقرير الذي يبين تفاصيل احتساب الأسهم الحرة، علماً بأنه سيتم دعوتكم لحضور إجتماع الهيئة العامة العادي وغير العادي لاحقاً بعد تحديد مواعده بالتنسيق مع مراقب عام الشركات.

واقبلوا فائق الاحترام،،،

فريد ناصيف
نائب رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام

شركة الثقة للنقل الدولي
«مساهمة عامة محدودة»

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠١٦ آذار ٣١
الرقم التسلسلي: ٥٥٩
رقسم المسند: ٢١٠٥٥
الختم: الختم

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية

كما في 31 كانون الاول 2015

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير المحاسب القانوني المستقل
2	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2015 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015 (قائمة د)
21-6	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

595 16 01

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

تقرير حول القوائم المالية :
لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2015 وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص لأهم السياسات المحاسبية والمعلومات الإيضاحية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية:
إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية بالإضافة الى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ.

مسؤولية المحاسب القانوني المستقل:
إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى تدقيقنا، لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب منا هذه المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. إن إختيار تلك الإجراءات يستند الى اجتهاد المحاسب القانوني بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء الناتجة عن الاحتيال أو الخطأ. عند تقييم المحاسب القانوني للمخاطر يأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلي للشركة ذي الصلة باعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولة التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة، إضافة الى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء رأينا المتحفظ.

أساس الرأي المتحفظ:

- بلغت خسائر الشركة المتراكمة 89,5% من رأسمالها نتيجة قيام الشركة ببيع خطوط الرئيسية ومراكز الانطلاق ولم يتم تفعيل الخطوط المتبقية، ان استمرارية الشركة تعتمد على الخطة الموضوعية في إيضاح رقم (23).
- لم يتم تكوين مخصص لمواجهة مخاطر تحصيل اوراق قبض مستحقة بقيمة 105,000 دينار اردني.

الرأي:

برأينا، وباستثناء أثر ما ذكرناه اعلاه فإن القوائم المالية تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2015 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

تقرير حول المتطلبات القانونية:

عملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية المرفقة والقوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها.

زادت خسائر الشركة المتراكمة عن 75% من رأسمالها حيث يجب تصفيتها ما لم تقرر هيئتها العامة زيادة رأسمالها. استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على القوائم المالية المرفقة بعد الاخذ بعين الاعتبار اثر ما ذكرناه اعلاه.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه
نبيب محمد عبيدات
إجازة رقم 877

عمان في 14 شباط 2016

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

قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الاول 2015

قائمة أ

2014	2015	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
588,870	166,815	5	نقد و شيكات في الصندوق
105,000	105,000	6	الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
31,771	173,523	21	ذمم أطراف ذات علاقة
42,530	221	7	المواد وقطع الغيار في المستودعات - بالصافي
65,985	63,985	8	الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
834,156	509,544		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
936,280	26,955	9	الممتلكات والمعدات - بالصافي
7,300	7,750	10	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
943,580	34,705		مجموع الموجودات غير المتداولة
1,777,736	544,249		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
8,136	-		الذمم الدائنة
500,000	-		دفعات مقدمة على حساب بيع ممتلكات و معدات
302,739	88,917	11	الحسابات الدائنة المتنوعة
810,875	88,917		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
3,434,750	3,434,750	12	رأس المال
94,431	94,431	12	الاحتياطي الاجباري
925	1,376	12	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(2,563,245)	(3,075,225)		(الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة (قائمة ج)
966,861	455,332		صافي حقوق الملكية
1,777,736	544,249		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015

قائمة ب

2014 دينار اردني	2015 دينار اردني	ايضاح	
(365,131)	(275,556)	13	المصاريف الادارية والعمومية
(180,989)	(7,971)		الاستهلاكات
-	(442,156)		(خسائر) بيع ممتلكات ومعدات و بضاعة
112,167	191,988		المردود من المخصصات المختلفة
3,398	21,715		الإيرادات الاخرى
<u>(430,555)</u>	<u>(511,980)</u>		(خسارة) السنة
			<u>بنود الدخل الشامل الآخر:</u>
2,250	451		صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة
<u>(428,305)</u>	<u>(511,529)</u>		مجموع (الخسارة) الشاملة للسنة (قائمة ج)
فلس / دينار	فلس / دينار		
<u>(0.125)</u>	<u>(0.149)</u>	14	حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) السنة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية
للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015

قائمة ج

احتياطي القيمة العادلة					البيان	
الصافي	الخصائر	للموجودات المالية	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	دينار اردني	دينار اردني
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني		
1,395,166	(2,132,690)	(1,325)	94,431	3,434,750	2013	الرصيد في 31 كانون الاول
(430,555)	(430,555)	-	-	-		خسارة السنة
2,250	-	2,250	-	-		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(428,305)	(430,555)	2,250	-	-		مجموع (الخسارة) الشاملة للسنة (قائمة ب)
966,861	(2,563,245)	925	94,431	3,434,750	2014	الرصيد في 31 كانون الاول (قائمة أ)
(511,980)	(511,980)	-	-	-		خسارة السنة
451	-	451	-	-		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(511,529)	(511,980)	451	-	-		مجموع (الخسارة) الشاملة للسنة (قائمة ب)
455,332	(3,075,225)	1,376	94,431	3,434,750	2015	الرصيد في 31 كانون الاول (قائمة أ)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

قائمة د

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
(430,555)	(511,980)	(خسارة) السنة
180,989	7,971	الاستهلاكات
-	442,156	خسائر بيع ممتلكات و معدات و بضاعة
(249,566)	(61,853)	(الخسارة) التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) (النقص) في الموجودات المتداولة
379,372	(141,752)	الذمم المدينة و اوراق القبض و ذمم اطراف ذات علاقة
-	1,508	المواد وقطع الغيار في المستودعات
17,491	2,000	الحسابات المدينة المتنوعة
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
500,000	(500,000)	دفعات مقدمة على حساب بيع ممتلكات و معدات
-	(8,136)	الذمم الدائنة
(116,406)	(213,822)	الحسابات الدائنة المتنوعة
530,891	(922,055)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
-	500,000	المتحصلات من بيع ممتلكات و معدات و بضاعة
-	500,000	صافي النقد الناتج عن الانشطة الاستثمارية
530,891	(422,055)	صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
57,979	588,870	نقد و شيكات في الصندوق في بداية السنة
588,870	166,815	نقد و شيكات في الصندوق في نهاية السنة (قائمة أ)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

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 توفيق 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.

أسس اعداد القوائم المالية

-2

تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .

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 .

استخدام التقديرات

-3

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والاقتضاضات عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وواقعها . 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 التغييرات 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 للسنة .

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

السياسات المحاسبية الهامة

-4

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 2014.

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 بالقيمة من خلال قائمة الدخل الشامل التي يتوفر لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل خسائر التدني المتراكمة في قيمتها 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 ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل .

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 .

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 وخلوية
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 القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في قائمة الدخل .

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 .

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

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .

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 .

المواد وقطع الغيار في المستودعات

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

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 .

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 .

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

تحقق الايرادات

يتم الاعتراف بالايادات عند الاستحقاق .

التقاص

يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية واطهار 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 .

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 السنة في قائمة الدخل .

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

5- النقد في الصندوق

يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015
دينار اردني	دينار اردني
875	66,815
587,995	100,000
588,870	166,815

الصندوق العام
 الشيكات في الصندوق العام
 المجموع

6- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015
دينار اردني	دينار اردني
15,500	15,500
146,190	146,190
161,690	161,690
(56,690)	(56,690)
105,000	105,000

الذمم المدينة
 اوراق القبض المستحقة
 المجموع
 ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
 الصافي

7- المواد وقطع الغيار في المستودعات - بالصافي

ا. يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015
دينار اردني	دينار اردني
50,803	-
1,727	221
52,530	221
(10,000)	-
42,530	221

مستودع قطع الغيار
 مواد أخرى
 المجموع
 ينزل : مخصص المواد الراكدة وبطيئة الحركة (ايضاح 7 ب)
 الصافي

ب. تتلخص الحركة على مخصص البضاعة الراكدة و بطيئة الحركة فيما يلي :

يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015
دينار اردني	دينار اردني
10,000	10,000
-	(10,000)
10,000	-

رصيد بداية السنة
 حذوفات السنة (اقفال في المستودع)
 رصيد نهاية السنة

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

8- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
ا. يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
34,924	34,924	أمانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات
9,238	7,238	تأمينات كفالات
18,386	18,386	ذمم أعضاء مجلس الادارة
14	14	ذمم مكاتب الشركة التسويقية
3,423	3,423	تأمينات مستردة
8,917	8,917	ذمم موظفين مستقلين
74,902	72,902	المجموع
(8,917)	(8,917)	ينزل : مخصص ذمم الموظفين والآخرى (ايضاح 8 ب)
65,985	63,985	الصافي

ب. تتلخص الحركة على مخصص ذمم الموظفين والآخرى فيما يلي :
يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
11,617	8,917	رصيد بداية السنة
(2,700)	-	حذوفات السنة
8,917	8,917	رصيد نهاية السنة

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

10- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015	عدد الأسهم	
مدرجة	مدرجة	سهم	
دينار اردني	دينار اردني		
7,300	7,750	5,000	الشركات المساهمة العامة
7,300	7,750		شركة الاقبال للطباعة والتغليف
			القيمة العادلة

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

11- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
22,641	1,125	المصاريف المستحقة
600	-	امانات الموظفين
-	266	امانات الضمان الاجتماعي
658	675	امانات ضريبة الدخل
270,577	78,588	مخصصات مختلفة
3,590	3,590	مخصص رسوم الجامعات الأردنية
4,673	4,673	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
302,739	88,917	المجموع

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

-12 **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 (ان وجدت) و السنوات 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 :

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
(1,325)	925	الرصيد في بداية السنة
2,250	451	صافي التغير خلال السنة
<u>925</u>	<u>1,376</u>	الرصيد في نهاية السنة

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

13- المصاريف الادارية والعمومية

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

2014 دينار اردني	2015 دينار اردني	
110,341	142,087	اتعاب مهنية ورسوم و تعويضات قضائية
103,715	88,113	الرواتب والأجور
-	8,880	تعويض نهاية الخدمة (ايضاح 13 ب)
12,166	3,617	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
48,116	-	ايجارات
2,300	1,337	تنقلات
4,500	3,392	مياه وكهرباء
2,487	1,460	بريد وهاتف و انترنت
7,218	15,937	رسوم ورخص واشتراكات
1,200	-	اتعاب ادارية
121	712	دعاية واعلان
1,650	2,526	قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر
778	678	ضيافة ونظافة
6,397	621	صيانة عامة
5,130	4,459	سيارات
4,319	222	متفرقة
50	178	مصاريف بنكية
8,758	103	قطع غيار و اطارات
38,143	339	تأمين وترخيص حافلات
7,742	895	وقود ومحروقات وزيوت
365,131	275,556	المجموع

ب. تم احتساب تعويض نهاية الخدمة بناءً على قرار مجلس الادارة رقم (7) لعام 2012 .

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

14- حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) السنة
يتألف هذا البند مما يلي :

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
(430,555)	(511,980)	(خسارة) السنة
3,434,750	3,434,750	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
<u>(0.125)</u>	<u>(0.149)</u>	حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) السنة

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

15- الوضع الضريبي

تم تقديم كشوف التقدير الذاتي للأعوام من 2006 حتى 2014 ضمن المدد القانونية .

تم اصدار قرار من قبل دائرة ضريبة الدخل بعدم الموافقة على كشوف الاعوام من 2006 حتى 2010 و بتقدير ضرائب بقيمة 257,444 دينار و قد تم تقديم اعتراض حسب الاصول القانونية حيث لم تعترف الشركة بقرار الدائرة ، و قد تم تسجيل دعوى لدى محكمة البداية الضريبية و ما زالت قيد النظر .
تم تدقيق السنوات من عام 2011 و لغاية 2014 و كان نتيجة القرار باعتبار الدخل الصافي لا شيء مع عدم تدوير اية خسائر للشركة و ذلك القرار لمصلحة الشركة ، و ذلك حسب رأي المستشار الضريبي للشركة

16- الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات طارئة تتمثل في كفالات بنكية بقيمة 7,239 دينار اردني .

17- القضايا

يوجد على الشركة قضايا ودعاوى قضائية تتمثل في بدلات تعويض عن اصابات ووفيات حوادث الحافلات مرفوعة لدى المحاكم بقيمة 602,346 دينار اردني و قضايا أخرى غير محددة القيمة و النتائج وقد تم اخذ المخصصات اللازمة لها دفترية ، وهي لا تزال منظورة امام المحاكم .

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

18- ادارة المخاطر

ان الشركة معرضة لمخاطر التصفية كونها توقفت عن نشاطها الرئيسي .

ا. 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 كانون الاول 2015 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية .

2015				
اقل من ثلاثة شهور	من ثلاثة شهور الى 12 شهر	من سنة الى خمس سنوات	اكثر من خمس سنوات	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
1,390	14,547	72,980	-	88,917

ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى

2014				
اقل من ثلاثة شهور	من ثلاثة شهور الى 12 شهر	من سنة الى خمس سنوات	اكثر من خمس سنوات	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
400,000	139,698	271,177	-	810,875

ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى

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

ج. مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة وترى الشركة انها غير معرضة لمثل هذه المخاطر حيث لا توجد ذمم لدى الشركة و 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 :

2015				
النشاط				
الاجمالي	اخرى	اسهم	الرئيس	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
213,703	213,703	-	-	صافي الايرادات
544,249	536,499	7,750	-	<u>الموجودات والمطلوبات</u>
88,917	88,917	-	-	الموجودات
				المطلوبات
7,971	7,971	-	-	<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>
				الاستهلاكات

2014				
النشاط				
الاجمالي	اخرى	اسهم	الرئيس	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
115,565	115,565	-	-	صافي الايرادات
1,777,736	588,870	7,300	1,181,566	<u>الموجودات والمطلوبات</u>
810,875	-	-	810,875	الموجودات
				المطلوبات
180,989	180,989	-	-	<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>
				الاستهلاكات

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

20- تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

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

2015			
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
			<u>الموجودات</u>
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
26,955	26,955	-	الممتلكات والمعدات - بالصافي
7,750	7,750	-	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
34,705	34,705	-	مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
166,815	-	166,815	النقد في الصندوق و لدى البنوك
105,000	-	105,000	الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
173,523	-	173,523	ذمم أطراف ذات علاقة
221	-	221	المواد وقطع الغيار في المستودعات - بالصافي
63,985	-	63,985	الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
509,544	-	509,544	مجموع الموجودات المتداولة
544,249	34,705	509,544	مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
88,917	72,980	15,937	الحسابات الدائنة المتنوعة
88,917	72,980	15,937	مجموع المطلوبات المتداولة
455,332	(38,275)	493,607	الصافي

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

20- تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

2014			
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
936,280	936,280	-	الممتلكات والمعدات - بالصافي
7,300	7,300	-	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
943,580	943,580	-	مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
588,870	-	588,870	النقد في الصندوق و لدى البنوك
105,000	-	105,000	الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
31,771	-	31,771	ذمم أطراف ذات علاقة
42,530	-	42,530	المواد وقطع الغيار في المستودعات - بالصافي
65,985	-	65,985	الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
834,156	-	834,156	مجموع الموجودات المتداولة
1,777,736	943,580	834,156	مجموع الموجودات
			المطلوبات المتداولة
8,136	-	8,136	الذمم الدائنة
500,000	-	500,000	دفعات مقدمة على حساب بيع ممتلكات و معدات
302,739	271,177	31,562	الحسابات الدائنة المتنوعة
810,875	271,177	539,698	مجموع المطلوبات المتداولة
966,861	672,403	294,458	الصافي

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

21- المعاملات مع اطراف ذات علاقة

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 :

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
31,771	173,523	شركة الطيف الدولي للاستثمار

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

2014	2015	
دينار اردني	دينار اردني	
80,400	80,400	رواتب ومنافع اخرى

22- ادارة رأس المال

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 453,956 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2015 مقابل 965,936 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2014.

23- الخطة المستقبلية

- 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 الجهات المعنية في موضوع استرداد حق الشركة في خطوط عاملة احيلت للغير ، حيث رفعت قضية باسترداد هذا الحق ، و مازالت قيد النظر في المحاكم المختصة بذلك الموضوع .
- العمل على تنويع النشاطات وفقاً للغايات المتعددة الواردة في النظام الأساسي للشركة.
- اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة في رأس المال .

24- الأرقام المقارنة

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