

الرقم: 206/MSFT /2017

التاريخ: 2017/04 /26

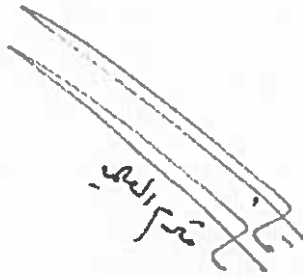
معالي السيد مروان البطاينة الأكرم
رئيس مجلس بورصة عمان
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع: القوائم المالية للربع الأول لعام 2017

تحية واحترام ...

نرفق طيه القوائم المالية للربع الأول لعام 2017 مراجعه حسب الأصول.

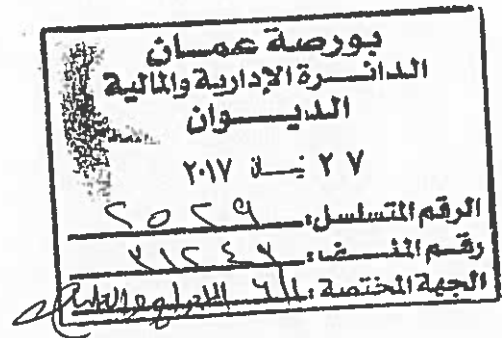
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...



المهندس مكرم خليل العلمي

رئيس مجلس الإدارة

شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م



شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١٥٥١٨٠٧٢٨

تقرير حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة المساهمين المحترمين
شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠١٧ ، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى إستنتاج حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

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

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق

(إجازة رقم ١٠٠٠)



عمان في ٢٧ نيسان ٢٠١٧

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣١ آذار ٢٠١٧	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢٣,٦٤١,٢٢٧	٢٥,٣٥٨,٨٠٧	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٩٧,٧٤٩	١,٥٨٨,٨٧٢	إستثمارات في شركات زميلة
١٦٤,٣٨١	١٦٣,٢٦٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
٢٥,٤٠٣,٣٥٧	٢٧,١١٠,٩٤٨	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٦٧٤,٥٨٧	٥٩٠,٢١٧	مخزون
٣,٦٣٠,١٤٤	٣,٨٧٢,٨٤٦	ذمم تجارية مدينة
٧٦٢,٠١١	١,١٥٩,٤٠٧	أرصدة مدينة أخرى
١,٦٣٨,٣٠٣	١,٣٨٧,٧٩٠	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٨,٢٠٩	٢٠٠,٣٣٢	نقد ونقد معادل
٦,٧١٣,٢٥٤	٧,٢١٠,٥٩٢	مجموع الموجودات المتداولة
٣٢,١١٦,٦١١	٣٤,٣٢١,٥٤٠	مجموع الموجودات

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣١ آذار ٢٠١٧	
		حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المصرح والمكتتب به
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	إحتياطي إجباري
٩٨٠,٤٠١	٩٨٠,٤٠١	إحتياطي إختياري
٨٦١,٢٤١	٨٦١,٢٤١	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات
(٦٢,٩٥٤)	(٦٤,٠٦٦)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
(٢٣,٠٤١)	(٢٣,١٧٤)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
١,٦٣٩,١١٩	١,١٠٦,٨٧٩	أرباح محتفظ بها
٢١,٨٩٤,٧٦٦	٢١,٣٦١,٢٨١	المجموع قبل الحصة غير المسيطرة
١,٣٢٥	١,٣٢١	حصة غير مسيطرة
٢١,٨٩٦,٠٩١	٢١,٣٦٢,٦٠٢	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٣٩,٨١٤	٢٢٣,٤٠٠	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٦١١,٥٧٤	٥٧٣,٨٨٨	شيكات مؤجلة الدفع - الجزء غير المتداول
٤٠١,٦٥٢	١,٩٩٨,٦٦١	قروض - الجزء غير المتداول
١,٠٥٣,٠٤٠	٢,٧٩٥,٩٤٩	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات المتداولة
١,١٨٨,٢٥١	٩٧٩,٠٩١	ذمم تجارية دائنة
٨٧٧,٩٢١	١,٥٠٤,٤٤٦	أرصدة دائنة أخرى
٢,٠٢٢,٧٩٦	١,٩٣٢,٥٢٣	شيكات مؤجلة الدفع
٤٠,٧٤٤	٤٩,١١١	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٣٥١,٨٠٢	٣٩٢,٢٢٥	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
١,١٠٤,٠٠٠	١,٣٥٣,٩٩٦	قروض
٣,٥٨١,٩٦٦	٣,٩٥١,٥٩٧	بنوك دائنة
٩,١٦٧,٤٨٠	١٠,١٦٢,٩٨٩	مجموع المطلوبات المتداولة
١٠,٢٢٠,٥٢٠	١٢,٩٥٨,٩٣٨	مجموع المطلوبات
٣٢,١١٦,٦١١	٣٤,٣٢١,٥٤٠	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٦	٣١ آذار ٢٠١٧	
دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٤,٣٦٢,٦٨٢	٤,٩٣٣,٤٤٢	التكلفة
(٣,٩٠٧,٨٧٨)	(٤,٣٥١,٤٥٢)	صافي ربح محطة الوقود
١,١١٤	٣٣,٨١٧	مجمول الربح
٤٥٥,٩١٨	٦١٥,٨٠٧	مصاريق إدارية
(١٩٠,٤٩١)	(٢٥٩,٥٧٩)	إيرادات أخرى بالصافي
١٨,٨٢٥	٣٩,٦٧٦	تكاليف تمويل
(١٠٥,٢٤٩)	(١٤١,٩٦٩)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
٩,٢٦١	٥,٣٥٢	الربح قبل الضريبة
١٨٨,٢٦٤	٢٥٩,٢٨٧	ضريبة الدخل
(٣٦,٨٧٧)	(٥١,٥٣١)	الربح
١٥١,٣٨٧	٢٠٧,٧٥٦	
		دخل شامل آخر
		التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات
(٤٨,٨٣٨)	(١,١١٢)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
		حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
(٧٢)	(١٣٣)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
١٠٢,٤٧٧	٢٠٦,٥١١	مجموع الدخل الشامل
		الربح وتعزى إلى:
١٥١,٣٩٢	٢٠٧,٧٦٠	مساهمي الشركة الأم
(٥)	(٤)	حقوق غير مسيطرة
١٥١,٣٨٧	٢٠٧,٧٥٦	المجموع
		مجموع الدخل الشامل ويعزى إلى:
١٠٢,٤٨٢	٢٠٦,٥١٥	مساهمي الشركة الأم
(٥)	(٤)	حقوق غير مسيطرة
١٠٢,٤٧٧	٢٠٦,٥١١	المجموع
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة
١٠٠٨- دينار أردني	١٠١١- دينار أردني	حصة السهم من الربح

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان – المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ – (مراجعة غير مدققة)

الإجمالي	دينار أردني	حقوق غير مسيطرة	دينار أردني	الحصص غير المسيطرة	دينار أردني	أرباح محتفظ بها	دينار أردني	الشامل الآخر - شركت زيمية	دينار أردني	الآخر	دينار أردني	احتياطي اختياري	دينار أردني	احتياطي إجباري	دينار أردني	رأس المال	البيان
٢١,٨٩٦,٠٩١	١,٣٢٥		٢١,٨٩٤,٧٦٦	١,٢٣٩,١١٩	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧
(٧٤٠,٠٠٠)	-		(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	(٧٤٠,٠٠٠)	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٧
٢٠,٦,٥١١	(٤)		٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	٢٠,٦,٥١٥	أرباح موزعة
٢١,٣٦٢,٦٠٢	١,٣٢١		٢١,٣٦١,٢٨١	١,١٠٦,٨٧٩	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	(١٣٣)	الدخل الشامل
																	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٧
٢١,٠١٦,٤٥٩	١,٣٤٤		٢١,٠١٥,١١٥	٩٢٤,٩٠٥	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	(٥,٦١١)	الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
١٠٢,٤٧٧	(٥)		١٠٢,٤٨٢	١٥١,٣٩٢	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	(٧٢)	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦
٢١,١١٨,٩٣٦	١,٣٣٩		٢١,١١٧,٥٩٧	١,٠٧٦,٢٩٧	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	(٥,٦٨٣)	الدخل الشامل
																	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٦

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (مراجعة غير مدققة)

٢٠١٦ (غير مدققة)	٢٠١٧ (غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٨٨,٢٦٤	٢٥٩,٢٨٧	الربح قبل الضريبة
		تعديلات لـ:
٦٨٧,٣٢٧	٧٩٤,٨٧٠	إستهلاكات
-	١٠,٠٠٠	ديون مشكوك في تحصيلها
(٤,٨٠١)	(١٦,٥٦٧)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٩,٢٦١)	(٥,٣٥٢)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٢,٧٧٩)	-	شيكات في الصندوق
(١١٩,٦٣٦)	٨٤,٣٧٠	مخزون
٨٨٧,٨١٩	(٢٥٢,٧٠٢)	ذمم تجارية مدينة
١٣٢,٦٤٧	(٣٩٧,٣٩٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٩٤,٠٠٥)	٢٥٠,٥١٣	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
١٤١,٦٦١	١,٢٩٦,٨١٤	شيكات مؤجلة الدفع
(٦٩٧,٥٠١)	(٢٠٩,١٦٠)	ذمم تجارية دائنة
(١٦١,١٣٥)	٦٢٥,١٠٥	أرصدة دائنة أخرى
٢٨,٥٧٧	٨,٣٦٧	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٩٧٧,١٧٧	٢,٤٤٨,١٤٩	
(٧٤,٧١١)	(٥٠,١١١)	ضريبة دخل مدفوعة
٩٠٢,٤٦٦	٢,٣٩٨,٠٣٨	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٨١,٦٧٩)	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
(٦٧٤,٩٠٠)	(٢,٥٤٦,٨٨٣)	شراء ممتلكات ومعدات
٢٦,٠٠٠	٥١,٠٠٠	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
٢١,٣١٨	١٤,٠٩٦	إستثمارات في شركات زميلة
(٧٠٩,٢٦١)	(٢,٤٨١,٧٨٧)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢١,٤٢٨)	٢٢٤,٠٠٩	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(٢٧٠,٣٦٢)	٤٢٢,٢٣٢	قروض
١٠٠,٢١٧	٣٦٩,٦٣١	بنوك دائنة
-	(٧٤٠,٠٠٠)	أرباح موزعة
(١٩١,٥٧٣)	٢٧٥,٨٧٢	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١,٦٣٢	١٩٢,١٢٣	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١١,٥٦٦	٨,٢٠٩	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٣,١٩٨	٢٠٠,٣٣٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	رقم التسجيل	النشاطات الرئيسية
شركة مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦	٣٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع وكافة المواد والمنتجات والأجسام ذات الطبيعة الخاصة كالسوائل والغازات والمواد الكيميائية.
الشركة الأردنية للكمارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥	٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية واستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وقامة وإدارة الكمارات لغاية الشركة.

— تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ نيسان ٢٠١٧.

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

٣. الشركات التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركات التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠١٧ وهي على النحو التالي:

إسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	الأرباح المحتفظ بها
				دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الشركة الأردنية للكمارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	١٠٠,٠٠٠	٩٩,٩%	٤٠٨,٧٨٩	٣,٧٨٦	٢٨,٥٤١
شركة مسافات لتأجير السيارات	ذات مسؤولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%	٢,٠٤١,٤٩٣	١,٤٦٤,٤١١	٦٩,١٤٤