

التاريخ: ٢٠١٧/٨/١٠

الإشارة: ث ن د/١٠٦/٥٨

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية وبعد،

الموضوع:- كتابكم رقم ١٢/١/١٧٩١/١٧/٠

تاريخ ٢٠١٧/٨/٣ المبلغ إلينا بتاريخ ٢٠١٧/٨/٩

بالإشارة إلى كتابكم أعلاه، المرفق صورة عنه، نرجو بيان ما يلي:-

(١) لقد تم الإشارة إلى أسماء أعضاء مجلس الإدارة وعدد الأوراق المملوكة من قبلهم في الصفحة رقم (٥) البند (١٧ - أ).

(٢) لم يتم الإشارة إلى عدد الأوراق المملوكة لممثلي أعضاء مجلس الإدارة كونه لم ترد في نص أحكام المادة (٤/ب-١٧) بشكل صريح، وظناً منا بأنه تم ذكر كافة متطلبات أحكام المادة (٤/ب-١٧) في تقريرنا السنوي.

(٣) هنالك عضوين طبيعيين (زيد + حمزة) تمت الإشارة لعدد الأوراق المملوكة لهما في الصفحة رقم (٥) البند رقم (١٧ - أ)، كما أنه تمت الإشارة لعدد الأوراق المملوكة للسيد فريد ناصيف رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام (أحد ممثلي شركة أزيان لتجارة المركبات) في نفس الصفحة في البند رقم (١٧ - ب).

(٤) لم يتم الإشارة لعدد الأوراق المملوكة للسيد رائد عيد (ممثل شركة أزيان) والسيد أنور صبيح (ممثل شركة بتر)، لكونهما لا يملكان أية ورقة مالية.

علماً بأننا أجبنا على متطلبات الإفصاح وحسب فهمنا للمادة المذكورة، وحسب ما أوردناه في تقاريرنا السنوية السابقة، ولم يتم لفت انتباهنا سابقاً لمثل هذا الخطأ أو النقص الغير مقصود من قبلنا، آمليين منكم قبول اعتذارنا،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

فريد ناصيف

رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام

هاتف ٦٥٨١٣٤٢٧/٨

فاكس ٦٥٨١٣٤٤٩

ص.ب. ١٤٣٠٢٤ عمان ١١٨١٤ الأردن

Tel +962 6 5813427/8

Fax +962 6 5813449

P.O. Box 143024 Amman 11814 Jordan

E-mail: info@apexme.net

٢٠١٧ / ٨ / ٩

بسم الله الرحمن الرحيم

هيئة الأوراق المالية



الرقم : 17\01791\1\12\ -

التاريخ : 03/08/2017

السادة شركة الثقة للنقل الدولي المحترمين

الموضوع : التقرير السنوي لشركتكم لعام ٢٠١٦

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة إلى التقرير السنوي لشركتكم لعام 2016، وبعد مراجعة هذا التقرير فقد تبين لنا وجود نقص في البند ادناه من أحكام المادة (4/ب-17) من تعليمات الإفصاح، والتي تنص على ما يلي : " بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية وأقاربهم، والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم ، كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة " ، حيث لم يتم ذكر ملكية ممثلي اعضاء مجلس الادارة في الشركة المصدرة.

وسنداً لأحكام المادة (21/أ) من قانون الأوراق المالية وأحكام المادة (4/ هـ ، و) من تعليمات التحقيق، يرجى العلم بأن هذا الكتاب هو إشعار لسماع أقوالكم لما قد يشكل مخالفة لأحكام المادة المشار إليها أعلاه، ونحن بانتظار ردكم خطياً حول ذلك أو حضور ممثلكم شخصياً إلى الهيئة وذلك خلال أسبوع من تاريخ تبليغكم هذا الكتاب، والاستعانة بنموذج التدقيق الذاتي المرفق عند اعداد التقرير السنوي للأعوام القادمة.

محمد صالح الحوراني

رئيس هيئة الأوراق المالية

~~منصور حداديين~~

نائب الرئيس

نسخة :- دائرة التدقيق الداخلي

مرفق (نموذج التدقيق الذاتي)



نموذج التدقيق الذاتي لبندود التقرير السنوي لعام / / 20 .

أ- هذا النموذج خاص بالشركات المساهمة العامة التي يتوجب عليها تزويد الهيئة بالتقرير السنوي، ويعتبر بمثابة تدقيق ذاتي للشركة للتأكد من التزامها باحكام المادة (4) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق.

ب- يتوجب تعبئة هذا النموذج وارساله للهيئة مرفق مع التقرير السنوي قبل 3/31 من كل سنة مالية.

ج- يتوجب إرفاق ثلاثة نسخ ورقية اصلية بشكلها النهائي من التقرير السنوي، مرفق معهم قرص مدمج يحتوي مادة التقرير السنوي مخزنة على صيغة ملف PDF بحيث لا يزيد حجم الملف عن 5 MB.

د- يتوجب على الشركة مراعاة الترتيب والتسلسل الوارد في هذا النموذج عند إعداد تقريرها السنوي، بحيث ينعكس ترتيب البنود الواردة في هذا النموذج بنفس الترتيب ضمن التقرير السنوي للشركة.

هـ- يتوجب على الشركة إرفاق نسخة من هذا النموذج مع التقرير السنوي، والاحتفاظ بنسخة مصورة منه لغايات التدقيق المستقبلي مع الهيئة.

و- يرجى قراءة واتباع الارشادات الخاصة بتعبئة هذا النموذج والصادرة بموجب تعميم الهيئة رقم 29/1/12 تاريخ 2014/1/5 وكما يلي:-

1. يجب ان تكون البنود الواردة في تقرير مجلس الإدارة مكتملة وان لا يتم اعتبار المعلومات التي قد ترد ضمن كلمة رئيس مجلس الإدارة او البيانات المالية وايضاحاتها بديلة عن المعلومات الواجب ايرادها في هذه البنود.

2. ان مفهوم الاستثمار الرأسمالي: هي الاصول التي تقوم الشركة بحيازتها من خلال استغلال رأس المال او اية موارد اخرى وتكون لازمة لتحقيق غايات الشركة وأهدافها.

3. ان بيان أسماء أعضاء مجلس الإدارة وأسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية يشمل جميع اولئك الذين شغلوا تلك المناصب خلال السنة المالية التي يغطيها التقرير السنوي، بغض النظر عن استمراريتهم او تركهم لتلك المناصب وبغض النظر ايضاً عن الفترة التي أمضوها في تلك المناصب، على ان تتم الاشارة الى الأشخاص المعينين حديثاً بعد انتهاء السنة المالية (إن وجدوا) في تلك المناصب كملاحظة في التقرير.

4. ان مفهوم أشخاص الإدارة العليا ذو السلطة التنفيذية يشمل بشكل رئيسي المدير التنفيذي أو المدير العام والمدير المالي وكل المدراء الذين يمتلكون سلطات تنفيذية في الشركة (وهو ما يحدده مجلس ادارة الشركة)، وذلك

- بعض النظر عن المسميات الممنوحة لهم وتفرغهم للعمل في الشركة، وبغض النظر فيما اذا كانوا يشغلون تلك المناصب بشكل مؤقت او بناء على تكليف او بالانابة.
5. ان التوقيع على الاقرار الثالث بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير من قبل أشخاص لإدارة العليا (المدير العام او التنفيذي والمدير المالي) يدل على كون اولئك الأشخاص من ذوي السلطة التنفيذية في الشركة لذلك يجب ادراجهم ضمن تلك الفئة.
6. في حال عدم وجود ارباح موزعة على المساهمين في اي سنة من السنوات ضمن بند وصف السلسلة الزمنية للأرباح او الخسائر في التقرير السنوي، فيجب بيان ذلك بوضوح في السلسلة من خلال ايراد عبارة (لا يوجد)، وبيان ان كانت الأرباح الموزعة على المساهمين في اي سنة من السنوات تمت من خلال توزيعات نقدية أو عينية.
7. إن التحليل المالي يعني بمفهومه العام النسب المالية الرئيسية (نسب السيولة، نسب الربحية، العائد على حقوق المساهمين، العائد على الاستثمار، نسب المديونية)، وان اجراء مقارنات بين بنود قائمة المركز المالي او قائمة الدخل بين سنتين متتاليتين (التحليل الاقفي) لبيان نسب النمو أو الانخفاض لا يدخل ضمن المفهوم العام للتحليل المالي.
8. التأكيد على ذكر ملكيات الأشخاص الطبيعيين ممثلي أعضاء مجلس الإدارة الاعتباريين وملكيات أقاربهم والشركات المسيطر عليها من قبلهم من الاوراق المالية المصدرة من قبل الشركة، أو الذكر صراحة بأنه لا توجد ملكيات لأولئك الممثلين في حال عدم وجودها.
9. التأكيد على ضرورة ذكر ملكيات الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية وأقاربهم من الاوراق المالية المصدرة من الشركة، او الذكر صراحة بأنه لا توجد ملكيات من ذلال تلك الشركات في حال عدم وجودها.
10. التأكيد على ضرورة ذكر ملكيات اقارب الأشخاص الطبيعيين من أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا من الاوراق المالية المصدرة من قبل الشركة، او الذكر صراحة بأنه لا توجد ملكيات لهم في حال عدم وجودها.
11. بيان المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوو السلطة التنفيذية خلال السنة المالية بشكل تفصيلي لكل واحد منهم على حدى، على ان يتم تفصيل المبلغ المدفوع لكل واحد منهم تبعاً للبند الذي يتبع له (رواتب، مكافأة، بدل تنقلات وسفر، اخرى...).
12. أن يكون تقرير مدقق الحسابات الخارجي والوارد كجزء من البيانات المالية السنوية المدققة في التقرير السنوي، موقعاً من قبل مدقق الحسابات الخارجي مع ذكر اسمه ورقم اجازته.
13. يجب أن يكون الاقرار الثالث المتعلق بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير موقع من قبل كل من رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي في الشركة او من يشغل تلك المناصب.
14. فيما يخص البنود التي قد لا تتضمن معلومة بوجودها (مثل عدم وجود ملكيات لأحد أشخاص الإدارة العليا، او عدم وجود مخاطر، او عدم وجود مساهمة في حماية البيئة... الخ) فيجب بيان ذلك صراحة في التقرير السنوي من خلال عبارة تبين عدم وجود المعلومة (مثل لا توجد ملكية او لا توجد مخاطر أو لا توجد مساهمة في حماية البيئة... الخ)



اسم الشركة: -

ملاحظات	الصفحة	موجود أم لا	البند	الترقيم
البند (1) - م	1	✓	وصف لأنشطة الشركة الرئيسية. وأماكنها الجغرافية. وحجم الاستثمار الرأسمالي. وعدد الموظفين في كل منها.	1
البند (1) - ب	1	✓		
البند (1) - 2	1	✓		
البند (1) - ب	1	✓		
البند (2)	1	✓	وصف للشركات التابعة وطبيعة عملها مجالات نشاطها	2
البند (3) - م	2 + 1	✓	بيان بأسماء أعضاء مجلس الإدارة السابقين والحاليين ونبذة تعريفية عن كل منهم وأسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية السابقين والحاليين ونبذة تعريفية عن كل منهم	3
البند (3) - ب	2	✓		
البند (4)	3	✓	بيان بأسماء كبار مالكي الأسهم المصدرة من قبل الشركة وعدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة	4
البند (4)	3	✓		
البند (4)	3	✓		
البند (5)	3	✓	الوضع التنافسي للشركة ويتضمن ما يلي :- أ- قطاع نشاطها. ب- وأسواقها الرئيسية. ج- وحصتها من السوق المحلي. د- وكذلك حصتها من الأسواق الخارجية إن أمكن.	5
البند (6)	3	✓	درجة الاعتماد على موردين محددين و/أو عملاء رئيسيين (محلياً وخارجياً) في حال كون ذلك يشكل (10%) فأكثر من إجمالي المشتريات و/ أو المبيعات أو الإيرادات على التوالي.	6
البند (7)	3	✓	أ- وصف لأي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها مع الإشارة إلى الفترة التي يسري عليها ذلك. ب- ووصف لأي براءات اختراع أو حقوق امتياز تم الحصول عليها من قبل الشركة.	7
البند (7)	3	✓		
البند (8)	3	✓	أ- وصف لأي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية. ب- الإصحاح عن تطبيق الشركة لمعايير الجودة الدولية	8
		لا		
البند (9) - م	3	✓	أ- الهيكل التنظيمي للشركة المصدرة. ب- وعدد موظفيها. ج- وفئات مؤمليهم. د- وبرامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة.	9
البند (9) - ب	4	✓		
البند (9) - ب	4	✓		
البند (9) - 2	4	✓		

الرقم	البند	موجود أم لا	الصفحة	ملاحظات
10	وصف للمخاطر التي تتعرض الشركة لها.	✓	4	البند (10)
11	أ- الإنجازات التي حققتها الشركة مدعومة بالأرقام. ب- ووصف للأحداث الهامة التي مرت على الشركة خلال السنة المالية.	✓	4	تقرير سبب لإدارة فني للإيرادات - أولاً البند (11)
12	الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.	✓	4	البند (12)
13	أ- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة.	✓	4	البند (13) يوم عشيرة بما في
	ب- والأرباح المرزعة.	✓	4	
	ج- وصافي حقوق المساهمين.	✓	4	
	د- وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة.	✓	4	
14	تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية.	✓	4	البند (14)
15	التطورات المستقبلية الهامة بما في ذلك :- أ- أي توسعات أو مشروعات جديدة. ب- الخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة على الأقل. ج- توقعات مجلس الإدارة لنتائج أعمال الشركة.	✓	5	البند (15)
16	مقدار أتعاب التدقيق للشركة والشركات التابعة، ومقدار أي أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق و/ أو مستحقة له.	✓	5	البند (16)
17	أ- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة.	✓	5	البند (17) - أ
	ب- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة.	✓	6	البند (17) - ب
	ج- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.	✓	5	البند (17) - ج
	د- بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أقارب الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.	✓	6	البند (17) - د
	هـ- الشركات المسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة.	✓	5	البند (17) - هـ
	و- الشركات المسيطر عليها من قبل أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.	✓	5	البند (17) - و
	ز- الشركات المسيطر عليها من قبل أقارب أعضاء مجلس الإدارة.	✓	6	البند (17) - ز
	ح- الشركات المسيطر عليها من قبل أقارب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية.	✓	6	البند (17) - ح
ط- كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة.	✓	5	البند (17) - أ + ب + ج + د	
18	المزايا والمكافآت التي يتمتع بها رئيس وأعضاء مجلس الإدارة خلال السنة المالية بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كما يلي:- أ- أجور وأتعاب ورواتب. ب- مكافآت وغيره. ج- المبالغ التي دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجياً.	✓	6	البند (18)
	المزايا والمكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية كما يلي:- أ- أجور وأتعاب ورواتب. ب- مكافآت وغيره. ج- المبالغ التي دفعت كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجياً.	✓	6	البند (18)

الرقم	البند	موجود أم لا	الصفحة	ملاحظات
1)	بيان بالتبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.	✓	6	السنة (19)
20	بيان بالعقود والمشاريع والارتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع ما يلي:- أ- الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة. ب- رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربه.	✓	6	السنة (20)
21	مساهمة الشركة في حماية البيئة و خدمة المجتمع المحلي.	✓	6	السنة (21)
22	إقرار من مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.	✓	7	
23	إقرار من مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .	✓	7	
24	إقرار بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير موقع من رئيس مجلس الإدارة والمدير العام والمدير المالي للشركة.	✓	8	
ب د ج	البيانات المالية السنوية للشركة مدققة من مدققي حساباتها مقارنة مع السنة السابقة وتتضمن:- الميزانية العامة. قائمة الدخل الشامل. قائمة التدفق النقدي. بيان التغيرات في حقوق المساهمين. الإيضاحات حول البيانات المالية.	✓	ص 9 للمعلومات (9) للبيانات	
بند د	تقرير مدققي حسابات الشركة حول البيانات المالية السنوية للشركة والتي تتضمن بأن إجراءات التدقيق قد تمت وفقاً لمعايير التدقيق المعتمدة بموجب هذه التعليمات .	✓		
بند هـ	تضمنين التقرير السنوي فصل مستقل خاص بتطبيق قواعد حوكمة الشركات وفق التعليمات الصادرة عن الهيئة.	✓		صفحة رقم (19)

الوظيفة مدير عام

إعداد بهاء خالد الأحمدي

شركة الثقة للنقل الدولي
مختم الشركة
«مساهمة عامة محدودة»

التاريخ ٢٠١٧ / ٨ / ١٠