

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

FS - TRAR - 3014 h.h

الصفحة

1	تقرير المحاسب القانوني المستقل
2	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2011 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2011 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2011 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2011 (قائمة د)
6-22	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

595 12 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 الاول 2011 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 مجلس الإدارة مسؤول 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 الإحتيال أو الخطأ. عند تقييم المحاسب القانوني للمخاطر يأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلي للشركة ذي الصلة بأعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف ابداء 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 الرأي.

الرأي:

برأينا، ان القوائم المالية تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الاول 2011 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .

تقرير حول المتطلبات القانونية:

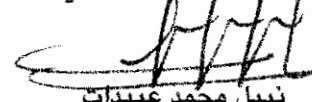
عملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان القوائم المالية المرفقة والقوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها.

أمور أخرى

دون التحفظ في رأينا بلغت خسائر الشركة المتراكمة 59% من رأس المال ، وتعاني الشركة من نقص في السيولة كما أن هناك عجز في رأس المال العامل حيث زادت الالتزامات المتداولة عن الموجودات المتداولة ، ان قدرة الشركة على الاستمرارية تعتمد على الخطة الموضوعية من قبل الادارة كما هو وارد في ايضاح رقم (27).

استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على القوائم المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه


نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم 877

عمان في 11 اذار 2012

اعضاء في بولاريس انترناشيونال

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

قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الاول 2011

قائمة أ

	ايضاح	2011	2010
		دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	1,852,204	2,103,143
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	4	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية المتوفرة للبيع	5	-	4,400
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	5	5,250	-
مجموع الموجودات غير المتداولة		2,923,208	3,173,297
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق	6	12,799	17,964
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	7	150,180	164,795
المواد وقطع الغيار في المستودعات	8	124,307	124,700
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	9	76,441	121,157
مجموع الموجودات المتداولة		363,727	428,616
مجموع الموجودات		3,286,935	3,601,913
المطلوبات و حقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح به والمدفوع		3,434,750	3,434,750
الاحتياطي الاجباري		36,671	36,671
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية		(1,125)	(1,975)
(الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة (قائمة ج)		(2,041,829)	(1,336,681)
صافي حقوق الملكية		1,428,467	2,132,765
المطلوبات غير المتداولة			
اوراق الدفع طويلة الاجل	11	50,334	-
المطلوبات المتداولة			
قروض مستحقة	10	-	1,228,351
الذمم الدائنة		70,610	26,205
اوراق الدفع المستحقة	11	19,585	-
اوراق الدفع قصيرة الاجل	11	47,004	-
ذمم اطراف ذات علاقة	12	1,215,145	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	13	455,790	214,592
مجموع المطلوبات المتداولة		1,808,134	1,469,148
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		3,286,935	3,601,913

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (28) 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 2011
قائمة ب

	ايضاح	2011 دينار اردني	2010 دينار اردني
الايرادات	14	1,133,674	1,651,205
مصاريف التشغيل	15	(1,094,295)	(1,335,093)
مجمول ربح السنة		39,379	316,112
المصاريف الادارية والعمومية	16	(322,133)	(333,723)
مصاريف البيع والتسويق	17	(209,645)	(224,981)
الاستهلاكات الادارية		(29,642)	(33,631)
مصاريف تمويلية		(106,052)	(129,068)
ربح البوفيه	18	12,539	18,835
فروقات تسديد قروض		161,255	-
الإيرادات الاخرى		12	258
مخصص قضايا		(211,431)	(16,684)
ديون المشكوك في تحصيلها		(30,441)	-
(خسارة) السنة		(696,159)	(402,882)
بنود الدخل الشامل الآخر:			
التغير في القيمة العادلة - بالصافي		850	450
مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة ج)		(695,309)	(402,432)
		فلس / دينار	فلس / دينار
حصة السهم الاساسية من (خسارة) السنة	21	(0.203)	(0.117)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (28) 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 2011

قائمة ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	(الخصائر المتراكمة)	الصافي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2009	3,434,750	36,671	(2,425)	(893,844)	2,575,152
مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة ب)	-	-	450	(402,882)	(402,432)
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-	-	(39,955)	(39,955)
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2010 (قائمة أ)	3,434,750	36,671	(1,975)	(1,336,681)	2,132,765
مجموع الدخل الشامل للسنة (قائمة ب)	-	-	850	(696,159)	(695,309)
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-	-	(8,989)	(8,989)
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2011 (قائمة أ)	3,434,750	36,671	(1,125)	(2,041,829)	1,428,467

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (28) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة د

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
(خسارة) السنة	(696,159)	(402,882)
الاستهلاكات	252,409	255,845
(مصاريف) سنوات سابقة	(8,989)	(39,955)
خسائر بيع ممتلكات ومعدات	-	105
ديون المشكوك في تحصيلها	30,441	-
(الخسارة) التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل	(422,298)	(186,887)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة و اوراق القبض	(885)	40,120
المواد وقطع الغيار في المستودعات	393	(2,638)
الحسابات المدينة المتنوعة	29,775	(161)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	44,405	16,765
ذمم اطراف ذات علاقة	1,215,145	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	241,198	44,429
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	1,107,733	(88,372)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	(1,470)	(3,883)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(1,470)	(3,883)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
القروض	(1,228,351)	(38,804)
اوراق الدفع	116,923	-
البنوك الدائنة (المكشوفة)	-	(36)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(1,111,428)	(38,840)
صافي (النقص) في رصيد النقد	(5,165)	(131,095)
النقد في الصندوق في بداية السنة	17,964	149,059
النقد في الصندوق في نهاية السنة (قائمة أ)	12,799	17,964

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (28) 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.

تم اقرار القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 19 نيسان 2012 وتتطلب هذه القوائم موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

السياسات المحاسبية الهامة

-2

أسس اعداد القوائم المالية

ا.

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 المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

التغيرات في السياسات المحاسبية

ب.

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2010 باستثناء ان الشركة قامت بتطبيق المعيار الجديد التالي :

ان معيار التقارير المالية الدولي رقم (9) كما صدر يمثل المرحلة الاولى من عمل مجلس معايير المحاسبة الدولية لاستبدال معيار المحاسبة الدولي رقم (39) وينطبق على تصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية كما تم تعريفها في معيار المحاسبة الدولي رقم (39) .

قامت الشركة اعتباراً من اول كانون الثاني 2011 بالتطبيق المبكر للمعيار . لم ينتج عن تطبيق المعيار اثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل باستثناء اعادة تصنيف الموجودات المالية المتوفرة للبيع للشركة كما يلي :
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل : يمثل هذا البند الموجودات المالية التي قامت الشركة بشرائها بغرض بيعها في المستقبل البعيد وتحقيق الارباح طويلة الاجل .

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

ج. استخدام التقديرات

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 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 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 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 وفقا 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 اي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للسنة .

د. الذمم المدينة

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

هـ. 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 .

و. المواد وقطع الغيار في المستودعات

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

ز. الممتلكات والمعدات والاستهلاكات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ، ويتم استهلاكها (باستثناء الاراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب منوية كما يلي :

10%-20%	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

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

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 تنضي في قيمتها .

ط. خطوط النقل

ان خطوط النقل ذات عمر انتاجي غير محدد لذا لا يتم اطفائها وانما تخضع لاختبار التذني .

ي. 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 .

ك. 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 فعلياً مؤكداً ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

ل. تحقق الإيرادات

يتم الاعتراف بالإيرادات عند اصدار تذاكر النقل وتقديم الخدمة للعميل.

م. التقاص

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

ن. 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
(إيضاحات حول القوائم المالية)

3- الممتلكات والمعدات - بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	أثاث ومفروشات	اجهزة كهربائية وخلوية	وسائط النقل	الديكورات	المباني والإنشاءات	أجهزة الكمبيوتر	دينار اردني	دينار اردني	ممتلكات ومعدات اخرى	الصافي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
التكلفة										
التكلفة في بداية السنة	86,137	60,642	4,200,602	158,289	300,877	96,355	35,594	4,938,496		
اضافات السنة		270					1,200	1,470		
التكلفة في نهاية السنة	86,137	60,912	4,200,602	158,289	300,877	96,355	36,794	4,939,966		
الاستهلاك المتراكم										
الاستهلاك في بداية السنة	76,976	52,550	2,410,147	154,651	68,327	57,298	15,404	2,835,353		
اضافات السنة	1,794	3,137	229,092	700	7,302	6,822	3,562	252,409		
الاستهلاك في نهاية السنة	78,770	55,687	2,639,239	155,351	75,629	64,120	18,966	3,087,762		
صافي القيمة الدفترية 2011	7,367	5,225	1,561,363	2,938	225,248	32,235	17,828	1,852,204		
صافي القيمة الدفترية 2010	9,161	8,092	1,790,455	3,638	232,550	39,057	20,190	2,103,143		

ب. هناك باصات عدد 13 موهونة من الدرجة الاولى لصالح بنك الاردن بقيمة 1,470,000 دينار اردني .

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

4- موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
خطوط النقل	1,065,754	1,065,754
الصافي	<u>1,065,754</u>	<u>1,065,754</u>

ب. ان خطوط النقل ذات عمر انتاجي غير محدد ولهذا لا تطفأ وانما تخضع لاختبار التدني .

5- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	مدرجة	مدرجة
	دينار اردني	دينار اردني
عدد الأسهم		
سهم		
داخل الاردن		
الشركات المساهمة العامة		
شركة الاقبال للطباعة والتغليف	5,250	4,400
القيمة العادلة	<u>5,250</u>	<u>4,400</u>

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

6- النقد في الصندوق

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
الصندوق العام	893	3,857
العهد النثرية	11,906	14,107
المجموع	<u>12,799</u>	<u>17,964</u>

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

7- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
الذمم المدينة	31,315	30,430
اوراق القبض	-	115,000
اوراق القبض المستحقة	156,190	41,190
المجموع	187,505	186,620
ينزل : المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها	(37,325)	(21,825)
الصافي	150,180	164,795

8- المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
مستودع قطع الغيار	120,543	115,664
مستودع الزيوت	-	2,762
مستودع البوفيه	1,120	4,204
مواد اخرى	2,644	2,070
المجموع	124,307	124,700

9- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
مصاريف مدفوعة مقدماً	20,241	55,885
أمانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات	34,923	34,923
تأمينات كفالات	3,325	1,325
ذمم الموظفين	22,861	20,142
ذمم مكاتب الشركة التسويقية	8,136	6,986
تأمينات مستردة	4,166	4,166
دفعات مقدمة و اخرى	24,545	24,545
المجموع	118,197	147,972
ينزل : المخصص لقاء ذمم الموظفين والآخرى	(41,756)	(26,815)
الصافي	76,441	121,157

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

10- القروض

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	قروض مستحقة دينار اردني	قروض مستحقة دينار اردني
بنك الأردن (ايضاح 10 ب - 1)	-	733,493
بنك الصادرات والتمويل (ايضاح 10 ب - 2)	-	494,858
المجموع	-	1,228,351

ب. 1. قرض بنك الأردن

تم منح الشركة قرض بقيمة 2,000,000 دينار بتاريخ 5 أيار 2003 بفائدة سنوية 7.5% وعمولة 1% متناقصة وقد تم زيادة الفائدة لتصبح 9,75 وعمولة 1% ، وتسدد بقسط شهري بواقع 33,350 دينار وبضمان رهن الباصات المشتراة وكفالة الشركة وقد تم اعادة جدولة الاقساط لتصبح بواقع 12,800 دينار شهرياً اعتباراً من 2009/10/31 لمدة 64 شهراً وبضمان كفالة الشركة ، وقد تم تسديد القرض بتاريخ 27 كانون الاول 2011 بالكامل .

2. قرض بنك الصادرات والتمويل

تم منح الشركة قرض بقيمة 850,000 دينار بتاريخ 7 آذار 2005 بفائدة 8% بدون عمولة حيث يسدد بأقساط شهرية بواقع 17,708 دينار لمدة 48 شهر وفترة سماح 6 شهور وقد تم اعادة جدولة الاقساط لتصبح بواقع 10,426 دينار شهرياً اعتباراً من 30 حزيران 2007 لمدة 54 شهراً بنسبة فائدة 10.65% وبدون عمولة وبضمان رهن الباصات وكفالة شركة ألهاوس ، وقد تم تسديد القرض بتاريخ 13 كانون الاول 2011 بالكامل .

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

11- اوراق الدفع

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
اوراق الدفع المستحقة	19,585	-
اوراق الدفع قصيرة الاجل	47,004	-
اوراق الدفع طويلة الاجل	50,334	-
المجموع	116,923	-

ب. تم توقيع اتفاقية تقسيط مع مؤسسة الضمان الاجتماعي بتاريخ 31 تموز 2011 والذي تم بموجبها تقسيط مستحقات الضمان الاجتماعي البالغة 116,923 دينار (شاملة الفوائد بقيمة 56,681 دينار) وذلك بموجب 30 قسط شهري بقيمة 3,917 دينار للقسط الواحد ابتدأت في 14 آب 2011 وتنتهي في 14 كانون الاول 2014 ، تنص الاتفاقية على الغائها في حال التخلف عن دفع قسط واحد .

12- ذمم أطراف ذات علاقة

تم بموجب الاتفاقية الموقعة مع شركة الاقبال للاستثمار (والتي تمتلك ما نسبته 38.285% من اسهم رأس المال) بتاريخ 6 آذار 2012 تسديد قروض الشركة المستحقة وفوائدها (بنك الاردن بقيمة 835,145 دينار بتاريخ 27 كانون الاول 2011) (كابيتال بنك بقيمة 380,000 دينار بتاريخ 13 كانون الاول 2011) ، وبموجب الاتفاق يتم تسديد ذمة شركة الاقبال للاستثمار البالغة 1,215,145 دينار خلال مدة اقصاها ستة شهور من تاريخ دفعها للبنوك وبفائدة بسيطة بنسبة 4% وتجدد الاتفاقية تلقائياً لمدة مماثلة اخرى واحدة / او من تاريخ بيع خطوط الباصات والهايكل ايهما اسبق (تاريخ الاستحقاق) ، وذلك حسبما نصت عليه الاتفاقية .

13- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
المصاريف المستحقة	78,780	35,745
امانات الموظفين	24,725	22,640
امانات الضمان الاجتماعي	18,692	43,414
امانات ضريبة الدخل	606	578
ذمم الموظفين	11,416	2,074
مخصص قضايا	310,331	98,901
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	3,590	3,590
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	4,673	4,673
صندوق دعم البحث العلمي	2,977	2,977
المجموع	455,790	214,592

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

-14- الايادات

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
ايرادات تذاكر نقل الركاب	1,040,450	1,535,879
ايرادات نقل طرود	93,224	115,326
المجموع	1,133,674	1,651,205

-15- مصاريف التشغيل

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
وقود ومحروقات وزيوت	381,767	521,556
استهلاكات	222,767	222,214
الرواتب والأجور	136,001	194,666
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	6,297	9,921
ايطارات	16,056	23,221
غسيل وتشحيم	1,246	6,229
صيانة حافلات	60,245	45,086
ترخيص حافلات	6,065	12,487
تأمين حافلات	15,044	17,121
ايجارات	20,586	19,586
مواقف حافلات	902	10,625
قطع غيار باصات	158,559	176,706
منامات واقامات فنادق	10,050	13,800
بريد وبرق وهاتف	1,044	973
نظافة	1,277	2,513
ملابس	453	1,213
مياه وكهرباء	7,183	8,752
تنقلات	15,225	12,153
منفرقة	7,065	4,490
ادعاءات تأمين	1,255	1,460
قرطاسية ومطبوعات	315	1,575
ضيافة	135	662
استئجار حافلات	17,651	17,797
امن وحماية	4,500	4,309
رسوم ورخص حكومية	2,607	5,978
المجموع	1,094,295	1,335,093

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية

16- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
الرواتب والأجور	96,673	99,790
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	10,677	10,363
ايجارات	14,720	11,730
تنقلات	24,102	24,032
غرامات ضمان اجتماعي	56,681	-
مياه وكهرباء	3,724	4,447
برق وبريد وهاتف	2,775	3,458
اتعاب مهنية ورسوم قضائية	48,429	106,592
رسوم ورخص واشتراكات	4,895	7,863
اتعاب ادارية	4,800	4,800
دعاية واعلان	1,055	791
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	1,284	3,486
ضيافة ونظافة	1,981	2,201
صيانة عامة	696	312
سيارات	4,566	2,471
تأمين	782	1,125
متفرقة	2,216	2,557
مصاريف بنكية	42,077	47,705
المجموع	322,133	333,723

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

مصاريف البيع والتسويق

-17

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011 دينار اردني	2010 دينار اردني
الرواتب والأجور	111,383	126,180
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	7,962	8,834
الايجارات	43,091	38,258
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	4,130	8,169
كهرباء ومياه	14,599	17,315
صيانة عامة	962	951
بريد وبرق وهاتف	16,620	13,253
دعاية و اعلان	29	357
نظافة وضيافة	961	1,379
متفرقة	3,678	3,737
امن وحماية	4,500	4,309
رسوم ورخص حكومية	1,730	2,239
المجموع	209,645	224,981

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

18- ربح البوفيه

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
مبيعات البوفيه	31,863	54,384
تكلفة مبيعات البوفيه	(19,324)	(35,549)
ربح البوفيه	12,539	18,835

19- الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات طارئة تتمثل في كفالات بنكية بقيمة 9,500 دينار اردني .

20- القضايا

يوجد على الشركة قضايا ودعاوى قضائية تتمثل في بدلات تعويض مرفوعة لدى المحاكم بقيمة 517,268 دينار اردني كما يوجد قضايا ودعاوى قضائية غير محددة القيمة والنتائج ، وهي لا تزال منظورة امام المحاكم ، وقد تم اخذ المخصصات اللازمة لها في الدفاتر .

21- حصة السهم الاساسية من (خسارة) السنة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
(خسارة) السنة	(696,159)	(402,882)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	3,434,750	3,434,750
حصة السهم الاساسية من (خسارة) السنة	(0.203)	(0.117)

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

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

22- 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،

أ. مخاطر اسعار الفائدة

ان الشركة معرضة لمخاطر اسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها والتي تحمل فائدة مثل البنوك الدائنة والقروض واوراق الدفع.

ب. مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها، ان الشركة معرضة لمثل هذه المخاطر.

يتضمن الجدول ادناه توزيع المطلوبات المالية (غير مضمونة) كما في 31 كانون الاول على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية.

2011				
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
526,400	-	24,725	333,593	168,082
116,923	-	50,334	47,004	19,585
1,215,145	-	-	1,215,145	-
2010				
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
240,797	-	22,640	112,215	105,942
1,228,351	-	-	-	1,228,351

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

ج. مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة .

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 .

23- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تقديم خدمات النقل داخل وخارج المملكة ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

2011			
النشاط	الرئيس	اسهم	اخرى
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
صافي الايرادات	1,133,674	-	173,806
الموجودات والمطلوبات			
الموجودات	3,268,886	5,250	12,799
المطلوبات	1,808,134	-	-
معلومات القطاعات الاخرى			
المصاريف الرأسمالية	-	-	1,470
الاستهلاكات	-	-	252,409

2010			
النشاط	الرئيس	اسهم	اخرى
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
صافي الايرادات	1,651,205	-	54,642
الموجودات والمطلوبات			
الموجودات	3,579,549	4,400	17,964
المطلوبات	1,469,148	-	-
معلومات القطاعات الاخرى			
المصاريف الرأسمالية	-	-	3,883
الاستهلاكات	-	-	255,845

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

-24-

تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

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

	2011		
	لغاية سنة	اكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	252,409	1,599,795	1,852,204
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	-	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	5,250	5,250
مجموع الموجودات غير المتداولة	252,409	2,670,799	2,923,208
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق	12,799	-	12,799
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	150,180	-	150,180
المواد وقطع الغيار في المستودعات	124,307	-	124,307
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	76,441	-	76,441
مجموع الموجودات المتداولة	363,727	-	363,727
مجموع الموجودات	616,136	2,670,799	3,286,935
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة	70,610	-	70,610
اوراق الدفع المستحقة	19,585	-	19,585
اوراق الدفع قصيرة الاجل	47,004	-	47,004
ذمم اطراف ذات علاقة	1,215,145	-	1,215,145
الحسابات الدائنة المتنوعة	431,065	24,725	455,790
مجموع المطلوبات المتداولة	1,783,409	24,725	1,808,134
اوراق الدفع طويلة الاجل	50,334	-	50,334
الصافي	(1,217,607)	2,646,074	1,428,467

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

تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

	2010		
	لغاية سنة	اكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	256,399	1,846,744	2,103,143
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	-	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية المتوفرة للبيع	-	4,400	4,400
مجموع الموجودات غير المتداولة	256,399	2,916,898	3,173,297
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق	17,964	-	17,964
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	164,795	-	164,795
المواد وقطع الغيار في المستودعات	124,700	-	124,700
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	121,157	-	121,157
مجموع الموجودات المتداولة	428,616	-	428,616
مجموع الموجودات	685,015	2,916,898	3,601,913
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة	26,205	-	26,205
قروض مستحقة	1,228,351	-	1,228,351
الحسابات الدائنة المتنوعة	191,952	22,640	214,592
مجموع المطلوبات المتداولة	1,446,508	22,640	1,469,148
الصافي	(761,493)	2,894,258	2,132,765

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

المعاملات مع اطراف ذات علاقة

-25

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

- فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
شركة الاقبال للاستثمار	1,215,145	-

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

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومنافع اخرى	132,720	130,320

ادارة رأس المال

-26

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 1,429,592 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2011 مقابل 2,134,740 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2010 .

أحداث بعد تاريخ القوائم المالية

-27

نظراً لما تواجهه الشركة من تحديات في استمرار نشاطها فقد وضعت الادارة الخطة المستقبلية التالية لمواجهة ما تعانيه من مشكلة توفير السيولة :

- * وضع خطة مستقبلية لرفع ايرادات الشركة لتعزيز التدفقات النقدية وذلك عن طريق تطبيق برنامج منهجي لزيادة عدد الركاب على الخطوط المختلفة ووضع برنامج حوافز وميزات للركاب ، وتعزيز برنامج الضيافة على الخطوط ، اضافة الى الاتصال مع الشركات السياحية لتنشيط فرع خدمة السياحة لدى الشركة .
- * التخلص من الخطوط غير العاملة وتحقيق تدفقات نقدية ايجابية .
- * البحث عن مشاريع وخطوط أخرى يتم رفق الشركة بها لتحقيق تدفقات نقدية .

الأرقام المقارنة

-28

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