



التاريخ: 2013 /04/25
الإشارة: هـ/13/4/3

السادة بورصة عمان المحترمين.

البيانات المالية الربع سنوية
لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري.

تحية طيبة وبعد...
عملا باحكام المادة (17) بند (3) من تعليمات الادراج, يسرنا ان نرفق لكم البيانات المالية للربع الاول من
عام 2013م بعد قيام مدقق حساباتنا باجراء عملية المراجعة لها.
شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام....

نسخة الى:

هيئة الاوراق المالية المحترمين.
مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين.

رئيس مجلس الادارة.

مازن عزمي القواسمي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٨ نيسان ٢٠١٣
الرقم التسلسلي: ١٩٢٠
رقم الملف: ٢١٥٨٨
الجهة المختصة: اللجنة الإدارية والمالية

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
كما في 31 آذار 2013

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

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2013 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 (قائمة د)
8-6	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

660 13 02

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

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

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكنا 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 تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة الموجزة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالقوائم المالية المرحلية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم 877

عمان في 7 نيسان 2013

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة أ

		31 اذار 2013	31 كانون الاول 2012
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة		(مراجعة)	(مدققة)
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	6,889,812	6,949,762
دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات	4	844,628	-
مجموع الموجودات غير المتداولة		7,734,440	6,949,762
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه		291,464	1,083,840
الذمم المدينة - بالصافي		298,016	137,785
المواد وقطع الغيار في المستودعات		47,914	30,433
الحسابات المدينة المتنوعة		172,183	160,991
مجموع الموجودات المتداولة		809,577	1,413,049
مجموع الموجودات		8,544,017	8,362,811
حقوق الملكية و المطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به والمدفوع		6,600,000	6,600,000
الاحتياطي الاجباري		835,674	835,674
الارباح المدورة في نهاية الفترة (قائمة ج)		1,028,517	867,360
مجموع حقوق الملكية		8,464,191	8,303,034
المطلوبات المتداولة			
الحسابات الدائنة المتنوعة		53,591	25,000
مخصص ضريبة الدخل	5	26,235	34,777
مجموع المطلوبات المتداولة		79,826	59,777
مجموع حقوق الملكية و المطلوبات		8,544,017	8,362,811

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة و تقرأ معها

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

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة ب

ايضاح	31 اذار 2013 دينار اردني	31 اذار 2012 دينار اردني
الايرادات	793,135	860,402
مصاريف التشغيل	(480,073)	(466,693)
مجمل الربح	313,062	393,709
المصاريف الادارية والعمومية	(65,676)	(62,682)
الاستهلاكات	(63,354)	(65,025)
الإيرادات الاخرى	3,360	12,662
ربح الفترة قبل الضريبة	187,392	278,664
ضريبة الدخل	(26,235)	(39,013)
ربح الفترة بعد الضريبة	161,157	239,651
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)	161,157	239,651
حصة السهم الاساسية من ربح الفترة	0.024	0.036

6

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة و تقرأ معها

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 آذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة ج

المجموع	الأرباح المدورة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	البـ	دينار اردني	دينار اردني
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
8,303,034	867,360	835,674	6,600,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2013	6,600,000	8,303,034
161,157	161,157	-	-	ربح الفترة بعد الضريبة	-	161,157
8,464,191	1,028,517	835,674	6,600,000	الرصيد في 31 آذار 2013 (قائمة أ)	6,600,000	8,464,191
9,352,156	630,608	721,548	8,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2012	8,000,000	9,352,156
239,651	239,651	-	-	ربح الفترة بعد الضريبة	-	239,651
9,591,807	870,259	721,548	8,000,000	الرصيد في 31 آذار 2012 (قائمة أ)	8,000,000	9,591,807

- لم يتم اجراء التوزيعات للاحتياطيات كون القوائم المالية قوائم مالية مرحلية.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة و تقرأ معها

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة د

ايضاح	31 اذار 2013 دينار اردني	31 اذار 2012 دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
ربح الفترة بعد الضريبة	161,157	239,651
(ارباح) بيع ممتلكات ومعدات	(3,000)	(11,668)
استهلاكات	63,354	65,025
الربح التشغيلي قبل التغير في راس المال العامل	221,511	293,008
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
التغير في الذمم المدينة	(160,231)	(87,862)
التغير في المواد وقطع الغيار في المستودعات	(17,481)	6,777
التغير في الحسابات المدينة المتنوعة	(11,192)	(12,892)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة	28,591	(38,670)
التغير في مخصص ضريبة الدخل	(8,542)	(34,777)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	52,656	125,584
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
المتحصلات من بيع ممتلكات ومعدات	8,000	31,200
المدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات	(8,404)	(9,061)
دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات	(844,628)	-
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(845,032)	22,139
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(792,376)	147,723
نقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	1,083,840	1,866,254
نقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة (قائمة أ)	291,464	2,013,977

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة و تقرأ معها

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

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 المسؤولة ومن غايات الشركة أن تكون كراج لمبيت الشاحنات والوكالات التجارية وتمثيل الشركات والفبارك والنقل البري للبضائع المتنوعة وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة وأية غايات أخرى 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 آب 2006 وقد سجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (414) بتاريخ 5 أيلول 2006 وبفس الغايات السابقة .

2. اسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) (التقارير المالية المرحلية)

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة (ان وجدت).

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

ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الاول 2012 ، كما ان نتائج الاعمال للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2103 كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للثلاثة شهور المنتهية في 31 اذار 2013 والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة .

(1-2) التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة للسنة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة السابقة.

(2-2) 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 التغيرات 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 مبينة بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

اننا نعتقد بان تقدير اتنا ضمن 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 .

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.

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

3- الممتلكات والمعدات - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 آذار 2013					31 كانون الاول 2012				
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	حذوفات الفترة	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاهلاك	الاهلاك المتراكم في نهاية السنة	صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية (مدققة)
الاراضي	2,798,006	-	-	-	2,798,006	-	-	2,798,006	2,798,006	2,798,006
الشاحنات والسيارات	4,327,069	-	-	-	4,327,069	7	1,289,777	3,037,292	3,083,827	3,083,827
المباني	1,041,960	7,809	11,250	-	1,038,519	2	97,725	940,794	949,445	949,445
الهناجر	100,000	-	-	-	100,000	10	39,167	60,833	63,333	63,333
الاجهزة الكهربائية والمكتبية	39,705	-	-	-	39,705	12	19,772	19,933	21,561	21,561
العدد والادوات	14,446	595	-	-	15,041	12	7,120	7,921	7,771	7,771
الديكورات والتجهيزات الخارجية	22,977	-	-	-	22,977	2-9	5,896	17,081	17,310	17,310
الاثاث والمفروشات	22,619	-	-	-	22,619	10	14,667	7,952	8,509	8,509
المجموع	8,366,782	8,404	11,250	-	8,363,936		1,474,124	6,889,812	6,949,762	6,949,762

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

4. دفعات على شراء ممتلكات

تمثل دفعات على حساب شراء شاحنات ومن المتوقع ان يتم استلامها خلال السنة الحالية.

5. ضريبة الدخل

- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للاعوام 2010 و 2011.

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي لسنة 2012 ولم يتم مراجعتها بعد.

وفيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل

	31 آذار 2012	31 آذار 2013
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
الرصيد في بداية الفترة / السنة	135,644	34,777
المدفوع خلال الفترة / السنة	(135,644)	(34,777)
ضريبة الدخل المقطوعة عن نتائج الفترة / السنة	159,777	26,235
المدفوع مقدماً عن ضريبة الفترة / السنة	(125,000)	-
الرصيد نهاية الفترة / السنة	34,777	26,235

6. حصة السهم الاساسية من ربح الفترة

	31 آذار 2012	31 آذار 2013
دينار اردني	دينار اردني	
ربح الفترة بعد الضريبة	239,651	161,157
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	6,600,000	6,600,000
حصة السهم الاساسية من ربح الفترة	0.036	0.024

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

7. معاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين واعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها ملاك الرئيسيين ، ويتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

وفيا يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ومنافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

	31 آذار 2012	31 آذار 2013
دينار اردني	دينار اردني	
رواتب ومنافع اخرى	45,900	47,300
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	5,622	5,622
المجموع	51,522	52,922

8. ادارة المخاطر وادارة راس المال

- تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية وهي مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر ادارة

راس المال وبوجه عام فإن اهداف وسياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض عنه في القوائم لها

الشركة مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2012.

لم يكن لدى الشركة اي تغيير في ادارة راس المال خلال الفترة المرحلية الحالية.

8. ارقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض أرقام سنة المقارنة لتتناسب وعرض أرقام الفترة الحالية للقوائم المالية المرحلية الحالية