

التاريخ : 2016/3/30

الرقم: 876/ 2016/3/30

للمضاع
- السيد
- السيدة حوزان
- السيد كبدل
- السيد عمر
٢/٢٠

السادة /هيئة الأوراق المالية المحترمين
سعادة رئيس مجلس المفوضين المحترم

الموضوع : التقرير السنوي

تحية واحترام ,,,

استنادا الى احكام المادة (43-أ-1) من قانون الاوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 ولأحكام المادة (4) من تعليمات الافصاح , نرفق لكم طيه التقرير السنوي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد لسنة 2015 بالاضافة الى CD يحتوي على نسخة التقرير .

واقبلوا فائق الاحترام والتقدير ,,,

المدير المالي

زياد الحوراني



المتكاملة للنقل المتعدد م.ع.
Comprehensive
Multiple Transport Fic

| |
|--|
| هيئة الأوراق المالية الداشرة الإدارية / الديوان |
| ٢٠ آذار ٢٠١٦ |
| لرقم المسائل 35414 |
| الجهة الحسنة 13/11/2016 |

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

Comprehensive Multiple Transportation Co.

2
0
1
5

التقرير السنوي
Annual Report



جلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم



ولي العهد سمو الأمير الحسين بن عبد الله الثاني

السادة اعضاء الهيئة العامة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد ،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

نتقدم لكم في البداية بجزيل الشكر على حضوركم لاجتماع الهيئة العامة لمناقشة التقرير السنوي من عام ٢٠١٥ .

السادة المحترمين ،،،

من المعروف لدى الهيئة العامة وضع الشركة المالي والفني والتشغيلي والذي تم الاشارة اليه في الاجتماعات السابقة حيث انه ومنذ توقف الشركة عن العمل عام ٢٠١١ نتيجة الظروف المالية الصعبة التي واجهتها ولغاية تشكيل مجلس ادارة جديد لها خلال عام ٢٠١٤ حيث عمل مجلس الادارة منذ تولية مهامه بعمل اجتماعات ودراسات عديدة مع كافة الجهات المعنية بالشركة وخصوصاً وزارة النقل وهيئة تنظيم النقل البري وامانة عمان ووزارة الصناعة والتجارة .

وفي جلسة مجلس الوزراء تاريخ ٢٠١٥/١١/٤ وبناء على توصية لجنة التنمية الاقتصادية المتعلقة بخطة عمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وبقرار رقم (١١٦٣٨) تقرر ما يلي :

• قيام الشركة المتكاملة باجراءات هيكلة رأسمالها بحيث يتم اطفاء ٢٣,٥ مليون دينار من اجمالي الخسائر المتراكمة في رأس المال ليصبح ٦,٥ مليون دينار ومن ثم اعادة رفع رأس المال بقيمة ٨,٥ مليون دينار ليكون رأس مال الشركة الجديد بعد الهيكلة ١٥ مليون دينار ويكون الاكتتاب خاص ما بين المساهمين وفي حال عدم رغبة المساهمين الباقين بالاكتتاب في حصتهم من الزيادة المقترحة فستقوم الحكومة بالاكتتاب الخاص و/او العام وتغطية الزيادة المقترحة على رأسمال الشركة

• تقرر دعم الشركة بمبلغ ١,٩٧٥ مليون دينار لاول ٣ سنوات من عام ٢٠١٦ وينخفض بعدها الدعم التشغيلي الى مبلغ ١,٥ مليون دينار او تغطية الخسائر التشغيلية ايهما اقل وذلك على ان تقوم الحكومة برفع تعرفة النقل بنسبة ١٠% ابتداء من عام ٢٠١٦ ولعامي ٢٠١٨ و ٢٠٢٠ على ان تراعى الاسعار الفعلية للمحروقات عند تحديد نسبة رفع الاجور وعلى ان يتم اعداد الية للرقابة على عمليات الشركة التشغيلية لتحديد الدعم من جهة رقابية .

- تكليف كل من هيئة تنظيم النقل البري وامانة عمان بالتفاوض مع الشركة على اعادة هيكله الخطوط المتفق على تشغيلها من خلال العقود الموقعة مع الشركة بالاضافة الى تنازل كل من الحكومة الاردنية وامانة عمان الكبرى عن الذمم المقيدة في سجلات الشركة شريطة ان يتم تنازل الشريك (مجموعة شركات ابو خضر) بما مجموعه ١٥٠ الف دينار من الذمم السابقة المستحقة لهم على الشركة والعمل على وضع خطط مستقبلية تضمن تطوير الشركة على كافة الواجه الادارية والمالية والتشغيلية .

وكما تقدم عملت الشركة جاهدة خلال الاشهر الماضية على الانتهاء من هيكله رأس مال الشركة من التخفيض والرفع المتوقع له ان يتم خلال شهر نيسان من عام ٢٠١٦ بالاضافة الى انه تم البدء بالتفاوض مع امانة عمان على اعادة هيكله الخطوط ويعمل مجلس ادارة الشركة على تحصيل مبلغ الدعم المقرر ورفع الاجور المقررة كما في كتاب الرئاسة والذي وعدنا بها عما قريب ان شاء الله.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته



رئيس مجلس الادارة

سعود نصيرات

(١) التعريف بالشركة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) هي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥، برأسمال مصرح به ومدفوع بلغ ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد/سهم.

أ- أنشطة الشركة الرئيسية

بحسب العقود المبرمة مع الشركة على تشغيل (٩٢) خط من خطوط النقل العام والمطروحة كوحدة استثمارية محالة على عدة شركات تملكها الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (شركة آسيا وشركة الظلال وشركة التوفيق) كما أن هذه الخطوط المخدومة من قبل الشركة أغلبها ضمن حدود العاصمة عمان حيث أن عدد الحافلات المخصصة للعمل على الخطوط التابعة لأمانة عمان الكبرى ٣٨٧ حافلة والمخصصة للعمل على خطوط هيئة النقل البري ١٤٥ حافلة.

كما تعمل الشركة على شراء قطع غيار الحافلات وتزويد مستودعاتها لخدمة كراجها المختص بعمل الصيانة الدورية والوقائية للحافلات وإعادة تأهيل بعضها.

ب- الموقع الجغرافي للشركة

- منطقة عين الباشا: يوجد بها مكاتب الإدارة ومشغل الصيانة الثقيلة.
- منطقة ماركا الشمالية: يوجد بها الموقع الرئيسي لمبيت الحافلات والصيانة الدورية والوقائية لها والمستودعات.
- منطقة سحاب: موقع مستأجر للشركة لغايات الاحتفاظ بالحافلات الغير عاملة.
- تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد على خدمة ما يقارب (٩٢) خط لها وللشركات التابعة موزعة كما في الجدول التالي:

الخطوط

| مجمع المحطة/صويلح | الرصيفة/الجامعة الأردنية | مجمع الجنوب/م. الأمير حمزة/ مجمع الشمال | مثلث غابة الطفل/الجامعة الأردنية |
|--|--------------------------------|---|----------------------------------|
| مجمع المحطة/شفا بدران | المحطة/حي الخلايلة | مجمع المهاجرين/ مرج الحمام | مجمع المهاجرين/المالية والزراعة |
| مجمع المحطة/مرج الحمام | مجمع الشمال/المحطة/ماركا | مجمع المهاجرين/البنيات (أ) | مجمع المهاجرين/البنيات (ب) |
| مجمع المحطة/كلية الدعوة | مجمع الشمال/ ابو نصير | مجمع المهاجرين/اسكان الصيادلة | مجمع المهاجرين/وادي السير |
| مجمع المحطة/مجمع الشمال | الجيل الشمالي/الجامعة الأردنية | الجامعة الأردنية/القسطل/الجيزة | الجامعة الأردنية/الروضة/حسبان |
| مجمع المحطة/الحرشة/المرقب | المحطة/الهاشمي الشمالي | المحطة/النزهة/ضاحية الأمير حسن | الطبية/الجامعة الأردنية |
| مجمع المحطة/صالحية العابد | المحطة/المنارة/عالية | المحطة/طاب كراع (أ) | المحطة/طاب كراع (ب) |
| مجمع الجنوب/شارع مكة/المدينة الطبية | المحطة/ام نورة/عدن | سقف السيل/جاوا | سقف السيل/العكومية |
| مجمع الجنوب/شارع المطار/المدينة الطبية | المحطة/ طبربور/أبو عليا | سقف السيل/ضاحية الأمير علي | سقف السيل/السوق المركزي |
| مجمع المحطة/المغيرات | المحطة/ضاحية الامير هاشم | سقف السيل/حي البايبر/حي العوامله | الوحدات/قرى سحاب/البيضة |
| جنوب عمان/ الدانري الشرقي | جنوب عمان/الدانري الغربي | مجمع الشمال/حي الونانات | المحطة/الاتحاد الرياضي |
| أم البساتين/الجامعة الأردنية | مجمع الشمال/الاكاديمية العربية | المحطة/حي العبوس | مجمع المهاجرين/اسكان عالية |
| أم الأسود/الجامعة الأردنية | المشقر/زبود/الجامعة الأردنية | طارق/حي الخزنة | المحطة/التطوير الحضري |

- عدد موظفي الشركة: (٤٨٣) موظف.
- عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.
- موقع مبيت الحافلات: ماركا الشمالية مقابل مخازن جواد خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
- لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

ج- حجم الاستثمار الرسمالي

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة في نهاية عام ٢٠١٥ مبلغ ٢٦,٢٦٥,٢٠١ دينار أردني، يتضمنها مبلغ الشهرة الناتجة عن تملك الشركات التابعة بقيمة ١١,٣٠٨,٢١٨ دينار.

٢) الشركات التابعة

أ- شركة الظلال لنقل الركاب (شركة تابعة)

تأسست عام ١٩٩٩ كشركة محدودة المسؤولية برأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، مسجلة بتاريخ ١٩٩٩/٢/١٦ ومملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حيث تملك الوحدة الاستثمارية الرابعة وهي مكونة من الخطوط التالية:

| الخطوط |
|---------------------------------------|
| مجمع الجنوب/الوحدات/مجمع الشمال |
| الشرق الاوسط/الجامعة الأردنية |
| الشرق الأوسط/الجامعة الأردنية(اكسبرس) |
| مجمع المهاجرين/مجمع المحطة |
| الدائري الجنوبي |
| الدائري الغربي |
| الدائري الداخلي |

- عدد موظفي الشركة: (٥٢) موظف.
- عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.
- موقع مبين الحافلات: ماركا الشمالية مقابل مخابز جواد خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
- لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

ب- شركة التوفيق للنقل والاستثمار (شركة تابعة)

شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة وبتاريخ ١٩٩٨/٨/٦، تأسست كشركة محدودة المسؤولية برأسمال ٢,١٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد، وتملك خطوط الوحدة الاستثمارية الأولى والمكونة من الخطوط التالية:

| الخطوط | |
|-------------------------|------------------------------------|
| المحطة/الجامعة الأردنية | المحطة/البقعة |
| المحطة/أبونصير | المحطة/جبل الحسين |
| مجمع الشمال/صويلح | المحطة/ضاحية الرشيد |
| مجمع الشمال/البقعة | محطة/عين الباشا |
| مجمع الشمال/عين الباشا | مجمع الشمال/صويلح/المدينة الصناعية |

- عدد موظفي الشركة: (١٧) موظف.
- عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.
- موقع مبين الحافلات: ماركا الشمالية مقابل مخابز جواد خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
- لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها بموجب عقود مبرمة مع أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري والتي تعطيها حق التشغيل على مجموعة خطوط داخل وخارج العاصمة، إضافة الى حصول شركة الظلال لنقل الركاب على رخصة التأجير السياحي للحافلات.

ج - شركة آسيا للنقل والاستثمار (شركة تابعة)

شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة بتاريخ ١٩٩٨/٨/٨ كشركة محدودة المسؤولية برأسمال ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد، وتملك الودعتين الاستثماريتين الثانية والثالثة والمكونة من الخطوط التالية:

| الخطوط | |
|-------------------------|------------------------------|
| المحطة/البيادر | المحطة/الشميساني |
| المحطة/عبدون/الصناعة | المحطة/وادي السير/الجنديول |
| المحطة/عبدالله غوشة | المحطة/الجامعة الهاشمية |
| المحطة/ام السماق/خلدا | مجمع الشمال/الجامعة الهاشمية |
| المحطة/تلاع العلي/دابوق | صويلح/الجامعة الهاشمية |
| المحطة/المدينة الطبية | مجمع الشمال/المدينة الطبية |
| مجمع الشمال/البيادر | |

- عدد موظفي الشركة: (٦٢) موظف.
- عنوان الشركة: عين الباشا خلف مصنع الخرسانة الجاهزة القديم.
- موقع مبني الحافلات: ماركا مقابل مخابز جواد خلف مصنع الحسام للبلستيك.
- لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

كما قامت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد بشراء تصاريح وحقوق امتياز خطوط شركة الطل والتي تعطي الشركة الحق في التشغيل على الخطوط ضمن منطقة شرق عمان بعدد حافلات ٤٣ حافلة.

| الخطوط | |
|-----------------------|----------------------|
| مجمع المحطة/مجمع سحاب | المحطة/نزهة سحاب |
| مجمع المحطة/كلية حطين | المحطة/اسكان سحاب |
| سقف السيل/أبو علندا | المحطة/سحاب الصناعية |
| المحطة/ضاحية الحج حسن | سقف السيل/الوحدات |
| المحطة/المستندة | سقف السيل/راس العين |

د - الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية

شركة مساهمة خاصة مسجلة بتاريخ ٢٠٠٨/٢/٢٤ برأسمال ٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني، أهم أنشطتها استيراد وتركيب أنظمة وبرامج تحصيل الأجرة، وتتبع المركبات وتحديد موقعها، وهي مملوكة بنسبة ٨٠% للشركة المتكاملة للنقل المتعدد.

- عدد موظفي الشركة: (٧) موظفين.
- الموقع: عمان/ شارع مكة / بناية رقم (١٣٧).
- لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

٣) أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا

أ. مجلس الإدارة

| المنصب | الاسم | الجنسية | تاريخ الميلاد | الجهة التي يمثلها |
|-------------------|--------------------------------|----------|---------------|--|
| رئيس مجلس الإدارة | سعود أحمد عارف نصيرات | الأردنية | ١٩٥٠/٣/١٠ | حكومة المملكة الأردنية الهاشمية |
| نائب الرئيس | يوسف عبدالله القبلان الشواربه | الأردنية | ١٩٦٨/٨/٩ | أمانة عمان الكبرى |
| عضو مجلس الإدارة | عبداللطيف أحمد سليمان النجداوي | الأردنية | ١٩٧٦/٢/٢٣ | حكومة المملكة الأردنية الهاشمية |
| عضو مجلس الإدارة | مخيمير فلاح عواد أبو جاموس | الأردنية | ١٩٥٥/٩/٨ | حكومة المملكة الأردنية الهاشمية |
| عضو مجلس الإدارة | ميشيل الفرد ميخائيل حلاق | الأردنية | ١٩٥٩/١/١٩ | الشركة الأردنية للاستثمارات والاستشارات العامة |
| عضو مجلس الإدارة | نقولا جورج نقولا أبوخضر | الأردنية | ١٩٧٠/١٢/٧ | الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار |
| عضو مجلس الإدارة | مروان حنا سليمان الخيطان | الأردنية | ١٩٥٢/٦/٢ | نفسه |

| | |
|---------------------------------------|--|
| سعود أحمد عارف نصيرات | |
| المؤهلات العلمية | ماجستير علوم سياسية وادارية |
| الخبرات العملية | وزير نقل (سابقاً) - قائد سلاح الجو الملكي الأردني (سابقاً) |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | لا يوجد |
| يوسف عبدالله القبلان الشواربه | |
| المؤهلات العلمية | دكتوراه في القانون |
| الخبرات العملية | نائب أمين عمان |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | لا يوجد |
| عبداللطيف أحمد سليمان النجداوي | |
| المؤهلات العلمية | بكالوريوس حقوق |
| الخبرات العملية | أمين عام ديوان التشريع والرأي |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | شركة الكهرباء الاردنية (ممثلًا عن الضمان الاجتماعي) |
| مخيمير فلاح عواد أبو جاموس | |
| المؤهلات العلمية | ماجستير ادارة عامة |
| الخبرات العملية | أمين عام وزارة الداخلية |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | لا يوجد |
| ميشيل الفرد ميخائيل حلاق | |
| المؤهلات العلمية | بكالوريوس محاسبة - محاسب قانوني |
| الخبرات العملية | مدير مالي تنفيذي لمجموعة شركات أبوخضر |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | لا يوجد |
| نقولا جورج نقولا أبوخضر | |
| المؤهلات العلمية | بكالوريوس ادارة أعمال |
| الخبرات العملية | مدير تنفيذي لمجموعة شركات ابو خضر |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | - الشركة المتكاملة للتأجير التمويلي - الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار - المجموعة العربية الاردنية للتأمين |
| مروان حنا سليمان الخيطان | |
| المؤهلات العلمية | ماجستير هندسة نقل |
| الخبرات العملية | مدير عام الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (سابقاً) مدير عام مؤسسة النقل (سابقاً) |
| العضوية في مجالس ادارة شركات أخرى | لا يوجد |

ب - الإدارة العليا

| المنصب | الاسم | الجنسية | تاريخ الميلاد | المؤهل العلمي | الخبرات العملية |
|---------------------|-----------------------------------|----------|---------------|------------------------------|---------------------------|
| المدير العام | مؤيد عايد محمد أبو فرده | الأردنية | ١٩٨٠/٤/٢٣ | دكتوراه في الإدارة المالية | مكتب بسام العسوس للتدقيق |
| المدير المالي | زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني | الأردنية | ١٩٧٧/٢/٢٤ | بكالوريوس محاسبة | شركة سكلجيان |
| مدير الدائرة الفنية | عبدالرحمن يوسف عبدالرحمن المحيسن | الأردنية | ١٩٦٦/١٠/٢٥ | بكالوريوس هندسة ميكانيكية | العالمية للمعدات (إيفيكو) |
| المدقق الداخلي | سامح صادق عثمان داود | الأردنية | ١٩٧٧/٨/٢١ | بكالوريوس علوم مالية ومصرفية | شركة سبانك للاستثمار |

٤) كبار مالكي الأسهم

| المساهم | الجنسية | عدد الأسهم كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ | نسبة الملكية ٢٠١٥ | عدد الأسهم كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ | نسبة الملكية ٢٠١٤ |
|--|----------|------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|
| حكومة المملكة الأردنية الهاشمية | الأردنية | ١٥,٢٩٥,٦٠٠ | ٥١.٠% | ١٥,٢٩٥,٦٠٠ | ٥١% |
| أمانة عمان الكبرى | الأردنية | ٣,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠.٠% | ٣,٠٠٠,٠٠٠ | ١٠% |
| جورج نقولا جورج أبوخضر | الأردنية | ٢,٩٣٥,٧٣٤ | ٩.٨% | ٢,٩٣٥,٧٣٤ | ٩.٨% |
| الشركة الأردنية للاستثمارات والاستشارات العامة | الأردنية | ٢,٢٠٧,٨٦٥ | ٧.٤% | ٢,٤٣٢,٨٦٥ | ٨.١% |
| الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار | الأردنية | ١,١٦٢,٥٠٠ | ٣.٩% | ١,١٦٢,٥٠٠ | ٣.٩% |

٥) الوضع التنافسي للشركة

للشركة المتكاملة ميزة تنفرد بها وهي أن ملكيتها للشركات التابعة (آسيا / الظلال / التوفيق / تصاريح خطوط شرق عمان) للخطوط المحال عطاء خدمتها عليها، تعطيتها إمكانية الاستغلال الأمثل لأسطول الحافلات التابعة لها عن طريق المرونة في التشغيل وتوجيه الحافلات لأداء الخدمة حسب ساعات الذروة على الخطوط والتي تختلف من خط إلى آخر، الأمر الذي أدى بدوره إلى ارتفاع نسبة ما تقدمه الشركة من خدمات في قطاع النقل العام للركاب داخل عمان الكبرى إلى ما يقارب ٧٥-٨٠% من إجمالي خدمات النقل داخل حدود أمانة عمان الكبرى. لكن يجب الإشارة هنا إلى أن التكاليف التشغيلية والإدارية للشركة المتكاملة وشركاتها التابعة تفوق التكاليف التي يتحملها المشغلين الآخرين لوسائل النقل العام، حيث تعتمد الشركة المتكاملة في تشغيل حافلاتها وتسيير أعمالها على كافة الأنظمة والبرامج اللازمة لمتابعة حركة الحافلات وأدائها، إضافة لأنظمة الرقابة المالية والإدارية والفنية التي تضمن أعلى درجة من الدقة والمصادقية مع الجهات الخارجية الرسمية والخاص.

٦) اعتماد الشركة على الموردين

| الرقم | المورد | النشاط | حجم التعامل بالدينار الأردني | النسبة إلى إجمالي المشتريات |
|-------|---|-------------|------------------------------|-----------------------------|
| ١ | شركة هيدرون للطاقة | مورد سولار | ٢,٢٦٦,٤٦٩,٨٥٠ | ٥٤.٤٠% |
| ٢ | شركة البشائر للمحروقات | مورد سولار | ٧٢٠,٦٣٢,٧٤٥ | ١٧.٣٠% |
| ٣ | شركة مصفاة البترول الأردنية المساهمة المحدودة | زيوت محرك | ١٤٧,٢٣٨,٨٠٠ | ٣.٥٣% |
| ٤ | بواسل الأردن لقطع غيار السيارات | قطع غيار | ٦٣,٢٦٤,٠٠٠ | ١.٥٢% |
| ٥ | مؤسسة الزنيق لخدمات التنظيف | غسيل حافلات | ٦٠,٠٠٠,٠٠٠ | ١.٤٤% |
| ٦ | محلات ربحي القواسمه لبيع الاطارات | اطارات | ٥٢,٤٦٦,٠٠٠ | ١.٢٦% |

- لا تعتمد الشركة المتكاملة على عملاء رئيسيين ممن يشكلون نسبة ١٠% فأكثر من إجمالي مبيعاتها، حيث أن نشاط الشركة الرئيسي تقديم خدمات النقل العام للركاب.

٧) الحماية الحكومية والامتيازات

ان الشركة المتكاملة للنقل المتعدد لها الحق حصريا والامتياز لتشغيل الحافلات النقل العام على خطوط النقل العام داخل العاصمة عمان كما هو في العقود المبرمة بين الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها مع امانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري.

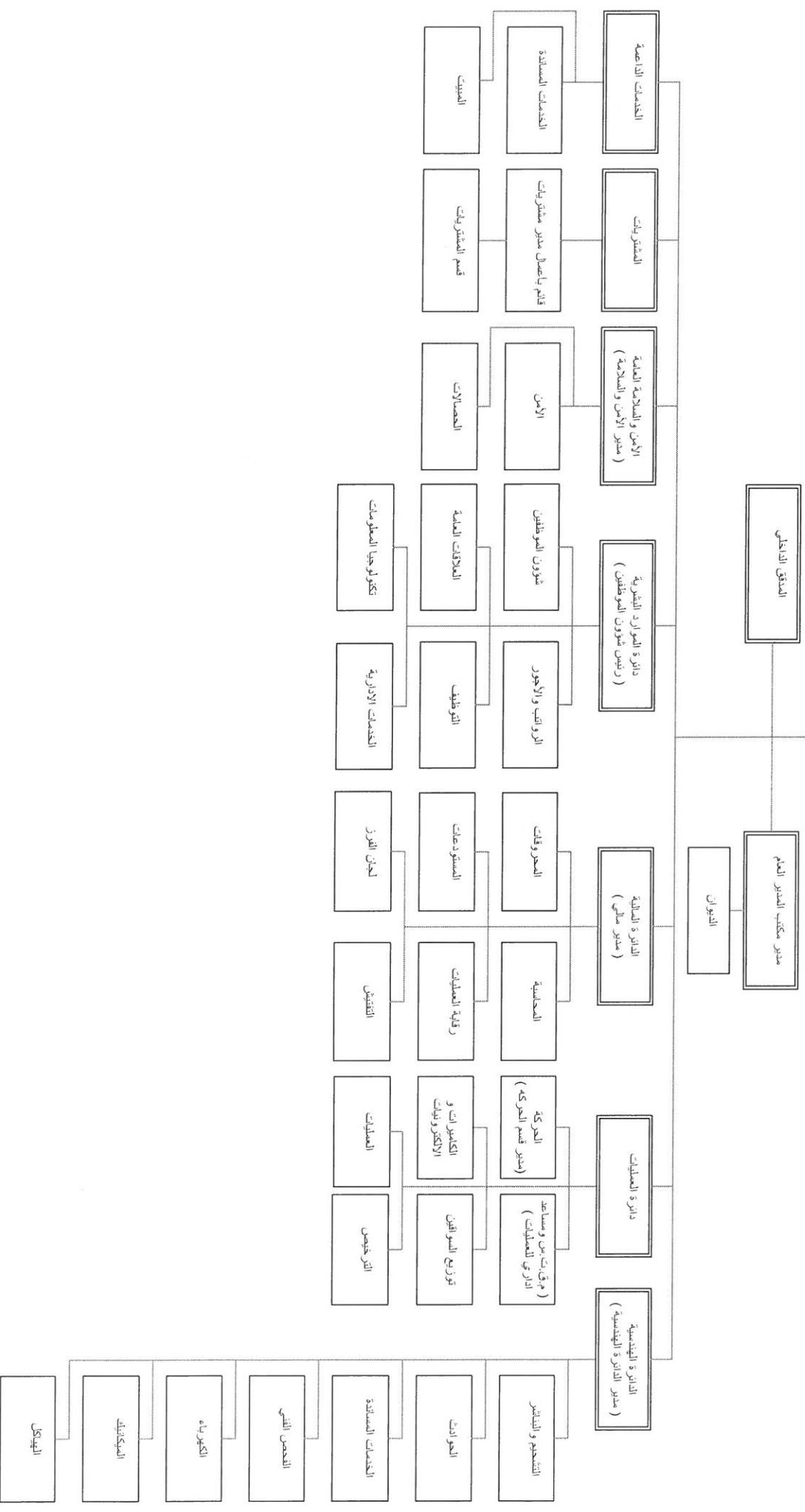
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.

٨) القرارات ذات الأثر المادي على عمل الشركة الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية

- أ- القرارات الصادرة عن الحكومة بما يخص أسعار المحروقات خلال عام ٢٠١٥ كان له التأثير على كلفة المبيعات، حيث أن مادة السولار التي تعمل عليها حافلات الشركة تشكل الجزء الأكبر من المصاريف التشغيلية.
- ب- قرار الحكومة بخفض أجور النقل العام نتيجة الانخفاض في أسعار المحروقات.
- ج- تم اقرار الخطة المقدمة من قبل رئاسة الحكومة لانتفاذ الشركة من مخاطر التصفية والافلاس والذي كان بموجبها اقرار ما يلي :
 - ١- دعم تشغيلي مالي للشركة
 - ٢- موافقة على اعادة هيكلة رأس مال الشركة .
 - ٣- اعفاء الشركة من كافة ديونها المترتبة تجاه الحكومة وامانة عمان الكبرى والمساهم الاستراتيجي نقولا ابو خضر بمقدار ١٥٠ الف دينار .
 - ٤- الموافقة على اعادة هيكلة خطوط الشركة واعادة النظر في الاجور المقررة لخطوطها

- ستسعى الشركة مستقبلا بمشيئة الله للعمل على تطبيق معايير الجودة الدولية

٩) الهيكل التنظيمي للشركة
أ- يتم إدارة وتسيير أعمال الشركات التابعة (آسيا / الظلال / التوفيق) من قبل ادارة الشركة الأم (المتكاملة) وموظفيها



ب - جدول بالمؤهلات العلمية للموظفين العاملين لدى الشركة المتكاملة والشركات التابعة

| الشركة | دكتوراه | ماجستير | بكالوريوس | دبلوم | ثانوي | مركز ثقافي | أقل من ثانوي | الاجمالي |
|------------------|---------|---------|-----------|-------|-------|------------|--------------|----------|
| الشركة المتكاملة | ١ | ١ | ٤٠ | ٤٨ | ١٨٤ | ٤ | ٢٠٥ | ٤٨٣ |
| الظلال | - | - | ١ | - | ٦ | ١ | ٤٤ | ٥٢ |
| آسيا | - | - | - | ١ | ٩ | - | ٥٢ | ٦٢ |
| التوفيق | - | - | - | ١ | ٦ | - | ١٠ | ١٧ |
| البطاقات | - | - | ٣ | ١ | ١ | - | ٢ | ٧ |
| المجموع | ١ | ١ | ٤٤ | ٥١ | ٢٠٦ | ٥ | ٣٠٣ | ٦٢١ |

ج - لم تقم الشركة باجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفيها خلال عام ٢٠١٥

١٠ المخاطر التي تتعرض لها الشركة

- اضطراب العمال وخاصة السائقين والمراقبين والفنيين الذين يشكلون الأغلبية في الشركة.
- عدم توفر السائقين المرخصين لقيادة حافلات نقل الركاب لتسيير نشاط الشركة، وصعوبة ايجاد الفنيين المختصين بأعمال الصيانة اللازمة والدورية لحافلات الشركة.
- عدم قيام الجهات المدينة بالوفاء بالتزاماتها المالية تجاه الشركة مما يتسبب في العسر المالي للشركة وعدم قدرتها على الاستمرار في تسيير أعمالها.
- اعطاء الشركة الأولوية لتوفير خدمة النقل على كافة خطوطها وتسيير الرحلات بشكل منتظم ومستمر، وذلك على حساب نسب الاشغال للحافلات في كل رحلة مما يعكس سلبا على الإيراد.
- غياب الرقابة من قبل الجهات الرسمية المعنية بقطاع النقل العام في المملكة، مما يتسبب في التعدي على الخطوط التي تمتلك الشركة الحق الحصري في تشغيلها، وبالتالي التأثير سلبا على الإيراد اليومي للشركة.
- الازدحامات المرورية على معظم الشوارع وضيق الطرقات، وعدم توفر المواقع المخصصة لوسائط النقل العام لها الأثر الكبير على أداء الحافلات وإيرادات الشركة.
- ارتفاع أسعار المحروقات وأسعار قطع الغيار ولوازم صيانة الحافلات بنسبة أكبر من ارتفاع الأجور المقررة من الجهات الحكومية، وبالتالي استمرار الشركة في تكديدها للخسائر المتتالية.
- الأحوال الجوية الصعبة وتأثيرها المباشر على الإيرادات المتأتية من تشغيل الحافلات.
- الأحداث السياسية التي لها الأثر على الاقتصاد.

١١ الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

- أ- عقدت الشركة عدة اجتماعات من خلال لجان لدراسة أوضاعها التشغيلية والمالية والإدارية، حيث كان الجزء الأكبر من هذه الاجتماعات برئاسة معالي وزير النقل، وقد تم رفع وضع الشركة الى لجنة التنمية الاقتصادية ليصار الى دعمها.
- ب- حصلت الشركة وبموجب قرار رئاسة الوزراء على موافقة على خطة انقاذ الشركة والمتمثلة بالقرارات التالية:
 - ١- الموافقة للشركة على اعادة هيكلة رأس مالها من خلال اطفاء خسائر بقيمة ٢٣.٥ مليون دينار ومن ثم اعادة رفعه بمقدار ٨.٥ مليون دينار ليصبح رأس مال الشركة الجديد ١٥ مليون دينار .
 - ٢- حصول الشركة على دعم نقدي تشغيلي بقيمة ١,٩٧٥,٠٠٠ دينار للاعوام ٢٠١٦, ٢٠١٧, ٢٠١٨, و ١,٥٠٠,٠٠٠ للاعوام اللاحقة بالاضافة الى النظر في الامور المقدرة من خلال الزيادة .
 - ٣- تكليف كل من هيئة تنظيم النقل البري وامانة عمان الكبرى بالبده في التفاوض مع الشركة بهدف اعادة هيكلة الخطوط التي تعمل عليها حافلات الشركة .
 - ٤- تنازل كل من الحكومة الاردنية وامانة عمان الكبرى عن الذمم المقيدة في سجلات الشركة مع تنازل الشريك الاستراتيجي مجموعة شركات ابو خضر عن مبلغ مقداره ١٥٠,٠٠٠ دينار .

١٢) عمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال عام ٢٠١٥ ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

من العمليات التي كان لها أثر مالي وذات طبيعة غير متكررة انعكست على الشركة خلال عام ٢٠١٥، بأن قامت الشركة بناء على قرار مجلس الوزراء بتسجيل مبلغ ٦,٧٥٢,٥٥٣ دينار تمثل إيرادات شطب ذمم دائنة تخص المساهمين.

١٣) السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية

بالدينار الأردني

| السنة | ٢٠١٥ | ٢٠١٤ (معدلة) | ٢٠١٣ (معدلة) | ٢٠١٢ | ٢٠١١ |
|------------------------------|-----------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| الأرباح (الخسائر) المحققة | ١,١٥٠,٥٣٥ | (٤,٥٧٨,٤٠٧) | (١,١١٤,٦٠٤) | (٧,١١٠,٨٤٥) | (١٢,٥٨٥,٣٧٥) |
| الأرباح الموزعة | - | - | - | - | - |
| صافي حقوق المساهمين | ٣,٠٠٧,٤٩٠ | ١,٨٦٨,٥٢٤ | ٦,٤٤٩,٨٥٨ | ١,٩١٠,٥٨٩ | ٩,٠٢١,٤٢١ |
| سعر السهم كما في نهاية العام | ٠.٢١ | ٠.٢١ | ٠.٢١ | ٠.٢١ | ٠.٢١ |

١٤) تحليل المركز المالي

| الرقم | النسبة المالية | ٢٠١٥ | ٢٠١٤ | ٢٠١٣ |
|-------|-----------------------------------|----------|----------|----------|
| ١ | نسبة التداول | %٠.٢١ | %٠.٢٧ | %٠.٣٤ |
| ٢ | معدل دوران الأصول | ١.٦٧ مرة | ١.٨٧ مرة | ٢.٧٧ مرة |
| ٣ | القروض لصافي حقوق الملكية | ٧.٦ مرة | ١٤ مرة | ٣.٨ مرة |
| ٤ | نسبة هامش الربح (الخسارة) | %-٢٦ | %-١٤ | %-٢٠ |
| ٥ | معدل العائد على الأصول | %٣ | %-١٢ | %-٦ |
| ٦ | معدل العائد على حقوق الملكية | %٤٦ | %-١٠٩ | %-٢٠٠ |
| ٧ | حصة السهم من خسارة السنة بالدينار | ٠.٠٣٨ | -٠.١٥٣ | -٠.٠٦٦ |

١٥) التطورات المستقبلية الهامة والخطط المستقبلية للشركة لعام ٢٠١٦

- ستعمل الشركة بعدد حافلات (٢٣٥) حافلة على ما يقارب (٤٢) خط وعلى ان يتم خلال عام ٢٠١٦ اعادة دراسة العقود المبرمة مع الشركة وخصوصاً اعادة هيكلة الخطوط مع كل من امانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري .
- العمل على توحيد فترة العقود حيث ان هناك جزء منها ينتهي عام ٢٠١٨ وجزء آخر ينتهي عام ٢٠٢٢ وعلى ان تكون الفترة لا تقل عن عشر سنوات اعتباراً من ٢٠١٥ .
- الحصول على موافقة على بيع الحافلات المشطوبة وعدم شراء بديل لها وذلك بعد الانتهاء من اعادة الهيكلة وتحديد احتياجات الشركة والخطوط من الحافلات .
- رفع رأس مال الشركة بمبلغ (٨.٥) مليون دينار من خلال اكتتاب خاص بين المساهمين بعدما يتم اطفاء (٢٣.٥) مليون دينار من الخسائر المتراكمة في رأس المال ومن ثم رفعه ليصبح مقدار رأس مال الشركة (١٥) مليون دينار
- مطالبة الحكومة بتشكيل لجنة قانونية محايدة لدراسة عقد الدعم السابق لامانة عمان والشركة
- سيتم جدولة كافة قروض الشركة والتزاماتها المالية على مدة عشر سنوات للبنوك ولاقصى فترة ممكنة مع الدائنين حيث يتم العمل حالياً مع البنك العربي وبنك الاسكان بخصوص هذا الموضوع
- سيتم اعادة صيانة الحافلات الغير عاملة لدى الشركة
- تطوير موقع شلنر والبالغ ١٣٠ دونم وذلك بعد بيع اراضي الشركة الحالية في ماركا والبقعة وذلك ليتم توحيد موقع الشركة وانشاء مراكز صيانة ومبيت حافلات ومحطة غسيل ومحروقات ومباني ادارة .
- سيتم العمل على تحديث الاسطول للحافلات من خلال شراء حافلات جديدة ابتداء من عام ٢٠٢٠ .

١٦) أتعاب التدقيق الخارجي (المهنيون العرب) Grant Thornton

| الشركة | الأتعاب (دينار) |
|---------------------------|-----------------|
| المتكاملة للنقل المتعدد | ٨,٧٠٠ |
| الظلال لنقل الركاب | ١,٤٥٠ |
| آسيا للنقل | ١,٤٥٠ |
| التوفيق للنقل | ١,٤٥٠ |
| المتكاملة للبطاقات الذكية | ١,٤٥٠ |

١٧) عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة والادارة العليا

أ- مجلس الإدارة

| المنصب | الاسم | عدد الأسهم كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ | عدد الأسهم كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ | الشركات المسيطر عليها |
|-------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| رئيس مجلس الإدارة | سعود أحمد عارف نصيرات | - | - | لا يوجد |
| نائب الرئيس | يوسف عبدالله القبلان الشواربه | - | - | لا يوجد |
| عضو مجلس الإدارة | عبداللطيف أحمد سليمان النجداوي | - | - | لا يوجد |
| عضو مجلس الإدارة | مخيمر فلاح عواد أبو جاموس | - | - | لا يوجد |
| عضو مجلس الإدارة | ميشيل الفرد ميخائيل حلاق | ٣,٨٣٤ | ٣,٨٣٤ | لا يوجد |
| عضو مجلس الإدارة | نقولا جورج نقولا أبوخضر | ٥١٦,٧١٨ | ٥١٦,٧١٨ | لا يوجد |
| عضو مجلس الإدارة | مروان حنا سليمان الخيطان | ٨٧,٦٨٢ | ٨٧,٦٨٢ | لا يوجد |

ب- الادارة العليا

| المنصب | الاسم | عدد الأسهم كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ | عدد الأسهم كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ | الشركات المسيطر عليها |
|---------------------|-----------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| المدير العام | مؤيد عايد محمد أبو فرده | ١٠٠ | ١٠٠ | لا يوجد |
| المدير المالي | زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني | - | - | لا يوجد |
| مدير الدائرة الفنية | عبدالرحمن يوسف عبدالرحمن المحيسن | - | - | لا يوجد |
| المدقق الداخلي | سامح صادق عثمان داود | - | - | لا يوجد |

ج- لا يوجد أوراق مالية صادرة من الشركة ومملوكة من قبل أقارب مجلس الإدارة أو أقارب موظفي الإدارة العليا كما لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبلهم.

١٨) المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة والادارة العليا للشركة
أ. مجلس الإدارة

بالدينار الأردني

| الاجمالي | نفقات سفر | مكافآت | بدل تنقلات | رواتب | الاسم | المنصب |
|----------|-----------|--------|------------|-------|-------------------------------|-------------------|
| ٢٤,٠٠٠ | - | ٢٤,٠٠٠ | - | - | سعود أحمد عارف نصيرات | رئيس مجلس الإدارة |
| ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | - | - | يوسف عبدالله القبلان الشواربه | نائب الرئيس |
| ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | - | - | عبداللطيف أحمد سليمان النجدوي | عضو مجلس الإدارة |
| ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | - | - | مخيمر فلاح عواد أبو جاموس | عضو مجلس الإدارة |
| ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | - | - | ميشيل الفرد ميخائيل حلاق | عضو مجلس الإدارة |
| ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | - | - | نقولا جورج نقولا أبوخضر | عضو مجلس الإدارة |
| ١٢,٠٠٠ | - | ١٢,٠٠٠ | - | - | مروان حنا سليمان الخيطان | عضو مجلس الإدارة |

ب. الادارة العليا

بالدينار الأردني

| الاجمالي | نفقات سفر | مكافآت | بدلات | رواتب | الاسم | المنصب |
|----------|-----------|--------|-------|--------|-----------------------------------|----------------------|
| ٩٠,٥٠٠ | - | - | ٦,٠٠٠ | ٨٤,٥٠٠ | مؤيد عايد محمد أبو فرده | المدير العام |
| ٢٧,٦٠٠ | - | - | ١,٢٠٠ | ٢٦,٤٠٠ | زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني | المدير المالي |
| ٣٣,٢٠٠ | - | - | - | ٣٣,٢٠٠ | عبدالرحمن يوسف عبدالرحمن المحيسن | مدير الدائرة الفنية |
| ١٤,١٢٧ | - | - | - | ١٤,١٢٧ | سامح صادق عثمان داود | رئيس التدقيق الداخلي |

١٩) تبرعات دفعتها الشركة خلال عام ٢٠١٥

بالرغم من الصعوبات المالية التي تمر بها الشركة المتكاملة، فقد قامت الشركة بدفع ما يقارب ١,١٠٠ دينار كتبرعات اضافة الى تحملها بعض التكاليف المتعلقة بخدمة المجتمع المحلي كالمشاركة في المارثونات الخيرية .

٢٠) العقود والمشاريع والارتباطات التي عقدها الشركة مع الشركات التابعة

عقدت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد اتفاقيات مع الشركات التابعة لاستئجار الحافلات منها مع سائقها مقابل المبالغ المبينة في الجدول تسدد بموجب دفعات شهرية.

بالدينار الأردني

| الشركة | آسيا | التوفيق | الظلال |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| قيمة العقد السنوي | ٩٠٠,٠٠٠ | ٣٥٠,٠٠٠ | ٧٥٠,٠٠٠ |
| تاريخ العقد | ٢٠١٥/١/١ | ٢٠١٥/١/١ | ٢٠١٥/١/١ |
| مدة العقد | سنة واحدة | سنة واحدة | سنة واحدة |

كما يوجد اتفاقية مع الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية يتم بموجبها دفع نسبته ٥% من قيمة المبالغ المحولة لأجهزة الشحن الموجودة لدى وكلاء ومندوبي توزيع البطاقات المدفوعة مسبقا المستخدمة من قبل المواطنين المنتفعين من خدمة النقل المقدمة من الشركة.

٢١) المسؤولية تجاه المجتمع

- أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة
- الترشيد في استهلاك الوقود من خلال التخفيف من استعمال السيارات الخاصة واستخدام وسائل النقل والحد من أزمة المواصلات والاختناقات المرورية على الطرق.
 - التأكيد على الموظفين عامة والسائقين خاصة بالمحافظة على نظافة الحافلات وعدم القاء النفايات في غير الأماكن المخصصة لها والتعميم على الركاب بالمثل من خلال اللوائح والتعليمات المنشورة.
- ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي
- قامت الشركة ولعدة سنوات بتقديم الدعم لبض الفعاليات التي أقامتها أمانة عمان الكبرى مثل ماراثون البحر الميت والمراثونات الأخرى، حيث قامت الشركة بتزويد الأمانة بحافلات لنقل المشاركين في الفعاليات وبأسعار رمزية جداً .
 - تقوم الشركة بدعم طلاب الجامعات ذوي الاحتياجات المختلفة وتقديم خدمة النقل لهم دون مقابل.
 - تقوم الشركة باستقبال المتدربين بالتعاون مع الجامعات ومعاهد التدريب المهني، لتمكينهم من الممارسة العملية في كافة المجالات المهنية المتعلقة بعملية اصلاح وصيانة الحافلات.

٢٢) النتائج المالية للفترة المالية لعام ٢٠١٥

بلغت صافي أرباح الشركة لعام ٢٠١٥ مبلغ ١,١٥٠,٥٣٥ دينار، لتصبح إجمالي الخسارة المتراكمة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة حتى تاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ مبلغ ٢٧,١٠٦,٤٠٧ دينار.

٢٣) وفقا لتعليمات الإفصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الإرشادية غير الإلزامية ودليل حوكمة الشركات المدرجة نبين لكم مايلي:

| البيان | الحالة | السبب |
|--|-----------|--|
| يشكل مجلس الادارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات. | غير مطبق | هذه المهمة يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر. |
| يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الادارة غير التنفيذيين لا يقل عددهم عن ثلاثة على أن يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وأن يتأسر أحدهما للجنة. | مطبق | |
| تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الادارة اجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها. | مطبق | |
| تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما الى مجلس الادارة وتقريرا حول أعمالها الى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة. | مطبق | |
| تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية: ١- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر. ٢- اعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي. ٣- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الادارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم. | مطبق | |
| اعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي. | مطبق | |
| تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : ١- طلب أي بيانات أو معلومات من موظفي الشركة الذي يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق. ٢- طلب المشورة القانونية أو المالية أو الادارية أو الفنية من أي مستشار خارجي. ٣- طلب حضور أي موظف في الشركة للحصول على ايضاحات ضرورية. | مطبق | |
| يتم الاعلان عن موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية ومحلية ولمرتبتين على الأقل، وعلى الموقع الالكتروني. | مطبق جزئي | يتم الاعلان في جريدتين محليتين رسميتين ووسيلة اعلانية فقط، وذلك حسب أحكام قانون الشركات دون الموقع الالكتروني. |

الاقراءات

١. يقر مجلس ادارة الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بوجود أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة، حيث تظهر البيانات المالية الموحدة للمجموعة وجود بعض الأحداث والأمور التي تشكل تحديا كبيرا من شأنها التأثير على أداء المجموعة في المستقبل وتشمل هذه الأمور ما يلي:

- بلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة ٢٧,١٠٦,٤٠٧ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥، علماً ان مطلوبات الشركة المتداولة تزيد عن موجوداتها المتداولة بمبلغ (٢٣) مليون تقريباً , كما تجاوزت خسائرها المتراكمة ٩٠% من رأسمالها , هذا ويتضمن الايضاح رقم (٢٨) من البيانات المالية الموحدة المرفقة خطة الشركة المتعلقة بسداد التزاماتها والاجراءات اللازمة لضمان استمراريته.

نائب رئيس المجلس
يوسف الشواربه

رئيس مجلس الادارة
سعود نصيرات

عضو مجلس الادارة
مخيمر أبو جاموس

عضو مجلس الادارة
عبد اللطيف النجداوي

عضو مجلس الادارة
نقولا أبو خضر

عضو مجلس الادارة
ميشيل حلاق

عضو مجلس الادارة
مروان الخيطان

١. يقر مجلس ادارة الشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.

نائب رئيس المجلس
يوسف الشواربه

رئيس مجلس الادارة
سعود نصيرات

عضو مجلس الادارة
مخيمر أبو جاموس

عضو مجلس الادارة
عبدالمطيف النجدلوي

عضو مجلس الادارة
نقولا أبو خضر

عضو مجلس الادارة
ميشيل حلاق

عضو مجلس الادارة
مروان الخيطان

٢. نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة لعام ٢٠١٥.

المدير العام
مؤيد أبو فرده

رئيس مجلس الادارة
سعود نصيرات

المدير المالي
زياد الحوراني

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

المهنيون العرب
(أعضاء في جرانت ثورنتون العالمية)

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة

فهرس

| <u>صفحة</u> | |
|-------------|--|
| ٣ - ٢ | - تقرير مدققي الحسابات المستقلين |
| ٤ | - بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ |
| ٥ | - بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ |
| ٦ | - بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ |
| ٧ | - بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ |
| ٢١ - ٨ | - إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة |

تقرير مدققى الحسابات المستقلين

السادة مساهمي
شركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد دققنا البيانات المالية الموحدة المرفقة لشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وكلاً من بيان الدخل الشامل الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها.

مسؤولية مجلس إدارة الشركة عن البيانات المالية الموحدة

إن إعداد وعرض البيانات المالية الموحدة المرفقة بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وتشمل هذه المسؤولية الإحتفاظ بنظام رقابة داخلي يهدف إلى إعداد وعرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة وخالية من أية أخطاء جوهرية سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول البيانات المالية الموحدة إستناداً إلى إجراءات التدقيق التي قمنا بها. لقد تم قيامنا بهذه الإجراءات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب الإلتزام بفواعد السلوك المهني والتخطيط لعملية التدقيق بهدف الحصول على درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية الموحدة لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. كما تشمل إجراءات التدقيق الحصول على بيّنات حول المبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية الموحدة. تستند إجراءات التدقيق المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات وتقييمه لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في البيانات المالية الموحدة سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال. إن تقييم المدقق لهذه المخاطر يتضمن دراسة إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة، وهو يهدف إلى إختيار إجراءات التدقيق المناسبة ولا يهدف إلى إبداء رأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. تتضمن إجراءات التدقيق أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها. وفي إعتقادنا أن بيّنات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لإبداء رأينا المتحفظ حول البيانات المالية الموحدة.

أساس الرأي المتحفظ

- تتضمن البيانات المالية الموحدة المرفقة شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة تبلغ قيمتها الدفترية (١١,٣٠٨,٢١٨) دينار توجد مؤشرات على وجود تدني في قيمتها تتمثل في تحقيق الشركة لخسائر جوهرية منذ أكثر من عام، هذا ولم نتمكن من تحديد أثر هذا التدني على البيانات المالية الموحدة المرفقة لعدم قيام إدارة الشركة بإجراء دراسة لتحديد مدى التدني في قيمة الشهرة.
- تتضمن البيانات المالية الموحدة المرفقة أرصدة مستحقة من أمانة عمان الكبرى مشكوك في تحصيلها تبلغ قيمتها الدفترية (١٢,٤٠٠,٠٠٠) دينار تتمثل في قيمة الدعم المالي المستحق على الأمانة بموجب الإتفاقية الموقعة مع الشركة، علماً أن قيمة المخصصات المأخوذة من قبل الشركة مقابل هذه الأرصدة قد بلغت (٧,٦٥٠,٠٠٠) دينار كما في نهاية عام ٢٠١٥، علماً أن الشركة طلبت من الحكومة تشكيل لجنة محايدة لدراسة المبالغ المستحقة لها من أمانة عمان الكبرى.

الرأي المتحفظ

باستثناء تأثير ما هو مشار إليه في فقرات أساس الرأي المتحفظ، في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة تُظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية.

فقرة توكيدية

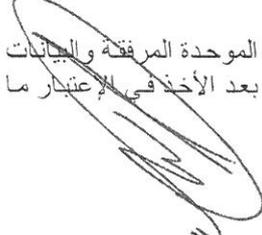
تم إعداد البيانات المالية الموحدة المرفقة على أساس أن الشركة منشأة مستمرة، علما أن متطلبات الشركة المتداولة تزيد عن موجوداتها المتداولة بمبلغ (٢٣) مليون دينار تقريبا، كما تجاوزت خسائرها المترجمة ٩٠% من رأسمالها، هذا ويتضمن الإيضاح رقم (٢٨) من البيانات المالية الموحدة المرفقة خطة الشركة المتعلقة بسداد التزاماتها والإجراءات اللازمة لضمان استمراريتها.

أمور أخرى

يوجد حجز تحفظي على أموال الشركة المنقولة وغير المنقولة من قبل عدة جهات حكومية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية الموحدة المرفقة والبيانات الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقه معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها بعد الأخذ في الاعتبار ما ورد في فقرات أساس الرأي المتحفظ.


إبراهيم حمودة (إجازة ٦٠٦)
المهنيون العرب
(أعضاء في جرانت ثورنتون)

عمان في ٢٨ شباط ٢٠١٦

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
(بالدينار الأردني)

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | إيضاح | |
|-------------------|-------------------|-------|--|
| | | | الموجودات |
| | | | الموجودات غير المتداولة |
| ١٨,٢٢٧,٧٢٢ | ١٤,٧٦٥,٥٨٣ | ٣ | ممتلكات ومعدات وآلات |
| ١١,٣٠٨,٢١٨ | ١١,٣٠٨,٢١٨ | ٤ | شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة |
| ٢٦٩,٢٠٠ | ١٩١,٤٠٠ | ٥ | موجودات غير ملموسة |
| <u>٢٩,٨١٥,١٤٠</u> | <u>٢٦,٢٦٥,٢٠١</u> | | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| | | | الموجودات المتداولة |
| ٣٠٢,٢٢٤ | ٣٢١,٤٦٣ | ٦ | لوازم وقطع غيار |
| ٤,٧٨٣,٠٠٠ | ٤,٨١٥,٤٤٧ | ٧ | ذمم مدينة تخص أمانة عمان الكبرى |
| ٦٨٠,٥٥٥ | ٢٨٠,١١٣ | ٨ | ذمم مدينة |
| ٧٥٨,٩٥٧ | ٥٣٨,٧٨٨ | ٩ | أرصدة مدينة أخرى |
| ٢,٧٠٦ | ٤,٢٤٢ | ١٠ | ذمم جهات ذات علاقة مدينة |
| ٩٤,٣٤١ | ١٨٠,١٦٣ | | النقد وما في حكمه |
| <u>٦,٦٢١,٧٨٣</u> | <u>٦,١٤٠,٢١٦</u> | | مجموع الموجودات المتداولة |
| <u>٣٦,٤٣٦,٩٢٣</u> | <u>٣٢,٤٠٥,٤١٧</u> | | مجموع الموجودات |
| | | | حقوق الملكية والمطلوبات |
| | | ١١ | حقوق الملكية |
| ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | | رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع |
| - | ١١٣,٨٩٧ | | إحتياطي إجباري |
| (٢٨,١٣١,٤٧٦) | (٢٧,١٠٦,٤٠٧) | | خسائر متراكمة |
| <u>١,٨٦٨,٥٢٤</u> | <u>٣,٠٠٧,٤٩٠</u> | | صافي حقوق مساهمي الشركة |
| ٤١,٢٨٤ | ٥٢,٨٥٣ | | حقوق غير المسيطرين |
| <u>١,٩٠٩,٨٠٨</u> | <u>٣,٠٦٠,٣٤٣</u> | | صافي حقوق الملكية |
| | | | المطلوبات |
| | | | المطلوبات غير المتداولة |
| ١٠,٣٢٢,٦٨٤ | - | | تسهيلات إئتمانية تستحق بعد أكثر من عام |
| | | | المطلوبات المتداولة |
| ١١,٩٥٦,٣٠٢ | ٢٢,٨٠١,١٤٥ | ١٢ | تسهيلات إئتمانية تستحق خلال عام |
| ٧٥٧,٩١٢ | ٥٣٠,٠٦٣ | ١٣ | أقساط عقود تأجير تمويلي تستحق خلال عام |
| ٣,٨١٦,٢٢٩ | - | ١٤ | إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى |
| ١,٤٧٥,٦١٩ | ١,٦٨٧,٦٧٨ | | ذمم دائنة |
| ٢,٢٩٥,٦٢٠ | ٧٨٦,٩٣٠ | | مخصص قضايا |
| ١,٩٧٩,٦٣٦ | ٩٩٨,٤٩٦ | ١٠ | ذمم جهات ذات علاقة دائنة |
| ١,٩٢٣,١١٣ | ٢,٥٤٠,٧٦٢ | ١٥ | أرصدة دائنة أخرى |
| <u>٢٤,٢٠٤,٤٣١</u> | <u>٢٩,٣٤٥,٠٧٤</u> | | مجموع المطلوبات المتداولة |
| <u>٣٤,٥٢٧,١١٥</u> | <u>٢٩,٣٤٥,٠٧٤</u> | | مجموع المطلوبات |
| <u>٣٦,٤٣٦,٩٢٣</u> | <u>٣٢,٤٠٥,٤١٧</u> | | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات |

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الأردني)

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | إيضاح | |
|---------------|---------------|-------|--|
| ١٢,٥٠١,٠٢٣ | ١٠,٦٠٨,٠٧٨ | ١٦ | الإيرادات |
| (١٤,٢٠٦,٩٦٨) | (١٢,٣٣٦,٤٠٣) | ١٧ | كلفة الإيرادات |
| (١,٧٠٥,٩٤٥) | (١,٧٢٨,٣٢٥) | | مجمل الخسارة |
| - | ٦,٧٥٢,٥٥٣ | ١٨ | شطب ذم داتنة تخص مساهمين |
| (١,٤٩٦,١٩٧) | (١,٨٥٢,٨٦٩) | ١٩ | مصاريف إدارية |
| (٦١٤,١٥٦) | (٧٢٠,٩٥٥) | ٢٠ | مخصصات متنوعة |
| ٧٨٠,٥٧٢ | ١٧٥,٠١٨ | ٢١ | رد مخصصات إنتفت الحاجة إليها |
| (١,٦٠١,٦٥٣) | (١,٥٠١,١٠٧) | | مصاريف تمويل |
| ٥٨,٩٧٢ | ٢٦,٢٢٠ | | إيرادات أخرى |
| (٤,٥٧٨,٤٠٧) | ١,١٥٠,٥٣٥ | | الربح (الخسارة) والدخل الشامل للسنة |
| | | | وتعود إلى: |
| (٤,٥٨٣,٨١٨) | ١,١٣٨,٩٦٦ | | مساهمي الشركة |
| ٥,٤١١ | ١١,٥٦٩ | | حقوق غير المسيطرين |
| (٤,٥٧٨,٤٠٧) | ١,١٥٠,٥٣٥ | | |
| (٠,١٥٣) | ٠,٠٣٨ | ٢٢ | حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) السنة العائد لمساهمي الشركة |

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
(بالدينار الأردني)

| صافي حقوق الملكية | حقوق غير المسيطرين | صافي حقوق مساهمي الشركة | خسائر متراكمة | احتياطي إجمالي | رأس المال المدفوع | |
|-------------------|--------------------|-------------------------|---------------|----------------|-------------------|---------------------------|
| ١,٩٠٩,٨٠٨ | ٤١,٢٨٤ | ١,٨٦٨,٥٢٤ | (٢٨,١٣١,٤٧٦) | - | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١ |
| ١,١٥٠,٥٣٥ | ١١,٥٦٩ | ١,١٣٨,٩٦٦ | ١,١٣٨,٩٦٦ | - | - | إجمالي الدخل الشامل للسنة |
| - | - | - | (١١٣,٨٩٧) | ١١٣,٨٩٧ | - | احتياطي إجباري |
| ٣,٠٦٠,٣٤٣ | ٥٢,٨٥٣ | ٣,٠٠٧,٤٩٠ | (٢٧,١٠٦,٤٠٧) | ١١٣,٨٩٧ | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ |
| ٦,٤٨٨,٢١٥ | ٣٥,٨٧٣ | ٦,٤٥٢,٣٤٢ | (٢٣,٥٤٧,٦٥٨) | - | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٢٠١٤/١/١ |
| (٤,٥٧٨,٤٠٧) | ٥,٤١١ | (٤,٥٨٣,٨١٨) | (٤,٥٨٣,٨١٨) | - | - | إجمالي الدخل الشامل للسنة |
| ١,٩٠٩,٨٠٨ | ٤١,٢٨٤ | ١,٨٦٨,٥٢٤ | (٢٨,١٣١,٤٧٦) | - | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | الرصيد كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ |

٣٣ الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

(بالدينار الأردني)

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|---------------|---------------|--|
| | | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل |
| (٤,٥٧٨,٤٠٧) | ١,١٥٠,٥٣٥ | ربح (خسارة) السنة |
| ٤,٠٧٣,٩١١ | ٣,٥٣٩,٥٢٩ | استهلاكات وإطفاءات |
| ٦١٤,١٥٦ | ٧٢٠,٩٥٥ | مخصصات متنوعة |
| (٧٨٠,٥٧٢) | (١٧٥,٠١٨) | رد مخصصات إنتفت الحاجة إليها |
| - | (٦,٧٥٢,٥٥٣) | شطب ذمم دائنة تخص مساهمين |
| | | التغير في رأس المال العامل |
| ٤٠,٨٣٩ | (٧,٠٥٩) | لوازم وقطع غيار |
| ١٣,٨١١ | ٣١٩,٦٥٨ | ذمم مدينة |
| ٤٧٩,٣٤٥ | ٤٨٨,٤٧٣ | ذمم أمانة عمان الكبرى |
| ٦١,٠٤٨ | (١٠٨,٤٤٠) | ذمم جهات ذات علاقة |
| - | (١٢٥,٣٩١) | مخصص قضايا |
| ١٤٩,٦٣١ | ٣٠٤,٢٢٧ | ذمم دائنة |
| ١٣٠,٠١٢ | ٢٢٠,١٦٩ | أرصدة مدينة أخرى |
| (٢٢٤,٧٤٧) | ٢٥٩,٧٤٣ | أرصدة دائنة أخرى |
| (٢٠,٩٧٣) | (١٦٥,١٧٢) | صافي التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات التشغيل |
| | | التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار |
| (١,٤١٩,٢٢٩) | (٤٣,٣١٦) | ممتلكات ومعدات وآلات |
| | | التدفقات النقدية من عمليات التمويل |
| ١,٦٨٨,٢٦٠ | ٥٢٢,١٥٩ | تسهيلات إئتمانية |
| (٢٤٤,٤١٩) | (٢٢٧,٨٤٩) | أقساط عقود تأجير تمويلي |
| ١,٤٤٣,٨٤١ | ٢٩٤,٣١٠ | صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل |
| | | التغير في النقد وما في حكمه |
| ٣,٦٣٩ | ٨٥,٨٢٢ | النقد وما في حكمه في بداية السنة |
| ٩٠,٧٠٢ | ٩٤,٣٤١ | النقد وما في حكمه في نهاية السنة |
| ٩٤,٣٤١ | ١٨٠,١٦٣ | |

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٨) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
٣١ كانون الأول ٢٠١٥
(بالدينار الأردني)

١ . عام

تأسست شركة المتكاملة للنقل المتعدد كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥. إن مركز تسجيل الشركة هو في المملكة الأردنية الهاشمية، ومن أهم غايات الشركة تقديم خدمات النقل العام للركاب داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

تم إقرار البيانات المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠١٦ وتتطلب هذه البيانات موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢ . ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أسس إعداد البيانات المالية الموحدة

تم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة اظهر البيانات المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

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

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم والبيانات المالية للشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الأم والشركات التابعة.

يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ البيانات المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم. إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم إجراء التعديلات اللازمة على البيانات المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم.

يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة في بيان الدخل الموحد من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة. يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في بيان الدخل الموحد حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة في حقوق الملكية في الشركات التابعة. وفيما يلي عرض للشركات التابعة التي تم توحيد بياناتها المالية مع البيانات المالية للشركة الأم:

| اسم الشركة التابعة | نسبة التملك | رأس المال المدفوع | مركز التسجيل | طبيعة النشاط |
|--|-------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| شركة التوفيق للنقل والاستثمار ذ.م.م | ١٠٠% | ٢,١٠٠,٠٠٠ | المملكة الأردنية الهاشمية | خدمات نقل الركاب |
| شركة الظلال لنقل الركاب ذ.م.م | ١٠٠% | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | المملكة الأردنية الهاشمية | خدمات نقل الركاب |
| شركة آسيا للنقل ذ.م.م | ١٠٠% | ٢,٠٠٠,٠٠٠ | المملكة الأردنية الهاشمية | خدمات نقل الركاب |
| الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية م.خ.م | ٨٠% | ٤٠٠,٠٠٠ | المملكة الأردنية الهاشمية | تحصيل أجور بواسطة البطاقات الذكية |

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية عدداً من المعايير والتعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية، وسيتم تطبيق هذه المعايير والتعديلات بعد تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٥، وتتوقع إدارة الشركة أن تطبيق هذه المعايير والتعديلات في المستقبل لن يكون له أي تأثير جوهري على البيانات المالية الموحدة للشركة.

وفيما يلي ملخص لأهم المعايير الجديدة والمعايير التي تم إدخال تعديلات عليها وتواريخ تطبيقها :

| رقم المعيار | موضوع المعيار | تاريخ التطبيق |
|--|--------------------------------|--|
| المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١) | العمليات المشتركة (تعديلات) | السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٦ |
| المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤) | حسابات التأجيل التنظيمية | السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٦ |
| المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) | الإيرادات من العقود مع العملاء | السنوات المالية التي تبدأ في كانون الثاني ٢٠١٨ |

استخدام التقديرات

إن اعداد البيانات المالية الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام ببعض التقديرات والإجتهادات التي تؤثر على البيانات المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها. إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن، وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الإدارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات.

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في اعداد البيانات المالية الموحدة:

- تقوم الإدارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة وغير الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات والإطفاءات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم اخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل الموحد.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بعد الأخذ بالإعتبار قابلية تلك الذمم للتحصيل.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخزون اللوازم وقطع الغيار بحيث يكون هذا التقدير بناءً على أعمارها في المخازن.

الممتلكات والمعدات والآلات

تظهر الممتلكات والمعدات والآلات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استهلاكها (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للإستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها بإستخدام النسب السنوية التالية:

| | |
|-------------------------|--------|
| مباني | ٣% |
| حافلات | ١٠-٥% |
| أجهزة حاسوب وإلكترونيات | ٢٥-٢٠% |
| آلات ومعدات | ١٥% |
| أثاث ومفروشات | ٢٠% |
| سيارات | ٢٠% |

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات والآلات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.

يتم مراجعة العمر الإنتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات والآلات في نهاية كل عام، وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً، يتم إستهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.

مشاريع تحت التنفيذ

تظهر المشاريع تحت التنفيذ بالكلفة والتي تتضمن كلفة الإنشاءات والمصاريف المباشرة. لا يتم استهلاك المشاريع تحت التنفيذ إلا حين يتم الإنتهاء منها وتصبح جاهزة للإستخدام.

الموجودات غير الملموسة

يتم إثبات الموجودات غير الملموسة بالكلفة. يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الإستفادة منها محددة على مدى فترة الإستفادة ويتم قيد الإطفاء في بيان الدخل الموحد. أما الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الإستفادة منها غير محددة فلا يتم إطفائها بل يتم إجراء اختبار تدني لقيمتها في تاريخ البيانات المالية ويتم تسجيل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.
يتم إطفاء التراخيص وحقوق تشغيل خطوط نقل الركاب بنسبة ١٠% سنوياً.

الشهرة

تمثل الشهرة الزيادة في كلفة الاستثمار في الشركات الزميلة والشركات التابعة عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي موجودات تلك الشركات كما في تاريخ التملك. تظهر الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات التابعة بالكلفة كبنء منفصل ضمن الموجودات غير الملموسة في البيانات المالية الموحدة، أما الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات الزميلة فتظهر كجزء من كلفة الاستثمار.

اللوازم وقطع الغيار

يتم تسعير اللوازم وقطع الغيار بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية إيهما اقل، ويتم تحديد الكلفة بإستخدام متوسط سعر الكلفة المرجح.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها، ويتم شطب الذمم في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الذمم التي تم شطبها إلى الإيرادات.

النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وبإستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع

يتم إثبات الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

أقساط التأجير التمويلي

يتم رسملة الموجودات بموجب عقود التأجير التمويلي في البيانات المالية عندما تنتقل المخاطر والمنافع الرئيسية المتعلقة بالموجودات المستأجرة للشركة وذلك بالقيمة العادلة للموجودات المستأجرة أو صافي القيمة الحالية لدفعات الإيجار السنوية أيهما أقل. يتم استهلاك الموجودات المرسملة على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها أو مدة عقد الاستئجار أيهما أقصر.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات نتيجة لأحداث سابقة وأنه من المحتمل قيام الشركة بدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات. يتم مراجعة المخصصات بتاريخ البيانات المالية الموحدة وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

التقاص

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في البيانات المالية عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

مصاريف التمويل

يتم قيد الفوائد المستحقة على القروض في بيان الدخل الموحد خلال الفترة التي استحققت بها.

الإيرادات

يتم إثبات إيرادات النقل العام عند تقديم الخدمة وعند التمكن من قياس الإيرادات بموثوقية كافيته. يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

العملات الأجنبية

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات. يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية المعلنة من البنك المركزي الأردني. يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في بيان الدخل الموحد.

ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في البيانات المالية الموحدة لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنزيل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو خسائر متراكمة مقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنزيل لأغراض ضريبية.

شركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة (تتمة)
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥

٣ . ممتلكات ومعونات والأت

| المجموع | دفعات لشراء ممتلكات ومعونات ومشاريع قيد الإنشاء | سيارات | أثاث ومفروشات | الأت ومعونات | أجهزة حاسوب والكثرونات | حافلات** | مباني | أراضي* | الكلفة: |
|------------|---|----------|---------------|--------------|------------------------|------------|---------|-----------|---------------------------------|
| ٤٩,٦٤٣,١٤٧ | ١,٨٦٦,٣٠٢ | ٢٦٨,١٢٨ | ١٧٤,٠٦٨ | ٧١,٧٣٦ | ١,٩٨٢,٥٢٠ | ٤٣,١٠٢,٦٣٦ | ٣٠٢,٣٨٢ | ١,٢٣٦,٣٧٥ | الرصيد كما في ٢٠١٥/١/ |
| ٤٣,٣١٦ | - | - | ١,٤٣٠ | ٣٠,٥٨٠ | ١١,٣٠٦ | - | - | - | إضافات |
| ٤٩,٦٨٦,٤٦٣ | ١,٨٦٦,٣٠٢ | ٢٦٨,١٢٨ | ١٧٥,٤٩٨ | ٧٤١,٣١٦ | ١,٩٩٣,٨٢٦ | ٤٣,١٠٢,٦٣٦ | ٣٠٢,٣٨٢ | ١,٢٣٦,٣٧٥ | الرصيد كما في ٢٠١٥/٢/٣١ |
| ٣١,٤٠٥,٤٢٥ | - | ٢٦٨,١٢٤ | ١٢٢,٣٦٠ | ٥١١,٧٤٣ | ١,٩٤٢,٤٧٠ | ٧٨,٤٣٢,١٤٣ | ٧٨,٥٨٥ | - | الاستهلاك المتركم ومخصص التقني: |
| ٣,٤٦١,٧٢٩ | - | - | ١٣,٨٠٩ | ٧١,٨١٢ | ٣٨,٣٢٨ | ٣,٣٨٨,٧٠٩ | ٩,٠٧١ | - | الرصيد كما في ٢٠١٥/١/ |
| ٥٣,٧٢٦ | - | - | - | - | - | ٥٣,٧٢٦ | - | - | استهلاك السنة |
| ٣٤,٩٢٠,٨٨٠ | - | ٢٦٨,١٢٤ | ١٣٦,١٦٩ | ٦٣٣,٥٥٥ | ١,٩٨٠,٧٩٨ | ٣١,٨١٤,٥٧٨ | ٨٧,٦٥٦ | - | مخصص تقني قيمة الحافلات |
| ١٤,٧٦٥,٥٨٣ | ١,٨٦٦,٣٠٢ | ٤ | ٣٩,٣٢٩ | ١٠٧,٧٦١ | ١٣,٠٢٨ | ١١,٢٨٨,٠٥٨ | ٢١٤,٧٢٦ | ١,٢٣٦,٣٧٥ | الرصيد كما في ٢٠١٥/٢/٣١ |
| ٤٨,٢٨٧,٨٢٩ | ١,٨٦٦,٣٠٢ | ٢٧٥,١٢٨ | ١٦٩,٦٨٨ | ٧٠٢,٤١٣ | ١,٩٧٦,١٢٧ | ٤١,٧٥٩,٤٦٤ | ٣٠٢,٣٨٢ | ١,٢٣٦,٣٧٥ | الكلفة: |
| ١,٤٥٩,٨٤٠ | - | - | ٤,٣٨٠ | ١١,٢٧٥ | ٦,٧٦٢ | ١,٤٣٧,٤٢٣ | - | - | الرصيد كما في ٢٠١٤/١/ |
| (١٠٤,٥٢٢) | - | (٧,٠٠٠) | - | (٢,٩٥٢) | (٣٦٩) | (٩٤,٢٠١) | - | - | إضافات |
| ٤٩,٦٤٣,١٤٧ | ١,٨٦٦,٣٠٢ | ٢٦٨,١٢٨ | ١٧٤,٠٦٨ | ٧١٠,٧٣٦ | ١,٩٨٢,٥٢٠ | ٤٣,١٠٢,٦٣٦ | ٣٠٢,٣٨٢ | ١,٢٣٦,٣٧٥ | الرصيد كما في ٢٠١٤/٢/٣١ |
| ٢٨,٢٤٢,٣٠٢ | - | ٢٧٢,٥٤٩ | ١٠٧,١٨٧ | ٤٨٤,٠١٩ | ١,٨٨٤,٧٨٤ | ٢٥,٤٨٤,٢٤٩ | ٦٩,٥١٤ | - | الاستهلاك المتركم ومخصص التقني: |
| ٣,٩٩٦,١١١ | - | ٢,٥٧٥ | ١٥,١٧٣ | ٧٨,٦٦٨ | ١١٨,٠٥٥ | ٣,٧٧٢,٥٦٩ | ٩,٠٧١ | - | الرصيد كما في ٢٠١٤/١/ |
| (٧٦٩,٠٧٧) | - | - | - | - | - | (٧٦٩,٠٧٧) | - | - | استهلاك السنة |
| (٦٣,٩١١) | - | (٧,٠٠٠) | - | (٩٤٤) | (٣٦٩) | (٥٥,٥٩٨) | - | - | رد مخصص تقني قيمة الحافلات |
| ٣١,٤٠٥,٤٢٥ | - | ٢٦٨,١٢٤ | ١٢٢,٣٦٠ | ٥١١,٧٤٣ | ١,٩٤٢,٤٧٠ | ٢٨,٤٣٢,١٤٣ | ٧٨,٥٨٥ | - | إستبعادات |
| ١٨,٢٣٧,٧٢٢ | ١,٨٦٦,٣٠٢ | ٤ | ٥١,٧٠٨ | ١٤٨,٩٩٣ | ٤٠,٠٥٠ | ١٤,٦٧٠,٤٩٣ | ٢٢٣,٧٩٧ | ١,٢٣٦,٣٧٥ | الرصيد كما في ٢٠١٤/٢/٣١ |

* يوجد حجز على بعض الأراضي من قبل البنك العربي ببلغ (١٠١,٥٧٣) دينار.
* يوجد رهن على حافلات مملوكة من قبل الشركة وشركائها التابعة بلغت صفاتي قيمتها التقديرية (١,١٨٤,٥٠٥) دينار كما في ٢٠١٥/٢/٣١ مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة وشركائها التابعة.

٤ . شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ بتملك كامل رأس مال كل من شركة التوفيق للنقل والاستثمار وشركة الظلال لنقل الركاب وشركة آسيا للنقل و ٨٠% من الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية وقد نتج عن عملية التملك شهرة بقيمة ١١,٣٠٨,٢١٨ دينار تم احتسابها كما يلي :

| | |
|--|-------------------|
| المبلغ المدفوع مقابل تملك حصص أسماول الشركات التابعة | ١٨,٨٣٨,٨١٨ |
| القيمة العادلة لصافي موجودات الشركات التابعة | (٧,٥٣٠,٦٠٠) |
| الشهرة الناتجة عن التملك | ١١,٣٠٨,٢١٨ |

لم تقم الشركة بإجراء اختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني في قيمة هذه الشهرة، وبالتالي لم يتم إظهار أثر هذا التدني إن وجد في البيانات المالية الموحدة المرفقة.

٥ . موجودات غير ملموسة

يمثل هذا البند القيمة الدفترية الناتجة عن شراء تراخيص وإمتيازات تشغيل خطوط نقل الركاب.

| | |
|--------------------------|---------|
| الكلفة | |
| الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١ | ٧٧٨,٠٠٠ |
| الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ | ٧٧٨,٠٠٠ |

| | |
|---|----------------|
| الإطفاء المتراكم | |
| الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١ | ٥٠٨,٨٠٠ |
| إطفاء السنة | ٧٧,٨٠٠ |
| الرصيد كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ | ٥٨٦,٦٠٠ |
| صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٥/١٢/٣١ | ١٩١,٤٠٠ |

| | |
|--------------------------|---------|
| الكلفة | |
| الرصيد كما في ٢٠١٤/١/١ | ٧٧٨,٠٠٠ |
| الرصيد كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ | ٧٧٨,٠٠٠ |

| | |
|---|----------------|
| الإطفاء المتراكم | |
| الرصيد كما في ٢٠١٤/١/١ | ٤٣١,٠٠٠ |
| إطفاء السنة | ٧٧,٨٠٠ |
| الرصيد كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ | ٥٠٨,٨٠٠ |
| صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ | ٢٦٩,٢٠٠ |

٦ . لوازم وقطع غيار

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|-------------|-------------|---|
| ٧٠٠,٩٨٥ | ٧٠٨,٠٤٤ | لوازم وقطع غيار |
| (٣٩٨,٧٦١) | (٣٨٦,٥٨١) | مخصص لوازم وقطع غيار بطيئة الحركة |
| ٣٠٢,٢٢٤ | ٣٢١,٤٦٣ | |
| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص لوازم وقطع غيار بطيئة الحركة: |
| ٤٠٤,٠٥٥ | ٣٩٨,٧٦١ | الرصيد في بداية السنة |
| (٥,٢٩٤) | (١٢,١٨٠) | رد مخصص إننتفت الحاجة إليه (إيضاح ٢١) |
| ٣٩٨,٧٦١ | ٣٨٦,٥٨١ | |

٧ . ذمم مدينة تخص أمانة عمان الكبرى

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|---------------|---------------|---------------------------|
| ١٢,٤٠٠,٠٠٠ | ١٢,٤٠٠,٠٠٠ | ذمم حساب الدعم |
| ٣٣,٠٠٠ | ٦٥,٤٤٧ | ذمم أخرى |
| (٧,٦٥٠,٠٠٠) | (٧,٦٥٠,٠٠٠) | مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها |
| ٤,٧٨٣,٠٠٠ | ٤,٨١٥,٤٤٧ | |

قامت الشركة بتاريخ ٥ تشرين الأول ٢٠٠٩ بتوقيع اتفاقية دعم مالي مع أمانة عمان الكبرى بمبلغ (١٧,٢٠٠,٠٠٠) دينار للفترة من ١ تشرين الأول ٢٠٠٩ و لغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٣ وذلك لرفع وتحسين مستوى وجودة الخدمة المقدمة للركاب ومستوى مواصفات وسائط النقل العام للركاب.

فيما يلي دفعات الدعم المتفق عليها حسب الإتفاقية:

| | |
|-----------|----------|
| ١,٢٠٠,٠٠٠ | عام ٢٠٠٩ |
| ٤,٨٠٠,٠٠٠ | عام ٢٠١٠ |
| ٤,٥٥٠,٠٠٠ | عام ٢٠١١ |
| ٣,٨٠٠,٠٠٠ | عام ٢٠١٢ |
| ٢,٨٥٠,٠٠٠ | عام ٢٠١٣ |

قامت الشركة باحتساب مخصص تدني بمبلغ (٧,٦٥٠,٠٠٠) دينار مقابل ذمة أمانة عمان الكبرى والبالغ رصيدها (١٢,٤٠٠,٠٠٠) دينار وذلك بسبب النزاع القائم بين أمانة عمان الكبرى والشركة المتكاملة للنقل المتعدد والذي قامت على أثره أمانة عمان الكبرى بإيقاف صرف دفعات الدعم للشركة لحين صدور قرار التحكيم.

٨ . ذمم مدينة

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|-------------|-------------|---------------------------|
| ١,٠٦٢,٦٩٦ | ٩٨٣,٧٠٥ | ذمم تجارية |
| ٤٤١,٥٨٥ | ١٩٠,١٥٥ | ذمم هيئة تنظيم قطاع النقل |
| (٨٢٣,٧٢٦) | (٨٩٣,٧٤٧) | مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها |
| ٦٨٠,٥٥٥ | ٢٨٠,١١٣ | |

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|---------|---------|-----------------------|
| ٨١٣,٤٢٠ | ٨٢٣,٧٢٦ | الرصيد في بداية السنة |
| ١٠,٣٠٦ | ٧٠,٠٢١ | إضافات (إيضاح ٢٠) |
| ٨٢٣,٧٢٦ | ٨٩٣,٧٤٧ | |

٩ . أرصدة مدينة أخرى

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|------------|------------|---------------------------|
| ٣٦٧,٠٦٠ | ٣٦٩,٤١٤ | مصاريف مدفوعة مقدماً |
| ١٠٢,٣٢٢ | ١١٠,٣٣٨ | ذمم موظفين |
| ٩٠,٥٧١ | ٩٣,٨٥١ | أمانات مستردة |
| ٩,٩٧٥ | ٩,٩٧٥ | أمانات ضريبة دخل |
| ٢٢٠,٠٩٥ | - | تأمينات إعتمادات |
| ١٣,٨٣١ | ١٠,٨٦٨ | أخرى |
| (٤٤,٨٩٧) | (٥٥,٦٥٨) | مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها |
| ٧٥٨,٩٥٧ | ٥٣٨,٧٨٨ | |

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|--------|--------|-----------------------|
| ٤٤,٨٩٧ | ٤٤,٨٩٧ | الرصيد في بداية السنة |
| - | ١٠,٧٦١ | إضافات (إيضاح ٢٠) |
| ٤٤,٨٩٧ | ٥٥,٦٥٨ | |

١٠ . التعاملات مع الجهات ذات العلاقة

يلخص الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال عام ٢٠١٥:

| الرصيد القائم | | طبيعة التعامل | حجم التعامل | طبيعة العلاقة | إسم الجهة |
|---------------|---------|-----------------------|-------------|-----------------|--|
| مدین | دائن | | | | |
| - | ٦٢٠,٤٣٩ | مورد وقود وزيت | ٢,٢٦٩,٧٠٥ | مملوكة من مساهم | شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية |
| - | ٢٦٠,٦٢٥ | تمويل وتوريد قطع غيار | ٢,٠٠٠ | مساهم | شركة نفولا أبو خضر |
| - | ٦,٢٤٩ | توريد قطع غيار | ٢,٢٤٠ | مملوكة من مساهم | شركة الآليات الرائدة ذ.م.م |
| - | ٩٩,٨٤٧ | توريد قطع غيار | ٢٦,١٩٥ | مساهم | شركة تجارة المركبات |
| - | ٨,٨٣٣ | مؤجر | - | مساهم | الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار |
| - | ٢,٥٠٣ | توريد بطاقات ذكية | ١٢,١١١ | مساهم | شركة باسل للصناعة والتجارة الالكترونية - تركيا |
| - | - | تمويل | ١٢٥,٣١٨ | مساهم | جورج نفولا أبو خضر |
| ٣٤٢ | - | إشترك تتبع مركبات | ١,٨٥٥ | مملوكة من مساهم | شركة الخليج لتجارة السيارات |
| ٣,٩٠٠ | - | إشراك تتبع مركبات | ٧,١٣٣ | مملوكة من مساهم | شركة الموحدة لتأجير السيارات |
| ٤,٢٤٢ | ٩٩٨,٤٩٦ | | | | |

١١ . حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (٣٠) مليون دينار أردني مقسم الى (٣٠) مليون سهم بقيمة إسمية دينار أردني واحد للسهم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ و ٢٠١٤.

وافقت الهيئة العامة للشركة في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٥ كانون الأول ٢٠١٥ على تخفيض رأس مال الشركة من (٣٠) مليون دينار/ سهم إلى (٦,٥) مليون دينار/ سهم من خلال إطفاء مبلغ (٢٣,٥) مليون دينار/ سهم من الخسائر المتراكمة كما في نهاية عام ٢٠١٤ كما تم الموافقة على إعادة رفع رأسمال الشركة إلى (١٥) مليون دينار/ سهم من خلال إكتتاب خاص للمساهمين الحاليين بمبلغ (٨,٥) مليون دينار/ سهم، وفي حال عدم إستكمال الإكتتاب الخاص فإنه يحق لحكومة المملكة الأردنية الهاشمية تغطية حصة أي مساهم لم يقم بالإكتتاب، هذا ولم يتم إستكمال إجراءات التخفيض لدى الجهات المختصة حتى تاريخ البيانات المالية الموحدة المرفقة.

إحتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب بنسبة ١٠ % خلال السنة وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

حقوق غير المسيطرين

يمثل هذا البند الجزء غير المملوك من قبل الشركة من حقوق الملكية في الشركة التابعة (الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية م.خ.م)، ويتم اظهار حقوق غير المسيطرين في بيان الدخل الشامل الموحد كبنود منفصل وفي بيان المركز المالي الموحد كبنود منفصل عن حقوق ملكية حملة أسهم الشركة.

١٢ . تسهيلات إنتمانية

| القيمة المعادلة بالدينار | | سعر الفائدة | العملة | نوع التسهيلات |
|--------------------------|---------------|-------------|--------|---------------------------|
| الرصيد القائم | سقف التسهيلات | | | |
| ٦,٦٤٨,٦٤٤ | ٦,٦٤٨,٦٤٤ | %٧ | دينار | قرض متناقص - بنك الاسكان |
| ٣,٧١١,١٧٥ | ٣,٧١١,١٧٥ | %٧ | دينار | قرض متناقص - بنك الإسكان |
| ٣,٩٢٥,٠٨٢ | ٣,٩٢٥,٠٨٢ | %٧ | دينار | قرض متناقص - بنك الإسكان |
| ١,٠٠٥,٧٥٠ | ١,٠٠٥,٧٥٠ | %٧ | دينار | جاري مدين - بنك الإسكان |
| ٣,٦٥٩,٩٦٢ | ٣,٦٥٩,٩٦٢ | %٨,٢٥ | دينار | قرض متناقص - البنك العربي |
| ٢٢١,٥٧٩ | ٢٢١,٥٧٩ | %٨,٥ | دينار | قرض - البنك العربي |
| ٧٠,١٦٠ | ٤٧١,٠٠٠ | %٨,٥ | دينار | قرض متناقص - بنك الإتحاد |
| ٩٤,٩١٣ | ٩٤,٩١٣ | %٨,٢٥ | دينار | جاري مدين - البنك العربي |
| ٩,٧٩٧ | ٩,٧٩٧ | %٨,٢٥ | دينار | جاري مدين - البنك العربي |
| ٦٨,٠٠٧ | ٢٤٢,٩٣٧ | %٩ | دينار | قرض - كابيتال بنك |
| ٣,٣٨٦,٠٧٦ | ٣,٥٦٥,٦٨٠ | %٣,٥ | دولار | أوراق دفع - البنك العربي |
| ٢٢,٨٠١,١٤٥ | ٢٣,٥٥٦,٥١٩ | | | |

تم منح التسهيلات أعلاه بضمان حافلات مملوكة من قبل الشركة وشركاتها التابعة بلغ رصيدها الدفترية ١١,١٨٤,٥٠٥ دينار كما في تاريخ البيانات المالية الموحدة المرفقة.

١٣ . أقساط عقود تأجير تمويلي

تستحق فائدة على عقود التأجير التمويلي بنسبة ١٠% سنوياً ، إن القيمة الحالية لأقساط عقود التأجير التمويلي المستحقة هي كما يلي:

| البيان | قيمة الدفعات |
|--|----------------|
| أقساط مستحقة تخص الشركة المتكاملة للتأجير التمويلي | ٣٧٩,٨٩١ |
| أقساط مستحقة تخص الشركة العربية الوطنية للتأجير | ١٥٠,١٧٢ |
| | <u>٥٣٠,٠٦٣</u> |

١٤ . التزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|------------------|----------|--|
| ٢,٠٦٦,٢٢٩ | - | التزامات مقابل عقود تشغيل خطوط النقل العام |
| ١,٧٥٠,٠٠٠ | - | دفعات مستحقة |
| <u>٣,٨١٦,٢٢٩</u> | <u>-</u> | |

١٥ . أرصدة دائنة أخرى

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|------------------|------------------|--------------------------------------|
| ٥٦٤,٥٦٠ | ٦٢٠,٥٠٢ | مصاريف مستحقة |
| ٥٢٢,٩٩٦ | ٦٦٣,٧٩٩ | أمانات وكمبيالات ضمان إجتماعي مستحقة |
| - | ٤٣٩,٧٥٤ | مخصص مصاريف تمويل مقابل أوراق دفع |
| ٤٢١,٥٥٠ | ٣١٩,٣٩٦ | مخصص صيانة حافلات |
| ١٦٤,٤٩٣ | ٢١٧,١٧١ | إيرادات غير مكتسبة |
| ٩٢,٧٠٧ | ٩٩,٥٠٩ | مخصص مكافأة نهاية خدمة |
| ٨٩,٨٣٩ | ٨٨,٤٤٦ | أمانات ضريبية دخل ومبيعات |
| ٢٥,٨٧٣ | ٥٣,٨٨٧ | ذمم موظفين دائنة |
| ٤١,٠٩٥ | ٣٨,٢٩٨ | أخرى |
| <u>١,٩٢٣,١١٣</u> | <u>٢,٥٤٠,٧٦٢</u> | |

١٦ . الإيرادات

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|-------------------|-------------------|---------------------------------------|
| ١٠,٨٢٩,٥٩٤ | ٨,٩٠٨,٤٤٩ | نقل الركاب |
| ١,١٤٥,٩٤٧ | ١,٠٣٠,٦٢٢ | فرق آجرة نقل من هيئة تنظيم قطاع النقل |
| ١٨٦,٥٣٦ | ١٤٣,٠١٠ | إيجار أجهزة تتبع |
| ٤٠,٨٥٨ | ٧٠,١٤٩ | بيع بطاقات وأجهزة تتبع |
| ٢٩٨,٠٨٨ | ٤٥٥,٨٤٨ | أخرى |
| <u>١٢,٥٠١,٠٢٣</u> | <u>١٠,٦٠٨,٠٧٨</u> | |

١٧ . كلفة الإيرادات

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|-------------------|-------------------|------------------------------|
| ٢,٦٢٣,٠٣١ | ٢,٦١٩,٧٥٤ | رواتب وأجور وملحقاتها |
| ٢٤٥,٤٤٦ | ٢٦١,٨٥٤ | ضمان إجتماعي |
| ٤,٠٧٠,٢٠٨ | ٣,٥٣٥,٨٢٤ | إستهلاكات وإطفاءات |
| ٤,٥٥٨,٤٢٤ | ٢,٩٧٧,١٥٤ | وقود |
| - | ٢٨٨,٠٠٠ | إستئجار حافلات |
| ٨٩٤,٦٢٩ | ٨٥٦,٩٩٠ | صيانة وقطع غيار |
| ٧٨٥,٣٧٤ | ٧٨٥,٠٩٣ | بدل إستثمار خطوط النقل العام |
| ٤٤٦,٢٨٠ | ٤٣٢,٥٠١ | تأمين حافلات |
| ١٧٢,٠٢١ | ١٦٠,٩٢٧ | تراخيص ورسوم حكومية |
| ٢١٠,٦٠٤ | ١٨٦,٤٨٦ | زيت وفلاتر |
| ٥٠,٣٥٤ | ٦٤,٤٥٦ | عمولات تحصيل |
| ٧٧,٩٩٢ | ٨٠,٢٧٠ | غسيل حافلات |
| ٢٠,٤١٩ | ٢٠,٢١٥ | بريد وإنترنت وهاتف |
| ١٧,٣٢١ | ٢٩,٤١٠ | كلفة بطاقات وأجهزة تتبع |
| ٣٤,٨٦٥ | ٣٧,٤٦٩ | متفرقة |
| <u>١٤,٢٠٦,٩٦٨</u> | <u>١٢,٣٣٦,٤٠٣</u> | |

١٨ . شطب ذمم دائنة تخص مساهمين

قرر مجلس الوزراء في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٥/١١/٤ الموافقة على تنازل كل من حكومة المملكة الأردنية الهاشمية وأمانة عمان الكبرى عن الذمم المقيدة لصالحها في سجلات الشركة شريطة تنازل مساهمين من القطاع الخاص ما مجموعه (١٥٠) ألف دينار من الذمم المستحقة لهم على الشركة وبيانها كما يلي :

| دينار أردني | |
|------------------|-------------------------------------|
| ٥,٧٨٦,١٤٩ | ذمم أمانة عمان الكبرى |
| ٨١٦,٤٠٤ | ذمم حكومة المملكة الأردنية الهاشمية |
| ١٥٠,٠٠٠ | ذمم مساهمين القطاع الخاص |
| <u>٦,٧٥٢,٥٥٣</u> | |

١٩ . مصاريف إدارية

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|------------------|------------------|-----------------------------|
| ٧٨١,٨٥٦ | ٨٦٤,٥٧٤ | رواتب وأجور وملحقاتها |
| ٨٢,٢٠٠ | ١٠٠,٢٢١ | ضمان إجتماعي |
| - | ٢٢٢,٤٢٨ | مصاريف وغرامات ضمان إجتماعي |
| ١٥٨,٩٩١ | ١٦١,٧٢٣ | إيجارات |
| ١١٢,٩٠٠ | ٩٦,٠٠٠ | بدل أتعاب مجلس الإدارة |
| ٨٩,٨٥٣ | ٨٠,٩٣٠ | مصاريف حكومية |
| - | ٦٦,٤٢٧ | مصاريف قضايا |
| ٤٦,١٦١ | ٤٨,٧٢٩ | كهرباء ومياه ومحروقات |
| ٤٨,٤٦٠ | ٥٢,٩٩١ | أتعاب مهنية واستشارات |
| ٥٩,٠٩٠ | ٥٤,٢٨٢ | صيانة |
| ٣٥,٣٩٣ | ٢٧,٨٥٢ | تأمين |
| ٢٣,٤٧٠ | ١٩,٥٤٨ | بريد وبرق وهاتف |
| ١٣,٩٠٧ | ١٤,٠٢٢ | قرطاسية |
| ٩,٩٩٤ | ٩,٦٣٦ | سفر وتنقلات |
| ٣,٨٩٤ | ٨,٤٩٨ | دعاية وإعلان |
| ٣,٧٠٣ | ٣,٧٠٥ | إستهلاكات |
| ٢٦,٣٢٥ | ٢١,٢٩٣ | متفرقة |
| <u>١,٤٩٦,١٩٧</u> | <u>١,٨٥٢,٨٦٩</u> | |

٢٠ . مخصصات متنوعة

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|---------|---------|---------------------------------------|
| - | ٤٣٩,٧٥٤ | مخصص مصاريف تمويل مقابل أوراق دفع |
| ٢٣,٤١٦ | ٨٠,٧٨٤ | مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها (إيضاح ٨٠٩) |
| ٩٧,٠٤٠ | ٦٥,٧٠١ | مخصص قضايا |
| ٤٢١,٥٥٠ | ٦٠,٦٨٥ | مخصص صيانة حافلات |
| - | ٥٣,٧٢٦ | مخصص تدني قيمة حافلات |
| ٧٢,١٥٠ | ١٣,٥٠٠ | مخصص ترخيص حافلات |
| - | ٦,٨٠٥ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ٦١٤,١٥٦ | ٧٢٠,٩٥٥ | |

٢١ . رد مخصصات إنتفت الحاجة إليها

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|---------|---------|--|
| - | ١٦٢,٨٣٨ | رد مخصص صيانة حافلات إنتفت الحاجة إليه |
| ٥,٢٩٤ | ١٢,١٨٠ | رد مخصص قطع غيار ولوازم إنتفت الحاجة إليه |
| ٧٦٩,٠٧٧ | - | رد مخصص تدني قيمة حافلات إنتفت الحاجة إليه |
| ٦,٢٠١ | - | رد مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| ٧٨٠,٥٧٢ | ١٧٥,٠١٨ | |

٢٢ . حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) السنة

| ٢٠١٤ | ٢٠١٥ | |
|-------------|------------|---|
| (٤,٥٨٣,٨١٨) | ١,١٣٨,٩٦٦ | ربح (خسارة) السنة العائد لمساهمي الشركة |
| ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ | المتوسط المرجح لعدد الأسهم |
| (٠,١٥٣) | ٠,٠٣٨ | |

٢٣ . رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا ٢١٤,١٠٠ دينار و ٢٥٨,٣٤١ دينار للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ و ٢٠١٤ على التوالي.

٢٤ . الإلتزامات المحتملة

يوجد على الشركة وشركاتها التابعة كما في تاريخ البيانات المالية الموحدة المرفقة إلتزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية بلغت قيمتها (٨١١,٠٠٠) دينار.

٢٥ . القطاع التشغيلي

تمارس الشركة نشاط تشغيلي واحد يتمثل في تقديم خدمات النقل العام للركاب داخل المملكة الأردنية الهاشمية فقط.

٢٦ . الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة وشركاتها التابعة (الظلال لنقل الركاب، آسيا للنقل، الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية) حتى نهاية عام ٢٠١٤.
- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة التابعة (التوفيق للنقل والإستثمار) حتى نهاية عام ٢٠١٣.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة التابعة (التوفيق للنقل والإستثمار) لعام ٢٠١٤ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لتاريخه.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة والشركات التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وبسبب وجود خسائر ضريبية مدورة من سنوات سابقة.
- لم يتم الاعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة المتعلقة بالفروقات المؤقتة لوجود مؤشرات تدل على عدم قدرة الشركة على الإستفادة منها في المستقبل القريب.

٢٧ . الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتضمن الموجودات المالية النقد وما في حكمه والذمم المدينة. وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات البنكية وعقود التأجير التمويلي والذمم الدائنة.

القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية حيث أن معظم الأدوات المالية إما قصيرة الأجل بطبيعتها أو يتم إعادة تسعيرها باستمرار.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن عدم قدرة أو عجز الطرف الآخر للأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر ائتمان الشركة بشكل أساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك التي تتمتع بسمعة جيدة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة. يتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في البيانات المالية الموحدة.

مخاطر أسعار الفائدة

تنتج مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في أسعار الفائدة على ربح الشركة أو القيمة العادلة للأدوات المالية. وحيث أن معظم الأدوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة، فإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار الفائدة يعتبر غير جوهري.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ولتجنب هذه المخاطر تقوم الشركة بتنويع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة أجلها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

ويُلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير المخصومة) على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ البيانات المالية الموحدة:

| المجموع | أكثر من سنة | أقل من سنة | ٢٠١٥ |
|------------|-------------|------------|--------------------------|
| ٢٢,٨٠١,١٤٥ | - | ٢٢,٨٠١,١٤٥ | تسهيلات إئتمانية |
| ٥٣٠,٠٦٣ | - | ٥٣٠,٠٦٣ | أقساط عقود تأجير تمويلي |
| ١,٦٨٧,٦٧٨ | - | ١,٦٨٧,٦٧٨ | ذمم دائنة |
| ٧٨٦,٩٣٠ | - | ٧٨٦,٩٣٠ | مخصص قضايا |
| ٩٩٨,٤٩٦ | - | ٩٩٨,٤٩٦ | ذمم جهات ذات علاقة دائنة |
| ٢,٥٤٠,٧٦٢ | - | ٢,٥٤٠,٧٦٢ | أرصدة دائنة أخرى |
| ٢٩,٣٤٥,٠٧٤ | - | ٢٩,٣٤٥,٠٧٤ | |

| المجموع | أكثر من سنة | أقل من سنة | ٢٠١٤ |
|------------|-------------|------------|------------------------------------|
| ٢٢,٢٧٨,٩٨٦ | ١٠,٣٢٢,٦٨٤ | ١١,٩٥٦,٣٠٢ | تسهيلات إئتمانية |
| ٧٥٧,٩١٢ | - | ٧٥٧,٩١٢ | أقساط عقود تأجير تمويلي |
| ٣,٨١٦,٢٢٩ | - | ٣,٨١٦,٢٢٩ | التزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى |
| ١,٤٧٥,٦١٩ | - | ١,٤٧٥,٦١٩ | ذمم دائنة |
| ٢,٢٩٥,٦٢٠ | - | ٢,٢٩٥,٦٢٠ | مخصص قضايا |
| ١,٩٧٩,٦٣٦ | - | ١,٩٧٩,٦٣٦ | ذمم جهات ذات علاقة دائنة |
| ١,٩٢٣,١١٣ | - | ١,٩٢٣,١١٣ | أرصدة دائنة أخرى |
| ٣٤,٥٢٧,١١٥ | ١٠,٣٢٢,٦٨٤ | ٢٤,٢٠٤,٤٣١ | |

إستمرارية الشركة

٢٨ .

تم إعداد البيانات المالية الموحدة المرفقة على أساس أن الشركة منشأة مستمرة، علماً أن مطلوبات الشركة المتداولة تزيد عن موجوداتها المتداولة بمبلغ (٢٣) مليون دينار تقريباً، كما تجاوزت خسائرها المتراكمة ٩٠% من رأسمالها، وفيما يلي خطة الشركة (الموافق عليها من مجلس الوزراء بتاريخ ٢٠١٥/٩/١٦) والمتعلقة بسداد التزامات الشركة وضمناً استمراريته:

١. إعادة هيكلة رأسمال الشركة من خلال تخفيضه بمبلغ (٢٣,٥) مليون دينار ومن ثم رفعه الى (١٥) مليون دينار.
٢. قيام الحكومة بتقديم دعم مالي مقداره (١,٩٧٥) مليون دينار سنوياً لمد ثلاث سنوات ينخفض بعدها الى (١,٥) مليون دينار للسنوات اللاحقة.
٣. تحديث ما مجموعه (٢٥٠) حافلة من حافلات الشركة إعتباراً من عام ٢٠١٩.
٤. جدولة قروض الشركة لمدة (١٠) سنوات إضافية.
٥. رفع أجور النقل بمقدار (٣٠%) إبتداءً من عام ٢٠١٦ وحتى نهاية عام ٢٠٢٠.