

للإمضاء
* السيد محمد صالح الحوراني
* السيد محمد صالح الحوراني
الإدارة العامة



مسافات
للنقل التخصصي
MASAFAT
Specialized Transport

الإشارة : 260/ MSFT /2016

التاريخ : 2016/07/27

٧/٥٧

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان
٢٧ تموز ٢٠١٦
7811
رقم التسلسل
١٢ / ١٢

معالي السيد محمد صالح الحوراني الأكرم
رئيس مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع : البيانات للنصف الأول لعام 2016

تحية طيبة وبعد ...

نرفق طيبة ميزانية الشركة للنصف الأول لعام 2016 مراجعه حسب الاصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

المهندس / مكرم خليل العلمي

رئيس مجلس الإدارة

شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٧٢٨

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

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

الإستنتاج

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

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

عزيز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٧ تموز ٢٠١٦

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢٢,٠٢٢,٠٥٨	٢٢,١٠٣,١٥٨	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٧٥,٨١٤	١,٥٧٤,٢١٣	إستثمارات في شركات زميلة
١١٢,٠٨٣	١٥٦,٧٨٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
٤١,٧٢٠	١٣,٤٢٩	شيكات في الصندوق
٢٣,٧٥١,٦٧٥	٢٣,٨٤٧,٥٨٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٤٢٩,٠٤٩	٤٩٥,٢٣١	مخزون
٤,٧٩٥,٢٦٤	٥,١٠٦,٢٤١	ذمم تجارية مدينة
٨٤٤,٤٧٦	٨٢١,٠٥٧	أرصدة مدينة أخرى
٥٢٢,٩٨٨	٣٦٩,٥٢٤	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
١١,٥٦٦	٦٥,٤٣٢	نقد ونقد معادل
٦,٦٠٣,٣٤٣	٦,٨٥٧,٤٨٥	مجموع الموجودات المتداولة
٣٠,٣٥٥,٠١٨	٣٠,٧٠٥,٠٧٠	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المصرح والمكتتب به
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	إحتياطي إجباري
٨٥٨,٣٦٧	٨٥٨,٣٦٧	إحتياطي إختياري
٧٤٤,٠٤٥	٧٤٤,٠٤٥	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(٦,٥٩١)	(٥٨,٤٩٦)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر - شركات زميلة
(٥,٦١١)	(٥,٦٨٩)	أرباح محتفظ بها
٩٢٤,٩٠٥	١,٣٧٥,٥١٦	المجموع قبل الحصاص غير المسيطرة
٢١,٠١٥,١١٥	٢١,٤١٣,٧٤٣	حصاص غير مسيطرة
١,٣٤٤	١,٣٣٦	مجموع حقوق الملكية
٢١,٠١٦,٤٥٩	٢١,٤١٥,٠٧٩	
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٢٧٦,٣٠١	٧٦,٩٨٢	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٣٥٦,٤٧٨	٢٦٤,٠٧٤	شيكات مؤجلة الدفع - الجزء غير المتداول
-	٢٩٥,٠٠٠	قروض - الجزء غير المتداول
٦٣٢,٧٧٩	٦٣٦,٠٥٦	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٢,٧٧٣,٠٩٦	٢,٢٩٣,٣٤٩	ذمم تجارية دائنة
٩٢١,٣٤٣	٧٧٢,٢٧١	أرصدة دائنة أخرى
٨٦٩,٦٩٨	١,٤١٠,٦٣٦	شيكات مؤجلة الدفع
٥٠,٥٠٥	٣٨,٣٨٧	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٥٨٠,٨٣٦	٦٠٢,٢٥٨	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٧١٦,٣٦٠	١,٤٤٢,٢٩٦	قروض
٢,٧٩٣,٩٤٢	٢,٠٩٤,٧٣٨	بنوك دائنة
٨,٧٠٥,٧٨٠	٨,٦٥٣,٩٣٥	مجموع المطلوبات المتداولة
٩,٣٣٨,٥٥٩	٩,٢٨٩,٩٩١	مجموع المطلوبات
٣٠,٣٥٥,٠١٨	٣٠,٧٠٥,٠٧٠	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	إيرادات النقل
٥,٠٤٥,٧٩٣	٤,٩٨١,٣٢٦	٩,١٠٦,٦٧٧	٩,٠٤٢,٢١٠	تكلفة النقل
(٤,٣٢٥,٠٠٢)	(٤,٣٢٥,٠٠٢)	(٧,٩٥٧,٢٤٧)	(٧,٩٤٠,٨٩٥)	صافي ربح محطة الوقود
٧,٥١٢	٢٤,٢٣١	١٧,٥٩٩	٣٤,٣١٨	مجمول الربح
٧٢٨,٣٠٣	٦٨٠,٥٥٥	١,١٦٧,٠٢٩	١,١٣٥,٦٣٣	مصاريف إدارية
(٢٠٨,٤٨٩)	(٢٠٨,٤٨٩)	(٣٩٢,٨٧٦)	(٤٠٩,٩١٥)	إيرادات أخرى بالصافي
٢٧,٠٦١	٢٧,٠٦١	٤٣,٧٥٥	٥٣,٣٢١	تكاليف تمويل
(١١٨,٦٥٩)	(١١٨,٦٥٩)	(٢٣٢,٧٢٨)	(٢٥١,٠٩٦)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
١٤,٣٣٤	٢٠,٦٥٥	١٠,٥٤٣	٢٩,٩١٦	الربح قبل الضريبة
٤٤٢,٥٥٠	٤٠١,١٢٣	٥٩٥,٧٢٣	٥٥٧,٨٥٩	ضريبة الدخل
(٩٠,٨٤٦)	(٧٠,٣٧٩)	(١٢٣,٢٤٣)	(١٠٧,٢٥٦)	الربح
٣٥١,٧٠٤	٣٣٠,٧٤٤	٤٧٢,٤٨٠	٤٥٠,٦٠٣	
				دخل شامل آخر
				حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
-	(٣,٠٦٧)	-	(٥١,٩٠٥)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
				حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
(٢٣٩)	(٦)	(٢٨٠)	(٧٨)	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر - شركات زميلة
٣٥١,٤٦٥	٣٢٧,٦٧١	٤٧٢,٢٠٠	٣٩٨,٦٢٠	مجموع الدخل الشامل
				الربح ويعزى إلى:
		٤٧٢,٥٠١	٤٥٠,٦١١	مساهمي الشركة الأم
		(٢١)	(٨)	حقوق غير مسيطرة
		٤٧٢,٤٨٠	٤٥٠,٦٠٣	المجموع
				مجموع الدخل الشامل ويعزى إلى:
		٤٧٢,٢٢١	٣٩٨,٦٢٨	مساهمي الشركة الأم
		(٢١)	(٨)	حقوق غير مسيطرة
		٤٧٢,٢٠٠	٣٩٨,٦٢٠	المجموع
		١٨,٢٢٧,٦١٥	١٨,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم خلال السنة
		-١٠٢٦ دينار أردني	-١٠٢٤ دينار أردني	حصة المسهم من الربح

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٩٥,٧٢٣	٥٥٧,٨٥٩	الربح قبل الضريبة
		تعديلات لـ:
١,٢٥٦,٩١٣	١,٣٩٥,٠١٥	استهلاكات
(٢٠٠,٠٣٦)	(٤,٨٠١)	أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٠,٥٤٣)	(٢٩,٩١٦)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
-	٢٨,٢٩١	شيكات في الصندوق
(٤٢,٥٧١)	(٦٦,١٨٢)	مخزون
(٢٠٠,٠٢٣)	(٣١٠,٩٧٧)	ذمم تجارية مدينة
(١٢٠,٩٣١)	٢٣,٤١٩	أرصدة مدينة أخرى
٢٥٢,٣٧٧	١٥٣,٤٦٤	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٦٨٢,٧٣٩	٤٤٨,٥٣٤	شيكات مؤجلة الدفع
(٩٧,٥٣٠)	(٤٧٩,٧٤٧)	ذمم تجارية دائنة
١,٢٦٣,١٦٠	(١١٢,٧٧٨)	أرصدة دائنة أخرى
٢٠,٠٨٦	(١٢,١١٨)	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٣,٥٧٩,٣٦٤	١,٥٩٠,٠٦٣	ضريبة دخل مدفوعة
(٢٥٧,٠٥٥)	(١٤٣,٥٥٠)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
٣,٣٢٢,٣٠٩	١,٤٤٦,٥١٣	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
-	(٩٦,٦٨٥)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
(٢,٢٢٣,٣٣٠)	(١,٤٩٧,٣١٤)	المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
١٦١,٦٠٠	٢٦,٠٠٠	إستثمارات في شركات زميلة
-	٣١,٥١٧	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
(٢,٠٦١,٧٣٠)	(١,٥٣٦,٤٨٢)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٢٥,٨٨٤)	(١٧٧,٨٩٧)	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(٨٩٩,٨٥١)	١,٠٢٠,٩٣٦	قروض
٣٧٩,٦٨٧	(٦٩٩,٢٠٤)	بنوك دائنة
(٧١٤,٠٠٠)	-	أرباح موزعة
(١,٥٦٠,٠٤٨)	١٤٣,٨٣٥	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٢٩٩,٤٦٩)	٥٣,٨٦٦	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٣٢٣,٨٨٦	١١,٥٦٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢٤,٤١٧	٦٥,٤٣٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	تاريخ التسجيل لدى	رقم السجل	غايات الشركة الرئيسية
مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦		٣٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع والنفط الخام ومشتقاته والمواد الكيماوية السائلة والزيوت. تجارة المعدات الإنشائية وإستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكسارات لغايات الشركة.
الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥		٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية وإستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكسارات لغايات الشركة.
شركة مسافات لتأجير السيارات السياحية	ذات مسؤولية محدودة	١٨ كانون الأول ٢٠١٤		٣٩٠٤٤	بيع وشراء السيارات الجديدة والمستعملة وخدمات توصيل الزبائن وخدمات تأجير سيارات سياحية

– تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ تموز ٢٠١٦.

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

– تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
– إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

٣. الشركات التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركات التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	تاريخ التسجيل لدى	رقم السجل	غايات الشركة الرئيسية
مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦		٣٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع والنفط الخام ومشتقاته والمواد الكيماوية السائلة والزيوت.
الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥		٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية وإستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكسارات لغايات الشركة.
شركة مسافات لتأجير السيارات السياحية	ذات مسؤولية محدودة	١٨ كانون الأول ٢٠١٤		٣٩٠٤٤	بيع وشراء السيارات الجديدة والمستعملة وخدمات توصيل الزبائن وخدمات تأجير سيارات سياحية.