

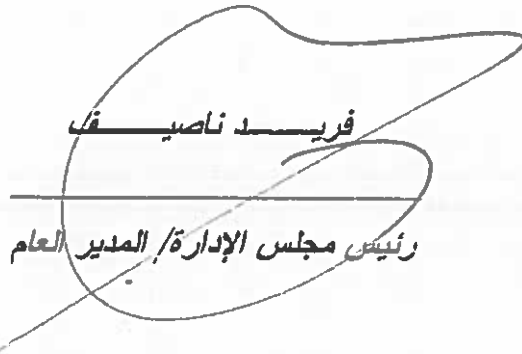
التاريخ: ٢٠١٧/٣/٢١
الإشارة: ث ن د / ١٦/١٢٤

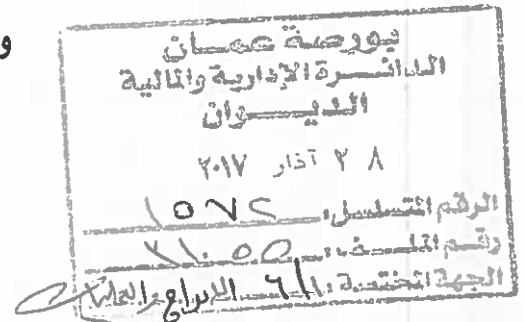
السادة: بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

تحية وبعد..

إستناداً لتعليمات الإدراج، نرفق لكم طياً تقرير مجلس الإدارة والميزانية العمومية لشركتنا كما في ٢٠١٦/١٢/٣١ وبيان الدخل وتوزيعه حتى ٢٠١٦/١٢/٣١ والبيانات الإيضاحية للحسابات مصدقة من قبل مدققي حسابات الشركة، وكذلك التقرير الذي يبين تفاصيل احتساب الأسهم الحرة، علماً بأنه سيتم دعونكم لحضور إجتماع الهيئة العامة العادي لاحقاً بعد تحديد مواعده بالتنسيق مع مراقب عام الشركات.

واقبلوا فائق الاحترام،،،


فريد ناصيف
رئيس مجلس الإدارة/ المدير العام



هاتف +٩٦٢ ٦ ٥٨١٣٤٢٧/٨
فاكس +٩٦٢ ٦ ٥٨١٣٤٤٩
ص.ب. ١٤٣٠٢٤ عمان ١١٨١٤ الأردن

Tel +962 6 5813427/8

Fax +962 6 5813449

P.O. Box 143024 Amman 11814 Jordan

E-mail: info@apexme.net

شركة الثقة للنقل الدولي م.ع.م

دليل إعداد التقرير السنوي
عن السنة المالية 2016

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٦

والخطة المستقبلية للشركة لعام ٢٠١٧

يسر مجلس الإدارة أن يرحب بكم، ليعرب لكم عن وافر إحترامه وتقديره وشكره الجزيل، حضوركم إجتماع الهيئة العامة العادي السنوي لشركة الثقة للنقل الدولي، وليضع بين أيديكم تقريره عن أعمال الشركة وإنجازاتها والخطة المستقبلية لها، وإطلاعكم على الميزانية العامة والبيانات المالية الختامية لمناقشتها والمصادقة عليها، ويقر المجلس بمسئوليته عن إعداد تلك البيانات، وتوفيره لنظام رقابة فعال في الشركة، كما يقر أيضاً حسب علمه وإعتقاده بعدم وجود أية أمور جوهرية، قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية لعام ٢٠١٧، وعليه، فإن المجلس يستأذنكم ببيان ما يلي:-

أولاً:-

الأعمال المنجزة

- ١) قامت الشركة بإطفاء جزء من خسائرها عن طريق تخفيض رأس مالها من (٣٤٣٤٧٥٠) دينار ليصبح (٥٠٠.٠٠٠) دينار.
- ٢) واصلت الشركة سياستها الحثيثة في ضبط النفقات.
- ٣) قامت الشركة بالانتهاء من بعض الدعاوى القضائية المرفوعة ضدها بسبب حوادث السير، حيث تم انتهاءها صلحاً بمبالغ أقل من المبالغ المحكوم بها.

ثانياً:-

خطة العمل المستقبلية لعام ٢٠١٧

- ١) العمل على الانتهاء من الدعاوى القضائية المرفوعة ضد الشركة بسبب حوادث السير ومحاولة إنهاءها صلحاً بأقل المبالغ الممكنة.
- ٢) بعد الإنتهاء من البند أعلاه، العمل على تنويع النشاطات وفقاً للغايات المتعددة الواردة في النظام الأساسي للشركة.

ثالثاً:-

تطبيقاً لأحكام القانون، عقد مجلس الإدارة سة إجتماعات خلال عام ٢٠١٦ .

وأقبلوا صادق الإحترام ووافر الشكر والإمتنان

التقرير السنوي لمجلس إدارة شركة الثقة للنقل الدولي م.ع.م. عن سنة 2016

1. (أ) انحصر نشاط الشركة الرئيسي في مجال نقل الركاب والبضائع البريدية سابقاً، إلا أنه لم تمارس شركتنا أي نشاط منذ قيامها ببيع خطوطها العاملة نهاية عام 2012.

(ب) بلغ عدد موظفي الشركة (2) موظفين كما هو في 2016/12/31، كلاهما يعملان في مقر الشركة (الإدارة) الواقعة في عمان - الدوار السابع - حي السهل - شارع صالح الصمادي - بناية رقم (28).

(ج) بلغ حجم رأس المال الاستثماري للشركة (380106) ديناراً.

2. لا يوجد شركات تابعة للشركة.

3. (أ) أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عنهم:-

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	الجهة التي يمثلها العضو	تاريخ الميلاد	نبذة تعريفية
فريد عبده صادق ناصيف	رئيس مجلس إدارة / المدير العام	شركة أزيان لتجارة المركبات	1955/2/21	ماجستير قانون من الجامعة الأردنية (1988)، طيار مدني سابق في الملكية الأردنية من عام 1975 لغاية 1983، يعمل في مجال نقل الركاب منذ عام (1980) ويتمتع بخبرات واسعة في مجال النقل العام.
أنور عزيز يوسف صبيح	نائب رئيس مجلس الإدارة	شركة بترا للملاحة والتجارة الدولية	1952/7/10	بكالوريوس تجارة من جامعة القاهرة (1979)، التحق بشركة بترا للملاحة والتجارة الدولية منذ عام (1981) ويشغل منصب مدير عام حالياً وعضو هيئة مديريين، عضو مجلس إدارة في الشركات التالية (عضو مجلس إدارة شركة الخطوط البحرية الوطنية الأردنية منذ عام 2002، عضو هيئة مديري شركة التجمعات البحرية الأردنية للاستثمار العقاري منذ عام 2009، نائب رئيس هيئة المديرين بالشركة الأردنية الدولية للمشاركة البحرية، رئيس هيئة المديرين لشركة جبال الأناضول للرخام الصناعية التجارية المحدودة، عضو مجلس إدارة شركة الثقة للنقل الدولي منذ عام 1996، عضو مجلس إدارة وأمين سر نقابة ملاحة الأردن منذ عام 2007، عضو مجلس إدارة الإتحاد العربي لغرف الملاحة / مصر منذ عام 2011، عضو مجلس إدارة الإتحاد العربي للناقلين البحريين / لبنان منذ عام 2003) كما أنه عضو بالعديد من اللجان الحكومية الخاصة بقطاع النقل وعضو مجلس إدارة بعدد من الشركات خارج الأردن.

اسم عضو مجلس الإدارة	المنصب	الجهة التي يمثلها العضو	تاريخ الميلاد	نبذة تعريفية
راند عبد اللطيف جميل عيـد	عضو مجلس الإدارة	شركة أزيان لتجارة المركبات	1965/1/1	بكالوريوس إدارة أعمال من جامعة بونا (الهند) عام (1987)، عمل لدى بنك المشرق في الإمارات العربية المتحدة من عام 1987 لغاية 2000، ويشغل منصب مدير مالي لدى مجموعة عرموش منذ عام 2000 ولغاية تاريخه.
زيد فريد عبده ناصيف	عضو مجلس الإدارة	عضو طبيعى	1978/12/6	يحمل درجة البكالوريوس في العلوم المالية والمصرفية من الجامعة اللبنانية الأمريكية (LAU) في بيروت، وماجستير في تمويل الشركات من جامعة سالفورد في بريطانيا. يشغل حالياً منصب الرئيس التنفيذي للشركة الإدارية المتخصصة للاستثمار والاستشارات المالية م.خ.م (سند كابيتال)، جزء من مجموعة البنك الأردني الكويتي. قبل إنضمامه إلى شركة سند كابيتال، عمل كنائب لرئيس تنفيذي في شركة إثمار إنفست. هذا وشملت مسيرته العملية تنفيذ عدة مشاريع منها تقييم الشركات، خصخصة، دمج، حيازة، وإصدار اسناد بالإضافة إلى مستشار مالي لعدة شركات محلية وإقليمية.
حمزة فريد عبده ناصيف	عضو مجلس الإدارة	عضو طبيعى	1981/3/31	بكالوريوس هندسة كمبيوتر (أمريكا) عام (2003)، ماجستير إدارة أعمال (أمريكا) عام (2010)، عمل كمهندس لدى شركة كوالكوم (أمريكا) من عام 2003 لغاية 2008، وهو عضو مؤسس ومدير استثمار لدى مجموعة ايمينا ذ.م.م منذ عام 2012.

(ب) أسماء أشخاص الإدارة العليا ونبذة تعريفية عنهم:-

الإسم	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	الخبرات العملية
فريد عبده صادق ناصيف	رئيس مجلس الإدارة المدير العام	1955/2/21	ماجستير قانون من الجامعة الأردنية عام 1988.	طيار مدني سابق في الملكية الأردنية من عام 1975 لغاية 1983، يعمل في مجال نقل الركاب منذ عام (1980) ويتمتع بخبرات واسعة في مجال النقل العام.
جمال خالد ساري الأحمد	مدير مالي	1975/10/9	بكالوريوس مالية ومصرفية من جامعة العلوم التطبيقية عام 1998.	عمل كمحاسب لدى شركة الروسان للتجارة العامة خلال الفترة من 1998 ولغاية 1999. التحق بشركة الثقة للنقل الدولي بوظيفة محاسب منذ عام 1999، وفي عام 2008 أصبح مديراً مالياً ومديراً لقسم المساهمين.

4. أسماء كبار مالكي الأسهم الذين يملكون 5% أو أكثر من رأسمال الشركة:-

الإسم	كما هو بتاريخ 2015/12/31		كما هو بتاريخ 2016/12/31	
	عدد الأسهم	النسبة	عدد الأسهم	النسبة
شركة بئرا للملاحة والتجارة الدولية	415000	%12.082	60411	%12.082
شركة ناصيف التجارية	310000	%9.025	45127	%9.025
فريد عبده صادق ناصيف	305000	%8.880	44399	%8.880
راند راشد رشدي جبالي المفلح	299975	%8.734	43667	%8.733
شركة أزيان لتجارة المركبات	5000	%0.146	248388	%49.678
شركة الطيف الدولي للطاقة المتجددة	1300000	%37.848	-	-
بنك الأردن	310100	%9.028	-	-

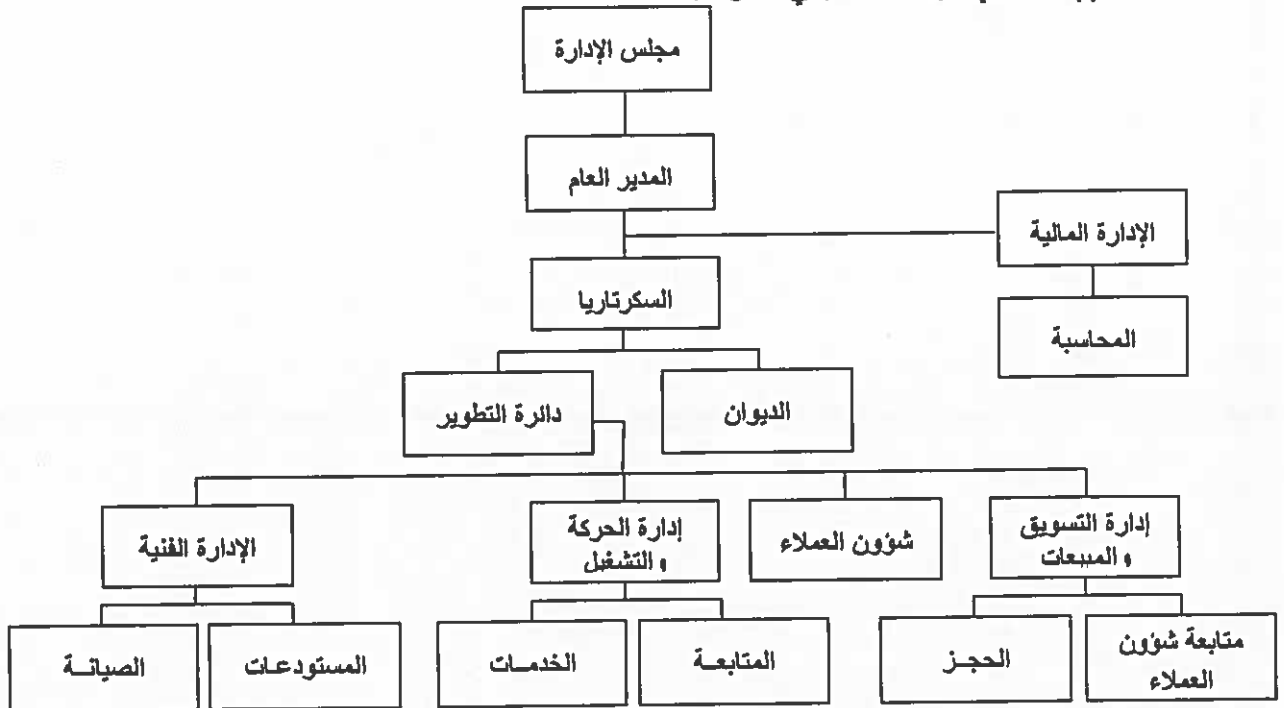
5. فيما يتعلق بالوضع التنافسي للشركة مع غيرها من الشركات العاملة في نفس القطاع، فإنه لا حصة لشركتنا في المنافسة الداخلية بسبب بيع الخطوط العاملة، كما أنه لا حصة لشركتنا من الأسواق الخارجية كونها لا تعمل حالياً على خطوط من داخل المملكة إلى خارجها.

6. لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً وخارجياً يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات و/ أو المبيعات.

7. لا توجد أية حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو براءات اختراع حصلت عليها.

8. لم تصدر عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها أية قرارات أثرت على عمل الشركة خلال عام 2016.

9. (أ) فيما يلي الهيكل التنظيمي للشركة:-



(ب) بلغ عدد الموظفين العاملين لدى الشركة (2) موظفين، يعملون في الإدارة.

عدد الموظفين	المؤهل العلمي
1	ماجستير
1	بكالوريوس
2	إجمالي عدد الموظفين

(ج) لم تقم الشركة بإجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة خلال السنة المالية 2016.

10. لا توجد أية مخاطر تتعرض لها الشركة.

11. لا توجد أية أحداث هامة مرت على الشركة خلال عام 2016 سوا قيامها ببيع جميع حافلاتها.

12. لم تحدث أية عملية ذات طبيعة غير متكررة خلال عام 2016، باستثناء الانتهاء من إطفاء جزء من خسائر الشركة عن طريق تخفيض رأس المال.

13. السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية خلال الخمس سنوات السابقة:-

2016	2015	2014	2013	2012	السنة معياري المقارنة
(75643)	(511980)	(430555)	(613575)	577597	الأرباح (الخسائر) المحققة
-	-	-	-	-	الأرباح الموزعة
380106	455332	966861	1395166	2007991	صافي حقوق المساهمين
0.130	0.510	0.520	0.520	0.520	أسعار الأوراق المالية

14. تحليل المركز المالي للشركة:-

النسبة خلال سنة 2015	النسبة خلال سنة 2015	البیان
%95.29	%93.62	الأصول المتداولة / مجموع الأصول
%18.70	%16.34	الالتزامات المتداولة / مجموع الأصول
%76.02	%13.26	نسبة الملكية (حقوق المساهمين / رأس المال المدفوع)
358104	420627	رأس المال العامل (الأصول المتداولة - الالتزامات المتداولة)
-	-	إجمالي الربح / إيرادات التشغيل
-	-	تكلفة التشغيل / إيرادات التشغيل
-	-	المصاريف الإدارية / إيرادات التشغيل

15. تتلخص خطة العمل المستقبلية لعام 2017 بالنقاط التالية:

- العمل على الانتهاء من الدعاوى القضائية المرفوعة ضد الشركة بسبب حوادث السير ومحاولة إنهاءها صلحاً بأقل المبالغ الممكنة.

- بعد الانتهاء من البند أعلاه، العمل على تنويع النشاطات وفقاً للغايات المتعددة الواردة في النظام الأساسي للشركة.

16. أتعاب تدقيق الشركة (3500) دينار سنوياً، ولا توجد لدينا شركات تابعة، كما لا توجد أتعاب عن خدمات أخرى تلقاها المدقق.

17. تم إصدار (3434750) ورقة مالية بقيمة إسمية دينار لكل ورقة، وفي 2016/4/30 قامت الهيئة العامة غير العادية بالموافقة على تخفيض عدد الأوراق المالية لتصبح (500000) ورقة مالية بقيمة إسمية دينار لكل ورقة.

(أ) يمتلك أعضاء مجلس الإدارة منها ما هو مبين أدناه:-

الرقم	اسم عضو مجلس الإدارة	نوع العضوية	الجنسية	المنصب	اسم الممثل العضو	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة من قبل عضو مجلس الإدارة	الشركة المسيطر عليها من قبل أي منهم
							ع2015م	ع2016م
1	شركة أزيان لتجارة المركبات	اعتباري	أردنية	رئيس مجلس إدارة	فريد عبده صادق ناصيف	أردني	5000	لا توجد
				عضو مجلس إدارة	رالد عبد اللطيف جميل عيد	أردني		
2	شركة بئرا للملاحة والتجارة الدولية	اعتباري	أردنية	نائب رئيس مجلس إدارة	أنور عزيز يوسف صبيح	أردني	415000	لا توجد
3	زيد فريد عبده ناصيف	طبيعي	أردني	عضو مجلس إدارة	زيد فريد عبده ناصيف	أردني	5000	لا توجد
4	حمزة فريد عبده ناصيف	طبيعي	أردني	عضو مجلس إدارة	حمزة فريد عبده ناصيف	أردني	-	لا توجد

(ب) عدد الأوراق المملوكة من قبل الإدارة العليا:-

الرقم	الإسم	المنصب	الجنسية	عدد الأسهم	الشركة المسيطر عليها من قبل أي منهم
				ع2015م	ع2016م
1	فريد عبده صادق ناصيف	رئيس مجلس الإدارة / المدير العام	أردني	305000	44399
2	جمال خالد ساري الأحمد	مدير مالي	أردني	-	-

(ج) لا توجد أية من الأوراق المالية المُصدرة مملوكة من قبل أي من أقارب أعضاء مجلس الإدارة، وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية، كما لا توجد شركات مُسيطر عليها من قبل أي منهم.

18. المزايا والمكافآت لأعضاء مجلس الإدارة والأشخاص ذوو السلطة التنفيذية والإدارة العليا:-

الرقم	الإسم	المنصب	إجمالي رواتب سنوية	تتقـلات ونفقات سفر	أتعاب لجان وأخرى	إجمالي المزايا السنوية
1	فريد عبده صادق ناصيف	رئيس مجلس إدارة/ المدير العام	72000	-	-	72000
2	أنور عزيز يوسف صبيح	نائب رئيس مجلس إدارة	-	-	-	-
3	راند عبد اللطيف جميل عيد	عضو مجلس إدارة	-	-	-	-
4	زيد فريد عبده ناصيف	عضو مجلس إدارة	-	-	-	-
5	حمزة فريد عبده ناصيف	عضو مجلس إدارة	-	-	-	-
6	جمال خالد ساري الأحمد	مدير مالي	8400	-	-	8400

19. لا يوجد تبرعات ومنح دفعتها الشركة خلال السنة المالية.

20. لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو ارتباطات عقدتها الشركة مع رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

21. لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة أو خدمة المجتمع المحلي .



الثقة
TRUST

Trust International Transport P.L.C
شركة الثقة للنقل الدولي م.ع.م.

عمان في ٢٠١٧/٣/٢١

إقرار

- يُقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية الختامية لعام ٢٠١٦ وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة.
- يُقر أيضاً حسب علمه واعتقاده بعدم وجود أية أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية لعام ٢٠١٧.

أنور عزيز صبيح
عضو مجلس

فريد ناصيف
رئيس مجلس الإدارة/المدير العام

حمزة ناصيف
عضو مجلس

زيد ناصيف
عضو مجلس

راند عبد اللطيف عيد
عضو مجلس

هاتف +٩٦٢ ٦ ٥٨١٣٤٢٧/٨

فاكس +٩٦٢ ٦ ٥٨١٣٤٤٩

ص.ب. ١٤٣٠٢٤ عمان ١١٨١٤ الأردن

Tel +962 6 5813427/8

Fax +962 6 5813449

P.O. Box 143024 Amman 11814 Jordan

E-mail: info@apexme.net

عمان في ٢١/٣/٢٠١٧

إقرار

نُقر نحن الموقعين أدناه بصحة واكتمال المعلومات والبيانات
الواردة في التقرير السنوي لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة
العامة المحدودة للسنة المالية المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٦.

رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

فريد عبده ناصيف

مسؤول الدائرة المالية

جمال خالد الأحمد

هاتف +٩٦٢ ٦ ٥٨١٣٤٢٧/٨

فاكس +٩٦٢ ٦ ٥٨١٣٤٤٩

ص.ب. ١٤٣٠٢٤ عمان ١١٨١٤ الأردن

Tel +962 6 5813427/8

Fax +962 6 5813449

P.O. Box 143024 Amman 11814 Jordan

E-mail: info@apexme.net

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية

كما في 31 كانون الاول 2016

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير المحاسب القانوني المستقل
2	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2016 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016 (قائمة د)
20-6	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدقق الحسابات المستقل

595 17 04

السادة الهيئة العامة المحترمين
شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول تدقيق القوائم المالية

الرأي المتحفظ

لقد قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة ، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2016 ، وكل من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وإيضاحات حول القوائم المالية ، وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة .

برأينا، وبإستثناء أثر ما ذكرناه ادناه فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2016 ، وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

اساس الرأي المتحفظ

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، إن مسؤوليتنا وفقاً لهذه المعايير موضحة في فترة مسؤولية المدقق في تقريرنا حول القوائم المالية . اننا مستقلون عن الشركة وفقاً للمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بأعمال تدقيق القوائم المالية وفقاً لمتطلبات المجلس الدولي لمعايير السلوك المهني للمحاسبين ، بالإضافة لالتزامنا بالمسؤوليات الأخلاقية الأخرى بحسب هذه المتطلبات .

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملزمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا المتحفظ حول التدقيق .

تحقق الشركة خسائر سنوية بالإضافة إلى وجود خسائر متراكمة نتيجة قيام الشركة ببيع خطوطها الرئيسية ومراكز الانطلاق وعدم وجود مصدر للإيرادات مما يولد شكاً في قدرة الشركة على الاستمرارية ، ان استمرارية الشركة تعتمد على الخطة الموضوعية في إيضاح رقم (22).

أمور التدقيق الأساسية

ان أمور التدقيق الهامة وفقاً لحكمنا المهني هي الأمور التي تعتبر الأكثر أهمية في تدقيقنا للقوائم المالية للسنة الحالية . ان هذه الأمور تمت دراستها في سياق تدقيقنا للقوائم المالية ككل ، ولتكوين رأينا حول القوائم المالية ، وليس لغرض إبداء رأي منفصل حول هذه الأمور .

هذا ولم يبين لنا أية أمور تدقيق هامة ممكن الإشارة إليها في تقريرنا حول القوائم المالية للسنة الحالية .

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى. تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي غير القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات حولها . إننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا. لا يشمل رأينا حول القوائم المالية المعلومات الأخرى وأننا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو استنتاج حولها.

فيما يتعلق بتدقيق القوائم المالية، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا، بحيث نقيم فيما اذا كانت المعلومات الأخرى غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية او المعلومات التي تم التوصل إليها من خلال تدقيقنا أو أن المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهرياً .

مسؤوليات الإدارة والأشخاص المسؤولون عن الحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومسؤولة عن إعداد نظام رقابة داخلي والذي تعتبره الإدارة ضرورياً لغرض إعداد وعرض قوائم المالية ، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ .

إن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار ، والإفصاح عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية المحاسبي، باستثناء إذا كانت هناك نية لدى الإدارة لتصفية الشركة أو إيقاف أعمالها أو عدم وجود بديل واقعي سوى القيام بذلك.

إن الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على إجراءات إعداد التقارير المالية .

مسؤولية المدقق حول تدقيق القوائم المالية

إن أهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية ، سواء كانت ناشئة عن الاحتيال أو الخطأ ، وإصدار تقريرنا والذي يتضمن رأينا حول القوائم المالية .

التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، ولكنه ليس ضماناً بأن التدقيق الذي تم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ستمكّننا بشكل دائم من اكتشاف الأخطاء الجوهرية ، إن وجدت .

إن الأخطاء يمكن أن تنشأ من الاحتيال أو الخطأ ، وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو إجمالي من الممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية .

كجزء من عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق ، بالإضافة إلى :

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث إن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو التحريف أو تجاوز أنظمة الرقابة الداخلية .

- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة .

- تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من الإدارة .

- تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للقوائم المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل

- لقد تواصلنا مع الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة في الشركة بخصوص نطاق وتوقيت التدقيق وملاحظات التدقيق الهامة ، بما في ذلك أية نقاط ضعف هامة في نظام الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال تدقيقنا .

- لقد زدنا أيضاً الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة بتصريح حول التزامنا بمتطلبات السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية ، وإبلاغهم عن جميع العلاقات والأمور الأخرى التي من الممكن أن تؤثر على استقلاليتنا وكذلك الإجراءات الوقائية إن وجدت.

• تحديد الأمور الأكثر أهمية في تدقيق القوائم المالية للسنة الحالية وهي بالتالي أمور التدقيق الهامة . حيث نقوم بوصف هذه الأمور في تقرير التدقيق إلا إذا كان هنالك قانون أو تشريع يحول دون الإفصاح العام عن ذلك الأمر أو في حالات نادرة جداً والتي نقرر بها عدم الإفصاح عن ذلك الأمر في تقريرنا لوجود آثار سلبية متوقعة ان تفوق المنفعة العامة من تلك الإفصاحات .

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

تحتفظ الشركة بسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية ، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع القوائم المالية المرفقة ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها بعد الأخذ بعين الاعتبار ما ذكر في أساس الرأي.

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
9 آذار 2017

شركة ابراهيم العباسي وشركاه
نبيل عبيدات
اجازة رقم 877

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

قائمة المركز المالي
كما في 31 كانون الاول 2016

قائمة أ

2015	2016	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
166,815	7,340	5	نقد في الصندوق و لدى البنوك
105,000	51,000	6	الذمم المدينة واوراق القبض - بالصادفي
173,523	348,277	20	أطراف ذات علاقة
64,206	38,932	7	الحسابات المدينة المتنوعة - بالصادفي
509,544	445,549		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
26,955	22,002	8	الممتلكات والمعدات - بالصادفي
7,750	-	9	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال
			قائمة الدخل الشامل
34,705	22,002		مجموع الموجودات غير المتداولة
544,249	467,551		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
88,917	87,445	10	الحسابات الدائنة المتنوعة
88,917	87,445		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
3,434,750	500,000	11.1	رأس المال
94,431	94,431	11	الاحتياطي الاجباري
1,376	-	11	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(3,075,225)	(214,325)	1	(الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة (قائمة ج)
455,332	380,106		صادفي حقوق الملكية
544,249	467,551		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

قائمة ب

2015 دينار اردني	2016 دينار اردني	ايضاح	
(275,556)	(122,201)	12	المصاريف الادارية والعمومية
(7,971)	(4,953)		الاستهلاكات
(442,156)	-		(خسائر) بيع ممتلكات ومعدات و بضاعة
191,988	957		المردود من المخصصات المختلفة
21,715	50,554		الإيرادات الاخرى
<u>(511,980)</u>	<u>(75,643)</u>		(خسارة) السنة
			بنود الدخل الشامل الآخر:
451	(1,376)		صافي التغير في احتياطي القيمة العادلة
-	1,793		أرباح بيع موجودات مالية
<u>(511,529)</u>	<u>(75,226)</u>		مجموع (الخسارة) الشاملة للسنة (قائمة ج)
<u>فلس / دينار</u>	<u>فلس / دينار</u>		
<u>(0.149)</u>	<u>(0.022)</u>	13	حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) السنة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة ج قائمة التغيرات في حقوق الملكية
للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016

احتياطي القيمة العادلة					
الصافي	الخصائر (المتراكمة)	للموجودات المالية	الاختياطي الاجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
966,861	(2,563,245)	925	94,431	3,434,750	الرصيد في 31 كانون الأول 2014
(511,980)	(511,980)	-	-	-	(خسارة) السنة
451	-	451	-	-	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(511,529)	(511,980)	451	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للسنة (قائمة ب)
455,332	(3,075,225)	1,376	94,431	3,434,750	الرصيد في 31 كانون الأول 2015 (قائمة أ)
(75,643)	(75,643)	-	-	-	(خسارة) السنة
(1,376)	-	(1,376)	-	-	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
1,793	1,793	-	-	-	أرباح بيع موجودات مالية
(75,226)	(73,850)	(1,376)	-	-	مجموع (الخسارة) الشاملة للسنة (قائمة ب)
-	2,934,750	-	-	(2,934,750)	تخفيض رأس المال (ايضاح 11)
380,106	(214,325)	-	94,431	500,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2016 (قائمة أ)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

قائمة د

2015	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
(511,980)	(75,643)	(خسارة) السنة
7,971	4,953	الاستهلاكات
442,156	1,793	ارباح بيع موجودات مالية
(61,853)	(68,897)	(الخسارة) التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(141,752)	(120,754)	الذمم المدينة و اوراق القبض و اطراف ذات علاقة
3,508	25,274	الحسابات المدينة المتنوعة
		(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة
(500,000)	-	دفعات مقدمة على حساب بيع ممتلكات و معدات
(8,136)	-	الذمم الدائنة
(213,822)	(1,472)	الحسابات الدائنة المتنوعة
(922,055)	(165,849)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
500,000	-	المتحصلات من بيع ممتلكات و معدات و بضاعة
-	6,374	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
500,000	6,374	صافي النقد الناتج عن الانشطة الاستثمارية
(422,055)	(159,475)	صافي (النقص) في رصيد النقد
588,870	166,815	نقد و شيكات في الصندوق في بداية السنة
166,815	7,340	نقد في الصندوق و لدى البنوك في نهاية السنة (قائمة أ)
		التدفقات من بنود غير نقدية
-	2,934,750	اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة في رأس المال

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (23) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

تأسيس الشركة وغاياتها

-1

تأسست شركة الثقة للنقل الدولي كشركة مساهمة عامة محدودة وتم تسجيلها تحت رقم 313 بتاريخ 15 أيار 1996 وقد حصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 12 كانون أول 1996 وأهم غاياتها تسيير خطوط لنقل الركاب بين الأردن وبعض الدول المجاورة وأي مناطق أخرى وقد تم توفيق أوضاع الشركة ليصبح رأسمالها المكتتب والمصرح به بـ (3,455,200) دينار بقيمة اسمية دينار اردني واحد للسهم الواحد ، وقد تم تخفيض رأس مال الشركة المكتتب والمصرح به ليصبح (3,434,750) دينار بقيمة اسمية دينار اردني واحد للسهم الواحد.

تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادية المنعقد بتاريخ 30 نيسان 2016 الموافقة على تخفيض رأس المال من 3,434,750 سهم/دينار ليصبح 500,000 سهم/دينار ، وذلك عن طريق اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة بقيمة 2,934,750 دينار اردني ، وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ 23 آب 2016 .

تمت الموافقة على القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 9 آذار 2017 و تتطلب هذه القوائم موافقة الهيئة العامة للمساهمين .

اسس اعداد القوائم المالية

-2

تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .

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

استخدام التقديرات

-3

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية و اوقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية.

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين .

تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل .

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للسنة .

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

-4

السياسات المحاسبية الهامة
التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية للسنة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

ان الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل هي موجودات مالية غير مشتقة ، الغرض من امتلاكها هو الاحتفاظ بها كمؤخرة للبيع وليس المتاجرة او الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق .

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة من خلال قائمة الدخل الشامل التي يتوفر لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل خسائر التدني المتركمة في قيمتها العادلة .

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل التي لا يتوفر لها اسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل .

يتم تسجيل الارباح والخسائر الناتجة عن فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الدين التي تحمل فوائد ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل ، في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الملكية في بند احتياطي القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية .

الممتلكات والمعدات والاستهلاكات

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

الاثاث والمفروشات	10%	المباني والانشاءات	10%-20%
اجهزة كهربائية وخطوية	10%-15%	اجهزة الكمبيوتر	10%
وسائط النقل	6.5% - 33%	ممتلكات ومعدات اخرى	10%-20%
الديكورات	10%		

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استرداده وتسجل قيمة التدني في قائمة الدخل .

يتم مراجعة العمر الانتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال اختلاف العمر الانتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً يتم استهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الانتاجي المتبقي بعد اعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها اعادة التقدير .

تظهر الارباح او الخسائر الناتجة عن استبعاد او حذف اي من الممتلكات والمعدات ، والتي تمثل الفرق بين المبلغ المتحصل من البيع والقيمة الدفترية للاصل في قائمة الدخل .

يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها او عندما لا يعود اي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها او من التخلص منها .

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

الذمم المدينة

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

مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يكون هناك دليل موضوعي بان الشركة لن تتمكن من تحصيل كامل او جزء من المبالغ المطلوبة ويحتسب هذا المخصص على اساس الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد .

المواد وقطع الغيار في المستودعات

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

القيمة العادلة

ان اسعار الاغلاق بتاريخ القوائم المالية في اسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للادوات والمشتقات المالية التي لها اسعار سوقية .
في حال عدم توفر اسعار معلنة او عدم وجود تداول نشط لبعض الادوات والمشتقات المالية او عدم نشاط السوق يتم تقدير قيمتها العادلة بعدة طرق منها .
مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لاداة مالية مشابهة لها الى حد كبير .
تحليل التدفقات النقدية المستقبلية وخصم التدفقات النقدية المتوقعة بنسبة مستخدمة في اداة مالية مشابهة لها .
تهدف طرق التقييم الى الحصول على قيمة عادلة تعكس توقعات السوق وتأخذ بالاعتبار العوامل السوقية واية مخاطر او منافع متوقعة عند تقدير قيمة الادوات المالية ، وفي حال وجود ادوات مالية يتعذر قياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه يتم اظهارها بالتكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها .

الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم اثبات الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع عند استلام البضائع من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد او لم تتم .

المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ الموقف المالي ناشئة عن احداث سابقة وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .
تمثل المبالغ المعترف بها كمخصصات افضل تقدير للمبالغ المطلوبة لتسوية الالتزام كما في تاريخ القوائم المالية مع الاخذ بعين الاعتبار المخاطر وعدم التيقن المرتبط بالالتزام ، عندما يتم تحديد قيمة المخصص على اساس التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي فان قيمته الدفترية تمثل القيمة الحالية لهذه التدفقات النقدية .
عندما يكون من المتوقع ان يتم استرداد بعض او كافة المنافع الاقتصادية المطلوبة من اطراف اخرى لتسوية المخصص ، يتم الاعتراف بالذمة المدينة ضمن الموجودات اذا كان استلام التعويضات فعلياً مؤكداً ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

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

تحقق الايرادات

يتم الاعتراف بالايرادات عند الاستحقاق .

التقاص

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

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ المركز المالي، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في قائمة الدخل .

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

5- النقد في الصندوق و لدى البنوك
يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
66,815	7,317
100,000	-
-	23
166,815	7,340

الصندوق العام
الشيكات في الصندوق العام
حسابات جارية لدى البنك
المجموع

6- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
15,500	15,500
146,190	92,190
161,690	107,690
(56,690)	(56,690)
105,000	51,000

الذمم المدينة
اوراق القبض المستحقة
المجموع
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
الصافي

7- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
34,924	34,924
7,238	-
18,386	364
14	-
3,423	3,423
8,917	8,917
221	221
73,123	47,849
(8,917)	(8,917)
64,206	38,932

امانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات
تأمينات كفالات
ذمم موظفين
ذمم مكاتب الشركة التسويقية
تأمينات مستردة
ذمم موظفين مستقلين
مستودع القرطاسية
المجموع
ينزل : مخصص ذمم الموظفين والآخرى
الصافي

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

9- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016	عدد الأسهم
مدرجة	مدرجة	سهم
دينار اردني	دينار اردني	
7,750	-	-
7,750	-	-

الشركات المساهمة العامة

شركة الاقبال للطباعة والتغليف
القيمة العادلة

10- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
1,125	875
266	-
675	675
78,588	77,632
3,590	3,590
4,673	4,673
88,917	87,445

المصاريف المستحقة

امانات الضمان الاجتماعي

امانات ضريبة الدخل

مخصصات مختلفة

مخصص رسوم الجامعات الأردنية

صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني

المجموع

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

-11- حقوق الملكية
أ. رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع 500,000 دينار اردني موزعاً على 500,000 سهماً، قيمة السهم دينار اردني واحد.

تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادية المنعقد بتاريخ 30 نيسان 2016 الموافقة على تخفيض رأس المال من 3,434,750 سهم/دينار ليصبح 500,000 سهم/دينار ، و ذلك عن طريق اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة بقيمة 2,934,750 دينار اردني ، و قد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ 23 آب 2016 .

ب. الاحتياطي الاجباري

يتم تكوين الاحتياطي الاجباري باقتطاع ما نسبته 10% من ارباح السنة (ان وجدت) و السنوات السابقة قبل الضريبة ، ويتوقف الاقتطاع متى بلغ الاحتياطي الاجباري مقدار ربع رأس مال الشركة ، وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

ج. احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

يمثل احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية قيمة (النقص) او الزيادة في القيمة العادلة لتلك الموجودات وتفاصيله كما يلي :

2014 دينار اردني	2015 دينار اردني	
925	1,376	الرصيد في بداية السنة
451	(1,376)	صافي التغير خلال السنة
<u>1,376</u>	<u>-</u>	الرصيد في نهاية السنة

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

12- المصاريف الادارية والعمومية

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
88,113	78,391	الرواتب والأجور
142,087	21,403	اتعاب مهنية ورسوم و تعويضات قضائية
8,880	7,200	تعويض نهاية الخدمة (ايضاح 12 ب)
3,617	469	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
1,337	144	تنقلات
3,392	364	مياه وكهرباء
1,460	118	بريد وهاتف و انترنت
15,937	12,759	رسوم ورخص واشتراكات
712	330	دعاية واعلان
2,526	91	قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر
678	217	ضيافة ونظافة
621	20	صيانة عامة
4,459	503	سيارات
222	41	متفرقة
178	151	مصاريف بنكية
103	-	قطع غيار و اطارات
339	-	تأمين وترخيص حافلات
895	-	وقود ومحروقات وزيوت
275,556	122,201	المجموع

ب. تم احتساب تعويض نهاية الخدمة بناءً على قرار مجلس الادارة رقم (7) لعام 2012 .

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

13- حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) السنة
يتألف هذا البند مما يلي :

2015	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
(511,980)	(75,643)	(خسارة) السنة
3,434,750	3,434,750	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
(0.149)	(0.022)	حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) السنة

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

14- الوضع الضريبي

تم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2015 ضمن المدد القانونية و لم تراجع بعد من قبل دائرة ضريبة الدخل .
تم اصدار قرار من قبل دائرة ضريبة الدخل بعدم الموافقة على كشوف الاعوام من 2006 حتى 2010 و بتقدير ضرائب بقيمة 257,444 دينار و قد تم تقديم اعتراض حسب الاصول القانونية حيث لم تعترف الشركة بقرار الدائرة ، و قد تم تسجيل دعوى لدى محكمة البداية الضريبية و ما زالت قيد النظر .
تم تدقيق السنوات من عام 2011 و لغاية 2014 و كان نتيجة القرار باعتبار الدخل الصافي لا شيء مع عدم تدوير اية خسائر للشركة على الرغم ان السنوات 2011 و 2012 قد انتهت ولاية الدائرة بتدقيقها و هي مقبولة حكماً لمرور اربعة سنوات على تقديمها من تاريخ تقديم كشف التقدير الذاتي ، لم يتم تقديم اعتراض على القرار من قبل الشركة لعدم الجدوى من تقديمه و تدوير خسائر للشركة ، و ذلك حسب رأي المستشار الضريبي للشركة

15- الالتزامات الطارئة

لا يوجد على الشركة بتاريخ المركز المالي أية التزامات طارئة .

16- القضايا

يوجد على الشركة قضايا ودعاوى قضائية تتمثل في بدلات تعويض عن اصابات ووفيات حوادث الحافلات مرفوعة لدى المحاكم بقيمة 599,329 دينار اردني و قضايا أخرى غير محددة القيمة و النتائج وقد تم اخذ المخصصات اللازمة لها دفترية اعتماداً على النسب التي اوصى بها محامي الشركة و بحسب مراحل القضايا ، وهي لا تزال منظورة امام المحاكم .

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

17- ادارة المخاطر

ان الشركة معرضة لمخاطر التصفية كونها توقفت عن نشاطها الرئيسي .

أ. مخاطر اسعار الفائدة

ان الادوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير معرضة لمخاطر اسعار الفوائد وذلك لعدم وجود ودائع او تسهيلات لدى الشركة.

ب. مخاطر السيولة

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

يتضمن الجدول ادناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصومة) كما في 31 كانون الاول 2016 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية .

2016				
أقل من ثلاثة شهور	من ثلاثة شهور الى 12 شهر	من سنة الى خمس سنوات	أكثر من خمس سنوات	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
875	8,938	77,632	-	87,445

ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى

2015				
أقل من ثلاثة شهور	من ثلاثة شهور الى 12 شهر	من سنة الى خمس سنوات	أكثر من خمس سنوات	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
1,390	14,547	72,980	-	88,917

ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى

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

ج. مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة وتري الشركة انها غير معرضة لمثل هذه المخاطر حيث لا توجد ذمم لدى الشركة و لا يوجد لديها ارصدة جوهرية لدى مؤسسات المصرفية .

د. مخاطر العملات الاجنبية

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الاردني والدولار الامريكي ، ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الامريكي وبالتالي فان اثر مخاطر العملات غير جوهري على القوائم المالية .

18- التصنيف القطاعي

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

2016				
النشاط				
الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
-	-	51,511	51,511	صافي الايرادات
-	-	467,551	467,551	<u>الموجودات والمطلوبات</u>
-	-	87,445	87,445	الموجودات
-	-			المطلوبات
-	-	4,953	4,953	<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>
-	-			الاستهلاكات

2015				
النشاط				
الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
-	-	213,703	213,703	صافي الايرادات
-	7,750	536,499	544,249	<u>الموجودات والمطلوبات</u>
-	-	88,917	88,917	الموجودات
-	-			المطلوبات
-	-	7,971	7,971	<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>
-	-			الاستهلاكات

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

19- تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

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

2016			
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
			<u>الموجودات</u>
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
22,002	22,002	-	الممتلكات والمعدات - بالصافي
22,002	22,002	-	مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
7,340	-	7,340	النقد في الصندوق و لدى البنوك
51,000	-	51,000	الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
348,277	-	348,277	أطراف ذات علاقة
38,932	-	38,932	الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
445,549	-	445,549	مجموع الموجودات المتداولة
467,551	22,002	445,549	مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
87,445	77,632	9,813	الحسابات الدائنة المتنوعة
87,445	77,632	9,813	مجموع المطلوبات المتداولة
380,106	(55,630)	435,736	الصافي

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

19- تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

2015			
المجموع	اكثر من سنة	لغاية سنة	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
			<u>الموجودات</u>
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
26,955	26,955	-	الممتلكات والمعدات - بالصافي
7,750	7,750	-	الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال
			قائمة الدخل الشامل
34,705	34,705	-	مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
166,815	-	166,815	النقد في الصندوق و لدى البنوك
105,000	-	105,000	الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي
173,523	-	173,523	اطراف ذات علاقة
221	-	221	المواد وقطع الغيار في المستودعات - بالصافي
63,985	-	63,985	الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
509,544	-	509,544	مجموع الموجودات المتداولة
544,249	34,705	509,544	مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
88,917	72,980	15,937	الحسابات الدائنة المتنوعة
88,917	72,980	15,937	مجموع المطلوبات المتداولة
455,332	(38,275)	493,607	الصافي

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

20- أطراف ذات علاقة

- يمثل مبلغ أطراف ذات علاقة الظاهر في قائمة المركز المالي قيمة المبالغ المستثمرة في أعمال التجارة العامة لدى شركات ذات علاقة و بنسب متفق عليها حسب الاتفاقيات الموقعة .

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

2015	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
80,400	77,600	رواتب ومنافع اخرى

21- ادارة رأس المال

يمثل الهدف الرئيس فيما يتعلق بادارة رأس مال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأس مال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الملكية .

تقوم الشركة بادارة هيكله رأس المال واجراء التعديلات اللازمة عليها في ضوء تغيرات ظروف العمل ، هذا ولم تقم الشركة باية تعديلات على الاهداف والسياسات والاجراءات المتعلقة بهيكله رأس المال خلال السنة المالية الحالية والسابقة .

ان البنود المتضمنة في هيكله رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع والاحتياطي الاجباري والخسائر المتراكمة والبالغ مجموعها 380,106 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2016 مقابل 453,956 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2015.

22- الخطة المستقبلية

- العمل على الانتهاء من الدعاوى القضائية المرفوعة ضد الشركة بسبب حوادث السير ومحاولة انهاءها صلحاً بأقل المبالغ الممكنة.

- بعد الانتهاء من البند اعلاه ، العمل على تنويع النشاطات وفقاً للغايات المتعددة الواردة في النظام الاساسي للشركة .

23- الأرقام المقارنة

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