

التاريخ: 18 تموز 2010م SEMI ANNUAL - UGLT - 20/7/2010

السادة بورصة عمان المحترمين.

تحية طيبة وبعد،،،

نرفق لكم طيه نسخة من التقرير النصف السنوي لأنجازات الشركة لتاريخ 30-6-2010م،
بالإضافة الى البيانات المالية للمدة المذكورة مراجعة حسب الاصول.

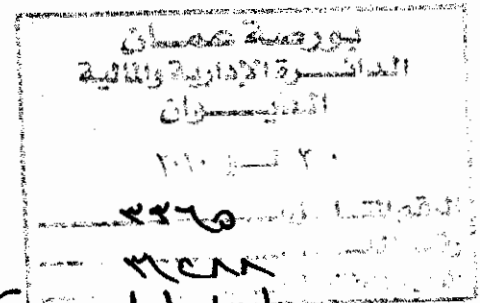
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام....

(2)

رئيس مجلس الادارة / المدير العام.

مازن عزمي القواسمي

شركة المجموعة المتحدة
للنقل البري
ش.م.ع.



شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (مراجعة غير مدققة)

كما في 30 حزيران 2010

الفهرس

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
2	قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2010
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010
10--6	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

660 10 02

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلي كما في 30 حزيران 2010 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

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

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل المحاسب القانوني المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترِع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي
اجازة رقم 710

عمان في 14 تموز 2010

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2010 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2009	30 حزيران 2010	ايضاح	الموجودات
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني		الموجودات غير المتداولة
7,681,279	7,680,092	4	ممتلكات ومعدات بالصافي
7,681,279	7,680,092		مجموع الموجودات غير المتداولة
92,497	87,886	5	المواد وقطع الغيار في المستودعات
535,211	290,160	6	ذمم مدينة - بالصافي
156,575	117,949	7	الحسابات المدينة المتنوعة
1,249,827	1,111,242		نقد ونقد معادل
2,034,110	1,607,237		مجموع الموجودات المتداولة
9,715,389	9,287,329		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية
8,000,000	8,000,000		حقوق الملكية العائدة لمالكي الاسهم
555,939	555,939		رأس المال المصرح به والمدفوع
836,579	606,903		احتياطي اجباري
9,392,518	9,162,842		ارباح مدورة نهاية الفترة / السنة
			مجموع حقوق الملكية (بيان ج)
106,084	65,817		المطلوبات المتداولة
216,787	58,670	8	ذمم دائنة
322,871	124,487		الحسابات الدائنة المتنوعة
9,715,389	9,287,329		مجموع المطلوبات المتداولة
			مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للمدة شهور المنتهية في 30 حزيران 2010 (مراجعة غير مدققة)

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	ايضاح
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
2,037,634	1,406,297	صافي الايرادات
(1,147,628)	(894,319)	تكلفة الايرادات
890,006	511,978	مجمول الربح
(176,842)	(118,640)	مصاريف إدارية
103	7,647	ايرادات أخرى
713,267	400,985	الربح التشغيلي
713,267	400,985	الربح قبل الضريبة
(99,490)	(56,138)	ضريبة الدخل
(50,000)	-	مخصص التزامات متوقعة
563,777	344,847	ربح الفترة بعد الضريبة
563,777	344,847	مجموع الدخل الشامل للفترة
		<u>ربحية السهم</u>
0.070	0.043	ربحية السهم

لم يتم احتساب رسوم الجامعات الاردنية ومكافاة اعضاء مجلس الادارة كون هذه القوائم المالية تمثل قوائم مالية مرحلية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010 (مراجعة غير مدققة)

المجموع	الأرباح المدورة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	دينار اردني
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
9,392,518	836,579	-	555,939	8,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2010 (بيان أ)
(600,111)	(600,111)	-	-	-	توزيعات ارباح
25,588	25,588	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة
344,847	344,847	-	-	-	مجموع الدخل الشامل
9,162,842	606,903	-	555,939	8,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2010
6,919,729	2,244,356	32,966	442,407	4,200,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2009 (بيان أ)
-	(2,244,356)	(32,966)	-	2,277,322	رسملة الاحتياطي الاختياري والارباح المدورة
1,522,678	-	-	-	1,522,678	زيادة رأسمال
11,466	11,466	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة
563,777	563,777	-	-	-	مجموع الدخل الشامل
9,017,650	575,243	-	442,407	8,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2009

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون القوائم المالية مرحلية

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

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

قائمة التدفقات النقدية للستة شهور المنتهية في 30 حزيران 2010 (مراجعة غير مدققة)

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010	
دينار اردني	دينار اردني	
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
563,777	344,847	ربح الفترة
157,788	125,889	الاستهلاكات
11,466	25,588	تعديلات سنوات سابقة
-	(7,647)	(ارباح) بيع ممتلكات ومعدات
733,031	488,677	الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل
		(الزيادة) (النقص) في الموجودات المتداولة
2,266	245,051	الذمم المدينة
15,011	4,611	المواد وقطع الغيار في المستودعات
315,785	38,626	موجودات اخرى
		(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة
87,685	(40,267)	الذمم الدائنة
(170,480)	(158,117)	المطلوبات الاخرى
983,298	578,581	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(3,672,758)	(117,055)	التغير في الممتلكات والمعدات
(3,672,758)	(117,055)	صافي النقد الناتج عن الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
-	(600,111)	توزيعات ارباح
1,522,678	-	زيادة رأس المال
1,522,678	(600,111)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية
(1,166,782)	(138,585)	صافي (النقص) في النقد والنقد المعادل
2,030,095	1,249,827	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
863,313	1,111,242	رصيد النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

1. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة المجموعة المتحدة للنقل البري بتاريخ 1995/12/23 وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (4223) في سجل الشركات المحدودة المسؤولة ومن غايات الشركة أن تكون كراج لمبيت الشاحنات والوكالات التجارية وتمثيل الشركات والفبارك والنقل البري للبضائع المتنوعة وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة وأية غايات اخرى تلزم لتنفيذ الغايات السابقة .

بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ 14 كانون الاول 2005 تقرر تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 15 آب 2006 وقد سجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (414) بتاريخ 5 ايلول 2006 وبفس الغايات السابقة .

(1-2) اسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عنه ووفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة.

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

(2-2) التغييرات في السياسات المحاسبية

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

(3-2) استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الالتزامات المحتملة . ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر ايضاً على الايرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة القيام باحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ واوقات التدفقات النقدية المستقبلية واوقات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغييرات في المستقبل في اوضاع وظروف تلك المخصصات.

(4-2) اهم السياسات المحاسبية

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 بيان الدخل الشامل .

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تابع - اهم السياسات المحاسبية

النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتحويل الى نقد سائل محدد وتستحق خلال فترة لا تتجاوز ثلاثة شهور بحيث لا تتضمن مخاطر في التغير في القيمة .

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة القابلة للاسترداد وبعد أخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

المواد وقطع الغيار في المستودعات

تظهر المواد الخام الأولية وقطع الغيار بالتكلفة، وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المرجح.

الممتلكات والمعدات

تظهر جميع الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية بعد استبعاد الاهتلاك المتراكم، وتتضمن التكلفة التاريخية جميع المصروفات المباشرة القابلة للرسملة التي تتحملها الشركة وترتبط بالحصول على الأصل.

يتم احتساب الاهتلاك باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المقدر للأصل وفقاً لنسب سنوية تتراوح بين 2 الى 12 بالمائة.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصول الثابتة الى القيمة القابلة للاسترداد اذا كانت هذه القيمة تزيد على المبلغ المقدر استرداده من أي من تلك الأصول وتسجل قيمة التدني في قائمة الدخل الشامل .

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم 57 لعام 1985 وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية ، ويتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الاستحقاق، يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (12) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات بين القيمة المحاسبية والضريبية للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة بسبب عدم التثبت من امكانية الاستفادة من هذه المنافع خلال فترة زمنية محددة.

المخصصات

يتم تسجيل المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات قانونية أو التزامات متوقعة نتيجة لأحداث سابقة ويكون من المحتمل ان تدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات، ويتم بتاريخ القوائم المالية مراجعة المخصصات المقطوعة وتعديل قيمتها بناء على آخر المعلومات المتوفرة لدى الإدارة.

تحقق الايراد

يتم الاعتراف بالايرادات عند اصدار الفاتورة وتقديم خدمات الشحن .

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

إيضاحات حول القوائم المالية

4- الممتلكات والمعدات

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول

30 حزيران 2010

2009

التكلفة في بداية الفترة	اصفاقات	حذوفات	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	بالمائة	دينار اردني		دينار اردني (مدققة)
الاراضي	-	-	2,798,006		-	2,798,006	2,798,006
السيارات	146,945	33,791	4,501,873	7%	776,087	3,725,786	3,714,775
الاجهزة الكهربية	2,600	-	11,830	12%	2,820	9,010	6,834
الاجهزة المكتبية والكمبيوترات	210	-	16,893	12%	6,866	10,027	10,814
العدد والادوات	-	-	12,156	12%	2,575	9,581	10,311
الديكورات والتجهيزات الخارجية	-	-	22,977	9%	20,796	2,181	20,051
الاثاث والمفروشات	-	-	22,619	10%	8,541	14,078	15,192
المباني	-	-	1,041,960	2%	20,537	1,021,423	1,011,963
هناجر	-	-	100,000	10%	10,000	90,000	93,333
المجموع	149,755	33,791	8,528,314		848,222	7,680,092	7,681,279
	8,412,350						

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

5- المواد وقطع الغيار في المستودعات

31 كانون الاول 2009	30 حزيران 2010	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني	
21,195	20,442	قطع غيار
37,072	30,114	مستودع الزيوت
34,230	37,330	مستودع الإطارات
92,497	87,886	المجموع

6- الذمم المدينة - بالصافي

31 كانون الاول 2009	30 حزيران 2010	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني	
541,199	294,701	الذمم المدينة
(5,988)	(4,541)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
535,211	290,160	الصافي

7- الحسابات المدينة الاخرى

31 كانون الاول 2009	30 حزيران 2010	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني	
9,484	585	أمانات ضريبة دخل ترخيص السيارات
2,000	2,000	تأمينات كفالات
90	2,200	تأمينات مستردة
70,995	2,000	دفعات على حساب موجودات ثابتة
74,006	111,164	مصاريف مدفوعة مقدماً
156,575	117,949	المجموع

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

8- الحسابات الدائنة المتنوعة

31 كانون الاول 2009	30 حزيران 2010	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني	
1,155	750	المصاريف المستحقة
165,643	56,138	مخصص ضريبة دخل
11,353	-	مخصص رسوم الجامعات الاردنية
11,353	-	صندوق دعم البحث العلمي
8,334	-	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
18,949	1,782	مخصصات اخرى
216,787	58,670	المجموع

9- ارقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتلاءم وتصنيف بعض ارقام الفترة الحالية