

الرقم: 377 / MSFT/2014

التاريخ: 2014/ 07 / 22

السادة : بورصة عمان المحترمين

الموضوع : القوائم المالية للربع الثاني لعام 2014

تحية طيبة وبعد ،،،

مرفق طيه القوائم المالية للربع الثاني لعام 2014 مراجعه حسب الأصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


المهندس / مكرم خليل العلمي

رئيس مجلس الإدارة
شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م

بورصة عمان
الادارة العامة والمالية
التدريسيون
٢٢ - ٢٠١٤
الرقم التسلسلي: ٧٠٤٦
رقم الملف: ٢١٤٤٧
الحالة الخاصة: <u>مراجعة</u>

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

شركة مسافات للنقل المتخصص
وشركتها 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 ٢٠١٤
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
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 ٢٠١٤، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للفترة 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

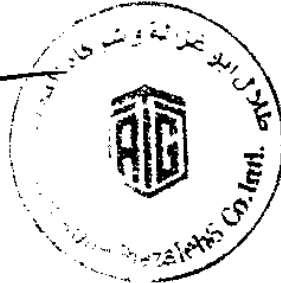
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية متضمنة طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. 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.

الاستنتاج

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 أبو غزالة وشركاه الدولية

عزیز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)



عمان في ٢١ تموز ٢٠١٤

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢١,٢٧٢,٥٣٥	٢٢,٣٠٨,٥٠٢	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٤١,٧٦٣	١,٥٥٢,٣٧٣	إستثمارات في شركات زميلة
٤٤,٣٦٠	٤٤,٣٦٠	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل آخر
٢٢,٨٥٨,٦٥٨	٢٣,٩٠٥,٢٣٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢٨٤,٣٤٢	٤٥٩,٣٩٢	مخزون
٤,٥٥٠,٩٥٥	٥,٩٠٢,٥٥٤	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٨٥١,٢٨٤	٤٣٦,٢٣٣	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٢٧,٦٧٠	٤٠,٥٩٥	نقد ونقد معادل
٥,٧١٤,٢٥١	٦,٨٣٨,٧٧٤	مجموع الموجودات المتداولة
٢٨,٥٧٢,٩٠٩	٣٠,٧٤٤,٠٠٩	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٧,٨٥٠,٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به
٥٥٧,٣٤٥	٥٥٧,٣٤٥	إحتياطي اجباري
٦٩٦,١٢٣	٦٩٦,١٢٣	إحتياطي اختياري
(٧,٦٧٥)	(٧,٦٧٥)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
٩٤٢,٨٥٤	١,٠٢٧,٠٤٦	أرباح محتفظ بها
٢٠,٠٣٨,٦٤٧	٢٠,١٢٢,٨٣٩	المجموع قبل الحصاص غير المسيطرة
١,١٦٨	١,٤٣٥	حصاص غير مسيطرة
٢٠,٠٣٩,٨١٥	٢٠,١٢٤,٢٧٤	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
١٤٤,٥٥٠	٦٩٢,٠١٠	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
١,١٢٢,٠٢٨	١,١٠٤,٤٢٧	قروض - الجزء طويل الاجل
١,٢٦٦,٥٧٨	١,٧٩٦,٤٣٧	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٤,٦٧٠,٩٣٨	٤,٥٩٠,٤٠٨	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٣١,٣٦٠	٤٢١,٨١٩	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٢٤٧,٨٠٠	٥٤٦,٣٢٣	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي - الجزء الجاري
٦٩٢,٠٩٢	١,٥٦٤,٧٦٩	قروض - الجزء الجاري
١,٥٢٤,٣٢٦	١,٦٩٩,٩٧٩	بنوك دائنة
٧,٢٦٦,٥١٦	٨,٨٢٣,٢٩٨	مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٥٣٣,٠٩٤	١٠,٦١٩,٧٣٥	مجموع المطلوبات
٢٨,٥٧٢,٩٠٩	٣٠,٧٤٤,٠٠٩	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٩,٥٣٣,٧٦٣	١١,٠٤١,٦٧٥	٥,١٨٩,٣١١	٥,٩٠٣,١٠٨
(٨,٠٩١,٢٩٧)	(٩,٤٤١,٤٣٥)	(٤,٣٧٦,٤٦٧)	(٥,٠٢١,٢٤١)
٣٣٠	-	٣٣٠	-
١,٤٤٢,٧٩٦	١,٦٠٠,٢٤٠	٨١٣,١٧٤	٨٨١,٨٦٧
(٣٥٩,٧٩٩)	(٣٧١,٣٣٤)	(١٧٢,٠٧٧)	(٢٠٣,٣٢٨)
٢٥٦,٢٢٤	(٤٤,٧٧٣)	٢٦٠,٦٠٢	(٤,٨١٠)
(١٦٩,٠٣٨)	(١٨٩,٠١٧)	(٩١,٩٠٨)	(٩٤,٥٧٣)
١٠,٦١٠	(٢١,٨٠٨)	٧,٩٤٩	(٩,٤٥٦)
١,١٨٠,٧٩٣	٩٧٣,٣٠٨	٨١٧,٧٤٠	٥٦٩,٧٠٠
(٤٢,٠٠٠)	-	-	-
(١٦١,٨٣٤)	(١٣٩,٣١٦)	(١٠٦,٦٢٧)	(٨١,٠٨٢)
٩٧٦,٩٥٩	٨٣٣,٩٩٢	٧١١,١١٣	٤٨٨,٦١٨
دخل شامل آخر			
-	(٩٦)	-	(٣٥٨)
٩٧٦,٩٥٩	٨٣٣,٨٩٦	٧١١,١١٣	٤٨٨,٢٦٠
٩٧٦,٦٩٢	٨٣٣,٦١٦		
٢٦٧	٣٧٦		
٩٧٦,٩٥٩	٨٣٣,٩٩٢		
٩٧٦,٦٩٢	٨٣٣,٥٢٠		
٢٦٧	٣٧٦		
٩٧٦,٩٥٩	٨٣٣,٨٩٦		
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٧,٨٥٠,٠٠٠		
١٠٥٥ - دينار أردني	١٠٤٧ - دينار أردني		

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموزعة المرحلية للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

البيان	رأس المال	إحتياطي إيجاري	إحتياطي اختياري	الشامل الاخر- شركات زبينة	أرباح محتفظ بها	الحصص غير المسيطرة	حصص غير مسيطرة	الإجمالي	البيان
للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤									
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٥٥٧,٣٤٥	٦٩٦,١٢٣	(٧,٦٧٥)	٩٤٢,٨٥٤	٢٠,٠٣٨,٦٤٧	١,١٦٨	٢٠,٠٣٩,٨١٥	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤
أرباح موزعة	-	-	-	-	(٨٩٧,٥٠٠)	(٨٩٧,٥٠٠)	-	(٨٩٧,٥٠٠)	أرباح موزعة
الدخل الشامل	-	-	-	-	٩٧٦,٦٩٢	٩٧٦,٦٩٢	٩٧٦,٦٩٢	٩٧٦,٦٩٢	الدخل الشامل
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٤	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٥٥٧,٣٤٥	٦٩٦,١٢٣	(٧,٦٧٥)	١,٠٢٧,٠٤٦	٢٠,١٢٣,٨٣٩	١,٤٣٥	٢٠,١٢٤,٧٧٤	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٤
للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣									
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٤٤٥,١١٦	٥٠٧,٧٢٣	(٦,٥٥٨)	١٢٠,٨٩٨	١٨,٩١٦,٦٧٩	٧٠٢	١٨,٩١٧,٣٨١	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣
الدخل الشامل	-	-	-	(٩٦)	٨٣٣,٦١٦	٨٣٣,٥٢٠	٣٧٦	٨٣٣,٨٩٦	الدخل الشامل
رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٣	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٤٤٥,١١٦	٥٠٧,٧٢٣	(٦,٦٥٤)	٩٥٤,٥١٤	١٩,٧٥٠,١٩٩	١,٠٧٨	١٩,٧٥١,٢٧٧	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٣

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩٧٣,٣٠٨	١,١٨٠,٧٩٣	الربح
		تعديلات لـ:
٩٩٣,٠٧٩	١,١٣٤,١٩٩	استهلاكات
٦٤,٩٢٢	٨١,٨٢٧	خسائر بيع ممتلكات وآلات ومعدات
٢١,٨٠٨	(١٠,٦١٠)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٣٣,٦٠٨)	(١٧٥,٠٥٠)	مخزون
(١,٥٥٤,٦٥٦)	(١,٣٥١,٥٩٩)	نعم وأرصدة مدينة أخرى
(١,٤٢٩,٦٢٦)	٤١٥,٠٥١	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
١,٤٧٧,٥٢٧	(٢١٦,٣٣٣)	نعم وأرصدة دائنة أخرى
١,٧١٩,٣١٠	٢٩٠,٤٥٩	نعم أطراف ذات علاقة دائنة
٢,٢٣٢,٠٦٤	١,٣٤٨,٧٣٧	
(٢٣,٤٣٠)	(٦٨,٠٣١)	ضريبة دخل مدفوعة
٢,٢٠٨,٦٣٤	١,٢٨٠,٧٠٦	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١,٥٣٩,٥٩٥)	(٢,٣٣٦,٩٩٣)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
١٢٨,٥٠٠	٨٥,٠٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(١,٤١١,٠٩٥)	(٢,٢٥١,٩٩٣)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	٨٤٥,٩٨٣	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(٢٥٠,٠١٤)	٨٥٥,٠٧٦	قروض
(٤١٤,٢١٦)	١٧٥,٦٥٣	بنوك دائنة
-	(٨٩٢,٥٠٠)	أرباح موزعة
(٦٦٤,٢٣٠)	٩٨٤,٢١٢	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١٣٣,٣٠٩	١٢,٩٢٥	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٦,٠٦٥	٢٧,٦٧٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٤٩,٣٧٤	٤٠,٥٩٥	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط

اسم الشركة	الصفة القانونية	تاريخ التسجيل لدى وزارة الصناعة والتجارة	رقم السجل	غلبت الشركة الرئيسية
مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦	٢٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة للمجازرة والبضائع والنفط الخام ومشتقاته والمواد الكيماوية السائلة والزيوت.

الأردنية للكرات وتوريد المعدات ذات مسؤولية محدودة ٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥ ٤١٩٥ تجارة المعدات الإنشائية وإستخراج الحصى والرمل بكافة
والآليات الإنشائية أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكسارات لغيت الشركة.

٢. السياسات 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 ٢٠١٣.

٣. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وهي على النحو التالي:

رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	ربح الفترة	الأرباح المحتفظ بها
دينار أردني ١٠٠,٠٠٠	٩٩,٩ %	دينار أردني ١,٧٥٦,٨٧٥	دينار أردني ٣,٢٤٤,٣١٥	دينار أردني ٣٧٦,١١١	دينار أردني ٩٤١,٩٨٦