

الرقم: 189 / MSFT/2016

التاريخ : 2016/ 04 /27

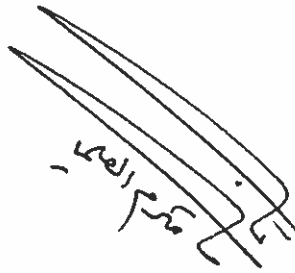
السادة : بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع: القوائم المالية للربع الأول لعام 2016

تحية طيبة وبعد ...

مرفق طيه القوائم المالية للربع الأول لعام 2016 مراجعه حسب الأصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...



المهندس/ مكرم خليل العنمي

رئيس مجلس الادارة

شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م

بورصة عمان
الداشرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٧ نية ٢٠١٦
الرقم المتسلسل، ٥٢٢٦
رقسم الملف، ٢١٤٤٦
الجهة المختصة، الملك الامير

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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٧٢٨

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة المساهمين 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) وشركتها التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠١٦ ، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة 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 إستنتاج حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتضمن 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 أحطنا بكافة 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 ٢٦ نيسان ٢٠١٦

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢٢,٠٢٢,٠٥٨	٢١,٩٨٨,٤٣٢	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٧٥,٨١٤	١,٥٦٣,٦٨٥	إستثمارات في شركات زميلة
١١٢,٠٨٣	١٤٤,٩٢٤	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
٤١,٧٢٠	٤٤,٤٩٩	شيكات في الصندوق
٢٣,٧٥١,٦٧٥	٢٣,٧٤١,٥٤٠	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٤٢٩,٠٤٩	٥٤٨,٦٨٥	مخزون
٤,٧٩٥,٢٦٤	٣,٩٠٧,٤٤٥	نعم تجارية مدينة
٨٤٤,٤٧٦	٧١١,٨٢٩	أرصدة مدينة أخرى
٥٢٢,٩٨٨	٦١٦,٩٩٣	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
١١,٥٦٦	١٣,١٩٨	نقد ونقد معادل
٦,٦٠٣,٣٤٣	٥,٧٩٨,١٥٠	مجموع الموجودات المتداولة
٣٠,٣٥٥,٠١٨	٢٩,٥٣٩,٦٩٠	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني		رأس المال المصرح والمكتتب به
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	٣	إحتياطي إجباري
٨٥٨,٣٦٧	٨٥٨,٣٦٧		إحتياطي إختياري
٧٤٤,٠٤٥	٧٤٤,٠٤٥	٣	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(٦,٥٩١)	(٥٥,٤٢٩)		حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر - شركات زميلة
(٥,٦١١)	(٥,٦٨٣)		أرباح محتفظ بها
٩٢٤,٩٠٥	١,٠٧٦,٢٩٧	٣	المجموع قبل الحصص غير المسيطرة
٢١,٠١٥,١١٥	٢١,١١٧,٥٩٧		حصص غير مسيطرة
١,٣٤٤	١,٣٣٩		مجموع حقوق الملكية
٢١,٠١٦,٤٥٩	٢١,١١٨,٩٣٦		
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٢٧٦,٣٠١	٢٠١,٣٨٧		إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٣٥٦,٤٧٨	٣٢٢,٤٣٨		شيكات موجلة الدفع - الجزء غير المتداول
٦٣٢,٧٧٩	٥٢٣,٨٢٥		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٢,٧٧٣,٠٩٦	٢,٠٧٥,٥٩٥		نعم تجارية دائنة
٩٢١,٣٤٣	٧٢٢,٣٧٤		أرصدة دائنة أخرى
٨٦٩,٦٩٨	١,٠٤٥,٣٩٩		شيكات موجلة الدفع
٥٠,٥٠٥	٧٩,٠٨٢		نعم اطراف ذات علاقة دائنة
٥٨٠,٨٣٦	٦٣٤,٣٢٢		إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٧١٦,٣٦٠	٤٤٥,٩٩٨		قروض
٢,٧٩٣,٩٤٢	٢,٨٩٤,١٥٩		بنوك دائنة
٨,٧٠٥,٧٨٠	٧,٨٩٦,٩٢٩		مجموع المطلوبات المتداولة
٩,٣٣٨,٥٥٩	٨,٤٢٠,٧٥٤		مجموع المطلوبات
٣٠,٣٥٥,٠١٨	٢٩,٥٣٩,٦٩٠		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٠٦٠,٨٨٤	٤,٣٦٢,٦٨٢	الإيرادات
(٣,٦٣٢,٢٤٥)	(٣,٩٠٧,٨٧٨)	التكلفة
١٠,٠٨٧	١,١١٤	صافي ربح محطة الوقود
٤٣٨,٧٢٦	٤٥٥,٩١٨	مجمول الربح
(١٨٤,٣٨٧)	(١٩٠,٤٩١)	مصاريق إدارية
١٦,٦٩٤	١٨,٨٢٥	إيرادات أخرى بالصافي
(١١٤,٠٦٩)	(١٠٥,٢٤٩)	تكاليف تمويل
(٣,٧٩١)	٩,٢٦١	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
١٥٣,١٧٣	١٨٨,٢٦٤	الربح قبل الضريبة
(٣٢,٣٩٧)	(٣٦,٨٧٧)	ضريبة الدخل
١٢٠,٧٧٦	١٥١,٣٨٧	الربح
		دخل شامل آخر
-	(٤٨,٨٣٨)	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات
		مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٤١)	(٧٢)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
١٢٠,٧٣٥	١٠٢,٤٧٧	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
		مجموع الدخل الشامل
١٢٠,٧٨١	١٥١,٣٩٢	الربح وتعزى إلى:
(٥)	(٥)	مساهمي الشركة الأم
١٢٠,٧٧٦	١٥١,٣٨٧	حقوق غير مسيطرة
		المجموع
١٢٠,٧٤٠	١٠٢,٤٨٢	مجموع الدخل الشامل ويعزى إلى:
(٥)	(٥)	مساهمي الشركة الأم
١٢٠,٧٣٥	١٠٢,٤٧٧	حقوق غير مسيطرة
		المجموع
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم خلال الفترة
١٠٠٧-دينار أردني	١٠٠٨-دينار أردني	حصة السهم من الربح

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموزعة بالمرحلة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

البيان	رأس المال	إحتياطي إنبيري	إحتياطي اختياري	الأخر	حصة في التغير في القيمة للعقود الاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة من خلال الدخل الشامل	حصة في التغير في القيمة للعقود الاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة من خلال الدخل الشامل	مبلغ إجمالي	حقوق غير مسيطرة	إجمالي
البيان	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي	بيتر لرنسي
الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦	١٨,٥٠٠,٠٠٠	٨٥٨,٣١٧	٧٤٤,٠٤٥	(٦,٥١١)	(٥,١١١)	٩٢٤,١٠٥	٢١,٠١٥,١١٥	١,٣٤٤	٢١,٠١٦,٤٥٩
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦	-	-	-	(٤٨,٨٢٨)	(٧٦)	١٥١,٣٩٢	١٠٦,٤٨٢	(٥)	١٠٦,٤٧٧
الدخل الشامل	-	-	٧٤٤,٠٤٥	(٥٥,٤٢٩)	(٥,٦٨٣)	١,٠٧٦,٢٩٧	٢١,١١٧,٥٩٧	١,٣٣٩	٢١,١١٨,٩٣٦
رصيد ٣١ آذار ٢٠١٦	١٨,٥٠٠,٠٠٠	٨٥٨,٣١٧	٧٤٤,٠٤٥	(٥٥,٤٢٩)	(٥,٦٨٣)	١,٠٧٦,٢٩٧	٢١,١١٧,٥٩٧	١,٣٣٩	٢١,١١٨,٩٣٦
الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٧٠٦,١٦٦	٨٤٤,٩٤٤	-	(٧,٥٦١)	١,١٨٦,٦٤٥	٢٠,٥٨٠,١٩٤	١,٣٦٧	٢٠,٥٨١,٥٦١
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥	١٥٠,٠٠٠	-	(٢٥٠,٠٠٠)	-	-	(٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-
المحول إلى زيادة رأس المال - أسهم محققة	-	-	-	-	-	-	(٧١٤,٠٠٠)	-	(٧١٤,٠٠٠)
أرباح موزعة	-	-	-	-	-	-	(٧١٤,٠٠٠)	-	(٧١٤,٠٠٠)
الدخل الشامل	-	-	-	-	(٤١)	١٢٠,٧٨١	١٢,٧٤٠	(٥)	١٢,٧٣٥
رصيد ٣١ آذار ٢٠١٥	١٨,٥٠٠,٠٠٠	٧٠٦,١٦٦	٥٤٤,٩٤٤	-	(٧,٦٠٢)	١٢٣,٤٢٦	٢٠,٧٩٦,٩٣٤	١,٣٦٢	٢٠,٧٩٨,٢٩٦

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٥٣,١٧٣	١٨٨,٢٦٤	الربح قبل الضريبة
		تعديلات لـ:
٦٠٧,٣٥٢	٦٨٧,٣٢٧	إستهلاكات
(٧,٦٨٥)	(٤,٨٠١)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٣,٧٩١	(٩,٢٦١)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٣٢,٣٩٧	(٢,٧٧٩)	شيكات في الصندوق
(٨,٣٠٦)	(١١٩,٦٣٦)	مخزون
(٥٩,٦٠٦)	٨٨٧,٨١٩	نعم تجارية مدينة
٢٨٣,٢٧٥	١٣٢,٦٤٧	أرصدة مدينة أخرى
٦٦٠,٥٥٧	(٩٤,٠٠٥)	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
٤٢٢,٨٣٤	١٤١,٦٦١	شيكات مزجلة الدفع
(٩٥٢,٦٨٧)	(٦٩٧,٥٠١)	نعم تجارية دائنة
٩٣٢,٦٦٧	(١٦١,١٣٥)	أرصدة دائنة أخرى
١٠١,٣٠٨	٢٨,٥٧٧	نعم أطراف ذات علاقة دائنة
٢,١٦٩,٠٧٠	٩٧٧,١٧٧	ضريبة دخل منقوعة
(٥٢,٤٦٣)	(٧٤,٧١١)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
٢,١١٦,٦٠٧	٩٠٢,٤٦٦	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
	(٨١,٦٧٩)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
-	(٦٧٤,٩٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات
(٤٣٧,٠٣٥)	٢٦,٠٠٠	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
٢٧,٦٠٠	٢١,٣١٨	إستثمارات في شركات زميلة
(٣٠,٠٤٠)	(٧٠٩,٢٦١)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
(٤٣٩,٤٧٥)		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٦٢,٩٤٢)	(٢١,٤٢٨)	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(٤٥٧,٣٨٦)	(٢٧٠,٣٦٢)	قروض
(٢٤٦,٨٦٦)	١٠٠,٢١٧	بنوك دائنة
(٧١٤,٠٠٠)	-	أرباح موزعة
(١,٥٨١,١٩٤)	(١٩١,٥٧٣)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٩٥,٩٣٨	١,٦٣٢	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٣٢٣,٨٨٦	١١,٥٦٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤١٩,٨٢٤	١٣,١٩٨	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	الصلة القانونية	تاريخ التسجيل لدى وزارة الصناعة والتجارة	رقم السجل	غلبت الشركة الرئيسية
مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦	٣٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسنة الجاهزة والبضائع والنفط الخام ومشتقاته والمواد الكيميائية السائلة والزيوت.
الأردنية للكمالات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥	٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية وإستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وقامة ولدارة للكمالات لغلبت الشركة.
شركة مسافات لتأجير السيارات السيلجية	ذات مسؤولية محدودة	١٨ كانون الأول ٢٠١٤	٣٩٠٤٤	بيع وشراء السيارات الجديدة والمستعملة وخدمات توصيل الزيتن وخدمات تأجير سيارات سيلجية

تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ.....
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 كما في ٣١ آذار ٢٠١٦ وهي على النحو التالي:

إسم الشركة	الصلة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	الأرباح المحتفظ بها
الشركة الأردنية للكمالات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	١٠٠,٠٠٠	٩٩,٩%	٤٥٧,٢١٥	٢٧,٩٢٢	٤٥,٩٤٤
شركة مسافات لتأجير السيارات	ذات مسؤولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%	١,٧٠٥,١٣٢	١,١٦٢,٨٦٩	٣٩,١٦٣