

الإشارة : 353/ MSFT /2016

التاريخ : 27/10/2016

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية - الديوان
27 - تشرين الأول - 2016

معالي السيد محمد صالح الحوراني الأكرم

رئيس مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

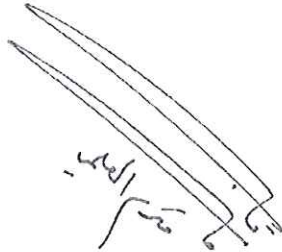
نرفق الملتصق :
نصفحة الملتصقة :
10717
انصاح

الموضوع : البيانات المالية للربع الثالث لعام 2016

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق طية ميزانية الشركة للربع الثالث 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
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

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

فهرس

صفحة

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

١٠٥١٨٠٧٢٨

تقرير مراجعة المعلومات 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) وشركاتها التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة 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 المعلومات 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 المعلومات 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 أحطنا بكافة 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 أبوغزاله وشركاه الدولية



عزيز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٦ تشرين الأول ٢٠١٦



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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢٢,٠٢٢,٠٥٨	٢٢,٣٢٦,١٤٣	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٧٥,٨١٤	١,٥٨٧,٨٥١	إستثمارات في شركات زميلة
١١٢,٠٨٣	١٥٠,٤٤٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٤١,٧٢٠	-	شيكات في الصندوق
٢٣,٧٥١,٦٧٥	٢٤,٠٦٤,٤٣٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٤٢٩,٠٤٩	٥٥٧,٩٨٨	مخزون
٤,٧٩٥,٢٦٤	٣,١٣٦,٣٣٦	نعم تجارية مدينة
٨٤٤,٤٧٦	٨٨٠,٨٣٠	أرصدة مدينة أخرى
٥٢٢,٩٨٨	١,٦٥٦,٨٤٤	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
١١,٥٦٦	٩,٣٦٥	نقد ونقد معادل
٦,٦٠٣,٣٤٣	٦,٢٤١,٣٦٣	مجموع الموجودات المتداولة
٣٠,٣٥٥,٠١٨	٣٠,٣٠٥,٨٠٢	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 أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	حقوق الملكية والمطلوبات
دينار أردني	دينار أردني	حقوق الملكية
١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به
٨٥٨,٣٦٧	٨٥٨,٣٦٧	إحتياطي اجباري
٧٤٤,٠٤٥	٧٤٤,٠٤٥	إحتياطي اختياري
(٦,٥٩١)	(٦٤,٩١٤)	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥,٦١١)	(٦,٢٨٣)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
٩٢٤,٩٠٥	١,٦٠٦,٨٨٧	أرباح محتفظ بها
٢١,٠١٥,١١٥	٢١,٦٣٨,١٠٢	المجموع قبل الحصاص غير المسيطرة
١,٣٤٤	١,٣٣٢	حصاص غير مسيطرة
٢١,٠١٦,٤٥٩	٢١,٦٣٩,٤٣٤	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
٢٧٦,٣٠١	-	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٣٥٦,٤٧٨	١٩٦,٣٩٠	شيكات مؤجلة الدفع - الجزء غير المتداول
-	٢٤٣,٢٧٢	قروض - الجزء طويل الاجل
٦٣٢,٧٧٩	٤٣٩,٦٦٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٢,٧٧٣,٠٩٦	١,٨٢٢,٩٩٣	ذمم تجارية دائنة
٩٢١,٣٤٣	٨٣٣,٩١٢	أرصدة دائنة أخرى
٨٦٩,٦٩٨	١,٣٥١,٣٨٦	شيكات مؤجلة الدفع
٥٠,٥٠٥	٩٩,٥٢٦	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٥٨٠,٨٣٦	٤٢٣,٢٥٧	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٧١٦,٣٦٠	٥٩١,٢١٢	قروض - الجزء المتداول
٢,٧٩٣,٩٤٢	٣,١٠٤,٤٢٠	بنوك دائنة
٨,٧٠٥,٧٨٠	٨,٢٢٦,٧٠٦	مجموع المطلوبات المتداولة
٩,٣٣٨,٥٥٩	٨,٦٦٦,٣٦٨	مجموع المطلوبات
٣٠,٣٥٥,٠١٨	٣٠,٣٠٥,٨٠٢	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٤,٥٥١,٦١١	٤,٨٠٥,٦٤٣	١٣,٦٥٨,٢٨٨	١٣,٨٤٧,٨٥٣	إيرادات النقل و التعدين
(٤,٠٠٥,٠٧٣)	(٤,٢٤٧,٦٣٩)	(١١,٩٦٢,٣٢٠)	(١٢,١٨٨,٥٣٤)	تكلفة النقل و التعدين
(١٦٢)	٢٢,٣١٨	١٧,٤٢٧	٥٦,٦٣٦	صافي ربح (خسارة) محطة الوقود
٥٤٦,٣٧٦	٥٨٠,٣٢٢	١,٧١٣,٤٠٥	١,٧١٥,٩٥٥	مجمول الربح
(٢١٤,٣٥٨)	(٢٣٠,٤٣٧)	(٦٠٧,٢٣٤)	(٦٤٠,٣٥٢)	مصاريف إدارية
٢١,٦٨٧	١٨,٧٥١	٦٥,٤٤٢	٧٢,٠٧٢	إيرادات أخرى بالصفافي
(١١٢,٠٨٧)	(٩٦,٤٦٨)	(٣٤٤,٨١٥)	(٣٤٧,٥٦٤)	تكاليف تمويل
٤,٣٧١	١٤,٣١٠	١٤,٩١٤	٤٤,٢٢٦	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
٢٤٥,٩٨٩	٢٨٦,٤٧٨	٨٤١,٧١٢	٨٤٤,٣٣٧	الربح قبل الضريبة
(٤٤,٩٥٥)	(٥٥,١١١)	(١٦٨,١٩٨)	(١٦٢,٣٦٧)	ضريبة الدخل
٢٠١,٠٣٤	٢٣١,٣٦٧	٦٧٣,٥١٤	٦٨١,٩٧٠	الربح
دخل شامل آخر				
-	-	-	(٥٨,٣٢٣)	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات
-	-	-	-	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
-	-	٢٨٠	(٦٧٢)	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات
-	-	-	-	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
٢٠١,٠٣٤	٢٣١,٣٦٧	٦٧٣,٧٩٤	٦٢٢,٩٧٥	مجموع الدخل الشامل
الربح وتعزى الى:				
		٦٧٣,٥٢٨	٦٨١,٩٨٢	مساهمي الشركة الأم
		(١٤)	(١٢)	حقوق غير مسيطرة
		٦٧٣,٥١٤	٦٨١,٩٧٠	المجموع
مجموع الدخل الشامل الاخر ويعزى الى:				
		٦٧٣,٨٠٨	٦٢٢,٩٨٧	مساهمي الشركة الأم
		(١٤)	(١٢)	حقوق غير مسيطرة
		٦٧٣,٧٩٤	٦٢٢,٩٧٥	المجموع
		١٨,٥٠٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم خلال السنة
		-١٠٤ دينار أردني	-١٠٤ دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الربح

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

البيان																	
الإجمالي	دينار أردني	حصص غير مسيطرة	دينار أردني	المجموع قبل	دينار أردني	أرباح محتفظ بها	دينار أردني	شركات الاخر- شركات زميلة	دينار أردني	الآخر	دينار أردني	احتياطي اختياري	دينار أردني	احتياطي إجباري	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني
٢١,٠١٦,٤٥٩	١,٣٤٤		٢١,٠١٥,١١٥	٢١,٠١٥,١١٥	٩٢٤,٩٠٥	(٥,٦١١)	(٦,٥٩١)		٧٤٤,٠٤٥	٨٥٨,٣٦٧	١٨,٥٠٠,٠٠٠						
٦٢٢,٩٧٥	(١٢)		٦٢٢,٩٨٧	٦٨١,٩٨٢	(٦٧٧)	(٥٨,٣٢٣)											
٢١,٦٣٩,٤٣٤	١,٣٣٢		٢١,٦٣٨,١٠٢	١,٦٠٦,٨٨٧	(٦,٢٨٣)	(٦٤,٩١٤)											
٢٠,٥٨١,٥٦١	١,٣٦٧		٢٠,٥٨٠,١٩٤	١,١٨٦,٦٤٥	(٧,٥٦١)	-	-	-	٨٤٤,٩٤٤	٧٠٦,١٦٦	١٧,٨٥٠,٠٠٠						
-	-		-	(٤٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	(٧٥٠,٠٠٠)	-	٦٥٠,٠٠٠						
(٧١٤,٠٠٠)	-		(٧١٤,٠٠٠)	(٧١٤,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-						
٦٧٣,٧٩٤	(١٤)		٦٧٣,٨٠٨	٦٧٣,٥٢٨	٢٨٠	-	-	-	-	-	-						
٢٠,٥٤١,٣٥٥	١,٣٥٣		٢٠,٥٤٠,٠٠٢	٧٤٦,١٧٣	(٧,٢٨١)	-	-	-	٥٩٤,٩٤٤	٧٠٦,١٦٦	١٨,٥٠٠,٠٠٠						

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٨٤١,٧١٢	٨٤٤,٣٣٧	الربح
		تعديلات لـ :
١,٩٢٧,١٥٧	٢,١١٩,٣٦٠	استهلاكات
(٣١,٤٣٣)	(٤,٨٠١)	أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(١٤,٩١٤)	(٤٤,٢٢٦)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
-	٤١,٧٢٠	شيكات في الصندوق
(٣٣,٦٥٨)	(١٢٨,٩٣٩)	مخزون
(١,١٨٩,٣٩٨)	١,٦٥٨,٩٢٨	ذمم تجارية مدينة
(١٧٥,٥٧٢)	(٣٦,٣٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
٥٧٥,٥٢٠	(١,١٣٣,٨٥٦)	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٥٧٧,٢٧٨	٣٢١,٦٠٠	شيكات مؤجلة الدفع
(٤٧٩,٦١٣)	(٩٥٠,١٠٣)	ذمم تجارية دائنة
١,٨٠٧,٧٨٠	(٥٣,٦٥٨)	أرصدة دائنة أخرى
٣٨٤,٣٦٩	٤٩,٠٢١	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٤,١٨٩,٢٢٨	٢,٦٨٣,٠٢٩	
(٣٠٦,٣٥٢)	(١٩٦,١٤٠)	ضريبة دخل مدفوعة
٣,٨٨٢,٨٧٦	٢,٤٨٦,٨٨٩	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٩,٦٠٠)	(٩٦,٦٨٥)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٢,٤٠٣,٧٧٢)	(٢,٤٤٤,٦٤٤)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٣٠٢,٨٥٠	٢٦,٠٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(١٩,٨٤٥)	٣١,٥١٧	إستثمارات في شركات زميلة
(٢,١٢٠,٧٦٧)	(٢,٤٨٣,٨١٢)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٤٣٠,٨٩٧)	(٤٣٣,٨٨٠)	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(١,٢٥٤,٥٧٦)	١١٨,١٢٤	قروض
٣٦٧,٤١٦	٣١٠,٤٧٨	بنوك دائنة
(٧١٤,٠٠٠)	-	أرباح موزعة
(٢,٠٣٢,٠٥٧)	(٥,٢٧٨)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٢٨٩,٥٤٨)	(٢,٢٠١)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٣٢٣,٨٨٦	١١,٥٦٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٣٤,٣٣٨	٩,٣٦٥	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	تاريخ التسجيل لدى وزارة الصناعة والتجارة	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 الكيميائية 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

– تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ تشرين الأول 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. القوائم المالية للشركات التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركات التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وهي على النحو التالي:

إسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	الأرباح المحتفظ بها
الشركة الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	١٠٠,٠٠٠	%٩٩,٩	٤٤٠,٩٤٩	٢٧,٤٨٠	٣٩,٦٠٥
شركة مسافات لتأجير السيارات	ذات مسؤولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠	%١٠٠	١,٧٩٣,١٩٤	١,٢٢٧,٨٠٠	٦٢,٢٩٤