

شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

SEMI ANNUAL - NAQL - 29/7/2010

التاريخ : 2010 /07/29

الرقم : 3027 / ناقل / 2010

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ،

تحية واحترام ،،،،

نرفق لكم طياً نسخة باللغة العربية من البيانات المالية النصف
سنوية لعام 2010 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام
ناصر محمد خنفر



شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٩ نر ٢٠١٠
الرقم التسلسلي: ٣٥٦٨
رقم الملف: ٣١٤٤
الجهة المختصة: الإدارة العامة

نسخة / مركز ايداع الأوراق المالية
نسخة / بورصة عمان

Naqel e

شركة المقايضة للنقل والإستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2010

وتقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية



شركة المقايضة للنقل والإستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية
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
6 - 16	إيضاحات حول البيانات المالية



الرقم: 114

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية

إلى السادة المساهمين في:

شركة المقايضة للنقل والإستثمار

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة: لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرفقة لشركة المقايضة للنقل والإستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 30 حزيران 2010 وكلا من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا حول هذه البيانات المالية المرحلية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق عملية المراجعة: لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار المراجعة الدولي المستخدم في عمليات مراجعة البيانات المالية المرحلية 2410. تتضمن عملية مراجعة البيانات المالية المرحلية الإستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية الهامة في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية، إن نطاق إجراءات المراجعة أقل بكثير وبشكل جوهري من إجراءات التدقيق المطبقة وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد معقول حول كافة الأمور الهامة التي يتم تحديدها في عملية التدقيق وعليه فإننا لم نقم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فإننا لا نبدي رأياً تدقيقياً حولها.

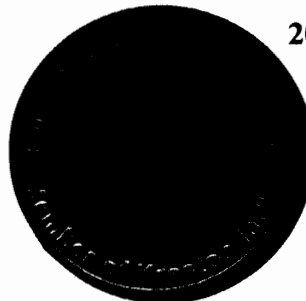
- **الإستنتاج:** إستناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها لم يصل إلى علمنا أي أمور جوهريّة تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 30 حزيران 2010، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

المكتب الدولي المهني للإستشارات والتدقيق

ريم شاهر الأعرج

مدقق مجاز رقم (820)


عمان في 26 تموز 2010





شركة المقايضة للنقل والاستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2010
(بالدينار الاردني)

	إيضاح	30/6/2010	31/12/2009
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد و ما في حكمه	3	605,403	407,173
شيكات برسم التحصيل		89,733	100,448
ذمم مدينة	4	2,675,646	4,513,386
مستودعات الصيانة	5	1,741,650	1,797,636
أرصدة مدينة أخرى	6	39,069	148,789
مصاريف مدفوعة مقدماً	7	326,345	273,580
مجموع الموجودات المتداولة		5,477,846	7,241,012
الموجودات غير المتداولة			
موجودات مالية متوفرة للبيع	8	124,950	134,950
استثمارات طويلة الأجل	9	25,813	-
ممتلكات ومعدات (بالصافي)	10	15,298,661	15,554,450
مجموع الموجودات غير المتداولة		15,449,424	15,689,400
مجموع الموجودات		20,927,270	22,930,412
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	11	1,892,823	2,438,292
قروض قصيرة الأجل	12	317,808	646,922
شيكات مؤجلة الدفع		393,968	633,370
ذمم دائنة	13	1,092,914	1,884,994
أرصدة دائنة أخرى	14	308,040	472,322
مجموع المطلوبات المتداولة		4,005,553	6,075,900
قروض طويلة الأجل	12	730,721	696,211
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع		12,100,000	12,100,000
إحتياطي إجباري		898,916	898,916
إحتياطي إختياري		881,543	881,543
أرباح مدورة		2,277,842	2,277,842
ربح الفترة		32,695	-
مجموع حقوق الملكية		16,190,996	16,158,301
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		20,927,270	22,930,412

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للستة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2010

(بالدينار الاردني)

	إيضاح	30/6/2010	30/6/2009
إيرادات		3,914,094	5,266,421
تكلفة الإيرادات	16	(3,038,847)	(3,491,915)
مجمل الربح		875,247	1,774,506
مصاريف إدارية وعمومية	17	(350,528)	(361,432)
مصاريف تمويلية		(135,265)	(115,457)
استهلاكات		(352,108)	(578,057)
ربح بيع ممتلكات ومعدات		-	22,332
إيرادات أخرى	18	940	63,604
رسوم ومخصصات اخرى	19	(383)	(16,110)
ربح الفترة قبل الضريبة		37,903	789,386
مخصص ضريبة الدخل		(5,208)	(118,641)
مخصص دعم صندوق التعليم		-	(6,707)
ربح الفترة بعد الضريبة		32,695	664,038
بنود الدخل الشامل الاخرى		-	-
مجموع بنود الدخل الشامل الاخرى		-	-
الدخل الشامل للفترة		32,695	664,038
المعدل المرجح لعدد الأسهم		12,100,000	12,100,000
حصة السهم من ربح الفترة		.0027	.055

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(بالدينار الأردني)		قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010		قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2009	
البيان	رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة	ربح الفترة
رصيد 2009/01/01	12,100,000	898,916	881,543	2,277,842	-
ربح الفترة بعد الضريبة	-	-	-	-	32,695
رصيد 2010/6/30	12,100,000	898,916	881,543	2,277,842	32,695
(بالدينار الأردني)		قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2009		قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2009	
البيان	رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة	ربح الفترة
رصيد 2009/01/01	12,100,000	778,295	760,922	2,371,575	-
ربح الفترة بعد الضريبة	-	-	-	994,509	-
إحتياطي إجباري	-	120,621	-	(120,621)	-
إحتياطي اختياري	-	-	120,621	(120,621)	-
أرباح موزعة على المساهمين	-	-	-	(847,000)	-
رصيد 2009/12/31	12,100,000	898,916	881,543	2,277,842	-

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "



شركة المقايضة للنقل والإستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للستة اشهر المنتهية في 30 حزيران 2010

(بالدينار الاردني)

	30/6/2010	30/6/2009
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
ربح الفترة قبل الضريبة	38,286	805,496
<u>تعديلات</u>		
ارباح بيع ممتلكات ومعدات	-	(22,332)
إستهلاكات ممتلكات ومعدات	352,108	578,057
<u>التغير في رأس المال العامل</u>		
شيكات برسم التحصيل	10,715	53,417
ذمم مدينة	1,837,740	233,721
مستودعات الصيانة	55,986	174,798
أرصدة مدينة أخرى	109,720	249,661
مصاريف مدفوعة مقدماً	(52,765)	(9,735)
شيكات مؤجلة الدفع	(239,402)	(486,760)
ذمم دائنة	(792,080)	(786,980)
أرصدة دائنة أخرى	26,713	(49,607)
امانات مساهمين	(19,678)	368,649
ارباح موزعة على المساهمين	-	(847,000)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضريبة</u>	<u>1,327,343</u>	<u>261,385</u>
ضريبة دخل مدفوعة	(176,908)	(390,406)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>	<u>1,150,435</u>	<u>(129,021)</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات الإستثمار</u>		
موجودات مالية متوفرة للبيع	10,000	148,653
استثمارات طويلة الأجل	(25,813)	-
المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات	-	487,324
شراء الممتلكات والمعدات	(96,319)	(1,051,771)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات الإستثمار</u>	<u>(112,132)</u>	<u>(415,794)</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
بنوك دائنة	(545,469)	(180,337)
قروض تجارية	(294,604)	(355,892)
<u>صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>	<u>(840,073)</u>	<u>(536,229)</u>
رصيد النقد وما في حكمه أول المدة	407,173	1,625,976
(النقص) في النقد و ما في حكمه	198,230	(1,081,044)
<u>رصيد النقد وما في حكمه آخر المدة</u>	<u>605,403</u>	<u>544,932</u>

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

1- عام

تأسست شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة المحدودة بتاريخ 1995/6/22 وسجلت كشركة مساهمة عامة أردنية تحت الرقم (285) وان مركز تسجيل الشركة هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.
ومن أهم الغايات التي تأسست من أجلها الشركة هي:

- 1- النقل البري والبحري والجوي.
- 2- الإستيراد والتصدير والحصول على الوكالات التجارية.
- 3- نقل البضائع العامة على الطرق وأعمال نقل المتعلقات ونقل السيارات ونقل الزيوت النباتية بالصهاريج وخدمات نقل الحاويات ونقل المشتقات النفطية بالصهاريج وتقديم الخدمات الفنية والاستثمارية والبيئية.
- 4- النقل السياحي المتخصص.
- 5- النقل العام للركاب.
- 6- التكسي المميز.

2- أهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد البيانات المالية

لقد تم إعداد البيانات المالية المرفقة بما يتلائم مع المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية. لقد تم إعداد هذه البيانات المالية على أساس أن المنشأة مستمرة بالعمل في المستقبل المنظور ووفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة وبإستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الاعتراف بأثر العمليات المالية والأحداث الأخرى عند وقوعها بغض النظر عن دفع أو إستلام النقدية وبالتالي يتم قيدها بالسجلات المحاسبية عن الفترات التي تخصها (فيما عدا قائمة التدفقات النقدية).

- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- إن السياسات المحاسبية للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم إتباعها في السنة السابقة بإستثناء التعديلات التي طرأت على بعض المعايير الدولية ومن أهمها المعيار الدولي رقم (1) والخاص بعرض البيانات المالية حيث يتطلب هذا المعيار عرض بنود الدخل والمصاريف التي يتم إحتسابها مباشرة في حقوق الملكية والعمليات والأحداث غير التغيرات الناجمة عن العمليات مع مالكي المنشأة في قائمة الدخل الشامل هذا ولم ينتج عن تلك التعديلات أي أثر على المركز المالي للشركة بإستثناء بعض الإفصاحات الإضافية.

ب- إستخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات التي تعتمد على الظروف المستقبلية والتي قد تؤثر على بعض بنود القوائم المالية مع الأخذ بعين الاعتبار أن هذه التقديرات قد تختلف عن النتائج الفعلية في المستقبل و فيما يلي أهم التقديرات التي تم إستخدامها في إعداد البيانات المالية:
- تقوم الشركة بأخذ مخصص إستهلاك الممتلكات والمعدات بعد تقدير العمر الإنتاجي لها هذا ويتم إعادة تقدير العمر الإنتاجي سنوياً.

- تقوم الشركة بتقييم موجوداتها المالية التي تظهر بالتكلفة لتقدير وجود أي خسائر تدني في قيمتها.

يمثل النقد وما في حكمه النقد والحسابات الجارية والودائع تحت الطلب لدى البنوك والاستثمارات قصيرة الأجل والقابلة للتسييل إلى مبالغ محددة وغير خاضعة لمخاطر هامة للتغير في قيمتها.

د - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

يتم إثبات تلك الموجودات بالتكلفة مضافا إليها مصاريف الإقتناء ويعاد تقييمها في تاريخ إعداد البيانات المالية بالقيمة العادلة كأرباح أو خسائر غير متحققة في بيان الدخل الشامل وفي حال بيعها أو تدني قيمتها يتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن ذلك في بيان الدخل وتمثل القيمة العادلة اسعار الإغلاق في الأسواق المالية وفي حال عدم توفر اسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط فانه يتم تقدير قيمتها من خلال مقارنتها مع أداة مالية مشابهة أو من خلال احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بها وإذا تعذر قياس القيمة العادلة فإنه يتم إظهار هذه الموجودات المالية بالتكلفة بعد طرح أي خسائر تدني في قيمتها.

هـ - الذمم المدينة التجارية

وتمثل المبالغ المستحقة على العملاء و الناتجة عن العمليات التي تحدث ضمن النشاط الإعتيادي للمنشأة من بيع سلع أو تقديم خدمات كما انه يجب ان يتم رصد مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لمقابلة هذه الذمم عندما يتوفر مؤشر على عدم قابليتها للتحويل.

و- الممتلكات والمعدات

- تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي خسائر متراكمة لإنخفاض القيمة علما بأنه لا يتم إستهلاك الأراضي.

- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في إستهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام على مدى عمرها الإنتاجي المتوقع و بإستخدام النسب السنوية التالية:

وسائط النقل (الشاحنات) والسيارات	7%
أثاث وديكور ومفروشات وبرامج كمبيوتر	9%
أجهزة ومعدات مكتبية	10%
المباني والهناجر	2%
الآلات والمعدات	7%

- يتم عمل مراجعة لقيم الممتلكات والمعدات فيما إذا كانت قد تعرضت لأي إنخفاض في قيمتها، وعندما يكون هناك أية أحداث تشير إلى عدم امكانية إسترداد القيمة الدفترية فيجب أن تخفض قيمة الممتلكات والمعدات الى القيمة القابلة للإسترداد ويتم الاعتراف بخسارة التدني إن وجدت في بيان الدخل، إلا إذا رحل الأصل بمقدار مبلغ أعيد تقييمه فتعامل خسارة التدني على أنها إنخفاض في فائض إعادة التقييم الى المبلغ الذي لا تزيد فيه خسارة التدني عن المبلغ المحفوظ به في فائض إعادة التقييم لذلك الأصل.

- يتم الاعتراف بالنفقات المتكبدة لإستبدال أي من مكونات الأصل كبند منفصل ويتم رسملته مقابل شطب المبالغ الدفترية للجزء المستبدل، وترسمل أية نفقات أخرى فقط عند زيادة المنافع الإقتصادية المستقبلية المتعلقة بالأصل، أما تكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات يعترف بها في بيان الدخل عند تكبدها.

- يتم مراجعة العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقا يتم إستهلاك القيمة المتبقية الدفترية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير إعتبارا من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.



ز - الاعتراف بالإيرادات

يتم الاعتراف بالإيراد عندما يتم إصدار الفاتورة وقبولها من العميل مع إمكانية إثبات مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.

ح - المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يكون على الشركة إلزام قانوني أو إلزام متوقع ناتج عن حدث سابق وأن تسديد الإلتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل موثوق

ط - العملات الأجنبية

يتم قيد المعاملات المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ إجراء المعاملات كما يعاد تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية المسجلة بالعملات الأجنبية بأسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية وتؤخذ جميع الفروقات الناتجة عن عمليات التحويل الى قائمة الدخل.

ي - القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والتي تتكون من النقد في الصندوق ولدى البنوك والذمم المدينة الأخرى، ومن المطلوبات المالية والتي تتكون من الذمم الدائنة، القروض وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى، إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة النظرية لهذه الأدوات.

3 - النقد وما في حكمه

البيان	30/6/2010	31/12/2009
	دينار أردني	دينار أردني
نقد في الصندوق	147,532	82,766
صندوق الشيكات	457,869	288,681
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	-	35,724
بنك الإسكان للتجارة والتمويل	2	2
المجموع	605,403	407,173

4 - ذمم مدينة

البيان	30/6/2010	31/12/2009
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم نقل	2,456,176	4,338,628
ذمم موظفين	146,860	121,481
ذمم أخرى	25,879	12,087
دفعات مقدماً بالحساب	46,731	41,190
المجموع	2,675,646	4,513,386



5 - مستودعات الصيانة

البيان	30/6/2010	31/12/2009
دينار أردني	دينار أردني	
مستودع الإطارات	182,978	262,744
مستودع الزيوت	99,138	130,557
مستودع قطع الغيار	1,341,511	1,287,367
مستودع رؤوس النقطيع	64,278	64,278
سولار	53,745	52,690
المجموع	1,741,650	1,797,636

6 - أرصدة مدينة أخرى

البيان	30/6/2010	31/12/2009
دينار أردني	دينار أردني	
أمانات ضريبة الدخل	275	21,908
تأمينات كفالات	34,169	125,256
تأمينات قابلة للإسترداد	4,625	1,625
المجموع	39,069	148,789

7 - مصاريف مدفوعة مقدماً

البيان	30/6/2010	31/12/2009
دينار أردني	دينار أردني	
أقساط تأمين مدفوعة مقدماً	304,886	251,281
مصاريف أخرى مدفوعة مقدماً	-	16,441
مصاريف محروقات مدفوعة مقدماً	4,088	5,858
عمولات قروض مدفوعة مقدماً	9,019	-
طوابع عطاءات	3,196	-
أتعاب حمامة	4,200	-
إيجارات	956	-
المجموع	326,345	273,580



8- موجودات مالية متوفرة للبيع

البيان	عدد الاسهم 2010/6/30	عدد الاسهم 31/12/2009	30/6/2010 دينار أردني	31/12/2009 دينار أردني
شركة اوتاد للاستثمارات المالية (ش.م.ع)	-	10000	-	10,000
الشركة الاولى للاستثمارات المالية (ذ.م.م)	25000 / حصة	25000 / حصة	24,950	24,950
محفظه العقود المستقبلية مضمونه	-	-	100,000	100,000
المجموع			124,950	134,950

9- استثمارات طويلة الأجل

قامت الشركة خلال هذه السنة بالاستثمار في شركة بلاد الشام للنقل (ذ.م.م) بحصة بلغت 98% من راس مال الشركة وفق السجل التجاري السوري علما بأن المبلغ المسدد والوارد في البيانات المالية يشكل فقط ما نسبته 0.034% من حصتها.

البيان	التكلفة كما في 31/12/2009	إضافات خلال الفترة	(حذفات) خلال الفترة	التكلفة كما في 30/6/2010	الإستهلاك كما في 31/12/2009	استهلاك خلال الفترة	الإستهلاك كما في 30/6/2010	القيمة الدفترية 30/6/2010	31/12/2009
وسائل النقل (شاحنات)	دينار أردني 15,943,101	20,500	-	دينار أردني 15,963,601	دينار أردني 3,140,779	314,829	دينار أردني 3,455,608	دينار أردني 12,507,993	دينار أردني 12,802,322
سيارات	465,661	27,697	-	493,358	89,415	16,653	106,068	387,290	376,246
أصول تحت التجهيز	537,287	-	(18,228)	519,059	-	-	-	519,059	537,287
أثاث وديكور	59,548	410	-	59,958	17,164	2,698	19,862	40,096	42,384
أجهزة ومعدات مكتبية	53,442	1,844	-	55,286	20,234	2,779	23,013	32,273	33,208
برامج الكمبيوتر	3,951	100	-	4,051	1,559	182	1,741	2,310	2,392
المباني و الهياكل	874,607	-	-	874,607	65,129	8,746	73,875	800,732	809,478
نظام المراقبة والحماية	8,000	-	-	8,000	2,800	280	3,080	4,920	5,200
محطة توليد الكهرباء	10,500	-	-	10,500	3,675	368	4,043	6,457	6,825
آلات ومعدات	77,001	2,710	-	79,711	27,344	3,986	31,330	48,381	49,657
نظام إطفاء الحريق	3,000	-	-	3,000	945	105	1,050	1,950	2,055
تمديدات شبكة الكهرباء	22,124	-	-	22,124	6,207	774	6,981	15,143	15,917
محطة المحروقات	8,257	-	-	8,257	825	83	908	7,349	7,432
المخرطة	11,828	-	-	11,828	4,140	414	4,554	7,274	7,688
حاويات تخزين	21,064	-	-	21,064	1,258	211	1,469	19,595	19,806
أراضي	836,553	61,286	-	897,839	-	-	-	897,839	836,553
المجموع	18,935,924	114,547	(18,228)	19,032,243	3,381,474	352,108	3,733,582	15,298,661	15,554,450



11- بنوك دائنة

البيان	30/6/2010	31/12/2009
	دينار أردني	دينار أردني
البنك التجاري الأردني - قرض متجدد	875,000	1,000,000
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	487,857	-
بنك سوسيته جنرال - جاري مدين	302,620	239,472
بنك المال الأردني - جاري مدين	227,346	109,820
بنك المال الأردني - قرض دوار	-	1,089,000
المجموع	1,892,823	2,438,292

12- القروض

القرض	تاريخ القرض	مبلغ القرض	قسط السداد	رصيد 30/6/2010	قصير الأجل	طويل الأجل
بنك سوسيته جنرال رقم 4926	2008/01/01	1,000,000	20,833	397,841	125,000	272,841
بنك سوسيته جنرال رقم 5284	2008/04/01	1,240,000	25,833	568,334	155,000	413,334
فوائد قروض مستحقة الدفع				82,354	37,808	44,546
المجموع		2,240,000	46,666	1,048,529	317,808	730,721

أن التسهيلات البنكية الممنوحة والقروض الممنوحة للشركة هي بكفالة:

1- السيد معروف عثمان أبو سمرة.

2- رهن أرض ومباني الشركة.

3- رهن 70 رأس قاطرة.

13- ذمم دائنة

البيان	30/6/2010	31/12/2009
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم دائنة عامة	342,012	373,705
ذمم نقل دائنة	744,267	1,505,617
ذمم موظفين	6,635	5,672
المجموع	1,092,914	1,884,994

14 - أرصدة دائنة أخرى

البيان	30/6/2010	31/12/2009
	دينار أردني	دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	44,539	3,360
مخصص ضريبة دخل	5,208	12,661
مخصص ضريبة دخل 2009	14,503	178,750
أمانات مساهمين	83,170	102,848
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	88,381	87,998
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	62,628	62,628
مخصص دعم التعليم والتدريب	8,827	8,827
امانات التامين	-	15,250
امانات عطاء الفوسفات	784	-
المجموع	308,040	472,322

15 - حقوق الملكية

- رأس المال:

تأسست شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة بتاريخ 1995/6/22 ورأس مال وقدره (8,000,000) دينار أردني / سهم.

بتاريخ 2006/11/5 تم زيادة رأس مال ليصبح (10,000,000) دينار/ سهم وتم استكمال الاجراءات خلال عام 2007.

بتاريخ 2007/8/22 تم زيادة رأس مال الشركة ليصبح (11,000,000) دينار / سهم. وبتاريخ 2008/03/9 تم زيادة رأس مال الشركة بواقع (4,000,000) مليون دينار/ سهم ليصبح رأس المال المصرح به (15,000,000) مليون دينار/ سهم ورأس مال مكتتب به و مدفوع بقيمة (12,100,000) دينار/سهم وذلك عن طريق رسملة (1,100,000) دينار بواقع (1,100,000) سهم من الأرباح المدورة وتوزيعها كأسهم مجانية على المساهمين كل حسب نسبة مساهمته برأس مال الشركة وقد استكملت الإجراءات خلال عام 2008، و(2,900,000) دينار/ سهم عن طريق الإكتتاب الخاص لمساهمي الشركة ولم تستكمل الإجراءات لغاية تاريخ الإنتهاء من العمل الميداني لتدقيق البيانات المالية للشركة.

- الاحتياطي الاجباري:

يمثل مبلغ الاحتياطي الإجباري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنة و السنوات السابقة بموجب المادة رقم (186) من قانون الشركات الأردني وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

- الاحتياطي الاختياري:

يمثل مبلغ الاحتياطي الإختياري ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنة و السنوات السابقة .

- الأرباح المدورة :

يمثل هذا المبلغ الأرباح المرحلة للسنة المالية 2009 والسنوات السابقة بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.



16- تكلفة الإيرادات

البيان	30/6/2010	30/6/2009
دينار أردني	دينار أردني	
رواتب وأجور	392,340	470,474
مساهمة الضمان الاجتماعي	35,149	36,360
محروقات وغسيل وزيوت	1,749,932	1,906,718
إطارات	64,844	85,552
صيانة وإصلاح وقطع غيار	195,930	255,026
مياه	5,910	6,678
أجور ونشات	25,253	2,060
عمولات وتجاوز حمولات محورية	180	11,867
مصاريف نقل شاحنات مستأجرة	32,263	133,896
لوازم وعدد مستهلكة	10,760	35,484
رسوم تخليص وميناء ونوعية ومتفرقة	3,980	13,615
تأمين وترخيص	174,602	102,539
مصاريف وسائط النقل الصغيرة	42,602	32,258
مصاريف مقطورات	175,267	203,152
مواصلات للموظفين	8,720	11,339
مصاريف الزيوت والشحوم	29,633	46,673
قبايات ومبيت شاحنات وتصاريح مفوضية	91,452	136,231
مشتريات حديد	-	220
إكراميات	30	1,773
المجموع	3,038,847	3,491,915



17- المصاريف الإدارية والعمومية

البيان	30/6/2010	30/6/2009
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور	196,215	160,718
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	11,086	9,094
ضيافة	8,574	7,529
مصاريف أعطال بواخر وزيوت	1,439	7,308
إكراميات	125	1,325
مصاريف ترخيص	1,802	3,414
أمن وحماية	17,550	20,778
متفرقة	1,726	5,994
مصاريف طوابع مالية وأخرى	9,723	19,612
مصاريف سيارات	674	807
إيجارات	7,243	6,145
مصاريف كفالات وطوابع	4,112	5,895
تأمين	4,392	698
بريد وهاتف وانترنت	27,125	24,988
أتعاب مهنية	5,900	5,978
رسوم ورخص	14,109	13,063
سفر وإقامة	718	5,915
صيانة وإصلاح	2,362	3,311
مياه وكهرباء وتدفئة	13,212	14,639
تبرعات	3,570	17,875
قرطاسية ومطبوعات	4,259	8,069
دعاية وإعلان	6,725	3,031
تصاريح عمل	2,170	1,801
المعالجات الطبية	1,762	2,163
مصاريف رفع راس المال	-	7,500
نظافة و حاوية القمامة	3,955	3,782
المجموع	350,528	361,432

18- الإيرادات الأخرى

البيان	30/6/2010	30/6/2009
	دينار أردني	دينار أردني
تعويض حوادث سيارات	-	28,627
إيراد بيع سكراب	-	10,038
إيراد بيع اسهم	940	24,939
المجموع	940	63,604



19- رسوم ومخصصات اخرى

البيان	30/6/2010	30/6/2009
	دينار أردني	دينار أردني
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	383	8,055
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	-	8,055
المجموع	383	16,110

20 - ضريبة الدخل

تصنف شركة المقايضة للنقل والاستثمار لدى دائرة ضريبة الدخل والمبيعات ضمن الشركات الخدمية حيث ان نشاطها الرئيسي ينحصر في تقديم خدمات النقل للغير وبالتالي فهي تخضع لشريحة دخل بنسبة 14% (حسب القانون المؤقت لضريبة الدخل رقم 28 لسنة 2009) من الدخل بعد تنزيل المصاريف المقبولة حسب قانون ضريبة الدخل، والشركة مسجلة في دائرة ضريبة الدخل والمبيعات تحت رقم ضريبة دخل (4044827) علماً بأنه تمت مناقشة ضريبة الدخل حتى نهاية عام 2008 .