

شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

التاريخ : 2011 /03/30
الرقم : 3303 / ناقل / 2011

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ،

تحية واحترام ،،،

نرفق لكم طياً نسخة باللغة العربية من البيانات المالية الختامية للسنة المنتهية كما في 31 كانون الأول 2010 وتقرير مدققي الحسابات المستقل .

شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام
ناصر محمد خنفر


شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

نسخة / مركز إيداع الأوراق المالية
نسخة / بورصة عمان

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢١ آذار ٢٠١١

الرقم المتسلسل ١٦٩٩

رقم ٣١٢٠٨

أ. ل. ر. ح. ع. ح. ح. ح.

Naqel e

شركة المقايضة للنقل و الإستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الختامية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2010

وتقرير مدقق الحسابات المستقل



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

فهرس المحتويات

<u>صفحة</u>	
1	تقرير مدقق الحسابات المستقل
2	قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2010
3	قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2010
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2010
5	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2010
16 - 6	إيضاحات حول البيانات المالية

الرقم: 114

تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة المساهمين في:

شركة المقايضة للنقل و الإستثمار

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة المقايضة للنقل و الإستثمار (مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2010 وكل من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، والايضاحات التفسيرية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية: إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والإحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، كما وتشمل مسؤولية الإدارة إختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدقق الحسابات: إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية إستناداً إلى تدقيقنا، لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير أن ننقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية. يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية، حيث تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الإعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الشركة، كما ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

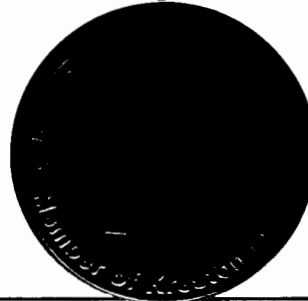
نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.
الرأي: في رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة المقايضة للنقل و الإستثمار (مساهمة عامة محدودة) كما في 31 كانون الأول 2010 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ونوصي الهيئة العامة بالصادقة عليها.
تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة متفقة معها.

المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق

ريم شاهر الأعرج

مدقق مجاز رقم (820)

عمان في 7 آذار 2011





شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2010

(بالدينار الاردني)

	إيضاح	2010	2009
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد و ما في حكمه	3	503,786	407,173
شيكات برسم التحصيل		2,500	100,448
ذمم مدينة	4	4,014,896	4,513,386
مستودعات الصيانة	5	1,590,802	1,797,636
أرصدة مدينة أخرى	6	102,323	148,789
مصاريف مدفوعة مقدما	7	275,404	273,580
مجموع الموجودات المتداولة		6,489,711	7,241,012
الموجودات غير المتداولة			
موجودات مالية متوفرة للبيع	8	124,950	134,950
استثمارات طويلة الاجل	9	293,103	-
ممتلكات ومعدات (بالصافي)	10	15,043,681	15,554,450
مجموع الموجودات غير المتداولة		15,461,734	15,689,400
مجموع الموجودات		21,951,445	22,930,412
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	11	2,770,222	2,438,292
قروض قصيرة الاجل	12	596,541	646,922
شيكات مؤجلة		521,143	633,370
ذمم دائنة	13	1,383,726	1,884,994
أرصدة دائنة أخرى	14	273,067	472,322
مجموع المطلوبات المتداولة		5,544,699	6,075,900
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الاجل	12	151,081	696,211
مجموع المطلوبات		5,695,780	6,772,111
حقوق الملكية			
15			
رأس المال المكتتب به والمدفوع		12,100,000	12,100,000
احتياطي إجباري		910,375	898,916
احتياطي اختياري		893,002	881,543
أرباح مدورة		2,352,288	2,277,842
مجموع حقوق الملكية		16,255,665	16,158,301
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		21,951,445	22,930,412

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2010

(بالدينار الاردني)

		<u>2010</u>	<u>2009</u>
إيرادات		8,844,141	10,680,899
مصاريف تشغيلية	16	(6,931,052)	(7,462,311)
مجمّل الربح		1,913,089	3,218,588
مصاريف إدارية وعمومية	17	(704,023)	(751,700)
استهلاكات		(828,395)	(1,157,275)
مصاريف تمويلية		(294,930)	(255,081)
أرباح بيع ممتلكات ومعدات		-	35,414
إيرادات أخرى	18	28,844	116,264
رسوم ومخصصات أخرى	19	(1,146)	(24,124)
ربح السنة قبل الضريبة		113,439	1,182,086
مصروف ضريبة الدخل		(16,075)	(178,750)
رسوم دعم صندوق التعليم		-	(8,827)
ربح السنة بعد الضريبة		97,364	994,509
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
الدخل الشامل للسنة		97,264	994,509
المعدل المرجح لعدد الاسهم		12,100,000	12,100,000
حصة السهم من ربح السنة		0.008	0.082

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"

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

قائمة لتغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2010 (بالدينار الأردني)

البيان	رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة
رصيد 2010/1/1	12,100,000	898,916	881,543	2,277,842
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	97,364
إحتياطي إجباري	-	11,459	-	(11,459)
إحتياطي اختياري	-	-	11,459	(11,459)
رصيد 2009/12/31	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2009 (بالدينار الأردني)

البيان	رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	الأرباح المدورة
رصيد 2009/1/1	12,100,000	778,295	760,922	2,371,575
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	994,509
إحتياطي إجباري	-	120,621	-	(120,621)
إحتياطي اختياري	-	-	120,621	(120,621)
أرباح موزعه 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 والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الاول 2010

(بالدينار الاردني)

	2010	2009
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح السنة قبل الضريبة	113,439	1,182,086
تعديلات		
إستهلاكات الممتلكات والمعدات	828,395	1,157,275
أرباح بيع الممتلكات والمعدات	-	(35,414)
رسوم ومخصصات اخرى	1,146	24,124
(ارباح) خسائر تدني موجودات مالية متوفرة للبيع	(940)	(24,939)
التغير في راس المال العامل		
النقص في شيكات برسم التحصيل	97,948	337,542
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة	498,490	(283,157)
النقص في مستودعات الصيانة	206,834	71,530
النقص في الأرصدة المدينة الأخرى والمصاريف المدفوعة مقدما	44,642	294,984
(النقص) في الشيكات الآجلة	(112,227)	(793,316)
(النقص) في الذمم الدائنة	(501,268)	(187,760)
النقص (الزيادة) في الأرصدة الدائنة الأخرى	(39,570)	15,652
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضريبة	1,136,889	1,758,607
ضريبة الدخل المدفوعة	(176,907)	(391,792)
رسوم دعم التعليم المدفوعة	-	(24,309)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	959,982	1,342,506
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
المتحصل من بيع موجودات مالية معده للبيع	10,940	173,592
استثمارات طويلة الاجل	(293,103)	
المتحصل من بيع الممتلكات والمعدات	-	596,880
شراء ممتلكات ومعدات	(317,625)	(1,458,299)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار	(599,788)	(687,827)
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
بنوك دائنة	331,930	44,251
قروض تجارية	(595,511)	(699,460)
ارباح موزعه على الساهمين	-	(847,000)
صافي التدفق النقدي من العمليات التمويلية	(263,581)	(1,502,209)
صافي (النقص) في النقد وما في حكمه	96,613	(847,530)
رصيد النقد وما في حكمه أول المدة	407,173	1,254,703
رصيد النقد وما في حكمه آخر المدة	503,786	407,173

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا 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) وإن مركز تسجيل الشركة هو عمان - المملكة الأردنية الهاشمية. إن 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 المثقلات 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- التوكسي 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 وباستخدام أساس الاستحقاق المحاسبي والذي يتم بموجبه الإعراف 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.

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 وفيما يلي أهم التقديرات التي تم إستخدامها في إعداد البيانات المالية:

- تقوم الشركة بأخذ مخصص إستهلاك الممتلكات والمعدات بعد تقدير العمر الإنتاجي لها وهذا ويتم إعادة تقدير العمر الإنتاجي سنوياً.

ج- النقد وما في حكمه

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.

يتم إثبات تلك الموجودات بالتكلفة مضافا إليها مصاريف الإقتناء وبعاد 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 و الخسائر 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 للتحصيل.

و - الممتلكات والمعدات والمصانع

- تظهر الممتلكات والمعدات والمصانع 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 والهاجر	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 الإعتراف 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 الإعتراف 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 والمصانع 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 الإعتراف 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 الدفترية لهذه الأدوات.

3- النقد وما في حكمه

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
نقد في الصندوق	205,831	82,766
صندوق الشيكات	297,953	288,681
البنك التجاري الأردني- جاري مدين	-	35,724
بنك الاسكان للتجارة والتمويل	2	2
المجموع	503,786	407,173

4- الذمم المدينة

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم نقل	3,841,383	4,338,628
ذمم موظفين	147,856	121,481
ذمم أخرى	25,657	12,087
دفعات مقدما بالحساب	-	41,190
المجموع	4,014,896	4,513,386



5- مستودعات الصيانة

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
مستودع الإطارات	146,014	262,744
مستودع الزيوت	57,453	130,557
مستودع قطع الغيار	1,271,394	1,287,367
مستودع رؤوس التقطيع	64,278	64,278
سولار	51,663	52,690
المجموع	1,590,802	1,797,636

6- الأرصدة المدينة الأخرى

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
أمانات ضريبة الدخل	673	21,908
مطالبات تأمين	12,336	-
عطاءات	55,726	-
تأمينات كفالات	31,963	125,256
تأمينات قابلة للاسترداد	1,625	1,625
المجموع	102,323	148,789

7- المصاريف المدفوعة مقدما

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
تأمين مدفوعة مقدما	253,573	251,281
عمولات بنكية مدفوعة مقدما	14,652	5,494
مصاريف أخرى مدفوعة مقدما	7,179	10,947
مصاريف محروقات مدفوعة مقدما	-	5,858
المجموع	275,404	273,580



8- الموجودات المالية المتوفرة للبيع

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

9- الاستثمارات 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 علماً بأن المبلغ المسدد والوارد في البيانات المالية يشكل فقط ما نسبته 38% من حصتها.

10- الممتلكات و المعادلات

البيان	التكلفة كما في	إضافات خلال	(حقوق)	التكلفة كما في	الاستهلاك	إضافات خلال	الاستهلاك	صافي القيمة الدفترية	
	2009/12/31	العام	خلال العام	2010/12/31	المتراكم كما في 2009/12/31	العام	المتراكم كما في 2010/12/31	2010	2009
وسائل النقل (شاحنات)	دينار أردني 15,943,101	دينار أردني 32,358	-	دينار أردني 15,975,459	دينار أردني 3,140,779	دينار أردني 752,682	دينار أردني 3,893,461	دينار أردني 12,081,998	دينار أردني 12,802,322
سيارات	465,661	27,697	-	493,358	89,415	34,062	123,477	369,881	376,246
أصول تحت التجهيز	537,287	205,119	(18,227)	724,179	-	-	-	724,179	537,287
أثاث وديكور	59,548	610	-	60,158	17,164	5,414	22,578	37,580	42,384
أجهزة ومعدات مكتبية	53,442	4,678	-	58,120	20,234	5,812	26,046	32,074	33,208
برامج الكمبيوتر	3,951	100	-	4,051	1,559	365	1,924	2,127	2,392
مباني و فناء	874,607	-	-	874,607	65,129	17,492	82,621	791,986	809,478
نظام المراقبة و الحماية	8,000	-	-	8,000	2,800	560	3,360	4,640	5,200
محطة توليد الكهرباء	10,500	-	-	10,500	3,675	735	4,410	6,090	6,825
آلات ومعدات	77,001	4,004	-	81,005	27,344	8,100	35,444	45,561	49,657
نظام إطفاء الحريق	3,000	-	-	3,000	945	210	1,155	1,845	2,055
تعميدات شبكة الكهرباء	22,124	-	-	22,124	6,207	1,549	7,756	14,368	15,917
محطة المحروقات	8,257	-	-	8,257	825	165	990	7,267	7,432
المخرفة	11,828	-	-	11,828	4,140	828	4,968	6,860	7,688
حاويات تخزين	21,064	-	-	21,064	1,258	421	1,679	19,385	19,806
أراضي	836,553	61,287	-	897,840	-	-	-	897,840	836,553
	18,935,924	335,853	(18,227)	19,253,550	3,381,474	828,395	4,209,869	15,043,681	15,554,450





11- البنوك الدائنة

البيان	2010	2009
دينار أردني	دينار أردني	
البنك التجاري الاردني - قرض متجدد	725,000	1,000,000
البنك التجاري الاردني - جاري مدين	460,207	-
بنك سوسيته جنرال - جاري مدين	291,866	239,472
بنك المال الاردني - قرض دوار	445,500	1,089,000
بنك المال الاردني - جاري مدين	128,899	109,820
بنك المال الاردني - قرض تجاري	718,750	-
المجموع	2,770,222	2,438,292

12- القروض

القرض	تاريخ القرض	مبلغ القرض	قسط السداد	رصيد 2010/12/31	قصير الأجل	طويل الأجل
بنك سوسيته جنرال رقم 4926	2008/01/01	1,000,000	20,833	291,667	250,000	41,667
بنك سوسيته جنرال رقم 5284	2008/04/01	1,240,000	25,833	413,333	310,000	103,333
فوائد قروض مستحقة الدفع				42,622	36,541	6,081
المجموع		2,240,000	46,666	747,622	596,541	151,081

ان التسهيلات البنكية الممنوحة والقروض الممنوحة للشركة هي بكفالة:

- 1- السيد معروف عثمان أبو سمرة.
- 2- رهن أرض ومباني الشركة.
- 3- رهن 89 رأس قاطرة.
- 4- تعهد بتحويل مستخلصات عطاء وزارة الصناعة والتجارة والخاص بتقديم سيارات شحن لنقل المواد الغذائية بمبلغ لا يقل عن 3 مليون دينار أردني كحد ادنى.

13- الذمم الدائنة

البيان	2010	2009
دينار أردني	دينار أردني	
ذمم دائنة تجارية	479,593	373,705
ذمم نقل دائنة	895,749	1,505,617
ذمم موظفين	8,384	5,672
المجموع	1,383,726	1,884,994



البيان	2010	2009
دينار أردني	دينار أردني	
مصاريف مستحقة الدفع	159,453	3,360
مخصص ضريبة دخل	16,075	12,661
مخصص ضريبة دخل 2009	14,504	178,750
أمانات مساهمين	81,889	102,848
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	1,146	87,998
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	-	62,628
مخصص دعم التعليم والتدريب	-	8,827
امانات التامين	-	15,250
المجموع	273,067	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 الإحتياطي 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 الإحتياطي 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 2010 والسنوات السابقة بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الأخرى.



16- المصاريف التشغيلية

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور	841,552	928,305
ضمان اجتماعي	69,183	72,109
محروقات وغسيل وزيوت	4,064,727	4,130,929
إطارات	176,452	211,062
صيانة وإصلاح وقطع غيار	460,844	542,220
مياه	12,268	12,745
أجور ونشات	59,131	37,409
عمولات وتجاوز حمولات محورية	690	16,909
لوازم وعدد مستهلكة	23,022	63,738
مصاريف نقل شاحنات مستأجرة	70,412	250,410
رسوم تخليص وميناء ونوعية ومتفرقة	26,459	29,699
إكراميات	65	1,793
تأمين وترخيص	331,822	217,701
مصاريف وسائل النقل الصغيرة	87,018	80,552
مصاريف مقطورات	385,793	450,352
مواصلات للموظفين	17,181	21,575
مصاريف الزيوت والشحوم	68,543	89,451
تصاريح سلطة منطقة العقبة وقبانات ومبيت شاحنات	235,890	305,352
المجموع	6,931,052	7,462,311

17- المصاريف الإدارية والعمومية

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور	397,460	335,681
ضمان اجتماعي	21,347	19,202
ضيافة وعدد مستهلكة	21,522	17,758
مصاريف أعطال بواخر وزيت	4,205	13,171
إكراميات	125	2,765
مصاريف ترخيص	3,577	5,901
أمن وحماية	-	42,648
متفرقة	14,446	11,850
مصاريف طوابع مالية وأخرى	6,314	50,094
مصاريف سيارات	2,235	1,337
إيجارات	14,133	13,992
مصاريف كفالات وطوابع	31,738	9,047
تأمين	3,167	2,426
بريد وهاتف وانترنت	55,429	46,171
أتعاب مهنية	19,600	18,128
رسوم ورخص	15,623	16,131
سفر وإقامة	913	8,647
صيانة وإصلاح	3,488	6,136
مياه وكهرباء وتدفئة	32,341	35,350
تبرعات	24,992	51,263
قرطاسية ومطبوعات	8,431	16,204
دعاية وإعلان	8,785	4,377
تصاريح عمل	2,851	3,393
المعالجات الطبية	3,247	5,657
مصاريف رفع راس المال	-	7,500
نظافة و حاوية القمامة	8,054	6,871
المجموع	704,023	751,700

18 - الإيرادات الأخرى

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
تعويض حوادث سيارات	27,789	69,923
إيراد بيع سكراب	115	21,402
أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع	940	24,939
المجموع	28,844	116,264

19 - رسوم ومخصصات أخرى

البيان	2010	2009
	دينار أردني	دينار أردني
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	1,146	12,062
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	-	12,062
المجموع	1,146	24,124

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% 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 2009.

21 - الالتزامات المحتملة

قد تطرا على الشركة كما بتاريخ المركز المالي الالتزامات المحتملة التالية:

البيان	دينار أردني
كفالات بنكية	508,182
تأمينات كفالات	(31,964)
صافي الالتزامات المحتملة	476,218

