

شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

Q.R - NAQEL - 281412011

التاريخ : 2011 / 04 / 27
الرقم : 3352 / نقل / 2011

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ،

تحية واحترام ،،،

نرفق لكم طياً نسخة باللغة العربية للبيانات المالية والحسابات الختامية
للكرب الأول كما هي في 31 / 03 / 2011 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مساعد المدير العام
جمال أبو عمرو



شركة المقايضة للنقل والاستثمار المساهمة العامة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الرياض
٢٨ نيسان ٢٠١١
٣٤٩٨
٣٤٩٨
١١ / نيسان ١١
٣٤٩٨

③

نسخة / مركز الإيداع
نسخة / بورصة عمان

Naqel c

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

البيانات المالية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2011
وتقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية



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

فهرس المحتويات

<u>صفحة</u>	
1	تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية
2	قائمة المركز المالي كما في 31 آذار 2011
3	قائمة الدخل الشامل للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2011
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2011
5	قائمة التدفقات النقدية للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2011
6 - 15	إيضاحات حول البيانات المالية

الرقم: 114

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية

إلى السادة المساهمين في:

شركة المقايضة للنقل والاستثمار

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة: لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرفقة لشركة المقايضة للنقل والاستثمار (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في 31 آذار 2011 وكلا من قائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية 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 نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية ولذلك فإننا لا نبدي رأياً تدقيقياً حولها.

- تتبع الشركة نظام محاسبي يتم بموجبه إثبات إستهلاك الممتلكات والمعدات بنهاية السنة المالية، وبالتالي لم نقوم بقيد مصروف الإستهلاك لهذه الفترة ويقدر مصروف إستهلاك الربع الأول بقيمة 205,129 دينار أردني

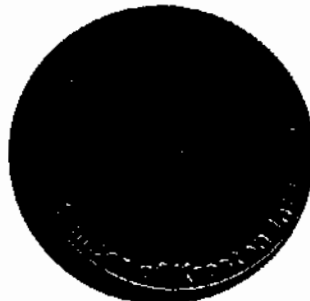
- **الإستنتاج:** إستناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، وبإستثناء ما هو وارد أعلاه لم يصل إلى علمنا أي أمور جوهريّة تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 31 آذار 2011، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

المكتب الدولي المهني للإستشارات والتدقيق

عمان في 27 نيسان 2011

ريم الاعرج

مدقق مهني رقم (820)





شركة المفاضة للنقل والإستثمار
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي كما في 31 آذار 2011
(بالدينار الاردني)

	إيضاح	31/3/2011	31/12/2010
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد و ما في حكمه	3	636,035	503,786
شيكات برسم التحصيل		-	2,500
ذمم مدينة	4	3,230,668	4,014,896
مستودعات الصيانة	5	1,594,629	1,590,802
أرصدة مدينة أخرى	6	19,656	102,323
مصاريف مدفوعة مقدماً		289,196	275,404
مجموع الموجودات المتداولة		5,770,184	6,489,711
الموجودات غير المتداولة			
موجودات مالية متوفرة للبيع	7	124,950	124,950
استثمارات طويلة الاجل	8	357,514	293,103
ممتلكات ومعدات (بالصافي)	9	15,292,007	15,043,681
مجموع الموجودات غير المتداولة		15,774,471	15,461,734
مجموع الموجودات		21,544,655	21,951,445
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	10	2,912,277	2,770,222
قروض قصيرة الاجل	11	442,773	596,541
شيكات مؤجلة الدفع		298,371	521,143
ذمم دائنة	12	1,052,461	1,383,726
أرصدة دائنة أخرى	13	377,586	273,067
مجموع المطلوبات المتداولة		5,083,468	5,544,699
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الاجل	11	98,956	151,081
مجموع المطلوبات		5,182,424	5,695,780
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به والمنفوع	14	12,100,000	12,100,000
إحتياطي إجباري		910,375	910,375
إحتياطي إختياري		893,002	893,002
أرباح مدورة		2,352,288	2,352,288
ربح الفترة		106,566	-
مجموع حقوق الملكية		16,362,231	16,255,665
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		21,544,655	21,951,445

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"



شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2011

(بالدينار الاردني)

	إيضاح	31/3/2011	31/3/2010
إيرادات		2,016,284	2,081,879
مصاريف تشغيلية	15	(1,681,670)	(1,437,409)
مجمّل الربح		334,614	644,470
مصاريف إدارية وعمومية	16	(142,351)	(172,738)
مصاريف تمويلية		(80,738)	(63,445)
إيرادات أخرى	17	12,389	-
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	18	-	(4,083)
ربح الفترة قبل الضريبة		123,914	404,204
مخصص ضريبة الدخل		(17,348)	(60,631)
ربح الفترة بعد الضريبة		106,566	343,573
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-
خسائر إعادة تقييم موجودات مالية متوفرة للبيع		-	(500)
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى		-	(500)
الدخل الشامل للفترة		106,566	343,073
المعدل المرجح لعدد الأسهم		12,100,000	12,100,000
حصة السهم من ربح الفترة		0.009	0.028

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2011 (بالدينار الأردني)					
البيان	رأس المال	احتياطي إيجاري	احتياطي اختياري	الأرباح المدورة	ربح الفترة
رصيد 2011/01/01	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	-
ربح الفترة بعد الضريبة	-	-	-	-	106,566
رصيد 2011/3/31	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	106,566
قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون الأول 2010 (بالدينار الأردني)					
البيان	رأس المال	احتياطي إيجاري	احتياطي اختياري	الأرباح المدورة	
رصيد 2010/01/01	12,100,000	898,916	881,543	2,277,842	
ربح السنة بعد الضريبة	-	-	-	97,364	
احتياطي إيجاري	-	11,459	-	(11,459)	
احتياطي اختياري	-	-	11,459	(11,459)	
رصيد 2010/12/31	12,100,000	910,375	893,002	2,352,288	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان"





شركة المقايضة للنقل والاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2011

(بالدينار الاردني)

	<u>31/3/2011</u>	<u>31/3/2010</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
صافي ربح الفترة	123,914	404,204
<u>تعديلات</u>		
رسوم ومخصصات اخرى	-	4,083
<u>التغير في رأس المال العامل</u>		
النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل	2,500	(45,719)
النقص في ذمم مدينة	784,228	1,412,749
الزيادة في مستودعات الصيانة	(3,827)	(3,240)
النقص في أرصدة مدينة أخرى ومصاريف مدفوعة مقدماً	68,875	93,742
النقص في شيكات مؤجلة الدفع	(222,772)	(378,917)
النقص في ذمم دائنة	(331,265)	(979,826)
(النقص) الزيادة في أرصدة دائنة أخرى	(53,114)	3,129
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل قبل الضريبة	<u>368,539</u>	<u>510,205</u>
ضريبة دخل مدفوعة	(10,796)	(176,908)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل بعد الضريبة	<u>357,743</u>	<u>333,297</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>		
استثمارات طويلة الاجل	(64,411)	-
شراء الممتلكات والمعدات	(248,326)	(31,694)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار	<u>(312,737)</u>	<u>(31,694)</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
بنوك دائنة	142,055	89,295
قروض تجارية	(54,812)	(166,362)
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	<u>87,243</u>	<u>(77,067)</u>
رصيد النقد وما في حكمه أول المدة	503,786	407,173
(النقص) في النقد و ما في حكمه	132,249	224,536
رصيد النقد وما في حكمه آخر المدة	<u>636,035</u>	<u>631,709</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) وإن 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- التنكسي 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 باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة وباستخدام 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.

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 هذا ويتم إعادة تقدير العمر الإنتاجي سنوياً.

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

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.

د - الموجودات المالية المتوفرة للبيع

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 اي 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

- 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 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 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 الدفترية لهذه الأدوات.

3- نقد وما في حكمه

البيان	31/3/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
نقد في الصندوق	293,873	205,831
صندوق الشيكات	342,160	297,953
بنك الإسكان للتجارة والتمويل	2	2
المجموع	636,035	503,786

4- ذمم مدينة

البيان	31/3/2011	31/12/2010
دينار أردني	دينار أردني	
ذمم نقل	2,347,526	3,841,383
ذمم موظفين	149,442	147,856
ذمم أخرى	39,773	25,657
دفعات مقدماً بالحساب	693,927	-
المجموع	3,230,668	4,014,896



5 - مستودعات الصيانة

البيان	31/3/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
مستودع الإطارات	178,817	146,014
مستودع الزيوت	33,361	57,453
مستودع قطع الغيار	1,236,559	1,271,394
مستودع رؤوس التقطيع	64,278	64,278
سولار	81,614	51,663
المجموع	1,594,629	1,590,802

6 - أرصدة مدينة أخرى

البيان	31/3/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
أمانات ضريبة الدخل	673	673
مطالبات التأمين	-	12,336
عطاءات	-	55,726
تأمينات كفالات	17,358	31,963
تأمينات قابلة للإسترداد	1,625	1,625
المجموع	19,656	102,323

7 - موجودات مالية متوفرة للبيع

البيان	عدد الحصص	عدد الحصص	31/3/2011	31/12/2010
	31/3/2011	31/12/2010	دينار أردني	دينار أردني
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	124,950

8 - استثمارات طويلة الأجل

قامت الشركة بالاستثمار في شركة بلاد الشام للنقل (ذ.م.م) بحصة بلغت 98% من رأس مال الشركة وفق السجل التجاري السوري علماً بأن المبلغ المسدد والوارد في البيانات المالية يشكل فقط ما نسبته 47% من حصتها.

9- الممتلكات والمعدات

البيان	التكلفة كما في 31/12/2010	إضافات خلال الفترة	التكلفة كما في 31/3/2011	الاستهلاك المراكم كما في 31/12/2010	الاستهلاك المراكم كما في 31/3/2011	دينار أردني 31/3/2011	دينار أردني 31/12/2010
وسائل النقل (شاحنات)	15,975,459	27,300	16,002,759	3,893,461	3,893,461	12,109,298	12,081,998
سيارات	493,358	-	493,358	123,477	123,477	369,881	369,881
أصول تحت التجهيز	724,179	49,262	773,441	-	-	773,441	724,179
أثاث وديكور	60,158	-	60,158	22,578	22,578	37,580	37,580
أجهزة ومعدات مكتبية	58,120	-	58,120	26,046	26,046	32,074	32,074
برامج الكمبيوتر	4,051	-	4,051	1,924	1,924	2,127	2,127
المباني و الهياكل	874,607	-	874,607	82,621	82,621	791,986	791,986
نظام المراقبة و الحماية	8,000	-	8,000	3,360	3,360	4,640	4,640
محطة توليد الكهرباء	10,500	-	10,500	4,410	4,410	6,090	6,090
آلات ومعدات	81,005	174	81,179	35,444	35,444	45,735	45,561
نظام إطفاء الحريق	3,000	-	3,000	1,155	1,155	1,845	1,845
تمديدات شبكة الكهرباء	22,124	-	22,124	7,756	7,756	14,368	14,368
محطة المحروقات	8,257	-	8,257	990	990	7,267	7,267
المخزنة	11,828	-	11,828	4,968	4,968	6,860	6,860
حاربات تخزين	21,064	-	21,064	1,679	1,679	19,385	19,385
أراضي	897,840	171,590	1,069,430	-	-	1,069,430	897,840
المجموع	19,253,550	248,326	19,501,876	4,209,869	4,209,869	15,292,007	15,043,681





10- بنوك دائنة

البيان	31/3/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
البنك التجاري الأردني - قرض متجدد	650,000	725,000
البنك التجاري الأردني - جاري مدين	530,593	460,207
بنك سوسيته جنرال - جاري مدين	303,317	291,866
بنك المال الأردني - قرض دوار	374,900	445,500
بنك المال الأردني - جاري مدين	252,865	128,899
بنك المال الأردني - قرض تجاري	671,875	718,750
بنك المال الأردني - اقساط مستحقة	80,760	
بنك سوسيته جنرال - اقساط مستحقة	47,967	
المجموع	2,912,277	2,770,222

11- قروض

القرض	تاريخ القرض	مبلغ القرض	قسط السداد	رصيد 31/3/2011	قصير الأجل	طويل الأجل
بنك سوسيته جنرال رقم 4926	2008/01/01	1,000,000	20,833	208,333	187,497	20,836
بنك سوسيته جنرال رقم 5284	2008/04/01	1,240,000	25,833	310,000	232,497	77,503
فوائد قروض مستحقة الدفع				23,396	22,779	617
المجموع		2,240,000	46,666	541,729	442,773	98,956

ان التسهيلات البنكية 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.

12- ذمم دائنة

البيان	31/3/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
ذمم دائنة عامة	563,828	479,593
ذمم نقل دائنة	472,990	895,749
ذمم موظفين	15,643	8,384
المجموع	1,052,461	1,383,726

13- أرصدة دائنة أخرى

البيان	31/3/2011	31/12/2010
	دينار أردني	دينار أردني
مصاريف مستحقة الدفع	214,553	159,453
مخصص ضريبة دخل	17,348	16,075
مخصص ضريبة دخل 2009	19,783	14,504
أمانات مساهمين	81,889	81,889
مخصص الرسوم الإضافية للجامعات	1,146	1,146
امانات عطاء الفوسفات	13,754	-
امانات التأمين	29,113	-
المجموع	377,586	273,067

14 - 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 .

- الاحتياطي الاجباري:

يمثل مبلغ الاحتياطي الاجباري 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 الاختياري 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 و السنوات السابقة بعد اقتطاع الضرائب والمخصصات الاخرى.

- ربح الفترة :

يمثل هذا المبلغ الربح المرحل من الفترة المالية المنتهية في 31/3/2011 بعد اقتطاع ضريبة الدخل.



15- مصاريف تشغيلية

البيان	31/3/2011	31/3/2010
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور	206,591	191,584
مساهمة الضمان الاجتماعي	16,697	17,660
محروقات وغسيل وزيوت	1,061,133	846,962
إطارات	37,536	34,647
صيانة وإصلاح وقطع غيار	119,034	96,464
مياه	2,575	2,600
أجور ونشآت	16,909	16,155
عمولات وتجاوز حمولات محورية	-	4,032
مصاريف نقل شاحنات مستأجرة	6,267	10,150
لوازم وعدد مستهلكة	7,694	3,027
رسوم تخليص وميناء ونوعية ومتفرقة	2,325	2,400
تأمين وترخيص	70,862	66,197
مصاريف وسائل النقل الصغيرة	23,220	18,365
مصاريف مقطورات	69,826	71,824
مواصلات للموظفين	4,354	4,434
قنات ومببب شاحنات وتصاريح مفوضية	36,647	50,878
إكراميات	-	30
المجموع	1,681,670	1,437,409



16- مصاريف إدارية وعمومية

البيان	31/3/2011	31/3/2010
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور	84,140	94,696
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	4,832	5,557
ضيافة وعدد مستهلكة	1,830	3,421
مصاريف أعطال بواخر وزيوت	1,419	838
إكراميات	1,090	55
مصاريف ترخيص	787	673
أمن وحماية	20	9,135
متفرقة	511	764
مصاريف طوابع مالية وأخرى	3,035	5,330
مصاريف سيارات	324	197
إيجارات	3,999	3,584
مصاريف كفالات وطوابع	3,286	2,780
تأمين	170	-
بريد وهاتف وانترنت	10,106	14,560
أتعاب مهنية	1,065	2,200
رسوم ورخص	13,227	12,840
سفر وإقامة	346	377
صيانة وإصلاح	1,065	840
مياه وكهرباء وتدفئة	7,766	4,158
تبرعات	-	1,845
قرطاسية ومطبوعات	1,950	1,753
دعاية وإعلان	-	4,242
المعالجات الطبية	704	550
نظافة وحاوية القمامة	679	2,343
المجموع	142,351	172,738



17- إيرادات أخرى

البيان	31/3/2011	31/3/2010
	دينار أردني	دينار أردني
تعويض حوادث سيارات	12,389	-
المجموع	12,389	-

19 - 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.