

الرقم: 148 / MSFT/2011

التاريخ: 27 / 04 / 2011

Q.R - MSFT - 28/4/2011

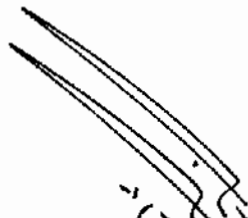
السادة : بورصة عمان المحترمين

الموضوع : البيانات المالية للربع الأول لعام 2011

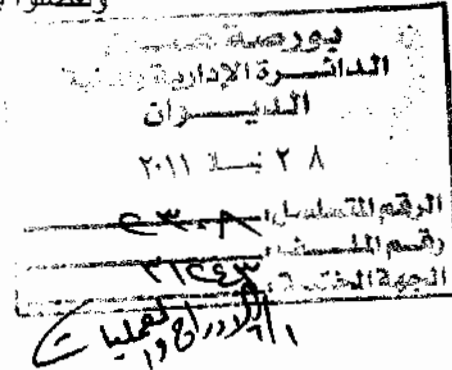
تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق طية ميزانية الشركة للربع الأول لعام 2011 مراجعه حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


رئيس مجلس الإدارة

المهندس مكرم العلمي
شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م



٣

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

القوائم المالية الموحدة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

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

فهرس

صفحة

	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١١
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

١٠٥١٨٠٧٢٨

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

السادة المساهمين المحترمين
شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١١، وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية المرحلية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة القوائم المالية 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 محيطون بجميع 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 القوائم المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كفة النواحي المادية المركز المالي الموحد للشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



عزيز علي عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٧ نيسان ٢٠١١



MEMBER OF THE

FORUM OF FIRMS

TAGI is a full member of the Forum of Firms. The Forum conducts its business through its executive arm, the Transnational Auditors Committee (TAC), which is also a committee of the International Federation of Accountants (IFAC). www.ifac.org/forum_of_firms.

Jordan Office: Tel.: +962 6 5100 600 . Fax: +962 6 5100 601

19 Mecca Street, Um-Uthaina, Jordan Offices/Academies Building, P.O.Box: 3966, Amman 11951 Jordan



مكتب الأردن: هاتف: +٩٦٢ ٦٥١٠٠ ٦٠٠ ، فاكس: +٩٦٢ ٦٥١٠٠ ٦٠١

١٩ شارع مكة، أم أذينة، مبنى مكاتب الأردن/الأكاديميات، ص.ب. ٣٩٦٦ عمان ١١٩٥٣ الأردن

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

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢١,٨٩٠,٦١٧	٢١,٥٥١,٠٦٥	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥١١,٩٤٣	١,٧٣١,٦٧٧	استثمارات في شركات زميلة
٤٤,٣٦٠	٤٤,٣٦٠	استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل آخر
٢٣,٤٤٦,٩٢٠	٢٣,٣٢٧,١٠٢	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢٣٠,٣٣٥	٢٦٤,٤٤٩	مخزون
١,٢٩٥,٣٨٦	١,٥٨٨,٦٨٩	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١,١٤٧,٥٧٧	٩٥٦,٨٣٣	نعم أطراف ذات علاقة مدينة
١٤,٩١٤	١٧,٤٢٥	نقد ونقد معادل
٢,٦٨٨,٢١٢	٢,٨٢٧,٣٩٦	مجموع الموجودات المتداولة
٢٦,١٣٥,١٣٢	٢٦,١٥٤,٤٩٨	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المصرح والمكتتب به
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٧,٨٥٠,٠٠٠	احتياطي اجباري
٢٩٤,٧٦١	٢٩٤,٧٦١	احتياطي اختياري
٢٩١,٩٨٨	٢٩١,٩٨٨	حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية
(١,٦٧٥)	(١,٦٧٥)	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
(٣٨٥,٦٠٤)	(٥٠١,٣٩٩)	خسائر متراكمة
١٨,٠٤٩,٤٧٠	١٧,٩٣٣,٦٧٥	المجموع قبل الحصص غير المسيطرة
٨٧	١٤٢	حصص غير مسيطرة
١٨,٠٤٩,٥٥٧	١٧,٩٣٣,٨١٧	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
١,٦٤٤,٦٢٣	٢,٣٨١,٨٧٣	قروض - الجزء طويل الأجل
		المطلوبات المتداولة
١,٤٦٩,٥٩٩	١,٦٤٢,٦٨٢	نعم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١٩,٧٧٢	٢٤,٨٨٤	نعم أطراف ذات علاقة دائنة
٥,٠٢٦	٥,٠٢٦	مخصصات أخرى
٨٤٥	٨٨٧	مخصص ضريبة الدخل
١,٥٠٢,٧١١	١,٣١٤,٥٤٢	قروض - الجزء الجاري
١,٤٣٦,٣١٧	٦٥٧,٧٣٦	شيكات مؤجلة
٢,٠٠٦,٦٨٢	٢,١٩٣,٠٥١	بنوك دائنة
٦,٤٤٠,٩٥٢	٥,٨٣٨,٨٠٨	مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٠٨٥,٥٧٥	٨,٢٢٠,٦٨١	مجموع المطلوبات
٢٦,١٣٥,١٣٢	٢٦,١٥٤,٤٩٨	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٦٧٢,٣٤٤	٢,٠٨٨,٢٩٥	إيرادات النقل والتعدين
(١,٥٢١,٣٨٥)	(١,٩٤٦,٢٤٧)	تكلفة النقل والتعدين
١٥٠,٩٥٩	١٤٢,٠٤٨	مجمول الربح
٣,٠٠٥	٢,٤٩٩	إيرادات أخرى
(١٠٩,٢٣٦)	(١١٣,٦٤٥)	مصاريف إدارية
(٢٥,٨٨٧)	(١١٧,٣٤٦)	تكاليف تمويل
(١٩,٥٧٦)	(٢٩,٢٩٦)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
(٤٠,٧٣٥)	(١١٥,٧٤٠)	الخسارة
		دخل شامل آخر
		حصة في التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية
(١,٢٦٩)	-	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
(٤٢,٠٠٤)	(١١٥,٧٤٠)	مجموع الدخل الشامل
		الخسارة وتعزى إلى:
(٤٠,٧٣٥)	(١١٥,٧٩٥)	مساهمي الشركة الأم
-	٥٥	حصص غير مسيطرة
(٤٠,٧٣٥)	(١١٥,٧٤٠)	المجموع
		مجموع الدخل الشامل ويعزى إلى:
(٤٢,٠٠٤)	(١١٥,٧٩٥)	مساهمي الشركة الأم
-	٥٥	حصص غير مسيطرة
(٤٢,٠٠٤)	(١١٥,٧٤٠)	المجموع
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٧,٨٥٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم خلال السنة
(-١٠٠٢) دينار أردني	(-١٠٠٦) دينار أردني	حصة السهم من الخسارة

شركة مساهمات للنقل المتخصص
وشركاتها التابعة
شركة مساهمة عامة محدودة
صहन - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

حصة التغير في القيمة							
العملة لاستثمارات							
في موجودات مالية							
بالقيمة المضافة من							
خلال الفترة المثلثية							
الأخر - شركات زمنية							
الإجمالي	المسيطر	المسيطر	المسيطر	المسيطر	إجمالي	إجمالي	رأس المال
دينار أردني	الحصص غير المسيطرة	الحصص غير المسيطرة	الحصص غير المسيطرة	الحصص غير المسيطرة	إجمالي	إجمالي	دينار أردني
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٨,٠٤٩,٥٥٧	٨٧	١٨,٠٤٩,٤٧٠	(٣٨٥,٦٠٤)	(١,٦٧٥)	٢٩١,٩٨٨	٢٩٤,٧٦١	١٧,٨٥٠,٠٠٠
(١١٥,٧٤٠)	٥٥	(١١٥,٧٩٥)	(١١٥,٧٩٥)	-	-	-	-
١٧,٩٣٣,٨١٧	١٤٢	١٧,٩٣٣,٦٧٥	(٥٠١,٣٩٩)	(١,٦٧٥)	٢٩١,٩٨٨	٢٩٤,٧٦١	١٧,٨٥٠,٠٠٠
١٨,٤٣٣,٤٤٩	-	-	٨٦٦,١٥٤	(١٦,٦٨١)	٢٩١,٩٨٨	٢٩١,٩٨٨	١٧,٠٠٠,٠٠٠
(٤٢,٠٠٤)	-	-	(٤٠,٧٣٥)	(١,٧٦٩)	-	-	-
١٨,٣٩١,٤٤٥	-	-	٨٢٥,٤١٩	(١٧,٩٥٠)	٢٩١,٩٨٨	٢٩١,٩٨٨	١٧,٠٠٠,٠٠٠

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٠

الدخل الممثل

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٠

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١١

الدخل الممثل

رصيد ٣١ آذار ٢٠١١

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٤٠,٧٣٥)	(١١٥,٧٤٠)	الخسارة
		تعديلات لـ :
٣٦٣,٧٦٩	٣٨٧,٦٨٥	استهلاكات
(٤٦٠)	-	ارباح بيع ممتلكات والآلات ومعدات
١٩,٥٧٦	٢٩,٢٩٦	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٥,٠٣٣)	(٣٤,١١٤)	مخزون
(٧٦٥,٧٠٩)	(٢٩٣,٣٠٣)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(٢٦٦,١١٤)	١٩٠,٧٤٤	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
(٣٧,٤٨٢)	١٧٣,٠٨٣	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
-	٥,١١٢	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
(٦٢,٧٠٦)	-	مخصصات أخرى
(١٠٤,٤٠٠)	(٧٧٨,٥٨١)	شيكات موجهة
(٩٠٩,٢٩٤)	(٤٣٥,٨١٨)	
(١٨,٢١٢)	٤٢	ضريبة دخل مدفوعة
(٩٢٧,٥٠٦)	(٤٣٥,٧٧٦)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٣٢,٧٥٣)	(٤٨,١٣٣)	شراء ممتلكات والآلات ومعدات
٢,٢٠٠	-	المتحصل من بيع ممتلكات والآلات ومعدات
-	(٢٤٩,٠٣٠)	استثمارات في شركات زميلة
(١٣٠,٥٥٣)	(٢٩٧,١٦٣)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٥,١٦٤	٥٤٩,٠٨١	قروض
٩٩٨,٣٥٦	١٨٦,٣٦٩	بنوك دائنة
١,٠١٣,٥٢٠	٧٣٥,٤٥٠	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٤٤,٥٣٩)	٢,٥١١	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٧٤,٨٧٥	١٤,٩١٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٣٠,٣٣٦	١٧,٤٢٥	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 المرحلية

١. معلومات عامة

- تأسست الشركة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٣٩١) بتاريخ ٦ آذار ٢٠٠٦.
- إن النشاطات الرئيسية للشركة هي ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع وكافة المواد والمنتجات والأجسام ذات الطبيعة الخاصة كالسوائل والغازات والمواد الكيماوية.
- إن النشاطات الرئيسية للشركة التابعة (الشركة الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية) هي تجارة المعدات الإنشائية واستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكسارات لغيات الشركة.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، باستثناء تطبيق المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) "الأدوات المالية" حيث أنه وبناءً على تعليمات هيئة الأوراق المالية تم الالتزام بالتطبيق المبكر لهذا المعيار اعتباراً من السنة المالية التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١١. لا يوجد لتطبيق هذا المعيار وتفسيراته للفترة الحالية أثر مالي ملموس على القوائم المالية.

٣. أسس توحيد القوائم المالية

- تضم القوائم المالية الموحدة المرحلية القوائم المالية للمنشأة الأم (شركة مسافات للنقل المتخصص) والمنشأة التابعة التالية التي تسيطر عليها:

نسبة الملكية	الصفة القانونية	اسم الشركة
٩٩,٩%	ذات مسؤولية محدودة	الشركة الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية
- يفترض وجود السيطرة عندما تمتلك المنشأة الأم بشكل مباشر أو غير مباشر من خلال المنشآت التابعة، أكثر من نصف مجموع حقوق التصويت في منشأة.		
- يتم استبعاد الأرصدة والمعاملات والدخل والمصاريف الداخلية بين المجموعة (المنشأة الأم والمنشأة التابعة) بالكامل.		
- تمثل الحقوق غير المسيطرة حقوق ملكية في منشأة تابعة غير منسوبة بشكل مباشر أو غير مباشر إلى المنشأة الأم.		

٤. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠١١ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	الأرباح المحتفظة بها
الشركة الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية ذات مسؤولية محدودة		دينار أردني ١٠٠,٠٠٠	٩٩,٩%	دينار أردني ٣,٨٤٧,٥٣٠	دينار أردني ٣,٧٠٢,٠٢٤	دينار أردني ٤٢,٧٢٣