

الرقم : 213- 2011

التاريخ : 2011 / 5 / 2

Fs- ABUS - 815/2011 (1)

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع : التقرير السنوي

تحية واحتراماً ،

عملاً بأحكام المادة (1-أ/43) من قانون الأوراق المالية ، المادة (4) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 ، نرفق طيه التقرير السنوي للشركة لسنة 2010 والقرص المدمج الذي يحتوي مادة التقرير السنوي ، علماً بأننا قد تقدمنا بالاعتذار عن التأخر في ارسال التقرير السنوي للشركة خلال المدة المحددة مع بياننا للأسباب في كتابنا الصادر اليكم رقم 2011/207 بتاريخ 2011/4/27 ، شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق التقدير و الاحترام ،،

المراقب المالي

عماد ترزي

هيئة الأوراق المالية المدارة الادارية النيوان
٢٠١١ أيار ٢
الرقم المتسلسل : ١٢٠١
رقم الملف : ١٢٠١
الجهة المختصة : ١٢٠١

صفحة

السيد ايوب محمد

البوهر

١٣

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد التقرير السنوي لعام 2010

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
Comprehensice Multiple Transportation Co.

السادة الحضور الكرام أعضاء الهيئة العامة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد المحترمين،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،

بالأصالة عن نفسي وبالنابة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة يسعدني أن أرحب بكم في اجتماع الهيئة العامة العادي الخامس للشركة وأن أضع بين أيديكم تقريرها السنوي ومركزها المالي كما في نهاية العام 2010.

السادة المساهمين الكرام،

بالرغم من المؤشرات العالمية على انتعاش الاقتصاد وتخطي الأزمة المالية بشكل جزئي ملحوظ، إلا أن أسعار النفط الخام مازالت مرتفعة على المستوى العالمي، الأمر الذي يؤثر سلباً على الاقتصاد العالمي ككل والاقتصاد الأردني كجزء من العالم، وكما تعلمون فإن الشركة متخصصة بقطاع النقل العام والتي تشكل المحروقات النسبة الأكبر من مصاريفها التشغيلية والذي بدوره يشكل عبء مالي له أثر سلبي على أداء الشركة من الناحية المالية.

عمليات الشركة والشركات التابعة

إنضمت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد الى مجموعة سيتي جروب الكويتية وهي شركة معروفة في مجال عمليات النقل العام كشريك استراتيجي لها وقد استثمرت سيتي جروب مبلغ 15 مليون دينار أردني مملوكة ما نسبته 51% من أسهم الشركة.

ومنذ أن تولت سيتي جروب مسؤولية الشركة المتكاملة كان لها الأثر الايجابي على: تطوير وتحسين ظروف العمل والاداء الاداري . الوفاء بالاتفاقيات والعقود المبرمة مع أمانة عمان الكبرى وهيئة تنظيم قطاع النقل. وقد مرت عملية التطوير بعدة مراحل وتحديات قبل الوصول الى هذا الانجاز المهم.

الفريق الاداري

وعلى صعيد الفريق الاداري وطاقم العمل للشركة فقد تم تعيين فريق عمل جديد بما فيهم المدير العام و مهندسون ومراقب مالي وعدد من الموظفين في مختلف دوائر الشركة ممن لديهم الخبرة الواسعة في قطاع النقل العام. كما عملت الشركة على رفع رواتب السائقين بنسبة 33% في الربع الثالث من عام 2010، بالإضافة الى تدريب السائقين على نظام الترددات و التذاكر الجديد. قامت الشركة باستثمار مبلغ 10 مليون دينار أردني لغاية تحديث أسطول حافلات الشركة ، حيث قامت الشركة بشراء عدد 191 حافلة جديدة منها 121 حافلة بدأت عملها لخدمة 23 خط جديد ضمن حدود أمانة عمان الكبرى.

مراكز الصيانة والمجمعات

تم اجراء تحديث لمراكز الصيانة ومجمعات الحافلات القائمة والخاصة بالشركة، كما تم الانتهاء تقريبا من عمليات الحفر الخاصة بانشاء مجمع ومركز صيانة للحافلات في منطقة شنار.

التحديات والصعوبات

ان من أهم التحديات والصعوبات التي واجهت الشركة هي بقاء أسعار أجور النقل دون تغيير بالرغم من ارتفاع أسعار المحروقات التي تشكل الجزء الأكبر من المصاريف التشغيلية للشركة. كما أود أن أنوه إلى التحديات والصعوبات التي تواجهها الشركة مع أمانة عمان الكبرى الذي أدى إلى خلق أزمة مالية للشركة بسبب عدم استلامها دفعات الدعم وقت استحقاقها حيث بلغت قيمة الدفعات المستحقة للشركة من أمانة عمان الكبرى والغير مقبوضة حتى نهاية 2010 (2.4) مليون دينار أردني والتي ستصل الى (3.6) مليون دينار في الأول من نيسان 2011.

وبالإضافة إلى ذلك فإن الخطوط التي تم تشغيلها عام 2010 والعاملة ضمن اختصاص أمانة عمان الكبرى غير مجدية الأمر الذي يتطلب إعادة النظر في تشغيل تلك الخطوط بالتنسيق مع الجهات المشرفة على قطاع النقل العام .

الأداء المالي للشركة

حققت الشركة صافي ربح مقداره 94 ألف دينار لهذا العام 2010 مقابل خسارة مقدارها 3.047 مليون دينار كانت في عام 2009.

التوجهات والخطط المستقبلية

أطلقت الشركة المفاوضات مع أمانة عمان الكبرى وهيئة تنظيم قطاع النقل فيما يتعلق بـ :
- إعادة النظر في رفع أجور النقل والخدمات بما يتناسب مع الارتفاع في المصاريف التشغيلية كالوقود والرواتب وغيرها.
- إعادة هيكلة أو تعليق لخطوط الحافلات غير المجدية لتحسين الكفاءة وتقليل الخسائر المالية.
وبذلك تأمل الشركة - بعد تحقيق ما تم ذكره أعلاه - بأن يتحسن الأداء المالي بشكل كبير و تحقيق الربحية في المستقبل القريب.

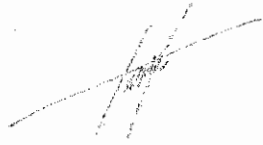
التوزيعات النقدية

نتيجة للبيانات المالية للشركة المتكاملة و الشركات التابعة لم يوصي مجلس إدارة الشركة بتوزيعات نقدية.

السادة المساهمين الكرام،،

في نهاية كلمتي هذه اتوجه بجزيل الشكر لكافة الحضور لدعمهم المتواصل، متمنيا على مساهمي الشركة الكرام الاستمرار بمواصلة الشركة تحقيقاً لأهدافها وغاياتها المرجوة، كما وأتقدم من إدارة وموظفي الشركة بالشكر والتقدير لتفانيهم في خدمة الشركة، سائلين المولى عز وجل أن يوفقنا جميعاً لما هو خير.
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

رئيس مجلس الإدارة
نبيل الجريسي



1. أهم غايات وأنشطة الشركة الرئيسية هي :

تشغيل ما يقارب (92) خط من خطوط النقل العام والمطروحة كوحدة استثمارية محالة على عدة شركات نقل تملكها الشركة المتكاملة وهي (شركة اسيا للنقل والظلال للنقل والتوفيق للنقل) كما ان هذه الخطوط المخدومة من قبل الشركة اغلبها ضمن حدود العاصمة حيث ان عدد الحافلات المخصصة للعمل على الخطوط التابعة للامانة 425 حافلة والحافلات العاملة على خطوط الهيئة 117 حافلة.

تعمل الشركة على شراء قطع غيار لتخدم كراجها المختص بعمل الصيانة الدورية والوقائية للحافلات واعادة بناء بعضها واستيراد قطع الغيار من الخارج لتزويد مستودعاتها.

الموقع الجغرافي للشركة :

عين الباشا: موقع رئيسي للمكاتب الادارية والمشاغل للصيانة الثقيلة.

ماركا: موقع رئيسي لمبيت الباصات وصيانة خفيفة وموقع رئيسي آخر للصيانة والمستودعات.

عدد موظفي الشركة :

بلغ عدد الموظفين كما في 2010/12/31 للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة كما يلي:

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد	513 موظف
شركة الظلال لنقل الركاب	96 موظف
شركة اسيا للنقل والاستثمار	127 موظف
شركة التوفيق للنقل والاستثمار	35 موظف

حجم الاستثمار الرأسمالي

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة كما في 2010/12/31 (50,003,639) دينار.

ان الشركة المتكاملة للنقل المتعدد تعمل على خدمة ما يقارب (92) خط لها وللشركات التابعة موزعة على الشركات كما يلي:

أ. الشركة المتكاملة للنقل المتعدد تأسست في 19 كانون الاول عام 2005 مساهمة عامة براس مال مصرح به ومدفوع بقيمة (30,000,000) دينار، وتملك التشغيل على عدة خطوط منها:

- مجمع المحطة- صوبلح
- الرصيفة- الجامعة الاردنية
- مجمع الشمال- شفا بدران
- المحطة- حي الخلايلة
- مجمع المحطة- مرج الحمام
- مجمع الشمال- المحطة/ ماركا
- مجمع المحطة - كلية الدعوة
- مجمع الشمال- ابو نصير
- مجمع المحطة- مجمع الشمال
- الجبل الشمالي- الجامعة الاردنية
- مجمع المحطة - الحرشة/ المرقب
- المحطة- الهاشمي الشمالي
- مجمع المحطة- صالحيه العابد

- المحطة- المنارة/ عالية
- مجمع الجنوب- شارع مكة/ المدينة الطبية
- المحطة- ام نواره / عدن
- مجمع الجنوب- شارع المطار/ المدينة الطبية
- المحطة- طبربور/ ابو عليا
- مجمع المحطة- المغيرات
- المحطة- ضاحية الامير هاشم
- جنوب عمان- الدائري الشرقي
- المهاجرين- مرج الحمام
- جنوب عمان- الدائري الغربي
- المحطة- السلط
- ام البساتين- الجامعة الاردنية
- الشمال- الاكاديمية العربية
- ام الاسود- الجامعة الاردنية
- المشقر/ زبود- الجامعة الاردنية
- مجمع الجنوب- مستشفى الامير حمزة
- مثلث غابة الطفل- الجامعة الاردنية

عدد موظفي الشركة: (513) موظف.
 عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
 مبني الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
 لا يوجد للشركة اي فروع اخرى داخل او خارج المملكة.

ب. شركة الظلال لنقل الركاب تاسست عام 1999 كشركة محدودة المسؤولية وبراس مال 2,000,000 دينار ومسجلة بتاريخ 1999/2/16 ومملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حيث تملك الوحدة الاستثمارية الرابعة وهي مكونة من الخطوط التالية:

- مجمع الجنوب- مجمع الشمال/ الوحدات
- الشرق الاوسط- الجامعة الاردنية
- الشرق الاوسط- الجامعة الاردنية/ اكسبرس
- مجمع المهاجرين- مجمع المحطة
- الدائري الجنوبي
- الدائري الغربي
- الدائري الداخلي

عدد موظفي الشركة: (96) موظف.
 عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
 مبني الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
 لا يوجد للشركة اي فروع اخرى داخل او خارج المملكة.

ج. شركة التوفيق للنقل والاستثمار وهي ايضا شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة وبتاريخ 1998/8/6 كشركة محدودة المسؤولية وبرس مال 2,100,000 دينار وهي ايضا مملوكة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد بالكامل وتملك خطوط الوحدة الاستثمارية الاولى والمكونة من الخطوط التالية:

- المحطة- الجامعة الاردنية
- المحطة- البقعة
- المحطة- ابو نصير
- المحطة- جبل الحسين
- مجمع الشمال- صويلح الصناعية
- المحطة- ضاحية الرشيد
- مجمع الشمال- صويلح
- الشرقية مجمع الشمال- البقعة
- المحطة- عين الباشا
- مجمع الشمال- عين الباشا
- المحطة- الجبل الشمالي

عدد موظفي الشركة: (35) موظف.
عنوان الشركة : الادارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
لايوجد للشركة اي فروع اخرى داخل او خارج المملكة.

د. شركة اسيا للنقل والاستثمار وهي ايضا شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة وبتاريخ 1998/8/8 كشركة محدودة المسؤولية وبراس مال 2,000,000 وهي ايضا مملوكة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد بالكامل ومالكة للوحدتين الاستثماريتين الثانية والثالثة والمكونة من الخطوط التالية:

- المحطة- البيادر
- المحطة- الشميساني
- المحطة - الصناعة
- المحطة- وادي السير/ الجندويل
- المحطة- عبدالله غوشة
- البيادر - الجامعة الهاشمية
- المحطة- ام السماق/ خلدا
- المحطة- الجامعة الهاشمية
- المحطة- تلاع العلي
- دوار المدينة- الجامعة الهاشمية
- المحطة- المدينة الطبية
- صويلح- الجامعة الهاشمية
- مجمع الشمال- البيادر
- طبربور- الجامعة الهاشمية
- مجمع الشمال- المدينة الطبية
- جسر الببيسي- الجامعة الهاشمية

عدد موظفي الشركة: (127) موظف.
عنوان الشركة : الإدارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
لا يوجد للشركة اي فروع اخرى داخل او خارج المملكة.

كما قامت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد بشراء تصاريح وحقوق امتياز خطوط شركة الطل والتي تعطي الشركة الحق في التشغيل على خطوط ضمن منطقة شرق عمان وهي :

- مجمع المحطة - مجمع سحاب
- المحطة - نزهة سحاب
- مجمع المحطة - كلية حطين
- المحطة - اسكان سحاب
- سقف السيل - ابو علندا
- المحطة - سحاب الصناعية
- المحطة - ضاحية الحج حسن
- سقف السيل - الوحدات
- المحطة - المستندة

باسطول من الحافلات عددها 43 حافلة.

2. اعضاء مجلس الادارة :
يتكون مجلس ادارة الشركة المتكاملة للنقل المتعدد من الاشخاص التالية اسماؤهم:

اسم العضو:	شركة سيتي جروب / يمثلها السيد نبيل الجريسي
الخبرات:	نائب الرئيس تنفيذي - شركة التبريد والتخزين
المؤهلات:	بكالوريوس ادارة صناعية
الجنسية:	الكويتية
المنصب:	رئيس مجلس الادارة
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها:	شركة سيتي جروب - الكويت
اسم العضو:	الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة / يمثلها السيد
الخبرات:	نقولا جورج ابو خضر
المؤهلات:	مدير عام مجموعة شركات ابو خضر
الجنسية:	بكالوريوس ادارة اعمال
المنصب:	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها:	نائب رئيس مجلس الادارة
	الشركة المتكاملة للمشاريع المتعددة ، الشركة المتكاملة لتطوير
	الاراضي والاستثمار
اسم العضو:	الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة / يمثلها السيد
الخبرات:	مروان حنا الخيطان
المؤهلات:	مدير عام مؤسسة النقل العام " سابقا"
الجنسية:	ماجستير هندسة نقل
المنصب:	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها:	عضو مجلس الادارة
	-
اسم العضو:	الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة / يمثلها السيد
الخبرات :	ميشيل الفرد حلاق
المؤهلات:	مدير مالي تنفيذي
الجنسية:	محاسب قانوني
المنصب:	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها:	عضو مجلس الادارة
	الشركة المتكاملة للمشاريع المتعددة ، الشركة المتكاملة لتطوير
	الاراضي والاستثمار
اسم العضو:	شركة سيتي جروب / يمثلها السيد ديباك جوفيكار
الخبرات:	شركة بوداي- الكويت
المؤهلات:	محاسب قانوني
الجنسية:	الكويتية
المنصب:	عضو مجلس الادارة
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها:	-
اسم العضو:	شركة سيتي جروب / يمثلها السيد مؤيد محمود قبيح
الخبرات :	شركة ليمان بروذر / شركة جلف ميرجر
المؤهلات:	ماجستير ادارة اعمال
الجنسية:	الكويتية
المنصب:	عضو مجلس الادارة
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها:	-
اسم العضو:	شركة سيتي جروب / يمثلها السيد ريتشارد باول وونز
الخبرات :	مجالات النقل العام

المؤهلات: إدارة اعمال
الجنسية: الكويتية
المنصب: عضو مجلس الادارة
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها: -

3. أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية

الاسم	الوظيفة	الخبرات	المؤهلات	الجنسية
جوناثان ستيوارت	مدير عام	رئيس تنفيذي شركة ديركس	بكالوريوس ادارة مالية	البريطانية
مؤيد الطراونة	مستشار ومدير عام سابق	مستشار ومدير عام سابق	بكالوريوس اقتصاد	الأردنية
مؤيد عايد ابو فردة	مساعد مدير عام	مكتب تدقيق بسام العسوس	دكتوراه ادارة مالية	الأردنية
أحمد الشلبي	مدير شؤون الموظفين	بكالوريوس ادارة	بكالوريوس ادارة	الأردنية
ياسر البنا	مدير فني	شركة مسافات- مدير الصيانة	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	الأردنية
ايمن العساف	مدير فني (السابق)	مسؤول صيانة	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	الأردنية

4. كبار مالكي الاسهم الخاصة بالشركة المتكاملة للنقل المتعدد :

الرقم	اسم المساهم	عدد الاسهم كما في 2010/12/31	نسبة الملكية 2010	عدد الاسهم كما في 2009/12/31	نسبة الملكية 2009
1	شركة سيتي جروب	15,295,600	%51	-	-
2	امانة عمان الكبرى	3,000,000	%10	4,000,000	%20
3	جورج نقولا جورج أبوخضر	2,935,734	%9.79	3,914,312	%19.57
4	الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة	2,432,865	%8.11	3,243,820	%16.22
5	الشركة المتكاملة لتطوير الاراضي والاستثمار	1,162,500	%3.88	1,550,000	%7.75

5. الوضع التنافسي للشركة :

للشركة المتكاملة للنقل المتعدد ميزة تفرد بها وهي ان ملكيتها للشركات المذكورة سابقا (آسيا- الطلال - التوفيق) للخطوط المحال عطاء خدمتها عليها تعطيتها امكانية الاستغلال الامثل لاسطول الحافلات التابعة لها عن طريق المرونة في التشغيل وتوجيه الحافلات لأداء الخدمة حسب ساعات الذروة على الخطوط والتي تختلف من خط الى آخر وهذا ما يسمى بـ (التشغيل التكميلي) الشئ الذي أدى الى ارتفاع نسبة ما تؤديه الشركة من خدمات في قطاع النقل العام للركاب داخل عمان الكبرى الى ما يقارب 75 - 80 % من اجمالي خدمات النقل.

6. اعتماد الشركة على الموردين :

تعتمد الشركة اعتمادا مباشرا في مشترياتها المتمثلة بالمحروقات (الديزل) ومشترياتها من قطع الغيار والزيوت والاطارات على الشركات التابعة التالية:

نسبة المشتريات	اسم المورد
24 %	شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية
9 %	KUWAIT CHINA BUS COMPANY
6 %	شركة نقولا ابو خضر واولاده
5 %	شركة تجارة المركبات
5 %	شركة الاليات الرائدة د.م.م

7. ايرادات الشركة :

تعتبر ايرادات الشركة ايرادات يومية نقدية متحصلة بطريقتين:

- ايرادات متحصلة نتيجة للعمليات التشغيلية اليومية الناتجة من تحصيل الاجور للركاب بشكل يومي عن طريق الحافلة والذي تشكل نسبة من الايرادات المتحصلة من التشغيل 76%.
- ايرادات متحصلة ايضا نتيجة للعمليات التشغيلية اليومية الناتجة من تحصيل الاجور للركاب بواسطة البطاقات المدفوعة مسبقا بنسبة 24% من اجمالي الايرادات المتحصلة من عمليات التشغيل .

اضافة الى ذلك فان ايرادات الشركة لسنة 2010 متأتية من:

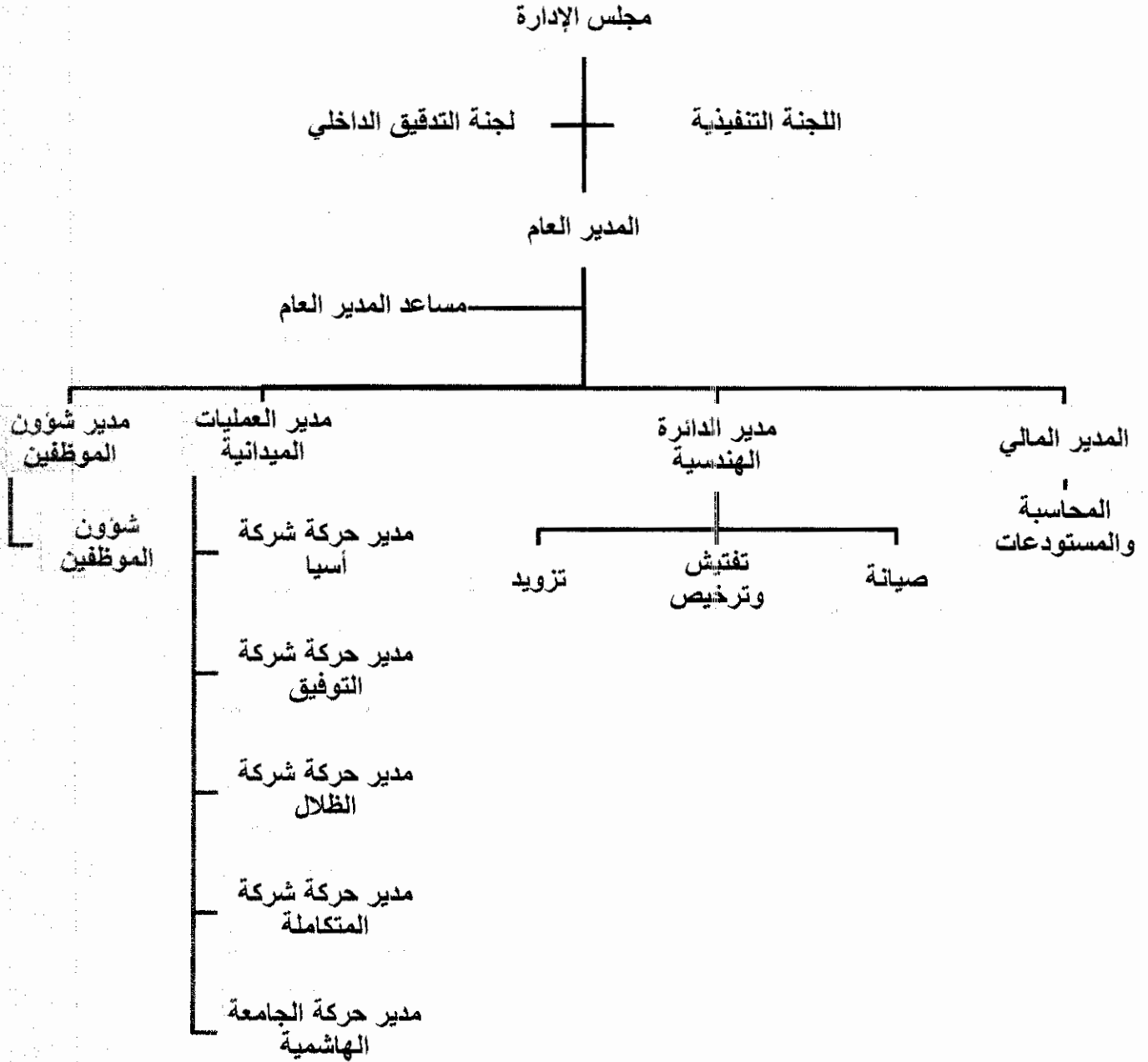
- ايرادات الحافلات وقد بلغت 9.013.852 دينار .
- ايرادات دعم امانة عمان الكبرى وبلغت 4,800,000 دينار .
- ايرادات هيئة النقل البري التي بلغت 407,651 دينار، حيث يتم تحصيل ما نسبته 50% من اجور نقل الركاب من الهيئة وال 50 % الباقية من الركاب.
- ايرادات البطاقات المدفوعة مسبقا (كرتك) وبلغت 272.186 دينار .
- ايرادات اخرى بقيمة 102.202 دينار .

8. تحصل الشركة بموجب اتفاقيات مبرمة مع امانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري على دعم مادي وذلك مقابل عدم اجور النقل ، بالإضافة الى أن الشركة تمتلك حق امتياز التشغيل حصريا على خطوط النقل العام ضمن حدود العاصمة عمان .

9. لا يوجد قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدرتها التنافسية .

10. عمل الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها :
تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها بموجب عقود مبرمة مع هيئة تنظيم قطاع النقل العام وأمانة عمان والتي تعطيها حق التشغيل على مجموعة خطوط داخل وخارج العاصمة بالإضافة الى ذلك حصول شركة الظلال لنقل الركاب على رخصة تاجير حافلات.

11. الهيكل التنظيمي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد.



• لم تقم الشركة بعمل برامج تدريب وتأهيل لموظفي الشركة لعام 2010.

- المؤهلات العلمية للموظفين العاملين لدى الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها.

المؤهل العلمي	المتكاملة	الظلال	آسيا	التوفيق
دكتوراه	1			
ماجستير	2			
دبلوم عالي	-			
بكالوريوس	38	2		
دبلوم	42	2	2	2
ثانوي	159	15	31	12
اقل من ثانوي	271	77	94	21
المجموع	513	96	127	35

12. لا تقوم الشركة بتطبيق معايير الجودة الدولية الا انها ستسعى باذن الله في المستقبل للعمل على ذلك.

13. من المخاطر التي من الممكن ان تتعرض لها شركتنا وهي .:

أ. مخاطر منتظمة تتلخص في :

- اضراب العمال عن العمل وخاصة السائقين والمراقبين والفنيين الذين يشكلون الاغلبية العددية لدى الشركة.
- عدم توفر كوادر بصورة كافية لتسيير امور العمل وخاصة السائقين والفنيين.

ب . مخاطر غير منتظمة ومنها:

- ارتفاع أسعار المحروقات بنسبة اكبر من ارتفاع الاجور
- ارتفاع اسعار قطع الغيار
- اية احداث سياسية مؤثرة بالمنطقة
- العوامل الجوية

14. الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية :

- دخول شريك استراتيجي (سيتي جروب) بمساهمة 51% من رأسمال المال، ليصبح رأسمال الشركة المتكاملة 30,000,000 دينار أردني
- تشغيل 23 خط جديد ضمن حدود امانة عمان الكبرى من خلال 121 حافلة.
- قامت الشركة باستبدال 60 حافلة قديمة بحافلات جديدة
- قامت الشركة بشراء 10 حافلات (احتياط) تطبيقا لمذكرة التفاهم المبرمة بين الشركة و امانة عمان الكبرى
- باشرت الشركة بأعمال الحفريات الخاصة بالموقع الجديد على قطعة أرض مستأجرة مساحتها 130 دونم لتكون موقع الشركة الرئيسي والذي سيتضمن مراكز للصيانة ومواقف للحافلات ومحطات للوقود والغسيل بالإضافة الى مباني الإدارة.
- قامت الشركة بتطوير آلية تحصيل الأجور من خلال نظام التذاكر والبطاقات الذكية، إضافة الى ايجاد برامج حركة للحافلات معتمدة على ترددات منتظمة في تسيير الحافلات.

15. لا يوجد اي اثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي.

16. من المشاريع والتطورات الهامة المستقبلية والتوسعات والمشاريع للسنة القادمة :

- استبدال 56 حافلة من الحافلات القديمة بأخرى جديدة
- اضافة 10 حافلات جديدة الى اسطول حافلات الشركة
- بناء مكاتب ادارة ومراكز صيانة وتدريب و مبيت للحافلات في منطقة شنلر
- اعادة دراسة وهيكله لخطوط الشركة بما يتناسب مع المصاريف التشغيلية ويحقق المنفعة للشركة والمواطن.

17. بلغت أتعاب المدققين على الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة شاملة للضريبة كما يلي :

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد	7,540 دينار
شركة الظلال لنقل الركاب	1,820 دينار
شركة اسيا للنقل	1,820 دينار
شركة التوفيق للنقل	1,820 دينار

18. عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل اعضاء مجلس الادارة كما هو في 2010/12/31:

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في 2009/12/31	عدد الاسهم كما في 2010/12/31
شركة سيتي جروب/ يمثلها السيد نبيل الجريسي	رئيس مجلس الادارة	الكويتية	-	15,295,600
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة / يمثلها السيد نقولا جورج ابو خضر	نائب رئيس مجلس الادارة	الأردنية	3,243,820	2,432,865
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة / يمثلها السيد مروان حنا الخيطان	عضو	الأردنية	3,243,820	2,432,865
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة/ يمثلها السيد ميشيل الفرد حلاق	عضو	الأردنية	3,243,820	2,432,865
شركة سيتي جروب/ يمثلها السيد ديباك جوفيكار	عضو	الكويتية	-	15,295,600
شركة سيتي جروب/ يمثلها السيد ريتشارد باول وودز	عضو	الكويتية	-	15,295,600
شركة سيتي جروب/ يمثلها السيد مؤيد محمود قبح	عضو	الكويتية	-	15,295,600
مروان حنا الخيطان	عضو	الأردنية	120,000	87,485
نقولا جورج ابو خضر	عضو	الأردنية	688,958	516,718
ميشيل الفرد ميخائيل حلاق	عضو	الأردنية	4,846	3,834
نبيل الجريسي	عضو	الكويتية	-	-
ديباك جوفيكار	عضو	الهندية	-	-
ريتشارد باول وودز	عضو	البريطانية	-	-
مؤيد محمود قبح	عضو	الأردنية	-	-

- أوراق مالية مملوكة من قبل موظفي الادارة العليا.

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في 2009/12/31	عدد الاسهم كما في 2010/12/31
جوناثان ستوارت	مدير عام	البريطانية	-	-
مؤيد فاضل الطراونة	مستشار ومدير عام سابق	الأردنية	15,000	4,500
مؤيد عايد ابو فردة	مساعد مدير عام	الأردنية	-	-
أحمد الشلبي	مدير شؤون الموظفين	الأردنية	-	-
ياسر البنا	مدير فني	الأردنية	-	-

- لا يوجد أسهم للشركة باسم أقارب أعضاء مجلس الادارة أو أقارب موظفي الادارة العليا.

19. المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الادارة والادارة العليا :

تقاضت شركة سيتي جروب مبلغ وقدره 300 ألف دينار مقابل أتعاب واستشارات إدارية ومالية من أصل مبلغ 360 ألف دينار هي قيمة العقد المبرم عن الفترة من 2010/3/1 إلى 2011/2/28 .

المزايا والرواتب التي تقاضاها افراد الادارة العليا حتى تاريخ 2010/12/31 كما يلي:

الاسم	الوظيفة	الخبرات	المؤهلات	الجنسية	الرواتب (دينار)
جوناثان ستوارت	مدير عام	رئيس تنفيذي شركة ديركس	بكالوريوس ادارة مالية	البريطانية	6,900
مؤيد الطراونة	مستشار ومدير عام سابق	مستشار ومدير عام سابق	بكالوريوس اقتصاد	الأردنية	37,000
مؤيد عايد ابو فردة	مساعد مدير عام	مكتب تدقيق بسام العسوس	دكتوراه ادارة مالية	الأردنية	40,200
أحمد الشلبي	مدير شؤون الموظفين	بكالوريوس ادارة	بكالوريوس ادارة	الأردنية	7,500
ياسر البنا	مدير فني	شركة مسافات- مدير الصيانة	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	الأردنية	8,000
ايمن العساف	مدير فني (السابق)	مسؤول صيانة	بكالوريوس هندسة ميكانيكية	الأردنية	19,800

20. العقود والمشاريع التي عقدها الشركة الأم مع الشركات التابعة ورئيس مجلس إدارة الشركة :

قامت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد بإبرام عقود إيجار مع الشركات التابعة بحيث تستأجر الشركة الأم بأصوات الشركة التابعة كاملةً مع سائقها حيث كانت مبالغ العقود ما بين الشركة الأم والشركة التابعة ما يلي :

- الشركة المتكاملة مع شركة الظلال لنقل الركاب (960,000) دينار عام 2010 .
- الشركة المتكاملة مع شركة الظلال لنقل الركاب (960,000) دينار عام 2010 .
- الشركة المتكاملة مع شركة الظلال لنقل الركاب (600,000) دينار عام 2010 .

21. تبرعات او منح دفعتها الشركة خلال السنة المالية 2010 :

- تبرعت الشركة بمبلغ 5,000 دينار لبلدية عين الباشا.
- قدمت الشركة 60 حافلة للخدمة في مراثون عمان.
- دعمت الشركة مهرجان عمان للكمبيوتر بمبلغ 25,000 دينار .

22. مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي :

- ترشيد استهلاك الوقود من خلال التخفيف من استعمال السيارات واستخدام وسائل النقل والحد من ازمة المواصلات في الشوارع.
- من التأثيرات الهامة على البيئة نتيجة نشاط عمل الشركة مخلفات الاحتراق والمتمثلة بالعدم الناتج عن عمل الباصات اليومي.
- تسهيل وتيسير التنقل في المناطق السكنية الى مراكز المجمعات بالاضافة الى الخطوط الدائرية في العاصمة عمان.

23. السلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية :

السنة	2008	2009	2010
الأرباح / الخسائر المحققة	-3,604,119	-3,047,155	93,794
الأرباح الموزعة	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	14,462,690	11,425,535	26,407,729
أسعار الأوراق المالية	0.53	0.57	0.45

24. تحليل المركز المالي :

النسبة المالية	2009	2010
نسبة التداول	0.2	0.73
معدل دوران الاصول	0.28	0.35
نسبة القروض لحقوق الملكية	%150	%78
نسبة هامش الربح التشغيلي	%12-	%6.9
معدل العائد على حق الملكية	%26.5	%0.35
نسبة الربح/الخسارة لكل سهم	15-	0.004
العائد على الاصول	%9-	%0.2

25. النتائج والاجراءات المالية للفترة الزمنية لعام 2010 :

بلغ صافي ربح الشركة لعام 2010 مبلغ (93,794) دينار اردني لتصبح اجمالي الخسارة المتراكمة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حتى تاريخ 2010/12/31 مبلغ (3,635,163) دينار اردني.

26. الاوراق المالية المصدرة من الشركة والمملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة واشخاص الادارة العليا :

الاسم	2009/12/31	2010/12/31
شركة سيتي جروب	-	15,295,600
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة	688,958	2,432,865
الشركة المتكاملة لتطوير الاراضي والاستثمار	725,900	1,162,500
الشركة المتكاملة للتاجير التمويلي	256,000	172,256
شركة تجارة المركبات	157,465	118,098
شركة نقولا ابو خضر	81,967	61,475

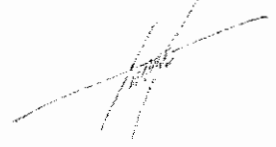
27. وفقا لتعليمات الإفصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الارشادية غير الازامية ودليل حوكمة الشركات المدرجة
نبين لكم أدناه مايلي :

البيان	الحالة	السبب
يشكل مجلس الادارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات	غير مطبق	هذه المهمة يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر
يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الادارة غير التنفيذيين لا يقل عددهم عن ثلاثة على ان يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وان يترأس اللجنة أحدهما	مطبق جزئي	يوجد لجنة تدقيق حسب الأصول ولكن لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت بسبب قيام مجلس الادارة بشكل مباشر لهذه المهمة
تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الادارة اجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها	مطبق جزئي	مطبق بخصوص لجنة التدقيق، ولكن غير مطبق بخصوص لجنة الترشيحات والمكافآت لعدم وجودها وقيام مجلس الادارة بها.
تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما الى مجلس الادارة وتقريرا حول أعمالها الى اجتماع الهيئة العامة العادية للشركة	مطبق جزئي	مطبق بخصوص لجنة التدقيق حيث تقدم تقاريرها الى مجلس الادارة ولا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت.
تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية: 1. التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر 2. اعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي. 3. تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الادارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم .	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر .
اعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي .	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر .
تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : 1. طلب اي بيانات او معلومات من موظفي الشركة انذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق 2. طلب المشورة القانونية او المالية او الادارية او الفنية من اي مستشار خارجي . 3. طلب حضور اي موظف في الشركة.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر .
يتم الاعلان على موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية ومحلية ولمرتتين على الاقل وعلى الموقع الالكتروني	مطبق جزئي	يتم الاعلان في جريدين محليتين رسميتين ووسيلة اعلامية فقط وذلك حسب احكام قانون الشركات .
تقوم الشركة باستخدام موقعها الالكتروني على شبكة الانترنت لتعزيز الإفصاح والشفافية وتوفير المعلومات .	لم يطبق	لا يتم استخدام الموقع الالكتروني لهذه الغاية وسيتم العمل به في عام 2010.

اقرار مجلس الادارة

1. يقر مجلس ادارة الشركة بعدم وجود أي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة

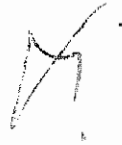
رئيس مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد نبيل الجريسي



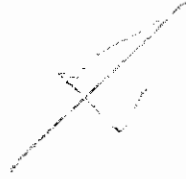
نائب رئيس مجلس الإدارة
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات
العامه يمثلها السيد نقولا جورج ابو خضر



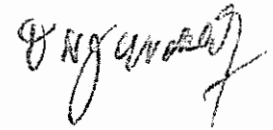
عضو مجلس الادارة
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة يمثلها
يمثلها السيد مروان حنا الخيطان



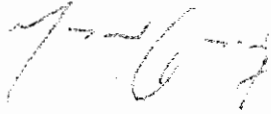
عضو مجلس الادارة
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة
يمثلها السيد ميشيل الفرد حلاق



عضو مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد ديباك جوفيكار



عضو مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد مؤيد محمود قبيج



عضو مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد ريتشارد باول وودز

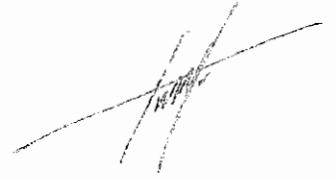


2. يقر مجلس ادارة الشركة عن اعداد البيانات المالية وتوفر نظام رقابة فعال في الشركة

نائب رئيس مجلس الادارة
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة
يمثلها السيد نقولا جورج ابو خضر



رئيس مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد نبيل الجريسي



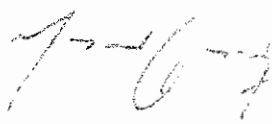
عضو مجلس الادارة
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة
يمثلها السيد ميشيل الفرد حلاق



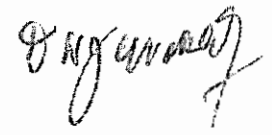
عضو مجلس الادارة
الشركة الاردنية للاستثمارات والاستشارات العامة
يمثلها السيد مروان حنا الخيطان



عضو مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد مؤيد محمود قبيج



عضو مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد ديباك جوفيكار



عضو مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد ريتشارد باول وودز

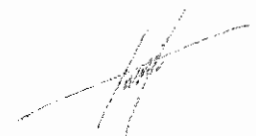


3. نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واشتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي

المدير العام بالإنابة
مؤيد محمود قبيج



رئيس مجلس الادارة
شركة سيتي جروب
يمثلها السيد نبيل الجريسي



المدير المالي
محمد أبو محيسن



**الشركة المتكاملة للنقل المتعدد
(مساهمة عامة محدودة)**

القوائم المالية الموحدة

31 كانون الأول 2010

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية الموحدة

31 كانون الأول 2010

صفحة

22	تقرير مدقق الحسابات المستقل
23	قائمة المركز المالي الموحدة
24	قائمة الدخل الشامل الموحدة
25	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
26	قائمة التدفقات النقدية الموحدة
27 - 49	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

تقرير مدقق الحسابات المستقل إلى مساهمي شركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة

تقرير حول القوائم المالية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة وشركاتها التابعة (ويشار إليهم معاً بالمجموعة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 كانون الأول 2010 وكل من قوائم الدخل الشامل الموحدة والتغيرات في حقوق الملكية الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص لأهم السياسات المحاسبية وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد قوائم مالية موحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية، إضافة إلى توفر نظام رقابة داخلي تراه الإدارة ضروريا لغرض إعداد وعرض قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء الناتجة عن احتيال أو خطأ.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. تتطلب تلك المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية. تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. عند القيام بتقييم تلك المخاطر، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للمجموعة المتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في المجموعة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا، أن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وشركاتها التابعة كما في 31 كانون الأول 2010 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

أمور أخرى

تم تدقيق القوائم المالية الموحدة كما في 31 كانون الأول 2009 من قبل مدقق حسابات آخر والذي اصدر تقريره غير المتحفظ حولها بتاريخ 2 آذار 2010.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ المجموعة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وأن القوائم المالية الموحدة الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ونوصي المصادقة عليها.



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
24 آذار 2011

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي الموحدة
كما في 31 كانون الأول 2010

2009	2010	ايضاح	
دينار	دينار		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
18.897.838	31.160.977	5	منشآت وممتلكات ومعدات
622.400	466.800	6	موجودات غير ملموسة
11.308.218	11.308.218	7	شهرة
2.673	2.196	8	موجودات مالية متوفرة للبيع
-	1.028.369	17	موجودات ضريبية مؤجلة
<u>30.831.129</u>	<u>43.966.560</u>		
			موجودات متداولة
591.763	830.054	9	مخزون
280.308	3.265.307	10	ذمم مدينة
873.389	1.694.176		أرصدة مدينة أخرى
-	9.360	24	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
190.484	238.182	11	نقد في الصندوق ولدى البنوك
<u>1.935.944</u>	<u>6.037.079</u>		
<u>32.767.073</u>	<u>50.003.639</u>		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حق ملكية حملة الأسهم
20.000.000	30.000.000	12	رأس المال المدفوع
-	30.222	13	احتياطي إجباري
12.670	12.670	13	احتياطي اختياري
(3.782)	-		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(8.583.353)	(3.635.163)		خسائر متراكمة
<u>11.425.535</u>	<u>26.407.729</u>		حقوق الملكية العائدة لحملة الأسهم
49.593	44.975		حقوق غير المسيطرين
<u>11.475.128</u>	<u>26.452.704</u>		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
8.650.820	14.096.612	16	أقساط قروض بنكية طويلة الأجل
2.044.671	1.239.199	16	التزامات عقود إيجار رأسمالي طويلة الأجل
<u>10.695.491</u>	<u>15.335.811</u>		
			مطلوبات متداولة
1.581.002	1.386.264	14	بنوك دائنة
1.837.005	578.902		ذمم دائنة
4.964.121	3.980.604	16	أقساط قروض بنكية تستحق خلال عام
32.690	32.690	17	مخصص ضريبة الدخل
744.329	493.244	15	أرصدة دائنة أخرى
907.543	1.344.817	24	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
529.764	398.603	16	التزامات عقود إيجار رأسمالي تستحق خلال عام
<u>10.596.454</u>	<u>8.215.124</u>		
<u>21.291.945</u>	<u>23.550.935</u>		مجموع المطلوبات
<u>32.767.073</u>	<u>50.003.639</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 25 جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل الموحدة

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010

2009	2010	ايضاح	
دينار	دينار		
10.429.527	14.595.891	18	الإيرادات، بالصافي
(7.683.475)	(9.762.266)	19	كلفة المبيعات
2.746.052	4.833.625		إجمالي الربح
(1.446.933)	(2.029.386)	21	مصاريف إدارية
(1.932.383)	(2.727.756)		استهلاكات واطفاءات
-	(4.259)		تدني موجودات مالية متوفرة للبيع
-	(2.287)		خسارة بيع ممتلكات ومعدات
(180.000)	(15.235)		مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(1.000.000)	-	5	مخصص تدني قيمة الباصات
(150.000)	-	9	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
(20.000)	-		مخصصات أخرى
733.266	961.493		إيرادات أخرى
(1.249.998)	1.016.195		الربح التشغيلي
(1.764.467)	(1.950.770)	22	مصاريف التمويل
(3.014.465)	(934.575)		الربح قبل ضريبة الدخل
(32.690)	-	17	ضريبة الدخل
-	1.028.369	17	ضريبة الدخل المؤجلة
(3.047.155)	93.794		الربح (الخسارة) للسنة
			تعود إلى:
(3.036.493)	98.412		مساهمي المجموعة
(10.662)	(4.618)		حقوق غير المسيطرين
(3.047.155)	93.794		
			بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة
(662)	-		التغير المتراكم في موجودات مالية متوفرة للبيع
(3.047.817)	93.794		ربح (خسارة) الدخل الشامل للسنة
			ويعود إلى:
(3.037.155)	98.412		مساهمي المجموعة
(10.662)	(4.618)		حقوق غير المسيطرين
(3.047.817)	93.794		
فلس/ دينار	فلس/ دينار		
-	0/004	23	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح السنة

تعتبر الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 25 جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010

مجموع حقوق الملكية	حقوق غير المبطلين دينار	المجموع دينار	خسائر متر اكمة خسائر متر اكمة دينار	التغير حملة الاسهم		احتياطي اختياري دينار	احتياطي اجباري دينار	رأس المال المدفوع دينار	
				في القيمة العادلة دينار	حق ملكية حملة الاسهم				
11.475.128	49.593	11.425.535	(8.583.353)	(3.782)	12.670	-	-	20.000.000	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2010
93.794	(4.618)	98.412	98.412	-	-	-	-	-	ربح السنة
3.782	-	3.782	-	3.782	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للسنة
97.576	(4.618)	102.194	98.412	3.782	-	-	-	-	مجموع الدخل الشامل
-	-	-	5.000.000	-	-	-	-	(5.000.000)	إطفاء خسائر متر اكمة (إيضاح 1)
-	-	-	(30.222)	-	-	30.222	-	-	المحول للاحتياطيات
(120.000)	-	(120.000)	(120.000)	-	-	-	-	-	مصاريف زيادة رأس المال (إيضاح 1)
15.000.000	-	15.000.000	-	-	-	-	-	15.000.000	الزيادة في رأس المال
26.452.704	44.975	26.407.729	(3.635.163)	-	12.670	30.222	30.000.000	30.000.000	الرصيد كما في 31 كانون الأول 2010
14.522.945	60.255	14.462.690	(5.546.860)	(3.120)	12.670	-	-	20.000.000	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2009
(3.047.155)	(10.622)	(3.036.493)	(3.036.493)	-	-	-	-	-	خسارة السنة
(662)	-	(662)	-	(662)	-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى للسنة
11.475.128	49.593	11.425.535	(8.583.353)	(3.782)	12.670	-	-	20.000.000	الرصيد كما في 31 كانون الأول 2009

تعتبر الإيضاحات من رقم 1 إلى رقم 25 جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010

2009	2010	إيضاح
دينار	دينار	
		الأنشطة التشغيلية
(3.047.155)	93.794	الربح (الخسارة) قبل الضريبة
		تعديلات:
1.932.383	2.727.756	استهلاكات وإطفاءات
177.395	15.235	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
1.000.000	-	مخصص تدني قيمة الباصات
150.000	-	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
1.764.467	1.950.770	مصاريف تمويل
-	2.287	خسارة بيع ممتلكات ومعدات
-	4.259	تدني موجودات مالية متوفرة للبيع
		التغيرات في بنود رأس المال العامل
194.246	(238.291)	مخزون
(13.763)	(3.000.235)	ذمم مدينة
742	(1.761.329)	أرصدة مدينة أخرى
-	(9.360)	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
-	437.274	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
(1.018.610)	(1.258.103)	ذمم دائنة
224.510	(337.906)	أرصدة دائنة أخرى
1.364.215	(1.373.849)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
-	6.655	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(2.575.829)	(14.845.244)	شراء ممتلكات ومعدات
(2.575.829)	(14.838.589)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(20.980)	(5.552.087)	تسديد قروض بنكية
1.248.343	10.014.363	قروض بنكية
1.813.800	(936.633)	تسديد التزامات عقود استئجار رأسمالي
-	(194.737)	بنوك دائنة
-	15.000.000	زيادة رأس المال
-	(120.000)	مصاريف زيادة رأس المال
(1.764.467)	(1.950.770)	مصاريف تمويل
1.276.696	16.260.136	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
65.082	47.698	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
125.402	190.484	النقد وما في حكمه في بداية السنة
190.484	238.182	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

1. معلومات عامة

تأسست الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) كشركة أردنية مساهمة عامة محدودة مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (379) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥، برأسمال مصرح به ومدفوع بلغ 30.000.000 كما في 31 كانون الأول ٢٠١٠ دينار مقسم إلى 30.000.000 سهم قيمة اسمية دينار للسهم واحد.

قررت الشركة خلال عام ٢٠١٠ في اجتماع الهيئة العامة المنعقد بتاريخ 22 آذار 2010 تخفيض رأس المال لصبح 15.000.000 دينار ومن ثم زيادته ليصبح 30.000.000 دينار من خلال دخول شريك استراتيجي.

تقوم الشركة الأم وشركاتها التابعة (المجموعة) بتقديم خدمات النقل العام على خطوط النقل العام للركاب داخل المملكة.

إن العنوان البريدي المسجل للمجموعة هو ص.ب ٧٤٤ عمان ١٩٣٧٤ - المملكة الأردنية الهاشمية.

تم اقرار القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 10 شباط 2011 وهي خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2. ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أسس الإعداد

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة من قبل المجموعة في إعداد هذه القوائم المالية الموحدة. يتم تطبيق هذه السياسات بشكل ثابت على جميع السنوات المصورة، ما لم يذكر خلاف ذلك.

1-2 أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية الموحدة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية الموحدة.

إن الدينار الأردني هو عملة عرض القوائم المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

إن إعداد القوائم المالية بالتوافق مع معايير التقارير المالية الدولية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب من الإدارة إبداء الرأي في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للمجموعة. لقد تم الإفصاح عن المجالات التي تتطلب على درجة عالية من الاجتهاد أو التعقيد أو المجالات التي تعد فيها الافتراضات والتقديرات أساسية للقوائم المالية الموحدة في الإيضاح رقم (4).

1-1-2 الاستمرارية

نتيجة لأنظمة التمويل التي قامت بها المجموعة وزيادة التركيز على رأس المال العامل رغم الديون الإضافية الناشئة من عمليات استحواذ في السنوات الثلاثة الأخيرة، قامت المجموعة بتحسين وضع السيولة قصيرة الأجل وطويلة الأجل. يتم تغطية الفائدة أكثر من 6 مرات من خلال الأرباح التشغيلية وهذا مناسب ضمن الأهداف التي وضعها مجلس الإدارة. تتوقع المجموعة أنها ستكون قادرة على العمل ضمن مستوى التمويل الحالي أخذاً بعين الاعتبار التغيرات المحتملة المعقولة في الأداء التجاري الحالي. بعد الاستفسار، قام المدراء بإجراء توقعات معقولة بأن المجموعة لديها موارد كافية للاستمرار في العمل في المستقبل المتوقع، لذلك تستمر المجموعة في تبني مبدأ الاستمرارية في إعداد قوائمها المالية الموحدة.

2-1-2 التغيرات في السياسات المحاسبية والإفصاحات

تم إصدار معايير تقارير مالية جديدة وتعديلات على معايير المحاسبة الدولية القائمة والتفسيرات التالية حتى تاريخه إلا أنها غير ملزمة حتى الآن ولم تطبق من قبل المجموعة.

• معيار التقارير المالية الدولي رقم 1 - عرض القوائم المالية.

• معيار المحاسبة الدولي رقم 36 - تدني الموجودات - معدل.

تم إصدار تحسينات على معايير التقارير المالية الدولية خلال شهر أيار 2010. ان تاريخ نفاذ تلك التحسينات يختلف من معيار الى آخر، ولكن معظمها يبدأ نفاذه اعتباراً من أول كانون الثاني 2011 مع امكانية التطبيق المبكر.

• معيار المحاسبة الدولي رقم 24 - إيضاحات الأطراف ذات العلاقة - معدل.

هذا ولم تقرر إدارة المجموعة التطبيق المبكر لهذه التحسينات.

2-2 أسس توحيد القوائم المالية

أ- الشركات التابعة

- تتمثل الشركات التابعة في الشركات التي يكون لدى الشركة المستثمرة القدرة على السيطرة على سياساتها التشغيلية والمالية، وتملك الشركة المستثمرة (الشركة الأم) عادة أكثر من نصف حقوق التصويت فيها، بما في ذلك حقوق التصويت القابلة للممارسة (إن وجدت).

- يتم توحيد الشركات التابعة من تاريخ سيطرة الشركة الأم، ويتوقف التوحيد عند انتهاء تلك السيطرة.

- تستخدم الشركة طريقة التملك لمعالجة عمليات شراء الشركات التابعة. يتم قياس كلفة التملك بالقيمة العادلة للموجودات المملوكة والالتزامات الناشئة وحقوق الملكية المصدرة من قبل الشركة. يتم تسجيل أية تكاليف مباشرة متعلقة بالتملك كمصاريف في قائمة الدخل. يتم الاعتراف بالموجودات والالتزامات (الفعلية والمحتملة) وقياسها بالقيمة العادلة بتاريخ التملك. ويتم الاعتراف بحقوق غير المسيطرين لكل عملية تملك على حدة، وذلك إما بالقيمة العادلة أو بمقدار حصة غير المسيطرين في صافي الأصول المملوكة.

- يتم تسجيل الاستثمار في الشركات التابعة بالكلفة، بالصافي من أية خسائر تدني. تشمل الكلفة أية مصاريف مباشرة مرتبطة بالاستثمار.

- يتم تسجيل الزيادة في كلفة التملك عن القيمة العادلة لحصة الشركة في صافي الموجودات المملوكة تحت بند الشهرة. أما إذا كانت الكلفة أقل من القيمة العادلة فيتم تسجيل الفرق في قائمة الدخل.

- يتم استبعاد الحركات والأرصدة والربح أو الخسارة غير المتحققة بين الشركات عند توحيد القوائم المالية.

- تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة من حقوق الملكية للشركات التابعة.

إن الشركات التابعة التي تم توحيدها في القوائم المالية الموحدة هي كما يلي:

- شركة آسيا للنقل والاستثمار محدودة المسؤولية والمملوكة بنسبة ١٠٠ ٪ من قبل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، تقوم الشركة بتشغيل خطوط النقل العام في عمان وطريق المطار.
- شركة التوفيق للنقل والاستثمار محدودة المسؤولية والمملوكة بنسبة ١٠٠ ٪ من قبل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، تقوم الشركة بتقديم خدمات النقل العام وخدمات النقل للحج والعمرة.
- شركة الظلال لنقل الركاب محدودة المسؤولية والمملوكة بنسبة ١٠٠ ٪ من قبل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، تقوم الشركة بخدمة نقل الركاب وصيانة الباصات واستيراد قطع الغيار اللازمة لها.
- الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية المساهمة الخاصة والمملوكة بنسبة ٨٠ ٪ من قبل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، تقوم الشركة بخدمة التحصيل عن طريق البطاقات الذكية وتركيب الأجهزة اللازمة لهذه الخدمة.

المعاملات مع غير المسيطرين

تطبق المجموعة سياسة معالجة المعاملات مع غير المسيطرين كما المعاملات مع أطراف خارجية للمجموعة وتسجل الأرباح والخسائر للمجموعة وتسجل في قائمة الدخل الشامل، والمشتريات من غير المسيطرين، هو الفرق بين القيمة الدفترية للموجودات والمبالغ المدفوعة للشركة التابعة.

3-2 معلومات قطاعات الأعمال

يمثل قطاع الاعمال مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشترك معا في تقديم منتجات او خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات اعمال اخرى (والتي يتم قياسها وفقا للتقارير التي يتم استخدامها من قبل المدير التنفيذي وصانع القرار الرئيسي لدى المجموعة)

تعمل المجموعة في قطاع العمل الرئيسي الذي يتكون من تقديم خدمات النقل العام على خطوط النقل العام للركاب داخل أمانة عمان ومحافظة العاصمة وخطوط أخرى داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

4-2 ترجمة العملات الأجنبية

أ. العملة التشغيلية وعملة عرض القوائم المالية

يتم تقييم البنود الظاهرة في القوائم المالية الموحدة باستخدام عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تمارس المجموعة نشاطاتها من خلالها ("العملة التشغيلية"). إن عملة عرض هذه القوائم المالية هي الدينار الأردني والذي يُعتبر العملة التشغيلية وعملة عرض القوائم المالية للمجموعة.

ب. العمليات والأرصدة

يتم ترجمة العمليات بالعملات الأجنبية إلى العملة التشغيلية بالأسعار السائدة بتاريخ العملية. يتم تسجيل أرباح وخسائر ترجمة العمليات بالعملات الأجنبية الناتجة عن تسوية العمليات، وعن ترجمة العملات في نهاية السنة حسب أسعار صرف الموجودات والمطلوبات النقدية المترجمة إلى العملات الأجنبية في قائمة الدخل.

5-2 ممتلكات ومعدات

يتم تسجيل الممتلكات والمعدات بسعر الكلفة التاريخية بعد تنزيل الاستهلاكات وأية تدني في قيمة الممتلكات والمعدات. تشمل الكلفة التاريخية المصاريف المتعلقة باقتناء هذه الممتلكات والمعدات.

يتم تضمين التكاليف اللاحقة لقيمة الموجودات أو احتسابها على أنها موجودات منفصلة بطريقة مناسبة، عندما يكون هناك احتمال تدفق فوائد اقتصادية مستقبلية للمجموعة مصاحبة للموجودات ويكون من الممكن قياس كلفة تلك الموجودات بطريقة موثوق بها لا يتم تسجيل القيمة الدفترية للبند المستبدل. يتم تسجيل جميع مصاريف التصليحات والصيانة الأخرى عند تكبدها في قائمة الدخل.

يتم احتساب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت لتوزيع الكلفة على العمر الإنتاجي للممتلكات والمعدات ولا يتم استهلاك الأرض تبلغ النسب الإنتاجية الرئيسية المستخدمة لهذا الغرض كما يلي:

الاستهلاك السنوي
%

3	مباني
15	آلات ومعدات
20	سيارات
8	باصات
20	أجهزة البطاقات الذكية
20	أثاث ومفروشات

يتم مراجعة القيمة المتبقية والعمر الإنتاجي للموجودات، وتعديلها إن لزم، عند نهاية كل فترة مالية.

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في قائمة الدخل.

تحدد الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد الممتلكات والمعدات بالاستناد إلى الفرق بين القيمة الدفترية وعائداتها ويتم تسجيلها في قائمة الدخل.

6-2 أصول غير ملموسة

(أ) الشهرة

يتم تسجيل الشهرة بالكلفة التي تمثل الزيادة في تكلفة امتلاك أو شراء الاستثمار في الشركة الحليفة أو التابعة عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصافي موجودات تلك الشركة بتاريخ الامتلاك. يتم تسجيل الشهرة الناتجة عن الاستثمار في شركات تابعة في بند منفصل كموجودات غير ملموسة، أما الشهرة الناتجة عن الاستثمار في شركات حليفة فتظهر كجزء من حساب الاستثمار في الشركة الحليفة ويتم لاحقاً تخفيض تكلفة الشهرة بأي تدني في قيمة الاستثمار.

يتم توزيع الشهرة على وحدات توليد النقد لأغراض اختبار التدني في القيمة.

يتم إجراء اختبار لقيمة الشهرة في تاريخ إعداد القوائم المالية ويتم تخفيض قيمة الشهرة إذا كانت هناك دلالة على أن قيمة الشهرة قد تدهنت وذلك في حال كانت القيمة القابلة للاسترداد المقدرة لوحدات توليد النقد التي تعود لها الشهرة أقل من القيمة المسجلة في الدفاتر لوحدات توليد النقد ويتم تسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل الموحدة.

(ب) التراخيص وحقوق الامتياز

تظهر التراخيص وحقوق الامتياز بالكلفة ويتم إطفائها وفقاً لطريقة القسط الثابت على فترة خمس سنوات وهي فترة استثمار عقود خطوط النقل التي تعود لها تلك التراخيص ابتداء من تاريخ تشغيل تلك الخطوط.

7-2 التدني في الموجودات غير المالية

يتم مراجعة الموجودات الخاضعة للإطفاء لكي يتم تحديد خسارة التدني في قيمتها عندما تشير الأحداث أو التغيرات في الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد لا تكون قابلة للاسترداد. يتم احتساب خسارة التدني في القيمة بمقدار المبلغ الذي تتجاوز به القيمة الدفترية للموجودات عن القيمة الممكن استردادها. والقيمة الممكن استردادها هي القيمة العادلة للموجودات بعد تنزيل تكاليف البيع والقيمة قيد الاستخدام أيهما أعلى. ولأغراض تقييم تدني القيمة، يتم تجميع الموجودات في أدنى المستويات التي يوجد لها تدفقات نقدية يمكن تحديدها بشكل منفصل (وحدات توليد النقد). يتم مراجعة الموجودات غير المالية باستثناء الشهرة التي تعرضت تدني في قيمتها لاحتمال عكس انخفاض القيمة بتاريخ كل تقرير.

8-2 الموجودات المالية المتوفرة للبيع

إن الموجودات المالية المتوفرة للبيع هي ليست مشتقات مالية وهي إما يتم تحديدها من ضمن هذه الفئة أو لم يتم تصنيفها في البنود الأخرى.

يتم تصنيف هذه الموجودات من ضمن الموجودات غير المتداولة إلا إذا كان لإدارة المجموعة النية لبيع هذه الاستثمارات خلال 12 شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي.

عند بيع أو انخفاض الاستثمارات المصنفة في بند المتوفرة للبيع، فإن التغير المتراكم في القيمة العادلة والمثبت في حقوق الملكية يتم إثباته في قائمة الدخل الشامل كإيرادات أو خسائر ناتجة عن الاستثمارات.

9-2 التدني في قيمة الموجودات المالية

تقوم المجموعة بمراجعة القيم المثبتة للموجودات المالية في تاريخ القوائم المالية لتحديد فيما إذا كانت هناك مؤشرات تدل على تدني في قيمتها إفرادياً أو بالاجمالي، وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد من أجل تحديد خسارة التدني.

يتم تحديد مبلغ التدني كما يلي:

تدني قيمة الموجودات المالية التي تظهر بالكلفة المطفأة: بناءً على تقدير التدفقات النقدية المخصومة بسعر الفائدة الفعلي الأصلي.

تدني الموجودات المالية المتوفرة للبيع التي تظهر بالقيمة العادلة: يمثل الفرق بين القيمة المثبتة في السجلات والقيمة العادلة.

تدني قيمة الموجودات المالية التي تظهر بالكلفة: بناءً على القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة مخصومة بسعر السوق الحالي للعائدات على موجودات مالية مشابهة.

يتم تسجيل التدني في القيمة في قائمة الدخل كما يتم تسجيل أي وفر في الفترة اللاحقة نتيجة التدني السابق في الموجودات المالية في قائمة الدخل باستثناء أسهم الشركات المتوفرة للبيع.

يمكن استرجاع خسارة التدني التي تم تسجيلها سابقاً في قائمة الدخل إذا ما تبين بموضوعية أن الزيادة في القيمة العادلة قد حدثت في فترة لاحقة لتسجيل خسائر التدني، حيث يتم استرجاع خسائر التدني لأنوات الدين من خلال قائمة الدخل، في حين يتم استرجاع خسائر التدني في أسهم الشركات من خلال حقوق الملكية.

تظهر الموجودات المالية التي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالكلفة ويتم تسجيل أي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الموحدة.

10-2 المخزون

يتم تسعير المخزون بالكلفة أو بصافي القيمة القابلة للاسترداد أيهما أقل. يتم تحديد الكلفة باستخدام طريقة متوسط سعر الكلفة.

يتم تسعير قطع الغيار بسعر الكلفة أو بصافي القيمة القابلة للاسترداد أيهما أقل.

11-2 ذمم مدينة

تمثل الذمم المدينة المبالغ المستحقة من الزبائن مقابل الخدمات المقدمة ضمن النشاط الاعتيادي للمجموعة.

يتم الاعتراف الأولي بالذمم التجارية المدينة بقيمتها العادلة وتقاس لاحقاً على أساس الكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية وبعد تنزيل مخصص التدني في القيمة.

12-2 النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق والودائع تحت الطلب لدى البنوك، واستثمارات أخرى قابلة للتحويل إلى نقد بحيث لا يتجاوز استحقاقها الأصلي الثلاثة أشهر أو أقل والبنوك الدائنة.

تظهر البنوك الدائنة ضمن بند القروض والبنوك الدائنة في المطلوبات المتداولة في قائمة المركز المالي.

13-2 ذمم دائنة

يتم الاعتراف الأولي بالذمم التجارية والحسابات الدائنة الأخرى بالقيمة العادلة ومن ثم تدرج بالكلفة المطفأة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

14-2 قروض

يتم الاعتراف بالقروض والبنوك الدائنة في البداية على أساس القيمة العادلة، بالصافي من التكاليف المتكبدة من العملية، ومن ثمّ تدرج القروض والبنوك الدائنة بالكلفة المطفأة. يتم إثبات أية فروقات بين المبالغ المستلمة (بعد حسم تكاليف العملية) وقيمة السداد في قائمة الدخل خلال فترة عمر القرض باستخدام طريقة الفائدة الفعلية. يتم تصنيف القروض والبنوك الدائنة كمطلوبات متداولة إلا إذا كان لدى المجموعة حق غير مشروط لتأجيل تسوية الالتزامات لفترة لا تقل عن 12 شهرا بعد تاريخ قائمة المركز المالي.

15-2 موجودات ضريبية مؤجلة

تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضريبة المستحقة والضرائب المؤجلة.

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزليل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبيا أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزليل لأغراض ضريبية.

تحتسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات.

إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقعة دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها. يتم احتساب الضرائب المؤجلة باستخدام طريقة الالتزام بقائمة المركز المالي وتحتسب الضرائب المؤجلة وفقا للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة.

يتم مراجعة رصيد الموجودات الضريبية المؤجلة في تاريخ القوائم المالية ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم إمكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئيا أو كليا.

16-2 الاعتراف بالإيرادات

تمثل الإيرادات القيمة العادلة للمبلغ النقدي المستلم أو المدين للخدمة المباعة ضمن النشاط الاعتيادي للشركة. تظهر الإيرادات صافية من الضرائب المضافة، المرتجعات، الخصومات والخصومات الممنوحة تقوم المجموعة بالاعتراف بالإيرادات عندما يتم قياس الإيرادات بشكل موثوق به وعندما يكون من المرجح تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للشركة.

كلفة الإيرادات

تقدم المجموعة خدمات النقل العام، وتقدم هذه الخدمة على أساس الوقت والمواد أو كعقد وبسعر ثابت، إن شروط العقد تتراوح ما بين سنة وثلاث سنوات.

17-2 عقود الاستئجار

تصنف الإيجارات التي يحتفظ المؤجر بموجبها بمعظم مخاطر ومنافع الملكية كإيجارات تشغيلية. يتم إثبات المدفوعات المتعلقة بالإيجارات التشغيلية في قائمة الدخل وفقا لقاعدة القسط الثابت خلال فترة الإيجار.

3. إدارة المخاطر المالية

1-3 عوامل المخاطر المالية

تتعرض المجموعة لمخاطر مالية مختلفة نتيجة لنشاطاتها، وتتضمن هذه المخاطر تأثير التقلبات في السوق (مخاطر تحويل العملات، مخاطر أسعار الفائدة للقيمة العادلة، مخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية ومخاطر الأسعار ومعدلات الفوائد) ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة. يركز برنامج إدارة المخاطر الإجمالية للمجموعة على تخفيض التأثير السلبي المحتمل على النتائج المالية للمجموعة إلى الحد الأدنى.

أ. مخاطر السوق

- مخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية والقيمة العادلة

إن المخاطر التي تواجه المجموعة بخصوص أسعار الفائدة هي ناشئة من القروض طويلة الأجل. إن القروض المصدرة على سعر فائدة متغير يعرض المجموعة لمخاطر أسعار الفائدة للتدفقات النقدية، أما القروض ذات الفائدة الثابتة فإنها تعرض المجموعة لمخاطر أسعار الفائدة للقيمة العادلة.

يمثل الجدول التالي حساسية قائمة الدخل الشامل للتغيرات الممكنة المعقولة على أسعار الفوائد مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة.

تتمثل حساسية قائمة الدخل الشامل بأثر التغيرات المفترضة الممكنة بأسعار الفوائد على ربح المجموعة لسنة واحدة، ويتم احتسابها على الموجودات والمطلوبات المالية التي تحمل سعر فائدة متغير.

الزيادة في سعر الفائدة	الأثر على الربح بعد الضريبة
%	دينار
1	(163.415)
1	(137.609)
	2010
	2009

ب. مخاطر الائتمان

تقاس كفاءة النقد لدى البنوك من خلال نسبة الائتمان الخارجية كما يلي:

النسبة	2010	2009
	دينار	دينار
البنك العربي	165.452	91.215
بنك الاسكان للتجارة والتمويل	13.996	77.593
بنك الاتحاد	129	907
بنك المال الأردني	4.318	836
	183.895	170.551

تتخصص الموجودات المالية التي تخضع لمخاطر الائتمان في النقد وما في حكمه والمدينون والسندات والأرصدة المدينة الأخرى. تتعامل المجموعة فقط مع المؤسسات المالية التي تتمتع بملاءة ائتمانية عالية. لدى المجموعة سياسة للحد من القيمة المعرضة لخطر الائتمان لدى مؤسسة مالية واحدة. كما أن المجموعة تطبق سياسة ائتمانية واضحة لجميع العملاء.

ج. مخاطر السيولة

تتضمن إدارة مخاطر السيولة الإبقاء على نقد كافٍ وتوفره من خلال التسهيلات الملائمة

إن سياسة المجموعة تهدف إلى إبقاء المرونة في التمويل عن طريق توفر النقد اللازم لتسديد الالتزامات

يحلل الجدول أدناه المطلوبات المالية للمجموعة (غير مخصومة) إلى فئات معينة كما بتاريخ قائمة المركز المالي بناءً على تاريخ الاستحقاق للفترة المتبقية.

أقل من سنة	من 1-2 سنة	من 2 - 5 سنوات	أكثر من 5 سنوات
دينار	دينار	دينار	دينار
كما في 31 كانون الأول 2010			
5.438.958	4.117.505	10.026.662	972.656
418.533	446.743	977.822	-
1.113.227	-	-	-
كما في 31 كانون الأول 2009			
1.640.289	2.487.111	8.921.158	-
556.233	536.725	1.610.179	-
2.581.334	-	-	-

2-3 إدارة مخاطر رأس المال

إن هدف المجموعة من إدارة رأس المال هو الحفاظ على قدرة المجموعة على الاستمرار مما يحقق عائد للمساهمين ويحافظ على بنية مثلى لرأس المال. مما يؤدي إلى تخفيض تكاليف رأس المال.

تقوم المجموعة بمراقبة رأس المال من خلال مراقبة نسبة المديونية. يتم احتساب هذه النسبة بتقسيم صافي الديون على مجموع رأس المال، ويتم احتساب صافي الديون من خلال حصر مجموع القروض والتي تتضمن القروض والبنوك الدائنة والذمم التجارية وأخرى، بالصافي من النقد وما في حكمه، كما هو مبين في قائمة المركز المالي. أما مجموع رأس المال فيتم احتسابه من خلال إضافة حقوق الملكية إلى صافي الديون، كما هو مبين في قائمة المركز المالي.

بلغت نسبة المديونية كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
19.607.365	21.221.800	مجموع القروض
(190.484)	(238.182)	النقد وما في حكمه
19.416.881	20.983.618	صافي الديون
11.425.535	26.407.729	مجموع حقوق الملكية
30.842.416	47.391.347	مجموع رأس المال
%62.9	%44.3	نسبة المديونية

3-3 القيمة العادلة

تقارب القيمة الدفترية للذمم التجارية بعد تنزيل مخصص الانخفاض في القيمة والذمم الدائنة قيمتها العادلة إن الذمم التجارية المدينة وقيمة المخزون صافية من مخصصات الانخفاض تقارب قيمتها العادلة.

إن أسعار الإغلاق بتاريخ القوائم المالية في أسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للموجودات المالية التي لها أسعار سوقية.

في حال عدم توفر أسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط لبعض الموجودات المالية أو عدم وجود سوق نشط يتم تقدير قيمتها العادلة بعدة طرق منها:

مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لأداة مالية مشابهة لها إلى حد كبير.

تحليل التدفقات النقدية المستقبلية وخصم التدفقات النقدية المتوقعة بنسبة مستخدمة في أداة مالية مشابهة لها.

4. التقديرات والاحتجادات المحاسبية ذات الأهمية

تجري المجموعة تقييماً مستمراً للتقديرات والاحتجادات المحاسبية التي تستند إلى الخبرة السابقة وعوامل أخرى بما في ذلك توقعات الأحداث المرتقبة التي يعتقد أنها معقولة استناداً إلى الظروف الراهنة.

تقوم المجموعة بإعداد تقديرات وافتراسات تتعلق بالمستقبل. إن التقديرات المحاسبية الناتجة بطبيعتها نادراً ما تساوي النتائج الفعلية ذات الصلة. تتمثل التقديرات والافتراسات التي لها مخاطر كبيرة وتسبب تعديل جوهري على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات خلال السنة المالية القادمة هي فيما يلي:

أ. تدني الشهرة

يتم إجراء اختبار التدني في تاريخ اعداد القوائم المالية الموحدة ويتم تخفيض قيمة الشهرة اذا كانت هناك مؤشرات على ان قيمة الشهرة قد تدنت وذلك في حال كانت القيمة القابلة للاسترداد المقدرة لوحدة توليد النقد اقل من القيمة المسجلة في الدفاتر ويتم تسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

ب. مخصص التدني في قيمة الممتلكات والمعدات

تقوم المجموعة بتكوين مخصص لانخفاض قيمة الممتلكات والمعدات وفقاً للسياسة المحاسبية المبينة في (إيضاح 2-5). يتم مقارنة القيم القابلة للاسترداد من الممتلكات والمعدات مع القيمة الدفترية لهذه الممتلكات والمعدات وذلك لتحديد قيمة المخصص. إن هذه الاحسابات تتطلب استخدام تقديرات.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
31 كانون الأول 2010

5. ممتلكات ومعدات

المجموع	مشاريع قيد التنفيذ	أثاث ومفروشات	سيارات	باصات	الآلات ومعدات	أجهزة حاسوب والكترونيايات	مباني	أراضي	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
36,457,456	-	119,548	294,330	32,856,872	351,282	1,365,274	273,954	1,196,196	2010
14,845,244	5,962,149	12,482	-	8,246,207	188,015	396,212	-	40,197	الرصيد كما في أول كانون الثاني
(20,276)	-	-	(19,202)	-	(1,074)	-	-	-	إضافات
51,282,424	5,962,149	132,030	275,128	41,103,079	538,223	1,761,486	273,954	1,236,375	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2010
									الاستهلاك المبرأكم
16,559,615	-	38,908.	157,440	15,492,691	149,375	686,408	34,793	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2010
2,573,163	-	12,517	41,875	2,122,416	84,216	303,920	8,219	-	مصرف الاستهلاك
(11,331)	-	-	(11,264)	-	(67)	-	-	-	الإستبعادات
19,121,447	-	51,425	188,051	17,615,107	233,524	990,328	43,012	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني 2010
(1,000,000)	-	-	-	(1,000,000)	-	-	-	-	تدني قيمة الباصات
31,160,977	5,962,149	80,605	87,077	22,487,972	304,699	771,158	230,942	1,236,375	صافي القيمة الدفترية كما في أول كانون الثاني 2010

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
31 كانون الأول 2010

المجموع	أثاث ومفروشات		سيارات		باصات		الات ومعدات		أجهزة حاسوب و الكتر ونيات		مباني		أرضي		2009	2009
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
33,893,463	121,117	268,902	30,536,146	198,594	1,359,509	212,999	1,196,196	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009
2,575,829	-	25,428	2,320,726	152,906	15,814	60,955	-	إضافات	-	إضافات	-	-	-	-	-	-
(11,836)	(1,569)	-	-	(218)	(10,049)	-	-	استبعادات	-	استبعادات	-	-	-	-	-	-
36,457,456	119,548	294,330	32,856,872	351,282	1,365,274	273,954	1,196,196	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009	الرصيد كما في أول كانون الثاني	2009
14,783,648	20,897	105,963	14,133,486	72,074	428,257	22,971	-	الاستهلاك المتراكم	-	الاستهلاك المتراكم	-	-	-	-	-	-
1,776,786	18,168	51,477	1,359,205	77,331	258,780	11,825	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني	-	-	-	-	-	-
(816)	(157)	-	-	(30)	(629)	-	-	مصرف الاستهلاك	-	مصرف الاستهلاك	-	-	-	-	-	-
16,559,618	38,908	157,440	15,492,691	149,375	686,408	34,793	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني	-	الرصيد كما في أول كانون الثاني	-	-	-	-	-	-
(1,000,000)	-	-	(1,000,000)	-	-	-	-	خسائر انخفاض قيمة	-	خسائر انخفاض قيمة	-	-	-	-	-	-
18,897,838	80,640	136,890	16,364,181	201,907	678,866	239,158	1,196,196	صافي القيمة	-	صافي القيمة	-	-	-	-	-	-

ان القروض البنكية مضمونة بقيمة الباصات 21,369,706 دينار (2009: 9,164,225 دينار).
قامت المجموعة بشراء الباصات عن طريق الاستئجار التمويلي كما يلي:

2009	دينار	2010	دينار
2,423,360	2,423,360	2,423,360	2,423,360
255,967	255,967	316,209	316,209
2,167,393	2,167,393	2,107,151	2,107,151

التكلفة - الاستئجار التمويلي
مجموع الاستهلاك
القيمة الدفترية

6. موجودات غير ملموسة

يمثل هذا البند شراء جميع التراخيص والحقوق والامتيازات لتشغيل خطوط نقل الركاب من شركة الطل.
ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
778.000	622.400	الرصيد في بداية السنة
(155.600)	(155.600)	الاطفاء للسنة
622.400	466.800	الرصيد في نهاية السنة

7. شهرة

قامت المجموعة خلال عام ٢٠٠٦ بشراء كامل حصص الشركاء في رأسمال شركة التوفيق للنقل والاستثمار المحدودة المسؤولة وشركة الظلال لنقل الركاب المحدودة المسؤولة وشركة آسيا للنقل والاستثمار المحدودة المسؤولة مقابل مبلغ 7.530.600 دينار، والتي تمت على أساس صافي حقوق الشركاء لتلك الشركات والبالغة 18.838.818 دينار، وقد تم اعتبار الفرق البالغ 11.308.218 دينار شهرة.

تعتقد الإدارة بأنه لا يوجد مؤشر على تدني قيمة الشهرة كما في 31 كانون الأول 2010 على أساس الاتفاقية الحديثة التي قامت من خلالها المجموعة بزيادة راس المال بواسطة الشريك الاستراتيجي (إيضاح 12)

إن سعر البيع (القيمة العادلة) للحصص الجديدة للشركة التي تم إصدارها للشريك الاستراتيجي تم بيعها بقيمة أعلى من القيمة الدفترية كما بتاريخ التعامل (أذار 2010)، وفقاً للإدارة فإن هذا التعامل يعتبر ملائماً وفي اعتقادها بأنه لا يوجد هناك مؤشراً على تدني قيمة الشهرة كما في 31 كانون الأول 2010.

8. موجودات مالية متوفرة للبيع

2009	2010	موجودات مالية متوفرة لها أسعار سوقية
دينار	دينار	
2.673	2.196	أسهم شركات

ان جميع الموجودات المالية المتوفرة للبيع بالدينار الاردنيز

ان الحركة على التغير المتراكم في القيمة العادلة كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
(3.120)	(3.782)	الرصيد كما في أول كانون الثاني
(662)	(477)	اضافات خلال السنة
-	4.259	التدني خلال السنة
(3.782)	-	الرصيد كما في 31 كانون الأول

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
31 كانون الأول 2010

9. مخزون

2009	2010	
دينار	دينار	
14.242	14.242	بضاعة في الطريق
727.521	965.812	قطع غيار
(150.000)	(150.000)	مخصص قطع غيار بطيئة الحركة
591.763	830.054	

ان الحركة على مخصص قطع غيار بطيئة الحركة هي كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
-	150.000	الرصيد في أول كانون الثاني
150.000	-	المخصص خلال السنة
150.000	150.000	الرصيد في 31 كانون الأول

10. ذمم مدينة

2009	2010	
دينار	دينار	
443.953	1.057.937	ذمم مدينة
13.750	-	أخرى
(177.395)	(192.630)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
280.308	865.307	مجموع الذمم المدينة
-	2.400.000	امانة عمان الكبرى
280.308	3.265.307	

ان القيمة العادلة للذمم المدينة تعادل القيمة الدفترية للذمم كما في 31 كانون الأول 2010 و 2009 على التوالي.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
31 كانون الأول 2010

إن تفاصيل المخاطر الإجمالية للذمم المدينة هي كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
235.801	346.123	ذمم لم تتجاوز تاريخ الاستحقاق وغير مشكوك في تحصيلها
44.511	519.184	ذمم تجاوزت تاريخ الاستحقاق وغير مشكوك في تحصيلها
177.395	192.630	ذمم مشكوك في تحصيلها
457.707	1.057.937	

حسب سياسة الائتمان للمجموعة، فإن فترة السماح للعملاء تمتد لفترة 90 يوما ضمن النشاط الاعتيادي للمجموعة. إن الذمم التجارية المدينة التي انقضت على استحقاقها فترة أقل من ثلاثة اشهر لا تعتبر متدنية القيمة. كما في 31 كانون الأول 2010 يعود مبلغ 519.184 ديناراً من الذمم التجارية المدينة التي تجاوزت تواريخ استحقاقاتها ولكنها ليست متدنية القيمة ولم يتم أخذ مخصص لها في القوائم المالية تعود لعملاء موثوقين حيث ليس لهم تاريخ في التخلف عن الدفع والمصاعب المالية. إن إدارة المجموعة تعتقد بأن هذا المبلغ سوف يتم تحصيله بالكامل، إن تحليل التعمير لهذه الذمم التجارية هو كما يلي :

2009	2010	
دينار	دينار	
20.500	207.674	أكثر من شهرين لكن أقل من ثلاثة أشهر
24.011	311.510	من ثلاثة الى ستة أشهر
44.511	519.184	الرصيد كما في 31 كانون الأول

كما في 31 كانون الأول 2010 فإن مبلغ 192.630 ديناراً (2009: 177.395 دينار) من الذمم التجارية المدينة كان متدنياً ومشكوك في تحصيلها وتم أخذ مخصص تدني لها.

إن حركة مخصص الذمم المدينة المشكوك في تحصيلها كما يلي :

2009	2010	
دينار	دينار	
-	177.395	رصيد بداية السنة
177.395	15.235	مخصص الذمم التجارية المشكوك في تحصيلها خلال السنة
177.395	192.630	رصيد نهاية السنة

إن الذمم المدينة تحتوي على مخاطر التركيز، حيث أن أكبر ذمة تجارية مدينة تمثل 43% (2009 : 51%) من صافي أرصدة الذمم التجارية المدينة. إن هذه الذمم لم تتجاوز تاريخ استحقاقها وغير مشكوك في تحصيلها.

إن الحد الأقصى للتعرض لمخاطر الائتمان بتاريخ التقرير هو القيمة العادلة لكل فئة مدينة.

جميع الذمم المدينة بالدينار الأردني.

لا تمتلك المجموعة أي ضمان كتأمين

11. النقد وما في حكمه

2009	2010	
دينار	دينار	
19.933	54.287	نقد في الصندوق
170.551	183.895	نقد لدى البنوك
190.484	238.182	

12. رأس المال المدفوع

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٤ كانون الثاني ٢٠١٠ تخفيض رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع من 20.000.000 دينار إلى 15.000.000 دينار عن طريق إطفاء 5.000.000 دينار من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول 2009 وتم استكمال الإجراءات القانونية بتاريخ أول نيسان 2010 ، ومن ثم زيادة رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع بمبلغ 15.000.000 دينار عن طريق تخصيص أسهم الزيادة للشريك الاستراتيجي (شركة سيتي جروب المساهمة العامة - الكويت) بسعر دينار للسهم وتم تسديد مبلغ الزيادة بتاريخ 26 نيسان 201٠ ليصبح رأسمال الشركة المصرح به والمدفوع 30.000.000 دينار.

13. الإقتطاعات

(أ) احتياطي إجباري

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات الأردني والنظام الداخلي، على المجموعة أن تقتطع نسبة 10% من صافي الأرباح السنوية وتحولها إلى الاحتياطي الإجباري، ويستمر هذا الاقتطاع لكل سنة على ألا يتجاوز مجموع ما اقتطع لهذا الاحتياطي رأسمال المجموعة. لأغراض هذا القانون فإن صافي الأرباح يمثل الربح قبل اقتطاع مخصص ضريبة الدخل والرسوم. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين.

(ب) احتياطي اختياري

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات الأردني والنظام الداخلي، على المجموعة فانه يجوز للمجموعة ان تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد عن 20% من صافي الأرباح السنوية بناء على اقتراح مجلس الإدارة ، إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع على المساهمين.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
31 كانون الأول 2010

14. بنوك دائنة

منحت المجموعة شيكات بنكية كما يلي:

2009			2010			
الفائدة	الرصيد	السقف	الفائدة	الرصيد	السقف	
%	دينار	دينار	%	دينار	دينار	
8.50	466.373	50.000	8.20	962.896	500.000	بنك الاسكان للتجارة والتمويل
8.75	6.701	-	8.75	1.760	-	البنك العربي
8.75	10.701	70.000	8.50	-	70.000	البنك الاردني الكويتي
8.50	1.097.227	250.000	8.25	421.608	250.000	بنك الاتحاد
	<u>1.581.002</u>			<u>1.386.264</u>		

15. ارصدة دائنة أخرى

2009	2010	
دينار	دينار	
237.374	206.269	مصاريف مستحقة الدفع
223.247	-	ايرادات مؤجلة
6.804	27.407	ذمم موظفين
175.300	51.902	مبالغ مستحقة لدائرة ضريبة المبيعات
25.580	28.040	مبالغ مستحقة للمؤسسة العامة الضمان الاجتماعي
10.406	46.746	مبالغ مستحقة لدائرة الجمارك
65.618	132.880	أخرى
<u>744.329</u>	<u>493.244</u>	

16. قروض

2009	2010	
دينار	دينار	الجزء غير المتداول
8.650.820	14.096.612	قروض بنكية
2.044.671	1.239.199	التزامات عقود استئجار رأسمالي
10.695.491	15.335.811	
		الجزء المتداول
4.964.121	3.980.604	قروض بنكية
529.764	398.603	التزامات عقود استئجار رأسمالي
4.493.885	4.379.207	
16.189.376	19.715.018	مجموع القروض

(أ) قروض

تستحق هذه القروض الدفع حتى 3 آذار 2017 وبمعدل فائدة 7.5٪ سنوياً (2009: 7.5 ٪ سنوياً)

إن تواريخ استحقاق القروض كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
2.530.673	2.490.302	6 أشهر أو أقل
2.433.448	2.490.302	6 - 12 شهر
8.492.487	13.123.956	1 - 5 سنوات
158.333	972.656	أكثر من 5 سنوات
13.614.941	18.077.216	

إن القروض والبنوك الدائنة مبينة بالدينار الأردني.

(ب) التزامات عقود استئجار تمويلي

إن التزامات عقود الاستئجار التمويلي مضمونة بشكل فعال نظراً لأن حقوق الأصل المستأجر تعود إلى المؤجر في حالة التخلف عن السداد.

2009	2010	
دينار	دينار	
708.103	561.809	أقل من سنة
2.758.025	1.482.862	أكثر من سنة وأقل من 5 سنوات
3.466.128	2.044.671	
(891.693)	(406.869)	مصاريف التمويل المستقبلية لعقود الاستئجار التمويلي
2.574.435	1.637.802	القيمة الحالية لالتزامات عقود الاستئجار التمويلي

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة
31 كانون الأول 2010

القيمة الحالية للالتزامات عقود الاستئجار التمويلي كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
529.764	398.603	أقل من سنة
2.044.671	1.239.199	أكثر من سنة وأقل من 5 سنوات
2.574.435	1.637.802	القيمة الحالية للالتزامات عقود الاستئجار التمويلي

17. ضريبة الدخل

تم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام ٢٠٠٨ للمجموعة باستثناء الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية التي قامت بتقديم كشف التقدير الذاتي لعام ٢٠٠٨ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

أ- إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
16.055	32.690	رصيد بداية السنة
(16.055)	-	المدفوع خلال السنة
32.690	-	مصاريف خلال السنة
32.690	32.690	

ضريبة الدخل المؤجلة:

31 كانون الأول 2010				
الرصيد في بداية السنة	المبالغ المضافة	الرصيد في نهاية السنة	الضريبة المؤجلة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
177.395	15.235	192.630	26.969	مخصص زعم مشكوك في تحصيلها
150.000	-	150.000	21.000	مخصص بضاعة بطيئة الحركة
1.000.000	-	1.000.000	140.000	مخصص تدني ممتلكات ومعدات
6.002.863	-	6.002.863	840.400	الخسائر المقبولة ضريبيا
7.330.258	15.235	7.345.493	1.028.369	

18. الإيرادات

2009	2010	
دينار	دينار	
8.891.215	9.013.852	إيرادات الباصات
1.200.000	5.207.651	إيرادات الدعم*
159.249	272.186	إيرادات بيع بطاقات
179.063	102.202	عمولات
10.429.527	14.595.891	

* إيرادات الدعم من أمانة عمان الكبرى

قامت المجموعة بتاريخ 5 تشرين الأول 2009 بتوقيع اتفاقية دعم مالي مع مجلس أمانة عمان الكبرى بمبلغ 17.200.000 دينار لرفع وتحسين مستوى وجودة الخدمة المقدمة للركاب ورفع مستوى وخدمة ومواصفات وسائل النقل العام للركاب.

يعتبر هذا الدعم المالي كهيئات حكومية لا يتم الاعتراف بها إلا عند وجود دلائل معقولة على التزام المجموعة بكافة الشروط المرفقة بالعقد وأن هذه المنحة سوف يتم استلامها.

يتم دفع المبالغ كما يلي:

2010	
دينار	
4.800.000	السنة الأولى
4.800.000	السنة الثانية
3.800.000	السنة الثالثة
3.800.000	السنة الرابعة

19. كلفة الإيرادات

2009	2010	
دينار	دينار	
7.583.089	9.632.667	مصاريف تشغيلية مباشرة (إيضاح 20)
100.386	129.599	كلفة البطاقات
7.683.475	9.762.266	

20. مصاريف تشغيلية مباشرة

2009	2010	
دينار	دينار	
2.567.337	3.062.835	رواتب وأجور
422.391	547.989	تأمين الباصات
2.547.156	4.155.413	زيت ووقود
1.555.494	989.322	صيانة وقطع غيار
193.951	239.396	تراخيص ورسوم حكومية
4.923	82.875	غسيل الباصات
-	192.665	استئجار الباصات
260.778	338.368	بدل استثمار خطوط النقل العام
31.059	23.804	أخرى
<u>7.583.089</u>	<u>9.632.667</u>	

21. مصاريف إدارية

2009	2010	
دينار	دينار	
589.573	644.393	رواتب وأجور
58.106	43.042	مصاريف حكومية
89.280	377.334	استشارات
67.201	67.250	بريد وهاتف
45.593	22.808	دعايات وإعلانات
23.280	141.283	إيجار
160.333	162.859	صيانة
28.922	32.729	قرطاسية وحاسوب
59.576	68.485	مياه وكهرباء ووقود
23.675	48.421	سفر وتنقلات
45.508	111.329	تأمين
255.886	309.453	أخرى
<u>1.446.933</u>	<u>2.029.386</u>	

22. مصاريف التمويل

2009	2010	
دينار	دينار	
1.202.488	1.634.305	فوائد القروض
561.979	316.465	عمولات بنكية
1.764.467	1.950.770	

23. حصة السهم من ربح السنة العائد لمساهمي المجموعة

يتم احتساب الحصة الأساسية للسهم من ربح السنة بتقسيم ربح السنة العائد لمساهمي المجموعة على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال السنة:

2010	
98.412	ربح السنة العائد لمساهمي المجموعة (دينار)
24.497.253	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)
0/004	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة (دينار/ فلس)

إن الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من ربح السنة.

لم يتم احتساب الحصة الأساسية للسهم من ربح سنة 2009 بسبب تحقيق خسارة

24. المعاملات مع أطراف ذات العلاقة

تشمل الأطراف ذات العلاقة الشركات التابعة والشركاء الرئيسيين وأعضاء هيئة المديرين والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات المسيطر عليها أو عليها تأثير جوهري بشكل مباشر أو غير مباشر من قبل تلك الجهات.

يلخص الجدول التالي أرصدة المعاملات التي تمت مع الأطراف ذات العلاقة والتي ظهرت في قائمة المركز المالي الموحدة كما في 31 كانون الأول:

مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة:

2009	2010	
دينار	دينار	
-	5.916	شركة نقولا ابو خضر - الأردن
-	1.624	شركة الخليج لتجارة السيارات
-	1,820	الشركة الموحدة لتأجير السيارات
-	9.360	

مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة:

2009	2010	
دينار	دينار	
38.856	3.962	شركة الآليات الرائدة - الأردن
-	267.351	سيتي جروب - الكويت
325.368	530.724	شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية - الأردن
540.242	382.657	نقولا ابو خضر
-	140.500	جورج نقولا ابو خضر
3.077	19.623	شركة تجارة المركبات - الأردن
907.543	1.344.817	

يلخص الجدول التالي المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة والمتضمنه في قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول:

2009	2010	
دينار	دينار	
532.449	15.613	مشتريات الزيوت
80.299	207.547	ايجار المركبات
-	267.350	خدمات استشارية
34.100	831.031	مشتريات وقود

تتمثل مزايا ورواتب الادارة العليا فيما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
154.865	156.440	الرواتب ومكافآت الإدارة العليا

25. التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية الموحدة التزامات محتملة تتمثل بكفالات بنكية ناشئة عن نشاط المجموعة الاعتيادي ولا يتوقع أن ينتج عنها التزامات مادية كما يلي:

2009	2010	
دينار	دينار	
139.555	122.000	كفالات

القضايا:

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية الموحدة عدد من القضايا ناشئة عن نشاط المجموعة الاعتيادي بمبلغ 7.129 دينار تقريبا وفي رأي إدارة ومحامي المجموعة فانه لن يترتب على المجموعة أي التزامات محتملة لقاء هذه القضايا باستثناء ما تم تخصيصه لمواجهة تلك القضايا.