

الرقم : MSFT/2011 / ٢٧٨  
التاريخ : 2011/ 07 /28

السادة : بورصة عمان المحترمين

الموضوع : البيانات المالية النصف سنوية لعام 2011

SEMS ANNUAL - MSFT - 31/7/11

تحية طيبة وبعد ،،،

ارفق بطية ميزانية الشركة النصف سنوية كما هي بتاريخ 2011/6/30 المعتمدة من مدقق الحسابات الخارجي .

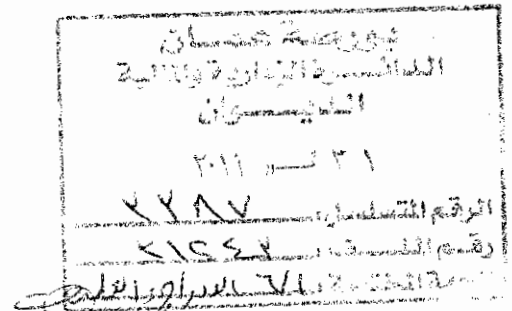
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



المدير العام

المهندس خالدون الديري

شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م



شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموحدة المرحلية

وتقرير المراجعة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 ٣٠ حزيران ٢٠١١                       |
| ٣   | قائمة الدخل الشامل الموحدة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١             |
| ٤   | قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ |
| ٥   | قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١         |
| ٦   | إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية                            |

## تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة المرحلية

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

### المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة لشركة مسافات للنقل المتخصص ( شركة مساهمة عامة محدودة ) وشركتها التابعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١، وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية الموحدة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " إعداد التقارير المالية المرحلية "، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية الموحدة 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 الموحدة المرحلية متضمن 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 الموحدة المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي الموحد للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) " إعداد التقارير المالية المرحلية ".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



عزيز عبد القادر

((إجازة رقم ٨٦٧))

عمان في ٢٨ تموز ٢٠١١

شركة مسافات للنقل المتخصص

وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠١٠ | ٣٠ حزيران<br>٢٠١١ | الموجودات                                                       |
|------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|
| دينار أردني            | دينار أردني       | الموجودات غير المتداولة                                         |
| ٢١,٨٩٠,٦١٧             | ٢١,٢٧٨,٠٦٥        | ممتلكات وآلات ومعدات                                            |
| ١,٥١١,٩٤٣              | ١,٧١٦,٨٤١         | إستثمارات في شركات زميلة                                        |
| ٤٤,٣٦٠                 | ٤٤,٣٦٠            | إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر |
| ٢٣,٤٤٦,٩٢٠             | ٢٣,٠٣٩,٢٦٦        | مجموع الموجودات غير المتداولة                                   |
|                        |                   | الموجودات المتداولة                                             |
| ٢٣٠,٣٣٥                | ٢٢٧,٢٩١           | مخزون                                                           |
| ١,٢٩٥,٣٨٦              | ١,٥٥٥,٨٢٩         | ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى                                     |
| ١,١٤٧,٥٧٧              | ٨٩٧,٤٢٤           | ذمم أطراف ذات علاقة مدينة                                       |
| ١٤,٩١٤                 | ٢٧,٢٣٩            | نقد ونقد معادل                                                  |
| ٢,٦٨٨,٢١٢              | ٢,٧٠٧,٧٨٣         | مجموع الموجودات المتداولة                                       |
| ٢٦,١٣٥,١٣٢             | ٢٥,٧٤٧,٠٤٩        | مجموع الموجودات                                                 |

# شركة مسافات للنقل المتخصص

## وشركتها التابعة

### شركة مساهمة عامة محدودة

### عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

| ٣١ كانون الأول<br>٢٠١٠ | ٣٠ حزيران<br>٢٠١١ | حقوق الملكية والمطلوبات                                        |
|------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------|
| دينار أردني            | دينار أردني       | حقوق الملكية                                                   |
| ١٧,٨٥٠,٠٠٠             | ١٧,٨٥٠,٠٠٠        | رأس المال المصرح والمكتتب به                                   |
| ٢٩٤,٧٦١                | ٢٩٤,٧٦١           | إحتياطي اجباري                                                 |
| ٢٩١,٩٨٨                | ٢٩١,٩٨٨           | إحتياطي اختياري                                                |
| (١,٦٧٥)                | (٤,٠٩٠)           | حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات          |
| (٣٨٥,٦٠٤)              | (٤٧٣,٠١٥)         | مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر - شركات زميلة |
| ١٨,٠٤٩,٤٧٠             | ١٧,٩٥٩,٦٤٤        | خسائر متراكمة                                                  |
| ٨٧                     | ٢٩٤               | المجموع قبل الحصة غير المسيطرة                                 |
| ١٨,٠٤٩,٥٥٧             | ١٧,٩٥٩,٩٣٨        | حصة غير مسيطرة                                                 |
|                        |                   | مجموع حقوق الملكية                                             |
|                        |                   | المطلوبات                                                      |
|                        |                   | المطلوبات غير المتداولة                                        |
| ١,٦٤٤,٦٢٣              | ٢,٧٨٦,٩٤٠         | قروض - الجزء طويل الاجل                                        |
| -                      | ١٠٤,٠٣٥           | شيكات مؤجلة                                                    |
| ١,٦٤٤,٦٢٣              | ٢,٨٩٠,٩٧٥         | مجموع المطلوبات غير المتداولة                                  |
|                        |                   | المطلوبات المتداولة                                            |
| ١,٤٧٥,٤٧٠              | ١,٢٩٩,٠٥٨         | ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى                                    |
| ١٩,٧٧٢                 | ١١,٠٦٥            | ذمم اطراف ذات علاقة دائنة                                      |
| ١,٥٠٢,٧١١              | ١,٢٤٩,١٨٤         | قروض - الجزء الجاري                                            |
| ١,٤٣٦,٣١٧              | ٣٢٣,٥٨٠           | شيكات مؤجلة وأوراق دفع                                         |
| ٢,٠٠٦,٦٨٢              | ٢,٠١٣,٢٤٩         | بنوك دائنة                                                     |
| ٦,٤٤٠,٩٥٢              | ٤,٨٩٦,١٣٦         | مجموع المطلوبات المتداولة                                      |
| ٨,٠٨٥,٥٧٥              | ٧,٧٨٧,١١١         | مجموع المطلوبات                                                |
| ٢٦,١٣٥,١٣٢             | ٢٥,٧٤٧,٠٤٩        | مجموع حقوق الملكية والمطلوبات                                  |

# شركة مسافات للنقل المتخصص

## وشركتها التابعة

### شركة مساهمة عامة محدودة

### عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

#### قائمة الدخل الشامل الموحدة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

| للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران |             | للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران |                     |
|----------------------------------|-------------|----------------------------------|---------------------|
| ٢٠١٠                             | ٢٠١١        | ٢٠١٠                             | ٢٠١١                |
| دينار أردني                      | دينار أردني | دينار أردني                      | دينار أردني         |
| ٢,٠٩٩,٧٣١                        | ٢,٣٣٩,١١١   | ٣,٧٧٢,٠٧٥                        | ٤,٤٢٧,٤٠٦           |
| (١,٨٨٨,٧٧٧)                      | (٢,٠٥٧,٩٧٦) | (٣,٣٩٣,٦٢٨)                      | (٤,٠٠٤,٢٢٣)         |
| ٢١٠,٩٥٤                          | ٢٨١,١٣٥     | ٣٧٨,٤٤٧                          | ٤٢٣,١٨٣             |
| ٢,٥٢٨                            | ٢,٤٩٩       | ٥,٥٣٣                            | ٤,٩٩٨               |
| (١٠٢,٣٥٣)                        | (١٠٨,٢٩٤)   | (٢٢٨,١٢٣)                        | (٢٢١,٩٣٩)           |
| (٦٧,٤٥٠)                         | (١٣٤,٣٨١)   | (١٣٣,٢٣٧)                        | (٢٥١,٧٢٧)           |
| (٢٣,٩٦٩)                         | (١٢,٤٢٣)    | (٥٢,٤٢١)                         | (٤١,٧١٩)            |
| ١٩,٧١٠                           | ٢٨,٥٣٦      | (٢٩,٩٠١)                         | (٨٧,٢٠٤)            |
| (٧,٣٧٥)                          | -           | (٣,٣٧٨)                          | -                   |
| ١٢,٣٣٥                           | ٢٨,٥٣٦      | (٣٣,٢٧٩)                         | (٨٧,٢٠٤)            |
| -                                | -           | (٨٩٣)                            | (٢,٤١٥)             |
| ١٢,٣٣٥                           | ٢٨,٥٣٦      | (٣٤,١٧٢)                         | (٨٩,٦١٩)            |
|                                  |             | (٣٣,٢٧٩)                         | (٨٧,٤١١)            |
|                                  |             | -                                | ٢٠٧                 |
|                                  |             | (٣٣,٢٧٩)                         | (٨٧,٢٠٤)            |
|                                  |             | (٣٤,١٧٢)                         | (٨٩,٨٢٦)            |
|                                  |             | -                                | ٢٠٧                 |
|                                  |             | (٣٤,١٧٢)                         | (٨٩,٦١٩)            |
|                                  |             | ١٧,١٧٠,٠٠٠                       | ١٧,٨٥٠,٠٠٠          |
|                                  |             | (-/٠٠٢) دينار أردني              | (-/٠٠٥) دينار أردني |

إيرادات النقل والتعدين

تكلفة النقل والتعدين

مجموع الربح

إيرادات أخرى

مصاريف إدارية

تكاليف تمويل

حصة في نتائج أعمال شركات زميلة

(الخسارة) الربح قبل الضريبة

ضريبة الدخل

(الخسارة) الربح

دخل شامل آخر

حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات

مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة

مجموع الدخل الشامل

الخسارة وتغزى إلى:

مساهمي الشركة الأم

حقوق غير مسيطرة

المجموع

مجموع الدخل الشامل ويعزى إلى:

مساهمي الشركة الأم

حقوق غير مسيطرة

المجموع

المتوسط المرجح للأسهم خلال السنة

حصة السهم من الخسارة

# شركة مسافات للنقل المتخصص

## وشركتها التابعة

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

حصة في التغير في القيمة

العائلة لاستثمارات في

موجودات مالية بالقيمة

العائلة من خلال الدخل

الشامل الآخر- شركات زميلة

أرباح محتفظ بها

المجموع قبل

الحصص غير المسيطرة

حصص غير مسيطرة

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١١

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١١

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٠

زيادة رأس المال

الدخل الشامل

رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٠

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

دينار أردني

# شركة مسافات للنقل المتخصص

## وشركتها التابعة

### شركة مساهمة عامة محدودة

#### عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

#### قائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

| ٣٠ حزيران<br>٢٠١٠ | ٣٠ حزيران<br>٢٠١١ |                                                          |
|-------------------|-------------------|----------------------------------------------------------|
| دينار أردني       | دينار أردني       | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية                    |
| (٢٩,٩٠١)          | (٨٧,٢٠٤)          | الخسارة                                                  |
|                   |                   | تعديلات لـ :                                             |
| ٧٤٠,٦٦٤           | ٨٢٩,٦٥٣           | استهلاكات                                                |
| ٥,٤٨٧             | -                 | ديون مشكوك في تحصيلها                                    |
| (٤٦٠)             | -                 | أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات                           |
| ٥٢,٤٢١            | ٤١,٧١٩            | حصة في نتائج أعمال شركات زميلة                           |
|                   |                   | التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:                |
| ٦,٦٧٨             | ٣,٠٤٤             | مخزون                                                    |
| (٣١٨,٠٤٩)         | (٢٦٠,٤٤٣)         | ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى                              |
| (٢٩٦,٣٠١)         | ٢٥٠,١٥٣           | ذمم أطراف ذات علاقة مدينة                                |
| (١٧٧,٤٨٨)         | (١٧٥,٥٦٧)         | ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى                              |
| -                 | (٨,٧٠٧)           | ذمم أطراف ذات علاقة دائنة                                |
| (١٤٨,٢٠٠)         | (١,٠٠٨,٧٠٢)       | شيكات مؤجلة أوراق دفع                                    |
| (١٦٥,١٤٩)         | (٤١٦,٠٥٤)         | ضريبة دخل مدفوعة                                         |
| (٤٢,٠٠٣)          | (٨٤٥)             | صافي النقد من الأنشطة التشغيلية                          |
| (٢٠٧,١٥٢)         | (٤١٦,٨٩٩)         | التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية                  |
| (٩٩٤,٢٣٠)         | (٢١٧,١٠٣)         | شراء ممتلكات وآلات ومعدات                                |
| ٢,٢٠٠             | -                 | المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات                  |
| -                 | (٢٤٩,٠٣٠)         | استثمارات في شركات زميلة                                 |
| (٩٩٢,٠٣٠)         | (٤٦٦,١٣٣)         | صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية                        |
| (١٢٥,٨٤٦)         | ٨٨٨,٧٩٠           | التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية                    |
| ١,٢٧١,٥٤٩         | ٦,٥٦٧             | قروض                                                     |
| ١,١٤٥,٧٠٣         | ٨٩٥,٣٥٧           | بنوك دائنة                                               |
| (٥٣,٤٧٩)          | ١٢,٣٢٥            | صافي النقد من الأنشطة التمويلية                          |
| ٧٤,٨٧٥            | ١٤,٩١٤            | صافي التغير في النقد والنقد المعادل                      |
| ٢١,٣٩٦            | ٢٧,٢٣٩            | النقد والنقد المعادل في بداية الفترة                     |
|                   |                   | النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة                     |
| ٨٥٠,٠٠٠           | -                 | معلومات عن نشاط غير نقدي                                 |
|                   |                   | زيادة رأس المال من خلال رسملة جزء من الأرباح المحتفظ بها |

## شركة مسافات للنقل المتخصص

### وشركتها التابعة

#### شركة مساهمة عامة محدودة

#### عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

#### إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة المرحلية

#### ١. الوضع القانوني والنشاط

- فيما يلي بيان الوضع القانوني والنشاط للشركة الأم والشركة التابعة:

| الأنشطة الرئيسية                                                                                                                                                | رقم التسجيل | وزارة الصناعة والتجارة | الصفة القانونية    | اسم الشركة                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------|
| ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع وكافة المواد والمنتجات والأجسام ذات الطبيعة الخاصة كالسوائل والغازات والمواد الكيميائية. | ٣٩١         | ٦ آذار ٢٠٠٦            | مساهمة عامة محدودة | شركة مسافات للنقل المتخصص                                  |
| تجارة المعادن الإنشائية واستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين والقامة وإدارة الكسارات لغاية الشركة.                                                      | ٤١٩٥        | ٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥   | ذات مسؤولية محدودة | الشركة الأردنية للكسارات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية |

#### 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 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. الشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وهي على النحو التالي:

| الأرباح المحتفظ بها | ربح الفترة  | مجموع المطلوبات | مجموع الموجودات | نسبة الملكية | رأس المال المدفوع |
|---------------------|-------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------|
| دينار أردني         | دينار أردني | دينار أردني     | دينار أردني     |              | دينار أردني       |
| ١٩٤,٨٦٤             | ٢٠٧,٤٧٦     | ٣,٦٢٧,٥٨١       | ٣,٩٢٥,٢١٨       | ٩٩,٩%        | ١٠٠,٠٠٠           |