



التاريخ : ٢٠١٣/١٠/٢٤
الاشارة : ب.ع/١٠/١٣

السادة : بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

الموضوع : الميزانية الربعية لغاية ٢٠١٣/٩/٣٠

نرفق لكم طيه نسخة عن البيانات المالية والميزانية الربعية لغاية
٢٠١٣/٩/٣٠ م.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة

مازن عزمي القواسمي
شركة المجموعة المتحدة
للنقل البري
م.ع.م

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٤ تشرين الأول ٢٠١٣
الرقم المتسلسل: ٢٨٢٥
رقم الملف: ١١٢٨٨
الجهة المختصة: وزارة العمل

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
كما في 30 ايلول 2013

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2013 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013(قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013 (قائمة د)
9-6	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

660 13 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة المتحدة للنقل البري المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

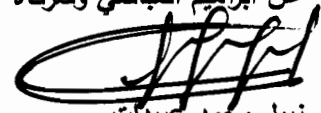
نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة الموجزة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالقوائم المالية المرحلية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم 877

عمان في 13 تشرين الاول 2013

اعضاء في بولاريس انترناشيونال

عمان ١١٩٠ الاردن

ص.ب ٩٢٥١١١

فاكس ٠٠٩٦٢ ٥٦٢٢٢١٢٣

تلفون ٠٠٩٦٢ ٥٦٢٨٦٤٩-٥٦٦٠٧٠٩

e-mail : abbasico@abbasicpa.com

www.abbasicpa.com

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

كما في 30 ايلول 2013

مراجعة غير مدققة - قائمة أ

		30 ايلول 2013	31 كانون الاول 2012
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة		(مراجعة)	(مدققة)
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	6,535,758	6,949,762
دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات	4	3,733,112	-
مجموع الموجودات غير المتداولة		10,268,870	6,949,762
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه		153,213	1,083,840
الذمم المدينة - بالصافي		392,971	137,785
المواد وقطع الغيار في المستودعات		67,950	30,433
الحسابات المدينة المتنوعة		433,926	160,991
مجموع الموجودات المتداولة		1,048,060	1,413,049
مجموع الموجودات		11,316,930	8,362,811
حقوق الملكية و المطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال المكتتب به والمدفوع		6,600,000	6,600,000
الاحتياطي الاجباري		835,674	835,674
الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)		1,481,516	867,360
مجموع حقوق الملكية		8,917,190	8,303,034
قروض طويل الاجل	5	1,569,817	-
المطلوبات المتداولة			
قروض قصيرة الاجل	5	632,907	-
الحسابات الدائنة المتنوعة		127,037	25,000
مخصص ضريبة الدخل	6	69,979	34,777
مجموع المطلوبات المتداولة		829,923	59,777
مجموع حقوق الملكية و المطلوبات		11,316,930	8,362,811

ان الايضاحات المرفقة من (1) حتى (11) تشكل جزءا من هذه القائمة و تقرأ معها

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة

للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013

مراجعة غير مدققة - قائمة ب

	ايضاح	للتسعة اشهر المنتهية في		للتلاثة اشهر المنتهية في	
		30 ايلول 2013	30 ايلول 2012	30 ايلول 2013	30 ايلول 2012
		دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني
الايادات		2,266,005	2,494,505	681,675	902,040
مصاريف التشغيل	7	(1,363,990)	(1,340,323)	(420,765)	(438,070)
مجمول الربح		902,015	1,154,182	260,910	463,970
المصاريف الادارية والعمومية		(211,650)	(198,265)	(79,435)	(65,223)
الاستهلاكات		(191,233)	(195,064)	(63,569)	(65,021)
الإيرادات الاخرى		215,003	19,894	48,906	839
ربح الفترة قبل الضريبة		714,135	780,747	166,812	334,565
ضريبة الدخل	6	(99,979)	(109,305)	(23,354)	(47,196)
ربح الفترة بعد الضريبة		614,156	671,442	143,458	287,369
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)		614,156	671,442	143,458	287,369
		فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار
حصاة السهم الاساسية من ربح الفترة	8	0.093	0.102	0.022	0.044

ان الايضاحات المرفقة من (1) حتى (11) تشكل جزءا من هذه القائمة و تقرأ معها

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013

مراجعة غير مدققة - قائمة د

	30 ايلول 2013	30 ايلول 2012
ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
ربح الفترة قبل الضريبة	714,135	780,747
(ارباح) بيع ممتلكات ومعدات	(213,876)	(17,081)
استهلاكات	191,233	195,064
الربح التشغيلي قبل التغير في راس المال العامل	691,492	958,730
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
التغير في الذمم المدينة	(255,186)	(61,088)
التغير في المواد وقطع الغيار في المستودعات	(37,517)	20,185
التغير في الحسابات المدينة المتنوعة	(272,935)	7,888
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة	102,037	(37,625)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة	227,891	888,090
الضريبة المدفوعة	(64,777)	(25,000)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	163,114	863,090
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
المتحصلات من بيع ممتلكات ومعدات	466,749	23,822
المدفوعات لشراء ممتلكات ومعدات	(30,102)	-
دفعات على حساب شراء ممتلكات ومعدات	(3,733,112)	-
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(3,296,465)	23,822
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
القروض	2,202,724	-
تخفيض راس المال	-	(1,400,000)
توزيعات ارباح	-	(630,608)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	2,202,724	(2,030,608)
صافي (النقص) في رصيد النقد	(930,627)	(1,143,696)
نقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	1,083,840	1,866,254
نقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة (قائمة أ)	153,213	722,558

ان الايضاحات المرفقة من (1) حتى (11) تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

1. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة المجموعة المتحدة للنقل البري بتاريخ 1995/12/23 وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (4223) في سجل الشركات المحدودة المسؤولية ومن غايات الشركة أن تكون كراج لمبيت الشاحنات والوكالات التجارية وتمثيل الشركات والفبارك والنقل البري للبضائع المتنوعة وتملك الاموال المنقولة وغير المنقولة وأية غايات اخرى تلزم لتنفيذ الغايات السابقة .

بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ 14 كانون الاول 2005 تقرر تحويل الشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة الى شركة مساهمة عامة وقد استكملت الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 15 آب 2006 وقد سجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (414) بتاريخ 5 ايلول 2006 وبفس الغايات السابقة .

2. اسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (34) (التقارير المالية المرحلية) تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة .

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الاول 2012 ، كما ان نتائج الاعمال للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013 كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2013 والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة .

(1-2) التغييرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة للفترة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة السابقة.

(2-2) استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واوقاتها . ان التقديرات المذكورة مبينة بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغييرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

اننا نعتقد بان تقديراتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية .

تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل.

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري.

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

3. الممتلكات والمعدات - بالصفافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 ايلول 2013					31 كانون الاول 2012				
	التكلفة في الفترة	اضافات الفترة	حذوفات الفترة	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاهتلاك	الاهتلاك المتراكم في نهاية السنة	صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية		
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	بالمائة	دينار اردني	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)		
الاراضي	2,798,006	-	-	2,798,006	-	-	2,798,006	2,798,006		
الشاحنات والسيارات	4,327,069	27,662	338,485	4,016,246	7	1,316,764	2,699,482	3,083,827		
المباني	1,041,960	-	-	1,041,960	2	108,144	933,816	949,445		
الهياكل	100,000	-	-	100,000	10	44,167	55,833	63,333		
الاجهزة الكهربائية والمكتبية	39,705	1,845	400	41,150	12	23,009	18,141	21,561		
العدد والادوات	14,446	595	-	15,041	12	8,023	7,018	7,771		
الديكورات والتجهيزات الخارجية	22,977	-	-	22,977	2-9	6,353	16,624	17,310		
الاثاث والمفروشات	22,619	-	-	22,619	10	15,781	6,838	8,509		
المجموع	8,366,782	30,102	338,885	8,057,999		1,522,241	6,535,758	6,949,762		

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

4. دفعات على شراء ممتلكات

تمثل دفعات على حساب شراء شاحنات ومن المتوقع ان يتم استلامها خلال السنة الحالية.

5. القروض

قامت الشركة بالحصول على قرضين من بنك عودة كالاتي:

1- القرض الاول : حصلت الشركة من بنك عودة على قرض بقيمة 1,580,000 دينار اردني بمعدل فائدة 9% سنوياً وبنسبة عمولة صفر % لتمويل شراء 30 شاحنة (راس تريلا) يسدد القرض بموجب 36 قسط شهري يستحق القسط الاول منها بتاريخ 25 اب 2013 والقسط الاخير بتاريخ 25 تموز 2016.

2- القرض الثاني : حصلت الشركة من بنك عودة على قرض بقيمة 400,000 دينار اردني وبمعدل فائدة 9% سنوياً ومعدل عمولة صفر % لتمويل شراء 30 نصف مقطورة ويسدد القرض بموجب 36 قسط شهري يستحق القسط الأول منها بتاريخ 5 تشرين الاول 2013 والقسط الاخير بتاريخ 5 ايلول 2016.

6. ضريبة الدخل

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي للسنوات 2010 و 2011 و 2012 ولم يتم مراجعتها بعد.

وفيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل:

	31 كانون الاول 2012	30 ايلول 2013
	دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
الرصيد في بداية الفترة / السنة	135,644	34,777
المدفوع خلال الفترة / السنة	(135,644)	(34,777)
ضريبة الدخل المقطوعة عن ارباح الفترة / السنة	159,777	99,979
المدفوع مقدماً عن ضريبة الفترة / السنة	(125,000)	(30,000)
الرصيد نهاية الفترة / السنة	34,777	69,979

7. مصاريف التشغيل

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 ايلول 2012	30 ايلول 2013
	دينار اردني	دينار اردني
كلفة الموظفين	281,302	255,567
اجور نقل	-	3,654
كلفة السيارات	834,025	922,641
اجور نقل مع الغير	39,307	29,341
مصاريف اجور نقل خارجي	18,426	75
تنظيم دخول الشاحنات - المفوضية	13,617	12,860
تأمين بضاعة منقولة	7,680	8,728
مواد وزيوت واطارات مستهلكة	120,726	117,025
رسوم قبانات	-	10,012
متفرقة	25,240	4,087
المجموع	1,340,323	1,363,990

شركة المجموعة المتحدة للنقل البري

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

8. حصة السهم الأساسية من ربح الفترة

	للتسعة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في	
	30 ايلول 2013	30 ايلول 2012	30 ايلول 2013	30 ايلول 2012
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
ربح الفترة بعد الضريبة	614,156	671,442	143,458	287,369
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	6,600,000	6,600,000	6,600,000	6,600,000
حصة السهم الأساسية من ربح الفترة	0.093	0.102	0.022	0.044

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من ربح الفترة .

9. معاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين واعضاء مجلس الادارة والادارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها ملاك الرئيسيين ، ويتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

وفيا يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ومنافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

	30 ايلول 2013	30 ايلول 2013
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومنافع اخرى	143,300	137,700
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	17,554	16,868
المجموع	160,854	154,568

10. ادارة المخاطر وادارة راس المال

- تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية وهي مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر ادارة راس المال وبوجه عام فإن اهداف وسياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها في القوائم مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2012.

- لم يكن لدى الشركة اي تغيير في ادارة راس المال خلال الفترة المرحلية الحالية.

11. الأحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها .

12. ارقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض ارقام سنة المقارنة لتتناسب وعرض ارقام الفترة الحالية للقوائم المالية المرحلية الحالية .