

الرقم: MSFT/2014/ 474

التاريخ: 2014/ 10 /27

السادة : بورصة عمان المحترمين

الموضوع : القوائم المالية للربع الثالث لعام 2014

تحية طيبة وبعد ...

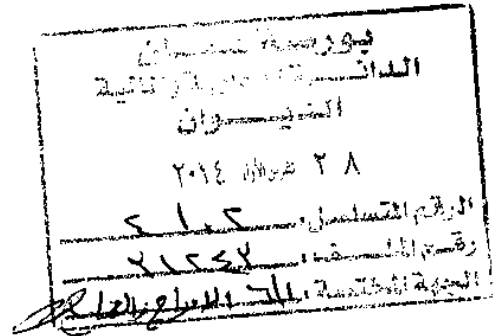
مرفق طيه القوائم المالية للربع الثالث لعام 2014 مراجعه حسب الأصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...


المهندس مكرم خليل العلمي

رئيس مجلس الإدارة

شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م





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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) وشركتها التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية 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 أحطنا بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموحدة الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



عزيز علي عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٢ تشرين الأول ٢٠١٤

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢١,٢٧٢,٥٣٥	٢١,٨٤٢,٧٤٣	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٤١,٧٦٣	١,٥٦١,٥٠٧	إستثمارات في شركات زميلة
٤٤,٣٦٠	٤٤,٣٦٠	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٢,٨٥٨,٦٥٨	٢٣,٤٤٨,٦١٠	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٢٨٤,٣٤٢	٤٤٨,٣٣٣	مخزون
٤,٥٥٠,٩٥٥	٥,٢٤٢,٥٢١	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٨٥١,٢٨٤	٣١٨,٩٣٢	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٢٧,٦٧٠	٢٠,٤٤٦	نقد ونقد معادل
٥,٧١٤,٢٥١	٦,٠٣٠,٢٣٢	مجموع الموجودات المتداولة
٢٨,٥٧٢,٩٠٩	٢٩,٤٧٨,٨٤٢	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	حقوق الملكية والمطلوبات
		حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المصرح والمكتتب به
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٧,٨٥٠,٠٠٠	إحتياطي اجباري
٥٥٧,٣٤٥	٥٥٧,٣٤٥	إحتياطي اختياري
٦٩٦,١٢٣	٦٩٦,١٢٣	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية
(٧,٦٧٥)	(٧,٦٧٥)	بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر - شركات زميلة
٩٤٢,٨٥٤	١,٢١٠,٦٥٧	أرباح محتفظ بها
٢٠,٠٣٨,٦٤٧	٢٠,٣٠٦,٤٥٠	المجموع قبل الحصة غير المسيطرة
١,١٦٨	١,٤٠٩	حصة غير مسيطرة
٢٠,٠٣٩,٨١٥	٢٠,٣٠٧,٨٥٩	مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		المطلوبات غير المتداولة
١٤٤,٥٥٠	٥٩٣,٨٢٢	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
١,١٢٢,٠٢٨	٨٤١,١٤٩	قروض - الجزء طويل الاجل
١,٢٦٦,٥٧٨	١,٤٣٤,٩٧١	مجموع المطلوبات المتداولة
		المطلوبات المتداولة
٤,٦٧٠,٩٣٨	٤,١١٢,٩٠٦	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
١٣١,٣٦٠	٩٠,٠٤٤	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٢٤٧,٨٠٠	٥٣٠,٦٨٧	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٦٩٢,٠٩٢	١,٥٠٤,١٧٧	قروض - الجزء الجاري
١,٥٢٤,٣٢٦	١,٤٩٨,١٩٨	بنوك دائنة
٧,٢٦٦,٥١٦	٧,٧٣٦,٠١٢	مجموع المطلوبات المتداولة
٨,٥٣٣,٠٩٤	٩,١٧٠,٩٨٣	مجموع المطلوبات
٢٨,٥٧٢,٩٠٩	٢٩,٤٧٨,٨٤٢	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٤,٤٥٥,٩٥٧	٤,٥١٥,٧٢٦	١٥,٤٩٧,١٣٢	١٤,٠٤٩,٤٨٩	إيرادات النقل و التجهيز
(٤,٠٤١,٧٧٢)	(٣,٩٦٠,١٣٧)	(١٣,٤٨٢,٢٠٧)	(١٢,٠٥١,٤٣٤)	تكلفة النقل و التجهيز
-	(٦,٩٣٥)	-	(٦,٦٠٥)	صافي خسارة محطة الوقود
٤١٤,١٨٥	٥٤٨,٦٥٤	٢,٠١٤,٤٢٥	١,٩٩١,٤٥٠	مجموع الربح
(٢٥٠,٨٠٧)	(٢٠٨,٠٣٤)	(٦٢٢,١٤١)	(٥٦٧,٨٣٣)	مصاريف إدارية
٧٨,٢١١	٨,٧١٦	٣٣,٤٣٨	٢٦٤,٩٤٠	إيرادات أخرى بالصافي
(٧٧,٧٣٥)	(١٢٦,٣٩٣)	(٢٦٦,٧٥٢)	(٢٩٥,٤٣١)	تكاليف تمويل
٢٧,٥١٠	٩,١٣٤	٥,٧٠٢	١٩,٧٤٤	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
١٩١,٣٦٤	٢٣٢,٠٧٧	١,١٦٤,٦٧٢	١,٤١٢,٨٧٠	الربح قبل الضريبة
-	(٣,٢٨٠)	-	(٤٥,٢٨٠)	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٢٢,٩٤٠)	(٤٥,٢١٢)	(١٦٢,٢٥٦)	(٢٠٧,٠٤٦)	ضريبة الدخل
١٦٨,٤٢٤	١٨٣,٥٨٥	١,٠٠٢,٤١٦	١,١٦٠,٥٤٤	الربح
				دخل شامل آخر
(١,١٥٣)	-	(١,٢٤٩)	-	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
١٦٧,٢٧١	١٨٣,٥٨٥	١,٠٠١,١٦٧	١,١٦٠,٥٤٤	مجموع الدخل الشامل
				الربح ونفري إلى:
				مساهمي الشركة الأم
				حقوق غير مسيطرة
				المجموع
				مجموع الدخل الشامل الآخر و نفري إلى:
				مساهمي الشركة الأم
				حقوق غير مسيطرة
				المجموع
				المتوسط المرجح للأسهم خلال السنة
				حصة السهم الأساسية من الربح
١٧,٨٥٠,٠٠٠		١٧,٨٥٠,٠٠٠		
١٠٦ - دينار أردني		١٠٧ - دينار أردني		

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

حصة في التغير في القيمة									
العائلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العائلة من خلال الدخل									
الإجمالي	دينار أردني	حصة غير مسيطرة	دينار أردني	الحصص غير المسيطرة	دينار أردني	أرباح محتفظ بها	دينار أردني	الشامل الآخر - شركات زميلة	دينار أردني
البيان	دينار أردني	احتياطي إيجاري	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني	احتياطي اختياري	دينار أردني	الشامل الآخر - شركات زميلة	دينار أردني
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤									
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٥٥٧,٣٤٥	٦٩٦,١٢٣	(٧,٦٧٥)	٩٤٢,٨٥٤	٢٠,٣٨,٦٤٧	١,١٦٨	-	٢٠,٣٩,٨١٥
أرباح موزعة	-	-	-	(٨٩٢,٥٠٠)	(٨٩٢,٥٠٠)	-	-	-	(٨٩٢,٥٠٠)
الدخل الشامل	-	-	-	-	١,١٦٠,٣٠٣	١,١٦٠,٣٠٣	٢٤١	-	١,١٦٠,٥٤٤
رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٤	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٥٥٧,٣٤٥	٦٩٦,١٢٣	(٧,٦٧٥)	١,٢١٠,٦٥٧	٢٠,٣٠٦,٤٥٠	١,٤٠٩	-	٢٠,٣٠٧,٨٥٩
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣									
رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٤٤٥,١١٦	٥٠٧,٢٢٣	(٦,٥٥٨)	١٢٠,٨٩٨	١٨,٩١٦,٦٧٩	٧٠٢	-	١٨,٩١٧,٣٨١
الدخل الشامل	-	-	-	(١,٢٤٩)	١,٠٠١,٩٤٢	١,٠٠٠,٦٩٣	٤٧٤	-	١,٠٠١,١٦٧
رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٣	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٤٤٥,١١٦	٥٠٧,٢٢٣	(٧,٨٠٧)	١,١٢٢,٨٤٠	١٩,٩١٧,٣٧٢	١,١٧٦	-	١٩,٩١٨,٥٤٨

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

٣٠ أيلول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١,١٦٤,٦٧٢	١,٤١٢,٨٧٠	الربح
		تعديلات لـ :
١,٤٧٧,١١١	١,٧٤٤,٣٠٩	استهلاكات
(٧,٤٤٣)	٨١,٨٢٧	خسائر (أرباح) بيع ممتلكات وآلات ومعدات
(٥,٧٠٢)	(١٩,٧٤٤)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٥١,٤١٥)	(١٦٣,٩٩١)	مخزون
(١,٥٠٤,٥١٤)	(٦٩١,٥٦٦)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(١٦٧,٦٢٠)	٥٣٢,٣٥٢	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
١,٤٤٢,٥٥٢	(٦٤٣,٣٩٩)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
٨٣٠,٢٩١	(٤١,٣١٦)	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
٣,١٧٧,٩٣٢	٢,٢١١,٣٤٢	
(٢٣,٤٣٠)	(١٦٦,٩٥٩)	ضريبة دخل مدفوعة
٣,١٥٤,٥٠٢	٢,٠٤٤,٣٨٣	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤,٧٠٣,٦٠٣)	(٢,٤٨١,٣٤٤)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات
٢,٥٧٠,٠٠٠	٨٥,٠٠٠	المتحصل من استبعاد ممتلكات وآلات ومعدات
(٢,١٣٣,٦٠٣)	(٢,٣٩٦,٣٤٤)	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	٧٣٢,١٥٩	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(٧٢,٩٩٤)	٥٣١,٢٠٦	قروض
(٨٣٤,٨٧٧)	(٢٦,١٢٨)	بنوك دائنة
-	(٨٩٢,٥٠٠)	أرباح موزعة
(٩٠٧,٨٧١)	٣٤٤,٧٣٧	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
١١٣,٠٢٨	(٧,٢٢٤)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٦,٠٦٥	٢٧,٦٧٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٢٩,٠٩٣	٢٠,٤٤٦	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط

اسم الشركة	الصفة القانونية	وزارة الصناعة والتجارة	رقم التسجيل	النشاطات الرئيسية
شركة مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦	٢٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانية الجافة، والبضائع وكافة المواد والمنتجات والأجسام ذات الصبغة الخاصة كالسوائل والفضلات والمواد الكيميائية والنفط الخام ومستقلاته
الشركة الأردنية للكميرات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥	٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية واستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكميرات لغاية الشركة

٢. أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٣. القوائم المالية للشركة التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركة التابعة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ وهي على النحو التالي:

رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	ربح الفترة	الأرباح المحتفظ بها
دينار أردني	%٩٩,٩	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٠٠,٠٠٠		١,٥٣٠,٥٩٣	١٧٥,٤٨٧	٢٤١,١٢٩	٩١٦,٣٢٨