

شركة مسافات للنقل المتخصص
م.ع.م
٢٩



مسافات
للنقل المتخصص
MASAFAT
Specialized Transport

الإشارة : 212/ MSFT /2015

التاريخ : 2015/04/28

معالي السيد محمد صالح الحوراني الأكرم
رئيس مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الموضوع : القوائم المالية للربع الأول لعام 2015

تحية طيبة وبعد ,,,

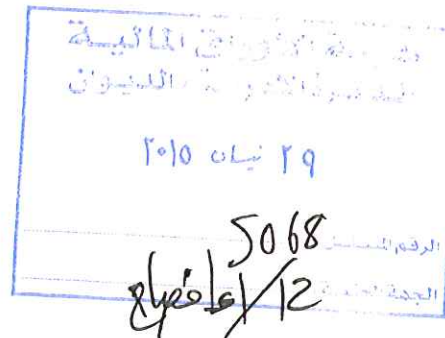
مرفق طيه القوائم المالية للربع الأول لعام 2015 مراجعه حسب الأصول.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ,,,

المهندس/ مكرم خليل العلمي

رئيس مجلس الادارة

شركة مسافات للنقل المتخصص م.ع.م



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

القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية
٢-١	قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٥
٣	قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥
٤	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥
٥	قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥
٦	إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٧٢٨

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

السادة المساهمين 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 ٣١ آذار ٢٠١٥ ، والقوائم الموحدة الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة 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 القوائم 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". إن عملية مراجعة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية تتضمن طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا 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

عزیز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٧ نيسان ٢٠١٥



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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات غير المتداولة
٢١,٦٢٥,٠٠١	٢١,٤٣٤,٧٦٩	ممتلكات وآلات ومعدات
١,٥٥٦,٥١٥	١,٥٨٢,٧٢٣	إستثمارات في شركات زميلة
٤٤,٣٦٠	٤٤,٣٦٠	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال دخل شامل اخر
٢٣,٢٢٥,٨٧٦	٢٣,٠٦١,٨٥٢	مجموع الموجودات غير المتداولة
		الموجودات المتداولة
٤٢٩,٧٠٢	٤٣٨,٠٠٨	مخزون
٤,١٢٥,٤٦٧	٤,١٨٥,٠٧٣	ذمم تجارية مدينة
٨٣٠,٩٦٦	٥٤٧,٦٩١	أرصدة مدينة أخرى
١,٠٠٥,٤٣٠	٣٤٤,٨٧٣	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٣٢٣,٨٨٦	٣٨٧,٤٢٧	نقد ونقد معادل
٦,٧١٥,٤٥١	٥,٩٠٣,٠٧٢	مجموع الموجودات المتداولة
٢٩,٩٤١,٣٢٧	٢٨,٩٦٤,٩٢٤	مجموع الموجودات

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

قائمة المركز المالي الموحدة الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	إيضاحات	حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
دينار أردني	دينار أردني		رأس المال المصرح والمكتتب به
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	٣	إحتياطي إجباري
٧٠٦,١٦٦	٧٠٦,١٦٦		إحتياطي إختياري
٨٤٤,٩٤٤	٥٩٤,٩٤٤	٣	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
(٧,٥٦١)	(٧,٦٠٢)		أرباح محتفظ بها
١,١٨٦,٦٤٥	١٩٣,٤٢٦	٣	المجموع قبل الحصاص غير المسيطرة
٢٠,٥٨٠,١٩٤	١٩,٩٨٦,٩٣٤		حصاص غير مسيطرة
١,٣٦٧	١,٣٦٢		مجموع حقوق الملكية
٢٠,٥٨١,٥٦١	١٩,٩٨٨,٢٩٦		
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٥٧٢,٢٨٨	٤٧١,٢٩٦		إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
٦٦٢,٤٣٧	٣٧٤,٨٦٣		قروض - الجزء غير المتداول
١,٢٣٤,٧٢٥	٨٤٦,١٥٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٣,٣٤٣,٠٠٧	٢,٣٩٠,٣٢٠		ذمم تجارية دائنة
٦٧٦,٤١٩	٢,٠١١,٨٥٤		أرصدة دائنة أخرى
٣,٤٠٧	١٠٤,٧١٥		ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٥٤٨,٥١٨	٤٨٦,٥٦٨		إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
١,٦٤٢,١٩٢	١,٤٧٢,٣٨٠		قروض
١,٩١١,٤٩٨	١,٦٦٤,٦٣٢		بنوك دائنة
٨,١٢٥,٠٤١	٨,١٣٠,٤٦٩		مجموع المطلوبات المتداولة
٩,٣٥٩,٧٦٦	٨,٩٧٦,٦٢٨		مجموع المطلوبات
٢٩,٩٤١,٣٢٧	٢٨,٩٦٤,٩٢٤		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

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

قائمة الدخل الشامل الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	الإيرادات
٤,٣٤٤,٤٥٢	٤,٠٦٠,٨٨٤	التكلفة
(٣,٧١٤,٨٣٠)	(٣,٦٣٢,٢٤٥)	صافي ربح محطة الوقود
-	١٠,٠٨٧	مجمول الربح
٦٢٩,٦٢٢	٤٣٨,٧٢٦	مصاريف إدارية
(١٥٩,٩٤٨)	(١٨٤,٣٨٧)	إيرادات (مصاريف) أخرى بالصافي
(٤,٣٧٨)	١٦,٦٩٤	تكاليف تمويل
(٧٧,١٣٠)	(١١٤,٠٦٩)	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
٢,٦٦١	(٣,٧٩١)	الربح قبل الضريبة
٣٩٠,٨٢٧	١٥٣,١٧٣	ضريبة الدخل
(٥٥,٢٠٧)	(٣٢,٣٩٧)	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٤٢,٠٠٠)	-	الربح
٢٩٣,٦٢٠	١٢٠,٧٧٦	
		دخل شامل آخر
-	(٤١)	حصة في التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات
٢٩٣,٦٢٠	١٢٠,٧٣٥	مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر - شركات زميلة
		مجموع الدخل الشامل
		الربح وتعزى إلى:
٢٩٣,٦٢٧	١٢٠,٧٨١	مساهمي الشركة الأم
(٧)	(٥)	حقوق غير مسيطرة
٢٩٣,٦٢٠	١٢٠,٧٧٦	المجموع
		مجموع الدخل الشامل ويعزى إلى:
٢٩٣,٦٢٧	١٢٠,٧٤٠	مساهمي الشركة الأم
(٧)	(٥)	حقوق غير مسيطرة
٢٩٣,٦٢٠	١٢٠,٧٣٥	المجموع
١٧,٨٥٠,٠٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح للأسهم خلال السنة
١٠١٦- دينار أردني	١٠٠٧- دينار أردني	حصة السهم من الربح

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة الموزعة للمرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

الإجمالي	دينار أردني	حقوق غير مسيطرة	دينار أردني	الحصص غير المسيطرة	دينار أردني	أرباح محتفظ بها	دينار أردني	المجموع قبل	العمالة المستثمرات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل	حصة في التغير في القيمة	العمالة المستثمرات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل	الشمول الأخرى - شركات زبيلة	إجمالي اختلاري	دينار أردني	إجمالي إيجابي	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني	البيان
٢٠,٥٨١,٥٦١	١,٣٦٧	٢٠,٥٨٠,١٩٤	١,١٨٦,٦٤٥	(٧,٥٦١)	٨٤٤,٩٤٤	٧٠٦,١٦٦	١٧,٨٥٠,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٥
-	-	-	(٤٠٠,٠٠٠)	(٧١٤,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٥
(٧١٤,٠٠٠)	-	(٧١٤,٠٠٠)	(٧١٤,٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٥
١٢٠,٧٣٥	(٥)	١٢٠,٧٤٠	١٢٠,٧٨١	(٤١)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٥
١٩,٩٨٨,٢٩٦	١,٣٦٢	١٩,٩٨٦,٩٣٤	١٩٣,٤٢٦	(٧,٦٠٢)	٥٩٤,٩٤٤	٧٠٦,١٦٦	١٨,٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٥
٢٠,٠٣٩,٨١٥	١,١٦٨	٢٠,٠٣٨,٦٤٧	٩٤٢,٨٥٤	(٧,٦٧٥)	٦٩٦,١٢٣	٥٥٧,٣٤٥	١٧,٨٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
(٨٩٢,٥٠٠)	-	(٨٩٢,٥٠٠)	(٨٩٢,٥٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
٢٩٣,٦٢٠	(٧)	٢٩٣,٦٢٧	٢٩٣,٦٢٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤
١٩,٤٤٠,٩٣٥	١,١٦١	١٩,٤٣٩,٧٧٤	٣٤٣,٩٨١	(٧,٦٧٥)	٦٩٦,١٢٣	٥٥٧,٣٤٥	١٧,٨٥٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠١٤

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

قائمة التدفقات النقدية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٩٠,٨٢٧	١٥٣,١٧٣	الربح قبل الضريبة
		تعديلات لـ :
٥٦٨,٣٢١	٦٠٧,٣٥٢	إستهلاكات
١٦,٠١٥	(٧,٦٨٥)	(أرباح) خسائر بيع ممتلكات ومعدات
(٢,٦٦١)	٣,٧٩١	حصة في نتائج أعمال شركات زميلة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(٤٥,٣٦٧)	(٨,٣٠٦)	مخزون
٥١,٧٥٥	(٥٩,٦٠٦)	ذمم تجارية مدينة
(٧٧٨,٠٨٥)	٢٨٣,٢٧٥	أرصدة مدينة أخرى
٣٥٨,٨٢٦	٦٦٠,٥٥٧	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
٤١,٥١٦	(٩٥٢,٦٨٧)	ذمم تجارية دائنة
٧٣٤,٦٤٠	١,٣٥٥,٥٠١	أرصدة دائنة أخرى
(٥١,٢١٢)	١٠١,٣٠٨	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
١,٢٨٤,٥٧٥	٢,١٣٦,٦٧٣	
(٢٩,٠١٧)	(٥٢,٤٦٣)	ضريبة دخل مدفوعة
١,٢٥٥,٥٥٨	٢,٠٨٤,٢١٠	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٣٢٦,٩٦١)	(٤٣٧,٠٣٥)	شراء ممتلكات ومعدات
١٥,٠٠٠	٢٧,٦٠٠	المتحصل من إستبعاد ممتلكات ومعدات
-	(٣٠,٠٤٠)	إستثمارات في شركات زميلة
(٣١١,٩٦١)	(٤٣٩,٤٧٥)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٦١,٩٥٠)	(١٦٢,٩٤٢)	إلتزام مقابل عقد تأجير تمويلي
(١٧٣,٥٩٥)	(٤٥٧,٣٨٦)	قروض
١٥٧,٠٣٦	(٢٤٦,٨٦٦)	بنوك دائنة
(٨٩٢,٥٠٠)	(٧١٤,٠٠٠)	أرباح موزعة
(٩٧١,٠٠٩)	(١,٥٨١,١٩٤)	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
(٢٧,٤١٢)	٦٣,٥٤١	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٢٧,٦٧٠	٣٢٣,٨٨٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢٥٨	٣٨٧,٤٢٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط

اسم الشركة	الصفة القانونية	تاريخ التسجيل لدى وزارة الصناعة والتجارة	رقم السجل	غايات الشركة الرئيسية
مسافات للنقل المتخصص	مساهمة عامة محدودة	٦ آذار ٢٠٠٦	٣٩١	ممارسة أعمال النقل المتخصص للمواد الإنشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع والنفط الخام ومشتقاته والمواد الكيميائية السائلة والزيوت.
الأردنية للكمات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	٢٩ تشرين الثاني ١٩٩٥	٤١٩٥	تجارة المعدات الإنشائية واستخراج الحصى والرمل بكافة أنواعها والتعدين وإقامة وإدارة الكمات لغايات الشركة.
شركة مسافات لتأجير السيارات السياحية	ذات مسؤولية محدودة	١٨ كانون الأول ٢٠١٤	٣٩٠٤٤	بيع وشراء السيارات الجديدة والمتعملة وخدمات توصيل الزبائن وخدمات تأجير سيارات سياحية

— تمت الموافقة على القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٧ نيسان ٢٠١٥.

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 ٢٠١٤.

٣. الأرباح الموزعة

وافقت الهيئة العامة للمساهمين في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٨ شباط ٢٠١٥ على توزيع أرباح نقدية بنسبة ٤% من رأس المال كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ ما يعادل ٧١٤,٠٠٠ دينار أردني وتوزيع أسهم مجانية بنسبة ٣,٦٤١% من رأس مال الشركة ما يعادل ٦٥٠,٠٠٠ دينار أردني توزع كما يلي:

- مبلغ ٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني من الأرباح المحتفظ بها.
- مبلغ ٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني من الاحتياطي الاختياري

٤. الشركات التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية القوائم المالية للشركات التابعة كما في ٣١ آذار ٢٠١٥ وهي على النحو التالي:

اسم الشركة	الصفة القانونية	رأس المال المدفوع	نسبة الملكية	مجموع الموجودات	مجموع المطلوبات	الأرباح المحتفظ بها
الشركة الأردنية للكمات وتوريد المعدات والآليات الإنشائية	ذات مسؤولية محدودة	١٠٠,٠٠٠	٩٩,٩%	٥٦٢,٨٦١	٥٦,٤٦٣	٦٧,٦٢٠
شركة مسافات لتأجير السيارات	ذات مسؤولية محدودة	٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%	٢٥٠,٠٠٠	-	-

٥. إعادة التصنيف

تم إعادة تصنيف بعض أرصدة القوائم المالية الموحدة الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ لجعلها تتطابق مع التصنيف المستخدم في ٢٠١٥.