

الرقم: MSFT / 89 / 2007

التاريخ: 28 / 2 / 2007

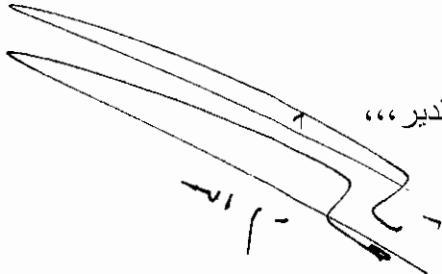
السادة: هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٦

تحية طيبة وبعد ،،،،

FS - MSFT - 413/2007

أشارة الى الموضوع أعلاه نرفق لكم طية الميزانية العامة والبيانات المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ . مراجعه حسب الاصول من مدققي حسابات السادة طلال ابو غزالة وشركاه .



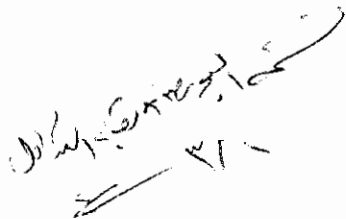
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،،

المهندس مكرم خليل العلمي

رئيس مجلس الادارة



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
١ آذار ٢٠٠٧
الرقم التسلسل ٢٤٨٠
رقم الملف
الجهة المختصة



٥

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

البيانات المالية
وتقرير المدقق المستقل
للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦
وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

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

فهرس

بيان	صفحة	تقرير المدقق المستقل
أ	٢-١	الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ بيان الدخل للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
ب	٣	بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
ج	٤	بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
د	٥	إيضاحات حول البيانات المالية
-	١٥ - ٦	



تقرير المدقق المستقل

السادة مساهمي شركة مسافات للنقل المتخصص
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) والمكونة من الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشتمل هذه المسؤولية على: تصميم وتطبيق والمحافظة على الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض بيانات مالية خالية من تحريفات مادية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ، وكذلك اختيار وتطبيق سياسات محاسبية ملائمة، وعمل تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف القائمة.

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي في هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا لها. لقد قمنا بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن هذه المعايير تتطلب التزامنا بالمتطلبات الأخلاقية وأن نخطط وننفذ تدقيق بغرض التوصل إلى تأكيد معقول حول ما إذا كانت البيانات المالية خالية من التحريفات المادية.

إن عملية التدقيق تتضمن القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية. تعتمد تلك الإجراءات على حكم المدقق بما في ذلك تقدير مخاطر وجود تحريفات مادية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ. عند تقدير تلك المخاطر يأخذ المدقق بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض البيانات المالية للمنشأة وذلك لتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض إبداء رأي في مدى فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة. كما يشمل التدقيق تقييماً لمدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وكذلك تقييماً عاماً لعرض البيانات المالية. في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساساً نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

برأينا أن البيانات المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي لشركة مسافات للنقل المتخصص (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المدققة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

عن طلال أبو غزالة وشركاه الدولية

ستيف شوقي كرادشه

(إجازة رقم ٧٥٦)

عمان في ١٥ شباط ٢٠٠٧

شركة مسافات للنقل المتخصص

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٦
الموجودات غير المتداولة		دينار أردني
ممتلكات وآلات ومعدات	٣	١٠,٦١٢,٠٦٠
استثمار في مشاركات متوفرة للبيع	٤	٣١,٨٦٠
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٠,٦٤٣,٩٢٠
الموجودات المتداولة		
مخزون	٥	١٦,٨٩٣
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٦	٨٧٥,٥٧٦
نقد ونقد معادل	٧	١,٢٧٧,٨٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٢,١٧٠,٣٥٥
مجموع الموجودات		١٢,٨١٤,٢٧٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة مسافات للنقل المتخصص

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

حقوق الملكية والمطلوبات	إيضاحات	٢٠٠٦
حقوق الملكية		دينار أردني
رأس المال المكتتب به والمدفوع		١٢,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي اجباري	٨	٣٨,٧٠١
احتياطي اختياري	٩	٣٨,٧٠١
أرباح محتفظ بها - بيان ج		٢٤١,٣٧٦
مجموع حقوق الملكية		١٢,٣١٨,٧٧٨
المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	١٠	٤٩٥,٤٩٧
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		١٢,٨١٤,٢٧٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة مسافات للنقل المتخصص

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنة للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

		الفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
		دينار أردني
ايرادات النقل	٦أب	٧٨٦,٨٣٢
تكلفة النقل	١١	(٦٩٩,٤٣٢)
مجمّل الربح		٨٧,٤٠٠
ايرادات اخرى		١٢,١٢٩
مصاريف التأسيس		(٢٦٢,١٣٨)
مصاريف إدارية	١٢	(٨٢,٦٥٧)
ايراد فوائد بنكية		٦٣٢,٢٧٣
ربح الفترة قبل الضريبة		٣٨٧,٠٠٧
مخصص ضريبة الدخل		(٥٨,٠٥١)
ربح الفترة - بيان ج		٣٢٨,٩٥٦
الأرباح القابلة للتوزيع و المقترح توزيعها كما يلي :		
إحتياطي إجباري		٣٨,٧٠١
إحتياطي إختياري		٣٨,٧٠١
صندوق دعم البحث العلمي		٣,٨٧٠
رسوم الجامعات الأردنية		٣,٨٧٠
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		٢,٤٣٨
أرباح محتفظ بها - بيان ج		٢٤١,٣٧٦
المجموع		٣٢٨,٩٥٦
المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة		١٢,٠٠٠,٠٠٠
حصة السهم الواحد من الأرباح	١٣	١٠,٢٦٥ - دينار أردني

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة مسافات للنقل المتخصص

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦

الإجمالي	أرباح محتفظ بها	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	١٢,٠٠٠,٠٠٠
٣٢٨,٩٥٦	٣٢٨,٩٥٦	-	-	-
(١٠,١٧٨)	(٨٧,٥٨٠)	٣٨,٧٠١	٣٨,٧٠١	-
١٢,٣١٨,٧٧٨	٢٤١,٣٧٦	٣٨,٧٠١	٣٨,٧٠١	١٢,٠٠٠,٠٠٠
				رصيد ٦ آذار ٢٠٠٦
				ربح الفترة - بيان ب
				توزيعات الأرباح
				رصيد ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة مسافات للنقل المتخصص

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

	للفترة منذ التأسيس في ٦ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني
ربح الفترة قبل الضريبة	٣٨٧,٠٠٧
تعديلات لـ :	
الإستهلاك	١٣٠,٧٩٥
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:	
مخزون	(١٦,٨٩٣)
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(٨٧٥,٥٧٦)
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٤٢٧,٢٦٨
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	٥٢,٦٠١
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية	
شراء ممتلكات وآلات ومعدات	(١٠,٧٤٢,٨٥٥)
استثمار في مشاركات متوفرة للبيع	(٣١,٨٦٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(١٠,٧٧٤,٧١٥)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	
رأس المال	١٢,٠٠٠,٠٠٠
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	١٢,٠٠٠,٠٠٠
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	١,٢٧٧,٨٨٦
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ	١,٢٧٧,٨٨٦

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة مسافات للنقل المتخصص

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

١ - الوضع القانوني والنشاط

تأسست شركة مسافات للنقل المتخصص كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٦ آذار ٢٠٠٦ وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٩١). ومن أهم غايات الشركة ممارسة أعمال النقل المتخصص لنقل المواد الانشائية والخرسانة الجاهزة والبضائع وكافة المواد والمنتجات والأجسام ذات الطبيعة الخاصة كالسوائل والغازات والمواد الكيماوية والزيوت وغيرها.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقا للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة عن لجنة تفسيرات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخصا لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ - أساس القياس

تم اعداد البيانات المالية وفقا لاساس التكلفة التاريخية وتم تعديل هذا الاساس بالنسبة لبعض الاصول كما هو موضح ادناه.

ب - الممتلكات والآلات والمعدات

- يتم تسجيل الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة مطروحا منها أي استهلاك متراكم وأية خسائر متراكمة لانخفاض القيمة، ولا يتم احتساب استهلاك على الاراضي.
- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات على مدى عمرها الانتاجي باستخدام النسب السنوية التالية:

سيارات وخلطات ومركبات	١٢%
مباني جاهزة وهناجر	١٠%
أجهزة كهربائية وتجهيزات مكتبية	١٥%
أجهزة وبرامج كمبيوتر	١٥%
عدد وأدوات	١٢%
أثاث ومفروشات	١٠%

- تنخفض قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاسترداد، فإذا وجد أي مؤشر على ذلك يتم تخفيض الأصل للقيمة القابلة للاسترداد.
- يتم تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد أي من الممتلكات والآلات والمعدات على أنه الفرق بين المبالغ المحصلة من الاستبعاد، إن وجد، والمبلغ المسجل للأصل. يتم تسجيل الربح أو الخسارة في بيان الدخل.
- يتم الاعتراف بتكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والآلات والمعدات في بيان الدخل عند حدوثها.

ج - استثمار في مشاركات متوفرة للبيع

يتم قياس الاستثمار في أدوات حقوق الملكية التي ليس لها سعر سوق معلن في السوق النشط والتي لا يمكن قياس قيمتها العادلة بموثوقية بسعر التكلفة.

د - الذمم التجارية المدينة

- تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمة الفواتير مطروحا منها أي مخصص للذمم المدينة المشكوك في تحصيلها.

- يتم أخذ مخصص للذمم المشكوك في تحصيلها عندما يتوفر مؤشر على عدم قابليتها للتحصيل.

- يتم شطب الذمم المدينة في نفس الفترة التي يثبت فيها عدم قابليتها للتحصيل.

هـ - النقد والنقد المعادل

يتمثل بند النقد والنقد المعادل في النقد في الصندوق و الودائع والحسابات الجارية لدى البنوك.

و - الذمم الدائنة

يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات أو البضائع المستلمة سواء صدرت بها فواتير من المورد أم لا.

ز - المخصصات

يتم الاعتراف بمبلغ المخصص عندما يكون على الشركة التزام مالي نتيجة لحدث سابق بحيث يمكن تقديره بشكل موثوق.

ح - الاعتراف بالائرادات

ايراد النقل

يتم الاعتراف بالائرادات عند نقل المواد للعملاء وإصدار الفاتورة مع الوفاء بكافة الشروط التالية:

- ١ - امكانية قياس مبلغ الايراد بصورة موثقة.
- ٢ - احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية الى الشركة.
- ٣ - امكانية قياس مرحلة انجاز العملية بشكل يمكن الوثوق به بتاريخ الميزانية.
- ٤ - إمكانية قياس التكاليف التي تكبدها أو سيتم تكبدها فمن أجل العملية والتكاليف اللازمة لإتمامها بشكل يمكن الوثوق به.

الفائدة

يتم الاعتراف بالائراد عند الوفاء بكامل الشروط التالية :

- ١ - احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية الى الشركة.
 - ٢ - امكانية قياس مبلغ الايراد بصورة موثقة.
- يتم الاعتراف بايراد الفائدة باستخدام أساس الاستحقاق.

ط - ضريبة الدخل

تحتسب ضريبة الدخل وفقا للقوانين والأنظمة المعمول بها في المملكة الأردنية الهاشمية.

ي - العملات الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملية الأجنبية خلال الفترة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات. وتقيد الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني على أسعار أسعار الصرف السائدة كما في تاريخ الميزانية، وتؤخذ الفروقات الناجمة عن التغير في أسعار الصرف في بيان الدخل في الفترة التي تنشأ فيها.

ك - الأدوات المالية

- تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي لمنشأة والتزام مالي أو أداة ملكية لمنشأة أخرى.
- تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد والبنوك والذمم المدينة والاستثمارات و الذمم الدائنة.
- تبين بعض الفقرات الواردة أعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية.

٣ - ممتلكات وآلات ومعدات

أ - أظهرت الممتلكات والآلات والمعدات في تاريخ الميزانية على النحو التالي :

	أراضي	سيارات وخطوط ومركبات	مباني جاهزة وهناجر	مباني كهربائية وتجهيزات مكتبية	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	مفروشات وأثاث	عدد وألوات كمبيوتر	أجهزة وبرامج	المجموع
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
الإضافات خلال الفترة - ليصاح ١٦	١,٩٧٣,٧٤٢	٨,٦٣٧,٨٠٦	٣٦,٦٠٩	١٨,٠٣٢	٤٩,٣٩٩	٢١,٩٣٤	٥,٣٣٣	١٠,٧٤٢,٨٥٥					
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	١,٩٧٣,٧٤٢	٨,٦٣٧,٨٠٦	٣٦,٦٠٩	١٨,٠٣٢	٤٩,٣٩٩	٢١,٩٣٤	٥,٣٣٣	١٠,٧٤٢,٨٥٥					
الإستهلاك المتراكم													
إستهلاك الفترة	-	١٢٥,٩٣٧	١,٢٢٠	٦٦٣	١,٧٩٠	١,٠٠٧	١٧٨	١٣٠,٧٩٥					
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	-	١٢٥,٩٣٧	١,٢٢٠	٦٦٣	١,٧٩٠	١,٠٠٧	١٧٨	١٣٠,٧٩٥					
صافي القيمة الدفترية													
في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان أ	١,٩٧٣,٧٤٢	٨,٥١١,٨٦٩	٣٥,٣٨٩	١٧,٣٦٩	٤٧,٦٠٩	٢٠,٩٢٧	٥,١٥٥	١٠,٦١٢,٠٦٠					

ب - من ضمن بند سيارات وخطوط ومركبات هناك أصول بكلفة ٥٤٤,١٩٩ دينار أردني غير مسجلة باسم الشركة لتاريخه لحين استكمال الاجراءات الرسمية، علما بأن هذه الأصول بحوزة الشركة.

ج - فيما يلي توزيع الإستهلاك على بيان الدخل:

للفترة منذ التأسيس	دينار أردني
في ٦ آذار ٢٠٠٦	١٢٧,٠٧٦
وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣,٧١٩
	المجموع
	١٣٠,٧٩٥

٤ - استثمار في مشاركات متوفرة للبيع
يتألف هذا البند مما يلي :

النسبة	الكيان	بلد التأسيس	اسم الشركة	الردن	ذ.م.م.	دينار أردني
الاستثمار	القانوني					
٢٠٠٦						
١٠٪		الأردن	الشركة الأردنية لإدارة وتتبع المركبات			٣١,٨٦٠

٥ - مخزون

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦

محروقات
مستودع قطع الغيار
المجموع

دينار أردني
١٢,١٦٠
٤,٧٣٣
١٦,٨٩٣

٦ - ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

١ - يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦

ذمة طرف ذو علاقة - ايضاح ٦أب
تأمين كفالات
ذمم تجارية
ايراد فوائد مستحقة
مصاريف مدفوعة مقدما
ذمم موظفين مدينة
أمانات طوابع
المجموع

دينار أردني
٧٢٧,٤١٣
١٢١,١٠٠
١٣,٣٤١
٩,٧١٥
٢,٥١٨
١,٤٥٦
٣٣
٨٧٥,٥٧٦

ب - يتم اعتماد السياسات والشروط المتعلقة بالمعاملات مع الطرف ذو علاقة من قبل إدارة الشركة، وأن المعاملات مع الطرف ذو علاقة خلال الفترة هي كالاتي:

للفترة منذ التأسيس

في ٦ آذار ٢٠٠٦

وحتى ٣١ كانون الأول

٢٠٠٦

ايرادات نقل
شراء ممتلكات وآلات ومعدات

دينار أردني
٧٧٣,٤٦٢
٤,٤٠٨,٨٠٠

٧ - نقد ونقد معادل

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٠٦
دينار أردني	
الصندوق	٢٠٧
بنك الكويت الوطني - وديعة	٦٩٠,٢٠٠
بنك الكويت الوطني - جاري	١٧٤,٥٦٩
البنك العربي - لأجل	١٧٣,٦٥٥
بنك الصادرات والتمويل - وديعة	١٥٦,٣٠٠
بنك الإسكان للتجارة والتمويل - وديعة	٥١,٨٦٣
بنك الإسكان للتجارة والتمويل - جاري	٣١,٠٩٢
المجموع	١,٢٧٧,٨٨٦

٨ - احتياطي اجباري

يتم تكوين الإحتياطي الاجباري وفقا لأحكام قانون الشركات باستقطاع نسبة ١٠% من صافي أرباح الفترة ، ويتوقف هذا الإقتطاع متى بلغ الإحتياطي ربع رأسمال الشركة المصرح به.

٩ - احتياطي اختياري

يتم تكوين الإحتياطي الإختياري وفقا لأحكام قانون الشركات باستقطاع نسبة لا تزيد عن ٢٠% من صافي أرباح الفترة.

١٠ - ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

١ - يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٠٦
دينار أردني	
ذمم تجارية	٢٣٠,٥٢٥
أمانات رديات الاكتتاب	١٨٤,٣٢٦
مصاريف مستحقة	٣٢,١١٦
مخصص ضريبة الدخل - ايضاح ١٠ ج	٢٠,٩٦٩
أمانات الضمان الإجتماعي	٧,٣١٣
أمانات ضريبة دخل الموظفين	٥,٠٥٢
شيكات مؤجلة	٥,٠٠٠
رسوم الجامعات الأردنية	٣,٨٧٠
صندوق دعم البحث العلمي	٣,٨٧٠
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	٢,٤٣٨
ذمم موظفين دائنة	١٨
المجموع	٤٩٥,٤٩٧

ب - فيما يلي حركة مخصص ضريبة الدخل خلال الفترة:

	٢٠٠٦
دينار أردني	
المكوّن خلال الفترة	٥٨,٠٥١
يطرح : المدفوع مقدما على حساب الضريبة	(٣٧,٠٨٢)
الرصيد في نهاية الفترة	٢٠,٩٦٩

١١ - تكلفة النقل

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة منذ التأسيس

في ٦ آذار ٢٠٠٦

وحتى ٣١ كانون الأول

	٢٠٠٦
دينار أردني	
رواتب وأجور وملحقاتها	١١٠,٩٧٠
مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي	٨,٩٤٨
محروقات	٢٣٥,٣٨٠
صيانة وقطع غيار	١٤٥,٥١٠
استهلاكات	١٢٧,٠٧٦
عمل إضافي	٦١,٤٨٢
تأمين صحي	٥,٦٢٠
مراقبة وتتبع مركبات	٣,٥٠٩
مخالفات	٤٧٥
تنقلات	٣٧٣
منفرقة	٨٩
المجموع	٦٩٩,٤٣٢

١٢ - مصاريف ادارية

يتألف هذا البند مما يلي:

للفترة منذ التأسيس

في ٦ آذار ٢٠٠٦

وحتى ٣١ كانون الأول

٢٠٠٦

دينار أردني	
رواتب وأجور وملحقاتها	٣٦,٢٠٩
مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي	٥,٥٢١
بريد وهاتف وفاكس	٧,٨٩٦
بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة	٧,٢٠٠
أتعاب مهنية	٥,٤٧٥
تبرعات وكراميات وهدايا	٤,٣٤٣
استهلاكات	٣,٧١٩
تنقلات	٢,٧٠٧
قرطاسية ومطبوعات	٢,٠١٠
اشتراكات ورسوم وطوابع	١,٥٥٧
مصاريف بنكية	١,٠٤٧
دعاية وإعلان	٥٣٠
لوازم مستهلكة	٤٧٩
تأمين صحي	٣٠٢
مياه	٢٣٩
تدريب	١٤٦
متفرقة	٣,٢٧٧
المجموع	٨٢,٦٥٧

١٣ - حصة السهم الواحد من الأرباح

يتم احتساب حصة السهم الواحد من الأرباح بقسمة الربح بعد الضريبة و الرسوم على المتوسط المرجح لعدد الأسهم خلال الفترة.

١٤- الإلتزامات الطارئة

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية الإلتزامات الطارئة التالية:

دينار أردني	
كفالات	١,٢١١,٠٠٠
يطرح : تأمينات	(١٢١,١٠٠)
الصافي	<u>١,٠٨٩,٩٠٠</u>

١٥- الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة:

باستثناء الاستثمار في مشاركات متوفرة للبيع والتي تم قياسها بالتكلفة، فإن القيمة الدفترية للأصول والإلتزامات المالية تساوي تقريباً قيمتها العادلة. تشير الإيضاحات المرفقة بالبيانات المالية إلى القيم العادلة لهذه الأدوات المالية، كما تعرض بعض السياسات المحاسبية في الإيضاح (٢) الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات.

ب - مخاطرة السوق

تعرف مخاطرة السوق بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق، وتتضمن المخاطر التالية:

- مخاطرة العملة
- تعرف مخاطرة العملة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية.
- إن المخاطر المتعلقة بالأدوات المالية المقيمة بالدولار الأمريكي منخفضة بسبب ثبات سعر صرف الدينار الأردني مقابل الدولار الأمريكي.
- مخاطرة سعر الفائدة
- تعرف مخاطرة سعر الفائدة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في معدلات الفائدة في السوق.
- إن الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العمومية ليست خاضعة لمخاطرة سعر الفائدة باستثناء الودائع لدى البنوك التي تخضع لمعدلات الفائدة الدارجة في السوق.

- مخاطر السعر الأخرى
- تعرف مخاطر السعر الأخرى بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في أسعار السوق - غير تلك الناجمة عن مخاطرة سعر الفائدة أو مخاطرة العملة سواء كان سبب التغيرات عوامل خاصة بالأداة المالية أو الجهة المصدرة لها أو عوامل تؤثر على كافة الأدوات المالية المشابهة المتداولة في السوق.
- إن الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العمومية ليست خاضعة لمخاطرة السعر الأخرى باستثناء الاستثمارات.
- ج- مخاطرة الائتمان
- تعرف مخاطرة الائتمان بأنها مخاطرة اخفاق أحد أطراف الأداة المالية في الوفاء بالتزاماته مسببا بذلك خسارة مالية للطرف الآخر.
- تحتفظ الشركة بالنقد لدى مؤسسات مالية ذات ائتمان مناسب.
- تحافظ الشركة على رقابة جيدة على مستويات الائتمان الممنوحة للعملاء وعمليات التحصيل.
- د - مخاطرة السيولة
- تعرف مخاطرة السيولة بأنها مخاطرة تعرض المنشأة إلى صعوبات في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالأدوات المالية.
- إن الشركة ليست خاضعة لمخاطرة السيولة.

١٦- عام

هذه أول بيانات مالية مدققة تصدر عن الشركة.