

SEM'S ANNUAL - TRTR - 31/7/11

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)

كما في 30 حزيران 2011

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية
2	قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2011 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (قائمة د)
6-24	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

الى مجلس ادارة شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2011 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول 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 .

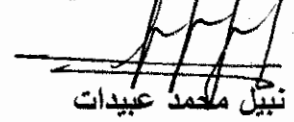
نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المحاسب القانوني 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 تسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

عن ابراهيم العباسي وشركاه


نبيل محمد عباس

اجازة رقم 877

عمان في 28 تموز 2011

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة)

قائمة أ

		30 حزيران 2011	31 كانون الاول 2010
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	1,976,489	2,103,143
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	4	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية المتوفرة للبيع	5	-	4,400
الموجودات المالية بالقيمة العادلة - قائمة الدخل الشامل الآخر	5	4,800	-
مجموع الموجودات غير المتداولة		3,047,043	3,173,297
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	6	15,139	17,964
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	7	164,795	164,795
المواد وقطع الغيار في المستودعات	8	126,277	124,700
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	9	111,069	121,157
مجموع الموجودات المتداولة		417,280	428,616
مجموع الموجودات		3,464,323	3,601,913
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح به والمدفوع		3,434,750	3,434,750
الاحتياطي الاجباري		36,671	36,671
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية		(1,575)	(1,975)
(الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)		(1,714,472)	(1,336,681)
صافي حقوق الملكية		1,755,374	2,132,765
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		22,929	26,205
القروض المستحقة	10	1,228,351	1,228,351
الحسابات الدائنة المتنوعة	11	457,669	214,592
مجموع المطلوبات المتداولة		1,708,949	1,469,148
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		3,464,323	3,601,913

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (26) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية

قائمة ب

للمشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة)

	ايضاح	30 حزيران 2011 دينار اردني	30 حزيران 2010 دينار اردني
الايادات	12	620,263	846,385
مصاريف التشغيل	13	(559,648)	(686,579)
مجمول ربح الفترة		60,615	159,806
المصاريف الادارية والعمومية	14	(135,867)	(134,210)
مصاريف البيع والتسويق	15	(103,116)	(111,967)
الاستهلاكات		(16,317)	(17,506)
مصاريف تمويلية		(3,378)	(42,478)
ربح اليوفيه	16	10,568	9,464
الإيرادات الاخرى		-	198
مخصص قضايا		(181,956)	-
(خسارة) الفترة		(369,451)	(136,693)
يضاف : بنود الدخل الشامل الأخر :			
التغير في القيمة العادلة - بالصافي		400	850
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)		(369,051)	(135,843)
		فلس / دينار	فلس / دينار
حصة السهم الاساسية والمخفضة من (خسارة) الفترة	19	(0.107)	(0.040)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (26) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية

للمشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة)

قائمة ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الخصائر (المتراكمة)	الصافي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 1 كانون الثاني 2010	3,434,750	36,671	(2,425)	(893,844)	2,575,152			
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)	-	-	850	(136,693)	(135,843)			
ايرادات سنوات سابقة	-	-	-	2,500	2,500			
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-	-	(12,359)	(12,359)			
الرصيد في 30 حزيران 2010	3,434,750	36,671	(1,575)	(1,040,396)	2,429,450			
الرصيد في 1 كانون الثاني 2011 - مدققة (قائمة أ)	3,434,750	36,671	(1,975)	(1,336,681)	2,132,765			
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)	-	-	400	(369,451)	(369,051)			
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-	-	(8,340)	(8,340)			
الرصيد في 30 حزيران 2011 (قائمة أ)	3,434,750	36,671	(1,575)	(1,714,472)	1,755,374			

إن الإيضاحات المرفقة من (1) الى (26) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للسهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة)

قائمة د

	30 حزيران 2011 دينار اردني	30 حزيران 2010 دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
(خسارة) الفترة	(369,451)	(136,693)
الاستهلاكات	127,424	128,318
(مصاريف) سنوات سابقة	(8,340)	(12,359)
ايرادات سنوات سابقة	-	2,500
(الخسارة) التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل	(250,367)	(18,234)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة و أوراق القبض	-	120
المواد وقطع الغيار في المستودعات	(1,577)	4,772
الحسابات المدينة المتنوعة	10,088	6,749
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	(3,276)	10,473
الحسابات الدائنة المتنوعة	243,077	(4,551)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(2,055)	(671)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	(770)	(2,198)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(770)	(2,198)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
البنوك الدائنة (المكشوفة)	-	7,419
القروض	-	(17,598)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	-	(10,179)
صافي (النقص) في رصيد النقد	(2,825)	(13,048)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	17,964	149,059
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (قائمة أ)	15,139	136,011

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (26) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تأسيس الشركة وغاياتها

-1

تأسست شركة الثقة للنقل الدولي كشركة مساهمة عامة محدودة وتم تسجيلها تحت رقم 313 بتاريخ 15 أيار 1996 وقد حصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 12 كانون أول 1996 وأهم غاياتها تسيير خطوط لنقل الركاب بين الأردن وبعض الدول المجاورة وأي مناطق أخرى وقد تم توفيق أوضاع الشركة ليصبح رأسمالها المكتتب والمصرح به بـ (3,455,200) دينار بقيمة اسمية دينار اردني واحد للسهم الواحد ، وقد تم تخفيض رأس مال الشركة المكتتب والمصرح به ليصبح (3,434,750) دينار بقيمة اسمية دينار اردني واحد للسهم الواحد.

السياسات المحاسبية الهامة

-2

أ. أسس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .

ب. التغييرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية للفترة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها في السنة السابقة باستثناء ما ما سيتم ذكره تالياً :

قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) (الادوات المالية) ليطبق على القوائم المالية التي تبدأ في الاول من كانون الثاني 2011 ونتيجة لقيام الشركة بتطبيق هذه التعديلات ادى ذلك الى حدوث تأثير جوهري على عرض القوائم المالية وحيث ان هذا المعيار يتناول التصنيف والقياس للموجودات المالية بصورة مختلفة وجوهرية عما كان يتطلبه معيار المحاسبة الدولي رقم (39) (الادوات المالية: الاعتراف والقياس) حيث يتضمن هذا المعيار الجديد فئتين اساسيتين لقياس الموجودات المالية وهما فئة التكلفة المطفأة وفئة القيمة العادلة ويلغي هذا المعيار الفئات التي يتضمنها معيار المحاسبة الدولي رقم (39) التالية : الموجودات المالية المحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق ، الموجودات المالية المتوفرة للبيع، القروض والذمم المدينة والقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل ، ويتناول هذا المعيار اساليب القياس على النحو التالي :

1- يمكن ان تقاس الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة اذا حققت الشروط التالية :

- الغرض من الاحتفاظ بهذه الموجودات في سياق نموذج الاعمال وهو استلام تدفقات نقدية تعاقدية .
- ان التدفقات النقدية بموجب الشروط التعاقدية لهذه الموجودات تنشأ في تواريخ محددة وتمثل فقط دفعات لاصل مبلغ الموجودات والفوائد المحتسبة على اصل تلك الموجودات .

2- تقاس باقي الموجودات المالية التي لا تحقق شروط الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة كموجودات مالية بالقيمة العادلة فيما يتعلق بالاستثمارات في ادوات حقوق الملكية والتي لا يحتفظ بها لاغراض المتاجرة فان هذا المعيار يسمح عند الاعتراف الاول بتبني خيار لا يمكن الرجوع عنه بعرض كافة التغيرات في القيمة العادلة من هذه الاستثمارات وعلى اساس افرادي (كل سهم على حدة) ضمن بنود الدخل الشامل الآخر ولا يمكن باي حال من الاحوال بتاريخ لاحق اعادة تصنيف مبالغ هذه التغيرات والمعترف بها ضمن الدخل الشامل الآخر الى الربح او الخسارة ، في حين ان ارباح التوزيعات المستلمة عن هذه الاستثمارات يعترف بها ضمن صافي ايرادات الاستثمارات الا اذا كانت هذه التوزيعات تمثل بشكل واضح استرداد جزئي لكلفة تلك الاستثمارات .

في حال لم تتبنى الشركة خيار الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة للموجودات المالية في ادوات حقوق الملكية ضمن قائمة الدخل الشامل الآخر فعندئذ يجب قياس هذه الموجودات بالقيمة العادلة والاعتراف بالتغيرات في القيمة العادلة ضمن قائمة الدخل الشامل الآخر .

الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة

تظهر الادوات المالية كأوراق القبض والمدينون والبنوك الدائنة والقروض والامانات المختلفة والمصاريف المستحقة بالتكلفة المطفأة ، وذلك باستخدام طريقة العائد الفعالة بعد تنزيل اي خسارة تدني في قيمتها .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل .
تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل التي لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر

ان الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر هي موجودات مالية غير مشتقة ، الغرض من امتلاكها هو الاحتفاظ بها كمتوفرة للبيع وليس المتاجرة او الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق .

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر .

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي يتوفر لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل خسائر التدني المتراكمة في قيمتها العادلة .

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي لا يتوفر لها اسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل الآخر .

يتم تسجيل الارباح والخسائر الناتجة عن فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الدين التي تحمل فوائد ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر ، في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الملكية في بند التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية .

ج. استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام ببعض التقديرات والاجتهادات التي تؤثر على القوائم المالية والايضاحات المرفقة بها ، ان تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن وعليه فان النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الادارة نتيجة التغير في اوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات .

د. النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك والاستثمارات القابلة للتسييل الى مبالغ محددة وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة اشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

هـ. الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .

و. المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتم اثبات المواد وقطع الغيار في المستودعات بالتكلفة وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة الوارد أولاً صادر أولاً .

ح. الممتلكات والمعدات والاستهلاكات

2%-10%	المباني والانشاءات	10%	الاثاث والمفروشات
10%	اجهزة الكمبيوتر	10%-15%	اجهزة كهربائية وخلوية
10%-20%	ممتلكات ومعدات اخرى	6.5% - 33%	وسائط النقل
		10%	الديكورات

يتم اثبات الممتلكات والمعدات بالتكلفة وتستهلك الممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت وبمعدلات سنوية كما يلي:

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدهن في قائمة الدخل .

يتم مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات .

ط. ضريبة الدخل

تحتسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والانظمة والتعليمات ، ان الشركة حققت خسائر متراكمة ، لذا لا يتم احتساب مخصص ضريبة دخل لها .

ي. خطوط النقل

ان خطوط النقل ذات عمر انتاجي غير محدد لذا لا يتم اطفائها وانما تخضع لاختبار التدهن .

ك. الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

يتم اثبات الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع عند استلام البضائع من قبل الشركة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

ل. تحقق الايرادات

يتم الاعتراف بالايرادات عند اصدار تذاكر النقل وتقديم الخدمة للعميل.

م. التقاوص

يتم اجراء تقاوص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية واطهار المبلغ الصافي في القوائم المالية عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على اساس التقاوص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت .

ن. القيمة العادلة

يمثل سعر الاغلاق بتاريخ القوائم المالية في الاسواق المالية القيمة العادلة للموجودات المالية المتداولة، وفي حال عدم توفر أسعار معادلة لبعض الموجودات المالية فيتم تقدير قيمتها العادلة من خلال مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لاداة مالية مشابهة لها الى حد كبير.

س. العملات الأجنبية

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية بالدينار حسب السعر السائد بتاريخ حدوثها ويتم تقييم أرصدة الموجودات والمطلوبات في نهاية الفترة الى الدينار طبقاً لمتوسط سعر الصرف بتاريخ المركز المالي وتعالج الأرباح او الخسائر في قائمة الدخل .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

3- الممتلكات والمعدات - بالصافي

	أثاث ومفروشات		اجهزة كهربائية وخطوية		وسائط النقل		الديكورات		المباني والانشاءات		اجهزة الكمبيوتر		ممتلكات ومعدات اخرى		الصافي	
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
التكلفة																
التكلفة في بداية الفترة (مدققة)	86,137		60,642	4,200,602	158,289	300,877	96,355	35,594	4,938,496							
اضافات الفترة	-		270	-	-	-	-	500	770							
التكلفة في نهاية الفترة	86,137		60,912	4,200,602	158,289	300,877	96,355	36,094	4,939,266							
الاستهلاك المتراكم																
الاستهلاك المتراكم في بداية الفترة (مدققة)	76,976		52,303	2,410,394	154,651	69,088	57,296	14,645	2,835,353							
اضافات الفترة	1,192		1,574	115,300	351	4,030	3,578	1,399	127,424							
الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	78,168		53,877	2,525,694	155,002	73,118	60,874	16,044	2,962,777							
صافي القيمة الدفترية في 30 حزيران 2011 (مدققة)	7,969		7,035	1,674,908	3,287	227,759	35,481	20,050	1,976,489							
صافي القيمة الدفترية في 31 كانون الاول 2010 (مدققة)	9,161		8,339	1,790,206	3,638	235,737	39,057	17,003	2,103,143							

ب. هناك باصات عدد 13 موهونة من الدرجة الاولى لصالح بنك الاردن وبنك المال بقيمة 1,470,000 دينار اردني .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

4- موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2010	30 حزيران 2011
	دينار اردني	دينار اردني
مدققة		
خطوط النقل	1,065,754	1,065,754
الصافي	<u>1,065,754</u>	<u>1,065,754</u>

ب. ان خطوط النقل تعتبر ذات عمر انتاجي غير محدد ولهذا لا تطفأ وانما تخضع لاختبار التذني .

5- الموجودات المالية بالقيمة العادلة - قائمة الدخل الشامل الآخر

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2010	30 حزيران 2011
	درجة	درجة
	دينار اردني	دينار اردني
مدققة		
داخل الاردن		
الشركات المساهمة العامة		
شركة الاقبال للطباعة والتغليف	4,400	4,800
القيمة العادلة	<u>4,400</u>	<u>4,800</u>

6- النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2010	30 حزيران 2011
	دينار اردني	دينار اردني
مدققة		
الصندوق العام	3,857	3,232
العهد النثرية	14,107	11,907
المجموع	<u>17,964</u>	<u>15,139</u>

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

7- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2010
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	
الذمم المدينة	30,430	30,430
اوراق القبض	115,000	115,000
اوراق القبض المستحقة	41,190	41,190
المجموع	186,620	186,620
ينزل : المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها	(21,825)	(21,825)
الصافي	164,795	164,795

*تم الحصول على كمبيالات مقابل اوراق القبض بتاريخ استحقاق 30 حزيران و 30 تشرين الثاني و 31 كانون الاول 2011.

8- المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2010
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	
مستودع قطع الغيار	120,003	115,664
مستودع الزيوت	-	2,762
مستودع البوقيه	4,204	4,204
مواد اخرى	2,070	2,070
المجموع	126,277	124,700

9- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2010
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	
مصاريف مدفوعة مقدما	46,271	55,885
أمانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات	34,923	34,923
تأمينات كفالات	1,325	1,325
ذمم الموظفين	19,753	20,142
ذمم مكاتب الشركة للتسويقية	6,901	6,986
تأمينات مستردة	4,166	4,166
دفعات مقدمة و اخرى	24,545	24,545
المجموع	137,884	147,972
ينزل : المخصص لقاء ذمم الموظفين والاخرى	(26,815)	(26,815)
الصافي	111,069	121,157

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

10- القروض

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2010	30 حزيران 2011
قروض مستحقة	دينار اردني	دينار اردني
بنك الأردن	733,493	733,493
بنك الصادرات والتمويل	494,858	494,858
المجموع	1,228,351	1,228,351

ب. 1. قرض بنك الأردن

تم منح الشركة قرض بقيمة 2,000,000 دينار بتاريخ 5 أيار 2003 بفائدة سنوية 7.5% وعمولة 1% متناقصة وقد تم زيادة الفائدة لتصبح 9,75 وعمولة 1% ، وتسدد بقسط شهري بواقع 33,350 دينار وبضمان رهن الباصات المشتركة وكفالة الشركة وقد تم اعادة جدولة الاقساط لتصبح بواقع 12,800 دينار شهرياً اعتباراً من 2009/10/31 لمدة 64 شهراً وبضمان كفالة الشركة.

2. قرض بنك الصادرات والتمويل

تم منح الشركة قرض بقيمة 850,000 دينار بتاريخ 7 آذار 2005 بفائدة 8% بدون عمولة حيث يسدد بأقساط شهرية بواقع 17,708 دينار لمدة 48 شهر وفترة سماح 6 شهور وقد تم اعادة جدولة الاقساط لتصبح بواقع 10,426 دينار شهرياً اعتباراً من 30 حزيران 2007 لمدة 54 شهراً بنسبة فائدة 10.65% وبدون عمولة وبضمان رهن الباصات وكفالة شركة ألباهوس .

ج. تم تبويب القروض كقروض مستحقة حسب التأييدات المستلمة من البنوك التي تعتبر ان القرض يستحق بالكامل في حال عدم تسديد ثلاثة اقساط فأكثر وذلك طبقاً لتعليمات البنك المركزي الاردني .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

الحسابات الدائنة المتنوعة

-11

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2011	31 كانون الاول 2010
	دينار اردني	دينار اردني
		<u>مدققة</u>
المصاريف المستحقة	54,366	35,745
امانات الموظفين	24,885	22,640
امانات الضمان الاجتماعي	62,242	43,414
امانات ضريبة الدخل	578	578
ذمم الموظفين	3,310	2,074
مخصص قضايا	280,856	98,901
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	3,590	3,590
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	4,673	4,673
صندوق دعم البحث العلمي	2,977	2,977
فوائد مستحقة الدفع	20,192	-
المجموع	457,669	214,592

الايرادات

-12

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2011	31 كانون الاول 2010
	دينار اردني	دينار اردني
ايرادات تذاكر نقل الركاب	571,305	788,125
ايرادات نقل طرود	48,958	58,260
المجموع	620,263	846,385

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

مصاريف التشغيل

-13

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2011 دينار اردني	30 حزيران 2010 دينار اردني
الرواتب والأجور	74,393	101,065
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	3,527	5,318
اشارات	5,679	8,123
غسيل وتشحيم	866	3,192
وقود ومحروقات وزيوت	201,751	274,175
صيانة حافلات	29,816	20,580
ترخيص حافلات	3,214	7,689
استهلاك حافلات	111,107	111,107
تأمين حافلات	7,475	9,015
ايجارات	10,031	10,475
مواقف حافلات	740	4,788
قطع غيار باصات	82,360	94,707
منامات واقامات فنادق	6,150	6,900
بريد وبرق وهاتف	520	425
نظافة	867	1,418
ملابس	191	626
مياه وكهرباء	3,534	4,537
تنقلات	4,320	4,914
متفرقة	7,272	9,455
مصاريف مناقصات واحالة خطوط	1,250	179
استئجار حافلات	4,585	7,891
المجموع	<u>559,648</u>	<u>686,579</u>

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

المصاريف الادارية والعمومية

-14

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2011 دينار اردني	30 حزيران 2010 دينار اردني
الرواتب والأجور	48,694	50,314
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	4,884	5,260
ايجارات	7,360	5,865
تنقلات	12,061	12,030
مياه وكهرباء	1,690	2,069
برق و بريد وهاتف	1,345	897
اتعاب مهنية وقضائية	30,254	32,058
رسوم ورخص واشتراكات	2,282	3,708
دعاية واعلان	742	791
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	1,149	1,998
ضياقة ونظافة	741	1,201
صيانة عامة	457	224
سيارات	2,306	1,277
تأمين	587	337
متفرقة	2,081	234
مصاريف بنكية	16,834	13,547
اتعاب ادارية	2,400	2,400
المجموع	135,867	134,210

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

15- مصاريف البيع والتسويق

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2011 دينار اردني	30 حزيران 2010 دينار اردني
الرواتب والأجور	56,327	64,177
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	4,012	4,542
الايجارات	21,031	18,079
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	3,017	3,857
كهرباء ومياه	7,019	8,676
صيانة عامة	389	386
بريد وبرق وهاتف	5,878	7,096
دعاية واعلان	-	257
نظافة وضيافة	421	760
متفرقة	4,534	3,925
سيارات وتنقلات	488	212
المجموع	103,116	111,967

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
 ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-16 ربح البوفيه

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2011	30 حزيران 2010
	دينار اردني	دينار اردني
مبيعات البوفيه	19,676	29,295
تكلفة مبيعات البوفيه	(9,108)	(19,831)
ربح البوفيه	<u>10,568</u>	<u>9,464</u>

-17 الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات طارئة تتمثل في كفالات بنكية بقيمة 9,500 دينار اردني .

-18 القضايا

يوجد على الشركة قضايا ودعاوى قضائية تتمثل في بدل تعويض مرفوعة لدى المحاكم غير محددة القيمة والنتائج ، وهي لا تزال منظورة امام المحاكم .

-19 حصة السهم الاساسية والمخفضة من (خسارة) الفترة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2011	2010
	دينار اردني	دينار اردني
(خسارة) الفترة	(369,051)	(136,693)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	3,434,750	3,434,750
حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	<u>(0.107)</u>	<u>(0.040)</u>

ان الحصة المخفضة للسهم من (خسارة) الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من (خسارة) الفترة .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

20- ادارة المخاطر

تتبع الشركة سياسات مالية لادارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة وتتولى ادارة الشركة رقابة وضبط المخاطر واجراء التوزيع الاستراتيجي الامثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية، وتشمل المخاطر اسعار العائد ، مخاطر الائتمان، مخاطر اسعار العملات الاجنبية .
تتبع الشركة سياسة التحوط المالي لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية كلما دعت الحاجة الى ذلك ،

أ. مخاطر اسعار الفائدة

ان الشركة معرضة لمخاطر اسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها والتي تحمل فائدة مثل الودائع لدى البنوك ، البنوك الدائنة والقروض .

ب. مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ، تعمل الشركة على ادارة مخاطر السيولة وذلك عن طريق التأكد من توفر التسهيلات البنكية ، ان الشركة معرضة لمثل هذه المخاطر .

يتضمن الجدول ادناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصومة) كما في 30 حزيران 2011 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
 ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

30 حزيران
2011

	من سنة الى	من ثلاثة	اكثر من	المجموع
	خمس	شهور الى	خمس سنوات	دينار اردني
	سنوات	12 شهر	دينار اردني	دينار اردني
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
480,598	-	403,303	-	480,598
1,228,351	-	-	-	1,228,351

ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى
القروض

31 كانون الاول
2010

	من سنة الى	من ثلاثة	اكثر من	المجموع
	خمس	شهور الى	خمس سنوات	دينار اردني
	سنوات	12 شهر	دينار اردني	دينار اردني
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
240,797	-	134,855	-	240,797
1,228,351	-	-	-	1,228,351

ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى
القروض

ج. مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة .

د. مخاطر العملات الاجنبية

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الاردني والدولار الامريكي ، ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الامريكي وبالتالي فان اثر مخاطر العملات غير جوهري على القوائم المالية .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

22- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تقديم خدمات النقل داخل وخارج المملكة ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

30 حزيران

2011

النشاط	الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
صافي الايرادات	620,263	-	-	620,263
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>				
المصاريف الرأسمالية	-	-	770	770
الاستهلاكات	-	-	127,424	127,424

30 حزيران

2010

النشاط	الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
صافي الايرادات	846,385	-	-	846,385
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>				
المصاريف الرأسمالية	-	-	2,598	2,598
الاستهلاكات	-	-	128,318	128,318

30 حزيران

2011

النشاط	الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات والمطلوبات</u>				
الموجودات	3,444,384	4,800	15,139	3,464,323
المطلوبات	1,708,949	-	-	1,708,949

31 كانون الاول

2010

النشاط	الرئيس	اسهم	اخرى	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات والمطلوبات</u>	<u>مدققة</u>	<u>مدققة</u>	<u>مدققة</u>	<u>مدققة</u>
الموجودات	3,579,549	4,400	17,964	3,601,913
المطلوبات	1,469,148	-	-	1,469,148

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-22

تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها :

30 حزيران

2011

	لغاية سنة	اكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	-	1,976,489	1,976,489
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	-	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية بالقيمة العادلة - قائمة الدخل الشامل الآخر	-	4,800	4,800
مجموع الموجودات غير المتداولة	-	3,047,043	3,047,043
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	15,139	-	15,139
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	164,795	-	164,795
المواد وقطع الغيار في المستودعات	126,277	-	126,277
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	111,069	-	111,069
مجموع الموجودات المتداولة	417,280	-	417,280
مجموع الموجودات	417,280	3,047,043	3,464,323
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة والشيكات مؤجلة الدفع	22,929	-	22,929
القروض المستحقة	1,228,351	-	1,228,351
الحسابات الدائنة المتنوعة	457,669	24,885	482,554
مجموع المطلوبات المتداولة	1,708,949	24,885	1,733,834
الصافي	(1,291,669)	3,022,158	1,730,489

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
 ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

22-

31 كانون الاول			
2010			
	لغاية سنة	اكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>	<u>مدققة</u>	<u>مدققة</u>	<u>مدققة</u>
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	-	2,103,143	2,103,143
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	-	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية المتوفرة للبيع	-	4,400	4,400
مجموع الموجودات غير المتداولة	-	3,173,297	3,173,297
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	17,964	-	17,964
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	164,795	-	164,795
المواد وقطع الغيار في المستودعات	124,700	-	124,700
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	121,157	-	121,157
مجموع الموجودات المتداولة	428,616	-	428,616
مجموع الموجودات	428,616	3,173,297	3,601,913
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
الذمم الدائنة والشيكات مؤجلة الدفع	26,205	-	26,205
القروض قصيرة الأجل	1,228,351	-	1,228,351
الحسابات الدائنة المتنوعة	191,952	22,640	214,592
مجموع المطلوبات المتداولة	1,446,508	22,640	1,469,148
الصافي	(1,017,892)	3,150,657	2,132,765

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

المعاملات مع اطراف ذات علاقة

-23

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

- فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

	30 حزيران 2011	30 حزيران 2010
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومنافع اخرى	65,160	65,160

القيمة العادلة للادوات المالية

-24

تتمثل الادوات المالية في الموجودات المالية والمطلوبات المالية ، تتكون الموجودات المالية من النقد في الصندوق ولدى البنوك والذمم المدينة وبعض الارصدة المدينة الاخرى ، وتتكون المطلوبات المالية من الذمم الدائنة والبنوك الدائنة والقروض وبعض الارصدة الدائنة الاخرى ، ان القيمة العادلة للادوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الادوات .

ادارة رأس المال

-25

يتمثل الهدف الرئيس فيما يتعلق بادارة رأس مال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأس مال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الملكية .

تقوم الشركة بادارة هيكل رأس المال واجراء التعديلات اللازمة عليها في ضوء تغيرات ظروف العمل ، هذا ولم تقم الشركة باية تعديلات على الاهداف والسياسات والاجراءات المتعلقة بهيكل رأس المال خلال السنة المالية الحالية والسابقة .

ان البنود المتضمنة في هيكل رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع والاحتياطي الاجباري والخسائر المتراكمة والبالغ مجموعها 1,756,949 دينار اردني كما في 30 حزيران 2011 مقابل 2,134,740 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2010 .

الأرقام المقارنة

-26

تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام الفترة المالية الحالية .