

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد

Comprehensive Multiple Transportation Co.

autobus

التقرير السنوي لعام ٢٠١٣



صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني ابن الحسين المعظم

كلمة رئيس لجنة الادارة

السادة أعضاء الهيئة العامة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد المحترمين،
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،

بداية أود أن أتقدم لكم بالشكر على حضوركم إجتماع الهيئة العامة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حيث تأسست هذه الشركة تحت رقم (379) تاريخ 19 كانون الأول 2005 كشركة أردنية مساهمة عامة برأس مال قدره 30 مليون دينار أردني، تملك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية ما نسبته 51% من أسهم الشركة والتي تم شراؤها من شركة ستي جروب الكويتية وكما تملك أيضاً أمانة عمان ما نسبته 10% من رأس مال الشركة و من الجدير بالذكر أن لجنة الادارة المؤقتة تم تشكيلها من قبل وزارة الصناعة والتجارة لتولي مهام إدارة الشركة من تاريخ 18/7/2011 ولغاية تاريخه وهي مكونة من:

- السيد/ مخيمر المخيمر
- السيد/ عبدالرحمن الخطيب
- السيد/ محمود المعاينة
- السيد/ د. سامي الخرابشة
- السيد/ م. مروان الحمود

السادة الكرام

لقد عقدت الشركة إجتماع الهيئة العامة بتاريخ 28/4/2012 من أجل المصادقة على البيانات المالية لعام 2011 و نتيجة الخلافات التي كانت قائمة ما بين الشركاء شركة ستي جروب الكويتية والشريك أبو خضر لم تتم المصادقة على البيانات المالية والذي نتج عنه مباشرة تشكيل لجنة خبراء ماليين من أجل فحص البيانات المالية والتأكد منها و إبداء الرأي فيها و التي تم بناء عليها إعادة إصدار البيانات المالية لعام 2011 كما هو في تقرير لجنة الخبراء الماليين والتي هي اليوم بين ايديكم .

لم تقم الشركة بعقد إجتماع هيئة عامة لعام 2013 من أجل المصادقة على البيانات المالية لعام 2012 و 2011 و تقرير لجنة الخبراء الماليين و ذلك بتوجيه من عطوفة مراقب عام الشركات كون هناك مفاوضات قائمة في تلك الفترة ما بين حكومة المملكة الأردنية الهاشمية و شركة ستي جروب الكويتية على شراء الحكومة حصص شركة ستي جروب والتي نتج عنها اتفاقية شراء نفذت بتاريخ 26/12/2013.

ونبين لكم بعض الأرقام عن نتائج أعمال الشركة كما في نهاية عام 2013:

- بلغت الخسائر لعام 2013 ما قيمته 1,991,504 دينار أردني.
- بلغت الخسائر المتراكمة كما في 31 كانون أول، 2013 ما قيمته 30,086,374 دينار أردني.
- بلغ العجز في رأس المال العامل 13,200,504 دينار أردني.

المشاكل والصعوبات التي تواجه الشركة والتي كانت سبباً رئيسياً في خسارتها وتدهور الأوضاع المالية لها:

- (1) عدم التزام أمانة عمان بدفع مبالغ الدعم المالي المستحق عليها للشركة حيث انتهت اتفاقية الدعم خلال عام 2013 ولم تسلم الشركة سوى مبلغ 4.6 مليون دينار من أصل المبلغ الإجمالي والبالغ 17,2 مليون دينار أردني.
- (2) عدم عدالة الجور المقررة من أمانة عمان و هيئة تنظيم النقل البري كل حسب اختصاصه
- (3) عدم منح الشركة الإعفاءات الجمركية و الضريبية (ضريبة المبيعات) والتي تشكل نسبة عالية من المصاريف التشغيلية للشركة بالرغم من أن إيرادات الشركة لا تخضع الى ضريبة مبيعات (إيرادات خدمية متأتية من تحصيل الأجور)

وبناءً على ما تقدم تؤكد لجنة الادارة المؤقتة و بصفتها لجنة حيادية تم تشكيلها من قبل وزارة الصناعة و التجارة نبين ما يلي:
قطاع النقل و ضمن الأجور المقررة من قبل الامانة و الهيئة لا تغطي المصاريف التشغيلية للشركة

فوضى البنية التحتية سواء كانت بالطرق و مساراتها أو المواقف و عدم تواجدها، أزمات السير الخانقة كلها تقف عقبة و عائق على تحقيق الشركة إيراداتها و انتظام تردها على الخطوط بالإضافة الى ارتفاع تكلفة الوقود

عدم تجاوب الهيئات و الجهات التنظيمية الأخرى المعنية لمشاكل الشركة و الوقوف على حلها و عليه فإننا نوصي (لضرورة استمرار الشركة في تقديم خدمات النقل العام والتي تعد خدمة عامة أساسية لا يمكن إهمالها) أن تقوم الهيئات و الجهات الحكومية بتقديم الدعم المالي التشغيلي للشركة بالإضافة الى منحها الإعفاءات الجمركية و الضريبية اللازمة و دفع أمانة عمان مبالغ الدعم السابقة و المستحقة للشركة والتي كانت هناك قضية تحكيم قائمة ما بين الشركة و أمانة عمان الكبرى والتي تم إيقافها مؤقتاً لغاية وضوح الصورة في عملية شراء الحكومة لحصة شركة ستي جروب و تسجيلها باسم أمانة عمان الكبرى.

و عليه فإننا نرى في حال عدم تقديم الدعم و الإعفاءات للشركة كما تم التنبؤ عليه أعلاه فإن الشركة ستبقى تواجه الصعوبات المالية الجسيمة التي ستؤثر على قدرتها في الاستمرار.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

رئيس لجنة الادارة
مخيمر المخيمر

1. التأسيس و أنشطة الشركة الرئيسية

أ. تأسيس الشركة: تأسست الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم) كشركة أردنية مساهمة عامة محدودة مسجلة في سجل الشركات تحت رقم (379) بتاريخ 19 كانون الأول 2005، برأسمال مصرح به ومدفوع بلغ 30,000,000 دينار مقسم إلى 30,000,000 سهم بقيمة اسمية دينار واحد/سهم.

ب. أنشطة الشركة و غاياتها: تشغيل ما يقارب (92) خط من خطوط النقل العام و المطروحة كوحدة استثمارية محالة على عدة شركات نقل تملكها الشركة المتكاملة وهي (شركة أسيا للنقل و الظلال للنقل و التوفيق للنقل) كما أن هذه الخطوط المخدومة من قبل الشركة أغلبها ضمن حدود العاصمة عمان حيث أن عدد الحافلات المخصصة للعمل على الخطوط التابعة لأمانة عمان الكبرى 397 حافلة و المخصصة للعمل على خطوط هيئة النقل البري 145 حافلة.

كما تعمل الشركة على شراء قطع غيار الحفلات وتزويد مستودعاتها لتخدم كراجها المختص بعمل الصيانة الدورية والوقائية للحافلات واعادة بناء بعضها.

ج. الموقع الجغرافي للشركة

عين الباشا: موقع رئيسي للمكاتب الادارية والمشغل للصيانة الثقيلة.
ماركا: موقع رئيسي لمبيت الباصات وصيانة خفيفة وموقع رئيسي آخر للصيانة والمستودعات.
سحاب: موقع مستأجر للشركة لغايات الاحتفاظ بالباصات الغير عاملة.

د. حجم الاستثمار الرأسمالي

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة كما في 31/12/2013 ما قيمته 31,986,613 دينار.

2. الشركات التابعة

تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد على خدمة ما يقارب (92) خط لها وللشركات التابعة موزعة كما يلي:

أ. الشركة المتكاملة للنقل المتعدد (الشركة الأم)

الخطوط			
مجمع المحطة/صويح	الرصيفة/الجامعة الأردنية	مجمع الجنوب/مستشفى الأمير حمزة/مجمع الشمال	مثلث غابة الطفل/الجامعة الأردنية
مجمع المحطة/شفا بدران	المحطة/حي الخاليلة	مجمع المهاجرين/مرج الحمام	مجمع المهاجرين/المالية والزراعة
مجمع المحطة/مرج الحمام	مجمع الشمال/المحطة/ماركا	مجمع المهاجرين/البنيات (أ)	مجمع المهاجرين/البنيات (ب)
مجمع المحطة/كلية الدعوة	مجمع الشمال/ ابو نصير	مجمع المهاجرين/اسكان الصيادلة	مجمع المهاجرين/وادي السير
مجمع المحطة/مجمع الشمال	الجبيل الشمالي/الجامعة الأردنية	الجامعة الأردنية/القسطل/الجيزة	الجامعة الأردنية/الروضة/حسبان
مجمع المحطة/الحرشة/المرقب	المحطة/الهاشمي الشمالي	لمحطة/النزهة/ضاحية الأمير حسن	المحطة/التطوير الحضري
مجمع المحطة/صالحية العابد	المحطة/المنارة/عالية	المحطة/طاب كراع (أ)	المحطة/طاب كراع (ب)
مجمع الجنوب/شارع مكة/المدينة الطبية	المحطة/ام نورة/عدن	سقف السيل/جاوا	سقف السيل/العكومية
مجمع الجنوب/شارع المطار/المدينة الطبية	المحطة/ طبربور/أبو عليا	سقف السيل/ضاحية الأمير علي	سقف السيل/السوق المركزي
مجمع المحطة/المغيرات	المحطة/ضاحية الامير هاشم	سقف السيل/حي البابر/حي العوامله	الوحدات/قرى سحاب/البيضاء
جنوب عمان/ الدائري الشرقي	جنوب عمان/الدائري الغربي	مجمع الشمال/حي الونانات	المحطة/الاتحاد الرياضي
أم البساتين/الجامعة الأردنية	مجمع الشمال/الاكاديمية العربية	المحطة/حي العبوس	مجمع المهاجرين/اسكان عالية
أم الأسود/الجامعة الأردنية	المشقر/زبود/الجامعة الأردنية	طارق/حي الخزنة	

عدد موظفي الشركة: (444) موظف.

عنوان الشركة: الإدارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.

موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.

لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

ب. شركة الظلال لنقل الركاب تأسست عام 1999 كشركة محدودة المسؤولية وبرأسمال 2,000,000

دينار ومسجلة بتاريخ 16/2/1999 ومملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد حيث تملك الوحدة الاستثمارية

الرابعة وهي مكونة من الخطوط التالية:

الخطوط
مجمع الجنوب/الوحدات/مجمع الشمال
الشرق الاوسط/الجامعة الأردنية
الشرق الاوسط/الجامعة الأردنية(اكسبرس)
مجمع المهاجرين/مجمع المحطة
الدائري الجنوبي
الدائري الغربي

عدد موظفي الشركة: (59) موظف.
 عنوان الشركة: الإدارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
 موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
 لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

ج. شركة التوفيق للنقل والاستثمار وهي شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة وبتاريخ 6/8/1998 كشركة محدودة المسؤولية وبرأسمال 2,100,000 دينار وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وتملك خطوط الوحدة الاستثمارية الأولى والمكونة من الخطوط التالية:

الخطوط	
المحطة/البقعة	المحطة/الجامعة الأردنية
المحطة/جبل الحسين	المحطة/أبونصير
المحطة/بضاحية الرشيد	مجمع الشمال/صويلح
محطة/عين الباشا	مجمع الشمال/البقعة
مجمع الشمال/صويلح/المدينة الصناعية	مجمع الشمال/عين الباشا

عدد موظفي الشركة: (15) موظف.
 عنوان الشركة: الإدارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
 موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
 لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

د. شركة آسيا للنقل والاستثمار وهي شركة متخصصة في قطاع النقل العام ومسجلة وبتاريخ 8/8/1998 كشركة محدودة المسؤولية وبرأسمال 2,000,000 وهي مملوكة بالكامل للشركة المتكاملة للنقل المتعدد وتملك الودعتين الاستثماريتين الثانية والثالثة والمكونة من الخطوط التالية:

الخطوط	
المحطة/الشميساني	المحطة/البيادر
المحطة/وادي السير/الجدويل	المحطة/عبدون/الصناعة
المحطة/الجامعة الهاشمية	المحطة/عبدالله غوشة
مجمع الشمال/الجامعة الهاشمية	المحطة/ام السماق/خذدا
صويلح/الجامعة الهاشمية	المحطة/تلاع العلي/دابوق
مجمع الشمال/المدينة الطبية	المحطة/المدينة الطبية
مجمع الشمال/البيادر	

عدد موظفي الشركة: (79) موظف.
 عنوان الشركة: الإدارة عين الباشا خلف مصنع الخرسانة القديم.
 موقع مبيت الحافلات: ماركا خلف مصنع الحسام للبلاستيك.
 لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

كما قامت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد بشراء تصاريح وحقوق امتياز خطوط شركة الطل والتي تعطي الشركة الحق في التشغيل على الخطوط ضمن منطقة شرق عمان بعدد حافلات 43 حافلة.

الخطوط	
المحطة/نزهة سحاب	مجمع المحطة/مجمع سحاب
المحطة/اسكان سحاب	مجمع المحطة/كلية حطين
المحطة/سحاب الصناعية	سقف السيل/أبو علندا

المحطة/ضاحية الحج حسن	سقف السيل/الوحدات
المحطة/المستندة	سقف السيل/راس العين

هـ. الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية وهي شركة مساهمة خاصة مسجلة بتاريخ 24/2/2008 برأس مال 400,000 دينار أردني، أهم انشطتها استيراد وتركيب أنظمة وبرامج تحصيل الأجرة وتحديد الموقع، وهي مملوكة بنسبة 80 % للشركة المتكاملة للنقل المتعدد.
عدد موظفي الشركة: (10) موظفين
الموقع: عمان/شارع مكة/بناية رقم (137)
لا يوجد للشركة أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

3. نبذة تعريفية لأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية

تم تشكيل لجنة لإدارة الشركة من قبل وزير الصناعة والتجارة وبتنسيب من مراقب عام الشركات بموجب شهادة التسجيل الصادرة بتاريخ 20/7/2011 تحت الرقم (379) وذلك بعد أخذ القرار بحل مجلس الإدارة القائم في عام 2011 بموجب المادة (168) من قانون الشركات النافذ.
وقد قامت لجنة الإدارة المؤقتة بالدعوة لاجتماع الهيئة العامة للشركة بتاريخ 28/4/2012 وحيث أن الهيئة العامة لم تتمكن من انتخاب مجلس إدارة للشركة نتيجة عدم ترشح أحد من المساهمين الحاملين لأسهم التأهيل لعضوية مجلس الإدارة فقد تقرر للجنة الإدارة المؤقتة الاستمرار في القيام بأعمالها بموجب كتاب مراقب عام الشركات رقم (م ش / 1 / 379 / 21421).

أ. أعضاء لجنة الإدارة المؤقتة

رئيس لجنة الإدارة : عطوفة السيد / مخيمر فلاح عواد المخيمر	
الخبرات	أمين عام وزارة الداخلية
المؤهلات	ماجستير ادارة عامة
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

نائب رئيس لجنة الإدارة : عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد عبدالرحمن الخطيب	
الخبرات	<ul style="list-style-type: none"> ▪ سلاح الجو الملكي الأردني ▪ رئيس الهيئة التنفيذية للتخاصية
المؤهلات	ماجستير هندسة اتصالات
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	<ul style="list-style-type: none"> ▪ شركة مياهانا ▪ الملكية الأردنية

عضو لجنة الإدارة : السيد / محمود سليمان فارس المعاينة	
الخبرات	<ul style="list-style-type: none"> ▪ رئيس هيئة مديري مركز الانطلاق الموحد ▪ عضو مكتب تنفيذي اتحاد نقابات العمال الأردني ▪ رئيس نقابة العاملين بالنقل البري والميكانيك

المؤهلات	الثانوية العامة
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد
عضو لجنة الإدارة : الدكتور / سامي محمد عليان الخرابشه	
الخبرات	<ul style="list-style-type: none"> ▪ مستشار قانوني لمراقب عام الشركات ▪ رئيس وحدة الحوكمة / مراقبة الشركات
المؤهلات	دكتوراه في القانون التجاري
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

عضو لجنة الإدارة : المهندس / مروان عبدالله عبدالقادر الحمود	
الخبرات	<ul style="list-style-type: none"> ▪ مدير ادارة النقل على الطرق – وزارة النقل ▪ مدير عام شركة أبراج للاستشارات الهندسية
المؤهلات	ماجستير هندسة
الجنسية	الأردنية
الشركات المساهمة العامة الأخرى التي يشغلها	لا يوجد

4. كبار مالكي الأسهم الخاصة بالشركة المتكاملة للنقل المتعدد

اسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم كما في 31/12/2013	نسبة الملكية 2013	عدد الأسهم كما في 31/12/2012	نسبة الملكية 2012
حكومة المملكة الأردنية الهاشمية	الأردنية	15,295,600	51%	-	-
أمانة عمان الكبرى	الأردنية	3,000,000	10%	3,000,000	10%
جورج نقولا جورج أبوخضر	الأردنية	2,935,734	9.7%	2,935,734	9.7%
الشركة الأردنية للاستثمارات والاستشارات العامة	الأردنية	2,432,865	8.1%	2,432,865	8.1%
الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار	الأردنية	1,162,500	3.8%	1,162,500	3.8%

5. الوضع التنافسي للشركة

للشركة المتكاملة للنقل المتعدد ميزة تنفرد بها وهي أن ملكيتها للشركات المذكورة سابقا (آسيا/ الظلال/ التوفيق/ تصاريح خطوط شرق عمان) للخطوط المحال عطاء خدماتها عليها تعطيتها امكانية الاستغلال الأمثل لأسطول الحافلات التابعة لها عن طريق المرونة في التشغيل وتوجيه الحافلات لأداء الخدمة حسب ساعات الذروة على الخطوط والتي تختلف من خط الى آخر وهذا ما يسمى بـ (التشغيل التكميلي) الشئ الذي أدى بدوره الى ارتفاع نسبة ما توديه الشركة من خدمات في قطاع النقل العام للركاب داخل عمان الكبرى الى ما يقارب 75/80 % من اجمالي خدمات النقل داخل حدود أمانة عمان الكبرى.

6. اعتماد الشركة على الموردين

المورد	حجم التعامل	النسبة الى اجمالي
--------	-------------	-------------------

المشتريات	بالدينار	
80.11%	4,512,337	شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية
8.62%	485,252	شركة الأولى للتأمين
1.8%	101,285	شركة معاذ عليان وشركاه
1.52%	85,874	شركة مصفاة البترول الأردنية المساهمة المحدودة
0.87%	49,200	مؤسسة الزئبق لخدمات التنظيف
0.77%	43,218	مؤسسة عرفات لزيوت التشحيم

7. إيرادات الشركة

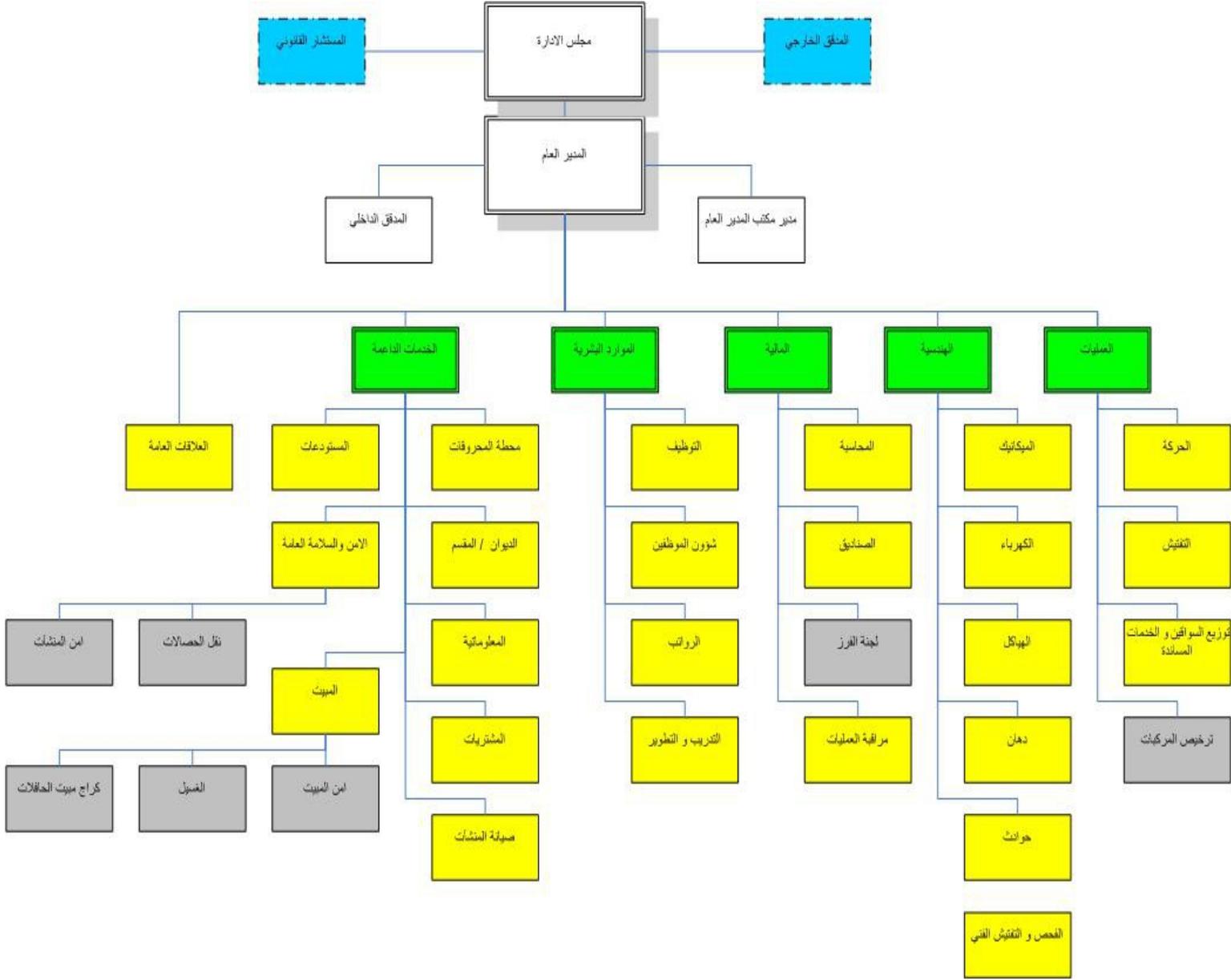
- الإيرادات من العمليات التشغيلية اليومية المتأتية من أجور الركاب اليومية المدفوعة نقدا في حصالات الحافلات والتي بلغت لهذا العام 8,083,018 دينار وشكلت ما نسبته 79 % من إجمالي الإيرادات المتحصلة من عمليات التشغيل للحافلات.
- الإيرادات من العمليات التشغيلية اليومية المتأتية من أجور الركاب المستوفاة بواسطة البطاقات المدفوعة مسبقا والتي بلغت 2,202,022 دينار وشكلت ما نسبته 21 % من إجمالي الإيرادات المتحصلة من عمليات التشغيل للحافلات، تتضمن الإيرادات المتحصلة من الجامعة الألمانية الأردنية لقاء تقديم خدمات النقل لطلابها والبالغ قيمتها 548,991 دينار لعام 2013.
- الإيرادات المتأتية من هيئة النقل البري عن فرق الأجرة على خطوط الجامعة الهاشمية والبالغ قيمتها 1,071,398 دينار.
- إيرادات دعم أمانة عمان الكبرى بقيمة 2,850,000 دينار.
- إيرادات أخرى متأتية من بيع الخردة وتعويضات الحوادث وبدل اجارات بلغت قيمتها 295,565 دينار.
- إيرادات بيع وتأجير أجهزة التتبع وبيع البطاقات والتي بلغت 231,904 دينار.

8. عمل الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها

تعمل الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها بموجب عقود ميرمة مع أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري والتي تعطيها حق التشغيل على مجموعة خطوط داخل وخارج العاصمة بالإضافة الى ذلك حصول شركة الظلال لنقل الركاب على رخصة تاجير حافلات.

9. لا تقوم الشركة بتطبيق معايير الجودة الدولية الا أنها ستسعى باذن الله في المستقبل للعمل على ذلك

10. الهيكل التنظيمي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد



• جدول يبين المؤهلات العلمية للموظفين العاملين لدى الشركة المتكاملة والشركات التابعة لها وعددهم.

الشركة	دكتوراه	ماجستير	بكالوريوس	دبلوم	ثانوي	مركز ثقافي	أقل من ثانوي	المجموع
المتكاملة	1	1	34	36	151	4	217	444
الظلال	0	0	1	0	8	1	49	59
آسيا	0	0	0	1	14	0	64	79
التوفيق	0	0	0	0	7	0	8	15
المجموع	1	1	35	37	180	5	338	597

• لم تقم الشركة بإجراء أي برامج تأهيل وتدريب لموظفي الشركة خلال السنة المالية

11. من المخاطر التي من الممكن ان تتعرض لها الشركة

أ.مخاطر منتظمة منها:

- اضطراب العمال عن العمل وخاصة السائقين والمراقبين والفنيين الذين يشكلون الاغلبية في الشركة.
- عدم توفر كوادر بصورة كافية لتسيير أمور العمل وخاصة السائقين المرخصين والفنيين المؤهلين.
- تأخر أو تعثر الجهات المدينة في الوفاء بالتزاماتها المالية تجاه الشركة مما يتسبب في العسر المالي واعاقة تسيير الشركة لانشطتها.

ب.مخاطر غير منتظمة منها:

- ارتفاع أسعار المحروقات بنسبة أكبر من ارتفاع الأجور وبالتالي انخفاض الربح التشغيلي.
- ارتفاع أسعار قطع الغيار مما ينتج عنه انخفاض في الربح التشغيلي.
- الأحداث السياسية التي لها الأثر على الاقتصاد.
- العوامل الجوية الصعبة وتأثيرها المباشر على الايرادات التشغيلية من الحافلات.

12.الانجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

1. استمرار الشركة للعام الثاني على التوالي في خفض المصاريف التشغيلية ورفع الايرادات نتيجة الكفاءة في استخدام موارد الشركة والرقابة على مدخلات الانتاج.
2. متابعة استمرار تشغيل الخطوط المتعاقد عليها مع أمانة عمان وهيئة النقل البري منذ تسلم لجنة الادارة المؤقتة والادارة التنفيذية الجديدة مهامها بتاريخ 18/7/2011.
3. تجديد التعاقد مع الفريق الفني المختص بأعمال الصيانة الدورية والوقائية للحافلات الصينية (بيوتنغ).
4. توقيع اتفاقية خدمات نقل لمدة 3 سنوات مع الجامعة الألمانية.
5. رفع إيرادات الشركة من عمليات التشغيل وذلك من خلال زيادة عدد مستخدمي الحافلات من المواطنين.
6. هيكلة القروض امع البنوك الدائنة.

13.لا يوجد أي أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

14.المشاريع والخطط المستقبلية الهامة للسنة القادمة

- العمل على إعادة هيكلة خطوط النقل العاملة لدى الشركة وأعداد الباصات.
- انتخاب مجلس ادارة للشركة.
- العمل على تحصيل كافة مستحقات الشركة من أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري وتصويب أوضاع الشركة من خلال هيكلة مالية جديدة.
- إعادة الاتفاق مع البنوك الدائنة لتسديد قروضها وفق شروط ميسرة جديدة.

15.أتعاب المدقق الخارجي للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة شاملة للضريبة

الشركة	الأتعاب بالدينار
الشركة المتكاملة للنقل المتعدد	23,700
شركة الظلال لنقل الركاب	1,450
شركة آسيا للنقل	1,450
شركة التوفيق للنقل	1,450
الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية	1,450

* 15,000 دينار أتعاب لجنة الخبراء الماليين المكلفة من مراقب عام الشركات

16. عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أعضاء لجنة الإدارة المؤقتة والإدارة العليا التنفيذية كما في 31/12/2013

أ. أعضاء لجنة الإدارة المؤقتة

الشركات المسيطر عليها	عدد الأسهم كما في 31/12/2012	عدد الأسهم كما في 31/12/2013	الجنسية	المنصب	الاسم
-	-	-	الأردنية	رئيس لجنة الإدارة	عطوفة السيد / مخيمير فلاح المخيمير
-	-	-	الأردنية	نائب رئيس لجنة الإدارة	عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد الخطيب
-	-	-	الأردنية	عضو لجنة إدارة	السيد / محمود سليمان المعاينة
-	-	-	الأردنية	عضو لجنة إدارة	السيد / د.سامي محمد الخرابشه
-	2,182	2,182	الأردنية	عضو لجنة إدارة	المهندس / مروان عبدالله الحمود

ب. أوراق مالية مملوكة من قبل موظفي الإدارة العليا التنفيذية

الشركات المسيطر عليها	عدد الأسهم كما في 31/12/2012	عدد الأسهم كما في 31/12/2013	الجنسية	المنصب	الاسم
-	100	100	الأردنية	المدير العام	د.مؤيد عايد محمد أبوفرده
-	-	-	الأردنية	المدير المالي	زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني

ج. لا يوجد أوراق مالية مصدرية من الشركة ومملوكة من قبل أقارب لجنة الإدارة أو أقارب موظفي الإدارة العليا التنفيذية كما لا يوجد شركات مسيطرة عليها من قبلهم

17. المزايا والمكافآت التي حصل عليها أعضاء مجلس الإدارة والإدارة العليا التنفيذية

أ. أعضاء لجنة الإدارة المؤقتة

بالدينار الأردني

الاجمالي	بدل تنقلات	المكافآت السنوية	المنصب	الاسم
32,400	2,400	30,000	رئيس لجنة الادارة	عطوفة السيد / مخيمر فلاح المخيمر
32,400	2,400	30,000	نائب رئيس لجنة الادارة	عطوفة السيد / عبدالرحمن محمد الخطيب
32,400	2,400	30,000	عضو	السيد / محمود سليمان المعاينة
32,400	2,400	30,000	عضو	المهندس / مروان عبدالله الحمود
32,000	2,000	30,000	عضو	السيد / د.سامي محمد الخرابشه

ب. الادارة العليا التنفيذية للشركة

بالدينار الأردني

الاجمالي	المكافآت	الرواتب والبدلات	المؤهلات	الخبرات	المنصب	الاسم
78,700	-	78,700	دكتوراه ادارة مالية	مكتب تدقيق بسام العسوس	المدير العام	د.مؤيد عايد محمد أبو فرده
24,600	-	24,600	بكالوريوس محاسبة	شركة سكلجيان	المدير المالي	زياد عبدالمنعم عبدالفتاح الحوراني

18. تبرعات دفعتها الشركة خلال السنة المالية 2013

تبرعت الشركة بمبلغ 3,630 دينار لعدة جهات منها نقابة العاملين في النقل البري ودعمًا لبعض الحالات الانسانية.

19. مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي

- الترشيد في استهلاك الوقود من خلال التخفيف من استعمال السيارات الخاصة واستخدام وسائل النقل والحد من أزمة المواصلات والاختناقات المرورية في الطرق.
- التأكيد على الموظفين عامة والسائقين خاصة بالمحافظة على نظافة الحافلات وعدم القاء النفايات في غير الأماكن المخصصة لها والتعميم على الركاب بالمثل من خلال اللوائح والتعليمات المنشورة.

20. العقود والارتباطات التي ابرمتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة

عقدت الشركة المتكاملة للنقل المتعدد اتفاقيات مع الشركات التابعة لاستجار الحافلات منها مع سائقها مقابل المبالغ المبينة في الجدول تسدد بموجب دفعات شهرية.

بالدينار الأردني

الشركة	آسيا	التوفيق	الظلال
قيمة العقد السنوي (دينار)	1,000,000	370,000	830,000
تاريخ العقد	1/1/2013	1/1/2013	1/1/2013
مدة العقد	سنة واحدة	سنة واحدة	سنة واحدة

كما يوجد اتفاقية مع الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية يتم بموجبها دفع نسبته 5% من قيمة المبالغ المحولة لأجهزة الشحن الموجودة لدى وكلاء و مندوبي توزيع البطاقات المدفوعة مسبقا المستخدمة من قبل المواطنين المنتفعين من خدمة النقل المقدمة من الشركة.

21. لسلسلة الزمنية للأرباح والخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية

بالدينار الأردني

السنة	2013	2012	2011
الأرباح / الخسائر المحققة	-1,991,504	-7,110,845	-12,585,375
الأرباح الموزعة	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	*-86,374	1,910,589	9,021,421
سعر السهم كما في نهاية العام	.21	.21	.21

*عجز في حقوق الملكية

22. تحليل المركز المالي

النسب المالية	2013	2012
نسبة التداول	0.34	0.24
معدل دوران الأصول	2.77	3.25
نسبة القروض لحقوق الملكية	54790%	1236%
نسبة هامش الربح	20%	25%
معدل العائد على الأصول	6%	20%
معدل العائد على حقوق الملكية	200%	129%
حصة السهم من خسارة السنة بالدينار	-0.066	-0.237

23. النتائج والاجراءات المالية للفترة الزمنية لعام 2013

بلغت صافي خسارة الشركة لعام 2013 مبلغ 1,991,504 دينار لتصبح اجمالي الخسارة المتراكمة للشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة حتى تاريخ 31/12/2013 مبلغ 30,086,374 دينار، أي ما يفوق رأس مال الشركة البالغ 30,000,000 دينار.

24. الحماية الحكومية والامتيازات

- ان الشركة للنقل المتعدد لها حق الحصرية والامتياز لخطوط النقل العام داخل العاصمة عمان كما هو في العقود المبرمة بين الشركة المتكاملة للنقل المتعدد والشركات التابعة لها مع أمانة عمان الكبرى وهيئة النقل البري.
- لا يوجد أي حماية حكومية أو امتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.

25. القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية

ان القرارات الصادرة عن الحكومة بما يخص أسعار المحروقات خلال عام 2013 كان له التأثير على المصاريف التشغيلية للشركة وبالأخص تكاليف الوقود (الديزل) الذي يشكل الجزء الأكبر من المصاريف التشغيلية لدى الشركة.

26. وفقا لتعليمات الإفصاح عن مدى الالتزام بتطبيق القواعد الإرشادية غير الانزامية ودليل حوكمة الشركات المدرجة نبين لكم أدناه مايلي

البيان	الحالة	السبب
يشكل مجلس الادارة لجنة دائمة تسمى لجنة الترشيحات.	غير مطبق	هذه المهمة يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
يكون تشكيل لجنة التدقيق والترشيحات والمكافآت من أعضاء مجلس الادارة غير التنفيذيين لا يقل عددهم عن ثلاثة على ان يكون اثنان منهم من الأعضاء المستقلين وان يترأس اللجنة أحدهما.	مطبق جزئي	يوجد لجنة تدقيق حسب الأصول ولكن لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت بسبب قيام مجلس الادارة بشكل مباشر لهذه المهمة.
تضع كل من اللجنتين بموافقة مجلس الادارة اجراءات عمل خطية تنظم عملها وتحدد التزاماتها.	مطبق جزئي	مطبق بخصوص لجنة التدقيق، ولكن غير مطبق بخصوص لجنة الترشيحات والمكافآت لعدم وجودها وقيام مجلس الادارة بها.
تقدم كل من اللجنتين قراراتهما وتوصياتهما الى مجلس الادارة وتقريراً حول أعمالها الى اجتماع الهيئة العامة العادي للشركة.	مطبق جزئي	مطبق بخصوص لجنة التدقيق حيث تقدم تقاريرها الى مجلس الادارة ولا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت.
تقوم لجنة الترشيحات والمكافآت بالمهام التالية: 1- التأكد من استقلالية الأعضاء المستقلين بشكل مستمر. 2- اعداد السياسة الخاصة بمنح المكافآت والمزايا والحوافز والرواتب في الشركة ومراجعتها بشكل سنوي. 3- تحديد احتياجات الشركة من الكفاءات على مستوى الادارة التنفيذية العليا والموظفين وأسس اختيارهم.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
اعداد السياسة الخاصة بالموارد البشرية والتدريب في الشركة ومراقبة تطبيقها ومراجعتها بشكل سنوي.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لأن هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
تتمتع لجنة الترشيحات والمكافآت بالصلاحيات التالية : 1. طلب اي بيانات او معلومات من موظفي الشركة الذين يتوجب عليهم التعاون لتوفير هذه المعلومات بشكل كامل ودقيق. 2. طلب المشورة القانونية او المالية او الادارية او الفنية من اي مستشار خارجي. 3. طلب حضور اي موظف في الشركة للحصول على ايضاحات ضرورية.	لم يطبق	لا يوجد لجنة ترشيحات ومكافآت لان هذه المهام يقوم بها مجلس الادارة بشكل مباشر.
يتم الاعلان على موعد ومكان عقد اجتماع الهيئة العامة في ثلاث صحف يومية ومحلية ولمرتتين على الأقل وعلى الموقع الالكتروني.	مطبق جزئي	يتم الاعلان في جريدتين محليتين رسميتين ووسيلة اعلامية فقط وذلك حسب احكام قانون الشركات.

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

المهنيون العرب
(أعضاء في جرائد ثورنتون العالمية)

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة

فهرس

صفحة

٣ - ٢	- تقرير مدققي الحسابات المستقلين
٤	- بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٥	- بيان الدخل الشامل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٦	- بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٧	- بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٢٠ - ٨	- إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة



تقرير مدققى الحسابات المستقلين

السادة مساهمي
شركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وكلاً من بيان الدخل الشامل الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية المرفقة والإيضاحات المرفقة بها.

مسؤولية إدارة الشركة عن البيانات المالية الموحدة

إن إعداد وعرض البيانات المالية المرفقة بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وتشمل هذه المسؤولية الإحتفاظ بنظام رقابة داخلي يهدف الى إعداد وعرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة وخالية من أية أخطاء جوهرية سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال.

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول البيانات المالية الموحدة إستناداً إلى إجراءات التدقيق التي قمنا بها. لقد تم قيامنا بهذه الإجراءات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب الإلتزام بقواعد السلوك المهني والتخطيط لعملية التدقيق بهدف الحصول على درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية الموحدة لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. كما تشمل إجراءات التدقيق الحصول على بيّنات حول المبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية الموحدة. تستند إجراءات التدقيق المختارة الى تقدير مدقق الحسابات وتقييمه لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في البيانات المالية الموحدة سواء كانت نتيجة خطأ أو إحتيال. إن تقييم المدقق لهذه المخاطر يتضمن دراسة إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض البيانات المالية الموحدة بصورة عادلة، وهو يهدف الى إختيار إجراءات التدقيق المناسبة ولا يهدف الى إبداء رأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. تتضمن إجراءات التدقيق أيضاً تقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها. وفي إعتقادنا أن بيّنات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لإبداء رأينا حول البيانات المالية الموحدة.

أساس الرأي المتحفظ

- تتضمن البيانات المالية المرفقة شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة تبلغ قيمتها الدفترية (٤,٧٧١,٩٨٦) دينار وذلك بعد إطفاء مبلغ (٦,٥٣٦,٢٣٢) دينار بموجب قرار لجنة الخبراء المشكلة من قبل مراقب عام الشركات، هذا والتزاماً بقرار لجنة الخبراء، لم تقم إدارة الشركة بإجراء إختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني يخص الرصيد المتبقي للشهرة، وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر هذا التدني إن وجد على البيانات المالية الموحدة.
- تتضمن البيانات المالية المرفقة حافلات نقل تبلغ صافي قيمتها الدفترية ما مجموعه (١٦,٢٧٥,١٦٥) دينار (وذلك بعد أخذ إحتياطي تدني بقيمة ١,١١٣,٣٥٦ دينار بموجب قرار لجنة الخبراء المشكلة من قبل مراقب عام الشركات) توجد مؤشرات على وجود تدني في قيمتها تتمثل في تحقيق الشركة لمجمل خسارة نتيجة تشغيلها وتوقف بعضها عن العمل، هذا ولم تقم إدارة الشركة بإجراء إختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني في قيمة هذه الحافلات، وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر هذا التدني إن وجد على البيانات المالية الموحدة.
- تتضمن البيانات المالية المرفقة مشاريع تحت التنفيذ تبلغ قيمتها الدفترية (١,٨٦٦,٣٠٢) دينار توجد مؤشرات على وجود تدني في قيمتها تتمثل في توقف العمل بها منذ أكثر من عام وقيام الشركة برفع دعوى على الشركة المنفذة للمشاريع بدعوى عدم مطابقة ما تم إنجازه لشروط العقد والمواصفات المطلوبة وبالتالي عدم قدرة الشركة على الاستفادة منها في الغايات المحددة لها، هذا ولم تقم إدارة الشركة بأخذ مخصص تدني بقيمة هذه المشاريع.

- تتضمن البيانات المالية الموحدة المرفقة أرصدة مستحقة من أمانة عمان الكبرى مشكوك في تحصيلها تبلغ قيمتها الدفترية (١٢,٤٠٠,٠٠٠) دينار تتمثل في قيمة الدعم المالي المستحق على الأمانة بموجب الإتفاقية الموقعة مع الشركة، علماً أن قيمة المخصصات المأخوذة من قبل الشركة مقابل هذه الأرصدة قد بلغت (٧,٦٥٠,٠٠٠) دينار كما في نهاية عام ٢٠١٣.
- لم يتم أخذ مخصص مقابل غرامات التأخير المستحقة على أقساط الضمان الإجتماعي غير المسددة حتى نهاية عام ٢٠١٣ ، كما لم يتم أخذ مخصص مقابل الفوائد القانونية المستحقة على المبالغ المحكوم بها قضائياً ضد الشركة ، وذلك لعدم القدرة على احتساب هذه الغرامات والفوائد بموثوقية كافية.
- لقد تم إعداد البيانات المالية الموحدة المرفقة على أساس أن الشركة منشأة مستمرة، وكما هو مبين في البيانات المالية الموحدة، تزيد مطلوبات الشركة المتداولة عن موجوداتها المتداولة بمبلغ (١٣,٢٠٠,٥٠٤) دينار، كما تجاوزت خسائرها المتراكمة ١٠٠% من رأسمالها مما يعتبر مؤشراً على عدم قدرة الشركة على الإستمرار، هذا ولم يتم إجراء أية تعديلات على البيانات المالية الموحدة قد تكون ضرورية في حال عدم إستمرارية الشركة كما لم يتم الإفصاح عن خطة الشركة المتعلقة بسداد التزاماتها والإجراءات اللازمة لضمان استمراريتها.

الرأي المتحفظ

باستثناء تأثير ما هو مشار إليه في فقرات أساس الرأي المتحفظ، في رأينا، أن البيانات المالية الموحدة تُظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

فقرات توكيدية

- كما هو مبين في الإيضاح رقم (٢٣) ، إستلمت الشركة خلال عام ٢٠١٣ مطالبة من هيئة تنظيم النقل البري بقيمة ٨٩,٦٠٠ دينار مقابل بدل إستثمار تشغيل الحفالات على الخطوط التي كانت ضمن إختصاص أمانة عمان وأصبحت من إختصاص الهيئة هذا وقد قررت لجنة إدارة الشركة عدم دفع هذا المبلغ على إعتبار أن الشركة معفاة من بدل الإستثمار عن بعض الخطوط التي انتقلت إلى هيئة تنظيم النقل البري وذلك بموجب العقد الموقع مع أمانة عمان وبالرغم من قيام الشركة بمخاطبة الهيئة وديوان المحاسبة بخصوص هذا الموضوع، إلا أن الهيئة قامت بخصم هذا المبلغ من غير وجه حق من حساب دعم الطلاب المستحق على الهيئة لصالح الشركة.
- قرر مراقب عام الشركات بتاريخ ١٨ تموز ٢٠١١ حل مجلس إدارة الشركة وفقاً للمادة رقم (١٦٨) من قانون الشركات الأردني وتعيين لجنة إدارة مؤقتة لإدارة أعمال الشركة.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية الموحدة المرفقة والبيانات الواردة في تقرير لجنة الإدارة متفقه معها، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها بعد الأخذ في الإعتبار ما ورد في فقرات أساس الرأي المتحفظ.

إبراهيم حمودة (إجازة ٦٠٦)
المهنيون العرب
(أعضاء في جرانت ثورنتون)

عمان في ٥ شباط ٢٠١٤

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان المركز المالي الموحد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
(بالدينار الأردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
٢٢,٨٣٦,٨٣٥	٢٠,٠٤٥,٥٢٧	٣	ممتلكات ومعدات
٥,٦٤٨,٨٨٦	٤,٧٧١,٩٨٦	٤	شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة
٤٢٤,٨٠٠	٣٤٧,٠٠٠	٥	موجودات غير ملموسة
<u>٢٨,٩١٠,٥٢١</u>	<u>٢٥,١٦٤,٥١٣</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٣٥٣,٩٤٢	٣٣٧,٧٦٩	٦	لوازم وقطع غيار
٢,٢٨٧,٣٤٢	٥,٤٨٧,٦٧٢	٧	ذمم مدينة
١,١٢٧,٠٧٨	٩٠٢,٠٧٩	٨	أرصدة مدينة أخرى
٤,٠٤٥	٣,٨٧٨	٩	ذمم جهات ذات علاقة مدينة
٥٤,٤٣٦	٩٠,٧٠٢		النقد وما في حكمه
<u>٣,٨٢٦,٨٤٣</u>	<u>٦,٨٢٢,١٠٠</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>٣٢,٧٣٧,٣٦٤</u>	<u>٣١,٩٨٦,٦١٣</u>		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		١٠	حقوق الملكية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
(٢٨,٠٨٩,٤١١)	(٣٠,٠٨٦,٣٧٤)		خسائر مترakمة
١,٩١٠,٥٨٩	(٨٦,٣٧٤)		العجز في حقوق مساهمي الشركة
٣٠,٤١٤	٣٥,٨٧٣		حقوق غير المسيطرين
<u>١,٩٤١,٠٠٣</u>	<u>(٥٠,٥٠١)</u>		العجز في حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
١٤,٣٦٥,٧١٢	١١,٦٩٨,٩١٠	١١	تسهيلات إئتمانية تستحق بعد أكثر من عام
٤٩٩,٢٥٢	٣١٥,٦٠٠	١٢	أقساط عقود تأجير تمويلي تستحق بعد أكثر من عام
<u>١٤,٨٦٤,٩٦٤</u>	<u>١٢,٠١٤,٥١٠</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٥,٥٩٩,٩٥٨	٨,٨٩١,٨١٦	١١	تسهيلات إئتمانية تستحق خلال عام
٧٢١,٧٩٠	٦٨٦,٧٣١	١٢	أقساط عقود تأجير تمويلي تستحق خلال عام
٢,٧٩٩,٠٤٢	٣,٣٣٦,٨٨٤	١٣	إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى
١,١٨٢,٠٠٨	١,٣٢٥,٩٨٨		ذمم دائنة
٢,١٨٣,٢٨٠	٢,١٩٨,٥٨٠		مخصص قضايا
١,٩٦٠,٩٩٧	١,٩١٩,٧٦٠	٩	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
١,٤٨٤,٣٢٢	١,٦٦٢,٨٤٥	١٤	أرصدة دائنة أخرى
<u>١٥,٩٣١,٣٩٧</u>	<u>٢٠,٠٢٢,٦٠٤</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
<u>٣٠,٧٩٦,٣٦١</u>	<u>٣٢,٠٣٧,١١٤</u>		مجموع المطلوبات
<u>٣٢,٧٣٧,٣٦٤</u>	<u>٣١,٩٨٦,٦١٣</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	إيضاح	
٩,٠٦١,٣٨٠	١٠,٥١٦,٩٤٤	١٥	الإيرادات
(١٣,٧٧٠,٨٥٦)	(١٤,٥٢٦,١٠٢)	١٦	كلفة الإيرادات
(٤,٧٠٩,٤٧٦)	(٤,٠٠٩,١٥٨)		مجمّل الخسارة
(١,٣٤٠,٠٤٦)	(١,٤٥٦,٨٣٧)	١٧	مصاريف إدارية
٣,٨٠٠,٠٠٠	٢,٨٥٠,٠٠٠	١٨	إيراد دعم أمانة عمان الكبرى المستحق وغير المقبوض
٩٠٩,٠١٥	١,٠٧١,٣٩٨		إيراد فرق الأجرة المدفوع عن طلاب الجامعة الهاشمية من هيئة تنظيم قطاع النقل
(١٩٢,٢١٤)	(٢٠,١٦٠)		مخصص قضايا
(٤,٣٧٥,٢٥٢)	-	١٩	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٣٣٨,٠٨٣	٨٧٩,١٩١	٢٠	رد مخصصات إنتفت الحاجة إليها
(٨٨,٧٦٣)	-	٦	مخصص قطع غيار ولوازم بطيئة الحركة
(١,٧٠٣,٨٣١)	(١,٦٠١,٥٠٣)		مصاريف تمويل
٢٥١,٦٣٩	٢٩٥,٥٦٥		إيرادات أخرى
(٧,١١٠,٨٤٥)	(١,٩٩١,٥٠٤)		الخسارة والدخل الشامل للسنة
			وتعود إلى:
(٧,١١٠,٨٣٢)	(١,٩٩٦,٩٦٣)		مساهمي الشركة
(١٣)	٥,٤٥٩		حقوق غير المسيطرين
(٧,١١٠,٨٤٥)	(١,٩٩١,٥٠٤)		
(;,٢٣٧)	(;,٠٦٧)	٢١	حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة السنة العائد لمساهمي الشركة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
(بالدينار الأردني)

العجز في حقوق الملكية	حقوق غير المسيطرين	العجز في حقوق مساهمي الشركة	خسائر متراكمة	رأس المال المدفوع	
١,٩٤١,٠٠٣	٣٠,٤١٤	١,٩١٠,٥٨٩	(٢٨,٠٨٩,٤١١)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١
(١,٩٩١,٥٠٤)	٥,٤٥٩	(١,٩٩٦,٩٦٣)	(١,٩٩٦,٩٦٣)	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
(٥٠,٥٠١)	٣٥,٨٧٣	(٨٦,٣٧٤)	(٣٠,٠٨٦,٣٧٤)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
٩,٠٥١,٨٤٨	٣٠,٤٢٧	٩,٠٢١,٤٢١	(٢٠,٩٧٨,٥٧٩)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
(٧,١١٠,٨٤٥)	(١٣)	(٧,١١٠,٨٣٢)	(٧,١١٠,٨٣٢)	-	إجمالي الدخل الشامل للسنة
١,٩٤١,٠٠٣	٣٠,٤١٤	١,٩١٠,٥٨٩	(٢٨,٠٨٩,٤١١)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية الموحد للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

٢٠١٢	٢٠١٣	
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٧,١١٠,٨٤٥)	(١,٩٩١,٥٠٤)	خسارة السنة
٤,٨٨٨,٤١١	٤,٦٦٣,٩٦٠	استهلاكات وإطفاءات
٤,٣٧٥,٢٥٢	-	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
١,٧٠٣,٨٣١	١,٦٠١,٥٠٣	مصاريف تمويل
١٩٢,٢١٤	٢٠,١٦٠	مخصص قضايا
٨٨,٧٦٣	-	مخصص قطع غيار ولوازم بطيئة الحركة
(٣٣٨,٠٨٣)	(٨٧٩,١٩١)	رد مخصصات إنتقت الحاجة إليها
(٣,٨٠٠,٠٠٠)	(٢,٨٥٠,٠٠٠)	إيراد دعم أمانة عمان الكبرى
		التغير في رأس المال العامل
١٠٢,٤٠٥	١٦,١٧٢	لوازم وقطع غيار
(١٠٤,٢٢٥)	(٣٥٠,٣٣٠)	ذمم مدينة
١,٠٢٧,٨٤١	٥٣٧,٨٤٢	التزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى
٣٣,٣٦١	(٤١,٠٧٠)	ذمم جهات ذات علاقة
٢٤,٢١٥	١٤٣,٩٨٠	ذمم دائنة
٣٩٢,٩٥٧	٢٢٤,٩٩٩	أرصدة مدينة أخرى
٣٢,٩٥٤	٢٠٩,٧١٩	أرصدة دائنة أخرى
(١,٧٠٣,٨٣١)	(١,٦٠١,٥٠٣)	مصاريف تمويل
(١٩٤,٧٨٠)	(٢٩٥,٢٦٣)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار
(٥٤,٥٦٢)	(٧٤,٨١٦)	ممتلكات ومعدات
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٣٧١,٤١٨	٦٢٥,٠٥٦	تسهيلات إئتمانية
(٢٣١,٣٣٥)	(٢١٨,٧١١)	أقساط عقود تأجير تمويلي
١٤٠,٠٨٣	٤٠٦,٣٤٥	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
		التغير في النقد وما في حكمه
(١٠٩,٢٥٩)	٣٦,٢٦٦	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١٦٣,٦٩٥	٥٤,٤٣٦	النقد وما في حكمه في نهاية السنة
٥٤,٤٣٦	٩٠,٧٠٢	

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٦) تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية الموحدة وتقرأ معها"

شركة المتكاملة للنقل المتعدد
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة
٣١ كانون الأول ٢٠١٣

(بالدينار الأردني)

١ . عام

تأسست شركة المتكاملة للنقل المتعدد كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٧٩) بتاريخ ١٩ كانون الأول ٢٠٠٥. إن مركز تسجيل الشركة هو في المملكة الأردنية الهاشمية، ومن أهم غايات الشركة تقديم خدمات النقل العام للركاب داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

قرر مراقب عام الشركات بتاريخ ١٨ تموز ٢٠١١ حل مجلس إدارة الشركة وفقاً للمادة رقم (١٦٨) من قانون الشركات الأردني وتعيين لجنة إدارة مؤقتة لإدارة أعمال الشركة.

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - الأردن.

تم إقرار البيانات المالية الموحدة من قبل لجنة الإدارة في جلستها المنعقدة بتاريخ ٥ شباط ٢٠١٤، وتتطلب هذه البيانات موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

٢ . ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أسس إعداد البيانات المالية الموحدة

تم إعداد البيانات المالية الموحدة للشركة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد البيانات المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة اظهار البيانات المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة.

تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

قامت الشركة خلال العام بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة وتفسيراتها الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية (IASB) التي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من الأول من كانون الثاني ٢٠١٣ على النحو التالي:

رقم المعيار	موضوع المعيار
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠)	البيانات المالية الموحدة
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١١)	العمليات المشتركة
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢)	الإفصاح حول الاستثمار في الشركات
المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٣)	قياس القيمة العادلة
معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩)	منافع الموظفين (كما عدلت في العام ٢٠١١)
معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧)	البيانات المالية المنفصلة (كما عدلت في العام ٢٠١١)
معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨)	الاستثمار في الشركات الزميلة والعمليات المشتركة (كما عدلت في العام ٢٠١١)

إن تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة وتفسيراتها لم ينتج عنه تأثير جوهري على البيانات المالية الموحدة للسنة الحالية والسابقة.

كما أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية عدداً من التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية وعلى المعايير المحاسبية الدولية، وسيتم تطبيق هذه التعديلات بعد تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٣، وتتوقع إدارة الشركة أن تطبيق هذه التعديلات في المستقبل لن يكون له أي تأثير جوهري على البيانات المالية الموحدة للشركة.

وفيما يلي ملخص لأهم المعايير التي تم إدخال تعديلات عليها:

رقم المعيار	موضوع المعيار
معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢)	التفاضل بين الموجودات والمطلوبات المالية
معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦)	الإفصاح عن القيمة القابلة للاسترداد للموجودات غير المالية

أسس توحيد البيانات المالية

تتضمن البيانات المالية الموحدة البيانات المالية للشركة الأم والبيانات المالية للشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الأم والشركات التابعة.

يتم إعداد البيانات المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ البيانات المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم. إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم إجراء التعديلات اللازمة على البيانات المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم.

يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة في بيان الدخل الموحد من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة. يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في بيان الدخل الموحد حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

تمثل حقوق غير المسيطرين ذلك الجزء غير المملوك من قبل الشركة في حقوق الملكية في الشركات التابعة.

وفيما يلي عرض للشركات التابعة التي تم توحيد بياناتها المالية مع البيانات المالية للشركة الأم:

اسم الشركة التابعة	نسبة التملك	رأس المال المدفوع	مركز التسجيل	طبيعة النشاط
شركة التوفيق للنقل والاستثمار ذ.م.م	١٠٠%	٢,١٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	خدمات نقل الركاب
شركة الظلال لنقل الركاب ذ.م.م	١٠٠%	٢,٠٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	خدمات نقل الركاب
شركة آسيا للنقل ذ.م.م	١٠٠%	٢,٠٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	خدمات نقل الركاب
الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية ش.م.خ	٨٠%	٤٠٠,٠٠٠	المملكة الأردنية الهاشمية	تحصيل أجور بواسطة البطاقات الذكية

استخدام التقديرات

إن اعداد البيانات المالية الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام ببعض التقديرات والإجتهادات التي تؤثر على البيانات المالية الموحدة والإيضاحات المرفقة بها. إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن، وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الإدارة نتيجة التغيير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات.

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في اعداد البيانات المالية الموحدة:

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الانتاجية للأصول الملموسة وغير الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات والإطفاءات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم اخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل الموحد.
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير رأي تدني في قيمتها ويتم اخذ خسارة التدني (إن وجدت) في بيان الدخل الموحد.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بعد الأخذ بالإعتبار قابلية تلك الذمم للتحصيل.
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخزون اللوازم وقطع الغيار بحيث يكون هذا التقدير بناءً على أعمارها في المخازن.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استهلاكها (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للإستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها بإستخدام النسب السنوية التالية:

مباني	٣%
حافلات	١٠-٥%
أجهزة حاسوب وإلكترونيات	٢٥%
آلات ومعدات	١٥%
أثاث ومفروشات	٢٠%
سيارات	٢٠%

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.

يتم مراجعة العمر الإنتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام، وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً، يتم إستهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.

مشاريع تحت التنفيذ

تظهر المشاريع تحت التنفيذ بالكلفة والتي تتضمن كلفة الإنشاءات والمصاريف المباشرة. لا يتم استهلاك المشاريع تحت التنفيذ إلا حين يتم الإنتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام.

الموجودات غير الملموسة

يتم إثبات الموجودات غير الملموسة بالكلفة. يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الاستفادة منها محددة على مدى فترة الاستفادة ويتم قيد الإطفاء في بيان الدخل الموحد. أما الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الاستفادة منها غير محددة فلا يتم إطفائها بل يتم إجراء اختبار تدني لقيمتها في تاريخ البيانات المالية ويتم تسجيل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد. يتم إطفاء التراخيص وحقوق تشغيل خطوط نقل الركاب بنسبة ١٠% سنوياً.

الشهرة

تمثل الشهرة الزيادة في كلفة الاستثمار في الشركات الزميلة والشركات التابعة عن حصة الشركة في القيمة العادلة لصادفي موجودات تلك الشركات كما في تاريخ التملك. تظهر الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات التابعة بالكلفة كبند منفصل ضمن الموجودات غير الملموسة في البيانات المالية الموحدة، أما الشهرة الناتجة عن الاستثمار في الشركات الزميلة فتظهر كجزء من كلفة الاستثمار. يتم إجراء إختبار تدني لقيمة الشهرة في تاريخ البيانات المالية ويتم تخفيضها إذا كانت القيمة القابلة للاسترداد المفردة لوحدة / وحدات توليد النقد التي تعود لها الشهرة أقل من القيمة المسجلة في الدفاتر ويتم تسجيل قيمة التدني في بيان الدخل الموحد.

اللوازم وقطع الغيار

يتم تسعير اللوازم وقطع الغيار بسعر الكلفة أو صافي القيمة البيعية إيهما أقل، ويتم تحديد الكلفة بإستخدام متوسط سعر الكلفة المرجح.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالكلفة بعد تنزيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها، ويتم شطب الذمم في حال عدم إمكانية تحصيلها خصماً من المخصص المأخوذ لها ويضاف المحصل من الذمم التي تم شطبها إلى الإيرادات.

النقد وما في حكمه

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

الذمم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع

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

أقساط التأجير التمويلي

يتم رسملة الموجودات بموجب عقود التأجير التمويلي في البيانات المالية عندما تنتقل المخاطر والمنافع الرئيسية المتعلقة بالموجودات المستأجرة للشركة وذلك بالقيمة العادلة للموجودات المستأجرة أو صافي القيمة الحالية لدفعات الإيجار السنوية أيهما أقل. يتم استهلاك الموجودات المرسملة على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها أو مدة عقد الاستئجار أيهما أقصر.

المخصصات

يتم إثبات المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات نتيجة لأحداث سابقة وأنه من المحتمل قيام الشركة بدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات. يتم مراجعة المخصصات بتاريخ البيانات المالية وتعديل قيمتها بناءً على آخر معلومات متوفرة لدى الشركة.

التقاص

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في البيانات المالية عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

مصاريف التمويل

يتم قيد الفوائد المستحقة على القروض في بيان الدخل الموحد خلال الفترة التي استحققت بها.

الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات عند تقديم الخدمة للعميل وعند التمكن من قياس الإيرادات بموثوقية كافية. يتم تحقق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

العملات الأجنبية

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات. يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية المعلنة من البنك المركزي الأردني. يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في بيان الدخل الموحد.

ضريبة الدخل

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في البيانات المالية الموحدة لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنزيل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو خسائر متراكمة مقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنزيل لأغراض ضريبية.

٣ . ممتلكات ومعدات والآت

المجموع	دفعات لشراء ممتلكات ومعدات ومشاريع قيد الإنشاء	سيارات	أثاث ومفروشات	آلات ومعدات	أجهزة حاسوب والكترونيات	حافلات*	مباني	اراضي	
									الكلفة:
٤٨,٢١٦,٢٧٥	١,٨٦٦,٣٠٢	٢٧٥,١٢٨	١٦٤,٨٤٦	٦٤٧,٦٣٥	١,٩٦٩,٣٤١	٤١,٧٥٤,٢٦٦	٣٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١
٨٥,٧٠٧	-	-	٤,٨٤٢	٦٨,٦٢٨	٧,٠٨٩	٥,١٤٨	-	-	إضافات
(١٤,١٥٣)	-	-	-	(١٣,٨٥٠)	(٣٠٣)	-	-	-	استبعادات
٤٨,٢٨٧,٨٢٩	١,٨٦٦,٣٠٢	٢٧٥,١٢٨	١٦٩,٦٨٨	٧٠٢,٤١٣	١,٩٧٦,١٢٧	٤١,٧٥٩,٤١٤	٣٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
									الاستهلاك المتراكم ومخصص التدني:
٢٥,٣٧٩,٤٤٠	-	٢٦٠,٣٨٩	٨٧,٠٦٠	٤٠٥,١٠٨	١,٦٧٠,٠٥٢	٢٢,٨٩٦,٣٨٨	٦٠,٤٤٣	-	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١
٣,٧٠٩,٢٦٠	-	١٢,١٦٠	٢٠,١٢٧	٨٢,٠٨٦	١٥٤,٨١٩	٣,٤٣٠,٩٩٧	٩,٠٧١	-	استهلاك السنة
(٨٤٣,١٣٦)	-	-	-	-	-	(٨٤٣,١٣٦)	-	-	رد مخصص تدني قيمة الحافلات
(٣,٢٦٢)	-	-	-	(٣,١٧٥)	(٨٧)	-	-	-	إستبعادات
٢٨,٢٤٢,٣٠٢	-	٢٧٢,٥٤٩	١٠٧,١٨٧	٤٨٤,٠١٩	١,٨٢٤,٧٨٤	٢٥,٤٨٤,٢٤٩	٦٩,٥١٤	-	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
٢٠,٠٤٥,٥٢٧	١,٨٦٦,٣٠٢	٢,٥٧٩	٦٢,٥٠١	٢١٨,٣٩٤	١٥١,٣٤٣	١٦,٢٧٥,١٦٥	٢٣٢,٨٦٨	١,٢٣٦,٣٧٥	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
									الكلفة:
٤٨,١٦٦,٠٦٨	١,٨٨٨,٢٦٠	٢٧٥,١٢٨	١٦١,١١٥	٥٩٢,٦٨٩	١,٩٥٥,٨٥٣	٤١,٧٥٤,٢٦٦	٣٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٥٧,٥٠٣	-	-	٤,٠٣١	٤٧,٨٥٨	٥,٦١٤	-	-	-	إضافات
-	(٢١,٩٥٨)	-	-	١٣,٨٥٠	٨,١٠٨	-	-	-	تحويلات من مشاريع تحت التنفيذ
(٧,٢٩٦)	-	-	(٣٠٠)	(٦,٧٦٢)	(٢٣٤)	-	-	-	استبعادات
٤٨,٢١٦,٢٧٥	١,٨٦٦,٣٠٢	٢٧٥,١٢٨	١٦٤,٨٤٦	٦٤٧,٦٣٥	١,٩٦٩,٣٤١	٤١,٧٥٤,٢٦٦	٣٠٢,٣٨٢	١,٢٣٦,٣٧٥	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
									الاستهلاك المتراكم ومخصص التدني:
٢١,٧٨٨,١٦٧	-	٢٢٨,٤٧٥	٦٧,٤٨٥	٣١٨,٢١٠	١,٣٦٩,٣٢٧	١٩,٧٥٣,٢٩٨	٥١,٣٧٢	-	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٣,٩٣٣,٧١١	-	٣١,٩١٤	١٩,٦٧٥	٩٠,٩٢٣	٣٠٠,٩٥٥	٣,٤٨١,١٧٣	٩,٠٧١	-	استهلاك السنة
(٣٣٨,٠٨٣)	-	-	-	-	-	(٣٣٨,٠٨٣)	-	-	رد مخصص تدني قيمة الحافلات
(٤,٣٥٥)	-	-	(١٠٠)	(٤,٠٢٥)	(٢٣٠)	-	-	-	استبعادات
٢٥,٣٧٩,٤٤٠	-	٢٦٠,٣٨٩	٨٧,٠٦٠	٤٠٥,١٠٨	١,٦٧٠,٠٥٢	٢٢,٨٩٦,٣٨٨	٦٠,٤٤٣	-	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
٢٢,٨٣٦,٨٣٥	١,٨٦٦,٣٠٢	١٤,٧٣٩	٧٧,٧٨٦	٢٤٢,٥٢٧	٢٩٩,٢٨٩	١٨,٨٥٧,٨٧٨	٢٤١,٩٣٩	١,٢٣٦,٣٧٥	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

* يوجد رهن على حافلات مملوكة من قبل الشركة بلغت صافي قيمتها الدفترية ١٥,٤٤٤,٠٢٦ دينار كما في ٢٠١٣/١٢/٣١ مقابل التسهيلات الإئتمانية الممنوحة للشركة.

٤ . شهرة ناتجة عن تملك شركات تابعة

قامت الشركة خلال عام ٢٠٠٦ بتملك كامل رأسمال كل من شركة التوفيق للنقل والإستثمار وشركة الظلال لنقل الركاب وشركة آسيا للنقل والشركة المتكاملة للبطاقات الذكية وقد نتج عن عملية التملك شهرة بقيمة ١١,٣٠٨,٢١٨ دينار تم إحتسابها كما يلي :

٢٠١٣	
١٨,٨٣٨,٨١٨	المبلغ المدفوع مقابل تملك كامل حصص رأسمال الشركات التابعة
(٧,٥٣٠,٦٠٠)	القيمة العادلة لصافي موجودات الشركات التابعة
١١,٣٠٨,٢١٨	الشهرة الناتجة عن التملك
	الإطفاء المتراكم
٥,٦٥٩,٣٣٢	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١
٨٧٦,٩٠٠	إطفاء السنة
٦,٥٣٦,٢٣٢	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
٤,٧٧١,٩٨٦	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١

قامت إدارة الشركة بناءً على توصية لجنة الخبراء المعنية من مراقب عام الشركات بإطفاء قيمة الشهرة بطريقة القسط الثابت على مدة عقود الإستثمار الموقعة مع هيئة تنظيم قطاع النقل العام لتشغيل خطوط نقل الركاب، هذا ولم تقم الشركة بإجراء اختبار لتحديد فيما إذا كان هناك تدني في قيمة هذه الشهرة، وبالتالي لم يتم إظهار أثر هذا التدني إن وجد في البيانات المالية الموحدة المرفقة.

٥ . موجودات غير ملموسة

يمثل هذا البند القيمة الدفترية الناتجة عن شراء تراخيص وإمتميازات تشغيل خطوط نقل الركاب.

	الكلفة
٧٧٨,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١
٧٧٨,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
	الإطفاء المتراكم
٣٥٣,٢٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١/١
٧٧,٨٠٠	إطفاء السنة
٤٣١,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
٣٤٧,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٣/١٢/٣١
	الكلفة
٧٧٨,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٧٧٨,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
	الإطفاء المتراكم
٢٧٥,٤٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١/١
٧٧,٨٠٠	إطفاء السنة
٣٥٣,٢٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٢/١٢/٣١
٤٢٤,٨٠٠	صافي القيمة الدفترية كما في ٢٠١٢/١٢/٣١

٦ . لوازم وقطع غيار

٢٠١٢	٢٠١٣	
٧٥٧,٩٩٧	٧٤١,٨٢٤	لوازم وقطع غيار
(٤٠٤,٠٥٥)	(٤٠٤,٠٥٥)	مخصص لوازم وقطع غيار بطيئة الحركة
<u>٣٥٣,٩٤٢</u>	<u>٣٣٧,٧٦٩</u>	

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص لوازم وقطع غيار بطيئة الحركة:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٣١٥,٢٩٢	٤٠٤,٠٥٥	الرصيد في بداية السنة
٨٨,٧٦٣	-	إضافات
<u>٤٠٤,٠٥٥</u>	<u>٤٠٤,٠٥٥</u>	الرصيد في نهاية السنة

٧ . ذمم مدينة

٢٠١٢	٢٠١٣	
٩,٥٥٠,٠٠٠	١٢,٤٠٠,٠٠٠	ذمة أمانة عمان الكبرى
١,٢٠٠,٧٦٢	١,٥٥١,٠٩٢	ذمم تجارية
(٨,٤٦٣,٤٢٠)	(٨,٤٦٣,٤٢٠)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
<u>٢,٢٨٧,٣٤٢</u>	<u>٥,٤٨٧,٦٧٢</u>	

فيما يلي الحركة التي تمت على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤,١٠٠,٥٦٤	٨,٤٦٣,٤٢٠	الرصيد في بداية السنة
٤,٣٦٢,٨٥٦	-	إضافات
<u>٨,٤٦٣,٤٢٠</u>	<u>٨,٤٦٣,٤٢٠</u>	الرصيد في نهاية السنة

٨ . أرصدة مدينة أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤٢٥,٧٥٨	٣٧٦,٩١٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٦٥,٦٥٢	١٥٢,٨٥٤	أمانات مستردة
٣٣٦,٤٤٧	٢٧٣,٣٠٥	تأمينات إعتمادات
٥٣,٢٧٨	٧٢,٣٤٢	ذمم موظفين بالصافي
١٢٧,٩٤١	٩,٩٧٥	أمانات ضريبة دخل
١٨,٠٠٢	١٦,٦٩٣	أخرى
<u>١,١٢٧,٠٧٨</u>	<u>٩٠٢,٠٧٩</u>	

٩ . التعاملات مع الجهات ذات العلاقة

يلخص الجدول التالي التعاملات التي تمت مع الجهات ذات العلاقة خلال عام ٢٠١٣:

الرصيد القائم		طبيعة التعامل	حجم التعامل	طبيعة العلاقة	اسم الجهة
دائن	مدين				
٧٢٤,٢٣٥	-	تمويل	-	مساهم	حكومة المملكة الأردنية الهاشمية
٨,٢٤٤	-	توريد قطع غيار	٧,٤٩٨	مملوكة من مساهم	شركة الآليات الرائدة ذ.م.م
١٢٥,٨١٢	-	توريد قطع غيار	٨,٥٤١	مساهم	شركة تجارة المركبات
١٧,٠٠٠	-	مؤجر	-	مساهم	الشركة المتكاملة لتطوير الأراضي والاستثمار
٦١١,٨٧٤	-	مورد وقود وزيوت	٤,٤٨٧,٥٠٠	مملوكة من مساهم	شركة المحيط لتجارة الزيوت المعدنية
٢٩٧,٠٣٣	-	توريد قطع غيار	-	مساهم	شركة نفولا أبو خضر
٣٠,٣١٧	-	توريد بطاقات ذكية	-	مساهم	شركة باسل للصناعة والتجارة الالكترونية - تركيا
-	٥٥٦	تقديم خدمات	١,٧٥٧	مملوكة من مساهم	شركة الخليج لتجارة السيارات
-	٢,٨٦٦	تقديم خدمات	٢,٨٦٦	مملوكة من مساهم	شركة الموحدة لتأجير السيارات
-	١٠٤	تقديم خدمات	٦٢٦	مملوكة من مساهم	شركة المعدات والسيارات الأردنية
-	٣٥٢	بيع أجهزة	٣٥٢	مملوكة من مساهم	الشركة الدولية للبطاريات السائلة
١٠٥,٢٤٥	-	تمويل نشاطات	-	مساهم	جورج نفولا أبو خضر
١,٩١٩,٧٦٠	٣,٨٧٨				

١٠ . حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع (٣٠) مليون دينار أردني مقسم الى (٣٠) مليون سهم بقيمة إسمية دينار أردني واحد للسهم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ و ٢٠١٢.

حقوق غير المسيطرين

يمثل هذا البند الجزء غير المملوك من قبل الشركة من حقوق الملكية في الشركات التابعة، ويتم اظهار حقوق غير المسيطرين في بيان الدخل الموحد كبنود منفصل وفي بيان المركز المالي الموحد كبنود منفصل عن حقوق ملكية حملة أسهم الشركة.

١١ . تسهيلات إئتمانية

القيمة المعادلة بالدينار		سقف التسهيلات	سعر الفائدة	العملة	نوع التسهيلات
الرصيد القائم					
٦,٣٧٤,٨٨٥	٦,٣٧٨,٧٠٧		٧.٧٥%	دينار	فرض متناقص - بنك الإسكان
١,٠٠٦,٥٥٩	١,٠٠٦,٥٥٩		٧.٧٥%	دينار	فرض متناقص - بنك الإسكان
٢,١٥٧,٠١٧	٣,٤٨٧,٨٠٨		٧.٧٥%	دينار	فرض متناقص - بنك الإسكان
١,٩٠٧,٣٣٨	١,٩٠٧,٣٣٨		٨.٢٥%	دينار	فرض متناقص - بنك الإسكان
٣,٠٨١,٠٠٨	٣,٠٨١,٠٠٨		٨.٢٥%	دينار	فرض متناقص - البنك العربي
٢٢١,٥٧٨	٢٢١,٥٧٨		٨.٥%	دينار	فرض - البنك العربي
٣١٦,٣٦٠	٤٧١,٠٠٠		٨.٥%	دينار	فرض متناقص - بنك الإتحاد
١٧,٣٩٢	١٧,٣٩٢		٨.٢٥%	دينار	جاري مدين - البنك العربي
١٦٩,٩٠٠	٢٤٢,٩٣٧		٩%	دينار	فرض متناقص - كابينال بنك
٣,٥١٨,١٨٤	٣,٥٦٥,٦٧٩		٣.٥%	دولار	أوراق دفع - البنك العربي
٩٦٣,١٩٦	١,٠٠٤,٢٤٣		٤.٥%	دولار	أوراق دفع - بنك الإسكان
٨٥٧,٣٠٩	٨٩٥,٨٦٠		٤.٥%	دولار	أوراق دفع - بنك الإسكان
٢٠,٥٩٠,٧٢٦	٢٢,٢٨٠,١٠٩				

تم منح التسهيلات أعلاه بضمان حافلات مملوكة من قبل الشركة بلغ رصيدها الدفترى ١٥,٤٤٤,٠٢٦ دينار كما في تاريخ البيانات المالية الموحدة.

١٢ . أقساط عقود تأجير تمويلي

تستحق فائدة على عقود التأجير التمويلي بنسبة ٩% سنوياً ، إن القيمة الحالية لأقساط تأجير الحافلات المستحقة والتي يستحق قبضها خلال الأعوام القادمة هي كما يلي:

السنة	قيمة الدفعات
أقساط مستحقة تخص الشركة المتكاملة للتأجير التمويلي	٣٧٩,٨٩١
أقساط مستحقة تخص الشركة العربية الوطنية للتأجير	٥٢,٦٠٠
٢٠١٤	٢٥٤,٢٤٠
٢٠١٥	٣١٥,٦٠٠
	<u>١,٠٠٢,٣٣١</u>

١٣ . التزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
١,٠٤٩,٠٤٢	١,٥٨٦,٨٨٤	التزامات مقابل عقود تشغيل خطوط النقل العام
١,٧٥٠,٠٠٠	١,٧٥٠,٠٠٠	دفعات مستحقة
<u>٢,٧٩٩,٠٤٢</u>	<u>٣,٣٣٦,٨٨٤</u>	

١٤ . أرصدة دائنة أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
١٤٢,٤٤٢	١٦١,٤١٩	إيرادات غير مكتسبة
٥٥٧,٨١٦	٥٣٤,٨٥٣	مصاريف مستحقة
٩٨,٩٠٦	٩٨,٩٠٦	مخصص مكافأة نهاية خدمة
٥٥٦,٢٦٣	٧٢٠,٧٨١	أمانات وكمبيالات ضمان إجتماعي مستحقة
٦١,١٤٨	٦١,١٢١	أمانات ضريبة مبيعات
١٩,٥٧٠	٣٢,٢١٣	ذمم موظفين دائنة
٤٨,١٧٧	٥٣,٥٥١	أخرى
<u>١,٤٨٤,٣٢٢</u>	<u>١,٦٦٢,٨٤٥</u>	

١٥ . الإيرادات

٢٠١٢	٢٠١٣	
٨,٨٢٦,٧٢٢	١٠,٢٨٥,٠٤٠	إيرادات نقل الركاب
١٥٦,١٦٤	١٨٨,٦٠٠	إيراد إيجار أجهزة تتبع
٧٨,٤٩٤	٤٣,٣٠٤	إيراد بيع بطاقات وأجهزة تتبع
<u>٩,٠٦١,٣٨٠</u>	<u>١٠,٥١٦,٩٤٤</u>	

١٦ . كلفة الإيرادات

٢٠١٢	٢٠١٣	
٢,٣٧١,٤٣٧	٢,٤٨٥,٢٦٥	رواتب وأجور وملحقاتها
٢٠٢,١٢٣	٢٣٤,٥١٠	ضمان إجتماعي
٤,٨٨٨,٤١١	٤,٦٥٩,١٦٠	إستهلاكات وإطفاءات
٣,٧٠٤,٨٨٠	٤,٤٩٩,٧٦٥	وقود
٧٨٥,٢٠٦	٧٨٥,٣٧٤	بدل إستثمار خطوط النقل العام
٥٩٨,٣٦٠	٤٩٧,٩٧٧	تأمين حافلات
٤٧٥,٦٤٦	٧٩٣,٢٢٩	صيانة وقطع غيار
٣٥٤,٤٧٢	١٩٦,٨٨٨	تراخيص ورسوم حكومية
١٤٧,٧٣١	١٥٢,٥١٤	زيوت وفلاتر
٦٥,٩٧٤	٥٩,٤٩٣	عمولات تحصيل
٥٣,٣٦٢	٦١,٨٧١	غسيل حافلات
٤١,٠٨٣	٤٦,١١٩	بريد وإنترنت وهاتف
٤٥,٧٩٤	١٥,٩٢٣	كلفة بطاقات وأجهزة تتبع
٣٦,٣٧٧	٣٨,٠١٤	متفرقة
١٣,٧٧٠,٨٥٦	١٤,٥٢٦,١٠٢	

١٧ . مصاريف إدارية

٢٠١٢	٢٠١٣	
٥٧٧,٠٦٥	٦٣٢,٠٤٨	رواتب وأجور وملحقاتها
٨٦,٢٢٣	٦٩,٥٥٨	ضمان إجتماعي
١٥٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠	بدل أتعاب لجنة الإدارة المؤقتة
١٧٤,٤٣٣	١٥٧,٤٥٠	إيجارات
٨٣,٩٦٣	١٠٨,٠٨٩	أتعاب مهنية واستشارات
٥٨,٥٤٨	٦٠,٥٢٩	صيانة
٤١,٣١٠	٤٣,٦٨٥	كهرباء ومياه ومحروقات
٤٠,٢٤٦	١٢٤,٥٧٦	مصاريف حكومية
٣١,٦٦٧	٢٧,٥١٢	تأمين
٢٩,٤٥٢	١٩,٧٤٩	بريد وبرق وهاتف
١٨,٨١٦	١٧,١٢٠	سفر وتنقلات
٩,٣٤٥	١٣,٥٤٤	قرطاسية
٤,٦١٧	٤,٦٦١	دعاية وأعلان
٣٤,٣٦١	٢٨,٣١٦	متفرقة
١,٣٤٠,٠٤٦	١,٤٥٦,٨٣٧	

١٨ . ايراد دعم أمانة عمان الكبرى المستحق وغير المقبوض

قامت الشركة بتاريخ ٥ تشرين الأول ٢٠٠٩ بتوقيع اتفاقية دعم مالي مع أمانة عمان الكبرى بمبلغ (١٧,٢٠٠,٠٠٠) دينار للفترة من ١ تشرين الأول ٢٠٠٩ ولغاية ٣٠ أيلول ٢٠١٣ وذلك لرفع وتحسين مستوى وجودة الخدمة المقدمة للركاب ومستوى مواصفات وسائط النقل العام للركاب.

فيما يلي دفعات الدعم المتفق عليها حسب الاتفاقية:

١,٢٠٠,٠٠٠	عام ٢٠٠٩
٤,٨٠٠,٠٠٠	عام ٢٠١٠
٤,٥٥٠,٠٠٠	عام ٢٠١١
٣,٨٠٠,٠٠٠	عام ٢٠١٢
٢,٨٥٠,٠٠٠	عام ٢٠١٣

قامت الشركة باحتساب مخصص تدني بمبلغ (٧,٦٥٠,٠٠٠) دينار مقابل ذمة أمانة عمان الكبرى والبالغ رصيدها (١٢,٤٠٠,٠٠٠) دينار وذلك بسبب النزاع القائم بين أمانة عمان الكبرى والشركة المتكاملة للنقل المتعدد والذي قامت على أثره أمانة عمان الكبرى بإيقاف صرف دفعات الدعم للشركة لحين صدور قرار التحكيم.

١٩ . مخصصات ذمم مشكوك في تحصيلها

٢٠١٢	٢٠١٣	
٤,١٧٥,٠٠٠	-	مخصص ذمة أمانة عمان الكبرى
١٧٤,٠٦٥	-	مخصص ذمم تجارية
١٣,٧٩١	-	مخصص ذمة هيئة تنظيم النقل البري
١٢,٣٩٦	-	مخصص ذمم موظفين
<u>٤,٣٧٥,٢٥٢</u>	<u>-</u>	

٢٠ . رد مخصصات إنتفت الحاجة إليها

٢٠١٢	٢٠١٣	
٣٣٨,٠٨٣	٨٤٣,١٣٥	مخصص تدني قيمة حافلات إنتفت الحاجة إليه
-	٣١,٢٠٥	مخصص ترخيص حافلات إنتفت الحاجة إليه
-	٤,٨٥١	مخصص قضايا إنتفت الحاجة إليه
<u>٣٣٨,٠٨٣</u>	<u>٨٧٩,١٩١</u>	

٢١ . حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة السنة

٢٠١٢	٢٠١٣	
(٧,١١٠,٨٣٢)	(١,٩٩٦,٩٦٣)	خسارة السنة العائدة لمساهمي الشركة
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(٠,٢٣٧)	(٠,٠٦٧)	

٢٢ . رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا ٢٦٤,٩٠٠ دينار و ٢٦١,٤٧٨ دينار للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ و ٢٠١٢ على التوالي.

٢٣ . الإلتزامات المحتملة

- يوجد على الشركة وشركاتها التابعة كما في تاريخ البيانات المالية كفالات بنكية بمبلغ ٢,٢٥٢,٠٤٩ دينار.

- استلمت الشركة خلال عام ٢٠١٣ مطالبة من هيئة تنظيم النقل البري بقيمة ٨٩,٦٠٠ دينار مقابل بدل استثمار تشغيل الحفالات على الخطوط التي كانت ضمن إختصاص أمانة عمان وأصبحت من إختصاص الهيئة هذا وقد قررت لجنة إدارة الشركة عدم دفع هذا المبلغ على إعتبار أن الشركة معفاة من بدل الإستثمار عن بعض الخطوط التي انتقلت إلى هيئة تنظيم النقل البري وذلك بموجب العقد الموقع مع أمانة عمان وبالرغم من قيام الشركة بمخاطبة الهيئة وديوان المحاسبة بخصوص هذا الموضوع، إلا أن الهيئة قامت بخصم هذا المبلغ من غير وجه حق من حساب دعم الطلاب المستحق على الهيئة لصالح الشركة.

٢٤ . القطاع التشغيلي

تمارس الشركة نشاط تشغيلي واحد يتمثل في تقديم خدمات النقل العام للركاب داخل المملكة الأردنية الهاشمية فقط.

٢٥ . الوضع الضريبي

- لم يتم تسوية الوضع الضريبي للشركة التابعة (الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية) منذ تأسيسها وحتى تاريخه.

- قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة التابعة (الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية) لعامي ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ ولم يصدر قرارها النهائي بعد.

- تم تقديم كشوف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة التابعة (الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية) للأعوام ٢٠١٠، ٢٠١١، و ٢٠١٢ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لتاريخه.

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة والشركات التابعة عدا (الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية) حتى نهاية عام ٢٠١٠.

- تم تقديم كشوف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة والشركات التابعة عدا (الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية) لعامي ٢٠١١ و ٢٠١٢ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لتاريخه.

- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة والشركات التابعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ بسبب زيادة المصروفات عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وبسبب وجود خسائر ضريبة مدورة من سنوات سابقة.

- لم يتم الإعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة المتعلقة بالفروقات المؤقتة لوجود مؤشرات تدل على عدم قدرة الشركة على الإستفادة منها في المستقبل القريب.

٢٦ . الأدوات المالية

تتألف الأدوات المالية من الموجودات المالية والمطلوبات المالية. تتضمن الموجودات المالية النقد وما في حكمه والذمم المدينة. وتتضمن المطلوبات المالية التسهيلات البنكية وعقود التأجير التمويلي والذمم الدائنة.

القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية حيث أن معظم الأدوات المالية إما قصيرة الأجل بطبيعتها أو يتم إعادة تسعيرها باستمرار.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن عدم قدرة أو عجز الطرف الآخر للأداة المالية عن الوفاء بالتزاماته تجاه الشركة مما قد يؤدي إلى حدوث خسائر. تتمثل مخاطر ائتمان الشركة بشكل أساسي في الودائع لدى البنوك والذمم المدينة، حيث تعمل الشركة على الحد من المخاطر الائتمانية عن طريق التعامل مع البنوك التي تتمتع بسمعة جيدة ووضع حدود ائتمانية لعملائها مع مراقبة الديون غير المسددة. يتمثل الحد الأقصى للمخاطر الائتمانية في القيمة المدرجة للموجودات المالية في البيانات المالية الموحدة.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ولتجنب هذه المخاطر تقوم الشركة بتوزيع مصادر التمويل وإدارة الموجودات والمطلوبات وموائمة آجالها والاحتفاظ برصيد كاف من النقد وما في حكمه.

ويخصص الجدول أدناه توزيع المطلوبات (غير المخصومة) على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية كما بتاريخ البيانات المالية الموحدة:

المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	٢٠١٣
٢٠,٥٩٠,٧٢٦	١١,٦٩٨,٩١٠	٨,٨٩١,٨١٦	تسهيلات إئتمانية
١,٠٠٢,٣٣١	٣١٥,٦٠٠	٦٨٦,٧٣١	أقساط عقود تأجير تمويلي
٣,٣٣٦,٨٨٤	-	٣,٣٣٦,٨٨٤	إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى
١,٣٢٥,٩٨٨	-	١,٣٢٥,٩٨٨	ذمم دائنة
٢,١٩٨,٥٨٠	-	٢,١٩٨,٥٨٠	مخصص قضايا
١,٩١٩,٧٦٠	-	١,٩١٩,٧٦٠	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
١,٦٦٢,٨٤٥	-	١,٦٦٢,٨٤٥	أرصدة دائنة أخرى
٣٢,٠٣٧,١١٤	١٢,٠١٤,٥١٠	٢٠,٠٢٢,٦٠٤	
المجموع	أكثر من سنة	أقل من سنة	٢٠١٢
١٩,٩٦٥,٦٧٠	١٤,٣٦٥,٧١٢	٥,٥٩٩,٩٥٨	تسهيلات إئتمانية
١,٢٢١,٠٤٢	٤٩٩,٢٥٢	٧٢١,٧٩٠	أقساط عقود تأجير تمويلي
٢,٧٩٩,٠٤٢	-	٢,٧٩٩,٠٤٢	إلتزامات مستحقة لأمانة عمان الكبرى
١,١٨٢,٠٠٨	-	١,١٨٢,٠٠٨	ذمم دائنة
٢,١٨٣,٢٨٠	-	٢,١٨٣,٢٨٠	مخصص قضايا
١,٩٦٠,٩٩٧	-	١,٩٦٠,٩٩٧	ذمم جهات ذات علاقة دائنة
١,٤٨٤,٣٢٢	-	١,٤٨٤,٣٢٢	أرصدة دائنة أخرى
٣٠,٧٩٦,٣٦١	١٤,٨٦٤,٩٦٤	١٥,٩٣١,٣٩٧	

مخاطر أسعار الفائدة

تنتج مخاطر أسعار الفائدة من احتمال تأثير التغيرات في أسعار الفائدة على ربح الشركة أو القيمة العادلة للأدوات المالية. وحيث أن معظم الأدوات المالية تحمل سعر فائدة ثابت وتظهر بالكلفة المطفأة، فإن حساسية أرباح الشركة وحقوق الملكية للتغير في أسعار الفائدة يعتبر غير جوهرية.

الشركة المتكاملة للنقل المتعدد المساهمة العامة المحدودة
معلومات مقارنة لبيان الدخل

٢٠١٣

المجموع	المخصصات المحتسبة	للفترة من ١ كانون الثاني حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٣	
١٤,٤٣٨,٣٤٢	-	١٤,٤٣٨,٣٤٢	الإيرادات
(٩,٨٦٢,١٤٢)	-	(٩,٨٦٢,١٤٢)	كلفة الإيرادات
(١,٤٥٩,٣٧٨)	-	(١,٤٥٩,٣٧٨)	مصاريف إدارية
(٣,٧٨٧,٠٦٠)	-	(٣,٧٨٧,٠٦٠)	إستهلاكات وإطفاءات
٨٤٣,١٣٨	٨٤٣,١٣٨	-	رد مخصص تدني قيمة حافلات إنتقت الحاجة إليه
(٨٧٦,٩٠٠)	(٨٧٦,٩٠٠)	-	مخصص إطفاء الشهرة
(١٥,٣١١)	(١٥,٣١١)	-	مخصص قضايا لدى المحاكم
٣١,٢٠٤	٣١,٢٠٤	-	رد مخصص ترخيص حافلات إنتقت الحاجة إليه
٢٩٥,٥٦٥	-	٢٩٥,٥٦٥	إيرادات أخرى
(١,٥٩٨,٩٦٢)	-	(١,٥٩٨,٩٦٢)	مصاريف تمويل
(١,٩٩١,٥٠٤)	(١٧,٨٦٩)	(١,٩٧٣,٦٣٥)	خسارة السنة
(١,٩٩١,٥٠٤)	(١٧,٨٦٩)	(١,٩٧٣,٦٣٥)	الخسارة والدخل الشامل للسنة

٢٠١٢

المجموع	المخصصات المحتسبة	للفترة من ١ كانون الثاني حتى ٣١ كانون الأول ٢٠١٢	
١١,٤٩٠,٧١٤	-	١١,٤٩٠,٧١٤	الإيرادات
(٨,٧١٠,٦٠٦)	-	(٨,٧١٠,٦٠٦)	كلفة الإيرادات
(٣,٨٥٠,٥٧٥)	-	(٣,٨٥٠,٥٧٥)	مصاريف إدارية
(٣,٩٤١,١٣٧)	-	(٣,٩٤١,١٣٧)	إستهلاكات وإطفاءات
(٨٨,٧٦٣)	(٨٨,٧٦٣)	-	مخصص قطع غيار ولوازم بطينة الحركة
(١٣,٧٩١)	(١٣,٧٩١)	-	مخصص ذمة هيئة تنظيم قطاع النقل البري
٣٣٨,٠٨٣	٣٣٨,٠٨٣	-	رد مخصص تدني قيمة حافلات إنتقت الحاجة إليه
(١٢,٣٩٦)	(١٢,٣٩٦)	-	مخصص ذمم موظفين مشكوك في تحصيلها
(٤,١٧٥,٠٠٠)	(٤,١٧٥,٠٠٠)	-	مخصص ذمة أمانة عمان الكبرى
(١٧٤,٠٦٥)	(١٧٤,٠٦٥)	-	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٨٧٦,٩٠٠)	(٨٧٦,٩٠٠)	-	مخصص إطفاء الشهرة
(١٩٢,٢١٤)	(١٩٢,٢١٤)	-	مخصص قضايا لدى المحاكم
(١٦٤,٦١٧)	(١٦٤,٦١٧)	-	مخصص ترخيص حافلات منتهي ترخيصها
٤,٩٦٤,٢٥٣	-	٤,٩٦٤,٢٥٣	إيرادات أخرى
(١,٧٠٣,٨٣١)	-	(١,٧٠٣,٨٣١)	مصاريف تمويل
(٧,١١٠,٨٤٥)	(٥,٣٥٩,٦٦٣)	(١,٧٥١,١٨٢)	خسارة السنة
(٧,١١٠,٨٤٥)	(٥,٣٥٩,٦٦٣)	(١,٧٥١,١٨٢)	الخسارة والدخل الشامل للسنة

٢٠١١

المجموع	المخصصات المحتسبة	للفترة من ١ كانون الثاني وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للفترة من ١ كانون الثاني وحتى ٣١ تموز ٢٠١١	
١٣,٧٠٩,١٩٩	-	٥,٩١٤,٨٧٠	٧,٧٩٤,٣٢٩	الإيرادات
(١١,٣٩٠,٩٢٨)	(١٥٩,١٨١)	(٤,٦٢٩,٥٠٣)	(٦,٦٠٢,٢٤٤)	كلفة الإيرادات
(١,٨٣٣,٤٦٤)	(٩٨,٩٠٦)	(٢٥٧,٦٢١)	(١,٤٧٦,٩٣٢)	مصاريف إدارية
(٤,٩٠٧,٢٤١)	(٨٠٣,٩٢٠)	(١,٧٧٣,٩١٢)	(٢,٣٢٩,٤٠٩)	إستهلاكات وإطفاءات
(٣,٩٢٧,٣٢٤)	(٣,٩٢٧,٣٢٤)	-	-	مخصص تدني ذمم مشكوك في تحصيلها
(١,٦٨٢,٨٦٨)	(١,٦٨٢,٨٦٨)	-	-	مخصص تدني قيمة الحافلات
٢٥,٢٦٢	-	-	٢٥,٢٦٢	رد مخصص تدني قيمة حافلات إنتقت الحاجة إليه
(١٥١,٠٥٠)	(١٥١,٠٥٠)	-	-	مخصص قطع غيار ولوازم بطينة الحركة
(١,٣٥٠,٣١٧)	(١,٣٥٠,٣١٧)	-	-	مخصص قضايا لدى المحاكم
٤٣٣,٧٩٧	(١٤,١٦٥)	٢٠٩,٤٨٧	٢٣٨,٤٧٥	إيرادات أخرى
(١,٥١٠,٤٤١)	-	(٦٠٢,٥١٥)	(٩٠٧,٩٢٦)	مصاريف تمويل
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٨,١٨٧,٧٣١)	(١,١٣٩,١٩٩)	(٣,٢٥٨,٤٤٥)	خسارة السنة
(١٢,٥٨٥,٣٧٥)	(٨,١٨٧,٧٣١)	(١,١٣٩,١٩٩)	(٣,٢٥٨,٤٤٥)	الخسارة والدخل الشامل للسنة

نصادق على مطابقة هذه
البيانات لحسابات الشركة

إبراهيم حمودة (إجازة ٢٠١٦)
المهنيون العرب
(أعضاء في جرانث ثورنتون)



عمان في ١٠ شباط ٢٠١٤

1. تقر لجنة الادارة المؤقتة للشركة بوجود أمور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة حيث تظهر البيانات المالية الموحدة للمجموعة وجود بعض الأحداث وأمر تشكل تحديا كبيرا على أداء المجموعة في المستقبل وتشمل هذه الأمور ما يلي :

- بلغت الخسائر المتراكمة للمجموعة 30,086,374 دينار كما في 31 كانون الأول 2013 أي خسارة رأس مال الشركة بالكامل اضافة الى مبلغ 86,374 دينار يمثل العجز في حقوق الملكية لمساهمي الشركة.
- وجود عجز في رأس المال العامل بقيمة 13,200,504 دينار كما في 31 كانون الأول 2013 مما يعتبر مؤشراً على عدم قدرة المجموعة على الإستمرار وبالتالي عدم قدرتها على تحقيق العائد المطلوب على موجوداتها والوفاء بالتزاماتها في سياق العمل الطبيعي.
- تكبدت المجموعة خسارة للسنة 2013 بمبلغ 1,991,504 دينار، وتواجه المجموعة نسبة عالية للمديونية مقارنة مع حقوق الملكية كما في 31 كانون الأول 2013 نتيجة للإلتفاف في حقوق الملكية الناتج عن الخسائر المتراكمة للمجموعة.
- بلغت نسبة الخسائر المتراكمة للشركات التابعة الى رأس مالها كما في 31 كانون الأول 2013 كالتالي:

1. شركة التوفيق للنقل والإستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة) بلغت خسائرها المتراكمة 852,882 دينار أي مانسبته 40 % من رأس المال المدفوع والبالغ 2,100,000 دينار.
2. شركة الظلال لنقل الركاب (شركة ذات مسؤولية محدودة) بلغت خسائرها المتراكمة 692,581 دينار أي مانسبته 35 % من رأس المال المدفوع والبالغ 2,000,000 دينار.
3. شركة آسيا لنقل الركاب (شركة ذات مسؤولية محدودة) بلغت خسائرها المتراكمة 527,939 دينار أي مانسبته 26 % من رأس المال المدفوع والبالغ 2,000,000 دينار.
4. الشركة المتكاملة للبطاقات الذكية (شركة مساهمة خاصة) بلغت خسائرها المتراكمة 223,358 دينار أي مانسبته 56 % من رأس المال المدفوع والبالغ 400,000 دينار.

نائب رئيس لجنة الادارة
عبدالرحمن الخطيب

رئيس لجنة الادارة
مخيمر المخيمر

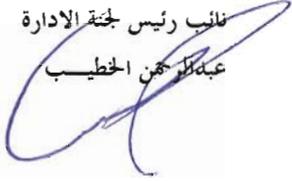
عضو لجنة الادارة
سماح الخرابشة

عضو لجنة الادارة
محمود المعاينة

عضو لجنة الادارة
مروان الحمود

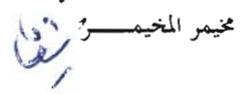
2. تقر لجنة الادارة المؤقتة للشركة عن اعداد البيانات المالية وتوفر نظام رقابة فعال في الشركة.

نائب رئيس لجنة الادارة
عبدالله بن الخطيب



رئيس لجنة الادارة

مخيمر المخيمر



عضو لجنة الادارة

سليم الخرابشة



عضو لجنة الادارة

محمود المعاينة



عضو لجنة الادارة

مروان الحمود



3. نقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي.

المدير العام
هويد أبو فرده



المدير المالي

زياد الخوراني



رئيس لجنة الادارة

مخيمر المخيمر

