

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

FS- TRTR- 2013-7

البيانات المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2008

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1

تقرير المحاسب القانوني المستقل

2

الميزانية العامة كما في 31 كانون الأول 2008 (بيان أ)

3

بيان الدخل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2008 (بيان ب)

4

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في
31 كانون الأول 2008 (بيان ج)

5

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في
31 كانون الأول 2008 (بيان د)

6-22

ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير المحاسب القانوني المستقل

تقرير المحاسب القانوني المستقل

595 09 01

الى المساهمين في
شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تقرير حول البيانات المالية :

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة والتي تشمل الميزانية العامة كما في 31 كانون الأول 2008 وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، وايضاحات تفسيرية اخرى .

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية :

ان الادارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية ، وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لاعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة ، تخلو من أخطاء جوهرية ، سواء أكانت ناشئة عن احتيال أو خطأ ، وتشمل مسؤولية الادارة أيضاً اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف

مسؤولية المحاسب القانوني :

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً الى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على أدلة تدقيق للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لتصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لاداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الادارة ، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .

نعتقد أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا الخاص بالتدقيق .

الرأي :

برأينا ان البيانات المالية تعرض بعدالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الاول 2008 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية .

تقرير حول المتطلبات القانونية

عملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها .

استناداً الى كل ما تقدم فإننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 2 آذار 2009

البيانات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في 31 كانون الأول 2008

بيان أ

	ايضاح	2008	2007
		دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	77,634	57,436
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصادفي	4	219,588	248,611
المواد وقطع الغيار في المستودعات	5	117,182	96,691
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصادفي	6	269,563	171,074
مجموع الموجودات المتداولة		683,967	573,812
الموجودات المالية المتوفرة للبيع	7	4,650	8,800
الممتلكات والمعدات - بالصادفي	8	2,616,344	2,874,917
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	9	1,065,754	886,704
مجموع الموجودات		4,370,715	4,344,233
المطلوبات و حقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة (المكشوفة)		3,752	-
الذمم الدائنة والشيكات الموجهة	10	55,041	188,673
قروض مستحقة		55,048	-
القروض قصيرة الأجل	11	366,612	366,612
الحسابات الدائنة المتنوعة	12	90,643	62,815
مجموع المطلوبات المتداولة		571,096	618,100
القروض طويلة الأجل	11	1,026,782	1,283,387
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح به والمدفوع		3,434,750	3,434,750
الاحتياطي الاجباري		36,671	18,835
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية		(1,725)	2,425
(الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة (بيان ج)		(696,859)	(1,013,264)
صافي حقوق الملكية		2,772,837	2,442,746
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		4,370,715	4,344,233

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2008

	ايضاح	2008 دينار اردني	2007 دينار اردني
الاييرادات	13	2,301,892	2,093,055
مصاريف التشغيل	14	(1,408,945)	(1,308,719)
مجمل ربح السنة		892,947	784,336
المصاريف الادارية والعمومية	15	(221,942)	(183,060)
مصاريف البيع والتسويق	16	(265,698)	(209,938)
الاستهلاكات		(48,197)	(64,776)
مصاريف تمويل		(154,438)	(229,626)
مخصص قضايا		(30,000)	-
ربح البوفيه	17	4,046	15,352
الاييرادات الاخرى	18	1,639	7,055
ربح السنة قبل المخصصات		178,357	119,343
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(3,196)	(1,477)
مخصص رسوم الجامعات الاردنية		(1,784)	(1,193)
صندوق دعم البحث العلمي		(1,784)	(1,193)
ربح السنة بعد المخصصات (بيان ج)		171,593	115,480
		فلس/ دينار	فلس/ دينار
حصة السهم الاساسية من ربح السنة	21	0.050	0.034

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة الثقة للنقل الدولي
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2008 بيان ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية		الصافي	
			دينار اردني	دينار اردني		
2006	الرصيد كما في 31 كانون الأول	3,259,750	6,901	(75)	(1,159,471)	2,107,105
ربح السنة بعد المخصصات (بيان ب)	-	-	-	-	115,480	115,480
ايرادات سنوات سابقة	-	-	-	-	50,000	50,000
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-	-	-	(7,339)	(7,339)
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية	-	-	-	2,500	-	2,500
تسديدات رأس المال	175,000	-	-	-	-	175,000
المحول للاحتياطي الاجباري	-	11,934	-	-	(11,934)	-
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2007 (بيان أ)	3,434,750	18,835	2,425	(1,013,264)	2,442,746	
ربح السنة بعد المخصصات (بيان ب)	-	-	-	-	171,593	171,593
تعديلات سنوات سابقة (ج)	-	-	-	-	179,050	179,050
(مصاريف) سنوات سابقة	-	-	-	-	(16,402)	(16,402)
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية	-	-	-	(4,150)	-	(4,150)
المحول للاحتياطي الاجباري	-	17,836	-	-	(17,836)	-
الرصيد كما في 31 كانون الأول 2008 (بيان أ)	3,434,750	36,671	(1,725)	(696,859)	2,772,837	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

١

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2008

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
ربح السنة بعد المخصصات	171,593	115,480
الاستهلاكات	282,980	285,911
ايرادات سنوات سابقة	-	50,000
(مصاريف) سنوات سابقة	(16,402)	(7,339)
الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل	438,171	444,052
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
الذمم المدينة و اوراق القبض	29,023	10,094
المواد وقطع الغيار في المستودعات	(20,491)	(15,101)
الحسابات المدينة المتنوعة	(98,489)	(37,121)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة و الشيكات المؤجلة	(133,632)	(373,297)
الحسابات الدائنة المتنوعة	27,828	(9,855)
صافي النقد الناتج الانشطة التشغيلية	242,410	18,772
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء الممتلكات والمعدات	(24,407)	222,425
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(24,407)	222,425
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
البنوك الدائنة (المكشوفة)	3,752	(6,185)
القروض	(201,557)	(407,270)
تسديدات رأس المال	-	175,000
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(197,805)	(238,455)
صافي الزيادة في رصيد النقد	20,198	2,742
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	57,436	54,694
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة (بيان أ)	77,634	57,436

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

إيضاحات حول البيانات المالية

المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية

- 1- **تأسيس الشركة وغاياتها**

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 توفير 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.
- 2- **السياسات المحاسبية الهامة**
 - أ. **المواد وقطع الغيار في المستودعات**

يتم اثبات المواد وقطع الغيار في المستودعات بالتكلفة وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة الوارد أولاً صادر أولاً .
 - ب. **انموذات المالية المتوفرة للبيع**

يتم تسجيل الموجودات المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة مضافاً إليها مصاريف الاقتناء عند الشراء ويعاد تقييمها لاحقاً بالقيمة العادلة ويظهر التغير في القيمة العادلة في بند مستقل ضمن حقوق الملكية ، وفي حال بيع هذه الموجودات أو جزء منها أو حصول تدني في قيمتها يتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل بما في ذلك المبالغ المقيدة سابقاً في حقوق الملكية والتي تخص هذه الموجودات .
 - ج. **الممتلكات والمعدات والاستهلاكات**

يتم اثبات الممتلكات والمعدات بالتكلفة وتستهلك الممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت وبمعدلات سنوية تتراوح بين 6.5 - 20% سنوياً ، حيث تم تغيير العمر الانتاجي للمركبات بحيث أصبحت نسبة الاستهلاك 6.5 % لسنة 2006 مقارنة بـ 10% لسنة 2005 ، عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل .

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

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة بعد تنزيل مخصص الديون المشكوك في تحصيلها .
 - هـ. **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 .
 - و. **خطوط النقل**

ان خطوط النقل ذات عمر انتاجي غير محدد لذا لا يتم اطفائها وانما تخضع لاختبار التدني .
 - ز. **تحقق الايرادات**

يتم الاعتراف بالايرادات عند اصدار تذاكر النقل .

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

ج. العملات الأجنبية

يتم تسجيل العمليات بالعملات الأجنبية بالدينار حسب السعر السائد بتاريخ حدوثها ويتم تقييم أرصدة الموجودات والمطلوبات في نهاية السنة الى الدينار طبقاً لمتوسط سعر الصرف بتاريخ الميزانية العامة وتعالج الأرباح او الخسائر في بيان الدخل .

3- النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
الصندوق العام	23,082	24,393
العيد الشريه	36,551	31,506
الحسابات الجارية لدى البنوك	18,001	1,537
المجموع	<u>77,634</u>	<u>57,436</u>

4- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
الذمم المدينة	37,479	66,502
اوراق قبض ومستحقة	196,190	196,190
المجموع	<u>233,669</u>	<u>262,692</u>
ينزل : المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها	<u>(14,081)</u>	<u>(14,081)</u>
الصافي	<u>219,588</u>	<u>248,611</u>

5- المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
مستودع قطع الغيار	101,859	81,330
مستودع الزيوت	3,240	5,140
مستودع البوفيه	7,116	5,997
مواد أخرى	4,967	4,224
المجموع	<u>117,182</u>	<u>96,691</u>

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

6- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
مصارييف مدفوعة مقدماً	58,536	56,358
أمانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات	30,298	26,423
تأمينات كفالات	2,375	2,375
ذمم الموظفين	54,133	39,746
ذمم مكاتب الشركة التسويقية	92,307	32,714
تأمينات مستردة	4,166	3,016
دفعات مقدمة و اخرى	35,545	18,239
المجموع	277,360	178,871
ينزل : المخصص لقاء ذمم الموظفين المشكوك في تحصيلها	(7,797)	(7,797)
الصافي	269,563	171,074

7- الموجودات المالية المتوفرة للبيع

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	مدرجة	مدرجة
عدد الأسهم	دينار اردني	دينار اردني
داخل الاردن		
الشركات المساهمة العامة		
شركة الاقبال للطباعة والتغليف المساهمة العامة	5000	4,650
القيمة العادلة	4,650	8,800

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

الممتلكات والمعدات - بالصافي

-8

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008				2007	
	التكلفة في بداية السنة	اضافات السنة	التكلفة في نهاية السنة	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتركم في نهاية السنة	صافي القيمة الدفترية
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	بالمائة	دينار اردني	دينار اردني
اثاث ومفروشات	84,338	1,800	86,138	10%	72,655	14,559
أجهزة كهربائية وخطوية	58,623	1,355	59,978	15%	44,753	18,139
وسائط النقل	4,174,788	16,526	4,191,314	6.5-3.3%	1,937,378	2,491,350
الديكورات	156,534	1,755	158,289	10%	152,523	7,417
المباني والإتشاءات	300,488	390	300,878	10-20%	50,759	257,104
أجهزة الكمبيوتر	94,039	1,555	95,594	10%	40,024	62,223
ممتلكات ومعدات أخرى	32,549	1,026	33,575	20%	11,330	24,125
المجموع	4,901,359	24,407	4,925,766		2,309,422	2,616,344
						2,874,917

9

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

9. موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
خطوط النقل	1,065,754	886,704
انصافي	<u>1,065,754</u>	<u>886,704</u>

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

ج. ان الحركة التي حصلت على خطوط النقل تتمثل في اعادة ماتم اطفائه من تلك الخطوط في السنوات السابقة باعتبار ان تلك الخطوط ذات اعمار انتاجية غير محددة حيث تبلغ قيمة الاطفاءات التي تم اعادتها 179,050 دينار وفي المقابل تم التأكد من ان القيمة الحالية للخطوط تزيد عن قيمتها الاصلية لذلك تم الرجوع الى تسجيل مبالغ فعلا عند شراء تلك الخطوط حيث ان هذه العملية لا تمثل اعادة تقييم لتلك الخطوط.

10. الذمم الدائنة والشيكات المؤجلة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
الذمم الدائنة	13,924	70,600
شيكات مؤجلة الدفع	41,117	118,073
المجموع	<u>55,041</u>	<u>188,673</u>

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

11- القروض

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	2008			2007	
	قروض مستحقة	قصير الأجل	طويل الأجل	قصير الأجل	طويل الأجل
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
بنك الأردن	55,048	241,500	631,141	241,500	888,160
بنك الصادرات والتمويل	-	125,112	395,641	125,112	395,227
المجموع	55,048	366,612	1,026,782	366,612	1,283,387

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 8.5% وعمولة 1% متناقصة لمدة 60 شهراً وقد تم زيادتها مرة أخرى لتصبح 8.75% وعمولة 1% متناقصة ، وتسدد بقسط شهري بواقع 33,350 دينار وقد تم إعادة جدولة الاقساط لتصبح بواقع 20,125 دينار شهرياً اعتباراً من 31 آذار 2007 لمدة 64 شهراً وبضمان رهن الباصات المشتراة وكفالة الشركة .

2. قرض بنك الصادرات والتمويل

تم منح الشركة قرض بقيمة 850,000 دينار بتاريخ 7 آذار 2005 بفائدة 8% وبدون عمولة حيث يسدد بأقساط شهرية بواقع 17,708 دينار لمدة 48 شهر وفترة سماح 6 شهور وقد تم إعادة 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 .

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

الحسابات الدائنة المتنوعة

-12

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
المصاريف المستحقة	17,166	10,733
امانات الموظفين	21,451	29,444
امانات الضمان الاجتماعي	3,763	12,049
امانات ضريبة الدخل	479	231
ذمم الموظفين	1,798	1,136
مخصص قضايا	34,746	4,746
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	3,590	1,806
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	4,673	1,477
صندوق دعم البحث العلمي	2,977	1,193
المجموع	90,643	62,815

الايرادات

-13

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
ايرادات تذاكر نقل الركاب	2,159,303	1,974,100
ايرادات نقل طرود	142,589	118,955
المجموع	2,301,892	2,093,055

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

مصاريف التشغيل

-14

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
وقود ومحروقات وزيوت	664,135	505,345
استهلاكات	234,783	221,135
الرواتب والأجور	207,287	207,325
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	11,780	9,634
ا طارات	17,153	19,774
غسيل وتشحيم	7,015	7,985
صيانة حافلات	32,371	42,215
ترخيص حافلات	13,017	14,926
تأمين حافلات	18,039	38,845
ايجارات	19,759	25,054
مواقف حافلات	3,921	3,799
قطع غيار باصات	95,063	128,270
مناومات واقامات فنادق	13,900	10,565
بريد وبرق وهاتف	5,316	7,228
نظافة	3,137	3,332
ملابس	3,633	6,841
مياه وكهرباء	8,516	6,369
تنقلات	10,474	10,243
متفرقة	5,097	7,422
ادعاءات تأمين	1,629	856
قرطاسية ومطبوعات	978	2,073
ضيافة	98	300
استئجار حافلات	19,615	18,780
امن وحماية	4,176	4,176
رسوم ورخص حكومية	8,053	6,227
المجموع	<u>1,408,945</u>	<u>1,308,719</u>

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

المصاريف الادارية والعمومية		-15
يتألف هذا البند مما يلي :		
	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
الرواتب والأجور	98,115	86,569
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	12,235	8,912
ايجارات	11,730	11,730
تنقلات	19,376	19,575
مياه وكهرباء	4,859	5,902
برق وبريد وهاتف	3,667	7,335
تعاب مهنية وقضائية	18,864	8,363
رسوم ورخص واشتراكات	3,819	3,800
تعاب رئيس مجلس الادارة	12,000	12,000
دعاية واعلان	5,534	1,261
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	2,954	4,821
ضيافة ونظافة	2,973	2,625
صيانة عامة	1,773	1,554
سيارات	2,902	1,521
تأمين	1,180	2,012
متفرقة	578	1,856
مصاريف بنكية	19,383	3,224
المجموع	221,942	183,060

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

مصاريف البيع والتسويق

-16

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008 دينار اردني	2007 دينار اردني
الرواتب والأجور	142,489	93,059
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	12,197	6,150
الايجارات	38,591	37,453
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	13,972	18,821
كهرباء ومياه	21,556	15,890
صيانة عامة	4,612	6,308
بريد وبرق وهاتف	14,621	12,446
دعاية واعلان	2,687	3,699
نظافة وصيانة	2,443	1,723
مكفرقة	6,085	7,514
امن وحماية	4,176	4,176
رسوم ورخص حكومية	2,269	2,699
المجموع	265,698	209,938

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

17- ربح البوفيه

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
مبيعات البوفيه	64.827	73.691
تكلفة مبيعات البوفيه	(60.781)	(58.339)
ربح البوفيه	4.046	15.352

18- الايرادات الأخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
اخرى	71	305
ارباح بيع اطارات وبراميل مستعملة	875	560
فروقات العملة	693	-
أرباح بيع الموجودات المالية	-	350
أرباح بيع الممتلكات و المعدات	-	5.840
المجموع	1.639	7.055

19- الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ الميزانية العامة التزامات طارئة تتمثل في كفالات بنكية بقيمة 20,000 دينار اردني .

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

القضايا

-20

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

حصة السهم من ربح السنة

-21

أ. الحصة الاساسية للسهم من ربح السنة :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
ربح السنة العائد لمساهمي الشركة (دينار)	171,593	115,480
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	3,434,750	3,420,167
حصة السهم من ربح السنة	0.050	0.034

ان الحصة المحفظة للسهم من ربح السنة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح السنة .

ب. الحصة الاساسية للسهم من العمليات المستمرة :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
ربح السنة العائد لمساهمي الشركة (دينار)	171,593	115,480
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	3,434,750	3,420,167
حصة السهم من ربح السنة من العمليات المستمرة	0.050	0.034

ان الحصة المحفظة للسهم من ربح السنة من العمليات المستمرة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح السنة من العمليات المستمرة .

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

22- التصنيف القطاعي

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

	2008			
	النشاط	اسهم	اخرى	الاجمالي
	الرئيس	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
صافي الايرادات	2,301,892	-	-	2,301,892
<u>الموجودات والمطلوبات</u>				
الموجودات	4,288,431	4,650	77,634	4,370,715
المطلوبات	1,597,878	-	-	1,597,878
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>				
المصاريف الرأسمالية	-	-	24,407	24,407
الاستهلاكات	-	-	282,980	282,980

	2007			
	نشاط	اسهم	اخرى	الاجمالي
	الرئيس	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
صافي الايرادات	2,093,055	-	-	2,093,055
<u>الموجودات والمطلوبات</u>				
الموجودات	4,277,997	8,800	57,436	4,344,233
المطلوبات	1,901,487	-	-	1,901,487
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>				
المصاريف الرأسمالية	-	-	92,435	92,435
الاستهلاكات	-	-	285,911	285,911

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

23- **ادارة المخاطر**

مخاطر اسعار الفائدة

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

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تتجم عن تخلف او عجز المدينون والاضراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة .
وترى الشركة بانها ليست معرضة بدرجة كبيرة لمخاطر الائتمان حيث تقوم بمراقبة الذمم القائمة بشكل مستمر .
كما تحتفظ الشركة بالارصدة والودائع لدى مؤسسات مصرفية رائدة .

مخاطر السيولة

تعمل الشركة على ادارة مخاطر السيولة وذلك عن طريق التأكد من توفر التسييلات البنكية .
يلخص الجدول ادناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصومة) كما في 31 كانون الاول 2008 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية :

2008				
	من سنة الى	من ثلاثة	اكثر من	المجموع
	خمس	شهور الى	خمس سنوات	
	سنوات	12 شهر	سنوات	
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
البنوك الدائنة	-	-	-	3,752
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	-	38,116	-	145,684
القروض	1,026,782	366,612	-	1,393,394
2007				
	من سنة الى	من ثلاثة	اكثر من	المجموع
	خمس	شهور الى	خمس سنوات	
	سنوات	12 شهر	سنوات	
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
البنوك الدائنة	-	-	-	-
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	-	85,161	-	251,488
القروض	1,283,387	366,612	-	1,649,999

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

المعاملات مع اطراف ذات علاقة

-24

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 :

	2008	2007
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومنافع اخرى	72.000	54.000

مخاطر العملات

-25

ان معظم تعاملات الشركة تمت بالدينار الاردني وبالتالي فان ثر مخاطر العملات غير جوهري على القوائم المالية

القيمة العادلة للادوات المالية

-26

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

-27

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 تنم 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 2.774,562 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2008 مقابل 2.440,321 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2007 .

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

معايير جديدة ومعدلة

-28

معايير وتفسيرات سارية بالفترة الحالية

أ.

قامت الشركة بتطبيق المعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات المحاسبية الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية والتي اصبحت سارية المفعول للسنة الحالية :

معيار المحاسبة الدولي رقم (39) : الادوات المالية - الاعتراف والقياس (تعديلات) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (7) : الادوات المالية - الافصاح , إعادة تصنيف الموجودات المالية .

التفسير رقم (11) : معيار التقارير المالية الدولي رقم (2) , معاملات أسهم الخزينة للمجموعة .

التفسير رقم (12) : ترتيبات امتياز الخدمات .

التفسير رقم (14) : معيار المحاسبة الدولي رقم (19) , حد الموجودات ذات المنفعة المعروفة والحد الأدنى من متطلبات التمويل وتفاعلاتها .

المعايير والتفسيرات غير السارية بعد

ب.

كانت المعايير والتفسيرات التالية صادرة بتاريخ الموافقة على هذه البيانات المالية :

1- معايير يبدأ تطبيقها في اول كانون الثاني 2009

معيار المحاسبة الدولي رقم (1) : عرض البيانات المالية (تعديلات) .

معيار المحاسبة الدولي رقم (32) : الادوات المالية - العرض (تعديلات) المتعلق بالادوات المالية القابلة للاسترداد والمطلوبات الناتجة عن التصفية .

معيار المحاسبة الدولي رقم (23) : تكاليف الاقتراض (تعديلات) .

معيار التقارير الدولي رقم (1) : تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .

معيار المحاسبة الدولي رقم (27) : البيانات المالية الموحدة والمنفصلة (تعديلات) والمتعلق بكلفة الإستثمار لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .

معيار التقارير المالية الدولي رقم (2) : الدفعات القائمة على الاسهم (تعديلات) المتعلق بشروط المنح وإنفاذها .

معيار التقارير المالية الدولي (8) : القطاعات التشغيلية .

التفسير رقم (15) : اتفاقيات إنشاء العقارات .

التعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (5) وكل من معايير المحاسبة الدولية رقم (1) و(16) و(19) و(20) و(23) و(27) و(28) و(29) و(31) و(36) و(38) و(39) و(40) و(41) الناتجة عن التحسينات السنوية للمعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة في ايار 2008 .

شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

2- معايير يبدأ تطبيقها في تموز 2009

- معيار المحاسبة الدولي رقم (39) : الادوات المالية - الاعتراف والقياس (التعديلات) ، البنود المؤهلة للتحوط .
- معيار التقارير المالية الدولي رقم (1) : تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .
- معيار التقارير المالية الدولي رقم (3) : اندماج الاعمال (تعديلات) - نسخة شاملة حول تطبيق اسلوب الشراء والتعديلات الناتجة لكل من معيار المحاسبة الدولي رقم (27) : البيانات المالية الموحدة والمنفصلة ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28) : الاستثمار في الشركات الحليفة ومعيار المحاسبة الدولي رقم (31) : الحصص في المشاريع المشتركة .
- التفسير رقم (13) : برامج ولاء العملاء .
- التفسير رقم (17) : توزيع الموجودات غير النقدية للمالكين .

3- معايير يبدأ تطبيقها في اول تشرين اول 2009

- التفسير رقم (16) : التحوط لصفافي الاستثمار في العمليات الاجنبية .
- تتوقع ادارة الشركة ان يتم تطبيق كل من المعايير والتفسيرات المبينة اعلاه في البيانات المالية عند تاريخ سريان كل منها دون ان تحدث هذه المعايير والتفسيرات أية اثر مادي على البيانات المالية للشركة .

الارقام المقارنة

- 29- تم إعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام سنة المقارنة لبلقاء وتصنيف وتبويب ارقام السنة المالية الحالية .