

تقرير مدققي الحسابات

الى السادة المساهمين في
شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ وكلا من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذينك التاريخين. ان إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام بأعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من اخطاء مادية. يشمل التدقيق فحصاً، على أساس اختياري، للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية. إننا نعتقد بان تدقيقنا يوفر اساساً معقولاً لابداء رأينا.

برأينا ان البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من جميع النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهمها وتدفعاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون.

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧، والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

استناداً إلى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي

اجازة رقم ١١٦ / فئة أ

عمان في ٧ كانون الثاني ٢٠٠٥

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ بيان أ

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٤ دينار اردني	٢٠٠٣ دينار اردني
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٢٨٨٤٦٤	٥٨٤٦٧
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي	٤	٢٩٢٩٨٠	١٩٢١٨١
الحسابات المدينة المتنوعة	٥	٢٨٢٧٨	٤١٣١٣
مجموع الموجودات المتداولة		٦٠٩٧٢٢	٢٩١٩٦١
الموجودات غير المتداولة			
الاستثمارات المتاحة للبيع	٦، أ٢	١٥٤٣٠٠٠	١٤٣٩٤٠١
الاستثمارات العقارية بعد الاستهلاك المتراكم	٧، ب٢	٣٢٧٦٨٢	٣٤٢٠٣٧
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	٨، ج٢	٥٨٧٢٥	٤٩٣٤٠١
دفعات على حساب أعمال دفاع مدني		١١٥٨٥	١٠٤٤٣
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٩٤٠٩٩٢	٢٢٨٥٢٨٢
مجموع الموجودات		٢٥٥٠٧١٤	٢٥٧٧٢٤٣
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		١٨٢٧٩٩	١٩١٦٩٣
أوراق الدفع قصيرة الأجل	١٠	٨٤٥٦	٦٧٠٠٠
الحسابات الدائنة المتنوعة	١١	١٥٨٤٧٦	١٦٥٤٢٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٤٩٧٣١	٤٢٤١١٦
حقوق المساهمين			
رأس المال		١٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠
الاحتياطي الاجباري		٧٥٩٠١٠	٧٣٩١٠٨
أرباح مقترح توزيعها		١٢٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠
الاحتياطي الاختياري		٦٩٩٣٦	٥٩٩٨٥
الأرباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		٥٢٠٣٧	٣٤٠٣٤
مجموع حقوق المساهمين		٢٢٠٠٩٨٣	٢١٥٣١٢٧
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٢٥٥٠٧١٤	٢٥٧٧٢٤٣
أن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان			

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

الإيرادات	ايضاح	دينار أردني ٢٠٠٤	دينار أردني ٢٠٠٣
ايرادات الاجارات	٥٢	٨٦,٢٩٨	٨٤,٥٥٩
صافي (خسارة) الشاحنات	١٣	(١١٥,٠٢٧)	(٥٦,٨١٤)
الإيرادات الأخرى	١٢	٥٤,٤٦٦	٥١,١٢
أرباح بيع الأسهم		---	٥٤٨,٦٦٠
أرباح بيع موجودات ثابتة		٢٠٠,٥٢١	---
تعديلات القيمة العادلة		١٠٣,٦٠٠	٨٩,٥٤٠٠
مجموع الإيرادات		٣٢٩,٨٥٨	١,٤٧٦,٩١٨
المصاريف			
الرواتب والاجور وملحقاتها		٣٣,٧٣١	٤٤,١٦١
الاستهلاكات		٢٥,٧٢٢	٢٩,٧٦٧
العمولات والفوائد البنكية		٤,٢٠٦	١٣١,٤٧٨
ديون مشكوك في تحصيلها		---	٤,١٦٣
المصاريف الإدارية والعمومية	١٤	٦٧,١٨٣	٦٧,٦٥٣
مجموع المصاريف		١٣٠,٨٤٢	٢٧٧,٢٢٢
صافي الدخل قبل المخصصات والضريبة		١٩٩,٠١٦	١,١٩٩,٦٩٦
مخصص ضريبة الدخل		(٩,٢٤٥)	---
مخصص رسوم الجامعات الأردنية		(١,٩٩١)	(١١,٩٩٧)
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(١,٩٩١)	(١١,٩٩٧)
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(١,٤٩٤)	(١٠,٢٥٧)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		(١٦,٤٣٩)	(٣٠,٠٠٠)
صافي دخل (خسارة) السنة بعد المخصصات والضريبة		١٦٧,٨٥٦	١,١٣٥,٤٤٥
الأرباح (الخسائر) المدورة في بداية السنة		٣٤,٠٣٤	(٨٠,١٤٥٦)
مجموع الأرباح القابلة للتوزيع يقترح توزيعها كما يلي:		٢٠١,٨٩٠	٣٣٣,٩٨٩
المحول الى الاحتياطي الاجباري		١٩,٩٠٢	١١٩,٩٧٠
المحول الى الاحتياطي الاختياري		٩,٩٥١	٥٩,٩٨٥
أرباح مقترح توزيعها		١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
الأرباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		٥٢,٠٣٧	٣٤,٠٣٤
المجموع		٢٠١,٨٩٠	٣٣٣,٩٨٩
		فلس / دينار	فلس / دينار
حصة السهم من الأرباح		٠,١٣٩	٠,٩٤٦
		سهم	سهم
المتوسط المرجح لعدد الأسهم		١,٢٠٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠

ان الأيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٢

بيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	أرباح مقترح توزيعها	احتياطي الاختياري	الأرباح المتوزعة (الغسلات التراكمية)	المجموع
الرصيد في ٣١/كانون الأول/٢٠٠٢	١٢٠٠٠٠٠٠	١١٩٠٣٨	--	--	(٨٠١٤٥١)	١٠١٧٠٨٢
صافي ربح السنة بعد الخصومات والضريبة	--	--	--	--	١٣٥٤٤٥	١٣٥٤٤٥
المحول للاحتياطي الاجباري	--	١١٩٠٧٠	--	--	(١١٩٠٧٠)	--
المحول للاحتياطي الاختياري	--	--	--	٥٩٠٨٥	(٥٩٠٨٥)	--
ارباح مقترح توزيعها	--	--	١٢٠٠٠٠	--	(١٢٠٠٠٠)	(١٢٠٠٠٠)
الرصيد في ٣١/ كانون الاول ٢٠٠٣ (بيان أ)	١٢٠٠٠٠٠٠	٧٣٩٠٨	١٢٠٠٠٠	٥٩٠٨٥	٣٤٠٣٤	١٢٠٣٢٧
صافي ربح السنة بعد الخصومات والضريبة	--	--	--	--	١٢٧٨٥٦	١٢٧٨٥٦
المحول للاحتياطي الاجباري	--	١٩٠٠٧	--	--	(١٩٠٠٧)	--
المحول للاحتياطي الاختياري	--	--	--	٩٠٥١	(٩٠٥١)	--
أرباح موزعة	--	--	(١٢٠٠٠٠)	--	--	(١٢٠٠٠٠)
ارباح مقترح توزيعها	--	--	١٢٠٠٠٠	--	(١٢٠٠٠٠)	--
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ (بيان أ)	١٢٠٠٠٠٠٠	٧٥٩٠١٠	١٢٠٠٠٠٠	١٩٠٣٦	٥٢٠٣٧	١٢٠٠٩٨٣

إن الأيضاحات الزرقاء تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ بيان د

البيان	٢٠٠٤ دينار اردني	٢٠٠٣ دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي دخل السنة بعد الضريبة والمخصصات	١٦٧,٨٥٦	١,١٣٥,٤٤٥
تعديلات القيمة المعادلة	(١٠٣,٦٠٠)	(٨٩٥,٤٠٠)
الاستهلاكات	٩٠,٤٠٦	١٣٤,١٤١
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها وايجارات	---	٤,١٦٣
أرباح بيع موجودات ثابتة	(٢٠٠,٥٢١)	---
أرباح بيع استثمارات	---	(٥٤٨,٦٦٠)
(الخسارة) الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	(٤٥,٨٥٩)	(١٧٠,٣١١)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	(١٠٠,٧٩٩)	٢٩,٣٤٢
الحسابات المدينة المتنوعة	١٣,٠٣٥	(٥,١٩٦)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	(٨,٨٩٤)	(٤٥,٦٦٩)
الحسابات الدائنة المتنوعة	(٦,٩٤٧)	٥٣,٥٩٧
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(١٤٩,٤٦٤)	(١٣٨,٢٣٧)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	(٢٠,٩٩٣)	(٧,٨٤٩)
المتحصلات من بيع موجودات ثابتة	٥٨٠,١٤٠	٨,٢٤٩
المتحصلات من بيع استثمارات	---	٩٧٧,٦٦٠
دفعات على حساب أعمال دفاع مدني	(١,١٤٢)	(١٠,٤٤٣)
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	٥٥٨,٠٠٥	٩٦٧,٦١٧
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
أوراق الدفع	(٥٨,٥٤٤)	(١٨٩,٥٣٤)
البنوك الدائنة	---	(٥٨٢,٩٧٧)
أرباح موزعة	(١٢٠,٠٠٠)	---
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(١٧٨,٥٤٤)	(٧٧٢,٥١١)
صافي الزيادة في رصيد النقد	٢٢٩,٩٩٧	٥٦,٨٦٩
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	٥٨,٤٦٧	١,٥٩٨
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة (بيان أ)	٢٨٨,٤٦٤	٥٨,٤٦٧

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان