



F.S - NAQL - 6-2-2006

شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الختامية كما في 31 كانون الاول 2005

وتقرير مدققي الحسابات

(1)



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار
"شركة مساهمة عامة محدودة"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مدققي الحسابات
2	الميزانية العامة كما في 31 كانون الاول 2005
3	بيان قائمة الدخل للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005
4	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005
5	بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005
14-6	إيضاحات حول البيانات الحسابية

تقرير مدققي الحسابات

إلى السادة المساهمين في:
شركة المقايضة للنقل و الاستثمار
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة المقايضة للنقل و الاستثمار المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الأول 2005 وبيان قائمة الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. إن إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد أجرينا تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى. ويشمل التدقيق الفحص وعلى أساس اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ و الإفصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة، والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة وتقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية، وفي اعتقادنا فإن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه.

- تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة متفقة معها.
- تم تدقيق الأرصدة الافتتاحية من قبل زميل آخر.

برأينا، أن البيانات المالية تعطي بصورة عادلة من جميع النواحي المادية، المركز المالى للشركة كما في 31 كانون الأول 2005 ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق المساهمين وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير الدولية للتقارير المالية، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

المكتب الدولي المهني للاستشارات والتدقيق



عمان في 31 كانون الثاني 2006



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في 31 كانون الاول 2005 بيان (أ)

	إيضاح	2005 دينار أردني	2004 دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	124,329	17,540
مدينون	4	1,294,634	2,000
مستودعات الصيانة	5	943,371	-
أرصدة مدينة أخرى	6	277,867	605,555
مجموع الموجودات المتداولة		2,640,201	625,095
استثمارات	7	337,410	-
الموجودات الثابتة			
موجودات ثابتة بالتكلفة		8,594,116	300,000
الاستهلاك المتراكم		(448,979)	-
صافي القيمة الدفترية	8	8,145,137	300,000
مجموع الموجودات		11,122,748	925,095
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنك التجاري الاردني - جاري مدين	9	200,271	-
شيكات مؤجلة		871,022	-
الذمم الدائنة	10	254,221	-
أرصدة دائنة أخرى	11	314,779	15,665
مجموع المطلوبات المتداولة		1,640,293	15,665
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به و المدفوع		8,000,000	900,000
احتياطي إجباري		232,355	55,211
احتياطي اختياري		214,982	37,838
أرباح (خسائر) مدورة - بيان (ب)		1,035,118	(83,619)
مجموع حقوق المساهمين		9,482,455	909,430
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		11,122,748	925,095

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان قائمة الدخل للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005 بيان (ب)

	إيضاح	2005	2004
		دينار أردني	دينار أردني
إيرادات	12	5,964,003	-
تكلفة الإيرادات	13	(3,892,273)	-
مجمّل الربح		2,071,730	-
المصاريف الإدارية والعمومية	15	(423,087)	(56,009)
فوائد و عمولات بنكية		(9,825)	-
(خسائر) بيع موجودات ثابتة		(464)	-
إيرادات أخرى	16	133,090	382,402
صافي ربح السنة قبل الضريبة و المخصصات		1,771,444	326,393
(خسائر) مدورة من سنوات سابقة		(83,619)	(400,612)
الأرباح القابلة للتوزيع يقترح توزيعها كالاتي:		1,687,825	(74,219)
احتياطي اجباري		177,144	-
احتياطي اختياري		177,144	-
مخصص الرسوم الاضافية للجامعات		17,714	3,264
مخصص دعم البحث العلمي و التدريب المهني		17,714	3,264
رسوم صندوق دعم التعليم		14,878	2,872
مخصص ضريبة الدخل		248,113	-
أرباح (خسائر) مدورة - بيان (أ)		1,035,118	(83,619)
المجموع		1,687,825	(74,219)
حصة السهم من صافي الربح		0,18	0,35
المعدل المرجح لعدد الاسهم		8,000,000	900,000

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المقايضة للنقل و الاستثمار
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 بيان (ج)

البيان	الرصيد كما في 2004/12/31	أرباح السنة	احتياطي إجباري	احتياطي	زيادة رأس المال	مخصص الجامعات والبحت العلمي والتعليم	دينار أردني	دينار أردني	مخصص ضريبة الدخل	الرصيد كما في 2005/12/31
رأس المال	دينار أردني 900,000	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني 7,100,000	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني -	دينار أردني 8,000,000
احتياطي إجباري	55,211	-	177,144	-	-	-	-	-	-	232,355
احتياطي اختياري	37,838	-	-	177,144	-	-	-	-	-	214,982
أرباح (خسائر) متورة	(83,619)	1,771,444	(177,144)	(177,144)	-	(50,306)	(248,113)	(248,113)	(248,113)	1,035,118
المجموع	909,430	1,771,444	-	-	7,100,000	(50,306)	(248,113)	(248,113)	(248,113)	9,482,455

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان "



شركة المقايضة للنقل و الاستثمار

"شركة مساهمة عامة محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005 بيان (د)

	2005	2004
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>	دينار أردني	دينار أردني
صافي ربح السنة	1,771,444	326,393
<u>تضاف البنود غير النقدية</u>		
خسائر بيع موجودات ثابتة	464	-
استهلاكات موجودات ثابتة	449,315	-
صافي الربح قبل التغير في بنود رأس المال العامل	2,221,223	326,393
<u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>		
<u>(زيادة) نقص في الموجودات المتداولة</u>		
مدينون	(1,292,634)	-
بضاعة في المستودعات	(943,371)	-
أرصدة مدينة أخرى	327,688	(601,766)
<u>(نقص) زيادة في المطلوبات المتداولة</u>		
شيكات آجلة وأوراق دفع	871,022	-
الذمم الدائنة	254,221	-
أرصدة دائنة أخرى	695	(1,634)
التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة	(782,379)	(603,400)
صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل	1,438,844	(277,007)
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>		
إستثمارات	(337,410)	280,584
المتحصل من بيع الموجودات الثابتة	4,000	-
شراء موجودات ثابتة	(8,298,916)	(300,000)
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار	(8,632,326)	(19,416)
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
البنك التجاري الاردني - جاري مدين	200,271	-
زيادة رأس المال	7,100,000	-
صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل	7,300,271	-
الرصيد النقدي أول السنة	17,540	313,963
الزيادة (النقص) في النقدية	106,789	(296,423)
الرصيد النقدي آخر السنة	124,329	17,540

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان