

التاريخ: ٢٠١٢/٧/٣٠

الإشارة: ث ن د / ٨٦/١٢٤

Semiannual - TRTR - 31/12/2012

السادة: بورصة عمان المحترمين

عمان - الأردن

تحية وبعد،،،

نرفق لكم طياً التقرير نصف السنوي كما هو في ٢٠١٢/٦/٣٠ مقارناً مع نفس الفترة من

العام الماضي.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

فريد ناصيف

نائب رئيس مجلس الإدارة / المدير العام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢١ تموز ٢٠١٢

الرقم المتسلسل: ٤٨٤

رقم الملف: ٤٨٥

الجهة المختصة: الإدارة العامة

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)

كما في 30 حزيران 2012

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

2

قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2012 (قائمة أ)

3

قائمة الدخل الشامل المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012 (قائمة ب)

4

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للشهور الستة المنتهية في
30 حزيران 2012 (قائمة ج)

5

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الستة المنتهية في
30 حزيران 2012 (قائمة د)

6-21

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

595 12 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة الثقة للنقل الدولي المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2012 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

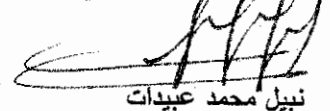
الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالقوائم المالية المرحلية.

أمور أخرى

دون التحفظ في رأينا بلغت خسائر الشركة المتراكمة 67% من رأس المال ، وتعاني الشركة من نقص في السيولة كما أن هناك عجز في رأس المال العامل حيث زادت الالتزامات المتداولة عن الموجودات المتداولة ، ان قدرة الشركة على الاستمرارية تعتمد على الخطة الموضوعية من قبل الادارة كما هو وارد في ايضاح رقم (27).

عن ابراهيم العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم 877

عمان في 29 تموز 2012

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

قائمة المركز المالي
كما في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة)
قائمة أ

		30 حزيران 2012	31 كانون الاول 2011
	ايضاح	دينار اردني مراجعة	دينار اردني مدققة
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	3	1,742,437	1,852,204
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	4	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر	5	5,000	5,250
مجموع الموجودات غير المتداولة		2,813,191	2,923,208
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق	6	36	12,799
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	7	168,184	150,180
المواد وقطع الغيار في المستودعات	8	92,944	124,307
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	9	98,813	76,441
مجموع الموجودات المتداولة		359,977	363,727
مجموع الموجودات		3,173,168	3,286,935
المطلوبات و حقوق الملكية			
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح به والمدفوع		3,434,750	3,434,750
الاحتياطي الاجباري		36,671	36,671
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية		(1,375)	(1,125)
(الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)		(2,288,477)	(2,041,829)
صافي حقوق الملكية		1,181,569	1,428,467
المطلوبات غير المتداولة			
اوراق الدفع طويلة الاجل	10	26,832	50,334
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		92,325	70,610
اوراق الدفع المستحقة	10	22,547	19,585
اوراق الدفع قصيرة الاجل	10	72,381	47,004
ذمم اطراف ذات علاقة	11	1,223,246	1,215,145
الحسابات الدائنة المتنوعة	12	554,268	455,790
مجموع المطلوبات المتداولة		1,964,767	1,808,134
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		3,173,168	3,286,935

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (28) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة)
قائمة ب

		للسهور الستة المنتهية في		للسهور الثلاثة المنتهية في	
		30 حزيران	30 حزيران	30 حزيران	30 حزيران
		2012	2011	2012	2011
		دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
		مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة
13	الايرادات	430,983	620,263	223,580	323,565
14	مصاريف التشغيل	(462,237)	(559,648)	(246,745)	(296,331)
	مجمل (خسارة) ربح الفترة	(31,254)	60,615	(23,165)	27,234
15	المصاريف الادارية والعمومية	(153,620)	(135,867)	(94,570)	(69,936)
16	مصاريف البيع والتسويق	(101,149)	(103,116)	(63,219)	(51,692)
	الاستهلاكات الادارية	(13,784)	(16,317)	(6,588)	(7,803)
	مصاريف تمويلية	(24,303)	(3,378)	(24,303)	(3,378)
17	ربح البوفيه	2,560	10,568	1,123	5,660
18	الإيرادات الاخرى	220,967	-	967	-
	مخصص قضايا	(146,065)	(181,956)	(146,065)	(181,956)
	(خسارة) الفترة	(246,648)	(369,451)	(355,820)	(281,871)
	بنود الدخل الشامل الآخر:				
	التغير في القيمة العادلة - بالصافي	(250)	400	(250)	400
	مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)	(246,898)	(369,051)	(356,070)	(281,471)
		<u>فلس / دينار</u>	<u>فلس / دينار</u>	<u>فلس / دينار</u>	<u>فلس / دينار</u>
21	حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	(0.072)	(0.107)	(0.103)	(0.08)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (28) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة)

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الصافي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 1 كانون الثاني 2011	3,434,750	36,671	(1,975)	(1,336,681)	2,132,765		
مصاريف سنوات سابقة	-	-	-	(8,340)	(8,340)		
الرصيد الافتتاحي المعدل	3,434,750	36,671	(1,975)	(1,345,021)	2,124,425		
(خسارة) الفترة - (قائمة ب)	-	-	-	(369,451)	(369,451)		
احتياطي القيمة العادلة	-	-	400	-	400		
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	400	(369,451)	(369,051)		
الرصيد في 30 حزيران 2011	3,434,750	36,671	(1,575)	(1,714,472)	1,755,374		
الرصيد في 1 كانون الثاني 2011 - مدققة (قائمة أ)	3,434,750	36,671	(1,125)	(2,041,829)	1,428,467		
(خسارة) الفترة - (قائمة ب)	-	-	-	(246,648)	(246,648)		
احتياطي القيمة العادلة	-	-	(250)	-	(250)		
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	(250)	(246,648)	(246,898)		
الرصيد في 30 حزيران 2012 - (قائمة أ)	3,434,750	36,671	(1,375)	(2,288,477)	1,181,569		

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (28) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها.

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

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للمشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2012 (مراجعة غير مدققة)

قائمة د

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار اردني	دينار اردني
	مراجعة	مراجعة
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
(خسارة) الفترة	(246,648)	(369,451)
الاستهلاكات	109,767	127,424
(مصاريف) سنوات سابقة	-	(8,340)
(الخسارة) التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل	(136,881)	(250,367)
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة و اوراق القبض	(18,004)	-
المواد وقطع الغيار في المستودعات	31,363	(1,577)
الحسابات المدينة المتنوعة	(22,372)	10,088
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	21,715	(3,276)
ذمم اطراف ذات علاقة	8,101	-
الحسابات الدائنة المتنوعة	98,478	243,077
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(17,600)	(2,055)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	-	(770)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	-	(770)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
اوارق الدفع	4,837	-
صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية	4,837	-
صافي (النقص) في رصيد النقد	(12,763)	(2,825)
النقد في الصندوق في بداية الفترة	12,799	17,964
النقد في الصندوق في نهاية الفترة (قائمة ا)	36	15,139

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (28) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

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

تأسيس الشركة وغاياتها

-1

تأسست شركة الثقة للنقل الدولي كشركة مساهمة عامة محدودة وتم تسجيلها تحت رقم 313 بتاريخ 15 أيار 1996 وقد حصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 12 كانون أول 1996 وأهم غاياتها تسيير خطوط لنقل الركاب بين الأردن وبعض الدول المجاورة وأي مناطق أخرى وقد تم 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.

السياسات المحاسبية الهامة
أسس اعداد القوائم المالية

-2

تم اعداد القوائم المالية المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (اعداد القوائم المالية المرحلية) .

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

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

التغيرات في السياسات المحاسبية

ب.

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية للفترة تفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2011 .

استخدام التقديرات

ج.

ان اعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واولقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :
يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية.

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقاً للأنظمة والقوانين .
تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل .

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .
تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل للسنة .

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

د. الذمم المدينة

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

هـ. مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

يتم اخذ مخصص تدني للذمم المدينة عندما يكون هناك دليل موضوعي بان الشركة لن تتمكن من تحصيل كامل او جزء من المبالغ المطلوبة ويحتسب هذا المخصص على اساس الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة القابلة للاسترداد .

و. المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتم اثبات المواد وقطع الغيار في المستودعات بالتكلفة وتحدد التكلفة وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك .

ز. الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر

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

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

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

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

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

ح. الممتلكات والمعدات والاستهلاكات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم ، ويتم استهلاكها (باستثناء الاراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها باستخدام طريقة القسط الثابت ونسب مئوية كما يلي :

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

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية يتم تخفيض قيمتها الى

يتم مراجعة العمر الانتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام وفي حال اختلاف العمر الانتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً يتم استهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الانتاجي المتبقي بعد اعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها اعادة التقدير .

تظهر الارباح او الخسائر الناتجة عن استبعاد او حذف اي من الممتلكات والمعدات ، والتي تمثل الفرق بين المبلغ المتحصل من البيع والقيمة الدفترية للاصل في قائمة الدخل .

يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها او عندما لا يعود اي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها او من التخلص منها .

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

ط. القيمة العادلة

ان اسعار الاغلاق بتاريخ القوائم المالية في اسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للادوات والمشتقات المالية التي لها اسعار سوقية .
في حال عدم توفر اسعار معلنة او عدم وجود تداول نشط لبعض الادوات والمشتقات المالية او عدم نشاط السوق يتم تقدير قيمتها العادلة بعدة طرق منها .
مقارنتها بالقيمة السوقية الحالية لاداة مالية مشابهة لها الى حد كبير .
تحليل التدفقات النقدية المستقبلية وخصم التدفقات النقدية المتوقعة بنسبة مستخدمة في اداة مالية مشابهة لها .
تهدف طرق التقييم الى الحصول على قيمة عادلة تعكس توقعات السوق وتأخذ بالاعتبار العوامل السوقية واية مخاطر او منافع متوقعة عند تقدير قيمة الادوات المالية ، وفي حال وجود ادوات مالية يتعذر قياس قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه يتم اظهارها بالتكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها .

ي. خطوط النقل

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

ك. الذمم الدائنة والمبالغ المستحقة الدفع

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

ل. المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ الموقف المالي ناشئة عن احداث سابقة وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .
تمثل المبالغ المعترف بها كمخصصات افضل تقدير للمبالغ المطلوبة لتسوية الالتزام كما في تاريخ القوائم المالية مع الاخذ بعين الاعتبار المخاطر وعدم التيقن المرتبط بالالتزام ، عندما يتم تحديد قيمة المخصص على اساس التدفقات النقدية المقدرة لتسوية الالتزام الحالي فان قيمته الدفترية تمثل القيمة الحالية لهذه التدفقات النقدية .
عندما يكون من المتوقع ان يتم استرداد بعض او كافة المنافع الاقتصادية المطلوبة من اطراف اخرى لتسوية المخصص ، يتم الاعتراف بالذمة المدينة ضمن الموجودات اذا كان استلام التعويضات فعليا مؤكداً ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه .

م. تحقق الايرادات

يتم الاعتراف بالايرادات عند اصدار تذاكر النقل وتقديم الخدمة للعميل.

ن. النقص

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

س. تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ المركز المالي، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في قائمة الدخل .

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

3- الممتلكات والمعدات - بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	أثاث ومفروشات	أجهزة كهربائية وخطوية	وسائط النقل	الديكورات	المباني والإنشاءات	أجهزة الكمبيوتر	ممتلكات ومعدات أخرى	الصافي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
التكلفة								
التكلفة في بداية الفترة	86,137	60,912	4,200,602	158,289	300,877	96,355	36,794	4,939,966
حذفات الفترة	-	-	503,984	-	-	-	-	503,984
التكلفة في نهاية الفترة	86,137	60,912	3,696,618	158,289	300,877	96,355	36,794	4,435,982
الاستهلاك المتراكم								
الاستهلاك المتراكم في بداية الفترة	78,770	55,687	2,639,239	155,351	75,629	64,120	18,966	3,087,762
إضافات الفترة	1,104	1,513	97,515	326	3,651	3,845	1,813	109,767
حذفات الفترة	-	-	503,984	-	-	-	-	503,984
الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	79,874	57,200	2,232,770	155,677	79,280	67,965	20,779	2,693,545
صافي القيمة الدفترية في 30 حزيران 2012 (مراجعة)	6,263	3,712	1,463,848	2,612	221,597	28,390	16,015	1,742,437
صافي القيمة الدفترية في 31 كانون الاول 2011 (مدققة)	7,367	5,225	1,561,363	2,938	225,248	32,235	17,828	1,852,204

ب. هناك بإصاات عدد 13 مرهونه من الدرجة الاولى لصالح بنك الاردن بقيمة 1,470,000 دينار اردني .

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

4- موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)

ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	31 كانون الاول 2011
	دينار اردني	دينار اردني
	<u>مراجعة</u>	<u>مدققة</u>
خطوط النقل	1,065,754	1,065,754
الصافي	<u>1,065,754</u>	<u>1,065,754</u>

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

5- الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر

ا. يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	31 كانون الاول 2011
	مدرجة	مدرجة
	دينار اردني	دينار اردني
	<u>مراجعة</u>	<u>مدققة</u>
داخل الاردن		
الشركات المساهمة العامة		
شركة الاقبال للطباعة والتغليف	5,000	5,250
القيمة العادلة	<u>5,000</u>	<u>5,250</u>

ب. ان الاسهم اعلاه محجوزة لصالح مؤسسة الضمان الاجتماعي ولدائرة ضريبة الدخل والمبيعات.

6- النقد في الصندوق

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	31 كانون الاول 2011
	دينار اردني	دينار اردني
	<u>مراجعة</u>	<u>مدققة</u>
الصندوق العام	36	893
العهد النثرية	-	11,906
المجموع	<u>36</u>	<u>12,799</u>

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

7- الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	مراجعة
الذمم المدينة	31,315	49,319
اوراق القبض المستحقة	156,190	156,190
المجموع	187,505	205,509
ينزل : المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها	(37,325)	(37,325)
الصافي	150,180	168,184

8- المواد وقطع الغيار في المستودعات

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	مراجعة
مستودع قطع الغيار	120,543	89,180
مستودع البوفيه	1,120	1,120
مواد اخرى	2,644	2,644
المجموع	124,307	92,944

9- الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	مراجعة
مصاريف مدفوعة مقدماً	20,241	34,261
أمانات ضريبة دخل ترخيص الحافلات	34,923	34,923
تأمينات كفالات	3,325	3,064
ذمم الموظفين	13,944	21,390
ذمم مكاتب الشركة التسويقية	8,136	2,890
تأمينات مستردة	4,166	3,423
ذمم موظفين (قضايا)	8,917	8,917
دفعات مقدمة و اخرى	24,545	24,545
المجموع	118,197	133,413
ينزل : المخصص لقاء ذمم الموظفين والاخرى	(41,756)	(34,600)
الصافي	76,441	98,813

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

اوراق الدفع

-10

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2012
	دينار اردني	دينار اردني
	مدققة	مراجعة
اوراق الدفع المستحقة	19,585	22,547
اوراق الدفع قصيرة الاجل	47,004	72,381
اوراق الدفع طويلة الاجل	50,334	26,832
المجموع	116,923	121,760

ب. تم توقيع اتفاقية تقسيط مع مؤسسة الضمان الاجتماعي بتاريخ 31 تموز 2011 والذي تم بموجبها تقسيط مستحقات الضمان الاجتماعي البالغة 116,923 دينار (شاملة الفوائد بقيمة 56,681 دينار) وذلك بموجب 30 قسط شهري بقيمة 3,917 دينار للقسط الواحد ابتدأت في 14 آب 2011 وتنتهي في 14 كانون الاول 2014 ، تنص الاتفاقية على الغائها في حال التخلف عن دفع قسط واحد .

ذمم أطراف ذات علاقة

-11

تم بموجب الاتفاقية الموقعة مع شركة الاقبال للاستثمار (والتي تمتلك ما نسبته 38.285% من اسهم رأس المال) بتاريخ 6 آذار 2012 تسديد قروض الشركة المستحقة وفوائدها (بنك الاردن بقيمة 835,145 دينار بتاريخ 27 كانون الاول 2011) (كابيتال بنك بقيمة 380,000 دينار بتاريخ 13 كانون الاول 2011) ، وبموجب الاتفاق يتم تسديد ذمة شركة الاقبال للاستثمار البالغة 1,215,145 دينار خلال مدة اقصاها ستة شهور من تاريخ دفعها للبنوك وبفائدة بسيطة بنسبة 4% وتجدد الاتفاقية تلقائياً لمدة مماثلة اخرى واحدة / او من تاريخ بيع خطوط الباصات والهاكل ايهما اسبق (تاريخ الاستحقاق) ، وذلك حسيما نصت عليه الاتفاقية . حتى تاريخ هذه القوائم لم يتم تسديد هذه الذمة ليصبح رصيدها 1,223,246 دينار .

الحسابات الدائنة المتنوعة

-12

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2011	30 حزيران 2012
	مدققة	مراجعة
المصاريف المستحقة	78,780	70,374
امانات الموظفين	24,725	23,226
امانات الضمان الاجتماعي	18,692	9,314
امانات ضريبة الدخل	606	606
ذمم الموظفين	11,416	1,312
مخصص قضايا	310,331	438,196
مخصص رسوم الجامعات الاردنية	3,590	3,590
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	4,673	4,673
صندوق دعم البحث العلمي	2,977	2,977
المجموع	455,790	554,268

شركة الثقة للنقل الدولي

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية

13- الايرادات

يتألف هذا البند مما يلي :

30 حزيران	30 حزيران
2012	2011
دينار اردني	دينار اردني
مراجعة	مراجعة
ايرادات تذاكر نقل الركاب	571,305
ايرادات نقل طرود	48,958
المجموع	620,263

14- مصاريف التشغيل

يتألف هذا البند مما يلي :

30 حزيران	30 حزيران
2012	2011
دينار اردني	دينار اردني
مراجعة	مراجعة
وقود ومحروقات وزيت	201,751
استهلاكات	111,107
الرواتب والأجور	74,393
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	3,527
اطارات	5,679
غسيل وتشحيم	866
صيانة حافلات	29,816
ترخيص حافلات	3,214
تأمين حافلات	7,475
إيجارات	10,031
مواقف حافلات	740
قطع غيار باصات	82,360
منامات وإقامات فنادق	6,150
بريد و برق و هاتف	740
نظافة	867
ملابس	191
مياه وكهرباء	3,534
تنقلات	4,320
متفرقة	2,268
مصاريف مناقصات واحالة خطوط	1,250
ادعاءات تأمين	729
قرطاسية ومطبوعات	151
ضيافة	30
استئجار حافلات	4,585
امن وحماية	2,250
رسوم ورخص حكومية	1,624
المجموع	559,648

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

-15- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012 دينار اردني <u>مراجعة</u>	30 حزيران 2011 دينار اردني <u>مراجعة</u>
الرواتب والأجور	50,127	48,694
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	6,121	4,884
ايجارات	7,507	7,360
تنقلات	9	12,061
غرامات ضمان اجتماعي	777	-
مياه وكهرباء	1,881	1,690
برق وبريد وهاتف	726	1,345
اتعاب مهنية ورسوم قضائية	76,575	30,254
رسوم ورخص واشتراكات	2,800	2,282
اتعاب ادارية	-	2,400
دعاية واعلان	841	742
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	1,074	1,149
ضيافة ونظافة	957	741
صيانة عامة	757	457
سيارات	3,055	2,306
تأمين	96	587
متفرقة	317	2,081
مصاريف بنكية	-	16,834
المجموع	153,620	135,867

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

مصاريف البيع والتسويق

-16

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012 دينار اردني مراجعة	30 حزيران 2011 دينار اردني مراجعة
الرواتب والأجور	55,432	56,327
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	3,512	4,012
الايجارات	25,108	21,031
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	3,479	3,017
كهرباء ومياه	5,728	7,019
صيانة عامة	715	389
بريد وبرق وهاتف	4,048	5,878
نظافة وضيافة	510	421
متفرقة	1,070	983
سيارات وتنقلات	489	488
امن وحماية	-	2,250
رسوم ورخص حكومية	1,058	1,301
المجموع	101,149	103,116

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

17- ربح البوفيه

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار اردني	دينار اردني
	مراجعة	مراجعة
مبيعات البوفيه	8,675	19,676
تكلفة مبيعات البوفيه	(6,115)	(9,108)
ربح البوفيه	<u>2,560</u>	<u>10,568</u>

18- الايرادات الاخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار اردني	دينار اردني
	مراجعة	مراجعة
ارباح بيع ممتلكات ومعدات	220,000	-
اخرى	967	-
المجموع	<u>220,967</u>	<u>-</u>

19- الالتزامات الطارئة

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

20- القضايا

يوجد على الشركة قضايا ودعاوى قضائية تتمثل في بدلات تعويض مرفوعة لدى المحاكم بقيمة 818,915 دينار اردني كما يوجد قضايا ودعاوى قضائية غير محددة القيمة والنتائج ، وهي لا تزال منظورة امام المحاكم ، وقد تم اخذ المخصصات اللازمة لها في الدفاتر .

21- حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة

يتألف هذا البند مما يلي :

	للسهور الستة المنتهية في		للسهور الثلاثة المنتهية في	
	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
	مراجعة	مراجعة	مراجعة	مراجعة
(خسارة) الفترة	(246,648)	(369,451)	(355,820)	(281,871)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم	3,434,750	3,434,750	3,434,750	3,434,750
حصة السهم الاساسية من (خسارة) الفترة	<u>(0.072)</u>	<u>(0.107)</u>	<u>(0.103)</u>	<u>(0.08)</u>

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

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

22- ادارة المخاطر

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

أ. مخاطر اسعار الفائدة

ان الشركة معرضة لمخاطر اسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها والتي تحمل فائدة مثل البنوك الدائنة والقروض و اوراق الدفع .

ب. مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الشركة على توفير التمويل اللازم لتأدية التزاماتها في تواريخ استحقاقها ، ان الشركة معرضة لمثل هذه المخاطر .

يتضمن الجدول ادناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصومة) كما في 30 حزيران 2012 على اساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقدية واسعار الفائدة السوقية الحالية .

30 حزيران 2012

	من سنة الى	من ثلاثة	اقل من	المجموع
	خمس	شهور الى 12	ثلاثة شهور	
	سنوات	شهر		
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
	اكتر من			
	خمس سنوات			
	دينار اردني			
	مراجعة			
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	-	23,226	451,354	172,013
اوراق الدفع	-	26,832	72,381	22,547
ذمم اطراف ذات علاقة	-	-	1,223,246	-
				646,593
				121,760
				1,223,246

31 كانون الاول 2011

	من سنة الى	من ثلاثة	اقل من	المجموع
	خمس	شهور الى 12	ثلاثة شهور	
	سنوات	شهر		
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
	اكتر من			
	خمس سنوات			
	دينار اردني			
	مدققة			
ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى	-	24,725	333,593	168,082
اوراق الدفع	-	50,334	47,004	19,585
ذمم اطراف ذات علاقة	-	-	1,215,145	-
				526,400
				116,923
				1,215,145

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

ج. مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تنجم عن تخلف او عجز المدينون والاطراف الاخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه الشركة .
لا يوجد لدى الشركة عملاء او مدينون.

د. مخاطر العملات الاجنبية

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

23- التصنيف القطاعي

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

	30 حزيران 2012			30 حزيران 2011	
	الاجمالي	اخرى	اسهم	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
	مراجعة			مراجعة	مراجعة
الايادات	654,510	223,527	-	430,983	620,263
معلومات القطاعات الاخرى					
المصاريف الراسمالية	-	-	-	-	770
الاستهلاكات	109,767	109,767	-	-	127,424

	30 حزيران 2012			31 كانون الاول 2011	
	الاجمالي	اخرى	اسهم	الاجمالي	الاجمالي
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
	مراجعة			مدققة	مدققة
الموجودات	3,173,168	36	5,000	3,168,132	3,286,935
المطلوبات	1,964,767	-	-	1,964,767	1,808,134

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

24- تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

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

30 حزيران 2012			
	لغاية سنة	اكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>	<u>مراجعة</u>	<u>مراجعة</u>	<u>مراجعة</u>
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	109,767	1,632,670	1,742,437
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	-	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر	-	5,000	5,000
مجموع الموجودات غير المتداولة	109,767	2,703,424	2,813,191
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد في الصندوق	36	-	36
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	168,184	-	168,184
المواد وقطع الغيار في المستودعات	92,944	-	92,944
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	98,813	-	98,813
مجموع الموجودات المتداولة	359,977	-	359,977
مجموع الموجودات	469,744	2,703,424	3,173,168
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
الذمم الدائنة	92,325	-	92,325
اوراق الدفع المستحقة	22,547	-	22,547
اوراق الدفع قصيرة الاجل	72,381	-	72,381
ذمم اطراف ذات علاقة	1,223,246	-	1,223,246
الحسابات الدائنة المتنوعة	531,042	23,226	554,268
مجموع المطلوبات المتداولة	1,941,541	23,226	1,964,767
اوراق الدفع طويلة الاجل	-	26,832	26,832
الصافي	(1,471,797)	2,653,366	1,181,569

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

24- تابع - تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

31 كانون الاول 2011			
	لغاية سنة	اكثر من سنة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات	مدققة	مدققة	مدققة
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات - بالصافي	252,409	1,599,795	1,852,204
موجودات غير ملموسة (خطوط النقل)	-	1,065,754	1,065,754
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر	-	5,250	5,250
مجموع الموجودات غير المتداولة	252,409	2,670,799	2,923,208
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق	12,799	-	12,799
الذمم المدينة واوراق القبض - بالصافي	150,180	-	150,180
المواد وقطع الغيار في المستودعات	124,307	-	124,307
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي	76,441	-	76,441
مجموع الموجودات المتداولة	363,727	-	363,727
مجموع الموجودات	616,136	2,670,799	3,286,935
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة	70,610	-	70,610
اوراق الدفع المستحقة	19,585	-	19,585
اوراق الدفع قصيرة الاجل	47,004	-	47,004
ذمم اطراف ذات علاقة	1,215,145	-	1,215,145
الحسابات الدائنة المتنوعة	431,065	24,725	455,790
مجموع المطلوبات المتداولة	1,783,409	24,725	1,808,134
اوراق الدفع طويلة الاجل	-	50,334	50,334
الصافي	(1,167,273)	2,595,740	1,428,467

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

25- المعاملات مع اطراف ذات علاقة

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

ا- فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	30 حزيران 2012	31 كانون الاول 2011
	دينار اردني مراجعة	دينار اردني مدققة
شركة الاقبال للاستثمار	1,223,246	1,215,145

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

	30 حزيران 2012	30 حزيران 2011
	دينار اردني مراجعة	دينار اردني مراجعة
رواتب ومنافع اخرى	53,160	65,160

26- ادارة رأس المال

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

ان البنود المتضمنة في هيكله رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع والاحتياطي الاجباري والخسائر المتراكمة والبالغ مجموعها 1,182,944 دينار اردني كما في 30 حزيران 2012 مقابل 1,429,592 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2011.

27- الخطة المستقبلية

نظراً لما تواجهه الشركة من تحديات في استمرار نشاطها فقد وضعت الادارة الخطة المستقبلية التالية لمواجهة ما تعانيه من مشكلة توفير السيولة :

- * وضع خطة مستقبلية لرفع ايرادات الشركة لتعزيز التدفقات النقدية وذلك عن طريق تطبيق برنامج منهجي لزيادة عدد الركاب على الخطوط المختلفة ووضع برنامج حوافز وميزات للركاب ، وتعزيز برنامج الضيافة على الخطوط ، اضافة الى الاتصال مع الشركات السياحية لتنشيط فرع خدمة السياحة لدى الشركة .
- * التخلص من الخطوط غير العاملة وتحقيق تدفقات نقدية ايجابية .
- * البحث عن مشاريع وخطوط أخرى يتم رفق الشركة بها لتحقيق تدفقات نقدية .
- * السعي الحثيث لتخفيض المصاريف الادارية والمصاريف التشغيلية والمصاريف التسويقية .
- * تقليل المصاريف التشغيلية والعمومية والتوزيع .

28- الأرقام المقارنة

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