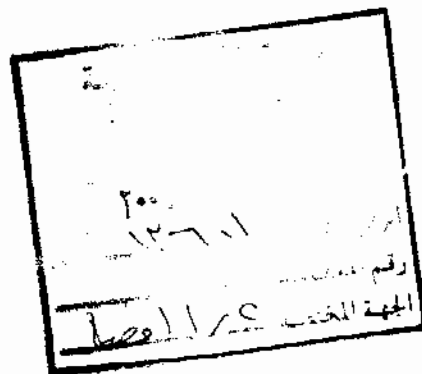




شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مراجع الحسابات
للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العمومية كما في 30 أيلول 2005 و 31 كانون الاول 2004 (بيان أ)
3	بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005 والسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2004 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004 (بيان د)
6-13	إيضاحات حول البيانات المالية

تقرير مراجع الحسابات



تقرير مراجع الحسابات

343 05 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحددة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة كما في 30 أيلول 2005 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005 . إن اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (2400) ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من اخطاء جوهرية ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسارات من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، اننا لم نقوم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يسترعر انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 5 تشرين الاول 2005

البيانات المالية

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 30 أيلول 2005 و 31 كانون الأول 2004

بيان أ

		30 أيلول 2005	31 كانون الأول 2004
	ايضاح	دينار أردني	دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	25,806	288,464
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي	4	260,342	292,980
الحسابات المدينة المتنوعة	5	39,551	28,278
مجموع الموجودات المتداولة		325,699	609,722
الموجودات غير المتداولة			
الاستثمارات المعدة للمتاجرة	6 ، أ 2	1,806,086	1,543,000
الاستثمارات العقارية بعد الاستهلاك المتراكم	7 ، ب 2	317,055	327,682
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	8 ، ج 2	51,805	58,725
دفعات على حساب اعمال دفاع مدني		11,979	11,585
مجموع الموجودات غير المتداولة		2,186,925	1,940,992
مجموع الموجودات		2,512,624	2,550,714
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة		181,169	182,799
اوراق الدفع قصيرة الاجل		3,020	8,456
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	135,260	158,476
مجموع المطلوبات المتداولة		319,449	349,731
حقوق المساهمين			
رأس المال		1,200,000	1,200,000
الاحتياطي الاجباري		759,010	759,010
ارباح مقترح توزيعها على المساهمين		-	120,000
الاحتياطي الاختياري		69,936	69,936
الأرباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ب)		164,229	52,037
مجموع حقوق المساهمين		2,193,175	2,200,983
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		2,512,624	2,550,714

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان . رئيس مجلس ادارة

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004

	ايضاح	30 أيلول 2005 دينار اردني	30 أيلول 2004 دينار اردني
الايادات			
ايراد الايجارات	2 د	63,631	64,596
صافي (خسارة) الشاحنات	10	-	(73,782)
أرباح بيع موجودات ثابتة		-	200,521
الايادات الاخرى	11	11,372	34,914
تعديلات القيمة العادلة		145,413	177,599
مجموع الايادات		220,416	403,848
المصاريف			
الرواتب والاجور ومنحقاتها		(29,906)	(24,155)
الاستهلاكات		(19,000)	(18,858)
مشاركة وفوائد وعمولات		(616)	(3,225)
المصاريف الادارية والعمومية	12	(50,920)	(49,360)
مصاريف سنوات سابقة		(7,782)	-
مجموع المصاريف		(108,224)	(95,598)
صافي ربح الفترة		112,192	308,250
ارباح مدورة في بداية الفترة		52,037	34,034
أرباح مدورة في نهاية الفترة (بيان أ)		164,229	342,284

لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الاردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة أعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 ايلول 2005
والسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2004

بيان ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	أرباح مقترح توزيعها	دينار اردني	دينار اردني	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمه)	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 كانون الأول 2003	1,200,000	739,108	-	59,985	34,034	2,033,127	
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	308,250	308,250	
الرصيد في 30 حزيران 2004	1,200,000	739,108	-	59,985	342,284	2,341,377	
الرصيد في 31 كانون الأول 2004 (بيان أ)	1,200,000	759,010	120,000	69,936	52,037	2,200,983	
صافي ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	-	112,192	112,192	
أرباح موزعة على المساهمين	-	-	(120,000)	-	-	(120,000)	
الرصيد في 30 أيلول 2005 (بيان أ)	1,200,000	759,010	-	69,936	164,229	2,193,175	

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية.

رئيس مجلس ادارة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 ايلول 2005 و 2004

	30 ايلول 2005 دينار اردني	30 ايلول 2004 دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي ربح للفترة	112,192	308,250
الاستهلاكات	19,000	83,542
ارباح بيع موجودات ثابتة	-	(200,521)
تعديلات القيمة العادلة	(145,412)	(177,599)
صافي الربح (الخسارة) التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل	(14,220)	13,672
(الزيادة) في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة	32,638	(152,607)
الحسابات المدينة المتنوعة	(11,273)	(17,906)
الزيادة في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	(1,630)	(572)
الحسابات الدائنة المتنوعة	(23,216)	3,162
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(17,701)	(154,251)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء اسهم	(117,674)	-
توزيعات الارباح المقبوضة	-	(120,000)
شراء موجودات ثابتة	(1,453)	(19,660)
بيع موجودات ثابتة - شاحنات	-	580,000
موجودات اخرى	-	(1,142)
دفعات على حساب أعمال الدفاع المدني	(394)	-
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(119,521)	439,198
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
اوراق الدفع	(5,436)	(57,678)
ارباح موزعة	(120,000)	-
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(125,436)	(57,678)
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(262,658)	227,269
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	288,464	58,467
النقد في الصندوق في ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان أ)	25,806	285,736

رئيس مجلس ادارة

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

ايضاحات
حول البيانات المالية

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة .

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

تأسيس الشركة وغايتها

تأسست شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة المساهمة العامة المحدودة بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (12) لسنة 1964 وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (87) بتاريخ 1974/6/16 ، ووقعت الشركة اوضاعها بموجب احكام قانون الشركات الأردني المؤقت رقم (1) لسنة 1989 بتاريخ 1989/3/13 ومن غايات الشركة نقل كافة البضائع والمواد بالذات ، والوساطة من وإلى المدن الاردنية وخارجها وبالكمسيون ، اضافة الى الغايات الاخرى المنصوص عليها في عقد التأسيس .

السياسات المحاسبية الهامة

الاستثمارات المتاحة للمتاجرة

يتم اظهار الاستثمارات المتاحة للمتاجرة بالقيمة العادلة وتؤخذ فروقات التقييم الى بيان الدخل .

الاستثمارات العقارية والاستهلاكات

يتم اثبات الاستثمارات العقارية بالتكلفة ، ويتم استهلاك المباني والانشاءات على مدى العمر الانتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدل استهلاك سنوي 3% .

الموجودات الثابتة والاستهلاكات

يتم اثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها على مدى العمر الانتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين 3 - 15 بالمائة .

تحقق الإيرادات

يمثل إيراد النقلات قيمة العمولات من انواتير الباصات لقاء الخدمات التي تقدمها الشركة لعملائها خلال الفترة المالية السابقة ، ويمثل إيراد الايجارات قيمة الايجارات المتحققة من تأجير الموجودات العقارية للشركة للمستأجرين خلال الفترة المالية وفقاً لأساس الاستحقاق .

رئيس مجلس إدارة

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

3- النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2004	30 ايلول 2005
	دينار اردني	دينار اردني
النقد في الصندوق العام والنثرية	250	250
الحسابات لدى البنوك	288,214	25,556
المجموع	288,464	25,806

4- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2004	30 ايلول 2005
	دينار اردني	دينار اردني
ذمم مدينة	413,348	356,550
شيكات برسم التحصيل	2,050	26,210
ذمم مستأجري كراج العقبة	19,484	19,484
المجموع	434,882	402,244
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(141,902)	(141,902)
الصافي	292,980	260,342

ب. يوجد ضمن الذمم المدينة مبلغ 213,387 دينار تخص شركة ملح الصافي الاردنية (تحت التصفية) وحسب الاتفاقية الموقعة بين شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة وشركة المقايضة الدولية وشركة خدمات النقل التخصصي فان كل شركة من الشركات اعلاه سوف تتحمل بنسبة دينها من المبلغ غير المدفوع من شركة ملح الصافي.

رئيس مجلس

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

الحسابات المدينة المتنوعة

-5

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 ايلول 2005 دينار اردني	31 كانون الاول 2004 دينار اردني
الايجارات وبديل الخدمات المستحقة	19,203	11,544
سلف سائقين	5,963	5,436
التأمينات المستردة	1,510	1,510
مصاريف مدفوعة مقدما	5,248	1,531
تأمينات الكفالات	2,442	2,442
فوائد التمويل المؤجلة	278	779
الآخري	4,907	5,036
المجموع	<u>39,551</u>	<u>28,278</u>

رئيس مجلس ادارة

شركة اتحاد أصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

الاستثمارات المعدة للمتاجرة

-6

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2004	30 ايلول 2005	عدد الاسهم
	دينار اردني	دينار اردني	
الشركة الموحدة لتنظيم النقل البري م. ع. م.	1,339,400	1,443,000	888,000
شركة خدمات النقل التخصصي ذ.م.م.	100,000	100,000	100,000
البنك العربي	-	82,602	2,000
شركة الكهرباء الاردنية	-	29,662	5,555
شركة النخان والسجائر الدولية	-	5,410	1,100
المجموع	1,439,400	1,660,674	
تعديلات القيمة العادلة	103,600	145,412	
مجموع الاستثمارات	1,543,000	1,806,086	

الاستثمارات العقارية بعد الاستهلاك المتراكم

-7

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2004	30 ايلول 2005
	دينار اردني	دينار اردني
ارض وعمارة وكهرباء جبل الحسين	645,262	645,262
الانشاءات ومباني العقبة (ب)	281,846	281,846
المجموع	927,108	927,108
ناقصا : الاستهلاك المتراكم	(599,426)	(610,053)
المجموع	327,682	317,055

ب. ان انشاءات ومباني العقبة المسجلة أعلاه والمستهلكة تقريبا بالكامل تم هدم معظمها من قبل سلطة اقليم العقبة ولا يوجد لها قيمة متوقعة في المستقبل .

ج. بلغت القيمة السوقية لارض عمارة جبل الحسين تقدير الشير مبلغ 1,405,020 دينار كما في 2002/12/31 .

رئيس مجلس ادارة

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

الحسابات الدائنة المتنوعة

-9

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 أيلول 2005 دينار اردني	31 كانون الاول 2004 دينار اردني
مخصص ضريبة الدخل (2004)	9,245	9,245
مخصص ضريبة التوزيع (1999)	16,412	16,412
مخصص ضريبة الدخل (1999)	10,926	10,926
المكافآت المستحقة لاجراء مجلس الادارة	-	16,439
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني	30,264	35,127
امانات المساهمين	23,991	18,063
مخصص تعويض نهاية الخدمة	3,845	3,845
امانات رسوم الجامعات الاردنية	13,988	13,988
مخصص الاجازات	1,319	1,893
الايرادات المقبوضة مقدما	5,035	-
المصاريف المستحقة	750	1,302
الايجارات المستحقة لكراج الاتحاد / العقبة	19,485	19,485
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني	-	11,751
المجموع	135,260	158,476

بسم الله الرحمن الرحيم

[Signature]

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

صافي (خسارة) الشاحنات

-10

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 ايلول 2005 دينار اردني	30 ايلول 2004 دينار اردني
ايرادات الشاحنات	-	276,949
يطرح : مصاريف الشاحنات	-	
رواتب واجور	-	56,703
محروقات	-	100,140
استهلاكات	-	64,684
عدد وادوات مستهلكة	-	3,490
مصاريف مختلفة	-	8,551
صيانة وتصليلات	-	41,886
تأمين الشاحنات	-	15,591
اجور تشدير	-	3,269
مصاريف مطالبات تشغيل	-	4,931
اطارات	-	37,847
ترخيص الشاحنات	-	3,143
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	-	2,984
مصاريف السيارات	-	7,512
المجموع	-	350,731
صافي (خسارة) الشاحنات	-	(73,782)

الايرادات الاخرى

-11

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 ايلول 2005 دينار اردني	30 ايلول 2004 دينار اردني
بدل الخدمات - بناية الحسين	2,125	1,368
ارباح الاسهم الموزعة	-	38 850
ايرادات اخرى	9,247	(5,304)
المجموع	11,372	34,914

شركة اتحاد اصحاب السيارات الشاحنة

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

المصاريف الادارية والعمومية

-12

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 ايلول 2005 دينار اردني	30 ايلول 2004 دينار اردني
التأمين الصحي	3,397	2,262
تنقلات اعضاء مجلس الادارة	10,400	10,400
الرسوم والرخص والاشتراكات	11,531	11,583
الالتعاب المهنية	1,500	2,109
الدعاية والاعلان	1,374	1,778
التدفئة والاتارة والمياه	2,481	2,001
الصيانة والتصليلات	3,599	5,387
البرق والبريد والهاتف	4,359	5,326
للقرطاسية والمطبوعات	1,376	1,401
الضيافة	64	219
التنقلات والسفر / موظفين ومجلس الادارة	540	1,726
العمولات وطوايع الكفالات	-	51
المصاريف الاخرى	447	611
مصاريف السيارات	4,513	-
التبرعات	6	100
رسوم قضايا	2,851	3,500
تأمين حياة	-	193
تأمين ضد الحريق	1,000	713
اكراميات الموظفين	300	-
مصاريف انترنت	132	-
اتعاب حمامة	1,050	-
المجموع	50,920	49,360

الأرقام المقارنة

-13

تقد تم اعادة تبويب بعض أرقام فترة المقارنة لتتلائم وتبويب أرقام الفترة الحالية.

رئيس مجلس الإدارة