

عمّان في 2015/ 07/30

الرقم: ACL-0715-002

السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين،،

تحية طيبة وبعد،،

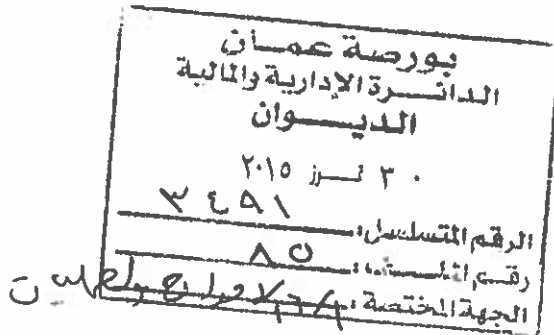
الموضوع: البيانات المالية

بالإشارة الى الموضوع اعلاه واستنادا الى تعليمات هيئة الاوراق المالية نرفق لكم طيه البيانات المالية المدققة النصف سنوية كما هي في 2015/06/30 من قبل مدقق الحسابات .

واقبلوا فائق الاحترام

شركة استثمار للخدمات المالية

✓ * نسخة بورصة عمان المحترمين



شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية للسنة أشهر المنتهية
في 30 حزيران 2015
مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن
30 حزيران 2015

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان
أ

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل الشامل

ج

بيان التغيرات في حقوق الشركاء

د

بيان التدفقات النقدية

إيضاح
12-1

إيضاحات حول البيانات المالية



تقرير المراجعة

إلى السادة : هيئة المديرين في شركة استثمار للخدمات المالية.

عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة لشركة استثمار للخدمات المالية كما هي في 30 حزيران 2015 وبيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ المذكور ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

وقد أجرينا مراجعتنا وفقاً للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية ، وتشمل هذه المراجعة بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى إبداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل ، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية أرقام الميزانية العامة كما في 31 كانون

الأول 2014 .

فقرة قانونية :

إن الشركة تلتزم بتعليمات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب في أنشطة الأوراق المالية لسنة 2010 والصادرة استناداً لأحكام الفقرة ف من المادة 12 من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002 وأحكام البند (4) من الفقرة (أ) من المادة (14) من قانون مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب رقم (46) لسنة 2007 وأن من إجراءات التدقيق التي قمنا بها كانت لغايات مدى قيام الشركة بتطبيق أحكام هذه التعليمات والقرارات الصادرة بمقتضاها ومدى كفاية السياسات والإجراءات المتعلقة بها .

عمان / الأردن
2015/ 7 / 30

المدقق القانوني


عماد الريان
إجازة رقم 719


خليفة والريان
للتدقيق والاستشارات المالية

بيان

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ

2014	2015/06/30	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
18,518	19,668		نقد لدى البنوك والصندوق
715,298	715,298	5	ذمم مدينه بالصافي
140,230	131,351	3	ارصدة مدينة اخرى
1,297,186	770,360		استثمارات اسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
2,171,231	1,636,676		مجموع الموجودات المتداولة
113,208	113,208	4	موجودات اخرى بالصافي
86,300	61,750	7	استثمارات محتفظ فيها لغايات البيع
		9	موجودات ثابتة
2,157,521	2,157,820		موجودات ثابتة - بالكلفة
121,431	129,342		ينزل : الاستهلاك المتراكم
2,036,090	2,028,478		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
4,406,829	3,840,112		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
0	1,300		بنوك دائنة
437,585	443,496	6	ذمم دائنه
64,690	64,690	11	ذمم اطراف ذات علاقة
510,803	512,086		جاري الشركاء
2,892	812	8	ارصدة دائنه اخرى
1,015,970	1,022,384		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,100,000	4,100,000		رأس المال
20,379	20,379		احتياطي اجباري
-729,520	-1,302,651		ارباح (خسائر) مدورة منقوله من بيان (ج)
3,390,859	2,817,728		صافي حقوق الشركاء
4,406,829	3,840,112		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان

شركة استثمار للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ

<u>2014/06/30</u>	<u>2015/06/30</u>	
		إيضاح
20,815	26,156	إيرادات عملات التداول
0		أرباح (خسائر) المتاجرة بأسهم المحفظة
225,938	526,826-	أرباح (خسائر) تقييم محفظة الأوراق المالية
55,045	49,644	10 مصاريف إدارية وعمومية
191,708	-550,314	أرباح (خسائر) السنة من العمليات
		إيرادات أخرى
0	0	أرباح اسهم موزعة
1314	1146	إيراد فوائد صندوق ضمان التسوية
9100	-24550	أرباح إعادة تقييم الاستثمارات
0	14	إيرادات فوائد
0	0	أرباح بيع موجودات ثابتة
0	573	إيرادات متفرقة
10,414	-22,817	المجموع
<u>202,122</u>	<u>-573,131</u>	(خسائر) أرباح السنة منقول الى- بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ج

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
بيان التغيرات المرحلية في حقوق الشركاء

المجموع	ارباح (خسائر) مدورة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال المدفوع
دينار أردني	دينار أردني		دينار أردني
3,390,859	-729,520	20,379	4,100,000
573,131-	-573,131		
2,817,728	-1,302,651	20,379	4,100,000
3,274,582	-845,797	20,379	4,100,000
116,277	116,277		
3,390,859	729,520-	20,379	4,100,000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

البيان

2015/06/30

رصيد بداية السنة

لطفاء الخسائر المدورة والمتحققة خلال النصف الاول من السنة

صافي ربح (خسارة) السنة

المحول للاحتياطي الاجباري

رصيد نهاية السنة

السنة 2014

رصيد بداية السنة

لطفاء الخسائر المدورة والمتحققة خلال النصف الاول من السنة

صافي ربح (خسارة) السنة

المحول للاحتياطي الاجباري

رصيد نهاية السنة

بيان د

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية

2014	2015/06/30	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
116,277	-573,131	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		ربح (خسارة) العام
19,303	7,911	بنود لا تتطلب تدفقات نقدية
135,581	-565,219	استهلاك موجودات ثابتة واطفاءات
		صافي ربح (خساره) تشغيليه نقديه
		التغيرات في بنود راس المال العامل
2,264	0	ذمم مدينة
-17,005	8,879	أرصدة مدينة اخرى
-169,523	526,826	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
-6,750	24,550	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
14,782	5,910	ذمم دائنه
25,000	0	ذمم اطراف ذات علاقة
-3,431	-2,080	أرصده دائنه اخرى
	0	موجودات اخرى بالصافي
-154,662	564,085	
-19,082	-1,134	صافي النقد من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
0	-299	شراء (بيع) موجودات ثابتة
0	-299	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
-2,081	1,300	بنوك دائنة
39,681	1,283	جاري الشركاء
37,600	2,583	صافي النقد من عمليات التمويل
18,518	1,150	صافي الزيادة (النقص) في النقد
0	18,518	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
18,518	19,668	نقد وشيكات لدى البنوك في نهاية السنه

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

1 - عام

أ - تسجيل الشركة

تأسست شركة استثمار للخدمات المالية في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (11005) بتاريخ 2005/11/1 برأس المال قدره 1,250,000 دينار أردني .

تمت زيادة رأس مال الشركة في العام 2008 ليصبح 4,100,000 دينار أردني.

ب - غياتها

- المساهمة بشركات أخرى والمشاركة مع الغير

- وكالات تجارية

- وسطاء تجاريون

- ممارسة كافة الاعمال التجارية

- وكالات براءات اختراع

- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة

- استثمارات عامة

- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

2 - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد البيانات المالية

تم اعداد البيانات المالية للشركة المرفقة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها .

ب - العملة الوظيفية وعملة العرض

تم اظهار البيانات المالية بالدينار الاردني والذي هو نفسه العملة الوظيفية للشركة .

ج - الذمم المدينة

يظهر بند الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية . ويتم اخذ مخصص للديون التي لا يتوقع تحصيلها.

د - تحقق الإيراد

1 - إيراد الخدمات

يتم الاعتراف بالإيراد عند تقديم الخدمة للعميل وإصدار الفاتورة له .

2 - إيراد الفوائد

يتحقق إيراد الفوائد وفقا لأساس الإستحقاق وعلى أساس زمني بالرجوع الى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعال الساري.

هـ - ضريبة الدخل

تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقا للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة ويتم اخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للتأثرات الضريبية المتوقعة .

و - العملات الأجنبية

عند اعداد البيانات المالية للشركة ، يتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية (خلاف العملة الوظيفية للشركة) وفقا لأسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك المعاملات . ويتم اعــادة ترجمة البنود النقدية بالعملات الاجنبية وفقا للأسعار

المائدة بتاريخ البيانات المالية. هذا ولا يتم إعادة ترجمة البنود غير النقدية التي تقاس على أساس التكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية . وتفيد فروقات العملة في بيان الدخل للسنة .

ز - ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الاستهلاكات المتراكمة وأية خسائر متراكمة ناتجة عن التدهن في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالإقتناء أو الإنشاء أو الإنتاج .
تقيد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب مؤيه محددة من اجل تخفيض تكلفة ممتلكات ومعدات على مدار مدة العقد في بيان الدخل.

يتم شطب بند من ممتلكات ومعدات عند استبعاده او عندما لا تكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه أو من استبعاده.

تقيد أرباح أو خسائر شطب ممتلكات ومعدات (محاسب كالفارق بين صافي القيمة التحصيلية من الاستبعاد وصافي قيمته الدفترية) في بيان الدخل ضمن بند "أرباح وخسائر أخرى" في السنة التي يتم بها شطب هذه الموجودات.

يتم مراجعة كل من الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات وقيمها المتبقية وطريقة الإهلاك كما بتاريخ البيانات المالية ، وتحسب نتيجة التغييرات على أساس مستقبلي .

ح - المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة مطلوبات كما في تاريخ الميزانية العامة ناشئة عن أحداث سابقة وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

ط - السياسات المالية لإدارة المخاطر وأهدافها

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة حيث تتولى الإدارة رقابة وضبط المخاطر واجراء التوزيع الامثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية .

* تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أ- معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية للشركة :

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية في اعداد القوائم المالية للشركة ، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية ، علما بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية.

● التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : التضخم المفرط الحاد (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .

توفر هذه التعديلات إرشادات للمنشآت التي تعمل في ظل أنظمة اقتصادية تتميز بالتضخم المفرط الحاد اما للاستمرار في عرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية أو لعرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .

● التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : الغاء التواريخ الثابتة لمطبقي المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .

التعديلات المتعلقة بالغاء التواريخ الثابتة والتي قامت بإعفاء المطبقين الجدد للمعايير الدولية للتقارير المالية من إعادة اظهار العمليات التي حدثت قبل تاريخ تحولهم لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات المالية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .
قامت هذه التعديلات بزيادة متطلبات الإفصاح للعمليات المتضمنة تحويل الموجودات المالية ، وتهدف هذه التعديلات إلى توفير قدر أكبر من الشفافية حول التعرض للمخاطر عند تحويل الموجودات المالية واحتفاظ الشركة المحولة بمستوى معين من التعرض المستمر لمخاطر هذه الموجودات.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) : الضريبة المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2012).
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) تفترض بأنه يتم استرداد القيمة الحالية للاستثمارات العقارية والمقيمة وفقا لنموذج القيمة العادلة عند عملية البيع .
ونتيجة لهذا التعديل ، فإن التفسير رقم (21): ضرائب الدخل والمتعلق بإسترداد الأصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك لن يطبق على الاستثمارات العقارية المقيمة بالقيمة العادلة. هذا وستضمن التعديلات ضمن المعيار المحاسبي الدولي رقم (12) التوجيهات السابقة المتبقية في التفسير رقم (21) ، وعليه سيتم سحبها من التفسير.

ب - معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد :

- لم تتم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الواردة أثناء الصادرة والجاهزة للتطبيق المبكر لكن غير سارية المفعول بعد:
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (9) و (7) والملازم تطبيقها مع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) و الإفصاحات الإنتقالية والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2015
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) : القوائم المالية الموحدة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11) : الاتفاقيات المشتركة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
 - المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
 - تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (11) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
 - تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل ومعيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014
 - معيار المحاسبة الدولي رقم (28) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13) : إحتساب القيمة العادلة. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (19) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام 2011) . والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) : الأدوات المالية – تقاص الموجودات والمطلوبات المالية. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : القروض الحكومية . والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - تقاص الموجودات والمطلوبات المالية والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض بنود الدخل الشامل . والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2012.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للأعوام 2009-2011. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- التفسير رقم (20) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح المنجم. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.

تتوقع إدارة الشركة أن يتم تطبيق كل من المعايير والتفسيرات المبينة أعلاه في إعداد القوائم المالية الموحدة عند تاريخ سريان كل منها دون أن تحدث هذه المعايير والتفسيرات أية أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

* إجتهادات محاسبية هامة والمصادر الرئيسية لتقدير عدم اليقين

عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تقوم إدارة الشركة بإجراء إجتهادات، تقديرات وإفتراضات حول القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف والمخصصات ، بالإضافة الى تقدير وتقييم مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية التي لا تكون ظاهرة من مصادر أخرى. مثل هذه التقديرات والإفتراضات تعتمد على الخبرة السابقة وعلى عوامل أخرى مناسبة. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات بسبب التغيرات الناتجة عن ظروف وأوضاع هذه التقديرات بالمستقبل.

تراجع التقديرات والإفتراضات الخاصة بها بشكل مستمر. يقيد أثر مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقدير إذا كانت تؤثر فقط على تلك الفترة أو على كل من الفترة التي تمت فيها المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت تؤثر على كلتا الفترتين.

وبرأي إدارة الشركة فإن التقديرات والإفتراضات الهامة في البيانات المالية الموحدة معقولة. وهي تشمل بشكل رئيسي ما يلي :

ا - تقوم إدارة الشركة بتسجيل مخصص للتدني في قيمة الذمم المدينة للخسائر المتوقعة التي يمكن أن تنتج من عدم قدرة المدينون على إجراء التسديدات اللازمة عند تقييم كفاية مخصص التدني في قيمة الذمم المدينة تعتمد الإدارة في إجراء على عدة عوامل من ضمنها أعمار الذمم المدينة والتحصيل في الفترة اللاحقة .

ب - تقوم إدارة الشركة بتقدير ضريبة الدخل وفقاً للقوانين سارية المفعول بما في ذلك احتساب صافي مدى التعرض للضريبة المتوقعة لكل بند ضريبي وتقدير الفروقات المؤقتة الناتجة عن المعاملات المختلفة لبعض بنود القوائم المالية المعدة وفقاً لتقديراتها لمعايير التقارير المالية الدولية ولأغراض الضريبة .

ج - تقوم الإدارة بمراجعة الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ويتم أخذ خسارة التدني في قائمة الدخل.

د - يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، وبعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

3- ارصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

2014	2015/06/30
دينار أردني	دينار أردني
30,000	30,000
25,000	25,000
1,000	1,000
39,495	39,496
25,000	25,000
544	0
16,799	10,144
2,392	711
140,230	131,351

تأمين كفاله - مركز ايداع الأوراق المالية

تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة

تأمين كفالات محكمة

أمانات ضريبة دخل

صندوق ضمان التسوية

نعم موظفين

رصيد التسوية

مصاريف مدفوعة مقدماً

4- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

2014	2015/06/30
دينار أردني	دينار أردني
100,000	100,000
2,333	2,333
10,875	10,875
113,208	113,208

رخصة الوساطة بالصافي

رخصة برامج مايكروسوفت بالصافي

برمجيات

5- ذمم مدينة بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي:

2014	2015/06/30
دينار أردني	دينار أردني
1,184,625	1,184,625
130,672	130,672
600,000	600,000
<u>715,298</u>	<u>715,298</u>

ذمم عملاء الوساطة
ذمم تجارية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

2014	2015/06/30
24,507	28,152
0	2,785
413,078	412,559
<u>437,585</u>	<u>443,496</u>

6- ذمم دائنة
يتكون هذا البند مما يلي:
ذمم عملاء الوساطة
ذمم موظفين
ذمم تجارية

7- استثمارات محتفظ بها لغايات البيع

2014	2015/06/30
دينار أردني	دينار أردني
62,000	51,500
19,800	5,700
4,500	4,550
<u>86,300</u>	<u>61,750</u>

يتكون هذا البند مما يلي:
اسم الشركة
شركة الفا
شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية
المركز العربي APHC

2014	2015/06/30
دينار أردني	دينار أردني
2,892	812
<u>2,892</u>	<u>812</u>

8- ارصدة دائنة اخرى
يتكون هذا البند مما يلي:

م مستحقة الدفع

9- يتكون هذا البند مما يلي :

البيان	2015/01/01	2015/06/30	في	الاستهلاك	نصف السنوي	الاستهلاك	الاستهلاك	صافي القيمة
			في	المتراكم	لعام	المتراكم كما في	القيمة	الدفترية
الاتات والمفروشات	5,302	0	5,302	5,147	148	5,294	8	
الأجهزة و المعدات	82,103	0	82,103	54,995	5,204	60,199	21,905	
ديكور وتحسينات	3,049	0	3,049	3,049	0	3,049	0	
أجهزة كمبيوتر	28,186	299	28,485	28,154	53	28,207	277	
قاصات حديدية	265	0	265	86	7	93	172	
مباني	250,000	0	250,000	30,000	2,500	32,500	217,500	
أراضي	1,788,616	0	1,788,616	0	0		1,788,616	
المجموع	2,157,521	299	2,157,820	121,431	7,911	129,342	2,028,478	

10- المصاريف الإدارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

2014/06/30	2015/06/30	
11,146	13,834	رواتب الموظفين وملحقاتها
982	2,008	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
5,882	6,384	هاتف وبريد و انترنت
187	35	فوائد وعمولات بنكية
406	257	قرطاسية ومطبوعات
1,702	2,612	رسوم واشتراكات ورخص مهن
4,100	4,100	رسوم اشتراك بورصة عمان
1,934	1,293	مياه وكهرباء
2,401	40	صيانة وتصليلات
2,125	125	كفالات بنكية
59	53	دعايه ، اعلان ومعارض
644	449	تأمين
3,000	1,500	اتعاب استشارات
0	580	اتعاب تدقيق
379	468	نظافه
347	35	م. طوابع
0	281	ضيافة
2	1,086	مفرقة ونثرية
2,016	2,355	م. امن وحماية
3,000	1,000	م. غرامات
249	466	م. حوالات
10,226	7,911	م. استهلاكات
3,022	2,132	برامج ولوازم كمبيوتر
488	641	م. صندوق حماية المستثمر
750	0	م. سنوات سابقة
55,045	49,644	

11- ذمم اطراف ذات علاقة

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2014	2015/06/30	
64,690	64,690	مازن حمزة طنطش
64,690	64,690	

12- ارقام المقارنة

لقد تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات للسنة الحالية