

عمان في 2015/ 07/26
الرقم: ACL-0716-003

السادة / بورصة عمان المحترمين،،

تحية طيبة وبعد،،

الموضوع: البيانات المالية

بالإشارة الى الموضوع اعلاه واستنادا الى تعليمات هيئة الاوراق المالية نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية كما هي في 2016/06/30 المدققة من قبل مدقق الحسابات .

واقبلوا فائق الاحترام

شركة استثمار للخدمات المالية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٧ - ٢٠١٦
الرقم المتسلسل: ٣٥٧٥
رقم الملف: ٨٥
الجهة المختصة: ٤٠٦٧٤٧٢٠١

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية
في 30 حزيران 2016
مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن
30 حزيران 2016

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل الشامل

ج

بيان التغييرات 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 2016 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

. 2015

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 وان 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
2016/ 7 / 12

المدقق القانوني

عماد الريان
إجازة رقم 719

خليفة والريان
لتدقيق والاستشارات المالية



بيان ا

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ

31/12/2015	30/06/2016	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
51,222	39,799		نقد لدى البنوك والصندوق
719,283	722,560	5	نم مدينه بالصافي
129,385	153,739	3	أرصدة مدينة اخرى
902,626	905,028		استثمارات اسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
1,802,517	1,821,127		مجموع الموجودات المتداولة
113,208	113,208	4	موجودات اخرى بالصافي
62,600	65,200	7	استثمارات محتفظ فيها لغايات البيع
		9	موجودات ثابتة
2,158,254	2,158,494		موجودات ثابتة - بالكلفة
136,252	142,951		ينزل : الاستهلاك المتراكم
2,022,002	2,015,543		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
4,000,327	4,015,079		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
0	5,517		بنوك داننة
448,223	475,544	6	نم داننه
29,690	29,690	11	نم اطراف ذات علاقة
513,955	515,726		جاري الشركاء
19,283	5,633	8	أرصده داننه اخرى
1,011,151	1,032,111		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,100,000	4,100,000		راس المال
20,379	20,379		احتياطي اجباري
-1,131,203	-1,137,411		ارباح (خسائر) مدورة منقوله من بيان (ج)
2,989,176	2,982,968		صافي حقوق الشركاء
4,000,327	4,015,079		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة استثمار للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ

<u>30/06/2015</u>	<u>30/06/2016</u>	
		<u>ايضاح</u>
26,156	47,885	ايرادات عمولات التداول
0	993	ارباح (خسائر) المتاجرة بأسهم المحفظة
526,826-	6,202	ارباح (خسائر) تقييم محفظة الاوراق المالية
<u>49,644</u>	<u>65,419</u>	10 مصاريف ادارية وعمومية
<u>-550,314</u>	<u>-10,338</u>	ارباح (خسائر) السنة من العمليات
		<u>ايرادات أخرى</u>
0	0	ارباح اسهم موزعة
1146	786	ايراد فوائد صندوق ضمان التسوية
-24550	2600	ارباح اعادة تقييم الاستثمارات
14	0	ايرادات فوائد
0	0	ارباح بيع موجودات ثابتة
<u>573</u>	<u>744</u>	ايرادات متفرقة
<u>-22,817</u>	<u>4,130</u>	المجموع
<u><u>-573,131</u></u>	<u><u>-6,208</u></u>	(خسائر) ارباح السنة منقول الى- بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ج

شركة استثمار الخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة

بيان التغييرات المرحلية في حقوق الشركاء

	المجموع دينار أردني	ارباح (خسائر) مدررة دينار أردني	الاحتياطي الاجباري	رأس المال المدفوع دينار أردني
	2,989,176	-1,131,203	20,379	4,100,000
	6,208-	-6,208		
	2,982,968	-1,137,411	20,379	4,100,000
	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

البيان

30/06/2016

رصيد بداية السنة

إطفاء الخسائر المدورة والمتحققة خلال النصف الاول من السنة

صافي ربح (خسارة) السنة

المحور للاحتياطي الاجباري

رصيد نهاية السنة

30/06/2015

رصيد بداية السنة

إطفاء الخسائر المدورة والمتحققة خلال النصف الاول من السنة

صافي ربح (خسارة) السنة

المحور للاحتياطي الاجباري

رصيد نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان د

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

31/12/2015	30/06/2016	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
-401,683	-6,208	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		ربح (خسارة) العام
14,821	6,699	<u>بنود لا تتطلب تدفقات نقدية</u>
0	490	استهلاك موجودات ثابتة واطفاءات
-386,862		صافي ربح (خسارة) تشغيلية نقدية
		<u>التغيرات في بنود راس المال العامل</u>
-3,986	-3,277	نم مدينه باصافي
10,845	-24,354	أرصدة مدينة اخرى
394,559	-2,402	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
23,700	-2,600	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
10,638	27,322	نم دائنه
-35,000	0	نم اطراف ذات علاقة
16,391	-13,649	أرصده دائنه اخرى
417,147	0	موجودات اخرى بالاصافي
	-18,961	
30,285	-18,470	صافي النقد من عمليات التشغيل
-733	-240	<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
-733	-240	شراء (بيع) موجودات ثابتة
		صافي النقد من عمليات الاستثمار
0	5,517	<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
3,152	1,771	بنوك دائنة
3,152	7,288	جاري الشركاء
		صافي النقد من عمليات التمويل
32,704	-11,423	صافي الزيادة (النقص) في النقد
18,518	51,222	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
51,222	39,799	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- غاياتها

- المساهمة بشركات اخرى 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 وفقاً 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 - النم المدينية

يظهر بند النزم المدينية بمصافي 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 وفقاً لأساس الاستحقاق وعلى أساس زمني بالرجوع الى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعال الساري.

هـ - ضريبة الدخل

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

و- العملات الأجنبية

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

السائدة 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 المترتبة واية خسائر مترتبة ناتجة عن التآكل في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالإقتناء أو الإنشاء أو الإنتاج .
تقيد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت وبنسب مزيه 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 إستخدامه او من استبعاده.

تقيد ارباح او خسائر شطب ممتلكات ومعدات (محتسب كالفرق 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 وقيمتها المتبقية وطريقة الإستهلاك 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 احداث سابقة وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

ط السياسات المالية لإدارة المخاطر واهدافها

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 ، علماً 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 ارشادات 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 لمطبيقي 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 للأستثمارات العقارية والمقيمة وفقاً لنموذج القيمة العادلة عند عملية البيع . ونتيجة لهذا التعديل ، فإن التفسير رقم (21): ضرائب الدخل والمرتبط باسترداد الأصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك لن يطبق على الاستثمارات العقارية المقيمة بالقيمة العادلة. هذا وستتضمن 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 متساوية المفعول بعد :

- لم تقم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة والجاهزة للتطبيق المبكر لكن غير متساوية المفعول بعد:
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (9) و (7) والمزمع 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) : الإتفاقيات 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 للاعوام 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 :

أ - 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 تقديراتها لمعايير التقارير المالية الدولية ولأغراض الضريبية .

ج - تقوم الإدارة بمراجعة الأعمار الانتاجية للممتلكات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الانتاجية 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 ، ويعد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

3- إرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

30/06/2015	30/06/2016	
دينار أردني	دينار أردني	
30,000	30,000	تأمين كفاله - مركز ايداع الأوراق الماليه
25,000	15,000	تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة
1,000	1,000	تأمين كفالات محكمة
39,496	40,164	أمانات ضريبة دخل
25,000	25,000	صندوق ضمان التسويه
0	4,573	نم موظفين
10,144	29,248	رصيد التسوية
711	8,753	مصاريف مدفوعة مقدما
131,351	153,739	

4- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

30/06/2015	30/06/2016	
دينار أردني	دينار أردني	
100,000	100,000	رخصة الوساطة بالصافي
2,333	2,333	رخصة برامج مايكروسوفت بالصافي
10,875	10,875	برمجيات
113,208	113,208	

5- نعم مدينة بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي:

<u>30/06/2015</u>	<u>30/06/2016</u>
دينار اردني	دينار اردني
1,184,625	1,189,638
130,672	132,922
600,000	600,000
<u>715,298</u>	<u>722,560</u>

نعم عملاء الوساطة
نعم تجارية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

30/06/2015 30/06/2016

28,152	68,346
2,785	0
412,559	407,199
<u>443,496</u>	<u>475,544</u>

6- نعم دائنة

يتكون هذا البند مما يلي:
نعم عملاء الوساطة
نعم موظفين
نعم تجارية

7- استثمارات محتفظ بها لغايات البيع

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>30/06/2015</u>	<u>30/06/2016</u>
دينار اردني	دينار اردني
51,500	48,500
5,700	12,100
4,550	4,600
<u>61,750</u>	<u>65,200</u>

اسم الشركة
شركة الفا
شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية
المركز العربي APHC

8- إرصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>30/06/2015</u>	<u>30/06/2016</u>
دينار اردني	دينار اردني
812	5,633
<u>812</u>	<u>5,633</u>

م مستحقة الدفع

9- يتكون هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المراكم كما في	الاستهلاك نصف السنوي	الاستهلاك المراكم	الكافة كما في	الاستثمارات	الإضافات	الكافة كما في	
30/06/2016	30/06/2016	لعام 2016	2016/01/01	30/06/2016			01/01/2016	البيان
0	5,302	0	5,302	5,302	0	0	5,302	الاتك والمفروشات
13,583	68,571	4,077	64,494	82,153	0	0	82,153	الأجهزة و المعدات
0	3,049	0	3,049	3,049	0	0	3,049	ديكور وتحسينات
685	28,423	115	28,308	29,109	0	240	28,869	أجهزة كمبيوتر
159	106	7	99	265	0	0	265	قاصات حديدية
212,500	37,500	2,500	35,000	250,000	0	0	250,000	مباني
1,788,616		0		1,788,616	0	0	1,788,616	أراضي
2,015,543	142,951	6,699	136,252	2,158,494	0	240	2,158,254	المجموع

10- المصاريف الادارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

30/06/2015	30/06/2016	
13,834	21,747	رواتب الموظفين وملحقاتها
2,008	2,766	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
6,384	9,020	هاتف وبريد و انترنت
35	30	فوائد وعمولات بنكيه
257	865	قرطاسية ومطبوعات
2,612	724	رسوم واشتراكات ورخص مهين
4,100	1,851	رسوم اشتراك بورصة عمان
1,293	3,741	مياه وكهرباء
40	277	صيانة وتصليلات
125	2,938	كفالات بنكية
53	462	دعايه ، اعلان ومعارض
449	976	تأمين
1,500	4,309	اتعاب استشارات
580	580	اتعاب تدقيق
468	247	نظافه
35	715	م. طوابع
281	285	ضيافة
1,086	424	متفرقة ونثرية
2,355	3,040	م. امن وحماية
1,000	110	م. غرامات
466	422	م. حوالات
7,911	6,699	م. استهلاكات
2,132	1,806	برامج ولوازم كمبيوتر
641	1,177	م. صندوق حماية المستثمر
0	175	رسوم انتساب واشتراك صندوق ضمان التسوية
0	32	م.سيارات
49,644	65,419	

11- نيم اطراف ذات علاقة

يتكون هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 30/06/2015	30/06/2016	
64,690	29,690	مازن حمزة طنطش
64,690	29,690	

12- ارقام المقارنه

لقد تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنه لتناسب وعرض البيانات للسنة الحالية