

الرقم: 2016/1/65
التاريخ: 2016/7/28

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين...
دائرة الترخيص و التفقيش
عمان / الأردن

تحية طيبة و بعد ،،،

الموضوع: الميزانية النصف سنوية لعام 2016

نرفق لكم بطيه البيانات الماليه مدققة حسب الاصول من قبل مدقق الحسابات المعتمد للشركه كما بتاريخ
2016/6/30

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ...

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير ...

رئيس مجلس الادارة
صقر مصطفى فلاح عبد الفتاح

أهـواقـقـي
إنقـسـت

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديسوان
٣١ لوز ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٢٨٠٤
رقم الملف: ٧٠٨
الجهة المختصة: ملك الادارة العموم

- نسخة لمركز ايداع الاوراق الماليه
- نسخة لبورصة عمان

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>القائمة</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
ب	٣	قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٣)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

السادة مساهمي شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

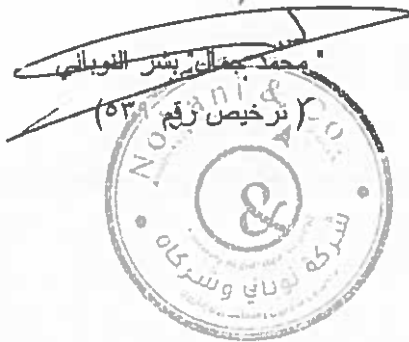
لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية و قائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد و عدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية طرح الاستفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية و المالية و عمل التحليلات و إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق و بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، و بناءً عليه فأنا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

إستنتاج غير متحفظ

بناءً على مراجعتنا، لم نسترع انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".



عمان في ٢٦ تموز ٢٠١٦

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة أ

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاحات	
مدققة	غير مدققة		الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		موجودات متداولة
١,٢٤٩,١٣٣	٤١٧,٩٦٤	٣	نقد ونقد معادل
-	٨٠,٠٨٨		تسوية التداول
١,٠٥٣,٣٤٥	١,١٨٤,٨٦٤	٤	ذمم مدينة بالصافي
١٣٩,٨٦٨	١٥٧,١٨٦	٥	أرصدة مدينة أخرى
٤٩٥,٦٣٣	٤٧٩,٥٧٤	٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢,٩٣٧,٩٧٩	٢,٣١٩,٦٧٦		مجموع الموجودات المتداولة
٩٠,٣٦١	٨٠,٠١٨	٧	موجودات غير متداولة
٩٠,٣٦١	٨٠,٠١٨		ممتلكات ومعدات
٣,٠٢٨,٣٤٠	٢,٣٩٩,٦٩٤		مجموع الموجودات غير المتداولة
٩٥,٣٠٠	١٩٩,٨٨١		المطلوبات و حقوق المساهمين
٦٦٨,٥٨٧	-		مطلوبات متداولة
١٥,٩٠٩	٢,٦٤١	٨	ذمم عملاء الوساطة
٧٧٩,٧٩٦	٢٠٢,٥٢٢		تسوية التداول - مركز الإيداع
			أرصدة دائنة أخرى
			مجموع المطلوبات المتداولة
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال المصرح به
٥٨,٧١٤	٥٨,٧١٤		رأس المال المكتتب به و المدفوع
(٣١٠,١٧٠)	(٣٦١,٥٤٢)		إحتياطي إجباري
٢,٢٤٨,٥٤٤	٢,١٩٧,١٧٢		خسائر متراكمة
٣,٠٢٨,٣٤٠	٢,٣٩٩,٦٩٤		مجموع حقوق المساهمين- قائمة ج
			مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٦ تموز ٢٠١٦ و قد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عنهم.

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ب

قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١٣٠,٦٨٩	٨٨,٤٢٢	إيرادات عمولات وساطة
١٦,٥٧٣	١٦,٥٢٠	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
(٩٦,٢٨٨)	(٤٥,٧٢٢)	(خسائر) المتاجرة بالأسهم
٦٨٤	-	توزيعات أرباح
٥١	-	أرباح محفظة أوراق مالية خارجية
١٨,٧٣٢	٨,٥٩٥	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٣,٢٠٩	٢٦١	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
٢٦٢	٩٠	إيرادات أخرى
١,١٩٢	١,٢٥٥	إيرادات فوائد بنكية
٧٥,١٠٤	٦٩,٤٢١	مجموع الإيرادات
(١١٣,٩٥٥)	(١٠٥,٧٢٣)	١٠ مصاريف إدارية و عمومية
(٥٠٠)	(٤٠٠)	مكافآت وتنقلات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
(١٤,٠٠٥)	(١٠,٣٤٣)	إستهلاك
(٢٢,٤٧٢)	(٣,٦٦٣)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٥٢٣)	(٦٦٤)	مصاريف تمويلية
(١٥١,٤٥٥)	(١٢٠,٧٩٣)	مجموع المصاريف
(٧٦,٣٥١)	(٥١,٣٧٢)	خسارة الفترة
-	-	دخل شامل آخر
(٧٦,٣٥١)	(٥١,٣٧٢)	مجموع الدخل الشامل للفترة - قائمة ج

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

المجموع	خصائير متراكمة	إحتياطي إجباري	رأس المال المكتتب به و المدفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٢٤٨,٥٤٤	(٣١٠,١٧٠)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
(٥١,٣٧٢)	(٥١,٣٧٢)	-	-
٢,١٩٧,١٧٢	(٣٦١,٥٤٢)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
٢,٣٣٠,٠١٥	(٢٢٨,٦٩٩)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
(٧٦,٣٥١)	(٧٦,٣٥١)	-	-
٢,٢٥٣,٦٦٤	(٣٠٥,٠٥٠)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٦
مجموع الدخل العمل للفترة - قائمة ب
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ - قائمة أ

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٥
مجموع الدخل العمل للفترة - قائمة ب
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ - قائمة أ

يشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية السرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٧٦,٣٥١)	(٥١,٣٧٢)	خسارة الفترة
		تعديلات لبيود غير نقدية:
١٤,٠٠٥	١٠,٣٤٣	إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٢,٧٠٤)	(٧٤٨,٦٧٥)	تسوية التداول
٥٧,٣٥٣	(١٣١,٥١٩)	ذمم مدينة
(١٠,٤٨٣)	(١٧,٣١٨)	أرصدة مدينة أخرى
(١٤,٢٧٩)	١٩,٧٢٢	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١,٤٥٥	-	ذمم دائنة
(١١١,٤٧٣)	١٠٤,٥٨١	ذمم عملاء الوساطة
(٨,٠٥٢)	(١٣,٢٦٨)	أرصدة دائنة أخرى
(١٥٠,٥٢٩)	(٨٢٧,٥٠٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣,٩٤٨)	-	شراء ممتلكات ومعدات
٢٢,٤٧٢	(٣,٦٦٣)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٨,٥٢٤	(٣,٦٦٣)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية
(١٣٢,٠٠٥)	(٨٣١,١٦٩)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
٤٥٤,٦٨١	١,٢٤٩,١٣٣	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٣٢٢,٦٧٦	٤١٧,٩٦٤	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست شركة سلوان للوساطة المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة في سجل الشركات لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (٦٤٠٥) بتاريخ ١ تشرين الثاني ٢٠٠٠ برأس مال قدره ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١,٠٠٠,٠٠٠ حصة قيمة كل حصة دينار أردني واحد .

وبتاريخ ١٩ أيار ٢٠٠٨ تم تحويل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لتصبح شركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (٤٥٤) برأس مال مكتتب ومصرح به قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وبموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٥٦٦ / ٢٠٠٨) المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ تشرين الأول ٢٠٠٨ المتضمن تعذر الموافقة على تسجيل أسهم رأس مال الشركة البالغة ١,١٥٠,٠٠٠ سهم الناتجة عن تحول الصفة القانونية للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى مساهمة عامة وتعذر الموافقة على تسجيل أسهم زيادة رأس المال البالغة ٣٥٠,٠٠٠ سهم وعدم الموافقة على إنفاذ نشرة الإصدار المتعلقة بذلك إستناداً لأحكام المادة (٨) والمادة (١٢) من قانون الأوراق المالية والمادة (٣) من تعليمات إصدار الأوراق المالية وتسجيلها لسنة ٢٠٠٥، وبناءً عليه فقد تم دعوة الهيئة العامة لإجتماع غير عادي بتاريخ ١٠ آذار ٢٠٠٩ للموافقة على تحويل كيان الشركة من مساهمة عامة إلى مساهمة خاصة وبنفس رأس المال مع الإحتفاظ بنفس الإسم وإستكمال إجراءات التسجيل لدى مراقب الشركات لتصبح شركة مساهمة خاصة تحت الرقم (٦٤٣) بتاريخ ١٦ حزيران ٢٠٠٩ . وقد تم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية و الإستثمار بتاريخ ١٣ تشرين الأول ٢٠١٠ حسب شهادة وزارة الصناعة والتجارة. أن التغييرات التي طرأت على رأس مال الشركة المدفوعة مدرجة في الإيضاح رقم (٩).

الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٢٦ تموز ٢٠١٦، و قد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عنهم .

لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الاسكان - الطابق الرابع.

وغاياتها حسب شهادة التسجيل والتراخيص الممنوحة لها من هيئة الاوراق المالية هي :

- ١- ممارسة أعمال الوسيط بالعمولة .
- ٢- ممارسة اعمال الوسيط لحسابه (بيع وشراء الاوراق المالية لصالح الشركة).
- ٣ - ممارسة أعمال الإستشارات المالية.
- ٤- ممارسة اعمال التمويل بالهامش (تمويل العملاء مقابل محافظ الاسهم وفق تعليمات محددة صادرة عن هيئة الاوراق المالية).
- ٥- ممارسة أعمال التداول عبر الإنترنت (E-Trade).

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية، والتفسيرات الصادرة عن اللجنة الدائمة للمجلس الدولي لمعايير المحاسبة ومتطلبات القوانين واللوائح المحلية حيثما ينطبق ذلك. وفيما يلي

ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

١. أساس الإعداد

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بإعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إن السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

ب. العرف المحاسبي

أعدت المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، ولقد تم إعداد القوائم المالية بالدينار الأردني، تم تقريب المبالغ لأقرب دينار أردني ما لم يتم ذكر غير ذلك.

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٦٧,٨٣٧	١,٢٢٤
١,١٨١,٢٩٦	٤١٦,٧٤٠
١,٢٤٩,١٣٣	٤١٧,٩٦٤

نقد في الصندوق

نقد في البنوك

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١,٥٠٤,٩٢٣	١,٧٠٣,٥٥٦
٥٨,٠٠٨	٥٨,٠٠٨
٢١٥,٠٩٨	١٤٧,٩٨٤
(٧٢٤,٦٨٤)	(٧٢٤,٦٨٤)
١,٠٥٣,٣٤٥	١,١٨٤,٨٦٤

ذمم عملاء وساطة

ذمم أفراد

ذمم عملاء التمويل على الهامش

مخصص الإنخفاض في قيمة الديون (٤-أ)

(٤-أ) مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم بإستثناء العملاء الممولين بموجب إتفاقيات التمويل على الهامش، ويتم تكوين مخصص الإنخفاض في قيمة الديون عندما يتوفر الإثبات الفعلي بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل هذه الديون. تم الإعتراف من قبل الشركة بمخصص إنخفاض في قيمة الديون بقيمة ٧٢٤,٦٨٤ دينار أردني كما في تاريخ القوائم المالية .

الحركة على المخصص خلال الفترة كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٢٤,٦٨٤	٧٢٤,٦٨٤	رصيد المخصص بداية السنة
٧٢٤,٦٨٤	٧٢٤,٦٨٤	الرصيد كما في نهاية الفترة

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٩,٣٣٥	٤٩,٣٣٥	ذمم قضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
٢٤,٣٣٥	٢٤,٣٣٥	صافي ذمم القضايا
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تأمينات كفالات بنكية
٣٢,٤٤٤	٣٩,٥٠٥	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
-	١٠,١٩٩	ذمم موظفين
٧,٥٠٨	٧,٥٦٦	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٥٨١	٥٨١	تأمينات مستردة
١٣٩,٨٦٨	١٥٧,١٨٦	

لم يحدث أي إنخفاض في قيمة الأرصدة المدينة الأخرى، ومن المتوقع أن هذه المبالغ سيتم تحصيلها أو تحميلها كمصاريف عند إستحقاقها.

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة ٢٠١٥	القيمة العادلة ٢٠١٦	
مدققة	غير مدققة	
٤٧٦,٢٤٤	٤٧٣,٢٣٧	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	المساهمة في شركات غير مدرجة
٩,٣٨٩	(٣,٦٦٣)	(خسائر) أرباح إعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٤٩٥,٦٣٣	٤٧٩,٥٧٤	

٨. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١٣,٤٥٩	١,٢٠٠
٨٩١	٩١٨
١,٢٨٠	٢٣٧
١٥٨	١٦٥
١٢١	١٢١
<u>١٥,٩٠٩</u>	<u>٢,٦٤١</u>

مصارييف مستحقة الدفع
أمانات مؤسسة الضمان الإجتماعي
عمولة السوق
أمانات ضريبية دخل
أمانات عملاء

بإستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .
٨.١) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :
تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

٩. رأس المال المصرح به والمدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
<u>٢,٥٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢,٥٠٠,٠٠٠</u>

رأس المال المصرح به (٨.٩)
رأس المال المكتتب به و المدفوع في بداية السنة
رأس المال المدفوع في نهاية السنة

أسهم رأس المال المدفوع مدفوعة بالكامل بقيمة إسمية دينار واحد للسهم الواحد وللشركة الحق في توزيع الأرباح.

٩.أ. رأس المال المصرح به

قامت الهيئة العامة غير العادية باتخاذ قرار في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٢ تشرين الأول ٢٠١٠ باتخاذ قرار برفع رأس مال الشركة المصرح به ليصبح (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار أردني وتفويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال وطريقة الدفع سواء بدفعة واحدة و/أو على عدة دفعات تسدد من المساهمين الحاليين و/أو غيرهم مع مراعاة تعليمات هيئة الأوراق المالية بهذا الخصوص.

عقدت الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٨ شباط ٢٠١٤ قرار برفع رأس مال الشركة المصرح به ليصبح (٤,٠٠٠,٠٠٠) دينار أردني بدلا من (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار أردني وتفويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال وطريقة الدفع سواء بدفعة واحدة و/أو على عدة دفعات تسدد من المساهمين الحاليين و/أو غيرهم مع مراعاة تعليمات هيئة الأوراق المالية بهذا الخصوص.

١٠. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٦١,٣٦٨	٦٨,٠٢٨	رواتب و أجور ومكافآت
٤,٣٩٤	٤,٣٣١	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٩,٠٠٩	٦,٦١٧	رسوم وإشتراكات
١٢,٦٨٠	٤,٩٩٤	إيجار
٣,٢٢٨	٣,٦١١	تأمين صحي
٤,٢٠٨	٢,٩١١	مصرف صندوق حماية المستثمر
٣,٢٥٩	٢,٧١٦	عمولة كفالات
٤,٢٠٨	٢,٧١٠	مصرف سيارات
-	٢,٢٧٨	أتعاب مهنية
٤,٣٩٥	٢,٠٨٦	بريق وبريد وهاتف
١,٠٧١	١,٣٦٥	سفر وتنقلات
١,٠١٥	٩٥٤	مياه وكهرباء
٥٠٠	٨٣٣	مصاريف أتعاب قانونية
١,٥٨٣	٧٣٠	ضيافة ونظافة
٢١٣	٥٤٤	صيانة وإصلاحات
٩٨٥	٣٠٢	قرطاسية و مطبوعات
٢١٧	٢٠٦	دعاية وإعلان
١١٧	١١٧	تأمين
٥٧٠	-	تدريب موظفين
٢٣٥	-	مصاريف تسويق
٧٠٠	٣٩٠	اخرى
<u>١١٣,٩٥٥</u>	<u>١٠٥,٧٢٣</u>	

١١. كتاب محامي الشركة

حسب ما ورد في كتاب محامي الشركة لا يوجد قضايا مرفوعة ضد الشركة من الغير كما في تاريخ قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة، كما أن الشركة قامت برفع قضية بقيمة ٥٠,٠٠٠ دينار أردني ضد الغير وتم عمل مصالحة مع المدعي عليه حيث يقوم بتسليم المبلغ القضية، كما وقد قامت الشركة برفع قضايا قيمتها ٧٣,٧٤٧ دينار أردني ضد الغير لم يتم صدور قرار بخصوصها حتى تاريخ المصادقة على هذه القوائم المالية.

يوجد قضية بمبلغ ٥٨,٠٠٨ دينار أردني ضد مالك الشركة السابقة للمطالبة بضريبة دخل مدفوعة للسنوات ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ والتي تخص المالك السابق بموجب إتفاقية التملك الموقعة أصوليا.

١٢. التزامات طارئة

بناء على ما افادتنا به ادارة الشركة فانه من الممكن ان يترتب على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ٥٠,٠٠٠ دينار أردني.

١٣. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض القوائم المالية للسنة الحالية.