

التاريخ : 2016/7 /31

الإشارة : إم/ 2016/26

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد ،،،

البيانات المالية النصف سنوية لعام 2016

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه ، و استنادا إلى المادة (33) من النظام الداخلي لبورصة عمان نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية لشركة إمكان للخدمات المالية كما في 2016/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

إمكان للخدمات المالية

المدير العام

سوسن غزالة



إمكان
للساطة و التداول

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢١ - ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٣٦٩٨
رقم الملف: ٣٦
الجهة المختصة: ٥٠١٥٧٦٦/١

- نسخة السادة مركز إيداع الأوراق المالية.

شركة امان للخدمات المالية محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
الى هيئة مديري شركة اماكن للخدمات المالية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة اماكن للخدمات المالية محدودة المسؤولية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات 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 فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فقرة تأكيدية

تجاوزت خسائر الشركة المتراكمة البالغة ٨٧٩ر٥٢٤ دينار ٥٠٪ من رأسمالها كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، هذا وتنص المادة (٧٥) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتعديلاته اللاحقة على انه اذا بلغت خسائر الشركة اكثر من ٥٠٪ من رأسمالها فيترتب على مديرها او هيئة المديرين فيها دعوة الهيئة العامة للشركة الى اجتماع غير عادي لتصدر قرارها اما بتصفية الشركة او باستمرارها بما يحقق تصحيح اوضاعها. إن قدرة الشركة على الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة تعتمد على استكمال إجراءات رفع رأس المال وذلك بهدف تصحيح اوضاعها واستمرارها.

إرنست ويونغ/ الأردن

إرنست ويونغ
وضاح عصنام برقايون
عمان - الأردن
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٤ تموز ٢٠١٦

شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاح	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٨٨,٢٨٧	١٠٠,٦٤٩		نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك
١٩٢,٢٥٧	١٩١,٣٤٠		ذمم مدينة، صافي
٤٩,٣٥٧	٤٣,٤٩٦		ارصدة مدينة أخرى
٨٩,٧٤٢	٨٨,٤٠٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٤٩,٤٠٠	٤١,٦٠٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥٦٩,١٩٣	٥٦٦,٢٥٢		استثمار في شركة حليفة
٢٨٦,٦٢٢	٢٨٦,٦٢٢		مشتقات مالية
<u>١,٤٢٥,٩٦٨</u>	<u>١,٤١٨,٣٧١</u>		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			المطلوبات -
١٥٠,٩٥٧	١٦٧,٢٦١		ذمم عملاء دائنة
٤٨,٧٧٠	٤١,٩٦٥		ارصدة دائنة أخرى
<u>١٩٩,٧٢٧</u>	<u>٢٠٩,٢٢٦</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
١,٣٠٠,٠٠٠	١,٣٠٠,٠٠٠	١	رأس المال المدفوع
١٢٩,٤٠٠	١٤٨,٤٠٠	١	دفعات على حساب زيادة رأس المال
٧٢٣,٤٦٩	٧٢٣,٤٦٩		احتياطي اجباري
(٧٥,٤٠٠)	(٨٣,٢٠٠)		إحتياطي القيمة العادلة
(٨٥١,٢٢٨)	(٨٧٩,٥٢٤)		خسائر متراكمة
<u>١,٢٢٦,٢٤١</u>	<u>١,٢٠٩,١٤٥</u>		صافي حقوق الملكية
<u>١,٤٢٥,٩٦٨</u>	<u>١,٤١٨,٣٧١</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية
قائمة الأرباح أو الخسائر المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاح	
٢٠١٥	٢٠١٦		
دينار	دينار		
			الإيرادات -
٨ر٤٨٦	١٣ر٩٧٩		عمولة بيع وشراء الأسهم
٩٢٧	٢ر١٩٣		إيرادات أخرى
(١٠ر٠٠٤)	١٨٤	٧	أرباح (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(٥٩١)	١٦ر٣٥٦		مجموع الإيرادات
			المصاريف -
(٥١ر٨٥٠)	(٤١ر٧١١)		مصاريف إدارية
٧٥٦	(٢ر٩٤١)		حصة الشركة من (خسائر) أرباح الشركة الحليفة
(٥١ر٠٩٤)	(٤٤ر٦٥٢)		مجموع المصاريف
(٥١ر٦٨٥)	(٢٨ر٢٩٦)		خسارة الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة اماكن للخدمات المالية محدودة المسؤولية
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(٥١٦٨٥)	(٢٨٢٩٦)
(١١٧٠٠)	(٧٨٠٠)
(٦٣٢٨٥)	(٣٦٠٩٦)

خسارة الفترة

بضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى التي لن يتم تحويلها إلى
الأرباح والخسائر في الفترات اللاحقة بعد الضريبة
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال
الدخل الشامل الآخر

مجموع الدخل الشامل للفترة

شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

المجموع	خسائر متراكمة	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي اجباري	دفعات على حساب زيادة رأس المال	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢٢٦٢٤١	(٨٥١٢٢٨)	(٧٥٤٠٠)	٧٢٣٤٦٩	١٢٩٤٠٠	١٣٠٠٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
(٣٦٠٩٦)	(٢٨٢٩٦)	(٧٨٠٠)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
١٩٠٠٠	-	-	-	١٩٠٠٠	-	دفعات على حساب رأس المال (إيضاح ١)
١٢٠٩٤٥	(٨٧٩٥٢٤)	(٨٣٢٠٠)	٧٢٣٤٦٩	١٤٨٤٠٠	١٣٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
١٢٢٩٢٨٨	(٤٣١١٧٧)	(١٥٩٣٣٣)	٧٢٣٤٦٩	-	٤٩٧٦٣٢٩	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥
(٦٣٣٨٥)	(٥١٦٨٥)	(١١٧٠٠)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
(٣٥٩٥٦)	(١٢٨٩٨٩)	٩٣٠٣٣	-	-	-	الخسارة الناتجة عن بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٠٦٤٠٠	-	-	-	١٠٦٤٠٠	-	دفعات على حساب رأس المال (إيضاح ١)
-	٣٦٧٦٣٢٩	-	-	-	(٣٦٧٦٣٢٩)	إلغاء خسائر متراكمة في حساب رأس المال
١٢٣٦٢٤٧	(٨١٥٥٢٢)	(٧٨٠٠٠)	٧٢٣٤٦٩	١٠٦٤٠٠	١٣٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		ايضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
(٥١٦٨٥)	(٢٨٢٩٦)	
الأنشطة التشغيلية		
خسارة الفترة		
تعديلات -		
١١٨٩٦	١٣٤٠	٧
(٧٥٦)	٢٩٤١	
(٢٢٤١)	(١٥٢٤)	
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		
حصة الشركة في خسائر (أرباح) الشركة الحليفة		
توزيعات أرباح		
تغيرات رأس المال العامل-		
٤٩٦٣	-	
٤٦٧	١٩١٧	
٦٤٢٥	٥٨٦١	
(١٦١٦٨)	١٦٣٠٤	
١٠٩٣٤	(٦٨٠٥)	
(٣٦١٦٥)	(٨٢٦٢)	
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		
ذمم عملاء مدينة		
أرصدة مدينة أخرى		
ذمم عملاء دائنة		
أرصدة دائنة أخرى		
صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية		
١٦٣٥٧	-	
١٦٣٥٧	-	
الأنشطة الاستثمارية		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر		
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
الأنشطة التمويلية		
دفعات على حساب زيادة رأس المال		
توزيعات أرباح مقبوضة		
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
١٠٦٤٠٠	١٩٠٠٠	
٢٢٤١	١٥٢٤	
١٠٨٦٤١	٢٠٥٢٤	
٨٨٨٣٣	١٢٢٦٢	
(١٠٢٧٩)	٨٨٣٨٧	
٧٨٥٥٤	١٠٠٦٤٩	
صافي الزيادة في النقد وما في حكمه		
النقد وما في حكمه في بداية الفترة		
النقد وما في حكمه في نهاية الفترة		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية بتاريخ ٦ حزيران ٢٠٠٣ برأسمال قدره ٥٣٠.٠٠٠ دينار مقسم الى ٥٣٠.٠٠٠ حصة بقيمة اسمية دينار للحصة الواحدة. تمت زيادته وتخفيضه خلال السنوات ليصبح رأس المال المدفوع ١٣٠٠.٠٠٠ دينار. حصلت الشركة بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠٠٣ على حق الشروع بالعمل في بورصة عمان.

قامت شركة الثقة بتسديد ما مجموعه ١٤٨ر٤٠٠ دينار خلال الأعوام ٢٠١٦ و ٢٠١٥ كدفعات على رأس المال، ولم تستكمل إجراءات زيادة رأس المال حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

من غايات الشركة تقديم خدمة الإستشارات المالية والقيام باعمال بيع وشراء الاوراق المالية والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية ويشمل ذلك العمل كوسيط بالعمولة لصالح عملاء الشركة وبيع وشراء الاوراق المالية لصالح محفظة الشركة.

يقع المقر الرئيسي للشركة في جبل عمان، عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم 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 للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

(٣) التغييرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥، باستثناء ان الشركة قامت بتطبيق التعديلات والتغييرات التالية:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) - الترتيبات المشتركة - الحصص في المشاريع المشتركة تتطلب التعديلات على معيار التقارير الدولي رقم (١١) من المشغل تطبيق معيار التقارير الدولي رقم (٣) "اندماج الاعمال" عند معالجة الاستحواذ على الحصص في العمليات المشتركة بحيث يمثل النشاط في العملية المشتركة أعمال تجارية. توضح هذه التعديلات ان الحصص السابقة في المشاريع المشتركة لا يتم اعادة قياسها عند الاستحواذ على حصص اضافية في نفس المشروع المشترك عند الاحتفاظ بالسيطرة المشتركة. بالإضافة الى ذلك يشمل هذا المعيار الاستثناءات لهذه التعديلات بحيث لا يتم تطبيقها عندما تكون الاطراف التي تتقاسم السيطرة المشتركة مملوكة من نفس الشركة الأم.

تطبق التعديلات على كلا من الاستحواذ الاولي في العمليات المشتركة والاستحواذ على الحصص الاضافية في نفس العمليات المشتركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨): توضيح الاساليب المقبولة لاحتساب الاستهلاكات والإطفاءات

توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) بأن الإيرادات تعكس المنافع الاقتصادية المتحققة من تشغيل الأعمال (التي يكون الأصل جزءاً منها) وليس المنافع الاقتصادية التي يتم استغلالها من استخدام الأصل.

نتيجة لذلك، فإنه لا يجوز استهلاك الآلات والممتلكات والمعدات باستخدام طريقة الإيرادات ولكن يمكن استخدامها لإطفاء الموجودات غير الملموسة في حالات محدودة جداً فقط.

طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ١)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال شهر آب ٢٠١٤ بتعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم المالية المنفصلة) والذي أتاح للمنشآت خيار اتباع طريقة حقوق الملكية في محاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة والحليفة والشركات تحت السيطرة المشتركة كما هو موضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨. كما تم اجراء تعديل آخر على معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والذي يسمح للمنشآت التي تتبع طريقة حقوق الملكية من تطبيق الاستثناء الوارد في معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والخاص بعمليات الاندماج قبل تاريخ التملك.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية - (تعديلات)
تشمل هذه التعديلات تحسينات محدودة تتركز على الأمور التالية:

- الجوهرية
- التصنيفات والتجميع
- هيكل الايضاحات
- الافصاح عن السياسات المحاسبية
- عرض بنود الدخل الشامل الآخر الناتجة عن الاستثمارات التي تتبع طريقة حقوق الملكية.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) - المنشآت الاستثمارية
تعرض هذه التعديلات الأمور التي قد تنتج من أثر تطبيق الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتوضح الأمور التالية:

- ينطبق الإستثناء من متطلبات التوحيد على الشركة الام التابعة لمنشأة استثمارية، عندما تقوم المنشأة الاستثمارية بقياس وتقييم جميع استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتقوم بتقديم خدمات للمنشأة الاستثمارية. ويتم قياس وتقييم جميع الاستثمارات في الشركات التابعة الأخرى على أساس القيمة العادلة.
- تطبق طريقة حقوق الملكية من قبل المنشآت التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية والتي تملك حصة في شركة حليفة أو مشاريع مشتركة والتي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية؛ تسمح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة - للمستثمر عند اتباع طريقة حقوق الملكية بالإبقاء على الطريقة المتبعة من قبل المنشآت الاستثمارية الحليفة أو المشاريع المشتركة عند قيامها بقياس وتقييم استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أثر جوهري على المركز المالي أو الأداء المالي أو الإيضاحات للشركة.

(٤) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالة بنكية صادرة لصالح مركز ايداع الأوراق المالية بمبلغ ٥٠٠.٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٥: ٥٠٠.٠٠٠ دينار) وكفالتين بنكيتين صادرتين لصالح هيئة الأوراق المالية بمبلغ ٧٠٠.٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٥: ٧٠٠.٠٠٠ دينار).

(٥) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة الشركاء وأقرباؤهم والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين وأعضاء هيئة المديرين. يتم اعتماد سياسات الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

فيما يلي تفاصيل أرصدة الجهات ذات العلاقة التي تضمنتها قائمة المركز المالي:

الذمم المدينة والدائنة

تتضمن أرصدة الذمم المدينة والدائنة ذمم جهات ذات علاقة تفاصيلها كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥ (مدققة)		٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)		
ذمم دائنة	ذمم مدينة	ذمم دائنة	ذمم مدينة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
-	١ر١٥٥	٤ر٨٤٨	-	السيد حمزة أحمد يوسف طنطش
-	٥ر٥٦٠	-	٥ر٦٥٠	الشركة المتعددة لإدارة المطاعم (شركة شقيقة)
١٨ر٥٨١	-	١٨ر٧٣١	-	شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (الشركة الأم)
٢٧ر٥٦٢	-	٢٩ر٢٢٧	-	شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة شقيقة)
٩٩١	-	٩٩١	-	دانا نادر توفيق القدومي
٥٧ر١٢٤	٦ر٧١٥	٦٣ر٧٩٧	٥ر٦٥٠	

إن هذه الأرصدة ناتجة ضمن نطاق نشاط الشركة الرئيسي.

إن المعاملات مع جهات ذات العلاقة التي تضمنتها قائمة الدخل الشامل المرحلية هي كما يلي:

إيراد عمولة	مصاريف	
بيع وشراء	استشارات	مصاريف
أسهم	وتمويل	ايجارات
دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
٩٠	١٥٠	-
-	-	٢ر٥٠٠
٩٠	١٥٠	٢ر٥٠٠
٦ر٠١٨	٥ر٠٣٤	-
-	-	٢ر١٠٦
٦ر٠١٨	٥ر٠٣٤	٢ر١٠٦

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ -

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (شريك)
شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة شقيقة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ -

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (شريك)
شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة شقيقة)

(٦) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص لضريبة الدخل للشركة لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ و ٢٠١٥ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤، وذلك بسبب زيادة المصاريف المقبولة ضريبياً عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٤.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة عن الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ وقررت فرض فروقات ضريبة دخل مقدارها ٢١٠.٨٥٠ دينار و ٥٧.٨٨٩ دينار وتدوير خسائر ٣٦٨.٥٠٨ دينار وفي رأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي فإنه لن يترتب على الشركة أي التزامات مقابل هذه المبالغ.

تم تقديم كشوف التقدير الذاتي عن السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥، ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

(٧) أرباح (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
(٣٤٩)	-
(١١.٨٩٦)	(١.٣٤٠)
٢.٢٤١	١.٥٢٤
(١٠.٠٠٤)	١٨٤

خسائر متحققة
التغير في القيمة العادلة
توزيعات أرباح