

International Financial Center L.L.c



المركز المالي الدولي ذ.م.م

Amman Stock Exchange
Tel.: 5674558 - 5696724 - 5621786
Fax: (962 6) 5696720 - 5674559
P.O.Box 940919
Amman 11194 Jordan
E-mail: info@ifc.com.jo

بورصة عمان
تلفون : ٥٦٢١٧٨٦ - ٥٦٩٦٧٢٤ - ٥٦٧٤٥٥٨
فاكس : ٥٦٩٦٧٢٠ - ٥٦٧٤٥٥٩ (٩٦٢ ٦)
ص.ب ٩٤٠٩١٩
عمان ١١١٩٤ الاردن
E-mail: info@ifc.com.jo

Date

2016/7/31

التاريخ

السيد / نادر عازر المحترم
المدير التنفيذي
بورصة عمان

تحية واحتراماً،،،،

نرفق لكم صورة عن البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات للفترة المنتهية في 30 حزيران
2016.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،

عماد سلامة
المدير العام

بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان
٢١ لوز ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٣٧٦٢
رقم الملف: ٤
الجهة المختصة: ٢٠١٦/٧/٣١

ر

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى هيئة مديري شركة المركز المالي الدولي
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى 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. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى 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.

إرنست ويونغ / الأردن
إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
مجلس إشراف المحاسبين
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٤ تموز ٢٠١٦

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٢٥٦,٥٤١	٦٥٨,٥٦٦	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٩٢٨,٠٧٤	٤,٥٦٩,٠٦٦	٤	ذمم عملاء مدينة - نقدي
١,٢٥٤,٤٨٣	١,٢٨٤,٥٢٣	٥	ذمم عملاء التعامل بالهامش
٦٨٦,٣٧٢	١١٧,٠٣٤	٦	أرصدة مدينة أخرى
٣٩,٦٥٦	٥٠,٣٣٩		ممتلكات ومعدات
٧,١٦٥,١٢٦	٦,٦٧٩,٥٢٨		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			المطلوبات -
٧٨٩,٩٣٧	٣٧٧,٧٨٤		ذمم عملاء دائنة
٦٩٦,٣٩٩	٥١٩,٢٢٢		قروض
٦,٥٨٨	٧,٨٩٩		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٣٠,٧٤٤	١٢٧,٦١٣	٧	أرصدة دائنة أخرى
٤٥,١٢١	١٧,٩٠٩	٨	مخصص ضريبة الدخل
١,٥٦٨,٧٨٩	١,٠٥٠,٤٢٧		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
١,٤٧٥,٦٨٣	١,٤٧٥,٦٨٣		إحتياطي اجباري
(٨٧٩,٣٤٦)	(٨٤٦,٥٨٢)		خسائر متراكمة
٥,٥٩٦,٣٣٧	٥,٦٢٩,١٠١		مجموع حقوق الملكية
٧,١٦٥,١٢٦	٦,٦٧٩,٥٢٨		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	إيضاح	
دينار	دينار		
٣٢٥,٧٣٢	٢٩٦,٩٥٣		الإيرادات -
٣٢,١٠٥	٦٩,٢٤٤		عمولات بيع وشراء الأسهم
١١,٦٧٥	٣,٣٠٠		إيرادات فوائد التمويل على الهامش
١,٦٠٩	٣,٠٧٦		إيرادات فوائد بنكية
٣٧١,١٢١	٣٧٢,٥٧٣		إيرادات أخرى
			مجموع الإيرادات
(٢٥٩,٠٨١)	(٢٧٨,٩٢٣)		المصروفات -
(٧,٦٢٣)	(٧,٧٧٣)		مصاريف إدارية
(٤,٨١٤)	(٧,٣٨٥)		عمولات مدفوعة
(٨,٥٥٧)	(٧,٩٥٤)		استهلاكات
(٥,٧١٤)	(٢٧,٠١٣)		صندوق حماية المستثمرين
٨٥,٣٣٢	٤٣,٥٢٥		فوائد بنكية
			الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
(٢٠,٦٨٥)	(١٠,٧٦١)	٨	ضريبة الدخل
٦٤,٦٤٧	٣٢,٧٦٤		الربح للفترة
-	-		يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة
٦٤,٦٤٧	٣٢,٧٦٤		مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

المجموع	(خسائر متراكمة)	إحتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
				- ٢٠١٦
٥٥٩٦٣٣٧	(٨٧٩٣٤٦)	١٤٧٥٦٨٣	٥٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
٣٢٧٦٤	٣٢٧٦٤	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٥٦٢٩١٠١	(٨٤٦٥٨٢)	١٤٧٥٦٨٣	٥٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
				- ٢٠١٥
٥٤٦٤٥٨٩	(٩٩٣١٤٥)	١٤٥٧٧٣٤	٥٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥
٦٤٦٤٧	٦٤٦٤٧	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٥٥٢٩٢٣٦	(٩٢٨٤٩٨)	١٤٥٧٧٣٤	٥٠٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار	دينار	
٨٥٣٣٢	٤٣٥٢٥	<u>الأنشطة التشغيلية</u>
		الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
		التعديلات -
٤٨١٤	٧٣٨٥	استهلاكات
٨٥٧	١٣١١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
		التغير في الموجودات والمطلوبات -
١٣٨٣٠٢٧	٣٢٨٩٦٨	نم عملاء مدينة والتعامل بالهامش
(٧٩٥٠)	-	شيكات مقبوضة
(٥٧٧١٣٢)	٥٦٩٣٣٨	أرصدة مدينة أخرى
٢١٨٤٠٣	(٤١٢١٥٣)	نم عملاء دائنة
(٤٣٥٧٢٩)	٩٦٨٦٩	أرصدة دائنة أخرى
٦٧١٦٢٢	٦٣٥٢٤٣	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(١٨٠٨٠)	(٣٧٩٧٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
٦٥٣٥٤٢	٥٩٧٢٧٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٩٢٢)	(١٨٠٦٨)	شراء ممتلكات ومعدات
(٩٤٤٧٠٤)	(١٧٧١٧٧)	قروض
(٩٤٨٦٢٦)	(١٩٥٢٤٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
(٢٩٥٠٨٤)	٤٠٢٠٢٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
١٥٦٤٣٠١	٢٥٦٥٤١	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٢٦٩٢١٧	٦٥٨٥٦٦	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٦ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة المركز المالي الدولي كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢ شباط ١٩٧٨ برأس مال يبلغ ٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار وتم رفع رأس المال ليصبح ٥٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار في عام ٢٠١١. من غايات الشركة القيام 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 داخل المملكة وخارجها. إن الشركة مملوكة بنسبة ٧٧٪ من قبل بنك الاسكان للتجارة والتمويل، ويتم توحيد هذه القوائم المالية مع القوائم المالية الموحدة للبنك.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة، والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

ان القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرا مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

التغير في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات والتفسيرات 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 عندما يمثل النشاط في العملية المشتركة أعمال تجارية. توضح هذه التعديلات أن الحصص السابقة في المشاريع المشتركة لا يتم اعادة قياسها عند الاستحواذ على حصص اضافية في نفس المشروع المشترك عند الإستمرار 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 الاستهلاك 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 إجراء 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
- الاصحاح 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، بينما يتم قياس وتقييم جميع الاستثمارات الأخرى في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- تطبيق 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 (الذي يمتلك حصة في
شركة حليفة أو مشروع مشترك) 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.

(٣) نقد في الصندوق ولدى البنوك

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٤	٣٨١	نقد في الصندوق
٨٨٧٤	٥٣٦٥٦	حسابات جارية
١٠٠.٠٠٠	١١٠.٢٠٦	ودائع لأجل *
٢٣٧٦١٣	٤٩٤٣٢٣	حساب جاري حسابات العملاء
٢٥٦٥٤١	٦٥٨٥٦٦	

* ان الوديعة بالدينار مربوطة لدى بنك الاسكان للتجارة والتمويل وتستحق الفائدة شهرياً كما انها تحمل فائدة بمعدل ١٧٪.

(٤) ذمم عملاء مدينة نقدي

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٦٠٥٠٧٤	٥٢٤٦٠٦٦	ذمم مدينة
(٦٧٧٠٠٠)	(٦٧٧٠٠٠)	ينزل: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٤٩٢٨٠٧٤	٤٥٦٩٠٦٦	

فيما يلي الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٦٦٠.٠٠٠)	(٦٧٧.٠٠٠)	رصيد بداية الفترة/ السنة
(١٧٩١٣)	-	اضافات خلال الفترة/ السنة
٩١٣	-	ينزل: ديون معدومة
(٦٧٧.٠٠٠)	(٦٧٧.٠٠٠)	رصيد نهاية الفترة/ السنة

فيما يلي جدول أعمار الذمم غير المشكوك في تحصيلها لذمم التعامل النقدي:

المجموع دينار	أكثر من ٩٠ يوم دينار	٦٠-٨٩ يوم دينار	٣٠-٥٩ يوم دينار	٢٩-١ يوم دينار	
٤٥٦٩٠٦٦	١٩٧٥٦٣	١٦٣٥٣	٧١٤٦٤	٤٢٨٣٦٨٦	٢٠١٦
٤٩٢٨٠٧٤	٩٢٧٢٨	١٠٣٤٠٩	١٠٨٤٩٣	٤٦٢٣٤٤٤	٢٠١٥

(٥) ذمم عملاء التعامل بالهامش المدينة الضمانات المرهونة والمحجوزة

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٧١٧٢٩٤ (٦٤١٨١١) (٨٢١٠٠٠)	٢٧٤٧٣٣٤ (٦٤١٨١١) (٨٢١٠٠٠)	ذمم مدينة (هامش) ينزل: فوائد معلقة ينزل: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
<u>١٢٥٤٤٨٣</u>	<u>١٢٨٤٥٢٣</u>	

فيما يلي الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٨٢١٠٠٠) -	(٨٢١٠٠٠) -	رصيد بداية الفترة/ السنة إضافات خلال الفترة/ السنة رصيد نهاية الفترة/ السنة
<u>(٨٢١٠٠٠)</u>	<u>(٨٢١٠٠٠)</u>	

(٦) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥٧٥٦١٦ ٢٨١٠٠ ٢٤٦٦٢ ٢٥٠٠٠ ٤٢٦٨ ٦١٨ ٨١٠٨	- ٣٨١٠٠ ٤٣٣١٥ ٢٥٠٠٠ ٢٥١١ - ٨١٠٨	صندوق التسوية مع مركز ايداع* تأمينات نقدية ذمم موظفين المساهمة في صندوق ضمان التسوية مصاريف مدفوعة مقدماً شيكات مقبوضة أخرى
<u>٦٨٦٣٧٢</u>	<u>١١٧٠٣٤</u>	

* يمثل هذا البند صافي البيع والشراء الخاصة بعملاء الشركة في السوق الأردني كما في نهاية آخر يوم عمل للفترة، ويتم تحصيل كامل المبلغ أو دفعة خلال يومين من نهاية الفترة لمركز ايداع الاوراق المالية.

(٧) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
-	١١٣ر١٤٤
٣٠ر٧٤٤	١٤ر٤٦٩
٣٠ر٧٤٤	١٢٧ر١١٣

تسوية مركز الإيداع*
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة

* يمثل هذا البند صافي البيع والشراء الخاصة بعملاء الشركة في السوق الأردني كما في نهاية آخر يوم عمل للفترة، ويتم تسديد كامل المبلغ أو دفعة من المبلغ خلال يومين من نهاية الفترة لمركز ايداع الاوراق المالية.

(٨) ضريبة الدخل

تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٤.

قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي لاعوام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة لهذه الاعوام حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

لم يتم قيد ضرائب مؤجلة للشركة كما في تاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة وذلك لكونها غير جوهرية.

١- مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٣ر٧٣٣	٤٥ر١٢١
(٢٦ر٣٥٤)	(٣٧ر٩٧٣)
٤٧ر٧٤٢	١٠ر٧٦١
٤٥ر١٢١	١٧ر٩٠٩

رصيد بداية الفترة/ السنة
ضريبة الدخل المدفوعة
ضريبة الدخل المستحقة
رصيد نهاية الفترة/ السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل الشامل ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٠.٦٨٥	١٠.٧٦١	مصرف ضريبة الدخل

(٩) الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة بإقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب احكام القانون والتعليمات سارية المفعول حيث ان هذه القوائم مرحلية.

(١٠) المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

بلغت الأرصدة والمعاملات مع الجهات ذات العلاقة خلال الفترة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥		٣٠ حزيران ٢٠١٦		
(مدققة)		(غير مدققة)		
ودیعة	حسابات جاریة	ودیعة	حسابات جاریة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٠.٠٠٠	٢٤٠.٤٢٩	١١٠.٢٠٦	٥٤٢.٦٦٩	بنك الاسكان للتجارة والتمويل

تتقاضى الوديعة فائدة بنسبة ١٧٪.

بلغت الفوائد الدائنة المقبوضة من جهات ذات علاقة ٣٢٩٣ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ مقابل ١١٦٦٦ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥. كما بلغت العمولات المقبوضة من جهات ذات علاقة ١٨٠٢ دينار خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ مقابل ١٧٤ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥.

بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع المدفوعة لاعضاء هيئة المديرين والادارة التنفيذية العليا ما مجموعه ٨٦٨٣٨ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ مقابل ٨٢٣٨٥ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥.

(١١) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية صادرة بمبلغ ٤٠٠.٠٠٠ دينار لصالح هيئة الاوراق المالية ومبلغ ١٣٤.٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الاوراق.