

الرقم : 183 / 1 / 106
التاريخ : 2017 / 07 / 30

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الموضوع : تسليم البيانات المالية كما في 2017/06/30

تحية طيبة و بعد ،،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم البيانات المالية لشركة إبداع للإستثمارات
المالية كما هي في 30 حزيران 2017 .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

سامر وليد شعبان
مدير الوساطة و العمليات

إبداع
للإستثمارات المالية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الدبيسوان
٢١ تم ٢٠١٧
الرقم التسلسلي ٤٠٩٦
رقم المسفد ٥٥
الجهة المختصة: المساءل والمطاب

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة للسنة اشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
مع تقرير المراجعة

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن
٣٠ حزيران ٢٠١٧

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- أ قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
- ب قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة
- ج قائمة التغيرات في حقوق الشريك المرحلية الموجزة
- د قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

- ١ - ٦ ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م / ٨١٢٣١

الى الشريك
شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة لشركة ابداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الشريك والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات ايضاحية اخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية اجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيدات حول جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق ، لذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة ابداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) غير معدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لاغراض الادارة وهيئة الأوراق المالية.

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الأردن
٢٦ تموز ٢٠١٧

شفيق كميل بطشون
إجازة رقم (٧٤٠)



قائمة (أ)

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

الموجودات	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٧
الموجودات	دينار	دينار	دينار
موجودات متداولة :			
تقد لدى البنوك	١,٩٩٥,٢٨٨	١,٩١٦,٧٨٥	٩ و ٤
نعم مدينة - بالصفحي	٧٧,٥٧٤	١٣	٥
تسوية التداول	١١,٧٣٤	٤,٤٦٨	
المطلوب من طرف ذو علاقة	-	١٤٤,٥٤٣	٨
أرصدة مدينة أخرى	٣٠,٩٠١	٣٤,٤٥٩	٦
مجموع موجودات متداولة	٢,١١٥,٥٩٧	٢,١٠٠,٢٦٨	
أمانات صندوق ضمان التسوية	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	
موجودات ضريبية مزجلة	١٤٣,٣١٨	١٤٣,٢٥٤	ج/٧
موجودات غير ملموسة - بالصفحي	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	
ممتلكات و معدات :			
ممتلكات ومعدات - بالكلفة	٧٤,٥١١	٧٤,٥١١	
ينزل : الاستهلاك المتراكم	(٧٢,٨٠٣)	(٧٢,١٨٩)	
صافي القيمة الختارية للممتلكات و المعدات	١,٧٠٨	١,٣٢٢	
مجموع الموجودات	٢,٤٨٥,٦٢٣	٢,٤٦٩,٨٤٤	
المطلوبات			
مطلوبات متداولة :			
نعم دائنة	٦٧,٥٨٨	-	
مخصص ضريبية الدخل	-	٣,٧٨٥	٨
المطلوب لطرف ذو علاقة	٣,٥٨٢	٢,٤٠٨	
أرصدة دائنة أخرى	١٠٢,٧٥٠	٧٣,٧٨١	
مجموع مطلوبات متداولة	١٧٣,٩٢٠	٨٠,١٨١	
حقوق الشريك			
رأس المال المدفوع	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	
الاحتياطي الاجباري	١١٣,٢١٤	١١٣,٢١٤	
(الخصائر المتراكمة)	(٧٣٠,٣٤١)	(٧٣٠,٣٤١)	
الربح للفترة	١٣,١٩٠	١٣,١٩٠	
صافي حقوق الشريك	٢,٣٨٢,٨٧٣	٢,٣٩٦,٠٦٣	
مجموع المطلوبات وصافي حقوق الشريك	٢,٤٨٥,٦٢٣	٢,٤٦٩,٨٤٤	

المدير العام

رئيس هيئة المديرين

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

شركة ابداع للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ حزيران - ٢٠١٦		
٢٠١٦	٢٠١٧	
دينار	دينار	
		الايادات :
١٦,٣٥٨	١٧,٠١١	ايادات عمولات تداول أسهم
٤٢,٠١٩	٣٧,٧٥١	ايادات فوائد دائنة
٧٢	٦٨٢	ايادات أخرى
٥٨,٤٤٩	٥٥,٤٤٤	اجمالي الايرادات
		ينزل : المصاريف :
-	٢,٥١٩	مصاريف بنكية
٥٣,٢٩٠	٣٨,٨٧٢	المصاريف الإدارية والعمومية
٤٠٦	٤١٣	مصروف صندوق حماية المستثمر
٤٦٩	٣٨٦	الاستهلاكات
٥٤,١٦٥	٤٢,١٩٠	مجموع المصاريف
٤,٢٨٤	١٣,٢٥٤	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (د)
-	(٦٤)	المحرر من الموجودات الضريبية المؤجلة للسنة
٤,٢٨٤	١٣,١٩٠	الربح للفترة / اجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

المدير العام

رئيس هيئة المديرين

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة ابداع للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق الشريك المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

المجموع	الربح للفترة	(الخسائر المتراكمة) *	الاجباري	الاحتياطي	راس المال المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٣٨٢,٨٧٣	-	(٢٣٠,٣٤١)	١١٣,٢١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
١٣,١٩٠	١٣,١٩٠	-	-	-	-
٢,٣٩٦,٠٦٣	١٣,١٩٠	(٢٣٠,٣٤١)	١١٣,٢١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧					
الرصيد في بداية الفترة					
إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ب)					
الرصيد في نهاية الفترة					
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦					
٢,٣٢٩,٦٨٦	-	(٢٦٧,٨٣٧)	١٠٧,٥٢٣	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
٤,٢٨٤	٤,٢٨٤	-	-	-	-
٢,٣٤٣,٩٧٠	٤,٢٨٤	(٢٦٧,٨٣٧)	١٠٧,٥٢٣	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
الرصيد في بداية الفترة					
إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ب)					
الرصيد في نهاية الفترة					

* يضاف للخسائر المتراكمة مبلغ ١٤٣,٢٥٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ مقيد التصرف به لقاء قيمة الموجودات الضريبية الموجزة (١٤٣,٣١٨) دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦).

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

شركة ابداع للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		ايضاح
٢٠١٦	٢٠١٧	
دينار	دينار	
٤,٢٨٤	١٣,٢٥٤	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة - قائمة (ب)
		تعديلات :
٤٦٩	٣٨٦	استهلاك ممتلكات ومعدات
(٤٢,٠١٩)	(٣٧,٧٥١)	ايرادات) فوائد بنكية
(٣٧,٢٦٦)	(٢٤,١١١)	صافي (الإستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل التغيير في بنود راس المال العامل
(١٢,٠١٥)	٧٧,٥٦١	النقص (الزيادة) في الذمم المدينة
٧٥,٢٤٨	٧,٢٦٦	النقص في تسوية التداول
(٢,٩٧٣)	(٣,٥٥٨)	(الزيادة) في ارصدة مدينة اخرى
(٤٢,٥٣٥)	(٣١,٥٨٠)	(النقص) في ذمم دائنة
(٣٦,٢٥٧)	(١٤٤,٥٤٣)	(النقص) في المطلوب من طرف نوعلاقة
-	٣,٧٨٥	الزيادة في المطلوب طرف ذو علاقة
(١,٩٠٤)	(١,١٧٤)	(النقص) في ارصدة دائنة اخرى
(٥٧,٧٠٢)	(١١٦,٣٥٤)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل الضريبة
-	-	ضريبة الدخل (المدفوعة) على الفوائد الدائنة
(٥٧,٧٠٢)	(١١٦,٣٥٤)	صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
٤٢,٠١٩	٣٧,٧٥١	فوائد بنكية مقبوضة
٤٢,٠١٩	٣٧,٧٥١	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١٥,٦٨٣)	(٧٨,٦٠٣)	صافي (النقص) في النقد
١,٩٩٥,٣٨٨	١,٩٩٥,٣٨٨	نقد لدى البنوك - بداية السنة
١,٩٧٩,٧٠٥	١,٩١٦,٧٨٥	نقد لدى البنوك - نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة ابداع للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- تأسست شركة ابداع للاستثمارات المالية بتاريخ ٦ نيسان ٢٠٠٥ تحت رقم (٩٩٣٧) كشركة ذات مسؤولية محدودة برأسمال مدفوع قدره ٢,٥ مليون دينار موزع على ٢,٥ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد ، عنوانها عمان - الدوار السادس شارع زهران ص . ب ٩٣٠٦٥٧ عمان ١١١٨١ - الأردن ،
- من غايات الشركة القيام بكافة أعمال الاستشارات والوساطة المالية .
- إن الشركة مملوكة بالكامل لشركة الأردن الدولية للتأمين - شركة مساهمة عامة محدودة.
- تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل هيئة المديرين بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠١٧ .
- ٢ - أهم السياسات المحاسبية
- أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
- تظهر القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة .
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية ، حيث يتم اظهارها بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة .
- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٧ ، كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ بإستثناء ما يلي:

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٤ - ٢٠١٦ التي تشمل التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢).
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢): "ضرائب الدخل" المتعلقة بالإعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة عن الخسائر غير المحققة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٧) "قائمة التدفقات النقدية" التي تهدف لتقديم إفصاحات إضافية في قائمة التدفقات النقدية كي يمكن مستخدمي القوائم المالية من تقييم التغير في المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية.

إن اتباع المعايير المعدلة اعلاه لم يؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة . كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها . إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

تعتقد إدارة الشركة بأن تقديراتها ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة ومتماثلة مع التقديرات المستخدمة التي تم اتباعها في إعداد آخر قوائم مالية مدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

٤ - نقد لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
١٨٠,٨٣٥	٦٥,٠١٢
٩٩٤	٢٩٨
١,٨١٣,٥٥٩	١,٨٥١,٤٧٥
١,٩٩٥,٣٨٨	١,٩١٦,٧٨٥

حسابات جارية
حساب جاري - تسهيلات *
ودائع لأجل **

* يمثل هذا البند حساب جاري مدين (رصيد دائن) ممنوح من بنك الاسكان للتجارة والتمويل بسقف ١٠,٠٠٠ دينار وبمعدل فائدة ٩,٢٥٪ سنوياً.

** يمثل هذا البند ودائع لأجل بمعدل فائدة يتراوح ١,٧٥٪ الى ٤,٢٥٪ سنوياً خلال الستة اشهر الاولى من العام ٢٠١٧. كما يتضمن هذا البند تأمينات نقدية بمبلغ ٢١٠,٠٠٠ دينار مقابل كفالات لصالح هيئة الاوراق المالية ومركز ايداع الاوراق المالية.

٥ - ذمم مدينة - بالصادق

ان تفاصيل هذا البند كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
٦٧٤,٧٣٢	٥٩٦,٩٠٦
(٥٩٧,١٥٨)	(٥٩٦,٨٩٣)
٧٧,٥٧٤	١٣

ذمم عملاء الوساطة *
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

* اصدرت محكمة بداية عمان بتاريخ ٢٦ تشرين الثاني ٢٠١٦ قرارا بتوكيل بورصة عمان ببيع اسهم بعض عملاء الوساطة المقام ضدهم قضايا لصالح الشركة ، وبناء عليه قامت الشركة بتحرير المخصص المرصود المتعلق بتلك الذمم والبالغ ٥٢,٦٦٥ دينار والذي يمثل حصيلة بيع تلك الاسهم علما بانه قد تم تحصيل المبالغ الناجمة عن البيع بداية العام ٢٠١٧ كما تم خلال العام ٢٠١٦ تحصيل مبلغ ٤,٥٤١ دينار جراء بيع اسهم من قبل الشركة نفسها لاحد عملاء الوساطة وتم تحديد المخصص المرصود المتعلق بها.

- ان الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها هي كما يلي :

كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
٦٥٤,٣٦٤	٥٩٧,١٥٨
(٥٧,٢٠٦)	(٢٦٥)
٥٩٧,١٥٨	٥٩٦,٨٩٣

الرصيد في بداية الفترة / السنة
المسترد من مخصص ديون مشكوك في
تحصيلها خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٦ - أرصدة مدينة أخرى
إن تفاصيل هذا البند كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
٨,٦٩٢	٩,٦٩٢
١٤,٨٤٤	١٦,٨٥١
٧,٣٦٥	٧,٩١٦
٣٠,٩٠١	٣٤,٤٥٩

مصاريف مدفوعة مقدماً
ضريبة الدخل المدفوعة على الفوائد الدائنة
أخرى

٧ - ضريبة الدخل

أ - الوضع الضريبي:

- تم إجراء مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٥ ، كما قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠١٦ ضمن المدة القانونية ودفع الضرائب المعلنة ولم تتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد ولم يصدر قرار نهائي بشأنها .

ب - مخصص ضريبة الدخل :

- لم يتم قيد مصروف لضريبة الدخل للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وذلك لوجود خسائر مدورة مقبولة ضريبياً .

وبرأي الادارة والمستشار الضريبي ان المخصصات المأخوذة في القوائم المالية المرحلية الموجزة كافية لأغراض الالتزامات الضريبية.

ج - موجودات ضريبية مؤجلة :

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧				
قيمة الضريبة المؤجلة	قيمة الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية الفترة	المبالغ المضافة	المبالغ المحررة	رصيد بداية الفترة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٤٣,٣١٨	١٤٣,٢٥٤	٥٩٦,٨٩٣	-	(٢٦٥)	٥٩٧,١٥٨
١٤٣,٣١٨	١٤٣,٢٥٤	٥٩٦,٨٩٣	-	(٢٦٥)	٥٩٧,١٥٨

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

- تم احتساب المنافع الضريبية المؤجلة بنسبة ٢٤٪ .

- ان الحركة على حساب الموجودات الضريبية المؤجلة خلال الفترة / السنة كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
١٥٧,٠٤٧	١٤٣,٣١٨
(١٣,٧٢٩)	(٦٤)
١٤٣,٣١٨	١٤٣,٢٥٤

رصيد بداية الفترة / السنة
المحرر خلال الفترة / السنة
رصيد نهاية الفترة / السنة

- وبرأي ادارة الشركة فان الشركة قادرة على الاستفادة من رصيد الموجودات الضريبية المؤجلة في المستقبل القريب.

٨ - الأرصدة والمعاملات مع اطراف ذات علاقة
كانت الأرصدة والمعاملات مع اطراف ذات علاقة خلال الفترة / السنة كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٦		٣٠ حزيران ٢٠١٧	
نمم مدينة	نمم مدينة	نمم دائنة	نمم مدينة
دينار	دينار	دينار	دينار
-	-	٣,٧٨٥	-
-	-	-	١٤٤,٥٤٣
-	-	٣,٧٨٥	١٤٤,٥٤٣

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

شركة الأردن الدولية للتأمين *
شركة المجموعة المتحدة للإدارة والاستثمار ***
المجموع

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران

٢٠١٦		٢٠١٧	
مصاريف	إيرادات	مصاريف	إيرادات
دينار	دينار	دينار	دينار
٤,٤٩٦	٥٤٥	٢,٩٢٧	٣٥
-	-	-	٣٤٤
-	-	-	٢,٧٦٥
٤,٤٩٦	٥٤٥	٢,٩٢٧	٣,١٤٤

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

شركة الأردن الدولية للتأمين *
شركة الاردن الدولية للاستثمار **
شركة المجموعة المتحدة للإدارة والاستثمار ***
المجموع

* الشركة الام.
** شركة شقيقة.
*** شريك في الشركة المالكة.

- لا يوجد جدول زمني لسداد الذمم المدينة للأطراف ذات العلاقة ولا تستحق عليها فائدة.

رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ١٦,٦٨٨ دينار للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (مقابل ١٥,٨٩٠ دينار للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦).

٩ - النقد وما في حكمه

يتكون هذا البند مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار	دينار
١٨١,٨٢٩	٦٥,٣١٠
١,٨١٣,٥٥٩	١,٨٥١,٤٧٥
١,٩٩٥,٣٨٨	١,٩١٦,٧٨٥

نقد لدى البنوك
يضاف: ودائع لدى البنوك

١٠ - إدارة المخاطر

إن كافة أهداف وسياسات إدارة المخاطر متماثلة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

١١ - القيمة العادلة للموجودات المالية والمطلوبات المالية غير محددة القيمة العادلة بشكل مستمر إن القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ تقارب قيمتها العادلة.

١٢ - التزامات ممكن ان تطراً

كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطراً تتمثل في كفالات بنكية مقابل قضايا لدى المحكمة لدى بنك الاسكان بمبلغ ٥,٠٠٠ دينار ، وكفالات بنكية بقيمة ٢١٠,٠٠٠ دينار تمثل كفالات لصالح هيئة الأوراق المالية ومركز ايداع الأوراق المالية. وقد بلغت تأميناتها النقدية ٢١٠,٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧.

١٣ - القضايا

أ - لا يوجد هنالك اي قضايا مقامة على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧.

ب - هنالك قضايا مقامة من الشركة على الغير بمبلغ ٦٦٦,٠٧٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (٦٦٦,٠٧٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦) للمطالبات بتسديد أرصدة الذمم المدينة المستحقة على بعض عملاء الشركة وهي ما زالت قيد التنفيذ كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ حيث اصدرت محكمة بداية عمان بتاريخ ٢٦ تشرين الثاني ٢٠١٦ قراراً بتوكيل بورصة عمان ببيع اسهم بعض عملاء الوساطة المقام ضدهم قضايا لصالح الشركة، وقد تم تحصيل مبلغ ٥٢,٦٦٥ دينار ناجم عن البيع بداية العام ٢٠١٧.