

International Financial Center L.L.c

(Member of the Housing Bank Group)

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



المركز المالي الدولي ذ.م.م.

(عضو مجموعة بنك الاسكان)

بورصة عمان

تلفون : ٥٦٢١٧٨٦ - ٥٦٩٦٧٢٤ - ٥٦٧٤٥٥٨

فاكس : ٥٦٩٦٧٢٠ - ٥٦٧٤٥٥٩ (٩٦٢ ٦)

ص.ب ٩٤٠٩١٩

عمان ١١١٩٤ الاردن

E-mail: info@ifc.com.jo

2017/7/31

Date

التاريخ

عطوفة السيد / نادر عازر المحترم

المدير التنفيذي

بورصة عمان

تحية واحتراماً،،،

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

2017.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عماد سلامة
المدير العام

بورصة عمان ذ.م.م.
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢١ نر ٢٠١٧
الرقم التسلسلي: 4/٥٥
رقم الملف: 4
الجهة المختصة: 2/10/64

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٧

**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 ٢٠١٧ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للسنة 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) إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى 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.

إرسنت ويونغ الأردن
إرسنت ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تموز ٢٠١٧

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣١ كانون الاول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٥٦١ر٥٤١	٤٦٠ر٩٩٥	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٤٦٧ر٤٢٢	٤٧٩٦ر٥٠٤	٤	نم عملاء - نقدي
١ر١٧٢ر٦٨٩	١ر٣٧٤ر٣٣٤	٥	نم عملاء - هامش
١٠٥ر٧١٣	١١٨ر٥٩٩	٦	أرصدة مدينة أخرى
٤٤ر٨٨٧	٤٠ر٤٠٣		ممتلكات ومعدات
٦ر٣٥٢ر٢٥٢	٦ر٧٩٠ر٨٣٥		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات -			
٤٠٩ر٧١٣	٣١٩ر٩٢١		نم عملاء دائنة
١٧٠ر٤٩٢	٦٢٣ر٦٧٨		بنوك دائنة
٨ر٦١٨	٩ر٥٧٩		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٩٩ر٧٢٧	١٢١ر٧٧١	٧	أرصدة دائنة أخرى
٢١ر٣٦٨	١٣ر٣٠٨	٨	مخصص ضريبة الدخل
٧٠٩ر٩١٨	١ر٠٨٨ر٢٥٧		مجموع المطلوبات
حقوق الملكية -			
٥ر٠٠٠ر٠٠٠	٥ر٠٠٠ر٠٠٠		رأس المال المدفوع
١ر٤٨١ر٧٠٤	١ر٤٨١ر٧٠٤	٩	إحتياطي اجباري
(٨٣٩ر٣٧٠)	(٧٧٩ر١٢٦)		خسائر متراكمة
٥ر٦٤٢ر٣٣٤	٥ر٧٠٢ر٥٧٨		مجموع حقوق الملكية
٦ر٣٥٢ر٢٥٢	٦ر٧٩٠ر٨٣٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ 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 ٢٠١٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح
دينار	دينار	
		الإيرادات -
٢٩٦,٩٥٣	٣١٢,٩٥٨	عمولات بيع وشراء الأسهم
٦٩,٢٤٤	٦٥,١٥١	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٣,٣٠٠	١,٨٩٤	إيرادات فوائد بنكية
٣,٠٧٦	٩٧٢	إيرادات أخرى
٣٧٢,٥٧٣	٣٨٠,٩٧٥	مجموع الإيرادات
		المصروفات -
(٢٧٨,٩٢٣)	(٢٩٩,٥٣٦)	مصاريف إدارية
-	٢٤,٦٧٣	مخصصات نظم انتفت الحاجة إليها
(٧,٧٧٣)	(٥,٨٠٩)	عمولات مدفوعة
(٧,٣٨٥)	(٧,٦٤١)	استهلاكات
(٧,٩٥٤)	(٨,٥٤٦)	صندوق حماية المستثمرين
(٢٧,٠١٣)	(١٨,١٢٣)	فوائد بنكية
٤٣,٥٢٥	٦٥,٩٩٣	الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
(١٠,٧٦١)	(٥,٧٤٩)	ضريبة الدخل
٣٢,٧٦٤	٦٠,٢٤٤	الربح للفترة
-	-	بضائف: بنود الدخل الشامل الأخرى
٣٢,٧٦٤	٦٠,٢٤٤	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	إحتياطي اجباري	(خسائر متراكمة)	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
- ٢٠١٧				
٥٠٠٠٠٠٠٠	١٤٨١٧٠٤	(٨٣٩٣٧٠)	٥٦٤٢٣٣٤	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٧
-	-	٦٠٢٤٤	٦٠٢٤٤	مجموع الدخل الشامل للفترة
٥٠٠٠٠٠٠٠	١٤٨١٧٠٤	(٧٧٩١٢٦)	٥٧٠٢٥٧٨	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
- ٢٠١٦				
٥٠٠٠٠٠٠٠	١٤٧٥٦٨٣	(٨٧٩٣٤٦)	٥٥٩٦٣٣٧	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦
-	-	٣٢٧٦٤	٣٢٧٦٤	مجموع الدخل الشامل للفترة
٥٠٠٠٠٠٠٠	١٤٧٥٦٨٣	(٨٤٦٥٨٢)	٥٦٢٩١٠١	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح
دينار	دينار	
٤٣,٥٢٥	٦٥,٩٩٣	الأنشطة التشغيلية
		الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
		التعديلات -
		استهلاكات
٧,٣٨٥	٧,٦٤١	مخصصات ندم انتقلت الحاجه اليها
-	(٢٤,٦٧٣)	مخصص تمويض نهاية الخدمة
١,٣١١	٩٦١	
		التغير في الموجودات والمطلوبات -
		ندم عملاء مدينة والتعامل بالهامش
٣٢٨,٩٦٨	(٥٠٦,٠٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
٥٦٩,٣٣٨	(١٢,٨٨٦)	ندم عملاء دائنة
(٤١٢,١٥٣)	(٨٩,٧٩٢)	أرصدة دائنة أخرى
٩٦,٨٦٩	٢٢,٠٤٤	
		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
٦٣٥,٢٤٣	(٥٣٦,٧٦٦)	
(٣٧,٩٧٣)	(١٣,٨٠٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
٥٩٧,٢٧٠	(٥٥٠,٩٥٥)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات
(١٨,٠٦٨)	(٣,١٥٧)	
(١٨,٠٦٨)	(٣,١٥٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٥٧٩,٢٠٢	(٥٥٣,٧٢٢)	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
(٤٣٩,٨٥٨)	٣٩١,٠٤٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١٣٩,٣٤٤	(١٦٢,٦٨٣)	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٧ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة المركز المالي الدولي كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢ شباط ١٩٧٨ برأس مال يبلغ ٢٠٠.٠٠٠ دينار وتم رفع رأس المال ليصبح ٥٠٠.٠٠٠ 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 ٢٠١٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

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

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرا مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ 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 ان 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 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، 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 ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٣١	١٨٧	نقد في الصندوق
٣٢ر٤١٦	٣٠ر٧٢٨	حسابات جارية
١٠ر٠٠٠	١٠ر٠٣٥	ودائع لأجل *
٥١٨ر٦٩٤	٤٢٠ر٠٤٥	حساب جاري حسابات العملاء
٥٦١ر٥٤١	٤٦٠ر٩٩٥	

- * 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 ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥١٤١ر٤٢٢	٥٠٤ر٢٧٥	ذمم مدينة
(٦٧٤ر٠٠٠)	(٦٣١ر٠٠٠)	ينزل: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٤٢٢ر٤٦٧	٤٧٦ر٥٠٤	

فيما يلي الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٦٧٧ر٠٠٠)	(٦٧٤ر٠٠٠)	رصيد بداية السنة
٣ر٠٠٠	٢٤ر٦٧٣	مخصصات انتفت الحاجة اليها
-	١٨ر٣٢٧	ديون معذومة
(٦٧٤ر٠٠٠)	(٦٣١ر٠٠٠)	رصيد نهاية السنة

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

الذمم المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها					
المجموع	أكثر من ٩٠ يوم	٦٠-٨٩ يوم	٣٠-٥٩ يوم	٢٩-١ يوم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٧٦ر٥٠٤	٧٨ر٤٧٤	٢٥ر٣١٣	٢٩٢ر٤٩٨	٤٤٠ر٢١٩	٢٠١٧
٤٢٢ر٤٦٧	١٢١ر٧٧٤	٢ر١٥٤	٤٤ر٧٩٣	٤٢٩٨ر٧٠١	٢٠١٦

(٥) ذمم عملاء التعامل بالهامش المدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٦٣٥٥٠٠ (٦٤١٨١١)	٢٨٢٧١٤٥ (٦٤١٨١١)
(٨٢١٠٠٠)	(٨٢١٠٠٠)
<u>١٠١٧٢٦٨٩</u>	<u>١٠٣٧٤٣٣٤</u>

نم مدينة (هامش)
ينزل: فوائد معلقة
ينزل: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

فيما يلي الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
(٨٢١٠٠٠)	(٨٢١٠٠٠)
<u>(٨٢١٠٠٠)</u>	<u>(٨٢١٠٠٠)</u>

رصيد بداية الفترة/ السنة
إضافات خلال الفترة/ السنة
رصيد نهاية الفترة/ السنة

(٦) أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٨١٠٠ ٤١٢٤١ ٢٥٠٠٠ ١٣٧٢	٣٨١٠٠ ٥٣٣٣٥ ٢٥٧٩٢ ١٣٧٢
<u>١٠٥٧١٣</u>	<u>١١٨٥٩٩</u>

تأمينات نقدية
ذمم موظفين
المساهمة في صندوق ضمان التسوية
مصاريف مدفوعة مقدماً

(٧) أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٧٦٠٠٤ ٢٢٦٢٩ ١٠٩٤ -	٩٤٢٨٩ ١٤٣٠٧ ١١٧٥ ١٢٠٠٠
<u>٩٩٧٢٧</u>	<u>١٢١٧٧١</u>

التسوية مع مركز الإيداع*
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
عمولة بورصة عمان وأخرى
مخصص حوافز ومكافآت الموظفين

* 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 ٢٠١٥.

قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي لاعوام ٢٠١٦ ولم تتم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة لهذه الاعوام حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

لم يتم قيد ضرائب موجلة 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 ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٤٥١٢١	٢١٣٦٨	رصيد بداية الفترة/ السنة
(٣٧٩٧٣)	(١٣٨٠٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
١٤٢٢٠	٥٧٤٩	ضريبة الدخل المستحقة
٢١٣٦٨	١٣٣٠٨	رصيد نهاية الفترة/ السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل الشامل ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٠٧٦١	٥٧٤٩	مصروف ضريبة الدخل

(٩) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٦٥٨٥٦٦	٤٦٠٩٩٥	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥١٩٢٢٢	٦٢٣٦٧٨	ينزل: جاري مدين
١٣٩٣٤٤	(١٦٢٦٨٣)	

(١٠) الاحتياطات القانونية والرسوم

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

(١١) المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

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

٣١ كانون الأول ٢٠١٦			٣٠ حزيران ٢٠١٧		
(مدققة)			(غير مدققة)		
وديعة	حسابات جارية	جاري مدين	وديعة	حسابات جارية	جاري مدين
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠.٠٠٠	٥٢٦٤٧٥	٦٠٢	١٠.٠٣٥	٤٤٥٢٧٩	٢٢١.٠٠٠

بنك الاسكان للتجارة والتمويل

تتقاضى الوديعة فائدة بنسبة ١٧٪.

بلغت الفوائد الدائنة المقبوضة من جهات ذات علاقة ١٨٩٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ مقابل ٣٢٩٣ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦. كما بلغت العمولات المقبوضة من جهات ذات علاقة ٦٣٢٢ دينار خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ مقابل ١٨٠٢ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦.

بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع المدفوعة لاعضاء هيئة المديرين والادارة التنفيذية العليا ما مجموعه ٩٣٧٥٨ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ مقابل ٨٦٨٣٨ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦.

(١٢) التزامات محتملة

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