

الرقم : 2017/01/43

التاريخ : 2017/07/31

السادة/ هيئة الاوراق المالية المحترمين،،،
دائرة الترخيص والتفتيش
عمان / الاردن

تحية واحترام،،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية نصف سنوية للشركة كما هي بتاريخ 2017/06/30 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

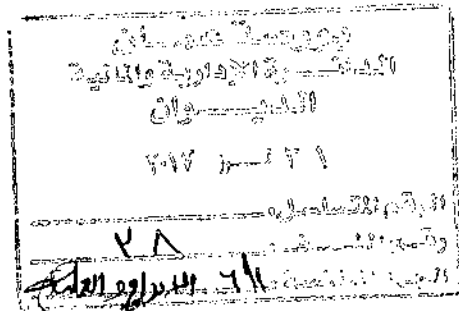
واقبلوا فائق الاحترام،،،

رئيس مجلس الادارة

صقر عبد الفتاح

أسواق
الناشئة

. نسخة لمركز ايداع الاوراق المالية
. نسخة لبورصة عمان



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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

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

الفهرس

<u>القائمة</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
ب	٣	قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٤)

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد و عدالة عرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

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

إستنتاج غير متحفظ

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

شركة النوباني وشركاه

* محمد جمال بشر النوباني

(ترخيص رقم ٥٣٩)

عمان في ٢٣ تموز ٢٠١٧

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 ٢٠١٧

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاحات	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات
			موجودات متداولة
			نقد ونقد معادل
٢٧٦,٩١٩	٤٧٣,٦٧٥	٣	تسوية التداول - مركز الإيداع
١٣,٤٢١	٣٩,٠٠٧		ذمم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي
١,٣٢٩,٢٩١	١,٣٠٩,٣٠٧	٤	أرصدة مدينة أخرى
١٣٩,٤١١	١٤٠,٢٨٩	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٧٩,٠٣٨	١٠,٠٠٠	٦	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
١٤٨,٠٠٠	٣٨٦,١٩٨	٧	مجموع الموجودات المتداولة
٢,١٨٦,٠٨٠	٢,٣٥٨,٤٧٦		موجودات غير متداولة
			ممتلكات ومعدات
٦٥,٥٥٣	٥٣,٦٠١	٨	مجموع الموجودات غير المتداولة
٦٥,٥٥٣	٥٣,٦٠١		مجموع الموجودات
٢,٢٥١,٦٣٣	٢,٤١٢,٠٧٧		المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
			ذمم عملاء الوساطة الدائنة
١٥١,٦٠٥	٢٩٨,٥٣٥		أرصدة دائنة أخرى
٤,١١١	١,٩٨٥	٩	مجموع المطلوبات المتداولة
١٥٥,٧١٦	٣٠٠,٥٢٠		حقوق المساهمين
			رأس المال المصرح به
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به و المنفوع
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	إحتياطي إجباري
٥٨,٧١٤	٥٨,٧١٤		التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة
(٤٨,٩١٦)	(٤٨,٩١٦)		الدخل الشامل الأخر
(٤١٣,٨٨١)	(٣٩٨,٢٤١)		خسائر متراكمة
٢,٠٩٥,٩١٧	٢,١١١,٥٥٧		مجموع حقوق المساهمين- قائمة ج
٢,٢٥١,٦٣٣	٢,٤١٢,٠٧٧		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٧ 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 ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاحات
غير مدققة دينار أردني	غير مدققة دينار أردني	
٨٨,٤٢٢	٦٢,٢٣٤	إيرادات عمولات وساطة
١٦,٥٢٠	٤٠,٤٨٩	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
(٤٥,٧٢٢)	(٤٤٧)	(خسائر) المتاجرة بالأسهم
-	١,٩٦٦	توزيعات أرباح مقبوضة
٨,٥٩٥	٦,٢٣٨	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٢٦١	٢٥٠	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
٩٠	١,٤٢١	إيرادات أخرى
١,٢٥٥	٧٥٨	إيرادات فوائد بنكية
٦٩,٤٢١	١١٢,٩٠٩	مجموع الإيرادات
(١٠٥,٧٢٣)	(٨٣,٦٣٧)	مصاريف إدارية و عمومية
(٤٠٠)	(٤٠٠)	مكافآت وتنقلات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
(١٠,٣٤٣)	(١٢,٢٩٠)	إستهلاك
(٣,٦٦٣)	-	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٦٦٤)	(٩٤٢)	مصاريف تمويلية
(١٢٠,٧٩٣)	(٩٧,٢٦٩)	مجموع المصاريف
(٥١,٣٧٢)	١٥,٦٤٠	ربح (خسارة) الفترة
-	-	دخل شامل آخر
(٥١,٣٧٢)	١٥,٦٤٠	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 والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

	أوراق مالية متاحة للتبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر	إحتياطي إيجابي	رأس المال المكتتب به و المدفوع
المجموع	خصائر متراكمة	ديتار أردني	ديتار أردني
ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني
٢,٠٩٥,٩١٧	(٤١٣,٨٨١)	(٤٨,٩١٦)	٢,٥٠١,٠٠٠
١٥,٦٤٠	١٥,٦٤٠	-	-
٢,١١١,٥٥٧	(٣٩٨,٢٤١)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
٢,٢٤٨,٥٤٤	(٣١٠,١٧٠)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
(٥١,٣٧٢)	(٥١,٣٧٢)	-	-
٢,١٩٧,١٧٢	(٣٦١,٥٤٢)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
مجموع الدخل الشامل للفترة - قائمة ب
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ - قائمة أ

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

تتصل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى 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 د

قائمة التدفقات النقدية المخصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
(٥١,٣٧٢)	١٥,٦٤٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح (خسارة) الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
		إستهلاك
١٠,٣٤٣	١٢,٢٩٠	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
		نسوية التداول
(٧٤٨,٦٧٥)	(٢٥,٥٨٦)	ذمم مدينة
(١٣٦,٥١٩)	١٩,٩٨٤	أرصدة مدينة أخرى
(١٧,٣١٨)	(٨٧٨)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٩,٧٢٢	٢٦٩,٠٣٨	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
١٠٤,٥٨١	١٤٦,٩٣٠	أرصدة دائنة أخرى
(١٣,٢٦٨)	(٢,١٢٦)	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٨٢٧,٥٠٦)	٤٣٥,٢٩٢	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات
-	(٢٣٨)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٣,٦٦٣)	-	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
-	(٢٣٨,١٩٨)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٣,٦٦٣)	(٢٣٨,٥٣٦)	
(٨٣١,١٦٩)	١٩٦,٧٥٦	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
١,٢٤٩,١٣٣	٢٧٦,٩١٩	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤١٧,٩٦٤	٤٧٣,٦٧٥	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 والاستثمار
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 ٢٥٠,٠٠٠ سهم وعدم الموافقة على إنفاذ نشرة الإصدار المتعلقة بذلك استناداً 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 لإجتتماع غير عادي بتاريخ ١٠ آذار ٢٠٠٩ للموافقة على تحويل كيان الشركة من مساهمة عامة إلى مساهمة خاصة وبنفس رأس المال مع الاحتفاظ بنفس الإسم وإستكمال إجراءات التسجيل لدى مراقب الشركات لتصبح شركة مساهمة خاصة تحت الرقم (٦٤٢) 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: (٢٠٠١٠٢٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٧، وقد 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 الأوراق المالية هي :

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

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض القوائم 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:

أ. أساس الإعداد

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

إن السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و المعدة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ . كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٧ .

ب. العرف المحاسبي

أعدت القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا 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 ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	نقد في الصندوق
٥٠,٣٠٥	٢٨,٣٧١	
٢٢٦,٦١٤	٤٤٥,٣٠٤	نقد في البنوك
٢٧٦,٩١٩	٤٧٣,٦٧٥	

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم عملاء وساطة
١,٧٠٦,٦٥٠	١,٥٥٣,١١٤	ذمم أفراد
٥٨,٠٠٨	٥٨,٠٠٨	ذمم عملاء التمويل على الهامش
٢٢٩,٣٢٦	٣٦٢,٨٧٨	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون
(٦٦٤,٦٩٣)	(٦٦٤,٦٩٣)	
١,٣٢٩,٢٩١	١,٣٠٩,٣٠٧	

(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. بلغ رصيد مخصص الإنخفاض في قيمة الديون كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ ما قيمته ٦٦٤,٦٩٣ دينار أردني.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٧,٠٣٥	٤٧,٠٣٥	ذمم قضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
٢٢,٠٣٥	٢٢,٠٣٥	صافي ذمم القضايا
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تأمينات كفالات بنكية
٢٣,١٢٤	٢٥,٨٤٩	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٥,٠٠٠	٢٦,٤١٧	صندوق ضمان التسوية
١١,٠٢٩	٦,٩٧٧	ذمم موظفين
٧,٦٤٢	٧,٦٨٠	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٥٨١	٥٨١	تأمينات مستردة
-	٧٥٠	ايرادات اسهم شركات عامة غير مقبوضة
١٣٩,٤١١	١٤٠,٢٨٩	

لم يحدث اي انخفاض في قيمة الارصدة المدينة الاخرى، ومن المتوقع ان هذه المبالغ سيتم تحصيلها او تحصيلها كمصاريف عند إستحقاقها.

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة ٣١ كانون الأول ٢٠١٦	القيمة العادلة ٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	المساهمة في شركات غير مدرجة
٤,٣٠٥	-	أرباح إعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٦٤,٧٣٣	-	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
٢٧٩,٠٣٨	١٠,٠٠٠	

٧. أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر

القيمة العادلة ٣١ كانون الأول ٢٠١٦	القيمة العادلة ٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
١٩٦,٩١٦	٣٨٦,١٩٨	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
(٤٨,٩١٦)	-	خسائر إعادة تقييم أوراق مالية بالقيمة العادلة
١٤٨,٠٠٠	٣٨٦,١٩٨	

٨. ممتلكات ومعدات

المجموع	ديكورات	سيارات	آلات وأجهزة كهربائية	انظمة وبرامج	اثاث ومفروشات
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢١٠,٤٨١	٤٥,٠٥٤	٨٢,٥٠٤	٥٣,١٣٩	٢٤,٢٣١	٥,٥٥٣
٣٣٨	-	-	٣٣٨	-	-
٢١٠,٨١٩	٤٥,٠٥٤	٨٢,٥٠٤	٥٣,٤٧٧	٢٤,٢٣١	٥,٥٥٣
١٤٤,٩٢٨	٢٠,٤٢١	٦٥,٥٧٥	٤٠,٥٥١	١٥,٨٤٦	٢,٥٣٠
١٢,٢٩٠	٢,٢٥٣	٦,١٨٨	٢,٥٥٤	١,٠١٧	٢٧٨
١٥٧,٢١٨	٢٢,٦٧٤	٧١,٧٦٣	٤٣,١١٠	١٦,٨٦٣	٢,٨٠٨
٥٣,٦٠١	٢٢,٣٨٠	١٠,٧٤١	١٠,٣٦٧	٧,٣٦٨	٢,٧٤٥
٦٥,٥٥٣	٢٤,٦٣٣	١٦,٩٢٩	١٢,٥٨٣	٨,٣٨٥	٣,٠٢٣

التكلفة

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
إضافات

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

الاستهلاك المتراكم

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧
إستهلاك الفترة

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦

٩. أرصدة داتنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٦٢٧	٦٠٠	مصاريف مستحقة الدفع
٦٢٦	٦٥٩	أمانات الضمان الإجتماعي
٢٤٧	١٧٢	عمولة السوق
٢٧٤	١٩٦	أمانات ضريبة دخل
٣٣٧	٣٥٨	ذمم موظفين
٤,١١١	١,٩٨٥	

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

١٠. رأس المال المصرح به والمدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به (١.١٠)
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به و المدفوع في بداية السنة
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع في نهاية السنة

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

١٠.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.

١١. مصاريف إدارية وعمومية

٢٠١٦ حزيران غير مدققة	٢٠١٧ حزيران غير مدققة	
٦٨,٠٢٨	٤٠,٥٨٤	رواتب و أجور ومكافآت
٤,٣٣١	٢,٦٦٧	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٦,٦١٧	٧,٠٣٥	رسوم وإشتراكات
٤,٩٩٤	٧,٩٣٥	إيجار
٢,٧١٦	٣,٢٥٩	عمولة كفالات
٢,٧١٠	٣,١٨١	مصروف سيارات
٢,٢٧٨	٣,٣٢٠	أتعاب مهنية
٣,٦١١	٢,٩٤٩	تأمين صحي
٢,٩١١	٢,٥٠٢	صندوق حماية المستثمر
٢,٠٨٦	١,٥٢٦	بريد وهاتف و انترنت
٥٤٤	١,٢٥٥	صيانة وإصلاحات
٩٥٤	١,٠٨٤	مياه وكهرباء
٣٠٢	٩١٤	قرطاسية و مطبوعات
٧٣٠	٧٨٠	ضيافة ونظافة
٨٣٣	٦٠٠	أتعاب قانونية
٢٠٦	١٢٠	دعاية وإعلان
١١٧	١١٧	تأمين موجودات
١,٣٦٥	١٠	سفر وتنقلات
٣٩٠	٣,٧٩٩	مصاريف متنوعة اخرى
١٠٥,٧٢٣	٨٣,٦٣٧	

١٢. 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 وقد اكتسبت درجة التنفيذ الجزائي، كما وقد قامت الشركة برفع قضايا قيمتها ١٣٠,١٢٢ دينار أردني ضد الغير لم يتم صدور قرار بخصوصها حتى تاريخ المصادقة على هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

١٣. التزامات طارئة

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

١٤. ارقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتناسب وعرض القوائم المالية المرحلية المختصرة للسنة الحالية.