

عمان في 2017/ 07/31  
الرقم: ACL-0717-004

السادة / بورصة عمان المحترمين،،

تحية طيبة وبعد،،

الموضوع: البيانات المالية

بالإشارة الى الموضوع اعلاه واستنادا الى تعليمات هيئة الاوراق المالية نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية كما هي في 2017/06/30 المدققة من قبل مدقق الحسابات .

واقبلوا فائق الاحترام

شركة استثمار للخدمات المالية

بورصة عمان
الادارة الادارية والمالية
الديوان
٢١ نـ ٢٠١٧
الرقم المتسلسل: 4156
رقم الملف: 85
الجهة المختصة: 2017/06/30

شركة استثمار للخدمات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية

في 30 حزيران 2017

مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية  
(شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - الأردن  
في 30 حزيران 2017

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

قائمة المركز المالي المرحلي

ب

قائمة الدخل الشامل المرحلي

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلي

إيضاح

12 -1

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

## تقرير المراجعة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة استثمار للخدمات المالية  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية شركة استثمار للخدمات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في 30 حزيران 2017 وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية ، وتشمل هذه المراجعة بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى ابداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل ، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

لأغراض المقارنة تشمل القوائم المالية أرقام قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2016 وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2017 .

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية لأغراض هيئة الاوراق المالية .

استنادا إلى مراجعتنا فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستدعي إجراء أية تعديلات جوهرية على القوائم المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي العامة للمعايير الدولية للتقارير المالية.

خليفة والريان

عماد علي الريان  
(إجازة رقم 719)



عمان - الأردن  
31 تموز 2017

## شركة استثمار للخدمات المالية

## شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2017

31/12/2016	30/06/2017	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
187,483	9,965		نقد لدى البنوك والصندوق
700,558	627,396	5	نم مدينه بالصافي
124,738	130,839	3	أرصده مدينة اخرى
764,376	568,686		استثمارات اسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
<b>1,777,155</b>	<b>1,336,886</b>		مجموع الموجودات المتداولة
115,528	115,528	4	موجودات اخرى بالصافي
58,700	49,750	7	استثمارات محتفظ فيها لغايات البيع
		9	موجودات ثابتة
2,158,859	2,158,859		موجودات ثابتة - بالكلفة
149,627	156,329		ينزل : الاستهلاك المتراكم
<b>2,009,232</b>	<b>2,002,530</b>		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
<b>3,960,615</b>	<b>3,504,695</b>		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
0	19,756		بنوك دائنة
592,087	447,420	6	نم دائنه
34,690	14,000	11	نم اطراف ذات علاقة
525,262	425,095		جاري الشركاء
5,931	0	8	أرصده دائنه اخرى
<b>1,157,970</b>	<b>906,271</b>		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,100,000	4,100,000		رأس المال
20,379	20,379		احتياطي اجباري
-1,317,734	-1,521,956		ارباح ( خسائر ) مدورة منقوله من بيان (ج)
<b>2,802,645</b>	<b>2,598,423</b>		صافي حقوق الشركاء
<b>3,960,615</b>	<b>3,504,695</b>		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة استثمار للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2017

<u>06/30/2016</u>	<u>06/30/2017</u>	
		<u>ايضاح</u>
47,885	45,388	ايرادات عمولات التداول
993	156,206-	ارباح ( خسائر ) المتاجرة بأسهم المحفظة
6,202	29,709-	ارباح (خسائر) تقييم محفظة الاوراق المالية
65,419	154,744	10 مصاريف ادارية وعمومية
-10,338	-295,271	ارباح (خسائر) السنة من العمليات
		<u>ايرادات أخرى</u>
0	0	ارباح اسهم موزعة
786	0	ايراد فوائد صندوق ضمان التسوية
2600	-8950	ارباح اعادة تقييم الاستثمارات
0	0	ايرادات فوائد
0	0	ارباح بيع موجودات ثابتة
744	0	ايرادات متفرقة
4,130	-8,950	المجموع
<u>-6,208</u>	<u>-304,221</u>	( خسائر ) ارباح السنة منقول الى- بيان ( ج )

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ج

شركة استثمار للخدمات المالية  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
بيان التغييرات المرحلية في حقوق الشركاء

المجموع	ارباح ( خسائر ) مدورة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال المدفوع	البيان
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
				<b>06/30/2017</b>
2,802,645	-1,317,734	20,379	4,100,000	رصيد بداية السنة
100,000	100,000	0	0	اطفاء خسائر مدورة
304,221-	-304,221	0	0	صافي ربح ( خسارة ) السنة
<b>2,598,423</b>	<b>-1,521,956</b>	<b>20,379</b>	<b>4,100,000</b>	رصيد نهاية السنة
				<b>12/31/2016</b>
2,989,176	-1,131,203	20,379	4,100,000	رصيد بداية السنة
186,531-	-186,531	0	0	صافي ربح ( خسارة ) السنة
<b>2,802,645</b>	<b>1,317,734-</b>	<b>20,379</b>	<b>4,100,000</b>	رصيد نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان د

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

31/12/2016	30/06/2016	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
-186,531	-304,221	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		ربح ( خسارة ) العام
13,375	106,702	<u>بنود لا تتطلب تدفقات نقدية</u>
-173,156	-197,519	استهلاك موجودات ثابتة واطفاءات
		صافي ربح (خساره ) تشغيليه نقديه
		<u>التغيرات في بنود راس المال العامل</u>
18,725	73,162	نم مدينه بالصافي
4,647	-6,101	أرصده مدينة اخرى
138,250	195,690	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
3,900	8,950	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
143,864	-144,667	نم دائته
5,000	-20,690	نم اطراف ذات علاقة
-13,352	-5,931	أرصده دائته اخرى
0	0	موجودات اخرى بالصافي
417,147	100,413	
30,285	-97,106	صافي النقد من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
-2,925	0	شراء (بيع) موجودات ثابتة
-2,925	0	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
	19,756	بنوك دائنة
11,307	-100,167	جاري الشركاء
11,307	-80,410	صافي النقد من عمليات التمويل
136,261	-177,517	صافي الزيادة (النقص ) في النقد
51,222	187,483	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
187,483	9,965	نقد وشيكات لدى البنوك في نهاية السنه

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة استثمار للخدمات المالية  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - الأردن  
إيضاحات حول البيانات المالية

- 1- عام  
أ- تسجيل الشركة  
تأسست شركة استثمار للخدمات المالية في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (11005) بتاريخ 2005/11/1 برأس المال قدره 1,250,000 دينار أردني .  
تمت زيادة رأس مال الشركة في العام 2008 ليصبح 4,100,000 دينار أردني.

- ب- غاياتها  
- المساهمة بشركات اخرى والمشاركة مع الغير  
- وكالات تجارية  
- وسطاء تجاريون  
- ممارسة كافة الاعمال التجارية  
- وكالات براءات اختراع  
- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة  
- استثمارات عامة  
- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

- 2 - أهم السياسات المحاسبية  
أ - أسس إعداد البيانات المالية  
تم اعداد البيانات المالية للشركة المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها .

- ب - العملة الوظيفية وعملة العرض  
تم اظهار البيانات المالية بالدينار الاردني والذي هو نفسه العملة الوظيفية للشركة .

- ج - الذمم المدينة  
يظهر بند الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية . ويتم أخذ مخصص للديون التي لا يتوقع تحصيلها.

- د- تحقق الإيراد  
1 - إيراد الخدمات  
يتم الاعتراف بالإيراد عند تقديم الخدمة للعميل وإصدار الفاتورة له .

- 2 - إيراد الفوائد  
يتحقق إيراد الفوائد وفقاً لأساس الاستحقاق وعلى أساس زمني بالرجوع الى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعال الساري.

- هـ - ضريبة الدخل  
تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقاً للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة ويتم اخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للالتزامات الضريبية المتوقعة .

- و- العملات الأجنبية  
عند اعداد البيانات المالية للشركة ، يتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية (خلاف العملة الوظيفية للشركة) وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك المعاملات . ويتم اعادة ترجمة البنود النقدية بالعملات الأجنبية وفقاً للأسعار

السائدة بتاريخ البيانات المالية. هذا ولا يتم إعادة ترجمة البنود غير النقدية التي تقاس على أساس التكلفة التاريخية بالعمله الاجنبية . وتفيد فروقات العملة في بيان الدخل للسنة .

#### ز- ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الاستهلاكات المتراكمة وأية خسائر متراكمة ناتجة عن التذني في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالإقتناء أو الإنشاء أو الإنتاج .  
تفيد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت وبنسب مويه محددة من اجل تخفيض تكلفة ممتلكات ومعدات على مدار مدة العقد في بيان الدخل.  
يتم شطب بند من ممتلكات ومعدات عند استبعاده او عندما لا تكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من إستخدامه أو من استبعاده.

تفيد أرباح أو خسائر شطب ممتلكات ومعدات (محتسب كالفرق بين صافي القيمة التحصيلية من الاستبعاد وصافي قيمته الدفترية) في بيان الدخل ضمن بند "أرباح وخسائر أخرى" في السنة التي يتم بها شطب هذه الموجودات.

يتم مراجعة كل من الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات وقيمها المتبقية وطريقة الإستهلاك كما بتاريخ البيانات المالية ، وتحسب نتيجة التغييرات على أساس مستقبلي .

#### ح - المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة مطلوبات كما في تاريخ الميزانية العامة ناشئة عن احداث سابقة وأن تسديد الألتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

#### ط السياسات المالية لإدارة المخاطر واهدافها

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجيه محددة حيث تتولى الإدارة رقابة وضبط المخاطر واجراء التوزيع الامثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية .

#### \* تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

- أ- معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية للشركة :  
تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية في اعداد القوائم المالية للشركة ، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والانصاحات الواردة في القوائم المالية ، علماً بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : التضخم المفرط الحاد (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في او بعد أول تموز 2011) .  
توفر هذه التعديلات ارشادات للمنشآت التي تعمل في ظل أنظمة اقتصادية تتميز بالتضخم المفرط الحاد اما للاستمرار في عرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية أو لعرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .
  - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : الغاء التواريخ الثابتة لمطبيقي المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في او بعد أول تموز 2011) .  
التعديلات المتعلقة بالغاء التواريخ الثابتة والتي قامت بإعفاء المطبقين الجدد للمعايير الدولية للتقارير المالية من اعادة اظهار العمليات التي حدثت قبل تاريخ تحولهم لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات – نقل الموجودات المالية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) . قامت هذه التعديلات بزيادة متطلبات الإفصاح للعمليات المتضمنة تحويل الموجودات المالية ، وتهدف هذه التعديلات إلى توفير قدر أكبر من الشفافية حول التعرض للمخاطر عند تحويل الموجودات المالية واحتفاظ الشركة المحولة بمستوى معين من التعرض المستمر لمخاطر هذه الموجودات.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) : الضريبة المؤجلة: إمتداد الموجودات الضمنية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2012). التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) تفترض بأنه يتم استرداد القيمة الحالية للاستثمارات المقاربة والمقيمة وفقاً لنموذج القيمة العادلة عند عملية البيع . ونتيجة لهذا التعديل ، فإن التفسير رقم (21): ضرائب الدخل والمتعلق بإسترداد الأصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك لن يطبق على الاستثمارات المقاربة المقيمة بالقيمة العادلة. هذا وستتضمن التعديلات ضمن المعيار المحاسبي الدولي رقم (12) التوجيهات السابقة المتبقية في التفسير رقم (21) ، وعليه سيتم سحبها من التفسير.

**ب - معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد :**

- لم تقم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة والجاهزة للتطبيق المبكر لكن غير سارية المفعول بعد:
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (9) و (7) والمزم تطبيقها مع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) و الإفصاحات الإنتقالية والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2015
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) : القوائم المالية الموحدة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11) : الإتفاقيات المشتركة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (11) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى: إرشادات التحويل والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- معيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل ومعيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014
- معيار المحاسبة الدولي رقم (28) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13) : إحتساب القيمة العادلة. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (19) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام 2011) . والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) : الأدوات المالية – تقاص الموجودات والمطلوبات المالية. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : القروض الحكومية . والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الانفصاحات - تقاص الموجودات والمطلوبات المالية والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض بنود الدخل الشامل . والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2012.
- التصحيحات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للاعوام 2009-2011. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- التفسير رقم (20) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح المنجم. والساوية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.

تتوقع إدارة الشركة أن يتم تطبيق كل من المعايير والتفسيرات المبينة أعلاه في إعداد القوائم المالية الموحدة عند تاريخ سريان كل منها دون أن تحدث هذه المعايير والتفسيرات أية أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

#### \* إجتهادات محاسبية هامة والمصادر الرئيسية لتقدير عدم اليقين

عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تقوم إدارة الشركة بإجراء إجتهادات، تقديرات وإفتراضات حول القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف والمخصصات ، بالإضافة الى تقدير وتقييم مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية التي لا تكون ظاهرة من مصادر أخرى. مثل هذه التقديرات والإفتراضات تعتمد على الخبرة السابقة وعلى عوامل أخرى مناسبة. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات بسبب التغيرات الناتجة عن ظروف وأوضاع هذه التقديرات بالمستقبل.

تراجع التقديرات والإفتراضات الخاصة بها بشكل مستمر. يقيد أثر مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقدير إذا كانت تؤثر فقط على تلك الفترة أو على كل من الفترة التي تمت فيها المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت تؤثر على كلتا الفترتين.

وبرأي إدارة الشركة فإن التقديرات والإفتراضات الهامة في البيانات المالية الموحدة معقولة وهي تشمل بشكل رئيسي ما يلي :

أ - تقوم إدارة الشركة بتسجيل مخصص للتدني في قيمة الذمم المدينة للخسائر المتوقعة التي يمكن أن تنتج من عدم قدرة المدينون على إجراء التسديدات اللازمة عند تقييم كفاية مخصص التدني في قيمة الذمم المدينة تعتمد الإدارة في إجراء على عدة عوامل من ضمنها أعمار الذمم المدينة والتحصيل في الفترة اللاحقة .

ب - تقوم إدارة الشركة بتقدير ضريبة الدخل وفقاً للقوانين سارية المفعول بما في ذلك احتساب صافي مدى التعرض للضريبة المتوقعة لكل بند ضريبي وتقدير الفروقات المؤقتة الناتجة عن المعاملات المختلفة لبعض بنود القوائم المالية المعدة وفقاً لتقديراتها لمعايير التقارير المالية الدولية ولأغراض الضريبية .

ج - تقوم الإدارة بمراجعة الأعمار الانتاجية للممتلكات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ويتم اخذ خسارة التدني في قائمة الدخل.

د - يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

### 3- أرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2016	06/30/2016	
دينار أردني	دينار أردني	
20,000	20,000	تأمين كفاله - مركز ايداع الأوراق الماليه
15,000	15,000	تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة
1,000	1,000	تأمين كفالات محكمة
40,164	40,164	أمانات ضريبة دخل
25,000	25,000	صندوق ضمان التسويه
4,500	4,550	نم موظفين
9,277	17,396	رصيد التسوية
9,796	7,728	مصاريف مدفوعة مقدما
<b>124,738</b>	<b>130,839</b>	

### 4- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2016	06/30/2017	
دينار أردني	دينار أردني	
100,000	100,000	رخصة الوساطة بالصافي
2,333	2,333	رخصة برامج مايكروسوفت بالصافي
13,195	13,195	برمجيات
<b>115,528</b>	<b>115,528</b>	

5- نعم مدينة بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2016</u>	<u>06/30/2017</u>
دينار أردني	دينار أردني
1,169,886	1,196,724
130,672	130,672
600,000	700,000
<u>700,558</u>	<u>627,396</u>

نعم عملاء الوساطة  
نعم تجارية  
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

6- نعم دائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2016</u>	<u>06/30/2017</u>
194,187	47,882
0	165
397,900	399,373
<u>592,087</u>	<u>447,420</u>

نعم عملاء الوساطة  
نعم موظفين  
نعم تجارية

7- استثمارات محتفظ بها لغايات البيع

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2016</u>	<u>06/30/2017</u>
دينار أردني	دينار أردني
46,000	43,500
9,100	4,500
3,600	1,750
<u>58,700</u>	<u>49,750</u>

اسم الشركة  
شركة الفا  
شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية  
المركز العربي APHC

8- ارصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2016</u>	<u>06/30/2017</u>
دينار أردني	دينار أردني
5,931	0
<u>5,931</u>	<u>0</u>

م مستحقة الدفع

9- يتكون هذا البند مما يلي :

القيمة	صافي القيمة	الاستهلاك	الاستهلاك	الاستهلاك	كما	الاستثمارات	الإضافات	الكتابة كما في	البيان
التقريبية	المتراكم كما في	نصف السنوي	لعام	المتراكم	في				
06/30/2017	06/30/2017	2017	لعام	2017/01/01	06/30/2017			01/01/2017	
0	5,302	0	0	5,302	5,302	0	0	5,302	الاتات والمفروشات
5,814	76,705	4,080	0	72,624	82,519	0	0	82,519	الأجهزة و المعدات
0	3,049	0	0	3,049	3,049	0	0	3,049	ديكور وتحسينات
454	28,655	115	0	28,539	29,109	0	0	29,109	أجهزة كمبيوتر
146	119	7	0	113	265	0	0	265	قاصات حديدية
207,500	42,500	2,500	0	40,000	250,000	0	0	250,000	مباني
1,788,616	0	2,500	0	0	1,788,616	0	0	1,788,616	اراضي
<b>2,002,530</b>	<b>156,329</b>	<b>6,702</b>	<b>0</b>	<b>149,627</b>	<b>2,158,859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2,158,859</b>	<b>المجموع</b>

10- المصاريف الادارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

06/30/2016	06/30/2017	
21,747	18,492	رواتب الموظفين وملحقاتها
2,766	2,471	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
9,020	5,910	هاتف وبريد و انترنت
30	0	فوائد وعمولات بنكيه
865	229	قرطاسية ومطبوعات
724	834	رسوم واشتراقات ورخص مهين
1,851	1,850	رسوم اشترك بورصة عمان
3,741	2,548	مياه وكهرباء
277	0	صيانه وتصلححات
2,938	2,313	كفالات بنكية
462	176	دعايه ، اعلان ومعارض
976	918	تأمين
4,309	4,402	اتعاب استشارات
580	580	اتعاب تدقيق
247	287	نظافه
715	565	م. طوابع
285	348	ضيافة
424	1,416	متفرقة ونثرية
3,040	657	م. امن وحماية
110	0	م. غرامات
422	592	م. حوالات
6,699	6,702	م. استهلاكات
1,806	2,102	برامج ولوازم كمبيوتر
1,177	1,162	م. صندوق حماية المستثمر
175	175	رسوم انتساب واشترك صندوق ضمان التسوية
32	15	م.سيارات
0	100,000	م. مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<b>65,419</b>	<b>154,744</b>	

31 كانون الأول

12/31/2016	06/30/2017
34,690	14,000
<b>34,690</b>	<b>14,000</b>

11- نم اطراف ذات علاقة

يتكون هذا البند مما يلي:

مازن حمزة طنطش

12- ارقام المقارنه

لقد تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنه لتتناسب وعرض البيانات للسنة الحالية