

الرقم ٢٨ / ٢٥ / ٢٠١٧  
التاريخ ٢٨ / ٧ / ٢٠١٧



شركة الأردن و الخليج للإستثمارات الماليه  
وسطاء لدى بورصة عمان

السادة بورصة عمان المحترمين ،،،

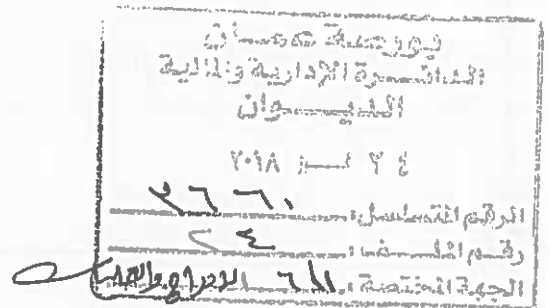
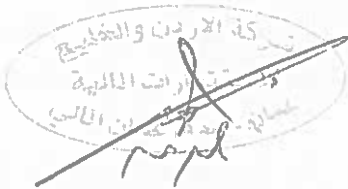
الموضوع : التقارير المالية النصف سنوية

تحية وبعد ،،،

بالاشارة الى تعليمات الافصاح نرفق لكم البيانات النصف سنوية لشركة  
الأردن والخليج للاستثمارات المالية كما هي بتاريخ 2018/6/30  
حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الأردن و الخليج للإستثمارات المالية



تلفون : ٥١٧٥١١٥ - ٥١١٠٩٧٣ - ٥١١٠٩٧٠ - ٠١ - فاكس : ٥١٧٥١١٧ - ٠١

Tel : 06 - 5660970 - 5660973 - 5675615 - 5607313 - Fax : 06 - 5675617 email : jgfinance@wanadoo.jo

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية  
محدودة المسؤولية

عمان - الأردن

\*\*\*\*\*

قائمة المركز المالي المرحلي  
كما في ٢٠١٨/٦/٣٠

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية.  
المحتويات

---

- ٢٠١٨/٦/٣٠ - ١ تقرير المحاسب القانوني المستقل
- ٢٠١٨/٦/٣٠ - ٢ قائمة المركز المالي المرحلي كما في
- ٢٠١٨/٦/٣٠ - ٣ بيان الدخل المرحلي الشامل للستة اشهر المنتهية في
- ٢٠١٨/٦/٣٠ - ٤ بيان قائمة التدفقات النقدية
- ٢٠١٨/٦/٣٠ - ٥ بيان التغيرات في حقوق الملكية
- ٢٠١٨/٦/٣٠ - ٦ الكشوفات والايضاحات



No. : .....

الرقم : .....

Date : .....

التاريخ : ٢٠١٨/٧/٢٢

## تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة  
شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية المحترمين

مقدمة:

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموحد المرحلي المرفق لشركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ وبيانات الدخل الشامل الموحد المرحلي والتغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي الموجز والتدفقات النقدية الموحدة المرحليه الموجزة للسته اشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحليه وعرضها بصورة عادله وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "اعداد التقارير المالية المرحليه"، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحليه الموجزة استنادا لمراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحليه التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأه"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحليه من اجراء استفسارات بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، والقيام باجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولي، وبالتالي فانها لاتمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فاننا لا نبدي راي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

استنادا الى مراجعتنا، فانه لم يرد الى علمنا مايدعو الى الاعتقاد بان المعلومات المالية الموحدة المرحليه الموجزة المرفقة لاتظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسته اشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "اعداد التقارير المالية المرحليه".  
تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام وقد اعدت المعلومات المالية الموحدة المرحليه الموجزة المرفقة لاغراض الادارة ومطلبات هيئة الاوراق المالية.  
فقرة توكيدية:

من خلال اطلاعنا على سجلات وقيد الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام قانون غسيل الاموال.

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون  
مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات  
جمال درويش

رقم الإجازة  
٢٠٧

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية ذ.م.م  
قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٢٠١٨/٦/٣٠

بيان (أ)

ايضاح الموجودات	٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠
	بالدينار	بالدينار
<u>الموجودات المتداولة</u>		
الصندوق وصندوق النثرية	٢١٤	٣٧
تسوية التداول	٩٢١٤٧	١١٤٥٥٢
صافي قيمة المحفظة	١٤٨١٦٢٤	١٤٩٢٣٠٣
سلف موظفين	٤٩٠٠	٤٦٠٠
صندوق ضمان الوسطاء	١٢٢٠٠٠	١٢٢٠٠٠
تأمينات كفالات مستردة	٣٠٣٠٢	٣٠٣٠٢
الاستثمارات المالية بالكلفة	٥٢٨٠٥٧	٥٢٨٠٥٧
المساهمة في شركات تابعة	٤١٨٦٨٤	٤١٨٦٨٤
اسهم غير مدرجة	١٩٣٦٧٦	١٩٣٦٧٦
بنوك اخرى	١٢٠٤٤٧	٩٧٥٣٩
ذمم عملاء الوساطة	١٢٨٦٢٨٩	١٢٧٩٩٨٨
ينزل/مخصص ديون مشكوك فيها	(١٠٧٢٢١٨)	(١٠٧٢٢١٨)
محفظة اسهم فلسطين	١١٢٠٩٢٠	١١٦٣١٧٦
مجموع الموجودات المتداولة	٤٣٢٧٠٤٢	٤٣٧٢٦٩٦
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
٢ مجموع الموجودات غير المتداولة	٤٦٣٨٥٩	٣٣٤١٣٣
ينزل / الاستهلاك المتراكم	(٤٣٥٧٥٢)	(٣٢٧٧٣٣)
صافي الموجودات غير المتداولة	٢٨١٠٧	٦٤٠٠
مجموع الموجودات	٤٣٥٥١٤٩	٤٣٧٩٠٩٦

المطلوبات والحقوق		
المطلوبات المتداولة		
بنك الاتحاد	١١٨٨٦٩٧	٧٢١١٢٩
ذمم الشركاء	١١٢٠٨٣٤	١٥٧٤٦٩٧
م. مستحقة	٢٤٠٠٠	٢٤٠٠٠
ذمم عملاء الوساطة	.	٥٩٥٧٥
مجموع المطلوبات المتداولة	٢٣٣٣٥٣١	٢٣٧٩٤٠١

راس المال والحقوق		
راس المال	٢٢٥٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠
احتياطي اجباري	٨٣١٨٠	٨٣١٨٠
تسوية القيمة العادلة	(٢٣١٢)	٢٢٦١٣
ارباح خسائر (مدوره)	(٣٠٩٢٥٠)	(٣٥٦٠٩٨)
صافي راس المال والحقوق	٢٠٢١٦١٨	١٩٩٩٦٩٥
مجموع المطلوبات والحقوق	٤٣٥٥١٤٩	٤٣٧٩٠٩٦

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية ذ.م.م  
بيان الدخل المرحلي الشامل للستة اشهر المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠  
ايضاح البيان ٢٠١٧/٠٦/٣٠ ٢٠١٨/٠٦/٣٠

	بالدينار	بالدينار
الايادات		
الايراد من العمولة	٥٤٠٩٩	٢٦١٠٧
ايرادات اخرى	٤٥٤٦	١٠٨٨
ارباح (خسائر) اعادة تقييم اسهم فلسطين	٧٥٧٥٤	٤٢٢٥٦
ارباح اعادة تقييم المحفظة	٦١٧٥	.
مجموع الايرادات	١٤٠٥٧٤	٦٩٤٥١
ينزل:		
م. الادارية والعمومية	(١٠٣٠٤٣)	(٩١٣٤٦)
صافي ربح (خسارة) الايرادات	٣٧٥٣١	(٢١٨٩٥)
ينزل/خسارة المحفظة	(١٣١٣٩)	(٢٨)
يضاف/ فرق القيمة العادلة	.	(٢٤٩٢٥)
صافي ربح (خسارة) العمليات	٢٤٣٩٢	(٤٦٨٤٨)
ارباح رأسمالية	.	.
صافي ربح (خسارة) الحالية	٢٤٣٩٢	(٤٦٨٤٨)
ارباح (خسائر) مدوره	(٢٨٣٢٢٤)	(٣٠٩٢٥٠)
صافي الارباح (الخسائر) منقول لقائمة المركز المالي	(٢٥٨٨٣٢)	(٣٥٦٠٩٨)

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية ذ.م.م

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
(٢٦٠٢٦)	(٤٦٨٤٨)	مجموع الارباح(الخسائر)
٢٣٣٨٢	.	يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات
		يضاف - ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة
(٦٠٧٦)	(٢٢٤٠٥)	النقص(الزيادة) في تسوية التداول
(٦٨٩٧٦٢)	(١٠٦٧٩)	الزيادة في صافي قيمة المحفظة
٧٥٠	٣٠٠	الزيادة في سلف موظفين
(١٩٠٣٧٧)	(٤٢٢٥٦)	النقص(الزيادة) في محفظة اسهم فلسطين
٧٨٧٢٢	٦٣٠١	النقص(الزيادة) في ذمم عملاء الوساطة
		يضاف - ينزل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة
(٥٠٠٩٤)	٢٤٩٢٥	الزيادة (النقص) في تسوية القيمة العادلة
(٩٧)	.	الزيادة(النقص) في عمولات هيئة الأوراق المالية
(١٢٥٠)	٥٩٥٧٥	الزيادة (النقص) في ذمم عملاء الوساطة
(٨٦٠٨٢٨)	(٣١٠٨٧)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
		التدفقات من الانشطة الاستثمارية
(٤٥٠)	١٢٩٧٢٦	الزيادة في الموجودات الثابته
.	(١٠٨٠١٩)	التغير في فروقات الاستهلاك
(٤٥٠)	٢١٧٠٧	صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية
		التدفقات من الانشطة التمويلية
٦٩٢٩٩٩	٤٥٣٨٦٣	النقص في ذمم الشركاء
٦٩٢٩٩٩	٤٥٣٨٦٣	صافي التدفقات من الانشطة التمويلية
(١٦٨٢٧٩)	٤٤٤٤٨٣	صافي التدفقات النقدية
(٨٩٩٧٥٧)	(١٠٦٨٠٣٦)	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
(١٠٦٨٠٣٦)	(٦٢٣٥٥٣)	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
		النقدية وشبه النقدية
٢٠١٧/١٢/٣١	٢٠١٨/٠٦/٣٠	
٢١٤	٣٧	الصندوق
١٢٠٤٤٧	٩٧٥٣٩	بنوك اخرى
(١١٨٨٦٩٧)	(٧٢١١٢٩)	بنك الاتحاد
(١٠٦٨٠٣٦)	(٦٢٣٥٥٣)	المجموع

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية  
بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٢٠١٨/٦/٣٠

المجموع	الارباح(الخسائر) المترجمة في نهاية السنة	القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	راس المال	البيان
بالدينار	بالدينار		بالدينار	بالدينار	بالدينار	
٢٠٢١٦١٨	(٣٠٩٢٥٠)	(٢٣١٢)	-	٨٣١٨٠	٢٢٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٧
(٤٦٨٤٨)	(٤٦٨٤٨)		-	-		مجموع الدخل الشامل للسنة
	.		-	-		اطفاء خسائر
٢٤٩٢٥	.	٢٤٩٢٥	-	-		التحويلات
١٩٩٩٦٩٥	(٣٥٦٠٩٨)	٢٢٦١٣		٨٣١٨٠	٢٢٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

كشف المصاريف العمومية والادارية كما هي في ٢٠١٨/٦/٣٠

ايضاح رقم (١)

البيان	٢٠١٧/٠٦/٣٠	٢٠١٨/٠٦/٣٠
	فلس دينار	فلس دينار
الرواتب والاجور	٣٩٠٧٥,٠٠٠	٢٨٦٨٠,٠٠٠
صندوق حماية المستثمر	١٣٥٨,٠٠٠	٦٧٩,٠٤٠
رسوم ورخص واشتراكات	١١٣٥,٠٠٠	٣٠٢٣,٠٠٠
التامين الصحي / معالجات	٣٨٥١,٠٠٠	٤٢٥٨,٠٠٠
قرطاسية ومطبوعات	١٦٧,٠٠٠	١٧٨,٨٠٠
قوائد بنكية	٣٥٣٦٦,٠٠٠	٢٨١٧٤,٦٠٩
ايجار مكتب الوساطه	٦٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠٠,٠٠٠
ضيافة ومصاريف مكتب	٨٦٠,٠٠٠	١١٠٩,٠٠٠
عمولة اصدار حوالة بنك الاتحاد	١٠٥٦,٠٠٠	١٠٧٨,٠٠٠
صيانة وتصليلات	٣١٢٠,٠٠٠	٣٥٤٠,٠٠٠
كهرباء وماء	٧٩٤,٠٠٠	٨٣٨,٠٠٣
فرق الحوالات	١,٠٠٠	١,٦٥٠
أتعاب مهنية	١٢٥٠,٠٠٠	١٢٥٠,٠٠٠
الضمان الاجتماعي	٥٨٥٧,٠٠٠	٦٩٨٤,٩١٠
برق وبريد وهاتف	٥٩٧,٠٠٠	٦٣٩,١٤٠
علب حبر للاجهزة	٢١٣,٠٠٠	٢٩١,٠٠٠
غرامات مدفوعه	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
عمولات وقوائد	٨٦,٠٠٠	٤٤,١٣٣
اخطاء تداول	١٥٣,٠٠٠	٨٩,٤٠٠
رسوم هيئة الاوراق المالية	١٢٢,٠٠٠	١٣٧,٠٠٠
ضريبة معارف	٣٤٤,٠٠٠	١٦٣,٨٤٠
م. خدمات مشتركة	١٦٣٨,٠٠٠	١٦٨٦,٠٣٧
غرامات مدفوعة لهيئة الاوراق المالية	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠
المجموع الكلي	١٠٣٠٤٣,٠٠٠	٩١٣٤٥,٥٦٢

٢٠١٨/٠٦/٣٠

نموذج (ك) للاستهلاك  
صالح بالاستناد الى المادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢

٢- اسم المكلف شركة الارن والخليج للاستثمارات المالية

ملاحظات	الاستهلاك المجمع في ٢٠١٨/٦/٣٠		الاستهلاك المجمع في ٢٠١٧/٢/٣١		تاريخ بدء الاستعمال	النسبة المئوية للاستهلاك	اجملي		الاستثمارات	الإضافات	تكلفة الاصل		اسم ونوع الاصل المطلوب بالاستهلاك عنه بن ابيبة او الوت او ملون ومنتجات	الرقم
	الفين دولار	الفين دولار	الفين دولار	الفين دولار			التكلفة الاصل	المجموع			الفين دولار	الفين دولار		
٠,٠٠٠	٤١٥٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١٥٤٢,٠٠٠			%١٠	٤١٥٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١٥٤٢,٠٠٠		الاتك والمقر وشك		
٠,٠٠٠	٦٥٨٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥٨٥٢,٠٠٠			%١٠	٦٥٨٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥٨٥٢,٠٠٠		الديجورات		
٧١٢,٠٠٠	٢١٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٤٨,٠٠٠			%١٠	٢١٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٤٨,٠٠٠		مكيف هواء		
٠,٠٠٠	٤٤٢٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤٢٢٥,٠٠٠			%٢٠	٤٤٢٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤٢٢٥,٠٠٠		وحدة الحاسب الالى		
٠,٠٠٠	١٣١٥٠١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣١٥٠١,٠٠٠			%١٥	١٣١٥٠١,٠٠٠	(١٣٠٣٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٣١٨٠١,٠٠٠		السيارات		
٠,٠٠٠	٧٣٣٧,٧١٠	٠,٠٠٠	٧٣٣٧,٧١٠		٢٠٠٦/٠٤/٠١	%١٥	٧٣٣٧,٧١٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٣٣٧,٧١٠		هاتف فاكس وتلكس		
٥١١,٢٥٠	١٣٤,٧٥٠	٠,٠٠٠	١٣٤,٧٥٠		٢٠٠٦/٠١/٠١	%٠,٣	٦٤٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٤٦,٠٠٠		قائمة جديدة		
١٢٥,٠٠٠	٨١٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨١٥,٠٠٠		٢٠٠٧/٠٢/٠٨	%١٠	٩٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٥٠,٠٠٠		مشاشة عرض		
٠,٠٠٠	١٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٥٠,٠٠٠			%٢٠	١٤٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٥٠,٠٠٠		برامج كمبيوتر		
٤٤٠,٩٠٥	٣٢٢٦٦,٤٠٠	٠,٠٠٠	٣٢٢٦٦,٤٠٠			%٢٠	٣٦٦٧٦,٢٠٥	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٦٥٧,٠٠٠		الأجهزة والمعدات		
١٩٧,٢٠٠	٢٩٥,٨٠٠	٠,٠٠٠	٢٩٥,٨٠٠			%٢٠	٤٩٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩٣,٠٠٠		برنامج كمبيوتر		
٣٨٥,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٥,٠٠٠			%١٠	٥٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠٠		مبشاشة عرض		
٦٤٥٠,٣٥٥	٣٢٧٧٣٢,٦١٠	٠,٠٠٠	٣٢٧٧٣٢,٦١٠				٣٣٤١٣٣,٥١٥	(١٣,٠٣٠,٠٠٠)	١٠,٢٤,٣٠٥	٤٦٣٤٠,٨٧١٠		المجموع		

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
إيضاحات عامة

١ - عام :  
الشركة مسجلة لدى مراقب الشركات في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (١٠٠٩) بتاريخ ١٥/٢/١٩٨٢ ، رأسمالها الحالي (٢٢٥٠٠٠٠) دينار أردني الرقم الوطني للمنشاه(٢٠٠٠٠١٧٦٧).

٢ - طبيعة الشركة ونشاطها :  
أن شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية هي شركة مساهمة خصوصية محدودة المسؤولية طبيعة عملها بيع وشراء الأسهم والأوراق المالية في سوق عمان المالي والمسجلة في سجل الشركات وتم إجراء تحويل الأسهم في الأول من شهر نيسان ١٩٨٦ م وان بداية نشاط الشركة بعد التحويل بدأ في السادس من أيار ١٩٨٦ وقد تم تصويب الأوضاع حسب قانون الشركة رقم (١) لعام ١٩٨٩ م، حيث أصبحت شركة ذات مسؤولية محدودة .

وأن الشركاء ومقدار حصة كل منهم كما يلي :

١١٢٥٠٠٠	أردني	١ - سميرة هاشم الشوا
٣٧٤٨٥٧	أردني	٢ - هاشم سامي عبد الغني أبو سمره
٣٧٤٨٥٧	أردني	٣ - طارق سامي عبد الغني أبو سمره
٣٧٥٢٨٦	أردني	٤ - زيد سامي عبد الغني أبو سمره

٣ - غايات الشركة :

- ١- استثمار في المشاريع التجارية والمالية
- ٢- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة لقيان الشركة باعمالها
- ٣- شراء وبيع الاسهم بالعمولة في سوق عمان المالي
- ٤- ادارة الاستثمار
- ٥- أنشطة اخرى للخدمات المالية
- ٦- امانة الاستثمار
- ٧- التمويل على الهامش
- ٨- شراء وبيع كافة الاوراق المالية
- ٩- استشارات مالية
- ١٠- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

قررت الهيئة انتخاب هيئة مديرين مكونة من السادة :

سميرة هاشم عطا الشوا / رئيس هيئة مديرين  
هاشم سامي عبد الغني ابو سمره / نائب رئيس هيئة المديرين

المفوضين بالتوقيع:

- ١- رئيس هيئة المديرين /السيدة سميرة هاشم عطا الشوا
  - ٢- نائب رئيس هيئة المديرين / السيد هاشم سامي عبد الغني
  - ٣- الشريك / السيد طارق سامي عبد الغني ابو سمرة
- مجتمعين او منفردين بكافة الامور المالية والادارية والقضائية والاخرى او من يفوضانه خطيا.

٤ - السياسات المحاسبية :

تتبع الشركة طريقة القسط الثابت لاستهلاك موجوداتها بالنسب المنوية التالية :-

الأتاث والمفروشات	١٠%
أجهزه الكمبيوتر	٢٠%
جهاز الفاكس	١٥%
تلفونات	١٥%
مكيفات	١٠%