

عمان في 2018/ 07/31
الرقم: ACL-0718-002

السادة / بورصة عمان المحترمين،،

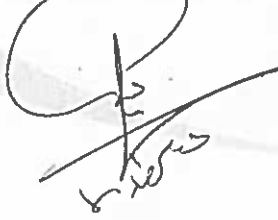
تحية طيبة وبعد،،

الموضوع: البيانات المالية

بالإشارة الى الموضوع اعلاه واستنادا الى تعليمات هيئة الاوراق المالية نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية كما هي في 2018/06/30 المدققة من قبل مدقق الحسابات .

واقبلوا فائق الاحترام

شركة استثمار لتخدمات المالية



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الدائرسونان
٢١ نـ ٢٠١٨
الرقم المتسلسل: ٤٨٨٨
رقم الملف: ٨٥
الجهة المختصة: الادارة

شركة استثمار للخدمات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

البيانات المالية المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية

في 30 حزيران 2018

مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن
في 30 حزيران 2018

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 2018 وقوائم الدخل الشامل والتغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة 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.

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية لاغراض هيئة الأوراق 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)

خليفة والريان
للتدقيق والمحاسبة

عمان - الأردن
31 تموز 2018

بيان 1

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2018

12/31/2017	06/30/2018	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
25,804	39,231		نقد لدى البنوك والصندوق
258,006	248,084	5	نعم مدنيه بالصافي
116,524	117,337	3	أرصدة مدينة اخرى
645,189	656,541		استثمارات اسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
1,045,523	1,061,193		مجموع الموجودات المتداولة
115,528	115,528	4	موجودات اخرى بالصافي
55,150	56,850	7	استثمارات محتفظ فيها لغايات البيع
		9	موجودات ثابتة
2,158,859	2,159,254		موجودات ثابتة - بالكلفة
162,960	167,106		ينزل : الاستهلاك المتراكم
1,995,899	1,992,148		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
3,212,101	3,225,719		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
15,376	11,135		بنوك دائنة
473,010	497,596	6	نعم دائنه
14,000	14,000	11	نعم اطراف ذات علاقة
136,434	150,927		جاري الشركاء
16,509	3,843	8	أرصده دائنه اخرى
655,329	677,501		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,100,000	4,100,000		رأس المال
20,379	20,379		احتياطي اجباري
-1,563,607	-1,572,161		ارباح (خسائر) مدورة منقوله من بيان (ج)
2,556,772	2,548,218		صافي حقوق الشركاء
3,212,101	3,225,719		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2018

<u>06/30/2017</u>	<u>06/30/2018</u>	<u>ايضاح</u>
45,388	21,262	ايرادات عمولات التداول
156,206-		ارباح (خسائر) المتاجرة بأسهم المحفظة
29,709-	11,352	ارباح (خسائر) تقييم محفظة الاوراق المالية
154,744	44,006	10 مصاريف ادارية وعمومية
-295,271	-11,392	ارباح (خسائر) السنة من العمليات
		<u>ايرادات أخرى</u>
0	0	ارباح اسهم موزعة
0	1115	ايراد فوائد صندوق ضمان التسوية
-8950	1700	ارباح اعادة تقييم الاستثمارات
0	24	ايرادات متفرقة
-8,950	2,839	المجموع
<u>-304,221</u>	<u>-8,553</u>	(خسائر) ارباح السنة منقول الي- 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

البيان	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاجباري	ارباح (خسائر) مدورة	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
06/30/2018				
رصيد بداية السنة	4,100,000	20,379	-1,563,608	2,556,771
اطفاء خسائر مدورة	0	0	0	0
صافي ربح (خسارة) السنة	0	0	-8,553	8,553-
رصيد نهاية السنة	4,100,000	20,379	-1,572,161	2,548,218
12/31/2017				
رصيد بداية السنة	4,100,000	20,379	-1,317,734	2,802,645
صافي ربح (خسارة) السنة			400,000	400,000
رصيد نهاية السنة	4,100,000	20,379	1,563,607-	2,556,772

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان د

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية

12/31/2017	06/30/2018	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
		<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
-645,873	-8,553	ربح (خسارة) العام
		<u>بنود لا تتطلب تدفقات نقدية</u>
13,334	4,146	استهلاك موجودات ثابتة واطفاءات
400,000	0	إطفاء خسائر سنوات سابقة
-232,540	-4,407	صافي ربح (خساره) تشغيليه نقدية
		<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل</u>
0	9,922	نم مدينه بالصافي
442,552	-813	أرصدة مدينة اخرى
8,214	-11,352	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
119,187	-1,700	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
3,550	24,586	نم دائنه
-119,077	0	نم اطراف ذات علاقة
-20,690	-12,666	أرصده دائنه اخرى
10,578	0	موجودات اخرى بالصافي
444,313	7,977	
211,773	3,570	صافي النقد من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
0	-395	شراء (بيع) موجودات ثابتة
0	-395	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
15,376	-4,241	بنوك دائنة
-388,828	14,493	جاري الشركاء
-373,452	10,252	صافي النقد من عمليات التمويل
-161,679	13,427	صافي الزيادة (النقص) في النقد
187,483	25,804	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
25,804	39,231	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 اخذ 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 للتزامات 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 الاجنبية وفقاً للأسعار

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

ز- ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الاستهلاكات المتراكمة وأية خسائر متراكمة ناتجة عن التآكل في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالإقتناء أو الإنشاء أو الإنتاج .
تقيد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب مؤيه محددة من أجل 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 استخدامه أو من استبعاده.

تقيد أرباح أو خسائر شطب ممتلكات ومعدات (محتسب كالفارق 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 وقيمتها المتبقية وطريقة الإهلاك 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 أحداث سابقة وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

ط السياسات المالية لإدارة المخاطر وأهدافها

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة حيث تتولى الإدارة رقابة وضبط المخاطر وإجراء التوزيع الأمثل 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 إعداد القوائم المالية للشركة ، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والافصاحات 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 أو بعد أول تموز 2011) .

توفر هذه التعديلات إرشادات 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) : إلغاء التواريخ الثابتة لمعطبي المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .

التعديلات المتعلقة بإلغاء التواريخ الثابتة والتي قامت بإعفاء المطبقين الجدد للمعايير الدولية للتقارير المالية من إعادة إظهار المعاملات 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 للمعاملات 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: إسترداد 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 العقارية والمقيمة وفقاً لنموذج القيمة العادلة عند عملية البيع .
ونتيجة لهذا التعديل ، فإن التفسير رقم (21): ضرائب الدخل والمتعلق باسترداد الأصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك لن يطبق على الاستثمارات العقارية المقيمة بالقيمة العادلة. هذا وستضمن 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) والملمزم 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. والسرارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (19) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام 2011) . والسرارية 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. والسرارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : القروض الحكومية . والسرارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - تقاص الموجودات والمطلوبات المالية والسرارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض بنود الدخل الشامل . والسرارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2012.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للاعوام 2009-2011. والسرارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- التفسير رقم (20) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لمسطح المنجم. والسرارية 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 التدفقت 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 الإنتاجية للممتلكات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ويتم أخذ 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 ، ويعد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

3- ارصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2017	06/30/2018	
دينار أردني	دينار أردني	
20,000	20,000	تأمين كفاله - مركز ابداع الأوراق الماليه
15,000	15,000	تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة
1,000	1,000	تأمين كفالات محكمة
40,164	40,164	امانك ضريبة دخل
25,000	25,000	صندوق ضمان التسويه
5,520	5,244	نم موظفين
0	3,362	رصيد التسوية
9,840	7,567	مصاريف مدفوعة مقدما
116,524	117,337	

4- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2017	06/30/2018	
دينار أردني	دينار أردني	
100,000	100,000	رخصة الوساطة بالصافي
2,333	2,333	رخصة برامج مايكروسوفت بالصافي
13,195	13,195	برمجيات
115,528	115,528	

5- نعم مدينة بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2017</u>	<u>06/30/2018</u>
دينار أردني	دينار أردني
1,205,334	1,195,412
130,672	130,672
1,078,000	1,078,000
<u>258,006</u>	<u>248,084</u>

نعم عملاء الوساطة
نعم تجارية
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

6- نعم دائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2017</u>	<u>06/30/2018</u>
48,781	66,274
424,228	431,322
<u>473,010</u>	<u>497,596</u>

نعم عملاء الوساطة
نعم تجارية

7- استثمارات محتفظ بها لخايات البيع

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2017</u>	<u>06/30/2018</u>
دينار أردني	دينار أردني
49,500	50,500
4,100	3,100
1,550	3,250
<u>55,150</u>	<u>56,850</u>

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

8- ارصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>12/31/2017</u>	<u>06/30/2018</u>
دينار أردني	دينار أردني
12,120	0
429	0
3,959	3,843
<u>16,509</u>	<u>3,843</u>

التسوية
نعم موظفين
م مستحقة الدفع

9- شركة استثمر للخدمات المالية

صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المشارك كما في	الاستهلاك نصف السنوي	الاستهلاك المشارك	الكلفة كما في	الاستثمارات	الإضافات	شركة ذات مسؤولية محدودة الكلفة كما في	البيان
06/30/2018	06/30/2018	لعام 2017	2018/01/01	06/30/2018			01/01/2018	
0	5,302	0	5,302	5,302	0	0	5,302	الأثاث والمفروشات
676	82,238	1,524	80,714	82,914	0	395	82,519	الأجهزة و المعدات
0	3,049	0	3,049	3,049	0	0	3,049	ديكور وتحسينات
223	28,885	115	28,770	29,109	0	0	29,109	أجهزة كمبيوتر
133	133	7	126	265	0	0	265	قاصات حديدية
202,500	47,500	2,500	45,000	250,000	0	0	250,000	مباني
1,788,616	0	0	0	1,788,616	0	0	1,788,616	أراضي
1,992,148	167,106	4,146	162,961	2,159,254	0	395	2,158,859	المجموع

10- المصاريف الادارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

06/30/2017	06/30/2018	
18,492	15,773	رواتب الموظفين وملحقاتها
2,471	2,168	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
5,910	3,812	هاتف وبريد و انترنت
0	29	فوائد وعمولات بنكيه
229	167	قرطاسية ومطبوعات
834	115	رسوم واشتراكات ورخص مهن
1,850	1,863	رسوم اشتراك بورصة عمان
2,548	1,765	مياه وكهرباء
0	60	صيانة وتصليلات
2,313	2,313	كفالات بنكية
176	30	دعايه ، اعلان ومعارض
918	1,003	تأمين
4,402	3,300	اتعاب استشارات
580	580	اتعاب تدقيق
287	85	نظافه
565	565	م. طوابع
348	493	ضيافة
1,416	168	متفرقة ونثرية
657	1,620	م. امن وحماية
592	796	م. حوالات
6,702	4,146	م. استهلاكات
2,102	2,304	برامج ولوازم كمبيوتر
1,162	521	م. صندوق حماية المستثمر
175	175	رسوم انتساب واشتراك صندوق ضمان التسوية
15	0	م. سيارات
0	155	م. قضائية
100,000	0	م. مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>154,744</u>	<u>44,006</u>	

31 كانون الأول

12/31/2017	06/30/2018
14,000	14,000
<u>14,000</u>	<u>14,000</u>

11- نمم اطراف ذات علاقة

يتكون هذا البند مما يلي:

مازن حمزة طنطش

12- ارقام المقارنه

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