



الرقم : تفوق /2015/328

التاريخ : 2015/07/30

السادة /بورصة عمان المحترمين،،،

تحية واحتراما ،،،

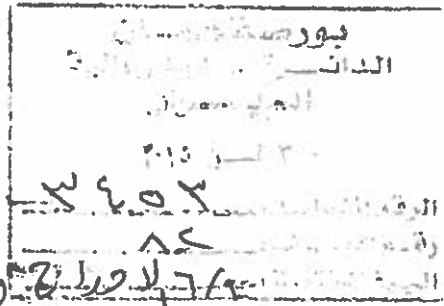
الموضوع : القوائم المالية المرحلية الموجزة

لشركة تفوق للاستثمارات المالية

استناداً لإحكام المادة (33) من النظام الداخلي لبورصة عمان ، نرفق لكم القوائم المالية المرحلية الموجزة لشركة تفوق للاستثمارات المالية للفترة المنتهية في 30 حزيران لعام 2015 وذلك بعد مراجعتها واعتمادها من مدققي حسابات الشركة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

سهراب عويس
المدير التنفيذي



الشميساني
ص ب ٩٤٢٤٥٣
عمان ١١١٩٤ - الأردن
تلفون: ٥٦٨٣٩٦٧ / ٥٦٥٤٩٩٠ (+ ٩٦٢ ٦)
فاكس: ٥٦٧٥٩٥١ (+ ٩٦٢ ٦)

Al Shmelsani
P.O. Box 942453
Amman 11194 - Jordan
Tel: (+ 962 6) 5654990 / 5683967
Fax: (+962 6) 5675951

شركة تفوق للإستثمارات
المالية م.خ.م

✍

تفوق للاستثمار Excel Invest

شركة تفوق للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة خاصة)
عمان - الأردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسنة أشهر المنتهية في
٣٠ حزيران ٢٠١٥
مع تقرير المراجعة

شركة تفوق للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة خاصة)
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠١٥

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

أ

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

ب

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهم المرحلية الموجزة

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

صفحة

١ - ٤

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م / ٨١٠٦٤

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة تفوق للاستثمارات المالية
عمان - الأردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة تفوق للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهم والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى، ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، ان مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وإتباع إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق، لذا فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة تفوق للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وإدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

مقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات.

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الأردن
١٥ تموز ٢٠١٥

عاصم فؤاد حداد

إجازة رقم (٥٨٨)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

قائمة (أ)

شركة تفوق للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة خاصة)
عمان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥ (مراجعة غير مدققة)	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		
٣,٧٧٤,٣٠٠	٣,٧٢٠,٥٢٣	٤	موجودات متداولة : نقد لدى البنوك
٣٥٥,٠٣٩	٢٨٣,٥١٩	٥	ذمم مدينة لعملاء الهامش
٤٥,٤٩٥	١٠٩,٩٣٤	٦	أرصدة مدينة أخرى
٤,١٧٤,٨٣٤	٤,١١٣,٩٧٦		مجموع الموجودات المتداولة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	٧	موجودات غير متداولة : صندوق ضمان التسوية
٣٢,٧٢٢	٢٤,٩٣٢		الممتلكات والمعدات - بالصادفي
١٦,٠٢٣	١٢,١٣٦		أنظمة وبرامج - بالصادفي
٧٣,٧٤٥	٦٢,٠٦٨		مجموع الموجودات غير المتداولة
٤,٢٤٨,٥٧٩	٤,١٧٦,٠٤٤		مجموع الموجودات
٤٠٦,٨٠٩	٢٨٩,٢٢٨		المطلوبات
١٦,٥٨٤	٢٠,٦٥٤		مطلوبات متداولة:
٤٢,٠١٩	٢٣,٩٤٧	٨	ذمم دائنة لعملاء الوساطة
-	٩٩,٨٦٥		مصاريف مستحقة
٤,٦٢٣	٢٩,٧٥١	٩	مخصص ضريبة الدخل
٤٧٠,٠٣٥	٤٦٣,٤٤٥		أمانات المساهمين - ارباح موزعة
			أرصدة دائنة أخرى
			مجموع مطلوبات متداولة
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠		حقوق المساهم
١٧٥,١٢٩	١٧٥,١٢٩		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٣,٥٥٠	٣,٥٥٠		احتياطي اجباري
٩٩,٨٦٥	-		احتياطي مخاطر التمويل على الهامش
-	٣٣,٩٢٠		أرباح مدورة
٣,٧٧٨,٥٤٤	٣,٧١٢,٥٩٩		الربح للفترة
٤,٢٤٨,٥٧٩	٤,١٧٦,٠٤٤		مجموع حقوق المساهم
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

شركة تفوق للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة خاصة)

عمان - الأردن

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاح	
٢٠١٤	٢٠١٥		
دينار	دينار		
١١٧,٩٩١	٤٠,٦٨٠		صافي عمولات شراء وبيع أوراق مالية
٩٩,٢٠٤	٧٨,١٨٠		فوائد بنكية دائنة
٤,٨٥٢	١٩,٩٢٢		فوائد عملاء الهامش
١,٥١٦	٣,٨٨٨		ايرادات اخرى
٢٢٣,٥٦٣	١٤٢,٦٧٠		مجموع الايرادات
٥٠,١٨٧	٥٠,١٦٠		نفقات ومنافع موظفين
٣,١٣٣	٨٣٣		فوائد ومصاريف بنكية
١٢,٤٢٤	١١,٤٠٩		إستهلاكات وإطفاءات
٤٠,١٨٣	٣٥,٣٧٩		مصاريف اخرى
١٠٥,٩٢٧	٩٧,٧٨١		مجموع المصاريف
١١٧,٦٣٦	٤٤,٨٨٩		الربح للفترة قبل الضريبة
٣٣,٥٣١	١٠,٩٦٩	٨	مخصص ضريبة الدخل
٨٤,١٠٥	٣٣,٩٢٠		الربح للفترة - قائمة (د)
٨٤,١٠٥	٣٣,٩٢٠		إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة تفوق للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة خاصة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق المساهم المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

رأس المال	احتياطي	احتياطي مخاطر	الأرباح	المدفوع	المجموع
المدفوع	اجباري	التمويل على الهامش	المدورة	الربح للفترة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣,٥٠٠,٠٠٠	١٧٥,١٢٩	٣,٥٥٠	٩٩,٨٦٥	-	٣,٧٧٨,٥٤٤
رصيد بداية الفترة					
-	-	-	-	٣٣,٩٢٠	٣٣,٩٢٠
إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)					
-	-	-	(٩٩,٨٦٥)	-	(٩٩,٨٦٥)
أرباح موزعة *					
٣,٥٠٠,٠٠٠	١٧٥,١٢٩	٣,٥٥٠	-	٣٣,٩٢٠	٣,٧١٢,٥٩٩
رصيد نهاية الفترة					
<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥</u>					
٣,٥٠٠,٠٠٠	١٥٨,٩٤٦	٦٧٥	١١٧,٢٦٤	-	٣,٧٧٦,٨٨٥
رصيد بداية الفترة					
-	-	-	-	٨٤,١٠٥	٨٤,١٠٥
إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)					
-	-	-	(١١٧,٢٦٤)	-	(١١٧,٢٦٤)
أرباح موزعة *					
٣,٥٠٠,٠٠٠	١٥٨,٩٤٦	٦٧٥	-	٨٤,١٠٥	٣,٧٤٣,٧٢٦
رصيد نهاية الفترة					

* بموجب اجتماع الهيئة العامة العادي المنعقد بتاريخ ٢١ كانون الثاني ٢٠١٥، تقرر توزيع رصيد الأرباح المدورة كأرباح نقدية على المساهمين بواقع ٢/٨٥٣ % من رأس المال عن العام ٢٠١٤ أي ما يعادل ٩٩,٨٦٥ دينار (أرباح نقدية على المساهمين بواقع ٣/٣٥ % من رأس المال عن العام ٢٠١٣ أي ما يعادل ١١٧,٢٦٤ دينار).

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

شركة تنوق للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة خاصة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		إيضاح	
٢٠١٤	٢٠١٥		
دينار	دينار		
١١٧,٦٣٦	٤٤,٨٨٩		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
			الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
			التعديلات :
٧,٦١٩	٧,٥٢١		إستهلاك ممتلكات ومعدات
٤,٨٠٥	٣,٨٨٨		إطفاء أنظمة وبرامج
	(٥٧٨)		(أرباح) بيع ممتلكات ومعدات
(١٠,٣٥٨)	-		المسترد من مخصص ضريبة الدخل
١١٩,٧٠٢	٥٥,٧٢٠		التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٤٦,٧٠٠)	٧١,٥٢٠		النقص (الزيادة) في الذمم المدينة لعملاء الوساطة
١٤,٣٢٨	-		النقص في مشتريات ومبيعات التسوية (موجودات)
٤١,٣١٢	-		النقص في جاري التسوية (موجودات)
٢,٦٠٨	(٦٤,٤٣٩)		(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
(٣٦,٧٣٩)	(١١٧,٥٨١)		(النقص) في الذمم الدائنة لعملاء الوساطة
٤,٠٦٠	٤,٠٧٠		الزيادة في المصاريف المستحقة
٧٤,٠٠٠	١٢,٤٩٩		الزيادة في مشتريات ومبيعات التسوية (مطلوبات)
١,٢١٨	١٢,٦٢٩		الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
١٧٣,٧٨٩	(٢٥,٥٨٢)	٨	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل المدفوعة
(٢٦,٣٣٩)	(٢٩,٠٤١)		ضريبة دخل مدفوعة
١٤٧,٤٥٠	(٥٤,٦٢٣)		صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٨٠١)	(٤٣٨)		شراء ممتلكات و معدات
-	١,٢٨٤		المتحصل من بيع ممتلكات و معدات
(٧٣,٠٠٠)	-		(الزيادة) في صندوق ضمان التسوية
(٧٣,٨٠١)	٨٤٦		صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات في) عمليات الاستثمار
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
١١٧,٢٦٤	-		أرباح موزعة
(١١٧,٢٦٤)	-		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
(٤٣,٦١٥)	(٥٣,٧٧٧)		صافي (النقص) في النقد
٣,٨٢٣,٨٩٩	٣,٧٧٤,٣٠٠		نقد لدى البنوك في بداية الفترة
٣,٧٨٠,٢٨٤	٣,٧٢٠,٥٢٣	٤	نقد لدى البنوك في نهاية الفترة
			عمليات غير نقدية :
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
			أرباح موزعة
-	٩٩,٨٦٥		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة تفوق للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة خاصة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

١ - عام
أ - تأسست الشركة وسجلت كشركة مساهمة خاصة تحت رقم (١٥٤) وبرأسمال قدره ٣,٥٠٠,٠٠٠ دينار بتاريخ ٢٣ آذار ٢٠٠٦. إن عمان هي مركز الشركة ويجوز لها فتح فروع داخل المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها.

ب - تشمل غايات الشركة القيام بأعمال ونشاطات الخدمات المالية التالية :
١ - خدمات الوساطة المالية.
٢ - خدمات التداول عبر الانترنت.
٣ - خدمات أمانة الإستثمار.
٤ - خدمات الإستشارات المالية.
٥ - خدمات التمويل على الهامش.

ج - إن شركة تفوق للاستثمارات المالية مملوكة بالكامل من بنك الأردن .

د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس ادارة الشركة بتاريخ ١٥ تموز ٢٠١٥ .

٢ - أسس إعداد القوائم المالية
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما إن نتائج الأعمال للستة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ، كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .

- ان الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة .

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ .

٣ - استخدام التقديرات
إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

تعتقد إدارة الشركة بأن تقديراتها ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة وهي متماثلة مع التقديرات المحاسبية المتبعة عند اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤.

٤ - نقد لدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
١,٤٥٩	٥٢٧	حساب جاري - اموال الشركة
٤١١,٠١٢	٣١٠,٣٩٦	حساب جاري - اموال العملاء
٣,٣٦١,٨٢٩	٣,٤٠٩,٦٠٠	ودائع لأجل *
٣,٧٧٤,٣٠٠	٣,٧٢٠,٥٢٣	

* تستحق الودائع لاجل شهريا وسنوياً ، حيث بلغ معدل الفائدة عليها من ٢/٨ الى ٤/٦ %.

٥ - الذمم المدينة لعملاء الهامش

يمثل هذا البند ذمم عملاء الهامش كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ ، هذا وتقوم الشركة بمنح تسهيلات لهؤلاء العملاء بحد أقصى ٥٠% هامش أولي من القيمة السوقية للأوراق المالية بتاريخ الشراء على أن لا تتدنى هذه النسبة عن ٣٠% (هامش الصيانة) من قيمة استثمار العميل وذلك حسب تعليمات التمويل على الهامش لسنة ٢٠٠٦ وتعديلاتها لسنة ٢٠١٣ الصادرة عن هيئة الأوراق المالية ونسبة فائدة تتراوح بين (٩- ١٤) % وبضمانة الاستثمارات الممولة حيث يتم متابعتها بشكل دوري ، ان تفاصيلها بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٥ هي كما يلي :

- اجمالي القيمة السوقية للمحافظ ٨٦٢,١٣١ دينار.

- اجمالي المبلغ الممول من قبل الشركة ٢٨٣,٥١٩ دينار.

- اجمالي الممول من قبل العملاء (هامش الأمان) ٥٧٨,٦١٢ دينار

- ان نسبة الممول من قبل العملاء لاجمالي القيمة السوقية للمحافظ هي ٦٧ %.

* تتبع الشركة سياسة للحصول على ضمانات كافية من العملاء حيثما كان ذلك مناسباً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات ، وتقوم الشركة بأخذ مخصص مقابل الذمم المدينة التي لا يتم تحصيلها بموجب تعليمات المعايير الدولية للتقارير المالية وتعليمات البنك المركزي الأردني .

٦ - أرصدة مدينة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار	دينار	
٦,٠٠٠	٤٩,٩٥٠	إيرادات فوائد مستحقة غير مقبوضة
٣٠,٣٦٧	٣٢,٢٢٦	ضريبة دخل مدفوعة مقدماً
-	١٧,١٤٥	إيجارات مدفوعة مقدماً
٧,٦٢٨	٩,١١٣	مصاريف تأمين وترخيص مدفوعة مقدماً
١,٥٠٠	١,٥٠٠	تأمينات مستردة
٤٥,٤٩٥	١٠٩,٩٣٤	

٧ - صندوق ضمان التسوية

يمثل هذا البند رصيد الشركة في صندوق ضمان التسوية إستناداً لأحكام المادة (٩٠) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ والنظام الداخلي لصندوق ضمان التسوية لسنة ٢٠٠٤.

٨ - مخصص ضريبة الدخل

- إن الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	
٣٥,٨١١	٤٢,٠١٩	رصيد بداية الفترة / السنة
(٢٦,٣٣٩)	(٢٩,٠٤١)	ضريبة دخل مدفوعة
(١٠,٣٥٨)	-	المسترد من مخصص ضريبة الدخل
٤٢,٩٠٥	١٠,٩٦٩	ضريبة الدخل المستحقة عن الربح للسنة - قائمة (ب)
٤٢,٠١٩	٢٣,٩٤٧	رصيد نهاية السنة

- قامت الشركة بالتوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١١.

- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤، إلا أنه لم يتم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات لتلك السنوات ، هذا وبرأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي إن المخصصات المأخوذة في القوائم المالية المرحلية الموجزة كافية لمواجهة الالتزامات الضريبية .

٩ - أرصدة دائنة أخرى
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	مشتريات ومبيعات التسوية
٤,٢٠٤	١٦,٧٠٣	جاري التسوية
-	٩,٤٨٥	أمانات ضمان إجتماعي ولجنة إجتماعية
٤١٩	١,٨٣٤	أمانات ضريبة دخل رواتب موظفين
-	٩٧٩	أخرى
-	٧٥٠	
٤,٦٢٣	٢٩,٧٥١	

١٠ - أطراف ذات علاقة
فيما يلي تفاصيل الأرصدة والمعاملات خلال الفترة :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	الإدارة التفنيّة العليا	الشركة الأم (بنك الاردن)	
دينار	دينار	دينار	دينار	بنود قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة : نقد لدى البنك
٣,٧٧٤,٣٠٠	٧٢٠,٥٢٣	-	٧٢٠,٥٢٣	

للسّنة اشهر المنتهية في
٣٠ حزيران

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	بنود قائمة الدخل المرحلية الموجزة : الإيرادات : إيرادات وعمولات التداول فائدة الدائنة
٢٦,٨٨٦	-	
٩٩,٢٠٤	٢٨,٢٣٠	
٣٥	٣٨	المصاريف : فوائد مدينة عمولات بنكية رواتب ومكافآت
-	٧٩٥	
٣٠,٣٥٠	٣٤,٧٥٧	

١١ - التزامات ممكن أن تطرأ
كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة التزامات ممكن أن تطرأ
تتمثل في كفالة بنكية لصالح مركز إيداع الأوراق المالية قيمتها ١٠٠,٠٠٠ دينار وكفالتان
بنكيتان لصالح هيئة الأوراق المالية قيمتهما ٤٢٥,٠٠٠ دينار .

١٢ - مستويات القيمة العادلة
تعتقد إدارة الشركة بأن القيمة الدفترية للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها
العادلة .