

الرقم: EFG/233/2016

التاريخ: ٢٥ / ٠٧ / ٢٠١٦

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين،،،

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين،،،

الموضوع : البيانات المالية النصف سنوية لعام ٢٠١٦

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة الى الموضوع أعلاه ، نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية لغاية تاريخ ٢٠١٦/٦/٣٠ لشركة المجموعة المالية هيرميس / الأردن .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

ضابط الامتثال

تسليم دماطي

Tas

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٦ تم ٢٠١٦
الرقم المتسلسل: ٢٥١٩
رقم الملف: ٢١
الجهة المختصة: إدارة الأوراق المالية

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
المعلومات المالية المرحلية الموجزة
نسبة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل
حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة المجموعة المالية هيرميس - الأردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات	الصفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقر حول مراجعته للمعلومات المالية المرحلية الموجزة	١
بيان المركز المالي المرحلي الموجز	٢
بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموجز	٣
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز	٤
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز	٥
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة	٦ - ١١

KPMG

شركة المحاسبين وشركاه

عمان - الأردن

المسجلين في السجل التجاري لدى المجمع شرفه بعمان رقم ٢٠١٠

هاتف: ٠١١ ٢٢٢ ٢٢٢ ٢٢٢ - فاكس: ٠١١ ٢٢٢ ٢٢٢ ٢٢٢

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

السادة رئيس وأعضاء هيئة المديرين
شركة المجموعة المالية هيرميس - الأردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فسأجرا مراجعة بين المركز المالي الشرحي الموجز المرفق لشركة المجموعة المالية هيرميس - الأردن - شركة ذات مسؤولية محدودة - "الشركة" كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وبيانات الربح أو الخسارة والأرباح والمصادر الأخرى والمصادر في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخص السياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى، إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤١) "التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لتدقيق العمليات المراجعة (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من إجراء استقراءات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعيار التدقيق الدولي، وبالتالي فنتائجنا لا يمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحييدها في عملية التدقيق. لذا فإننا لا نبيد رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، فإننا لم نر أي دليل على ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة للشركة غير صادقة من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبين الدولي رقم (٣٤١) "التقارير المالية المرحلية".

المحاسبين وشركاه

KPMG

حاتم القواسمي

إدارة رقم (٢٥٦)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٧ تموز ٢٠١٦

شركة المجموعة المالية هيرميس - الأردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان المركز المالي المرحلي الموجز

يُمدّفع الأرتبي	أبضاح	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
سكنيات ومعدات	٥	٤٧,٩٠٨	٥٥,٥٥٧
موجودات غير مننوسة	٦	٢,٥٦٧	٢,١٤٣
موجودات صريية موجهة	٧	٢٣,٥١٩	٢٢,٠٧٨
مجموع الموجودات غير المتداولة		٨٣,٩٩٤	٧٩,٧٨٨
الموجودات المتداولة			
أرصدة متبقة أخرى	٨	٢٢٥,٩٩٠	٢٢٥,١٩٢
سببوت واسطة وسلاء على الهامش	٩	٣,٢٦٣,٢٦٥	٣,٣٣٦,٧٧٧
السببوت من أطراف ذات علاقة	١٠	٥٧٩	.
السببوت وما في حكمه		٤٤,٠٠٥٧	٥٥٧,٣٢٨
مجموع الموجودات المتداولة		٤,٥٣٣,٢٨١	٣,٩٨٨,٢٩٧
مجموع الموجودات		٤,٦١٤,٢٧٥	٤,١٠٨,٩٩٥
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
رأسمال المساهمين المدفوع	١	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي احتياطي		٨٦,١٧٣	٨٦,١٧٣
خسائر محاسبية		(١٠٩,٢٤٣)	(١٩٩,٦٧١)
صافي حقوق الملكية		٢,٩٧٦,٩٣٠	٢,٨٨٦,٥٠٢
المطلوبات			
مطلوبات غير المتداولة			
قرض من بنك من مصرف أو عداقة	١٠	٣٥٤,٥٠٠	٣٥٤,٥٠٠
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٣٥٤,٥٠٠	٣٥٤,٥٠٠
المطلوبات المتداولة			
المطلوبات لأطراف ذات علاقة	١٠	٤٦,٩١٢	٤٥,٨٥٨
أرصدة دائنة أخرى	١١	٢,٩٨٠	٤٤,٧٠٧
أخون	١٢	٣٩٠,٩٢٢	٥٢٢,٩٢٥
المستوفى لمركز البيع الأوراق المالية		١١٤,٦٠١	١٤٩,٥٠٠
بنوك دائنة	١٣	١٢٧,٤٠٨	١٢٠,١٠٣
مجموع المطلوبات المتداولة		١,٢٨٢,٨٤٥	١,٢٨٨,٢٩٣
مجموع المطلوبات		١,٦٣٧,٣٤٥	١,٦٤٢,٧٩٣
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٤,٦١٤,٢٧٥	٤,١٠٨,٩٩٥

غير المستند الترخيص من صفحة رقم ١٠ أو أقل صفحة رقم ١١ أو أكثر من هذه التسميات المالية المرحلة المرحلة وغير المستند

المدير العام

المدير المالي

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
 (شركة ذات مسؤولية محدودة)
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الربح او الخسارة والدخل تشمل الآخر المرحلي الموجز

بالدينار الاردني	ايضاح	ثلاثة اشهر المنتهية		لستة اشهر المنتهية	
		في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
ايرادات عوائد المصارعة		١٦٧,٣٤٨	٢٠٢,٨٦٥	٣٩٢,٧٧٤	٢٥١,٥٢٦
ايرادات التمويل على التماس		٥٩,١٠٩	٧٣,١٥٠	١١١,٥٨٨	١٩٦,٨٢٣
ايرادات فوائد بنكية		٣١,٦٢٨	١٩	٥٨,٦٢٥	-
صافي مصاريف وايرادات اخرى		١,٨٣٩	٥٣٤	١,٠٢٣	٧٥٤
اجمالي الايرادات		٢٥٧,٩٢٤	٢٧٦,٥٦٨	٥٦٤,٠١٠	٤٧٩,١٥٣
مصاريف ادارية		(٢٠٣,٨٤٤)	(٢٢٣,٣٠٤)	(٢٣٦,٧٩٨)	(٢٦٩,٨٤٥)
اسيلاكات واعفاءات		(٤,٢٢٠)	(٢,٦٢٥)	(٨,٢٢٥)	(٧,٢٢٥)
الربح للفترة قبل ضريبة الدخل		٤٩,٥٥٠	٤٩,٥٩٨	١١٨,٩٨٧	٢٠,٠٦٣
مصاريف ضريبة الدخل	٧	(١١,٨٩٣)	(١١,٩٠٤)	(٢٨,٥٥٩)	(١٥٩٧)
اجمالي الدخل الشامل للفترة		٣٧,٦٥٧	٣٧,٦٩٤	٩٠,٤٢٨	١٨,١٦٦

مدير المصعد المرفقة في صفحة ١٠ (المرتبطة به) (١٠) جزء من هذه المحركات المالية المرفقة المرفقة ونشرها

المدير العام

المدير المالي

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموجز

بالدينار الاردني	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاجباري	خسائر متراكمة	المجموع
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦				
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٦	٣.٠٠٠.٠٠٠	٨٦.١٧٣	(١٩٩.٦٧٩)	٢.٨٨٦.٥٠٢
اجمالي الدخل السهل للفترة	-	-	٩٠.٥٢٨	٩٠.٥٢٨
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	٣.٠٠٠.٠٠٠	٨٦.١٧٣	(١٠٩.١٥١)	٢.٩٧٦.٩٣٠
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥				
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٥	٣.٠٠٠.٠٠٠	٨٥.٢٢٨	(٢٠٥.٩١٢)	٢.٨٧٩.٣١٦
اجمالي الدخل السهل للفترة	-	-	٩٠.٥٢٨	٩٠.٥٢٨
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣.٠٠٠.٠٠٠	٨٥.٢٢٨	(١١٥.٣٨٤)	٢.٩٦٩.٨٤٤

مدار المصنفات الخاضعة للرقابة من صفحة (٦٠) الى صفحة (٦١) من هذا المصنفات الخاضعة للرقابة المدعوين فيها

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز

سید الشہداء امام علیؑ کی شہادت کے بعد حضرت عثمانؓ نے خلافت کا منصب سنبھالا۔

شركة المجموعة المالية هيرميس - الأردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١) عن

شكّلت شركة المجموعة المالية هيرميس - الأردن إنداول للأشهر والخدمات المالية سابقاً "الشركة" لدى مراقبي الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١١١٧٢) بتاريخ ١ كانون الأول ٢٠٠٥ وبأرأس سن ٢٠,٥٥٠,٠٠٠ دينار أردني، وبأرباح ٢٤ حزيران ٢٠١٠ تم بيع كامل الحصص للمجموعة المالية هيرميس الخاصة والمسجلة في جمهورية مصر العربية بحيث أصبحت تمتلك ١٠٠٪ من رأس المال. هذا ووافقت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٢ تشرين الثاني ٢٠١١ على زيادة رأس المال بـ ٢٥٠,٠٠٠ دينار ليصبح ٢٧٠,٥٥٠,٠٠٠ دينار.

شكّلت الشركة بمسارسة أعمالها وإنداول في بورصته عمل بتاريخ ١٥ أيار ٢٠٠٥ بعد حصولها على جميع التراخيص اللازمة.

حصلت الشركة على رخصة التمويل على الهامش بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠٠٧، وذلك لموجبها مسارسة أعمال التمويل على الهامش.

أهم غايات الشركة:

- مساعدة مالية عند التعامل بالدورصة المالية
- تقديم خدمات الاستثمار المالية
- تقديم مساعدات الأبحاث والدراسات المالية والاقتصادية والسوقية
- تقديم خدمات التمويل على الهامش

إن عنوان الشركة الرئيسي هو عمان - التيمميتي

٢) أسس اعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة

الأول السنة المالية الشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية الموجزة المبرورة لأغراض الإدارة وليس لأية أغراض أخرى. كما أن هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة يجب أن تقرأ مع البيانات المالية المتكاملة المسببة في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥، على اعتبار أنها لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية المعدّة وفقاً لتعابير الدولية للتقارير المالية وأن الإداء المالي للفترة المالية المسببة في ٣١ حزيران ٢٠١٦ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الإداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦، ولم يتم إجراء التحصيل على أرباح للفترة لإحتياطيات والتي يتم احتسابها في البيانات المالية السنوية في نهاية العام ٢٠١٦.

أ. بيان الالتزام

تم اعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لتعابير المحاسبة الدولية (٣٤) "التقرير المالية المرحلية"

تست الموافقة على المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل هيئة المخرين بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٦

ب. أساس القياس

تم اعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة على أساس التكلفة فانزحبة ماعدا الموجودات والمعلومات المالية التي يتم قياسها بالتكلفة المتعاد.

ج. العملة الوظيفية وعملة العرض

تظهر المعلومات المالية المرحلية الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة

د. استخدام التقديرات

إن اعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة وفقاً لتعابير الدولية للتقارير المالية يتطلب فيه الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفراضات تؤثر في تحقيق السياسات المحاسبية ومنتجات الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن التقدير المتعمد قد يختلف عن هذه التقديرات.

يتم مراجعة التقديرات والإفراضات المستخدمة باستمرار ويتم الاعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في السنة التي تم فيها تغيير التقديرات والافراضات القائمة التي خاضت بذلك التغيير.

فيما يلي ملخص حول الامور الهامة التي يجري فيها استخدام التقديرات غير المؤكدة والاحتمالات في تطبيق السياسات المحاسبية والتي تؤثر بشكل جوهري على النتائج في المعلومات المالية المرحلية الموجزة

**شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

- تقوم الإدارة بأخذ محاسبين للأسماء المشكوك في تحصيلها اعتماداً على تقاريرها حول إمكانية استرداد تلك الأسماء وفقاً للمعايير الدولية لتقارير المالية.
- تقوم الإدارة بالاعتراف بمصروفات ضريبة الدخل لفترة اعتماداً على تقاريرها للربح الخسري وفقاً للقوانين والتعلمات السارية والمعايير الدولية لتقارير المالية.
- تحسب الخسائر الموجزة على أساس معدلات الضريبة المتوقعة لتحقيقها على الفروقات المتوقعة عندما يتم عكسها، على التواريخ الستة في تاريخ البيانات المالية.
- يتم الاعتراف بالموجودات الضريبية الموجزة عندما يكون من المحتمل تحقيق ارباح ضريبية في المستقبل ويمنح من خلالها الاستفادة من الفروقات المتوقعة.
- يتم مراجعة الموجودات الضريبية الموجزة في نهاية كل سنة مالية ويتم تحقيقها عندما يكون من غير المحتمل تحقيق التدفقات الضريبية المرتبطة بها.
- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمال الإنتاجية لموجودات النموحة وغير النموحة بصورة دورية اعتماداً على الحالة العامة لهذه الموجودات ووقعت الإدارة لأعمالها الإنتاجية في المستقبل.
- تقوم الإدارة بمراجعة القيمة المقدرة من الشركة بصورة مستمرة اعتماداً على دراسة قانونية مبدئية من قبل محامي الشركة والتي تبيّن المخاطر المحتملة التي قد تتعرض لها الشركة في المستقبل جراء تلك القضايا.

هيكلة القيمة العادلة:

تمنى الشركة القيام بحديث وكشف عن مستوى هيكلة نفقة العادلة الذي تصف فيه مدافيس النفقة العادلة في محسبها، ويحصل مدافيس النفقة العادلة وفقاً للمسويات المحددة في معايير التقارير المالية الدولية. كما على الشركة القيام بالتفريق بين المستوى الثاني والمستوى الثالث لبيانات القيمة العادلة، بمعنى أن نقيم ما إذا كانت المتحولات قليلة للملاحظة وما إذا كانت المتحولات غير قليلة للملاحظة، فإن ذلك قد يتطلب القيام بأجراءات وتحقق للتحولات المستخدمة لقياس النفقة العادلة، ما في ذلك دراسة العوامل المحددة للموجودات أو المطلوبات.

تعتمد الإدارة على تقاريرها وأقرانها معقولة وكافية.

السياسات المحاسبية الهامة

(٣)

إن السياسات المحاسبية المتبعة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتماثل مع السياسات التي اتبعت في إعداد البيانات المالية لنفسية المالية لتقريب تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. باستثناء المعايير الدولية للتقارير المالية والتي أصبحت سارية المفعول اعتباراً من السنوات التي تبدأ بتاريخ ١ كانون الثاني ٢٠١٦ وهي كما يلي:

المعايير الجديدة

- المعيار الدولي لتقارير المالية رقم (١٥) حسابات التحويل التصحيحية

التعديلات

- التعديل على المعيار الدولي لتقارير المالية رقم (١١) محاسبة الاستحواذ ضمن الأعمال المشتركة (يطبق في ٢٠١٦).
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولية رقم (١٦) و (٢٨) تصنيفات طرق الاستهلاك والإهلاك المقابلة يعطى في ٢٠١٦.
 - التعديل على معيار المحاسبة الدولية رقم (١٦) و (٢٨) التحويلات المتعددة (يطبق في الأول من كانون الثاني ٢٠١٦).
 - التعديل على معيار المحاسبة الدولية رقم (١) إدارة الإفصاح (يطبق في ٢٠١٦).
 - التعديل على معيار المحاسبة الدولية رقم (٢٨) والمعيار الدولي لتقارير المالية رقم (١٠) البيع أو المساهمة للأصول بين الشتر والشركة التابعة أو التفرع (يطبق في ٢٠١٦).
 - التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (١٠) و (١١) ومعيار المحاسبة الدولية رقم (٢٨) الشركات الاستثمارية الإلغاء من توحيد البيانات المالية (يطبق في ٢٠١٦).
 - التعديلات السوية على المعايير الدولية للتقارير المالية للوزنات ٢٠١٢ - ٢٠١٤ (يطبق في ٢٠١٦).
- إن الساع المعايير المعدلة أعلاه لا تؤثر بشكل جوهري على نيات المدينة المرحلية الموجزة للشركة.

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١٤ موسمية الأنشطة
تم إعداد اعتبارات القياس والأعراف المطبقة في البيانات المالية كما في الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ لا يوجد لدى الشركة أنشطة تؤثر موسمية زمنية خلال العام.

١٥ ممتلكات ومعدات
لا يوجد اصدارات على الممتلكات والمعدات خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ (مقابل ١.٤٤٥ دينار ٣٠ حزيران ٢٠١٥) كما بلغ مصروف الإستهلاك خلال الفترة ١٠.٦٤٩ دينار (مقابل ٥.٥١١ دينار ٣٠ حزيران ٢٠١٥) كما بلغت الإستهلاكات خلال الفترة ١.٦٥٠ دينار (مقابل لا شيء ٣٠ حزيران ٢٠١٥) واستهلاك مجمع الإستهلاك ١.٦٥٠ (مقابل لا شيء ٣٠ حزيران ٢٠١٥).

١٦ موجودات غير ملموسة
لا يوجد اصدارات على الموجودات غير الملموسة خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ و ٢٠١٥. كما بلغ مصروف الإستهلاك خلال الفترة ٥٧٦ دينار (مقابل ١.٨١٢ دينار ٣٠ حزيران ٢٠١٥).

١٧ موجودات ضريبية موجلة
إن الحركة الحاصلة على حساب الموجودات الضريبية الموجلة خلال السنة كانت كما يلي:

بالتشغيل الأردني	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	٦٢.٠٧٨	٦١.٣٥٩
موجودات ضريبية موجلة مستحقة خلال الفترة	(٢٨.٥٥٩)	(٢.١٦٩)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	٣٣.٥١٩	٦٢.٠٧٨

هذا ويتوقع إدارة الشركة من قدرتها على الاستفادة من هذه الموجودات في المستقبل القريب.

١٨ إرصدة مدينة أخرى
بالتشغيل الأردني

بالتشغيل الأردني	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
مصاريف مدفوعة مقدما	٨٥.٦٤٧	٩.٠٥٦
مصاريف صغار النسبة	٣١١.٠٠٠	٢٥.٠٠٠
امانة حريضة الحال	٨.٧٩٥	٨.٧٠٢
سهم آخرى	٨٧.٣٣٩	٨٦.١٦٨
تأمينات مستحقة	٥٥٠	٥٢٥
إيرادات مستحقة	-	١.٠٠٠
مخصص دعم نسبة أخرى مكشوف في تحصيلها	(٧٧.٣٥٠)	(٧٧.٣٥٠)
	٤٢٥.٩٩٠	٩٤.١١٢

١٩ مدينون وساطة وعملاء على الهامش
بالتشغيل الأردني

بالتشغيل الأردني	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥
دعم عملاء وساطة *	٢٥٧.٢٩٩	١٣٢.٩٣١
دعم عملاء تمويل على الهامش *	٣.٥١٦.٣٦٦	٢.٧٠٣.٨٤٦
	٣.٧٧٣.٦٦٥	٣.٣٣٦.٧٧٧

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

بيانات الجدول التالي فترات استحقاق زعم عملاء الوساطة		بالتقدير الأردني
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	
٢٣١,٨٨١	٢٤١,٢٨٢	تم استحقاق
٣	٣	استحقاق بعد اسبوع وأقل من ٦٠ يوم
-	-	استحقاق بعد ٦١ يوم وأقل من ٩٠ يوم
١٦	١٥	استحقاق بعد ٩١ يوم وأقل من ١٨٠ يوم
٣١	-	استحقاق أكثر من ١٨٠ يوم
٢٣٢,٤٣١	٢٤٧,٢٩٩	

تقوم الشركة بمنح تسهيلات لعملاء اليامش بعد أقصى ٥٠ يومًا من القيمة السوقية للأوراق المالية بتاريخ الشراء، على أن لا تتعدى هذه النسبة عن ٣٠% (هامش الضمانة) من قيمة استئجار العميل وذلك حسب تعليمات التمويل على اليامش لسنة ٢٠٠٦ وتعديلاتها لسنة ٢٠١٣ الصادرة عن هيئة الأوراق المالية وبمسة فائدة تراوح بين (١.٨%) و (٨%) وضمانة المستندات المعمولة حيث يتم مثابعتها بشكل يومي، أن تفاصيلها خلال الفترة الختامية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ هي كما يلي:

- احتمالي القيمة السوقية للمحفظ ١١,٥٠٠,٠١٦ دينار
- احتمالي السلع المتداول من قبل الشركة ٣,٥١٦,٣٦٦ دينار
- احتمالي السوول من قبل العملاء (هامش الإمان) ٨,١٢٧,٦٤٦ دينار
- أن نسبة السوول من قبل العملاء لاحتمالي القيمة السوقية للمحفظ هي ٧٠%.

(١٠) الأرصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

(١٠.١) <u>المطلوب من أطراف ذات علاقة</u>		طبيعة العلاقة	بالتقدير الأردني
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦		
-	٧٩	شركة شقيقة	شركة المجموعة المالية - مسرة
-	٥٠٠	شركة شقيقة	المجموعة المالية هيرميس - عمان
-	٥٧٩		
(١٠.١٠) <u>المطلوب الى أطراف ذات علاقة</u>		طبيعة العلاقة	بالتقدير الأردني
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦		
١٠,٠٠٩	٤٦,٩١٢	شركة أم	المجموعة المالية هيرميس - القاهرة
٣٥,١٤٩	-	شركة شقيقة	شركة المجموعة المالية - مسرة
٤٥,١٥٨	٤٦,٩١٢		

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول المعلومات المثبتة المرحلية الموجزة

(٣٠١٠) المعاملات مع اطراف ذات علاقة

إن إدارة الشركة توافق على سياسات التسعير وتزويد هذه المعلومات.
إن المعاملات مع اطراف ذات علاقة والتي هي متضمنة في بيان الربح أو الخسارة والسجل الشامل الآخر المرحلي
الموجز كانت كما يلي:

بالتينار الارثني

طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	ثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
المجموعة المالية هيرميس الهاشمية	شركة الام	١,٨٠٧,٥١٦	١,٩١٦,٠٠٠
المجموعة المالية هيرميس للسعودية	شركة ضمن المجموعة	١١,١٦٨	٩,٩٣٠
المجموعة المالية هيرميس الإمارات	شركة ضمن المجموعة	٢,٠٩٠	٣,١٧٣
شركة المجموعة المالية للتوسعة	شركة ضمن المجموعة	١,٧٧١,٢٥١	-
شركة اتي اف جي هيرميس افيروري	شركة ضمن المجموعة	٣٥٥,٦٥٠	-
شركة اتي اف جي هيرميس عمان	شركة ضمن المجموعة	٥٠٠	-

إن الإدارة اعلاه لا تخصص إلى فوائد ولا يوجد لها جدول رسمي محدد لتسداد.

(٢٠١١) منافع هيئة المديرين والإدارة العليا

بلغت رواتب ومناقص الإدارة التنفيذية فصره الاحل للفترة ١٥٩,٩٠٢ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
(مقابل ١٣٩,٧١١ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥)

(٥٠١٠) فرض مساند من طرف ذو علاقة:

حصل هذا الفرض مساند حصلت عليه الشركة من شركة اتي اف جي هيرميس افيروري (شركة ضمن المجموعة) والذي
تم ايجبهه بتاريخ ١ أيار ٢٠١٥ لفرض تمويل عمليات الشركة لمستحق بتاريخ ١١ ايار ٢٠١٧ وقد قدم هذا الفرض دون
الحصول على اتي صماتت ولا مستحق عليه اتي فائدة وتاريخ اول اذار ٢٠١٦ قامت الشركة بتحديد اتفاقية الفرض المساند
من خلال تغيير الحصة المسندة للفرض لمصبح الشركة اتم عوضا عن شركة اتي اف جي هيرميس افيروري لمستحق بتاريخ
٢٨ شباط ٢٠١٨ بنفس الشروط واتصافات السابقة.

(١١) ارصدة دائنة اخرى

بالتينار الارثني	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥
مخصص مكافآت موظفين	-	٥١,٦٨٦
مصاريف مستحقة	١,٥١٠	١٨٥
ادبيات مصرية لحل	-	١,٣٣٥
اخرى	١,٥٠٠	١,٥٠٠
	٢,٩٨٠	٤٤,٧٠٧

(١٢) دلتون

بالتينار الارثني

بالتينار الارثني	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦	كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥
بذم عملاء وساطة	٣٢٢,٨١١	٣١٨,٣٥٩
بذم عملاء تمويل على الهاشم	٥٤,٩٥٧	١٥٦,٨٤٧
بذم موردين	١٣,١٧٦	٧,٠٢١
	٣٩٠,٩٤٤	٤٨٢,٢٢٥

شركة المجموعة المالية هيرميس - الاردن
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

١٣ بنوك دائنة

يتمثل هذا البند الرصيد المستحق من بنوك تجاري مدين، هذا وقد حصلت الشركة على عدة قفوف تجاري مدين من عدة بنوك محلية بحساب الشركة الأم المجموعة المالية هيرميس القفصة تفاصيلها كما يلي:

أ. تجاري مدين - بنك عودة : سحوبات استثمارية على شكل جاري مدين بسقف ٢,٥٠٠,٠٠٠ دينار وبسعر فائدة سنوي يبلغ ٨.٩٥ % وأبلغ الرصيد المستحق كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ مبلغ ١٧٥,٩٠٨ دينار. ١,٢٥٨,١٧٥ دينار كما في ٣١ كانون الأول (٢٠١٥)

ب. تجاري مدين - البنك التجاري المصري : سحوبات استثمارية على شكل جاري مدين بسقف ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار وبسعر فائدة سنوي يبلغ ٧.٢٥ % وأبلغ الرصيد المستحق كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ مبلغ ٥٥١,٥٠٠ دينار.

١٤ ضريبة الدخل

تم التوجه إلى سلطة ضريبة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٥ بإنشاء العام ٢٠١٢، حيث قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٢ والتي تم مراجعتها من قِبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات وتم إصدار قرار نهائي بشأنها بعد، كما قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٥ وتم يتم مراجعتها من قِبل إدارة مصلحة الدخل والمبيعات بعد، هذا وباعتقاد إدارة الشركة أنه لن يتوجب على الشركة أية التزامات ضريبية عن الإعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٥ حيث لم يتم فيه في الميزان المالية، كما لم يتم استرداد أي مخصصات لضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ كون لدى الشركة حسابات مراكمة من سنوات سابقة مدفوعة مسبقاً تعطي الربح الضريبية للسنة و كما هو مسجل في المصاح (٧)

١٥ التزامات محتملة

كل على الشركة تخريج بيان المركز المالي المرحلي الموحد التزامات محتملة غير بكفالات تكتة بمبلغ ١١٥,٠٠٠ دينار مقابل ٨٥٣,٠٠٠ دينار ٣١ كانون الأول (٢٠١٥)

١٦ إدارة المخاطر المالية

مخاطر اسعار السوق

تتبع مخاطر اسعار الاسهم من الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر المحتفظ بها لتلبية التسمية غير المسؤولة جزئياً من التزامات الشركة ان الشركة لا تتعرض لهذا النوع من المخاطر كونها لا تحتفظ بمثل هذه الموجودات.

تحليل الحساسية لمخاطر اسعار الاسهم

ان الشركة لا تتعرض لهذا النوع من المخاطر كونها لا تحتفظ بأي نوع من الاستثمارات في الأوراق المالية.

القيمة العادلة

ان القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة التقديرية لها في بيان المركز المالي المرحلي الموحد.