



شركة سلوان للوساطة المالية ذ.م.م
SELWAN FINANCIAL BROKER'S

الرقم : ش س ل م / ٩ / ٢٢٦
التاريخ : ٢٠٠٩ / ٨ / ٦ م.

السادة / بورصة عمان ...المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

مرفق لكم بطيه البيانات المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للفترة من ٢٠٠٩ / ١ / ١ حتى تاريخ ٢٠٠٩ / ٦ / ٣٠ م.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ...

المدير العام
محمد ابو قليين



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠٠٩ آب ٦
الرقم المتسلسل ٣٦٦٦
رقم الملف ٣٨
الجهة المختصة

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

أعضاء مجلس الإدارة

محمد محمود داوود أبو قليبين
إلهام محمود يوسف أبو قليبين
سارة محمد محمود أبو قليبين

رئيساً للمجلس
نائباً للرئيس
عضو

مدققو الحسابات
شركة نوباني وشركاه
بي دي أو ناشيونال بروذرز
محاسبون قانونيون
مستشارون إداريون
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

البيان	الصفحة
-	١
أ	٢
ب	٣
ج	٤
د	٥
-	١١ - ٦

تقرير مراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة

الميزانية العمومية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

بيان الدخل المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

بيان التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

إيضاحات حول البيانات المالية (١٠-١)

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

السادة شركاء
شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة سلوان للوساطة المالية (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ والتي تتكون من الميزانية العمومية المرحلية المختصرة وكل من بيان الدخل المختصر وبيان التغيرات في حقوق الشركاء المختصر وبيان التدفقات النقدية المختصر والإيضاحات المرفقة للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية إدارة الشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

أرقام سنة المقارنة

تم تدقيق أرقام سنة المقارنة من قبل مدقق حسابات آخر وقد أصدر تقريره المؤرخ في ٨ كانون الثاني ٢٠٠٩ ، وكان تقريراً غير متحفظ.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة البيانات المرحلية"، والذي يتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقوم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المرحلية المختصرة المذكورة أعلاه.

لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية المختصرة مخصص لضريبة الدخل ولدعم البحث العلمي ورسوم الجامعات ورسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني حيث يتم أخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

"محمد جمال" بشر النوباني

(إجازة رقم ٥٣٩)

شركة نوباني وشركاه

بي دي او ناشيونال برذرز

محاسبون قانونيون

مستشارون إداريون

عمان في ٢ آب ٢٠٠٩

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
		غير مدققة	مدققة
		دينار أردني	دينار أردني
موجودات متداولة			
نقد ونقد معادل	٣	٥٠٣,٦٢٣	٣٣,٧٠٢
ذمم مدينة	٤	٨٠٧,٩٥٨	١,٠٢٨,٣٩٠
أرصدة مدينة أخرى	٥	٢٨٤,٤٤١	٤٣٠,٠٠٠
مجموع الموجودات المتداولة		١,٥٩٦,٠٢٢	١,٤٩٢,٠٩٢
موجودات غير متداولة			
ممتلكات وآلات ومعدات		١٣٧,٦٩٩	١٣٦,٠٩٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٣٧,٦٩٩	١٣٦,٠٩٢
مجموع الموجودات		١,٧٣٣,٧٢١	١,٦٢٨,١٨٤
المطلوبات و حقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
بنوك دائنة	٦	٦٠٢,٧٦٠	٣٣٥,٦٥٦
ذمم دائنة		١,١٦٢	٩٢,٧٦٢
أرصدة دائنة أخرى		٢,٥١٦	٥١,٨٥٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٠٦,٤٣٨	٤٨٠,٢٦٨
حقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب والمصرح به		١,١٥٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
رأس المال المدفوع	٧	١,١٥٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠
إحتياطي إجباري		٤٥,٣٦٢	٤٥,٣٦٢
إحتياطي إختياري		٥,٩٦٦	٥,٩٦٦
خسائر متركمة		(٧٤,٠٤٥)	(٥٣,٤١٢)
مجموع حقوق المساهمين - بيان ج		١,١٢٧,٢٨٣	١,١٤٧,٩١٦
مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين		١,٧٣٣,٧٢١	١,٦٢٨,١٨٤

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	إيضاحات	
غير مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٣٠٧,٤٠٣	٣٢١,٧٥٥		إيراد عمولة الوساطة
(١٤٣,٢٩٥)	(٢٧٢,٦٢٩)	٩	مصاريف إدارية وعمومية
-	(١١,٩٩٣)		إستهلاك
(٩,٧٤٢)	(٢٢,٨٨٣)		مصاريف تمويلية
-	١٠,٢٢٤		إيرادات أخرى
١٥٤,٣٦٦	٢٤,٤٧٤		ربح الفترة قبل مصروف ضريبة دخل سنوات سابقة
-	(٤٥,١٠٧)		مصروف ضريبة دخل سنوات سابقة
١٥٤,٣٦٦	(٢٠,٦٣٣)		خسارة الفترة بعد مصروف ضريبة دخل سنوات سابقة - بيان ج

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

المجموع	خسائر مترجمة / أرباح مدورة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	المحول من الشركة ذات المسؤولية المحدودة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	رأس المال المدفوع
١,٢٠٠,٠٩٣	١١١,٨٣٩	٤٤,١٢٧	٤٤,١٢٧	١,٠٠٠,٠٠٠	المحول إلى رأس المال
١٥٠,٠٠٠	-	-	-	١٥٠,٠٠٠	ربح الفترة - بيان ب
(١٥٠,٠٠٠)	(١١١,٨٣٩)	(٣٨,١٦١)	-	-	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ - بيان أ
١٥٤,٣٦٦	١٥٤,٣٦٦	-	-	-	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٩
١,٣٥٤,٤٥٩	١٥٤,٣٦٦	٥,٩٦٦	٤٤,١٢٧	١,١٥٠,٠٠٠	خسارة الفترة - بيان ب
١,١٤٧,٩١٦	(٥٣,٤١٢)	٥,٩٦٦	٤٥,٣٦٢	١,١٥٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - بيان أ
(٢٠,٦٣٣)	(٢٠,٦٣٣)	-	-	-	
١,١٢٧,٢٨٣	(٧٤,٠٤٥)	٥,٩٦٦	٤٥,٣٦٢	١,١٥٠,٠٠٠	

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د		بيان التدفقات النقدية المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٥٤,٣٦٦	(٢٠,٦٣٣)	(خسارة) ربح الفترة
-	١١,٩٩٣	تعديلات لبنود غير نقدية:
		إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١,٤٤٠,٠٤٤)	٢٢٠,٤٣٢	ذمم مدينة
(٢٠٠,٩٠٠)	١٤٥,٥٥٩	أرصدة مدينة أخرى
٣٧٥,٣٦٥	(٩١,٦٠٠)	ذمم دائنة
٣٨,١٣٠	(٤٩,٣٣٤)	أرصدة دائنة أخرى
(١,٠٧٣,٠٨٣)	٢١٦,٤١٧	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٢٨,٣٥٦)	شراء ممتلكات و آلات و معدات
(١٥٠,٣٤٨)	-	ممتلكات و آلات و معدات محولة
-	١٤,٧٥٦	إستبعاد ممتلكات و آلات و معدات
(١٥٠,٣٤٨)	(١٣,٦٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٠,٤٥٨	٢٦٧,١٠٤	بنوك دائنة
١,١٥٠,٠٠٠	-	رأس المال
٥٠,٠٩٣	-	إحتياطي إجباري وإختياري
١,٢٣٠,٥٥١	٢٦٧,١٠٤	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٧,١٢٠	٤٦٩,٩٢١	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
-	٣٣,٧٠٢	النقد و النقد المعادل في بداية الفترة
٧,١٢٠	٥٠٣,٦٢٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة سلوان للوساطة المالية
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست شركة سلوان للوساطة المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة في سجل الشركات لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (٦٤٠٥) بتاريخ ١ تشرين الثاني ٢٠٠٠ برأس مال قدره ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١,٠٠٠,٠٠٠ حصة قيمة كل حصة دينار أردني واحد .
وبتاريخ ١٩ أيار ٢٠٠٨ تم تحويل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لتصبح شركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (٤٥٤) برأس مال مكتتب ومصرح به قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني ، وبموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٥٦٦ / ٢٠٠٨) المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ تشرين الأول ٢٠٠٨ المتضمن تعذر الموافقة على تسجيل أسهم رأس مال الشركة البالغة ١,١٥٠,٠٠٠ سهم الناتجة عن تحول الصفة القانونية للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى مساهمة عامة وتعذر الموافقة على تسجيل أسهم زيادة رأس المال البالغة ٣٥٠,٠٠٠ سهم وعدم الموافقة على إنفاذ نشرة الإصدار المتعلقة بذلك إستناداً لأحكام المادة (٨) والمادة (١٢) من قانون الأوراق المالية والمادة (٣) من تعليمات إصدار الأوراق المالية وتسجيلها لسنة ٢٠٠٥ ، وبناءً عليه فقد تم دعوة الهيئة العامة لإجتماع غير عادي بتاريخ ١٠ آذار ٢٠٠٩ للموافقة على تحويل كيان الشركة من مساهمة عامة إلى مساهمة خاصة ونفس رأس المال مع الاحتفاظ بنفس الاسم وإستكمال إجراءات التسجيل لدى مراقب الشركات لتصبح شركة مساهمة خاصة تحت الرقم (٦٤٣) بتاريخ ١٦ حزيران ٢٠٠٩ .

الرقم الوطني للمنشأة : (٢٠٠١٠٣٩٢٠) .

تم إقرار البيانات المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢ آب ٢٠٠٩ .

لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الإسكان .

وغياتها هي :

الوساطة المالية (بيع و شراء الأسهم في سوق عمان المالي لصالح الغير).

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية، والتفسيرات الصادرة عن اللجنة الدائمة للمجلس الدولي لمعايير المحاسبة ومتطلبات القوانين واللوائح المحلية حيثما ينطبق ذلك. وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. أساس الإعداد

تم إعداد البيانات المالية المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، وإستناداً للمعايير المحاسبية الدولية والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بإعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

هذه البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ .

ب. معايير ومفاهيم محاسبية حالية:

السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة و التي لا تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ ، باستثناء اعتماد معايير وتفسيرات جديدة اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٠٩ والمبينة في الجدول أدناه :

المرجع	العنوان	ملخص	تأثيره على الشركة
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١	تبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى	تخفيض تكلفة التعديل بناءً على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للشركة الأم من خلال إعداد قوائم مالية منفصلة.	لا تأثير
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٢	الدفع على أساس الأسهم (تعديلات)	يمكن منح الأسهم أو خيارات الأسهم لموظف ما شرط بقاء الموظف في الشركة ولتحديد ما إذا كان أي ظرف من الظروف مناسب لمنح الأسهم أو خيارات الأسهم، لا بد من تصنيف شروط المنح وعدمه.	لا تأثير
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٨	القطاع التشغيلي	على المنشأة التي تقوم بتداول أدوات الدين أو حقوق الملكية الخاصة بها في سوق مالي أو تودع بياناتها المالية لدى هيئة الأوراق المالية أو مؤسسة تنظيمية مشابهة.	لا تأثير
معيار المحاسبة الدولي رقم ١	عرض البيانات المالية (مراجعة)	على المنشأة أن تعرض بيان الدخل الشامل في بيان دخل شامل واحد أو في بيانين منفصلين والغرض من ذلك توفير معلومات أفضل لعرضها.	لا تأثير
معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٣	تكاليف الإقراض (مراجعة)	يتم رسملة تكاليف الإقراض المنسوبة مباشرة لإملاك الأصل المؤهل.	لا تأثير
معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧	البيانات المالية الموحدة والمنفصلة- تكلفة الاستثمار في الشركات التابعة والمشاريع المشتركة (تعديلات)	الغاء طريقة التكلفة وطريقة التسليم قبل وبعد حيازة الأرباح حيث أنها لم تعد لازمة.	لا تأثير
معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢	الأدوات المالية: عرض لمعايير المحاسبة الدولية/عرض البيانات المالية والإلتزامات الناشئة عن التصفية (تعديلات)	الإعتراف بأدوات حقوق الملكية ضمن بند حقوق الملكية وليس ضمن الإلتزامات على النحو المطلوب في معيار المحاسبة الدولي ٣٢.	لا تأثير
تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ١٣	برامج ولاء العملاء	مكافأة تمنح للعملاء في إطار صفقة البيع كعنصر منفصل من عناصر الصفقة.	لا تأثير
تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ١٥	عقود المقاولات للعقارات	يتم استخدام طريقة نسبة الإنجاز.	لا تأثير
تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ١٦	تحولات صافي الاستثمار في العمليات التشغيلية الخارجية	تقديم التوجيهات اللازمة فيما يتعلق بالمكاسب والخسائر الصافية من الاستثمار الأجنبي في هذه العملية.	لا تأثير

ج. معايير ومفاهيم محاسبية جديدة:

المعايير المحاسبية التي صدرت مؤخراً و/أو تم تعديلها ولكنها ليست فعالة حتى الآن حيث لم تعتمد من قبل الشركة كما في تاريخ البيانات المالية المرحلية المختصرة ، كما هو مبين أدناه:

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٣ (المعدل) والمتعلق بإندماج الأعمال بحيث تم إعتماده من قبل المجلس وتطبيقه من قبل الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٩ ، هذا المعيار لا يؤثر على الشركة كما في تاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (المعدل) والمتعلق بالبيانات المالية الموحدة و المستقلة بحيث تم إعتماده من قبل المجلس وتطبيقه من قبل الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٩ ، هذا المعيار لا يؤثر على الشركة كما في تاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ (المعدل) والمتعلق بمحاسبة تحوط القيمة العادلة للتحوطات المحفظية لمخاطر سعر الفائدة و خيار القيمة العادلة و التحول والإعتراف المبدئي بالأصول والالتزامات المالية بحيث تم إعتماده من قبل المجلس وتطبيقه من قبل الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٩ ، هذا المعيار لا يؤثر على الشركة كما في تاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١ (المعدل) والمتعلق بعرض البيانات المالية بعد تطبيق كافة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتي تكون نافذة بتاريخ التقرير بحيث تم إعتماده من قبل المجلس وتطبيقه من قبل الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٩ ، هنالك بعض الاستثناءات على التطبيقات ، هذا المعيار لا يؤثر على الشركة كما في تاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ١٧ والمتعلق بتوزيع الأصول غير المتداولة على الشركاء بحيث تم إعتماده من قبل المجلس وتطبيقه من قبل الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٩ ، هذا المعيار لا يؤثر على الشركة كما في تاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

تفسير لجنة المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ١٨ والمتعلق بنقل الأصول من الزبائن بحيث تم إعتماده من قبل المجلس وتطبيقه من قبل الشركة بتاريخ ١ تموز ٢٠٠٩ ، هذا المعيار لا يؤثر على الشركة كما في تاريخ إعداد البيانات المالية المرحلية المختصرة .

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٥٠	—
٣٣,٦٥٢	٥٠٣,٦٢٣
٣٣,٧٠٢	٥٠٣,٦٢٣

نقد في الصندوق

نقد لدى البنوك

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١,٠٧٨,٣٩٠	٨٥٧,٩٥٨
(٥٠,٠٠٠)	(٥٠,٠٠٠)
١,٠٢٨,٣٩٠	٨٠٧,٩٥٨

زبائن وساطة

مخصص الإنخفاض في قيمة الديون (٤-أ)

(٤-أ) مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم، ويتم تكوين مخصص الإنخفاض في قيمة الديون عندما يتوفر الإثبات الفعلي بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل هذه الديون. تم الاعتراف من قبل الشركة بمخصص إنخفاض في قيمة الديون بقيمة ٥٠,٠٠٠ دينار أردني كما في تاريخ البيانات المالية.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١٤٠,٠٠٠	١٤٠,٠٠٠
—	٢٨,٤٤١
٢١٦,٠٠٠	٩١,٠٠٠
٧٤,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
٤٣٠,٠٠٠	٢٨٤,٤٤١

ذمم موظفين

مصاريف مدفوعة مقدماً

تأمينات كفالات

تأمينات صندوق ضمان التسوية

لم يحدث أي إنخفاض في قيمة الأرصدة المدينة الأخرى، ومن المتوقع أن هذه المبالغ سيتم تحصيلها أو تحميلها كمصاريف عند استحقاقها.

٦. بنوك دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٣٣٥,٦٥٦	٦٠٢,٧٦٠
٣٣٥,٦٥٦	٦٠٢,٧٦٠

بنك المؤسسة العربية المصرفية

٧. رأس المال

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١,٥٠٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠
١,١٥٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠
١,١٥٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠

رأس المال المكتتب والمصرح به

رأس المال المدفوع

رأس المال مدفوع بالكامل بقيمة إسمية دينار أردني واحد للسهم الواحد وللشركة الحق بتوزيع الأرباح .

٨. التزامات طارئة

— يوجد على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية المختصرة إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية صادرة عن البنك التجاري الأردني لصالح هيئة الأوراق المالية بقيمة ١١٢,٥٠٠ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بقيمة ٣٧,٥٠٠ دينار أردني).

— يوجد على الشركة بتاريخ البيانات المالية المرحلية المختصرة إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية صادرة عن البنك التجاري الأردني لصالح مركز إيداع الأوراق المالية بقيمة ١٠٤,٥٠٠ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بقيمة ٥٣,٥٠٠ دينار أردني).

٩. مصاريف إدارية و عمومية

٣٠ حزيران	٣٠ حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٣,٩٦٥	٤٨,٦٠٠	رواتب و أجور ومكافآت
٢,٤٩٢	٥,٢١٤	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٢٢,٠٠٠	-	بدل إجازات
١,١٥٦	٨٣,٨٦١	عمولات مدفوعة
١١,٨٥٠	٢٨,٤٤١	إيجار
٨,٣٥٨	١٨,٥٣٣	مصروف سيارات
٣,١٢٧	١١,١٥٠	محروقات
٦,٢١٩	٩,٦٩١	تأمين
١١,٥٢٢	٨,٦١٩	مصروف صندوق حماية المستثمر
٩٣٢	٧,٥٠٤	متفرقة
٢٠,٣٣٨	٧,٣١٤	تسويق ودعاية وإعلان
٣,٦٣٦	٥,٨١٧	ضيافة
٢,٤٣٦	٥,٤٨٤	صيانة وإصلاحات
١٠,٥٢١	٥,٤٥٣	رسوم وإشتراكات
١,٩٦٨	٥,٣٤٨	بريد وهاتف وإنترنت
٧٠٠	٣,٦٤٨	سفر وتنقلات
١,٨٢٠	٣,٥٧١	مياه وكهرباء
١٨٠	٣,٤٣٦	قرطاسية و مطبوعات
١,٢٠٠	٣,٣٦٠	مصاريف قضائية
٧,٩٢٠	٢,٨٩٥	أنعاب مهنية
-	١,٧٦٠	عمولة وسطاء
٩٥٥	١,٦٨٠	نظافة
-	١,٢٥٠	تبرعات
١٤٣,٢٩٥	٢٧٢,٦٢٩	

١٠. كتاب محامي الشركة

وفقاً لما ورد في كتاب تثبيت المحامي فإنه لا توجد أية قضايا مقامة من الشركة ضد الغير وكذلك لا يوجد أية قضايا مقامة ضد الشركة من الغير كما في تاريخ البيانات المالية المرحلية المختصرة .