

جوردانفست

شركة الثقة للاستثمارات الاردنية

عمان في

الاشارة: 16/50 775

Q.R- 80 I T- 3014 12-8

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع: البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية

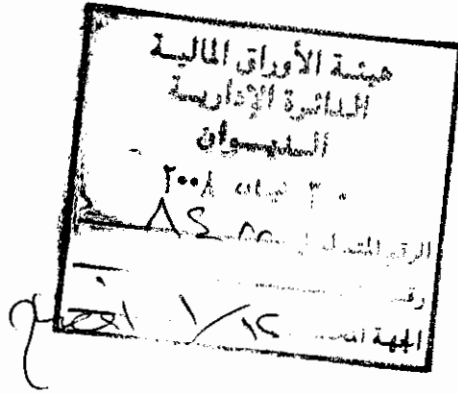
تحية طيبة وبعد،

بالاشارة الى المادة (15/ب) من تعليمات الادراج لبورصة عمان، والتي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية عن الربع السنوي الاول لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية - جوردانفست المرفق طياً والمتضمن تقرير تدقيق المدقق الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

③



البورصة + رقابة التداول

٤/٨

③

احمد طنطش
رئيس مجلس الادارة
الرئيس التنفيذي

مذكرة حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة من مجلس إدارة شركة الثقة للاستثمارات الأردنية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ والتي تتكون من الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم تسترِع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٣ نيسان ٢٠٠٨

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
(مدققة)	(غير مدققة)		موجودات مالية للمتاجرة
٢٦٣٥٨٧٨	١٤٣٢٢٨٨٢	١٠	موجودات ضريبية مؤجلة
٣٣٤٧٧٩٤٥	٣٤٤٢٢٩٤٠		موجودات مالية متوفرة للبيع
-	٣٢٨٩١		إستثمار في رأسمال شركات حليفة
٣٩٨٠٢٨٠	٣٦٣١٥٨٢	١١	أرصدة مدينة أخرى
١٥٦٧٦٧٨٥	١٥٨٢٧٠٥٢		شهرة
١٣٠٢٨٩٧	١٨٤٤٤٦٣		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
-	٥٦٤٧٢٣		ممتلكات ومعدات
١٠٨٦٦٧	١٣٤٥٤١		
٦٦٣٥٧٨٦	٧٣٩٨٧٩٤		
٦٣٨١٨٢٣٨	٦٥٢٨٨٩٦٨		مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق الملكية	المطلوبات -
-	بنك دائن
١٠١٥٣٧٢٤	قروض
١٨٣٢٥	مخصص ضريبة الدخل
١٩٨٢٤٢	مطلوبات ضريبية مؤجلة
٢٧٦٨٩٥٨	أرصدة دائنة أخرى
١٣١٣٩٢٤٩	١٤٤٤٢٨٦٥
	مجموع المطلوبات

حقوق الملكية -	حق ملكية حملة الأسهم -
٢٩٥١٣٨٨٩	رأس المال المدفوع
١٠٦٢٨١٤٦	علاوة الإصدار
٢٤٢٧٨٩٣	احتياطي إجباري
٧٥٥٢٠٢	احتياطي اختياري
١٤٢٨٧٤٦	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٥١٣٢٢٤٦٣	أرباح مدورة
٤٩٨٨٦٣٣٩	٥٠١٢٥٧٤٤
٧٩٢٦٥٠	٧٢٠٣٥٩
٥٠٦٧٨٩٨٩	٥٠٨٤٦١٠٣
٦٣٨١٨٢٣٨	٦٥٢٨٨٩٦٨
	مجموع حقوق الملكية
	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات	
٣١ آذار ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨		
دينار	دينار		
(معدلة)			
الإيرادات -			
٢٦٨٦٢٢	٦٩٨٦٧		إيرادات الفوائد
١٦١٨٨٢٥	٢١٢٣٢٨	٥	أرباح موجودات مالية للمتاجرة
٩٦٠٥	٤٠٨١٠٢		أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
٩٤٨٥٥	٢٦٢١٨٤		أتعاب إدارية واستشارية
٢٧٨٩٥	١٥٠٢٧٨		حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
٥٤٥٢	٨٤٢٧		فروقات عملة
-	٢٢١٣٣	٦	أخرى
٢٠٢٥٢٥٤	١١٣٣٣١٩		صافي الإيرادات
٧٣٤٩٨	٢٢٢٩٨١		ينزل: فوائد وعمولات
٥٥٣٨٣١	٧١٢٣٣٩		مصاريف إدارية وعمومية
٤٢٨٩٩	٤٥٢١٣		إستهلاكات
٤٢٠١٩	٣١٤٦١		عمولات شراء وبيع موجودات مالية للمتاجرة
-	٥٦٥٦٠	٧	مصاريف أخرى
٥٠٦١٥	-		رسوم مختلفة
١٢٦٢٣٩٢	٦٤٧٦٥		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٦٤٦٢٧)	٢٠١٩١٩	١٠	ضريبة الدخل
١١٩٧٧٦٥	٢٦٦٦٨٤		ربح الفترة
١٢٠٣٦٢٢	٢٧٢٤٠٢		ويعود إلى
(٥٨٥٧)	(٥٧١٨)		مساهمي الشركة
			حقوق الأقلية
١١٩٧٧٦٥	٢٦٦٦٨٤		
فلس / دينار	فلس / دينار		
٠/٠٤١	٠/٠٠٩	١٢	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

حقوق ملكية حملة الأسهم										
رأس المال	مطلو	احتياطات	أرباح متحققة		أرباح غير متحققة	التغير في القيمة العادلة للاستثمارات	المجموع	حقوق الأقلية	حقوق	مجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٠٨										
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	٢٩,٥١٣,٨٨٩	١٠,٦٢٨,١٤٦	٢,٤١٦,٧٩٦	٢,٧١٥,٦٦٧	٥,١٣٢,٤٦٣	١,٤٢٨,٧٤٦	٤٩,٨٨٦,٣٣٩	٧٩٢,٦٥٠	٥٠,٦٧٨,٩٨٩	
التغير في القيمة العادلة	-	-	-	-	-	(٣٢,٩٩٧)	(٣٢,٩٩٧)	(٨٤,٢١٠)	(١١٧,٢٠٧)	
مجموع الإيرادات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المصاريف المثبتة في حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ربح الفترة	-	-	٢٧٢,٤٠٢	-	٢٧٢,٤٠٢	-	٢٧٢,٤٠٢	(٥,٧١٨)	٢٦٦,٦٨٤	
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة	-	-	٢٧٢,٤٠٢	-	٢٧٢,٤٠٢	(٣٢,٩٩٧)	٢٣٩,٤٠٥	(٨٩,٩٢٨)	١٤٩,٤٧٧	
حقوق الأقلية	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٨	٢٩,٥١٣,٨٨٩	١٠,٦٢٨,١٤٦	٢,٦٨٩,١٩٨	٢,٧١٥,٦٦٧	٥,٤٠٤,٨٦٥	١,٣٩٥,٧٤٩	٥٠,١٢٥,٧٤٤	٧٢٠,٣٥٩	٥٠,٨٤٦,١٠٣	
٢٠٠٧										
الرصيد كما في أول كانون الثاني (المعدل) ٢٠٠٧	٢٩,٤٩٥,١٣١	١٠,٦٠٣,٧٥٧	٢,٢٢٦,٩٥٤	-	٤,٢٢٦,٩٥٤	٨٤١,٣٣٧	٤٧,٨٨١,٧٢٢	٧٩٣,٢٦٩	٤٨,٦٦٤,٩٩١	
التغير في القيمة	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المعادلة، بالصافي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
مجموع الإيرادات والمصاريف المثبتة في حقوق الملكية	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ربح الفترة (معدل)	-	-	(٢٦٩,٩٣٦)	١,٤٧٣,٥٥٨	١,٢٠٣,٦٢٢	-	١,٣٨٦,٢٧٠	١٤,٨٩٥	١٥٣,٥٦٥	
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة (معدل)	-	-	(٢٦٩,٩٣٦)	١,٤٧٣,٥٥٨	١,٢٠٣,٦٢٢	١,٢٨٦,٢٧٠	١,٣٨٦,٢٧٠	١٤,٨٩٥	١٥٣,٥٦٥	
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠٠٧ (معدل)	٢٩,٤٩٥,١٣١	١٠,٦٠٣,٧٥٧	٣,٩٥٧,٠١٨	١,٤٧٣,٥٥٨	٥,٤٣٠,٥٧٦	٩٨٠,٠٠٧	٤٩,٢٦٤,٠١٤	٨٠٢,٣٠٧	٥٠,٠٦٦,٣٢١	

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

حقوق ملكية حملة الأسهم										
مجموع حقوق الملكية دينار	حقوق الأقلية دينار	التغير في القيمة العادلة للمجموع دينار	أرباح متحققة المرحلية	أرباح غير متحققة المرحلية	احتياطات اختيارية	احتياطات إجبارية	علاوة الامتياز	رأس المال المدفوع	التغير في	رصيد كما في أول
٥٠,٦٧٨,٩٨٩	٧٩٢,٦٥٠	٤٩,٨٨٦,٣٣٩	١,٤٢٨,٧٤٦	٥,١٢٢,٤٦٣	٢,٧١٥,٦٦٧	٢,٤١٦,٧٩٦	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٢٧,٨٩٣	١٠,٦٢٨,١٤٦	٢٩,٥١٣,٨٨٩
(١١٧,٢٠٧)	(٨٤,٢١٠)	(٣٢,٩٩٧)	(٣٢,٩٩٧)	-	-	-	-	-	-	-
(١١٧,٢٠٧)	(٨٤,٢١٠)	(٣٢,٩٩٧)	(٣٢,٩٩٧)	-	-	-	-	-	-	-
٢٦٦,٦٨٤	(٥,٧١٨)	٢٧٢,٤٠٢	-	٢٧٢,٤٠٢	-	٢٧٢,٤٠٢	-	-	-	-
١٤٩,٤٧٧	(٨٩,٩٢٨)	٢٣٩,٤٠٥	(٣٢,٩٩٧)	٢٧٢,٤٠٢	-	٢٧٢,٤٠٢	-	-	-	-
١٧,٦٣٧	١٧,٦٣٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥٠,٨٤٦,١٠٣	٧٢,٣٥٩	٥٠,١٢٥,٧٤٤	١,٣٩٥,٧٤٩	٥,٤٠٤,٨٦٥	٢,٧١٥,٦٦٧	٢,٦٨٩,١٩٨	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٢٧,٨٩٣	١٠,٦٢٨,١٤٦	٢٩,٥١٣,٨٨٩
٤٨,٦٦٤,٩٩١	٧٩٢,٦٦٩	٤٧,٨٧١,٧٢٢	٨٤١,٣٣٧	٤,٢٢٦,٩٥٤	-	٤,٢٢٦,٩٥٤	٧٥٥,٢٠٢	١,٩٤٩,٣٤١	١٠,٦٠٣,٧٥٧	٢٩,٤٩٥,١٣١
١٥٣,٥٦٥	١٤,٨٩٥	١٣٨,٦٧٠	١٣٨,٦٧٠	-	-	-	-	-	-	-
١٥٣,٥٦٥	١٤,٨٩٥	١٣٨,٦٧٠	١٣٨,٦٧٠	-	-	-	-	-	-	-
١,١٩٧,٧٦٥	(٥,٨٥٧)	١,٢٠٣,٦٢٢	-	١,٢٠٣,٦٢٢	١,٤٧٣,٥٥٨	(٢٦٩,٩٣٦)	-	-	-	-
١,٢٥١,٣٣٠	٩,٠٣٨	١,٢٤٢,٢٩٢	١,٢٨,٦٧٠	١,٢٠٣,٦٢٢	١,٤٧٣,٥٥٨	(٢٦٩,٩٣٦)	-	-	-	-
٥٠,١٦٦,٣٢١	٨٠,٢٣٠	٤٩,٢١٤,٠١٤	٩٨٠,٠٠٧	٥,٤٣٠,٥٧٦	١,٤٧٣,٥٥٨	٢,٩٥٧,٠١٨	٧٥٥,٢٠٢	١,٩٤٩,٣٤١	١٠,٦٠٣,٧٥٧	٢٩,٤٩٥,١٣١

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٧	٣١ آذار ٢٠٠٨	إيضاحات
دينار	دينار	
١٢٦٢٣٩٢	٦٤٧٦٥	الأنشطة التشغيلية
٤٢٨٩٩	٤٥٢١٣	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
١٨٢٢٩	١٣٩٣١	تعديلات -
(١٨٤٧٣٥٥٨)	٥١٢٧٩٢	استهلاكات
(٩٦٠٥)	(٤٠٨١٠٢)	بدل اجازات ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(٢٧٨٩٥)	(١٥٠٢٧٨)	خسائر (أرباح) موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
(٥٤٥٢)	(٨٤٢٧)	أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
-	٨١٥٨٧	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
		أرباح فروقات عملة
		مخصص التزامات محتملة
(٣٠١٢٥٣٤)	(١٤٤٩٣٦٠)	التغير في رأس المال العامل
١٢٥٥٥٢٧	(٤٠١٢٤٩)	الزيادة في موجودات مالية للمتاجرة
٣٥٩٧٣٤	(٩٣٢٩٣)	(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
(١٥٩٠٢٦٣)	(١٧٩٢٤٢١)	(النقص) الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
(٣١٤٥١١)	-	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٢٥٢٥٧	٧٨٠٢٦٠	الأنشطة الاستثمارية
(٢١٥٤١)	-	استثمار في شركات حليفة
(١٢٣٣٨٠)	(٣٩٨٣٠٤)	بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
-	(٥٧٠٢٩٦)	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
(٤٣٤١٧٥)	(١٨٨٣٤٠)	شراء ممتلكات ومعدات
		تملك شركة تابعة بعد تنزيل النقد الممتلك
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	٧٢٧٦٠٥	الأنشطة التمويلية
-	(١٣٠١٣٣)	قروض بنكية
-	٥٩٧٤٧٢	حقوق الأقلية
(٢٠٢٤٣٨)	(١٣٨٣٢٨٩)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٩١٢٢٣٤١	٢٦٣٥٨٧٨	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٧٠٩٧٩٠٣	١٢٥٢٥٨٩	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٥ جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ مع تقرير المراجعة المالية