

SEMI ANNUAL-BROKER 38 - 817 k-1

الرقم : 2012/1/ 58

التاريخ: 2012/7/5

السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين ...
دائرة الترخيص و التفتيش
عمان / الاردن

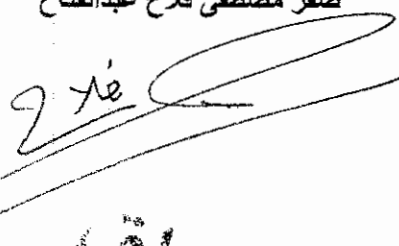
تحية طيبة و بعد ،،،

نرفق لكم بطية البيانات المالية المراجعة من قبل مدقق الحسابات المعتمد للشركة كما هي بتاريخ 2012/6/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ...

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير ...

الرئيس التنفيذي
صقر مصطفى فلاح عبدالفتاح



أسواق
إستثمار

بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان ٠٨ / ٢٠١٢ الرقم المتسلسل: ١١١١ رقم الملف: ٣٨ الجهة المختصة: بنك الأردن عمان
--

* نسخة لمركز ايداع الاوراق المالية
* نسخة لبورصة عمان

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
ب	٣	قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٠)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

السادة مساهمي شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية و قائمة التدفقات النقدية المرحلية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد و عدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية طرح الاستفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية و المالية و عمل التحليلات و إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق و بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أخطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، و بناءً عليه فأنا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

إستنتاج غير متحفظ

بناءً على مراجعتنا، لم تسترغ انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

"محمد جمال" بشر النوباني
(ترخيص رقم ٥٣٩)
نوباني وشركاه
محاسبون قانونيون معتمدون

عمان في ٣ تموز ٢٠١٢

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاحات	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات
			موجودات متداولة
٩٨٥,٧٢٠	١,٩٧٧,٣٩٧	٣	نقد ونقد معادل
١٧٠,٦٣٣	٩٤,٨٨٢		تسوية التداول
٥,٦٢٦	٢٦,٦٥٤	٤	نعم مدينة بالصافي
١٢٠,١٧٨	٩٠,٢١٩	٥	أرصدة مدينة أخرى
١,٢٨٢,١٥٧	٢,١٨٩,١٥٢		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٩٩,٦٤٧	١١٥,٠٦٦	٦	ممتلكات ومعدات
٩٩,٦٤٧	١١٥,٠٦٦		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٣٨١,٨٠٤	٢,٣٠٤,٢١٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٧٩,٧٧٤	١٩٢,٣٣٧		نعم عملاء الوساطة
١,٧٥٦	٤,٦٠١	٧	أرصدة دائنة أخرى
٨١,٥٣٠	١٩٦,٩٣٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب والمصرح به
١,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٤٥,٧٤١	٤٥,٧٤١		إحتياطي إجباري
(٣٤٥,٤٦٧)	(٣٣٨,٤٦١)		خسائر متراكمة
١,٣٠٠,٢٧٤	٢,١٠٧,٢٨٠		مجموع حقوق المساهمين- بيان ج
١,٣٨١,٨٠٤	٢,٣٠٤,٢١٨		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ تموز ٢٠١٢ و قد وقع عليها رئيس مجلس الادارة بالنيابة عنهم.

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٦,١٢٢	٨٥,٢٥١	إيراد عمولة الوساطة
(٦٢,٤٨٩)	(٩٠,٨٠٧)	٨ مصاريف إدارية وعمومية
(٨,٦٤٨)	(٨,٧٢٦)	إستهلاك
(٣٠٤)	(٦٥٤)	مصاريف تمويلية
-	(٤,٦٣٣)	ديون مشكوك في تحصيلها
١٥,٦٤١	٢٥,٣٠٦	إيرادات فوائد بنكية
٨٥٠	١,٢٦٩	إيرادات أخرى
٢١,١٧٢	٧,٠٠٦	ربح الفترة
-	-	إيراد شامل آخر
٢١,١٧٢	٧,٠٠٦	مجموع الدخل الشامل للفترة - بيان ج

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق للتغطية للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

بيان ج	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	دفعات على حساب	زيادة رأس المال	رأس المال المدفوع	دينار أردني
١,٣٠٠,٢٧٤	(٣٤٥,٤٦٧)	٤٥,٧٤١	-	١,٦٠٠,٠٠٠	١,٦٠٠,٠٠٠	٢٠١٢ كما في ١ كانون الثاني زيادة رأس المال
٨٠٠,٠٠٠	-	-	-	٨٠٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	٢٠١٢ مجموع الدخل الشامل للفترة - بيان ب
٧,٠٠٦	٧,٠٠٦	-	-	-	-	٢٠١٢ كما في ٣٠ حزيران - بيان أ
٢,١٠٧,٢٨٠	(٣٣٨,٤٦١)	٤٥,٧٤١	-	٧,٤٠٠,٠٠٠	٧,٤٠٠,٠٠٠	
١,٠٤٦,٤٨٧	(١,١٦٨,٨٧٥)	٤٥,٣١٢	١,٠٢٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠	١,١٥٠,٠٠٠	٢٠١١ كما في ١ كانون الثاني إطفاء الخسائر المتراكمة
-	٨٢٠,٠٠٠	-	(٨٢٠,٠٠٠)	-	-	زيادة رأس المال
١٥٠,٠٠٠	-	-	(١٥٠,٠٠٠)	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	مجموع الدخل الشامل للفترة - بيان ب
٢١,١٧٢	٢١,١٧٢	-	-	-	-	٢٠١١ كما في ٣٠ حزيران - بيان أ
١,٢١٧,٦٥٩	(٣٢٧,٧٠٣)	٤٥,٣١٢	٥٠,٠٠٠	١,٤٥٠,٠٠٠	١,٤٥٠,٠٠٠	

تشكل الأيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المسجلة المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢١,١٧٢	٧,٠٠٦	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	٤,٦٣٣	ربح (خسارة) الفترة
٨,٦٤٨	٨,٧٢٦	تعديلات لبنود غير نقدية:
		ديون مشكوك في تحصيلها
		إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
١٣,٥٠٧	(٢٥,٦٦١)	ذمم مدينة
(٣٤,٨٩٨)	٢٩,٩٥٩	أرصدة مدينة أخرى
٢٥٠,٥٢٣	-	ذمم عملاء دائنة
-	١١٢,٥٦٣	ذمم عملاء الوساطة
٤٠,٩٩٧	٧٥,٧٥١	تسوية التداول
(٨٢٢)	٢,٨٤٥	أرصدة دائنة أخرى
٢٩٩,١٢٧	٢١٥,٨٢٢	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣,١٩٢)	(٢٤,١٤٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(٣,١٩٢)	(٢٤,١٤٥)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٥٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
١٥٠,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٤٤٥,٩٣٥	٩٩١,٦٧٧	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
٨١٠,٣٨٦	٩٨٥,٧٢٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٢٥٦,٣٢١	١,٩٧٧,٣٩٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ
		معلومات عن أنشطة غير نقدية
٨٢٠,٠٠٠	-	إطفاء الخسائر المتراكمة من حساب دفعات على حساب زيادة رأس المال
١٥٠,٠٠٠	-	زيادة رأس المال عن طريق رسملة الدفعات على حساب زيادة رأس المال

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست شركة سلوان للوساطة المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة في سجل الشركات لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (٦٤٥٥) 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 وبفلس رأس المال مع الإحتفاظ بنفس الإسم وإستكمال إجراءات التسجيل لدى مراقب الشركات لتصبح شركة مساهمة خاصة تحت الرقم (٦٤٣) بتاريخ ١٦ حزيران ٢٠٠٩ . وقد تم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية و الإستثمار بتاريخ ١٣ تشرين الأول ٢٠١٠ حسب شهادة وزارة الصناعة والتجارة.

قامت الشركة بإيداع مبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دينار أردني عن طريق المساهمة النقدية للمساهمين وقد تم إيداعها بالكامل في حسابات البنك الخاصة بالشركة ليصبح اجمالي مبلغ رأس مال الشركة المكتتب به والمدفوع بعد الزيادة ٢,٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني . وقد تم إستكمال إجراءات زيادة رأس المال لدى وزارة الصناعة و التجارة.

الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة.

لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الاسكان - الطابق الرابع.

وغيابها هي:

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

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض المعلومات 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 المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بإعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إن السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة و

وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

ب. العرف المحاسبي

أعدت المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، ولقد تم إعداد القوائم المالية بالدينار الأردني، تم تقريب

المبالغ لأقرب دينار أردني ما لم يتم ذكر غير ذلك.

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,١٤٠	١٨٣,٩٥٥	نقد في الصندوق
٩٨٣,٥٨٠	١,٧٩٣,٤٤٢	نقد لدى البنوك
٩٨٥,٧٢٠	١,٩٧٧,٣٩٧	

٤. نهم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٢٩,٩٥٧	٨٣٠,١٩٦	نهم عملاء وساطة
٩٩٣	٢٦,٤١٥	نهم أفراد
(٨٢٥,٣٢٤)	(٨٢٩,٩٥٧)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون (٤-١)
٥,٦٢٦	٢٦,٦٥٤	

(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 ٨٢٩,٩٥٧ دينار أردني كما في تاريخ البيانات المالية. الحركة على المخصص خلال الفترة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
مدفقة	غير مدفقة	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٢٥,٣٢٤	٨٢٥,٣٢٤	رصيد المخصص بداية السنة
-	٤,٦٣٣	المكون خلال السنة
٨٢٥,٣٢٤	٨٢٩,٩٥٧	الرصيد كما في نهاية السنة

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
مدفقة	غير مدفقة	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	ذمم قضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صافي ذمم القضايا
٥٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠	تأمينات كفالات بنكية
-	٥,٠٦٨	ذمم موظفين
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
١٧,٣٢٧	١٥,٣٨٩	مصاريف مدفوعة مقدما
٢,٠٥٨	٣,٣٤٢	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٤٢٠	٤٢٠	تأمينات مستردة
٣٧٣	-	ايرادات مستحقة غير مقبوضة
١٢٠,١٧٨	٩٠,٢١٩	

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

١. ممتلكات ومعدات

المجموع	دينار أردني	ديورات	سيارات	آلات وأجهزة		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	التكلفة
				كهربائية	دينار أردني					
١٢٤,٧٣٣	١٤٨,٨٧٨	٢٣,٩٠٣	٥٧,٣٢٨	٤٠,٤٩٤	٣,٠٠٨	٣,٠٠٨	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣	٢٠١٢ كانون الثاني	
٢٤,١٤٥	٢٣,٩٠٣	-	٢٢,١٧٦	١,٩٢٤	٤٥	٤٥	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣	إضافات	
١٤٨,٨٧٨	١٤٨,٨٧٨	٢٣,٩٠٣	٧٩,٥٠٤	٤٢,٤١٨	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣	٣,٠٥٣	٢٠١٢ حزيران	
٢٥,٠٨٦	٢٣,٩٠٣	٢,٣٩٠	٨,٥٩٩	١٣,٧٩٦	٣,٠١	٣,٠١	٣,٠١	٣,٠١	الاستهلاك المتراكم	
٨,٧٢٦	١,١٩٥	١,١٩٥	٤,٣٠٠	٣,٠٨١	١٥٠	١٥٠	١٥٠	١٥٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٢	
٣٣,٨١٢	٣,٥٨٥	٣,٥٨٥	١٢,٨٩٩	١٦,٨٧٧	٤٥١	٤٥١	٤٥١	٤٥١	إستهلاك الفترة	
									٢٠١٢ حزيران	
١١٥,٠٦٦	٢,٣١٨	٢,٣١٨	٦٦,٦٠٥	٢٥,٥٤١	٢,٦٠٢	٢,٦٠٢	٢,٦٠٢	٢,٦٠٢	صافي القيمة الدفترية	
٩٩,٦٤٧	٢١,٥١٣	٢١,٥١٣	٤٨,٧٢٩	٢٦,٦٩٨	٢,٧٠٧	٢,٧٠٧	٢,٧٠٧	٢,٧٠٧	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
									٢٠١١ كانون الأول	

٧. أرصدة دائنة أخرى،

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٣٨٧	٣,٨٩٥	مصاريف مستحقة الدفع
-	٢٢٥	امانات عمولات السوق
١٢٤	١٢٤	مخصص رسوم الجامعات
١٢٤	١٢٤	مخصص البحث العلمي
١٢١	١٢١	امانات عملاء
-	١١٢	امانات ضريبية
١,٧٥٦	٤,٦٠١	

(أ) القيم العادلة :

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .

(ب) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :

تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

٨. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٠,٦٨٠	٤٩,٦٦٨	رواتب و أجور ومكافآت
٢,٢٠٨	٢,٤٠٧	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٨,٣٢١	٨,٢٠٥	إيجار
٤,٤٧٩	٥,٣٤٣	رسوم وإشتراكات
٢,٤٥٨	٤,٠١٣	تأمين
١,٥٠٠	٤,٠٠٠	مصاريف زيادة رأس المال
١,٦١٠	٢,١١٨	بريد وهاتف وإنترنت
٢,٧٤٢	٢,٠٥٩	مصرف صندوق حماية المستثمر
١,٠٤٧	١,٩٠٥	مصرف سيارات
١,٧٥٥	١,٦٠٠	أتعاب مهنية
٥٧٨	١,٤٣٤	مياه وكهرباء
٢٥١	١,٣٦٩	سفر وتنقلات
٧٢٧	١,٣٣٧	ضيافة
٤٣٥	١,٣٠٨	تسويق ودعاية وإعلان
١,٥٥٥	١,٢٥٤	عمولة كفالات
٤٠٠	١,٢٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
١,١٣٩	٧٧٤	قرطاسية و مطبوعات
٢٠٩	٤٥٨	صيانة وإصلاحات
-	٢٠٠	تدريب موظفين
٣٩٥	١٥٥	اخرى
٦٢,٤٨٩	٩٠,٨٠٧	

٩. كتاب محامي الشركة

حسب ما ورد في كتاب محامي الشركة لا يوجد قضايا مرفوعة ضد الشركة من الغير كما في تاريخ قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة، كما أن الشركة قامت برفع قضية بقيمة ٤,٦٢٣ دينار أردني ضد الغير ما زالت منظورة امام محكمة الاستئناف.

١٠. التزامات طارئة

بناء على ما افادتنا به ادارة الشركة فانه من الممكن ان يترتب على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية التزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ١٦,٠٠٠ دينار أردني.