



عمان في ٢٤/٧/٢٠١٢

الرقم: ٠٥ / ٠٤ / م ت / ٢٠١٢

SEMI ANNUAL BROKER 50- 24/7/2012

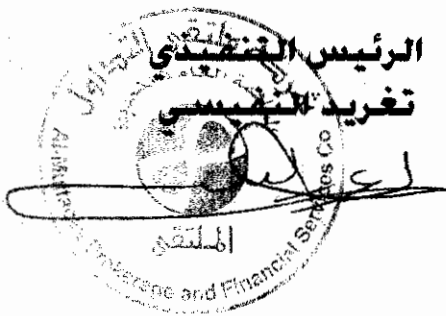
السادة / بورصة عمان المحترمين

الموضوع : القوائم المالية نصف السنوية

تحية طيبة وبعد ،،

استنادا للمادة (٧٢) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة ٢٠٠٥ ، نرفق لكم طيه القوائم المالية المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٤ نر ٢٠١٢

الرقم المتسلسل، ٤٤٩

قسم الملف، ٥٠

الهيئة المختصة، دائرة التسجيل والتجارة

شركة ملتقى التداول
(شركة مساهمة عامه محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
المعلومات المالية المرحلية الموجزة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل
حول مراجعه المعلومات المالية المرحلية الموجزة

شركة ملتقى التداول
(شركة مساهمة عامه محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

الصفحة

	تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعه المعلومات المالية المرحلية الموجزة .
١	قائمة المركز المالي المرحلي الموجز .
٢	قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز .
٣	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز .
٤	قائمة التدفقات النقدية المرحلي الموجز .
١٣-٥	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة .

AUDIT BUREAU

Ibrahim Yasin & Co.

Public Accountants & Management Consultants

دار التدقيق

ابراهيم ياسين وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون إداريون

Ref:

الرقم: ٢٦٠٣/٦/١٠٠٠٠

Date:

التاريخ:

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة ملتقى التداول (شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة ملتقى التداول (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من القوائم المرحلية الموجزة للدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى ، إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة إستناداً 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 للشركة " تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعته أخرى ، يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق ، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة ملتقى التداول (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية المرحلية الموجزة ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون أول من كل عام غير أنه تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لأغراض الإدارة .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٥ تموز ٢٠١٢

عن / دار التدقيق

ابراهيم ياسين سليم

إجازة رقم (٢٥٥)

شركة ملتقى التداول

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون أول ٢٠١١

		٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
	إيضاح	دينار	دينار
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدي البنوك	٣	٤٣٤٨٧١	١٦٠٣٦١
محفظه الأوراق المالية	٤	٣٤١٠٦	٣٨٨٧٢
ذمم عملاء بعد مخصص ديون	٥	٥٢٨٢١١٨	٦٠٣٩٤٤١
مشكوك في تحصيلها (٣١٣٧٢١٨) دينار			
أرصده مدينه أخرى	٦	٢٥٩١٢٠	١٩١٧٤٠
مجموع الموجودات المتداولة		٦٠١٠٢١٥	٦٤٣٠٤١٤
موجودات غير متداولة			
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك	٧	١٩٣٨٥	٢٤٩٠٤
(١٤٣١٥٨) دينار			
موجودات غير ملموسة	٨	٣٢٧٠	٤٥٠٦
بعد الإطفاء (٢٢٦٨٦٢) دينار			
مجموع الموجودات		٦٠٣٢٨٧٠	٦٤٥٩٨٢٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		١١٨٧	٢٩٨٥٨٦٤
ذمم دائنة	٩	١٩٢٠٠٣	١٩٨٠
أرصده دائنة أخرى	١٠	١٠٨٤٨	١٣٨٨٧
قرض متناقص	١١	٢٢٨٦٦٣٧	-
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٤٩٠٦٧٥	٣٠٠١٧٣١
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع		٣٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
(رأس المال المصرح به ثلاثة ملايين دينار)			
علاوة إصدار		١٣٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠
احتياطي إجباري		٢٩٦٩٩٥	٢٩٦٩٩٥
احتياطي اختياري		٦٥٧٦٩	٦٥٧٦٩
أرباح (خسائر) مدورة		٤٩٤٣١	(٢٠٣٤٦٧١)
حقوق المساهمين		٣٥٤٢١٩٥	٣٤٥٨٠٩٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٦٠٣٢٨٧٠	٦٤٥٩٨٢٤

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول
(شركة مساهمة عامة محدودة)
قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز
لغاية ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٢٠١١

	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١
إيضاح	دينار	دينار
<u>الإيرادات</u>		
عمولات الوساطة	٥٣٤٥٠	٢٠٠٣٤١
عمولات الهامش	١٢٨٣٢٤	١٩٩١١٧
فوائد دائنة	١٨٠٠	٣٠٦٦
أرباح محفظة الشركة	-	٤٠٠٥
(خسائر) غير متحققة عن إعادة التقييم	(٤٧٠٤)	(٨٨١٩)
إيرادات أخرى	٣٢٦٧٥	١٣٣٢٣
	٢١١٥٤٥	٤١١٠٣٣
<u>المصاريف</u>		
مصاريف عامه ١٢	(١١٩٠١٠)	(١٧٦٧٤٢)
فوائد وعمولات بنكية	(١٦٧٨)	(٩٦٠٨٠)
استهلاك موجودات ثابتة	(٥٥١٩)	(٧٦٩١)
إطفاء موجودات غير ملموسة	(١٢٣٥)	(١٩١٩)
	(١٢٧٤٤٢)	(٢٨٢٤٣٢)
ربح الفترة	٨٤١٠٣	١٢٨٦٠١

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي الموجز

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون أول ٢٠١١

المجموع	أرباح (خسائر) متدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوة إصدار	رأس المال
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٤٥٨٠٩٣	(٢٠٣٤٦٧١)	٦٥٧٦٩	٢٩٦٩٩٥	١٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
(٢٠٠٠٠٠٠)	٠	٠	٠	٠	٢٠١١ كانون أول
٨٤١٠٣	٨٤١٠٣	٠	٠	٠	التغير في رأس المال
٢٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	ربح الفترة الحالية
					إفقال خسائر
٣٥٤٢١٩٦	٤٩٤٣٢	٦٥٧٦٩	٢٩٦٩٩٥	١٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
					٢٠١٢ حزيران

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون أول ٢٠١١

	٣٠ حزيران ٢٠١٢ دينار	٣١ كانون أول ٢٠١١ دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	٨٤١٠٣	(٢٥٨٩٨٩٨)
استهلاكات	٥٥١٩	١٤٤٤٦
اطفاءات	١٢٣٥	٣١٥٦
أرباح غير متحققة ناتجة عن أعاده التقييم إلى القيمة العادلة	(١٠٣٥٨)	١٣٨٩٥
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-	٢٦٠٠٠٠٠
	<hr/>	<hr/>
النقد من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل	٨٠٤٩٩	٤١٥٩٩
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
محفظة الأوراق المالية	١٥١٢٤	(٤٣٣٩٦)
ذمم العملاء	٧٥٧٣٢٣	(١٣٤٤٩٤)
أرصده مدينة أخرى	(٦٧٣٨٠)	(١٨٩٢٣)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنه	١٩٠٠٢٣	(١٣١١٦)
أرصده دائنه أخرى	(٣٠٣٩)	(٤٢٢٤٥)
	<hr/>	<hr/>
التدفق النقدي من عمليات التشغيل	٩٧٢٥٥٠	(٢٥٢١٧٤)
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
شراء موجودات ثابتة	-	(٢٧٤٦)
استبعاد موجودات ثابتة	-	٢٣٠
	<hr/>	<hr/>
التدفق النقدي المستخدم من عمليات الاستثمار	-	(٢٥١٦)
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
تخفيض رأس المال	(٢٠٠٠٠٠٠)	-
اقفال خسائر	٢٠٠٠٠٠٠	-
بنوك دائنه	(٢٩٨٤٦٧٧)	٢٠٤٣٠٢
فرض متناقص	٢٢٨٦٦٣٧	-
	<hr/>	<hr/>
التدفق النقدي المستخدم من عمليات التمويل	(٦٩٨٠٤٠)	٢٠٤٣٠٢
	<hr/>	<hr/>
الزيادة في رصيد النقد	٢٧٤٥١٠	(٨٧٨٩)
النقد في بداية السنة	١٦٠٣٦١	١٦٩١٥٠
	<hr/>	<hr/>
النقد في نهاية السنة	٤٣٤٨٧١	١٦٠٣٦١
	<hr/>	<hr/>

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٣١ كانون أول ٢٠١١

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها :

- تأسست شركة ملتقى التداول بمقتضى أحكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ كشركة مساهمة عامه محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤٦٣) بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٠ ، برأس مال مقداره (٥) مليون دينار مقسمه إلى (٥) مليون سهم قيمة كل سهم دينار واحد ، وهي الخلف القانوني لشركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م بعد التحويل والمسجلة تحت رقم (٧٦٥٣) بتاريخ ٢٣/٣/٢٠٠٥ .

- وقد تم إطفاء (٢) مليون دينار من الخسائر المتراكمة كما هي في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ والنتيجة عن أخذ مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لتخفيض رأس مال الشركة بقيمة (٢) مليون دينار وذلك بسبب انقراض الخسائر المتراكمة الناتجة عن زيادة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ليصبح رأس المال (٣) مليون دينار ، وقد تم استكمال الإجراءات بتاريخ ٢٦ نيسان ٢٠١٢ .

- غايات الشركة : العمل كوسيط مالي في بورصة عمان وذلك لحساب الغير ولصالح محفظة الشركة .

٠٢ أهم السياسات المحاسبية :

أ - محفظة الأوراق المالية

يتم قيد مشتريات محفظة الأوراق المالية من الأسهم والسندات بالتكلفة ويتم احتساب تكلفة المحفظة لبئودها وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك ، وتقيم المحفظة في نهاية السنة بالقيمة العادلة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) ، وتقيد الفروقات الناجمة عن إعادة التقييم في بيان الدخل كأرباح أو خسائر إعادة تقييم للمحفظة وفقاً للنتيجة .

ب - الموجودات الثابتة

يتم أثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين ١٠ - ٢٠ بالمائة .

ج - موجودات غير ملموسة

يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة بنسبة ٢٠ - ٢٥ بالمائة سنوياً .

د - تحقق الإيرادات

تمثل مبيعات محفظة الأوراق المالية قيمة صافي الإيرادات المتحققة لقاء بيع أوراق مالية للغير خلال السنة المالية الحالية ، ويتم قيد إيراد وأرباح الأوراق المالية عند قبضها وفقاً للأساس النقدي .
كما تقوم الشركة بتنفيذ أوامر بيع وشراء للعملاء ويتم إثبات العمولة التي تتقاضاها الشركة كإيراد نتيجة العمولات المتحققة من عمليات شراء وبيع العملاء للأوراق المالية .

هـ - تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في قائمة الدخل .

٣٠ نقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتكون هذا البند مما يلي :-

	٣١ كانون أول	٣٠ حزيران
	٢٠١١	٢٠١٢
	دينار	دينار
الصندوق الرئيسي	٢٠٠٠	٤٠٥٠
صندوق النثرية	٣٠٠	٣٠٠
البنك الاستثماري / جاري	٨٠٦١	-
البنك التجاري الأردني / وديعة	١٥٠٠٠٠	٢٠١٨٠٠
البنك التجاري الأردني / جاري	-	٢٢٥٧٠٧
البنك الاستثماري / تأمينات	-	٣٠١٤
	<hr/>	<hr/>
المجموع	١٦٠٣٦١	٤٣٤٨٧١
	=====	=====

٠٤ محفظة الأوراق المالية :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران	٣١ كانون أول
أسهم لإغراض المتاجرة	٢٠١٢	٢٠١١
محفظة الأسهم المحلية	دينار	دينار
أسهم شركات	٣١٠٠٠	٤٤٥٦٢
(خسارة) تقييم محفظة الأسهم المحلية إلى القيمة العادلة	(٤٠٠٠)	(١٣٥٠٠)
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية	٢٧٠٠٠	٣١٠٦٢
محفظة الأسهم غير المحلية		
أسهم شركات خدمات	٧٨١٠	٩٣٧٢
(خسارة) تقييم محفظة الأسهم غير المحلية إلى القيمة العادلة	(٧٠٤)	(١٥٦٢)
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم غير المحلية	٧١٠٦	٧٨١٠
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية وغير المحلية	٣٤١٠٦	٣٨٨٧٢

٠٥ ذمم العملاء :

١-٥ يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران	٣١ كانون أول
ذمم عملاء الوساطة	٢٠١٢	٢٠١١
ذمم عملاء التمويل على الهامش	دينار	دينار
	٤٧١٥٧٣٢	٤٩٨٤٦٩٠
	٣٧٠٣٦٠٤	٤١٩١٩٦٩
المجموع	٨٤١٩٣٣٦	٩١٧٦٦٥٩
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣١٣٧٢١٨)	(٣١٣٧٢١٨)
المجموع	٥٢٨٢١١٨	٦٠٣٩٤٤١

٢-٥ تمتلك الشركة إسناد قرض من شركة عرب كورب م.ع.م كضمان للتسهيلات الممنوحة لشركة الجنوب للإلكترونيات بقيمة (٢٥٠.٠٠٠) دينار ، تم التنازل عنها لصالح شركة منتقى التداول بتاريخ ٢٠١١/٢/١٣ .

٣-٥ تم استدراك مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها كطلب هيئة الأوراق المالية حيث تم احتساب قيمة الأسهم الموقوفة عن التداول والتي عليها حجوزات تحفظية بقيمة صفر ، بالإضافة إلى عدم احتساب الرهونات والسندات المقدمة للشركة كضمانات لتسهيلات العملاء .

٠٦ أرصده مدينه أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣١ كانون أول	٣٠ حزيران
	٢٠١١	٢٠١٢
	دينار	دينار
التسوية	١٠٠٣١٠	-
صندوق ضمان التسوية	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
تأمينات مستردة	١٦٢٢٦	١٦٢٢٦
تأمينات كفالات مركز الإيداع	٩٦٥٠	٥٤٠٠
تأمينات كفالات هيئة الأوراق المالية	١٢٠٠٠	٢٧٠٠٠
تأمينات كفالات دعاوي	٦٣٠٠	٣٨٠٠
مصاريف مدفوعة مقدماً	٦٤٦٤	٩٦٧٧٥
نمم موظفين	٣٠٣٩٠	٢٨٨١٧
إيرادات غير مقبوضة	-	٧٠٧٠٢
المجموع	١٩١٧٤٠	٢٥٩١٢٠

٠٧ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتكون هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المتراكم				الكلفة				نسبة الاستهلاك	البيان	
عام	فترة ٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/٦/٣٠	استهلاك الفترة الحالية	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/٦/٣٠	استهلاكات الفترة الحالية	إضافات الفترة الحالية	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٢/١/١		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٧٧٥٥	٦٨٣٩	١١٤٧٧	٩١٦	١٠٥٦١	١٨٣١٦	.	.	١٨٣١٦	.	١٨٣١٦	١٠	الأثاث والمفروشات
٤٢٩٣	٢٥٨٠	٢٢٧٤٨	١٧١٣	٢١٠٣٥	٢٥٣٢٨	.	.	٢٥٣٢٨	.	٢٥٣٢٨	١٥	الأجهزة المكتبية
٩٣٠٨	٨٢١٣	٦٣٨٧	١٠٩٥	٥٢٩٢	١٤٦٠٠	.	.	١٤٦٠٠	.	١٤٦٠٠	١٥	السيارة
٧٠٠	٢٠٧	٤٠٩٦٩	٤٩٣	٤٠٤٧٦	٤١١٧٦	.	.	٤١١٧٦	.	٤١١٧٦	٢٠	الديكورات
٢٤٠٠	١٢٨٥	٥٧٧١٨	١١١٥	٥٦٦٠٣	٥٩٠٠٣	.	.	٥٩٠٠٣	.	٥٩٠٠٣	٢٠	وحدة الحاسب الآلي
٢٧٩	١٣٣	٣٤٣٩	١٤٦	٣٢٩٣	٣٥٧٢	.	.	٣٥٧٢	.	٣٥٧٢	١٥	تكييف وتبريد
١٦٩	١٢٨	٤٢٠	٤١	٣٧٩	٥٤٨	.	.	٥٤٨	.	٥٤٨	١٥	أجهزة كهربائية
٢٤٩٠٤	١٩٣٨٥	١٤٣١٥٨	٥٥١٩	١٣٧٦٣٩	١٦٢٥٤٣	.	.	١٦٢٥٤٣	.	١٦٢٥٤٣		المجموع

٠٨ موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
	دينار	دينار
رخصة وساطة مالية	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
الأنظمة	٣٠١٣٢	٣٠١٣٢
المجموع	٢٣٠١٣٢	٢٣٠١٣٢
الإطفاءات		
مخصص إطفاء رخصة الوساطة	(١٩٩٩٩٩)	(١٩٩٩٩٩)
مخصص إطفاء الأنظمة	(٢٦٨٦٣)	(٢٥٦٢٧)
المجموع	(٢٢٦٨٦٢)	(٢٢٥٦٢٦)
الموجودات غير الملموسة	٣٢٧٠	٤٥٠٦

٠٩ ذمم دائنة :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون أول ٢٠١١
	دينار	دينار
ذمم عملاء التعامل بالهامش	٣٤	-
ذمم عملاء الوساطة المالية	١٩١٤٢٨	-
ذمم تجارية	٥٤١	١٩٨٠
المجموع	١٩٢٠٠٣	١٩٨٠

٠١٠ أرصده دائنة أخرى :
يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران	٣١ كانون أول
	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
مخصص ضريبة الدخل	-	٥٧٤١
أمانات ضريبة الدخل	٩٩٢	٤٢٥
أمانات الضمان الاجتماعي	١٥٥٧	٢٤٧٤
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	-	-
ذمم أخرى	١٠٩٨	١٠٩٧
أخرى	-	٤١٥٠
التسوية	٧٢٠١	-
	=====	=====
المجموع	١٠٨٤٨	١٣٨٨٧
	=====	=====

٠١١ قرض متناقص :

١-١١ يمثل هذا البند قرض متناقص ممنوح للشركة بضمان جميع الأسهم والسندات والأوراق المالية التي تخص الشركة بحد أعلى (٢٤٣٩٥٣٦) دينار بفائدة ٨% سنوياً موزعه على ٣٦ قسط .

٢-١١ تم منح القرض المتناقص للشركة وذلك لتغطيه حساب الجاري مدين بموجب اتفقيه التسهيلات الموقعة مع البنك الاستثماري الأردني .

٠١٢ مصاريف عامه :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران	٣٠ حزيران
	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
الرواتب والأجور وملحقاتها	٥١٥٩٣	٧٢٢٢٧
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٦٤٤٢	٩٢٠٩
إيجارات	٦٥٣٧	٦٥٣٧
هاتف وبريد وانترنت	٤٩٩٨	٥٣٩٦
صندوق حماية المستثمر	١٤٣٥	٥٤٧٨
أخطاء التداول	٤٧٥	١٨٠١
تسويق وعمولات	١١٠٥٩	٣٨٦٧٩
استنجاز أجهزة	٣٠٠٠	٣٢٥٤
تأمين صحي	٤١٩٨	٥٠٣٣
قرطاسيه ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	١٢١١	١٥٧٤
مياه وكهرباء	١٤٧٦	١٧٣١
طوابع تأمين كفالات	٧٥٤٠	٣٦٠
مصاريف سيارة	١١٢٣	١٣٦٧
دعاية وإعلان	٥١٠	٥٤٥
رسوم واشتراكات وخص	٣٧٨٥	٣٨٢١
أتعاب مهنية	١٢٠٠	٢٥٦٤
صيانة برامج	٢٥٩٣	٣٠٩٩
ضيافة	٥٠١	٩٧٥
قضائية	٥٠٤٢	٥٨٩١
صيانة	٢٠١	١١٢١
نظافة	٢٠٧٥	٢٣٧٥
متفرقة	١٥١٦	١٣٥
ندوات ومؤتمرات وتدريب	٠	٢٤٠
رسوم عضويه وساطة السوق	٥٠٠	٥٠٠
إتلاف موجودات ثابتة	٠	٢٢٩
غرامات مدفوعة لهيئة الأوراق المالية	٠	١٦٠٠
تنقلات	٠	١٠٠١
المجموع	١١٩٠١٠	١٧٦٧٤٢

٠١٣ . الأدوات المالية :

القيمة العادلة :

ان القيمة العادلة لمعظم الأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية نظراً لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة مسن تساريخ البيانات المالية .

مخاطر أسعار الفائدة :

حيث أن الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة (استثمار في أسهم شركات) غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد ، فإن أثر مخاطر أسعار الفوائد غير جوهري على البيانات المالية .

مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة بالأرصدة لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة .

مخاطر تقلبات أسعار العملات :

إن تقلبات سعر صرف الدولار الأمريكي لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية بسبب عدم مادية أرصده الموجودات المحتفظ بها الدولار الأمريكي .

٠١٤ . التزامات محتملة :

على الشركة بتاريخ المركز المالي المرحلي التزامات محتملة قيمتها (٦٦٥٠٠٠) دينار تمثل كفالات لصالح مركز إيداع الأوراق المالية ، وهيئة الأوراق المالية وللغير جميعها تنتهي خلال عام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ بلغت تأميناتها (٣٦٢٠٠) دينار .

٠١٥ . الاحتياطات القانونية :

لم يتم اخذ مخصص ضريبة دخل واحتياطات لهذه الفترة كون ان هذه البيانات تمثل فتره مرحليه .