



ALMAWARED BROKERAGE
الموارد للوساطة المالية
A subsidiary of INVESTBANK

Ref. No.: 2012/190 رقم الصادر:
Date: 2012/07/30 التاريخ:

Semiannual - Broker 80 - 31/7/2012

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية لشركة الموارد للوساطة المالية

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة الى الموضوع أعلاه، نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية لشركة
الموارد للوساطة المالية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2012.

مدققة من مدقق الحسابات حسب الأصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

هناك الجراسيس
عضو هيئة المديرين / المدير العام
AMMAN
AlMawared Brokerage

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢١ تموز ٢٠١٢
٤٤٦٤
رقم الملف
المدير العام

نسخة : بورصة عمان

شركة الموارد للوساطة المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة اشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة

شركة الموارد للوساطة المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
٣٠ حزيران ٢٠١٢

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|---|---|
| أ | قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة |
| ب | قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة |
| ج | قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة |
| د | قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة |

صفحة

١ - ٥

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع / م ٩٩ - ٨

إلى السادة رئيس وأعضاء هيئة مديري
شركة الموارد للوساطة المالية
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الموارد للوساطة المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إضافية أخرى ، ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى 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 القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق . وعليه ، فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها.

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا المذكورة أعلاه ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة الموارد للوساطة المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) والمتعلق بالتقارير المالية المرحلية الموجزة .

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض هيئة الاوراق المالية في عمان ولأغراض الإدارة .

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٣ تموز ٢٠١٢

كريم بهاء النابلسي

إجازة رقم (٦١١)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

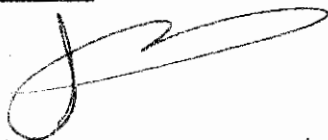
Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited
عمان - الأردن

قائمة (أ)

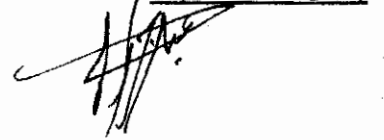
شركة الموارد للوساطة المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)	إيضاح	الموجزات موجودات متداولة :
دينار	دينار		نقد لدى البنك
١,٨٣٠,٠٨٤	٢,٧٩٥,٤٣٢		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٧٠٠		الذمم المدينة لعملاء الوساطة المالية - بالصافي
١١,٠٨٣,٤٨١	١٠,٩١٤,٨٠٦	٤	أمانات صندوق ضمان التسوية
٢٥,٠٠٠	٣٠,٠٠٠		موجودات ضريبية مؤجلة
٥٣٤,٩٢٦	٦١٣,٢١١		أرصدة مدينة أخرى
١٧,٨٧٤	٢٣,٠٤٧		مجموع موجودات متداولة
١٣,٤٩١,٣٦٥	١٤,٣٧٧,١٩٦		
١٥,٠٥١	١٣,٧٦٣		ممتلكات ومعدات - بالصافي
٤,٦٦٤	٣,٧٣٤		موجودات غير ملموسة - بالصافي
١٣,٥١١,٠٨٠	١٤,٣٩٤,٦٩٣		مجموع الموجودات
٧٢٢,١٣٢	١,٤٣٧,٢٢٣		المطلوبات مطلوبات متداولة :
٢٢٥,٢٤٥	١٧٥,٠٦٧	٥	الذمم الدائنة لعملاء الوساطة المالية
٣٥,٨٩٢	٢٦,٠٤٠		مخصص ضريبة الدخل
٩٨٣,٢٦٩	١,٦٣٨,٣٣٠		أرصدة دائنة أخرى
			مجموع مطلوبات متداولة
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠		حقوق الملكية
٤٥٩,٩٣٨	٤٥٩,٩٣٨		رأس المال المصرح به والمدفوع
٩٨,٥١٣	١١٠,٥٢٠		إحتياطي إجباري
١,٩٦٩,٣٦٠	١,٩٥٧,٣٥٣		إحتياطي مخاطر مصرفية عامة
-	٢٢٨,٥٥٢		الأرباح المدورة
١٢,٥٢٧,٨١١	١٢,٧٥٦,٣٦٣		الربح للفترة
١٣,٥١١,٠٨٠	١٤,٣٩٤,٦٩٣		مجموع حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

المدير العام



رئيس هيئة المديرين



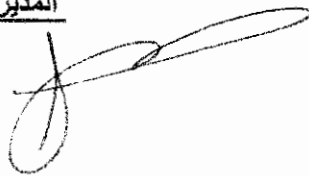
إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ب)

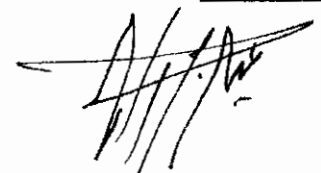
شركة الموارد للوساطة المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
قائمة الدخل المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	إيضاح
دينار	دينار	
٣٨٨,٢٠٩	٢٣٩,٩٥٤	الإيرادات :
٨,٥٤٨	٥,٢٦٥	صافي إيرادات عمولات الوساطة المالية
٣٧٩,٦٦١	٢٣٤,٦٨٩	ينزل : مصاريف وساطة مالية
٨٧٤,٤٦٧	٥٤١,٨٥٥	صافي الإيرادات من الوساطة
١,٢٥٤,١٢٨	٧٧٦,٥٤٤	يضاف : إيراد الفوائد
		مجموع الإيرادات
		المصاريف :
٧٦٧	(٦٨١)	(أرباح) خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٠٨,٧٨٠	٤٤	فوائد وعمولات بنكية
١٨٤,٤٩٤	١٥٠,٦٦٤	مصاريف إدارية وعمومية
١٦٣,٠١١	٣٢٦,١٨٩	مخصص تدني عملاء الوساطة
٥٥٧,٠٥٢	٤٧٦,٢١٦	مجموع المصاريف
٦٩٧,٠٧٦	٣٠٠,٣٢٨	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (د)
٤٧,٤٦٧	٧١,٧٧٦	ينزل : ضريبة الدخل
٦٤٩,٦٠٩	٢٢٨,٥٥٢	الربح للفترة
٦٤٩,٦٠٩	٢٢٨,٥٥٢	الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)

المدير العام



رئيس هيئة المديرين



إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية
المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (ج)

شركة الموارد للوساطة المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

	رأس المال	المصرح به والمدفوع	دينار	دينار	احتياطي اجباري	احتياطي مخاطر مصرفية عامة	الأرباح الموزعة	الربح للفترة	دينار	دينار	المجموع
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢											
رصيد بداية الفترة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٩,٩٣٨	٩٨,٥١٣	-	-	-	١,٩٦٩,٣٦٠	-	-	١٢,٥٢٧,٨١١	
الدخل الشامل للفترة - قائمة (ب)	-	-	-	-	-	-	-	٢٢٨,٥٥٢	-	٢٢٨,٥٥٢	
المحول إلى الاحتياطيات	-	-	١٢,٠٠٧	-	-	(١٢,٠٠٧)	-	-	-	-	
رصيد نهاية الفترة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥٩,٩٣٨	١١٠,٥٢٠	-	-	-	١,٩٥٧,٣٥٣	٢٢٨,٥٥٢	-	١٢,٧٥٦,٣٦٣	
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١											
رصيد بداية الفترة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٩,٥٧٢	١٧٨,١٣٧	-	-	-	١,٢٤٦,٦٤٧	-	-	١١,٨١٤,٣٥٦	
الدخل الشامل للفترة - قائمة (ب)	-	-	-	-	-	-	-	٦٤٩,٦٠٩	-	٦٤٩,٦٠٩	
المحول إلى الاحتياطيات	-	-	(٤٧,٧٩٦)	-	-	-	٤٧,٧٩٦	-	-	-	
رصيد نهاية الفترة	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٨٩,٥٧٢	١٣٠,٣٤١	-	-	-	١,٢٩٤,٤٤٣	٦٤٩,٦٠٩	-	١٢,٤٦٣,٩٦٥	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

شركة الموارد للوساطة المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٦٩٧,٠٧٦	٣٠٠,٣٢٨
٥,٥٣٦	٣,٢٢٧
-	(٧٠٠)
١٦٣,٠١١	٣٢٦,١٨٩
٨٦٥,٦٢٣	٦٢٩,٠٤٤
٨,٤٣٣,٩٣٤	(١٥٧,٥١٤)
١٣,٥٨٤	(٥,١٧٣)
٤٠٥,٠٠٠	(٥,٠٠٠)
(٦٦٤,٤٧٦)	٧١٥,٠٩١
(١٣,١١١)	(٩,٨٥٢)
٩,٠٤٠,٥٥٤	١,١٦٦,٥٩٦
(٤٥٧,٥٨٩)	(٢٠٠,٢٣٩)
٨,٥٨٢,٩٦٥	٩٦٦,٣٥٧

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)

التعديلات :

استهلاكات وإطفاءات

(أرباح) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

مخصص تدني الذمم المدينة لعملاء الوساطة

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل

(الزيادة) النقص في الذمم المدينة لعملاء الوساطة المالية

(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى

(الزيادة) النقص في صندوق ضمان التسوية

(الزيادة) (النقص) في الذمم الدائنة لعملاء الوساطة المالية

(النقص) في أرصدة دائنة أخرى

صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل ضريبة الدخل

ضريبة الدخل المدفوعة

صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

(شراء) ممتلكات ومعدات

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

(النقص) في بنوك دائنة

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل

صافي الزيادة في النقد

نقد لدى البنك - بداية الفترة

نقد لدى البنك - نهاية الفترة

شركة الموارد للوساطة المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

- ١ - عمان
- تأسست شركة الموارد للوساطة المالية في الاردن كشركة ذات مسؤولية محدودة وفقاً لقانون الشركات الاردني رقم (١) لعام ١٩٨٩ تحت رقم (١١٦٢٨) بتاريخ ٥ اذار ٢٠٠٦ برأسمال مقداره ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار وقد باشرت الشركة اعمالها بتاريخ الاول من تشرين الاول ٢٠٠٦.
 - ان الشركة مملوكة بالكامل للبنك الإستثماري ، ومركزها الرئيسي في مدينة عمان في منطقة الشميساني ، شارع عبد الحميد شرف هاتف ٥٦٣٠٥٠٠ ص . ب ١٧٣٥٥ عمان ١١١٩٥ - الأردن .
 - ان من اهم غايات الشركة هي القيام بالاستشارات المالية والاستثمارية واعمال الوساطة في الاسواق المالية والتعامل في الأوراق المالية المدرجة في بورصة عمان والتعامل بالهامش.
 - تم الحصول على موافقة هيئة الأوراق المالية لممارسة أعمال التمويل على الهامش بتاريخ ٩ تشرين الثاني ٢٠٠٦ .
 - تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل هيئة مديري الشركة بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٢ .
- ٢ - أهم السياسات المحاسبية
- أ - أسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
 - إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما أن نتائج أعمال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ . كما لم يتم إجراء التخصيص على ارباح الفترة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .
 - إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ ، باستثناء ما يلي :
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلق بالضرائب المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات

والتي لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات. وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

٤ - الذمم المدينة لعملاء الوساطة المالية - بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٩,٢٦٩,٤٣٢	٩,٠٧٢,٤٦٤
٤,٣٠٤,٨٤٤	٤,٨٣٠,٥٣٧
١٣,٥٧٤,٢٧٦	١٣,٩٠٣,٠٠١
٢,٢٢٨,٨٥٨	٢,٥٥٥,٠٤٧
٢٦١,٩٣٧	٤٣٣,١٤٨
١١,٠٨٣,٤٨١	١٠,٩١٤,٨٠٦

ينزل : مخصص تدني الذمم المدينة لعملاء الوساطة المالية

فوائد معلقة

صافي الذمم المدينة لعملاء الوساطة المالية

- * تقوم الشركة بمنح تسهيلات لهؤلاء العملاء بحد أقصى ٥٠% هامش أولي من القيمة السوقية للأوراق المالية بتاريخ الشراء على أن لا تتدنى هذه النسبة عن ٣٠% (هامش الصيانة) من قيمة استثمار العميل وذلك حسب تعليمات التمويل على الهامش لسنة ٢٠٠٦ الصادرة عن هيئة الأوراق المالية ونسبة فائدة حدها الأقصى ١٣% وبضمانة الاستثمارات الممولة، ويتم متابعتها بشكل دوري وأن تفاصيلها بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٢ هي كما يلي :

- إجمالي القيمة السوقية للمحافظ ١٢,٣٨٩,٦٦٣ دينار (٢٠١١ : ١٣,٠١٢,٩٥٤ دينار).

- إجمالي المبلغ الممول من قبل الشركة ٩,٠٧٢,٤٦٤ دينار (٢٠١١ : ٩,٢٦٩,٤٣٢ دينار).

- إجمالي الممول من قبل العملاء (هامش الأمان) ٣,٣١٧,١٩٩ دينار (٢٠١١ : ٣,٧٤٣,٥٢٢ دينار).

- أن نسبة الممول من قبل العملاء لإجمالي القيمة السوقية للمحافظ هي ٢٧% (٢٠١١ : ٢٩%).

تتبع الشركة سياسة للحصول على ضمانات كافية من العملاء حيثما كان ذلك مناسباً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات . وتقوم الشركة بأخذ مخصص مقابل الذمم المدينة التي لا يتم تحصيلها بموجب المعايير الدولية للتقارير المالية وتعليمات البنك المركزي الأردني ، وفيما يلي بيان الذمم المدينة مستحقة السداد مصنفة حسب فترة نشونها :

وفيما يلي بيان اجمالي الذمم المدينة المستحقة السداد :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	ذمم عملاء الوساطة المالية
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	١ يوم - ٣٠ أيام
٢,٤٢١,١٤٩	٣,٩٢٢,٥٠٠	٣١ أيام - ٦٠ يوم
٨٩٠,٨٨٩	-	٦١ يوم - ٩٠ يوم
-	-	٩١ يوم - ١٢٠ يوم
-	-	١٢١ يوم - ١٨٠ يوم
-	-	أكثر من ١٨٠ يوم
٩٩٢,٨٠٦	٩٠٨,٠٣٧	
٤,٣٠٤,٨٤٤	٤,٨٣٠,٥٣٧	
٩,٢٦٩,٤٣٢	٩,٠٧٢,٤٦٤	ذمم عملاء الهامش
١٣,٥٧٤,٢٧٦	١٣,٩٠٣,٠٠١	

كانت الحركة على مخصص تدني ذمم عملاء الوساطة المالية خلال الفترة / السنة كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	رصيد بداية الفترة/السنة
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	إضافات خلال الفترة/السنة
١,٩٣٩,٧٤١	٢,٢٢٨,٨٥٨	شطب خلال الفترة/السنة
٧٢٦,٩٦٤	٣٢٦,١٨٩	رصيد نهاية الفترة/السنة
(٤٣٧,٨٤٧)	-	
٢,٢٢٨,٨٥٨	٢,٥٥٥,٠٤٧	

كانت الحركة على فوائد معلقة خلال الفترة/السنة كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	رصيد بداية الفترة / السنة
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	إضافات خلال الفترة / السنة
٦٩,٧٥٦	٢٦١,٩٣٧	شطب خلال الفترة/السنة
٢٢٠,٢١٠	١٧١,٢١١	رصيد نهاية الفترة/السنة
(٢٨,٠٢٩)	-	
٢٦١,٩٣٧	٤٣٣,١٤٨	

٥ - ضريبة الدخل

أ - كانت الحركة على مخصص ضريبة الدخل كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
٤٨٨,٥٠١	٢٢٥,٢٤٥	ضريبة الدخل المدفوعة
(٤٦٢,٨٢١)	(٢٠٠,٢٣٩)	دفعة بالحساب من العام ٢٠١١
(٤١,٨٢٤)	-	الضريبة المستحقة على أرباح الفترة / السنة
٢٤١,٣٨٩	١٥٠,٠٦١	رصيد نهاية الفترة / السنة
٢٢٥,٢٤٥	١٧٥,٠٦٧	

ب - تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	الضريبة المستحقة على أرباح الفترة
٢٠٢,٨٧١	١٥٠,٠٦١	موجودات ضريبية مؤجلة
(١٥٥,٤٠٤)	(٧٨,٢٨٥)	
٤٧,٤٦٧	٧١,٧٧٦	

ج - تم إجراء مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠٠٩ .

وتم تقديم التقدير الذاتي للأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ ولم يتم مراجعة حسابات الشركة من قبل ضريبة الدخل والمبيعات بعد.

وبرأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي أنه لن يترتب على الشركة أية التزامات تفوق المخصص المأخوذ.

٦ - معاملات مع الاطراف ذات علاقة

كانت الأرصدة والمعاملات الاطراف ذات علاقة خلال الفترة / السنة كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٢٠١٢			٣٠ حزيران ٢٠١٢		
ايرادات وعمولات بالصافي			ذمم		
مصاريف	ايرادات	فوائد	دائنة	مدينة	حسابات جارية ووديعه
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
-	٢٥,٩٨٠	٣,٤٦٦	-	-	٢,٧٩٥,٣٤٧
-	-	٢,٥٢٨	٣٢,٠١٧	٥,٨٧٨	-
-	٢٥,٩٨٠	٥,٩٩٤	٣٢,٠١٧	٥,٨٧٨	٢,٧٩٥,٣٤٧

البنك الاستثماري (الشركة)

المالكة)

أعضاء مجلس إدارة البنك وهيئة

مديري شركة الموارد وأقاربهم

للسنة اشهر المنتهية في			٣١ كانون الأول ٢٠١١		
٣٠ حزيران ٢٠١١			ذمم		
مصاريف	ايرادات	ايرادات وعمولات	دائنة	مدينة	حسابات جارية ووديعة
فوائد	فوائد	بالصافي	دينار	دينار	دينار
١٩,٥٨٩	٢٣٤	٣٠,٣٨٦	-	-	١,٨٢٩,٩٤٧
-	-	٦,٤٦٦	١٤,٣٠٨	-	-
١٩,٥٨٩	٢٣٤	٣٦,٨٥٢	١٤,٣٠٨	-	١,٨٢٩,٩٤٧

البنك الإستثماري (الشركة المالكه)
أعضاء مجلس إدارة البنك وهيئة مديري شركة الموارد وأقاربهم

- بناءً على طلب الشركة تم اصدار كفالات من قبل البنك الإستثماري بقيمة ٥٣٥,٠٠٠ دينار وذلك لصالح هيئة الأوراق المالية ومركز إيداع الأوراق المالية .
- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٣٤,٠٠٠ دينار للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مقابل ٢٥,٨٤٢ دينار للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١) .

٧- التزامات ممكن ان تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بقيمة ٥٣٥,٠٠٠ دينار (٢٠١١: ٧١٠,٠٠٠ دينار) .

بالإضافة الى سقوف تسهيلات جاري مدين بمبلغ ٥,٨ مليون دينار غير مستغلة كما في تاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة وهي ممنوحة للشركة لتمويل غاياتها.

٨- القضايا

هنالك قضية مقامة ضد الشركة بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ دينار وبتاريخ ٣٠ أيار ٢٠١٢ قررت محكمة بداية حقوق عمان برد دعوى المدعي ، وقد تم إستئناف القرار ولا تزال الدعوى منظورة لدى محكمة إستئناف حقوق عمان وفي تقدير الإدارة والمستشار القانوني أنه لن يترتب على الشركة أي التزامات مقابل هذه القضية .