

الرقم : 142 / 1 / 106

التاريخ : 2012 / 7 / 31

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الموضوع : تسليم البيانات المالية كما في 2012/6/30

تحية طيبة و بعد ،،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم البيانات المالية لشركة إبداع للإستثمارات
المالية كما هي في 30 حزيران 2012 .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عيد عوده الفاخوري
المدير المالي والإداري



بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان ٣١ نرر ٢٠١٢ الرقم التسلسلي: ٥٥ رقم الملف: ٥٥ الجهة: المدير العام

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن

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

شركة ابداع للاستثمارات 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 الشريك المرحلية الموجزة |
| د | قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة |

صفحة

١ - ٥

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع م / ٨١٢٣١

السادة رئيس واعضاء هيئة المديرين
شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة لشركة ابداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الشريك والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات ايضاحية اخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات 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 اجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيدات تجعلنا مطلعين على جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق ، لذلك فإننا لا نبيد رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بان القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة ابداع للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية ، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة ايضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لاغراض الادارة وهيئة الأوراق المالية ودائرة مراقبة الشركات .

ديلويت أند توش (الشركة الاوسط)

شركة محاسبين قانونيين
ديلويت أند توش (الشركة الاوسط) - الأردن

عمان - الأردن
٣١ تموز ٢٠١٢

عاصم فوليب حداد
إجازة رقم (٥٨٨)

قائمة (أ)

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عسلان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
(مراجعة غير منقحة)

قائمة (أ)	٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ حزيران ٢٠١٢	ايضاح
المطلوبات	دين	دين	دين	دين	ايضاح
مطلوبات متداولة:					
نعم دائنة	٨٢,١٢١	١٠٦,٣٢٩	١,٨٨١,١٢٥	١,٤٧١,٩٤٢	٣
مخصص ضريبة الدخل	٧,٢٢٧	٥,٨٦٠	٢,٣١٥	٢٠,٤٧٩	
أرصدة دائنة أخرى	٩,٦٦٧	٨,٣٩٢	-	-	٤
مجموع مطلوبات متداولة	٩٩,٠١٥	١٢٠,٥٨١	٢,١٦٠	٣,١٠٤	
مطلوبات متداولة:			٩٤,٥٠٠	٤٩,٥٠٠	
أرصدة مدينة أخرى			١٤,٩٤٠	٤١٥,٧٢٢	٥
مجموع الموجودات المتداولة			١,٩٩٥,٠٤٠	١,٩٦٠,٧٤٧	
أمانات صندوق ضمان التنمية			٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	
موجودات ضريبية موجلة			١٩٧,٧١٢	٢٠٨,٥١٢	٦
موجودات غير ملموسة			٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	
موجودات ثابتة:					
موجودات ثابتة - بالكلية			٧١,٨٨٩	٧٢,٥٢٧	
بيزل : الاستهلاك المتراكم			٦١,٩٨٠	٦٤,٧٠٦	
صافي القيمة المتفترية للموجودات الثابتة			٩,٩٠٩	٧,٨٢١	
مجموع الموجودات			٢,٤٢٧,٦٦١	٢,٤٢٠,٠٩٠	
المطلوبات وصافي حقوق الشريك			٢,٤٢٧,٦٦١	٢,٤٢٠,٠٩٠	
حقوق الشريك					
رأس المال المدفوع	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠			
الاحتياطي الاجباري	٩٥,٠٨١	٩٥,٠٨١			
(الخسائر المتراكمة)	(٢٦٦,٤٤٥)	(٣١٣,٥٧٢)			
صافي حقوق الشريك	٢,٣٢٨,٦٣٦	٢,٢٨١,٥٠٩			

المدير العام

رئيس هيئة المديرين

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

قائمة (ب)

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		ايضاح
٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
		الايادات :
٣٢,٢٨٧	١١,٨٦٠	ايرادات عمولات تداول أسهم وسندات
٣٢,٧٥٢	٤٦,١١٦	ايرادات فوائد دائنة
٤١٤	٣٩٤	ايرادات أخرى
		أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
٣,٦٧٥	-	من خلال قائمة الدخل
		خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة
(٦,٩٧٥)	(٤٥,٠٠٠)	من خلال قائمة الدخل
٦٢,١٥٣	١٣,٣٧٠	اجمالي الايرادات
		ينزل : المصاريف :
٢,٦٨٣	٤,٠٨٧	تكلفة التمويل
٩٣,٤٨٧	٦٤,١٩٥	المصاريف الإدارية والعمومية
٨٤٥	٢٨٩	مصروف صندوق حماية المستثمر
٢,٧١٣	٢,٧٢٦	الاستهلاكات
٣٧٥,٤٥٨	-	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٤٧٥,١٨٦	٧١,٢٩٧	مجموع المصاريف
(٤١٣,٠٣٣)	(٥٧,٩٢٧)	(الخسارة) للفترة قبل الضريبة - قائمة (د)
٩١,٧٨٤	١٠,٨٠٠	منافع ضريبة مؤجلة / للفترة
(٣٢١,٢٤٩)	(٤٧,١٢٧)	(الخسارة) / (الخسارة الشاملة) للفترة - قائمة (ج)

المدير العام

رئيس هيئة المديرين

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

قائمة (ج)

شركة ابداع للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

قائمة التغيرات في حقوق الشريك المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

رأس المال	الاحتياطي	(الخسائر المتراكمة)	المجموع
المدفوع	الاجباري	الأرباح المنورة	
دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٥٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٨١	(٢٦٦,٤٤٥)	٢,٣٢٨,٦٣٦
-	-	(٤٧,١٢٧)	(٤٧,١٢٧)
٢,٥٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٨١	(٣١٣,٥٧٢)	٢,٢٨١,٥٠٩
<u>الرصيد في بداية الفترة</u>			
<u>إجمالي (الخسارة الشاملة) للفترة - قائمة (ب)</u>			
<u>الرصيد في نهاية الفترة</u>			
<u>٢٠١٢</u>			
دينار	دينار	دينار	دينار
٢,٥٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٨١	٢٤٩,٣٢٦	٢,٨٤٤,٤٠٧
-	-	(٣٢١,٢٤٩)	(٣٢١,٢٤٩)
٢,٥٠٠,٠٠٠	٩٥,٠٨١	(٧١,٩٢٣)	٢,٥٢٣,١٥٨
<u>الرصيد في بداية الفترة</u>			
<u>إجمالي (الخسارة الشاملة) للفترة - قائمة (ب)</u>			
<u>الرصيد في نهاية الفترة</u>			
<u>٢٠١١</u>			

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

قائمة (د)

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
(٤١٣,٠٣٣)	(٥٧,٩٢٧)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) قبل الضريبة - قائمة (ب) تعديلات :
٢,٧١٣	٢,٧٢٦	الاستهلاكات
٣٧٥,٤٥٨	-	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٦,٩٧٥	٤٥,٠٠٠	خسائر تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل (أرباح) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٣,٦٧٥)	-	(إيرادات) فوائد بنكية
(٣٢,٧٥٢)	(٤٦,١١٦)	(الإستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل
(٦٤,٣١٤)	(٥٦,٣١٧)	النقص في الذمم المدينة
٤٥٩,٢٤٧	-	(الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
(١٧,٦٤٤)	(١٨,١٦٤)	بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٣,٦٧٥	-	(الزيادة) النقص في تسوية التداول
٥٧,٥١٥	(٩٤٤)	(الزيادة) النقص في الارصدة المدينة الاخرى
٢,٩١٨	(٤٠٠,٧٨٢)	الزيادة في الذمم الدائنة
٢٦,٨١٢	٢٤,٢٠٨	(النقص) الزيادة في الارصدة الدائنة الاخرى
١٢,٩٩٦	(١,٢٧٥)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل الضريبة
٥٣١,٢٠٥	(٤٥٣,٢٧٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١١٩,٧٤٦)	(١,٣٧٧)	صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٤١١,٤٥٩	(٤٥٤,٦٥١)	
	(٦٤٨)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
-	(٦٤٨)	(شراء) موجودات ثابتة
٣٢,٧٥٢	٤٦,١١٦	فوائد بنكية مقبوضة
٣٢,٧٥٢	٤٥,٤٦٨	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٤٤٤,٢١١	(٤٠٩,١٨٣)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
١,٤١٨,٤٠٤	١,٨٨١,١٢٥	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
١,٨٦٢,٦١٥	١,٤٧١,٩٤٢	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

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

شركة ابداع للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- تأسست شركة ابداع للاستثمارات المالية عام ٢٠٠٥ ، وسجلت كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٩٩٣٧) مركزها الدوار السادس ص. ب ٩٣٠٦٥٧ عمان ١١١٨١ - الأردن ، برأسمال مدفوع يبلغ ٢,٥ مليون دينار موزع على ٢,٥ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد .
 - من غايات الشركة القيام بكافة أعمال الاستشارات والوساطة المالية .
 - إن الشركة مملوكة بالكامل لشركة الأردن الدولية للتأمين - شركة مساهمة عامة محدودة .
 - تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل هيئة المديرين بتاريخ ٣١ تموز ٢٠١٢ .
- ٢ - أهم السياسات المحاسبية
- أ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
 - تظهر القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بالدينار الأردني .
 - تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل ، حيث يتم اظهارها بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة .
 - إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ . كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ . كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ ، باستثناء اثر تطبيق ما يلي :

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلقة بالضرائب المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات .

ب - استخدام التقديرات

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 .

تعتقد إدارة الشركة بأن تقديراتها ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة ومماثلة مع التقديرات المستخدمة التي تم اتباعها في إعداد آخر قوائم مالية مدققة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ .

٣ - نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
-	٦٦	نقد في الصندوق
٥٩,٢٨٩	٢١,٠٧٩	حسابات جارية
١٢,١٦٦	-	حساب جاري - تسهيلات *
١,٨٠٩,٦٧٠	١,٤٥٠,٧٩٧	ودائع لأجل **
<u>١,٨٨١,١٢٥</u>	<u>١,٤٧١,٩٤٢</u>	

* يمثل هذا البند حساب جاري مدين ممنوح من قبل احد البنوك الاردنية بسقف ١٠,٠٠٠ دينار وبمعدل فائدة ٦/٥% سنوياً و بكفالة مقدمة من شركة الأردن الدولية للتأمين وهو غير مستغل كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

** يمثل هذا البند ودائع لاجل بمعدل فائدة يتراوح ٣/٧٥% الى ٥/٥% سنوياً خلال الفترة .

٤ - ذمم مدينة - بالصافي
إن تفاصيل هذا البند كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٦٥٤,٣٦٤	٦٥٤,٣٦٤
(٦٥٤,٣٦٤)	(٦٥٤,٣٦٤)
-	-

ذمم عملاء الوساطة *
ينزل : مخصص الديون المشكوك في تحصيلها

* صافي بعد تنزيل الفوائد المعلقة والبالغة ١٥,١٣٠ دينار كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ و ٣٠ حزيران ٢٠١٢ .

تتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إنتمانياً بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حيثما كان ذلك مناسباً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات ، وفيما يلي بيان الذمم المدينة مستحقة السداد ولا يوجد تدني في قيمتها :

٣١ كانون الاول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
-	-
-	-
-	-
-	-
٦٥٤,٣٦٤	٦٥٤,٣٦٤
٦٥٤,٣٦٤	٦٥٤,٣٦٤

١ يوم - ٣٠ يوم
٣١ يوم - ٦٠ يوم
٦١ يوم - ٩٠ يوم
٩١ يوم - ١٨٠ يوم
أكثر من ١٨٠ يوم

- إن الحركة الحاصلة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٢٧,٧٥٧	٦٥٤,٣٦٤
٦٢٦,٦٠٧	-
٦٥٤,٣٦٤	٦٥٤,٣٦٤

الرصيد في بداية الفترة / السنة
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

٥ - أرصدة مدينة أخرى
إن تفاصيل هذا البند كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٠,٢٣٥	١٦,١٠٥	مصاريف مدفوعة مقدما
-	١٢,٢٦٣	إيرادات مستحقة
-	٣٨٥,٠٠٠	تأمينات كفالات *
-	٢,٠٠٠	نمم موظفين
٤,٧٠٥	٣٥٤	أخرى
<u>١٤,٩٤٠</u>	<u>٤١٥,٧٢٢</u>	

* يمثل هذا البند تأمينات كفالات عطل وضرر نقدية لدى بنك كابيتال مقابل القضايا المقامة على عميلين لدى الشركة .

٦ - ضريبة الدخل

- تم اجراء مخالصة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠٠٩ ، كما قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعامين ٢٠١٠ و ٢٠١١ ولم تتم مراجعته من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد .

- برأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة ، إن المخصصات المأخوذة في القوائم المالية المرحلية الموجزة كافية لأغراض الالتزامات الضريبية .

إن الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
١٣١,٠٥٣	٧,٢٣٧	رصيد أول الفترة / السنة
(١١٩,٧٤٦)	-	ضريبة الدخل المدفوعة
-	-	مصروف ضريبة الدخل للفترة / السنة
(٤,٠٧٠)	(١,٣٧٧)	ضريبة الدخل على الفوائد الدائنة
<u>٧,٢٣٧</u>	<u>٥,٨٦٠</u>	رصيد آخر الفترة / السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلي الموجز ما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
-	-	مصروف ضريبة الدخل عن أرباح الفترة
(٩١,٧٨٤)	(١٠,٨٠٠)	موجودات ضريبية مؤجلة للفترة
<u>(٩١,٧٨٤)</u>	<u>(١٠,٨٠٠)</u>	

ب - موجودات ضريبية مؤجلة
إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

٢٠١١		٣٠ حزيران ٢٠١٢			
قيمة	قيمة	الرصيد في	المبالغ	المبالغ	رصيد
الضريبة	الضريبة	نهاية الفترة	المبالغ	المحرة	بداية السنة
المؤجلة	المؤجلة	/ السنة	المضافة	دينار	دينار
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٥٧,٠٤٧	١٥٧,٠٤٧	٦٥٤,٣٦٤	-	-	٦٥٤,٣٦٤
٤٠,٦٦٥	٥١,٤٦٥	٢١٤,٤٣٩	٤٥,٠٠٠	-	١٦٩,٤٣٩
١٩٧,٧١٢	٢٠٨,٥١٢	٨٦٨,٨٠٣	٤٥,٠٠٠	-	٨٢٣,٨٠٣

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
خسارة تقييم موجودات مالية بالقيمة
العادلة من خلال قائمة الدخل

تم احتساب المنافع الضريبية المؤجلة بنسبة ٢٤% .

- ان الحركة على حساب الموجودات الضريبية المؤجلة خلال الفترة / السنة كما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١		٣٠ حزيران ٢٠١٢		
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٨,٤٠٧	١٩٧,٧١٢	١٠,٨٠٠	-	رصيد بداية الفترة / السنة
١٥٠,٣٨٦	١٠,٨٠٠	-	-	المضافة
(١,٠٨١)	-	-	-	المحور
١٩٧,٧١٢	٢٠٨,٥١٢	-	-	رصيد نهاية الفترة / السنة

٧ - الأرصدة والمعاملات مع اطراف ذات علاقة
فيما يلي ملخص المعاملات مع الاطراف ذات علاقة :

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
-	٢٠,٤٧٩
٢,٣٦٩	٤٨٥
١٧١	١٥
٣,٥٤٠	٥٠٠

قائمة المركز المالي
شيكات برسم التحصيل - شركة الاردن الدولية للتأمين
(الشركة المالكة)

ايرادات عمولة تداول
شركة الأردن الدولية للتأمين (الشركة المالكة)
شركة المجموعة المتحدة للإدارة والاستشارات (شركة
مملوكة من رئيس مجلس الإدارة)

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية
بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه لا شيء للسنة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (مقابل ٢٤,٤٥٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١).

٨ - إدارة المخاطر
إن كافة أهداف وسياسات إدارة المخاطر متماثلة مع تلك المفصّل عنها في القوائم المالية
السنية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ .