



عمان في ١١/٠٢/٢٠١٣

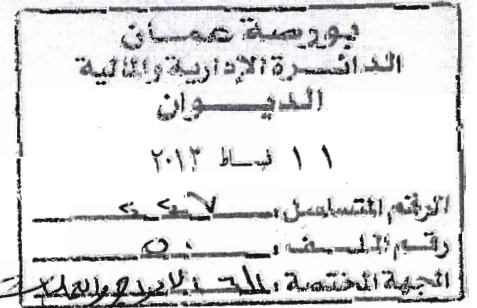
الرقم : ١٠ / ٠٥ / م ت / ٢٠١٣

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،

استنادا لأحكام المادة (٤٣ / أ / ٣) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة (٢٠٠٢) ، وأحكام المادة (٣) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق ، نرفق لكم طيه القوائم المالية المدققة لعام ٢٠١٢ بالإضافة إلى كتاب منفصل صادر من مدقق حسابات الشركة يبين من خلاله مدى تطبيق شركتنا لأحكام تعليمات مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...



نسخة / بورصة عمان
نسخة / مركز إيداع الأوراق المالية

AUDIT BUREAU

Ibrahim Yasin & Co.

Public Accountants & Management Consultants

دار التدقيق

ابراهيم ياسين وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون إداريون

Ref.

الرقم: ٢٦٣٢/٣٨٥/٦٠٧

Date

التاريخ: ٢٠١٣/٢/٣

المحترمين

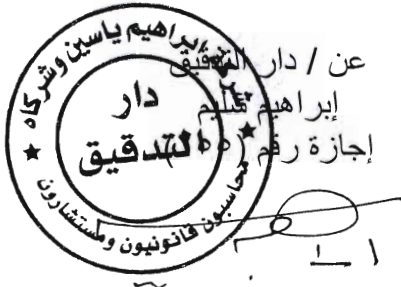
السادة / هيئة الأوراق المالية

تحية طيبة وبعد ،،

نود إعلامكم أنه واستناداً لأحكام المادة رقم ١٥/ب من تعليمات مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب في أنشطة الأوراق المالية ، والتي تنص " على الجهات الخاصة لأحكام هذه التعليمات تزويد الهيئة بتقريرها السنوي متضمناً رأي المحاسب القانوني في مدى تطبيق أحكام هذه التعليمات والقرارات الصادرة بمقتضاها ومدى كفاية السياسات والإجراءات المتعلقة بذلك مرفقا مع البيانات المالية الختامية "

فإن شركة ملتقى التداول ملتزمة في تطبيق أحكام تعليمات مكافحة غسيل الأموال وتمويل الإرهاب في أنشطة الأوراق المالية ، وتحفظ الشركة بإجراءات وسياسات داخلية لتطبيق أحكام التعليمات

واقبلوا الاحترام



شركة ملتقى التداول

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١

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

المحتويات

صفحة

- ٠١ تقرير المحاسب القانوني المستقل.
 - ٠٢ قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١ .
 - ٠٣ قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١ .
 - ٠٤ قائمة التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١ .
 - ٠٥ قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١ .
 - ٠٦ إيضاحات حول القوائم المالية .
- ١٢-٥

AUDIT BUREAU

Ibrahim Yasin & Co.

Public Accountants & Management Consultants

دار التدقيق

ابراهيم ياسين وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون إداريون

Ref.

الرقم: ٢٦٠٢٩/٧/١٠٠٠

Date

التاريخ:

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى السادة المساهمين في

شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

مسؤولية المحاسب القانوني

ان مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في القوائم المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية .

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق .

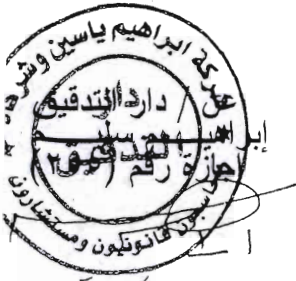
الرأي

في رأينا ، ان القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ وعن نتيجة أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة بطريقة أصوليه ، وهي متفقة مع القوائم المالية المرفقة ، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٠ كانون ثاني ٢٠١٣



شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١

الموجودات		٢٠١٢	٢٠١١
موجودات متداولة		دينار	دينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٢٢٢١٧٩	١٦٠٣٦١
محفظه الأوراق المالية	٤	٣٣١٣٢	٣٨٨٧٢
ذمم عملاء بعد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (٣١٣٧٢١٨) دينار	٥	٥١٢٧٢٩٥	٦٠٣٩٤٤١
أرصده مدينة أخرى	٦	٢٤٣٨٤٠	١٩١٧٤٠
مجموع الموجودات المتداولة		٥٦٤٣٦٤٤٦	٦٤٣٠٤١٤
موجودات غير متداولة			
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك	٧	١٥٢٧٩	٢٤٩٠٤
(١٤٧٢٦٤) دينار			
موجودات غير ملموسة	٨	٢٢٤٠	٤٥٠٦
بعد الإطفاء (٢٢٧٨٩٢) دينار			
مجموع الموجودات		٥٦٤٣٩٦٥	٦٤٥٩٨٢٤
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		١٠٩٩	٢٩٨٥٨٦٤
ذمم دائنة	٩	١٤٣٣٦٦	١٩٨٠
أرصده دائنة أخرى	١٠	٥٥٢٢	١٣٨٨٧
قرض متناقص	١١	٢١٦٩٣٥٤	-
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٣١٩٣٤١	٣٠٠١٧٣١
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	١	٣٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
(رأس المال المصرح به ثلاثة ملايين دينار)			
علاوة إصدار		١٣٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠
احتياطي إجباري		٢٩٦٩٩٥	٢٩٦٩٩٥
احتياطي اختياري		٦٥٧٦٩	٦٥٧٦٩
خسائر مدورة		(١٦٨١٤٠)	(٢٠٣٤٦٧١)
حقوق المساهمين		٣٣٢٤٦٢٤	٣٤٥٨٠٩٣
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		٥٦٤٣٩٦٥	٦٤٥٩٨٢٤

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
الإيرادات		
عمولات الوساطة	١٠٨٦٦٧	٣٧٥٩٦٣
عمولات الهامش	١٧٧٢٤١	٢٦٦٦٥٠
فوائد دائنة	٥٥٩٩	٥٩٦٨
(خسائر) غير متحققة عن إعادة التقييم	(٨١٨١)	(١٥٠٦٢)
أرباح محفظة الشركة	٣٧	٤٠٠٦
إيرادات أخرى	١٢	١٣٣٢٣
مجموع الإيرادات	٣٣٠١٠٢	٦٥٠٨٤٨
المصاريف		
مصاريف عامه	١٣	(٢٩٨٠١٧٩)
فوائد وعمولات بنكية	(٢٠٥٦٦٣)	(٢٤٢٩٦٥)
استهلاك موجودات ثابتة	(٩٦٢٥)	(١٤٤٤٦)
إطفاء موجودات غير ملموسة	(٢٢٦٦)	(٣١٥٦)
مجموع المصاريف	(٤٦٣٥٧١)	(٣٢٤٠٧٤٦)
الدخل الشامل	(١٣٣٤٦٩)	(٢٥٨٩٨٩٨)
(خسائر) أرباح مدورة	(٣٤٦٧١)	٥٦٠٩٦٨
المجموع يوزع كما يلي :	(١٦٨١٤٠)	(٢٠٢٨٩٣٠)
مخصص ضريبة الدخل ٢٤%	-	٥٧٤١
خسائر مدورة	(١٦٨١٤٠)	(٢٠٣٤٦٧١)
المجموع	(١٦٨١٤٠)	(٢٠٢٨٩٣٠)

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١

المجموع	أرباح (خسائر) متدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	التداول المساهمة العامة المحدودة	علاوة إصدار	دينار	دينار	دينار	دينار	رأس المال
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٤٥٨٠٩٣	(٢٠٣٤٦٧١)	٦٥٧٦٩	٢٩٦٩٩٥	١٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
(٢٠٠٠٠٠٠٠)	٠	٠	٠	٠	(٢٠٠٠٠٠٠٠)	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١
(١٣٣٤٦٩)	(١٣٣٤٦٩)	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٣٣٢٤٦٦٤	(١٦٨١٤٠)	٦٥٧٦٩	٢٩٦٩٩٥	١٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢	٢٠١٢

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و ٢٠١١

	٢٠١٢ دينار	٢٠١١ دينار
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
الدخل الشامل	(١٣٣٤٦٩)	(٢٥٨٩٨٩٨)
استهلاكات	٩٦٢٥	١٤٤٤٦
اطفاءات	٢٢٦٦	٣١٥٦
أرباح غير متحققة ناتجة عن أعاده التقييم إلى القيمة العادلة مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٦٨٨١)	١٣٨٩٥
	-	٢٦٠٠٠٠٠
<u>النقد من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>	(١٢٨٤٥٩)	٤١٥٩٩
محفظة الأوراق المالية	١٢٦٢١	(٤٣٣٩٦)
ذمم العملاء	٩١٢١٤٦	(١٣٤٤٩٤)
أرصده مدينة أخرى	(٥٢١٠٠)	(١٨٩٢٣)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم دائنة	١٤١٣٨٦	(١٣١١٦)
أرصدة دائنة أخرى	(٨٣٦٥)	(٤٢٢٤٥)
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>	٨٧٧٢٢٩	(٢٥٢١٧٤)
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>		
شراء موجودات ثابتة	-	(٢٧٤٦)
استبعاد موجودات ثابتة	-	٢٣٠
<u>التدفق النقدي المستخدم من عمليات الاستثمار</u>	-	(٢٥١٦)
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
بنوك دائنة	(٢٩٨٤٧٦٥)	٢٠٤٣٠٢
تخفيض رأس المال	(٢٠٠٠٠٠٠)	-
إفقال خسائر	٢٠٠٠٠٠٠	-
فرض متناقص	٢١٦٩٣٥٤	-
<u>التدفق النقدي المستخدم من عمليات التمويل</u>	(٨١٥٤١١)	٢٠٤٣٠٢
الزيادة في رصيد النقد	٦١٨١٨	(٨٧٨٩)
النقد في بداية السنة	١٦٠٣٦١	١٦٩١٥٠
<u>النقد في نهاية السنة</u>	٢٢٢١٧٩	١٦٠٣٦١

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٦) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٢ و 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 والناجمة عن أخذ مخصص للديون المشكوك في تحصيلها لتخفيض رأس مال الشركة بقيمة (٢) مليون دينار وذلك بسبب إقفال 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 لبندوها 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 إثبات 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

تقوم الشركة بتنفيذ أوامر بيع وشراء للعملاء ويتم إثبات العمولة التي تتقاضاها الشركة كأيراد نتيجة العمولات المتحققة من عمليات شراء وبيع العملاء للأوراق المالية ، بالإضافة إلى الفوائد التي تتقاضاها الشركة من تمويل عملاء على الهامش.

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 .

٠٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتكون هذا البند مما يلي :

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
الصندوق الرئيسي	-	٢٠٠٠
صندوق التثنية	٣٠٠	٣٠٠
البنك الاستثماري / جاري	-	٨٠٦١
البنك الاستثماري / وديعة	-	١٥٠٠٠
البنك التجاري الأردني / جاري	٤٠٦٦٤	-
البنك التجاري الأردني / تأمينات	١٨٠٥٩٨	-
البنك الاستثماري / تأمينات	٦١٧	-
المجموع	٢٢٢١٧٩	١٦٠٣٦١

٠٤ محفظة الأوراق المالية :

يتكون هذا البند مما يلي :

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
أسهم لإغراض المتاجرة	٢٠١٢	٢٠١١
محفظة الأسهم المحلية		
أسهم شركات	٣٣٥٠٣	٤٤٥٦٢
(خسارة) تقييم محفظة الأسهم المحلية إلى القيمة العادلة	(٧٤٠٠)	(١٣٥٠٠)
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية	٢٦١٠٣	٣١٠٦٢
محفظة الأسهم غير المحلية		
أسهم شركات خدمات	٧٨١٠	٩٣٧٢
(خسارة) تقييم محفظة الأسهم غير المحلية إلى القيمة العادلة	(٧٨١)	(١٥٦٢)
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم غير المحلية	٧٠٢٩	٧٨١٠
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية وغير المحلية	٣٣١٣٢	٣٨٨٧٢

٥. ذمم العملاء :

١-٥ يتكون هذا البند مما يلي :-		٢٠١١	٢٠١٢
		دينار	دينار
ذمم عملاء الوساطة	٤٩٤٠٦٧٢	٤٩٨٤٦٩٠	
ذمم عملاء التمويل على الهامش	٣٣٢٣٨٤١	٤١٩١٩٦٩	
المجموع	٨٢٦٤٥١٣	٩١٧٦٦٥٩	
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣١٣٧٢١٨)	(٣١٣٧٢١٨)	
المجموع	٥١٢٧٢٩٥	٦٠٣٩٤٤١	

٢-٥ تمتلك الشركة إسناد قرض من شركة عرب كورب م.ع.م كضمان للتسهيلات الممنوحة لشركة الجنوب للالكترونيات بقيمة (٢٥٠٠٠٠) دينار ، تم التنازل عنها لصالح شركة ملتقى 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 .

٦. أرصده مدينه أخرى :

١-٦ يتكون هذا البند مما يلي :-		٢٠١١	٢٠١٢
		دينار	دينار
التسوية	-	١٠٠٣١٠	
صندوق ضمان التسوية	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	
تأمينات مستردة	١٦٢٦	١٦٢٦	
تأمينات كفالات مركز الإيداع	٥٤٠٠٠	٩٦٥٠	
تأمينات كفالات هيئة الأوراق المالية	١٢٠٠٠	١٢٠٠٠	
تأمينات كفالات دعاوي	٣٠٢٠٠	٦٣٠٠	
مصاريف مدفوعة مقدماً	٥٨٣٠	٦٤٦٤	
ذمم موظفين	٣٠٧٣٢	٣٠٣٩٠	
إيرادات مستحقة وغير مقبوضة (إيضاح ٦-٢)	٨٤٤٥٢	-	
المجموع	٢٤٣٨٤٠	١٩١٧٤٠	

٢-٦ يتكون هذا البند مما يلي :-

دينار	
فوائد سندات قرض شركة عرب كورب	٤١٢٥٠
فوائد مستحقة / ذمم عملاء	٤٣٢٠٢
المجموع	٨٤٤٥٢

هناك قضية مرفوعة من قبل بنك الإسكان (مسؤول إصدار السندات) على شركة عرب كورب لعدم تسديد فوائد سندات الإصدار ، ولم يتم البت فيها حتى تاريخه.

٥٧ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتكون هذا البند مما يلي : -

صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المتراكم				الكلفة				نسبة الاستهلاك	البيان
عام	عام	٢٠١٢/١٢/٣١	٢٠١٢/١٢/٣١	استيعادات السنة الحالية	استهلاك السنة الحالية	٢٠١٢/١/١	٢٠١٢/١/١	إضافات السنة الحالية	٢٠١٢/١/١		
٢٠١١	٢٠١٢	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	١٠	الأثاث والمفروشات
٧٧٥٥	٥٩٢٣	١٢٣٩٣	١٨٣٢	١٨٣٢	١٨٣٢	١٨٣١٦	١٨٣١٦	٠	٠	١٥	الأجهزة المكتبية
٤٢٩٣	١٣٦١	٢٣٩٦٧	٢٩٣٢	٢٩٣٢	٢١٠٣٥	٢٥٣٢٨	١٨٣١٦	٠	٠	١٥	السيارة
٩٣٠٨	٧١١٨	٧٤٨٢	٢١٩٠	٢١٩٠	٥٢٩٢	١٤٦٠٠	٢٥٣٢٨	٠	٠	٢٠	الديكورات
٧٠٠	٢٤	٤١١٥٢	٦٧٦	٦٧٦	٤٠٤٧٦	٤١١٧٦	١٤٦٠٠	٠	٠	٢٠	وحدة الحاسب الآلي
٢٤٠٠	٧١١	٥٨٢٩٢	١٦٨٩	١٦٨٩	٥٦٦٠٣	٥٩٠٠٣	٤١١٧٦	٠	٠	١٥	تكييف وتبريد
٢٧٩	٤٦	٣٥٢٦	٢٣٣	٢٣٣	٣٢٩٣	٣٥٧٢	٣٥٧٢	٠	٠	١٥	أجهزة كهربائية
١٦٩	٩٦	٤٥٢	٧٣	٧٣	٣٧٩	٥٤٨	٣٥٧٢	٠	٠	١٥	
٢٤٩٠٤	١٥٢٧٩	١٤٧٢٦٤	٩٦٢٥	٩٦٢٥	١٣٧٦٣٩	١٦٢٥٤٣	١٦٢٥٤٣	٠	٠	٥٤٨	المجموع

٠٨ موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
رخصة وساطة مالية	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
الأنظمة	٣٠١٣٢	٣٠١٣٢
المجموع	٢٣٠١٣٢	٢٣٠١٣٢
الأطفاءات		
مخصص إطفاء رخصة الوساطة	(١٩٩٩٩٩)	(١٩٩٩٩٩)
مخصص إطفاء الأنظمة	(٢٧٨٩٣)	(٢٥٦٢٧)
المجموع	(٢٢٧٨٩٢)	(٢٢٥٦٢٦)
الموجودات غير الملموسة	٢٢٤٠	٤٥٠٦

٠٩ ذمم دائنة :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
ذمم عملاء التمويل بالهامش	٣٤	-
ذمم عملاء الوساطة المالية	١٤٣٣٣٢	-
ذمم تجارية	-	١٩٨٠
المجموع	١٤٣٣٦٦	١٩٨٠

٠١٠ أرصده دائنة أخرى :

يتكون هذا البند كما يلي : -

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
مخصص ضريبة الدخل	-	٥٧٤١
أمانات ضريبة الدخل	١٣٧	٤٢٥
أمانات الضمان الاجتماعي	١٥٥٧	٢٤٧٤
ذمم أخرى	٣٨٢٨	١٠٩٧
أخرى	-	٤١٥٠
المجموع	٥٥٢٢	١٣٨٨٧

٠١١ قرض متناقص :

١-١١ يمثل هذا البند قرض متناقص ممنوح للشركة بحد أعلى (٢٤٣٩٥٣٦) دينار بفائدة ٨% سنوياً موزعه على ٣٦ قسط ابتداء من شهر أيار ٢٠١٢.

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

٠١٢ إيرادات أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
عوائد استثمار صندوق التسوية	١٠٢٥	٨٥١
فوائد مستحقة عن سند قرض شركة عرب كورب	٤١٢٥٠	١٢٤٦٥
حسابات دائنة أخرى / سنوات سابقة	٤١٥٠	٧
ايرادات صفقات الوسطاء	٣١٤	-
المجموع	٤٦٧٣٩	١٣٣٢٣

١٣. مصاريف عامه :

يتكون هذا البند مما يلي :-

	٢٠١٢	٢٠١١
	دينار	دينار
الرواتب والأجور وملحقاتها	١٠٩٢٩٧	١٦٥١٩٣
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	١٢٥٤٧	١٨٧٩٥
إيجارات	١٣٠٦٧	١٣٠٦٧
هاتف وبريد وانترنت	١٠١٤٦	١٠٩١٤
صندوق حماية المستثمر	٢٨٤٦	١٠١٢٨
أخطاء التداول	٤٨٨	٢٠٤٢
تسويق وعمولات	٢١٣٤٥	٧٤٩٢٣
استئجار أجهزة	٦٠٠٠	٦٥٠٠
تأمين صحي	٩٦١٤	١٠٤٨٦
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	٢١١٢	٣٠٠٦
مياه وكهرباء	٣١١٠	٣٥٩٣
طوابع تأمين كفالات	٩٦١٠	١٧٦٠
مصاريف سيارة	٣٠٩٠	٢٩٩٢
دعاية وإعلان	٥١٠	٦٨١
رسوم واشتراكات ورخص	٤٧٦٤	٣٩٣٥
أتعاب مهنية	٥٦٨٠	٧٠٤٤
صيانة برامج	٦٤٦٣	٦١٧٧
ضيافة	١١١١	١٩٠٥
قضائية	٤٩١٠	٦٥٧١
صيانة	٢٨٦	١٧٥٣
نظافة	٤٣٧٥	٤٧٨٣
متفرقة	٢٢١٢	١٠٠٠
رسوم عضويه وساطة السوق	٢١٥٠	٢١٧٥
غرامات	٢٠٠٠	١٦٠٠
مواصلات	٦	١٠
ضريبة دخل	٨٢٧٨	-
تبرعات	-	١٥٠٠
ندوات ومؤتمرات وتدريب	-	٣٦٠
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة	-	١٠٠٠
ديون مشكوك في تحصيلها	-	٢٦١٦٢٨٦
المجموع	٢٤٦٠١٧	٢٩٨٠١٧٩

٠١٤ الأدوات المالية :

القيمة العادلة :

ان القيمة العادلة لمعظم الأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية نظراً لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ 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 .

٠١٥ كتاب المستشار القانوني :

حسب ما جاء في كتاب المستشار القانوني للشركة ، هناك قضايا بخصوص مطالبات مالية مقامة من الشركة ضد الغير بقيمة (٥٠٦٢٧١) دينار ، ولا تزال تلك القضايا منظورة أمام المحاكم المختصة ، وكذلك هناك قضايا مرفوعة من الغير على الشركة بمبلغ (٢٠٣٠٠٠) دينار ، لم يتم البت فيها بعد .

٠١٦ الالتزامات المحتملة :

على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات محتملة قيمتها (٥٣٠٠٠٠) دينار تمثل كفالات لصالح مركز إيداع الأوراق المالية ، وهيئة الأوراق المالية وللغير جميعها تنتهي خلال عام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ بلغت تأميناتها (٩٦٢٠٠) دينار .