

الرقم: 2013/1
التاريخ: 2013/7/4

معالي الدكتور/ محمد صالح الحوراني الاكرم ...
رئيس مجلس المفوضين
هيئة الاوراق المالية
عمان / الاردن

تحية طيبة و بعد ،،،

استنادا الى احكام المادة (72) من تعليمات الترخيص و الاعتماد للخدمات المالية و تنظيمها لسنة 2005 نرفق لكم بطيه البيانات المالية النصف سنوية مدققة حسب الاصول من قبل مدقق الحسابات المعتمد للشركة عن الفترة المنتهية بتاريخ 2013/6/30 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ...

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير ...

رئيس مجلس الادارة
صفر مصطفى فلاح عبدالفتاح

2013

أسواق
الناشئة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٠٧ تموز ٢٠١٣

الرقم المتسلسل: 5812

رقم الملف: ٤٨

الجهة المختصة: المدير العام للبورصة

* 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 ٢٠١٣

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

الفهرس

<u>القائمة</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
ب	٣	قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٢)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

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

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية و قائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة 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 أحطنا 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 تسترعب 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 الدولي~~
(ترخيص رقم ٥٣٩)
نوباني و شركاه
محاسبون قانونيون معتمدون

عمان في ٤ تموز ٢٠١٣

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ا

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	إيضاحات	الموجودات
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
			موجودات متداولة
			نقد ونقد معادل
١,٢٦٢,٥٢٤	٧٢٧,٥٢٠	٣	تسوية التداول
١٥٦,٦٤٢	٦٧,٠٤٥		ذمم مدينة بالصافي
٢٩٠,٠٧٥	٨٠٨,٣٦٩	٤	أرصدة مدينة أخرى
١٢٤,٧٧٠	١٤٤,٥٥٤	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢٧٦,٢٨٧	٤٧٦,٥٨٠	٦	مجموع الموجودات المتداولة
٢,١١٠,٢٩٨	٢,٢٢٤,٠٦٨		
			موجودات غير متداولة
			ممتلكات ومعدات
١١٧,٨٠٦	١١٣,٨٩٧	٧	مجموع الموجودات غير المتداولة
١١٧,٨٠٦	١١٣,٨٩٧		مجموع الموجودات
٢,٢٢٨,١٠٤	٢,٣٣٧,٩٦٥		
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١١٩,٥٠٣	١٢٩,٨٣٦		ذمم عملاء الوساطة
٦,١٨٤	٥,٢٨٩	٨	أرصدة دائنة أخرى
١٢٥,٦٨٧	١٣٥,١٢٥		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب والمصرح به
٢,٤٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال المدفوع
٤٥,٩٥٥	٤٥,٩٥٥		إحتياطي إجباري
(٣٤٣,٥٣٨)	(٢٤٣,١١٥)		خسائر متراكمة
٢,١٠٢,٤١٧	٢,٢٠٢,٨٤٠		مجموع حقوق المساهمين- قائمة ج
٢,٢٢٨,١٠٤	٢,٣٣٧,٩٦٥		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٤ تموز ٢٠١٣ وقد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة 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

قائمة ب

قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٥,٢٥١	٢٠١,١٨٢	إيرادات عمولات وساطة
-	٤٠,٦٥٠	أرباح المتاجرة بالأسهم
-	١٤,٢٥٧	توزيعات أرباح
-	١٥٤	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
١,٢٦٩	١,٣٨٧	إيرادات أخرى
٢٥,٣٠٦	١٧,٤٠١	إيرادات فوائد بنكية
١١١,٨٢٦	٢٧٥,٠٣١	مجموع الإيرادات
(٨٩,٦٠٧)	(١٠٣,٨٦٣)	١٠ مصاريف إدارية و عمومية
(١,٢٠٠)	(٣٠,٨٠٠)	مكافآت وتنقلات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
(٨,٧٢٦)	(١١,٥٥٨)	إستهلاك
-	(٢٦,٩٠٩)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٦٥٤)	(٥٢٨)	مصاريف تمويلية
-	(٩٥٠)	مصاريف سنوات سابقة
(٤,٦٣٣)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٠٤,٨٢٠)	(١٧٤,٦٠٨)	مجموع المصاريف
٧,٠٠٦	١٠٠,٤٢٣	ربح الفترة
-	-	دخل الشامل اخرى
٧,٠٠٦	١٠٠,٤٢٣	مجموع الدخل الشامل للفترة - قائمة ج

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

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧,٠٠٦	١٠٠,٤٢٣	ربح الفترة
٤,٦٣٣	-	تعديلات لبنود غير نقدية:
٨,٧٢٦	١١,٥٥٨	ديون مشكوك في تحصيلها
		إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٢٥,٦٦١)	(٥١٨,٢٩٤)	ذمم مدينة
٢٩,٩٥٩	(١٩,٧٨٤)	أرصدة مدينة أخرى
١١٢,٥٦٣	١٠,٣٣٣	ذمم عملاء الوساطة
٧٥,٧٥١	٨٩,٥٩٧	تسوية التداول
٢,٨٤٥	(٨٩٥)	أرصدة دائنة أخرى
٢١٥,٨٢٢	(٣٢٧,٠٦٢)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٢٠٠,٢٩٣)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٢٤,١٤٥)	(٧,٦٤٩)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٤,١٤٥)	(٢٠٧,٩٤٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٨٠٠,٠٠٠	-	زيادة رأس المال
٨٠٠,٠٠٠	-	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٩٩١,٦٧٧	(٥٣٥,٠٠٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل
٩٨٥,٧٢٠	١,٢٦٢,٥٢٤	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٩٧٧,٣٩٧	٧٢٧,٥٢٠	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

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 (٦٤٠٥) 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 ايار ٢٠٠٨ تم تحويل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لتصبح شركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (٤٥٤) برأس مال مكتتب ومصروح به قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وبموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٢٠٠٨ / ٥٦٦) 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 بنفس 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 أيداعها بالكامل في حسابات البنك الخاصة بالشركة ليصبح اجمالي مبلغ رأس مال الشركة المكتتب به والمدفوع بعد الزيادة ٢,٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني. وقد تم استكمال اجراءات زيادة رأس المال لدى وزارة الصناعة و التجارة.

الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٤ تموز ٢٠١٣ و قد وقع عليها رئيس مجلس الادارة بالنيابة عنهم . لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الاسكان - الطابق الرابع.

وغاياتها حسب شهادة التسجيل والتراخيص الممنوحة لها من هيئة الأوراق المالية هي :

- ١- شراء وبيع الاوراق المالية بالعمولة لحساب الغير وفق اوامر محددة.
- ٢- ممارسة اعمال الوسيط لحسابه (بيع وشراء الاوراق المالية لصالح الشركة)
- ٣- ممارسة اعمال التمويل بالهامش (تمويل العملاء مقابل محافظ الاسهم وفق تعليمات محددة صادرة عن هيئة الاوراق المالية)

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 تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ .

هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢ .

كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

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 نكر غير ذلك .

٣ . نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١٠٠,٩١٨	٧٦,٦٤٦	نقد في الصندوق
١,١٦١,٦٠٦	٦٥٠,٨٧٤	نقد لدى البنوك
١,٢٦٢,٥٢٤	٧٢٧,٥٢٠	

٤ . ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٠٦٠,٥٢٤	١,٥٧٨,٨١٨	ذمم عملاء وساطة
٥٨,٥٠٨	٥٨,٥٠٨	ذمم أفراد
(٨٢٨,٩٥٧)	(٨٢٨,٩٥٧)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون (٤-أ)
٢٩٠,٠٧٥	٨٠٨,٣٦٩	

(١-٤) مخصص الإخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم، ويتم تكوين مخصص الإخفاض في قيمة الديون عندما يتوفر الإثبات الفعلي بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل هذه الديون. تم الاعتراف من قبل الشركة بمخصص إخفاض في قيمة الديون بقيمة ٨٢٨,٩٥٧ دينار أردني كما في تاريخ القوائم المالية .
الحركة على المخصص خلال الفترة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	رصيد المخصص بداية السنة
٨٢٦,٣١٧	٨٢٨,٩٥٧	المكون خلال السنة
٢,٦٤٠	-	الرصيد كما في نهاية السنة
٨٢٨,٩٥٧	٨٢٨,٩٥٧	٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم قضايا
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	صافي ذمم القضايا
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	تأمينات كفالات بنكية
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	ذمم موظفين
-	٩,٢٠٢	صندوق ضمان التسوية
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
٢١,٥٨٨	٢٩,٥٨٣	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٥,٢٠٠	٦,١٤٥	تأمينات مستردة
٤٢٠	٤٢٠	ايرادات مستحقة غير مقبوضة
١,٤١٢	١,١٠٤	ايرادات اسهم شركات عامة غير موزعة
١٥٠	٢,١٠٠	
١٢٤,٧٧٠	١٤٤,٥٥٤	

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

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
مدققة	غير مدققة	
٢٧٦,٢٨٧	٤٧٠,٤١٢	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
-	٦,١٦٨	أسهم شركات مدرجة - خارج المملكة
٢٧٦,٢٨٧	٤٧٦,٥٨٠	

٧. مستلكات ومعدات

المجموع	توكيرات	سيارات	الات واجهزة كهربائية	الظمة وبرامج	اثاث ومفروشات	التكاليف
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
١٦٠,٣١٤	٢٣,٩٠٣	٧٩,٥٠٤	٤١,٢٢٧	١٢,٦٢٧	٢,٠٥٣	٢٠١٣ كما في ١ كانون الثاني إضافات
٧,٦٤٩	٧٥٠	-	١,٨٩٩	٥,٠٠٠	-	٢٠١٣ كما في ٣٠ حزيران
١٦٧,٩٦٣	٢٤,٦٥٣	٧٩,٥٠٤	٤٣,١٢٦	١٧,٦٢٧	٢,٠٥٣	٢٠١٣ كما في ٣٠ حزيران
٤٢,٥٠٨	٤,٧٨٠	١٧,١٩٨	١٣,٤٦٢	٦,٤٦٦	٦٠٢	٢٠١٣ كما في ١ كانون الثاني إستهلاك الفترة
١١,٥٥٨	١,٢٣٢	٥,٩٦٣	٣,٢٦٣	٩٤٧	١٥٣	٢٠١٣ كما في ٣٠ حزيران
٥٤,٠٦٦	٦,٠١٢	٢٣,١٦١	١٦,٧٢٥	٧,٤١٣	٧٥٥	٢٠١٣ كما في ٣٠ حزيران
١١٣,٨٩٧	١٨,٦٤١	٥٦,٣٤٣	٢٦,٤٠١	١٠,٢١٤	٢,٢٩٨	٢٠١٣ كما في ٣٠ حزيران
١١٧,٨٠٦	١٩,١٢٣	٦٢,٣٠٦	٢٧,٧٦٥	٦,١٦١	٢,٤٥١	٢٠١٣ كما في ٣١ كانون الأول

صافي القيمة الدفترية

الاستهلاك المتراكم

٨. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٥,٤٥٥	٣,٠٦٧	مصاريف مستحقة الدفع
-	٧٨٦	امانات عمولات السوق
-	٦٤٩	امانات مؤسسة الضمان الإجتماعي
-	٤١٨	امانات ضريبه
١٢٤	١٢٤	دخل
١٢٤	١٢٤	مخصص رسوم الجامعات
٤٨١	١٢١	مخصص البحث العلمي
٦,١٨٤	٥,٢٨٩	امانات عملاء

٨.١ القيمة العادلة :

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .
 ٨.ب) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :
 تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

٩. رأس المال المصرح به والمدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به (٩.أ)
١,٦٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع في بداية السنة
٨٠٠,٠٠٠	-	زيادة رأس المال (٩.ب)
٢,٤٠٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع في نهاية السنة

أسهم رأس المال المدفوع مدفوعة بالكامل بقيمة إسمية دينار واحد للسهم الواحد وللشركة الحق في توزيع الأرباح.

٩.أ. رأس المال المصرح به

قامت الهيئة العامة غير العادية باتخاذ قرار في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٢ تشرين الأول ٢٠١٠ باتخاذ قرار برفع رأس مال الشركة المصرح به ليصبح (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار أردني وتفويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال وطريقة الدفع سواء بدفعة واحدة و/أو على عدة دفعات تسدد من المساهمين الحاليين و/أو غيرهم مع مراعاة تعليمات هيئة الأوراق المالية بهذا الخصوص.

٩.ب. دفعات زيادة رأس المال

بناء على اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٢ ، فقد تقرر الموافقة على اصدار اسهم عددها ٨٠٠,٠٠٠ وبقيمة اسمية ١ دينار اردني ، ليكون مجموع الزيادة في رأس المال خلال العام مبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دينار أردني، حيث تمت تغطية الزيادة عن طريق ايداعات نقدية بمبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دينار اردني.

١٠. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٩,٦٦٨	٥٣,١٥٤	رواتب و أجور ومكافآت
٢,٤٠٧	٢,٥٤٧	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٨,٢٠٥	٧,٦٧٢	إيجار
-	٧,٣٥٤	مصاريف تسويق
٥,٣٤٣	٦,١٦٢	رسوم وإشتراكات
٢,٠٥٩	٥,٧٠٩	مصرفون صندوق حماية المستثمر
١,٢٥٤	٣,٤٤٦	عمولة كفالات
٢,١١٨	٣,٣٦٦	بريد وهاتف وإنترنت
-	٢,٨٩٣	تأمين صحي
١,٣٣٧	٢,١٧٠	ضيافة ونظافة
١,٩٠٥	٢,١٣٦	مصرفون سيارات
١٥٥	١,٧٥٠	أخرى
١,٣٦٩	١,٣٠٧	سفر وتنقلات
٧٧٤	١,٠٣٩	قرطاسية و مطبوعات
-	١,٠٠٠	مصاريف أتعاب قانونية
١,٤٣٤	٧٣٠	مياه وكهرباء
٤,٠١٣	٤٤٢	تأمين
٤٥٨	٤٠٩	صيانة وإصلاحات
١,٣٠٨	٣٧٧	تسويق ودعاية وإعلان
١,٦٠٠	٢٠٠	أتعاب مهنية
٤,٠٠٠	-	مصاريف زيادة رأس المال
٢٠٠	-	تدريب موظفين
<u>٨٩,٦٠٧</u>	<u>١٠٣,٨٦٣</u>	

١١. 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 ٤,٦٣٣ دينار أردني ضد الغير ما زالت منظورة امام محكمة الاستئناف.

١٢. التزامات طارئة

بناء على ما افادتنا به ادارة الشركة فانه من الممكن ان يترتب على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ٤٦,٠٠٠ دينار أردني.