



للخدمات المالية  
النخبة  
elite Financial Services

الرقم: 2013/هـ/15

التاريخ: 2013/07/30

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين،،

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع: القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل

كما في 30 حزيران 2013

إشارة الى الموضوع أعلاه واستناداً لأحكام المادة (72) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005، نرفق لكم طيه القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني للفترة المنتهية في 30 حزيران 2013، والتي لم مراجعتها من قبل مدقق حسابات الشركة حسب الأصول.

شاكرين لكم حسن تعاونكم،،،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،،

بورصة عمان  
الدائرة الإدارية والمالية  
الديوان  
٣١ نررز ٢٠١٣  
الرقم المتسلسل: ١١١٦  
رقم الملف: ١١١٦  
الجهة المختصة: وزارة الاقتصاد والتجارة

اياد السعدي

مدير الوساطة

احمد بركات

مخاطب الامتثال

نسخة:

السادة/ بورصة عمان المحترمين.

النخبة للخدمات المالية  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل  
كما في 30 حزيران 2013

النخبة للخدمات المالية  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل  
كما في 30 حزيران 2013

الصفحة	
1 - 2	تقرير المحاسب القانوني المستقل
3	قائمة المركز المالي
4	قائمة الدخل الشامل
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
6	قائمة التدفقات النقدية
7	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

635 13 03

السادة رئيس وأعضاء هيئة المديرين المحترمين  
شركة النخبة للخدمات المالية ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة النخبة للخدمات المالية ذات المسؤولية المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .  
إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المحاسب القانوني المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

أساس الرأي المتحفظ:

نعقد ان مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بحاجة الى زيادة بمبلغ 790,000 دينار أردني لمقابلة الديون التي يصعب تحصيلها وكان رأي الإدارة أن المخصص الحالي كافٍ لتغطية الذمم التي يصعب تحصيلها وان جزءا كبيرا من هذا المبلغ ناتج عن حجوزات قامت بعض الشركات بالحجز على الشركات التابعة لها ( اي الحجز على نفسها ) وبالتالي سوف تقوم الشركة بمراقبة هذه الديون والضمانات خلال عام 2013 لاخذ المخصصات الكافية اذا لزم الامر بما يحقق دقة القوائم المالية ولا يؤثر على قدرة الشركة على القيام باعمالها وعدم مخالفة تعليمات هيئة الاوراق المالية في الوقت نفسه.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا وباستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترغ انتباهنا أية أمور اخرى تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34.

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة لأغراض هيئة الاوراق المالية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



احمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 22 تموز 2013

**النخبة للخدمات المالية**  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
قائمة المركز المالي

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013		<u>دينار أردني</u> مدققة	<u>دينار أردني</u> مراجعة	<u>ايضاح</u>	
<b>الموجودات</b>						
92,970	514,103					نقد في الصندوق ولدى البنوك
133	133					موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
113,294	125,569	4				نم عملاء الوساطة - بالصافي
2,435,418	2,840,968	9				نم عملاء التمويل بالهامش - بالصافي
152,369	154,257					أرصدة مدينة أخرى
33,860	22,710	5				ممتلكات ومعدات بعد الاستهلاك المتراكم
<b>2,828,044</b>	<b>3,657,740</b>					<b>مجموع الموجودات</b>
<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>						
<b>المطلوبات</b>						
-	29,004	6				تسوية مركز الابداع
61,666	331,117					بنوك دائنة
16,214	549,094					نم عملاء الوساطة
96,437	1,855					نم عملاء التمويل بالهامش - بالصافي
43,000	49,205	7				مخصص ضريبة دخل
18,914	21,639					أرصدة دائنة أخرى
<b>236,231</b>	<b>981,914</b>					<b>مجموع المطلوبات</b>
<b>حقوق الملكية</b>						
2,500,000	2,500,000	8				رأس المال المسجل
2,306,979	2,306,979	8				رأس المال المدفوع
130,868	130,868					إحتياطي إجباري
153,966	237,979					أرباح مدورة
<b>2,591,813</b>	<b>2,675,826</b>					<b>مجموع حقوق الملكية</b>
<b>2,828,044</b>	<b>3,657,740</b>					<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>

(الإيضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 18 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

**النخبة للخدمات المالية**  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

**قائمة الدخل الشامل**

30 حزيران 2012	30 حزيران 2013	ايضاح
دينار أردني	دينار أردني	
2,355	15,580	ايرادات عمولات الوساطة بالصافي
205,549	213,840	ايرادات عمولات التمويل على الهامش
1,190	1,104	ايرادات صندوق ضمان التسوية
11,500	-	الوفر من (مصرف) الديون المشكوك في تحصيلها
(50,681)	(8,059)	فوائد وعمولات بنكية مدينة
<b>169,913</b>	<b>222,455</b>	اجمالي الايرادات التشغيلية
(14,219)	(11,150)	استهلاك الموجودات الثابتة
(53,292)	(63,043)	منافع الموظفين
(70,198)	(37,823)	مصاريف ادارية وعمومية
<b>32,204</b>	<b>110,439</b>	الربح التشغيلي
6,549	-	ارباح متحققة - محفظة الشركة
-	-	فوائد بنكية دائنة
-	-	تعديلات القيمة العادلة
297	103	ايرادات متنوعة
<b>39,050</b>	<b>110,542</b>	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
-	( 26,530)	7 ضريبة الدخل
<b>39,050</b>	<b>84,012</b>	ربح الفترة بعد ضريبة الدخل - اجمالي الدخل الشامل

(الايضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 18 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

**النخبة للخدمات المالية**  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

**قائمة التغيرات في حقوق الملكية**

اجمالي	الارباح المدورة	احتياطي اجباري	رأس المال	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
2,004,748	131,189	123,559	1,750,000	رصيد 1 كانون الثاني 2012
39,050	39,050	-	-	ربح (خسارة) السنة
2,043,798	170,239	123,559	1,750,000	رصيد 30 حزيران 2012
2,591,814	153,967	130,868	236,979	رصيد 1 كانون الثاني 2013
-	-	-	-	الرصيد المعدل
84,012	84,012	-	-	ربح (خسارة) السنة
2,675,826	237,979	130,868	2,306,979	رصيد 30 حزيران 2013

(الايضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 18 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

**النخبة للخدمات المالية**  
**شركة ذات مسؤولية محدودة**  
**عمان - المملكة الاردنية الهاشمية**

**قائمة التدفقات النقدية**

للسنة شهور المنتهية في 30 حزيران		
2012	2013	
دينار اردنى	دينار اردنى	
		<b>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</b>
39,050	110,542	ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة والمخصصات
14,219	11,150	استهلاكات
(70)	-	ارباح بيع موجودات
(6,549)	-	أرباح بيع استثمارات من خلال الربح والخسارة
<b>46,650</b>	<b>121,692</b>	الربح التشغيلي قبل التغير في الموجودات والمطلوبات
2,370	(12,272)	التغير في الخزم المدينة
32,875	(405,550)	التغير في الخزم التمويل على الهامش
4,029	532,880	التغير في الخزم الدائنة
34,300	(94,582)	التغير في الخزم الدائنة التمويل على الهامش
3,310	(1,888)	التغير في الحسابات المدينة المتنوعة
(8,832)	2,725	التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة
17,764	29,004	تسوية مركز الايداع
<b>132,466</b>	<b>172,006</b>	التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
-	(20,325)	ضريبة الدخل المدفوعة
<b>132,466</b>	<b>151,681</b>	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</b>
44,196	-	التغير في استثمارات من خلال الربح والخسارة
70	-	بيع موجودات ثابتة
<b>44,266</b>	-	صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</b>
(184,340)	269,451	بنوك دائنة
<b>(184,340)</b>	<b>269,451</b>	صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية
(7,608)	421,132	التغير في النقد
(55,102)	92,970	النقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة
<b>47,494</b>	<b>514,103</b>	النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة

(الايضاحات المرفقة من رقم 1 حتى 18 تشكل جزءاً من هذه القائمة)

**النخبة للخدمات المالية**  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
ايضاحات حول القوائم المالية

**1. تأسيس الشركة**

تأسست شركة النخبة للخدمات المالية كشركة محدودة المسؤولية بمقتضى احكام قانون الشركات لسنة 1997، وسجلت في سجل الشركات المحدودة المسؤولية تحت رقم (11990) بتاريخ 26 نيسان 2006، ومن غايات الشركة ممارسة ومزاولة الخدمات المالية كوسيط مالي وممارسة ومزاولة الخدمات المالية كوسيط لحسابه، ممارسة ومزاولة التمويل على الهامش و قد حدثت تغييرات على راس المال خلال العام (ايضاح 11).

**2. أساس اعداد القوائم المالية**

**• عام**

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34): "التقارير المالية المرحلية" وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.

وهذه القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية ويجب أن تقرأ هذه القوائم المالية المرحلية مع القوائم المالية المدققة للشركة كما في 31 كانون الأول 2012، كما ان الأداء المالي للفترة المرحلية المنتهية في 30 حزيران 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي ستنتهي في 31 كانون الأول 2013. تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقدر بالمبالغ لاقر بدينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

**• استخدام التقديرات**

ان اعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واحكام واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الالتزامات المحتملة، وهذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضاً على الإيرادات والمصاريف والمخصصات، كما يتطلب من ادارة الشركة بشكل خاص القيام باحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ واوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

## النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

ويتم مراجعة التقديرات والافتراضات بشكل مستمر من قبل الادارة ويتم معالجة التعديلات في التقديرات المحاسبية بتطبيقها والاعتراف بالفروقات الناجمة عنها في الفترة التي يتم فيها التعديل والفترات المستقبلية التي يمكن ان تتأثر بهذا التعديل.

### • أرقام المقارنة

تم اعادة تبويب ارقام المقارنة - حيث لزم - لتتلاءم مع أرقام الفترة الحالية.

### 3. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

ان السياسات المحاسبية المطبقة في القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2013 هي نفس السياسات المحاسبية التي تم تطبيقها في القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012.

النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

4. ذمم عملاء الوساطة بالصافي

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013	
دينار اردني	دينار اردني	
2,289,482	2,301,756	ذمم عملاء الوساطة
(2,176,188)	(2,176,187)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>113,294</u>	<u>125,569</u>	

وفيما يلي تعمير الذمم المدينة والمخصص المقتطع:

المخصص المقطع	31 كانون الاول 2012	المخصص المقطع	30 حزيران 2013
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
-	-	-	-
2,176,187	2,289,482	2,176,188	2,301,756
<u>2,176,187</u>	<u>2,289,482</u>	<u>2,176,188</u>	<u>2,301,756</u>

نم اعصارها من 0-3 شهور  
نم اعصارها اكثر من ثلاثة شهور واقل من سنة  
نم اعصارها اكثر من سنة

وتتلخص الحركة على مخصص تدني الذمم المدينة - ذمم الوساطة كما يلي:

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013	
دينار اردني	دينار اردني	
2,176,187	2,176,187	الرصيد في 1 كانون الثاني
-	-	مسترد من مخصص التدني - تحصيلات
<u>2,176,187</u>	<u>2,176,187</u>	الرصيد في 31 كانون الاول
636,304	636,304	تدني الذمم المدينة هامش
<u>2,812,491</u>	<u>2,812,491</u>	صافي مخصص التدني

## النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

وتتلخص الحركة على مخصص التدني لاجمالي الذمم كمايلي:

2012	2013	
دينار اردني	دينار اردني	الرصيد في 1 كانون الثاني
2,823,991	2,812,491	اجمالي تدني الذمم المدينة 1
(11,500)	-	
2,812,491	2,812,491	
-	-	1 الحركة على مخصص التدني في الذمم المدينة
-	-	الذمم المدينة وساطة
-	-	المجموع

## 5. ممتلكات ومعدات

المجموع	اجهزة كمبيوتر واجهزة سريعة التحديث	تمديدات كهربائية وصحية وانظمة حماية	الات واجهزة مكتبية	اثاث وديكورات	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	الكلفة :
258,188	103,022	28,232	40,377	86,557	الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2013
-	-	-	-	-	إضافات
-	-	-	-	-	حذوفات
258,188	103,022	28,232	40,377	86,557	الرصيد كما في 30 حزيران 2013
224,327	95,833	22,792	36,924	68,778	الاستهلاك المتراكم :
11,151	1,599	1,985	1,476	6,091	الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2013
-	-	-	-	-	استهلاك السنة
235,478	97,777	24,777	38,400	74,869	استيعادات
22,710	5,590	3,455	1,977	11,688	الرصيد كما في 30 حزيران 2013
33,860	7,189	5,439	3,453	17,779	صافي القيمة الدفترية كما في 30 حزيران 2013
					صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2012

## النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

### 6. بنوك دائنة

قامت الشركة بتخفيض التسهيلات البنكية المأخوذة من بنك الاتحاد 5,000,000 دينار الى 3,500,000 دينار اردني كما قامت في شهر كانون الثاني من عام 2011 بتخفيض التسهيلات الى 2,500,000 دينار اردني بمعدل فائدة 9% سنويا وبعمولة بمعدل 1% سنويا بضمان كميالة ( غب الطلب ) محرره لصالح البنك ، وكفالة الشركاء الشخصية بتاريخ 9 حزيران 2011 تم تخفيض التسهيلات لتصبح 1,000,000 دينار اردني بنفس الشروط كما قامت الشركة بتاريخ 30 حزيران 2012 بتخفيض سقف التسهيلات الماخوذة من بنك الاتحاد لتصبح 800,000 دينار اردني بفائدة سنوية بلغت 9.5% وعمولة 1% سنوياً علماً ان تاريخ استحقاق التسهيلات هو 30 ايلول 2012، كما تم تخفيض البنك في 31 كانون الاول 2012 الى 250,000 دينار اردني.

### 7. ضريبة الدخل

- تم احتساب ضريبة الدخل على ارباح الشركة للاعوام 2009 و 2008 وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم 57 لعام 1985 وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية.
  - تم تسوية الوضع الضريبي حتى نهاية عام 2007 . 2008 . 2009 و 2010
  - تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعام 2011 و 2012 لدائرة ضريبة الدخل ، و لم تقم الدائرة بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخ اصدار القوائم المالية.
- وتتلخص الحركة على مخصص ضريبة الدخل كما يلي:

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013	
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>	
43,904	43,000	الرصيد في 1 كانون الثاني
-	-	مصروف ضريبة دخل
43,000	-	فروقات ضريبة عن سنوات سابقة
(43,904)	20,325	مدفوعات
<u>43,000</u>	<u>22,675</u>	الرصيد في 31 كانون الاول

النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

**8. رأس المال**

يتكون رأسمال مال الشركة المسجل من 2,500,000 دينار/حصة، وقد قام الشركاء بدفع قيمة حصصهم كاملة.

قررت الشركة في اجتماع الهيئة العامة الغير العادي بتاريخ 6 حزيران 2010 الموافقة على اعادة هيكله رأس مال الشركة وذلك عن طريق تخفيضه بمبلغ (1,500,000) دينار / حصة ليصبح 1 مليون دينار / حصة ومن ثم زيادته ليصبح (2,500,000) دينار / حصة وقد أنهت الشركة بتاريخ 30 حزيران 2010 الاجراءات اللازمة لدى وزارة الصناعة والتجارة لعمل اعادة هيكله الشركة حسب الكتاب رقم م ش / 2 / 11995.

يتم خلال العام 2011 دفع مبلغ 750,000 دينار من مبلغ الزيادة وخلال العام 2012 تم دفع 556,979 دينار لاستكمال زيادة رأس المال المسجل ليصبح اجمالي رأس المال المدفوع 2,306,979 دينار اردني.

**9. تمويل على الهامش**

بناءً على كتاب هيئة الاوراق المالية رقم 102/1/3 بتاريخ 14 كانون الثاني 2008 والذي يقضي بعدم الممانعة بمباشرة اعمال التمويل على الهامش ، قامت الشركة على اثر هذا الكتاب ببده العمل في التمويل على الهامش.

31 كانون الاول 2012	30 حزيران 2013
<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>
3,071,722	3,477,272
(636,304)	(636,304)
<u>2,435,418</u>	<u>2,840,968</u>

نم التمويل على الهامش  
مخصص تدني النعم المدينة  
المجموع

النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

10. مصاريف ادارية وعمومية

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران

2012	2013	
دينار اردني	دينار اردني	
30,000	-	أتعاب اضافية
15,125	13,749	ايجارات
9,000	9,000	بدل تنقلات وسفر واقامة مجلس الادارة
5,003	4,497	بريد وبرق وهاتف
4,224	4,384	مصاريف اخرى
3,290	1,693	الرسوم والرخص
1,500	1,815	أتعاب مهنية
1,175	1,175	بدلات انتساب (بورصة ، هيئة ،مركز ايداع ، صندوق ضمان التسوية)
350	1,009	بدل اجور عن اجهزة تناول
242	358	قرطاسية ومطبوعات
184	33	اشتراكات انترنت
99	105	دعاية وعلان
6	6	غرامات مدفوعة
<u>70,198</u>	<u>37,824</u>	

## النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

### 11. ذمم أطراف ذات علاقة

كما في 31 كانون الاول 2013 لا توجد ارصدة مدينة او دائنة مترتبة على اطراف ذات علاقة ونتجة مثل هذه الذمم عن تعامل الشركاء واقاربهم والمدراء والموظفين الرئيسيين فيها من شراء وبيع الاوراق المالية وفقاً لاجراءات المتبعة للشركة ووفقاً للتعليمات.

فيما يلي المعاملات التي تمت مع أطراف ذات علاقة:

#### ▪ عمليات تجارية (بيع وشراء):

احجام التداول		المعاملات		
للسنة المنتهية في 31 كانون الاول		للسنة المنتهية في 31 كانون الاول		
2012	2013	2012	2013	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
36,903	72,035	148	288,140	اعضاء هيئة المديرين
-	-	-	-	مدراء رئيسيين
<u>36,903</u>	<u>72,035</u>	<u>148</u>	<u>288,140</u>	المجموع

#### ▪ تعويضات الموظفين الرئيسيين وأعضاء هيئة المديرين:

الموظفون الرئيسيون في الشركة يتمثلون في المدير العام والمدراء الرئيسيون في الشركة ومدير التدقيق الداخلي فيها والموظفين الذين لهم علاقة مباشرة باعمال التداول.

وفيما يلي التعويضات التي تم دفعها الى الموظفين الرئيسيين وأعضاء هيئة المديرين:

30 حزيران 2012	30 حزيران 2013	
دينار اردني	دينار اردني	
26,640	56,760	لرواتب والاجور
30,000	-	اتعاب اضافية
9,000	9,000	بذل تنقلات هيئة مديرين
<u>65,640</u>	<u>65,760</u>	المجموع

النخبة للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع ايضاحات حول القوائم المالية - 30 حزيران 2013

**12. القضايا المقامة على الشركة**

هناك قضايا مقامة على الشركة مقابل حقوق عمالية بمبلغ 10,775 دينار، وترى ادارة الشركة والمستشار القانوني فيها عدم ضرورة اخذ مخصص لها لعدم قدرة المدعي تحصيل مبلغها بالمحاكم. نظراً لموجود ذمة متقابلة على الموظف السابق.

**13. الالتزامات الطارئة**

على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة مقابل كفالات بنكية قيمتها 550,500 دينار اردني.