



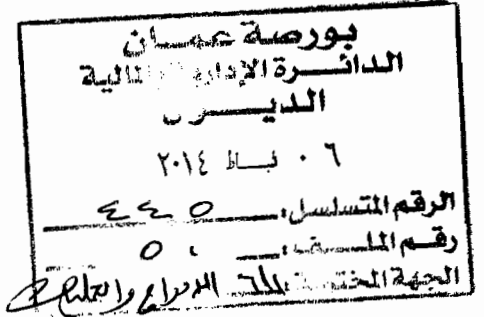
عمان في ٢٠١٤/٠٢/٠٦  
الرقم : ٢٠١٤ / م ت / ٠٥ / ٦

## السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

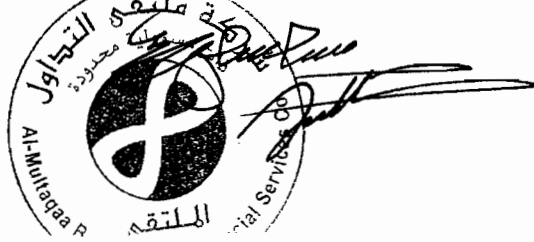
تحية طيبة وبعد ،،

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 ٢٠١٣ بالإضافة إلى كتاب منفصل صادر من مدقق حسابات الشركة يبين من خلاله مدى تطبيق شركتنا لأحكام تعليمات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



شركة ملتي التداول



-نسخة / بورصة عمان  
-نسخة / مركز إيداع الأوراق المالية

Ref. ....

الرقم : ٢٦٩٧/٤١٣/٦٠٧

Date .....

التاريخ : ٢٠١٤/٢/٤

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،

نود إعلامكم أنه واستنادا 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

عن / دار التدقيق  
ابراهيم سليم  
إجازة رقم (٢٥٥)

شركة ملتقى التداول  
(شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل  
للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢

شركة ملتقى التداول  
(شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

صفحة

	٠١	تقرير المحاسب القانوني المستقل.
١	٠٢	قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢ .
٢	٠٣	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢ .
٣	٠٤	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢ .
٤	٠٥	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢ .
١٢-٥	٠٦	إيضاحات حول القوائم المالية .

Ref. ....

الرقم: ٢٦٩٣/٨/١٠٠٠

Date.....

التاريخ:

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى السادة الشركاء

شركة ملتقى التداول ذ.م.م

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة ملتقى التداول ذ.م.م والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الشركاء 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 والافصاحات 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 للعادل 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 أن 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 ذ.م.م كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ 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.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ كانون ثاني ٢٠١٤



شركة ملتقى التداول  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
قائمة المركز المالي

كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢

الموجودات		٢٠١٣	٢٠١٢
موجودات متداولة	إيضاح	دينار	دينار
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٣	٧٣٧٢٨٩	٢٢٢١٧٩
محفظه الأوراق المالية	٤	٣٤٤١٧	٣٣١٣٢
ذمم عملاء بعد مخصص ديون	٥	٤٦٧٢٢١٦	٥١٢٧٢٩٥
مشكوك في تحصيلها (٣١٣٧٢١٨) دينار			
أرصده مدينة أخرى	٦	٣٢٣١٩٤	٢٤٣٨٤٠
مجموع الموجودات المتداولة		٥٧٦٧١١٦	٥٦٢٦٤٤٦
موجودات غير متداولة			
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك	٧	٩٩١٧	١٥٢٧٩
(١٥٣٠٧٦) دينار			
موجودات غير ملموسة	٨	٨١١	٢٢٤٠
بعد الإطفاء (٢٢٩٣٢١) دينار			
مجموع الموجودات		٥٧٧٧٨٤٤	٥٦٤٣٩٦٥
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		٩٢٦	١٠٩٩
ذمم دائنة	٩	١٨٦٨٥٢	١٤٣٣٦٦
أرصده دائنة أخرى	١٠	١٠٧٧٤	٥٥٢٢
قرض متناقص	١١	١٧٦٨١٣٠	٢١٦٩٣٥٤
مجموع المطلوبات المتداولة		١٩٦٦٦٨٢	٢٣١٩٣٤١
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع	١	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
( رأس المال المصرح به ثلاثة ملايين دينار )			
علاوة إصدار		١٣٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠
احتياطي إجباري		٢٩٦٩٩٥	٢٩٦٩٩٥
احتياطي اختياري		٦٥٧٦٩	٦٥٧٦٩
خسائر مدورة		(١٨١٦٠٢)	(١٦٨١٤٠)
دفعات مقدما تحت حساب زيادة رأس المال	١٢	٥٠٠٠٠٠	-
حقوق الشركاء		٣٨١١١٦٢	٣٣٢٤٦٢٤
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		٥٧٧٧٨٤٤	٥٦٤٣٩٦٥

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
قائمة الدخل الشامل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
إيضاح		
<b>الإيرادات</b>		
عمولات الوساطة	٧١١٢٩	١٠٨٦٦٧
عمولات الهامش	٢٧٤٢٣٩	١٧٧٢٤١
فوائد دائنة	٨٨٠٩	٥٥٩٩
أرباح (خسائر) غير متحققة عن إعادة التقييم	٣٣٦٤	(٨١٨١)
أرباح محفظة الشركة	٣٩٣	٣٧
إيرادات أخرى	١٣ ٣١٦٦٩	٤٦٧٣٩
مجموع الإيرادات	٣٨٩٦٠٣	٣٣٠١٠٢
<b>المصاريف</b>		
مصاريف عامه	١٤ (٢٣٢٦٨٠)	(٢٤٦٠١٧)
فوائد وعمولات بنكية	(١٦٣١٤٤)	(٢٠٥٦٦٣)
استهلاك موجودات ثابتة	(٥٨١٢)	(٩٦٢٥)
إطفاء موجودات غير ملموسة	(١٤٢٩)	(٢٢٦٦)
مجموع المصاريف	(٤٠٣٠٦٥)	(٤٦٣٥٧١)
الدخل الشامل	(١٣٤٦٢)	(١٣٣٤٦٩)
خسائر سنوات سابقة	(١٦٨١٤٠)	(٣٤٦٧١)
خسائر مدورة	(١٨١٦٠٢)	(١٦٨١٤٠)
	=====	=====

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية -



شركة ملتقى التداول  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢

	٢٠١٣ دينار	٢٠١٢ دينار
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>		
الدخل الشامل	(١٣٤٦٢)	(١٣٣٤٦٩)
استهلاكات	٥٨١٢	٩٦٢٥
اطفاءات	١٤٢٩	٢٢٦٦
أرباح غير متحققة ناتجة عن أعاده التقييم إلى القيمة العادلة	(١١٥٤٥)	(٦٨٨١)
<u>النقد من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل</u>	<u>(١٧٧٦٦)</u>	<u>(١٢٨٤٥٩)</u>
<u>النقص ( الزيادة ) في الموجودات المتداولة</u>		
محفظة الأوراق المالية	١٠٢٦٠	١٢٦٢١
ذمم العملاء	٤٥٥٠٧٩	٩١٢١٤٦
أرصده مدينة أخرى	(٧٩٣٥٤)	(٥٢١٠٠)
<u>الزيادة ( النقص ) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم دائنه	٤٣٤٨٦	١٤١٣٨٦
أرصده دائنة أخرى	٥٢٥٢	(٨٣٦٥)
<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>	<u>٤١٦٩٥٧</u>	<u>٨٧٧٢٢٩</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>		
شراء موجودات ثابتة	(٤٥٠)	-
استبعاد موجودات ثابتة	-	-
<u>التدفق النقدي المستخدم من عمليات الاستثمار</u>	<u>(٤٥٠)</u>	<u>-</u>
<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>		
بنوك دائنة	(١٧٣)	(٢٩٨٤٧٦٥)
تخفيض رأس المال	-	(٢٠٠٠٠٠٠)
إفقال خسائر	-	٢٠٠٠٠٠٠
فرض متناقص	(٤٠١٢٢٤)	٢١٦٩٣٥٤
دفعات مقدما تحت حساب زيادة رأس المال	٥٠٠٠٠٠	-
<u>التدفق النقدي المستخدم من عمليات التمويل</u>	<u>٩٨٦٠٣</u>	<u>(٨١٥٤١١)</u>
الزيادة في رصيد النقد	٥١٥١١٠	٦١٨١٨
النقد في بداية السنة	٢٢٢١٧٩	١٦٠٣٦١
<u>النقد في نهاية السنة</u>	<u>٧٣٧٢٨٩</u>	<u>٢٢٢١٧٩</u>

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة ملتقى التداول  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٣ و ٢٠١٢

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها :

- تأسست شركة ملتقى التداول بمقتضى أحكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ كشركة ذات مسؤولية محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٣٦٧٥) بتاريخ ٢٢/٨/٢٠١٣ ، برأس مال مقداره (٣) مليون دينار مقسمه إلى (٣) مليون حصة قيمة كل حصة دينار واحد.

- علماً بان الشركة كانت مسجلة في وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (٤٦٣) كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٠.

- 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 لبئودها 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 كإيراد 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 : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
صندوق النثرية	٣٠٠	٣٠٠
البنك التجاري الأردني / جاري	١٢٧٨٠٢	٤٠٦٦٤
البنك التجاري الأردني / تأمينات	٠	١٨٠٥٩٨
البنك الاستثماري / تأمينات	٤	٦١٧
البنك التجاري الأردني / وديعة	١٠١٤٥٥	-
البنك التجاري الأردني / وديعة ٢	٥٠٧٧٢٨	-
<b>المجموع</b>	<b>٧٣٧٢٨٩</b>	<b>٢٢٢١٧٩</b>

٠٤ محفظة الأوراق المالية :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
<u>أسهم لاغراض المتاجرة</u>		
<u>محفظة الأسهم المحلية</u>		
أسهم شركات	٢٤٠٢٤	٣٣٥٠٣
(خسارة) تقييم محفظة الأسهم المحلية إلى القيمة العادلة	(٢)	(٧٤٠٠)
<b>إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية</b>	<b>٢٤٠٢٢</b>	<b>٢٦١٠٣</b>
<u>محفظة الأسهم غير المحلية</u>		
أسهم شركات خدمات	٧٠٢٩	٧٨١٠
ربح (خسارة) تقييم محفظة الأسهم غير المحلية إلى القيمة العادلة	٣٣٦٦	(٧٨١)
<b>إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم غير المحلية</b>	<b>١٠٣٩٥</b>	<b>٧٠٢٩</b>
<b>إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية وغير المحلية</b>	<b>٣٤٤١٧</b>	<b>٣٣١٣٢</b>

٥. ذمم العملاء :

١-٥ يتكون هذا البند مما يلي :-		٢٠١٣	٢٠١٢
		دينار	دينار
ذمم عملاء الوساطة	٤٥٦٧٥٧٢	٤٩٤٠٦٧٢	
ذمم عملاء التمويل على الهامش	٣٢٢٦٦٣٩	٣٣٢٣٨٤١	
المجموع	٧٧٩٤٢١١	٨٢٦٤٥١٣	
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٣١٣٧٢١٨)	(٣١٣٧٢١٨)	
ذمم عامه	١٥٢٢٣	-	
المجموع	٤٦٧٢٢١٦	٥١٢٧٢٩٥	

٢-٥ تمتلك الشركة إسناد قرض من شركة عرب كورب م.ع.م كضمان للتسهيلات الممنوحة لشركة الجنوب للإلكترونيات بقيمة (٢٥٠.٠٠٠) 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 :-		٢٠١٣	٢٠١٢
		دينار	دينار
التسوية	٤٩١١٩	-	
صندوق ضمان التسوية	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	
تأمينات مستردة	١٦٢٦	١٦٢٦	
تأمينات كفالات مركز الإيداع	٥٤٠٠٠	٥٤٠٠٠	
تأمينات كفالات هيئة الأوراق المالية	١٢٠٠٠	١٢٠٠٠	
تأمينات كفالات دعاوي	٣٠٢٠٠	٣٠٢٠٠	
مصاريف مدفوعة مقدماً	٨٨١٧	٥٨٣٠	
ذمم موظفين	٣٠٤٨٠	٣٠٧٣٢	
إيرادات مستحقة وغير مقبوضة (إيضاح ٦-٢)	١١١٩٥٢	٨٤٤٥٢	
المجموع	٣٢٣١٩٤	٢٤٣٨٤٠	

٢-٦ يتكون هذا البند مما يلي :-

٢٠١٣		٢٠١٢
دينار		دينار
فوائد سندات قرض شركة عرب كورب	٦٨٧٥٠	٤١٢٥٠
فوائد مستحقة / ذمم عملاء	٤٣٢٠٢	٤٣٢٠٢
المجموع	١١١٩٥٢	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				الكافة				نسبة الاستهلاك	البيان	
عام ٢٠١٢ دينار	عام ٢٠١٣ دينار	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٣/١/١	استهلاك السنة الحالية	استهلاك السنة الحالية	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٣/١/١	إضافات السنة الحالية	إضافات السنة الحالية	٢٠١٣/١/١		
		دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
٥٩٢٣	٤٠٩١	١٤٢٢٥	١٢٢٩٣	١٨٣٢	١٢٢٩٣	١٨٣١٦	١٨٣١٦	٠	٠	١٨٣١٦	١٠	الأثاث والمفروشات
١٣٦١	٥٥٤	٢٥٢٢٤	٢٣٩٦٧	١٢٥٧	٢٣٩٦٧	٢٥٧٧٨	٢٥٣٢٨	٠	٤٥٠	٢٥٣٢٨	١٥	الأجهزة المكتبية
٧١١٨	٤٩٢٨	٩٦٧٢	٧٤٨٢	٢١٩٠	٧٤٨٢	١٤٦٠٠	١٤٦٠٠	٠	٠	١٤٦٠٠	١٥	السيارة
٢٤	٢٤	٤١١٥٢	٤١١٥٢	٠	٤١١٥٢	٤١١٧٦	٤١١٧٦	٠	٠	٤١١٧٦	٢٠	الديكورات
٧١١	٢٤٤	٥٨٧٥٩	٥٨٢٩٢	٤٦٧	٥٨٢٩٢	٥٩٠٠٣	٥٩٠٠٣	٠	٠	٥٩٠٠٣	٢٠	وحده الحاسب الآلي
٤٦	١٤	٣٥٥٨	٣٥٦٦	٣٢	٣٥٦٦	٣٥٧٢	٣٥٧٢	٠	٠	٣٥٧٢	١٥	تكييف وتبريد
٩٦	٦٢	٤٨٦	٤٥٢	٣٤	٤٥٢	٥٤٨	٥٤٨	٠	٠	٥٤٨	١٥	أجهزة كهربائية
١٥٢٧٩	٩٩١٧	١٥٣٠٧٦	١٤٧٦٦٤	٥٨١٢	١٤٧٦٦٤	١٦٢٩٩٣	١٦٢٥٤٣	٠	٠	١٦٢٥٤٣		المجموع

٠٨ موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
رخصة وساطة مالية	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
الأنظمة	٣٠١٣٢	٣٠١٣٢
<b>المجموع</b>	<b>٢٣٠١٣٢</b>	<b>٢٣٠١٣٢</b>
<b>الإطفاءات</b>		
مخصص إطفاء رخصة الوساطة	(١٩٩٩٩٩)	(١٩٩٩٩٩)
مخصص إطفاء الأنظمة	(٢٩٣٢٢)	(٢٧٨٩٣)
<b>المجموع</b>	<b>(٢٢٩٣٢١)</b>	<b>(٢٢٧٨٩٢)</b>
<b>الموجودات غير الملموسة</b>	<b>٨١١</b>	<b>٢٢٤٠</b>

٠٩ ذمم دائنة :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
ذمم عملاء التمويل بالهامش	١٦٨٢٩	٣٤
ذمم عملاء الوساطة المالية	١٦٠٤٠٥	١٤٣٣٣٢
ذمم تجارية	٩٦١٨	-
<b>المجموع</b>	<b>١٨٦٨٥٢</b>	<b>١٤٣٣٦٦</b>

٠١٠ أرصده دائنة أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
أمانات ضريبة الدخل	-	١٣٧
أمانات الضمان الاجتماعي	١١٧٧	١٥٥٧
ذمم أخرى	٩٥٩٧	٣٨٢٨
<b>المجموع</b>	<b>١٠٧٧٤</b>	<b>٥٥٢٢</b>

٠١١ قرض متناقص :

١-١١ يمثل هذا البند قرض متناقص ممنوح للشركة بحد أعلى (١٨٤٣٤٠١) دينار بفائدة ٨% سنوياً موزعه على ٤٣ قسط ابتداء من ٢٠١٣/١١/٣٠.

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

٠١٢ دفعات مقدماً تحت حساب زيادة رأس المال :

١-١٢ يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
تفريد إسماعيل موسى النفيسي	٣٥٠٠٠٠	-
وجدان محمد ياسين التلهوني	٥٠٠٠٠	-
سوزان محمد ياسين التلهوني	٥٠٠٠٠	-
نهاد إبراهيم عوض عماري	٥٠٠٠٠	-
<b>المجموع</b>	<b>٥٠٠٠٠٠</b>	<b>-</b>

٢-١٢ هذه المبالغ تم دفعها من الشركاء تحت حساب زيادة رأس المال.

٠١٣ إيرادات أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
عوائد استثمار صندوق التسوية	١٠٩٩	١٠٢٥
فوائد مستحقة عن سند قرض شركة عرب كورب	٢٧٥٠٠	٤١٢٥٠
حسابات دائنة أخرى / سنوات سابقه	-	٤١٥٠
إيرادات صفقات الوسيط	١٣٩	٣١٤
إيرادات عمولات سوق فلسطين	١٠٣٠	
أرباح أسهم شركات عامه موزعه	١٩٠١	
<b>المجموع</b>	<b>٣١٦٦٩</b>	<b>٤٦٧٣٩</b>

٠١٤ مصاريف عامه :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٢٠١٣	٢٠١٢
	دينار	دينار
الرواتب والأجور وملحقاتها	٨٢٠٣٨	١٠٩٢٩٧
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٩٢٥٩	١٢٥٤٧
إيجارات	١٤٧٦١	١٣٠٦٧
هاتف وبريد وانترنت	٧٩٦٩	١٠١٤٦
صندوق حماية المستثمر	١٨١٥	٢٨٤٦
أخطاء التداول	١٣٧	٤٨٨
تسويق وعمولات	٢٢٥١	٢١٣٤٥
استئجار أجهزة	٦٠٠٠	٦٠٠٠
تأمين صحي	٨٥٦٣	٩٦١٤
قرطاسيه ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	١٨٤٩	٢١١٢
مياه وكهرباء	٣٠١٠	٣١١٠
طوابع تأمين كفالات	٦٩٠٧	٩٦١٠
مصاريف سيارة	٣١٩٥	٣٠٩٠
دعاية وإعلان	٩٦٧	٥١٠
رسوم واشتراكات وخص	٥٠٠٦	٤٧٦٤
أتعاب مهنية	٣٤٨٠	٥٦٨٠
صيانة برامج	٤٢٦٣	٦٤٦٣
ضيافة	١٣٣٦	١١١١
قضائية	١٨٧٩٥	٤٩١٠
صيانة	٥٠٨	٢٨٦
نظافة	٣٩٢٧	٤٣٧٥
متفرقة	٢٧٤	٢٢١٢
رسوم عضويه وساطة السوق	٢١٢٥	٢١٥٠
غرامات	٢٥٠٠	٢٠٠٠
مواصلات	-	٦
ضريبة دخل	-	٨٢٧٨
مصاريف تحويل الشركة	١٥٠٤٥	-
أتعاب حمامة	٢٦٧٠٠	-
<b>المجموع</b>	<b>٢٣٢٦٨٠</b>	<b>٢٤٦٠١٧</b>

## ٠١٥ . الأدوات المالية :

القيمة العادلة :

إن 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 .

## ٠١٦ . كتاب المستشار القانوني :

حسب ما جاء في كتاب المستشار القانوني للشركة ، هناك قضايا بخصوص مطالبات مالية مقامة من الشركة ضد الغير بقيمة (١٨٦٢٧٣٥) 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 .

## ٠١٧ . 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 ٢٠١٣ و ٢٠١٤ بلغت تأميناتها (٩٦٢٠٠) دينار .