

investments
للإستثمارات

Tel: +962 6 5200430, Fax: +962 6 5685508
P.O. Box 94128 Amman 11194 Jordan
info@investments.jo

الرقم: 000504 / 2 / 1 / 1

التاريخ: 2007/07/30

SEM1 ANNUAL - BROKER 67 - 5-8-2007

السادة /هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الترخيص و التفتيش

الموضوع : - البيانات المالية لشركة المال الأردني للاستثمار والوساطة
المالية ذ.م.م. كما في 2007-06-30

تحية واحتراما ،،

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم طية البيانات المالية كما في تاريخ 2007/06/30 لشركة
المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ذ.م.م.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة المال الأردني للاستثمار
والوساطة المالية ذ.م.م.

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة
المالية ذ.م.م.

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السيد/
٢٠٠٧
الرقم التسلسل
رقم الملف
الجهة المختصة

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى هيئة مديري شركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". 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 تمكننا 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.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٦ تموز ٢٠٠٧

ارنسست وليمينغ
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
		دينار	دينار (مدققة)
نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك		١٣٣٧٢٩٠٢	٦٤٠٨٤٦٥
ذمم العملاء المدينة، صافي	٣	١٣٤٠٣٥٨٤	١٤٢٢١٩٧٥
موجودات مالية للمتاجرة		٤٦١٧٠٦٧	٤٤٢٠٣٢
موجودات مالية متوفرة للبيع		٦٦٥٩٥٥	٩٦٤٤٠١٣
موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق صافي		١٥٠٠٠٠٠	-
ارصدة مدينة اخرى		٥٤٩٤٤٠	١١٤٨٦٧
مجموع الموجودات		٣٤١٠٨٩٤٨	٣١٨٣١٣٥٢

المطلوبات وحقوق الملكية

المطلوبات -

بنوك دائنة		٢٠١٧٣٢	٧٨٠٨٢
ذمم العملاء الدائنة	٤	٢٨١١٤٥٣	٥٣٠١٢٩١
قروض قصيرة الأجل	٥	١٧١٢٠٨٢٦	١٤٤٤٤١٣٨
مطلوبات ضريبية مؤجلة	٩	٣٢٠٤٥	١٢٩٢٢
مخصص ضريبة الدخل	٩	٣٨٥٠٠٠	١٩٦٩٨٢
أرصدة دائنة اخرى		١١٥٧٥٢٨	٢٦٢٣٩
مجموع المطلوبات		٢١٧٠٨٥٨٤	٢٠٠٥٩٦٥٤

حقوق الملكية -

رأس المال المدفوع		١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
احتياطي اجباري		٣٢١٧٢٨	٣٢١٧٢٨
التغير المتراكم في القيمة العادلة، بالصافي	٦	١٣٨٨٦٠	٥٥٩٩٣
أرباح مقترح توزيعها على الشركاء		-	٦٨٤٥٠٥
أرباح مدورة		١٩٣٩٧٧٦	٧٠٩٤٧٢
مجموع حقوق الملكية		١٢٤٠٠٣٦٤	١١٧٧١٦٩٨
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٣٤١٠٨٩٤٨	٣١٨٣١٣٥٢

أرنست و يونغ
محاسبون معتمدين
عمان - الاردن

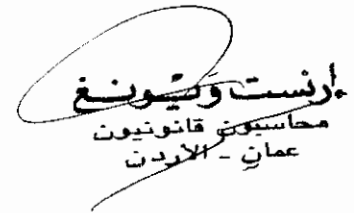
ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٣ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة الدخل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	إيضاحات	
الإيرادات -			
-	١,٢٢٥,٨٥٢		عمولة بيع وشراء أوراق مالية
(٥٢,١٦٤)	٧٨,٧٥٦	٧	أرباح (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة
٢١٣,٨٧٥	٤٠٩,٦٦٦		أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٣٥,٥٦٠	٨٥٨,٧٥٧	٨	إيرادات فوائد
٣٠,٧٢٤	١٣٨,٠٥٢		فروقات عملة
٢٩١,٦٦٥	٢٦٠,٢٩٧		اتعاب إدارية واستشارية
-	٥,٥٠١		إيرادات أخرى
٥١٩,٦٦٠	٢,٩٧٦,٨٨١		صافي الإيرادات
المصاريف -			
١٢٦,٣١١	٦٨٧,١١٥		مصاريف إدارية وعمومية
-	٦٣٥,٠٢١		مصاريف تمويل
-	٢٣,١٢٤		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢,٩٠٦	١٦,٣١٧		عمولة بيع وشراء اسهم محفظة الموجودات المالية للمتاجرة
١٢٩,٢١٧	١,٣٦١,٥٧٧		مجموع المصاريف
٣٩٠,٤٤٣	١,٦١٥,٣٠٤		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
-	(٣٨٥,٠٠٠)	٩	ضريبة الدخل
٣٩٠,٤٤٣	١,٢٣٠,٣٠٤		ربح الفترة






أرنست ونيونغ
محاسبين قانونيين
عمان - الأردن

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٣ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الرصيد كما في أول	رأس المال	الإحتياطي	التغير المتراكم	أرباح مقترح	إجمالي حقوق
المدفوع	إجباري	العادلة، بالصافي	أرباح مدورة	الشركاء	الملكية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول					
كانون الثاني ٢٠٠٧	١٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٢١.٧٢٨	٥٥.٩٩٣	٧٠.٩٤٧٢	١١.٧٧١.٦٩٨
التغير المتراكم في					
القيمة العادلة، صافي	-	-	٨٢.٨٦٧	-	٨٢.٨٦٧
مجموع الايرادات					
و المصاريف المثبتة					
في حقوق الملكية	-	-	٨٢.٨٦٧	-	٨٢.٨٦٧
ربح الفترة	-	-	-	-	١.٢٣٠.٣٠٤
مجموع الايرادات					
و المصاريف للفترة	-	-	٨٢.٨٦٧	-	١.٣١٣.١٧١
ارباح موزعة	-	-	-	(٦٨٤.٥٠٥)	(٦٨٤.٥٠٥)
الرصيد كما في					
٣٠ حزيران ٢٠٠٧	١٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٢١.٧٢٨	١٣٨.٨٦٠	١.٩٣٩.٧٧٦	١٢.٤٠٠.٣٦٤
الرصيد كما في					
أول كانون الثاني ٢٠٠٦	١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٣٦.٤٩٢	١.٦٤٧.٧٣٠	١.٠٠٣.٧٣٣	١٢.٧٨٧.٩٥٥
التغير المتراكم في					
القيمة العادلة، صافي	-	-	(٤٩٨.٩٨٤)	-	(٤٩٨.٩٨٤)
مجموع الايرادات والمصاريف					
المثبتة في حقوق الملكية	-	-	(٤٩٨.٩٨٤)	-	(٤٩٨.٩٨٤)
ربح الفترة	-	-	-	٣٩٠.٤٤٣	٣٩٠.٤٤٣
مجموع الايرادات					
و المصاريف للفترة	-	-	(٤٩٨.٩٨٤)	-	(١٠٨.٥٤١)
أرباح موزعة	-	-	-	(١.٠٠٣.٧٣٣)	(١.٠٠٣.٧٣٣)
الرصيد كما في					
٣٠ حزيران ٢٠٠٦	١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٣٦.٤٩٢	١.١٤٨.٧٤٦	٣٩٠.٤٤٣	١١.٦٧٥.٦٨١

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٣ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	إيضاحات	الأنشطة التشغيلية
دينار	دينار		
٣٩٠,٤٤٣	١,٦١٥,٣٠٤		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل تعديلات -
٦٨,٧٥٧	٢٥,٨٥٦		خسائر موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
-	٢٣,١٢٤		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٤٥٩,٢٠٠	١,٦٦٤,٢٨٤		
			التغير في الموجودات والمطلوبات -
-	٧٩٥,٢٦٧		ذمم العملاء المدينة
(٦٣٣,٧٦٨)	(٤٢٠,٨٩١)		الموجودات المالية للمتاجرة
(١٨٨,٠٠٠)	٥٦٥,٤٢٧		أرصدة مدينة أخرى
-	(٢٤٨,٩٨٣)		ذمم العملاء الدائنة
(١٥٦,٣٥٦)	١,٣١٢,٢٨٩		أرصدة دائنة أخرى
(١,٩٢٥,٩٢٤)	(٢,٥٣٤,٤٦٢)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(٢٩٠,٧١٨)	(١٩٦,٩٨٢)		ضريبة الدخل المدفوعة
(٢,٢١٦,٦٤٢)	(٢,٧٣١,٤٤٤)		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
-	(١,٥٠٠,٠٠٠)		شراء موجودات مالية محتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق
١,٤١٥,٠٠٠	٩,٠٨٠,٠٤٨		بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
١,٤١٥,٠٠٠	٧,٥٨٠,٠٤٨		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
-	٢,٦٧٦,٦٨٨		الزيادة في قروض قصيرة الأجل
(١,٠٠٣,٧٣٣)	(٦٨٤,٥٠٥)		أرباح موزعة على المساهمين
(١,٠٠٣,٧٣٣)	١,٩٩٢,١٨٣		صافي التدفقات النقدية من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢,٠٧٨,٨٧٥)	٦,٨٤٠,٧٨٧		صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٩,٦١٤,٣١٥	٦,٣٣٠,٣٨٣	١٠	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٧,٥٣٥,٤٤٠	١٣,١٧١,١٧٠	١٠	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ١٣ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ١٢ تموز ٢٠٠٥ برأسمال قدره ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مملوكة بالكامل من قبل شركة بنك المال الأردني.

حصلت الشركة بتاريخ ٥ تشرين ثاني ٢٠٠٦ على حق الشروع بالعمل في بورصة عمان .

تمارس الشركة ادارة الاستثمار واعمال الوساطة في الاوراق المالية نيابة عن عملائها بالاضافة الى تقديم استشارات مالية، إدارة الإصدارات والحفظ الأمين والاستثمار في الاوراق المالية.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة في القوائم المالية لبنك المال الأردني.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

(٣) ذمم العملاء المدينة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
٦٢٠.٩٤٩	١.٠٩٤.٨٥٤
١٣.٨١٤.٤٧٨	١٢.٣٤١.٣٧٢
٦٣٠.٩	-
٥٢.٢٠٣	١٩٩.١٥١
٥.٢٠١	٨٩.١٤١
١٤.٤٩٩.١٤٠	١٣.٧٢٤.٥١٨
(٢٦٠.٣٤٣)	(٢٨٣.٤٦٧)
(١٦.٨٢٢)	(٣٧.٤٦٧)
١٤.٢٢١.٩٧٥	١٣.٤٠٣.٥٨٤

ذمم عملاء الوساطة
ذمم عملاء التمويل بالهامش
ذمم عملاء التمويل بالقروض
ذمم عملاء الاسهم الأجنبية
ذمم عملاء الاسهم الاقليمية

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
الفوائد المعلقة

(٤) ذمم العملاء الدائنة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
٤.٦٧٧.٦١٥	١.٠٨٢.٨٢٥
٦٨.٤٢٠	٣٧.٤٢٨
٣٥٦.٧٧٩	٧٦٥.٨٦٥
١٩٨.٤٧٧	٩٢٥.٣٣٥
٥.٣٠١.٢٩١	٢.٨١١.٤٥٣

ذمم عملاء الوساطة
ذمم عملاء التمويل بالهامش
ذمم عملاء الاسهم الأجنبية
ذمم عملاء الاسهم الاقليمية

(٥) قروض قصيرة الأجل

إن تفاصيل القروض كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ هي كما يلي:

- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض مع بنك المؤسسة العربية المصرفية بتاريخ ٣١ تموز ٢٠٠٦ بمبلغ ١.٤٢٠.٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨.١٥٪ يتم احتسابها على اساس شهري. وقد بلغ رصيد القرض ١.٣٢٤.٦٠٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧. يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ٣١ تموز ٢٠٠٧. إن هدف القرض هو تمويل عمليات الشركة.

- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض مع بنك لبنان والمهجر بتاريخ ١٠ آب ٢٠٠٦ بمبلغ ٢٠٠٠.٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨٪ يتم احتسابها على اساس شهري. وقد بلغ رصيد القرض ١٥٢ر٨٨٦ر١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧. يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ١٨ ايلول ٢٠٠٧. إن هدف القرض هو تمويل عمليات الشركة-
- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض مع البنك الاردني الكويتي بتاريخ ١٠ ايلول ٢٠٠٦ بمبلغ ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨ر٢٥٪ يتم احتسابها على اساس شهري. وقد بلغ رصيد القرض ٩٠٣٧ر٤٨٩ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧. يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ١٠ ايلول ٢٠٠٧. إن هدف القرض هو تمويل عمليات الشركة.
- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض مع البنك الاردني للاستثمار والتمويل بتاريخ ١٤ ايلول ٢٠٠٦ بمبلغ ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٧ر٩٪ يتم احتسابها على اساس شهري. وقد بلغ رصيد القرض ٤٨٣ر٨٧٢ر٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧. يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ١٤ ايلول ٢٠٠٧. إن هدف القرض هو تمويل عمليات الشركة.

(٦) التغير المتراكم في القيمة العادلة - صافي

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
١٠٦٤٧٧٣٠	٥٥٩٩٣
(٣٥٨٠)	٩٩١٩٠
٦٤١٨٢	(١٩١٢٣)
(١٦٥٢٣٣٩)	٢٨٠٠
<u>٥٥٩٩٣</u>	<u>١٣٨٨٦٠</u>

الرصيد في بداية الفترة / السنة
صافي (خسائر) ارباح غير متحققة
التغير في المطلوبات الضريبية المؤجلة
صافي ارباح متحققة منقولة لقائمة الدخل

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

- يظهر التغير المتراكم في القيمة العادلة بالصافي بعد تنزيل المطلوبات الضريبية المؤجلة بمبلغ ٣٢٠٤٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ مقابل ١٢٩٢٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٧) أرباح (خسائر) الموجودات المالية للمتاجرة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
-	٨٧٧٢٤
(٦٨٧٥٧)	(٢٥٨٥٦)
١٦٥٩٣	١٦٨٨٨
(٥٢١٦٤)	<u>٧٨٧٥٦</u>

أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
خسائر موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
عوائد توزيعات اسهم شركات

(٨) إيرادات فوائد

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
٣٥٠٠٠	٣٢٠٠٠
-	٢٢٠٠٠
-	٨٠٠٠
٣٥٠٠٠	٨٠٠٠

فوائد ودائع بنكية
فوائد اوراق تجارية
فوائد التعامل بالهامش *

* صافي بعد تنزيل الفوائد المعلقة البالغة ٢٠٠٠٠ دينار لفترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧.

(٩) ضريبة الدخل

أ- مخصص ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ بموجب قانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة لعام ٢٠٠٥ .

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
٢١٤٠٠٠	١٩٦٠٠٠
(٢٩٠٠٠)	(١٩٦٠٠٠)
٢٧٣٠٠٠	٣٨٥٠٠٠
١٩٦٠٠٠	٣٨٥٠٠٠

رصيد بداية الفترة / السنة
ضريبة الدخل المدفوعة
ضريبة الدخل المستحقة

رصيد نهاية الفترة / السنة

ب- مطلوبات ضريبة مؤجلة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
الضريبة المؤجلة دينار	الضريبة المؤجلة دينار	الرصيد في نهاية السنة دينار	المبالغ المضافة دينار	المبالغ المحيرة دينار	رصيد بداية السنة دينار
١٢٠٠٠	٣٢٠٠٠	١٧٠٠٠	٩٩٠٠٠	٢٨٠٠٠	٦٨٠٠٠
١٢٠٠٠	٣٢٠٠٠	١٧٠٠٠	٩٩٠٠٠	٢٨٠٠٠	٦٨٠٠٠

أرباح غير متحققة - محفظة

الأوراق المالية المتوفرة للبيع

* تشمل المطلوبات الضريبية المؤجلة مبلغ ٣٢٠٠٠ دينار ناتجة عن أرباح تقييم الموجودات المالية المتوفرة للبيع التي تظهر ضمن التغير المتراكم في القيمة العادلة في حقوق الملكية.

(١٠) النقد وما في حكمه

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار
٧٥٣٥ر٤٤٠	١٣٣٧٢ر٩٠٢
-	٢٠١٧٣٢
<u>٧٥٣٥ر٤٤٠</u>	<u>١٣١٧١ر١٧٠</u>

أرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(١١) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية صادرة عن بنك المال الأردني بمبلغ ١٠٠.٠٠٠ دينار لصالح هيئة الأوراق المالية، ومبلغ ٤٩٨.٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الأوراق المالية.

(١٢) معاملات مع جهات ذات علاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة بالشركة الأم "بنك المال الأردني"

أ. المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تضمنتها قائمة الدخل:

- بلغت قيمة الفائدة على الودائع لدى بنك المال الاردني مبلغ ٢٦٦١٤ر دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

ب. أرصدة الأطراف ذات العلاقة التي تضمنتها الميزانية

- بلغت قيمة الودائع لدى بنك المال الأردني مبلغ ٢٣٨ر٤٥٠ر دينار كما في دفاتر الشركة مقابل مبلغ ٨٥٨ر٤٢٤ر دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

ج. رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية

- بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية مبلغ ٦٨١٤٥ر دينار للفترة المنتهية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

(١٣) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ لتتناسب مع تبويب أرقام الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧. لم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية للفترة السابقة.