



064603451

جوردانفست

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

عمان في 2009/7/28

الاشارة: 926/3140

SF ~ I A ~ ~ ~ AL - JORD - 2/8 (2009)

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

دائرة الإفصاح والإصدار

2

الموضوع: البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى المادة (6) من تعليمات إفصاح هيئة الشركات المصدرة عن هيئة الأوراق المالية ، والتي تنص على تزويد هيئتك الموقرة بالبيانات المالية النصف سنوية لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً والمتضمن تقرير تدقيق المنقح الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

اليوم
٨/٢

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

أحمد طنطش
رئيس مجلس الإدارة
الرئيس التنفيذي

٢٠١٠
٨/٢

064603451

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

064603451

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ دينار (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار	إيضاحات	الموجودات
١٧١٥٠٠٠	٥٤٨٠٧٢٧		نقد وأرصدة لدى البنوك
٢٣٠٤٦٠٠	١٨٠٧٩٣٠		موجودات مالية للمتاجرة
٥٠٧٤٣٠٠	٤٦٨٢٠١٢٨		موجودات مالية متوفرة للبيع
١٩٠٩٨٠٠	١٩٠٩٢٩٠٦٣٤	١٣	إستثمار في رأسمال شركات حليفة
٩٧٠٠٠	٩٠٥٠٤٦٤		أرصدة مدينة أخرى
١٠٩٧٠٠	١٠٩٨٣٠٠٩	١٣	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٧٠٦٥٢٠٠	٧٠٤٨٧٠٦٠٩		ممتلكات ومعدات
٤٢٢٠٠	-		موجودات ضريبية مؤجلة
٦٨٢٠٠	٥٩٨٠٩٨٣		موجودات غير ملموسة
١٥٠٠٠	١٥٠٠٠		شهرة
٦١٠٩١٠٠٠	٥٤٠٥٨١٠٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
١٠٢٥٠٠	١٠١٣٢٠٠		بنوك دائنة
١٦٠٩٩٠٠	٩٠٠٣٠٧٨٨		قروض
٤٩٠٦٥٠	٤٣٠١٢٢	١٣	مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة
١٣٤٠١٥٤	١١٠٢٥٠	٩	مخصص ضريبة الدخل
-	٢١٠٩٠		مطلوبات ضريبية مؤجلة
٣٤٠٢٠٦٥٩	٣٠٨٦٠٠٧٨٥		أرصدة دائنة أخرى
٢١٠٦١٠٠٠	١٤٠٥٧٣٠٦٩٥		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٢٩٠٥١٣٠٠	٢٩٠٥١٣٠٠		رأس المال المدفوع
١٠٠٦٢٨٠٠	٨٠٥٦١٠٠		علاوة الإصدار
٢٠٤٢٧٠٠	٢٠٤٢٧٠٠		احتياطي إيجاري
٧٥٥٠٢٠٠	٧٥٥٠٢٠٠		احتياطي اختياري
(٦١٥٠٧١٥)	(٤٩٠٤٠)		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
(٢٠٩٧١٠٠)	(٢٠٩٧١٠٠)		خسائر متراكمة
٣٩٠٧٣٨٠٠	٣٨٠٦٢١٠٠		
٥٤٠١٠٠	١٠٣٨٥٠٦٣٩		حقوق غير المسيطرين
٤٠٠٢٨٠٠	٤٠٠٠٠٠		مجموع حقوق الملكية
٦١٠٩١٠٠٠	٥٤٠٥٨١٠٠		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

064603451

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للفترة أشهر وثلثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير منققة)

للفترة أشهر المنتهية في		للفترة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار	دينار	دينار	دينار	
الإيرادات -				
١٣٤,٨٦٨	١٧٨,١٤٦	٦٥,٠٠١	٨٨,٩٢٤	إيرادات الفوائد
١,٥١٠,٨٥٨	(٣٩,٨٢٢)	١,٢٩٨,٥٣٠	٧٠٦,٨٣٥	٤ أرباح (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة
٢,٥٢٢,٩٩٨	٧٥,١٧٤	٢,١٢٤,٨٩٦	٧٥,١٧٤	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٨٧٢,٢٦١	١٢٣,٧١٠	٦١٠,٠٧٧	٤٧,٩٢٩	١٠ تعاف إدارية واستشارية
-	٧٥,٠٠٠	-	٧٥,٠٠٠	أرباح بيع شركات تابعة
٣٤٦,٧٠١	٣٤٨,٠٥٣	١٩٦,٤٢٣	٢٣٧,٨٢٩	حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
٢٣,٩٦٥	(٩,٧٤١)	١٥,٣٨	٢,١٣٩	فروقات صلة
٢٨٣,٩٣٨	٢٨٠,٧٩٨	٢٦١,٥٠٥	١٢٨,٩٢٧	٥ إيرادات أخرى
٥,٧٠٥,٢٨٩	١,٠٣١,٣٠٨	٤,٥٧١,٩٧٠	١,٤٦٢,٧٥٧	صافي الإيرادات
يقل:				
٥٨٢,٧٧٢	٦٨٨,٧١١	٣٥٩,٧٩١	٣٢١,٥٣٤	فوائد وعمليات
١,٧٣٢,١٤٧	١,١٦٢,١٧٦	١,٠١٩,٨٠٨	٥٨٢,٣٥٩	مصاريف إدارية
-	٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	خسارة تدني موجودات مالية متوفرة للبيع
١٢٧,٨٧٤	٢٧٩,٥٦٣	٨٢,٦٦١	١٢٣,٢٣٣	إستهلاكات و اطفاءات
٥٠,٢٣٧	٢٥,٠٨٠	١٨,٧٧٦	١٠,٧١٥	عمليات شراء وبيع موجودات مالية للمتاجرة
٢٤٧,٦٤٨	١٣٠,٥٨٠	١٩١,٠٨٨	٨٢,١٨٨	٦ مصاريف أخرى
٢,٩٦٤,٦١١	(١,٤٥٤,٨٠٢)	٢,٨٩٩,٨٤٦	١,٤٢٠,٩٨	ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
٩٧,٢٩٣	(٢٧٣,٠٢٤)	(١٠٤,٢٦٦)	١٣٥,٠١٣	٩ (مصرف) وفر ضريبة الدخل
٣,٠٦١,٩٠٤	(١,٧٢٧,٨٢٦)	٢,٧٩٥,٦٢٠	٢٧٧,١١١	ربح (خسارة) الفترة
ويعود إلى:				
٣,٠٦١,٩٠٤	(١,٧٢٧,٨٢٦)	٢,٧٩٥,٦٢٠	٢١٥,٠٥٠	مساهمي الشركة
(٦,٤١٧)	(٤٤,٩٤٨)	(٦٩٩)	(٣٧,٩٢٩)	حقوق غير المسيطرين
٣,٠٦١,٩٠٤	(١,٧٢٧,٨٢٦)	٢,٧٩٥,٦٢٠	٢٧٧,١١١	
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	
٠/١٠٤	(٠/٠٥٧)	٠/٠٩٥	٠/٠١	١١ الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

064603451

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر و للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩
ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر	ديسمبر

٢٧٧,١١١ ٢٢٠,٧٩٥ ٢٢٦,٧٢٧ (١٩٠,٦٦٩) ٣٠٦,١٩٠

ربح (خسارة) الفترة

يضاف: بنود الدخل (المصروفات) الشاملة
الآخرى بعد الضريبة
التغير في القيمة العادلة للموجودات
المالية المتوفرة للبيع بالصافي

٨٣,٥٦٣ (١٥٧,٨٠٣) ٥٦٦,٥٧٥ (١٩٠,٨٠٠)

مجموع بنود الدخل (المصروفات) الشامل
الآخرى للفترة بعد الضريبة

٨٣,٥٦٣ (١٥٧,٨٠٣) ٥٦٦,٥٧٥ (١٩٠,٨٠٠)

مجموع الدخل (المصروفات) الشامل للفترة

٣٦٠,٦٧٤ ٢٢٦,٣٣٧ (١٩٦,٤٦٩) ٢٨٧,٦١٠

ويرجع إلى:

مساهمي الشركة
حقوق غير المسيطرين

٣٩٨,٦١٣ ٢٦٣,٨١٦ ٣٠٣,١١٦ (١٩٧,٧٧٧) ٢٨٧,٦١٠ (٦٤١,٧٩٦)

٣٦٠,٦٧٤ ٢٢٦,٣٣٧ (١٩٦,٤٦٩) ٢٨٧,٦١٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

064603451

شركة الثقة للاستثمارات الأرنئية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للفتة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	إيضاحات	الأنشطة التشغيلية
٢٩٦٤٦٦١	(١٤٥٤٨٠٢)		(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل تعديلات بنود غير نقدية - استهلاكات و اطفاءات بدل إجازات ومكافآت التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع حصة للمجموعة من أرباح شركات حليفة خسارة بيع حصة في شركة حليفة خسائر (أرباح) فروقات عملة خسارة تدني موجودات متوفرة للبيع أرباح بيع شركات تابعة مخصص للتزامات محتملة أرباح بيع ممتلكات ومعدات
١٢٧٨٧٤	٢٧٩٨٦٢		
٢١٢٤٥	(٢٨٥٣٥)		
٦١٩٣	٢٦٩٤٥٠		
(٢٥٣٢٩٩٨)	(٧٥١٧٤)		
(٢٤٦٧٠١)	(٢٤٨٠٥٣)		
-	٣٠٩٠		
(٢٢٩٦٥)	٩٧٤١		
-	٢٠٠٠٠		
-	(٧٥٠٠٠)		
٧٦٧٣٧	-		
(٧٤٣٨)	-		
(٤٦٣٥٩٥٨)	٥٣٩٥٤١٢		التغير في الموجودات والمطلوبات - موجودات مالية للمتاجرة أرصدة مدينة أخرى ونعم جهات ذات علاقة أرصدة دائنة أخرى ضريبة دخل منقوعة
٥٠٣٥٤٧	١٩٥٤٢٨		
(١٢٧٥٢٠٧)	٤٧٢٧٨٠		
(١٩٣٥٦)	(٤٦٥٤)		
(٥١٤١٤١٦)	٤٨٣٩٢٤٦		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
(٦٨٧٣٧١)	-		تملك شركة تابعة بعد تنزيل التقدير الممتلكات توزيعات أرباح شركات حليفة للمتحصل من بيع استثمار في شركة حليفة للمتحصل من بيع شركات تابعة استثمار في أسهم شركات حليفة بيع موجودات مالية متوفرة للبيع شراء موجودات مالية متوفرة للبيع شراء ممتلكات ومعدات بيع ممتلكات ومعدات
١٦٣٥١٣	١٦٠٢٣٠		
-	٤٦٤٦١		
-	٨٢٥٠٠٠		
(٣٠٦٢٠٠٠)	(٢٩٣٠٧١)		
٤١٠٥١٢	٨٣٥٢٥٩		
-	(٢٩٨٥٧)		
(٦٦٤٣٧٠)	(٣٠٩٢٨)		
٨٢٥٠	-		
(١٣٦٩٦٦)	١٥٠٣٠٩٤		صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٢٣٦١١٠٠)	-		أرباح نقدية موزعة على المساهمين قروض تسديدات قروض حقوق غير المسيطرين
٤٤٩٣٣٣٩	-		
-	(٦٦٩٥٤٢٥)		
(١٣٠١٣٣)	(١٢١٠٧٨)		
٢٠٠٢٠٩٦	(٦١١٦٥٠٣)		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
(٣٢٧١٢٨٦)	(٤٧٤١٦٣)		صافي النقص في النقد وما في حكمه
٢٦٣٥٨٧٨	(١٠٩٩٥١)		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
(٦٤٠٤٠٨)	(٥٨٤١١٤)	١٢	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

064603451

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية للمساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

(١) عيام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار هذا وقد جرت خلال السنوات عدة تعديلات على رأس المال ليصبح رأس المال المصرح به والمملووع ٨٩,٥١٣,٢٩ دينار.

قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠٠٩ اطفاء الخسائر المتراكمة في علاوة الاصدار.

من أهم غايات الشركة الاستثمار في جميع أوجه الاستثمار المتاحة في القطاعات الصناعية والزراعية والمالية والعقارية والسياحية والخدمات وعلى وجه الخصوص شراء واقتناء الأسهم والحصص والعقارات والسندات وإدارة المحافظ، وكذلك ممارسة نشاطات الخدمات الاستشارية وخدمات عمليات سوق رأس المال التي تؤدي إلى دعم وتعزيز الاستثمار وكذلك للتوسط في تنظيم عمليات التمويل الرأسمالي لغايات تأسيس وتوسع وتطور الشركات بما في ذلك تعهدات الإصدار للأسهم والسندات والإستاد أو المشاركة مع التجمعات المشتركة الهادفة إلى مثل هذه التعهدات.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة للمختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية التولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨. باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق المعايير الجديدة المعدلة التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض القوائم المالية - معدل

يفصل هذا المعيار المعدل بين التغيرات في حقوق ملكية حملة الأسهم عن التغيرات الأخرى في حقوق الملكية الموحدة. تشمل قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة تفاصيل المعاملات مع حملة الأسهم، فيما يتم عرض جميع التغيرات الأخرى في حقوق الملكية في بند واحد منفصل (الدخل الشامل). يتطلب هذا المعيار المعدل عرض جميع التغيرات الأخرى (الإيرادات والمصروفات) في حقوق الملكية في قائمة الدخل الشامل، ولا يسمح هذا المعيار بإظهار أي من هذه البنود ضمن قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة.

064603451

معيّار التقارير المالية الدولي رقم ٨ - القطاعات التشغيلية
يتطلب هذا المعيار الذي استبدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٤ "تقديم التقارير حول القطاعات"، استخدام "سلوب
الإدارة في عرض التقارير الداخلية" في عرض القطاعات التشغيلية. لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار أي أثر على
المركز المالي أو نتائج المجموعة، كما أن القطاعات التشغيلية المفضّح عنها هي نفس القطاعات التي كان قد
أفصح عنها وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ١٤.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة المجموعة إلى ثلاثة قطاعات أعمال رئيسية:

أسهم وسندات - تتمثل في المناجزة وبالأسمهم والسندات بالإضافة إلى الإيداعات والاستثمار
بشركات حليفة والحفظ الأمين.

خدمات استثمارية وإدارة إصدارات - تتمثل بتقديم الخدمات المتعلقة بالخاصية، الإصدار العام، الانتماء
والإقتناء.

خدمات إدارة محافظ استثمارية - تتمثل بتقديم إدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة.
إن هذه القطاعات هي الأساس الذي تبنى عليه المجموعة تقاريرها حول معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية.
فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

خدمات استثمارية		خدمات إدارة		المجموع	
أسهم وسندات	إدارة إصدارات	محافظ استثمارية	أخرى		
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	
٢٧٩	٢١	١٠٣	١٥٠	٥٥٣	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ -
				(٢٣٥٥)	نتائج القطاع
				٣٤٨	تكاليف غير موزعة
				(١٤٥٤)	حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
				(٢٧٢)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
				(١٧٢٧)	ضريبة الدخل
					خسارة الفترة
٤٤٨٦	٧٢١	١٥١	٥٣٥٨		٣٠ حزيران ٢٠٠٨ -
				(٧٧١٠)	نتائج القطاع
				٢٤٧	تكاليف غير موزعة
				٢٩٦٥	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
				٩٧	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
				٣٠٦٢	ضريبة الدخل
					ربح الفترة

064603451

أنسهم ومشتات	خدمات استشارية وإدارة إصدارات	خدمات إدارة محافظ استثمارية	أخرى	المجموع
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ -				
الموجودات والمطلوبات				
٢٣,٥٢٥	١١٥	٦٦	٣,٤٦٣	٢٧,١٦٥
١٩,٩٣٩	-	-	-	١٩,٩٣٩
				٢,٤٨٧
				٥٤,٥٨١
موجودات القطاع				
استثمار في شركات حليفة				
موجودات غير موزعة على القطاعات				
مجموع الموجودات				
١٠,٠٦٦	-	٢,٧٧٢	١,٢١٥	١٤,٠٥٣
				٥٢٦
				١٤,٥٧٩
مطلوبات القطاع				
مطلوبات غير موزعة على القطاعات				
مجموع المطلوبات				
معلومات القطاعات الأخرى				
المصاريف الرأسمالية				
الاستهلاكات و الإطفاءات				
٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ -				
الموجودات والمطلوبات				
٢٩,٢٠٠	١٥٨	٣٩٩	٥,٠٥٦	٣٤,٨١٣
١٩,٤٩٨	-	-	-	١٩,٤٩٨
				٧,٥٨٠
				٦١,٩٩١
موجودات القطاع				
استثمار في شركات حليفة				
موجودات غير موزعة على القطاعات				
مجموع الموجودات				
١٨,٠٢١	-	٣,٠٤٢	١,٢٢٩	٢١,٣٠٢
				٣٠٩
				٢١,٦١١
مطلوبات القطاع				
مطلوبات غير موزعة على القطاعات				
مجموع المطلوبات				
٣٠ حزيران ٢٠٠٨ -				
معلومات القطاعات الأخرى				
المصاريف الرأسمالية				
الاستهلاكات و الإطفاءات				

(١) أرباح (خسائر) موجودات مالية للمناجزة

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار	دينار
٩٩٠,١٤٢	(٣١٢,٤٤٩)
٦,١٩٣	(٢٦٩,٤٥٠)
٥١٤,٥٢٣	٢٦٠,٨٦٧
١,٥١٠,٨٥٨	(٣٩٨,٠٣٢)

(خسائر) أرباح متحققة
التغير في القيمة العادلة
عوائد توزيعات أسهم

064603451

(٥) إيرادات أخرى

يشمل هذا البند إيرادات مبيعات الشركات التابعة (الشركة العربية للقهوة وشركة الشرق العربي لإدارة المطاعم وشركة جنا لإدارة المطاعم) كما يلي :

للسنة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		مبيعات طعام و شراب
في ٣٠ حزيران		في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٢٠٥,١٩٤	٢٧٧,٣٤٥	١٨٧,٧١٢	١٢٨,٩٢٧	

(٦) مصاريف أخرى

يشمل هذا البند كلفة مبيعات الشركات التابعة (الشركة العربية للقهوة وشركة الشرق العربي لإدارة المطاعم وشركة جنا لإدارة المطاعم) .

(٧) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطلأ تتمثل في كفالة بنكية بقيمة ١٢٥,٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٥ وكفالات أخرى بقيمة ٦٥٨٩ دينار .

(٨) بنود غير مدرجة في الميزانية

ضمن النشاط الاعتيادي، تقوم المجموعة بإدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الأمانة، حيث بلغ صافي موجودات هذه المحافظ ما مجموعه ٦١٥٣,٤٢٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مقابل ٦٢٥٧,٠٩٩ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية للشركة .

تتضمن الاستثمارات المشار إليه أعلاه محافظ استثمارية تقوم المجموعة بضمان رأسمالها وبقيمة إجمالية بلغت ٢,٦٧٦,٠١١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مقابل ٢,٣٦٦,١٨٨ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ .

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ١,١٨٠,٢٧٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مقابل ٧٤٩,٢٣٥ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ .

054603451

(٩) ضريبة الدخل

١- مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١٨,٣٢٥	١٣٤,١٥٤	رصيد بداية الفترة/السنة
-	(١٣٤,١٥٤)	عكس فائض مخصص ضريبة الدخل
١١٥,٨٢٩	-	ضريبة الدخل المستحقة
-	١١,٢٥٩	ضريبة الدخل الناتجة عن ثملك شركة تابعة
<u>١٣٤,١٥٤</u>	<u>١١,٢٥٩</u>	رصيد نهاية الفترة/السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلية الموحدة ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٧٢,١٠٠	-	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
-	٤,٦٥٤	ضريبة دخل مدفوعة
-	(١٣٤,١٥٤)	عكس فائض مخصص ضريبة الدخل
-	٤٠٢,٥٢٤	مطلوبات ضريبة مؤجلة للفترة
(١٦٩,٣٩٣)	-	الوفر في مطلوبات ضريبة مؤجلة للفترة
<u>(٩٧,٢٩٣)</u>	<u>٢٧٣,٠٢٤</u>	

(١٠) بيع شركات تابعة

قامت الشركة خلال شهر نيسان ٢٠٠٩ ببيع كامل استثمارها في كل من شركة الكون للاستثمارات المالية و الشركة الريادية للاستثمارات المالية و قد نتج عن عملية البيع أرباح بلغت ٧٥,٠٠٠ دينار

ان صافي موجودات كل من الشركتين بتاريخ البيع هي كما يلي:

الشركة الريادية للاستثمارات المالية	شركة الكون للاستثمارات المالية	
دينار	دينار	
٣٧٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠	صافي الموجودات
٤١٢,٥٠٠	٤١٢,٥٠٠	سعر بيع الاستثمار
<u>٣٧,٥٠٠</u>	<u>٣٧,٥٠٠</u>	ربح بيع الاستثمار

064603451

(١١) حصة السهم من ربح (خسارة) الفترةالحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة

للسنة أشهر في		لثلاثة أشهر المنتهية		
في ٣٠ حزيران		في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٨	٢٠٠٩	
٣٠٦٨٣٢١	(١٦٨٢٨٧٨)	٢٧٩٥٩١٩	٣١٥٠٥٠	ربح (خسارة) الفترة (دينار)
٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩	المتوسط المرجح لعند الأسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/١٠٤	(٠/٥٧)	٠/٩٥	٠/٠١	الحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة

إن الحصة المخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة.

(١٢) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه لأغراض قائمة التدفقات النقدية المرحلية مما يلي:

٣٠ حزيران	٣٠ حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٨١٣٠٤٢	٥٤٨٧٣٧	نقد وأرصدة لدى البنوك
(١٤٥٣٤٥٠)	(١١٣٢٨٥١)	بنوك دائنة
(٦٤٠٤٠٨)	(٥٨٤١١٤)	

(١٣) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات الحليفة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل إدارة المجموعة.

054603451

الشركات التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة القوائم المالية لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية وشركاتها التابعة التالية:

رأس المال		نسبة الملكية	بلد التأسيس	اسم الشركة
٢٠٠٨	٢٠٠٩			
دينار	دينار	%		
٣٢٠٠,٠٠٠	٣٢٠٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١٠٠	جزر فيرجن البريطانية	شركة عقار ليمتد
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة مزايا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة نيريس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٩٥	الأردن	شركة أرام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة أسس المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة للاستثمار في العقار (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	-	-	الأردن	شركة الكون للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	-	-	الأردن	الشركة الرائدة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والمغرب العربي (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)
٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	٦٦,٦٦	الأردن	شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة قارات الارض للاستثمارات (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة جسر الثقة لادارة العقارات (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة عمان الغربية (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الحقيبة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الباب المفتوح (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الطبعة للمقاربية (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الحل الوسط (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الطاولة المستديرة (شركة مساهمة خاصة)
١,٠٠٠,٠٥٠	٩٤٩,٤٠٠	٥٨	الأردن	صندوق الثقة الأول للأوراق المالية

لا توجد معاملات بين الشركة وشركاتها التابعة.

064603451

الشركات الحليفة

ان تفاصيل الاستثمارات في الشركات الحليفة هي كما يلي:

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول	طبيعة النشاط	النسبة	النسبة	نسبة المساهمة
٢٠٠٩	٢٠٠٨		%		
دينار	دينار				
٢٠٩٣٩٠٧٩٨	٢٠٧٤٠٠٧٥	وساطة مالية	٢٢	الأردن	شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية (امكان)
٥٠٦٢٠٥٠٠	٥٠٦٢٠٥٠٠	استثمارات	١٥	الأردن	شركة الثقة وديبي للاستثمار - (الثقة وديبي)*
٢٠٥١٩٠٦٨١	٢٠٥٥٤٠٠٨٦	صناعات غذائية	١٩	الأردن	شركة سنوور للصناعات الغذائية محدودة المسؤولية* ١٩
٧٠٤٤٣٠٥٢	٧٠٣٩٠٧٣٩	تعليم	٤٠	البحرين	شركة التعليم الاولى للقبضة
٨٥٩٠٥٠٣	٨٥١٠٠٦٤	تعليم	٢٠	البحرين	شركة لادكس للتعليم القابضة
٢٠٠٠٠	٢٠٠٠٠	استثمارات	٣٠	الأردن	شركة بداية الاستثمار المساهمة الخاصة
١٠٢٨٤٠٦٠٠	١٠٢٦٢٠٥٢٨	استثمارات	٣٥	الأردن	شركة الإحداثيات المغاربية للمساهمة العامة
١٩٠٩٢٩٠٦٣٤	١٩٠٩٢٩٠٦٣٤				

- تمارس المجموعة تأثيراً فعالاً على العمليات التشغيلية والمالية لهذه الشركات وبالتالي تم تسجيل الاستثمار كاستثمار في شركات حليفة.

ان المعاملات والارصدة مع الشركات الحليفة هي كما يلي:

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
٢٠٠٩	٢٠٠٨
دينار	دينار
٢٠٩٤٩	١٧٩٣١١
(٤٣١٢٢)	(٤٩٦٥٩)
١٠٤٨٠٠٩١١	١٠٤١٨٠٤٤٠

شركة امكان للخدمات المالية

شركة الثقة وديبي للاستثمار

شركة التعليم الاولى للقبضة - البحرين *

- قامت بعض الشركات التابعة بدفع مبلغ ١٠٤١٨٠٠٠٠ دينار لشركة التعليم الاولى للقبضة والذي يمثل قرض ممنوح لهذه الشركة بفائدة سنوية تعادل معدل سعر الإقراض في أسواق لندن لستة أشهر ٧,٤٪ تستحق دفعة واحدة بتاريخ ٢٣ أيلول ٢٠٠٩.

قائمة الدخل:

٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
٢٠٠٩	٢٠٠٨
دينار	دينار
٢٥٠٨٠	١٨٠٠٦٨٨
٣٠ حزيران	٣٠ حزيران
٢٠٠٩	٢٠٠٨
دينار	دينار
١١٣٢٠	٦١٢٣٦

شركة امكان للخدمات المالية

شركة امكان للخدمات المالية

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا:

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار	دينار
١٨٠٠٦٨٨	١١٢٠٧٧٠

رواتب ولجور ومكافآت

(١٤) تملك شركة تابعة

قامت الشركة بتوحيد المركز المالي لصندوق الثقة الأول للأوراق المالية بتاريخ أول كانون الثاني ٢٠٠٩، حيث تمت السيطرة نتيجة انسحاب جزء من مساهمي الصندوق وارتفاع نسبة تملك المجموعة إلى ٥٥٪ من صافي موجودات الصندوق. ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات صندوق الثقة الأول للأوراق المالية بتاريخ السيطرة هي كما يلي:

القيمة الدفترية	القيمة العادلة
بتاريخ السيطرة	دينار
١١٦٠٦٥٩	١١٦٠٦٥٩
٢٠١٣٢٠٤٨٢	٢٠١٣٢٠٤٨٢
٢٢٠٧٦٣	٢٢٠٧٦٣
٢٠٢٧١٠٩٠٤	٢٠٢٧١٠٩٠٤
(١١٠٢٥٩)	(١١٠٢٥٩)
(١٣٠٨٨١)	(١٣٠٨٨١)
(٢٥٠١٤٠)	(٢٥٠١٤٠)
٢٠٢٤٦٠٧٦٤	٢٠٢٤٦٠٧٦٤
	(١٠٠٩٨٢٨)
	١٠٢٣٦٠٩٣٦

نقد وارصدة لدى البنوك
موجودات مالية للمناجزة
ارصدة متينة أخرى

مخصص ضريبة دخل
ارصدة دائنة أخرى

صافي الموجودات
حقوق غير المسيطرين

صافي الموجودات المسيطر عليها