

SEMI ANNUAL - BROKER 38 - 12/7/2011

الرقم : 2011/1/
التاريخ: 2011/7/12

السادة
السادة

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ...
دائرة الترخيص و التفتيش
عمان / الاردن

تحية طيبة و بعد ...

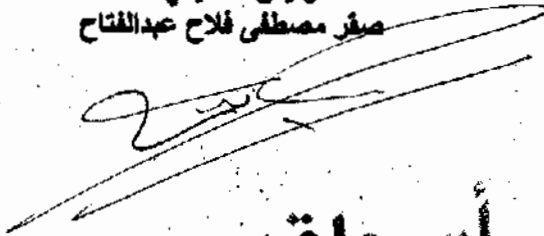
نرفق لكم بظية البيانات المالية مدققة حسب الاصول من قبل مدقق الحسابات المعتمد للشركة كما هي بتاريخ
2011/6/30 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ...

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير ...

7

الرئيس التنفيذي
صقر مصطفى فلاح عبدالفتاح



أسواق
إنشست

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
١٢ / ٢٠١١
الرقم التسلسلي: ٤٦
رقم الملف: ٤٨
الجهة المختصة: ٦/١ الدبراهول

* نسخة لمركز ايداع الأوراق 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 ٢٠١١

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

المفهرس

<u>البيان</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١
ب	٣	بيان الدخل الشامل المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
ج	٤	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
د	٥	بيان التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
-	٦ - ١١	إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصرة (١٠-١)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

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

مقدمة

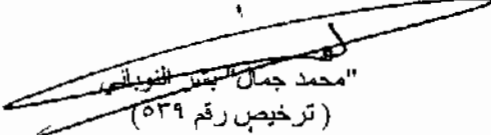
لقد قمنا بمراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وكل من بيان الدخل الشامل المختصر وبيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر وبيان التدفقات النقدية المختصر والإيضاحات المرفقة للفترة المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة هي من مسؤولية إدارة الشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ " التقارير المالية المرحلية "، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حول هذه المعلومات المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠) "مراجعة البيانات المرحلية" ، والذي يتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن المعلومات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وتقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على المعلومات المالية وإجراءات المراجعة الأخرى، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدى رأياً حول تدقيق المعلومات المالية المرحلية المختصرة المذكورة أعلاه.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ووفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤، التقارير المالية المرحلية المختصرة.


"محمد جمال النوباني"
(ترخيص رقم ٥٢٩)
نوباني وشركاه
بي دي أو الأردن
محاسبون قانونيون معتمدون

عمان في ٣ تموز ٢٠١١

شركة الأمولق للنفط للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات	الموجودات
مدققة	غير مدققة		موجودات متداولة
دينار أردني	دينار أردني		
٨١٠,٣٨٦	١,٢٥٦,٣٢١	٣	نقد ونقد معادل
١٤,٢٤٩	٧٤٢	٤	نعم مدينة
١١١,٣٠٢	١٤٦,٢٠٠	٥	أرصدة مدينة أخرى
٩٣٥,٩٣٧	١,٤٠٣,٢٦٣		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١١٣,٦٣٥	١٠٨,١٧٩	٦	ممتلكات ومعدات
١١٣,٦٣٥	١٠٨,١٧٩		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٠٤٩,٥٧٢	١,٥١١,٤٤٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٧٥٨	٢٥١,٢٨١		نعم عملاء دائنة
-	٤٠,٩٩٧		تسوية التداول
٢,٣٢٧	١,٥٠٥	٧	أرصدة دائنة أخرى
٣,٠٨٥	٢٩٣,٧٨٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠١,١٠٠	٢,٥٠١,٠٠٠		رأس المال المكتتب والمصرح به
١,١٥٠,٠٠٠	١,٤٥٠,٠٠٠		رأس المال المنفوع
١,٠٢٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٨	دفعات على حساب زيادة رأس المال
٤٥,٣٦٢	٤٥,٣٦٢		إحتياطي إجباري
(١,١٦٨,٨٧٥)	(٣٢٧,٧٠٣)		خسائر متراكمة
١,٠٤٦,٤٨٧	١,٢١٧,٦٥٩		مجموع حقوق المساهمين - بيان ج
١,٠٤٩,٥٧٢	١,٥١١,٤٤٢		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل رئيس مجلس الإدارة بتاريخ ٣ تموز ٢٠١١.

رئيس مجلس الإدارة

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

بيان ب

بيان الدخل الشامل المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
-	٧٦,١٢٢	إيراد عمولة الوساطة
(٦٥,٨٠٢)	(٦٢,٤٨٩)	٩ مصاريف إدارية وعمومية
(١١,٨٧٤)	(٨,٦٤٨)	إستهلاك
(٢٠,٧٦٢)	(٣٠٤)	مصاريف تمويلية
(٧٧٤,٥٦٥)	-	ديون مشكوك في تحصيلها
(١٤٠,٠٠٠)	-	ذمم موظفين مشكوك في تحصيلها
(٥٠,٠٠٠)	-	نعم قضايا مشكوك في تحصيلها
(٤,٦٤٦)	-	خسائر استبعاد ممتلكات ومعدات
٥,٧٩١	١٦,٤٩١	إيرادات أخرى
(١,٠٦١,٨٥٨)	٢١,١٧٢	ربح (خسارة) الفترة
-	-	إيراد شامل آخر
(١,٠٦١,٨٥٨)	٢١,١٧٢	مجموع الدخل الشامل للفترة - بيان ج

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

بيان ج	بيان التغيرات في حقوق المساهمين المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١					
	رأس المال	ذيات على حساب	إحتياطي اجباري	إحتياطي اختياري	خسائر متراكمة	المجموع
	دينار أردني	زيادة رأس المال	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٠١٠	١,١٥٠,٠٠٠	-	٤٥,٣٦٢	٥,٩٦٦	(٢١١,٣٥٢)	٩٩٠,٠٠٧٦
	-	-	-	-	(١,٠٦١,٨٥٨)	(١,٠٦١,٨٥٨)
	١,١٥٠,٠٠٠	-	٤٥,٣٦٢	٥,٩٦٦	(١,٢٧٣,١١٠)	(٧١,٧٨٢)
٢٠١١	١,١٥٠,٠٠٠	١,٠٢٠,٠٠٠	٤٥,٣٦٢	-	(١,١٦٨,٨٧٥)	١,٠٤٦,٤٨٧
	-	(٨٢٠,٠٠٠)	-	-	٨٢٠,٠٠٠	-
	٣٠٠,٠٠٠	(١٥٠,٠٠٠)	-	-	-	١٥٠,٠٠٠
	-	-	-	-	٢١١,١٧٢	٢١١,١٧٢
	١,٤٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٤٥,٣٦٢	-	(٣٢٧,٧٠٣)	١,٢١٧,٦٥٩

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٠

مجموع الدخل الشامل للفترة - بيان ب

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ - بيان أ

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١١

إطفاء العناصر المتراكمة

زيادة رأس المال

مجموع الدخل الشامل للفترة - بيان ب

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ - بيان أ

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية المختصر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
غير مدققة	غير مدققة	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
دينار أردني	دينار أردني	ربح (خسارة) الفترة
(١,٠٦١,٨٥٨)	٢١,١٧٢	تعديلات لبينود غير نقدية:
٧٧٤,٥٦٥	-	ديون مشكوك في تحصيلها
١٤٠,٠٠٠	-	نعم موظفين مشكوك في تحصيلها
٥٠,٠٠٠	-	نعم قضايا مشكوك في تحصيلها
١١,٨٧٤	٨,٦٤٨	إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٧٥٩	١٣,٥٠٧	نعم مدينة
-	(٣٤,٨٩٨)	أرصدة مدينة أخرى
(٧٦٤)	٢٥٠,٥٢٣	نعم عملاء دائنة
-	٤٠,٩٩٧	تسوية التداول
(٣,١٧١)	(٨٢٢)	أرصدة دائنة أخرى
(٨٨,٥٩٥)	٢٩٩,١٢٧	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٣,١٩٢)	شراء ممتلكات ومعدات
٢٢,١٤٦	-	إستبعاد ممتلكات ومعدات
٢٢,١٤٦	(٣,١٩٢)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٩٩,٧٨١)	-	بنوك دائنة
-	١٥٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
(٣٩٩,٧٨١)	١٥٠,٠٠٠	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٤٦٦,٢٣٠)	٤٤٥,٩٣٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد والنقد المعادل
٤٧٢,٢٤٥	٨١٠,٣٨٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٦,٠١٥	١,٢٥٦,٣٢١	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ
		معلومات عن أنشطة غير نقدية
-	٨٢٠,٠٠٠	اطفاء الخسائر المتراكمة من حساب دفعات على حساب زيادة رأس المال
-	١٥٠,٠٠٠	زيادة رأس المال عن طريق رسملة الدفعات على حساب زيادة رأس المال

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية المختصره

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 أيار ٢٠٠٨ تم تحويل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لتصبح شركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (٤٥٤) برأس مال مكتتب ومصرح به قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وبموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٥٦٦ / ٢٠٠٨) 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 وبنفس رأس المال مع الاحتفاظ بنفس الاسم 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 بناء على محضر اجتماع الهيئة العامة غير العادي بتاريخ ٢١ حزيران ٢٠١١، فقد تقرر الموافقة على اصدار اسهم ممتازة عددها ٣٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار أردني لكل سهم، ليصبح رأس المال المكتتب به والمدفوع ١,٤٥٠,٠٠٠ دينار أردني، تم استكمال اجراءات زيادة رأس المال بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١١ .

الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار المعلومات المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٣ تموز ٢٠١١ .

لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الاسكان - الطابق الرابع.

وغياباتها هي:

الوساطة المالية (بيع وشراء الأسهم في سوق عمان المالي لصالح الغير).

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 وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، وإستناداً للمعايير المحاسبية الدولية والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بإعداد المعلومات المالية المرحلية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، وإستناداً للمعايير المحاسبية الدولية والمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) .

هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ .

ب. معايير ومفاهيم محاسبية جديدة سيتم تطبيقها اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠

المعايير المحاسبية التي صدرت مؤخراً و/أو تم تعديلها ولكنها ليست فعالة ولم يتم اعتمادها من قبل الشركة في نهاية السنة، ومن غير المتوقع أن يكون لها تأثير على البيانات المالية للشركة، كما هو مبين أدناه:

— المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١: تبني المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية للمرة الأولى-إعفاءات لمستخدمي المعيار للمرة الأولى (تعديلات)، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٥ : الأصول غير المتداولة المحتفظ بها برسم البيع والعمليات المتوقفة (تعديلات)، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٨ : القطاعات التشغيلية (تعديلات) الإفصاح عن المعلومات المتعلقة بأصول القطاع التشغيلي، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ١ : عرض البيانات المالية (تعديلات) أدوات متداولة / غير متداولة - عرض الأدوات المالية القابلة للتحويل، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ٧ : بيان التدفق النقدي (تعديلات) تصنيف النفقات على الأصول غير المعترف بها، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ١٧ : عقود الإيجار (تعديلات) تصنيف عقود إيجار الأراضي والمباني - تصنيف عقود الإيجار كإيجار تمويلي أو تشغيلي، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٦ : الإنخفاض في قيمة الموجودات (تعديلات)، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ : الأدوات المالية: الإعتراف والقياس (تعديلات) معالجة غرامات دفعات القروض بإعتبارها جزء لا يتجزأ من المشتقات الضمنية، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ : الأدوات المالية: الإعتراف والقياس (تعديلات) إعفاء عقود اندماج الشركات، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

— معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ : الأدوات المالية: الإعتراف والقياس (تعديلات) محاسبة التحوط للتدفق النقدي-إعادة التصنيف من حقوق الملكية لحساب الأرباح والخسائر، فعال اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠١٠ .

ج. العرف المحاسبي

أعدت المعلومات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، ولقد تم إعداد المعلومات المالية بالدينار الأردني، تم تقريب المبالغ لأقرب دينار أردني ما لم يتم ذكر غير ذلك .

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
-	٢٢,٦٠٥	نقد في الصندوق
٨١٠,٣٨٦	١,٢٣٣,٧١٦	نقد لدى البنوك
٨١٠,٣٨٦	١,٢٥٦,٣٢١	

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٢٥,٣٢٤	٨٢٥,٥٧٣	ذمم عملاء وساطة
١٤,٢٤٩	٤٩٣	ذمم أفراد
(٨٢٥,٣٢٤)	(٨٢٥,٣٢٤)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون (١-٤)
١٤,٢٤٩	٧٤٢	

(١-٤) مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم، ويتم تكوين مخصص الإنخفاض في قيمة الديون عندما يتوفر الإثبات الفعلي بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل هذه الديون. تم الإعتراف من قبل الشركة بمخصص إنخفاض في قيمة الديون بقيمة ٨٢٥,٣٢٤ دينار أردني كما في تاريخ البيانات المالية .

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	ذمم قضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صافي ذمم القضايا
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	تأمينات كفالات
-	٣٠,٥٩٨	ذمم موظفين
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
١٠,٩٢٦	١٤,١٧٣	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٧٦	١,٠٥٨	امانات ضريبة دخل
١٠٠	٣٧١	تأمينات مستردة
١١١,٣٠٢	١٤٦,٢٠٠	

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

٧. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
-	٥٦٠	امانات الضمان الاجتماعي وضريبة الدخل
١,٩٥٨	٣٧٨	مصاريف مستحقة الدفع
-	١٧٦	امانات عمولات السوق
١٢٤	١٢٤	مخصص رسوم الجامعات
١٢٤	١٢٤	مخصص البحث العلمي
١٢١	١٢١	امانات عملاء
-	٢٢	نعم موظفين
٢,٣٢٧	١,٥٠٥	

(أ) القيم العادلة :

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .

(ب) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :

تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

٨. اطفاء الخسائر المتراكمة

بناء على اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ٥ كانون الثاني ٢٠١١، فقد قررت الهيئة اطفاء ما قيمته ٨٢٠,٠٠٠ دينار أردني من الخسائر المتراكمة من حساب دفعات على زيادة رأس المال، وقد استكملت الاجراءات لدى دائرة مراقبة الشركات بتاريخ ٦ كانون الثاني ٢٠١١.

٩. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٤,٨٨٣	٣٠,٦٨٠	رواتب و أجور ومكافآت
١,١٦٦	٢,٢٠٨	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٤٤,٦٥٥	٨,٣٢١	إيجار
٣,١٨٠	٤,٤٧٩	رسوم وإشتراكات
-	٢,٧٤٢	مصرف صندوق حماية المستثمر
٢١٥	٢,٤٥٨	تأمين
-	١,٧٥٥	أتعاب مهنية
١,٤٣٠	١,٦١٠	بريد وهاتف وإنترنت
-	١,٥٥٥	عمولة كفالات
-	١,٥٠٠	مصاريف زيادة رأس المال
-	١,١٣٩	قرطاسية و مطبوعات
-	١,٠٤٧	مصرف سيارات
-	٧٢٧	ضيافة
-	٥٧٨	مياه وكهرباء
-	٤٣٥	تسويق ودعاية وإعلان
-	٤٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الادارة
١٠,٠٥٠	٢٥١	سفر وتنقلات
١٤	٢٠٩	صيانة وإصلاحات
١٤٩	٩٠	ضريبة خدمات
٦٠	٨٨	نظافة
-	٢١٧	متفرقة
٦٥,٨٠٢	٦٢,٤٨٩	

١٠. كتاب محامي الشركة

بناء على ما ورد في كتاب محامي الشركة، فإنه لا توجد قضايا مرفوعة ضد الشركة من الغير، ولكن يوجد قضية مرفوعة من الشركة ضد الغير بقيمة ٥٠,٠٠٠ دينار أردني وقد اكتسبت درجة التنفيذ الجزائي.