

كتب الرئيسي : عمان - الشميساني
هاتف : 5201233 - فاكس : 5201244
ص.ب 2729 عمان 11953 الاردن



شركة الصفوة للاستثمارات
المالية ش.م.ع

التاريخ : 2011/07/27
كتاب رقم : 2011/285

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين .
دائرة الإفصاح .

الموضوع : التقرير النصف سنوي

تحية طيبة وبعد ،،،

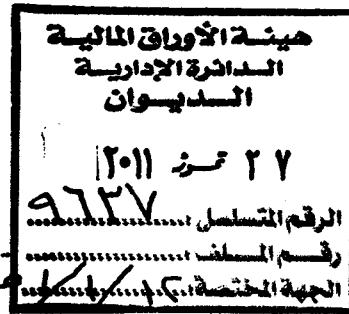
استنادا لأحكام المادة (2-أ/43) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 و استنادا لأحكام المادة (6) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة و المعايير المحاسبية و معايير التدقيق لسنة 2004 نرفق لكم طيه :

- 1- كتاب ملخص موجز عن نتائج اعمال الشركة خلال الفترة المنتهية في 2011/06/30 مقارنة مع الخطة المستقبلية التي سبق وضعها .
- 2- البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية في 2011/06/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام
محمد العواملة

شركة الصفوة
للإستثمارات المالية ٢٠٤٠٢



البورصة
٧١٤٨

شركة الصفوة للإستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
2	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة
6	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

815 11 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي المرفق لشركة الصفوة للاستثمارات المالية شركة مساهمة عامة محدودة كما في 30 حزيران 2011 وكل من قوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات 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 .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



احمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 6 تموز 2011

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في 30 حزيران 2011

30 حزيران 2010 دينار اردني	30 حزيران 2011 دينار اردني	إيضاح	الموجودات
			<u>الموجودات المتداولة</u>
182,509	18,059		النقد والنقد المعادل
136,867	-		تسوية مركز إيداع الأوراق المالية
1,392,096	1,150,457	3	ذمم عملاء الوساطة - بالصافي
165,721	167,175		الحسابات المدينة المتنوعة
<u>1,877,193</u>	<u>1,335,691</u>		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
609,246	1,266,348	4	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
6,770	5,272		موجودات غير ملموسة - بالصافي
225,343	219,837		الممتلكات والمعدات - بالصافي
<u>841,359</u>	<u>1,491,457</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>2,718,552</u>	<u>2,827,148</u>		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
228,450	241,193		الذمم الدائنة وشيكات مؤجلة الدفع
-	1,476		تسوية مركز إيداع الأوراق المالية
27,169	16,530		الحسابات الدائنة المتنوعة
<u>255,619</u>	<u>259,199</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
			<u>حقوق الملكية</u>
2,469,232	2,469,232		رأس المال المصرح به والمدفوع
78,392	78,392		الإحتياطي الإجمالي
332,462	332,462		الإحتياطي الإختياري
56,337	162,123		التغير المتراكم في القيمة العادلة - بالصافي
(473,490)	(474,260)		الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة / السنة
<u>2,462,933</u>	<u>2,567,949</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>2,718,552</u>	<u>2,827,148</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (5) تشكل جزءاً من القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها "

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصر للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011

للسنة اشهر المنتهية في		للسنة اشهر المنتهية في	
30 حزيران 2011	30 حزيران 2010	30 حزيران 2011	30 حزيران 2010
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات			
84,892	156,484	44,416	88,701
-	444	-	1,040
13,553	16,331	13,421	8,644
98,445	173,259	57,837	98,385
المصاريف			
(41,599)	(57,399)	(24,218)	(29,086)
-	(450,000)	-	(450,000)
(2,492)	(4,483)	(1,318)	(2,672)
(7,004)	(12,444)	(3,163)	(6,222)
(37,267)	(61,369)	(18,753)	(39,683)
(88,362)	(585,695)	(47,452)	(527,663)
10,083	(412,436)	10,385	(429,278)
بنود الدخل الشامل الآخر			
105,786	(21,130)	54,937	(21,645)
115,869	(433,566)	54,937	(450,923)
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة			
2,469,232	2,469,232	2,469,232	2,469,232
10,083	(412,436)	10,385	(429,278)
0.004	(0.167)	0.004	(0.174)

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (5) تشكل جزءاً من القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها "

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011

المجموع	(الخصائر المتراكمة)	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الإحتياطي الإختياري	الإحتياطي الإجمالي	رأس المال
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011					
2,462,933	(473,490)	56,337	332,462	78,392	2,469,232
(32,993)	(32,993)	-	-	-	-
2,429,940	(506,483)	56,337	332,462	78,392	2,469,232
115,869	10,083	105,786	-	-	-
الربح والدخل الشامل للفترة					
أرباح متحققة من بيع موجودات مالية من خلال					
22,140	22,140	-	-	-	-
الدخل الشامل الآخر					
2,567,949	(474,260)	162,123	332,462	78,392	2,469,232
الرصيد في 30 حزيران 2011					

للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2010					
2,978,110	98,024	-	332,462	78,392	2,469,232
(20,045)	(20,045)	-	-	-	-
2,958,065	77,979	-	332,462	78,392	2,469,232
(412,436)	(412,436)	-	-	-	-
(21,130)	-	(21,130)	-	-	-
خسارة الفترة					
التغير في القيمة العادلة					
2,524,499	(334,457)	(21,130)	332,462	78,392	2,469,232
الرصيد في 30 حزيران 2010					

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (5) تشكل جزءا من القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها "

شركة الصفوة للإستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011

30 حزيران 2010 دينار اردني	30 حزيران 2011 دينار اردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(412,436)	10,083	ربح (خسارة) الفترة
(20,045)	(32,993)	ضريبة دخل سنوات سابقة
12,444	7,003	الإهلاكات والإطفاءات
450,000	-	ديون مشكوك في تحصيلها
29,963	(15,907)	الخسارة / الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		التغير في بنود رأس المال العامل
-	138,343	تسوية مركز إيداع الأوراق المالية
383,158	241,639	نم عملاء الوساطة
23,995	(1,454)	الصلبات المدينة المتنوعة
(75,550)	12,743	النم الدائنة وشيكات مؤجلة الدفع
(48,872)	(10,638)	الصلبات الدائنة المتنوعة
312,694	364,726	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(272,153)	(529,176)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(272,153)	(529,176)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(237,609)	-	بنوك دائنة
(237,609)	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(197,068)	(164,450)	تغير في رصيد النقد والنقد المعادل
329,862	182,509	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2011
132,794	18,059	النقد والنقد المعادل في 30 حزيران 2011

" إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) إلى رقم (5) تشكل جزءا من القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها "

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

1. علم

تأسست شركة الصفوة بتاريخ 5 أيلول 2005، كشركة ذات مسؤولية محدودة، وسجلت في سجل الشركات كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم 10698 برأسمال قدره 2,469,232 دينار أردني، وبتاريخ 24 تموز 2008 تمت الموافقة على تحويل الشركة لتصبح شركة مساهمة عامة وسجلت تحت الرقم 457 في سجل الشركات المساهمة العامة بتاريخ 17 آب 2008 وبرأسمال مصرح به ومدفوع 2,469,232 دينار أردني.

ومن غايات الشركة الوساطة المالية و الإستشارات المالية و تملك الأموال المنقولة وغير المنقولة و الوساطة بالعمولة و الإستثمار للأموال التي ترى فيها تحقيق غايات الشركة و تسجيل العلامات التجارية و عقد الإتفاقيات لتنفيذ غايات الشركة.

2. أسس الإعداد وأهم السياسات المحاسبية

أساس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في 30 حزيران 2011 وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 " التقارير المالية المرحلية ".

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وهي العملة الرئيسية للشركة، وتقرب المبالغ لأقرب دينار.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمبدأ الكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الأول 2010، كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2011 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في 31 كانون الأول 2011.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010، بإستثناء أن الشركة قامت بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معيار التقارير المالي الدولي رقم (9) الأدوات المالية

إبتداء من أول كانون الثاني 2011 طبقت الشركة المعيار رقم (9) قياس وتصنيف الموجودات المالية اما بالكلفة المطفأة أو بالقيمة العادلة ويتم هذا التصنيف بناءا على نموذج الأعمال لإدارة الموجودات المالية وبناءا على خصائص التدفقات النقدية المتعاقد عليها لهذه الموجودات المالية.

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

التغيرات في السياسات المحاسبية - تابع

معيار التقارير المالي الدولي رقم (9) الأدوات المالية - تابع

تم تصنيف الموجودات المالية المتوفرة للبيع إلى موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر، يمثل هذا البند الموجودات المالية التي تنحصر بأدوات حقوق الملكية ولم تعد تخضع لإختبار تدني الموجودات المالية.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذا المعيار على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (32) الأدوات المالية - عرض وتصنيف حقوق الإصدار (معدل)

لم ينتج عن تطبيق هذا المعيار المعدل أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

إستخدام 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 أيضا على الايرادات 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.

ويتم مراجعة التقديرات والاقتراضات 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.

التقاص

يتم اجراء التقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية واطهار المبلغ بالصافي في القوائم المالية فقط عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وان يكون بالامكان القيام بالتسوية على اساس التقاص او يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

النقد والنقد المعادل

يتضمن النقد والنقد المعادل النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

شركة الصفوة للإستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

2. أسس الإعداد وأهم السياسات المحاسبية - تابع

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة القابلة للاسترداد وبعد أخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بمقدار التدني المتوقع بالمبالغ التي يصبح لدى الإدارة أدلة تشير الى شك في تحصيلها.

الموجودات المالية

- الموجودات المالية بالكلفة المطفأة

تظهر الادوات المالية كأوراق القبض والمدينون والبنوك الدائنة والقروض والامانات المختلفة والمصاريف المستحقة بالكلفة المطفأة وذلك باستخدام طريقة العائد الفعالة بعد تنزيل اي خسارة تدني في قيمتها.

- الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر .

تظهر الموجودات المالية المحددة القيمة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي يتوفر لها اسعار سوقية في اسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة بعد تنزيل خسائر التدني المتراكمة في قيمتها العادلة.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي لا يتوفر لها اسعار سوقية والتي لا يمكن تحديد قيمتها العادلة بشكل يعتمد عليه بالتكلفة ويتم تسجيل اي تدني في قيمتها في قائمة الدخل الشامل الآخر.

يتم تسجيل الارباح والخسائر الناتجة عن فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الدين التي تحمل فوائد ضمن الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر ، في حين يتم تسجيل فروقات تحويل العملة الاجنبية لادوات الملكية في بند التغير المتراكم في القيمة العادلة ضمن حقوق الملكية.

موجودات غير ملموسة

يتم اثبات الموجودات غير الملموسة بالتكلفة.

يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الإستفادة منها محددة على فترة الإستفادة ويتم قيد الإطفاء في قائمة الدخل. أما الموجودات غير الملموسة التي تكون فترة الإستفادة منها غير محددة فلا يتم إطفائها بل يتم إجراء اختبار تدني لقيمتها بتاريخ القوائم المالية، ويتم تسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل.

يتم إطفاء رخصة الوساطة على فترة 5 سنوات.

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

2. أسس الإعداد وأهم السياسات المحاسبية - تابع

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات والآلات بالتكلفة بعد تنزيل الإهلاك المتراكم، ويتم إهلاكها (باستثناء الأراضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها .

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده لأي من الممتلكات والمعدات والآلات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التذني في قائمة الدخل.

يتم مراجعة العمر الإنتاجي المتوقع للممتلكات والمعدات والآلات في نهاية كل عام، وفي حال إختلاف العمر الإنتاجي المتوقع عما تم تقديره سابقاً، يتم إهلاك القيمة الدفترية المتبقية على العمر الإنتاجي المتبقي بعد إعادة التقدير اعتباراً من السنة التي تم فيها إعادة التقدير.

الزعم الدائنة والمبالغ المستحقة

يتم إثبات الزعم الدائنة والمبالغ مستحقة الدفع عند استلام البضائع والخدمات من قبل المؤسسة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أو لم تتم.

المخصصات

يتم تسجيل المخصصات عندما يترتب على الشركة التزامات قانونية أو التزامات متوقعة نتيجة لأحداث سابقة ويكون من المحتمل ان تدفع مبالغ نقدية لتسديد هذه الالتزامات، ويتم بتاريخ القوائم المالية مراجعة المخصصات المقطوعة وتعديل قيمتها بناء على آخر المعلومات المتوفرة لدى الادارة.

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية ، و يتم الاستدراك لها وفقاً لمبدأ الاستحقاق، يتم احتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (12) فإنه قد يترتب للشركة موجودات ضريبية مؤجلة ناتجة عن الفروقات بين القيمة المحاسبية والضريبية للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة بسبب عدم التثبت من امكانية الاستفادة من هذه المنافع خلال فترة زمنية محددة.

تحقق الإيرادات والاعتراف بالمصاريف

يتم تحقق إيرادات العمولات عند اتمام عملية شراء وبيع الأسهم لصالح عملاء الشركة وإصدار الفاتورة للعميل.

يتم تحقق إيرادات الفوائد على أساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات.

يتم الاعتراف بالإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

يتم الاعتراف بالمصاريف وفقاً لأساس الاستحقاق.

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

3. نعم عملاء الوساطة - بالصافي

31 كانون الاول 2010	30 حزيران 2011	
دينار اردني	دينار اردني	
1,120,267	1,351,308	نعم عملاء الوساطة
954,829	482,149	نعم لطراف ذات علاقة وساطة (إيضاح رقم 5)
(683,000)	(683,000)	المتوكل لقاء الديون المشكوك في تحصيلها
<u>1,392,096</u>	<u>1,150,457</u>	الصافي

4. موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

31 كانون الاول 2010	30 حزيران 2011	
دينار اردني	دينار اردني	
486,909	1,038,225	أسهم مدرجة في السوق
56,337	162,123	التغير في القيمة العادلة
<u>543,246</u>	<u>1,200,348</u>	للقيمة العادلة
66,000	66,000	أسهم غير مدرجة في السوق
<u>609,246</u>	<u>1,266,348</u>	المجموع

شركة الصفوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

5. معاملات مع جهات ذات علاقة

- تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة تعاملات أسهم يديرها المدير العام ومحفظة أسهم تخص بعض أعضاء مجلس الإدارة وتتلخص تعاملات جهات ذات علاقة كما يلي:

رصيد النمة	قيمة المحفظة	حجم التداول	العولة المدفوعة
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
482,149	184,457	1,619,464	5,796
المجموع	184,457	1,619,464	5,796
87,221	2,720,151	4,905,775	17,799
المجموع	2,720,151	4,905,775	17,799

أطراف ذات علاقة - مدين

أطراف ذات علاقة - دائن