

جور دإنفست

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

عمان في ٢٠١١/٧/٣١

الاشارة: ٤٤٢/٦/٥٥

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح والإصدار

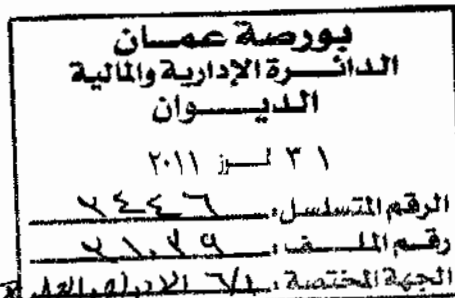
الموضوع: البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى المادة (٦) من تعليمات إفصاح هيئة الشركات المصدرة عن هيئة الأوراق المالية ، والتي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية النصف سنوية لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً والمتضمن تقرير تدقيق المدقق الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



أحمد طنطش
رئيس مجلس الإدارة
الرئيس التنفيذي

نسخة/ السادة مركز الإيداع للأوراق المالية المحترمين
السادة بورصة عمان المحترمين

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية للمرحلية المختصرة المؤخدة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١١

إرنست ويونغ

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
إلى مجلس إدارة شركة الثقة للاستثمارات الأردنية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") وشركاتها التابعة (بما في ذلك ٣٠ حزيران ٢٠١١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤٢٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحييدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا لم نشرع التكافؤ أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن

وضاح عيسى بريكاتوي

ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١١

شركة الثقة للاستثمارات الأثرية (المساهمة العامة المحدودة)
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات	
دينار (منققة)	دينار (غير منققة)		الموجودات
١٠٥٩٠٦٠	٢٣٥٩٤٢	٨	نقد وأرصدة لدى البنوك
-	٧٦٣١٠٥		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٨٠٧٣٣٦٣٠	-		موجودات مالية للمتاجرة
١٠٩١٧٢٥	٤٤١١٧٢		نسب مدينة - صافي
-	١٨٩٦١٠٧		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٠٦٣٢٧٠١	-		موجودات مالية متوفرة للبيع
١٤٠٠٢٩٦٩	١٤٠٩٢٦٦٥		استثمار في رأسمال شركات حليفة
٨٤٥٠٢٤٢	١٠٥٥٠٧٤		أرصدة مدينة أخرى
٦٠٣٠	٢٠٤٢		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٦٠٩٩٩٤١٦	٦٠٧٨٠٥٥٩		ممتلكات ومعدات
٥٠٥١٧٢٩	٥٠٤٦٠٨٠٠		استثمارات عقارية
٨٠٢٩٢	٩٠٢٦٦		موجودات ضريبية مؤجلة
١٠٥٢٤٤٨١	١٠٢٢٧١٦٦		موجودات غير ملموسة
٤٠٧٥٥٠٦٧	٣٧٩٠٧٢٥٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
١٠٣٥٢٢٢١	١٠٦٦٧٦٩٥	٨	بنوك دائنة
٤٠٨٠٨٤٧	٣٨٠٧٥٥٢		قروض
٤٧٧٦٦٧	٤٥٦٠٢٥		ذمم دائنة
٣٧٠٣٧	-	١١	مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة
٣٥١٥٩	-	٧	مخصص ضريبة الدخل
٣٠٧٨٢	٨٠٤٨٨		مطلوبات ضريبية مؤجلة
٢٠٩٩٩٥١	٢٠٨١٩٥٠		أرصدة دائنة أخرى
٨٠٩٤٣٦٦٤	٨٠٢١٧١٠		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٢٠٨٣٤٤٨٢	٢٠٨٢٤٣٧٢	١٠	رأس المال المنفوع
٨٥٦١٢٤٣	٦٥٦١٢٤٣	١٣	علاوة الإصدار
٢٠٤٢٧٨٩٣	٢٠٤٢٧٨٩٣		احتياطي إيجابي
٧٥٥٢٠٢	٧٥٥٢٠٢		احتياطي اختياري
٤٩٧٥٧٤	٢٥٠٨٧١		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٤٠٤٥٩٣٠٣)	(٣٠٦٣٩٢٢٤)		خسائر مثركة
٢٨٦١٧٢٠٩١	٢٧١٨٠٣٥٧		حقوق غير المسيطرين
٣١٩٤٤٦٢	٢٦٠٥١٨٨		مجموع حقوق الملكية
٣١٨١١٠٣	٢٩٧٨٥٤٥		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
٤٠٧٥٥٠٦٧	٣٧٩٠٧٢٥٥		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية للمرحلة
للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠		إيضاحات
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤٠,٨٩٠	٤٣,٦٢	١٨,٣١٦	١٣,٦٩	الإيرادات -
٢,٠٢٩,٠٥٨	-	١,١٢١,١١٧	-	إيرادات الفوائد
-	(٥٣٥,١٤٠)	-	(٣٤٧,٠٩٠)	أرباح موجودات مالية للمتاجرة
٩١٢,٩٦٧	-	٩١٢,٩٦٧	-	خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
-	١,٠٨,٣٣٩	-	٥٤,١٣٨	الأرباح والخسائر
١١,٥٠١	١٣,٢٤٣	٤,٩٠٥	٦,٩٣٤	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(٢٧,٩٦٦)	١٤٩,٣١٢	٣٨,٩٣٥	٥٢,٣٣٣	إيرادات صولات وساطة
(٦٣٧)	٣٣٤	(١٠٧)	١٣٢	اتعاب إدارية واستشارية
٤٨٤,٦٣٢	٢٧٨,٦٤٧	٢٢٢,٢١٥	١٥١,٠١٨	حصة المجموعة من أرباح (خسائر) شركات حليفة
٣,٤٥٠,٤٤٥	١٩,٠٩٧	٢,٣١٨,٠٤٨	(٨١,٤٦٦)	إيرادات (خسائر) فروقات عملة
				إيرادات أخرى
				صافي الإيرادات
٣٨٨,٧٠٥	٢٧٣,٠٧٤	١٨٣,٤٩٦	١٢٨,٠٠٣	يتركب:
٧١١,٣٩٦	٦١١,٠٤٠	٣٧١,٤٠٥	٢٩١,٣٤٨	مصاريف فوائد وصولات
١٩٣,٠٣٧	٢٧٥,٣٥٧	٩٦,٥٩٣	١٥٠,٧٢٣	مصاريف إدارية
٣٠,٧٧٥	-	٢٧,٢٨١	-	استهلاكات وإطفاءات
٦٥٩	-	-	-	صولات شراء وبيع موجودات مالية للمتاجرة
١,٥٢٣	-	١,٥٢٣	-	خسائر بيع شركات تابعة
-	٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	خسائر بيع حصة في شركة حليفة
٢٦٢,٥٩٤	٨٥,٧١٠	١٩١,٤٦٧	٥١,٣٥٦	خسائر تكدينية شهرية
				مصاريف أخرى
١,٨٦١,٨٥٦	(١,٤٣٦,٠٨٤)	١,٤٤٦,٢٨٣	(٩٠٢,١٠٦)	(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٣٥٠,٦٠٧)	٢١,٠٤٥	(٣٠٣,٣٩٣)	١١,٣٠٧	وفر في (مصرف) ضريبة الدخل
١,٥١١,٢٤٩	(١,٤٠٥,٠٣٩)	١,١٤٢,٨٩٠	(٨٩١,٥٩٩)	(خسارة) ربح الفترة من العمليات المستمرة بعد
(٩٠٢)	-	-	-	للاضريبة
١,٥١٠,٣٤٧	(١,٤٠٥,٠٣٩)	١,١٤٢,٨٩٠	(٨٩١,٥٩٩)	لخسارة من العمليات المتوقعة بعد الضريبة
				(خسارة) ربح الفترة
١,٤٩٠,٠٣٦	(١,٢٩٨,٩٦٤)	١,١٥٨,١٥٤	(٨٠٠,٨١٠)	ويعود إلى:
٣٠,٣١١	(١٠٦,٠٧٥)	(١٥,٢٦٤)	(٩٠,٧٨٩)	مساهمي الشركة
١,٥١٠,٣٤٧	(١,٤٠٥,٠٣٩)	١,١٤٢,٨٩٠	(٨٩١,٥٩٩)	حقوق غير المسيطرين
فلن / دينار	فلن / دينار	فلن / دينار	فلن / دينار	الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح
٠/٠٧	(٠/٠٦)	٠/٠٦	(٠/٠٤)	الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة

للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	دينار	دينار
(٨٩١,٥٦٩)	١,٤٢٨,٨٩٠	(١,٤٠٥,٠٣٩)	٣,٤٧٠,١٠٨
(خسارة) ربح الفترة			
(٩٧,٩٤٥)	-	(١٢٧,٦٦٠)	-
يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة			
التغير في القيمة للموجودات المالية بالقيمة			
العائلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
التغير في القيمة المعاملة للموجودات			
المالية المتوفرة للبيع بالصافي			
-	(٢٠٧,٥٦٩)	-	١٥١,٥٥٥
مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة بعد			
الضريبة			
(٩٧,٩٤٥)	(٢٠٧,٥٦٩)	(١٢٧,٦٦٠)	١٥١,٥٥٥
(٩٨٩,٥٤٤)	٩٣٥,٣٢١	(١,٥٣٢,٦٩٩)	١,٦٦١,٩٠٢
مجموع (الخسارة) والدخل الشامل للفترة			
ويعود إلى:			
مساهمي الشركة			
حقوق غير المسيطرين			
(٨٩٨,٧٥٥)	٩٥٠,٨٥٥	(١,٤٢٦,٦٢٤)	١,٦٤١,٥٩١
(٩٠,٧٨٩)	(١٥,٢٦٤)	(١٠٦,٠٧٥)	٢٠,٣١١
(٩٨٩,٥٤٤)	٩٣٥,٣٢١	(١,٥٣٢,٦٩٩)	١,٦٦١,٩٠٢

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير منقطة)

		حقوق ملكية حملة الأسهم									
		للتحويلات					للتغيرات الشرائكية في القيمة المالية				
مجموع حقوق الملكية	حقوق غير المسيطرين	حقوق	المجموع	للتحويلات	موجودات مالية	للتحويلات	مستطير متراكمة	مستطير متراكمة	القيمة المالية	للتحويلات	التغير الشرائكي في القيمة المالية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣١,٨١١,٨١١	٢,١٩٤,١١٢	٢,١٩٤,١١٢	٢,٨١٧,٩٢٤	-	-	-	١١٩,٥٩٣	١١٩,٥٩٣	٤٩٧,٧٧٤	٧٥٥,٣٠٢	٢,٨١٧,٩٢٤
٣١,٨١١,٨١١	٣,١٩٤,١١٢	٣,١٩٤,١١٢	٣,٨١٧,٩٢٤	-	-	-	١١٩,٥٩٣	١١٩,٥٩٣	٣٧٨,٣٦١	٧٥٥,٣٠٢	٣,٨١٧,٩٢٤
(٤٤٨,٧٨٧)	(٥١,٥١٠)	(٥١,٥١٠)	-	-	-	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-
(١٠١,٧٥٥)	(١٠١,٧٥٥)	(١٠١,٧٥٥)	(١٠١,٧٥٥)	-	-	-	-	-	-	-	-
(٤٨٧,٨٨٧)	(٥٧٧,٢٦٥)	(٥٧٧,٢٦٥)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٢٩,٣٢٣,٠٢٤	٢,٥١٠,٨٨٨	٢,٥١٠,٨٨٨	٣,٥٢١,٩٧٢	-	-	-	(٣,١٣٩,٢٢٤)	(٣,١٣٩,٢٢٤)	٢٥٠,٧٧١	٧٥٥,٣٠٢	٣,٥٢١,٩٧٢
٣٧,٢٩٧,٢٤٩	٤١٧,٢٩٥	٤١٧,٢٩٥	٣٦,٨٨٠,٠٥٤	-	-	-	٣٧٦,٢٤٠	٣٧٦,٢٤٠	(١١٦,٥٤٦,٢٤٠)	٧٥٥,٣٠٢	٣٦,٨٨٠,٠٥٤
١,٢٦٦,٢٦١	٢٠,٣٦١	٢٠,٣٦١	١,٢٨٦,٦٢٢	-	-	-	١٥١,٣٥٥	١٥١,٣٥٥	١,٢٨٦,٦٢٢	-	١,٢٨٦,٦٢٢
١,٢٦٦,٢٦١	١,٢٨٦,٦٢٢	١,٢٨٦,٦٢٢	١,٢٨٦,٦٢٢	-	-	-	-	-	-	-	-
٣٩,٥٦٣,٥١١	١,٢٨٦,٦٢٢	١,٢٨٦,٦٢٢	٣٨,٢٧٦,٨٨٩	-	-	-	٤٢٨,٥٩٥	٤٢٨,٥٩٥	(٣,١٤٦,٢٤٠)	٧٥٥,٣٠٢	٣٨,٢٧٦,٨٨٩

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١

الانحراف من تطبيق مبادئ التقارير المالية

الدولة رقم (٩)

الرصيد الشامل في أول كانون الثاني ٢٠١١

إضافة جزء من الخصم الشرائكية في

حقوق الإصدار (إصدار ١٣)

توزيعات أرباح لحقوق غير المسيطرين

مجموع (الخصم) والشامل الشامل للفترة

حقوق غير المسيطرين

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٠

مجموع الدخل الشامل للفترة

حقوق غير المسيطرين

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

تغير الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه الوثائق المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المالي

شركة الثقة للاستثمارات الأثرية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاح
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
١٨٦١٨٥٦	(١٤٢٦٠٨٤)	(الخسارة) الربح قبل الضريبة من العمليات المستمرة
(٩٠٢)	-	الخسارة من العمليات المتوقعة قبل الضريبة
١٨٦٠٩٥٤	(١٤٢٦٠٨٤)	(خسارة) ربح للفترة قبل ضريبة الدخل
-	-	تعديلات بنود غير نقدية -
١٩٣٠٣٧٠	٢٧٥٣٥٧	استهلاكات و اطفاءات
(١٠٧٤٧٠)	-	استرداد خسارة تكدي ممتلكات ومعدات
-	٢٠٠٠٠٠	خسائر تكدي شهرة
(٧٧٢٩)	١٢٧٦٤	مصروف (وفر) مخصص بدل إجازات ومكافآت
١٦٠٠٧٦	٧٩٧١٢٠	التغير في القيمة العادلة للموجودات العالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٩١٢٩٦٧)	-	أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٧٩٦٦	(١٤٩٣١٢)	حصة المجموعة من (أرباح) خسائر شركات حليفة
١٥٢٣	-	خسارة بيع حصة في شركة حليفة
٦٣٧	(٣٣٤)	(أرباح) خسائر فروقات عملة
٦٥٩	-	خسائر بيع شركات تابعة
٣٠٠٠٠	-	مخصص بالتزامات محتملة
-	-	التغير في رامن المال العامل
-	٣٢٢١٢٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥٦٨٨١٧٤	-	موجودات مالية للمتاجرة
٣٢٣٨١٨	٢٨٥٥٠٨	أرصدة مدينة أخرى وذمم جهات ذات علاقة
(١٣١٢٠٥٨)	(٧٩٤٢٨٧)	أرصدة دائنة أخرى
(٢٦٠)	(١٦٨٨)	ضريبة دخل مدفوعة عن سنوات سابقة / شركات تابعة
٥٩٤٦٣٦٠	(٤٧٨١٢٧)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
١٠٤٧٢	-	المتحصل من بيع استثمار في شركة حليفة
(٢٥٤٤٠٢٩)	(٤٠٢٨٤)	استثمار في أسهم شركات حليفة
٣٧٣٤١٠٦	-	بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٠٥٧٨)	(١٥٢٨٩)	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
-	(٦٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات
١٨٩٩٧١	(٥٦٩٧٠)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
-	-	أسهم خزينة
(٧٧٢٣٢٠٦)	(٧٠٣٢٩٥)	تسديدات قروض
(٨٩١١٩)	-	حقوق غير المسيطرين
(٧٨١٢٣٢٥)	(٧٠٣٢٩٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٦٧٥٩٩٤)	(١٢٣٩٠٩٢)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
١٥٩١٠٢٧	(١٩٢٦٦١)	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٩١٥٠٣٣	(١٤٣١٧٥٣)	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المبنية العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ حزيران ٢٠١١

(١) عام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد جرت خلال السنوات عدة تعديلات على رأس المال ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع ٢٩.٨٩٠.١٣ دينار.

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

يقع المركز الرئيسي للشركة في منطقة جبل عمان، عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

من أهم غايات الشركات التابعة الاستثمار في جميع أوجه الاستثمار المتاحة.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المرحلية المختصرة للمختصرة الموحدة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق المعايير الجديدة و المعدلة و التفسيرات التالية ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١١:

معايير التقارير المالية الدولي رقم (٩) الأدوات المالية

قامت المجموعة اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١١ بالتطبيق المبكر للمعيار ولم تقوم بتعديل أرقام المقارنة حيث يسمح المعيار بذلك، ولما تم إعادة تصنيف الاستثمارات وتعديل الارصدة الافتتاحية لبندى الأرباح المدورة والتخيز المتراكم في القيمة العادلة كما في أول كانون الثاني ٢٠١١.

نتج عن تطبيق هذا المعيار إعادة تصنيف الموجودات المالية للمجموعة كما يلي:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر: يمثل هذا البند الموجودات المالية التي قامت المجموعة بشرائها بغرض بيعها في المستقبل القريب وتحقيق الأرباح قصيرة الأجل.

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر: هي موجودات مالية تتحصر بادوات ملكية ولم تعد تقطع لاختيار خسائر تبلي الموجودات المالية.

ان اثر التغير في السياسة المحاسبية هو كما يلي:

قبل التعديل دينار	بعد التعديل دينار	الأثر بعد التعديل دينار
٤٤٥٩٣٠٣	٤٥٧٨٣٤٦	١١٩٠٤٣
٤٩٧٥٧٤	٣٧٨٥٣١	(١١٩٠٤٣)
٤٩٥٦٨٧٧	٤٩٥٦٨٧٧	-

خسائر متراكمة
للتغير المتراكم في القيمة العادلة

معايير المحاسبة الدولي رقم ٢٤ الإفصاحات عن جهات ذات علاقة - (معدل)
يوضح للمعيار المعدل تعريف الجهات ذات العلاقة لتسهيل عملية تحديد الجهات ذات العلاقة وإلغاء التباين في عملية التطبيق.

معايير المحاسبة الدولي رقم ٣٢ الأدوات المالية - عرض و تصنيف حقوق الاصدار - (معدل)

لتفسير رقم ١٤ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - الحد الأدنى للمبالغ التي تدفع مسبقاً لتمويل موجودات خطط منافع الموظفين المحددة.

لتفسير رقم ١٩ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - تحديد المطلوبات المالية عن طريق انوات حقوق الملكية

لم ينتج عن تطبيق هذه للتفسيرات والتعديلات اي اثر على القوائم المالية للمجموعة.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

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

- أسهم ومسندات - تتمثل في للمتاجرة بالأسهم والسندات بالإضافة إلى الإيداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الأمين.
- خدمات استشارية وإدارة إصدارات - تتمثل بتقديم الخدمات المتعلقة بالتأهيلية، الإصدار العام، الاندماج والإقتناء.
- خدمات إدارة محافظ استثمارية - تتمثل بتقديم إدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الأمانة.
- طعام وشراب - تتمثل بمبيعات طعام وشراب.
- وساطة مالية - تتمثل بتقديم خدمات الوساطة في السوق المالي.

إن هذه القطاعات هي الأساس الذي تبنى عليه المجموعة تقاريرها حول معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية. فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

للمدة أشهر قسئية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ -	خدمات إدارة					للمدة أشهر قسئية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ -
	لأسماء ومسندات	خدمات استشارية وإدارة إصدارات	محافظ استثمارية	طعام وشراب	وساطة مالية	أخرى
	كاف دينار	كاف دينار	كاف دينار	كاف دينار	كاف دينار	كاف دينار
لأسماء ومسندات	(٧٩٢)	-	١٣	١٧٩	١٠٨	٢٨
خدمات استشارية وإدارة إصدارات	-	-	-	-	-	(١٠١١)
محافظ استثمارية	-	-	-	-	-	١٢٩
طعام وشراب	-	-	-	-	-	-
وساطة مالية	-	-	-	-	-	-
أخرى	-	-	-	-	-	-
للمدة أشهر قسئية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ -	٢٠٦٢	٢	٨	١١٤	-	٣٧١
لأسماء ومسندات	-	-	-	-	-	(١٠١٨)
خدمات استشارية وإدارة إصدارات	-	-	-	-	-	(٢٨)
محافظ استثمارية	-	-	-	-	-	-
طعام وشراب	-	-	-	-	-	-
وساطة مالية	-	-	-	-	-	-
أخرى	-	-	-	-	-	-
للمدة أشهر قسئية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ -	١٠٠	-	-	-	-	-

معلومات القطاعات الأخرى						
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١						
المجموع	أخرى	مالية	مطعم	خدمات إدارة	محافظة استشارية	إصدارات
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
٦٠٠	١٨٠	١٤٠	٥٨٠	٢٠٢٢	١٠٨٩٨	١١٠٠١
١٤٠٩٢	-	-	-	-	-	١٤٠٩٢
١٢٠٧٧٨	-	-	-	-	-	١٢٠٧٧٨
٣٨٠٧١	-	-	-	-	-	٣٨٠٧١
٤٠٧٧١	-	٢٠٠	٤٣١	١٠٣	١٠١٣	٧٠٢٦
-	-	-	-	-	-	١٠٢٤٩
-	-	-	-	-	-	٨٠٢٧٥
معلومات القطاعات الأخرى						
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١						
-	-	-	-	-	-	٢٧٥
٣١ كانون الأول ٢٠١٠						
٧٠٧٩٩	٢٣	٣	١٤٩٨	٢٠٦٢	١٠١٤٧	١٣٠٢٦
١٤٠٠٢	-	-	-	-	-	١٤٠٠٢
-	-	-	-	-	-	١٣٠٢١٧
-	-	-	-	-	-	٤٠٧٥٥
١٠٨٤٩	-	٤٦٥	١٥٢	٤٠٦٢	٨٧٣	٧٠٤٠١
-	-	-	-	-	-	١٠٢٤٢
-	-	-	-	-	-	٨٠٩٤٣
معلومات القطاعات الأخرى						
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠						
-	-	-	-	-	-	١٩٢

(٤) أرباح موجودات مالية

للمدة لشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران	٣٠ حزيران	
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
١٩٥٩٢٤١	١٢١٤	أرباح متحققة
-	(٧٩٧١٢٠)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(١٦٠٠٧٦)	-	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
٢٢٩٨٩٣	٢٦٠٧٦٦	عوائد توزيعات أسهم
٢٠٢٩٠٥٨	(٥٣٥١٤٠)	

(٥) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تمثل في كفالة بنكية بقيمة ١٨٩٠.٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٥ وكالات أخرى بقيمة ٣.٠٠٠ دينار وكفالة بنكية لصالح مركز ايداع الأوراق المالية بقيمة ٥٠٠.٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٠: ٥٠٠.٠٠٠ دينار).

(٦) موجود غير مدرجة في قائمة المركز المالي

ضمن النشاط الاعتيادي، تقوم المجموعة بإدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصيغة الامانة، حيث بلغ صافي موجودات هذه المحافظ ما مجموعه ٣٠٦٧٥٤٩٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (٣١ كانون الأول ٢٠١٠: ٢٧٥٩١١١ دينار)، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية للمجموعة.

تتضمن الاستثمارات المشار إليه أعلاه محافظ استثمارية تقوم المجموعة بضمان رأسمالها بقيمة اجمالية بلغت ٢١٩٤١١٩ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (٣١ كانون الأول ٢٠١٠: ٢٠١٠: ٢٢٢٠٨٠٠ دينار).

تحتفظ المجموعة باستثمارات للتغير بمبلغ ٥٩٢٧٧٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (٣١ كانون الأول ٢٠١٠: ٥٩٢٧٧٧ دينار).

(٧) ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران	
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
١٧٦٦٧	٣٥١٥٩	رصيد بداية الفترة/ السنة
١٧٤٩٢	(٣٥١٥٩)	ضريبة الدخل الناتجة عن استبعاد/ تملك شركات تابعة بالصافي
٣٥١٥٩	-	رصيد نهاية الفترة/ السنة

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

٢٠١٠	٢٠١١	
٣٠ حزيران	٣٠ حزيران	
دينار	دينار	
(٢٦٠)	-	ضريبة الدخل المستحقة
(٣٥٠,٣٤٧)	٢١,٠٤٥	موجودات ضريبية مؤجلة للفترة
(٣٥٠,٦٠٧)	٢١,٠٤٥	

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للمجموعة للأعوام ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ هذا ولم تقم بإصدار تقريرها النهائي حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت المجموعة بتقديم كشف التقدير لذاتي عن الأعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للمجموعة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

تم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل عن عامي ٢٠٠٤ و ٢٠٠٨.

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال المجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وذلك بسبب زيادة المضاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لعام ٢٠٠٩.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة التابعة امكان للخدمات المالية للأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

حصلت الشركة التابعة امكان للخدمات المالية على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٦.

(٨) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه لأهراض قائمة للتدفقات النقدية المرحلية الموحدة مما يلي:

٢٠١٠	٢٠١١	
٣٠ حزيران	٣٠ حزيران	
دينار	دينار	
٩٢٥,٠٠١	٢٣٥,٩٤٢	نقد وأرصدة لدى البنوك
(٩٩٦٨)	(١,٦٦٧,٦٩٥)	ينزل: بنوك دائنة
٩١٥,٠٣٣	(١,٤٣١,٧٥٣)	

(٩) استبعاد شركة تابعة

قامت المجموعة بتاريخ أول كانون الثاني ٢٠١١ باستبعاد الشركة التابعة (صندوق النقد للتوراق المالية)، وذلك بسبب فقدان المجموعة السيطرة على هذا الصندوق نتيجة إطفاء جزء من الوحدات المملوكة من قبل المجموعة في الصندوق مما أدى إلى انخفاض نسبة مساهمة المجموعة في الصندوق.

(١٠) حقوق الملكية

رأس المال -

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٢٩.٥١٣.٨٨٩ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار	دينار
٢٩.٥١٣.٨٨٩	٢٩.٥١٣.٨٨٩
(٨.٦٧٩.٤٠٧)	(٨.٦٨٩.٠١٧)
<u>٢٠.٨٣٤.٤٨٢</u>	<u>٢٠.٨٢٤.٨٧٢</u>

رأس المال المكتتب به والمدفوع
أسهم خزينة *

- تمثل اسهم الخزينة الاسهم المملوكة من قبل شركة لمكان للخدمات المالية وشركة الثقة ونبي للاستثمار اللتين أصبحتا تابعتين لشركة الثقة للاستثمارات المالية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والأول من كانون الثاني ٢٠١٠ على التوالي.

(١١) معاملات مع جهات ذات علاقة

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

الشركات التابعة

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

رأس المال		نسبة الملكية %	بلد التأسيس	اسم الشركة
٢٠١٠	٢٠١١			
دينار	دينار			
٣٢٠٠,٠٠٠	٣٢٠٠,٠٠٠	٩٠,٥	الأردن	شركة العناية الطبية محدودة المسؤولية
٦٥٠٠,٠٠٠	٦٥٠٠,٠٠٠	٥٨,٥٨	الأردن	شركة لمكان للخدمات المالية
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١,٠٠	جزر فوجن البريطانية	شركة عقار ليند
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الأمواج المالية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة مزاي للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة بركان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة نيراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٩٥	الأردن	شركة أرام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة أسس للمعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الثقة والضيق للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)
٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	٦٦,٦٦	الأردن	شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الطبقة العقارية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
-	-	-	الأردن	شركة الثقة للاستثمارات في العقارات (شركة مساهمة خاصة) / تحت التصفية
١٥٠,٠٠٠	-	-	الأردن	شركة قارات الأرض للاستثمارات (شركة مساهمة خاصة) / تحت التصفية
-	-	-	الأردن	شركة الثقة والمغرب العربي (شركة ذات مسؤولية محدودة) / تحت التصفية
١٥٠,٠٠٠	-	-	الأردن	الشركة المتحدة لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٦٦,٦٦	الأردن	الشركة الرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	شركة الثقة ودمى للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)
٣,٧٥٠,٠٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠	١,٠٠	الأردن	

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمواقع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

للسنة اشهر المنتهية في	
٢٠١٠ حزيران	٢٠١١ حزيران
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٩٦,٠٠٠	٨٨,٢٣٠

رواتب واجور ومكافآت

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

أرصدة مع جهات ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠١٠		٣٠ حزيران ٢٠١١		قائمة المركز العالي الموحدة
ذمم مدينة	ذمم دائنة	ذمم مدينة	ذمم دائنة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٧,٠٣٧	٤٦,٠٦	-	٨١١	شركة الاحداثيات العقارية
-	-	-	-	شركة الثقة ودبي للاستثمار
-	١,٢٤	-	١,٢٣٢	شركة للتعليم الأولى للقبضة - البحرين
٢٧,٠٣٧	٦,٢٠	-	٢,٠٤٣	

(١٢) حصة السهم من خسارة الفترة

للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١		
٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠١١	
١,٤٩٠,٠٣٦	(١,٢٩٨,٩٩٤)	١,١٥٨,١٥٤	(٨٠٠,٨١٠)	(خسارة) ربح الفترة للعائد لمساهمي الشركة (دينار)
٢٠,٨٢٤,٤٨٢	٢٠,٨٢٧,٤٨٤	٢٠,٨٢٤,٤٨٢	٢٠,٨٢٧,٤٨٤	المتوسط المرجح لعند الأهم (سهم)
قلس/دينار	قلس/دينار	قلس/دينار	قلس/دينار	
-/٠,٧	(-/٠,٦)	-/٠,٦	(٠/٠,٤)	الحصة الاسمية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح للفترة

(١٣) الخصائر المترتبة

بناءً على اجتماع الهيئة العامة العادية للمنتد بتاريخ ٢٠ نيسان ٢٠١١ فقد تم اطفاء جزء من الخصائر المترتبة للشركة الأم (الثقة للاستثمارات الأردنية) بمبلغ ٢٠٠٠,٠٠٠ دينار في حساب غلاوة الاصدار.