



ص.ب ١٦٨٩ عمان ١١١١٨ الأردن
هاتف: +٩٦٢ ٦٤٦٠ ٦٦٦٦
فاكس: +٩٦٢ ٦٤٦٠ ٦١١١

للدفع
- الموردين
م
٤/٢.

الرقم : ٤/٢/٣٠/١/١/٤٦٧٥
التاريخ : ٤/٢/٢٠١٤

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
ص.ب ٨٨٠٢
عمان ١١١٢١ الأردن

الموضوع: الإفصاح

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه، يرجى العلم بان شركة الاتصالات الاردنية ستبدأ بتوزيع أرباح ٢٠١٣ على المساهمين اعتباراً من يوم الأحد ٢٠١٤/٥/٦.

وتفضلوا بقبول الاحترام،

مدير إدارة الخزينة
مهند لامبر
شركة الاتصالات الأردنية

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان
٢٠ نيسان ٢٠١٤
الرقم التسلسلي: 5113
الجهة المعتمدة: ١/١٢ إفصاح

جوردان إنفست

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

التاريخ : 30/4/2014

الإشارة : 1508 / 3 / 40

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

دائرة الإفصاح

تحية و بعد

الموضوع : البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

بالإشارة إلى المادة 6 من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة الصادرة عن هيئة الأوراق المالية و التي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية للربع الأول لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً و المتضمن تقرير المدقق الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائد معنا .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

ضابط الامتثال

لما ابو غوش

Jordan Investment Trust P.L.C.
Amman, Jordan
Jordinvest

نسخة السادة مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

نسخة السادة بورصة عمان المحترمين

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية / الديوان

٢٠ نيسان ٢٠١٤

الرقم المتسلسل : 5082

الجهة المختصة : ١/١٢ افصاح

Jordinvest
Investment Trust P.L.C.
Amman Jordan

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٤

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 (يشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي/ معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية استناداً 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 بإستفسارات 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 للمعايير الدولية للتدقيق 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.

النتيجة

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

إرنست ويونغ/ الأردن

محمد إبراهيم الكركي

ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٤ نيسان ٢٠١٤

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣١ آذار ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (مراجعة غير مدققة)		نقد وأرصدة لدى البنوك موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر ذمم مدينة - صافي استثمارات في شركات حليفة أرصدة مدينة أخرى ممتلكات ومعدات استثمارات عقارية موجودات غير ملموسة
٩٩٧ر٢٨٨	٥٤٨ر٧١٨		
٦ر٨٠٤ر٧٢٣	٦ر٩٦٩ر٦٦٩		
٢٥٢ر٥٢١	٣٠٠ر٦٣٦		
٣١٢ر٨٥١	٢٣٩ر٥٤٩		
١٣ر٣٠٢ر٠٥٢	١٣ر٣٥٩ر٧٩٨		
١ر٣٣٣ر٩٢٦	١ر٣٠٥ر٠٨٦		
٣ر٠٧٩ر٥٤٦	٣ر٠٤٩ر٠٤		
٧ر٧٤٤ر١٢	٧ر٦٨٨ر٩١١		
٤١٩ر٦٩٨	٣٩٥ر٣٥٠		
٣٤ر٢٤٧ر١١٧	٣٣ر٨٥٦ر٨٢١		
١١١ر٣٦٩	١١٢ر٩٦٩	١٢	موجودات شركة تابعة تحت التصفية
٣٤ر٣٥٨ر٤٨٦	٣٣ر٩٦٩ر٧٩٠		مجموع الموجودات
٥ر١٤٢ر٤٤٣	٥ر٠٠٩ر٧١١		المطلوبات وحقوق الملكية
٣٠٠ر٣٤٤	٣٩ر٩٥٥		المطلوبات -
١ر٧٣٢ر٣٣١	١ر٦٣٠ر٧١٧		قروض
٧ر١٧٥ر١١٨	٦ر٦٨٠ر٣٨٣		ذمم دائنة
١٦٨ر٩٧٢	١٤٦ر١٦٦	١٢	أرصدة دائنة أخرى
٧ر٣٤٤ر٠٩٠	٦ر٨٢٦ر٥٤٩		مطلوبات شركة تابعة تحت التصفية
٢٠ر٨٢٤ر٣٧٢	٢٠ر٨٢٤ر٣٧٢	١٠	مجموع المطلوبات
٦ر٥٦١ر٢٤٣	٦ر٥٦١ر٢٤٣		حقوق الملكية -
٢ر٤٢٧ر٨٩٣	٢ر٤٢٧ر٨٩٣		حق ملكية حملة الأسهم
٧٥٥ر٢٠٢	٧٥٥ر٢٠٢		رأس المال المدفوع
(١٢٧ر٢٠٣)	٦ر٢٦٣		علاوة الإصدار
(٥ر٣٣٣ر٤٤١)	(٥ر٢٩٥ر٩٤١)		احتياطي إجباري
٢٥ر١٠٨ر٠٦٦	٢٥ر٢٧٩ر٠٣٢		احتياطي اختياري
١ر٩٠٦ر٣٣٠	١ر٨٦٤ر٢٠٩		احتياطي تقييم موجودات مالية
٢٧ر٠١٤ر٣٩٦	٢٧ر١٤٣ر٢٤١		خسائر متراكمة
٣٤ر٣٥٨ر٤٨٦	٣٣ر٩٦٩ر٧٩٠		صافي حقوق ملكية حملة الاسهم
			حقوق غير المسيطرين
			صافي حقوق الملكية
			مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

شركة الثقة للاستثمارات الأربنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٣ دينار	٣١ آذار ٢٠١٤ دينار	إيضاحات	العمليات المستمرة
			الإيرادات -
٤١٠٠	١٠٠٠٥٣		إيرادات الفوائد
٣٨٠٣٢٢	٣٤٠٥٨٧	٤	أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٣٥٥١٧	٢٩٨		إيرادات عمولات وساطة
(٤٣١٨)	٥٧٧٤٦		حصة المجموعة من أرباح (خسائر) شركات حليفة
٢١٦٧٨٨	٢١٨٧٧٨		أخرى
٦٣٢٤٠٩	٦٢٧٤٦٢		صافي الإيرادات
			ينزل:
١١٥٨٣١	١١٢٤٨٨		فوائد وعمولات
٢٨٣١٤٥	٢٩٠١٦١		مصاريف إدارية
٩٨٥١٣	١٢٧٩٥٢		استهلاكات وإطفاءات
٤٩٢٠٨	٧١٧٢٥		مصاريف أخرى
٨٥٧١٢	٢٥١٣٦		ربح الفترة من العمليات المستمرة قبل ضريبة الدخل
(٦٧٤٢)	(١١٩٦٩)	٧	مصروف في ضريبة الدخل
٧٨٩٧٠	١٣١٦٧		ربح الفترة من العمليات المستمرة
(١٢٠١٩)	١٦٠٠	١٢	ربح (خسارة) الفترة من العمليات المتوقعة بعد الضريبة
٦٦٩٥١	١٤٧٦٧		ربح الفترة
			ويعود إلى:
١٠٢٦٨٧	٥٦٨٨٨		مساهمي الشركة
(٣٥٧٣٦)	(٤٢١٢١)		حقوق غير المسيطرين
٦٦٩٥١	١٤٧٦٧		
فلس/دينار	فلس/دينار		الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة من العمليات المستمرة
٠/٠٠٥	٠/٠٠٢	٨	
٠/٠٠٤	٠/٠٠٢	٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح 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 المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٣ دينار	٣١ آذار ٢٠١٤ دينار
٦٦,٩٥١	١٤,٧٦٧
١١٤,١٣٤	١١٤,٠٧٨
١٨١,٠٨٥	١٢٨,٨٤٥
٢١٦,٨٢١	١٧٠,٩٦٦
(٣٥,٧٣٦)	(٤٢,١٢١)
١٨١,٠٨٥	١٢٨,٨٤٥

ربح الفترة

يضاف : بنود الدخل الشامل الأخرى التي لا يتم تصنيفها
إلى الأرباح و الخسائر في الفترات اللاحقة:

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من
خلال الدخل الشامل الآخر
مجموع الدخل الشامل للفترة

ويعود إلى:
مساهمي الشركة
حقوق غير المسيطرين

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

رأس المال المنفوع دينار	علاوة الاسداس دينار	اجباري دينار	احتياطات		احتياطي تقييم موجودات مالية دينار	خسائر متراكمة دينار	المجموع دينار	حقوق غير المسيطرين دينار	مجموع حقوق الملكية دينار
			اختياري دينار	اجباري دينار					
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ -									
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٤	٢٠,٨٢٤,٣٧٢	٦,٣٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(١٢٧,٢٠٣)	(٥,٣٢٣,٤٤١)	٢٥,١٠٨,٠٦٦	١,٩٠٦,٣٢٠	٢٧,٠١٤,٣٩٦
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	-	٥٦,٨٨٨	١٧٠,٩٦٦	(٤٢,١٢١)	١٢٨,٨٤٥
خسائر بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الآخر	-	-	-	-	-	(١٩,٣٨٨)	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٤	٢٠,٨٢٤,٣٧٢	٦,٣٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	٦,٢٦٣	(٥,٢٩٥,٩٤١)	٢٥,٢٧٩,٠٣٢	١,٨٦٤,٢٠٩	٢٧,١٤٣,٢٤١
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ -									
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢	٦,٣٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(٤٣٦,٦٦١)	(٥,٦٤٥,١٢٨)	٢٤,٤٨٦,٩٢١	٢,٠٥٥,٢٨٨	٢٦,٥٤٢,٢٠٩
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	-	-	-	١٠٢,٦٨٧	٢١٦,٨٢١	(٣٥,٧٣٦)	١٨١,٠٨٥
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢	٦,٣٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(٣٢٢,٢٧٣)	(٥,٥٤٢,٤٤١)	٢٤,٧٠٣,٧٤٢	٢,٠١٩,٥٥٢	٢٦,٧٢٣,٢٩٤

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	إيضاح
دينار	دينار	
٨٥٧١٢	٢٥١٣٦	
(١٢٠١٩)	١٦٠٠	
٧٣٦٩٣	٢٦٧٣٦	
١٠٨٥٣٢	١٢٧٩٥٢	
(١٠٩٩٥٤)	(٢٢٩٦٧٧)	
٤٣١٨	(٥٧٧٤٦)	
٥٤٦٢٨	٦٤٧٣١	
(٢١٢٤٦٩)	٨٦٦٦٤	
١٨٧٥٦	(٣٨٤٨١٠)	
(٦٢٤٩٦)	(٣٦٦١٥٠)	
-	٦٧٨٧٣	
-	(١٧٥٦١)	
-	٥٠٣١٢	
(١٥٣٦٣)	(١٣٢٧٣٢)	
(١٥٣٦٣)	(١٣٢٧٣٢)	
(٧٧٨٥٩)	(٤٤٨٥٧٠)	
٣٥٥٦٧٨	٩٩٧٣٠٧	
٢٧٧٨١٩	٥٤٨٧٣٧	٩

الأنشطة التشغيلية

ربح الفترة من العمليات المستمرة قبل ضريبة الدخل
ربح (خسارة) الفترة من العمليات المتوقعة قبل ضريبة الدخل

تعديلات بنود غير نقدية -

استهلاكات واطفاءات

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من

خلال الأرباح والخسائر

حصصة المجموعة من (أرباح) خسائر شركات حليفة

التغير في رأس المال العامل

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

الأخر

شراء ممتلكات ومعدات

صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

قروض بنكية

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي النقص في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(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 ٨٨٩ر١٣ر٢٩ دينار.

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 الى دعم وتعزيز الاستثمار وكذلك التوسط في تنظيم عمليات التمويل الرأسمالي لغايات تأسيس وتوسع وتطور الشركات بما في ذلك تعهدات الإصدار للأسهم والسندات والإسناد أو المشاركة مع التجمعات المشتركة الهادفة الى مثل هذه التعهدات.

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

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

(٢) أسس الاعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقا لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح و الخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

ان القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتتحقق السيطرة عندما تكون الشركة معرضة للعوائد المتغيرة الناتجة من استثمارها في الشركات التابعة او يكون لها حقوق في هذه العوائد، وتكون قادرة على التأثير في هذه العوائد من خلال سلطتها على الشركات التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والايرادات والمصروفات فيما بين الشركة والشركات التابعة.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ باستثناء تطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) **نقص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات)**
توضح هذه التعديلات ما ورد في المعيار والمتعلقة بوجود حق قانوني ملزم بإجراء النقص، توضح التعديلات أيضاً تطبيق آلية النقص لأنظمة التسوية حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ (على سبيل المثال - أنظمة التسوية المركزية) والتي تطبق آليات التسوية الإجمالية التي لا تحدث جميعاً بنفس الوقت. تم تطبيق هذا التعديل للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٤ و ليس له أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧)
تستثني هذه التعديلات المنشآت التي ينطبق عليها تعريف منشأة استثمار حسب معيار التقارير الدولي رقم (١٠) من متطلبات التوحيد مع الشركات الأم، حيث يتوجب على الشركات تسجيل الشركات التابعة لها بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر. تم تطبيق هذا التعديل للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٤ و ليس له أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة المجموعة إلى قطاعات أعمال رئيسية:

أسهم وسندات - تتمثل بالمتاجرة بالأسهم والسندات بالإضافة الى الايداعات والاستثمار
بشركات حليفة والحفظ الامين.

طعام وشراب - تتمثل بمبيعات طعام وشراب.

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

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

المجموع ألف دينار (مراجعة غير مدققة)	أخرى ألف دينار	طعام وشراب ألف دينار	أسهم وسندات ألف دينار	
٦٢٧	١٣٢	١٩٠	٣٠٥	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ -
(٦٠٢)	(١٧٩)	(٢٦٥)	(١٥٨)	نتائج القطاع
٢٥	(٤٧)	(٧٥)	١٤٧	مصاريف موزعة
(١٢)				ربح الفترة قبل ضريبة الدخل والعمليات المتوقفة
١٣				مصروف ضريبة الدخل
				ربح الفترة
٦٣٣	١٢٦	١٥٢	٣٥٥	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ -
(٥٤٧)	(١٦٠)	(٢٠٨)	(١٧٩)	نتائج القطاع
٨٦	(٣٤)	(٥٦)	١٧٦	مصاريف موزعة
(٧)				ربح الفترة قبل ضريبة الدخل والعمليات المتوقفة
٧٩				مصروف ضريبة الدخل
				ربح الفترة

المجموع ألف دينار (مراجعة غير مدققة)	أخرى ألف دينار	طعام وشراب ألف دينار	أسهم وسندات ألف دينار	
٢٣,٩٧٠	٨,٠٩٢	١,١٩٢	٢٤,٦٨٦	٣١ آذار ٢٠١٤
٢٣,٩٧٠				الموجودات والمطلوبات
٦,٨٢٧	٤,٠٢٥	٣١٢	٢,٤٩٠	موجودات القطاع
٦,٨٢٧				مجموع الموجودات
				مطلوبات القطاع
				مجموع المطلوبات
١٢٨				معلومات القطاعات الأخرى
				للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ -
				استهلاكات وإطفاءات
٢٣,٣٣١	٨,٣٣٦	١,٢٥٢	٢٣,٩٤٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٢٤,٣٥٨				الموجودات والمطلوبات
٧,٣٤٤	٤,٤٣٨	٤٢٤	٢,٤٨٢	موجودات القطاع
٧,٣٤٤				مجموع الموجودات
				مطلوبات القطاع
				مجموع المطلوبات
١٠٩				معلومات القطاعات الأخرى
				للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ -
				استهلاكات وإطفاءات

(٤) أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

لثلاثة اشهر المنتهية في	لثلاثة اشهر المنتهية في
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
(مدققة)	(مراجعة وغير مدققة)
٣٠٨٠	٥٠٧٩
١٠٩٩٥٤	٢٢٩٦٧٧
٢٦٧٢٨٨	١٠٥٨٣١
٣٨٠٣٢٢	٣٤٠٥٨٧

أرباح متحققة
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
عوائد توزيعات أرباح أسهم

(٥) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالة بنكية بقيمة ١٨٩٠.٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٧ (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: ١٨٩٠.٠٠٠ دينار) وكفالة بنكية لصالح مركز ايداع الأوراق المالية بقيمة ٥٠٠.٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: ٥٠٠.٠٠٠ دينار).

(٦) بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي

ضمن النشاط الاعتيادي، تقوم المجموعة بإدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة، حيث بلغ صافي موجودات هذه المحافظ ٥١٩ر٨٧٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: ٢٦٢ر٨٥٥ دينار)، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية الموحدة. استحققت المحافظ في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

تم نقل الرصيد المتبقي لأحد المحافظ الاستثمارية مضمونة رأس المال بمبلغ ٣٨٨ر٩٣٢ دينار الى قائمة المركز المالي للمجموعة بسبب استحقاقها. كما قامت المجموعة بتسجيل الاستثمارات المتعلقة بهذه المحافظ كاستثمارات لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية وتتمثل هذه الاستثمارات بسندات استثمار صادرة عن شركة دار للاستثمار - الكويت بقيمة دفترية ٣٦٢ر٩٤٩ دينار بعد اخذ المخصصات اللازمة مقابل التدني في القيمة.

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٦١٩ر٣٩٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: ٣٩١ر٥٧٥ دينار).

(٧) ضريبة الدخل

مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ كانون الاول ٢٠١٣
دينار	دينار
(مراجعة وغير مدققة)	(مدققة)
٦٣٤٦	٨٠٢
-	٦٣٠٣
-	(٧٥٩)
٦٣٤٦	٦٣٤٦

رصيد بداية الفترة / السنة
مخصص ضريبة دخل عن شركات تابعة
ضريبة دخل مدفوعة
رصيد نهاية الفترة / السنة

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

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٣
دينار	دينار
(مراجعة وغير مدققة)	(مراجعة وغير مدققة)
١١٩٦٩	٦٧٤٢
١١٩٦٩	٦٧٤٢

موجودات ضريبة مؤجلة للفترة

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية للأعوام ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ وقد صدر تقرير الخبرة لهذه السنوات بالزام الشركة بدفع مبلغ ١٧٠.٠٠٠ دينار، الا ان الشركة قامت بالاعتراض على تقرير الخبرة ولا زالت القضية قائمة. وفي رأي الادارة والمستشار الضريبي فإنه لم يترتب على المجموعة أية التزامات مقابل هذه المطالبات.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية لعام ٢٠٠٩ هذا ولم تقم باصدار تقريرها النهائي حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

قامت شركة الثقة للاستثمارات الاردنية بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة التابعة اماكن للخدمات المالية عن الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩. وقررت فرض فروقات ضريبة دخل مقدارها ٢١٠.٨٥٠ دينار و ٥٧.٨٨٩ دينار وتدوير خسائر مقدارها ٣٦٨.٥٠٨ دينار. وفي رأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي للشركة فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات مقابل هذه المطالبات. قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

قامت شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠٠٨ و ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية. كما قامت دائرة ضريبة الدخل و المبيعات بالتدقيق على حسابات شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم عن السنة المالية ٢٠٠٨ و إصدار قرارها بفرض ضريبة دخل مقدارها ١٥٣٣ دينار و سيتم تقديم الاعتراض اللازم حال إستلام إشعار التقدير.

قامت الشركة المتعددة لادارة المطاعم والشركة العربية للقهوة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل و المبيعات بالتدقيق على حسابات الشركة العربية للقهوة عن السنة المالية ٢٠٠٨ و إصدار قرارها بفرض ضريبة دخل مقدارها ٥٦٩٤٣ دينار و قد تم تقديم الاعتراض اللازم و لا تزال منظورة بالإعتراض ولم يصدر بها قرار نهائي بعد.

قامت شركة جنا لادارة المطاعم بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية. كما أصدرت دائرة ضريبة الدخل و المبيعات قرارها بفرض ضريبة دخل مقدارها ١٤٧٤ دينار عن عام ٢٠٠٦ و سيتم تقديم الاعتراض اللازم حال إستلام إشعار التقدير. كما أصدرت دائرة ضريبة الدخل و المبيعات قرارها بفرض ضريبة دخل مقدارها ٨٤٦٥١ دينار عن الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و سيتم تقديم الاعتراض اللازم حال إستلام إشعار التقدير.

(٨) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
دينار	دينار	
(مراجعة وغير مدققة)	(مراجعة وغير مدققة)	
١١٤٧٠٦	٥٥٢٨٨	ربح الفترة من العمليات المستمرة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
١٠٢٦٨٧	٥٦٨٨٨	ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
٢٣٦٨٧٤٢٣	٢٣٦٨٧٤٢٣	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٠٠٥	٠/٠٠٢	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة من العمليات المستمرة
٠/٠٠٤	٠/٠٠٢	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

(٩) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة من المبالغ التالية المبينة في قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة:

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (مراجعة وغير مدققة)	دينار (مراجعة وغير مدققة)
٢٧٧ر٨٠٠	٥٤٨ر٧١٨
١٩	١٩
٢٧٧ر٨١٩	٥٤٨ر٧٣٧

نقد وأرصدة لدى البنوك
نقد وأرصدة لدى البنوك / شركة تابعة تحت التصفية

(١٠) حقوق الملكية

رأس المال -
يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٢٩ر١٣ر٨٨٩ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار (مدققة)	دينار (مراجعة وغير مدققة)
٢٩ر١٣ر٨٨٩	٢٩ر١٣ر٨٨٩
(٨ر٦٨٩ر١٧)	(٨ر٦٨٩ر١٧)
٢٠ر٨٢٤ر٣٧٢	٢٠ر٨٢٤ر٣٧٢

رأس المال المكتتب به والمدفوع
اسهم خزينة *

* تمثل اسهم الخزينة ما مجموعه ٤٦٦ر٨٢٦ر٥ سهم المملوكة من قبل شركة امكان للخدمات المالية وشركة الثقة ودبي للاستثمار اللتين اصبحتا تابعتين لشركة الثقة للاستثمارات المالية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والاول من كانون الثاني ٢٠١٠ على التوالي، بلغت كلفة هذه الاسهم ١٧ر٦٨٩ر٨ دينار في تاريخ التملك. علماً بان الشركتين قد قامتتا بشراء هذه الاسهم قبل تاريخ التملك.

(١١) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل ادارة المجموعة.

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

رأس المال		نسبة الملكية %	بلد التأسيس	اسم الشركة
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ كانون الأول ٢٠١٤			
دينار	دينار			
٣٢٠٠.٠٠٠	٣٢٠٠.٠٠٠	٩٠	الأردن	شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية
٦٥٠٠.٠٠٠	٦٥٠٠.٠٠٠	٦٤,٢٢	الأردن	شركة امكان للخدمات المالية*
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 مزايلا 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 نبراس 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 الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
٦٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)
٩٠٠.٠٠٠	٩٠٠.٠٠٠	٦٦,٦	الأردن	شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة) / تحت التصفية
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة العلية العقارية (شركة مساهمة خاصة)
١٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة المتعددة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة الرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٣.٧٥٠.٠٠٠	٣.٧٥٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة وبي للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)

* توقفت شركة امكان للخدمات المالية عن عمليات الوساطة المتعلقة بشراء الاسهم لحساب العملاء وما زال هذا القرار ساري المفعول حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

للتلاثة اشهر المنتهية في	
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٤٢.٠١٥	٤٢.٠١٥

رواتب واجور ومكافآت

(١٢) العمليات المتوقعة

قررت إدارة المجموعة تصفية شركة جنا لإدارة المطاعم خلال عام ٢٠١٣، وبالتالي تم إظهار موجودات ومطلوبات الشركة كعمليات متوقعة.

فيما يلي تفاصيل نتائج أعمال هذه الشركة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ و ٢٠١٣:

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
-	١٦٠٠
(١٢٠١٩)	-
(١٢٠١٩)	١٦٠٠
-	-
(١٢٠١٩)	١٦٠٠

إيرادات أخرى

المصاريف

الربح (الخسارة) من العمليات المتوقعة قبل الضريبة

ضريبة الدخل

الربح (الخسارة) من العمليات المتوقعة بعد الضريبة

فيما يلي موجودات ومطلوبات الشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٣:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤
دينار	دينار
١٩	١٩
٧٩٠٧١	٧٩٠٧١
٣٢٢٧٩	٣٣٨٧٩
١١١٣٦٩	١١٢٩٦٩
١٦٨٩٧٢	١٤٦١٦٦
١٦٨٩٧٢	١٤٦١٦٦
(٥٧٦٠٣)	(٣٣١٩٧)

نقد وأرصدة لدى البنوك

ممتلكات ومعدات

ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى

مجموع الموجودات

المطلوبات

أرصدة دائنة أخرى

مجموع المطلوبات

صافي الموجودات