

التاريخ : 2015 / 10 / 28
الرقم : 2015/10/2

الساده / هيئة الاوراق الماليه

البيانات الربع الثالث 2015

بالإشارة الى الموضوع اعلاه نرفق لكم طيه نسخه من البيانات النصف سنويه
لشركتنا

ولکم جزیل الشکر



* نسخة مركز الابداع
* نسخة بورصة عمان

[illegible]

Head Office.

Al Swaifiah, Princess Taghreed Moh'd st. - Sky Plaza Buld. 1st Floor
Tel.: +962 6 581 69 52, 5817213 - Fax: +962 6 5816749 - 581 69 35
P.O.Box: 2520 Amman 11953 Jordan - E-mail: inhojo@in-ho.com

الإدارة العامة -

حويفية - شارع الاميرة تغريد محمد - عمارة س كاي - بلازا الطابق الاول
ب. 5816952, 5817213 +962 6 - فاكس: 5816935 - 5816749 +962 6
2520 عميل 11953 الايمن - البريد الالكتروني: inhojo@in-ho.com

www.in-ho.com

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 30 ايلول 2015
وتقرير المراجعة

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 30 ايلول 2015
وتقرير المراجعة

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2015
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015
6-13	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

604 15 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة بيت الاستثمار للخدمات المالية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة بيت الاستثمار للخدمات المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 ايلول 2015 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مدقق الحسابات 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 .

أساس الاستنتاج المتحفظ

- نعتقد أن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها غير كافٍ لمقابلة الديون المشكوك في تحصيلها في حين ترى إدارة الشركة أنها قادرة على تحصيل ديونها إلا أن ما يعيق التحصيل عدم توفر السيولة لدى العملاء وليس لسبب خلافات معهم، والإدارة تراقب هذه الديون وقد تم برأيها اقتطاع ما يلزم من مخصص بما يحقق متطلبات هيئة الأوراق المالية ومتطلبات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية حيث تم زيادة مخصص الديون بمبلغ 500 ألف دينار خلال العام 2014 كما لم يتم اقتطاع أي مبلغ للديون المشكوك في تحصيلها خلال 2015 ونعتقد ان هذه الزيادة غير كافية وتقل بمبلغ 750 ألف على الأقل عن المبلغ المطلوب لتحقيق غاية الاستمرارية في بناء مخصص ديون كافٍ لتغطية الديون المشكوك في تحصيلها.

- نعتقد أن الشركة تواجه مشكلة في توفير السيولة على المدى القصير وقد تجاوزت خسائرها المتراكمة 75% من رأسمالها المدفوع مما يزيد من الشك في قدرتها على الاستمرار إلا إذا تم العمل على زيادة رأسمالها لمواجهة التزاماتها وتوفيق أوضاعها.

قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية في جلسته المنعقدة بتاريخ 31 تموز 2011 واستناداً لأحكام المادة 19 من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002 تعليق أعمال الشركة حتى اشعار آخر وقد تم بناء على قرار مجلس مفوضي الهيئة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 شباط 2013 إعادة الشركة إلى العمل جزئياً بعمليات البيع.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا وباستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

عن شركة إبراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي
إجازة رقم 710

عمان في 19 تشرين الأول 2015

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2015 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2014 (مدققة)	30 ايلول 2015 (مراجعة)	ايضاح	(بالدينار الاردني)
الموجودات			
موجودات متداولة			
45	2		نقد لدى البنك
51,290	55,030		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
5,829,992	5,774,214	5	نعم عملاء التمويل على الهامش
1,202,497	1,137,804	5	نعم عملاء الوساطة بالصافي
138,334	133,877		ارصدة مدينة أخرى
7,222,158	7,100,927		مجموع الموجودات المتداولة
9,360	9,360		معدات وممتلكات بالصافي
7,231,518	7,110,287		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات			
مطلوبات متداولة			
700,000	700,000	6	قروض وتمويلات قصيرة الاجل
5,542	5,542		بنوك دائنة
3,908	3,908		نعم عملاء هامش دائنة
144,287	144,287		نعم عملاء وساطة دائنة
369,794	360,258		ارصدة دائنة أخرى
1,223,531	1,213,995		مجموع المطلوبات المتداولة
4,529,970	4,538,342	6	قروض وتمويلات طويلة الاجل
5,753,501	5,752,337		مجموع المطلوبات
حقوق الملكية			
3,000,000	3,000,000	8	رأس المال المصرح به
3,000,000	3,000,000	8	رأس المال المدفوع
524,929	524,929		احتياطي اجباري
89,463	89,463		احتياطي اختياري
(2,136,375)	(2,256,442)		(الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة/ السنة
1,478,017	1,357,950		صافي حقوق الملكية
7,231,518	7,110,287		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015 (مراجعة غير مدققة)

للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول		للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول		ايضاح
2014	2015	2014	2015	(بالدينار الاردني)
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
-	-	123	-	صافي ايرادات العمولات
-	-	123	-	اجمالي
(26,932)	(26,279)	(109,988)	(96,201)	منافع الموظفين
(4,903)	(6,029)	(61,107)	(32,106)	مصاريف ادارية وعمومية
(500,000)	-	(500,000)	-	مخصص ديون مشكك في تحصيلها
-	-	(15,187)	-	مصاريف الاستهلاك
(531,835)	(32,308)	(686,159)	(128,307)	الخسارة التشغيلية
-	-	(3,456)	-	مصاريف التمويل
-	-	-	4500	ايرادات متنوعة
(1,605)	-	(7,072)	3,740	ارباح (خسائر) غير متحققة من موجودات مالية
(533,440)	(32,308)	(696,687)	(120,067)	بالقيمة العادلة
-	-	-	-	(خسارة) الفترة قبل الضريبة
(533,440)	(32,308)	(696,687)	(120,067)	ضريبة الدخل
-	-	-	-	(خسارة) السنة بعد الضريبة (اجمالي الخسارة
(0,178)	(0,0107)	(0,232)	(0,040)	الشاملة)
				حصة السهم الأساسية والمحفظة من (الخسارة) (دينار اردني/سهم

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015 (مراجعة غير مدققة)

اجمالي	(الخسائر متراكمة)	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال	(بالدينار الاردني)
1,478,017 (120,067)	(2,136,375) (120,067)	89,463	524,929	3,000,000	للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015 الرصيد في 1 كانون الثاني 2015 (مدققة) (خسارة) الفترة
1,357,950	(2,256,442)	89,463	524,929	3,000,000	الرصيد في 30 ايلول 2015 (مراجعة)
2,344,622 (696,687)	(1,269,770) (696,687)	89,463	524,929	3,000,000	للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2014 الرصيد في 1 كانون الثاني 2014 (خسارة) الفترة
1,647,935	(1,966,457)	89,463	524,929	3,000,000	الرصيد في 30 ايلول 2014

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015 (مراجعة غير مدققة)

للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول		(بالدينار الاردني)
2014	2015	
(مراجعة)	(مراجعة)	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
(696,687)	(120,067)	(خسارة) الفترة
3,456	-	مصاريف تمويل
15,187	-	استهلاكات وأطفاءات
500,000	-	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
7,072	(3,740)	تعديلات القيمة العادلة
(170,972)	(123,807)	الربح التشغيلي قبل التغير في الموجودات والمطلوبات
117,287	120,471	التغير في الزمم المدينة
-	4,457	التغير في الحسابات المدينة المتنوعة
81,753	(9,536)	التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة
28,068	(8,415)	صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
(3,456)	-	مصاريف تمويل
(19,504)	8,372	قروض وبنوك دائنة
(22,960)	8,372	صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية
5,108	(43)	التغير في النقد
2	45	النقد لدى البنوك اول الفترة
5,110	2	النقد لدى البنوك اخر الفترة

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

1. تأسيس الشركة

تأسست شركة بيت الاستثمار للخدمات المالية كشركة مساهمة عامة بمقتضى احكام قانون الشركات الاردني رقم 22 لسنة 1997، برأس مال يبلغ اثني عشر مليون دينار و براس مال مكتتب به مدفوع ثلاث ملايين دينار اردني ، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (363) بتاريخ 4 ايار 2005 .

ومن أهم غايات الشركة القيام بأعمال الوساطة لدى بورصة عمان وغيرها ، والقيام بعمليات شراء الاوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية وخارجها ، وتقديم الاستشارات المالية للاستثمار في الاوراق المالية وأعمال امانة وإدارة الاستثمار ، وإدارة الاصدار بما لا يتعارض مع قانون هيئة الاوراق المالية والانظمة والقوانين والتعليمات الاخرى، وقد بدأت الشركة أعمالها بتاريخ 27 أيلول 2005.

وقد تم بناء على كتاب هيئة الأوراق المالية رقم 1553/1/3 بتاريخ 17 أيار 2011 إلغاء ترخيص إدارة الاستثمار، وقد تم بناء على قرار مجلس مفوضي الهيئة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 شباط 2013 إعادة الشركة الى العمل جزئياً بعمليات البيع.

2. إسناد إعداد القوائم المالية المرحلية

أ- عام

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (المعلومات المالية المرحلية).
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة.
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الأول 2014 إن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في 30 ايلول 2015 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

ب- ارقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتناسب وعرض ارقام الفترة الحالية.

3. السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2014.

4. التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أية تعديلات جوهرية على طبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام 2014.

الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي حتى نهاية عام 2009.

5. نم عملاء مدينة بالصافي

كما في 31 كانون الاول 2014 (مدققة)	كما في 30 ايلول 2015 (مراجعة)	
3,971,552	3,906,859	نم عملاء وساطة
(2,769,055)	(2,769,055)	مخصص تدني ديون
1,202,497	1,137,804	صافي نم العملاء
7,571,941	7,532,920	نم عملاء تمويل بالهامش
603,294	591,294	نم اطراف ذات علاقة
(2,350,000)	(2,350,000)	مخصص تدني ديون
5,829,992	5,774,214	صافي

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

31 كانون الاول 2014	30 ايلول 2015
(مدققة)	(مراجعة)
4,619,056	5,119,056
500,000	-
<u>5,119,056</u>	<u>5,119,056</u>

وفيما يلي الحركة على مخصص تدني ذمم العملاء:
الرصيد في 1 كانون الثاني
ديون مشكوك في تحصيلها
الرصيد في 30 ايلول/ 31 كانون الاول

6. قروض وتسهيلات بنكية

31 كانون الاول 2014	30 ايلول 2015	قصير الأجل	طويل الأجل
اجمالي (مدققة)	اجمالي (مراجعة)		
5,554	5,542	-	5,542

التسهيلات البنكية
البنك التجاري الاردني

118,346	126,718	126,718	-
118,346	126,718	126,718	-
-	-	-	-
5,111,624	5,111,624	4,411,624	700,000
5,111,624	5,111,624	4,411,624	700,000
<u>5,229,970</u>	<u>5,238,342</u>	<u>4,538,342</u>	<u>700,000</u>

القروض
البنك التجاري
تمويلات مزايا بعقود وكالات في الاستثمار
شركة الأولى للتمويل المساهمة العامة - عقد 2
المجموع
الاجمالي

البنك التجاري

- بتاريخ 17 شباط 2008 حصلت الشركة على جاري مدين من البنك التجاري الاردني بمبلغ ثلاثة ملايين دينار اردني بفائدة 9.5% سنوياً وبعمولة صفر ، بتاريخ 19 تشرين الاول 2008 حصلت الشركة على تسهيلات اضافية بمبلغ مليوني دينار ليصبح اجمالي التسهيلات خمسة ملايين دينار اردني ويستحق القرض عند الطلب ، وقد تم تجديد الاتفاقية بنفس الشروط لمدة عام تنتهي بتاريخ 27 شباط 2011 وهذه التسهيلات كانت بضمان رهن من الدرجة الاولى قطعة الارض التي تملكها الشركة، وقد تم خلال العام 2010 بيع قطعة الأرض المرهونة وسداد جزء من القرض وتخفيض سقف الائتمان ليصبح 3,850,000 دينار، وقد تم اعادة تجديد هذه التسهيلات.

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

- كما تم خلال العام 2012 جدولة رصيد التسهيلات البنكية ليصبح تسديده على دفعات متساوية على فترة سبع سنوات تبدأ في 1 كانون الاول 2012 وبسعر فائدة 8.75% سنوياً وبدون عمولة.
- ومن ثم تم خلال العام 2013 تسوية الدين مع البنك التجاري بتاريخ 19 ايار 2013 حيث قامت الشركة بتسديد جزء من الرصيد الظاهر في القوائم المالية واقفال الرصيد المتبقي وتحويله الى ايرادات استرداد قروض .

شركة الأولى للتمويل

- بتاريخ 27 اذار 2008 حصلت الشركة على تمويل مرابحة بعقد وكالة في استثمار من الشركة الاولى للتمويل بمبلغ مليوني دينار اردني لغرض الاستثمار في الاوراق المالية للشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان وبمرابحة بمبلغ 549,000 دينار اردني تستحق السداد على 4 دفعات وقيمة التمويل يستحق السداد بتاريخ 26 اذار 2011 وذلك مقابل تحرير الشركة لشيكات مصرفية بقيمة التمويل والمرابحة لمصلحة الاولى للتمويل .
- بتاريخ 28 كانون أول 2008 حصلت الشركة على تمويل مرابحة بعقد وكالة في استثمار من الشركة الاولى للتمويل بمبلغ خمس ملايين دينار اردني لغرض الاستثمار في الأوراق المالية للشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان وبمرابحة 11% سنوياً تستحق المrabحات السداد خلال ثلاث سنوات وقيمة التمويل تستحق السداد بتاريخ 13 كانون الثاني 2011 وذلك مقابل تحرير الشركة لشيكات مصرفية بقيمة التمويل والمرابحة لمصلحة الاولى للتمويل .
- بتاريخ 28 كانون الأول 2008 حصلت الشركة على تمويل مرابحة بعقد وكالة في استثمار من الشركة الاولى للتمويل بمبلغ مليون وخمسمائة الف دينار اردني لغرض تمويل عملياتها التشغيلية وبمرابحة 9.25% من المبلغ للأشهر الثلاث الاولى وبنسبة 8.25% سنوياً من المبلغ للمدة المتبقية للقرض تستحق السداد على دفعات ، وقيمة التمويل يستحق السداد على دفعتين الاولى بتاريخ 28 اذار 2010 والثانية بتاريخ 27 كانون اول 2011 ، وذلك مقابل تحرير الشركة لشيكات مصرفية بقيمة التمويل والمرابحة لمصلحة الشركة الاولى للتمويل.
- تم في اطار اتفاق تسوية مبالغ مترتبة لشركة الاولى للتمويل بيع 2,100,000 سهم من اسهم شركة الاولى للتامين بسعر دينار واحد للسهم وتخفيض هذه القيمة من التمويلات والمrabحات المترتبة على عقود وكالات استثمار للشركة .
- وقد قامت شركة الأولى للتمويل المساهمة العامة برفع دعوى قضائية على شركة بيت الاستثمار للمطالبة بقيمة الشيكات المودعة لديهم على حساب عقود ومrabحات وكالات استثمار وترتب على ذلك توقيع الحجز التحفظي على الأموال المنقولة وغير المنقولة للشركة، ولا تزال القضية منظورة في محكمة البداية..

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

- بتاريخ 29 كانون الاول 2012 تم عقد اتفاقية مصالحة بين الشركة الاولى للتمويل حول جدولة قيمة المديونية وامكانية عمل خصم على اجمالي الدين وتم الاتفاق بين الطرفين كالآتي:
- يكون اجمالي الدين بتاريخ المصالحة 6,359,437 دينار اردني، وقد تم تحرير 30 شيك بمبلغ 3,066,969 دينار اردني، بحيث تمثل دفعات شهرية تبدأ بتاريخ 30 حزيران 2013.
 - تم تحرير كمبيالة عن بدل مصاريف ورسوم بمبلغ 1,217,469 دينار اردني استحقاق 30 حزيران 2013 ولا يتم المطالبة بسداد صافي حال الالتزام بسداد الدفعات حسب الاستحقاق.
 - تم تحرير شيك بمبلغ (2,045,000) دينار استحقاق 30 حزيران 2013 ولا يتم المطالبة بسداده في حال الالتزام بسداد الدفعات في مواعيد استحقاقها.
- وتتلخص عملية التسوية مع البنوك كما يلي :-

4,691,832
3,095,431
7,787,263
(1,407,928)
(3,113,994)
<u>3,265,341</u>

قرض البنك التجاري كما في 31 كانون الاول 2012
قرض البنك الاستثماري كما في 31 كانون الاول 2012
تسديدات خلال العام 2013 (قبل التسوية)
قيمة اسهم الاولى للتمويل و الاولى للتأمين
المجموع

7. ربحية السهم

للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول	
2014	2015
(مدققة)	(مراجعة)
(696,687)	(120,067)
3,000,000	3,000,000
<u>(0.232)</u>	<u>(0.040)</u>

(خسارة) وربح الفترة
عدد الاسهم المرجح (سهم)
حصة السهم من الخسارة (دينار اردني/سهم)

إن الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية من ربح الفترة.

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

8. رأس المال

31 كانون الاول 2014	30 ايلول 2015	
دينار اردني/سهم	دينار اردني/سهم	
3,000,000	3,000,000	رأس المال المصرح به
3,000,000	3,000,000	رأس المال المدفوع

- وقد قررت الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 2011/3/20 مايلي :
- الغاء قرار اجتماع الهيئة العامة غير العادي السابق والمتخذ في اجتماعها بتاريخ 2008/11/23 المتعلق بزيادة رأس مال الشركة من (12) مليون سهم / دينار الى (24) مليون سهم / دينار.
 - تخفيض رأس مال الشركة من (12) مليون سهم / دينار الى (3) مليون سهم / دينار وذلك لاطفاء خسائر متراكمة والبالغة (9) مليون دينار كما في 31 كانون الاول 2010.
 - اطفاء ما قيمته (319,620) ثلاثماية وتسعة عشر ألف وستماية وعشرون دينار من رصيد الخسائر المتراكمة كما في 31 كانون الاول 2010 من رصيد حساب الاحتياطي الاختياري.
 - زيادة رأس مال الشركة من (3) مليون سهم / دينار الى (12) مليون سهم / دينار عن طريق اصدار (9) مليون سهم / دينار بسعر دينار واحد دون علاوة اصدار عن طريق الاكتتاب العام او الشركاء استراتيجيين آخرين وتفويض مجلس الادارة بذلك.
 - تعديل المواد ذات العلاقة بتخفيض رأس مال الشركة وزيادته في عقد التأسيس والنظام الاسلسي للشركة.
 - تعديل اسمهم تأهيل عضوية مجلس الادارة من (50) ألف سهم الى (12,500) سهم كحد أدنى وتعديل المواد المتعلقة بذلك في عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة.
 - وقد وافق وزير الصناعة والتجارة بتاريخ 9 ايار 2011 على قرارات الهيئة العامة المذكورة اعلاه. وقد تم استكمال اجراءات تخفيض رأس المال كما تم استكمال اجراءات زيادة رأس المال لدى وزارة الصناعة والتجارة (كتاب وزارة الصناعة والتجارة رقم م ش/33714/363/1) بتاريخ 11 تموز 2011 وتم دفع الرسوم الخاصة بذلك الا ان اجراءات الزيادة لم تستكمل بعد.
 - وقد قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية في قراره رقم 2011/479 المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ 22 تشرين الثاني 2011 عدم الموافقة على تسجيل اسمهم الزيادة في رأس المال عن طريق العرض العام للجمهور وعدم نفاذ نشرة الاصدار المتعلقة بها والطلب الى الشركة اعداد خطة محددة تتعلق بأعمالها وتصويب أوضاعها ليتم اعادة

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

النظر في طلب تسجيل اسهم الزيادة وطرحها للاكتتاب العام، لم يتم اعادة النظر في قرار مجلس المفوضين حتى تاريخ اصدار هذه القوائم المالية.

9. ذمم اطراف ذات علاقة

بلغ مجموع هذه الذمم حتى 30 ايلول 2015 مبلغ 591,294 دينار اردني (31 كانون الاول 2014 مبلغ 603,294 دينار اردني) وهو ناتج عن تعامل اعضاء مجلس الادارة ، والموظفين الرئيسيين في شراء وبيع الاوراق المالية بالسوق سواء على حساب التعامل بالهامش أو من خلال التعامل النقدي.

وفيما يلي أرصدة اطراف ذات علاقة:

المطلوب من اطراف ذات علاقة (الذمم المدينة)		اعضاء مجلس الادارة المجموع
31 كانون الاول 2014	30 ايلول 2015	
(مدققة)	(مراجعة)	
603,294	591,294	
672,637	591,294	

10. القضايا المقامة على الشركة

هناك قضية لدى محكمة بداية حقوق اربد وموضوعها بدل عطل وضرر ولا زالت قيد النظر لدى المحكمة مقدرة لغايات الرسوم بمبلغ 7,001 دينار، وهناك قضية بمبلغ 120 ألف دينار من قبل شركة المرافق الاستثمارية (بارك بلازما) عن مطالبة بايجارات متأخرة وهي في مرحلة البداية وتم الحجز على الاسهم المملوكة للشركة وسيارات الشركة مقابل هذا المبلغ، كما ان هناك قضية مرفوعة من قبل شركة الاولى للتمويل للمطالبة بمبلغ 400 ألف دينار.

11. الالتزامات المحتملة

على الشركة بتاريخ المركز المالي الالتزامات الطارئة التالية:

- مقابل كفالات بنكية قيمتها 344,390 دينار اردني.

- مبلغ 245,363 دينار أردني مقابل اتعاب قضايا قد تترتب على الشركة مقابل قضايا مرفوعة.

بيت الاستثمار للخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

12. إدارة المخاطر وإدارة رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر ادارة رأس المال و بوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2014 .