

الرقم : 53/1/2014

التاريخ : 22/7/2014

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين...
دائرة الترخيص والتفتيش
عمان/ الاردن

تحية طيبة وبعد،،،

استنادا الى احكام المادة (72) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005 نرفق لكم بطيه البيانات المالية النصف سنوية مدققة حسب الاصول من قبل مدقق الحسابات المعتمد للشركة عن الفترة المنتهية بتاريخ 30/6/2014 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا...

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

رئيس مجلس الادارة
صقر مصطفى فلاح عبد الفتاح

أسواق
الناشئة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
المقر الرئيسي: عمان، الأردن
الرقم التسلسلي: ٢٢
رقم الترخيص: ٥٨
تاريخ الترخيص: ٢٠١٤

- نسخة لمركز ايداع الاوراق المالية
- نسخة لبورصة عمان

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

المعلومات المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

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

الفهرس

<u>القائمة</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
ب	٣	قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٢)

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية المختصرة

السادة مساهمي شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية و قائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد و عدالة عرض هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه المعلومات المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية طرح الاستفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية و المالية و عمل التحليلات و إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق و بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يقيد بأننا أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، و بناءً عليه فأنا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

إستنتاج غير متحفظ

بناءً على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

محمد جمال بشر النوباني

(ترخيص رقم ٥٣٩)

عمان في ٢٠ تموز ٢٠١٤

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة |

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	إيضاحات	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات
			موجودات متداولة
٥١٧,٩٢٠	٢٣٧,٦٢٢	٣	نقد ونقد معادل
١٥٢,٧٩٦	-		تسوية التداول
٨٩٩,٣٧٩	١,٣٣٧,٣٤٥	٤	ذمم مدينة بالصافي
١٢٦,٧٧٠	١٣٧,١٨٠	٥	أرصدة مدينة أخرى
٦٧٧,٤٨٨	٥٧١,٦٠٨	٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢,٣٧٤,٣٥٣	٢,٢٨٣,٧٥٥		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
١٠٦,١٥٥	١٢٣,٤٤٥	٧	ممتلكات ومعدات
١٠٦,١٥٥	١٢٣,٤٤٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٤٨٠,٥٠٨	٢,٤٠٧,٢٠٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
١٤١,٩٩٥	٦٣,٧٦٣		ذمم عملاء الوساطة
-	٩,٤٠٦		تسوية التداول
١٠,٦٠٣	٢,١٠٤	٨	أرصدة دائنة أخرى
١٥٢,٥٩٨	٧٥,٢٧٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال المكتتب به و المدفوع
٥٨,٥٠٤	٥٨,٥٠٥		إحتياطي إجباري
(٢٣٠,٥٩٤)	(٢٢٦,٥٧٨)		خسائر متراكمة
٢,٣٢٧,٩١٠	٢,٣٣١,٩٢٧		مجموع حقوق المساهمين- قائمة ج
٢,٤٨٠,٥٠٨	٢,٤٠٧,٢٠٠		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠١٤ و قد وقع عليها رئيس مجلس الادارة بالنيابة عنهم.

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ب

قائمة الدخل الشامل المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني		
٢٠١,١٨٢	١٥٩,٨٦١	إيرادات عمولات وساطة
-	٣٤,٢٢٣	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
٤٠,٦٥٠	(٨,٤٢١)	(خسائر) أرباح المتاجرة بالأسهم
١٤,٢٥٧	٢,٨٢٨	توزيعات أرباح
١٥٤	١٥,٠٢٩	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
-	٢,١٥٩	إيرادات عمولة كشف حساب
-	٢,٨٥٤	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
١,٣٨٧	١,٤٣٩	إيرادات أخرى
١٧,٤٠١	٦,٢١٤	إيرادات فوائد بنكية
٢٧٥,٠٣١	٢١٦,١٨٦	مجموع الإيرادات
(١٠٣,٨٦٣)	(١١٢,٠٠٦)	١٠ مصاريف إدارية و عمومية
(٣٠,٨٠٠)	(١,٠٠٠)	مكافآت وتنتقلات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
(١١,٥٥٨)	(١٢,٥٧٨)	إستهلاك
(٢٦,٩٠٩)	(٨٥,٧١٤)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٥٢٨)	(٨٧٢)	مصاريف تمويلية
(٩٥٠)	-	مصاريف سنوات سابقة
(١٧٤,٦٠٨)	(٢١٢,١٧٠)	مجموع المصاريف
١٠٠,٤٢٣	٤,٠١٦	ربح الفترة
-	-	دخل شامل آخر
١٠٠,٤٢٣	٤,٠١٦	مجموع الدخل الشامل للفترة - قائمة ج

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الإنشواقي للنشئة للخدمات المالية والإستثمار
 شركة مساهمة خاصة محدودة
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

المجموع	خسائر مترجمة	إحتياطي إيجابي	رأس المال المكتتب به و المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢,٣٢٧,٩١١	(٢٣٠,٥٩٤)	٥٨,٥٠٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٤
٤,٠١٦	٤,٠١٦	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة - قائمة ب
٢,٣٣١,٩٢٧	(٢٢٦,٥٧٨)	٥٨,٥٠٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ - قائمة أ
٢,١٠٢,٤١٧	(٣٤٣,٥٣٨)	٤٥,٩٥٥	٢,٤٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
١٠٠,٤٢٣	١٠٠,٤٢٣	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة - قائمة ب
٢,٢٠٢,٨٤٠	(٢٤٣,١١٥)	٤٥,٩٥٥	٢,٤٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ - قائمة أ

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١٠٠,٤٢٣	٤,٠١٦	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
١١,٥٥٨	١٢,٥٧٨	إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٥١٨,٢٩٤)	(٤٣٧,٩٦٦)	ذمم مدينة
(١٩,٧٨٤)	(١٠,٤١٠)	أرصدة مدينة أخرى
١٠,٣٣٣	(٧٨,٢٣٢)	ذمم عملاء الوساطة
٨٩,٥٩٧	١٦٢,٢٠٣	تسوية التداول
(٨٩٥)	(٨,٤٩٩)	أرصدة دائنة أخرى
(٣٢٧,٠٦٢)	(٣٥٦,٣١٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٢٠٠,٢٩٣)	١٠٥,٨٨٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٧,٦٤٩)	(٢٩,٨٦٨)	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٠٧,٩٤٢)	٧٦,٠١٢	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٥٣٥,٠٠٤)	(٢٨٠,٢٩٨)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
١,٢٦٢,٥٢٤	٥١٧,٩٢٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٧٢٧,٥٢٠	٢٣٧,٦٢٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

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 بنفس 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 الأول ٢٠١٠ حسب شهادة وزارة الصناعة والتجارة.

إن التغيرات التي طرأت على رأس مال الشركة المنفوعة مدرجة في الإيضاح رقم (٩).

الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٢٠ تموز ٢٠١٤ و قد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عنهم .

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

وغاياتها حسب شهادة التسجيل والتراخيص الممنوحة لها من هيئة الأوراق المالية هي :

١- ممارسة أعمال الوسيط بالعمولة .

٢- ممارسة أعمال الوسيط لحسابه (بيع وشراء الأوراق المالية لصالح الشركة) .

٣- ممارسة أعمال التمويل بالهامش (تمويل العملاء مقابل محافظ الاسهم وفق تعليمات محددة صادرة عن هيئة الأوراق المالية) .

٤- ممارسة أعمال التداول عبر الإنترنت (E-Trade).

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 المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بإعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إن السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد المعلومات المالية المرحلية المختصرة تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

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 ٢٠١٣.

كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

ب. العرف المحاسبي

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

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١٥٩,٧٢١	١,٧٧٨	نقد في الصندوق
٣٣,٢٠٠	٥٩,٣٩٤	بنك جاري
٣٢٤,٩٩٩	١١٢,٦٨١	بنك وديعة
-	٦٣,٧٦٩	بنك جاري / عملاء
٥١٧,٩٢٠	٢٣٧,٦٢٢	

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٥١٥,٧٣٧	١,٦١٨,٠٧٩	ذمم عملاء وساطة
٥٨,٠٠٨	٥٨,٢٨٨	ذمم أفراد
١٦٢,٨٩١	٤٩٨,٢٣٥	ذمم عملاء التمويل على الهامش
(٨٣٧,٢٥٧)	(٨٣٧,٢٥٧)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون (٤-أ)
٨٩٩,٣٧٩	١,٣٣٧,٣٤٥	

(أ-٤) مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم بإستثناء العملاء الممولين بموجب إتفاقيات التمويل على الهامش، 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 ٨٣٧,٢٥٧ دينار أردني كما في تاريخ القوائم المالية .

الحركة على المخصص خلال الفترة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
مدفقة	غير مدفقة	
دينار أردني	دينار أردني	
٨٣٧,٢٥٧	٨٣٧,٢٥٧	رصيد المخصص بداية السنة
-	-	المكون خلال السنة
٨٣٧,٢٥٧	٨٣٧,٢٥٧	الرصيد كما في نهاية السنة
		٥, أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
مدفقة	غير مدفقة	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم قضايا
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
(٢٧,٥٠٠)	(٢٧,٥٠٠)	صافي ذمم القضايا
٢٢,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	تأمينات كفالات بنكية
٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٣,٨٦٦	٣٥,٨٥٥	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٦,٨٨٤	٧,٢٤٤	تأمينات مستردة
٤٢٠	٥٨١	ايرادات اسهم شركات عامة غير مقبوضة
٢,١٠٠	-	
١٢٦,٧٧٠	١٣٧,١٨٠	

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

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
مدفقة	غير مدفقة	
٦٥١,٧٠٥	٦٤٧,٣٢٢	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة - بالكلفة
٢٥,٧٨٣	(٨٥,٧١٤)	خسائر (ارباح) إعادة تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	١٠,٠٠٠	المساهمة في شركات غير مدرجة
٦٧٧,٤٨٨	٥٧١,٦٠٨	

٨. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
-	١,٠٢٠	أمانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
٨٧٧	٩٦	عمولة السوق
١,٤٥٠	٦١٩	أمانات ضريبة دخل
١٢٤	١٢٤	مخصص رسوم الجامعات
١٢٤	١٢٤	مخصص البحث العلمي
٨٦٨	١٢١	أمانات عملاء
٧,١٦٠	-	مصاريف مستحقة الدفع
١٠,٦٠٣	٢,١٠٤	

٨.١ القيم العادلة :

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

٨.٢ سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :

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

٩. رأس المال المصرح به والمدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به (٩.١)
٢,٤٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به و المدفوع في بداية السنة
١٠٠,٠٠٠	-	زيادة رأس المال (٩.٢)
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع في نهاية السنة

أسهم رأس المال المدفوع مدفوعة بالكامل بقيمة إسمية دينار واحد للسهم الواحد وللشركة الحق في توزيع الأرباح.

٩.١ رأس المال المصرح به

قامت الهيئة العامة غير العادية باتخاذ قرار في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٢ تشرين الأول ٢٠١٠ باتخاذ قرار برفع رأس مال الشركة المصرح به ليصبح (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار أردني وتفويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال وطريقة الدفع سواء بدفعة واحدة و/أو على عدة دفعات تسدد من المساهمين الحاليين و/أو غيرهم مع مراعاة تعليمات هيئة الأوراق المالية بهذا الخصوص.

عقدت الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٨ شباط ٢٠١٤ قرار برفع رأس مال الشركة المصرح به ليصبح (٤,٠٠٠,٠٠٠) دينار أردني بدلا من (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار أردني وتفويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال وطريقة الدفع سواء بدفعة واحدة و/أو على عدة دفعات تسدد من المساهمين الحاليين و/أو غيرهم مع مراعاة تعليمات هيئة الأوراق المالية بهذا الخصوص.

٩.٢ دفعات زيادة رأس المال

أ- بناء على اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٢ ، فقد تقرر الموافقة على اصدار اسهم عددها ٨٠٠,٠٠٠ وبقيمة اسمية ١ دينار اردني ، ليكون مجموع الزيادة في رأس المال خلال العام مبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دينار أردني، حيث تمت تغطية الزيادة عن طريق ايداعات نقدية بمبلغ ٨٠٠,٠٠٠ دينار اردني.

ب- بناء على اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ١٠ تشرين الأول ٢٠١٣ قد تقرر الموافقة على إصدار اسهم عادية عددها ١٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١ دينار أردني للسهم و تخصيصها لأمير المساهم/ صقر مصطفى فلاح عبد الفتاح حيث تمت تغطية الزيادة عن طريق ابداعات نقدية بمبلغ ١٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

ج- أصبح رأس مال الشركة المصرح به ٤٠٠,٠٠٠ دينار أردني و رأس المال المكتتب به والمدفوع بمبلغ ٢,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني بعد تسديد كامل الزيادة المشار اليها في إيضاح (١.٩).

١٠. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٣,١٥٤	٦٣,٠٥١	رواتب و أجور ومكافآت
٢,٥٤٧	٣,٧٤٠	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٧,٦٧٢	٧,٩٥٧	إيجار
٦,١٦٢	٧,٨٩٠	رسوم وإشتراكات
٥,٧٠٩	٥,٥٧٥	مصرف صندوق حماية المستثمر
٢,١٣٦	٣,٧٨٩	مصرف سيارات
٣,٤٤٦	٣,٢٥٩	عمولة كفالات
٣,٣٦٦	٣,٢١٣	بريد وهاتف وإنترنت
٢,٨٩٣	٢,٤١٠	تأمين صحي
٢,١٧٠	١,٩٢٦	ضيافة ونظافة
٤٤٢	١,٣٣٤	تأمين
٤٠٩	١,٣٠٥	صيانة وإصلاحات
٧٣٠	١,١٧٤	مياه وكهرباء
١,٠٠٠	١,٠٠٠	مصاريف اتعاب قانونية
٧,٣٥٤	٦٩٠	مصاريف تسويق
-	٥٠٠	مصاريف زيادة رأس المال
٣٧٧	٤٤٠	تسويق ودعاية وإعلان
١,٠٣٩	٣١٣	قرطاسية و مطبوعات
٢٠٠	٢٠٠	اتعاب مهنية
-	١٢٥	تدريب موظفين
١,٣٠٧	٣٥	سفر وتنقلات
١,٧٥٠	٢,٠٨٠	أخرى
<u>١٠٣,٨٦٣</u>	<u>١١٢,٠٠٦</u>	

١١. كتاب محامي الشركة

حسب ما ورد في كتاب محامي الشركة لا يوجد قضايا مرفوعة ضد الشركة من الغير كما في تاريخ قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة، كما أن الشركة قامت برفع قضايا بقيمة ٩٥,٩٧٢ دينار أردني ضد الغير ما زالت منظورة امام محكمة الاستئناف.

يوجد قضية بمبلغ ٦١,٠٠٨ دينار أردني ضد مالك الشركة السابقة للمطالبة بضريبة دخل مدفوعة للسنوات ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ والتي تخص المالك السابق بموجب إتفاقية التملك الموقعة أصوليا.

١٢. التزامات طارئة

بناء على ما افادتنا به ادارة الشركة فانه من الممكن ان يترتب على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ٤٦,٠٠٠ دينار أردني.