



الشركة المتحدة للاستثمارات المالية م.ع.م.
United Financial Investments PLC

الرقم : ب و ١٩٨/٢٠١٢/

التاريخ : ٢٠١٢/٤/٢٦

PR-UCFI-26/4/2012

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية و بعد،،

استنادا لأحكام المادة (٧٢) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ و تماشيا مع ما جاء في تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة ٢٠٠٤ / أحكام المادة (١٥/ب) ، نرفق لكم طيه التقرير الربع سنوي مراجع من قبل مدققي حساباتنا (السادة ديلويت اند توش)

لإجرائكم لطفا ...

و اقبلوا الاحترام و التقدير ،،،

المدير العام

ناصر العماد

نسخة السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

نسخة السادة مركز ايداع الأوراق المالية المحترمين

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٦ نيسان ٢٠١٢

الرقم المتسلسل: ١٥٤٣
رقم الملف: ١٥٤٣
الجهة المختصة: المدير العام

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة للثلاثة اشهر
المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢
مع تقرير المراجعة

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
٣١ آذار ٢٠١٢

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|----|---|
| أ | قائمة المركز المالي المرحلي الموجز |
| ب | قائمة الدخل المرحلي الموجز |
| ج | قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز |
| د | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة |
| هـ | قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة |

صفحة

- | | |
|-------|--|
| ١ - ٥ | ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة |
|-------|--|

تقرير المراجعة

ع/م ٣٢٧٠٦

الى دولة الرئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المرفق للشركة المتحدة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى . ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . ان مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا .

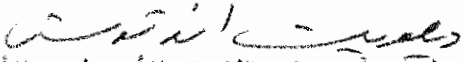
نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وإتباع اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق القيام بالتدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وبالتالي ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق . لذا ، فإننا لا نبدى رأي تدقيق بشأنها .

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا ، لم يتبين لنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي للشركة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ واداءها المالي ، وتدفقاتها النقدية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية في عمان ولاغراض الادارة .


ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الأردن
٢٦ نيسان ٢٠١٢

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

المدير العام

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوانين المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها تقرير المراجعة.

قائمة (ب)

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

<u>للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار</u>		<u>ايضاح</u>
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
		<u>الإيرادات :</u>
٢٨٠,٨٣٤	٢٥٢,٩٤٤	صافي عمولات التداول
(٢١٧,١٣٠)	(٣٤,٣٧١)	(خسائر) تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٣٧,٩٣٢)	٩٦,٦٥٥	أرباح (خسائر) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٣٩,٩٣٣	١١٣,٠٥٨	توزيعات أرباح
٦٩,١٣٤	٢٤,٢٦٣	إيرادات فوائد دائنة
٣٧٥	٢٩٤	إيرادات أخرى
<u>٢٣٥,٢١٤</u>	<u>٤٥٢,٨٤٣</u>	مجموع الإيرادات
		<u>المصاريف :</u>
(٧٦,٤٣٤)	(٩٠,٣٣٢)	نفقات موظفين
(٤٦,١٧١)	(٤٩,٧٠٣)	مصاريف إدارية وعمومية
(١٠,٣٩٧)	(٨,٣٦٧)	مصروف صندوق حماية المستثمر
(١٤,٨٠٩)	(١٥,٨٦٣)	استهلاكات واطفاءات
(١,٠٤٢)	-	مصاريف أخرى
<u>(١٤٨,٨٥٣)</u>	<u>(١٦٤,٢٦٥)</u>	مجموع المصاريف
٨٦,٣٦١	٢٨٨,٥٧٨	الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (هـ)
-	(٥٦,٢٢٨)	٦ ينزل : ضريبة الدخل للفترة
<u>٨٦,٣٦١</u>	<u>٢٣٢,٣٥٠</u>	الربح للفترة - قائمة (ج) و (د)
<u>٠/٠١١</u>	<u>٠/٠٢٩</u>	٨ حصة السهم من الربح للفترة

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

قائمة (ج)

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة الدخل الشامل المرحلي الموجز
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٨٦,٣٦١	٢٣٢,٣٥٠	الربح للفترة - قائمة (ب)
(٦,٧٤٩)	(٣٩٨)	بنود الدخل الشامل :
٧٩,٦١٢	٢٣١,٩٥٢	التغير في احتياطي تقييم استثمارات
		إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (د)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية
الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة .

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

مجموع	حقوق المساهمين	الربح للفترة	أرباح مدورة *	احتياطي تقييم	الاستثمارات المالية	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	إيضاح
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠,٧٨٨,٣٨١	-	-	١,٨٨٨,٣٣٦	(٥٥٨,٣١٧)	-	-	١٣٨,٩٠٨	١,٣١٩,٤٥٤	٨,٠٠٠,٠٠٠	رصيد بداية الفترة
٢٣٢,٣٥٠	٢٣٢,٣٥٠	-	-	-	-	-	-	-	-	الربح للفترة - قائمة (ب)
(٣٩٨)	-	-	-	(٣٩٨)	-	-	-	-	-	التغير في احتياطي تقييم استثمارات إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)
٢٣١,٩٥٢	٢٣٢,٣٥٠	٢٣٢,٣٥٠	-	(٣٩٨)	-	-	-	-	-	رصيد نهاية الفترة
١١,٠٢٠,٣٣٣	١,٨٨٨,٣٣٦	١,٨٨٨,٣٣٦	(٥٥٨,٧١٥)	(٥٥٨,٧١٥)	-	-	١٣٨,٩٠٨	١,٣١٩,٤٥٤	٨,٠٠٠,٠٠٠	

للفترة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢

مجموع	حقوق المساهمين	الربح للفترة	أرباح مدورة *	احتياطي تقييم	الاستثمارات المالية	التغير المتراكم في القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	إيضاح
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٢,٣٦١,٢٨٣	-	-	٢,٩٢١,٤٧٦	-	(١٨,٥٥٥)	-	١٣٨,٩٠٨	١,٣١٩,٤٥٤	٨,٠٠٠,٠٠٠	رصيد بداية الفترة
-	-	-	٢,٢٤٩	(٢٠,٨٠٤)	١٨,٥٥٥	-	-	-	-	أثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولي (٩)
١٢,٣٦١,٢٨٣	-	-	٢,٩٢٣,٧٢٥	(٢٠,٨٠٤)	-	-	١٣٨,٩٠٨	١,٣١٩,٤٥٤	٨,٠٠٠,٠٠٠	رصيد بداية الفترة المعدل
٨٦,٣٦١	٨٦,٣٦١	-	-	-	-	-	-	-	-	الربح للفترة - قائمة (ب)
(٦,٧٤٩)	-	-	-	(٦,٧٤٩)	-	-	-	-	-	التغير في احتياطي تقييم استثمارات إجمالي الدخل الشامل للفترة - قائمة (ج)
٧٩,٦١٢	٨٦,٣٦١	-	-	(٦,٧٤٩)	-	-	-	-	-	رصيد نهاية الفترة
١٢,٤٤٠,٨٩٥	٨٦,٣٦١	٨٦,٣٦١	٢,٩٢٣,٧٢٥	(٢٧,٥٥٣)	-	-	١٣٨,٩٠٨	١,٣١٩,٤٥٤	٨,٠٠٠,٠٠٠	

* وافقت الهيئة العامة للشركة في إجتماعها المنعقد بتاريخ ١٢ نيسان ٢٠١٢ على التوصية الى الهيئة العامة للمساهمين بتوزيع أرباح نقدية بنسبة ٧% من رأس المال البالغ ٨ مليون دينار على مساهمي الشركة.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		ايضاح
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٨٦,٣٦١	٢٨٨,٥٧٨	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة قبل الضريبة - قائمة (ب)
		تعديلات :
٢١٧,١٣٠	٣٤,٣٧١	خسائر تقييم موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
١٤,٨٠٩	١٥,٨٦٣	استهلاكات واطفاءات
٣٧,٩٣٢	(٩٦,٦٥٥)	خسائر بيع موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
(١٣٩,٩٣٣)	(١١٣,٠٥٨)	توزيعات ارباح شركات مساهمة
(٦٩,١٣٤)	(٢٤,٢٦٣)	ايراد فوائد دائنة
١٤٧,١٦٥	١٠٤,٨٣٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود راس المال العامل
(٨١٨,٢٩٤)	٣٨,٤٨٤	النقص (الزيادة) في موجودات مالية من خلال قائمة الدخل
١,١٣٤,٢٧٩	(١,٥٤٤,٠٣١)	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
(١٣٢,٩٥٨)	(٣,٨٨٥)	(الزيادة) في المطلوب من أطراف ذات علاقة
(٨٦,٤٠٤)	(١٤,١٦٤)	(الزيادة) في تسوية التداول
(١٩,٩٩١)	-	(الزيادة) في الارصدة المدينة الاخرى
(٤٩٨,٣٤٥)	٣٣١,٣٩٣	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
٢٤٨,٨٦٥	٤,٩٥٤	الزيادة في المطلوب لأطراف ذات علاقة
(٥٧,٢٤٩)	١٧,٨٢٤	الزيادة (النقص) في الارصدة الدائنة الاخرى
(٨٢,٩٣٢)	(١,٠٦٤,٥٨٩)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل الضريبة المدفوعة
(١١٤,٧٠٠)	(٦,١٥١)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١٩٧,٦٣٢)	(١,٠٧٠,٧٤٠)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٢٣٠)	(٢,٢٤٥)	(شراء) ممتلكات ومعدات
٢٦٦,٧٥١	-	النقص في موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
٦٩,١٣٤	٢٤,٢٦٣	المتحصل من الفوائد الدائنة
٣٣٠,٦٥٥	٢٢,٠١٨	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
١٣٣,٠٢٣	(١,٠٤٨,٧٢٢)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
٤,٨٤٧,٤٥٩	٣,٠٢٦,٢٤٨	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية الفترة
٤,٩٨٠,٤٨٢	١,٩٧٧,٥٢٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية الفترة

الشركة المتحدة للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

- ١ - معلومات عامة
- أ - سجلت الشركة المتحدة للاستثمارات المالية كشركة مساهمة عامة مركزها الرئيسي في عمان - المملكة الأردنية الهاشمية في منطقة الشميساني ، وعنوانها شارع عبد العزيز الثعالبي ص ب ٩٢٧٢٥٠ عمان ١١١٩٢ - الأردن ، خلال العام ١٩٩٦ وفقاً لقانون الشركات رقم (١٢) لسنة ١٩٦٤ تحت رقم (٢٩٧) برأس مال مكتتب به ومدفوع ١,٥ مليون دينار تم زيادته على مراحل ليصبح ٨ مليون دينار كما في تاريخ المركز المالي .
- ان الشركة مملوكة بنسبة ٥٠/٠١ % من قبل البنك الأردني الكويتي (شركة مساهمة عامة محدودة) ويتم توحيد قوائمها المالية ضمن القوائم المالية للبنك الأردني الكويتي .
- ان غايات الشركة هي القيام بأعمال الوساطة المالية وتقديم الاستشارات المالية للمستثمرين من خلال مركزها في مدينة عمان ، كما تم الحصول على موافقة هيئة الأوراق المالية لممارسة أعمال التمويل على الهامش خلال العام ٢٠٠٦ .
- تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل رئيس مجلس الادارة المفوض من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٢٦ نيسان ٢٠١٢ .

- ٢ - أهم السياسات المحاسبية
- أسس اعداد القوائم المالية
- اعدت المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية الموجزة .
- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ . كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية الموحدة المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ .

- استخدام التقديرات
- إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة . كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقييم الاستثمارات . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها . إن 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 الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .
- إن التقديرات المستخدمة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة متماثلة مع التقديرات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ .

٣ - نقد في الصندوق ولدى البنوك
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
٤١,٥٧٦	٢٢٦,٢٩٣
٢,٩٨٤,٦٧٢	١,٧٥١,٢٣٣
٣,٠٢٦,٢٤٨	١,٩٧٧,٥٢٦

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك - حسابات جارية

٤ - ذمم مدينة - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
٢,٩٧١,٠٨٤	٤,٦٢٤,٣٤٥
٢,٠٤٧,٧٠٦	١,٩٣٧,٤٠١
٩,٢١٣	١٠,٢٨٨
٥,٠٢٨,٠٠٣	٦,٥٧٢,٠٣٤
(٨٣٣,٥٥٨)	(٨٣٣,٥٥٨)
٤,١٩٤,٤٤٥	٥,٧٣٨,٤٧٦

ذمم عملاء خدمات الوساطة المالية
ذمم عملاء الهامش **
ذمم موظفين

ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها *

* ان الحركة الحاصلة على المخصص :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
-	٨٣٣,٥٥٨
٨٣٣,٥٥٨	-
٨٣٣,٥٥٨	٨٣٣,٥٥٨

الرصيد في بداية الفترة / السنة
المخصص المستدرك خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

** تقوم الشركة بمنح تسهيلات لهؤلاء العملاء بحد أقصى ٥٠٪ هامش أولي على أن لا تتدنى هذه النسبة عن ٣٠٪ (هامش الصيانة) من قيمة استثمار العميل وذلك حسب تعليمات التمويل على الهامش لسنة ٢٠٠٦ الصادرة عن هيئة الأوراق المالية ونسبة فائدة حدها الأقصى ١٠٪ وبضمانة الاستثمارات الممولة. ويتم متابعتها بشكل دوري وتفاصيلها بتاريخ ٣١ آذار ٢٠١١ كانت كما يلي :

- اجمالي القيمة السوقية للمحافظ مبلغ ١,٨٩١,٦٧٣ دينار.
- اجمالي المبلغ الممول من قبل الشركة ١,٥٧٥,٠٠٠ دينار.
- اجمالي المبلغ الممول من قبل العملاء (هامش الأمان) مبلغ ٩٠١,٠٤٦ دينار.
- ان نسبة الممول من قبل العملاء لاجمالي القيمة السوقية للمحافظ هي ٤٨ ٪ .

تتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانياً بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حيثما كان ذلك مناسباً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات .

وتقوم الشركة بتسجيل مخصص مقابل الذمم المدينة التي لا يتم تحصيلها لأكثر من ٩٠ يوم ، وفيما يلي بيان ذمم العملاء المدينة مستحقة السداد حسب الفترات التالية :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار	دينار	١ يوم - ٧ يوم
٥١٧,٧٧٧	٢,٨٤٧,٤٤٢	٨ يوم - ٣٠ يوم
٢,٣٤١,٢٧١	١,٦٧٨,٢٠٥	٣١ يوم - ٦٠ يوم
٤٩,٢٦٣	٣٠,٩١١	٦١ يوم - ٩٠ يوم
٥٨,٩١٥	٦٦,٩٧٧	٩١ يوم - ١٢٠ يوم
٢,٩٧٢	-	١٢١ يوم - ١٨٠ يوم
١٩٦	٦	أكثر من ١٨٠ يوم
٦٩٠	٨٠٤	
٢,٩٧١,٠٨٤	٤,٦٢٤,٣٤٥	

٥ - ممتلكات ومعدات

بلغت إضافات وإستبعادات الشركة من الممتلكات والمعدات ٢,٢٤٥ دينار و صفر دينار على التوالي للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مقابل ٢٣٠ دينار و صفر دينار للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١) .

٦ - ضريبة الدخل

أ - إن الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار	دينار	رصيد بداية الفترة / السنة
١٦٢,١٥٢	٥٢,٥٨٢	ضريبة الدخل المستحقة
١٥,٥٨٠	٥٦,٢٢٨	ضريبة الدخل المدفوعة عن الفترة / السنة
(١٢٥,١٥٠)	(٦,١٥١)	رصيد آخر الفترة / السنة
٥٢,٥٨٢	١٠٢,٦٥٩	

ب - يتكون مصروف ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل مما يلي :

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار	دينار	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
-	٥٦,٢٢٨	
-	٥٦,٢٢٨	

ج - قامت الشركة بإحتساب مصروف ضريبة الدخل عن أرباح الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ بنسبة ٢٤% بموجب قانون ضريبة الدخل والمبيعات الساري من أول كانون الثاني ٢٠١٠.

د - قامت الشركة بتقديم إقرارات ضريبة الدخل حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وتوصلت الى مخالصة نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠٠٩. هذا ويرأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة فإنه لن يترتب على الشركة إلزام يفوق المخصص المقيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٢.

٧ - رأس المال والاحتياطيات

أ - بلغ رأس مال الشركة ٨ مليون دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ بقيمة إسمية مقدارها دينار واحد لكل سهم .

ب - قرر مجلس المفوضين لهيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٢ شباط ٢٠١١ تمديد الفترة الممنوحة لرفع الحد الأدنى لرأس مال شركات الخدمات المالية المساهمة العامة إلى ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار مدة سنة تنتهي بتاريخ ٢٠١٢/١٢/٣١ بدلاً من ٢٠١١/١٢/٣١.

٨ - حصة السهم من الربح للفترة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	الربح للفترة - قائمة (ب)
٨٦,٣٦١	٢٣٢,٣٥٠	
سهم	سهم	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٨,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	
دينار / سهم	دينار / سهم	حصة السهم من الربح للفترة
٠/٠١١	٠/٠٢٩	

٩ - الإحتياطيات القانونية

لم تقم الشركة بإقتطاع الإحتياطيات القانونية بموجب قانون الشركات حيث أن هذه القوائم المالية مرحلية موجزة .

١٠- الأرصدة والمعاملات مع اطراف ذات علاقة
أ- كانت الأرصدة والمعاملات مع اطراف ذات علاقة خلال الفترة كما يلي :

للثلاثة اشهر المنتهية كما في ٣١ آذار ٢٠١٢		٣١ آذار ٢٠١٢			
مصاريف	ايرادات **	المطلوب لأطراف ذات علاقة	المطلوب من أطراف ذات علاقة *	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر	كفالات بنكية حسابات بنكية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣,٦٠١	١٠٢	-	-	-	٨٩٤,٠٠٠
٣٩,٣٠٠	٢٢,٩٧٠	٧٧,٧٠٨	٥٢١,٨٠٦	-	-
-	٤١٦	-	٣٨,٣٨١	١,٦٢٠,٠٠٠	-
٤٢,٩٠١	٢٣,٤٨٨	٧٧,٧٠٨	٥٦٠,١٨٧	١,٦٢٠,٠٠٠	٨٩٤,٠٠٠

البنك الأردني الكويتي
(الشركة المالكة)
أعضاء مجلس الإدارة
والإدارة العليا وعائلاتهم
شركة المعاصرون للمشاريع
الإسكانية - عضو مجلس
إدارة مشترك

كما كانت الأرصدة والمعاملات من الأطراف ذات العلاقة خلال العام ٢٠١١ كما يلي :

للثلاثة اشهر المنتهية كما في ٣١ آذار ٢٠١١		٣١ كانون الأول ٢٠١١			
مصاريف	ايرادات **	المطلوب لأطراف ذات علاقة	المطلوب من أطراف ذات علاقة *	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر	كفالات بنكية حسابات جارية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠٣,٧٩٠	٢,٢٣٩	-	-	-	٢,٩٨٢,٠٦٠
٣٥,٣١٠	٢٨,٥١٧	٧٢,٧٥٤	٥٥٦,٣٠٢	-	-
-	-	-	-	١,٤٦٤,٠٠٠	-
١٣٩,١٠٠	٣٠,٧٥٦	٧٢,٧٥٤	٥٥٦,٣٠٢	١,٤٦٤,٠٠٠	٢,٩٨٢,٠٦٠

البنك الأردني الكويتي
(الشركة المالكة)
أعضاء مجلس الإدارة
والإدارة العليا وعائلاتهم
شركة المعاصرون للمشاريع
الإسكانية - عضو مجلس
إدارة مشترك

* لا يوجد جدول زمني لسداد الذمم المدينة للأطراف ذات العلاقة ولا تستحق عليها فائدة .

** تظهر الإيرادات بالصافي بعد طرح خصومات بمبلغ ٦١,٥٩٢ دينار للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مقابل ١٢٠,١٧٣ دينار للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١).

ب - بلغت رواتب الإدارة التنفيذية العليا للشركة ما مجموعه ٣٩,٣٠٠ دينار للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مقابل ٣٥,٣١٠ دينار للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١).

١١- التزامات من الممكن ان تطرا
كان على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة التزامات ممكن ان تطرا
تتمثل في كفالات بنكية بقيمة ٨٩٤,٠٠٠ دينار .