

لتر صا ح
- بورصة
- (لجنة)
-
١٠/٢٠

عمان في 2012/10/30

الاشارة: ٤٤/3/١٠٤٩

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح والإصدار

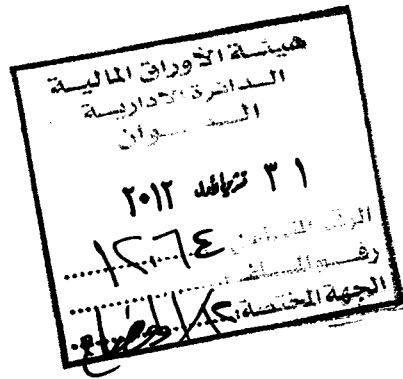
الموضوع: البيانات المالية للربع الثالث لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى المادة (17/3) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ، مرفق طياً التقرير الربع سنوي لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية كما في 2012/9/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



أحمد طنطش
رئيس مجلس الإدارة
الرئيس التنفيذي

السادة: مركز الإيداع للأوراق المالية المحترمين
بورصة عمان المحترمين

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ أيلول، ٢٠١٢

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 وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة 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 (للتقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة 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 باستفسارات 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 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.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم تسترع 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

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
ترخيص رقم ٥٤١٥

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ تشرين الاول ٢٠١٢

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢

الموجودات	ليضاحات	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
		دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
نقد وأرصدة لدى البنوك	٨	١٠٠.٢٨٧	٢٨٠.٥٩٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		٦٨٣.٠٦٠	٧٣٩.٩٠٩
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		١٠٧.١٣٥	١٤٢.٧٤٤
ذمم مدينة - صافي		٣٦٤.٤٧٥	٣٦٥.٤٢٠
استثمارات في رأس مال شركات حليفة		١٢٣.٠٢٩	١٢٢.١٣٩
أرصدة مدينة أخرى		١٤٩.٢٠٤	١٩٤.٩٦١
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة		٣٩٦.٩	١٦٤.٥
ممتلكات ومعدات		٨٢٤.٣٥٠	٩٩١.٣٩٢
استثمارات عقارية		٣١٩.٩٧٧	٤٠٤.٤٧١
موجودات ضريبية مؤجلة		٦٠.٥٩	٢٥٨.٧٥
موجودات غير ملموسة		٩٩٧.٦٢١	١٣٧.٠٠١
مجموع الموجودات		٣٥٣.٣١٤	٣٨٣.٨٢٥
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات -			
بنوك دائنة	٨	١٤٩.٩٨٨	١٦٥.١٦٢
قروض بنكية		٣٠.١٠٣	٣٨٧.٣٥٠
ذمم دائنة		٢٢٠.٣٠٢	٧٤١.٦٤٨
مخصص ضريبة الدخل	٧	٨٠.٢	٧٣٦
أرصدة دائنة أخرى		٢٣٥.٧٩٤	٢٤٩.٦٢٧
مجموع المطلوبات		٧٧٩.٩٧٠	٨٧٧.١٧٠
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المدفوع	٩	٢٠٨.٢٤٣	٢٠٨.٢٤٣
علاوة الإصدار		٦٨٣.٠٦٠	٦٨٣.٠٦٠
احتياطي إجباري		٢٤٢.٧٩٣	٢٤٢.٧٩٣
احتياطي اختياري		٧٥٥.٢٠٢	٧٥٥.٢٠٢
احتياطي تقييم موجودات مالية		(٢٣٣.٤٥٩)	(١٣٣.٢٠٠)
خسائر متراكمة		(٤٩٠.٩٠٩)	(٣٣٢.٣٠٦)
صافي حق ملكية حملة الاسهم		٢٥٤.٢٥٥	٢٧١.١٢٨
حقوق غير المسيطرين		٢٣٢.٥٨٨	٢٤٩.٢٤٥
صافي حقوق الملكية		٢٧٥.٧٧٣	٢٩٦.٥٣٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٣٥٣.٣١٤	٣٨٣.٨٢٥

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

للتلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٤٢٤	٤٥٤٠٨	١٠٦٢	١٨٠٤٥	الإيرادات -
				إيرادات الفوائد
				خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من
(٧٠٥٠٢١)	(٨١٩٧٨٠)	(١٧٠٣٨١)	(٢٨٤٣٧٤)	٤ خلال الأرباح أو الخسائر
١٥٨٦٦٣	١١٥٤٢٣	٥٠٣٢٤	٣٠٦٦٩	إيرادات عمولات وساطة
٢٤٦٣٩	١١٢٤٩	١١٣٩٦	-	أتعاب إدارية واستشارية
٤٣٤٨٢٣	٢٥٤٤٤٣	٢٨٥١٠	(٢٦١٤)	حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
٢٢٧	٢٤٢	(١٠٧)	(١٩)	إيرادات (خسائر) فروقات عملة
٤٥٥٣٧٢	٤٧٨٩٤٠	١٧٦٧٢٤	١٧٢٩١٥	إيرادات أخرى
٣٧٣٦٢٧	٨٥٩٢٥	٣٥٤٢٨	(٦٥٣٧٨)	صافي الإيرادات (الخسائر)
				ينزل:
٣٨٧٠٢٦	٣٧٣٠٤٧	١١٣٩٥١	١٣١٦٠٠	مصاريف فوائد وعمولات
٨٧٦٤٧٥	٨٣٤١٤٢	٢٦٥٤٣٥	٢٦٩٤٦٢	مصاريف إدارية
٤١٢٠٣	٤٠٠١٤٧	١٣٧١٤٦	١٣٤٣٨٩	إستهلاكات وإطفاءات
-	١٥٨٩١٨	-	-	خسائر تكني استثمار في شركة حليفة
٢٠٠٠٠٠	-	-	-	خسائر تكني شهرة
١٠٣٠٦٨	١٠٦٦٨٢	١٧٣٥٧	٣٨٧٩٧	مصاريف أخرى
(١٦٠٥٤٤٥)	(١٧٨٧٠١١)	(١٧٩٣٦١)	(٦٣٩٦٢٦)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
٢٦١٢٠	٣٣١٨٣	٥٠٧٥	٦٠١٦	٧ وفر في ضريبة الدخل
(١٧٩٣٢٥)	(١٧٥٣٨٢٨)	(١٧٤٢٨٦)	(٦٣٣١١٠)	خسارة الفترة
				ويعود إلى:
(١٤٤٣٦٨٠)	(١٨٧٢٢٠)	(١٤٤٧١٦)	(٥٨٦٠٨٥)	مساهمي الشركة
(١٣٥٦٤٥)	(١٦٦٦٠٨)	(٢٩٥٧٠)	(٤٧٠٢٥)	حقوق غير المسيطرين
(١٧٩٣٢٥)	(١٧٥٣٨٢٨)	(١٧٤٢٨٦)	(٦٣٣١١٠)	
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠٦١)	(٠/٠٦٧)	(٠/٠٠٦)	(٠/٠٢٥)	١١ الحصة الأساسية والمخفضة للمساهمين من خسارة الفترة

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة اشهر و للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

للتسعة اشهر المنتهية في		للتلاثة اشهر المنتهية في	
٣٠ ايلول ٢٠١١	٣٠ ايلول ٢٠١٢	٣٠ ايلول ٢٠١١	٣٠ ايلول ٢٠١٢
دينار	دينار	دينار	دينار
(١٥٧٩٣٢٥)	(١٧٥٣٨٢٨)	(١٧٤٢٨٦)	(٦٣٣١١٠)
خسارة الفترة			
(٤٠٧٦٤٢)	(٩٩٩٣٩)	(٢٧٩٩٨٢)	٢٦٤٩٧
(١٩٨٦٩٦٧)	(١٨٥٣٧٦٧)	(٤٥٤٢٦٨)	(٦٠٦٦١٣)
مجموع الدخل الشامل للفترة			
(١٨٥١٣٢٢)	(١٦٨٧١٥٩)	(٤٢٤٦٩٨)	(٥٥٩٨٨٨)
(١٣٥٦٤٥)	(١٦٦٦٠٨)	(٢٩٥٧٠)	(٤٧٠٢٥)
(١٩٨٦٩٦٧)	(١٨٥٣٧٦٧)	(٤٥٤٢٦٨)	(٦٠٦٦١٣)
ويعود الى:			
مساهمي الشركة			
حقوق غير المسيطرين			

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١١ دينار	٣٠ أيلول ٢٠١٢ دينار	إيضاح	الأنشطة التشغيلية
(١٦٠٥٤٤٥)	(١٧٨٧٠١١)		خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل تعديلات بنود غير نقدية - استهلاكات و اطفاءات خسارة تدني شهرة خسائر تدني استثمار في شركة حليفة مصرف مخصص بدل اجازات ومكافآت التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر حصة المجموعة من (أرباح) شركات حليفة (أرباح) فروقات عملة
٤١٢٥٠٣	٤٠٠١٤٧		
٢٠٠٠٠٠	-		
-	١٥٨٩١٨		
١٢٧٦٤	-		
٩٦٢٧٦٧	٩٦٨٢٧١		
(٤٣٤٨٢٣)	(٢٥٤٤٤٣)		
(٢٢٧)	(٢٤٢)		
(١١٢٧٧٨)	(٣٩٩٧٧٢)		التغير في رأس المال العامل - موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر أرصدة مدينة أخرى و ذمم جهات ذات علاقة أرصدة دائنة أخرى ضريبة دخل مدفوعة عن سنوات سابقة صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
٤٢٧٢٣٠	٤٧٣٤٣٣		
(٣١٢١٤٢)	(٦٦١٨٣٢)		
(١٦٨٨)	(٧٣٦)		
(٤٥١٨٣٩)	(١٠٣٢٦٧)		
			الأنشطة الاستثمارية
(٤٢٩٥١)	٦٥٦٧		بيع (شراء) استثمارات في شركات حليفة شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر شراء ممتلكات ومعدات صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
-	(٦٢١٢٦)		
(١٢٤٣٩)	(٩٢٣٢)		
(٥٥٣٩٠)	(٦٤٧٩١)		
			الأنشطة التمويلية
(٤٧٩٧٦٨)	(٣٧٢٣٢٠)		تسديدات قروض حقوق غير المسيطرين صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٥٤٥١)	-		
(٤٨٥٢١٩)	(٣٧٢٣٢٠)		
(٩٩٢٤٤٨)	(١٥٤٠٣٧٨)		صافي النقص في النقد وما في حكمه النقد وما في حكمه في بداية الفترة النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
(١٩٢٦٦١)	١٤٠٧٧٧		
(١٨٥١٠٩)	(٣٩٩٦٠١)	٨	

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠١٢ (غير مدققة)

(١) علم

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠٠٠.٠٠٠ 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 ٢٩.٥١٣.٨٨٩ 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 أوجه الاستثمار المتاحة.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

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

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح او الخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر 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 ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء ان الشركة قامت بتطبيق التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية التالية ابتداءً من اول كانون الثاني ٢٠١٢:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأكتوات المالية : الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الإعراف يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الإعراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الإعراف بها والإلتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الإعراف بها. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية) - محل يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات غير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج اعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

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

أسهم وسندات - تتمثل في المتاجرة بالأسهم والسندات بالإضافة الى الإيداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الامين.

خدمات استشارية وإدارة إصدارات - تتمثل بتقديم الخدمات المتعلقة بالتخاخصة، الإصدار العام، الاندماج والإقتناء.

خدمات إدارة محافظ استثمارية - تتمثل بتقديم ادارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة.

طعام وشراب - تتمثل بمبيعات طعام وشراب.

وساطة مالية - تتمثل بتقديم خدمات الوساطة في السوق المالي.

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

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

المجموع	أخرى	وساطة مالية	طعام وشراب	خدمات إدارة		أسهم وسندات	
				محافظة	خدمات استثمارية		
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	
(٨٠٧)	٥٢	١١٥	٣٢١	١١	-	(١٣٠٦)	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ -
(١٢٣٤)							إيراد (خسائر) القطاع
٢٥٤							مصاريف غير موزعة
(١٧٨٧)							حصة المجموعة من ارباح شركات حليفة
٣٣							خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
(١٧٥٤)							وفر في مخصص ضريبة الدخل
							خسارة الفترة
							للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١ -
(٦٩٩)	٨٥	١٥٩	٢٥٥	٢٠	٥	(١٢٢٣)	إيراد (خسائر) القطاع
(١٢٤١)							مصاريف غير موزعة
٤٣٥							حصة المجموعة من ارباح شركات حليفة
(١٦٠٥)							خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
٢٦							وفر في مخصص ضريبة الدخل
(١٧٧٩)							خسارة الفترة
							٣٠ أيلول ٢٠١٢ -
							الموجودات والمطلوبات
١٠٨٨٧	١٢٩٠	٤٣١	٧٩٦	١٠	٢٢	٧٩٣٨	موجودات القطاع
١٢٣٠٣	-	-	-	-	-	١٢٣٠٣	استثمار في شركات حليفة
١٢١٤٢							موجودات غير موزعة على القطاعات
٣٥٣٣٢							مجموع الموجودات
٧٣٩١	٣٨٣	١٢٩٢	٤٧٠	٣٠٠	-	٤٩٤٦	مطلوبات القطاع
١٨٩							مطلوبات غير موزعة على القطاعات
٧٥٨٠							مجموع المطلوبات
							معلومات القطاعات الأخرى
٤٠٠							للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢
٩							الاستهلاكات و الاطفاءات
							شراء ممتلكات و معدات
							٣١ كانون الأول ٢٠١١
							الموجودات والمطلوبات
١٣٦٣٦	٤٢٢٤	٦٧٠	٦٤٥	٨	٢٣	٨٠٦٦	موجودات القطاع
١٢٢١٤	-	-	-	-	-	١٢٢١٤	استثمار في شركات حليفة
١٢٥٣٣							موجودات غير موزعة على القطاعات
٣٨٣٨٣							مجموع الموجودات
٧٩٣٧	٧٩٣	٩١١	٣٩٣	٣٠٠	-	٥٥٤٠	مطلوبات القطاع
٨٤٠							مطلوبات غير موزعة على القطاعات
٨٧٧٧							مجموع المطلوبات
							معلومات القطاعات الأخرى
٤١٣							للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١١
١٢							الاستهلاكات و الاطفاءات
							شراء ممتلكات و معدات

(٤) خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح أو الخسائر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
(٣٥٢٠)	٦٢٨٦	أرباح (خسائر) متحققة
(٩٦٢٧٦٧)	(٩٦٨٢٧١)	خسائر غير متحققة
٢٦٠٧٦٦	١٤٢٢٠٥	عوائد توزيعات أسهم
(٧٠٥٢١)	(٨١٩٧٨٠)	

(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 ٢٠٠٥ وكفالة بنكية لصالح مركز ايداع الأوراق المالية بقيمة ٥٠٠.٠٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١١: 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 ما مجموعه ٩١٨٩٥٩ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٣٦٤٥٨٣٥ دينار)، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية للمجموعة. استحققت المحافظ في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وتم تسديد جزء من قيمتها حتى ٣٠ أيلول ٢٠١٢.

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٥٤٢٤٥٦ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٥٩٢٧٧٧ دينار).

(٧) ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٥١٥٩	٧٣٦	رصيد بداية الفترة/ السنة
٧٣٦	٨٠٢	مخصص ضريبة دخل عن شركات تابعة
(٣٥١٥٩)	-	ضريبة دخل نتيجة (استبعاد) شركة تابعة
-	(٧٣٦)	ضريبة دخل مدفوعة
٧٣٦	٨٠٢	رصيد نهاية الفترة/ السنة

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

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١١	٢٠١٢	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٢٧٨٠٨)	(٣٣١٨٣)	موجودات ضريبية مؤجلة للفترة
١٦٨٨	-	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٢٦١٢٠)	(٣٣١٨٣)	

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للأعوام ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ وقد صدر تقرير الخبرة لهذه السنوات بالتزام ضريبي يبلغ ١٧٠.٠٠٠ دينار، الا ان الشركة قامت بالاعتراض على تقرير الخبرة ولا زالت القضية قائمة.

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

قامت المجموعة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال المجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٢ وذلك بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لعام ٢٠٠٩.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة التابعة امكان للخدمات المالية للأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ ولم تصدر قرارها النهائي حتى تاريخ اعداد 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 لأغراض قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٦٤٤٠٧	١٠٠٢٨٧
١٦٤٩٩٠١٦	١٤٩٩٨٨٨
(١٠٩١٨٥١)	(٣٩٩٦٠١)

نقد وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(٩) حقوق الملكية

رأس المال -

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٢٩٨٨٩ر١٣ر٢٩ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٩٨٨٩ر١٣ر٢٩	٢٩٨٨٩ر١٣ر٢٩
(٨٦٨٩ر١٧)	(٨٦٨٩ر١٧)
٢٠٨٢٤ر٣٧٢	٢٠٨٢٤ر٣٧٢

راس المال المكتتب به والمدفوع
اسهم خزينة *

* تمثل اسهم الخزينة ما مجموعه ٤٦٦ر٢٦ر٥ 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 قامتا بشراء هذه الاسهم قبل تاريخ التملك.

(١٠) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات الحليفة وكبار المساهمين والادارة التنفيذية العليا 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 كانون الأول ٢٠١١	٣٠ أيلول ٢٠١٢			
دينار	دينار			
٣٢٠٠.٠٠٠	٣٢٠٠.٠٠٠	٩٠ ص	الأردن	شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية
٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠	٦٤ ر٢٢	الأردن	شركة امكان للخدمات المالية
٣٠٠.٠٠٠	٣٠٠.٠٠٠	١٠٠	جزر فيرجن البريطانية	شركة عقار ليمنت
٦٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠.٠٠٠	٦٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة مزايا 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 ر٦	الأردن	شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠.٠٠٠	٥٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة اللعبة العقارية (شركة مساهمة خاصة)
١٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠	٦٦ ر٧	الأردن	الشركة المتعددة لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠.٠٠٠	٦٠٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة الزائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٣.٧٥٠.٠٠٠	٣.٧٥٠.٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة ودبي للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
١٢٦.٣٤٥	١١٤.٣٤٥

رواتب واجور ومكافآت

عمولات التداول

بلغ حجم التداول للجهات ذات العلاقة في السوق المالي عن طريق شركة امكان للخدمات المالية ١٠.٢٤٩.٢٧٨ دينار (٣٠ أيلول ٢٠١١: ١٩.٦٨٦.٤١٦ دينار) وبلغت قيمة العمولات المتعلقة بها ٤١.٧٨١ دينار (٣٠ أيلول ٢٠١١: ٦٩.٠٣٨ دينار).

(١١) حصة السهم من خسارة الفترة

للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		خسارة الفترة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	
(١٤٤٣٦٨٠)	(١٨٧٢٢٠)	(١٤٤٧١٦)	(٥٨٦٠٨٥)	
٢٣٦٨٧٤٢٣	٢٣٦٨٧٤٢٣	٢٣٦٨٧٤٢٣	٢٣٦٨٧٤٢٣	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠٦١)	(٠/٠٦٧)	(٠/٠٠٦)	(٠/٠٢٥)	الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة