

جوردانفست

شركة الثقة للاستثمارات الاردنية

عمان في 2007/10/31
الاشارة: 2185/16/70

السادة بورصة عمان المحترمين

Q. R- 501 T- 31/10 2007

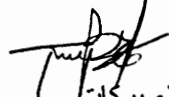
تحية طيبة وبعد،

الموضوع: البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية

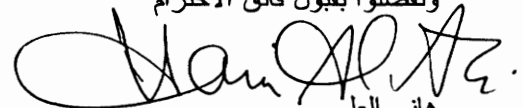
بالاشارة الى المادة (15/ب) من تعليمات إدراج لبورصة عمان، والتي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية عن الربع السنوي لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية -جوردانفست المرفق طياً والمتضمن تقرير تدقيق المدقق الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا

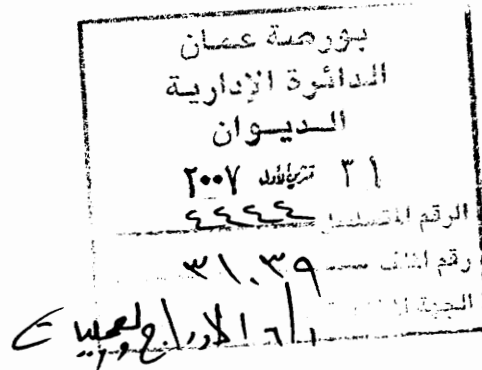
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام


علاء بركات

نائب الرئيس التنفيذي/ مالية وإدارية


هاني العلي

نائب الرئيس التنفيذي/ مالية الشركات



(3)

نسخة/ مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين
نسخة/ هيئة الاوراق المالية المحترمين

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٧

- دولة الأردن -

إرنست ويونغ

هاتف : ٥٥٢٧١١٦

٥٥٢٧١١٦

فاكس : ٥٥٢٧٢٠٠

محاسبون قانونيون

صندوق بريد : ١١٥٠٠ عمان ١١١١٨

المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة الثقة للاستثمارات الأردنية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية للمساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة للتغيرات 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 وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٢٤ (للتقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقا 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 تطيلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقا 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

بناء على مراجعتنا، لم تسترغ لنتأهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٢٤.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٦ تشرين الأول ٢٠٠٧

إلى رئيس مجلس إدارة شركة الثقة
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٧ ديسمبر	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ ديسمبر (مدققة)	إيضاحات	الموجودات
١٠٤٢٠١٤	٩١٢٢٣٤١		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣١٣٥٩٧٧٢	٢٨٦٩٢٢٤٥		موجودات مالية للمتاجرة
٢٠٥٧١٢٧	٢٣٥٨٥٠٢		موجودات مالية متوفرة للبيع
٩٩٢٩١٣٥	٤٩٧٨٣٦٦		إستثمار في شركات حليفة
١١٨٠١٦٨٢	٦١٨٨٨٤٠٥		أرصدة مدينة أخرى
٣٤٢٢٣٥٠	٣١٢٢٣٢٣		ممتلكات ومعدات
٥٩٦٠٩٠٨٠	٥٤٤٦٣٠٩٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
٥	١٠٧٢٤٦٩٣	٣٨٠٣٤٤٥	قروض بنكية
٨	١٨٣٢٥	٣٦١٣٢٢	مخصص ضريبة الدخل
٨	٥٤٩٧٨	٣٨٩٤٥	مطلوبات ضريبية مؤجلة
	١٣٦٧٨٥٤	١٢٢٥٧٨٢	أرصدة دائنة أخرى
	١٢١٦٥٨٥٠	٥٤٣٩٤٩٥	مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
	٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٤٩٥١٣١	رأس المال
	١٠٦٢٨١٤٣	١٠٦٠٣٧٥٧	علاوة إصدار
	٢٠١٢٤٨٦	٢٠١٢٤٨٦	احتياطي إجباري
	٧٥٥٢٠٢	٧٥٥٢٠٢	احتياطي اختياري
	٥٧٥١٩٩	٨٤١٣٣٧	التنغير في القيمة للعادلة للاستثمارات
	٢٢٦٣٣٩٦	٥٢١٢٩١٠	أرباح منورة
	١٥٦٥٩٢١	-	ربح الفترة
	٤٧٣١٤٢٣٦	٤٨٩٢٠٨٢٣	
	١٢٨٩٩٤	١٠٢٧٧٤	حقوق الأقلية
	٤٧٤٤٣٢٣٠	٤٩٠٢٣٥٩٧	مجموع حقوق الملكية
	٥٩٦٠٩٠٨٠	٥٤٤٦٣٠٩٢	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

للتلاثة أشهر والتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	
دينار	دينار	دينار	دينار	
الإيرادات -				
٩٣٠,٠٤٧	٦٦٨,١٠٦	٣٨٠,٧٧٧	١٨٢,٤٢١	إيرادات الفوائد
٦٣٢,١٤٢	٢٤٠,٤٩٠	١,٧٩٨,٤١٤	١٠,٩٥٤	أرباح موجودات مالية للمتاجرة
١,٩٠٠,٢٢٧	٩,٦٠٥	٣١,٠٣٢	-	أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
٣٧٩,١٨٤	٤٢٥,٠٩٦	١٦٣,٧٧٨	١٢٢,١١٢	لتعاب إدارية واستشارية
٦٢٧,٣٢٩	٦١٩,٣٣٣	١٤٥,٠٧٣	٢٥٣,٦٩٩	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
١٦,٥٠٣	٢٦,٦٩٨	٨,٥٧٠	٢٢,٩٠٠	فروقات عملة
٦٥,٧٦٨	١٩٤,٢٧١	٤٧,٦٨٧	٨٣,٤٤٧	أخرى
٤,٥٥١,٢٠٠	٤,٣٤٨,٢٠٩	٢,٥٧٥,٣١١	٦٧٥,٩٣٣	صافي الإيرادات
٢٣٨,١٩٠	٣٧٨,٠٢٣	٦٧,٢٥٧	١٦٨,٠٤١	ينزل: فوائد وعمولات
١,٢٧٤,٠٣٠	٢,٠٦٦,٧٧٩	٤٤٢,٨٨٣	٧١٣,٣٤٨	مصاريف إدارية وعمومية
-	٥,٣٨٧	-	٥,٣٨٧	خسائر بيع مستلكات ومعدات
٩٩,٠٦٣	٦١,٤٥٠	١٩,٤٨٥	٢٠,١٠٠	إستهلاكات
١١٢,٦١٥	١٥٧,٣٦٣	٣٧,٨٠٦	٥٨,٧٧٢	عمولات شراء وبيع موجودات مالية للمتاجرة
١٢٠,٣١٨	٨١,٣٧٨	٧٣,٤٨١	١,٤٠٨	رسوم مختلفة ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٢,٧٠٦,٩٨٤	١,٥٩٨,٠٢٩	١,٩٢٩,٢١٩	(٢٩١,٢٢٣)	ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
١٤٨,٧٤٩	٢٩,٩٠٩	٦٨,١٤٧	(٦٤,٣٥٥)	٨ ينزل: ضريبة الدخل
٢,٥٥٨,٢٣٥	١,٥٦٨,١٢٠	١,٨٦١,٠٧٢	(٢٢٦,٨٨٨)	ربح (خسارة) الفترة
٢,٥٩٤,٧٥٤	١,٦٥٩,١٢١	١,٨٦٥,٣٠٦	(٢٢٨,٧٨٧)	ويعود إلى:
(٣٦,٥١٩)	٢,١٩٩	(٤,٢٣٤)	٢,١٩٩	مساهمي الشركة
٢,٥٥٨,٢٣٥	١,٥٦٨,١١٩	١,٨٦١,٠٧٢	(٢٢٦,٥٨٩)	حقوق الأقلية
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من
٠/١٠	٠/٠٥٣	٠/٠٦	(٠/٠٠٨)	٩ ربح (خسارة) للفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

مجموع حقوق الأكثية قائمة	حقوق الأكثية دينار	مجموع دينار	ربح لفترة دينار	تقرير لبي قيمة قائمة دينار	أرباح موزعة دينار	حقوق ملكية حملة الأسهم		مطلوب الأمور دينار	رأس مال المشروع دينار	فرصه كما في أول الفترة
						أرباح موزعة دينار	أرباح موزعة دينار			
٤٩,٠٢٣,٥٩٧	١٠٢,٧٧٤	٤٨,٩٢٠,٨٢٣	-	٨٤١,٣٢٧	٥,٢١٢,٩١٠	٧٥٥,٧٠٢	٤,٠١٢,٤٨٦	١٠,٢٠٣,٧٥٧	٢٩,٤٩٥,١٣١	٢٠٠٧
(١٨٢,١١٧)	(١٥,٩٧٩)	(٢٦٦,١٣٨)	-	(٢٦٦,١٣٨)	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
(٢٨٢,١١٧)	(١٥,٩٧٩)	(٢٦٦,١٣٨)	-	(٢٦٦,١٣٨)	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
١,٢٨٦,٠٠٣	(١٢,٧٨٠)	١,٢٩٩,٧٨٣	١,٢٩٩,٧٨٣	١,٢٩٩,٧٨٣	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
٤٣,١٤٤	-	٤٣,١٤٤	-	-	-	-	-	٢٤,٣٨٦	١٨,٧٥٨	٢٠٠٧
(٢,٩٤٩,١٤٤)	-	(٢,٩٤٩,١٤٤)	-	-	(٢,٩٤٩,١٤٤)	-	-	-	-	٢٠٠٧
٤٧,٤٤٣,٢٣٠	١٢٨,٩٩٤	٤٧,٣١٤,٢٣٦	١,٢٩٩,٧٨٣	٥٧٥,١٩٩	٢,٩٦٣,٢٩٦	٧٥٥,٧٠٢	٤,٠١٢,٤٨٦	١٠,٢٠٣,٧٥٧	٢٩,٤٩٥,١٣١	٢٠٠٧
٢٩,٤٩٥,١٣١	٤٩,١٤٥	٢٩,٥٤٤,٢٧٦	-	٤,٠١٢,٤٨٦	٢,٩٦٣,٢٩٦	٧٥٥,٧٠٢	٤,٠١٢,٤٨٦	١٠,٢٠٣,٧٥٧	٢٩,٤٩٥,١٣١	٢٠٠٧
(٢,٩٤٩,١٤٤)	٨٤,٠٤٩	(٢,٨٦٥,٠٩٥)	-	(٢,٨٦٥,٠٩٥)	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
٢,٨٦٥,٠٩٥	(٢٦,١١٩)	٢,٨٩١,٢١٤	٢,٨٩١,٢١٤	-	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
٨٩,٠٢٣,٥٩٧	٤٩,١٤٥	٨٩,٠٧٢,٧٤٢	٤٩,١٤٥	٨٩,٠٧٢,٧٤٢	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
٧٨٠,٧٧٧	٧٨٠,٧٧٧	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٠٠٧
٢٣,٠٧٢,٧٧٧	-	٢٣,٠٧٢,٧٧٧	-	-	-	-	-	١٠,٢٠٣,٧٥٧	١٢,٨٦٩,٠٢٠	٢٠٠٧
(٧٧,٢٣٩)	-	(٧٧,٢٣٩)	-	-	(٧٧,٢٣٩)	-	-	-	-	٢٠٠٧
(٢,٨٢١,٥٢٣)	-	(٢,٨٢١,٥٢٣)	-	-	(٢,٨٢١,٥٢٣)	-	-	-	-	٢٠٠٧
٥٠,٨٦٩,١٥٣	٨٧٧,٩١٢	٤٩,٩٩١,٢٤١	٢,٨٩١,٢١٤	١,٥١١,٠٩٢	٣,٢٤٥,٦٦٦	٧٥٥,٧٠٢	٤,٠١٢,٤٨٦	١٠,٢٠٣,٧٥٧	٢٩,٤٩٥,١٣١	٢٠٠٧

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٢٧٠٦٩٨٤	١٥٩٨٠٢٩	الأنشطة التشغيلية
٩٩٠٦٣	٦١٤٥٠	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٦٠٨٣٢	١٥٢٣٤١	تعديلات على بنود غير نقدية -
١٩٢٢٧٦٤	(٤٧٢٥٥٨)	استهلاكات
(١٩٠٠٢٢٧)	(٩٦٠٥)	بدل إجازات ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(٦٢٧٣٢٩)	(٦١٩٥٣٣)	(أرباح) خسائر موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
(١٦٥٠٣)	(٢٦٦٩٨)	أرباح استثمار متوفرة للبيع
-	٥٣٨٧	حصة الشركة من أرباح شركات حليفة
-	(٣٧٣)	أرباح فروقات عملة
		خسائر بيع ممتلكات ومعدات
		ربح بيع شركة تابعة
(٦٨٥٥١٤٨)	(٢٨٦٨٢٧١)	التغير في الموجودات والمطلوبات
١٦٨٦٩١١	(٥١١٣٢٧٧)	موجودات مالية للمتاجرة
٨٩٩٢٧٣	٢٠٠٥٣	أرصدة مدينة أخرى
(١٣٣٠٥١)	(٣٤٢٩٩٨)	أرصدة دائنة أخرى
		ضريبة دخل متوقعة
(٢٨٥٦٤٣١)	(٧٤١٦٠٥٣)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٢٤٣٥٩٧١)	-	الأنشطة الاستثمارية
٣٣١٣٠٣	-	تملك استثمار في شركات تابعة بعد تنزيل النقد المتماثل
-	(٤٣٢٨٢٣٦)	توزيعات أرباح شركات حليفة
٨٧٢٨٦٢	٢٥٢٥٧	استثمار في شركات حليفة
-	(١٧٤٤٧)	بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(٣٩٢١١)	(٥٠٢٨٩٠)	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
١٤٧٠٣٤	١٣٦٩٣٦	شراء ممتلكات ومعدات
-	٥٠٣٧٣	بيع ممتلكات ومعدات
		بيع شركة تابعة
(١٢٤٠٨٣)	(٤٦٣٦٠٠٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١٢٤٣٢٤٩٨	-	الأنشطة التمويلية
١٠٥٦٢٦٤٠	-	الزيادة في رأس المال، بالصافي
(٢٨٣١٥٣٣)	(٢٩٤٩٥١٤)	الزيادة في علاوة الإصدار
(٣١٥٢٩١١)	-	أرباح نقدية موزعة على المساهمين
(١١٥٧٠٣)	٦٩٢١٢٤٨	بنوك دائنة
١٦٨٩٤٩٩١	٣٩٧١٧٣٤	قروض
١٣٦١٤٤٧٧	(٨٠٨٠٣٢٦)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٣٨٥٦٩٤	٩١٢٢٣٤٠	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
١٤٠٠٠١٧١	١٠٤٢٠١٤	النقد وما في حكمه في أول الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية مساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

٣٠ أيلول ٢٠٠٧

(١) عيالم

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠٠٠ر.٢٠٠٠ر. وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال خلال السنوات ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ١٨٩ر١٣ر٢٩ر دينار.

من أهم غايات الشركة الاستثمار في جميع أوجه الاستثمار المتاحة في القطاعات الصناعية والزراعية والمالية والعقارية والسياحية والخدمات وعلى وجه الخصوص في شراء واقتناء الأسهم والحصص والعقارات والسندات وإدارة المحافظ، وكذلك ممارسة نشاطات الخدمات الاستشارية وخدمات عمليات سوق رأس المال التي تؤدي إلى دعم وتعزيز الاستثمار وكذلك التوسط في تنظيم عمليات التمويل الرأسمالي لغايات تأسيس وتوسع وتطور الشركات بما في ذلك تمهيدات الإصدار للأسهم والسندات والإسناد أو المشاركة مع للتجمعات المشتركة الهادفة إلى مثل هذه التعميدات.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية للمرفقة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) والنقارير المالية المرحلية.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

(٣) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم قوائم مرحلية.

(٤) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة الشركة إلى ثلاثة قطاعات أعمال رئيسية:

أسهم وسندات - تتمثل بالمناجزة وبالأسهم والسندات بالإضافة إلى الإيداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الامين.

خدمات استثمارية وإدارة إصدارات - تتمثل بتقديم الخدمات المتعلقة بالتخصيص، الإصدار العام، الاندماج والإقتناء.

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

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

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

٢٠ أيلول ٢٠٠٧ -	خدمات استثمارية		خدمات إدارة		المجموع
	أسهم وسندات	إدارة إصدارات	محافظ استثمارية	أخرى	
	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
نتائج القطاع	٣٧٢٩	٣٣١	٩٤	١٩٤	٤٣٤٨
تكاليف غير موزعة					(٢٧٥٠)
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل					١٥٩٨
ضريبة الدخل					(٣٠)
ربح الفترة					١٥٦٨
معلومات أخرى					
موجودات القطاع	٥١٧٣٤	٣٧٠	٣٢٨١	٤٢٢٤	٥٩٦٠٩
مطلوبات القطاع	١٠٧٢٥	٥٩	٦٧٠	٧١٢	١٢١٦٦
المصاريف الرأسمالية					(٥٠٣)
استثمار في شركات حليفة					(٤٢٩٠)
الاستهلاكات					٦١

٣٠ أيلول ٢٠٠٦ -				
أسهم ومشتقات	خدمات استثمارية وإدارة إصدارات	خدمات إدارة محافظ استثمارية	أخرى	المجموع
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
٣٩١٢	٣١٧	٦٣	٢٥٩	٤٥٥١
				(١٨٤٤)
				٢٧٠٧
نتائج القطاع				
تكاليف غير موزعة				
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل				
ضريبة الدخل				
(١٤٩)				
ربح الفترة				
٢٥٥٨				
معلومات أخرى				
موجودات القطاع				
٥٢٣٦٤	٤١٦	١٢٦٢	٤٣٤٥	٥٨٣٨٧
مطلوبات القطاع				
٣٨٠٤	٥٧	٢٣١٩	١٣٣٨	٧٥١٨
المصاريف الرأسمالية				
(١٤٧)				
استثمار في شركات حليفة				
الاستهلاكات				
٩٩				

معلومات قطاعات الأعمال الثانوية
يبين الجدول التالي توزيع الموجودات، المطلوبات، الإيرادات والمصاريف الرأسمالية للشركة حسب القطاع الجغرافي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٧ -			
داخل المملكة	خارج المملكة	الإجمالي	
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	
الموجودات			
٥٢٥	٥١٧	١٠٤٢	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٢٥٧٩٠	٥٥٧٠	٣١٣٦٠	موجودات مالية للمتاجرة
٢٠٥٧	-	٢٠٥٧	موجودات مالية متوفرة للبيع
٩٠٧٥	٨٥١	٩٩٢٦	استثمار في شركات حليفة
١٤٦٦٠	٥٦٤	١٥٢٢٤	أرصدة مدينة أخرى
المطلوبات			
١٨	-	١٨	مخصص ضريبة الدخل
٥٥	-	٥٥	مطلوبات ضريبة مؤجلة
٩١٢٩	١٥٩٦	١٠٧٢٥	قروض
١٣٦٨	-	١٣٦٨	أرصدة دائنة أخرى
٣٧٢٧	٦٢١	٤٣٤٨	الإيرادات
(٥٠٣)	-	(٥٠٣)	المصاريف الرأسمالية

٣٠ أيلول ٢٠٠٦ -

داخل المملكة	خارج المملكة	الإجمالي
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار

الموجودات

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك	١٣,٤٦٣	٥٣٧	١٤,٠٠٠
موجودات مالية للمتاجرة	٢٤,٨١٨	٦,٧٩٧	٣١,٦١٥
موجودات مالية متوفرة للبيع	٣,٢٧٤	-	٣,٢٧٤
استثمار في شركات حليفة	٣,٣٢٥	-	٣,٣٢٥
أرصدة مدينة أخرى	٥,١٠٨	١,٠٦٦	٦,١٧٤

المطلوبات

قروض قصيرة الأجل	-	٣,٨٠٣	٣,٨٠٣
مخصص ضريبة للدخل	٢٩٣	-	٢٩٣
مطلوبات ضريبية مؤجلة	٢٨٦	-	٢٨٦
أرصدة دائنة أخرى	٣,١٣٦	-	٣,١٣٦

الإيرادات

المصاريف الرأسمالية	٤,٩٠٠	(٣٤٩)	٤,٥٥١
	(١٤٧)	-	(١٤٧)

(٥) قروض بنكية

٣٠ أيلول ٢٠٠٧			٣١ كانون الأولي ٢٠٠٦		
قرض قصير	قرض طويل	المجموع	قرض قصير	قرض طويل	المجموع
الأجل	الأجل	الأجل	الأجل	الأجل	الأجل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٥٩٥,٧٤٥	-	١,٥٩٥,٧٤٥	٣,٨٠٣,٤٤٥	-	٣,٨٠٣,٤٤٥
-	٩,١٢٨,٩٤٨	٩,١٢٨,٩٤٨	-	-	-
١,٥٩٥,٧٤٥	٩,١٢٨,٩٤٨	١٠,٧٢٤,٦٩٣	٣,٨٠٣,٤٤٥	-	٣,٨٠٣,٤٤٥

قرض بنك الأردن للمواري
قرض البنك الأردني للاستثمار والتسويق

(٦) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالة بنكية بقيمة ١,١٢٥,٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٦ وكفالات أخرى بقيمة ٦,٥٨٩ دينار.

على الشركة بتاريخ القوائم المالية للالتزامات تتمثل في مساهمات غير مسددة في الشركات التالية:

المبلغ غير المسدد

دينار

١٢٢,٧٧٨

١,٠٠٠,٠٠٠

الشركة الكويتية الأردنية القابضة

شركة الثقة ودبي للاستثمار

(٧) بنود غير مدرجة في الميزانية

- ضمن النشاط الاعتيادي، تقوم الشركة بإدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الأمانة، حيث بلغ صافي موجودات هذه المحافظ ما مجموعه ٢٠٧,١٩٤,١٤٤ دينار في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات الشركة ولا تظهر ضمن القوائم المالية للشركة.
- تتضمن الاستثمارات المشار إليه أعلاه محافظ استثمارية تقوم الشركة بضمان رأسمالها وبقية إجمالية تبلغ ٣٩,٧٣٢,٦٧٣ دينار.
- تحتفظ الشركة باستثمارات للغير بمبلغ ١٩٢,٦٦٦,١٦٦ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧.

(٨) ضريبة الدخل

- مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
١٢٤,٤٩٦	٣٦١,٣٢٣	رصيد بداية لفترة/ السنة
(١٠١,٨٠٦)	(٣٤٢,٩٩٨)	ضريبة الدخل المدفوعة
٣٣٨,٦٣٣	-	ضريبة الدخل المستحقة
<u>٣٦١,٣٢٣</u>	<u>١٨,٣٢٥</u>	رصيد نهاية لفترة/ السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧
دينار	دينار
٢٩٣,٠٧٤	-
(١٤٤,٣٢٥)	٢٩,٩٠٩
<u>١٤٨,٧٤٩</u>	<u>٢٩,٩٠٩</u>

ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
الزيادة (الوفر) في مطلوبات ضريبية مؤجلة

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠٠٥ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية.

تم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل لغاية عام ٢٠٠٤.

ب- مطلوبات ضريبية مؤجلة

إن تفاصيل هذا التبدل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	رصيد بداية للفترة	المبالغ المحيرة	المبالغ المضبوقة	الرصيد في نهاية الفترة	الضريبة المؤجلة	الضريبة المؤجلة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
-	-	-	٤٧٢,٥٥٨	٤٧٢,٥٥٨	٤٧٢,٥٥٨	٢٩,٩٠٩	-
٣٨,٩٤٥	٥٧٥,٩٦٥	(١٩٨,٤٤٣)	-	-	٣٧٧,٤٢٢	٢٥,٠٦٩	٣٨,٩٤٥
<u>٣٨,٩٤٥</u>	<u>٥٧٥,٩٦٥</u>	<u>(١٩٨,٤٤٣)</u>	<u>٤٧٢,٥٥٨</u>	<u>٤٧٢,٥٥٨</u>	<u>٨٤٩,٩٨٠</u>	<u>٥٤,٩٧٨</u>	<u>٣٨,٩٤٥</u>

أرباح غير متحققة - محفظة

الأوراق المالية للمتاجرة

أرباح غير متحققة - محفظة

الأوراق المالية المتوفرة للبيع

(٩) حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
٢,٥٩٤,٧٥٤	١,٥٦٥,٩٢٠	١,٨٦٥,٣٠٦	(٢٢٨,٧٨٨)
٢٥,٢٨٥,٠٨٥	٢٩,٥١٣,٨٨٩	٢٩,٤٩٥,١٣١	٢٩,٥١٣,٨٨٩
<u>٢٥,٢٨٥,٠٨٥</u>	<u>٢٩,٥١٣,٨٨٩</u>	<u>٢٩,٤٩٥,١٣١</u>	<u>٢٩,٥١٣,٨٨٩</u>
<u>٠/١٠</u>	<u>٠/٥٥٣</u>	<u>٠/٠٦</u>	<u>(٠/٥٥٨)</u>

الحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة

ربح (خسارة) الفترة (دينار)

للمتوسط المرجح لعند الأسهم (سهم)

الحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة

إن الحصة للمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة.

(١٠) القوائم المالية الموحدة

الشركات التابعة

تشمل القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة القوائم المالية لشركة الثقة للاستثمارات والشركات التابعة التالية:

رأس المال ٢٠٠٧	نسبة الملكية ٢٠٠٧	بلد التأسيس	اسم الشركة
٣٠٠,٠٠٠	٨٣,٤٥%	جزر فيرجن البريطانية	شركة عقار ليمتد
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة مزايا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة نبراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٧٥٠,٠١٠	٩٥%	الأردن	شركة آرام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة أسس للمعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٨١,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٥٠٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة للسبل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة الثقة للاستثمار في العقار (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	١٠٠%	الأردن	الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)

لا يوجد معاملات بين الشركة وشركاتها التابعة.

الشركات الخفيفة:

ان تفاصيل هذا الجند هي كما يلي:

نسبة المساهمة %	الدولة	رأس المال دينار	طبيعة للنشاط	٢٠٠٧ دينار	٢٠٠٦ دينار
٣٣,١٤	الأردن	٦ مليون	وساطة مالية	٢,٤٢٣,١٥٣	٢,٦٨٠,٤٠٤
(امكان)					
٢٤,٤٤	الأردن	٣,٥ مليون	صناعة لثا	٢,٣١٩,٩٨٨	١,٢٩٧,٩٦٢
١٥	الأردن	١٢ مليون	استثمارات	١,٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
١٨,٧٩	الأردن	٩,٥ مليون	صناعات غذائية	٢,٣٢١,٩٣٠	-
٢٠	البحرين	٤,٣ مليون	تعليم	٨٥١,٠٦٤	-
				٩,٩٧٦,١٣٥	٤,٩٧٨,٣٦٦

- * تمارس الشركة تأثيرا فعالا على العمليات التشغيلية والمالية لشركة الثقة وبيبي للاستثمار وبالتالي فقد تم تسجيل الاستثمار كامتثمار في شركات خفيفة.

قامت الشركة بعمليات بيع وشراء الأوراق المالية الخاصة بمحفظتها ومحافظ عملاتها من خلال شركتها الحليفة (إمكان للخدمات المالية). كما قامت الشركة بشراء أثاث من شركتها الحليفة (الشركة الأردنية لتصنيع الأخشاب 'جوايكو') وفيما يلي ملخص المعاملات مع جهات ذات علاقة خلال الفترة:

الميزانية:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
نعم دائرة	نعم دائرة
دينار	دينار

شركة إمكان للخدمات المالية

شركة جوايكو

قائمة الدخل:

٣٠ أيلول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧
مصاريف عمولات تداول أوراق مالية	مصاريف عمولات تداول أوراق مالية

شركة إمكان للخدمات المالية

بلغت تكلفة الأثاث الذي تم شراؤه خلال الفترة من الشركة الحليفة (الشركة الأردنية لتصنيع الأخشاب 'جوايكو') مبلغ ٥١٩٨٧ دينار.

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
دينار	دينار
٤٦٦,٠٠٠	٣٨٢,٤١٣

رواتب وأجور ومكافآت

(١١) أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ لتتناسب مع تبويب أرقام الفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧. لم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية للفترة السابقة.