

جوردانفست

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

Q.R - JOIT - 29/4/2010

عمان في ٢٨/٤/٢٠١٠
الاشارة: 381/3/40

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

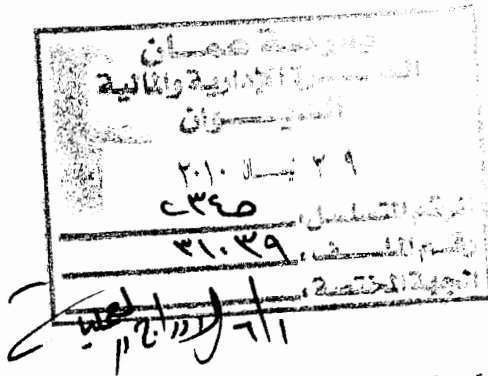
الموضوع: البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى المادة (٦) من تعليمات إفصاح هيئة الشركات المصدرة عن هيئة الأوراق المالية ، والتي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية للربع الأول لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً والمتضمن تقرير تدقيق المدقق الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



نسخة: السادة مركز إيداع للأوراق المالية المحترمين
السادة بورصة عمان المحترمين

T.D

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٠

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٠ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٠ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي/ معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة 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 بإستفسارات 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

بناء على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
صندوق بريد ١١٤٠
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٨ نيسان ٢٠١٠

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٠

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٢٠٠٩ر٣٦٨	١٠١٩ر٢٢٢		نقد وأرصدة لدى البنوك
١٣٧١٥٥٦٢	١٤٧٣٨٧٢١		موجودات مالية للمتاجرة
٣٩٥٤٣٦٧	٤٤١٦٠٩٧		موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٣٣٠٢١٠٩	٢٣٢٧٠٥٨٥	١١	إستثمار في رأسمال شركات حليفة
٩٢٩ر٤٥٧	١٠٦٩ر٢٧٣		أرصدة مدينة أخرى
٨٣ر٥٨٢	٢٢٥ر٣٤٩		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٦٥٤٦٦١٤	٦٥٨٠ر٨٤٤		ممتلكات ومعدات
٣٠٠٢ر١٦٩	٣٠٠٢ر١٦٩		استثمارات عقارية
٥٨٦ر٢٩٦	٤٢٢ر٤٧٨		موجودات ضريبية مؤجلة
٥٦٢ر٣٢٠	٥٣٨ر٢٨٥		موجودات غير ملموسة
١٥٠ر٨٥٩	١٥٠ر٨٥٩		شهرة
<u>٥٤٨٤٢٧٠٣</u>	<u>٥٥٤٣٣ر٨٨٢</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
٤١٨ر٣٤١	٦٤٨ر٤٤٨		بنوك دائنة
٧٨٦٥ر٩٠٥	٧٨٦٨ر١١٨		قروض
٦٢٧١ر٠٥٦	٦٢٧١ر٠٢٦		مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة
١٧ر٦٦٧	٢٨ر٩٢٦	٧	مخصص ضريبة الدخل
١٣ر٠٠٥	-		مطلوبات ضريبية مؤجلة
٢٩٥٩ر٢٣٣	١٩١٦ر٤٩٦		أرصدة دائنة أخرى
<u>١٧٥٤٥ر٢٠٧</u>	<u>١٦٧٣٣ر٠١٤</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٢٩٥١٣ر٨٨٩	٢٩٥١٣ر٨٨٩		رأس المال المدفوع
٨٥٦١ر٢٤٣	٨٥٦١ر٢٤٣		علاوة الإصدار
٢٤٢٧ر٨٩٣	٢٤٢٧ر٨٩٣		احتياطي إجباري
٧٥٥ر٢٠٢	٧٥٥ر٢٠٢		احتياطي اختياري
٢٧٦ر٦٤٠	٦٣٥ر٧٦٤		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٤٦٥٤ر٦٦٦)	(٤٣٢٢ر٧٨٤)		خسائر متراكمة
٣٦٨٨٠ر٢٠١	٣٧٥٧١ر٢٠٧		
<u>٤١٧ر٢٩٥</u>	<u>١١٢٩ر٦٦١</u>		حقوق غير المسيطرين
<u>٣٧٢٩٧ر٤٩٦</u>	<u>٣٨٧٠٠ر٦٦٨</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>٥٤٨٤٢٧٠٣</u>	<u>٥٥٤٣٣ر٨٨٢</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠	إيضاحات	الإيرادات -
دينار	دينار		
٨٩,٢٢٢	٢٢,٥٧٤		إيرادات الفوائد
(٧٤٦,٦٦٧)	٩٠٧,٩٤١	٤	أرباح (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة
-	(٦٥٩)	١٠	خسارة بيع شركة تابعة
٧٥,٧٨١	٦,٨٩٦		أتعاب إدارية واستشارية
١٠,٢٢٤	(٦٦,٩٠١)		حصة المجموعة من (خسائر) أرباح شركات حليفة
(١١,٨٨٠)	(٥٣٠)		فروقات عملة
١٥١,٨٧١	٢٦٢,٤١٧		أخرى
(٤٣١,٤٤٩)	١,٣١٧,٧٣٨		صافي الإيرادات (الخسائر)
٣٦٧,١٧٧	٢٠٥,٢٧٨		ينزل: فوائد وعمولات
٥٧٩,٨١٧	٣٤٠,٠٦٥		مصاريف إدارية
١٥٦,٣٣٠	٩٦,٤٤٤		إستهلاكات واطفاءات
١٤,٣٦٥	٣,٤٩٤		عمولات شراء وبيع موجودات مالية للمتاجرة
٤٧,٧٦٢	٧١,٧٨٦		مصاريف أخرى
(١,٥٩٦,٩٠٠)	٤١٤,٦٧١		ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
(٤٠٨,٠٣٧)	(٤٧,٢١٤)	٧	ضريبة الدخل
(٢,٠٠٤,٩٣٧)	٣٦٧,٤٥٧		ربح (خسارة) الفترة
(١,٩٩٧,٩٢٨)	٣٣١,٨٨٢		ويعود إلى
(٧,٠٠٩)	٣٥,٥٧٥		مساهمي الشركة
(٢,٠٠٤,٩٣٧)	٣٦٧,٤٥٧		حقوق غير المسيطرين
فلس/دينار	فلس/دينار		
(٠/٠٦٨)	٠.١١	٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠	
دينار	دينار	
(٢,٠٠٤,٩٣٧)	٣٦٧,٤٥٧	ربح (خسارة) الفترة
		بضائف: بنود الدخل الشامل الاخرى بعد الضريبة
٤٨٣,٠١٢	٣٥٩,١٢٤	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
٤٨٣,٠١٢	٣٥٩,١٢٤	بالصافي
(١,٥٢١,٩٢٥)	٧٢٦,٥٨١	مجموع بنود الدخل الشامل الاخرى للفترة بعد الضريبة
		مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة
		ويعود الى:
(١,٥١٤,٩١٦)	٦٩١,٠٠٦	مساهمي الشركة
(٧,٠٠٩)	٣٥,٥٧٥	حقوق غير المسيطرين
(١,٥٢١,٩٢٥)	٧٢٦,٥٨١	

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ (غير مدققة)

حقوق ملكية حملة الاسهم									
مجموع حقوق الملك دينار	حقوق غير المسيطرين دينار	التغير في القيمة							
		العائلة للموجودات		المالية		احتياطات		علاوة	
		المجموع	خسائر متراكمة	المتوفرة للبيع	المتوفرة للبيع	اختياري	اختياري	الإصدار	المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
للتلاثة أشهر المنتهية في									
٣١ آذار ٢٠١٠ -									
الرصيد كما في أول									
٢٩,٥١٣,٨٨٩	٨,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	٢٧٦,٦٤٠	(٤,٦٥٤,٦٦٦)	٣٦,٨٨٠,٢٠١	٤١٧,٢٩٥	٣٧,٢٩٧,٤٩٦	٢٠١٠
مجموع الدخل									
-	-	-	-	-	-	٣٥٩,١٢٤	٣٣١,٨٨٢	٦٩١,٠٠٦	٣٥٥,٧٥٥
الشامل للفترة									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حقوق غير المسيطرين									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١									
٢٩,٥١٣,٨٨٩	٨,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	٢٧٦,٦٤٠	(٤,٦٥٤,٦٦٦)	٣٦,٨٨٠,٢٠١	٤١٧,٢٩٥	٣٧,٢٩٧,٤٩٦	٢٠١٠
للتلاثة أشهر المنتهية في									
٣١ آذار ٢٠٠٩ -									
الرصيد كما في أول									
٢٩,٥١٣,٨٨٩	١٠,٦٢٨,١٤٦	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(٦١٥,٧١٥)	(٢,٩٧١,٢٣١)	٣٩,٧٣٨,١٨٤	٥٤١,٨٣٧	٤٠,٢٨٠,٠٢١	٢٠٠٩
مجموع الدخل (الخسارة)									
-	-	-	-	-	-	٤٨٣,٠١٢	(١,٩٩٧,٩٢٨)	(١,٥١٤,٩١٦)	(٧,٠٠٩)
الشامل للفترة									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
حقوق غير المسيطرين									
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١									
٢٩,٥١٣,٨٨٩	١٠,٦٢٨,١٤٦	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(٦١٥,٧١٥)	(٢,٩٧١,٢٣١)	٣٩,٧٣٨,١٨٤	٥٤١,٨٣٧	٤٠,٢٨٠,٠٢١	٢٠٠٩

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠	إيضاحات
دينار	دينار	
		الأنشطة التشغيلية
(١,٥٩٦,٩٠٠)	٤١٤,٦٧١	ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
١٥٦,٣٣٠	٩٦,٤٤٤	تعديلات بنود غير نقدية -
-	(١,٠٦٦,٣٩٩)	استهلاكات واطفاءات
(٧,٢١٢)	٣٣,٨٨٤	استرداد خسارة تدني ممتلكات ومعدات
٤٧٦,٢٤٠	(٧٤٧,٦٦٣)	بدل اجازات ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين
(١٠,٢٢٤)	٦٦,٩٠١	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
١١,٨٨٠	٥٣٠	حصة المجموعة من خسائر (أرباح) شركات حليفة
-	١٥,٠٠٠	خسائر فروقات عملة
		مخصص التزامات محتملة
		التغير في رأس المال العامل
٢,٥٩٢,٥٤٨	٣٠٢,٩٤٥	موجودات مالية للمتاجرة
(٢,٤٧٤,٤٤٤)	(٧٣,٢١٠)	أرصدة مدينة أخرى وضم جهات ذات علاقة
١,٦٠٦,٣٠٣	(١,٠٩٨,٤١٣)	أرصدة دائنة أخرى
(٤,٦٥٤)	(٢٠٦)	ضريبة الدخل المدفوعة
٣,١٩,٥٦٧	(١,٠٩٥,٧٥٦)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٤٨,٧٠٨)	(٣٥,٣٧٧)	استثمار في شركات حليفة
(٢٤,٢١٩)	-	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
(٣٣,٨٢٨)	-	شراء ممتلكات ومعدات
(٢٠٦,٧٥٥)	(٣٥,٣٧٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٢,٠١٧,١٥٢)	-	قروض بنكية
(٥٨,٦٠٦)	(٨٩,١٢١)	حقوق غير المسيطرين
(٢,٠٧٥,٧٥٨)	(٨٩,١٢١)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٧٣٧,٠٥٤	(١,٢٢٠,٢٥٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
(١٠٩,٩٥١)	١,٥٩١,٠٢٧	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٦٢٧,١٠٣	٣٧٠,٧٧٣	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية مساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠١٠

(١) عام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠٠.٠٠٠.٠٠٠ 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 ٨٨٩.١٣ر ٢٩ 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.

من أهم غايات الشركات التابعة الاستثمار في جميع أوجه الاستثمار المتاحة.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة كما في ٣١ آذار ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والموجودات المالية المتوفرة للبيع والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة 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 ٢٠٠٩. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩. باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق المعايير الجديدة المعدلة التالية:

معييار التقارير المالية الدولية رقم ٣ - اندماج الاعمال - معدل ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ القوائم المالية الموحدة والمنفصلة - معدل

تم إصدار المعايير المعدلة في شهر كانون الثاني ٢٠٠٨ وينبغي تطبيقها على السنوات المالية التي تبدأ في ١ تموز ٢٠٠٩ أو بعد ذلك.

إن معيار التقارير المالية الدولية رقم ٣ - معدل يتضمن عدداً من التغييرات التي تؤثر على السياسة المحاسبية لعمليات اندماج الاعمال (بعد التاريخ المشار اليه أعلاه) وبالتالي على المبلغ المعترف به كشهرة ونتائج الاعمال خلال الفترة التي تمت فيها عملية الاندماج ونتائج الاعمال اللاحقة.

يتطلب معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧- معدل عدم زيادة الشهرة أو الاعتراف بربح أو خسارة نتيجة تغير نسبة الملكية في شركة تابعة مما لا ينجم عنه فقدان للسيطرة حيث يتم تسجيل الاثر في حقوق الملكية. بالاضافة إلى ذلك فان هذا المعيار المعدل قام بتغيير السياسة المحاسبية المتعلقة في الخسائر المتحققة من قبل الشركة التابعة والسياسة المحاسبية المتعلقة بفقدان السيطرة على الشركة التابعة.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

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

- أسهم وسندات - تتمثل بالمتاجرة وبالأسهم والسندات بالاضافة الى الايداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الامين.
- خدمات استشارية وإدارة إصدارات - تتمثل بتقديم الخدمات المتعلقة بالخصخصة والإصدار العام والانماج والإقتناء.
- خدمات إدارة محافظ استثمارية - تتمثل بتقديم ادارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة.
- طعام وشراب - تتمثل بمبيعات طعام وشراب.

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

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

المجموع	أخرى	طعام	خدمات إدارة	خدمات استشارية	أسهم وسندات
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
١٩٧	١٨٢	٨٠	-	٦	٩٢٩
(٧١٧)					
(٦٦)					
٤١٤					
(٤٧)					
٣٦٧					
نتائج القطاع					
مصاريف غير موزعة					
حصة المجموعة من خسائر شركات حليفة					
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل					
مصرف ضريبة الدخل					
ربح الفترة					
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠-					
(٤٤١)	١	١٥٠	٦٣	١٣	(٦٦٨)
(١٦٥)					
١٠					
(١٥٩٦)					
(٤٠٨)					
(٢٠٠٤)					
نتائج القطاع					
مصاريف غير موزعة					
حصة المجموعة من ارباح شركات حليفة					
خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل					
مصرف ضريبة الدخل					
خسارة الفترة					

٣١ آذار ٢٠١٠ -	أسهم وسندات	خدمات استثمارية وإدارة إصدارات	خدمات استثمارية وحافظ استثمارية	طعام وشرب	أخرى	المجموع
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
الموجودات والمطلوبات						
موجودات القطاع	١٩٥٤٨	١٦	١٥	٢٠٩٠	٢٢٢	٢١٨٩١
استثمار في شركات حليفة	٢٣٢٧٠	-	-	-	-	٢٣٢٧٠
موجودات غير موزعة على القطاعات						١٠٢٧٢
مجموع الموجودات						٥٥٤٣٣
مطلوبات القطاع	٨٥١٧	-	٣٠٨	١٦١١	٥٥٠٤	١٥٩٤٠
مطلوبات غير موزعة على القطاعات						٧٩٣
مجموع المطلوبات						١٦٧٣٣
معلومات القطاعات الأخرى						
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ -						
المصاريف الرأسمالية						-
استهلاكات واطفاءات						٩٦
٣١ كانون الأول ٢٠٠٩						
الموجودات والمطلوبات						
موجودات القطاع	١٧٦٧٠	٢٣	١٤	١٨٧٨	١٦٩٤	٢١٢٧٩
استثمار في شركات حليفة	٢٣٣٠٢	-	-	-	-	٢٣٣٠٢
موجودات غير موزعة على القطاعات						١٠٢٦٢
مجموع الموجودات						٥٤٨٤٣
مطلوبات القطاع	٨٣٩٥	-	٣٥٣	١٦٠٦	٦١٤٦	١٦٥٠٠
مطلوبات غير موزعة على القطاعات						١٠٤٥
مجموع المطلوبات						١٧٥٤٥
معلومات القطاعات الأخرى						
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ -						
المصاريف الرأسمالية						٣٤
استهلاكات واطفاءات						١٥٦

(٤) أرباح (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة

للتلاثة اشهر المنتهية في	للتلاثة اشهر المنتهية في
٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠
دينار	دينار
(٤٠٣٨٠٨)	٨٩٨٨
(٤٧٦٢٤٠)	٧٤٧٦٦٣
١٣٣٣٨١	١٥١٢٩٠
(٧٤٦٦٦٧)	٩٠٧٩٤١

أرباح (خسائر) متحققة
التغير في القيمة العادلة
عوائد توزيعات أسهم

(٥) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة أن تطرأ تتمثل في كفالة بنكية بقيمة ١٤٠.٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٥ وكفالات أخرى بقيمة ٣.٠٠٠ 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 ١٦٤.٥٧٥ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٠ (٣١ كانون الأول ٢٠٠٩: ٨٩.٢٢١ دينار)، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية الموحدة.

تتضمن الاستثمارات المشار إليها أعلاه محافظ استثمارية تقوم المجموعة بضمان رأسمالها وبقيمة اجمالية تبلغ ١٥٤.٧٨١ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٠ (٣١ كانون الأول ٢٠٠٩: ٨٨.٦٥٩ دينار) ..

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٥٩٢.٧٧٧ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٠ (٣١ كانون الأول ٢٠٠٩: ٢٣٣.٥٩٤ دينار).

(٧) ضريبة الدخل

أ- مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ دينار	
١٧.٦٦٧	١٣٤.١٥٤	رصيد بداية الفترة/السنة
-	(١٣٤.١٥٤)	عكس فائض مخصص ضريبة الدخل
١١.٢٥٩	١٧.٦٦٧	ضريبة الدخل الناتجة عن تملك شركة تابعة
٢٨.٩٢٦	١٧.٦٦٧	رصيد نهاية الفترة/السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٠ دينار	٣١ آذار ٢٠٠٩ دينار	
٢٠٦	١٠٢	مصرف ضريبة دخل
٤٧.٠٠٨	٤٠٧.٩٣٥	اطفاء موجودات ضريبة مؤجلة للفترة
٤٧.٢١٤	٤٠٨.٠٣٧	

تقوم الشركة باحتساب الضرائب وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة وقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

(٨) حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة

٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠
(١٩٩٧٩٢٨)	٣٣١٨٨٣
٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩
فلس/ دينار	فلس/ دينار
(٠/٠٦٨)	٠.١١

ربح (خسارة) الفترة (دينار)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

(٩) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه لأغراض قائمة التدفقات النقدية مما يلي:

٣١ آذار ٢٠٠٩	٣١ آذار ٢٠١٠
دينار	دينار
١٠٩١٩١٥٨	١٠٩١٩٢٢٢
(٤٩٢٠٥٥)	(٦٤٨٤٤٨)
٦٢٧١٠٣	٣٧٠٧٧٤

نقد وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(١٠) بيع شركة تابعة

قامت المجموعة في ٢٨ آذار ٢٠١٠ ببيع كامل استثمارها في شركة الحقيبة المساهمة الخاصة، وقد نتج عن عملية البيع خسارة بمبلغ ٦٥٩ دينار.

(١١) 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:

اسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية %	رأس المال	
			٢٠١٠ دينار	٢٠٠٩ دينار
شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية	الأردن	٧٦٫٦	٣٢٠٠٫٠٠٠	٣٢٠٠٫٠٠٠
شركة عقار ليمنت	جزر فيرجن البريطانية	١٠٠	٣٠٠٫٠٠٠	٣٠٠٫٠٠٠
شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة مزايا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة نبراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة أرام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	٩٥	٧٥٠٫٠٠٠	٧٥٠٫٠٠٠
شركة أسس المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٨١٫٠٠٠	٨١٫٠٠٠
شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٢٠٠٠٫٠٠٠	٢٠٠٠٫٠٠٠
شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة الثقة للاستثمار في العقار (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة الكون للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
الشركة الريادية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة الثقة والمغرب العربي (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٥٫٠٠٠	١٥٫٠٠٠
الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠٫٠٠٠	٦٠٫٠٠٠
شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	٦٦٫٦	٩٠٠٫٠٠٠	٩٠٠٫٠٠٠
شركة قارات الارض للاستثمارات (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٥٫٠٠٠	١٥٫٠٠٠
شركة جسور الثقة لإدارة العقارات (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠٫٠٠٠	٥٠٫٠٠٠
شركة عمان الغربية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠٫٠٠٠	٥٠٫٠٠٠
شركة الحقيبة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	-	-	-
شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠٫٠٠٠	٥٠٫٠٠٠
شركة الباب المفتوح (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠٫٠٠٠	٥٠٫٠٠٠
شركة العلبة العقارية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠٫٠٠٠	٥٠٫٠٠٠
شركة الحل الوسط (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٥٫٠٠٠	١٥٫٠٠٠
شركة الطاولة المستديرة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٥٫٠٠٠	١٥٫٠٠٠
شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	١٠٠	١٠٫٠٠٠	١٠٫٠٠٠
الشركة المتعددة لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	٦٦٫٧	٦٠٠٫٠٠٠	٦٠٠٫٠٠٠
الشركة الرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	١٠٠	٦٠٠٫٠٠٠	٦٠٠٫٠٠٠
صندوق الثقة الأول للأوراق المالية	الأردن	٦٢٫١	٥٢٤٫٤٠٠	-

الشركات الحليفة

ان تفاصيل الاستثمارات في الشركات الحليفة هي كما يلي:

نسبة المساهمة	الدولة	طبيعة النشاط	٢٠١٠	٢٠٠٩
%			دينار	دينار
٣٣.١٤	الأردن	وساطة مالية	٢٠٤٣١.٠٠٠	٢٠٤٧٧.٧٧٤
٣٩	الأردن	استثمارات	٦٩٨٢.٥٠٠	٦٩٨٢.٥٠٠
١٦.٣٤	الأردن	صناعات غذائية	٢٥٤٠.٣٦٧	٢٥١٠.٥٨٥
٣١.٦	البحرين	تعليم	٨٩٥٦.٣٠٣	٨٨٦٨.٠٦٢
٢٠	البحرين	تعليم	٨٦٠.٩٩٩	٨٥٨.٨٣٠
٣٠	الأردن	استثمارات	٢٠.٠٠٠	٢٠.٠٠٠
٤١.٢٢	الأردن	استثمارات	١٤٧٩.٤١٦	١٤٥٧.٣٥٨
			<u>٢٣.٢٧٠.٥٨٥</u>	<u>٢٣.٣٠٢.١٠٩</u>

* تمارس المجموعة تأثيرا فعالا على العمليات التشغيلية والمالية لهذه الشركات وبالتالي تم تسجيل الاستثمار كاستثمار في شركات حليفة.

ان المعاملات مع الجهات ذات العلاقة هي كما يلي:

مصاريف عمولات تداول أوراق مالية	للتلاثة اشهر المنتهية في
٣١ آذار	٣١ آذار
٢٠١٠	٢٠٠٩
دينار	دينار
<u>٣٤٩٤</u>	<u>١٤.٣٦٥</u>

- عناصر قائمة الدخل المرحلية الموحدة:
شركة امكان للخدمات المالية

مصرف ايجار	للتلاثة اشهر المنتهية في
٣١ آذار	٣١ آذار
٢٠١٠	٢٠٠٩
دينار	دينار
<u>-</u>	<u>١١.٦١٩</u>

شركة امكان للخدمات المالية

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا:

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

للتلاثة اشهر المنتهية في	للتلاثة اشهر المنتهية في
٣١ آذار	٣١ آذار
٢٠١٠	٢٠٠٩
دينار	دينار
<u>٤٨.٠٠٠</u>	<u>٧٧.٥٢٠</u>

رواتب وأجور ومكافآت

(١٢) تملك شركة تابعة

قامت المجموعة بتوحيد القوائم المالية لصندوق الثقة الأول للأوراق المالية اعتباراً من أول شباط ٢٠١٠، حيث تمت السيطرة نتيجة انسحاب جزء من مساهمي الصندوق وارتفاع نسبة تملك المجموعة إلى ٦٢.١٥٪ من صافي موجودات الصندوق. ان القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات صندوق الثقة الأول للأوراق المالية بتاريخ السيطرة هي كما يلي:

القيمة الدفترية بتاريخ السيطرة دينار	القيمة العادلة دينار	
٦٠٦٦٩٢	٦٠٦٦٩٢	نقد وارصدة لدى البنوك
١٠٦١٣٥٤	١٠٦١٣٥٤	موجودات مالية للمتاجرة
١٥٥١٧	١٥٥١٧	ارصدة مدينة أخرى
(١١٢٥٩)	(١١٢٥٩)	مخصص ضريبة دخل
(٩٠٧٨)	(٩٠٧٨)	ارصدة دائنة أخرى
١٦٦٣٢٢٦	١٦٦٣٢٢٦	صافي الموجودات
٦٢٩٥٣١	٦٢٩٥٣١	حقوق غير المسيطرين
١٠٣٣٦٩٥	١٠٣٣٦٩٥	صافي الموجودات المسيطر عليها

(١٣) الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم المجموعة باقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب أحكام قانون الشركات والتعليمات السارية حيث أن هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية موحدة مختصرة.