

الرقم : ٢٨ / ٢٧ / ٢٠١٧
التاريخ : ٢٧ / ٥ / ٢٠١٧



شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
وسطاء لدى بورصة عمان

السادة بورصة عمان المحترمين ،،،

الموضوع : التقارير المالية النصف سنوية

تحية وبعد ،،،

بالإشارة الى تعليمات الافصاح نرفق لكم البيانات النصف سنوية لشركة
الاردن والخليج للاستثمارات المالية كما هي بتاريخ 2017/6/30
حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

شركة الاردن والخليج
للاستثمارات المالية
مدير عام

فيور تصيف عهدين
المدارة الادارة والمالية
الديوان
٢٧ نر ٢٠١٧
الرقم المتسلسل ٢٩٥١
رقم الملف ٢٩
الجهة المختصة : الادارة والديوان

تلفون : ٥٦٧٥٦١٥ - ٥٦٦٠٩٧٣ - ٥٦٦٠٩٧٠ - ٠٦ فاكس : ٥٦٧٥٦١٧ - ٠٦

Tel . 06 - 5660970 - 5660973 - 5675615 - 5607313 - Fax : 06 - 5675617 - Email : jgfinance@wanadoo.jo

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
محدودة المسؤولية

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلي
كما في ٢٠١٧/٦/٣٠

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
المحتويات

- ١ - تقرير المحاسب القانوني المستقل ٢٠١٧/٦/٣٠
- ٢ - قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٢٠١٧/٦/٣٠
- ٣ - بيان الدخل المرحلي الشامل للستة اشهر المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠
- ٤ - بيان قائمة التدفقات النقدية ٢٠١٧/٦/٣٠
- ٥ - بيان التغيرات في حقوق الملكية ٢٠١٧/٦/٣٠
- ٦ - الكشوفات والايضاحات ٢٠١٧/٦/٣٠



No. :

Date :

الرقم :

التاريخ : ٢٠١٧/٧/٢٣

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

السادة / رئيس واعضاء مجلس ادارة
شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية المحترمين

مقدمة:

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي الموحد المرحلي المرفق لشركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وبيانات الدخل الشامل الموحد المرحلي والتغيرات في حقوق المساهمين الموحد المرحلي الموجز والتدفقات النقدية الموحدة المرحلية الموجزة للسنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان ادارة الشركة مسؤولة عن اعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "اعداد التقارير المالية المرحلية"، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استنادا لمراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من اجراء استفسارات بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، والقيام باجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولي، وبالتالي فانها لاتمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

استنادا الى مراجعتنا، فانه لم يرد الى علمنا مايدعو الى الاعتقاد بان المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لاتظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي الموحد لشركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "اعداد التقارير المالية المرحلية".
تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام وقد اعدت المعلومات المالية الموحدة المرحلية الموجزة المرفقة لاغراض الادارة ومتطلبات هيئة الاوراق المالية.
فقرة توكيدية:

من خلال اطلعنا على سجلات وقيد الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام قانون غسيل الاموال.

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال درويش

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون

رقم الإجازة ٢٠١٧

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية ذ.م.م
قائمة المركز المالي المرحلي كما في ٢٠١٧/٦/٣٠
بيان (أ)

	٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠
ايضاح الموجودات	بالدينار	بالدينار
<u>الموجودات المتداولة</u>		
الصندوق وصندوق النثرية	٣٢٧	٨١٢٠
تسوية التداول	٨٦٠٧١	١٢٧٣٨١
صافي قيمة المحفظة	٧٩١٨٦٢	٧٩٦٠٦٩
سلف موظفين	٥٦٥٠	٥٣٥٠
صندوق ضمان الوسيط	١٢٢٠٠٠	١٢٢٠٠٠
تأمينات كفالات مستردة	٣٠٣٠٢	٣٠٣٠٢
الاستثمارات المالية بالكلفة	٥٢٨٠٥٧	٥٢٨٠٥٧
المساهمة في شركات تابعة	٤١٨٦٨٤	٤١٨٦٨٤
اسهم غير مدرجة	١٩٣٦٧٦	١٩٣٦٧٦
بنوك اخرى	١١٨٨٠٤	٩٠٨٣٨
ذمم عملاء الوساطة	١٣٦٥٠١١	١٣٤٢٢٧٩
ينزل/مخصص ديون مشكوك فيها	(١٠٧٢٢١٨)	(١٠٧٢٢١٨)
محفظة اسهم فلسطين	٩٣٠٥٤٣	١٠٠٦٢٩٧
مدفوعات ضريبة دخل	.	٦٣٠١٦
مجموع الموجودات المتداولة	٣٥١٨٧٦٩	٣٦٥٩٨٥١
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
٢ مجموع الموجودات غير المتداولة	٤٦٣٤٠٩	٤٦٣٤٠٩
ينزل / الاستهلاك المتراكم	(٤١٢٣٧٠)	(٤١٢٣٦٩)
صافي الموجودات غير المتداولة	٥١٠٣٩	٥١٠٤٠
مجموع الموجودات	٣٥٦٩٨٠٨	٣٧١٠٨٩١

<u>المطلوبات والحقوق</u>		
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
بنك الاتحاد	١٠.١٨٨٨٨	١١٤١٧٥٠
ذمم الشركاء	٤٢٧٨٣٥	٤٢٧٨٣٠
م. مستحقة	٢٥٢٥٠	٢٥٢٥٠
عمولات هيئة الأوراق المالية	٩٧	١٠٥
مجموع المطلوبات المتداولة	١٤٧٢٠٧٠	١٥٩٤٩٣٥
 <u>راس المال والحقوق</u>		
راس المال	٢٢٥٠٠٠٠	٢٢٥٠٠٠٠
احتياطي اجباري	٨٣١٨٠	٨٣١٨٠
تسوية القيمة العادلة	٤٧٧٨٢	٤١٦٠٨
ارباح خسائر (مدوره)	(٢٨٣٢٢٤)	(٢٥٨٨٣٢)
صافي راس المال والحقوق	٢٠٩٧٧٣٨	٢١١٥٩٥٦
مجموع المطلوبات والحقوق	٣٥٦٩٨٠٨	٣٧١٠٨٩١

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية ذ.م.م
بيان الدخل المرحلي الشامل للستة اشهر المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠
ايضاح البيان ٢٠١٦/٠٦/٣٠ ٢٠١٧/٠٦/٣٠

	بالدينار	بالدينار
الايادات		
الاياد من العمولة	٤٩٥٣٢	٥٤٠٩٩
ايادات اخرى	٦٤٨٧	٤٥٤٦
ارباح (خسائر) اعادة تقييم اسهم فلسطين	٢٣٧٣٩١	٧٥٧٥٤
ارباح اعادة تقييم المحفظة	.	٦١٧٥
مجموع الايادات	٢٩٣٤١٠	١٤٠٥٧٤
ينزل:		
١ م. الادارية والعمومية	(١٢١٧٧٢)	(١٠٣٠٤٣)
صافي ربح (خسارة) الايادات	١٧١٦٣٨	٣٧٥٣١
ينزل/خسارة المحفظة	(٣٤٠٢٧)	(١٣١٣٩)
يضاف/ فرق القيمة العادلة	(٣٠٦٧٦)	.
صافي ربح (خسارة) العمليات	١٠٦٩٣٥	٢٤٣٩٢
ارباح رأسمالية	٦٠٠٠٠	.
صافي ربح (خسارة) الحالية	١٦٦٩٣٥	٢٤٣٩٢
ارباح (خسائر) مدوره	(٣٠٠٠٦٩)	(٢٨٣٢٢٤)
صافي الارباح (الخسائر) منقول لقائمة المركز المالي	(١٣٣١٣٤)	(٢٥٨٨٣٢)

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية ذ.م.م

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠

٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	البيان
بالدينار	بالدينار	
١٤٠٧١	٢٤٣٩٢	التدفقات النقدية من الانشطه التشغيلية
٤٠٧٩٣	.	مجموع الارباح(الخسائر)
		يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات
١٦٦٠٣٩	(٤١٣١٠)	يضاف - ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة
(٩٤٥٢)	(٤٢٠٧)	النقص(الزيادة) في تسوية التداول
١١٥٠	٣٠٠	الزيادة في صافي قيمة المحفظة
(١)	.	الزيادة في سلف موظفين
(٩٣٠٥٤٣)	(٧٥٧٥٤)	النقص(الزيادة) في كفالات مستردة
(٢٩٧٧٣٩)	٢٢٧٣٢	النقص(الزيادة) في محفظة اسهم فلسطين
٦٦٨١٩٤	.	النقص(الزيادة) في ذمم عملاء الوساطة
.	(٦٣٠١٦)	النقص(الزيادة) في استثمارات مالية
٩٣٧٥٣	.	النقص(الزيادة) في مدفوعات ضريبة دخل
(١)	.	النقص(الزيادة) في استثمارات شركة البركة للتكافل
٢١٣٨	.	النقص(الزيادة) في المساهمة في شركات التابعة
	.	النقص (الزيادة) في الشركة الاردنية المركزية
٤٧٧٨٢	(٦١٧٤)	يضاف - ينزل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة
٩٧	٨	الزيادة (النقص) في تسوية القيمة العادلة
٢٥٢٥٠	.	الزيادة(النقص) في عمولات هيئة الأوراق المالية
(١٧٨٤٦٩)	(١٤٣٠٢٩)	الزيادة (النقص) في ذمم عملاء الوساطة
		صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
١٩٥٤٠٠	(١)	التدفقات من الانشطه الاستثماريه
(١٩٥٥٩٤)	.	الزياده في الموجودات الثابته
(١٩٤)	(١)	التغير في فروقات الاستهلاك
		صافي التدفقات من الانشطه الاستثماريه
٩٧٦١٥	(٥)	التدفقات من الانشطه التمويلية
٩٧٦١٥	(٥)	النقص في ذمم الشركاء
(٨١٠٤٨)	(١٤٣٠٣٥)	صافي التدفقات من الانشطة التمويلية
(٨١٨٧٠٩)	(٨٩٩٧٥٧)	صافي التدفقات النقدية
(٨٩٩٧٥٧)	(١٠٤٢٧٩٢)	النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
		النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
		النقدية وشبه النقدية
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/٠٦/٣٠	
٣٢٧	٨١٢٠	الصندوق
١١٨٨٠٤	٩٠٨٣٨	بنوك اخرى
(١٠١٨٨٨٨)	(١١٤١٧٥٠)	بنك الاتحاد
(٨٩٩٧٥٧)	(١٠٤٢٧٩٢)	المجموع

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٢٠١٧/٦/٣٠

المجموع	الارباح(الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة	القيمة العادلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	راس المال	البيان
بالدينار	بالدينار		بالدينار	بالدينار	بالدينار	
٢٠.٩٧٧٣٨	(٢٨٣٢٢٤)	٤٧٧٨٢	-	٨٣١٨٠	٢٢٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون اول ٢٠١٦
٢٤٣٩٢	٢٤٣٩٢		-	-		مجموع الدخل الشامل للسنة
	.		-	-		اطفاء خسائر
(٦١٧٤)	.	(٦١٧٤)	-	-		التحويلات
٢١١٥٩٥٦	(٢٥٨٨٣٢)	٤١٦٠٨		٨٣١٨٠	٢٢٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

كشف المصاريف العمومية والادارية كما هي في ٢٠١٧/٦/٣٠

ايضاح رقم (١)

البيان	٢٠١٦/٠٦/٣٠	٢٠١٧/٠٦/٣٠
	فلس دينار	فلس دينار
الرواتب والاجور	٤٣٨١٥,٠٠٠	٣٩٠٧٥,٠٠٠
صندوق حماية المستثمر	١٤٦٢,٦١٠	١٣٥٨,٠٠٠
رسوم ورخص واشتراكات	١٢٨٠,٤٠٠	١١٣٥,٠٠٠
م. تيرعات	١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
التامين الصحي / معالجات	٥٦٠٨,٣٧٤	٣٨٥١,٠٠٠
قرطاسية ومطبوعات	١٠٨٥,٥٩٠	١٦٧,٠٠٠
دعايه واعلان	٢٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
فوائد بنكية	٣٦٨٩٣,١٣٥	٣٥٣٦٦,٠٠٠
ايجار مكتب الوساطه	١٢٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠٠,٠٠٠
ضيافة ومصاريف مكتب	٩١٤,٦٠٠	٨٦٠,٠٠٠
عمولة اصدار حوالة بنك الاتحاد	١٣٣٨,٠٠٠	١٠٥٦,٠٠٠
صيانة وتصليلات	٣٢٣٥,٧٦٠	٣١٢٠,٠٠٠
كهرباء وماء	١٠٨٥,٢٦٨	٧٩٤,٠٠٠
فرق الحوالات	١,٣٢٠	١,٠٠٠
أتعاب مهنية	٢٥٠٠,٠٠٠	١٢٥٠,٠٠٠
الضمان الاجتماعي	٥٧٣٠,٠٠٠	٥٨٥٧,٠٠٠
برق وبريد وهاتف	٦٥٨,٣٧٠	٥٩٧,٠٠٠
علب حبر للاجهزة	٢٠٠,٠٠٠	٢١٣,٠٠٠
رسوم مدفوعة بورصة عمان	٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
عمولات وفوائد	٧٤,٠٠٠	٨٦,٠٠٠
اخطاء تداول	٠,٠٠٠	١٥٣,٠٠٠
رسوم هيئة الاوراق المالية	١٠٦,٧٥٠	١٢٢,٠٠٠
ضريبة معارف	٣٤٤,٠٠٠	٣٤٤,٠٠٠
م. خدمات مشتركة	١٦١٣,٩٧٠	١٦٣٨,٠٠٠
غرامات مدفوعة لهيئة الاوراق المالية	١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع الكلي	١٢١٧٧٢,١٤٧	١٠٣٠٤٣,٠٠٠

٢٠١٧/٠٦/٣٠

نموذج (ك) للاستهلاك
صادر بالاستناد الى المادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢

٢- اسم المكلف شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

ملاحظات	الاستهلاك المجمع		الاستهلاك المجمع		تاريخ بدء الاستعمال	النسبة المئوية السنوية للاستهلاك	أجمالي		الاستثمارات	الاضافات	تكلفة الاصل		اسم ونوع الاصل المطلوب بالاستهلاك حقه من ائتمية او الات او مملوشتات	الرقم
	في ٢٠١٧/٦/٣٠	فلس	في ٢٠١٦/١٢/٣١	فلس			التكلفة الاصل	الاستثمارات			دينار	فلس		
٠.٢٥٠	٤١٥٤١,٧٥٠	.....	٤١٥٤١,٧٥٠	.....		%١٠	٤١٥٤٢,٠٠٠	.....	.....	.....	٤١٥٤٢,٠٠٠	.....	الات والمملوشتات	
٠.٠٠٠	٦٥٨٥٢,٠٠٠	.....	٦٥٨٥٢,٠٠٠	.....		%١٠	٦٥٨٥٢,٠٠٠	.....	.....	.....	٦٥٨٥٢,٠٠٠	.....	البكرات	
١.٥٣,٠٠٠	١٨٥٧,٠٠٠	.....	١٨٥٧,٠٠٠	.....		%١٠	٢٩١٠,٠٠٠	.....	.....	.....	٢٩١٠,٠٠٠	.....	مكيف هواء	
٠.٠٠٠	٤٤٢٢٥,٠٠٠	.....	٤٤٢٢٥,٠٠٠	.....		%٢٠	٤٤٢٢٥,٠٠٠	.....	.....	.....	٤٤٢٢٥,٠٠٠	.....	وحدة الحاسب الالى	
٤٤٨٦٥,٥٥٠	٢١٦٩٣٥,٤٥٠	.....	٢١٦٩٣٥,٤٥٠	.....		%١٥	٢٦١٨٠,١,٠٠٠	.....	.....	.....	٢٦١٨٠,١,٠٠٠	.....	السيارات	
١٩٩,٧١٠	٧١٣٨,٠٠٠	.....	٧١٣٨,٠٠٠	.....	٢٠٠٦/٠٤/٠١	%١٥	٧٣٣٧,٧١٠	.....	.....	.....	٧٣٣٧,٧١٠	.....	هاتف فاكس وتلفن	
٥٢٧,٤٠٠	١١٨,٦٠٠	.....	١١٨,٦٠٠	.....	٢٠٠٦/٠١/٠١	%٠.٣	٦٤٦,٠٠٠	.....	.....	.....	٦٤٦,٠٠٠	.....	قصة جديدة	
٢٣٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠	.....	٧٢٠,٠٠٠	.....	٢٠٠٧/٠٢/٠٨	%١٠	٩٥٠,٠٠٠	.....	.....	.....	٩٥٠,٠٠٠	.....	شاشة عرض	
٠.٠٠٠	١٤٥٠,٠٠٠	.....	١٤٥٠,٠٠٠	.....		%٢٠	١٤٥٠,٠٠٠	.....	.....	.....	١٤٥٠,٠٠٠	.....	برامج كمبيوتر	
٣٤٢٧,٥٠٠	٣٢٢٢٤,٥٠٠	.....	٣٢٢٢٤,٥٠٠	.....		%٢٠	٣٥٦٥٢,٠٠٠	.....	.....	.....	٣٥٦٥٢,٠٠٠	.....	الاجهزة والمعدات	
٢٩٥,٨٠٠	١٩٧,٢٠٠	.....	١٩٧,٢٠٠	.....		%٢٠	٤٩٣,٠٠٠	.....	.....	.....	٤٩٣,٠٠٠	.....	برنامج كمبيوتر	
٤٤٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	.....	١١٠,٠٠٠	.....		%١٠	٥٥٠,٠٠٠	.....	.....	.....	٥٥٠,٠٠٠	.....	شاشة عرض	
١,٠٠٠	.....	.....	.....	.....			١,٠٠٠	.....	.....	.....	.....	.....	رخصة وساطة	
٥١.٥٠,٢١٠	٤١٢٣٦٩,٥٠٠	.....	٤١٢٣٦٩,٥٠٠	.....			٤١٢٤٠,٩٧١٠	.....	.....	.....	٤١٢٤٠,٩٧١٠	.....	المجموع	

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
إيضاحات عامة

١ - عام :
الشركة مسجلة لدى مراقب الشركات في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (١٠٠٩) بتاريخ ١٩٨٢/٢/١٥ ، رأسمالها الحالي (٢٢٥٠٠٠٠) دينار أردني الرقم الوطني للمنشأه (٢٠٠٠٠١٧٦٧).

٢ - طبيعة الشركة ونشاطها :
أن شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية هي شركة مساهمة خصوصية محدودة المسؤولية طبيعة عملها بيع وشراء الأسهم والأوراق المالية في سوق عمان المالي والمسجلة في سجل الشركات وتم إجراء تحويل الأسهم في الأول من شهر نيسان ١٩٨٦ م وان بداية نشاط الشركة بعد التحويل بدأ في السادس من أيار ١٩٨٦ وقد تم تصويب الأوضاع حسب قانون الشركة رقم (١) لعام ١٩٨٩ م، حيث أصبحت شركة ذات مسؤولية محدودة .

وأن الشركاء ومقدار حصة كل منهم كما يلي :	
١١٢٥٠٠٠	أردني سميرة هاشم الشوا ١ -
٣٧٤٨٥٧	أردني هاشم سامي عبد الغني أبو سمرة ٢ -
٣٧٤٨٥٧	أردني طارق سامي عبد الغني أبو سمرة ٣ -
٣٧٥٢٨٦	أردني زيد سامي عبد الغني أبو سمرة ٤ -

- ٣ - غايات الشركة :
- ١ - استثمار في المشاريع التجارية والمالية
 - ٢ - تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة لقيان الشركة باعمالها
 - ٣ - شراء وبيع الاسهم بالعمولة في سوق عمان المالي
 - ٤ - ادارة الاستثمار
 - ٥ - أنشطة اخرى للخدمات المالية
 - ٦ - امانة الاستثمار
 - ٧ - التمويل على الهامش
 - ٨ - شراء وبيع كافة الاوراق المالية
 - ٩ - استشارات مالية
 - ١٠ - اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

قررت الهيئة انتخاب هيئة مديرين مكونة من السادة :
سميرة هاشم عطا الشوا / رئيس هيئة مديرين
هاشم سامي عبد الغني ابو سمرة / نائب رئيس هيئة المديرين

المفوضيين بالتوقيع:

- ١- رئيس هيئة المديرين /السيدة سميرة هاشم عطا الشوا
 - ٢- نائب رئيس هيئة المديرين / السيد هاشم سامي عبد الغني
 - ٣- الشريك / السيد طارق سامي عبد الغني ابو سمرة
- مجتمعين او منفردين بكافة الامور المالية والادارية والقضائية والاخرى او من يفوضانه خطيا.

٤ - السياسات المحاسبية :

تتبع الشركة طريقة القسط الثابت لاستهلاك موجوداتها بالنسب المئوية التالية :-

الاثاث والمفروشات	%١٠
أجهزة الكمبيوتر	%٢٠
جهاز الفاكس	%١٥
تلفونات	%١٥
مكيفات	%١٠