

Q.R - JOIT - 26/4/2012

عمان في 2012/4/30
الاشارة: 838/3 / 40

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى المادة (6) من تعليمات إفصاح هيئة الشركات المصدرة عن هيئة الأوراق المالية ، والتي تلخص على تزويد هيئتك الموقرة بالبيانات المالية للربع الأول لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً والمتضمن تقرير تدقيق المدقق الخارجي.

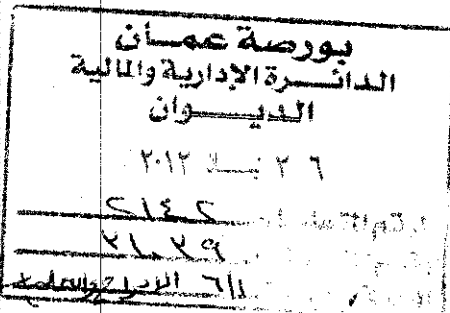
شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

أحمد طنطش

رئيس مجلس الإدارة

الرئيس التنفيذي



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

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار 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 ("الشركة") وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة لثلاثة 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 (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية 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 للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأياً تدقيق حولها.

النتيجة

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

إبراهيم ويونس / الأرن
م. ٥٩٩
ترخيص رقم ٥٩٩

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٤ نيسان ٢٠١٢

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣١ آذار ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (مراجعة غير مدققة)		
٢٨٠٥٩٣٩	٢٤٤٩٦٣٩		موجودات غير متداولة -
٧٣٩٩٠٩٩	٧٣٢٧٢٣٢		نقد وأرصدة لدى البنوك
١٤٤٢٧٤٤	١١٧٤٠٩٨		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٣٦٥٤٢٠	٥٢٦٧٢١		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٢٢١٣٩٦٣	١٢٣٦٧٨٩٥		ذمم مدينة - صافي
١٨٩٤٩٦٦١	١٤٥٥٥٥٨		إستثمارات في شركات حليفة
١٦٤٥	٣٩٠٤		أرصدة مدينة أخرى
٥٩٩١٣٩٢	٥٩٣٣٨٩٨		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٥٤٠٤٤٧١	٥٣٧٦٣٠٦		ممتلكات ومعدات
٢٥٨٧٥	٢٦٦٩١		استثمارات عقارية
١١٣٧٠٠١	١٠٩٠٤٩٠		موجودات ضريبية مؤجلة
٣٨٣٨٢٥١٠	٣٧٧٣٢٤٣٢		موجودات غير ملموسة
			مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
١٦٦٥١٦٢	١٥٩١٧١٥		بنوك دائنة
٣٨٧٣٣٥٠	٣٧١٧٤٤٨		قروض
٧٤١٦٤٨	٥٩١٣٩٥		ذمم دائنة
٧٣٦	٧٣٦	٧	مخصص ضريبة الدخل
٢٤٩٦٢٧٤	٢٥٠٣٤٦٨		أرصدة دائنة أخرى
٨٧٧٧١٧٠	٨٤٠٤٧٦٢		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٢٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٢٤٣٧٢	١٠	رأس المال المدفوع
٦٥٦١٢٤٣	٦٥٦١٢٤٣		علاوة الإصدار
٢٤٢٧٨٩٣	٢٤٢٧٨٩٣		احتياطي إجباري
٧٥٥٢٠٢	٧٥٥٢٠٢		احتياطي اختياري
(١٣٣٥٢٠)	(١٠٣٦٤٧)		احتياطي تقييم موجودات مالية
(٣٣٢٢٣٠٦)	(٣٥٨٧٦٩٨)		خسائر متراكمة
٢٧١١٢٨٨٤	٢٦٨٧٧٣٦٥		مجموع حق ملكية حملة الاسهم
٢٤٩٢٤٥٦	٢٤٥٠٣٠٥		حقوق غير المسيطرين
٢٩٦٠٥٣٤٠	٢٩٣٢٧٦٧٠		صافي حقوق الملكية
٣٨٣٨٢٥١٠	٣٧٧٣٢٤٣٢		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	إيضاحات
دينار	دينار	
		الإيرادات -
٢٩٩٣	١٢٨٥٧	إيرادات الفوائد
(١٨٨.٥٠)	(١٣٠.٣٢٠)	٤ خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٥٤٢٠١	٤٢.١٨	إيرادات عمولات وساطة
٦٦٠٩	٦١٢٥	أتعاب إدارية واستشارية
٩٦٩٧٩	١٥٨٧٣٠	حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
٢٠٢	٣٦٤	فروقات عملة
١٢٧٦٢٩	١٦٤٤٤٩	أخرى
١٠٠.٥٦٣	٢٥٤٢٢٣	صافي الإيرادات
		ينزل:
١٤٥٠.٧١	١٢١٩٣٢	فوائد وعمولات
٣١٩٦٩٢	٢٧٢٣٨٢	مصاريف إدارية
١٢٤٦٢٤	١٣٥٧٢٩	استهلاكات وإطفاءات
٣٤٣٥٤	٣٤٢١٩	مصاريف أخرى
(٥٢٣١٧٨)	(٣١٠.٣٩)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
٩٧٣٨	٢٤٩٦	٧ الوفر في ضريبة الدخل
(٥١٣٤٤٠)	(٣٠٧.٥٤٣)	خسارة الفترة
		ويعود إلى:
(٤٩٨١٥٤)	(٢٦٥٣٩٢)	مساهمي الشركة
(١٥٢٨٦)	(٤٢١٥١)	حقوق غير المسيطرين
(٥١٣٤٤٠)	(٣٠٧.٥٤٣)	
فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠٢١)	(٠/٠١١)	٨ الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

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

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	
دينار	دينار	
(٥١٣,٤٤٠)	(٣٠٧,٥٤٣)	خسارة الفترة
		يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة
(٢٩,٧١٥)	٢٩,٨٧٣	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة
(٢٩,٧١٥)	٢٩,٨٧٣	من خلال الدخل الشامل الآخر
(٥٤٣,١٥٥)	(٢٧٧,٦٧٠)	مجموع بنود الدخل الشامل الأخرى للفترة بعد الضريبة
		مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
(٥٢٧,٨٦٩)	(٢٣٥,٥١٩)	ويعود إلى:
(١٥,٢٨٦)	(٤٢,١٥١)	مساهمي الشركة
(٥٤٣,١٥٥)	(٢٧٧,٦٧٠)	حقوق غير المسيطرين

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)

حقوق ملكية حملة الأسهم									
رأس المال المدفوع	عسلاوة الإصدار	احتياطات إجباري	احتياطات اختياري	إحتياطي تقييم موجودات مالية	خسائر متراكمة	المجموع	حقوق غير المسيطرين	حقوق غير	مجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
لثلاثة أشهر المنتهية في									
٣١ آذار ٢٠١٢ -									
٢٠,٨٢٤,٣٧٢	٦,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(١٣٣,٥٢٠)	(٣,٣٢٢,٣٠٦)	٢٧,١١٢,٨٨٤	٢,٤٩٢,٤٥٦	٢٩,٦٠٥,٣٤٠	
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢									
-	-	-	-	٢٩,٨٧٣	(٢٦٥,٣٩٢)	(٢٣٥,٥١٩)	(٤٢,١٥١)	(٢١٧,٦٧٠)	
مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة									
٢٠,٨٢٤,٣٧٢	٦,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	(١٠٣,٦٤٧)	(٣,٥٨٧,٦٩٨)	٢٦,٨٧٧,٣٦٥	٢,٤٥٠,٣٠٥	٢٩,٣٢٧,٦٧٠	
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١٢									
لثلاثة أشهر المنتهية في									
٣١ آذار ٢٠١١ -									
٢٠,٨٣٤,٤٨٢	٨,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	٤٩٧,٥٧٤	(٤,٤٥٩,٣٠٣)	٢٨,٦١٧,٠٩١	٣,١٩٤,٤١٢	٣١,٨١٢,٥٠٣	
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١									
-	-	-	-	(١١٩,٠٤٣)	١١٩,٠٤٣	-	-	-	
الانحراف الناتج من تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم (٩)									
٢٠,٨٣٤,٤٨٢	٨,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	٣٧٨,٥٣١	(٤,٣٤٠,٢٦٠)	٢٨,٦١٧,٠٩١	٣,١٩٤,٤١٢	٣١,٨١٢,٥٠٣	
الرصيد المعدل في أول كانون الثاني ٢٠١١									
-	-	-	-	(٢٩,٧١٥)	(٤٩٨,١٥٤)	(٥٢٧,٨٦٩)	(١٥,٢٨٦)	(٥٤٣,١٥٥)	
مجموع (الخسارة) والدخل الشامل للفترة									
٢٠,٨٣٤,٤٨٢	٨,٥٦١,٢٤٣	٢,٤٢٧,٨٩٣	٧٥٥,٢٠٢	٣٤٨,٨١٦	(٤,٨٣٨,٤١٤)	٢٨,٠٨٩,٢٢٢	٢,٦٩١,٣١٨	٣٠,٧٨٠,٥٤٠	
الرصيد كما في ٣١ آذار ٢٠١١									

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢	إيضاح
دينار	دينار	
(٥٢٣ر١٧٨)	(٣١٠ر٠٣٩)	
١٢٤ر٦٢٤	١٣٥ر٧٢٩	
٤٥٠ر٢٤٧	١٥٢ر٥٨٩	
(٩٦ر٩٧٩)	(١٥٨ر٧٣٠)	
(٢٠٢)	(٣٦٤)	
(٣٠٩ر٠٤٣)	(٨٠ر٧٢٢)	
٣٣٨ر٠٢٢	٢٧٥ر٨٤٣	
(٧٦٨ر٧٨٧)	(١٤٢ر٤٩٥)	
(٧٨٥ر٢٩٦)	(١٢٨ر١٨٩)	
(٣٣ر٥٢٩)	٤٧٩٨	
(٨٥٢)	(٣ر٥٦٠)	
(٣٤ر٣٨١)	١ر٢٣٨	
(٥٨٨ر٠٣١)	(١٥٥ر٩٠٢)	
(٥٨٨ر٠٣١)	(١٥٥ر٩٠٢)	
(١٤٠ر٧٠٨)	(٢٨٢ر٨٥٣)	
(١٩٢ر٦٦١)	١ر١٤٠ر٧٧٧	
(١٦٠ر٠٣٦٩)	٨٥٧ر٩٢٤	

الأنشطة التشغيلية

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

تعديلات بنود غير نقدية -

استهلاكات وإطفاءات

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال

الأرباح أو الخسائر

حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة

أرباح فروقات عملة

التغير في رأس المال العامل

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر

ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى وذمم جهات ذات علاقة

ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

استثمار في شركات حليفة

شراء ممتلكات ومعدات

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

قروض بنكية

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية

صافي النقص في النقد وما في حكمه

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية مساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣١ آذار ٢٠١٢ (مراجعة غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠,٠٠٠,٠٠٠ 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 ٢٩,٨٩٠,١٣٥ 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 إلى 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 إلى مثل هذه التعهدات.

يقع المركز الرئيسي للشركة في منطقة جبل عمان، عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

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

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣١ آذار 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 إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر 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 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار 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 المختصرة الموحدة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق التعديلات على معايير التقارير الدولية التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (إسترداد الموجودات الضمنية)

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأدوات المالية : الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الإعتراف

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات إلى أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

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

أسهم وسندات	- تتمثل بالمتاجرة وبالأسهم والسندات بالإضافة إلى الإيداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الأمين.
خدمات استشارية وإدارة إصدارات	- تتمثل بتقديم الخدمات المتعلقة بالتخصصية والإصدار العام والاندماج والإقتناء.
خدمات إدارة محافظ استثمارية	- تتمثل بتقديم خدمات إدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الإمانة.
طعام وشراب	- تتمثل بمبيعات طعام وشراب.
وساطة مالية	- تتمثل بتقديم خدمات الوساطة في السوق المالي.

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	إدارة إصدارات	محافظ استثمارية	وساطة مالية
(مراجعة غير مدققة)	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
٩٩	١٦	٤٢	١٤٩	-	٦	(١١٤)		
(٤٠٩)								
(٣١٠)								
٢								
(٣٠٨)								
(٧٩)	١٣	٥٤	٩٢	-	٦	(٢٤٤)		
(٤٤٤)								
(٥٢٣)								
١٠								
(٥١٣)								

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ -

نتائج القطاع

مصاريف غير موزعة

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

وفر في ضريبة الدخل

خسارة الفترة

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ -

نتائج القطاع

مصاريف غير موزعة

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

الوفر في ضريبة الدخل

خسارة الفترة

أشهر وسندات ألف دينار	خدمات استشارية وإدارة إصدارات ألف دينار	خدمات إدارة محافظة استثمارية ألف دينار	طعام وشرب ألف دينار	وساطة مالية ألف دينار	إحصائيات ألف دينار	المجموع ألف دينار (مراجعة غير مدققة)
٢٠١٢ آذار ٣١						
الموجودات والمطلوبات						
موجودات القطاع	٢٣	١١	٧١٢	٤٤١	٣٢٧٦	١٢,٩٦٤
استثمار في شركات حليفة	-	-	-	-	-	١٢,٣٦٨
موجودات غير موزعة على القطاعات						١٢,٤٠٠
مجموع الموجودات						٣٧,٧٣٢
مطلوبات القطاع	-	٣٠١	٤٢٩	٧١٣	٦٣٣	٧,٤٠٥
مطلوبات غير موزعة على القطاعات						١,٠٠٠
مجموع المطلوبات						٨,٤٠٥
معلومات القطاعات الأخرى للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ -						١٣٦
استهلاكات وإطفاءات						
٢٠١١ كانون الأول ٣١						
الموجودات والمطلوبات						
موجودات القطاع	٢٣	٨	٦٤٥	٦٧٠	٤,٢٢٤	١٣,٦٣٦
استثمار في شركات حليفة	-	-	-	-	-	١٢,٢١٤
موجودات غير موزعة على القطاعات						١٢,٥٣٣
مجموع الموجودات						٣٨,٣٨٣
مطلوبات القطاع	-	٣٠٠	٣٩٣	٩١١	٧٩٣	٧,٩٣٧
مطلوبات غير موزعة على القطاعات						٨٤٠
مجموع المطلوبات						٨,٧٧٧
معلومات القطاعات الأخرى للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ -						١٢٥
استهلاكات وإطفاءات						

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

للتلاثة أشهر المنتهية في	٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١١
دينار	دينار	دينار
(مراجعة وغير مدققة)	(مراجعة وغير مدققة)	(مراجعة وغير مدققة)
(١٩٥,٠٥٠)	١٢,٦٤٩	
(١٥٢,٥٨٩)	(٤٥٠,٢٤٧)	
٢٧,٤٦٤	٢٤٩,٥٤٨	
(١٣٠,٣٢٠)	(١٨٨,٠٥٠)	

(خسائر) أرباح متحققة
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
عوائد توزيعات أسهم

(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 ٢٠٠٧ (كانون الأول ٢٠١١: ١٨٩٠.٠٠٠ دينار) 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 ٣٧٣٢.١٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٣٥٨٣.٤٥ دينار)، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية.

تتضمن الاستثمارات المشار إليها أعلاه محافظ استثمارية تقوم المجموعة بضمان رأسمالها وبقيمة اجمالية تبلغ ٤٠٥.٢٣١ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢٢١٨.٦١ دينار).

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٥٩٢.٧٧٧ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٥٩٢.٧٧٧ دينار).

(٧) ضريبة الدخل

أ- مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
(مدققة)	(مراجعة وغير مدققة)
٣٥٨٣.٤٥	٧٣٦
٧٣٦	-
(٣٥٨٣.٤٥)	-
٧٣٦	٧٣٦

رصيد بداية الفترة / السنة
مخصص ضريبة دخل عن شركات تابعة
ضريبة الدخل نتيجة (استبعاد) شركة تابعة
رصيد نهاية الفترة / السنة

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

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار (مراجعة وغير مدققة)	دينار (مراجعة وغير مدققة)
(٩٧٣٨)	(٢٤٩٦)
(٩٧٣٨)	(٢٤٩٦)

موجودات ضريبة مؤجلة للفترة

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للمجموعة للأعوام ٢٠٠٥ و ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ و ٢٠٠٩ هذا ولم
تقم باصدار تقريرها النهائي حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية الموحدة.

قامت المجموعة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن عام ٢٠١٠ و لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد
هذه القوائم المالية.

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال المجموعة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٢ وذلك بسبب
زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاصة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لعام ٢٠٠٩.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة التابعة اماكن للخدمات المالية للأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨
و لم تصدر قرارها النهائي حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

حصلت الشركة التابعة اماكن للخدمات المالية على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٦.

(٨) حصة السهم من خسارة الفترة

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار (مراجعة غير مدققة)	دينار (مراجعة غير مدققة)
(٤٩٨١٥٤)	(٢٥٦٣٩٢)
٢٣٦٩٤٣١٠	٢٣٦٨٧٤٢٣
فلس/دينار	فلس/دينار
(٠/٠٢١)	(٠/٠١١)

خسارة الفترة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)

الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح
الفترة

(٩) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه لأغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة من المبالغ التالية المبينة في قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة:

٣١ آذار ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
(مراجعة غير مدققة)	(مراجعة غير مدققة)
٣٥٤٤٣٣	٢٤٤٩٦٣٩
(١٩٥٤٨٠٢)	(١٥٩١٧١٥)
(١٦٠٠٣٦٩)	٨٥٧٩٢٤

نقد وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(١٠) حقوق الملكية

رأس المال -

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٢٩٥١٣٨٨٩ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣١ آذار ٢٠١٢
دينار	دينار
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)
٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩
(٨٦٨٩٥١٧)	(٨٦٨٩٥١٧)
٢٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٢٤٣٧٢

رأس المال المكتتب به والمدفوع
اسهم خزينة *

* تمثل اسهم الخزينة ما مجموعه ٨٢٦٤٦٦ 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 ٨٦٨٩٥١٧ دينار في تاريخ التملك. علماً بأن الشركتين قد قامتا بشراء هذه الاسهم قبل تاريخ التملك.

(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	
		٢٠١١	%	٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
		دينار	دينار	دينار	دينار
شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية	الأردن	٩٠٥٨	٩٠	٣٢٠٠٠٠٠	٣٢٠٠٠٠٠
شركة امكان للخدمات المالية	الأردن	٥٨٥٨	٥٨	٦٥٠٠٠٠٠	٦٥٠٠٠٠٠
شركة عقار ليمتد	جزر فيرجن البريطانية	١٠٠	١٠٠	٣٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠
شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة مزايلا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة نبراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة أسس المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٨١٠٠٠٠٠	٨١٠٠٠٠٠
شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠٠
شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠
الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	٦٦٦	٦٦	٩٠٠٠٠٠٠	٩٠٠٠٠٠٠
شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
شركة اللعبة العقارية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠
شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	٦٦٧	٦٦	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠
الشركة المتعددة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠
الشركة الرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠
شركة الثقة ودبي للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	١٠٠	٣٧٥٠٠٠٠٠	٣٧٥٠٠٠٠٠

رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الادارة التنفيذية العليا للمجموعة:

لثلاثة اشهر المنتهية في	
٣١ آذار ٢٠١٢	٣١ آذار ٢٠١١
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٣٨١١٥	٤٨٠٠٠

رواتب واجور ومكافآت