

عمان في 2012/7/26

الاشارة: ٩٥٥ / ٣١ ٤٥

Semi annual - JOIT - 31/7/2012

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح والإصدار

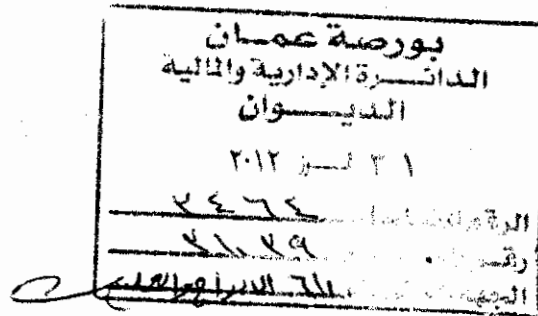
الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية والمراجعة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى المادة (6) من تعليمات إفصاح هيئة الشركات المصدرة عن هيئة الأوراق المالية ، والتي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية النصف سنوية لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً والمتضمن تقرير المدقق الخارجي.

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



أحمد طنطش
رئيس مجلس الإدارة
الرئيس التنفيذي

نسوة بسادة

مركز يداع الإداري المالي

بورصة عمان

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٢

عضو في مؤسسة أرمسترونغ ويونغ للعائمية

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

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣١ كانون الأول ٢٠١١
نقد وأرصدة لدى البنوك		١,٩٥٣,٦١٢	٢,٨٠٥,٩٣٩
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر		٧,٠٣٤,٧٥٠	٧,٣٩٩,٠٩٩
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		١,٠٨١,٠٣٦	١,١٤٢,٧٤٤
ذمم مدينة - صافي		١,٠٥٠,٧٦١	٣٦٥,٤٢٠
استثمارات في شركات حليفة		١٢,٣٠٦,٣٣٤	١٢,٢١٣,٩٦٣
أرصدة مدينة أخرى		١,٣٤٧,٨٥٤	١,٨٩٤,٩٦١
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة		٤,٦٨٥	١,٦٤٥
ممتلكات ومعدات		٥,٨٧٨,٩٤٦	٥,٩٩١,٣٩٢
استثمارات عقارية		٥,٣٤٨,١٤٢	٥,٤٠٤,٤٧١
موجودات ضريبية مؤجلة		٥١,٥٤٣	٢٥,٨٧٥
موجودات غير ملموسة		١,٠٤٣,٩٨١	١,١٣٧,٠٠١
مجموع الموجودات		٣٧,١٠١,٦٤٤	٣٨,٣٨٢,٥١٠
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات -			
بنوك دائنة		١,٥١٠,٧٤١	١,٦٦٥,١٦٢
قروض		٣,٦٧٢,٢٦٧	٣,٨٧٣,٣٥٠
ذمم دائنة		٤٣٩,٣٤١	٧٤١,٦٤٨
مخصص ضريبة الدخل		-	٧٣٦
أرصدة دائنة أخرى		٣,١٢١,١٠٩	٢,٤٩٦,٢٧٤
مجموع المطلوبات		٨,١٧٤,٣٤٩	٨,٧٧٧,١٧٠
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المدفوع		٢,٠٨٢,٤٣٧	٢,٠٨٢,٤٣٧
علاوة الإصدار		٦,٥٦١,٢٤٣	٦,٥٦١,٢٤٣
احتياطي اجباري		٢,٤٢٧,٨٩٣	٢,٤٢٧,٨٩٣
احتياطي اختياري		٧٥٥,٢٠٢	٧٥٥,٢٠٢
احتياطي تقييم موجودات مالية		(٢٥٩,٩٥٦)	(١٣٣,٥٢٠)
خسائر متراكمة		(٤,٣٢٣,٤٤١)	(٣,٣٢٢,٣٠٦)
صافي حق ملكية حملة الاسهم		٢٥,٩٨٥,٣١٣	٢٧,١١٢,٨٨٤
حقوق غير المسيطرين		٢,٣٧٢,٨٧٣	٢,٤٩٢,٤٥٦
صافي حقوق الملكية		٢٨,٣٥٨,١٨٦	٢٩,٦٠٥,٣٤٠
مجموع المطلوبات و حقوق الملكية		٣٧,١٠١,٦٤٤	٣٨,٣٨٢,٥١٠

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

للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

الإيرادات -	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	
إيرادات الفوائد	١٤,٥٠٦	١٣,٦٩	٢٧,٣٦٣	٤,٣٦٢	
خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر	(٤٠,٥٠٨,٨٦)	(٣٤٧,٠٩٠)	(٥٣,٥٤٠,٦)	(٥٣,٥٤٠,٦)	٤
إيرادات عمليات وساطة	٤٢,٧٣٦	٥٤,١٣٨	٨٤,٧٥٤	١٠,٨٣٣٩	
اتعاب إدارية واستشارية	٥,١٢٤	٦,٦٣٤	١١,٢٤٩	١٣,٢٤٣	
حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة	٩٨,٣٢٧	٥٢,٣٣٣	٢٥٧,٠٥٧	١٤٩,٣١٢	
أرباح (خسائر) فروقات عملة	(١٠٣)	١٣٢	٢٦١	٣٣٤	
أخرى	١٤١,٥٧٦	١٥١,٠١٨	٣٠٦,٠٢٥	٢٧٨,٦٤٧	
صافي الإيرادات (الخسائر)	(١٠٢,٩٢٠)	(٨١,٤٦٦)	١٥١,٣٠٣	١٩,٠٩٧	
ينزل:					
مصاريف فوائد وعمولات	١١٩,٥١٥	١٢٨,٠٠٣	٢٤١,٤٤٧	٢٧٣,٠٧٤	
مصاريف إدارية	٢٩٢,٢٩٨	٢٩١,٣٤٨	٥٦٤,٦٨٠	٦١١,٠٤٠	
استهلاكات وإطفاءات	١٣٠,٠٢٩	١٥٠,٧٣٣	٢٦٥,٧٥٨	٢٧٥,٣٥٧	
خسائر تكدي استثمار في شركة حليفة	١٥٨,٩١٨	-	١٥٨,٩١٨	-	
خسائر تكدي شهرة	-	٢٠٠,٠٠٠	-	٢٠٠,٠٠٠	
مصاريف أخرى	٣٣,٦٦٦	٥١,٣٥٦	٦٧,٨٨٥	٨٥,٧١٠	
خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل	(٨٣٧,٣٤٦)	(٩٠٢,٩٠٦)	(١,٤٧٣,٨٥)	(١,٤٢٦,٠٨٤)	
وفر في ضريبة الدخل	٢٤,١٧١	١١,٣٠٧	٢٦,٦٦٧	٢١,٠٤٥	٧
خسارة الفترة	(٨١٣,١٧٥)	(٨٩١,٥٩٩)	(١,٤٢٠,٧١٨)	(١,٤٠٥,٠٣٩)	
ويعود إلى:					
مساهمي الشركة	(٧٣٥,٧٤٣)	(٨٠٠,٨١٠)	(١,٠٠١,١٣٥)	(١,٢٩٨,٩٦٤)	
حقوق غير المسيطرين	(٧٧,٤٣٢)	(٩٠,٧٨٩)	(١١٩,٥٨٣)	(١٠٦,٠٧٥)	
	(٨١٣,١٧٥)	(٨٩١,٥٩٩)	(١,١٢٠,٧١٨)	(١,٤٠٥,٠٣٩)	
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة	(٠/٠٣١)	(٠/٠٣٣)	(٠/٠٤٢)	(٠/٠٥٤)	١١

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

للتلاثة أشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار	دينار	دينار	دينار
(١٤٠٥٠٣٩)	(١٢٠٧١٨)	(٨٩١٥٩٩)	(٨١٣١٧٥)
خسارة الفترة			
يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة			
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية			
بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر			
(١٢٧٦٦٠)	(١٢٦٤٣٦)	(٩٧٩٤٥)	(١٥٦٣٠٩)
(١٥٣٢٢٦٩٩)	(١٢٤٧١٥٤)	(٩٨٩٥٤٤)	(٩٦٩٤٨٤)
مجموع الدخل الشامل للفترة			
ويعود إلى:			
مساهمي الشركة			
حقوق غير المسيطرين			
(١٤٢٦٦٢٤)	(١٢٧٥٧١)	(٨٩٨٧٥٥)	(٨٩٢٠٥٢)
(١٠٦٠٧٥)	(١١٩٥٨٣)	(٩٠٧٨٩)	(٧٧٤٣٢)
(١٥٣٢٢٦٩٩)	(١٢٤٧١٥٤)	(٩٨٩٥٤٤)	(٩٦٩٤٨٤)

حق ملكية حملة الاسم

مجموع حقوق الملكية	حقوق غير المبطلين	المجموع	خسائر متراكمة	احتياطي تقييم موجودات مالية	احتياطات			رأس المال المدفوع
					اختياري	إجباري	علاوة الإصدار	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٩,٣٤٠,٠٠٠	٢,٤٩٢,٤٥١	٢٧,٨٤٧,٥٤٩	(٣,٣٧٢,٣٠٦)	(١,٣٣٢,٠٠٠)	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٩٢,٧٩٣	٦,٢٤٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢
(١,٣٤٧,١٥٤)	(١١٩,٥٨٣)	(١,٢٢٧,٥٧١)	(١,٠٠١,٣٥٠)	(١,٢٦٩,٤٣٦)	-	-	-	-
٢٨,٣٥٨,٨٩٦	٢,٣٧٢,٨٧٣	٢٥,٩٨٥,٣١٣	(٤,٣٧٣,٦٥٦)	(٢,٥٩٨,٤٣٦)	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٩٢,٧٩٣	٦,٢٤٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢
٣١,٨١١,٥٠٣	٣,١٩٤,٤١٢	٢٨,٦١٧,٠٩١	(٤,٣٥٩,٣٠٣)	٤٩٧,٥٧٤	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٩٢,٧٩٣	٨,٥٦١,٢٤٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢
-	-	-	١١٩,٠٤٣	(١١٩,٠٤٣)	-	-	-	-
٣١,٨١١,٥٠٣	٣,١٩٤,٤١٢	٢٨,٦١٧,٠٩١	٢٦٠,٣٤٠	٣٧٨,٦١٧	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٩٢,٧٩٣	٨,٥٦١,٢٤٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢
-	-	-	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	-
(٥,٤٥١)	(٥,٤٥١)	-	-	-	-	-	-	-
(١,٠٣٢,٦٩٩)	(١,٠٦,٠٧٥)	(١,١٣٨,٧٧٤)	(١,٢٩٨,٩٦٤)	(١,٢٧٧,٦٦٠)	-	-	-	-
(٤٨٧,٨٠٨)	(٤٧٧,٦٩٨)	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)
٢٩,٣٧٨,٥٤٥	٢,٦٠٥,١٨٨	٢٧,٩٨٣,٧٣٣	(٣,٦٣٩,٢٢٤)	٢٥٠,٨٧١	٧٥٥,٢٠٢	٢,٤٩٢,٧٩٣	٦,٢٤٣	٢٠,٨٢٤,٣٧٢

لرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

حقوق غير المبطلين

مجموع الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح لحقوق غير المبطلين

علاوة الإصدار

إبقاء جزء من الخسائر المتراكمة في

الرصيد الممثل في أول كلون للفترة ٢٠١١

الاور الناتج من تطبيق معيار التقارير المالية

الرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١١

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

لرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

مجموع الدخل الشامل للفترة

لرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

لرصيد كما في أول كلون الثاني ٢٠١٢

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 التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاح
دينار	دينار	
(١٤٢٦,٠٨٤)	(١,٤٧٣,٨٥)	الأنشطة التشغيلية
		خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات بنود غير نقدية -
٢٧٥,٣٥٧	٢٦٥,٧٥٨	استهلاكات و اطفاءات
٢٠٠,٠٠٠	-	خسائر تدني شهرة
-	١٥٨,٩١٨	خسائر تدني استثمار في شركة حليفة
١٢,٧٦٤	-	مصرف مخصص بدل إجازات ومكافآت
٧٩٧,١٢٠	٦٧٨,٧٠٦	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
(١٤٩,٣١٢)	(٢٥٧,٠٥٧)	حصة المجموعة من (أرباح) شركات حليفة
(٣٣٤)	(٢٦١)	أرباح فروقات عملة
		التغير في راس المال العامل
٣٢٢,١٢٩	(٣١٤,٣٥٧)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح أو الخسائر
٢٨٥,٥٠٨	(١٤١,٢٧٤)	نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى ونم جهات ذات علاقة
(٧٩٤,٢٨٧)	٣٢١,١٨٩	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(١,٦٨٨)	(٧٣٦)	ضريبة دخل مدفوعة
(٤٧٨,٨٢٧)	(٤٣٦,٤٩٩)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٤٠,٦٨٤)	٥,٧٦٨	بيع (شراء) استثمارات في شركات حليفة
(١٥,٦٨٦)	(٦٢,١٢٦)	شراء موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
(٦٠٠)	(٣,٩٦٦)	شراء ممتلكات ومعدات
(٥٦,٩٧٠)	(٦٠,٣٢٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٧٠٣,٢٩٥)	(٢٠١,٠٨٣)	تسديدات قروض
(٧٠٣,٢٩٥)	(٢٠١,٠٨٣)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(١,٢٣٩,٠٩٢)	(٦٩٧,٩٠٦)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
(١٩٢,٦٦١)	١,٤٠٧,٧٧٧	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
(١,٤٣١,٧٥٣)	٤٤٢,٨٧١	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

(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 ٢٩.٥١٣ 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 الأردنية الهاشمية.

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

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات على معايير التقارير المالية الدولية التالية ابتداءً من أول كانون الثاني ٢٠١٢:

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

يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الإعتراق بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الإعتراق بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الإعتراق بها. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معايير المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية) - معدل
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 إعادة 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 إلى الإيداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الآمن.

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

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

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:

خدمات إدارة						
خدمات استشارية		محافظة		خدمات إدارة		
إدارة إصدارات	استشارية	طعام وشراب	وساطة مالية	أخرى	المجموع	
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ -						
١١	-	٢٠٥	٨٥	٢٣	(٢١٧)	إيراد (خسائر) القطاع
(٦٥١)					(٨٢٠)	مصاريف غير موزعة
					(١٢١٤٧)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
					٢٧	وفر في مخصص ضريبة الدخل
					(١٢١٢٠)	خسارة الفترة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ -						
-	١٣	١٧٩	١٠٨	٢٨	(٣١٥)	إيراد (خسائر) القطاع
(٦٤٣)					(١٢١١١)	مصاريف غير موزعة
					(١٢٤٧٦)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
					٢١	وفر في مخصص ضريبة الدخل
					(١٢٤٠٥)	خسارة الفترة
٣٠ حزيران ٢٠١٢ -						
الموجودات والمطلوبات						
٢٣	١٥	٧١٩	٥٧١	٣,٠٨١	١٢,٥٢٤	موجودات القطاع
-	-	-	-	-	١٢,٣٠٦	استثمار في شركات حليفة
					١٢,٢٧١	موجودات غير موزعة على القطاعات
					٣٧,١٠١	مجموع الموجودات
-	٣٠٠	٤٢١	١,٢٠٦	٦٣٣	٧,٧١٣	مطلوبات القطاع
					١,٠٣١	مطلوبات غير موزعة على القطاعات
					٨,٧٤٤	مجموع المطلوبات
معلومات القطاعات الأخرى						
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢						
الاستهلاكات و الاطفاءات						
٣١ كانون الأول ٢٠١١						
الموجودات والمطلوبات						
٢٣	٨	٦٤٥	٦٧٠	٤,٢٢٤	١٣,٦٣٦	موجودات القطاع
-	-	-	-	-	١٢,٢١٤	استثمار في شركات حليفة
					١٢,٥٣٣	موجودات غير موزعة على القطاعات
					٣٨,٢٨٣	مجموع الموجودات
-	٣٠٠	٣٩٣	٩١١	٧٩٣	٧,٩٢٧	مطلوبات القطاع
					٨٤٠	مطلوبات غير موزعة على القطاعات
					٨,٧٧٧	مجموع المطلوبات
معلومات القطاعات الأخرى						
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١						
الاستهلاكات و الاطفاءات						

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

للسنة أشهر المنتهية في	
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٢١٤	١٠٩١
(٧٩٧١٢٠)	(٦٧٨٧٠٦)
٢٦٠٧٦٦	١٤٢٢٠٩
(٥٣٥١٤٠)	(٥٣٥٤٠٦)

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 ٢٠٠٥ (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 ٣٦٥٦٦٨٥ دينار كما في ٣٠ حزيران 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 خلال شهر تموز ٢٠١٢.

تتضمن الاستثمارات المشار إليها أعلاه محفظة استثمارية تقوم المجموعة بضمان رأسمالها بقيمة ابتدائية بلغت ٢٠٢٧٩٩٩ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢٠٢٧٩٩٩ دينار). استحققت المحفظة في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وتم تسديد جزء من قيمتها خلال شهر تموز ٢٠١٢.

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

(٧) ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٥١٥٩	٧٣٦
٧٣٦	-
(٣٥١٥٩)	-
-	(٧٣٦)
٧٣٦	-

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

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

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
(٢١٠٤٥)	(٢٦٦٦٧)
(٢١٠٤٥)	(٢٦٦٦٧)

موجودات ضريبة مؤجلة للفترة

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 حزيران 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 اماكن للخدمات المالية للأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ ولم تصدر قرارها النهائي حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

حصلت الشركة التابعة اماكن 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 حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٣٥٩٤٢	١٩٥٣٦١٢
(١٩٦٦٧٦٩٥)	(١٥١٠٧٤١)
<u>١٩٤٣١٧٥٣</u>	<u>٤٤٢٨٧١</u>

نقد وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(٩) حقوق الملكية

رأس المال -

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

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩
(٨٦٨٩٥١٧)	(٨٦٨٩٥١٧)
<u>٢٠٨٢٤٣٧٢</u>	<u>٢٠٨٢٤٣٧٢</u>

رأس المال المكتتب به والمدفوع
اسهم خزينة *

* تمثل اسهم الخزينة ما مجموعه ٥٨٢٦٦٤٦٦ سهم المملوكة من قبل شركة اماكن 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 بان الشركتين قد قامتتا 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:

اسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	رأس المساهلة	٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
		%	دينار	دينار	دينار
شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية	الأردن	٩٠,٥	٣٢٠٠,٠٠٠	٣٢٠٠,٠٠٠	٣٢٠٠,٠٠٠
شركة أماكن للخدمات المالية	الأردن	٥٨,٥٨	٦٥٠٠,٠٠٠	٦٥٠٠,٠٠٠	٦٥٠٠,٠٠٠
شركة عقار ليمتد	جزر فيرجن البريطانية	١٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة مزايا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة نبراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة أسس المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠
شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
شركة جنة لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	٦٦,٦	٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠
شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
شركة العلبة المقارية (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	١٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
الشركة المتعددة لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	٦٦,٧	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
الشركة الرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)	الأردن	١٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠
شركة الثقة ودبي للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)	الأردن	١٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠	٣,٧٥٠,٠٠٠

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

للسنة اشهر المنتهية في	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)
٧٦,٢٣٠	٨٨,٢٣٠	

رواتب واجور ومكافآت

(١١) حصة السهم من خسارة الفترة

للسنة اشهر المنتهية في	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١	للسنة اشهر المنتهية في	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير منقحة)	(غير منقحة)	(غير منقحة)	(غير منقحة)	(غير منقحة)	(غير منقحة)
(٧٣٥,٧٤٣)	(٨٠٠,٨١٠)	(١٠٠,١٣٥)	(١٠٠,١٣٥)	(١٠٠,١٣٥)	(١٠٠,١٣٥)
٢٣,٦٨٧,٤٢٣	٢٣,٦٨٧,٤٢٣	٢٣,٦٨٧,٤٢٣	٢٣,٦٨٧,٤٢٣	٢٣,٦٨٧,٤٢٣	٢٣,٦٨٧,٤٢٣
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار
(٠/٠٣١)	(٠/٠٣٣)	(٠/٠٤٢)	(٠/٠٤٢)	(٠/٠٤٤)	(٠/٠٥٤)

خسارة الفترة العائد لمساهمي الشركة (دينار)

المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)

الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة