

جوردانفست

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

Q.R - JOLT - 30/4/2009

عمان في 2009/4/30

الاشارة: 40/3/3/581

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع: البيانات المالية المديقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

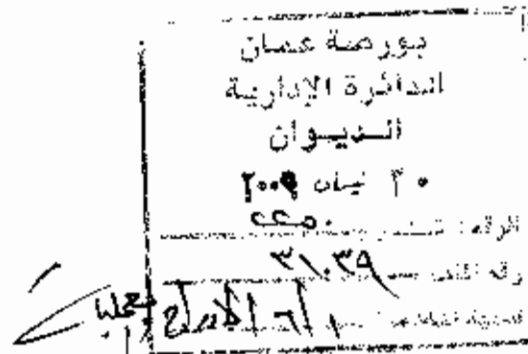
تحية وبعد،،،

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

شاكرين لكم حسن تعاونكم الدائم معنا.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

(3)



احمد طنطش
رئيس مجلس الإدارة
الرئيس التنفيذي

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٩

**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 ٢٠٠٩ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ 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 إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي/ معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى 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 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 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 نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

إلى مساهمي شركة الثقة
للمستشارين القانونيين
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ نيسان ٢٠٠٩

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩	ليصاحبات	الموجودات
دينار	دينار		
(مدققة)	(غير مدققة)		
١٧١٥٨٦	١٩١٥٨		نقد وأرصدة لدى البنوك
٢٣٤٥٦٣٤٠	٢١٣٨٧٨٧٧		موجودات مالية للمتاجرة
٥٧٤٣٥٤٣	٦٣٠٦١٦٨		موجودات مالية متوفرة للبيع
١٩٤٩٨٢٩٢	١٩٦٥٧٢٢٤		إستثمار في رأسمال شركات حليفة
٩٧٠٧٧٣	١٠٤٠٤٣٨		أرصدة مدينة أخرى
١٥٩٧٧٥١	١٧٥٥٥٩٣		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٧٦٥٢٣٢٧	٧٥٩٣٥٢٤		ممتلكات ومعدات
٤٢٢٨٧٢	-		موجودات ضريبية مؤجلة
٦٨٢٩٠٠	٦١٩٢٠١		موجودات غير ملموسة أخرى
١٥٠٨٥٩	١٥٠٨٥٩		شهرة
٦١٨٩١٢٤٣	٥٩٦٣٠٠٤٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
١٨٢٥٣٧	٤٩٢٠٥٥		بنوك دائنة
١٦٩٩٢١٣	١٤٨٢٠٦١		قروض
٤٩٦٥٩	٤٩٦٥٩		مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة
١٣٤١٥٤	١٤٠٧٥٩		مخصص ضريبة الدخل
-	٤٠٥٥٩		مطلوبات ضريبية مؤجلة
٣٤٠٢٦٥٩	٥٠١٥٦٣١		أرصدة دائنة أخرى
٢١٦١١٢٢٢	١٩٩٢٠٧٢٤		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٢٩٥١٣٨٨٩	٢٩٥١٣٨٨٩		رأس المال المنفوع
١٠٦٢٨١٤٦	١٠٦٢٨١٤٦		علاوة الإصدار
٢٤٢٧٨٩٣	٢٤٢٧٨٩٣		احتياطي إجباري
٧٥٥٢٠٢	٧٥٥٢٠٢		احتياطي اختياري
(٦١٥٧١٥)	(١٣٢٧٠٣)		التغير في القيمة العادلة للاستثمارات
(٢٩٧١٢٣١)	(٤٩٦٩١٥٩)		خسائر متراكمة
٣٩٧٣٨١٨٤	٣٨٢٢٣٢٦٨		
٥٤١٨٣٧	١٤٨٦٠٥٠	١١	الحقوق غير المسيطر عليها
٤٠٢٨٠٠٢١	٣٩٧٠٩٣١٨		مجموع حقوق الملكية
٦١٨٩١٢٤٣	٥٩٦٣٠٠٤٢		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 ٢٠٠٩ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٨ دينار	٣١ آذار ٢٠٠٩ دينار	إيضاحات	الإيرادات -
٦٩,٨٦٧	٨٩,٢٢٢		إيرادات الفوائد
٢١٢,٣٢٨	(٧٤٦,٦٦٧)	٤	(خسائر) أرباح موجودات مالية للمتاجرة
٤٠٨,١٠٢	-		أرباح بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٦٢,١٨٤	٧٥,٧٨١		أتعاب إدارية واستشارية
-	١٠٣,٠٧٤		أجمالي ربح مبيعات شركات تابعة
١٥٠,٢٧٨	١٠,٢٢٤		حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
٨,٤٢٧	(١١,٨٨٠)		فروقات عملة
٢٢,١٣٣	١,٣٥		أخرى
١,١٣٣,٣١٩	(٤٧٩,٢١١)		صافي (الخسائر) الإيرادات
٢٢٢,٩٨١	٣٦٧,١٧٧		ينزل: فوائد وعمولات
٧١٢,٣٣٩	٥٧٩,٨١٧		مصاريف إدارية
٤٥,٢١٣	١٥٦,٣٣٠		إستهلاكات واطفاءات
٣١,٤٦١	١٤,٣٦٥		عمولات شراء وبيع موجودات مالية للمتاجرة
٥٦,٥٦٠	-		مصاريف أخرى
٦٤,٧٦٥	(١,٥٩٦,٩٠٠)		(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
(٢٠١,٩١٩)	٤٠٨,٣٧	٧	مصروف (وفر) ضريبة الدخل
٢٦٦,٦٨٤	(٢,٠٠٤,٩٣٧)		(خسارة) ربح الفترة
٢٧٢,٤٠٢	(١,٩٩٧,٩٢٨)		ويعود إلى
(٥,٧١٨)	(٧,٠٠٩)		مساهمي الشركة
			الحقوق غير المسيطر عليها
٢٦٦,٦٨٤	(٢,٠٠٤,٩٣٧)		
فلس / دينار	فلس / دينار		
٠/٢٠٩	(٠/٠٦٨)	٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح 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
للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٢٦٦,٦٨٤	(٢,٠٤٩,٣٧)	(خسارة) ربح الفترة
		بضاف: بنود الدخل الشامل الاخرى بعد الضريبة
(٣٢,٩٩٧)	٤٨٣,٠١٢	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع بالصفافي
(٣٢,٩٩٧)	٤٨٣,٠١٢	مجموع بنود (الخسارة) الدخل الشامل الاخرى للفترة بعد الضريبة
٢٣٣,٦٨٧	(١,٥٦٦,٣٥)	مجموع (الخسارة) الدخل الشامل للفترة
٢٣٩,٤٠٥	(١,٥١٤,٩١٦)	ويعود الى:
(٥,٧١٨)	(٧,٠٠٩)	مساهمي الشركة
		الحقوق غير المسيطر عليها

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
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩	إيضاحات
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
٦٤٧٦٥	(١٥٩٦٩٠٠)	(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل تعديلات -
٤٥٢١٣	١٥٦٣٣٠	استهلاكات وإطفاءات
١٣٩٣١٠	(٧٢١٢)	بدل اجازات ومكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٥١٢٧٩٢	٤٧٦٢٤٠	خسائر موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
(٤٠٨١٠٢)	-	أرباح موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٥٠٢٧٨)	(١٠٢٢٤)	حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
(٨٤٢٧)	١١٨٨٠	خسائر (أرباح) فروقات عملة
٨١٥٨٧	-	مخصص التزامات محتملة
التغير في رأس المال العامل		
(١٤٤٩٣٦٠)	٢٥٩٢٥٤٨	النقص (الزيادة) في موجودات مالية للمتاجرة
(٤٠١٢٤٩)	(٢٠٤٧٤٤)	الزيادة في أرصدة مدينة أخرى ودعم جهات ذات علاقة
(٩٣٧٩٣)	١٦٠٦٣٠٣	الزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى
-	(٤٦٥٤)	ضريبة الدخل المدفوعة
(١٧٩٢٤٢١)	٣٠١٩٥٦٧	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
-	(١٤٨٧٠٨)	استثمار في شركات حليفة
٧٨٠٢٦٠	-	بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
-	(٢٤٢١٩)	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
(٢٩٨٣٠٤)	(٢٣٨٢٨)	شراء ممتلكات ومعدات
(٦٨٧٣٧١)	-	تملك شركة تابعة بعد تنزيل النقد الممتلك
(٣٠٥٤١٥)	(٢٠٦٧٥٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التموينية		
٨٤٤٦٨٠	(٢٠١٧١٥٢)	قروض بنكية
(١٣٠١٣٣)	(٥٨٦٠٦)	حقوق غير مسيطر عليها
٧١٤٥٤٧	(٢٠٧٥٧٥٨)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
(١٣٨٣٢٨٩)	٧٣٧٠٥٤	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٢٦٣٥٨٧٨	(١٠٩٩٥١)	٩ أنقذ وما في حكمه في بداية الفترة
١٢٥٢٥٨٩	٦٢٧١٠٣	٩ النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

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

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٠٩

(١) عام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار هذا وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال خلال السنوات وأصبح رأس المال المصرح به ٨٩,١٣,٢٩ 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 تعهدات الإصدار للأسهم والسندات والإمضاء أو المشاركة مع التجمعات المشتركة الهادفة إلى مثل هذه التعهدات.

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

تم اقرار القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٣٠ نيسان ٢٠٠٩.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

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 ٢٠٠٨. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

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 ٢٠٠٨. باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق المعايير الجديدة المعدلة التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض القوائم المالية - معدل

يفصل هذا المعيار المعدل بين التغيرات في حقوق ملكية حملة الأسهم عن التغيرات الأخرى في حقوق الملكية الموحدة. سوف تشمل قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة تفاصيل المعاملات مع حملة الأسهم، فيما يتم عرض جميع التغيرات الأخرى في حقوق الملكية في بند واحد منفصل (الدخل الشامل). يتطلب هذا المعيار المعدل عرض جميع التغيرات الأخرى (الإيرادات والمصروفات) في حقوق الملكية في قائمة الدخل الشامل، ولا يسمح هذا المعيار بإظهار أي من هذه البنود ضمن قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة.

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٨ - القطاعات التشغيلية

يتطلب هذا المعيار الذي استبدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٤ تقديم التقارير حول القطاعات، استخدام أسلوب الإدارة في عرض التقارير الداخلية في عرض القطاعات التشغيلية. نتج عن هذا المعيار عرض عدد اضافي من القطاعات التشغيلية، إضافة إلى ذلك فإن هذه القطاعات التشغيلية سيتم عرضها على نحو متوافق مع التقارير الداخلية التي يتم عرضها على متخذي القرارات.

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة المجموعة إلى ثلاثة 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 بالتخاضية والإصدار العام والاندماج والإقتناء.

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

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

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

خدمات إدارة				
أسهم وسندات	خدمات استشارية وإدارة إصدارات	محافظ استثمارية	أخرى	المجموع
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار
٣١ آذار ٢٠٠٩ -				
(١٠٠٠)	١٣	٦٣	١٠٤	(٨٧٠)
نتائج القطاع				
مصاريق غير موزعة				
١٠				(٧٣٦)
حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة				
خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل				
				١٠
				(١٥٩٦)
مصروف ضريبة الدخل				
				(٤٠٨)
خسارة الفترة				
٣١ آذار ٢٠٠٨ -				
٧٢١	٢٢٧	٣٥		٩٨٣
نتائج القطاع				
مصاريق غير موزعة				
١٥٠				(١٠٠٦٨)
حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة				
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل				
				١٥٠
وفضريبة الدخل				
				٢٠٢
ربح الفترة				
				٢٦٧

٣١ آذار ٢٠٠٩ -

الموجودات والمطلوبات

موجودات القطاع

استثمار في شركات حليفة

موجودات غير موزعة على

القطاعات

مجموع الموجودات

مطلوبات القطاع

مطلوبات غير موزعة على القطاعات

مجموع المطلوبات

معلومات القطاعات الأخرى

المصاريف الرأسمالية

استهلاكات وإطفاءات

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

الموجودات والمطلوبات

موجودات القطاع

استثمار في شركات حليفة

موجودات غير موزعة على القطاع

مجموع الموجودات

مطلوبات القطاع

مطلوبات غير موزعة على القطاعات

مجموع المطلوبات

٣١ آذار ٢٠٠٨ -

معلومات القطاعات الأخرى

المصاريف الرأسمالية

استهلاكات وإطفاءات

أشهر وسنوات ألف دينار	خدمات استشارية وإدارة إصدارات ألف دينار	خدمات إدارة محافظة استثمارية ألف دينار	أخرى ألف دينار	المجموع ألف دينار
--------------------------	---	--	-------------------	----------------------

٢٧,٦٩٤	١٢٠	٢	٤,٦٢٣	٣٢,٤٣٩
١٩,٦٥٧	-	-	-	١٩,٦٥٧

٧,٥٣٤

٥٩,٦٣٠

١٤,٦٧٤	-	٣,٦٦٥	١,٣٥٠	١٩,٦٨٩
--------	---	-------	-------	--------

٢٣١

١٩,٩٢٠

٣٤

١٥٦

٢٩,٢٠٠	١٥٨	٣٩٩	٥,٠٥٩	٣٤,٨١٣
١٩,٤٩٨	-	-	-	١٩,٤٩٨

٧,٥٨٠

٦١,٨٩١

١٨,٠٣١	-	٢,٠٤٢	١,٢٢٩	٢١,٣٠٢
--------	---	-------	-------	--------

٣٠٩

٢١,٦١١

٣٩٨

٤٥

(٤) خسائر) أرباح موجودات مالية للمتاجرة

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
٤٧٨,٢٥٠	(٤٠٣,٨٠٨)	خسائر) أرباح متحققة
(٥١٢,٧٩٢)	(٤٧٦,٢٤٠)	خسائر غير متحققة
٢٤٦,٨٧٠	١٣٣,٣٨١	عوائد توزيعات أسهم
<u>٢١٢,٣٢٨</u>	<u>٧٤٦,٦٦٧</u>	

(٥) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالة بنكية بقيمة ١,٢٥٠,٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٥ وكفالات أخرى بقيمة ٦,٥٨٩ دينار.

(٦) بنود غير مدرجة في الميزانية

- ضمن النشاط الاعتيادي، تقوم المجموعة بإدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة، حيث بلغ صافي موجودات هذه المحافظ ما مجموعه ٧٣٦,١٨٠ دينار في ٣١ آذار ٢٠٠٩، ويتم الاحتفاظ بها في حسابات منفصلة عن موجودات المجموعة ولا تظهر ضمن القوائم المالية للمجموعة
- تتضمن الاستثمارات المشار إليه أعلاه محافظ استثمارية تقوم المجموعة بضمان رأسمالها وبقيمة اجمالية تبلغ ٧٣١,٧٤٤ دينار أردني.
- تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٢٧٧,١٨٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٠٩.

(٧) ضريبة الدخل

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي:

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
-	١٠٢	مصرف ضريبة دخل
(٣٢,١٩١)	٤٠٧,٩٣٥	موجودات ضريبة موجلة للفترة
(١٦٩,٠٢٨)	-	مطلوبات ضريبة موجلة للفترة
<u>(٢٠١,٩١٩)</u>	<u>٤٠٨,٠٣٧</u>	

(٨) حصة السهم من (خسارة) ربح الفترة

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
٢٧٢ر٤٠٢	(١٩٩٧ر٩٢٨)
٢٩ر٥١٣ر٨٨٩	٢٩ر٥١٣ر٨٨٩
فلس / دينار	فلس / دينار
٠/٠٠٩	(٠/٠٦٨)

الحصة الأساسية للسهم من (خسارة) ربح الفترة

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

الحصة الأساسية للسهم من ربح الفترة

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

(٩) النقد وما في حكمه

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

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
١٧١٥ر٥٨٦	١١١٩ر١٥٨
(١٨٢٥ر٥٣٢)	(٤٩٢ر٠٥٥)
(١٠٩ر٩٥١)	٦٢٧ر١٠٣

نقد وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(١٠) الحقوق غير المسيطر عليها

قامت المجموعة خلال الفترة بتسجيل حصتها المسيطر عليها في صندوق الثقة الأول للأوراق المالية ابتداء من أول كانون الثاني ٢٠٠٩، حيث تمت السيطرة نتيجة انسحاب جزء من مساهمي الصندوق ونتيجة لذلك تم توحيد القوائم المالية للصندوق ضمن القوائم المالية للمجموعة.

(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 الذاتية:

رأس المال		نسبة الملكية %	بلد التأسيس	اسم الشركة
٢٠٠٨	٢٠٠٩			
دينار	دينار			
٣٢٠٠,٠٠٠	٣٢٠٠,٠٠٠	٧٦,٦	الأردن	شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٨٣,٤٥	جزر فيرجن البريطانية	شركة عقار ليمنت
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة مزيا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة بوجان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة نبراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٩٥	الأردن	شركة أرام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة أسس المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والضيفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة للاستثمار في العقار (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الكون للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	للشركة للريادية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والمغرب العربي (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	للشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)
٩٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	٦٦,٦	الأردن	شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة قارات الارض للاستثمارات (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة جسر الثقة لإدارة العقارات (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة عمان الغربية (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الحقيبة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الباب المفتوح (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة العلبة العقارية (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الحل الوسيط (شركة مساهمة خاصة)
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الطاولة المستديرة (شركة مساهمة خاصة)
١,٠٠٠,٦٥٠	٩٧٤,٠٠٠	٥٧	الأردن	صندوق الثقة الأول للأوراق المالية

لا توجد معاملات بين الشركة وشركاتها التابعة.

الشركات الحليفة

ان تفاصيل الاستثمارات في الشركات الحليفة هي كما يلي:

نسبة المساهمة	الحصة	طبيعة النشاط	٢٠٠٩	٢٠٠٨
%			دينار	دينار
شركة امكان للخدمات المالية محدودة المسؤولية				
(المكان)	٣٣,١٤	وساطة مالية	٢,٦٥٦,٣٣٣	٢,٧٤٠,٥٧٥
شركة الثقة ودبي للاستثمار - (الثقة ودبي) *	١٥	استثمارات	٥,٠٦٢,٥٠٠	٥,٠٦٢,٥٠٠
شركة سنيرة للصناعات الغذائية محدودة المسؤولية * ١٦,٣٤		صناعات غذائية	٢,٦٤٦,٢٠١	٢,٥٥٤,٠٨٦
شركة التعليم الأولى القابضة	٤١	تعليم	٨٥٥,٢٨٣	٨٥١,٠٦٤
شركة لأكبر للتعليم القابضة	٢٠	تعليم	٧,١١٩,٥٤٩	٧,١٠٧,٥٣٩
شركة بداية الاستثمار المساهمة الخاصة	٣٠	استثمارات	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
شركة الإحداثيات العفوية المساهمة العامة	٣٣	استثمارات	١,٢٩٧,٣٥٩	١,١٦٢,٥٤٨
			١٩,٦٥٧,٢٢٤	١٩,٤٩٨,٢٩٢

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

ان المعاملات والارصدة مع الشركات الحليفة هي كما يلي:

ذمم مدينة (ذمم دائنة)	٢٠٠٩	٢٠٠٨
دينار	دينار	دينار
شركة امكان للخدمات المالية	٢٩٩,٩٢١	(١٧٩,٣٠٦)
شركة الثقة ودبي للاستثمار	(٤٩,٦٥٨)	(٤٩,٦٥٨)
شركة التعليم الأولى القابضة - البحرين *	١,٤١٨,٤٤٠	١,٤١٨,٤٤٠

* قامت بعض الشركات التابعة بدفع مبلغ ١,٤١٨,٠٠٠ دينار لشركة التعليم الأولى القابضة والذي يمثل الاستثمار في سندات الشركة بفائدة سنوية تعادل معدل سعر الإقراض في أسواق لندن لسنة أشهر و ٧.٤٪ تستحق دفعة واحدة بتاريخ ٢٣ أيلول ٢٠٠٩.

قائمة الدخل:

مصاريف عمولات تداول أوراق مالية	٢٠٠٩	٢٠٠٨
دينار	دينار	دينار
٣١ آذار	٣١ آذار	
١٤,٣٦٥	٢٥,٣٥٥	

شركة امكان للخدمات المالية

مصرف ايجار	
٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
٣٠٦٢٠	١١٦١٩

شركة امكان للخدمات المالية

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا:

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
٩٣٨٤٠	٧٧٥٢٠

رواتب وأجور ومكافآت

(١٢) تملك شركة تابعة

قامت الشركة بتوحيد المركز المالي لصندوق الثقة الأول للأوراق المالية بتاريخ الأول من كانون الثاني ٢٠٠٨، حيث تمت السيطرة نتيجة انسحاب جزء من مساهمي الصندوق وارتفاع نسبة تملك الشركة إلى ٥٥٪ 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
١١٦٢٥٩	١١٦٢٥٩
٢١٣٢٤٨٢	٢١٣٢٤٨٢
٢٢٧٦٣	٢٢٧٦٣
٢٢٧١٩٠٤	٢٢٧١٩٠٤
١١٢٥٩	١١٢٥٩
١٣٨٨١	١٣٨٨١
٢٥١٤٠	٢٥١٤٠
٢٢٧١٩٠٤	٢٢٤٦٧٦٤
	(١٠٠٩٨٢٨)
	١٢٣٦٩٣٦

نقد وارصدة لدى البنوك

موجودات مالية للمتاجرة

ارصدة مدينة اخرى

مخصص ضريبة دخل

ارصدة دائنة اخرى

صافي الموجودات

الحقوق غير المسيطر عليها

صافي الموجودات المسيطر عليها

(١٣) الأحداث اللاحقة

قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠٠٩ إطفاء الخسائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ والبالغ ٢٣١٩٧١٩ دينار في علاوة الإصدار.

مصرف ايجار	
٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
٣٠.٦٢٠	١١.٦١٩

شركة امكان للخدمات المالية

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا:

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٣١ آذار ٢٠٠٨	٣١ آذار ٢٠٠٩
دينار	دينار
٩٣.٨٤٠	٧٧.٥٢٠

رواتب وأجور ومكافآت

(١٢) تملك شركة تابعة

قامت الشركة بتوحيد المركز المالي لصندوق الثقة الأول للأوراق المالية بتاريخ أول كانون الثاني ٢٠٠٩، حيث تمت السيطرة نتيجة انسحاب جزء من مساهمي الصندوق وارتفاع نسبة تملك المجموعة إلى ٥٥٪ من صافي موجودات الصندوق، إن القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات صندوق الثقة الأول للأوراق المالية بتاريخ السيطرة هي كما يلي:

القيمة الدفترية بتاريخ السيطرة دينار	القيمة العادلة دينار
١١٦.٦٥٩	١١٦.٦٥٩
٢.١٣٢.٤٨٢	٢.١٣٢.٤٨٢
٢٢.٧٦٣	٢٢.٧٦٣
٢.٢٧١.٩٠٤	٢.٢٧١.٩٠٤
١١.٢٥٩	١١.٢٥٩
١٣.٨٨١	١٣.٨٨١
٢٥.١٤٠	٢٥.١٤٠
٢.٢٧١.٩٠٤	٢.٢٤٦.٧٦٤
	(١.٠٠٩.٨٢٨)
	١.٢٣٦.٩٣٦

نقد وأرصدة لدى البنوك
موجودات مالية للمتاجرة
أرصدة مدينة أخرى

مخصص ضريبة دخل
أرصدة دائنة أخرى

صافي الموجودات
الحقوق غير المسيطر عليها
صافي الموجودات المسيطر عليها

(١٣) أحداث لاحقة

قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠٠٩ إطفاء الخصائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ والبالغ ٢.٩٧١.٢٣١ دينار في علاوة الإصدار.