

التاريخ: ٢٠١٦/١٠/٣١

الساده / هيئة الاوراق الماليه المحترمين

نرفق لكم طيه نسخه عن البيانات الماليه لشركتنا عن الربع الثالث عن العام ٢٠١٦

ولكم جزيل الشكر

رئيس مجلس الاداره

محمد الرفاعي

\*- نسخه مركز ايداع الاوراق الماليه

\* نسخه بورصة عمان

بورصة عمان  
الدائرة الإدارية والمالية  
الديوان

٣١ شعبان ٢٠١٦

الرقم التسلسلي: ٤٨١٦

رقم الملف: ٤٦٤٦

الجهة المختصة: اللجنة الإدارية

Head Office

Al Swailiah, Salah Al-Shemat St. - Park Plaza Buld. 8th Floor  
Tel.: +962 6 5816913 - 5816952 - Fax : +962 6 5816935 - 5816749  
P.O.Box: 2520 Amman 11953 Jordan - E-mail: info@in-ho.com

الإدارة العامة

الصويفية - شارع صلاح السحيمات - مجمع بارك بلازا الطابق الثامن  
هاتف: +962 6 5816913 - 5816952 - فاكس: +962 6 5816935 - 5816749  
ص.ب 2520 عمان 11953 الأردن - البريد الإلكتروني: info@in-ho.com

بيت الاستثمار للخدمات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة

كما في 30 ايلول 2016

وتقرير المراجعة

(مراجعة غير مدققة)

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

الصفحة

1_2	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية
3	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2016
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016
7_13	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

## تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

604 16 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين  
شركة بيت الاستثمار للخدمات المالية المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

### مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة بيت الاستثمار للخدمات المالية المساهمة العامة المحدودة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في 30 أيلول 2016 وكلاً من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

### نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". 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. ان 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.

### أساس الاستنتاج المتحفظ:

- نعتقد أن مخصص الديون المشكوك في تحصيلها غير كافٍ لمقابلة الديون المشكوك في تحصيلها في حين ترى إدارة الشركة أنها قادرة على تحصيل ديونها إلا أن ما يعيق التحصيل عدم توفر السيولة لدى العملاء وليس لسبب خلافات معهم، والإدارة تراقب هذه الديون وقد تم برأيها اقتطاع ما يلزم من مخصص بما يحقق متطلبات هيئة الأوراق المالية ومتطلبات المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية حيث زادت إدارة الشركة مخصص الديون بمبلغ 500 الف دينار خلال العام 2014 إلا أننا نعتقد أن هذه الزيادة غير كافية وتقل عن المبلغ المطلوب لتحقيق غاية الاستمرارية، وفي بناء مخصص ديون كافٍ لتغطية الديون المشكوك في تحصيلها.

- نعتقد أن الشركة تواجه مشكلة في توفير السيولة كما أن مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية قرر تعليق أعمال الشركة حتى إشعار آخر، وقد تجاوزت خسائرها المتراكمة 80% من رأسمال المدفوع مما يزيد من الشك في قدرتها على الاستمرار إلا إذا تم العمل على زيادة رأسمالها لمواجهة التزاماتها وتوفيق أوضاعها.

#### الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا وباستثناء اثر ما ذكرناه اعلاه لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

#### فقرة توضيحية :

- تجاوزت الخسائر المتراكمة لشركة "بيت الاستثمار للخدمات المالية المساهمة العامة المحدودة" 75% من رأسمالها المدفوع علماً أن الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 20 اذار 2011 قررت زيادة راس المال من 3 مليون دينار الى 12 مليون دينار وهذا يضمن في حال اتمامه تصويب اوضاع الشركة وفقاً لمتطلبات القانون (ايضاح 9).

#### أمور أخرى:

- قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية في جلسته المنعقدة بتاريخ 31 تموز 2011 واستناداً لأحكام المادة 19 من قانون الأوراق المالية رقم 76 لسنة 2002 تعليق أعمال الشركة حتى اشعار آخر وقد تم بناءً على قرار مجلس مفوضي الهيئة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 شباط 2013 اعادة الشركة الى العمل جزيئاً بعمليات البيع.  
- تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



عمان في 30 تشرين الاول 2016

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015 دينار اردني (مدققة)	30 ايلول 2016 دينار اردني (مراجعة)	ايضاح	
-	213		<u>الموجودات</u>
46,314	46,361		<u>الموجودات المتداولة</u>
5,753,063	5,723,214	5	نقد ونقد معادل
1,129,009	1,109,365	6	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
136,637	133,967		ذمم عملاء التمويل على الهامش
7,065,023	7,013,120		ذمم عملاء الوساطة بالصفائي
			ارصدة مدينة اخرى
			مجموع الموجودات المتداولة
5,632	5,632		معدات وممتلكات بالصفائي
7,070,655	7,018,752		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
5,541	5,541	7	بنوك دائنة
129,130	138,785	8	قروض قصيرة الاجل
5,111,624	5,111,624	9	تمويلات مرابحة بعقود وكالات الاستثمار
3,908	3,908		ذمم عملاء هامش دائنة
144,287	143,464		ذمم عملاء وساطة دائنة
391,708	445,845		ارصدة دائنة اخرى
5,786,198	5,849,167		مجموع المطلوبات المتداولة
			<u>حقوق الملكية</u>
3,000,000	3,000,000	9	راس المال المصرح به
524,929	524,929		احتياطي اجباري
89,463	89,463		احتياطي اختياري
(2,329,935)	(2,444,807)		خسائر متراكمه
1,284,457	1,169,585		صافي حقوق الملكية
7,070,655	7,018,752		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

للتلاثة شهور المنتهية في		للتسعة شهور المنتهية في		ايضاح
2016	2015	2016	2015	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
-	-	-	-	صافي ايرادات العمولات
-	-	-	-	اجمالي
(26,279)	(27,296)	(96,201)	(97,633)	منافع الموظفين
(6,029)	(2,836)	(32,106)	(7,631)	مصاريف ادارية وعمومية
-	(6,815)	-	(9,655)	مصاريف التمويل
-	(7,128)	3,740	47	ارباح(خسائر) غير متحققة من موجودات مالية
-	-	4,500	-	بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(32,308)	(44,075)	(120,067)	(114,872)	ايرادات اخرى
-	-	-	-	(خسارة) الفترة قبل الضريبة
(32,308)	(44,075)	(120,067)	(114,872)	ضريبة الدخل
(32,308)	(44,075)	(120,067)	(114,872)	(خسارة) الفترة
(32,308)	(44,075)	(120,067)	(114,872)	مجموع الدخل الشامل
(0.011)	(0.015)	(0.040)	(0.038)	حصة السهم الاساسية من (الخسارة) دينار اردني/ سهم

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

المجموع	خسائر متراكمه	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
1,284,457	(2,329,935)	89,463	524,929	3,000,000	للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2016
(114,872)	(114,872)	-	-	-	الرصيد في 1 كانون ثاني 2016 (مدققة)
1,169,585	(2,444,807)	89,463	524,929	3,000,000	(خسارة) الفترة
1,478,017	(2,136,375)	89,463	524,929	3,000,000	الرصيد كما في 30 ايلول 2016
(120,067)	(120,067)	-	-	-	للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2015
1,357,950	(2,256,442)	89,463	524,929	3,000,000	الرصيد في 1 كانون ثاني 2015
					(خسارة) الفترة
					الرصيد كما في 30 ايلول 2015

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة



بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016 (مراجعة غير مدققة)

30 ايلول 2015	30 ايلول 2016	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	
(120,067)	(114,872)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
-	-	(خسارة) الفترة
(3,740)	(47)	الاستهلاكات والاطفاءات
(123,807)	(114,919)	تعديلات القيمة العادلة
120,471	49,493	الخسارة التشغيلية قبل التغيير في الموجودات والمطلوبات
4,457	2,670	التغيير في الذمم المدينة
-	(823)	التغيير في الارصدة المدينة الاخرى
(9,536)	54,137	التغيير في الذمم الدائنة
(8,415)	(9,442)	التغيير في الارصدة الدائنة المتنوعة
		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
8,372	9,655	قروض
8,372	9,655	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(43)	213	التغيير في النقد
45	-	التغيير في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة
2	213	النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه القائمة

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة بيت الاستثمار للخدمات المالية كشركة مساهمة عامة بمقتضى احكام قانون الشركات الاردني رقم 22 لسنة 1997، برأس مال يبلغ اثني عشر مليون دينار و براس مال مكتتب به مدفوع ثلاث ملايين دينار اردني ، وسجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (363) بتاريخ 4 ايار 2005 .

ومن أهم غايات الشركة القيام باعمال الوساطة لدى بورصة عمان وغيرها ، والقيام بعمليات شراء الاوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية وخارجها ، وتقديم الاستشارات المالية للاستثمار في الاوراق المالية وأعمال امانة وادارة الاستثمار ، وادارة الاصدار بما لا يتعارض مع قانون هيئة الاوراق المالية والانظمة والقوانين والتعليمات الاخرى، وقد بدأت الشركة أعمالها بتاريخ 27 ايلول 2005.

وقد تم بناء على كتاب هيئة الأوراق المالية رقم 3/1/1553 بتاريخ 17 ايار 2011 إلغاء ترخيص إدارة الاستثمار، وقد تم بناء على قرار مجلس مفوضي الهيئة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 شباط 2013 اعادة الشركة الى العمل جزئياً بعمليات البيع

2- اساس اعداد القوائم المالية المرحلية

أ. عام

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (المعلومات المالية المرحلية)
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة
- إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الأول 2015 إن نتائج الأعمال للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2016 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016

3- السياسات المحاسبية الهامة

- إن اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول 2016 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة.
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015.

4- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية 2015.

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

5- ذمم عملاء التمويل على الهامش - بالصافي

31 كانون الاول 2015 (مدققة)	30 ايلول 2016 (مراجعة)	
7,569,571	7,569,571	ذمم عملاء تمويل بالهامش
533,492	503,643	ذمم اطراف ذات علاقة
(2,350,000)	(2,350,000)	مخصص تدني ديون مشكوك في تحصيلها
<u>5,753,063</u>	<u>5,723,214</u>	المجموع

فيما يلي الحركة على مخصص تدني ذمم عملاء التمويل على الهامش :

31 كانون الاول 2015 (مدققة)	30 ايلول 2016 (مراجعة)	
2,350,000	2,350,000	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	-	اضافات
-	-	استبعادات
<u>2,350,000</u>	<u>2,350,000</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

6- ذمم عملاء الوساطة - بالصافي

31 كانون الاول 2015 (مدققة)	30 ايلول 2016 (مراجعة)	
3,898,064	3,878,420	ذمم عملاء وساطة
(2,769,055)	(2,769,055)	مخصص تدني ديون مشكوك في تحصيلها
<u>1,129,009</u>	<u>1,109,365</u>	المجموع

فيما يلي الحركة على مخصص تدني ذمم عملاء التمويل على الهامش :

31 كانون الاول 2015 (مدققة)	30 ايلول 2016 (مراجعة)	
2,769,055	2,769,055	الرصيد في بداية الفترة / السنة
-	-	اضافات
-	-	استبعادات
<u>2,769,055</u>	<u>2,769,055</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

7- التسهيلات البنكية

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
5,541	5,541
<u>5,541</u>	<u>5,541</u>

البنك التجاري الاردني  
المجموع

8- القروض

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
اجمالي دينار اردني (مدققة)	اجمالي دينار اردني (مراجعة)
129,130	138,785
<u>129,130</u>	<u>138,785</u>

البنك التجاري الاردني

بتاريخ 17 شباط 2008 حصلت الشركة على جاري مدين من البنك التجاري الاردني بمبلغ ثلاثة ملايين دينار اردني بفائدة 9.5% سنوياً وبعمولة صفر ، بتاريخ 19 تشرين الاول 2008 حصلت الشركة على تسهيلات اضافية بمبلغ مليوني دينار ليصبح اجمالي التسهيلات خمسة ملايين دينار اردني ويستحق القرض عند الطلب ، وقد تم تجديد الاتفاقية بنفس الشروط لمدة عام تنتهي بتاريخ 27 شباط 2011 وهذه التسهيلات كانت بضمان رهن من الدرجة الاولى قطعة الارض التي تملكها الشركة، وقد تم خلال العام 2010 بيع قطعة الارض المرهونة وسداد جزء من القرض وتخفيض سقف الائتمان ليصبح 3,850,000 دينار، وقد تم اعادة تجديد هذه التسهيلات.

كما تم خلال العام 2012 جدولة رصيد التسهيلات البنكية ليصبح تسديده على دفعات متساوية على فترة سبع سنوات تبدأ في 1 كانون الاول 2012 وبسعر فائدة 8.75% سنوياً وبدون عمولة.

ومن ثم تم خلال العام 2013 تسوية الدين مع البنك التجاري بتاريخ 19 ايار 2013 حيث قامت الشركة بتسديد جزء من الرصيد الظاهر في القوائم المالية واقفال الرصيد المتبقي وتحويله الى ايرادات استرداد قروض .

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

9- تمويلات مرابحات بعقود وكالات الاستثمار

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
قصيرة الاجل	قصيرة الاجل
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
5,111,624	5,111,624
5,111,624	5,111,624

شركة الاولى للتمويل المساهمة العامة عقد 2  
الاجمالي

شركة الاولى للتمويل

- بتاريخ 27 اذار 2008 حصلت الشركة على تمويل مرابحة بعقد وكالة في استثمار من الشركة الاولى للتمويل بمبلغ مليوني دينار اردني لغرض الاستثمار في الاوراق المالية للشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان وبمرابحة بمبلغ 549,000 دينار اردني تستحق السداد على 4 دفعات وقيمة التمويل يستحق السداد بتاريخ 26 اذار 2011 وذلك مقابل تحرير الشركة لشيكات مصرفية بقيمة التمويل والمرابحة لمصلحة الاولى للتمويل .
- بتاريخ 28 كانون اول 2008 حصلت الشركة على تمويل مرابحة بعقد وكالة في استثمار من الشركة الاولى للتمويل بمبلغ خمس ملايين دينار اردني لغرض الاستثمار في الاوراق المالية للشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان وبمرابحة 11% سنوياً تستحق المراتب السداد خلال ثلاث سنوات وقيمة التمويل تستحق السداد بتاريخ 13 كانون الثاني 2011 وذلك مقابل تحرير الشركة لشيكات مصرفية بقيمة التمويل والمرابحة لمصلحة الاولى للتمويل
- بتاريخ 28 كانون الأول 2008 حصلت الشركة على تمويل مرابحة بعقد وكالة في استثمار من الشركة الاولى للتمويل بمبلغ مليوناً وخمسمائة الف دينار اردني لغرض تمويل عملياتها التشغيلية وبمرابحة 9.25% من المبلغ للأشهر الثلاثة الاولى وبنسبة 8.25% سنوياً من المبلغ للمدة المتبقية للقرض تستحق السداد على دفعات ، وقيمة التمويل يستحق السداد على دفعتين الاولى بتاريخ 28 اذار 2010 والثانية بتاريخ 27 كانون اول 2011 ، وذلك مقابل تحرير الشركة لشيكات مصرفية بقيمة التمويل والمرابحة لمصلحة الشركة الاولى للتمويل.
- تم في اطار اتفاق تسوية مبالغ مترتبة لشركة الاولى للتمويل بيع 2,100,000 سهم من اسهم شركة الاولى للتامين بسعر دينار واحد للسهم وتخفيض هذه القيمة من التمويلات والمرابحات المترتبة على عقود وكالات استثمار للشركة
- وقد قامت شركة الاولى للتمويل المساهمة العامة برفع دعوى قضائية على شركة بيت الاستثمار للمطالبة بقيمة الشيكات المودعة لديهم على حساب عقود ومرابحات وكالات استثمار وترتب على ذلك توقيع الحجز التحفظي على الأموال المنقولة وغير المنقولة للشركة، ولا تزال القضية منظرية في محكمة البداية..
- \* بتاريخ 29 كانون الاول 2012 تم عقد اتفاقية مصالحة بين الشركة الاولى للتمويل حول جدولة قيمة المديونية وامكانية عمل خصم على اجمالي الدين وتم الاتفاق بين الطرفين كالاتي:  
- يكون اجمالي الدين بتاريخ المصالحة 6,359,437 دينار اردني، وقد تم تحرير 30 شيك بمبلغ 3,066,969 دينار اردني، بحيث تمثل دفعات شهرية تبدأ بتاريخ 30 حزيران 2013.  
- تم تحرير كمبيالة عن بدل مصاريف ورسوم بمبلغ 1,217,469 دينار اردني استحقاق 30 حزيران 2013 ولا يتم المطالبة بسداد صافي حال الالتزام بسداد الدفعات حسب الاستحقاق.  
- تم تحرير شيك بمبلغ (2,045,000) دينار استحقاق 30 حزيران 2013 ولا يتم المطالبة بسداده في حال الالتزام بسداد الدفعات في مواعيد استحقاقها

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

10- رأس المال

31 كانون اول 2015	30 ايلول 2016	
دينار اردني / سهم (مدفقة)	دينار اردني / سهم (مراجعة)	
3,000,000	3,000,000	راس المال المصرح به
3,000,000	3,000,000	راس المال المدفوع

وقد قررت الهيئة العامة غير العادية في اجتماعها المنعقد بتاريخ 20 اذار 2011 مايلي :

- الغاء قرار اجتماع الهيئة العامة غير العادي السابق والمتخذ في اجتماعها بتاريخ 23 تشرين ثاني 2011 المتعلق بزيادة رأس مال الشركة من (12) مليون سهم / دينار الى (24) مليون سهم / دينار.
- تخفيض رأس مال الشركة من (12) مليون سهم / دينار الى (3) مليون سهم / دينار وذلك لاطفاء خسائر متراكمة والبالغة (9) مليون دينار كما في 31 كانون الاول 2010.
- اطفاء ما قيمته (319,620) ثلاماية وتسعة عشر ألف وستماية وعشرون دينار من رصيد الخسائر المتراكمة كما في 31 كانون الاول 2010 من رصيد حساب الاحتياطي الاختياري.
- زيادة رأس مال الشركة من (3) مليون سهم / دينار الى (12) مليون سهم / دينار عن طريق اصدار (9) مليون سهم / دينار بسعر دينار واحد دون علاوة اصدار عن طريق الاكتتاب العام او الخاص او شركاء استراتيجيين آخرين وتفويض مجلس الادارة بذلك.
- تعديل المواد ذات العلاقة بتخفيض رأس مال الشركة وزيادته في عقد التأسيس والنظام الاساسي للشركة.
- تعديل اسهم تاهيل عضوية مجلس الادارة من (50) ألف سهم الى (12,500) سهم كحد أدنى وتعديل المواد المتعلقة بذلك في عقد التأسيس والنظام الأساسي للشركة.
- وقد وافق وزير الصناعة والتجارة بتاريخ 9 ايار 2011 على قرارات الهيئة العامة المذكورة اعلاه. وقد تم استكمال اجراءات تخفيض رأس المال كما تم استكمال اجراءات زيادة رأس المال لدى وزارة الصناعة والتجارة (كتاب وزارة الصناعة والتجارة رقم م ش/1/363/33714) بتاريخ 11 تموز 2011 وتم دفع الرسوم الخاصة بذلك الا ان اجراءات الزيادة لم تستكمل بعد.
- وقد قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية في قراره رقم 479/2011 المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ 22 تشرين الثاني 2011 عدم الموافقة على تسجيل اسهم الزيادة في رأس المال عن طريق العرض العام للجمهور وعدم نفاذ نشرة الاصدار المتعلقة بها والطلب الى الشركة اعداد خطة محددة تتعلق بأعمالها وتصويب اوضاعها ليتم اعادة النظر في طلب تسجيل اسهم الزيادة وطرحها للاكتتاب العام، لم يتم اعادة النظر في قرار مجلس المفوضين حتى تاريخ اصدار هذه القوائم المالية المرحلية .

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

11- ( خسارة ) السهم

للتسعة شهور المنتهية في 30 ايلول	
2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)
(120,067)	(114,872)
3,000,000	3,000,000
<b>(0.040)</b>	<b>(0.038)</b>

( خسارة ) الفترة  
عدد الاسهم المرجح سهم  
حصة السهم من الخسارة (دينار اردني/سهم)

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية من ( خسارة ) الفترة

12- الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي حتى نهاية عام 2009
- لم يتم اثبات مصروف لضريبة الدخل نظراً لان المصاريف المقبولة ضريبياً تتجاوز الايرادات الخاضعة

13- ذمم اطراف ذات علاقة

- بلغ مجموع هذه الذمم حتى 30 ايلول 2016 مبلغ 503,643 دينار اردني (31 كانون الاول 2015 مبلغ 591,294 دينار اردني) وهو ناتج عن تعامل اعضاء مجلس الادارة ، والموظفين الرئيسيين في شراء وبيع الاوراق المالية بالسوق سواء على حساب التعامل بالهامش أو من خلال التعامل النقدي.
- وفيما يلي ارصدة مستحقة من اطراف ذات علاقة :

31 كانون اول		30 ايلول	
2015	2016	2015	2016
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مدققة)	(مراجعة)	(مدققة)	(مراجعة)
533,492	503,643	533,492	503,643
<b>533,492</b>	<b>503,643</b>	<b>533,492</b>	<b>503,643</b>

اعضاء مجلس الادارة  
المجموع

بيت الاستثمار للخدمات المالية  
ذات المسؤولية المحدودة  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية  
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

14- القضايا المقامة على الشركة

هناك قضية بمبلغ 120 ألف دينار من قبل شركة المرافق الاستثمارية (بارك بلازما) عن مطالبة بايجارات متأخرة وهي في مرحلة البداية وتم الحجز على الاسهم المملوكة للشركة وسيارات الشركة مقابل هذا المبلغ، كما ان هناك قضية مرفوعة من قبل شركة الاولى للتمويل للمطالبة بمبلغ 400 ألف دينار

15- الالتزامات المحتملة

على الشركة بتاريخ المركز المالي الالتزامات الطارئة التالية:

- مقابل كفالات بنكية قيمتها 709,000 دينار اردني.
- مبلغ 15,000 دينار أردني مقابل اتعاب قضايا قد تترتب على الشركة مقابل قضايا مرفوعة.

16- أرقام المقارنة

تم اعادة تبويب بعض ارقام سنة المقارنة لتتلائم مع تبويب العام الحالي .