

الرقم: رم / 2 / 1 / 447 / 2010

التاريخ: 2010/08/05

السادة / بورصة عمان المحترمين

الموضوع: - القوائم المالية المرحلية 2010

تحية واحترام،،،

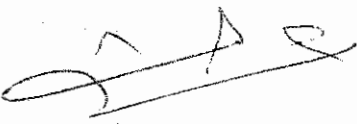
SEM'S ANNUAL - BROKER 67 - 8/8

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه نرفق لكم القوائم المالية المرحلية كما في تاريخ 30 حزيران 2010.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

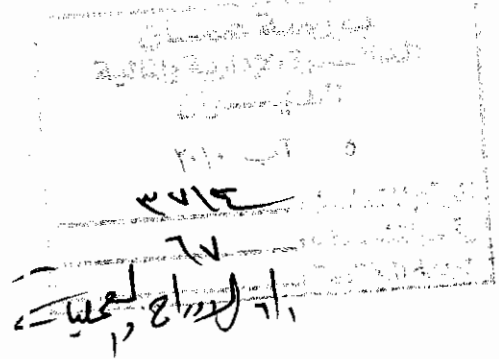
(7)

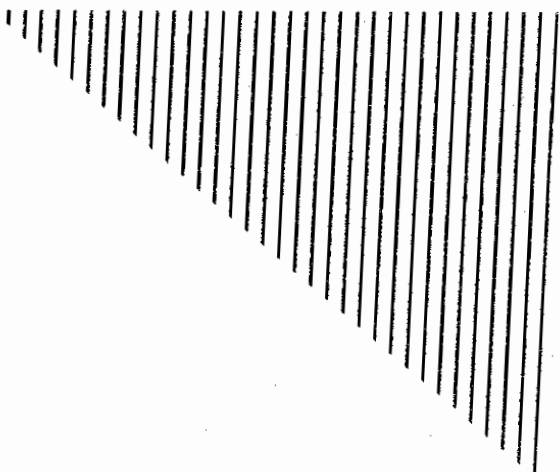
شركة المال الاردني للاستثمار
و الوساطة المالية



M / Awali
A8/M.Awali

أ / هارون
A7 / I. Karoun





شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية
محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار	
٧٦٧ر٤٥٧	٧٢٣ر٠٦٩	
١٤ر٧٣٨ر٩٥٣	١١ر٥٠٤ر١٣٩	
٢٣ر٢٦٩ر٩٦٥	١٦ر٢٨٧ر٠٨٣	٣
٩٧ر٠٦٩	١٥٤ر٤٠٨	
٣٨ر٩٦٤	٤٠ر٧٨٦	٩
٣٨ر١٤٤ر٩٥١	٢٧ر٩٨٦ر٤١٦	
٣٨ر٩١٢ر٤٠٨	٢٨ر٧٠٩ر٤٨٥	
		مجموع الموجودات
		<u>حقوق الملكية والمطلوبات</u>
		- حقوق الملكية
١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	رأس المال المدفوع
١ر١٢٨ر٣٧١	١ر١٢٨ر٣٧١	احتياطي إجباري
٣٤٢ر٩٧٦	٣٤٢ر٩٧٦	احتياطي مخاطر مصرفية عامة
١١ر٦٨٣	(٦ر١٩٦)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
٥ر٥٢٦ر١٩١	٥ر٥٢٦ر١٩١	أرباح مدورة
-	٧٠٨ر٥٤١	ربح الفترة
١٧ر٠٠٩ر٢٢١	١٧ر٦٩٩ر١٨٣	مجموع حقوق الملكية
		- المطلوبات
٩٨٢ر٨٢٣	٣ر٥١١ر٣٤٧	بنوك دائنة
١٤ر٩٧١ر٨٦٢	٦ر١٤٤ر٤٩٠	٤ ذمم العملاء الدائنة
٤ر٩١٥ر٦٣٤	٩٩٩ر٣٩٥	٥ قروض قصيرة الأجل
٥٢٥ر١١٥	٢٢٣ر٨٦٤	٩ مخصص ضريبة الدخل
٣ر٦٩١	-	مطلوبات ضريبية مؤجلة
٥٠٤ر٠٦٢	١٣١ر٢٠٦	أرصدة دائنه اخرى
٢١ر٩٠٣ر١٨٧	١١ر٠١٠ر٣٠٢	مجموع المطلوبات
٣٨ر٩١٢ر٤٠٨	٢٨ر٧٠٩ر٤٨٥	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة الدخل المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	ايضاحات
دينار	دينار	
١,٣٧٣,٩٧٣	١,٠٢٩,٩٢٩	
(٢٣,٥٥٧)	-	٧
(٣٥,٧٤٩)	٤,٠٩٤	
١,٣٧٧,٧٠٨	١,٠٢٨,٩٢٨	٨
١٨,٣١٦	٢٠,٧٥٩	
١٣٧,٠٧٦	٣٣,٠٠٠	
٤٥,٦٣٣	٢,٧٩٩	
٣,٣٥٣,٤٠٠	٢,٣٠٣,٤٠٩	
		صافي الإيرادات
		-
٧٧٨,٥١١	٦٦٥,٧٥٥	
٥٣١,٦٣١	-	
٧٤٨,٣٠٠	١٠٧,٢٤٤	
٥٨٢,٢٢٠	٥٩٩,٣٥٣	٣
(٥,٤٥٧)	-	
١٩١	-	
٢,٦٢٥,٣٩٦	١,٣٧٢,٣٥٢	
		مجموع المصاريف
٧١٨,٠٠٤	٩٣١,٠٥٧	
٢,٠٣٤,٧٤	٢٢٢,٥١٦	٩
٥١٤,٥٣٠	٧٠٨,٥٤١	
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		ضريبة الدخل
		ربح الفترة

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	ايضاحات
دينار	دينار	
٥١٤,٥٣٠	٧٠٨,٥٤١	الربح للفترة
٥٥,٥٧٣	(١٨,٥٧٩)	يضاف: بنود الدخل الشامل الاخرى بعد الدسريبة التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية لمتوفرة للبيع بالصافي
٥٥,٥٧٣	(١٨,٥٧٩)	مجموع بنود الدخل الشامل الاخرى للفترة بعد الضريبة
٥٧٠,١٠٣	٦٨٩,٩٦٢	مجموع الدخل الشامل للفترة

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

رأس المال المنفوع	الاحتياطي القانوني	احتياطي مخاطر مصرفية عامة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	ارباح مدورة	ربح الفترة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
للسنة أشهر المنتهية في						
٣٠ حزيران ٢٠١٠ -						
الرصيد كما في اول كانون الثاني						
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٢٨,٣٧١	٣٤٢,٩٧٦	١١,٦٨٣	٥,٥٢٦,١٩١	-	١٧,٠٠٩,٢٢١
٢٠١٠						
مجموع الدخل الشامل						
-	-	-	(١٨,٥٧٩)	-	٧,٠٨,٥٤١	٦٨٩,٩٦٢
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١,١٢٨,٣٧١	٣٤٢,٩٧٦	(٦,٨٩٦)	٥,٥٢٦,١٩١	٧,٠٨,٥٤١	١٧,٦٩٩,١٨٣
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠						
للسنة أشهر المنتهية في						
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ -						
الرصيد كما في اول كانون الثاني						
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٦٢,٧٧٠	٣٤٢,٩٧٦	(٦٢,٩١٥)	٤,٧١١,٥٨٦	-	١٥,٩١٤,٤١٧
٢٠٠٩						
مجموع الدخل الشامل						
-	-	-	٥٥,٥٧٣	-	٥١٤,٥٢٠	٥٧٠,١٠٣
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٩٦٢,٧٧٠	٣٤٢,٩٧٦	(٧,٣٤٢)	٤,٧١١,٥٨٦	٥١٤,٥٢٠	١٦,٥٢٤,٥٢٠
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩						

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاحات
٧١٨.٠٠٤	٩٣١.٠٥٧	الأنشطة التشغيلية ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٥٨٢.٢٢٠	٥٩٩.٣٥٣	تعديلات - مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٣١.٦٣١	-	تدني في قيمة موجودات مالية متوفرة للبيع
(٥٤.٥٧)	-	الوفر في مخصصات أخرى
(١٨.٣١٦)	(٢٠.٧٥٩)	تأثير تغير أسعار الصرف على النقد وما في حكمه
١٨٠.٨٠٨٢	١٥٠.٩٦٥١	الربح قبل التغير في الموجودات والمطلوبات
(٦١٤.٩٨٠)	٦٣٨٣.٥٢٩	التغير في الموجودات والمطلوبات - ذمم العملاء المدينة
١٥٨.٤٥١	-	الموجودات المالية للمتاجرة
٤٢٤.٧٩٢	(٥٧.٣٣٩)	أرصدة مدينة أخرى
٥٢٦.٢٦٦	(١٨٢٧.٣٧٢)	ذمم العملاء الدائنة
٢٠١.٧٣٤.٠٠	(٣٧٢.١٦١)	أرصدة دائنة أخرى
٩٢١.٢.١١	(١٣٦٤.٣٩٢)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(٨٢٤.٧٩٢)	(٥٢٥.٥٨٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
٨٣٨.٧.٢١٩	(١.٨٨٩.٩٨١)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
٤٥٨.٢٦٣	٢٢.١١٨	الأنشطة الاستثمارية بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(٢٥.٩١٢)	-	شراء موجودات مالية متوفرة للبيع
٤٣٢.٣٥١	٢٢.١١٨	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٤٦.٢٨٢.٥٩٢)	(٣.٩١٤.٠٦٨)	الأنشطة التمويلية تسديد قروض قصيرة الأجل
٤٢.٦.٠.٢.٨٤٢	-	الزيادة في قروض قصيرة الأجل
(٣.٦.٧٩.٧٥٠)	(٣.٩١٤.٠٦٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٥.٣.٩.٨٢.٠	(٥.٧.٨١.٩٣١)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
١٨.٣.١.٦	٢.٠.٧.٥.٩	تأثير أسعار الصرف على النقد وما في حكمه
٥.٧.٩.٩.٩.٢.٠	١٣.٧.٥.٣.٩.٦.٤	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١١.١.٥.٣.٠.٥.٦	٧.٩.٩.٢.٧.٩.٢	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية محدودة المسؤولية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ١٢ تموز ٢٠٠٥ بموجب قانون الشركات رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ برأسمال قدره ١٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار مملوكة بالكامل من قبل شركة بنك المال الأردني. تمارس الشركة إدارة الإستثمار وأعمال الوساطة في الأوراق المالية نيابة عن عملائها بالإضافة إلى تقديم استشارات مالية، إدارة الإصدارات والحفظ الأمين والاستثمار في الأوراق المالية. يتم توحيد القوائم المالية المرحلية للشركة في القوائم المالية المرحلية لبنك المال الأردني.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الدرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩، كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

(٣) ذمم العملاء المدينة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	المجموع	٣٠ حزيران ٢٠١٠	الأفراد	المنشآت الصغيرة	الشركات الكبرى	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
(مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٩١٩٨٧٤٠	٥٧٨٨١٠٢	٣١٤٥٧٣٩	١٥٨٧٧١٦	٢,٤٨٣,٦٤٧	ذمم عملاء الوساطة	
١٤٧٤٦٦٥٦	١٠٣٤٢٨١٥	٥٤٥٦٩٨١	١٤٨٣٦٧	٤,٧٣٧,٤٦٧	ذمم عملاء التمويل بالهامش	
٧٩٦,٧٧٧	٢,٢٨٥,٠٤٩	٢,٢٤٩,٢٠٤	٣٥,١٤٥	-	ذمم عملاء الاسهم الأجنبية	
٣٢,٣٩٤	٣١,٢٣٦	٣١,٢٣٦	-	-	ذمم عملاء الاسهم الاقليمية	
٢٤,٧٤٤,٥٦٧	١٨,٤٤٧,٢٠٢	١٠,١٨٣,١٦٠	٣٤٢,٩٢٨	٧,٢٢١,١١٤	مخصص ديون مشكوك في	
(١,٢٢٦,١٨٢)	(١,٨٢٥,٣٥٥)	(٥٤٧,٢٢٧)	(٩١,٩٩٢)	(١,١٨٦,٣١٦)	تحصيلها	
(٢٤٨,٤٢٠)	(٣٣٤,٥٨٤)	(١٥٢,٦٩٤)	(١١,٢٥٩)	(١٧٠,٦٣١)	الفوائد المعلقة	
٢٣,٢٦٩,٩٦٥	١٦,٢٨٧,٠٨٣	١٠,١٨٣,٢٣٩	٢٣٩,٦٧٧	٥,٨٦٤,١٦٧		

بلغ إجمالي الذمم المشكوك في تحصيلها مبلغ ١,٩٦٩,٣٥١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ٢,٠٧٥,٥٩٣ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

فيما يلي الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
(مدققة)	(غير مدققة)	
٢٥٨,٧٢٠	١,٢٢٦,١٨٢	رصيد بداية الفترة / السنة
٩٦٧,٤٦٢	٥٩٩,٣٥٣	المقتطع إلى المخصص خلال الفترة / السنة
١,٢٢٦,١٨٢	١,٨٢٥,٥٣٥	رصيد نهاية الفترة / السنة

فيما يلي الحركة على الفوائد المعلقة:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
(مدققة)	(غير مدققة)	
٨٦,٩٧٠	٢٤٨,٤٢٠	رصيد بداية الفترة / السنة
١٦١,٤٥٠	١١٢,٥٤٧	يضاف : الفوائد المعلقة خلال الفترة / السنة
-	(٢٦,٣٨٣)	ينزل : الفوائد المحولة للإيرادات
٢٤٨,٤٢٠	٣٣٤,٥٨٤	رصيد نهاية الفترة / السنة

فيما يلي جدول أعمار الذمم غير المشكوك في تحصيلها كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠:

المجموع	الذمم المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها			غير مستحقة
	٦١ - ٩٠ يوم	٣١ - ٦٠ يوم	١ - ٣٠ يوم	وغير مشكوك فيها
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٦٨٤٧٧٠٠	١٤٩٠٠٦٧٠	٨٩٢٠٦٤٧	٤٢١٠٠٨٨	٩٨٨٤٤٤٦ (غير مدققة) ٢٠١٠ - حزيران
٢٢٠٦٦٨٩٧٤	٢٢٤٧٠٢١	٢٧٦٠٢٧٨	٤٣٢٨٩١٩	١٤٧١٦٦٥٦ (مدققة) ٢٠٠٩ - كانون الأول

في تقدير إدارة الشركة فإن الذمم غير المشكوك في تحصيلها من المتوقع تحصيلها بالكامل، مع العلم أن معظم الأرصدة المدينة مضمونة بالمحافظ الاستثمارية للعملاء.

(٤) ذمم العملاء الدائنة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٠				
الشركات	منشآت صغيرة	الأفراد التجزئة	المجموع	٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(غير مدققة)	(مدققة)
٢٥٥٠٥١٥	-	٧٤٤٠٣٤٩	٩٩٩٠١٦٤	١٠١٣٩٠٧٣٨
-	-	٢٣٠٠٤٠	٢٣٠٠٤٠	٢٤٠٥٢٠
١٠٥٥٦٤٨٤	٧٠٧٢٨	٧٦٩٠٣٠٧	٢٠٣٣٣٠١٩	٢٠٤٦٦٠٨١٢
-	٥٨٤٠٠٤١	٢٠٢٠٤٠٢٦	٢٠٧٨٨٠٦٧	١١٣٤٠٠٧٩٢
١٠١١٠٩٩٩	٥٩١٠٧٦٩	٣٠٧٤٠٠٧٢٢	٦٠١٤٤٠٤٩٠	١٤٠٩٧١٠٨٦٢

(٥) قروض قصيرة الأجل

إن تفاصيل القروض كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ هي كما يلي:

- قامت الشركة بتوقيع إتفاقية قرض مع البنك الأردني الكويتي بتاريخ ١٠ أيلول ٢٠٠٦ بمبلغ ١٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٩.٢٥% يتم احتسابها على أساس شهري. تم تعديل الإتفاقية بتاريخ ١٠ حزيران ٢٠١٠ لتخفيض المبلغ المقترض بمبلغ ٣٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار لصبح القرض ٧٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار وفائدته تصبح ٩.٠% يتم احتسابها على أساس شهري أيضاً. لم يكن هناك رصيد لحساب الجاري مدين كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (مقابل ١٠٠٥٩٠٥٦٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩). يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ١٠ أيلول ٢٠١٠.
- قامت الشركة بتوقيع إتفاقية جاري مدين مع البنك الأردني للاستثمار والتمويل بتاريخ ١٤ أيلول ٢٠٠٦ بمبلغ ٧٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨% يتم احتسابها على أساس شهري وقد بلغ رصيد القرض ٩٩٩٠١٦٢ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠. يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ١٤ أيلول ٢٠١٠.
- قامت الشركة بتوقيع إتفاقية جاري مدين مع بنك المال الأردني بتاريخ ٥ حزيران ٢٠٠٨ بمبلغ ٤٥٠٠٠٠٠٠ دينار.
- قامت الشركة بإغلاق حساب الجاري مدين مع بنك المؤسسة العربية المصرفية بتاريخ ١٧ أيار ٢٠١٠ (في حين كان رصيد الحساب ٣٩٧٠٥٣ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩).

(٦) التغيير المتراكم في القيمة العادلة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٦٢٩١٥)	١١٦٨٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٤٩٤٩٦٦)	(٢١٦٣١)	صافي خسائر غير متحققة
(٣٦٨٩)	٣٦٨٩	التغيير في المطلوبات الضريبية المؤجلة
٥٣١٦٣١	-	مخصص تدني موجودات متوفرة للبيع
٤١٦٢٢	(٦٣٧)	صافي خسائر (أرباح) متحققة منقولة لقائمة الدخل
١١٦٨٣	(٦٨٩٦)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

(٧) (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(٢٣٥٥٧)	-	(خسائر) بيع موجودات مالية للمتاجرة
(٢٣٥٥٧)	-	

(٨) إيرادات فوائد

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٠٩٦٩	٤١٣٦٩	فوائد ودائع بنكية
-	١٣٢٩٤	فوائد سندات
١٨٠٦٧٣٩	١٥٨١٦٥	فوائد التعامل بالهامش *
١٨٣٧٠٨	١٢١٢٨٢٨	

* صافي بعد تنزيل الفوائد المعلقة البالغة ١٦٤,٨٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠، مقابل ٥٣٥٥١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

(٩) ضريبة الدخل

أ- مخصص ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ بموجب قانون ضريبة الدخل الموقت رقم (٢٨) وقانون ضريبة الدخل رقم (٧٥) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة على التوالي.

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٩٩ر٥٤٠	٥٢٥ر١١٥	رصيد بداية الفترة / السنة
(٩٨٠ر٨٣٧)	(٥٢٥ر٥٨٩)	ضريبة الدخل المدفوعة
٥٢٥ر١١٥	٢٢٣ر٦٣٤	ضريبة الدخل المستحقة
١٨١ر٢٩٧	٧٠٤	ضريبة الدخل المستحقة عن سنوات سابقة
٥٢٥ر١١٥	٢٢٣ر٨٦٤	رصيد نهاية الفترة / السنة

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة للاعوام ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨، تم الحصول على مخالصة نهائية لعام للاعوام ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨.

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المالي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٠٦ر٠٠٠	٢٢٣ر٦٣٤	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح الفترة
(١٢٧ر٧٧٨)	(١ر٨٢٢)	موجودات ضريبية مؤجلة
٢٥ر٢٥٢	٧٠٤	ضريبة سنوات سابقة
٢٠٣ر٤٧٤	٢٢٢ر٥١٦	

- موجودات ضريبية مؤجلة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠		٣٠ حزيران ٢٠١٠		
الضريبة المؤجلة دينار (مدققة)	الضريبة المؤجلة دينار (غير مدققة)	الرصيد في نهاية السنة دينار (غير مدققة)	المبالغ المضافة دينار (غير مدققة)	المبالغ المحذرة دينار (غير مدققة)	رصيد بداية السنة دينار (غير مدققة)
٣٤ر٠٣٢	٣٤ر٠٣٣	١٨١ر٥٠٧	-	-	١٨١ر٥٠٧
٤ر٩٣٢	٦ر٧٥٣	٢٧ر٠١٣	٧ر٢٨٨	-	١٩ر٧٢٥
٣٨ر٩٦٤	٤٠ر٧٨٦	٢٠٨ر٥٢٠	٧ر٢٨٨	-	٢٠١ر٢٣٢

تدني موجودات مالية
متوفرة للبيع
مخصص مكافآت موظفين

(١٠) النقد وما في حكمه

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠٠٩	٢٠١٠
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٢٤٠١٦٧٠	١١٥٠٤١٣٩
١٢٤٨٦١٤	٣٥١١٣٤٧
١١٥٣٠٥٦	٧٩٩٢٧٩٢

أرصدة لدى البنوك
ينزل: بنوك دائنة

(١١) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل ان نظراً تتمثل في كفالات بنكية صادرة عن بنك المال الأردني بمبلغ ١٠١٠٠٠٠٠ دينار لصالح هيئة الأوراق المالية، ومبلغ ٤٩٨٠٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الأوراق المالية و مبلغ ٣٠٠٠٠٠٠ دينار لصالح قاضي الأمور المستعجلة / محكمة بداية حقوق عمان و كفالة بنكية صادرة عن البنك الأردني الكويتي بمبلغ ٢٣٦٠٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الأراق المالية.

(١٢) معاملات مع جهات ذات علاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة بالشركة الأم "بنك المال الأردني"

أ. المعاملات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تضمنتها قائمة الدخل:

- بلغت قيمة الفائدة على الودائع لدى بنك المال الأردني مبلغ ٤٠٤٢٥ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ٣٠٧٧٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

ب. أرصدة الأطراف ذات العلاقة التي تضمنتها الميزانية

- بلغت قيمة الودائع لدى بنك المال الأردني مبلغ ٩٧٧٥١٦٣ دينار في دفاتر الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ٩٢٠٦٥١٧ دينار كما في ١ كانون الأول ٢٠٠٩.

ج. رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية

- بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية مبلغ ١٧٦٩٩٥ دينار للفترة المنتهية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ٨٤٧٤٩ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

(١٣) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم مرحلية.