



شركة أمنية للاستثمارات المالية ذ.م.م.

Umniah for Financial Investments L.T.D.

التاريخ : 2017/03/26
الرقم : 07 / ب / 2017

السادة / بورصة عمان المحترمين
تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع : التقرير النصف السنوي
للبائانات المالية لعام 2016

بالاشاره إلى الموضوع أعلاه ، وفقا للأحكام والقوانين فيما يتعلق بالإفصاح عن البائانات
البائانات الختامية ، نرفق لكم طيه التقرير السنوي للبائانات الختامية كما في 2016/ 12/ 31 م.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


المدير التنفيذي
مصطفى رضا مصطفى

شركة
أمنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣٠ آذار ٢٠١٧
الرقم المتسلسل: ١٦٧٩
رقم الملف: ٩١
الجهة المختصة: د. عبد الله العالدي

شركة امنية للاستثمارات المالية ط.م.م

عمان - الأردن

المركز المالي كما هو في ٢٠١٦/١٢/٣١

شركة امنية للاستثمارات المالية ذ.م.م
المحتويات

٢٠١٦/١٢/٣١	١ - تقرير المحاسب القانوني المستقل
٢٠١٦/١٢/٣١	٢ - قائمة المركز المالي كما هي في
٢٠١٦/١٢/٣١	٣ - بيان قائمة الدخل المنتهية في
٢٠١٦/١٢/٣١	٤ - بيان قائمة التدفقات النقدية
٢٠١٦/١٢/٣١	٥ - قائمة التغير في حقوق الملكية
٢٠١٦/١٢/٣١	٦ - الكشوفات والايضاحات



No. :

Date :

الرقم :

٢٠١٧/١/٢٩

التاريخ :

تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة / شركة امنية للاستثمارات المالية المحترمين

شركة ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية

الرأي:

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة امنية للاستثمارات المالية ، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٦ وكل من بيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والايضاحات حول البيانات المالية ، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة .
في رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ ، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية .

اساس الرأي :

لقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، إن مسؤوليتنا وفقا لهذه المعايير والتي تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في فقرة مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية.

نحن مستقلين عن الشركة وفقا لمتطلبات مجلس معايير السلوك الاخلاقي الدولية للمحاسبين " دليل قواعد السلوك الاخلاقي للمحاسبين المهنيين " والمتطلبات الاخلاقية ذات الصلة بتدقيقنا للبيانات المالية ، واننا قد اوفينا بمسؤوليتنا الاخلاقية الاخرى وفقا لتلك المتطلبات ، ومتطلبات مجلس معايير السلوك الاخلاقي الدولية للمحاسبين " دليل قواعد السلوك الاخلاقي للمحاسبين المهنيين " .
في اعتقادنا ان ادلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملانة لتكون اساسا لإبداء رأينا.

مسؤولية الادارة والمسؤولين عن الحوكمة حول البيانات المالية :

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية التقارير المالية ، ومسؤولية الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكنها من اعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ .
عند اعداد البيانات المالية تقييم قدرة الشركة على الاستمرار ، والافصح ، عندما ينطبق ذلك ، عن امور تتعلق بالإستمرارية واستخدام اساس الإستمرارية المحاسبي ، ما لم تنوي الادارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها أو لا يوجد لديها بديلا واقعيا غير ذلك .
إن الاشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولين على الاشراف على عملية التقارير المالية .

مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية :

إن اهدفنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الإخطاء الجوهرية ، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ . وإصدار تقرير التدقيق والذي يتضمن رأينا .

التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد ، ولكنه ليس ضمانته بأن التدقيق الذي تم القيام به وفقا للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائما اي خطأ جوهري إن وجد .

ان الاخطاء يمكن أن تنشأ من الاحتيال او الخطأ ، وتعتبر جوهريه اذا كانت بشكل فردي او اجمالي ممكن ان تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على اساس هذه البيانات المالية.

كجزء من عملية التدقيق وفقا لمعايير الدولية للتدقيق ، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق بالاضافة الى :

- تحديد وتقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او خطأ ، وكذلك تصميم وتنفيذ اجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر ' والحصول على ادلة تدقيق كافية وملئمة لتوفر اساسا لرأينا . ان خطر عدم اكتشاف الاخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال اعلى من الناتج عن الخطأ ، كما ان الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ او التزوير او الحذف المتعمد ، سوء التمثيل او تجاوز للرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة .
- تقييم ملئمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والايضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الادارة .
- الاستنتاج حول ملئمة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية المحاسبي ، وبناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها ، فيما اذا كان هناك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق باحداث او ظروف يمكن ان تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة . إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري ، فإننا مطالبون ان نلفت الانتباه في تقرير تدقيقنا الى الايضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية و اذا كان الافصاح عن هذه معلومات غير ملائم فسنقوم بتعديل رأينا . إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا . ومع ذلك ، فإنه من الممكن ان تتسبب احداث او ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الاستمرار كمنشأة مستمرة .
- تقييم العرض العام والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الافصاحات وفيما اذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والاحداث بشكل يحقق العرض العادل .

لقد تواصلنا مع المسؤولين عن الحوكمة ، والتي هي من ضمن امور اخرى ، فيما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له و ملاحظات التدقيق الهامة ، بما في ذلك أية نقاط ضعف هامة في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال تدقيقنا .

فقرة توكيدية:

من خلال اطلعنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام قانون غسيل الاموال.

تقرير حول المتطلبات القانونية :

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية ، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة ونوصي بالمصادقة عليها .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال درويش ش
مفتي اجازة رقم ٢٠١٧
محاسبه واخصر حسابات بالبريد
زلم الاجازة (٢٠١٧)
ماه - الاردن

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تاريخ التقرير ٢٩ كانون الثاني ٢٠١٧

خزينة اممية للاستثمارات المالية ط.م.م

المركز المالي كما هو في ٢٠١٦/١٢/٣١

البيان	ايضاح ٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد وما في حكمه	٤ ٢٢٩٩٢٦	٧٩٨٤٨٧
صافي الذمم المدينة / عملاء الوساطة	٥٦١٥٨٢	٦٥٠٥٠٧
المحفظة المحلية للمتاجرة بالقيمة العادلة	٢٢٢٨٠٥	٩١٤٤٥
حسابات مدينة اخرى	٥ ٣٨١٩٥٢	٣٨٣٦٢٤
مجموع الموجودات المتداولة	١٣٩٦٢٦٥	١٩٢٤٠٦٣
الموجودات غير المتداولة		
الموجودات الثابتة	٦ ١٨٤٩٨٢	١٧٧٥١٧
ينزل / مخصص الاستهلاك المتراكم	٨ (١٢٨٦٧٢)	(١٠٧٨٣٢)
اصول غير ملموسة بعد الاطفاء	٧ ٥٢٨	٦٧٨
مجموع الموجودات الثابتة والغير ملموسة	٥٦٨٣٨	٧٠٣٦٣
اجمالي الموجودات	١٤٥٣١٠٣	١٩٩٤٤٢٦
المطلوبات		
المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة عملاء الوساطة	١٧٣٥٦٠	٦٢٢٦٥٨
حسابات دائنة اخرى / ضريبة الدخل	٩٥٥٦	٣٨٨٠٠
مشتريات ومبيعات التسوية	(٣٧٩٩٢)	(٦٤٩٢٣)
مجموع المطلوبات المتداولة	١٤٥١٢٤	٥٩٦٥٣٥
راس المال وحقوق الملكية		
راس المال	١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
احتياطي اجباري	٤٦٥١٠	٤٢٥٢٩
ارباح (خسائر) مدورة	١١٤٦٩	١٠٥٣٦٢
مجموع راس المال وحقوق الملكية	١٣٠٧٩٧٩	١٣٩٧٨٩١
اجمالي المطلوبات	١٤٥٣١٠٣	١٩٩٤٤٢٦

شركة أمنية للاستثمارات المالية م.م.

قائمة الدخل العامل المتضمنة في ٢٠١٦/١٣/٣١

البيان	ايضاح ٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
الاييرادات		
ايراد الوساطة	١ ٢٦٩.٠٢٢	٤٣٩.٤٨
ايرادات اخرى	٢ ٥٢٢	٦٤٤٤
مجموع الايرادات	٢٦٩٥٤٤	٤٤٥٤٩٢
يبدل/ المصاريف		
المصاريف الادارية والعمومية	٣ (١٩٤٩٤٣)	(٢١٢١.٢)
الاستهلاكات والاطفاءات	(٢.٩٩٠)	(١٨٨٢٢)
مجموع المصاريف	(٢١٥٩٣٣)	(٢٣.٩٢٤)
صافي الارباح (الخسائر)	٥٣٦١١	٢١٤٥٦٨
ينزل / خسائر المحفظة	(١٣٧٩٥)	(٥٢٩.١)
صافي الارباح (الخسائر) قبل الضرائب	٣٩٨١٦	١٦١٦٦٧
ينزل / ضريبة الدخل ٢٤%	(٩٥٥٦)	(٣٨٨٠.٠)
صافي الارباح (الخسائر) بعد الضرائب	٣٠٢٦٠	١٢٢٨٦٧
تسوية القيمة العادلة	(١٤٨١٢)	(١٣٤٠)
احتياطي اجباري	(٣٩٨١)	(١٦١٦٧)
صافي ارباح (خسائر) الفترة	١١٤٦٧	١.٥٣٦.٠
يضاف/ ارباح (خسائر) مدورة سابقة	٢	٢
صافي الارباح (الخسائر) المدورة منقول للمركز المالي	١١.٤٦٩	١.٥٣٦.٢

شركة أمنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

٢٠١٥	٢٠١٦	البيان
بالدينار	بالدينار	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٢٢٨٦٧	٣٠٢٦٠	صافي الربح (الخسارة)
١٨٨٢٢	٢٠٩٩٠	يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات
(١٣٤٠)	(١٤٨١٢)	تسوية القيمة العادلة
		يضاف-ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة
(١٠٢٠٩٧)	٨٨٩٢٥	النقص (الزيادة) في ذمم مدينة عملاء الوساطة
١٦٧٠٧٤	(١٣١٣٦٠)	النقص (الزيادة) في محفظة محلية للمتاجرة بالقيمة العادلة
(٤٤٩٨١)	١٦٧٢	النقص (الزيادة) في حسابات مدينة أخرى
		يضاف-ينزل / الزيادة- النقص في المطلوبات المتداولة
٤٤٦٠٧٤	(٤٤٩٠٩٨)	الزيادة (النقص) في ذمم دائنة عملاء الوساطة
٣٣١٠٠	(٢٩٢٤٤)	الزيادة (النقص) في حسابات دائنة أخرى / ضريبة الدخل
(١٤٩٤٢٢)	٢٦٩٣١	الزيادة (النقص) في مشتريات ومبيعات التسوية
٤٩٠٠٩٧	(٤٥٥٧٣٦)	صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٥٨١٣)	(٧٤٦٥)	شراء الموجودات الثابتة والغير ملموسة
(١٥٨١٣)	(٧٤٦٥)	صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات من الأنشطة التمويلية
(٢٠٣٨٢)	(١٠٥٣٦٠)	ارباح موزعة
(٢٠٣٨٢)	(١٠٥٣٦٠)	صافي التدفقات من الأنشطة التمويلية
٤٥٣٩٠٢	(٥٦٨٥٦١)	صافي التدفقات النقدية
٣٤٤٥٨٥	٧٩٨٤٨٧	يضاف النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
٧٩٨٤٨٧	٢٢٩٩٢٦	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة
		النقدية وشبه النقدية
٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/١٢/٣١	
بالدينار	بالدينار	
٧٩٨٤٨٧	٢٢٩٩٢٦	النقد وما في حكمه
٧٩٨٤٨٧	٢٢٩٩٢٦	المجموع

شركة اممية للاستثمارات المالية ح.م.م

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠١٦

المجموع	الارباح (الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	راس المال	البيان
بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	
١٣٩٧٨٩١	١٠٥٣٦٢		٤٢٥٢٩	١٢٥٠٠٠٠	الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٦
١١٤٦٧	١١٤٦٧	-	-		مجموع الدخل الشامل للسنة
(١٠٥٣٦٠)	(١٠٥٣٦٠)	-	-		ارباح موزعه
٣٩٨١	-		٣٩٨١		التحويلات
١٣٠٧٩٧٩	١١٤٦٩		٤٦٥١٠	١٢٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦

شركة أمية للاستثمارات المالية م.م.

إيرادات الوحاة كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

إيضاح رقم (١)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
إيرادات عمولة وساطة/ بيع	١٣٥٨٣١	٢٢٢١٩٤
إيرادات عمولة وساطة / شراء	١٣٣١٩١	٢١٦٨٥٤
المجموع	٢٦٩٠٢٢	٤٣٩٠٤٨

إيرادات أخرى كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

إيضاح رقم (٢)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
إيراد أرباح استثمار مشترك	٠	١٤٥٦
إيرادات صندوق ضمان التسوية	٣٦٨	٤٥٨٤
إيراد فروقات فلهسات	٤٢	٤٥
إيرادات أخرى	١١٢	٣٦٠
المجموع	٥٢٢	٦٤٤٤

شركة امنية للاستثمارات المالية ط.م.م

المصاريف العمومية والادارية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

ايضاح رقم (٣)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
عمولات بنكية على الحوالات	٧٦٧,٥٠٠	١١٣٠,٠١٠
صندوق حماية المستثمر	٧٢٧١,٨٠٠	١٣٢٤٢,٣٣٠
اخطاء التداول	١٤٤٠,٩٨٠	١٦٦٠,٣٣٥
عمولة فتح حساب	٢٠٣,٠٣٠	٢٠٧,٨١٠
الرواتب والاجور والمكافآت	٨٢٧٧٧,٨٦٢	٧٥٨٥١,٤٠٠
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	١١٣٦٥,٧٥٦	١٠٠٣٣,٩٠٦
رسوم واشتراكات طوابيع	١١٩٨,٢٢٠	١١٥٤,٦٧٠
رسوم واشتراكات مركز الايداع	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
رسوم واشتراكات هيئة الاوراق المالية	١١٧٥,٠٠٠	١١٢٥,٠٠٠
رسوم واشتراكات بورصة عمان	١٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
رسوم عضوية صندوق ضمان التسوية	٣٥٠,٠٠٠	٧٠٠,٠٠٠
اجور الربط السنوي مع مركز ايداع الاوراق المالية	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
رسوم اجهزة تداول واستعلام لبورصة عمان	٢٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠٠,٠٠٠
اشترك انترنت	١٢٢١,٥٢٠	١١٠٩,٦٨٠
مياه وكهرباء	١٥٧٤,١١٢	٢٤٤٧,٨٧١
برق وبريد وهاتف	١٠٣٦٣,٨٢٠	٩٣٠١,٨٢٠
ايجارات	٩٧٩٢,٠٠٠	٩٧٩٢,٠٠٠
خدمات مشتركة	٢٤٢٠,٨٢٧	٢٤١٠,٩٦٢
تنظيفات	٥٤٢,٦٩٠	٣٥٤,٤٥٠
صيانة عامة	١٠٨٣,٣٢٠	١٦٩٢,٠٥٠
مجموع الصفحة	١٣٧٢٤٨,٤٣٧	١٣٧٤١٤,٢٩٤

يتبع ...

شركة امنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

تابع/ المصاريف العمومية والادارية كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

ايضاح رقم (٣)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
مجموع ما قبله	١٣٧٢٤٨,٤٣٧	١٣٧٤١٤,٢٩٤
سيارات الشركة	٢٧٥١,٦٣٠	٥٥٦٧,٤١٠
صيانة برامج كمبيوتر	٢٥٥٢,٠٠٠	٢٥٥٢,٠٠٠
عقد صيانة الاجهزة	٨١٢,٠٠٠	٨١٢,٠٠٠
دعاية واعلان	٨٦,٠٧٠	١٩٢٢,١١٠
التامين الصحي	١٢٢٣٤,٧٠٠	٦٣٥٧,١٢١
القرطاسية	١٠١٥,٢٤٠	١٣٧١,٤٠٠
المطبوعات	٣٧٥,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠
صحف ومجلات	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
التنقلات	٢٢٧,٣٩٠	٣٦٥,٦٥٠
الضيافة	٣٧٢٠,٥٢٠	٥٤٤٦,١٨٠
اتعاب مهنية	٢٧٥٠,٠٠٠	٤٦٦٢,٥٠٠
عمولات بنكية	٧١٨,٠٠٠	٥١٩,٠٠٠
المحروقات/سيارات الشركة	٧٠٣٥,٨٢٠	٧٣١٣,٧٤٠
التدريب والتطوير	٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
العمل الاضافي	١٧٧٢٠,٠٠٠	١٨٤٩٠,٠٠٠
م. تسويقيه	٨٣١,٦٧٠	٩٢٨٧,٠٦٢
م. ضريبة الدخل	٠,٠٠٠	٧٢,٧٨٨
متفرقة	٣٢١٤,٤٠٠	١٦٤١,٨٤٠
اتعاب واستشارات مهنية	١٥٠٠,٠٠٠	١٥٠٠,٠٠٠
مصاريف اخرى / قضائية	١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
م. ديون مشكوك في تحصيلها	٠,٠٠٠	٥٥٥٦,٩٣٠
مجموع المصاريف العمومية	١٩٤٩٤٢,٨٧٧	٢١٢١٠٢,٠٢٥

خزينة امنية للاستثمارات المالية ح.م.م

البند وما في حكمه كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

ايضاح رقم (٤)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
البنك العربي الاسلامي الدولي	١٧٤٩٩٩	٣١٥٦٢٧
البنك التجاري الاردني	٤٩٩٩٧	٤٧٥٢٠٩
البنك العربي الاسلامي (وديعة)	١٣٨٣	١٣٨٣
البنك العربي الاسلامي ٥٠١	٣٥٤٧	٦٢٦٨
المجموع	٢٢٩٩٢٦	٧٩٨٤٨٧

حسابات مدينة اخرى كما في ٢٠١٦/١٢/٣١

ايضاح رقم (٥)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
تأمينات مستردة	٢٤٦٥٠٣	٢٤٦٥٠٣
تأمينات مستردة/مياه	٢٠	٢٠
صندوق ضمان التسوية	١٢٣٠٠٠	١٢٣٠٠٠
تأمين كفالات	١٠٠٠٠	١٢٠٥٠
ذمم موظفين	٢٤٢٩	٢٠٥١
المجموع	٣٨١٩٥٢	٣٨٣٦٢٤

خزينة اممية للاستهلاك الماليه ط.م.م

الموجودات الثابتة كما هي ٢٠١٦/١٢/٣١

ايضاح رقم (٦)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
الاثاث والمفروشات	٥٩٩٩	٥٩٩٩
الاجهزة والمعدات	٥٤٥٣٥	٤٧٠٧٠
الديكورات	٢٣٦٠٨	٢٣٦٠٨
السيارات	١٠٠٨٤٠	١٠٠٨٤٠
المجموع	١٨٤٩٨٢	١٧٧٥١٧

احول غير ملموسة بعد الاطفاء كما هي ٢٠١٦/١٢/٣١

ايضاح رقم (٧)

البيان	٢٠١٦	٢٠١٥
	بالدينار	بالدينار
برامج كمبيوتر بعد الاطفاء	٥٢٨	٦٧٨
المجموع	٥٢٨	٦٧٨

السنة ٢٠١٦

نموذج (ك) للاستهلاك
صلاص بالاسناد الى المادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢
ايضاح رقم (٨)

اسم المكلف :- شركة افنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

الاسم ونوع الأصل المطلوب بالاستهلاك عنه من البنية أو الات أو ملحقات	تاريخ بدء الاستعمال	النسبة المئوية للاستهلاك	مجموع		مضامات		تكلفة الأصل	تقلى	الاستهلاك المجموع في نهاية السنة المالية	صلاص القيمة المقدرة
			تكلفة	الأصل	واستبعادات	مضامات				
الاثاث والمطروشات			٥,٩٩٩,٢٣٥		٠,٠٠٠			١١٣,٠٠٠	٥,٦٤٨,٢٣٧	٣٥٠,٩٩٨
الاجهزة الكهربائية والالكترونية			٥٤,٥٣٥,١٦٧	٧,٤٦٥,٠٠٠				٥,٦٠٠,٣٨١	٤١,٥٧٥,٦٠٢	١٢,٩٥٩,٥٦٥
الليكورات			٣٣,٦٠٨,٢٥٠	٠,٠٠٠				٠,٠٠٠	٣٣,٦٠٨,٢٥٠	٠,٠٠٠
السيارات			١٠٠,٨٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠				١٥,١٢٦,٠٠٠	٥٧,٨٤٠,٠٠٠	٤٣,٠٠٠,٠٠٠
مجموع الموجودات الثابتة			١٧٧,٥٥١٧,٦٥٢	٧,٤٦٥,٠٠٠				٢٠,٨٣٩,٣٨١	١٢٨,٦١٧٧,٠٨٩	٥٦,٣١٠,٥٦٣

اسم ونوع الأصل المطلوب بالاستهلاك عنه من البنية أو الات أو ملحقات	تاريخ بدء الاستعمال	النسبة المئوية للاستهلاك	مجموع		مضامات		تكلفة الأصل	تقلى	الاستهلاك المجموع في نهاية السنة المالية	صلاص القيمة المقدرة
			تكلفة	الأصل	واستبعادات	مضامات				
رسم انتساب بورصة صلاص رخصة الوساطة			٢٠,٠٠٠,٠٠٠		٠,٠٠٠			٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
برامج الكمبيوتر			١٧,٦٩٤,٨٨٠		٠,٠٠٠			١٥٠,٤٠٠	١٧,٦٩٦,٦٨٠	٥٢٨,٢٠٠
مجموع الأصول غير الملموسة			٣٧,٦٩٤,٨٨٠		٠,٠٠٠			١٥٠,٤٠٠	٣٧,٦٩٦,٦٨٠	٥٢٨,٢٠٠
المجموع الكلي			٣٩٥,٢١٢,٥٣٢	٧,٤٦٥,٠٠٠				٢٠,٩٨٩,٧٨١	٣٤٥,٨٣٨,٧٦٩	٥٦,٨٣٨,٧٦٣

شركة امنية للاستثمارات المالية ح.م.م.

الايضاحات

عام :

الشركة مسجلة بسجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (١٢٩٤٣)
بتاريخ ٢٠٠٦/٩/١٨ برأسمال وقدره (١٢٥٠٠٠٠) دينار.
وقد تم البدء بالنشاط في ٢٠٠٨/٤/٣

غايات الشركة :

- وساطة مالية .
 - وسيط بيع وشراء لصالح المحفظة .
- قررت الهيئة العامة انتخاب السيد حسام اسماعيل مصطفى البربراي مدير عام للشركة .

المفوضون بالتوقيع :

تفويض المدير العام السيد حسام اسماعيل مصطفى البربراي بالتوقيع منفردا عن الشركة في جميع الأمور المالية والادارية والقانونية وما غير ذلك او من يفوضه خطيا .
الدعاوى المرفوعة ضد الشركة والدعاوى المرفوعة من الشركة ضد الغير:
يوجد دعاوى مرفوعة على الشركة منظورة حاليا امام محكمة صلح جزاء عمان ، ولا يوجد دعاوى مرفوعة من الشركة على الغير .

. السياسات المحاسبية العامة :

١. اسس اعداد البيانات المالية :

تم اعداد البيانات المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية ومعايير التقارير الدولية والتفسيرات الصادرة لها والقوانين الاردنية النافذة ، ان الدينار الاردني هو عملة اظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

٢. الممتلكات والمعدات :

تستهلك الممتلكات والمعدات بطريقة القسط الثابت على اساس العمر الانتاجي المقدر لكل اصل من الادارة بالنسب التالية ويحمل الاستهلاك على قائمة الدخل .

٣. تحقق الايراد :

يتم الاعتراف بالايراد عند البيع واصدار الفاتورة.

٤ . انخفاض قيمة الاصول :

يتم دراسة القيمة الدفترية للاصول المملوكة (بخلاف المخزون) في تاريخ اعداد الميزانية ، وفي حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض القيمة القابلة للاسترداد لهذه الاصول عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الاصول الى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ، ويتم حساب الاستهلاك السنوي فيما يتعلق بالاصول الثابتة على اساس القيمة المعدلة .

٥ . المخصصات :

يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل ان يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقدير موثق لمبلغ الالتزام هذا وتتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها (عند الضرورة) لاطهار افضل تقدير.

٦ . التقديرات المحاسبية :

يتطلب اعداد القوائم المالية قيام الادارة بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على قيم الاصول والالتزامات والايرادات والمصروفات خلال الفترات والسنوات التالية ، وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات.

٧ . ضريبة الدخل :

يتم اثبات ضريبة الدخل طبقا للقانون بالاضافة الى الفروقات الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة بقائمة الدخل .

٨ . المصروفات:

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات الادارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي حدثت فيها تلك المصاريف .

٩ . النقدية وما حكمها :

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية طبقا للطريقة غير المباشرة ، ولاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تعريف بند النقدية وما في حكمها على انها النقدية بالصندوق ، وبنوك وحسابات جارية وبنوك ودائع لأجل لا تزيد عن ثلاثة اشهر .

١٠ . الادوات المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها:

١ . القيمة العادلة للادوات المالية:

تتمثل الادوات المالية في ارصدة النقدية بالبنوك واوراق الدفع والدائنون والارصدة الاخرى والقروض والتسهيلات البنكية ، وتمثل القيمة الدفترية لهذه الادوات تقديرا معقولا لقيمتها العادلة.

٢ . خطر الائتمان :

يتمثل خطر الائتمان في عدم مقدرة العملاء الممنوح لهم الائتمان على سداد المستحق عليهم وتواجه الشركة هذا الخطر بالدراسة واخذ المخصصات الكافية لتغطيتها .

٣ . خطر سعر الفائدة:

ان بنود الميزانية غير خاضعة لخطر اسعار الفائدة.