



شركة أمنية للاستثمارات المالية ذ.م.م.
Umniah for Financial Investments L.T.D.

التاريخ : 2018/3/26
الرقم : 13 / ب / 2018

الساده / بورصة عمان المحترمين
تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع : البيانات الختامية لعام 2017 م
لشركة أمنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

بالاشاره الى الموضوع اعلاه ، نرفق لكم طيه البيانات الختامية لعام 2017 م والمدققة حسب
الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



بورصة عمان	
الدائرة الإدارية والمالية	
الديوان	
٢٩ آذار ٢٠١٨	
الرقم التسلسلي:	1605
رقم الملف:	٩١
الجهة المختصة:	٩١ / ١٠١ / ٢٠١٨

خزنة امبىة الامتتاراه المالبى ح.م.م

عمان - الأردن

المركز المالى كما هو فى ٢٠١٧/١٢/٣١

شركة امنية للاستثمارات المالية ذ.م.م
المحتويات

- | | |
|------------|------------------------------------|
| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ١ - تقرير المحاسب القانوني المستقل |
| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٢ - قائمة المركز المالي كما هي في |
| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٣ - بيان قائمة الدخل المنتهية في |
| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٤ - بيان قائمة التدفقات النقدية |
| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٥ - قائمة التغير في حقوق الملكية |
| ٢٠١٧/١٢/٣١ | ٦ - الكشوفات والايضاحات |



No. :

الرقم :

Date :

التاريخ : ٢٠١٨/١/٢٧

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 ٢٠١٧ 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 ٢٠١٧ ، 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 وملزمة 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 لتمكينا 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 الاستمرارية المحاسبي ، ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها أو لا يوجد لديها بديلا واقعا غير ذلك .

إن الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولين على الاشراف على عملية التقارير المالية .

مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية :

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

التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد ، ولكنه ليس ضمانه بأن التدقيق الذي تم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائماً أي خطأ جوهري إن وجد .

إن الأخطاء يمكن أن تنشأ من الاحتيال أو الخطأ ، وتعتبر جوهريّة إذا كانت بشكل فردي أو إجمالي ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه البيانات المالية.

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

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملانة لتوفر أساساً لرأينا . إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الناتج عن الخطأ ، كما أن الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد ، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة .
- تقييم ملانة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة .
- الاستنتاج حول ملانة استخدام الإدارة لاساس الاستمرارية المحاسبي ، وبناء على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها ، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة . إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري ، فإننا مطالبون أن نلفت الانتباه في تقرير تدقيقنا الى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية و إذا كان الإفصاح عن هذه معلومات غير ملانم فسنقوم بتعديل رأينا . إن استنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا . ومع ذلك ، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الاستمرار كمنشأة مستمرة .
- تقييم العرض العام والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل .

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

فقرة توكيدية:

من خلال اطلاعنا 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

إجازة رقم ٢٠٧

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تاريخ التقرير ٢٧ كانون الثاني ٢٠١٨

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات
محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
رقم الإجازة

خزينة أممية للاستثمارات المالية ح.م.ع.

المركز المالي كما هو في ٢٠١٧/١٢/٣١

البیان	ایضاح ٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
النقد وما في حكمه	٤ ٣٢٥١٠٦	٢٢٩٩٢٦
صافي الذمم المدينة / عملاء الوساطة	٥٧٧٤٨١	٥٦١٥٨٢
المحفظة المحلية للمتاجرة بالقيمة العادلة	١٤٤٨٣٦	٢٢٢٨٠٥
حسابات مدينة اخرى	٥ ٣٨٥١١٧	٣٨١٩٥٢
مجموع الموجودات المتداولة	١٤٣٢٥٤٠	١٣٩٦٢٦٥
الموجودات غير المتداولة		
الموجودات الثابتة	٦ ٢١٣٥٨٧	١٨٤٩٨٢
ينزل / مخصص الاستهلاك المتراكم	٨ (١٥٠٥٦٨)	(١٢٨٦٧٢)
اصول غير ملموسة بعد الاطفاء	٧ ٣٧٧	٥٢٨
مجموع الموجودات الثابتة والغير ملموسة	٦٣٣٩٦	٥٦٨٣٨
اجمالي الموجودات	١٤٩٥٩٣٦	١٤٥٣١٠٣
المطلوبات		
المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة عملاء الوساطة	١٩٥٢١١	١٧٣٥٦٠
حسابات دائنة اخرى / ضريبة الدخل	٠	٩٥٥٦
مشتريات ومبيعات التسوية	٥٦٣٨	(٣٧٩٩٢)
مجموع المطلوبات المتداولة	٢٠٠٨٤٩	١٤٥١٢٤
راس المال وحقوق الملكية		
راس المال	١٢٥٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠
احتياطي اجباري	٤٦٥١٠	٤٦٥١٠
ارباح (خسائر) مدورة	(١٤٢٣)	١١٤٦٩
مجموع راس المال وحقوق الملكية	١٢٩٥٠٨٧	١٣٠٧٩٧٩
اجمالي المطلوبات	١٤٩٥٩٣٦	١٤٥٣١٠٣

خطة اممية للاستثمار المالية ح.م.

قائمة الدخل الخامل الممتدة في ٢٠١٧/١٢/٣١

البيان	ايضاح ٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
الايادات		
ايراد الوساطة	١ ١٧٦٣٩١	٢٦٩.٢٢
ايرادات اخرى	٢ ٣٦٦٥	٥٢٢
مجموع الايادات	١٨٠.٥٦	٢٦٩٥٤٤
ينزل / المصاريف		
المصاريف الادارية والعمومية	٣ (٢٠٧٧١١)	(١٩٤٩٤٣)
الاستهلاكات والاطفاءات	(٢٣١.٣)	(٢٠٩٩٠)
مجموع المصاريف	(٢٣٠.٨١٤)	(٢١٥٩٣٣)
صافي الارباح (الخسائر)	(٥٠.٧٥٨)	٥٣٦١١
ارباح (خسائر) المحفظة	٣٤٢٦٢	(١٣٧٩٥)
صافي الارباح (الخسائر) قبل الضرائب	(١٦٤٩٦)	٣٩٨١٦
ينزل / ضريبة الدخل ٢٤%	٠.٠٠٠	(٩٥٥٦)
صافي الارباح (الخسائر) بعد الضرائب	(١٦٤٩٦)	٣٠.٢٦٠
تسوية القيمة العادلة	٣٦٠.٤	(١٤٨١٢)
احتياطي اجباري	٠.٠٠٠	(٣٩٨١)
صافي ارباح (خسائر) الفترة	(١٢٨٩٢)	١١٤٦٧
يضاف/ ارباح (خسائر) مدورة سابقة	١١.٤٦٩	٢
صافي الابرار (الخسائر) المدورة منقول للمركز المالي	(١٤٢٣)	١١.٤٦٩

شركة امنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

قائمة التدفقات النقدية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

٢٠١٦	٢٠١٧	البيان
بالدينار	بالدينار	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٣٠٢٦٠	(١٢٨٩٢)	صافي الربح (الخسارة)
٢٠٩٩٠	٢٣١٠٣	يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات
(١٤٨١٢)		تسوية القيمة العادلة
		يضاف-ينزل / النقص -الزيادة في الموجودات المتداولة
٨٨٩٢٥	(١٥٨٩٩)	النقص (الزيادة) في ذمم مدينة عملاء الوساطة
(١٣١٣٦٠)	٧٧٩٦٩	النقص (الزيادة) في محفظة محلية للمتاجرة بالقيمة العادلة
١٦٧٢	(٣١٦٥)	النقص (الزيادة) في حسابات مدينة اخرى
		يضاف-ينزل / الزيادة- النقص في المطلوبات المتداولة
(٤٤٩٠٩٨)	٢١٦٥١	الزيادة(النقص) في ذمم دائنة عملاء الوساطة
(٢٩٢٤٤)	(٩٥٥٦)	الزيادة(النقص) في حسابات دائنة اخرى /ضريبة الدخل
٢٦٩٣١	٤٣٦٣٠	الزيادة(النقص) في مشتريات ومبيعات التسوية
(٤٥٥٧٣٦)	١٢٤٨٤١	صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٧٤٦٥)	(٢٨٦٠٥)	شراء الموجودات الثابتة والغير ملموسة
٠	(١٠٥٦)	فروقات استهلاك اصول مباحة
(٧٤٦٥)	(٢٩٦٦١)	صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات من الأنشطة التمويلية
(١٠٥٣٦٠)	٠	ارباح موزعة
(١٠٥٣٦٠)	٠	صافي التدفقات من الأنشطة التمويلية
(٥٦٨٥٦١)	٩٥١٨٠	صافي التدفقات النقدية
٧٩٨٤٨٧	٢٢٩٩٢٦	يضاف النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
٢٢٩٩٢٦	٣٢٥١٠٦	النقدية وخبر النقدية في نهاية السنة
		النقدية وشبه النقدية
٢٠١٦/١٢/٣١	٢٠١٧/١٢/٣١	
بالدينار	بالدينار	
٢٢٩٩٢٦	٣٢٥١٠٦	النقد وما في حكمه
٢٢٩٩٢٦	٣٢٥١٠٦	المجموع

مركز امدية للاستشارات المالية ح.م.ع

بيان التغيرات في حقوق الملكية للمدة المنتهية في ٢٠١٧/١٢/٣١

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	الارباح (الخسائر) المترجمة في نهاية السنة	المجموع
	بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٧	١٢٥٠,٠٠٠	٤٦٥١٠		١١٤٦٩	١٣٠,٧٩٧٩
مجموع الدخل الشامل للسنة		-	-	(١٢٨٩٢)	(١٢٨٩٢)
ارباح موزعه		-	-		.
التحويلات				-	.
الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٧	١٢٥٠,٠٠٠	٤٦٥١٠		(١٤٢٣)	١٢٩٥٠,٨٧

حركة امنية للاستهلاك المالي ح.م.م.

ايرادات الوصاية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (١)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
ايرادات عمولة وساطة/ بيع	٨٧٣٩٦	١٣٥٨٣١
ايرادات عمولة وساطة / شراء	٨٨٩٩٥	١٣٣١٩١
المجموع	١٧٦٣٩١	٢٦٩٠٢٢

ايرادات اخرى كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٢)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
ايرادات صندوق ضمان التسوية	٣٦١٣	٣٦٨
ايرادات فروقات فلسات	٤٠	٤٢
ايرادات اخرى	١٢	١١٢
المجموع	٣٦٦٥	٥٢٢

خزينة امنية للاستثمارات المالية ط.م.م

المصاريف العمومية والادارية كما هي ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٣)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
فلس دينار	فلس دينار	
عمولات بنكية على الحوالات	٧٧٧,٥٤٠	٧٦٧,٥٠٠
صندوق حماية المستثمر	٤٧٢١,١٢٠	٧٢٧١,٨٠٠
اخطاء التداول	١٠٤٠,٩٤٠	١٤٤٠,٩٨٠
عمولة فتح حساب	١٨٦,٧٩٠	٢٠٣,٠٣٠
الرواتب والاجور والمكافآت	٨٨٦٦٩,٥٤٠	٨٢٧٧٧,٨٦٢
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	١٢٦٧١,١٠٠	١١٣٦٥,٧٥٦
رسوم واشتراكات طوابع	٢٣٧٨,١٢٠	١١٩٨,٢٢٠
رسوم واشتراكات مركز الایداع	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
رسوم واشتراكات هيئة الاوراق المالية	١١٥٠,٠٠٠	١١٧٥,٠٠٠
رسوم واشتراكات بورصة عمان	٥٠٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠٠
رسوم عضوية صندوق ضمان التسوية	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
اجور الربط السنوي مع مركز ايداع الاوراق المالية	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
رسوم اجهزة تداول واستعلام لبورصة عمان	٢٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠
اشتراك انترنت	٨٠٩,٦٨٠	١٢٢١,٥٢٠
مياه وكهرباء	١٨٧٦,٨٨٨	١٥٧٤,١١٢
برق و بريد وهاتف	٩٢٨٠,٥٦٠	١٠٣٦٣,٨٢٠
ايجارات	٩١٩٢,٠٠٠	٩٧٩٢,٠٠٠
خدمات مشتركة	٢٥٥٨,٨٠٣	٢٤٢٠,٨٢٧
تنظيفات	٤٠٧,٩٠٠	٥٤٢,٦٩٠
صيانة عامة	٢٠٩٧,١٠٠	١٠٨٣,٣٢٠
مجموع الصفحة	١٤١٣٦٨,٠٨١	١٣٧٢٤٨,٤٣٧

يتبع ...

شركة امنية للاستثمارات المالية ذ.م.م

تابع/ المصاريف العمومية والادارية كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٣)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
مجموع ما قبله	١٤١٣٦٨,٠٨١	١٣٧٢٤٨,٤٣٧
سيارات الشركة	٣٠٤٣,٥٨٠	٢٧٥١,٦٣٠
صيانة برامج كمبيوتر	٣٧٠٢,٠٠٠	٢٥٥٢,٠٠٠
عقد صيانة الاجهزة	٧٠٠,٠٠٠	٨١٢,٠٠٠
دعاية واعلان	٨٦,٣١٠	٨٦,٠٧٠
التامين الصحي	٨٨٥٢,٨٧٠	١٢٢٣٤,٧٠٠
القرطاسية	١٠٣٤,٢٣٠	١٠١٥,٢٤٠
المطبوعات	٥٦٥,٠٠٠	٣٧٥,٠٠٠
صحف ومجلات	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
التنقلات	٤٤١,٦٠٠	٢٢٧,٣٩٠
الضيافة	٣٢٧٧,٨٩٠	٣٧٢٠,٥٢٠
اتعاب مهنية	٢٨٧٥,٠٠٠	٢٧٥٠,٠٠٠
تبرعات	١٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
عمولات بنكية	٧٤٢,٥٠٠	٧١٨,٠٠٠
المحروقات/سيارات الشركة	٧٨٢٢,٢٠٠	٧٠٣٥,٨٢٠
العمل الاضافي	١٤٩١٠,٠٠٠	١٧٧٢٠,٠٠٠
م. تسويقيه	٠,٠٠٠	٨٣١,٦٧٠
متفرقة	١٦٥٩,٣١٠	٣٢١٤,٤٠٠
اتعاب واستشارات مهنية	١٥٠٠,٠٠٠	١٥٠٠,٠٠٠
مصاريف اخرى / قضائية	٥١٥٤,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠
م. ديون مشكوك في تحصيلها	٨٩٢٥,٥٧٠	٠,٠٠٠
مجموع المصاريف العمومية	٢٠٧٧١٠,٦٤١	١٩٤٩٤٢,٨٧٧

خزينة امنية للاستثمارات المالية ح.م.م.

النقد وما في حكمه كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٤)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
البنك العربي الاسلامي الدولي	٢٨٨٥٣٧,٦١٠	١٧٤٩٩٩
البنك التجاري الاردني	٣٣١٩٠,٤٠٨	٤٩٩٩٧
البنك العربي الاسلامي (وديعة)	١٩٩٤,٥١٨	١٣٨٣
البنك العربي الاسلامي ٥٠١	١٣٨٢,٩٦٩	٣٥٤٧
المجموع	٣٢٥١٠٥,٥٠٥	٢٢٩٩٢٦

حسابات مدينة اخرى كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٥)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
تأمينات مستردة	٢٤٦٥٠.٣	٢٤٦٥٠.٣
تأمينات مستردة/مياه	٢٠	٢٠
صندوق ضمان التسوية	١٢٦٠٠٠	١٢٣٠٠٠
تأمين كفالات	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
ذمم موظفين	٢٥٩٤	٢٤٢٩
المجموع	٣٨٥١١٧,٠٠٠	٣٨١٩٥٢

خريجة امنية للاستهتماراه المالية ح.م.م

الموجودات الثابتة كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٦)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
الاثاث والمفروشات	٥٩٩٩	٥٩٩٩
الاجهزة والمعدات	٦٤٤٤٠	٥٤٥٣٥
الديكورات	٢٣٦٠٨	٢٣٦٠٨
السيارات	١١٩٥٤٠	١٠٠٨٤٠
المجموع	٢١٣٥٨٧	١٨٤٩٨٢

احول غير مملوكة بعد الاطفاء كما في ٢٠١٧/١٢/٣١

ايضاح رقم (٧)

البيان	٢٠١٧	٢٠١٦
	بالدينار	بالدينار
برامج كمبيوتر بعد الاطفاء	٣٧٧	٥٢٨
المجموع	٣٧٧	٥٢٨

نموذج (ك) للاستهلاك

صادر بالاستناد الى المادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢

اسم المكلف : شركة امنية للاستثمارات المالية ذ.م.م.

							الاحوال غير المتوقعة
							رسوم اشتراك بورصة عمان- رخصة الوساطة
.....	٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠					٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠	برامج الكمبيوتر
٣٧٧,٤٠٠	١٧,٣١٧,٤٨٠	١٥٠,٨٠٠	١٧,١٦٦,٦٨٠			١٧,٦٩٤,٨٨٠	
٣٧٧,٤٠٠	٩١١٧,٣١٧,٤٨٠	١٥٠,٨٠٠	٢٢١٧,١٩٥,٦٨٠			٢١١٧,٦٩٤,٨٨٠	مجموع الاحوال غير المتوقعة
٣٣,٣٩٧,٤٠١	٣٣١٧,٨٨٠,١٠٢	٢٣٠,١٧,٥٨٧	٣٤٤٤٧,٨٧,٥١٩			٤٠٢,٦١٧,٧٧,٥٣٢	المجموع الكلي

خزنة امنية للائتماراجه الماليه 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 البربراوي مدير عام للشركة .

المفوضون بالتوقيع :

تفويض المدير العام السيد حسام إسماعيل مصطفى البربراوي بالتوقيع منفردا عن الشركة
في جميع الأمور المالية والإدارية والقانونية وما غير ذلك او من يفوضه خطيا .

الدعاوى المرفوعة ضد الشركة والدعاوى المرفوعة من الشركة ضد الغير:

يوجد دعوى مرفوعة على الشركة منظورة حاليا امام محكمة صلح عمان ، و يوجد
قضيتين مرفوعة من الشركة على الغير ومنظورتين لدى محكمتي بداية عمان و صلح شمال
عمان .

. 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 اظهر 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 فانه 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) لظهار 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.