

جور د إنفست

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

التقرير السنوي ٢٠١٤



حضره صاحب الجلاله الملك عبد الله الثاني ابن الحسين المعظم

قائمة المحتويات

أ- كلمة رئيس مجلس الإدارة**ب- تقرير مجلس الإدارة****١- أ. أنشطة الشركة الرئيسية لعام ٢٠١٤**

- الاسواق المالية و إدارة الاصول
- مالية الشركات
- الأعمال المصرفية الاستثمارية والتجارية
- الابحاث
- إدارة الثروات
- الوساطة و التداول

ب- أماكن الشركة الجغرافية و عدد الموظفين في كل منها.

ج - حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة.

٢- الشركات التابعة للشركة.

٣- أسماء أعضاء مجلس الإدارة و نبذة تعريفية عن كل واحد منهم.

ب- أسماء و رتب أشخاص الإدارة العليا و نبذة تعريفية عن كل واحد منهم.

٤- أسماء كبار مالكي الاسهم و عدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة.

٥- الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها .

٦- درجة الاعتماد على موردين محددين أو عمالء رئيسيين محلياً أو خارجياً.

٧- الحماية الحكومية أو الإمكانيات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين و الأنظمة أو غيرها.

٨- القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها اثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.

٩- أ- الهيكل التنظيمي للشركة

ب - عدد موظفي الشركة و فئات مؤهلاتهم.

ج - برامج التأهيل و التدريب لموظفي الشركة.

١٠ - المخاطر التي تتعرض الشركة لها

- ١١- الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية .
- ١٢- الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة.
- ١٣- السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر الحقيقة والأرباح الموزعة و صافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية ، و ذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات أو منذ تأسيس الشركة أيهما أقل.
- ١٤- تحليل للمركز المالي للشركة و نتائج أعمالها خلال السنة المالية.
- ١٥- التطورات المستقبلية الهامة و الخطة المستقبلية للشركة لسنة قادمة على الأقل.
- ١٦- مقدار أتعاب التدقيق للشركة و الشركات التابعة.
- ١٧- النظرة المستقبلية.
- ١٨- أ- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.
ب- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الإدارة العليا التنفيذية.
ج- عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإدارة و أقارب أشخاص الإدارة العليا التنفيذية.
- ١٩- أ- المزايا و المكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة.
ب- المزايا و المكافآت التي يتمتع بها أشخاص الإدارة العليا التنفيذية.
- ٢٠- التبرعات و المنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية.
- ٢١- العقود و المشاريع و الإرتباطات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليف أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.
- ٢٢- أ- مساهمة الشركة في حماية البيئة .
ب- مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي.
- ٢٣- قواعد حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان .
- ٢٤- إقرارات مجلس الإدارة.
- ج- البيانات المالية و تقرير مدققي الحسابات

رسالتنا وأهدافنا

رسالتنا:

أن نكون المؤسسة الاستثمارية الرائدة في الأردن و الدول العربية، التي تكرس نفسها للتميز في خدمة العملاء، وتتوفر الحلول الخلاقة والاستشارات المالية المثلثة لهم، و تملك القدرات التنفيذية القوية المبنية على الدراسات والابحاث المعمقة.

أهدافنا:

- أن نكون المؤسسة التي تتقييد في تعاملاتها بالأخلاقيات المهنية، وبالسرعة والأمانة، وجودة الخدمة والتركيز على احتياجات العملاء.
- أن نعزم قيمة حقوق المساهمين إلى الحد الأقصى، بتوجيهه الموارد لتلك النشاطات التي تعطي المردود الأعلى.
- أن نقدم لعملائنا الحلول الخلاقة لاحتياجاتهم المالية والاستثمارية، مقرونة بالاستشارات السليمة والقدرات التنفيذية القوية.
- أن نكافئ الأداء الجيد، من منظور أن التطوير المهني لموظفي الشركة هو استثمار بحد ذاته.
- أن نكون المؤسسة ذات القدرة والمعرفة الأكثر عمقاً بالاقتصادات والأسواق المالية المحلية والإقليمية.

مجلس الإٰدراة و

كلمة رئيس مجلس الإٰدراة

مجلس الإدارة (كما في ٣١/١٢/٢٠١٤)

- السيد احمد حمزة احمد طنطش - رئيس مجلس الإدارة / الرئيس التنفيذي.
- السيد مازن حمزة احمد طنطش- نائب رئيس مجلس الإدارة .
- السيد فهمي (محمد ايهم) فهمي الشوا - عضو (استقال في ٢٢ / ٠٧ / ٢٠١٤) .
- السيد شادي رمزي عبد السلام الماجي - عضو (اعتباراً من ٢٧ / ٠٧ / ٢٠١٤).
- السيد عامر محمد عبد الرحمن البشير - عضو ممثل الشركة العربية المتحدة للمطاعم الدولية.
- السيد طالب نزال عبد العزيز الحمدون- عضو ممثل مؤسسة الضمان الاجتماعي.
- السيد وائل هاشم اديب الحجاوي- عضو ممثل شركة عبر الارض للاستثمار.
- السيد معتز حسام الدين إبراهيم العلمي- عضو ممثل شركة الخيل الأزرق للاستثمارات التجارية .

مدققو حسابات الشركة

السادة ارنست وينغ (Ernst & Young)



كلمة رئيس مجلس الإدارة

حضرات السادة المساهمين الكرام،

أتقدم إليكم بأخلص آيات المودة والبركات بمناسبة حلول عام ٢٠١٥ متمنين لكم دوام الصحة والعافية والسؤدد.

لقد كان العام ٢٠١٤ عاماً جيداً لشركتكم من كافة النواحي حيث استطاعت الشركة من خلاله أن تقوم بإدارة الأصول بشكل كفؤ وسليم مع التركيز دوماً على تعظيم الإيرادات وتحفيز المصارييف أو الحفاظ عليها ضمن الحدود الدنيا والتوسيع في أعمال الشركة بطريقة مدرسة بحيث تعود عليكم بالفائدة على المستويات المتوسطة وبعيدة الأمد.

ونتيجة لما قامت به الشركة فلقد حققت الشركة ربحاً لمساهمي الشركة بمقدار (٢٧١,٢٠٨ دينار) كما انخفض الدين القائم على الشركة إلى مستويات دنيا لا تتجاوز ٥٪ من رأس مال الشركة وهي ضمن الحدود الدنيا لمثل هذه النسب مقارنة مع أي شركة أخرى في نفس المجال.

استطاعت الشركة أيضاً أن تحافظ على كادر مدرب ومؤهل ذوي خبرة في الشركة من خلال ممارستهم بكفاءة لأعمالهم والعمل بإستمرار على تزويدهم بالخبرات والمعلومات الحديثة للقيام بأعمالهم على أكمل وجه. كما استعانت الشركة بالخبراء والمهنيين ذوي السمعة الطيبة في المجالات القانونية والضرائبية والمحاسبية مما ساعد على النهوض أيضاً بإدارة كفؤة للشركة والالتزام بكافة التعليمات والمعايير التي تنظم عمل شركتكم.

وعلى الرغم من الوضاع الإقليمية السائدة، استطاعت الشركة أن تحافظ على مكانتها الإقليمية كشركة استثمارية رائدة مقرهاالأردن الحبيب وذلك لما تتمتع به بلادنا بقوانين وتشريعات حديثة ساهمت في قدرة الشركة على المنافسة إقليمياً، وتمكنـت الشركة من التمركز إقليمياً في الأردن ومتابعة كافة الشؤون الإستثمارية إقليمياً معتمدة على الموارد الكفؤة مما يشكل نموذجاً للأعمال انطلاقاً من الأردن.

وفي النهاية نطلع في العام ٢٠١٥ إلى أداء أفضل للشركة وبالتالي نتائج مالية أفضل أيضاً ونتفائل بتحسن الوضاع الاقتصادي وخصوصاً ان كافة المؤشرات تدل على هذا التحسن سواء كان من وجود سيولة جيدة لدى البنوك أو انخفاض في المصروفات سواء على مستوى القطاع العام والخاص والذي نتج من انخفاض اسعار الطاقة عالياً.

حفظكم الله ورعاكم وحفظ اردننا الحبيب بقيادة صاحب الجلالة الهاشمية الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم.

أحمد طنطش
رئيس مجلس الإدارة

تقرير مجلس الادارة

ب- تقرير مجلس الإدارة

١ - أ أنشطة الشركة الرئيسية لعام ٢٠١٤

١،١ الأسواق المالية وإدارة الأصول

١،٢ مالية الشركات

١،٣ الأعمال المصرفية الاستثمارية والتجارية

١،٤ الابحاث

١،٥ إدارة الثروات

١،٦ الوساطة والتداول

١،١ الأسواق المالية وإدارة الأصول

• نبذة

ترتكز فلسفة الاستثمار في دائرة إدارة الأصول على المحافظة على رأس المال وتعظيم القيمة السوقية للإسثمارات وربحيتها. وتعتمد الدائرة في عملها على آلية ديناميكية في إدارة المحافظ الاستثمارية والتي تقوم بدورها على تحليل الشركات واستخدام الأساليب الكمية وإعداد التقارير اللازمة عن أسهم الشركات، وذلك لتحديد القيمة العادلة للأوراق المالية المختلفة ومن ثم اختيار أفضل الفرص الاستثمارية بالتناسب مع إدارة المخاطر في ذات الوقت. ويتم ذلك من خلال بناء المحافظ وتوزيع الأصول بطريقة مهنية ، حيث تتم عملية توزيع الأصول في ظل المتابعة الحثيثة للتطورات الاقتصادية والمالية.

• محفظة الشركة الاستثمارية

بلغت القيمة الإجمالية لمحفظة الإسثمارات المالية للشركة بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٤ ما مجموعه ٢٠.٩٥ مليون دينار باستثناء الحسابات النقدية، مقارنة مع ٢٠.٣٦ مليون دينار في نهاية العام ٢٠١٣ . وقد تم توجيه موجودات المحفظة إلى استثمارات مختارة في الأسواق المالية المحلية والإقليمية المختلفة، وفق معايير محددة تتماشى مع إستراتيجية الشركة الاستثمارية، والتي تعتمد بدورها على استهداف عوائد مجزية دون اغفال المخاطر التي تنطوي عليها هذه الاستثمارات. وبالتالي، فقد توزعت أصول المحفظة الاستثمارية للشركة في نهاية عام ٢٠١٤ على النحو التالي:

النسبة من إجمالي المحفظة %	القيمة مليون (دينار أردني)	التوزيع النوعي
1.41%	0.3	حسابات نقدية
25.65%	5.45	أسهم مدرجة متدولة
4.85%	1.03	استثمارات مباشرة غير مدرجة
1.18%	0.25	صناديق 投资者
66.92%	14.22	استثمارات حلقة ومتاحة للبيع
100.00%	21.25	المجموع
98.59%	20.95	المجموع باستثناء الحسابات النقدية

أما من حيث توزيع الاستثمارات على العملات المختلفة (باستثناء الحسابات النقدية)، فقد شكلت الاستثمارات المحررة بالدينار الاردني ما نسبته ٣٨,٤٩٪ من إجمالي المحفظة، فيما شكلت الإستثمارات المحررة بالدولار الامريكي ما نسبته ٦١,٤٦٪، وبعملات أخرى ما نسبته ٠,٠٥٪.

وبين الجدول التالي التوزيع الجغرافي لمحفظة الإستثمارات المالية كما في ٢٠١٤ / ٢١ / ١٢ :

النسبة من إجمالي المحفظة %	القيمة (مليون دينار أردني)	التوزيع الجغرافي لمحفظة الإستثمارات
38.49%	8.09	الأردن
1.33%	0.28	الجزائر
0.05%	0.01	الكويت
60.13%	12.64	البحرين
100.00%	21.02	المجموع (باستثناء النقد)

* أداء المحفظة العام (باستثناء الاستثمارات الخاصة والنقد)

(١) الأداء العام:

حققت محفظة الشركة الاستثمارية أرباح بمعدل ٦,١١٪ خلال عام ٢٠١٤، وذلك بسبب الظروف الإقليمية التي أثرت سلبياً على أداء جميع القطاعات الاقتصادية والاستثمارات الموجودة في المنطقة، بالرغم من اتخاذ سياسات استثمارية متحفظة.

أدوات محفظة الإستثمارات	نسبة العائد %
أسهم مدرجة متداولة	1.43%
صناديق إستثمارية	1.98%
إستثمارات حلية مدرجة	9.32%
إستثمارات متاحة للبيع	0.00%
استثمارات غير مدرجة	0.00%
المعدل المرجح لأداء المحفظة العام	6.11%
*المعدل المرجح لأداء المحفظة العام	6.23%

* مع أداء الحسابات النقدية

ويبيّن الجدول التالي التنوع الجغرافي الذي تم تطبيقه على استثمارات المحفظة وإجمالي العائد على الاستثمار:

العائد على متوسط المبلغ المستثمر كنسبة مئوية	العائد (الخسارة) بالدينار الأردني	سوق الاستثمار
1.15%	93,291	الأردن
-70.01%	-3,856	الكويت
9.32%	1,178,122	البحرين
0.00%	0	أخرى
6.11%	1,267,557	المجموع

*الميرانية المجمعة

أما بالنسبة للتوزيع القطاعي، فقد توزعت مساهمات الشركة في الأسهم المتداولة وصناديق الاستثمار على النحو التالي كما في نهاية ٢٠١٤:

النسبة من إجمالي المحفظة %	القيمة (مليون دينار أردني)	التوزيع القطاعي
20.87%	1.12	قطاع البنوك
1.79%	0.10	قطاع الصناعة
27.58%	1.48	قطاع الخدمات والتأمين
45.10%	2.42	قطاع الاتصالات والنقل
4.66%	0.25	صناديق 投资 محلية وإقليمية
100.00%	5.366	المجموع

٢). النقد والودائع:

بلغت قيمة الاستثمار في النقد ما يساوي ٢٩٩,٧٧ ألف دينار أردني، فبلغت نسبة الودائع إلى حوالي ٩٤٪ من إجمالي الموجودات بتاريخ ٢٠١٤/١٢/٢١ وقد توزعت الودائع على الدينار الأردني بنسبة ١٠٠٪، هذا فيما بلغ عائد الفائدة على الودائع المصرفية ما بين ١,٥٪ إلى ٥,٥٪ خلال العام.

٣). الاستثمار في صناديق الاستثمار:

بلغ إجمالي إستثمارات الشركة صندوق الثقة الأول للأوراق المالية ما مجموعه ٢٤٥ ألف دينار في نهاية العام ٢٠١٤.

٤). الإستثمارات الأخرى: المباشرة والحليفة والمتحدة للبيع

- بلغت إستثمارات الشركة في الشركات الأخرى في نهاية العام ٢٠١٤ ما قيمته ٤٥,٦٣ مليون دينار، منها ٤٤ مليون على شكل حصص في شركات خاصة غير مدرجة، وما قيمته ١,٥٦ مليون دينار على شكل أسهم في شركات مساهمة عامة.

نسبة المساهمة*	القيمة (دينار أردني)	الإستثمارات المباشرة والحليفة والمتحدة للبيع
الإستثمارات المباشرة غير المدرجة		
0.26%	750,000	سرايا العقبة لتطوير العقارات
0.39%	283,057	مصرف الجزائر
إستثمارات في شركات تابعة		
100%	300,000	عقار ليميتد
100%	851,064	نبراس للاستثمارات المالية
100%	886,525	امواج العالمية للاستثمارات المالية
100%	886,525	مزايا للاستثمارات المالية
100%	886,525	السهل للاستثمارات المالية
100%	1,773,050	اسس المعرفة للاستثمارات المالية
100%	886,525	الرفاه للاستثمارات المالية
100%	1,773,050	برهان الثقة للاستثمارات المالية
100%	81,000	شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية
90.5%	2,562,806	شركة العيادات الطبية الأمريكية
100%	50,000	شركة زهور الثقة للاستثمارات العقارية
100%	50,000	شركة العلبة العقارية
100%	2,000,000	شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية
68.35%	4,753,406	شركة إمكان للخدمات المالية
100%	7,712,500	شركة الثقة ودبي للاستثمار
100%	2,230,560	شركة التعاون لإدارة العقارات
100%	2,702,169	مشروع مبني الدوار السابع
الإستثمارات في شركات حليفة		
42.98%	1,380,887	شركة الاحاديث العقارية
31.579%	12,458,962	شركة التعليم الاولى القابضة

20%	185,014	شركة اداكس للتعليم القابضة
		استثمارات متاحة للبيع
0%	163	الشركة الأردنية للصناعات الخشبية (جوإيكو)
1.58%	182,736	شركة دارات القابضة الأردنية
	45,626,524	المجموع الاجمالي

• التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة

انخفضت قيمة التسهيلات والقروض الائتمانية لعام ٢٠١٤ بنسبة ٧٤,٧٨٪ حيث بلغت قيمتها ١,٣٠ مليون دينار و ذلك على النحو التالي:-

- (١) قرض من بنك الأردن بفائدة ٩٪ و بقيمة ١,٢٧ مليون دينار.
- (٢) قروض و تسهيلات ائتمانية أخرى لشركات تابعة بقيمة ٢٣,٣ ألف دينار.

• النشاطات في مجال إدارة صناديق ومحافظ الاستثمار

تقوم الشركة بتقديم خدمات إدارة محافظ الاستثمار الخاصة للعملاء. وتضمنت قاعدة عملاء الشركة العديد من الشركات وجمعيات غير هادفة للربح وأشخاص ذوي ملاءة مالية عالية.

١). المحافظ الاستثمارية الخاصة

- لم تقم الشركة بإدارة أي محافظ استثمارية خاصة خلال عام ٢٠١٤ .

(٢) صندوق الثقة الأول للأوراق المالية

تأسس صندوق الثقة الأول في شهر حزيران من العام ٢٠٠٠ كأول صندوق استثمار مشترك في المملكة الأردنية الهاشمية، مسجل وفق أحكام قانون الأوراق المالية رقم ٢٣ لعام ١٩٩٧. يهدف الصندوق إلى تحقيق أرباح رأسمالية في المدى المتوسط، من خلال الاستثمار في الأوراق المالية المتداولة في الأردن والمنطقة العربية، مع توفير سيولة شهرية للمستثمرين. علماً بأن الصندوق يسير في إجراءات التصفيه الاحتياطية وذلك بعد موافقة هيئة الأوراق المالية والمالكي الوحدات الاستثمارية، وذلك بسبب استمرار انخفاض القيمة السوقية بسبب تأثير الاحداث الاقليمية والاقتصادية على أداء الاسواق اضافة الى الاطفاء المستمرة من قبل مالكي وحدات الصندوق.

١.٢ مالية الشركات

• نبذة

إنطلاقاً إلى الخبرة الواسعة التي يتمتع بها موظفو الدائرة بمهنية والمعرفة العميقة بشؤون وتطورات أسواق المال المحلية والإقليمية يتزمن فريق عمل دائرة مالية الشركات في شركة جوردنفست بتقديم الخدمات المتميزة والاستشارات القيمة إلى عملاءنا و كل ما يلزمهم من هيكلة الشركات، ترتيب الأدوات المالية إلى جانب تنفيذ الحلول المالية بما يتناسب والإحتياجات المالية المختلفة والتغيرة للعملاء.

الخدمات التي تقدمها دائرة مالية الشركات

• تشمل خدمات الدائرة على ما يلي:

١). خدمات ترتيب هيكلة وإصدار وتعهد تغطية الأوراق المالية المختلفة وكل ما له علاقة بتنظيم عمليات التمويل الخاصة بضم أو توسيع أو تطوير الشركات ومن ضمنها خدمات توريق الدين، وإدارة عمليات الطرح العام الأولي بالإضافة إلى الاكتتابات الخاصة وإدارة وترتيب أسناد وجمعيات القروض مثل هذا النوع من المشاريع.

٢). عمليات الدمج والتملك: تقدم الدائرة مساعدة متميزة لعملاء الشركة في وضع الإستراتيجية المناسبة للإندماج / التملك أو إقامة المشاريع المشتركة أو تأسيس شركات قابضة. ويتركز دور شركة جوردنفست في تحديد الشركات المستهدفة وتقديم الدراسات المعمقة الأولية (أو ما يعرف بالجهد الشامل الأولي due diligence) وتقدير الممتلكات، ووضع أفضل صيغة للهيكلة والتفاوض حول الأمور المالية والقانونية التي لها علاقة بالصفقة المقترحة نيابة عن العميل. ويشمل التقييم تقديم مشورة حيادية للعميل حول عدالة الصفقة إضافة إلى تطبيق أساليب التقييم المختلفة الخاصة بالصفقة والأوراق المالية.

٣). الخدمات الإستشارية:

أ) الإستشارات المالية وإعادة الهيكلة: وذلك عن طريق تقديم الخدمات الإستشارية للعملاء والتي تمثل في تقديم أفضل الحلول المالية لزيادة وخفض رأس المال، وإستبدال الديون، سندات، تأسيس وتمويل الشركات، إعداد خطط عمل ودراسات الجدوى، التفاوض على إتفاقيات المالية وترتيب الديون وغيرها من الخطط المالية بهدف تعزيز و تعظيم من قيمة حملة الأسهم.

ب) الشخصية: وتشمل تقديم الإستشارات المالية للحكومة وأجهزتها المختلفة حول الشخصية وغيرها من المبادرات الإستراتيجية، وتقديم وإعداد أفضل الصفقات التمويلية لمشاريع القطاع العام والتي تمثل في المراجعات والتحاليل المالية، و التقييم المالي، وعرض أفضل أشكال الشخصية، والتعریف بمقدمي العروض، وإعداد الوثائق والبيانات للتوصیة وتقییم العطاءات و المساعدة في تحقيق إغلاق ونجاح الصفقة.

ج) خدمات التقييم والبيع: حيث تشمل هذه الخدمات تقديم التقييم المالي الفعلي للشركة المرغوب ببيعها ووضع إستراتيجية البيع التي من شأنها رفع قيمة الشركة مما يصب في مصلحة المساهمين الراغبين في البيع - من حكومة أو شركات - مع الأخذ بعين الاعتبار أهداف البيع وأى تحفظات تبيّنها الأطراف المعنية. وتغطي العملية تحديد وتأهيل الراغبين بالشراء في السوقين المحلي أو العالمي.

١.٣ الأعمال المصرفية الاستثمارية التجارية

بالرغم من فترات التراجع الاقتصادي التي سادت مؤخرًا، تمكنت جوردنفست من التقدم باستثماراتها في عدد من القطاعات المحددة، وذلك بالاستناد إلى خططها واستراتيجياتها الاستثمارية المدروسة؛ حيث تتضمن هذه القطاعات كلاً من التعليم، وذلك من خلال قيامها في عام ٢٠٠٧ بتأسيس "الأولى للتعليم القابضة" والاستثمار فيها، وقطاع الضيافة من خلال تأسيس شركة "فانتيج كابيتال" Vantage Capital والاستثمار فيها، بالإضافة إلى الاستثمار في القطاع المصرفي وقطاع العقار.

وتهدف "الأولى للتعليم القابضة"، وهي شركة استثمار بحرينية مقلفة لعدد من المساهمين، إلى تحقيق عوائد مجذبة من خلال الاستثمار والاستحواذ على الأسهم والأوراق المالية الخاصة بقطاع التعليم، عن طريق إتمام تعاملات للأسماء الخاصة بشركات مقرّها الرئيسي في دول مجلس التعاون الخليجي ودول شرق المتوسط وشمال إفريقيا. وتستهدف "الأولى للتعليم القابضة" بشكل رئيسي الأسواق التي تراها جاذبة من حيث مستوى تدفق التعاملات الاستثمارية؛ حيث تتضمن استراتيجياتها الاستثمارية كلاً من عمليات شراء الحصص والتحول والخروج، وتنمية رأس المال والتتوسيع، وبده تفعيل مراحل مبكرة للمشاريع، إضافة إلى خدمات المساعدة الاستراتيجية. وتأتي دول الشرق الأوسط والخليج في مقدمة المناطق الجاذبة للاستثمار في مجال التعليم الخاص بالتحديد، وذلك نتيجة للنمو السكاني السريع الذي تشهده والذي يصاحبه نموًّ في معدل نصيب الفرد من الناتج المحلي الإجمالي، إلى جانب عدم كفاية التمويل الذي يخصصه القطاع العام لغايات التعليم، وعودة العديد من روؤس الأموال المهاجرة، وبالأخص في دول الخليج، على مدى السنوات الخمس الأخيرة.

من جهة أخرى تركز استثمارات "فانتيج كابيتال" Vantage Capital، وهي شركة مساهمة خاصة يبلغ رأس مالها مليوني دينار، على الاستثمار في شركات الامتياز وغيرها المتخصصة في مجال الضيافة وتجارة التجزئة؛ حيث تؤمن جوردنفست - كمؤسس لـ"فانتيج كابيتال" - بأهمية اتباع سياسة محكمة في اختيار عمليات الاستحواذ، وبناء التعاملات التجارية بكفاءة، والاعتماد على أسس الإدارة الفاعلة لاستثمارات الشركة.

وتعد "فانتيج كابيتال" وكيلًا لمجموعة من العلامات التجارية منها "كاريبو كوفي" Caribou Coffee® والتي تمتلك سلسلة من المقاهي يزيد عددها عن ٤٧٥ حول العالم، إضافة إلى كل من "سينابون" Cinnabon® الرائدة في تقديم الحلوي المصنعة من القرفة، وعلامة "كارفل" Carvel® التجارية التي تقدم من خلال أكثر من ٥٧٠ فرعاً أشهى أنواع الحلويات المختلفة والمشروبات، إضافة إلى تقديمها لเคكة البوظة التي تشتهر بها عبر أكثر من ٨,٥٠٠ سوق تجاري حول العالم.

وفيمما يتعلق باستثمارات جوردنفست في قطاع العقار، تمتلك جوردنفست الحصة الأكبر في شركة العيادات الطبية التي تملك مبني العيادات الطبي، المعد بأحدث التقنيات لاستيعاب مختلف الاحتياجات الطبية (يحتوي المبني على صيدلية، مركز أشعة، مختبر، غرفة عمليات وعيادات مختلفة)، بالإضافة إلى تملك حصة في شركة الإحداثيات العقارية وعدد من المباني العقارية القابلة للتأجير.

١,٤ الأبحاث

• نبذة

يقوم فريق دائرة الأبحاث في الشركة، والذي يضم نخبة من الباحثين وال محللين ذوي الخبرة الواسعة في الشؤون الاقتصادية والمالية على المستويين المحلي والإقليمي، بإعداد تقارير مختلفة تهدف أولاً وأخيراً إلى خدمة العملاء عن طريق إطلاعهم على أهم المستجدات إضافة إلى أداء الأسواق المالية في المنطقة ومستقبل الاستثمار في هذه الأسواق.

ومن أهم التقارير التي يعمل القسم على إعدادها ونشرها:

- تقارير الاقتصاد الكلي والتي تغطي المؤشرات المالية والنقدية وميزان المدفوعات، إضافة إلى التطورات الاقتصادية و مجالات النمو في المملكة.
- تقارير تغطي قطاعات معينة والتي تتناول أداء ومستقبل هذه القطاعات مع إلقاء الضوء على الشركات المساهمة العامة المدرجة في السوق المالي ضمن هذه القطاعات.
- تقارير الشركات والتي تغطي الشركات المساهمة العامة عن طريق تقديم نبذة عن هذه الشركات إلى جانب تحليل أدائها المالي خلال السنوات الماضية وتوقعات أدائها في الفترة القادمة. كما تتضمن هذه التقارير تحليل نقاط القوة والضعف في الشركات مع إعطاء توصية للمستثمرين.
- التحليل الأسبوعي لأداء أسواق المال العربية والذي يلقي الضوء على أداء هذه الأسواق إضافة إلى آخر المستجدات الاقتصادية والمالية في الأردن والمنطقة.

١.٥ إدارة الثروات

• نبذة

تأسس قسم إدارة الثروات في جوردنفس في كانون الثاني ٢٠٠٧ بمبادرة من إدارة الشركة التنفيذية وانطلاقاً من حرصها على رفع مستوى الخدمات المقدمة لعملائها.

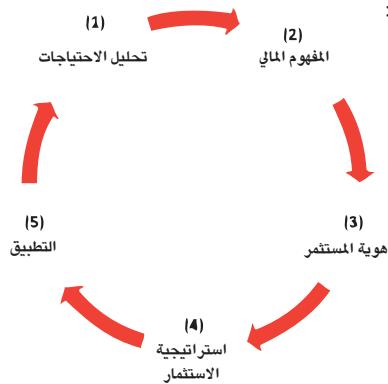
• الأهداف

يتحاور الهدف الرئيسي لقسم إدارة الثروات حول بناء وتعزيز علاقات وطيدة مع العملاء، والعمل على تحويل هذه العلاقة إلى شراكة حقيقية، إلى جانب تسخير منهجية عمل القسم بما يسهم في تنمية الأصول التي تديرها الشركة وبهذا يتم تحقيق الأهداف التالية:

- تزويد المستثمرين بالحلول المالية التي تتناسب مع اهتماماتهم واحتياجاتهم، مثل توفير آلية ضمان رأس المال.
- تنمية محافظ المستثمرين من خلال توفير عوائد على اختلاف ظروف الأسواق المالية.
- خلق قنوات تسهم في تسويق الإستثمارات المباشرة و الخاصة.

• رسالتنا:

تكرис الجهود لخدمة قاعدة جوردنفس العريضة من العملاء من خلال علاقة متينة مبنية على أسس الثقة المتبادلة والاحترام المشترك. وبهدف تقديم الخدمة الأفضل، ولفهم أهداف العملاء بشكل أفضل، يتبنى القسم الدورة التالية:



• منتجاتنا:

- الحلول المالية المبتكرة المصممة وفقاً لاحتياجات العملاء.
- توفير فرص إستثمارية خاصة وإنكليبات طرح أولي وغيرها.
- توفير "إدارة المحافظ" بناء على إستقلالية تامة لمدير الاستثمار، أو غيرها.
- توفير فرص الاستثمار في الصناديق الاستثمارية المشتركة.
- خدمات وساطة ريادية.

١.٦ الوساطة والتداول

تعد شركة إمكان للخدمات المالية ذراع الوساطة والتداول لشركة جوردنفس، تأسست في العام ٢٠٠٣ كشركة ذات مسؤولية محدودة برأسمال قدره ٥٣٠ ألف دينار أردني، وقد تمت زيادة رأسمالها خلال السنوات ليصل إلى ٤,٩٧٦,٣٢٩ دينار مع نهاية عام ٢٠١٤.

١- ب أماكن الشركة الجغرافية و عدد الموظفين في كل منها

الادارة	العنوان	عدد الموظفين
شركة الثقة للاستثمارات الأردنية - جوردنفس الموقع الرئيسي	الدور الثالث ، جبل عمان ، شارع عبد المنعم رياض / عمان - الأردن	7

- يوجد للشركة فقط المركز الرئيسي لها، علمًا بأنه لا يوجد أي فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

١- ج حجم الاستثمار الرأسمالي

بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة ككل ١٦٠ ر.د ٢٢٠ دينار

يمثل الاستثمار في الشركات الحليفة و الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٢ . الشركات التابعة للشركة**• شركة عقار المحدودة:**

نوع الشركة: محدودة المسؤلية

النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في شركات ومشاريع العقار

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة عقار المحدودة ٣٠٠,٠٠٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠ % من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: جزء Virgin البريطانية، يوجد مدير عام فقط حتى تاريخ اعداد هذا التقرير.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة عقار المحدودة حالياً ٦٦,٠٠٪ من اسهم شركة الاحداثيات العقارية مع.

• شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية ٨١,٠٠٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠ % من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تملك شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية ٢٨١٪ من اسهم شركة دارات الأردنية القابضة وتمتلك ٣٣,٠٪ من اسهم شركة الاحداثيات العقارية.

• شركة أمواج العالمية للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة أمواج العالمية للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠ % من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تملك شركة أمواج العالمية للاستثمارات المالية حالياً ٣٩٤٪ من اسهم شركة الأولى للتعليم القابضة - شركة بحرينية مقفلة.

• شركة السهل للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة
النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.
رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة السهل للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.
نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردانفست ١٠٠ % من رأس المال.
عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.
عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.
المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة السهل للاستثمارات المالية حالياً ٣,٩٤٧٪ من اسهم شركة الأولى للتعليم القابضة - شركة بحرينية مغلقة.

• شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة
النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.
رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.
نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردانفست ١٠٠ % من رأس المال.
عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.
عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.
المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية حالياً ٧,٨٩٥٪ من اسهم شركة الأولى للتعليم القابضة - شركة بحرينية مغلقة

• شركة مزايا للاستثمارات العالمية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة
النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.
رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة مزايا للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.
نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جورданفست ١٠٠ % من رأس المال.
عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.
عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.
المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة مزايا للاستثمارات المالية حالياً ٣,٩٤٧٪ من اسهم شركة الأولى للتعليم القابضة - شركة بحرينية مغلقة.

• شركة الرفاه للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة
النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.
رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة الرفاه للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني
نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠٪ من رأس المال.
عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.
عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.
المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة الرفاه للاستثمارات المالية حالياً ٣,٩٤٧٪ من اسهم شركة الأولى للتعليم القابضة - شركة بحرينية مغلقة.

• شركة نبراس للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة
النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.
رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة نبراس للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.
نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠٪ من رأس المال.
عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.
عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.
المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة نبراس للاستثمارات المالية حالياً ٢٠٪ من اسهم شركة ادكس للتعليم القابضة - شركة بحرينية ذات مسؤولية محدودة (Edcap)، اضافة الى مساهمتها في شركة الاحداثيات العقارية بنسبة ٣٣٪.

• شركة اسس المعرفة للاستثمارات المالية

نوع الشركة: شركة مساهمة خاصة
النشاط الرئيسي للشركة: الاستثمار في اسهم وحصص الشركات.
رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة اسس المعرفة للاستثمارات المالية ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.
نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠٪ من رأس المال.
عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.
عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.
المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة اسس المعرفة للاستثمارات المالية حالياً ٧,٨٩٥٪ من اسهم شركة الأولى للتعليم القابضة - شركة بحرينية مغلقة.

• شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية

نوع الشركة: مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: تملك والمتجرة والاستثمار في اسهم الشركات المساهمة العامة والخاصة.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية ٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك جوردنفست ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، ١٠ موظفين.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تمتلك شركة الثقة والضيافة ١٠٠٪ من اسهم شركة الشرق العربي لإدارة

المطاعم واسهم الشركة العربية للقهوة وأسهم شركة الرائدة لإدارة المطاعم وتمتلك ٧٠٪ من أسهم شركة جنا لإدارة المطاعم و ١٠٠٪ من أسهم

شركة المتعددة لإدارة المطاعم.

• الشركة العربية للقهوة

نوع الشركة: مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: استيراد والمتجرة بالقهوة، واقامة المجمعات ومراكم التسوق وادارتها، والتملك والحصول على حقوق الامتياز

من شركات اجنبية، تملك وادارة المطاعم والمقاهي السياحية، الاستيراد والتصدير، وتجارة وتوزيع المنتجات التي تحمل ماركات عالمية.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال الشركة العربية للقهوة ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، يوجد ١٢ موظف لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع (تمتلك ٣ محلات بيع).

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: حصلت الشركة العربية للقهوة على علامة امتياز (Caribou Coffee)

• الشرق العربي لإدارة المطاعم - تحت التصفيه:

نوع الشركة: مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: اعداد وتحضير وبيع الوجبات السريعة من خلال تملك وتشغيل وادارة المطاعم و محلات بيع الوجبات، واقامة

المجمعات ومراكم التسوق وادارتها، والتملك والحصول على حقوق الامتياز من شركات اجنبية، تملك وادارة المطاعم والمقاهي السياحية،

الاستيراد والتصدير، وتجارة وتوزيع المنتجات التي تحمل ماركات عالمية.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم ٦٠,٠٠٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: حصلت شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم على علامة امتياز (Schlotzsky's)

فتح مطعم.

• جنا لادارة المطاعم (تحت التصفية):

نوع الشركة: مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: صناعة الحلويات ، تملك وإدارة المطاعم السياحية ، إنشاء وإدارة المطاعم داخل وخارج المملكة، تمثل الشركات المحلية والأجنبية، تملك الأموال المنقولة وغير المنقولة لقيام الشركة بأعمالها ، إقتراض الأموال الازمة لها من البنوك.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة جنا لادارة المطاعم ٠٠٠,٩٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية ٧٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظفين لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: لا يوجد مشاريع.

• شركة العلبة العقارية:

نوع الشركة: مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: إستثمار الأموال في المشاريع العمرانية داخل الاردن وخارجها ، المساهمة بشركات اخرى، تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة لتنفيذ غايات الشركة ،اقتراض الاموال الازمة لها من البنوك.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة العلبة العقارية ٠٠٠,٥٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (جوردنفست) ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظف لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تساهم في شركة الإحداثيات بنسبة ٦٦٪.

• شركة زهور الثقة للاستثمارات العقارية

نوع الشركة: مساهمة خاصة

النشاط الرئيسي للشركة: إستثمار الأموال في المشاريع العمرانية داخل الاردن وخارجها ، المساهمة بشركات اخرى، تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة لتنفيذ غايات الشركة ،اقتراض الاموال الازمة لها من البنوك.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة زهور الثقة للاستثمارات العقارية ٠٠٠,٥٠ دينار اردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (جوردنفست) ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظف لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: تساهم في شركة الإحداثيات بنسبة ١٪.

- شركة العيادات الطبية:

نوع الشركة: محدودة مسؤولة

النشاط الرئيسي للشركة: إس提交اد وتصدير، خدمات طبية، إدارة وتشغيل مرافق صحية مستشفيات صيدليات ومراكز علاج طبيعي.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة العيادات الطبية ٢,٢٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (جوردنفست) ٧٦,٦٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الأردنية الهاشمية، يوجد موظف واحد لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس أموالها: تأجير عيادات ومراكز علاج.

- الشركة المتعددة لإدارة المطاعم:

نوع الشركة: مسؤولية محدودة

النشاط الرئيسي للشركة: إنشاء وتشغيل وفتح وإدارة المطاعم والإستراحات السياحية، اعداد وبيع الحلويات ، وكالات تجارية، تملك الاموال

المنقولة وغير المنقولة لقيام الشركة بأعمالها وإقتراض الاموال الالزمة لها من بنوك.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة متعددة لإدارة المطاعم ٦٠٠,٠٠٠ دينار.

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الأردنية الهاشمية، يوجد ٢٧ موظف لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع (تمتلك ٥ محلات بيع).

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس أموالها: علامة إمتياز (Cinnabon and Carvel).

- شركة التعاون لإدارة العقارات:

نوع الشركة: ذات مسؤولية محدودة

النشاط الرئيسي للشركة: تشتري وتمتلك وتبيع وتؤجر و تستأجر وترهن الاموال المنقولة وغير المنقولة لتنفيذ غايات الشركة، إدارة خدمات

العقارات والدخول في عقود إستثمارية وعقود مشاركة.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة التعاون لإدارة العقارات ١٠٠ دينار

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة للاستثمارات الأردنية ١٠٠٪ من رأس المال.

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الأردنية الهاشمية، لا يوجد موظف لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس أموالها: تمتلك مبني عقاري في منطقة الدوار الثالث بنسبة ١٠٠٪.

- شركة الرائدة لإدارة المطاعم (تحت التصفية):

نوع الشركة: ذات مسؤولية محدودة

النشاط الرئيسي للشركة: صناعة الحلويات ، تمثيل الشركات المحلية والاجنبية ، إنشاء وتشغيل وإدارة المطاعم ، تملك الأموال المنقولة وغير المنقولة لقيام الشركة بأعمالها وإقتراض الاموال الالزامه لها من البنوك.

رأس مال الشركة التابعة: رأس مال شركة الرائدة لإدارة المطاعم ٦٠٠,٠٠٠ دينار .

نسبة ملكية الشركة الأم: تملك شركة الثقة والضيافة للإستثمارات المالية ١٠٠ % من رأس المال

عنوان الشركة وعدد موظفيها: المملكة الاردنية الهاشمية، لا يوجد موظف لدى الشركة.

عنوان فروع الشركة التابعة وعدد موظفي كل فرع: لا يوجد فروع.

المشاريع المملوكة من قبل الشركة التابعة ورؤوس اموالها: لا يوجد مشاريع

٣- أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم

احمد حمزة أحمد طنطش

- المنصب: رئيس مجلس الإدارة / الرئيس التنفيذي
- تاريخ التعيين: ٢٠٠٥ / ٤ / ٣
- تاريخ الميلاد: ١٩٦٧ / ٩ / ٢٩

الشهادات العلمية و سنة التخرج :

- بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من الجامعة الاردنية.سنة التخرج ١٩٩٢
- ماجستير نظم المعلومات من جامعة جورج واشنطن في الولايات المتحدة ١٩٩٢.
- شهادة إدارة الأعمال من ١٩٩٨. London Business School
- شهادة الإدارية من ٢٠١٢. Harvard Business School

الخبرات العملية :

شملت خبرات السيد أحمد تأسيس وإدارة العديد من المشاريع في القطاع المالي والقطاعات الاقتصادية المختلفة بالإضافة إلى تأسيس عدد من الهيئات غير الربحية حيث كان أحد أعضاء لجنة تأسيس جمعية تكنولوجيا المعلومات والاتصالات (INTAJ) كما عمل رئيساً للهيئة المديرين في غرفة التجارة الأمريكية في الأردن (JABA).

عمل السيد أحمد في شركات تنتهي للعديد من القطاعات المختلفة ومنها قطاع البنوك وقطاع الاستثمار المالية والاقتصادية وقطاع الصيدلة وقطاع السياحة والمطاعم وقطاع تقنية المعلومات وقطاع التعليم وقطاع العقاري.

علاوة على هذا الواقع التي شغلها فهو الآن يشغل منصب نائباً لرئيس مجلس الادارة في شركة الخطوط الوطنية البحرية وعضو مجلس ادارة في شركة العرب للتأمين على الحياة والحوادث.

مازن حمزة أحمد طنطش

- المنصب : نائب رئيس مجلس الادارة
- تاريخ الميلاد : ١٩٧٣ / ١٠ / ٣٠

الشهادات العلمية و سنة التخرج :

- بكالوريوس مالية من جامعة جورج واشنطن سنة التخرج ١٩٩٦

الخبرات العملية

رئيس مجلس الادارة والرئيس التنفيذي لمجموعة طنطش للاستثمار وشركة الشرق الأوسط للصناعات الدوائية والكيماوية والمستلزمات الطبية (ميدفارما)؛ ورئيس مجلس الادارة لشركة إستثمار للخدمات المالية وشركة المركز العربي للصناعات الدوائية والكيماوية والشركة الاردنية للإستثمار والنقل السياحي (ألفا) وشركة طنطش للسياحة والسفر وشركة الاستثمار المثالي.

فهمي (محمد أيهم) فهمي الشوا

- المنصب: عضو (استقال بتاريخ ٢٢ / ٠٧ / ٢٠١٤)

- تاريخ الميلاد: ١٩٧٥ / ٨ / ٧

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

- بكالوريوس في التجارة من جامعة كونكورديا في كندا سنة التخرج ١٩٩٨

الخبرات العملية

المدير العام لشركة كونفينيانس أرابيا (Convenience Arabia) التي تملك وتدير شبكة محلات سيركل ك كونفينيانس (Circle K) في دول مجلس التعاون العربي والأردن. المسؤول المباشر لتطوير وتوسيعة شبكة سيركل ك (Circle K) كما أنه يقوم بتطوير أعمال الشبكة في البلاد التي تعمل فيها. وقبل انتقاله إلى المراكز القيادية والإدارية في عام ٢٠٠٦ كان يعمل كخبير استثمارات وبخرة تمتد لمدة ٨ سنوات في هذا المجال وقبل انتقاله لشركة كونفينيانس أرابيا (Convenience Arabia) كان مديرًا تنفيذياً في شركة دبي كابيتال الدولية (Dubai Capital) وهي شركة استثمارات عالمية مقرها دبي كما عمل مع شركة آرثر أندرسون في الاستشارات المحاسبية حيث كانت أعمالها تغطي منطقة الشرق الأوسط حيث كان السيد فهمي مستشاراً لعمليات الدمج والاقتناء M & A في منطقة الشرق الأوسط.

شادي رمزي عبد السلام المجالي

- المنصب: عضو (اعتباراً من ٢٧ / ٠٧ / ٢٠١٤)

- تاريخ الميلاد: ١٩٦٢ / ٠٧ / ٠٦

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

- ماجستير هندسة برمجيات -جامعة جورج واشنطن- ١٩٨٥

- بكالوريوس رياضيات والعلوم العسكرية-The Citadel, The Military College of South Carolina- ١٩٨٣

- دبلوم ضابط الدخائج المتقدمة-US Army Ordnance Center & School- ١٩٨٩

- دبلوم تطوير إدارة الخدمات اللوجستية-US Army Logistics Management College- ١٩٨٩

الخبرات العملية

عمل السيد شادي في مركز الملك عبدالله الثاني للتصميم والتطوير رئيس مجلس ادارة / مدير عام منذ عام ٢٠١٠ ولغاية عام ٢٠١٤، كما شغل منصب الرئيس التنفيذي في شركة تطوير العقبة ومنصب مدير عام في شركة سرايا العقبة، ومن خبراته أيضاً بأنه يشغل منصب عضو مجلس ادارة في جامعة مؤتة وبنك الأردن.

طالب نزال عبد العزيز الحمدون

- المنصب: عضو - ممثل مؤسسة الضمان الاجتماعي .

- تاريخ الميلاد: ١٩٦١ / ٠٤ / ٠٤

الشهادات العلمية وسنة التخرج:

- بكالوريوس في الصحافة والإعلام - جامعة اليرموك - ١٩٨٤

الخبرات العملية

عمل في المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي منذ عام ١٩٨٨ في مجالات الإدارة العامة، رئيس قسم الرقابة التأمينية والتفتيش، مديرًا لإدارة فرع ضمان اليرموك- مدينة الحسن الصناعية، حالياً مديرًا لإدارة فرع ضمان المفرق، ممثل للمؤسسة في شركة الأعمال السياحية م.خ.

وائل هاشم أديب الحجاوي

- المنصب: عضو - ممثل شركة عبر الأرض

١٩٦٤ / ٩ / ٢٣ تاريخ الميلاد :

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

- بكالوريوس تجارة، إدارة إنتاج - جامعة كاليفورنيا، مدينة ساكرامينتو ١٩٨٧

الخبرات العلمية :

يشغل السيد وائل حالياً ومنذ عام ٢٠٠٩ منصب المدير العام المؤسس للشركة المتخصصة لتجارة معدات المطبع و كان قبل ذلك قد شغل العديد من المناصب القيادية في العديد من الشركات. ففي الأعوام ٢٠٠٥ وحتى ٢٠٠٩ شغل منصب مدير قسم المطبع لدى المؤسسة الحديثة للنظم وتجارة الكمبيوتر وفي الأعوام ١٩٩٠ وحتى العام ٢٠٠٥ كان مديرًا عامًا لشركة الآلات والمواد المطبعية . ومن خبراته أيضاً أن عمل عضواً في مجلس إدارة الشركة العربية لتصنيع وتجارة الورق ومديراً عاماً في شركة تجارة معدات المطبع في الكويت بينما كان قد بدأ حياته العملية في العام ١٩٨٧ وحتى العام ١٩٨٨ كمساعد مدير الإنتاج في شركة المطبع النموذجية. علاوة على هذه الواقع التي شغلها فهو الآن يعمل رئيس مجلس الادارة في شركة الاحداثيات العقارية.

عامر محمد عبد الرحمن البشير

- المنصب: عضو - ممثل الشركة العربية المتحدة للمطاعم الدولية

١٩٦٦ / ١١ / ١٠ تاريخ الميلاد :

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

- بكالوريوس هندسة معمارية - الجامعة الأردنية - ١٩٨٩

الخبرات العلمية :

من تاريخ ٢٠٠٦ - ٢٠١١ نائب أمين عمان، ٢٠٠٣ - ٢٠١١ رئيس منتخب لبلدية تل العلی /أمانة عمان الكبرى، ١٩٩٤ - ٢٠٠٦ مؤسس ورئيس هيئة المديرين شركة البشير الدولية للهندسة، ١٩٩٧ - لتاريخه المؤسس ورئيس هيئة المديرين شركة الاردنية للتطوير العقاري، ١٩٩٧ - لتاريخه مستشار هندي ببنك الاردن، ٢٠٠٥ محاضر غير متفرغ في كلية الهندسة والتكنولوجيا - قسم هندسة العمارة / الجامعة الأردنية، ١٩٩٠ - ١٩٩٣ مهندس تصميم / دار الهندسة للاستشارات الهندسية(شاعر وشراكه) / القاهرة . ولديه عضويات في مجالس ادارة شركات مساهمة عامة، اضافة الى عضويات ادارة كليات في الجامعة الأردنية وغيرها.

معتز حسام الدين إبراهيم العلمي

- المنصب: عضو - ممثل شركة الخيل الأزرق للاستثمارات التجارية

١٩٦٧ / ٧ / ٢٥ تاريخ الميلاد :

الشهادات العلمية وسنة التخرج :

- الجامعة الأردنية - ١٩٩٠

الخبرات العلمية :

مؤسس والمدير العام لشركة مبادلة للصرافة، وشغل السيد معتز منصب المدير التنفيذي وعضو مجلس ادارة شركة الاردن والامارات العربية المتحدة للصرافة لغاية عام ٢٠١٣ ، عضو هيئة مدیرین لشركة بدايی الاستثمار للاستثمارات المالية، من تاريخ ١٩٩٣ الى تاريخ ٢٠٠٨ عمل في شركة العلمي الأردنية للصرافة، وعمل ايضاً في دائرة خدمة العملاء و الحالات في BBME . إحدى بنوك مجموعة HSBC .

٣- ب أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا ونبذه تعريفية عن كل واحد منهم

احمد حمزة احمد طنطش

- المنصب: رئيس مجلس الإدارة / الرئيس التنفيذي

٢٠٠٥ / ٤ / ٣: تاريخ التعيين

١٩٦٧ / ٩ / ٢٩: تاريخ الميلاد

الشهادات العلمية و سنة التخرج :

- بكالوريوس في الهندسة الكهربائية من الجامعة الأردنية. سنة التخرج ١٩٩٢
- ماجستير نظم المعلومات من جامعة جورج واشنطن في الولايات المتحدة. ١٩٩٢
- شهادة إدارة الأعمال من London Business School ١٩٩٨.
- شهادة Harvard Business School ٢٠١٢.

الخبرات العملية :

شملت خبرات السيد احمد تأسيس وإدارة العديد من المشاريع في القطاع المالي والقطاعات الاقتصادية المختلفة بالإضافة إلى تأسيس عدد من الهيئات غير الربحية حيث كان أحد أعضاء لجنة تأسيس جمعية تكنولوجيا المعلومات والاتصالات (INTAJ) كما عمل رئيساً لهيئة المديرين في غرفة التجارة الأمريكية في الأردن (JABA).

عمل السيد احمد في شركات تنتهي للعديد من القطاعات المختلفة ومنها قطاع البنوك وقطاع الاستثمار المالية والاقتصادية وقطاع الصيدلة وقطاع السياحة والمطاعم وقطاع تقنية المعلومات وقطاع التعليم وقطاع العقاري.

علاوة على هذا الواقع التي شغلها فهو الآن يشغل منصب نائباً لرئيس مجلس الادارة في شركة الخطوط الوطنية البحرية وعضو مجلس ادارة في شركة العرب للتأمين على الحياة والحوادث.

٤- أسماء كبار مالكي الاسهم و عدد الأسهم المملوكة لكل منهم مقارنة مع السنة السابقة :

٢٠١٤/١٢/٣١		٢٠١٣/١٢/٣١		المساهم
النسبة	عدد الاسهم	النسبة	عدد الاسهم	
51.7161%	15,263,442	49.0158%	14,466,477	حمزة أحمد حمزة طنطش
% 0	0	12.8752%	3,799,975	شركة امكان للخدمات المالية
10.0000%	2,951,388	% 0	0	بنك الإسكان للتجارة و التمويل
6.8662%	2,026,491	6.8662%	2,026,491	شركة الثقة ودبي للاستثمار

٥. الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها

تمكنت دائرة الأسواق المالية وإدارة الأصول من المحافظة على موقعها في السوق المحلي وذلك بالرغم من الأزمة الإقتصادية التي استمر تأثيرها على الأسواق المالية خلال عام ٢٠١٤ . وكانت الشركة أول من قام بتأسيس صندوق استثماري مشترك وذلك في عام ٢٠٠٠ . وتسعى الدائرة، والتي تصنف نشاطاتها ضمن أكبر الشركات الاستثمارية من حيث الحصة السوقية في المملكة، الى تدعيم وجودها في أسواق المنطقة من خلال طرح خدمات جديدة وخلق قنوات مباشرة عن طريق زيادة شبكة جوردن إنفست مع كبرى الوسطاء والشركات المالية.

إستناداً للفعاء دائرة مالية الشركات في شركة جوردن إنفست بتقديم الخدمات المميزة لعملائها ، من حيث الالتزام بالمواعيد والمصداقية في العمل. تجسد هدفنا بالوصول لمختلف الشركات في جميع القطاعات الإقتصادية في الأردن، ودول المنطقة. وبسبب طبيعة عمل مالية الشركات، فمن الصعب تقييم وضبط الحصة من السوق المحلية و / أو الدولية، إذ أن معظم الشركات في هذا المجال وخصوصاً الخاصة منها لا تفصح معلومات كافية عن طبيعة المشاريع وعدها وحجمها. فعلى الرغم من هذا، فقد إستطعنا ربح المشاريع والصفقات الجديدة التي دعمت وضمنا السوقى ، والمصداقية، والإلتزام بجودة خدماتنا المقدمة إلى العملاء.

وكذلك الحال بالنسبة لدائرة الأبحاث حيث يصعب أيضاً تحديد الحصة السوقية. وينذر بأن الدائرة، والتي تقوم بإعداد ونشر تقارير الاقتصاد الكلي والأسوق المالية إضافة إلى تحليلات القطاعات والشركات المختلفة، تسعى دوماً إلى رفع جودة أبحاثها وتوسيع نطاق تغطيتها للسوق المحلي والأسوق العربية والى توسيع شبكة انتشارها مع محاولة استطلاع آراء القراء والمستثمرين حول هذه الأبحاث لتطويرها بشكل أفضل في المستقبل.

٦. درجة الاعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارج

لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون ١٠٪ فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات.

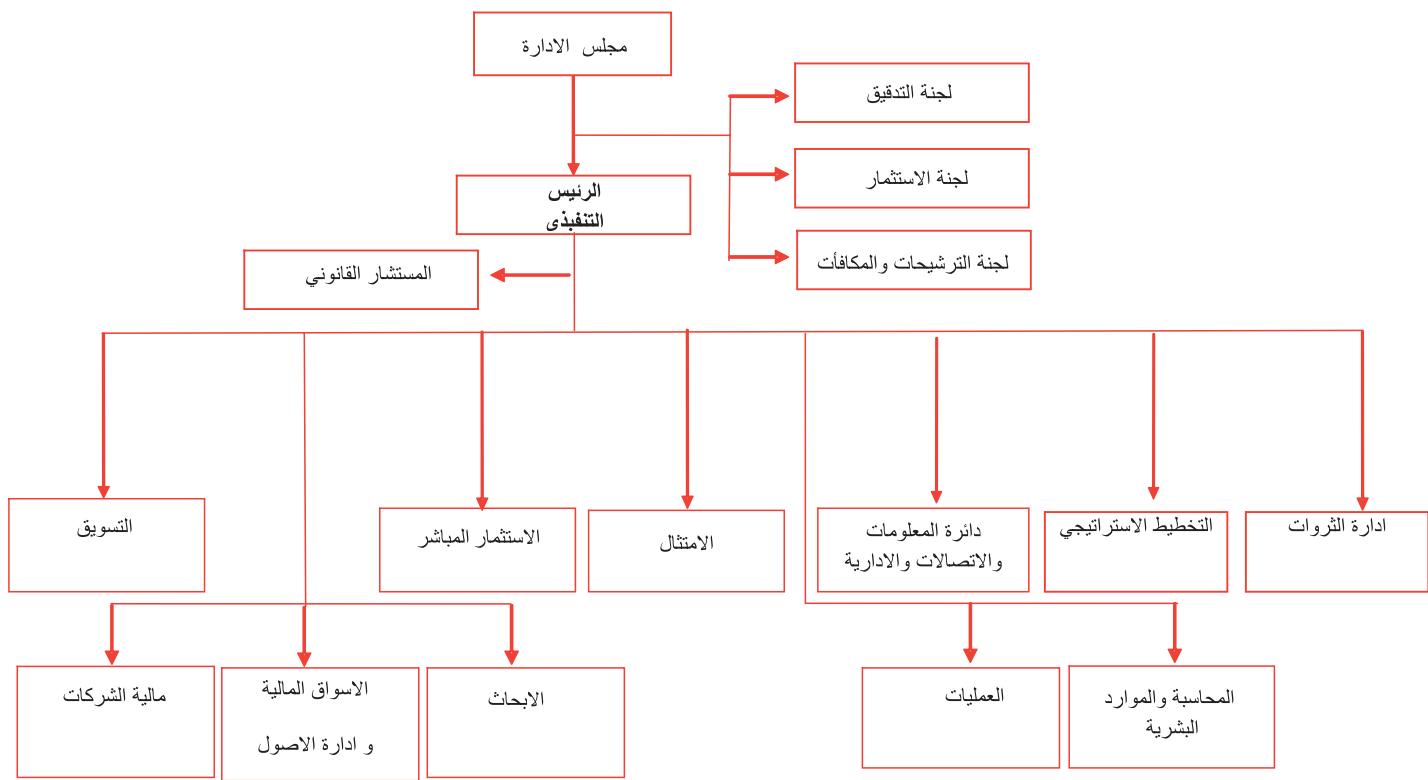
٧. الحماية الحكومية و/أو الامتيازات التي تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها

- لا يوجد أي حماية حكومية أو إمتيازات تتمتع بها الشركة أو أي من منتجاتها بموجب القوانين والأنظمة أو غيرها.
- لا يوجد أي براءات اختراع أو حقوق امتياز حصلت الشركة عليها.

٨. القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها التي لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية

- لا يوجد أي قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.
- تنطبق معايير الجودة المتعلقة بأنظمة العمل والإستثمارات بحسب القوانين والأنظمة المختصة.

٩-أ- الهيكل التنظيمي للشركة



٩- ب عدد موظفي الشركة و فئات مؤهلاتهم

المجموع	تجيبي فما دون	دبلوم	البكالوريوس	الماجستير
7	2	0	4	1

٩- ج برامج التدريب و التاهيل لموظفي الشركة

تم إعتماد منهجية تدريبية من قبل الإدارة العليا مبنية على حصر الوظائف الحالية للشركة و تطلعاتها المستقبلية و تحديد ما تحتاجه كل وظيفة من مواضيع تدريبية تؤدي إلى بلوغ مهنية عالية في العمل. فتم إعتماد الوصف الوظيفي كمنطلق أساسى لتحديد مواضيع التدريب المرتبطة بالوظيفة ، كما تم الأخذ بعين الإعتبار الاحتياجات التدريبية النابعة من نتائج تقييم الأداء كدليل في تحديد التدريب المطلوب و مراعاة المستويات الإشرافية و متطلباتها التدريبية لكل وظائف الشركة ضمن دوائر الأسواق المالية و إدارة الأصول ، مالية الشركات، الابحاث، المحاسبة، العمليات، الموارد البشرية بالإضافة إلى التسويق.

* علماً بأنه لم يتم عقد دورات تدريبية لموظفي الشركة في عام ٢٠١٤ .

١٠ - المخاطر التي تتعرض لها الشركة

تتعرض الشركة إلى مخاطر تقلبات أسعار الفائدة و أسعار العملات وأسعار الأسهم في الأسواق المالية التي تنشط بها الشركة و عدم سداد في تاريخ إستحقاق السندات، ولتجنب تركيز المخاطر فإن الشركة تقوم بتنوع إستثماراتها في الأدوات المالية في قطاعات متنوعة .

١١- الإنجازات التي حققتها الشركة خلال السنة المالية

قامت المجموعة من خلال ذراعها للوساطة و التداول (شركة امكان)، بتسديد قيمة قرض بنك الاسكان كاملاً و بالتالي اغلاق التزام استراتيجي من خلال مقايضة أسهم و استثمار عقاري.

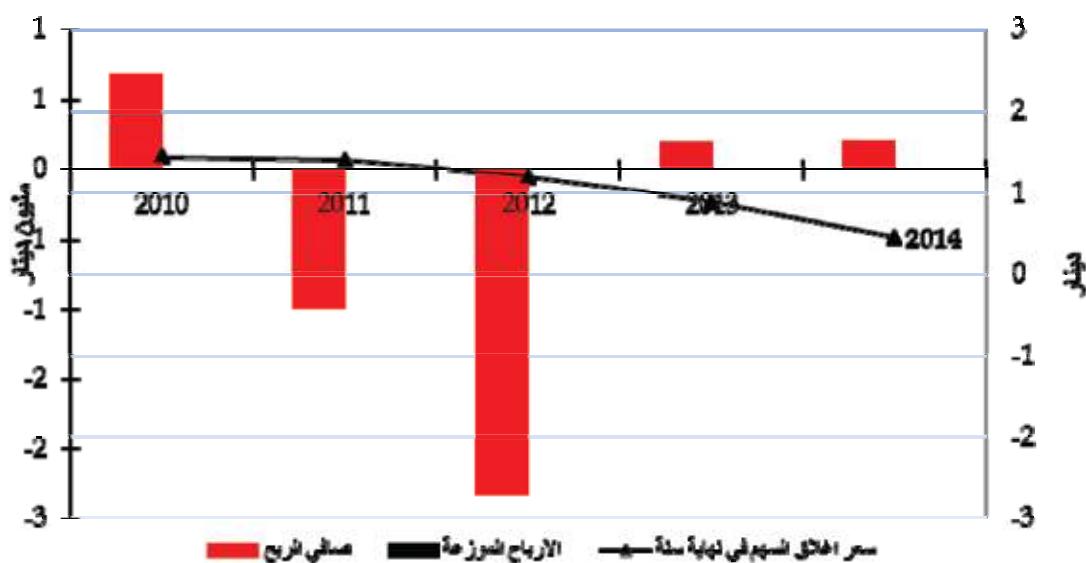
١٢- الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة متكررة حدثت خلال السنة المالية و لا تدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة: لا يوجد.

١٣ . السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة و الأرباح الموزعة و صافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة ، وذلك لمدة لا تقل عن خمس سنوات أو منذ تأسيس الشركة أيهما أقل:

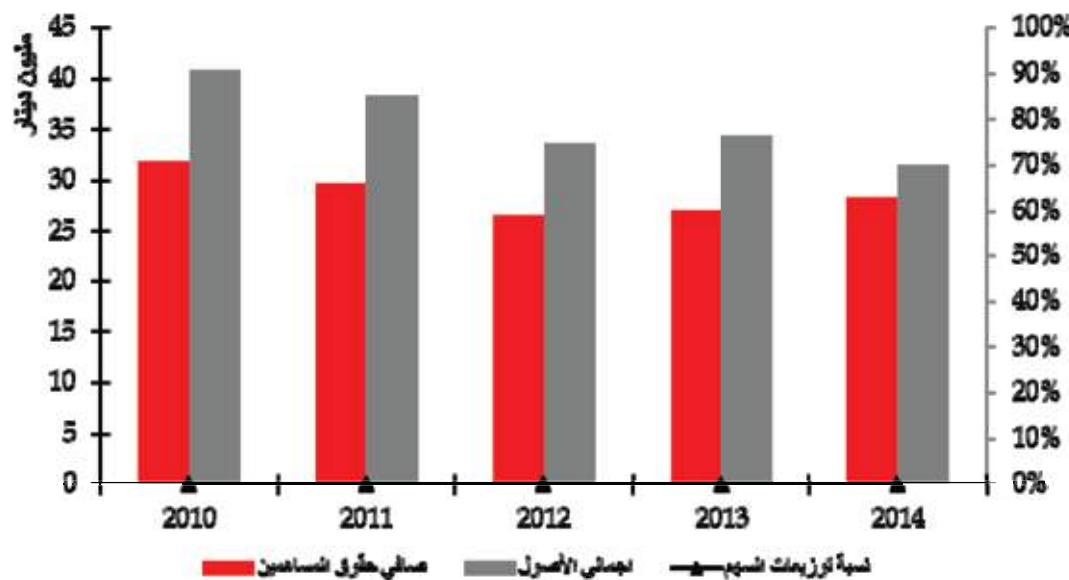
أ- الجدول

المؤشرات المالية بالدينار الأردني	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠
صافي الربح	٢٠٨٢٧١	٢٠١٢٦٣	- ٢٣٢٢٨٢٢	٩٨٢٠٤٦-	٦٨٤٠٦٨
الأرباح الموزعة	.	.	.	.	.
صافي حقوق المساهمين وحقوق غير المسيطرین	٢٨٢٤٥٣٥٤	٢٧٠١٤٣٩٦	٢٦٥٤٢٢٠٩	٢٩٦٠٥٣٤٠	٣١٨١١٥٠٣
أسعار إغلاق السهم في نهاية كل سنة مالية	٠٤٦٠ ر	٠٩٠٠ ر	١٢٠ ر	٤٠ ر	١٤٤ ر
رأس المال	٢٥٧٨٣١٢٥	٢٠٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٣٤٤٨١
توزيعات للسهم	.	.	.	.	٠%
القيمة الدفترية للسهم	١٠٩٦ ر	١٢٩٨ ر	١٢٧٥ ر	١٤٣٣ ر	١٥٢٧ ر
اجمالي الأصول	٣١٣٨٤٢٢٦	٣٤٣٥٨٤٤٨٦	٣٣٥٣٠٧٤٤	٣٨٢٢٤٦٣٥	٤٠٧٥٥١٦٧

ب- الرسم البياني (١)



الرسم البياني (٢)



١٤ - تحليل للمركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية :

الرقم	النسب المالية	٢٠١٤	٢٠١٣
-١	عائد السهم	% ٠,٨٠	% ٠,٨٠
-٢	حقوق المساهمين إلى القروض	% ٢١٧٨,٢٦	% ٥٢٥,٣٣
-٣	الإيرادات إلى مجموع الموجودات	% ٦٧,٩٢	% ٧,٣٦
-٤	رأس المال العامل (مليون دينار)	٨٦٦٩,٣٩٢	٩٤٨١,٩٦
-٥	رأس المال العامل إلى حقوق المساهمين	% ٣٠,٧٠	% ٣٥,١٠
-٦	الموجودات إلى حقوق المساهمين	% ١١١,١٢	% ١٢٧,١٩
-٧	معدل المديونية	% ٤,٥٩	% ١٤,٩٧
-٨	القروض قصيرة الأجل إلى حقوق الملكية	-	-
-٩	اجمالي المطلوبات إلى حقوق الملكية	% ١١,١٢	% ٢٧,١٩
-١٠	معدل العائد على حقوق الملكية	% ٠,٢٣	% ٠,٢٠
-١١	نسبة السيولة	% ٤٦٣,٩١	% ٤٢٤,١١
-١٢	حقوق الملكية إلى الأصول الثابتة	% ٩٥٥,٦٢	% ٨٥٥,٢٦
-١٣	اجمالي المطلوبات إلى اجمالي الأصول	% ١٠,٠١	% ٢١,٣٨
-١٤	نسبة التداول	% ٤٧٠,٦١	% ٤٣٠,٦٤

- بنود أساسية في قائمة المركز المالي:

- بنود أساسية في قائمة المركز المالي:

البند	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠
اجمالي الموجودات	٣١٣٨٤٢٢٦	٣٤٣٥٨٤٤٨٦	٣٣٥٣٠٧٤٤	٣٨٢٣٤٦٣٥	٤٠٧٥٥١٦٧
اجمالي المطلوبات	٣١١٣٨٨٧٢	٧٣٤٤٠٩٠	٦٩٨٨٥٥٣٥	٨٦٢٩٢٩٥	٨٩٤٣٦٦٤
رأس المال المدفوع	٢٥١٢٥٧٨٣	٢٠٣٧٢	٢٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٢٤٣٧٢	٢٠٨٣٤٤٨٢
الارباح الموزعة	٠	٠	٠	٠	٠
اجمالي حقوق الملكية	٢٨٢٤٥٣٥٤	٢٧٠١٤٣٩٦	٢٦٥٤٢٢٠٩	٢٩٦٠٥٣٤٠	٣١٨١١٥٠٣

بنود أساسية في قائمة الدخل:

البند	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠
اجمالي الايرادات	٢٤٨٣٠١٥	٢٥٢٧٨١٦	١٠٨٧٠٥٠	٢٥٧٠٨١٧	٤٦٨٨٦٦٩
الربح الصافي قبل الضريبة	٢٥٠٩٣	٢٦٢٥٦٤٦	٢٥٩٥٨١٢-	١٢٦٤٨٥٨-	٢٨٠٣٣-
صافي الربح	٦٤١٤٣	٥٢٣٠٥	٢٥٥٠٢٥٣-	١٩١٢١٢-	٣٦٧٦٢١

١٥ - التطورات المستقبلية الهامة و الخطة المستقبلية للشركة للسنة القادمة على الأقل:

تعتمد الشركة التوسيع في عدة مجالات أهمها:

- التوسيع في انشطة مالية الشركات.
- زيادة الأصول تحت الادارة.
- بناء علاقات استراتيجية مع مؤسسات مالية في الأردن والمنطقة.
- المحافظة على وتعزيز الكادر الوظيفي .

١٦ - مدققو الحسابات

- مدققو حسابات الشركة الخارجية هم السادة إرنست آنديونغ ، وقد بلغت أتعابهم عن تدقيق البيانات المالية للشركة وللشركات التابعة للعام ٢٠١٤ مبلغ ١٤,٢١٠ دينار أردني.

١٧ - النظرة المستقبلية

ننطلع في العام ٢٠١٥ إلى أداء أفضل للشركة وبالتالي نتائج مالية أفضل أيضاً ونتفائل بتحسن الأوضاع الاقتصادية وخصوصاً أن كافة المؤشرات تدل على هذا التحسن سواء كان من وجود سيولة جيدة لدى البنوك أو انخفاض في المصروفات سواء على مستوى القطاع العام أو الخاص والذي نتج من انخفاض أسعار الطاقة عالمياً.

١٨- عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

الإسم	منصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في /١٢/٣١ ٢٠١٣	عدد الاسهم كما في /١٢/٣١ ٢٠١٤	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الإدارة
الإسم	منصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في /١٢/٣١ ٢٠١٣	عدد الاسهم كما في /١٢/٣١ ٢٠١٤	عدد الاسهم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الإدارة
السيد احمد حمزة احمد طنطش	رئيس مجلس الإدارة	أردني	133,290	-	■ شركة الخطوط البحريه الوطنيه الأردنية/ نائب رئيس مجلس إدارة
السيد وائل هاشم اذيب الحجاوي	عضو	أردني	10,000	-	لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس ادارة واي من اقاربهم
السيد طالب نزال عبدالعزيز الحمدون	عضو	أردني	801,000	-	لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس ادارة واي من اقاربهم
السيد عامر محمد عبد الرحمن البشير	عضو	أردني	40,100	-	لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس ادارة واي من اقاربهم
السيد معتز حسام الدين ابراهيم العلمي	عضو	أردني	10,000	-	لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس ادارة واي من اقاربهم
السيد مازن حمزة احمد طنطش	نائب رئيس مجلس إدارة	أردني	138,123	55,000	■ المركز العربي للصناعات الدوائية والكيماوية/ رئيس مجلس إدارة
السيد شادي رمزي عبد السلام	عضو	أردني	10,000	136,524	■ شركة الشرق الأوسط للصناعات الدوائية والكيماوية والمستلزمات الطبية/ رئيس مجلس إدارة
المحالي				50,000	■ الشركة الأردنية للاستثمار والنقل السياحي/ رئيس مجلس إدارة
					لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس ادارة واي من اقاربهم

١٨ - ب عدد الأوراق المالية المملوكة من قبل أشخاص الإداره العليا التنفيذية

الاسم	المنصب	الجنسية	عدد الاسهم كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	عدد الاسهم كما في ٢٠١٤/١٢/٣١	عدد الاسهم كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ من قبل اعضاء مجلس الإداره	عدد الأسهوم المملوكة من قبل الشركات المسيطر عليها
السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	الرئيس التنفيذي	أردني	133,290	133,290	-	شركة الخطوط البحريه الوطنية الأردنية/ نائب رئيس مجلس إدارة
			64,808	80,808	-	شركة العرب للتأمين على الحياة والحوادث/ عضو

١٨ - ج عدد الأوراق المالية المملوكة لأقارب أعضاء مجلس الإداره و أقارب أشخاص الإداره العليا التنفيذية

الاسم	الصلة	الجنسية	عدد الاسهم كما في ٢٠١٣/١٢/٣١	عدد الاسهم كما في ٢٠١٤/١٢/٣١
الأنسة جنى أحمد حمزة طنطش	ابنة السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	أردنية	534,933	544,933
السيد حمزة أحمد حمزة طنطش	ابن السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	أردني	440,047	440,047
السيد زيد أحمد حمزة طنطش	ابن السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	أردني	377,965	377,965
الأنسة سيرين أحمد حمزة طنطش	ابنة السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	أردنية	426,565	426,565

• لا يوجد أي شركات مسيطر عليها من قبل أقارب أعضاء مجلس الإداره والإدارة التنفيذية العليا

١٩ - أ مزايا و مكافآت التي يمتلك بها كل من رئيس و أعضاء مجلس الإدارة خلال العام ٢٠١٤

الإسم	منصب	المكافآت	نفقات سفر وانتقال	اجمالي
السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	رئيس مجلس الإدارة	-	٢٠١٠٠	٢٠١٠٠
مازن حمزة أحمد طنطش	نائب رئيس مجلس الادارة	-	١٠٥٠٠	١٠٥٠٠
طالب الحمدون	ممثل الضمان الاجتماعي	-	٢٠١٠٠	٢٠١٠٠
وائل حجاوي	ممثل شركة عبر الارض للاستثمار	-	٢٠١٠٠	٢٠١٠٠
فهمي الشوا	عضو	-	١٦٨٥٠	١٦٨٥٠
شادي المجالي	عضو	-	٣٥٠	٣٥٠
معتز العلمي	ممثل شركة الخيل الأزرق للاستثمار التجاري	-	٢٠١٠٠	٢٠١٠٠
عامر البشير	ممثل العربية للمطاعم	-	٢٠١٠٠	٢٠١٠٠
المجموع			١٣٥٨٥	١٣٥٨٥

• عقد مجلس الادارة ٨ اجتماعات خلال عام ٢٠١٤

١٩ - ب . المزايا / المكافآت التي يمتلك بها أشخاص الإدارة التنفيذية العليا خلال عام ٢٠١٤

البيان	منصب	الرواتب	المكافآت	نفقات السفر	اجمالي
السيد أحمد حمزة أحمد طنطش	رئيس مجلس الإدارة/ الرئيس التنفيذي	191,460	0	16,309	207,769

• يحق لكل عضو من أعضاء الإدارة التنفيذية العليا إستخدام السيارات المملوكة من الشركة .

٢٠ - التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية

قامت الشركة خلال العام ٢٠١٤ بالتبرع لمجموعة من المؤسسات و الجمعيات الخيرية والأفراد على النحو التالي:-

نوع و طبيعة التبرع	المبلغ / دينار أردني
دعم تعليم جامعي	٤٠٨٠ دينار
دعم جمعية المحافظة على البتراء	١٥٠٠ دينار
دعم مبادرة وطنية	٢٠٠٠ دينار
المجموع	٧٥٨٠ دينار

٢١ - العقود والمشاريع والإجراءات التي عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.

لا يوجد أية عقود أو مشاريع أو إجراءات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو الرئيس التنفيذي أو أي من الموظفين أو أقاربهم خلال العام ٢٠١٤.

٢٢.١ - مساهمة الشركة في حماية البيئة.

لا يوجد مساهمة للشركة في حماية البيئة خلال عام ٢٠١٤.

٢٢.٢ - مساهمة الشركة في خدمة المجتمع المحلي

ساهمت الشركة بنشاطات متعددة في خدمة المجتمع المحلي الذي تعمل باستمرار على دعم صور تنميته وتطويره، ملتزمة بتعهداتها ومساهماتها في تعزيز التنمية الاقتصادية والاجتماعية للأردن على الدوام. فقد قامت في عام ٢٠١٤ على دعم مختلف المبادرات و المؤسسات منها مبادرة مدرستي، إنجان، وصندوق الأمان لمستقبل الأيتام.

٢٣- قواعد حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان .

تلزם شركة الثقة للاستثمارات الاردنية بنود القواعد الارشادية لدليل حوكمة الشركات المساهمة العامة المدرجة في بورصة عمان، ما عدا بعض القواعد الآتية ذكرها:

١- مجلس ادارة الشركة:

- ١ / يتم انتخاب أعضاء مجلس الإدارة وفق أسلوب التصويت التراكمي من قبل الهيئة العامة للشركة بالاقتراع السري: تم تطبيق القاعدة بشكل جزئي، حيث يتم انتخاب اعضاء مجلس الادارة حسب قانون الشركات وبالاقتراع السري من قبل الهيئة العامة وليس الاقتراع التراكمي.
- ٥ / يتم الالتزام بعدم الجمع بين منصب رئيس مجلس الإدارة وأي منصب تنفيذي آخر: لم يتم تطبيق القاعدة، علماً بأنه تم انتخاب رئيس مجلس ادارة بموافقة ثلاثة من أعضاء المجلس. (تطبيق قانون الشركات).

أ-مهام ومسؤوليات مجلس الادارة

- ١٤ / ادراج اقتراحات المساهمين الخاصة بمواضيع معينة على جدول اعمال الهيئة العامة بشكل يضمن دراستها واتخاذ القرار المناسب بشأنها خلال فترة زمنية محددة : يتم تطبيق القاعدة جزئياً، حيث يتم توثيق أيه اقتراحات في محضر اجتماع الهيئة العامة يوم الاجتماع، علماً بأنه لم تصلنا أيه اقتراحات قبل موعد الاجتماع.

ب- اجتماعات الهيئة العامة :

- ١ / يوجه مجلس الإدارة الدعوة إلى كل مساهم لحضور اجتماع الهيئة العامة بالبريد الالكتروني الخاص بالمساهم ، قبل ٢١ يوماً من التاريخ المقرر لعقد الاجتماع، على أن يتم إعداد الترتيبات والإجراءات المناسبة لعقد الاجتماع بما في ذلك اختيار المكان والزمان: العنوانين غير متوفرة لكافة المساهمين وحين تواجدهما سوف يتم ارسالها عن طريق البريد الالكتروني.
- ٤ / يتم الالتزام بعدم إدراج أيه مواضيع جديدة في الاجتماع غير مدرجة على جدول أعمال الهيئة العامة المرسل سابقاً للمساهمين: لم يتم تطبيق القاعدة، حيث أنها نلتزم بتطبيق قانون الشركات حيث اوجب أن يتم ادراج ايه امور تراها الهيئة العامة مناسبة.
- ٥ / يقوم المساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الإدارة بإرسال نبذة تعريفية عنه قبل انتهاء السنة المالية للشركة والتي تسبق السنة التي سيعقد فيها اجتماع الهيئة العامة لانتخاب المجلس: تطبق جزئياً، حيث أنها نلتزم بتطبيق قانون الشركات حيث ان اي مساهم تتطبق عليه الشروط يحق له ترشيح نفسه يوم اجتماع الهيئة العامة، وتم الانتخابات عادة بالتزكية.
- ٥ / يقوم مجلس إدارة الشركة بإرفاق النبذة التعريفية للمساهم الراغب بالترشح لعضوية مجلس الادارة بالدعوة الموجهة للمساهمين لحضور اجتماع الهيئة العامة: لم يتم تطبيق القاعدة، حيث أنها نلتزم بتطبيق قانون الشركات حيث ان اي مساهم تتطبق عليه الشروط يحق له ترشيح نفسه يوم اجتماع الهيئة العامة ومن ثم يقدم نبذة تعريفية.

٢٤- إقرارات مجلس الإدارة

• الإقرار الأول:

يقر مجلس إدارة الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.

• الإقرار الثاني:

يقر مجلس الإدارة بمسؤوليته عن إعداد البيانات المالية و توفير نظام رقابة فعال في الشركة.

الاسم	المنصب	التوقيع
أحمد حمزة أحمد طنطش	رئيس مجلس الإدارة	
مازن حمزة أحمد طنطش	نائب رئيس مجلس الإدارة	
طالب نزال عبد العزيز الحمدون	ممثل المؤسسة العامة للضيافة الاجتماعي	
وائل هاشم أديب الحجاوي	ممثل شركة عبر الارض للاستثمار	
عامر محمد عبد الرحمن البشير	ممثل الشركة العربية المتحدة للمطاعم الدولية	
معتز حسام الدين إبراهيم العلمي	ممثل شركة الخيل الأزرق للاستثمارات التجارية	
شادي رمزي عبد السلام المجالي	عضو	

• الإقرار الثالث:

يقر رئيس مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي و المدير المالي بصحة و دقة و إكمال المعلومات و البيانات الواردة في التقرير السنوي لعام ٢٠١٤.

مساعد نائب رئيس / المحاسبة

حسام الياس ناصيف خوري

رئيس مجلس الإدارة و الرئيس التنفيذي

احمد حمزة احمد طنطش

**شركة الثقة للاستثمارات
الأردنية المساهمة العامة
المحدودة**

**القوائم المالية الموحدة
٣١ كانون الأول ٢٠١٤**

تقرير مدققي الحسابات المستقلين

إلى مساهمي شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية الموحدة

لقد دققنا القوائم المالية الموحدة المرفقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة وشركتها التابعة (يشار اليهم معاً بالمجموعة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وقائمة الدخل الموحدة وقائمة الدخل الشامل الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية الموحدة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ولملخص لأهم السياسات المحاسبية والمعلومات الإيضاحية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. بالإضافة إلى تحديد نظام الرقابة الداخلي الضروري لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ.

مسؤولية مدققي الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقير، وتنطلب منا هذه المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتحطيم وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. إن اختيار تلك الإجراءات يستند إلى اجتهاد مدقق الحسابات بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء الناتجة عن الإحتيال أو الخطأ. عند تقييم مدقق الحسابات للمخاطر يأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلي للمجموعة ذي الصلة باعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للمجموعة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة، إضافة إلى تقييم العرض العام للقواعد المالية.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتتوفر أساساً لإبداء الرأي.

الرأي

في رأينا، إن القوائم المالية الموحدة تُظهر بعدلة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ المجموعة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية، وإن القوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ونوصي المصادقة عليها.

إرنست و يونغ / الأردن

محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠١٥ شباط ١٠

قائمة المركز المالي الموحدة
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

<u>الموجودات</u>	<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
نقد وأرصدة لدى البنوك	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر	ذمم مدينة - صافي
استثمارات في شركات حليفة	أرصدة مدينة أخرى
ممتلكات ومعدات	استثمارات عقارية
موجودات غير ملموسة	موجودات شركة تابعة تحت التصفية
مجموع الموجودات	مطابقات حقوق الملكية -
	المطلوبات -
قرض	قرض
ذمم دائنة	ذمم دائنة
أرصدة دائنة أخرى	أرصدة دائنة أخرى
	مطلوبات شركة تابعة تحت التصفية
	مجموع المطلوبات
	حقوق الملكية -
حق ملكية حملة الأسهم	حق ملكية حملة الأسهم
رأس المال المدفوع	رأس المال المدفوع
علاوة اصدار	علاوة اصدار
احتياطي إجباري	احتياطي إجباري
احتياطي اختياري	احتياطي اختياري
احتياطي تقدير موجودات مالية	احتياطي تقدير موجودات مالية
خسائر متراكمة	خسائر متراكمة
صافي حقوق ملكية حملة الأسهم	صافي حقوق ملكية حملة الأسهم
حقوق غير المسيطرین	حقوق غير المسيطرین
صافي حقوق الملكية	صافي حقوق الملكية
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	
	تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

**قائمة الدخل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤**

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاحات	<u>العمليات المستمرة</u>
دينار	دينار		
١٩٦٤١	٢٣٧٨٤		- الإيرادات -
١٠١٥٣٢	٩٧٦٤٢	١٥	إيرادات فوائد
١٣٠٨٦٠	٢٥٨٩		أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر
١٤٢٤٢ ر ١	١٦٩٩١ ر ١	٦	عمولات وساطة صافي ارباح استثمار في شركات حلبة
١٣٣٣٠ ر ١	١٨٩٠٨٥	١٦	إيرادات أخرى
٢٥٢٧٦١٦	٢٤٨٣٠١٥		مجموع الإيرادات
١٦١٧٤٨٦	١٧٥٢٨٠٥	١٨	: ينزل:
٤٥٢٥٢٨	٢٤٠٧٣٩		مصاريف إدارية
-	٢١٥٣٨٨		فوائد وعمولات مدينة
١٩٥١٥٦	٢٤٨٩٩٩٠	١٧	خسارة بيع استثمار عقاري
٢٦٢٦٤٦	٢٥٠٩٣		مصاريف أخرى
(١٥٨٨٩)	٤٣٢٥٢	١٩	ربح السنة من العمليات المستمرة قبل ضريبة الدخل
٢٤٦٧٥٧	٦٨٣٤٥		وغير في (مصروف) ضريبة الدخل
(١٩٤٤٥٢)	(٤٢٠٢)	٣٠	ربح السنة من العمليات المستمرة
٥٢٣٠٥	٦٤١٤٣		خسارة السنة من العمليات المتوقفة بعد الضريبة
٢٠١٢٦٣	٢٠٨٢٧١		ربح السنة
(١٤٨٩٥٨)	(١٤٤١٢٨)		ويعود إلى:
٥٢٣٠٥	٦٤١٤٣		مساهمي الشركة
فلس/دينار			حقوق غير المسيطرین
٠/٠١٧	٠/٠٠٨	٢٠	الحصة الأساسية والمخضرة للسهم من ربح السنة من
٠/٠٠٨	٠/٠٠٨	٢٠	العمليات المستمرة
			الحصة الأساسية والمخضرة للسهم من ربح السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

قائمة الدخل الشامل الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤	ربح السنة
دينـار	دينـار	
٥٢٣٠٥	٦٤١٤٣	
		يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى التي لا يتم اعاده تصنيفها الى الارباح و الخسائر في الفترات اللاحقة:
<u>٤١٩٨٨٢</u>	<u>١٥٩٦٥</u>	التغير في القيمة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
<u>٤١٩٨٨٢</u>	<u>١٥٩٦٥</u>	مجموع بنود الدخل الشامل الاخرى للسنة بعد الضريبة
<u>٤٧٢١٨٧</u>	<u>٨٠١٠٨</u>	مجموع الدخل الشامل للسنة
		ويعود الى:
<u>٦٢١١٤٥</u>	<u>٢٢٤٢٣٦</u>	مساهمي الشركة
<u>(١٤٨٩٥٨)</u>	<u>(١٤٤١٢٨)</u>	حقوق غير المسيطرین
<u>٤٧٢١٨٧</u>	<u>٨٠١٠٨</u>	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

فائدۃ التغیرات فی حقوق المکیۃ الموحدۃ
لسنة المئتھیة فی ۱۳ کانون الأول ۲۰۱۴

حق ملكية حملة الأسهم		المجموع		المجموع		احتياطي تقييم		احتياطي مالية		احتياطي		عائد الإصدار		رأس المال المدفوع	
حق غير المسيدطين	المجموع	دينار	دينار	المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٧٩٦	٣٣٠٩١	٤٠٩١	٢٧٩٦	٣٣٠٩١	٤٠٩١	(١٠٠٠٠٠)	(١٠٠٠٠٠)	(١٤٣٣٦٥)	(١٤٣٣٦٥)	٦٣٠٠٠	٦٣٠٠٠	٥٥٣٠٠٠	٥٥٣٠٠٠	٢٠٢٠	٢٠٢٠
١٠٥٠٥٠١	٧٨٧٨٨٤	١٠٥٠٥٠١	١٠٥٠٥٠١	٧٨٧٨٨٤	١٠٥٠٥٠١	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	-	-	-	-	٤٣٢١١٥٦	٤٣٢١١٥٦
-	٢٨١٠٥	-	-	-	-	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	-	-	-	-	-	-
٨٠٠٠٠	(٤٤٤٠٢)	٨٠٠٠٠	(٤٤٤٠٢)	(٤٤٤٠٢)	(٤٤٤٠٢)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	-	-	-	-	٣٤٢١١٥٦	٣٤٢١١٥٦
٢٨٠٥٥	٣٥٤٢٨	٢٨٠٥٥	٣٥٤٢٨	٢٨٠٥٥	٣٥٤٢٨	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	-	-	-	-	٢٠٢٠	٢٠٢٠
٢٧٧٣	٩٣٩٦	٢٧٧٣	٩٣٩٦	٩٣٩٦	٩٣٩٦	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	-	-	-	-	٤٣٢١١٥٦	٤٣٢١١٥٦
٥٣٥٤	٢٨٠٨٢	٥٣٥٤	٢٨٠٨٢	٢٨٠٨٢	٥٣٥٤	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	(٦٣١٣٥)	-	-	-	-	٢٠٢٠	٢٠٢٠

تتغير الإضاحادات المبرقةة من رقم ١ إلى رقم ٣٣ حذفًا عن هذه القوانين المالية الموحدة

قائمة التدفقات النقدية الموحدة
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

٢٠١٣	٢٠١٤	إيضاح
دينار	دينار	
٢٦٢,٦٤٦	٢٥٠,٩٣	
(١٩٤,٤٥٢)	(٤٢٠,٢)	
٦٨١٩٤	٢٠,٨٩١	

الأنشطة التشغيلية

ربح السنة من العمليات المستمرة قبل ضريبة الدخل
خسارة السنة من العمليات المتوقفة قبل ضريبة الدخل
ربح السنة قبل ضريبة الدخل

٥٨٢٧	-	
٤٢٤,٤٠٨	٤٢٨,٣٦٨	
-	٢١٥,٣٨٨	
٣٥,٠٦١	٢٥,٥١٧	
(٤٣٢,٤٢١)	(١٦٩,٩١٥)	
(١٢,٤١٩)	٦٣,٧٤٨	
(٢٢٤,٣١٣)	٣٤٦,٤١٥	
٥١٣,٤٦٤	(٤٩٩,٤٨٠)	
(٧٥٩)	(٥٨,٥٩٨)	
(٤٣٣,٠٦٨)	(٦٦٢,٦٦٦)	

التعديلات -

مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
استهلاكات واطفاءات
خسائر بيع استثمارات عقارية
خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح و الخسائر
أرباح شركات حليفة
التغيرات في رأس المال العامل -
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح و الخسائر
النقص (الزيادة) في ذمم مدينة وارصددة مدينة أخرى
(النقص) الزيادة في ذمم دائنة وأرصددة دائنة أخرى
ضريبة دخل مدفوعة

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

-	(٢٠,٦٨٧)	
١٠,٨٥٧٥١	٧٢,٥٩٦	
(٨,٧٢٤)	(١١,٥٤٧)	
(١٦٥,٨٤٠)	(٥٨,٣٩٥)	
-	٤٦٧,٧٩٢	
٩١١,١٨٧	٤٤٩,٧٥٩	

الأنشطة الاستثمارية

شراء استثمار في أسهم شركات حليفة
بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
شراء موجودات غير ملموسة
شراء ممتلكات ومعدات
توزيعات ارباح من شركات حليفة
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

١٦٣,٥١٠	(٥١٩,٦٣٤)	
١٦٣,٥١٠	(٥١٩,٦٣٤)	
٦٤١,٦٢٩	(٦٩٧,٥٤١)	
٣٥٥,٦٧٨	٩٩٧,٣٠٧	
٩٩٧,٣٠٧	٢٩٩,٧٦٦	٢١

الأنشطة التمويلية

قرصون بنكية
صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في بداية السنة
النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٣٣ جزءاً من هذه القوائم المالية الموحدة

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

(١) عام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأس مال مصري به ٢٠٠٠٠ دينار مقسم إلى ٢٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد جرت خلال السنوات عدة تعديلات على رأس المال ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع ٢٩٥١٣٨٨٩ دينار.

من أهم غایيات الشركة الاستثمار في جميع أوجه الاستثمار المتاحة في القطاعات الصناعية والزراعية والمالية والعقارية والسياحية والخدمات وعلى وجه الخصوص شراء واقتناط الأسهم والحقول والعقارات والسنادات 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 لغایيات تأسيس وتوسيع وتطوير الشركات بما في ذلك تعهدات الإصدار للأسهم والسنادات والإسناد أو المشاركة مع التجمعات المشتركة الهدف إلى مثل هذه التعهدات.

يقع المقر الرئيسي للشركة في منطقة جبل عمان، عمان - المملكة الأردنية الهاشمية.

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

تم اقرار القوائم المالية الموحدة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٠ شباط ٢٠١٥ وتنطلب هذه القوائم المالية الموحدة موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

ان اسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية

أسس إعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية الموحدة للمجموعة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الأرباح والخسائر والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية الموحدة.

ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

أسس توحيد القوائم المالية

- تتضمن القوائم المالية الموحدة الشركة والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتحقق السيطرة عندما يكون للمجموعة حقوق في العوائد المتغيرة الناتجة عن ارتباطها بالشركة المستثمر فيها ولديها القدرة على التأثير على هذه العوائد من خلال قدرتها على السيطرة على الشركة المستثمر بها. وتتم السيطرة على الشركة المستثمر بها فقط عند تحقق ما يلي:
- سيطرة المجموعة على الشركة المستثمر بها (الحقوق القائمة التي تمنح المجموعة القدرة على توجيه النشاطات ذات الصلة للشركة المستثمر بها).
 - تعرض المجموعة أو حقوقها في العوائد المتغيرة الناتجة عن ارتباطها بالشركة المستثمر بها.
 - القدرة على ممارسة السيطرة على الشركة المستثمر فيها والتأثير على عوائدها.

عندما تمتلك المجموعة أقل من أغلبية حقوق التصويت أو ما شابهها في الشركة المستثمر بها، تقوم المجموعة بأخذ جميع الحقائق والظروف ذات العلاقة بعين الاعتبار لتحديد فيما إذا كانت تمتلك سيطرة على الشركة المستثمر بها ويتضمن ذلك:

- الترتيبات التعاقدية مع حملة حقوق تصويت الآخرين في الشركة المستثمر بها.
- الحقوق الناتجة من الترتيبات التعاقدية الأخرى.
- حقوق التصويت الحالية وحقوق التصويت المحتللة للمجموعة.

تقوم المجموعة بإعادة تقييم فيما إذا كانت تسيطر على الشركة المستثمر بها وفي حال وجود ظروف أو حقائق تدل على التغير في أحد أو أكثر من عناصر السيطرة الثلاثة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة إبتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى توقف هذه السيطرة. يتم توحيد موجودات ومطلوبات ومصاريف وإيرادات الشركة التابعة في قائمة الدخل الشامل الموحدة من تاريخ سيطرة المجموعة على الشركات التابعة وحتى توقف هذه السيطرة.

يتم تحويل الأرباح والخسائر وكل بند من بند الدخل الشامل الأخرى على حقوق حملة الأسهم في الشركة الأم وحقوق غير المسيطرلين حتى لو أدى ذلك إلى عجز في رصيد حقوق غير المسيطرلين. وإذا اقتضت الحاجة، يتم تعديل القوائم المالية للشركات التابعة لتنماشى سياساتها المحاسبية مع السياسات المحاسبية للمجموعة. يتم استبعاد الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصروفات والأرباح والخسائر المتعلقة بالمعاملات فيما بين المجموعة والشركات التابعة.

يتم تسجيل الأثر الناتج عن تغير نسبة الملكية في الشركة التابعة الذي لا ينجم عنه فقدان السيطرة في حقوق الملكية. عند فقدان السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- إلغاء الإعتراف بموجودات (بما فيها الشهرة) ومطلوبات الشركة التابعة
- إلغاء الإعتراف بحقوق غير المسيطرلين
- إلغاء الإعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية
- الإعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة
- الإعتراف بالقيمة العادلة للاستثمار المحفظ في الشركة التابعة
- الإعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة
- إعادة تصنيف حصة الشركة التي تم تسجيلها سابقاً في بند الدخل الشامل الأخرى إلى الأرباح والخسائر

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتللة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضاً على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من إدارة المجموعة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

الاعمار الانتاجية للممتلكات والمعدات

تقوم ادارة المجموعة بتقدير الاعمار الانتاجية للممتلكات والمعدات لغايات احتساب الاستهلاك اعتماداً على الاستخدام المتوقع لهذه الموجودات. تقوم الادارة بمراجعة القيمة المتبقية والاعمار الانتاجية بشكل سنوي ويتم تعديل مصروف الاستهلاك المستقبلي اذا كان في اعتقاد الادارة أن الاعمار الانتاجية تختلف عن التقديرات السابقة.

أهم السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتتبعة في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المالية السابقة باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق التعديلات التالية على معايير التقارير المالية الدولية ابتداء من أول كانون الثاني ٢٠١٤ :

المنشآت الاستثمارية - تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعايير التقارير المالية الدولي رقم (١٢) ومعايير المحاسبة الدولي رقم (٢٧)

تبين هذه التعديلات الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف شركة استثمار حسب معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠). يتطلب هذا الإستثناء من الشركة الأم تسجيل الشركات التابعة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر.

معايير المحاسبة الدولي رقم (٣٢) تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية (تعديلات) توضح هذه التعديلات ما ورد في المعيار وال المتعلقة بوجود حق قانوني ملزم بإجراء التقاص، توضح التعديلات أيضاً تطبيق آلية التقاص لأنظمة التسوية والتي تطبق آليات التسوية الإجمالية التي لا تحدث جمیعاً بنفس الوقت.

التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات معايير التقارير المالية الدولية - الرسوم (التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات معايير التقارير المالية الدولية)

يوضح التفسير رقم ٢١ الصادر عن لجنة تفسيرات معايير التقارير المالية الدولية أن المنشأة تقوم بثبت التزام عن رسوم ما عند إجراء نشاط سيتوجب السداد، كما حدتها التشريعات ذات العلاقة. يوضح التفسير كذلك أنه يتم تسجيل الالتزام على فترات فقط إذا كان النشاط الذي يستدعي السداد قد حصل خلال فترة محددة بالتشريعات ذات العلاقة. بالنسبة للرسوم التي تنشأ عند بلوغ الحد الأدنى لمستوى السداد، يوضح التفسير أنه لا يتم الاعتراف بأي التزام قبل الوصول إلى الحد الأدنى من مستوى السداد المحدد.

إفصاحات المبالغ القابلة للتحصيل للموجودات غير المالية - التعديلات على المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ تدني قيمة الموجودات المالية
تريل هذه التعديلات التبعات غير المقصودة لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ١٣ (قياس القيمة العادلة) حول الإفصاحات المطلوبة بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٦ (تدني قيمة الموجودات). بالإضافة إلى ذلك، تتطلب هذه التعديلات إفصاح حول المبالغ القابلة للتحصيل للموجودات أو وحدات توليد النقد التي تم تسجيل خسائر التدني في القيمة المتعلقة بها أو عكسها خلال الفترة.

لم ينتج عن تطبيق هذه التعديلات والتفسيرات أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة.

الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الأصلي مخصوصاً منها المبالغ المقدر عدم تحصيلها. يتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون تحصيل المبلغ بالكامل غير محتمل. تشطب الديون المعودة عندما لا يكون هناك احتمال لتحقيلها.

استثمار في شركات حليفه

الشركات الحليفه هي تلك الشركات التي تمارس فيها المجموعة تأثيراً فعالاً على القرارات المتعلقة بالسياسات المالية والتشغيلية، وغير محتفظ بها للمتاجرة وتنظر الاستثمارات في الشركات الحليفه بموجب طريقة حقوق الملكية.

تظهر الاستثمارات في الشركات الحليفه ضمن قائمة المركز المالي الموحدة بالكلفة، بالإضافة إلى حصة المجموعة من التغيرات في صافي موجودات الشركة الحليفه. يتم تسجيل الشهرة الناتجة عن الاستثمار في شركات حليفه كجزء من حساب الاستثمار في الشركة الحليفه ولا يتم اطفاؤها. يتم تسجيل حصة المجموعة من أرباح الشركات الحليفه في قائمة الدخل الشامل الموحدة. في حال وجود تغير على حقوق ملكية الشركة الحليفه فإنه يتم إظهار هذه التغيرات إن وجدت في قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحدة للمجموعة. يتم استبعاد الأرباح والخسائر الناتجة عن المعاملات بين المجموعة والشركات الحليفه بحدود حصة المجموعة في الشركات الحليفه.

ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة بعد تزيل الاستهلاك المترافق واي تدني في قيمتها، ويتم استهلاك الممتلكات والمعدات (باستثناء الارضي) عندما تكون جاهزة للاستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها، كما يلي:

%

مباني	٢
اجهزه ومعدات	٢٥-٥
اثاث ومفروشات وديكورات	٢٠-١٠
سيارات	١٠

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من اي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استردادها وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل الموحدة.

يتم مراجعة العمر الانتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام، فإذا كانت توقعات العمر الانتاجي تختلف عن التقديرات المعددة سابقاً يتم تسجيل التغير في التقدير للسنوات اللاحقة باعتباره تغير في التقديرات.

يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها او عندما لا يعود اي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها.

الاستثمارات العقارية

تظهر الاستثمارات العقارية بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم.

يتم استهلاك الاستثمارات العقارية (بإستثناء الأراضي) بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها بمعدل استهلاك ٨٪ سنوياً.

عندما يقل المبلغ الممکن إسترداده من الإستثمارات العقارية عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها إلى القيمة الممکن إستردادها من هذه الإستثمارات وتسجل قيمة التدنى في قائمة الدخل الموحدة.

موجودات غير ملموسة

يتم تصنيف الموجودات غير الملموسة على أساس تقدير عمرها الزمني لفترة محددة أو لفترة غير محددة ويتم إطفاء الموجودات غير الملموسة التي لها عمر زمني محدد خلال هذا العمر ويتم قيد الإطفاء في قائمة الدخل الموحدة. أما الموجودات غير الملموسة التي عمرها الزمني غير محدد فيتم مراجعة التدنى في قيمتها في تاريخ القوائم المالية ويتم تسجيل أي تدنى في قيمتها في قائمة الدخل الموحدة.

يتم مراجعة أية مؤشرات على تدنى قيمة الموجودات غير الملموسة في تاريخ القوائم المالية، كذلك يتم مراجعة تقدير العمر الزمني لتلك الموجودات ويتم اجراء أية تعديلات على الفترات اللاحقة.

تتضمن الموجودات غير الملموسة رسوم امتياز واسم تجاري ورخصة وساطة يتم إطفاؤها على مدى العمر الزمني وكما يلي:

رسوم امتياز	١٠	- سنة
اسم تجاري	٧	سنوات
رخصة مزاولة اعمال الوساطة	٥	سنوات

ضريبة الدخل

تقوم المجموعة بأخذ مخصص لضريبة الدخل وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ ووفقاً لمعايير المحاسبة الدولي رقم (١٢) حيث ينص هذا المعيار على تسجيل الضريبة المؤجلة الناتجة عن الفرق ما بين القيمة المحاسبية والضريبية للموجودات والمطلوبات.

قروض

يتم الاعتراف بالقروض بالقيمة العادلة ويضاف إليها التكاليف المباشرة المتعلقة بالقروض. ويتم تسجيلها لاحقاً بالكلفة المطفلة باستخدام طريقة الفائدة الفعلية.

المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على المجموعة التزام (قانوني او فعلي) في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة الناشئة عن أحداث سابقة وان تسديد هذه الالتزامات محتمل و يمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

النقد وما في حكمه

لغرض قائمة التدفقات النقدية الموحدة فإن النقد وما في حكمه يشتمل على النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل والتي لديها تاريخ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل بعد تنزيل أرصدة البنوك الدائنة.

تحقق الإيرادات والإعتراف بالمصاريف

يتم تحقق الإيرادات عندما يصبح من المحتمل تدفق منافع اقتصادية للمجموعة نتيجة لعملية تبادلية قابلة للقياس بصورة موثوقة.

يتم تتحقق إيرادات الوساطة عند القيام بعملية تداول الأوراق المالية للعميل.

يتم تتحقق إيرادات الطعام والشراب عند تقديم الخدمة واصدار فاتورة للعميل.

يتم تتحقق إيرادات الفوائد على أساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات.

يتم تتحقق توزيعات أرباح الاستثمارات عند اقرارها من قبل الهيئات العامة للشركات المستثمر بها.

يتم تتحقق إيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

يتم الإعتراف بالمصاريف وفقاً لأساس الاستحقاق.

فوائد القروض

يتم قيد الفوائد على القروض وفقاً لأساس الاستحقاق.

تاريخ الاعتراف بالموجودات المالية

يتم الاعتراف بشراء أو بيع الموجودات المالية في تاريخ المتاجرة.

العملات الأجنبية

يتم تسجيل المعاملات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملات.

يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بأسعار العملات الأجنبية الوسطية السائدة في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة والمعلنة من البنك المركزي الأردني.

يتم تحويل الموجودات غير المالية والمطلوبات غير المالية بالعملات الأجنبية والظاهرة بالقيمة العادلة في تاريخ تحديد قيمتها العادلة.

يتم تسجيل الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل العملات الأجنبية في قائمة الدخل الموحدة.

يتم تسجيل فروقات التحويل لبعض الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية غير النقدية (مثل الأسهم) كجزء من التغير في القيمة العادلة.

التقاص

يتم اجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ بالصافي في قائمة المركز المالي الموحدة فقط عندما تتوفّر الحقوق القانونية الملزمة وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص او يكون تحقق الموجودات وتسويتها المطلوبات في نفس الوقت.

معلومات القطاعات

قطاع الأعمال يمثل مجموعة من الموجودات والعمليات التي تشتراك معاً في تقديم منتجات أو خدمات خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات أعمال أخرى.

القطاع الجغرافي يرتبط في تقديم منتجات أو خدمات في بيئه اقتصادية محددة خاضعة لمخاطر وعوائد تختلف عن تلك المتعلقة بقطاعات تعمل في بيئات اقتصادية أخرى.

حسابات مداره لصالح العملاء

تمثل الحسابات التي تديرها المجموعة نيابة عن العملاء ولا تعتبر من موجودات المجموعة. يتم اظهار رسوم وعمولات إدارة تلك الحسابات في قائمة الدخل الموحدة. يتم إعداد مخصص مقابل انخفاض قيمة المحافظ مضمونة رأس المال المدارة لصالح العملاء عن رأسمالها وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل الموحدة.

القيمة العادلة

تقوم المجموعة بقياس الأدوات المالية بتاريخ القوائم المالية كما يتم الإفصاح عن القيمة العادلة للأدوات المالية في ايضاح (٦).

تمثل القيمة العادلة السعر الذي سيتم الحصول عليه عند بيع الموجودات أو الذي سيتم دفعه لتسوية الإلتزام في معاملة منظمة بين المشاركين في السوق بتاريخ القياس.

يتم قياس القيمة العادلة بناءً على فرضية أن عملية بيع الموجودات أو تسوية الإلتزام تتم من خلال الأسواق الرئيسية للموجودات والمطلوبات.

في حال غياب السوق الرئيسي، يتم استخدام السوق الأكثر ملائمة للموجودات أو المطلوبات.

تحتاج المجموعة لامتلاك فرص الوصول للسوق الرئيسي أو السوق الأكثر ملائمة.

تقوم المنشأة بقياس القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات باستخدام الإفتراضات المستخدمة من المشاركين في السوق عند تعثير الموجودات أو المطلوبات على افتراض أن المشاركين في السوق يتصرفون وفقاً لمصلحتهم الاقتصادية.

إن قياس القيمة العادلة للموجودات غير المالية يأخذ بعين الاعتبار قدرة المشاركين في السوق على توليد المنافع الاقتصادية من خلال استخدام الموجودات بأفضل طريقة أو بيعه لمشارك آخر سيستخدم الموجودات بأفضل طريقة.

تقوم المجموعة باستخدام أساليب تقييم ملائمة وتناسب مع الظروف وتتوفر المعلومات الكافية لقياس القيمة العادلة وتوضيح استخدام المدخلات الممكن ملاحظتها بشكل مباشر وتقليل استخدام المدخلات الممكن ملاحظتها بشكل غير مباشر.

بتاريخ إعداد التقارير المالية، تقوم إدارة المجموعة بتحليل التحركات التي تمت على قيمة الموجودات والمطلوبات التي تتطلب إعادة تقييم أو إعادة قياس بما يتناسب مع السياسات المحاسبية للمجموعة. لغايات هذا التحليل، تقوم لجنة التقييم بالتحقق من المدخلات الرئيسية المطبقة في آخر تقييم تم من خلال مطابقة البيانات والمعلومات المستخدمة لاحتساب التقييم مع العقود والمستندات اللازمة.

تقوم المجموعة باستخدام الترتيب التالي لأساليب وبدائل التقييم وذلك في تحديد وعرض القيمة العادلة للأدوات المالية:

جميع الموجودات والمطلوبات التي يتم استخدام القيمة العادلة لقياسها أو تم الإفصاح عنها في القوائم المالية أو تم شطبها باستخدام المستويات التالية للقيمة العادلة، وبناءً على أدنى مستوى للمدخلات التي لديها تأثير مهم لقياس القيمة العادلة ككل:

المستوى الأول: الأسعار السوقية المعرونة في الأسواق الفعالة للموجودات والمطلوبات المشابهة.

المستوى الثاني: تقنيات تقييم تأخذ في الاعتبار المدخلات ذات التأثير المهم على القيمة العادلة ويمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر.

المستوى الثالث: تقنيات تقييم حيث تستخدم مدخلات لها تأثير مهم على القيمة العادلة ولكنها ليست مبنية على معلومات في السوق يمكن ملاحظتها.

تقوم المجموعة بتحديد إذا ما تم تحويل أي من الموجودات والمطلوبات ما بين مستويات القيمة العادلة من خلال إعادة تقييم التصنيفات (بناءً على أدنى مستوى للمدخلات ذات الأثر الجوهرى على قياس القيمة العادلة ككل) في نهاية كل فترة مالية.

تقوم إدارة المجموعة وبالتنسيق مع المقيمين الخارجيين للمجموعة بمقارنة التغيرات والمعلومات الخارجية ذات الصلة التي تمت على القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات لتحديد مدى معقولية التغيرات.

لغايات إيضاح القيمة العادلة، تقوم المجموعة بتحديد تصنيفات الموجودات والمطلوبات حسب طبيعتها ومخاطر الموجودات أو المطلوبات ومستوى القيمة العادلة.

التدنى في قيمة الموجودات المالية

تقوم المجموعة بمراجعة القيم المثبتة للموجودات المالية في تاريخ قائمة المركز المالي الموحدة لتحديد فيما إذا كانت هناك مؤشرات تدل على تدنى في قيمتها إفرادياً أو على شكل مجموعة، وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد من أجل تحديد خسارة التدنى.

يتم تحديد مبلغ التدنى كما يلى:

- تدنى قيمة الموجودات المالية التي تظهر بالتكلفة المطفأة: يمثل الفرق بين القيم المثبتة في السجلات والقيمة الحالية للتدفقات النقدية مخصومة بسعر الفائدة الفعلى.

فيما يتعلق بالذمم المدينة، يتم عمل اختبار تدنى عندما يكون هناك دليل موضوعي على أن المجموعة لن تتمكن من تحصيل كامل المبالغ المستحقة حسب الشروط الأصلية للفاتورة.

- يتم تسجيل التدنى في القيمة في قائمة الدخل الموحدة كما يتم تسجيل أي وفر في الفترة اللاحقة نتيجة التدنى السابق في الموجودات المالية في قائمة الدخل الموحدة.

(٣) نقد وأرصدة لدى البنوك

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
١٨٨٨ر١	٩٩٨٨ر١	نقد في الصندوق
٤٥٤١ر٤	٥٣٦ر٤	ودائع خاضعة لإشعار *
٨٢٥٢٦ر٨٢٥	٢٤٢٢٩٣ر٢	ودائع لأجل *
١٦٥٨٣٣ر١٦٥	—	حسابات جارية
٩٩٧٢٨٨ر٩٩٧٦٦	٩٩٧٦٦ر٩٩٧٦٦	

* تمثل هذه البند ودائع المجموعة الخاضعة لإشعار وأجل بالدينار الأردني لمدة شهر وبمعدل فائدة سنوية يتراوح ما بين ٥٪ - ١١٪.

(٤) موجودات مالية بالقيمة العادلة

أ. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٦٧٢٣ر٦٧٢٣	٤٥٨ر٤٥٨	أسهم وصناديق استثمارية *

ب. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٥٢١ر٥٢١	٩٨ر٩٨	استثمارات في أسهم شركات مدرجة

* تتضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر اسهم شركات غير مدرجة في اسوق مالية بمبلغ ٥٧ر٥٢١ دينار وتظهر بالكلفة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ و ٢٠١٣ . وفي تقدير الادارة ليس هنالك فرق بين الكلفة والقيمة السوقية. كما تتضمن الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر استثمارات بقيمة ٥٧ر٢٨٣ دينار مسجلة باسم الغير بالنيابة عن شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (Nominee account).

(٥) الذمم المدينة، صافي

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٧٤٢,٠٨٩	٦٧٠,٦٢٨	ذمم عملاء وساطة
١٠,٣٦٠	١٠,٧١٧	ذمم موظفين
<u>(٤٣٩,٥٩٨)</u>	<u>(٤٣٩,٥٩٨)</u>	ينزل: مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها
<u>٣١٢,٨٥١</u>	<u>٢٤١,٧٤٧</u>	

إن تفاصيل الحركة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤٦٢,٣٠٦	٤٣٩,٥٩٨	الرصيد في بداية السنة
٥,٨٢٧	-	الزيادة في المخصصات
<u>(٢٨,٥٣٥)</u>	<u>-</u>	ديون معدومة
<u>٤٣٩,٥٩٨</u>	<u>٤٣٩,٥٩٨</u>	الرصيد في نهاية السنة

فيما يلي جدول أعمار الذمم غير المشكوك في تحصيلها كما في ٣١ كانون الأول:

الذمم المستحقة وغير المشكوك في تحصيلها						
المجموع	أكثر من ٣٦٠ يوم	٣٦٠ - ١٨١ يوم	١٨٠ - ٩١ يوم	٩٠ - ٣١ يوم	٣٠ - ١ يوم	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٤١,٧٤٧	٢٢٢,٥٤٦	١٩,٢٠١	-	-	-	٢٠١٤
<u>٣١٢,٨٥١</u>	<u>٢٥٦,٠٥١</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>٤,٣٠٨</u>	<u>٥٢,٤٩٢</u>	٢٠١٣

من المتوقع تحصيل كامل الذمم غير المشكوك في تحصيلها بحسب تقديرات إدارة المجموعة، علماً أن معظم ذمم عملاء الوساطة مضمونة بالمحافظة الاستثمارية للعملاء.

(٦) استثمارات في شركات حلية

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

نسبة المساهمة %	الدولة	طبيعة النشاط	٢٠١٤ دينار	٢٠١٣ دينار
٢٠	البحرين	تعليم	١٨٥,١٣	٤١١,٥٧٤
٣١,٦	البحرين	تعليم	١٢,٩٦٢	١١,٥٢٢
٤٢,٩٨	الأردن	استثمارات	١,٨٨٧	٤٠٧,٤٥٨
			١٤,٨٦٢	١٣,٣٠٢

فيما يلي الحركة على الاستثمارات في شركات حلية:

٢٠١٣ دينار	٢٠١٤ دينار	الرصيد كما في أول كانون الثاني
١٢,٠٥٩	١٣,٣٠٢	شراء اسهم في شركات حلية
-	٢٠,٦٨٧	حصة المجموعة من ارباح شركات حلية
١١,٥٣١	١١,٦٩١	توزيعات أرباح شركات حلية
-	(٤٦٧,٧٩٢)	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول
١٣,٣٠٢	١٤,٠٢٤	

قائمة المركز المالي المختصرة:

٢٠١٤ دينار	المجموع دينار	اداكس القابضة دينار	الإداثيات العقارية دينار	التعليم الأولى دينار	المجموع دينار
٢١٢,٦٥٥	٣٠٦,٦٤٠	١٦,٨٥١	٣٠٦,٦٤٠	١٦,٨٥١	١٩,٢٤٤
-	٢٤١,٧٤٥	٣١,٩٦٧	٢٤١,٧٤٥	٣١,٩٦٧	٣٤,٣٨٥
(١١٩,٥٨٨)	(٥٠,٧٥٧)	(٨,١١٦)	(٥٠,٧٥٧)	(٨,١١٦)	(١٠,٤٣٨)
-	(٥٤٠,٤٠٩)	(٥٤٠,٤٠٩)	-	(٥٤٠,٤٠٩)	(٥٤٠,٤٠٩)
٩٢٥,٠٦٧	٣٩,٤٢٧,٠٩٤	١٢,٤٥٨	٣٩,٤٢٧,٠٩٤	١٢,٤٥٨	٤٣,٣٤٦
١٨٥,٠١٣	١٢,٤٥٨,٩٦٢	١٢,٤٥٨,٩٦٢	١٢,٤٥٨,٩٦٢	١٢,٤٥٨,٩٦٢	١٣,٧٩٢
-	-	-	-	-	٢٣,٩٥٢
١٨٥,٠١٣	٣٨٠,٨٨٧	١,٨٨٧	٣٨٠,٨٨٧	١,٨٨٧	١٤,٠٢٤

٢٠١٣

المجموع	الإدبيات العقارية	التعليم الأولى	اداكس القابضة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٦٠٦٤٦٢٦	٤٢٠٣١٦	١٤٣٠٩٣١٧	٢١١٧٠٢٧	الموجودات المتداولة
٣٤٧٥٥٩٢٤	٢٣٢٩٨٧٦	٣٢٤٢٥٨٥٢	١٩٦	الموجودات غير المتداولة
(٩٩٢٨٠٠٧)	(٥٧٩٠٨)	(٩٨١٠٧٤٧)	(٥٩٣٥٢)	المطلوبات المتداولة
(٤٦٢١٧١)	-	(٤٦٢١٧١)	-	المطلوبات غير المتداولة
٤١٢١٢٤٦	٢٦٩٢٢٨٤	٣٦٤٦٢٢٥١	٢٥٥٧٨٧١	صافي الموجودات
١٣٣٠٢٠٥٢	١١٥٢٢٠٧١	١١٥٢٢٠٧١	٤١١٥٧٤	حصة المجموعة من الموجودات والمطلوبات
٢٣٨١٨٦	٢٣٨١٨٦	-	-	فرق القيمة العادلة للأسمى
١٣٣٠٢٠٥٢	١٣٣٦٨٤٠٧	١١٥٢٢٠٧١	٤١١٥٧٤	القيمة الدفترية للاستثمار

قائمة الدخل المختصرة:

٢٠١٤

المجموع	الإدبيات العقارية	التعليم الأولى	اداكس القابضة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣٦٤٥٦٢٢	٢٠٨٣٠	١٢٩١٥٥٧٢	٧٠٩٢٢٠	الإيرادات
(٩٣٨٣٦١٣)	(٣٩٧٧٧)	(٩١٨٤٨٥٩)	(١٥٨٩٧٧)	المصاريف
٤٢٦٢٠٠٩	(١٨٩٤٧)	٣٧٣٠٧١٣	٥٥٠٢٣٤	ربح (خسارة) السنة
١١٦٩٩١٥	(٨٢٠٧)	١١٧٨١٢٢	-	حصة المجموعة من نتائج الاعمال

٢٠١٣

المجموع	الإدبيات العقارية	التعليم الأولى	اداكس القابضة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٤٥٢٤٠١٦	٤٤٠٨٠	١٣١٥١	٧٠٧٨٥	الإيرادات
(١٠٠٠١٠٣٣)	(٤٢٣٧٥)	(٩٨٣٧٧٥٧)	(١٢٠٩٠١)	المصاريف
٤٥٢٢٩٩٨٣	١٧٠٥	٣٩٣٢٣٩٤	٥٨٨٨٨٤	ربح السنة
١٥٣١٢٤٢٥٣١	٧٢٢	١٢٤١٨٠٩	-	حصة المجموعة من نتائج الاعمال

(٧) أرصدة مدينة أخرى

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٥٦٣٧٩	٦١٧٥٠
١٦٣٩٤٥	١٢٣٣٨٨
٦٣٤٣٣	٣٠٥٨٧٠
٤٧٦٠٢	٤٩٧٧٤
١٤٣٨١١	١٢٣٣٨٢
٦١٩٢٦٥	٦١٩٢٦٥
٢٣٩٤٩١	١٢٨٩٩٩٢
٣٣٣٩٢٦	٤١٢٤٢١

أمانات ضريبة الدخل
مصاريف مدفوعة مقدماً
موجولات ضريبية مؤجلة (ايضاح ١٩)
تأمينات مستردة
مخزون مواد خام شركات تابعة
ذمم مدينة - استثمارات
أخرى

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية
المساهمة العامة المحدودة
القواعد المالية الموحدة ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

ممتلكات ومعدات (٨)

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

المجموع	سيارات	أثاث ومفروشات	وديكورات	أجهزة ومعدات	مباني	أراضي *	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	- ٢٠١٤
٥٨٣٩٥	٩٦٦٥٩	١٢٥٢٨٥	٣٢٢٥٧٥	٦٦٠٩٨٥	٨٩٥٩٥٣	٢٠١٤	الكلفة -
٥٨٣٩٥	٢١٥٥٦	-	٣٦٨١٣٩	-	-	٢٠١٤	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤ الإضافات
٥٢٨٦٨٥٢	١١٨٢١٥	١٢٥٢٨٥	٣٥٩٤١٤	٦٦٠٩٨٥	٨٩٥٩٥٣	٢٠١٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤
٢٠٤٨٩١١	٨٨٤٤٢٦	٥٨٧٤٢٣	١٠٩٧٠٨٨	٣٧٥٩٧٤	-	٢٠١٤	الاستهلاك المترافق -
١٨٢١٢٠٦	١١٨٠٦	١٠١٣٤٠	٥٠٠٩٠	٢٨٩٧٠	-	٢٠١٤	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤ الإضافات
٢٣٣١١١٧	٩٠٢٢٢	٦٨٨٧٦٣	١٤٧١٧٨	٤٠٤٩٤٤	-	٢٠١٤	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤
٢٩٥٥٧٧٣٥	٢٧٩٩٨٣	٥٦٣٥٢٢	٢١٢٢٣٦	١٢٥٦٠٤١	٨٩٥٩٥٣	٢٠١٤	صافي القيمة الدفترية - كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤
٥٠٦٧٨٠	٩٢٧٨٨	١٣٦٨٢٨	١٢٧٨٨٢٦	١٦٦٠٩٨٥	٨٩٥٩٥٣	٢٠١٣	الكلفة -
١٦٥٨٤٠	٣٧٨٧١	١٤٨١٤٣	١٣٨٢٦	-	-	٢٠١٣	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣ الإضافات
(٧٤٤١٦٣)	-	(٢٦٤٦٨٦)	(٤٧٩٤٧٧)	-	-	٢٠١٣	موجودات شركة تابعة تحت التصفية (٣٠) الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٥٢٢٨٤٤٥٧	٩٦٦٥٩	١٢٥٢٨٥	٣٢٢٥٧٥	٦٦٠٩٨٥	٨٩٥٩٥٣	٢٠١٣	الاستهلاك المترافق -
٢٦٢٤٠٢٦	٨٥٦٥٠	٧٣١٧٩٥	١٤٥٩٥٧٧	٣٤٧٠٠٤	-	٢٠١٣	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣ الإضافات
١٨٩٩٧٧	٢٧٧٦	٨٢٩٣٩	٧٥٢٩٢	٢٨٩٧٠	-	٢٠١٣	مجمع استهلاك موجودات شركة تابعة تحت التصفية (٣٠) (ايضاح)
(٦٦٥٠٩٢)	-	(٢٢٧٣١١)	(٤٣٧٧٨١)	-	-	٢٠١٣	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٢١٤٨٩١١	٨٨٤٤٢٦	٥٨٧٤٢٣	١٠٩٧٠٨٨	٣٧٥٩٧٤	-	٢٠١٣	صافي القيمة الدفترية - كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٣٠٧٩٥٤٦	٨٢٣٣	٦٦٤٨٦٢	٢٢٥٤٨٧	١٢٨٥٠١١	٨٩٥٩٥٣	٢٠١٣	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

* يتضمن هذا البند أراضي مرهونة لصالح قرض بنك الاردن بقيمة رهن ٩٠٠٠ دينار (ايضاح ١١).

(٩) استثمارات عقارية

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

- ٢٠١٤

الكلفة:

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤

استبعادات

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤

الاستهلاك للسنة

استبعادات

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

صافي القيمة الدفترية كما في

٣١ كانون الأول ٢٠١٤

- ٢٠١٣

الكلفة:

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

الاستهلاك المتراكم:

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٣

الاستهلاك للسنة

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

صافي القيمة الدفترية كما في

٣١ كانون الأول ٢٠١٣

- بلغت القيمة العادلة لهذه الاستثمارات العقارية بناءً على تقدير المقيم العقاري ٥٥٠٧٧٧٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ (٣١ كانون الأول ٢٠١٣: ٢٠١٣٠٠٥٠ دينار ١٩٣٠ دينار).

* يتضمن هذا البند أراضي مرهونة لصالح قرض بنك الاردن بقيمة رهن ٥٠٠ دينار (ايضاح ١١).

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية
المساهمة العامة المحدودة
القوائم المالية الموحدة ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

(١٠) موجودات غير ملموسة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

شهرة	اسم تجاري	شركة المتعددة لإدارة المطاعم	شركة المطاعم لإدارة المطاعم	شركة العربية للخدمات المالية	شركة الشرق	رخصة وساطة	المجموع
ديسمبر	شركة المتعددة لإدارة المطاعم	شركة المطاعم لإدارة المطاعم	شركة العربية للخدمات المالية	شركة امكان للخدمات المالية	شركة الشرق	رخصة وساطة	دينـار
ديسمبر	٤١٣,٨٦٣	٢٢٦,٦٤٨	٦٧,٣٧٠	١٠٧,٩٨٥	٥٠٠,٠٠٠	٤٦٧٦,٧٧٢٥	١١٥٤٧
ديسمبر	-	١١٥٤٧	-	-	-	-	-
ديسمبر	٤١٣,٨٦٣	٢٤٨,١٩٥	٦٧,٣٧٠	١٠٧,٩٨٥	٥٠٠,٠٠٠	٤٤٨٨,٢٢٧٢	١١٥٤٧
-٢٠١٤	-	-	-	-	-	-	-
الكلـة	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٤	١٥٠,٨٥٩	٤١٣,٨٦٣	٢٢٦,٦٤٨	٦٧,٣٧٠	١٠٧,٩٨٥	٥٠٠,٠٠٠	٤٦٧٦,٧٧٢٥
الإضافات	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	١٥٠,٨٥٩	٤١٣,٨٦٣	٢٤٨,١٩٥	٦٧,٣٧٠	١٠٧,٩٨٥	٥٠٠,٠٠٠	٤٤٨٨,٢٢٧٢
الاطفاء المتراكم	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٤	٣٣٩,٩١٤	١٨٦,٧٥٤	٦٧,٣٧٠	٢٩,٦٥٦	٤٣٣,٣٣٣	٤٣٣,٣٣٣	١٠٥٧,٠٢٧
الإضافات	-	-	-	-	-	-	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٩٩,٠٢٦	١٩٤,٣٢٧	٦٧,٣٧٠	٣٤,٥٩٨	٤٦٦,٦٦٦	٤٦٦,٦٦٦	١٦١,٩٨٧
صافي القيمة الدفترية كما في	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤	٢٠١٤
٢٠١٤	١٥٠,٨٥٩	١٤٠,٨٣٧	٥٣,٨٦٨	٧٣,٣٨٧	٣٣,٣٣٤	٣٢٦,٢٨٥	٣١ كانون الأول ٢٠١٤
-٢٠١٣	-	-	-	-	-	-	-
الكلـة	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٣	١٥٠,٨٥٩	٤١٣,٨٦٣	٢٢٦,٦٤٨	٦٧,٣٧٠	٩٩,٢٦١	٥٠٠,٠٠٠	٤٤٦٨,٠٠١
الإضافات	-	-	-	-	٨٧٧٢٤	-	٨٧٧٢٤
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣	١٥٠,٨٥٩	٤١٣,٨٦٣	٢٢٦,٦٤٨	٦٧,٣٧٠	١٠٧,٩٨٥	٥٠٠,٠٠٠	٤٤٦٧,٧٧٢٥
الاطفاء المتراكم	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣
الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٣	٢٨٠,٨٠٢	١٧٩,٤٢٤	٦٧,٣٧٠	٢٥,٩٤٩	٤٠٠,٠٠٠	٩٥٣,٥٤٥	١٠٥٧,٠٢٧
الإضافات	-	-	-	-	٣٣,٣٣٣	٣٣,٣٣٣	١٠٣,٤٨٢
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٣٩,٩١٤	١٨٦,٧٥٤	٦٧,٣٧٠	٢٩,٦٥٦	٤٣٣,٣٣٣	٤٣٣,٣٣٣	٩٥٣,٥٤٥
صافي القيمة الدفترية كما في	٢٠١٣	١٥٠,٨٥٩	٧٣,٩٤٩	٤٩,٨٩٤	٧٨,٣٢٩	٦٦,٦٦٧	٤١٩,٦٩٨
٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣	٢٠١٣

(١١) قروض

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

		أقساط قروض		تستحق خلال			
				عام	طويلة الأجل	دinars	دinars
٢٠١٣	٢٠١٤	دinars	دinars	دinars	دinars	دinars	دinars
١٤٢١ د.ا	١١٩ د.ا	٤٢٣٦ د.ا	٤٢٧٣ د.ا	٤٠٢٣ د.ا	٢٧٣٦ د.ا	٢٢٣٦ د.ا	٣٥٥ د.ا
-	-	٨٣٦ د.ا	٢٣٣٦ د.ا	٤٨٣٦ د.ا	١٨٥٠ د.ا	-	-
٥٨٢ د.ا	-	-	-	-	-	-	-
٤٤٤ د.ا	٦٩١ د.ا	٥٠٠ د.ا	٢٩٦ د.ا	٥٠٠ د.ا	١٤٢ د.ا	٣٥٨ د.ا	٣٢٠ د.ا

قرض بنك الأردن

تم بتاريخ ٢ أيلول ٢٠١٠ توقيع اتفاقية قرض مع بنك الأردن، حيث منحت المجموعة بموجبها قرض بمبلغ ٥٠٠ دينار ١٥٠ دينار بفائدة سنوية ٨٪، يسدد القرض بعد فترة سماح مدتها عامين بموجب ٦٠ قسط شهري متساوي بقيمة ٥٠٠ دينار لكل قسط اعتباراً من تاريخ ١٩ أيلول ٢٠١٤ وحتى السداد التام، وذلك بضمان رهن الأرضين المملوكتين من قبل شركة الثقة للاستثمارات الأردنية بقيمة رهن ٥٠٠ دينار (ايصال ٩) وشركة التعاون لادارة العقارات بقيمة رهن ٩٠٠ دينار (ايصال ٨).

قرض بنك المال الأردني

قامت شركة المتعددة لإدارة المطاعم بتاريخ ٢٦ آب ٢٠١٤ بتوقيع اتفاقية قرض مع بنك المال الأردني، حيث منحت الشركة بموجبها قرض بمبلغ ٤٠٤ دينار ٢٤ دينار بفائدة سنوية ١٠,٥٪ تحسب سنويًا على أساس الرصيد اليومي، حيث يستخدم القرض لتمويل ١٠٪ من ثمن شراء سيارة. ويُسدد بموجب أقساط شهرية متساوية عددها ٦٠ قسط قيمة كل قسط ٤٠٣ دينار اعتباراً من تاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٤ وحتى السداد التام.

قرض بنك الاسكان

قامت شركة امكان للخدمات المالية (شركة تابعة) بتاريخ ٢٩ نيسان ٢٠١٤ بتوقيع اتفاقيات سداد مع بنك الإسكان للتجارة والتمويل والتي تم بموجبها الاتفاق على أن تقوم الشركة بتسديد قيمة القرض المستحق للبنك والبالغ رصيده بتاريخ الاتفاقية ٣٥٨٨٠٠ دينار وذلك من خلال تملك البنك العقار المرهون بقيمة ١٨١٧٥ دينار ٤١٧٥ دينار واسهم بقيمة ١٥٠ دينار ١٥٠ دينار مع إمكانية الشركة إعادة شرائها خلال ٣ سنوات من تاريخ توقيع الاتفاقية بنفس السعر مضافاً إليها فائدة بواقع ٧٪ تحسب من تاريخ تسجيل العقار والاسهم باسم البنك وحتى إعادة تسجيلاها باسم الشركة أو باسم من تشاء من الغير، وتتسديد مبلغ ٧٣٢ دينار ٢٦١ دينار نقداً.

(١٢) أرصدة دائنة أخرى

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤٠٢,١٦٦	٣٥٠,٨٠٢	ذمم محافظ
٤٣,١٠٢	٥٥,١٨٨	أمانات قيد الدفع
٦٠٥,٨٧٩	٥٢٧,٧٠٤	ذمم دائنة أخرى
١٥,٧٦٢	١٥,٧٦٢	المكافآت والحوافز التشجيعية للموظفين
٨٨,٤٠٨	٨٨,٤٠٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة للموظفين
٣٩,٣٩٦	٤٢,٤٢٢	مخصص بدل إجازات للموظفين
٥٤,١٩٠	٧٨,٠٦٣	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٩٦,٧٤٣	٩٦,٧٤٣	أمانات المساهمين
٣٢٩,١٧٠	٣٢٩,١٧٠	مخصص التزامات محتملة
٦,٣٤٦	١٤٦,٦٣٥	مخصص ضريبة الدخل (ايصال ١٩)
٥١,١٦٩	٧٠,٦٧٩	أخرى
١,٧٣٢,٣٣١	١,٨٠١,٥٧٦	

(١٢) حقوق الملكية

- رأس المال

يبلغ رأس المال الشركة المصرح به ٢٩٥١٣ دينار لـ ٢٩٥١٣ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٩٥١٣ دينار	٢٩٥١٣ دينار	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٢٩٥١٣ دينار	(٨٩٣ دينار ٢٠٩)	اسهم خزينة مملوكة مباشرة
(٨٦٨٩ دينار ٥١٧)	(٢٥٥٥ دينار ٨٣٧)	اسهم خزينة مملوكة من قبل شركات تابعة*
٢٣٧٢ دينار	٢٥١٢٥ دينار ٧٨٣	

* يمثل هذا البند أسهم الخزينة المملوكة من قبل شركة إمكان للخدمات المالية وشركة الثقة ودبي للاستثمار اللتين أصبحتا تابعتين لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والأول من كانون الثاني ٢٠١٠ على التوالي. علماً بأن الشركتين قد قاما بشراء هذه الأسهم قبل تاريخ التملك. إن تفاصيل أسهم الخزينة المملوكة من قبل الشركات التابعة هي كما يلي:

اسم الشركة التابعة	عدد الاسهم		الكلفة بتاريخ التملك
	٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ كانون الاول ٢٠١٤	
شركة امكان للخدمات المالية*	٣١٩٩٧ دينار	-	٣١٩٩٧ دينار
شركة الثقة ودبي للاستثمار	٢٠٤٩١ دينار ٢٠٢٦	٢٠٤٩١ دينار ٢٠٢٦	٢٠٤٩١ دينار ٢٠٢٦
	٤٦٤ دينار ٤٦٤	٤٦٤ دينار ٤٦٤	٤٦٤ دينار ٤٦٤

قامت شركة امكان للخدمات المالية (شركة تابعة) خلال العام ببيع ٢,٩٥١,٣٨٩ سهم من أسهم الخزينة بمبلغ ١,١٥٠,٨٥٠ دينار كجزء من اتفاقية سداد قرض بنك الاسكان للتجارة والتمويل مع حق اعادة الشراء خلال ٣ سنوات من تاريخ نقل ملكية الأسهم (ايضاح ١١) ونتيجة لذلك تم تسجيل الفرق بين سعر البيع وكلفة شراء اسهم الخزينة البالغ ٣,٣٩٤,٢٨٨ دينار في الخسائر المتراكمة بمبلغ ٢,٣١٩,٩٩٦ دينار وحقوق المسيطرین بمبلغ ١,٠٧٤,٢٩٢ دينار.

كما قامت شركة امكان للخدمات المالية ايضاً خلال عام ٢٠١٤ بعدأخذ الموافقات الازمة من هيئة الاوراق المالية بتوزيع استثماراتها في اسهم شركة الثقة للاستثمارات الأردنية (الشركة الأم) والبالغة ٨٤٨,٥٨٦ سهم بقيمة ١,٣٠٦,٨٢٤ دينار على الشرکاء فيها، بحيث أصبحت شركة الثقة تمتلك بشكل مباشر ٥٨٠,٠٠٥ أسهم من أسهم الخزينة بقيمة ٨٩٣,٢٠٩ دينار. وكانت حصة غير المسيطرین من هذه التوزیعات ٢٦٨,٥٨١ سهم بقيمة ٤١٣,٦١٥ دينار.

- علاوة اصدار

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب الفرق ما بين القيمة الاسمية للأسهم المصدرة وسعر الإصدار لتلك الأسهم بتاريخ الإصدار.

- احتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله بنسبة ١٠٪ من الأرباح السنوية قبل الضرائب خلال السنوات السابقة وفقاً لقانون الشركات وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

- احتياطي اختياري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله بحد أعلى ٢٠٪ من الأرباح السنوية قبل الضرائب خلال السنوات السابقة وفقاً لقانون الشركات وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

(١٤) حقوق غير المسيطرین

يمثل هذا البند صافي حقوق الشركاء في الشركات التابعة وذلك بعد تنزيل قيمة حصص شركة الثقة للاستثمارات الأردنية في هذه الشركات وكما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٨١٥٠٦ (٢٣٦٥٣٠)	٢٣٥٦٧٦ (٣٢٠١٢٥)	شركة جنا لادارة المطاعم
٩٥١٣٠٦ (١٩٥٦٣٣٠)	٥٥٥٨٠١	شركة العيادات الطبية
		شركة امكان للخدمات المالية

(١٥) ارباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٣٤١١ (٥٨٤٧٢)	٥٠٧٩ (٢٥٥١٧)	ارباح متحققة
١٣٦٥٩٣	١١٨٠٨٠	التغير في القيمة العادلة
١٠١٥٣٢	٩٧٦٤٢	عوائد توزيعات أسهم

(١٦) ايرادات أخرى

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٦٥٢٠٥٦	٧٩٦٠٢١	مبيعات طعام وشراب
٥٩٤٦١	١١٢١٠٨	ايراد ايجارات
٣٢١٥٣٥	٢٨٠٩٥٦	أخرى
١٠٣٣٠٥٢	١٨٩٠٨٥	

(١٧) مصاريف أخرى

يمثل هذا البند كلفة مبيعات الطعام والشراب في الشركات التابعة.

(١٨) مصاريف إدارية

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤٤٣,٠٤٩	٥١٠,٧٦٣	رواتب وأجور ومنافع موظفين
٣٥٨٦١	٣٢٨٩٥	المساهمة في الضمان الاجتماعي
٤٣٤٨٤	٤٣١٦٦	مصاريف سفر وتنقلات
١٧٩,٨٠٤	٢٣٧,٢٨٨	إيجارات
٧٢,٦٦٠	٨٠,٢٥٣	أتعاب إدارية وقانونية ومهنية
١٣٩,٩٥٣	١٣٨٧٨	تأمين
٣١٢,٢٠٥	٢٢٥٧٣	مصروف ضريبة مسقفات
٣٠٣,٣٦٣	٢٤٢٧٥	بريد وهاتف
٧٨٦٥	٤٨٩٠	قرطاسية ومطبوعات
٨٠٠٧	١٤٣٣١	دعاية وإعلان
١٥٦٦	٢٠٦٧	مصاريف ضيافة
٣٩٧٧٤	٥٥٩٥٩	رسوم حكومية ورخص مهن
٥١٠,٥٢	٤٦٩٦٥	خدمات صيانة وتنظيف
١٦٨١٩	١٥٢٨٢	اشتراكات
٣٢٠٠	٧٥٨٠	تبرعات
٧٧٠٠٥	-	خسائر قضايا مرفوعة ضد المجموعة
٢٨٤,١١٢	٣٢٣,٤٠٨	استهلاكات
١٠٣٤٨٢	١٠٤٩٦٠	اطفاءات
١٦٥٨٤	١٨١٤٧	تدريب
١٣٣٧٨	١٣٥٨٥	تنقلات اعضاء مجلس الادارة
٤٤٢٧٣	٤٦٧١١	رسوم امتياز
٤٥١٧٤	٥٧٩٢١	مياه وكهرباء
٧٩١	٢٦٨٤٠	غرامات
٥٤٠٢٥	٤٩٠٦٨	أخرى
١٧٦٤٨٦	١٧٥٢٨٠٥	

(١٩) ضريبة الدخل

الضرائب المؤجلة -

تعود الضرائب المؤجلة للبنود التالية:

قائمة الدخل		قائمة المركز المالي		
٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ كانون الاول ٢٠١٤	٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ كانون الاول ٢٠١٤	
دينار	دينار	دينار	دينار	
-	٢١٤,٠٠٠	-	٢١٤,٠٠٠	خسائر مدورة مقبولة ضريبياً
٦٦٥٦	٢٨١٣٩	٦٣,٢٤	٩١١٦٣	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
-	-	٤٠٩	٧٠٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦٦٥٦	٢٤٢١٣٩	٦٣٤٣٣	٣٠٥٨٧٠	صافي الموجودات الضريبية المؤجلة

ان الحركة على الموجودات الضريبية المؤجلة هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٦٥٧٦٠	٦٣٤٣٣	رصيد بداية السنة
٦٦٥٦	٢٤٢٤٣٧	موجودات ضريبية مؤجلة للسنة
(٨٩٨٣)	-	اطفاء موجودات ضريبية مؤجلة
٦٣٤٣٣	٣٠٥٨٧٠	رصيد نهاية السنة

مخصص ضريبة الدخل -

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٨٠٢	٦٣٤٦	رصيد بداية السنة
٦٣٠٣	٢٠٧٧٢	مخصص ضريبة عن دخل شركات تابعة
-	١٧٨١١٥	مخصص ضريبة دخل سنوات سابقة (الشركة الأم)
(٧٥٩)	(٥٨٥٩٨)	ضريبة دخل مدفوعة
٦٣٤٦	١٤٦٦٣٥	رصيد نهاية السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل الموحدة ما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٦٣٠٣	٢٠٧٧٢	مخصص ضريبة الدخل / شركات تابعة
٦٦٥٦	(٢٤٢١٣٩)	موجودات ضريبية مؤجلة للسنة
٢٩٣٠	١٧٨١١٥	ضريبة دخل سنوات سابقة
١٥٨٨٩	(٤٣٢٥٢)	(وفر في) مصروف ضريبة الدخل

ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٦٢,٦٤٦	٢٥,٩٣	الربح المحاسبي
(٥٣٨١٤)	(٢٧٤٣٤)	أرباح غير خاضعة للضريبة
١٢٢٩,٨٢٦	٩٤٠,٣١٣	مصروفات غير مقبولة ضريبياً
(٤٦٠٤٢)	(٣٠٨٩٤)	الخسارة الضريبية
-	-	نسبة الضريبة الفعلية
%١٤	%١٤	نسبة الضريبة القانونية

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لشركة الثقة للإستثمارات الأردنية للأعوام ٢٠٠٥، ٢٠٠٦، ٢٠٠٧ وقد صدر تقرير الخبرة لهذه السنوات بإلزام الشركة بدفع مبلغ ٨٥٧ دينار ، وقامت الشركة بأخذ مخصص مقابلة هذا الإلزام وسيتم سداده على دفعات.

تم التوصل لتسوية نهائية مع ضريبة الدخل لشركة الثقة للإستثمارات الأردنية حتى نهاية السنة المالية ٢٠٠٨ التي تقرر فيها تدوير خسائر مقدارها ٧٣٧,٣٠٥ دينار .

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لشركة الثقة للإستثمارات الأردنية لعام ٢٠٠٩ وتم التوصل إلى تدوير خسائر مقدارها ٦٦٨,٢٥١ دينار ، إلا أن قسم التدقيق رفض إجازة القرار لعدم إبراز قوائم مالية مستقلة مدققة فقرر شطب الخسارة بعد عدم الموافقة مما دعا إلى الإعتراض على القرار لدى المحكمة للمطالبة بتدوير الخسائر وإعتماد المستشار الضريبي للمجموعة فإنه سيتم تدويرها .

قامت شركة الثقة للاستثمارات الأردنية بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعةه حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة التابعة امكان للخدمات المالية عن الأعوام ٢٠٠٧ و ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ . وقررت فرض فروقات ضريبية دخل مقدارها ٨٥٠ دينار ٢١٠ دينار و ٥٧ دينار و ٨٨٩ دينار و تدوير خسائر مقدارها ٥٠٨ دينار . وفي رأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي للشركة فإنه لن يتربّط على الشركة أية التزامات مقابل هذه المطالبات . قامت الشركة بتقديم كشوف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ و ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية .

قامت شركة الثقة والضيافة للإستثمارات المالية بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعةه حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية . تم انهاء ضريبة دخل الشركة حتى نهاية عام ٢٠١١ .

تم انهاء ضريبة دخل شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم حتى نهاية عام ٢٠١٣ .

قامت الشركة العربية للقهوة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعةه حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية . تم انهاء ضريبة دخل الشركة حتى نهاية عام ٢٠١١ .

قامت الشركة المتعددة لإدارة المطاعم والشركة العربية للقهوة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعةه حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية . تم انهاء ضريبة دخل الشركة حتى نهاية عام ٢٠١١ .

(٢٠) حصة السهم من ربح السنة

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٣٩٥٧١٥	٢١٢٤٧٣	ربح السنة من العمليات المستمرة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
٢٠١٢٦٣	٢٠٨٢٧١	ربح السنة العائد لمساهمي الشركة (دينار)
٢٣٦٨٧٤٤٢٣	٢٥٣٢٥٢٨٢	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٠١٧	٠/٠٠٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة من العمليات المستمرة
٠/٠٠٨	٠/٠٠٨	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح السنة

(٢١) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية الموحدة من المبالغ الممدوحة في قائمة المركز المالي الموحدة كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
٩٩٧٢٨٨	٢٩٩٧٦٦	نقد وأرصدة لدى البنوك
١٩	-	نقد وأرصدة لدى البنوك / شركة تابعة تحت التصفية (ايضاح ٣٠)
٩٩٧٣٠٧	٢٩٩٧٦٦	

(٢٢) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٨٤٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ (٢٠١٣: ٩٠٠٠ دينار) صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٧. وكفالة بنكية لصالح مركز إيداع الأوراق المالية بقيمة ٥٠٠ دينار.

(٢٣) بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي

تم نقل الرصيد المتبقى لاحد المحافظ الاستثمارية مضمونة رأس المال بمبلغ ٣٨٨٩٣٢ دينار الى قائمة المركز المالي للمجموعة بسبب استحقاقها. كما قامت المجموعة بتسجيل الاستثمارات المتعلقة بهذه المحافظ كاستثمارات لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية وتحتل هذه الاستثمارات بسندات استثمار صادرة عن شركة دار للاستثمار - الكويت بقيمة دفترية ٩٤٩٣٦٢ دينار بعد اخذ المخصصات اللازمة مقابل التدني في القيمة.

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٤٧٥٢٤٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ (٢٠١٤: ٣٩١٥٧٥ دينار).

(٢٤) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات الخليفة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل إدارة المجموعة.

الشركات التابعة

تشمل القوائم المالية الموحدة القوائم المالية لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية وشركاتها التابعة التالية:

رأس المال	٢٠١٣	٢٠١٤	نسبة الملكية %	بلد التأسيس	اسم الشركة
٢٠١٣ دينار	٢٠١٤ دينار				
٣٢٠٠٠٠٠ دينار	٣٢٠٠٠٠٠ دينار	٩٥%	الأردن		شركة العيادات الطبية محدودة المسؤلية
٥٧٥٠٠٠٠ دينار	٤٩٧٦٣٢٩ دينار	٦٨٣٥%	الأردن		شركة امكان للخدمات المالية
٣٠٠٠٠٠ دينار	٣٠٠٠٠٠ دينار	١٠٠	جزر فيرجن البريطانية		شركة عقار ليتد
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة مزايا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة نيراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة أنسن المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٨١٠٠٠ دينار	٨١٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٢٠٠٠٠٠ دينار	٢٠٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة الشرق العربي لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة) / تحت التصفية
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)
٩٠٠٠٠ دينار	-	-	الأردن		شركة جنا لإدارة المطاعم (شركة مساهمة خاصة) / تحت التصفية
٥٠٠٠٠ دينار	٥٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة زهور الثقة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠٠٠٠ دينار	٥٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة العلبة العقارية (شركة مساهمة خاصة)
١٠٠٠٠ دينار	١٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة التعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		الشركة المتعددة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠٠٠ دينار	٦٠٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		الشركة الرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٣٧٥٠٠٠ دينار	٣٧٥٠٠٠ دينار	١٠٠	الأردن		شركة الثقة ودبي للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
١٧١٣٦٠	٢١٠٣٦٠

رواتب وأجور ومكافآت

تنتمن أرصدة الديمومة والدائنة ذمم جهات ذات علاقة تقاصيلها كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	ذمم مدينة
دينار	دينار	ذمم دائنة
١١٣٥٩	٤٥٢٠	
٧٧١٤	-	

إن الأرصدة الظاهرة في نهاية السنة تمثل أرصدة ناتجة ضمن نطاق نشاط الشركة الرئيسي.

ان المعاملات مع جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة الدخل الشامل هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	عمولات وساطة دائنة
دينار	دينار	
٥٠٥٥٢	١٧٦٩	

(٢٥) الشركات التابعة الجوهرية والمملوكة جزئياً من قبل المجموعة

المعلومات المالية للشركات التابعة والتي يكون رصيد حقوق غير المسيطرین فيها جوهري هي كما يلي:

٢٠١٣	٢٠١٤	الأنشطة التشغيلية	بلد التأسيس	إسم الشركة
٪٦٨٣٥	٪٦٨٣٥	وساطة مالية	الأردن	شركة امكان للخدمات المالية

فيما يلي المعلومات المالية المختصرة للشركة التابعة. تم إعداد هذه المعلومات بناءً على المبالغ قبل إستبعاد المعاملات مع الشركة التابعة.

أ. قائمة المركز المالي المختصرة.

٢٠١٣	٢٠١٤	
شركة امكان للخدمات المالية		
دينار		
٧٠٣١٥٣	٣٨٦٩١٦	الموجودات المتداولة
٦٥٣٨٤٧٨	١٠٧١٣٢٩	الموجودات غير المتداولة
(١٢٥٤)	(١٩٦٨٨٧)	المطلوبات المتداولة
(٢٩٠٨١٠)	-	المطلوبات غير المتداولة
<u>٣٠٩٦١٩٦</u>	<u>١٢٦١٣٥٨</u>	صافي حقوق الملكية
<u>١٩٥١٣٥٥</u>	<u>٣٢٠١٢٥</u>	حصة غير المسيطرین من حقوق الملكية

ب. قائمة الدخل المختصرة

٢٠١٣	٢٠١٤	
شركة امكان للخدمات المالية		
دينار		
١٤٤٩٣٢	٣٨٥٧٧٢	مجموع الايرادات
(٥٤٧٦٩٢)	(٤٧٢٧٧٧)	مجموع المصروفات
(٤٠٢٧٦٠)	(٨٦٩٥٥)	خسارة السنة
(١١٨٥٠٢)	(٢٢٩٧٠٩٣)	مجموع الربح (الخسارة) الشاملة
(١٤٥٥٨٦)	(١٦٣١١٨١)	حصة غير المسيطرین من الربح (الخسارة) الشاملة

ج. قائمة التدفقات النقدية المختصرة

٢٠١٣	٢٠١٤	
شركة امكان للخدمات المالية		
دينار		
(٢٤٦٧٢٨)	(١٣٤٨٦٥)	التدفقات النقدية
٢٨٦١٧	٧٢٧٨٨	الأنشطة التشغيلية
٢٤٩٩٠٦	(٨٥٥٦١)	الأنشطة الاستثمارية
<u>٣١٧٩٥</u>	<u>(٧٠٦٣٨)</u>	الأنشطة التمويلية
		صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه

(٢٦) القيمة العادلة للأدوات المالية

تتمثل الأدوات المالية في الموجودات المالية والمطلوبات المالية.

ت تكون الموجودات المالية من النقد والأرصدة لدى البنوك والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر وذمم العلاماء المدينة والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والبالغ المستحقة من جهات ذات علاقة وبعض الأرصدة المدينة الأخرى. تكون المطلوبات المالية من القروض والبنوك الدائنة وذمم العلاماء الدائنة والبالغ المستحقة إلى جهات ذات علاقة وبعض الأرصدة الدائنة الأخرى.

إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بشكل جوهري عن القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

تستخدم المجموعة الترتيب التالي لأساليب وبدائل التقييم وذلك في تحديد وعرض القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى الأول: الأسعار السوقية المعنونة في الأسواق الفعالة لنفس الموجودات والمطلوبات.

المستوى الثاني: تقنيات أخرى حيث تكون كل المدخلات التي لها تأثير مهم على القيمة العادلة يمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر من معلومات السوق.

الجدول التالي يبين تحليل الأدوات المالية المسجلة بالقيمة العادلة وحسب الترتيب الهرمي المذكور أعلاه:

المجموع	المستوى الثاني	المستوى الأول	-٢٠١٤
دينـار	دينـار	دينـار	موارد مالية
٦٧١٥٤٥٨	٥٣٢٧٨٢٧٨	٥٢٦٩٤٣٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
١٩٥٢٩٨	-	٩٨٥١٩٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٠١٣			
٦٧٢٣٤٠٤	٦٦٠٧٣٢٧	٣١٥٣٥٦٣	موارد مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
٢٥٢٥٢١	-	٢١٥٢٥٢	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

(٢٧) إدارة المخاطر

مخاطر اسعار الفائدة

ان مخاطر اسعار الفائدة هي المخاطر التي تنتج عن التقلبات في القيمة العادلة او التدفقات النقدية المستقبلية للادوات المالية بسبب التغيرات في اسعار الفائدة.

تتعرض المجموعة لمخاطر اسعار الفائدة على موجوداتها ومطلوباتها والتي تحمل فائدة مثل الودائع لدى البنوك، البنوك الدائنة والقروض البنكية.

يبين الجدول التالي حساسية قائمة الدخل الموحدة للتغيرات المعقولة المتوقعة على اسعار الفائدة كما في ٣١ كانون الأول، مع بقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة.

تمثل حساسية قائمة الدخل الموحدة أثر التغيرات المفترضة المتوقعة بأسعار الفوائد على ربح المجموعة للسنة، ويتم احتسابها بناءً على الموجودات والمطلوبات المالية والتي تحمل سعر فائدة متغير كما في ٣١ كانون الأول.

العملة	٢٠١٤
دينار اردني	-
الزيادة بسعر الفائدة (نقطة)	التأثير على ربح السنة
١٠٠	٢٠١٣ دينار اردني
-	-
دينار أردني	-
الزيادة بسعر الفائدة (نقطة)	التأثير على ربح السنة
١٠٠	٢٠١٣ دينار أردني
٤٣٢٧(٤)	٢٠١٣ دينار اردني

في حال هنالك تغير سلبي على المؤشر يكون الأثر مساوي للتغير أعلاه مع عكس الإشارة.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة المجموعة على الوفاء بالتزاماتها المالية عند استحقاقها.

تعمل المجموعة على إدارة مخاطر السيولة وذلك عن طريق التأكد من توفر التسهيلات البنكية.

يلخص الجدول أدناه توزيع المطلوبات المالية (غير مخصوصة) كما في ٣١ كانون الأول على أساس الفترة المتبقية للاستحقاق التعاقيدي وأسعار الفائدة السوقية الحالية:

المجموع	من سنة حتى ٣ شهور	من ٣ شهور إلى ١٢ شهر	١٢ شهر	أقل من ٣ شهور	٢٠١٤ كانون الأول
دinar	Dinar	Dinar	Dinar	Dinar	
١٦٧ ر٤٤٣	٩٦٢ ر٦٠٠	٣٥٧ ر٥٢٨	١٢٣ ر٣٩	ـ	قروض
٤٠٦٠٥	ـ	ـ	٤٠ ر٦٠٥	ـ	ذمم دائنة
١٨٠١ ر٥٧٦	ـ	ـ	١٨٠١ ر٥٧٦	ـ	أرصدة دائنة أخرى
٣٢٨٥٣٤٨	٩٦٢ ر٦٠٠	٣٥٧ ر٥٢٨	١٩٦٥ ر٢٢٠	ـ	المجموع

المجموع	من سنة حتى ٣ شهور	من ٣ شهور إلى ١٢ شهر	١٢ شهر	أقل من ٣ شهور	٢٠١٣ كانون الأول
دinar	Dinar	Dinar	Dinar	Dinar	
٦٥٣ ر٠٥٣	٩٤١ ر٦١٦	٩٤١ ر٦١٦	٢٧٥ ر٩٣١	ـ	قروض
٣٤٤ ر٣٤٤	ـ	ـ	٣٠٠ ر٣٤٤	ـ	ذمم دائنة
١٣٣٢ ر٣٣١	ـ	ـ	١٧٣٢ ر٣٣١	ـ	أرصدة دائنة أخرى
٨٦١ ر٧٢٨	٥٦١ ر٥٠٦	٩٤١ ر٦١٦	٢٣٠٨ ر٦٠٦	ـ	المجموع

مخاطر التغير بأسعار الأسهم

فيما يلي جدول يبين حساسية قائمة الدخل الموحدة والتغير المتراكم في القيمة العادلة نتيجة للتغيرات المعقولة المتوقعة على أسعار الأسهم، معبقاء جميع المتغيرات الأخرى المؤثرة ثابتة:

- ٢٠١٤

المؤشر	التغير في المؤشر (%)	الأثر على ربح السنة دinar	الأثر على حقوق الملكية دinar	الأثر على
بورصة عمان سوق الكويت المالي	٥+ ٥+	٢٨٣ ر٨٤٥ ٢٧٥	٩٧٦٥	-

- ٢٠١٣

المؤشر	التغير في المؤشر (%)	الأثر على ربح السنة	الأثر على حقوق الملكية	الأثر على دينار
بورصة عمان	٥+	٢٨٨٠٩٨	١١٦٩٦	-
سوق الكويت المالي	٥+	٤٨٦	-	-

في حال هنالك تغير سلبي في المؤشر يكون الأثر مساوي للتغير أعلاه مع عكس الإشارة.

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي المخاطر التي قد تترجم عن تخلف أو عجز المدينون والأطراف الأخرى عن الوفاء بالتزاماتهم تجاه المجموعة.

وترى المجموعة بأنها ليست معرضة بدرجة كبيرة لمخاطر الائتمان حيث تقوم بوضع سقف ائتماني للعملاء مع مراقبة الدسم القائمة بشكل مستمر. كما تحفظ المجموعة بالأرصدة والودائع لدى مؤسسات مصرافية رائدة. تبلغ مخاطر الائتمان بحدها الأعلى للمجموعة ١٦٢٤ دينار كمما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ (مقابل ٢٠٥٨ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣).

مخاطر العملات

إن معظم تعاملات الشركة بالدينار الأردني والدولار الأمريكي أن سعر صرف الدينار مرربط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي وبالتالي فإن اثر مخاطر العملات غير جوهري على القوائم المالية.

معلومات قطاعات الأعمال (٢٨)

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة المجموعة إلى قطاعي أعمال رئيسين:

- تتمثل في المتاجرة بالأسهم والسنادات بالإضافة إلى الإيداعات والاستثمار بشركات حلية أسهم وسندات والحفظ الامين.

- تتمثل ببيعات طعام وشراب. طعام وشراب

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

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية
المساهمة العامة المحدودة
القواعد المالية الموحدة ٣١ كانون الأول ٢٠١٤

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

المجموع	أخرى	طعام وشراب	أسهم وسندات	- ٢٠١٤
ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	ألف دينار	
٢٤٨٣	(١)	٨٠٤	٦٨٠	ابراد (خسائر) القطاع
(٤٥٨)	(٤٧٨)	(١٢٧)	(٨٥٣)	مصاريف موزعة
٢٥	(٤٧٩)	(٣٢٣)	٨٢٧	ربح السنة قبل ضريبة الدخل والعمليات المتوقفة
٤٣				وفر في مخصص ضريبة الدخل
٦٨				ربح السنة
				- ٢٠١٣
٢٥٢٨	٢٧١	٦٥٣	١٦٠٤	ابراد القطاع
(٢٢٦)	(٧٠٢)	(٩٧٦)	(٥٨٨)	مصاريف موزعة
٢٢٢	(٤٣١)	(٣٢٣)	١٠١٦	ربح السنة قبل ضريبة الدخل والعمليات المتوقفة
(١٦)				وفر في مخصص ضريبة الدخل
٢٤٦				ربح السنة
				- ٢٠١٤
٣١٣٨٤	٤٩٣	٩٩٥	٢٩٨٩٦	الموجودات والمطلوبات
٣١٣٨٤				موجودات القطاع
٣١١٣٩	٨٢	٢٤٩	٢٩٨٠٨	مجموع الموجودات
٣١١٣٩				مطلوبات القطاع
٤٢٨				مجموع المطلوبات
				معلومات القطاعات الأخرى
				الاستهلاكات و الاطفاء
٣٤٣٥٨	٣٣٠٤	١٣٣٤	٢٩٧٢٠	- ٢٠١٣
٣٤٣٥٨				الموجودات والمطلوبات
٧٣٤٤	٤٤٣٨	٤٢٤	٢٤٨٢	موجودات القطاع
٧٣٤٤				مجموع الموجودات
٤٢٤				معلومات القطاعات الأخرى
				الاستهلاكات و الاطفاء

معلومات قطاعات الأعمال الثانوية

يبين الجدول التالي توزيع الموجودات، المطلوبات، الإيرادات والمصاريف الرأسمالية للمجموعة حسب القطاع الجغرافي:

الإجمالي	داخل المملكة		خارج المملكة		- ٢٠١٤
	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٩٩٧٦٦	-	٢٩٩٧٦٦			نقد وأرصدة لدى البنوك
٦٤٢٦٨٩٣	٢٨٨٥٦٥	٦٤٢٦٨٩٣			موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح و الخسائر
١٩٥٢٩٨	-	١٩٥٢٩٨			موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٤١٧٤٧	-	٢٤١٧٤٧			نجم مدينة صافى
١٢٦٤٣٩٧٦	١٢٦٤٣٩٧٦	١٣٨٠٨٨٦			إستثمار في أسهم شركات حليفة
٧٩٣١٥٦	٦١٩٢٦٥	٧٩٣١٥٦			أرصدة مدينة أخرى
٢٩٥٥٧٣٥	-	٢٩٥٥٧٣٥			ممتلكات ومعدات
٥٢١٢٦٥٤	-	٥٢١٢٦٥٤			استثمارات عقارية
٣٢٦٢٨٥	-	٣٢٦٢٨٥			موجودات غير ملموسة
					المطلوبات
١٢٩٦٦٩١	-	١٢٩٦٦٩١			قروض
٤٠٦٠٥	-	٤٠٦٠٥			نجم دائنة
١٨٠١٥٧٦	-	١٨٠١٥٧٦			أرصدة دائنة أخرى
١٧٨١٢٣	١٧٨١٢٣	١٣٠٤٨٩٢			إيرادات
					- ٢٠١٣
					الموجودات
٩٩٧٢٨٨	-	٩٩٧٢٨٨			نقد وأرصدة لدى البنوك
٦٥١٩٥٥	٢٩٢٧٦٨	٦٥١٩٥٥			موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح و الخسائر
٢٥٢٥٢١	-	٢٥٢٥٢١			موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣١٢٨٥١	-	٣١٢٨٥١			نجم مدينة صافى
١١٩٩٣٣٦٤٥	١١٩٩٣٣٦٤٥	١٣٦٨٤٠٧			إستثمار في أسهم شركات حليفة
٧١٤٦٦١	٦١٩٢٦٥	٧١٤٦٦١			أرصدة مدينة أخرى
٣٠٧٩٥٤٦	-	٣٠٧٩٥٤٦			ممتلكات ومعدات
٧٧٤٤٥١٢	-	٧٧٤٤٥١٢			استثمارات عقارية
٤١٩٦٩٨	-	٤١٩٦٩٨			موجودات غير ملموسة
١١١٣٦٩	-	١١١٣٦٩			موجودات شركة تابعة تحت التصفية
					المطلوبات
٥١٤٢٤٤٣	-	٥١٤٢٤٤٣			قروض
٣٠٠٣٤٤	-	٣٠٠٣٤٤			نجم دائنة
١٧٣٢٣٣١	-	١٧٣٢٣٣١			أرصدة دائنة أخرى
١٦٨٩٧٢	-	١٦٨٩٧٢			مطلوبات شركة تابعة تحت التصفية
٢٥٢٧١١٦	١٢٤١٨٠٩	١٢٨٦٠٠٧			إيرادات

(٢٩) تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها:

المجموع	أكثر من سنة	لغاية سنة	
دينار	دينار	دينار	
٢٩٩٧٦٦ دينار	-	٢٩٩٧٦٦ دينار	-٢٠١٤
٦٧١٥٤٥٨ دينار	-	٦٧١٥٤٥٨ دينار	الموجودات
١٩٥٢٩٨ دينار	١٩٥٢٩٨ دينار	-	نقد وأرصدة لدى البنوك
٢٤١٧٤٧ دينار	-	٢٤١٧٤٧ دينار	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
١٤٢٤٦٢ دينار	١٤٢٤٦٢ دينار	-	ذمم مدينة صافي
١٤٤٢١ دينار	٦١٩٢٦٥ دينار	٧٩٣١٥٦ دينار	إستثمار في أسهم شركات حلية
٥٢١٢٦٤ دينار	٥٢١٢٦٤ دينار	-	أرصدة مدينة أخرى
٢٩٥٥٧٣٥ دينار	٢٩٥٥٧٣٥ دينار	-	استثمارات عقارية
٣٢٦٢٨٥ دينار	٣٢٦٢٨٥ دينار	-	ممتلكات ومعدات
٣١٣٨٤٢٢٦ دينار	٢٣٣٤٠٩٩ دينار	٨٠٥٠١٢٧ دينار	موجودات غير ملموسة
			مجموع الموجودات
١٢٩٦٦٩١ دينار	٨٧١٦١٩ دينار	٤٢٥٠٧٢ دينار	المطلوبات
٤٠٦٠٥ دينار	-	٤٠٦٠٥ دينار	قروض
١٨٠١٥٧٦ دينار	-	١٨٠١٥٧٦ دينار	ذمم دائنة
٣١٣٨١٧٧٢ دينار	٨٧١٦١٩ دينار	٢٢٦٧٢٥٣ دينار	أرصدة دائنة أخرى
٢٨٢٤٥٣٥٤ دينار	٢٢٤٦٤٨٠ دينار	٥٧٨٢٨٧٤ دينار	مجموع المطلوبات
			الصافي
٩٩٧٢٨٨ دينار	-	٩٩٧٢٨٨ دينار	-٢٠١٣
٦٠٤٧٢٣ دينار	-	٦٠٤٧٢٣ دينار	الموجودات
٢٥٢٥٢١ دينار	٢٥٢٥٢١ دينار	-	نقد وأرصدة لدى البنوك
٣١٢٨٥١ دينار	-	٣١٢٨٥١ دينار	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
١٣٣٠٢٠٥٢ دينار	١٣٣٠٢٠٥٢ دينار	-	ذمم مدينة صافي
١٣٣٣٩٩٦٦ دينار	٦١٩٢٦٥ دينار	٧١٤٦٦١ دينار	إستثمار في أسهم شركات حلية
٧٣٧٤٤٥١٢ دينار	٧٣٧٤٤٥١٢ دينار	-	أرصدة مدينة أخرى
٣٧٩٥٤٦ دينار	٣٧٩٥٤٦ دينار	-	استثمارات عقارية
٤١٩٦٩٨ دينار	٤١٩٦٩٨ دينار	-	ممتلكات ومعدات
١١١٣٦٩ دينار	-	١١١٣٦٩ دينار	موجودات غير ملموسة
٣٤٣٥٨٤٤٨٦ دينار	٢٥١٧٥٩٤ دينار	٨٩٤٠٨٩٢ دينار	موجودات شركة تابعة تحت التصفية
			مجموع الموجودات
٥٤٤٤٣ دينار	٤٠٩٠ دينار	١٠١٩٣٥٣ دينار	المطلوبات
٣٠٠٣٤٤ دينار	-	٣٠٠٣٤٤ دينار	قروض
١٧٢٢٣٣١ دينار	-	١٧٢٣٢٣١ دينار	ذمم دائنة
١٦٨٩٧٧٢ دينار	-	١٦٨٩٧٧٢ دينار	أرصدة دائنة أخرى
٧٣٤٤٠٩٠ دينار	٤١٢٣٠٩٠ دينار	٣٢٢١٠٠٠ دينار	مطلوبات شركة تابعة تحت التصفية
٢٧٠١٤٣٩٦ دينار	٢١٢٩٤٥٠٤ دينار	٥٧١٩٤٩٢ دينار	مجموع المطلوبات
			الصافي

(٣٠) العمليات المتوقفة

قررت إدارة المجموعة تصفية شركة جنا لإدارة المطاعم خلال عام ٢٠١٣، وبالتالي تم إظهار موجودات ومطلوبات الشركة كعمليات متوقفة واستبعادها من القوائم المالية للمجموعة في ٣٠ أيلول ٢٠١٤.

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	
دينـار (غير مدققة)	دينـار (غير مدققة)	
-	١٦٠٠	إيرادات أخرى
<u>(١٩٤٤٥٢)</u>	<u>(١٣٨١)</u>	المصاريف
<u>(١٩٤٤٥٢)</u>	٢١٩	نتائج اعمال الفترة
-	-	ضريبة الدخل
-	<u>(٤٤٢١)</u>	خسائر استبعاد موجودات ومطلوبات الشركة التابعة
<u>(١٩٤٤٥٢)</u>	<u>(٤٢٠٢)</u>	الخسارة من العمليات المتوقفة بعد الضريبة

فيما يلي القيمة الدفترية لموجودات ومطلوبات الشركة التابعة التي تم استبعادها كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤:

٣٠ أيلول ٢٠١٤		
دينـار (غير مدققة)		
٧٩٠٧١		ممتلكات ومعدات
<u>٣١٠٦٦</u>		ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١١٠١٣٧</u>		مجموع الموجودات
		المطلوبات
<u>١٠٥٧١٦</u>		أرصدة دائنة أخرى
<u>١٠٥٧١٦</u>		مجموع المطلوبات
<u>(٤٤٢١)</u>		صافي الموجودات المستبعدة
-		النقد المتاح
<u>(٤٤٢١)</u>		خسارة استبعاد الشركة التابعة

(٣١) إدارة رأس المال

ينتثل الهدف الرئيسي فيما يتعلق بإدارة رأس المال المجموعة على تأكيد من المحافظة على نسب رأس المال ملائمة بشكل يدعم نشاط المجموعة ويعظم حقوق الملكية.

تقوم الشركة بإدارة هيكلة رأس المال وإجراء التعديلات اللازمة عليها في ضوء تغيرات ظروف العمل. هذا ولم تقم الشركة بأية تعديلات على الأهداف والسياسات والإجراءات المتعلقة بهيكلة رأس المال خلال السنة الحالية والسنة السابقة.

ان البنود المتضمنة في هيكلة رأس المال تتمثل في رأس المال المدفوع واسهم الخزينة وعلاوة الاصدار والاحتياطي الاجباري والاحتياطي الاختياري والخسائر المترادفة واحتياطي القيمة العادلة والبالغ مجموعها ٥٥٣٦٨٩ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ (٢٠٦٦ دينار ٢٠١٣ : ٢٠٨٠ دينار).

(٣٢) معايير التقارير المالية الدولية غير نافذة التطبيق

فيما يلي المعايير والتفسيرات والتعديلات التي تم إصدارها ولم تصبح سارية المفعول حتى تاريخ إصدار القوائم المالية للمجموعة. تتوافق المجموعة بتطبيق هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات عندما تصبح سارية المفعول:

معايير التقارير المالية الدولي رقم (١٥) الایرادات من العقود مع العملاء بين معيار رقم (١٥) المعالجة المحاسبية لكل انواع الایرادات الناشئة من العقود مع العملاء، وينطبق هذا المعيار على جميع المنشآت التي تدخل في عقود لتوريد الخدمات والبضائع للعملاء باستثناء العقود الخاضعة لمعايير اخرى مثل معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧) الاجارات.

يحل هذا المعيار بدلاً من المعايير والتفسيرات التالية:

- معيار المحاسبة الدولي رقم (١١) عقود الانتاج
- معيار المحاسبة الدولي رقم (١٨) الایراد
- تفسير لجنة معايير التقارير (١٣) برامج ولاء العملاء
- تفسير لجنة معايير التقارير (١٥) اتفاقيات انشاء العقارات
- تفسير لجنة معايير التقارير (١٨) عمليات نقل الاصول من العملاء
- التفسير (٣١) الایراد - عمليات المقايضة التي تتضمن خدمات اعلانية.

يجب تطبيق المعيار للفترات التي تبدأ في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠١٧ مع السماح بالتطبيق المبكر.

معايير التقارير المالية الدولي رقم (٩) الادوات المالية

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية بإصدار معيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ "الادوات المالية" بكامل مراحله خلال تموز ٢٠١٤، ويبين هذا المعيار المعالجة المحاسبية لتصنيف وقياس الموجودات المالية والالتزامات المالية وبعض العقود لبيع أو شراء الادوات غير المالية. وقد تم إصدار هذا المعيار لاستبدال معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٩ "تصنيف وقياس الادوات المالية". قامت المجموعة بتطبيق المرحلة الأولى من معيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ كما صدرت خلال العام ٢٠٠٩، وكان التطبيق الأولي للمرحلة الأولى في ١ كانون الثاني ٢٠١١ وستقوم المجموعة بتطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ الجديد بتاريخ التطبيق الالزامي في ١ كانون الثاني ٢٠١٨ والذي سيكون له أثر على تصنیف وقياس الموجودات المالية.

طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ و معيار التقارير المالية الدولي رقم ١)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال شهر آب ٢٠١٤ بتعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القواعد المالية المنفصلة) والذي أتاح للمنشآت خيار اتباع طريقة حقوق الملكية في محاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة والحليفة والشركات تحت السيطرة المشتركة كما هو موضح في معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨. كما تم اجراء تعديل آخر على معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والذي يسمح للمنشآت التي تتبع طريقة حقوق الملكية من تطبيق الاستثناء الوارد في معيار التقارير المالية الدولي رقم ١ والخاص بعمليات الاندماج قبل تاريخ التملك.

يتم تطبيق هذه المعايير اعتبارا من ١ كانون الثاني ٢٠١٦، كما يجب تطبيقها بأثر رجعي مع السماح بالتطبيق المبكر.

معايير المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية - (تعديلات)

تشمل هذه التعديلات تحسينات محدودة تتركز على الأمور التالية:

- الجوهرية
- التصنيفات والتجميع
- هيكل الإيضاحات
- الاصفاح عن السياسات المحاسبية
- عرض بنود الدخل الشامل الآخر الناتجة عن الاستثمارات التي تتبع طريقة حقوق الملكية.

لا يتوقع أن تؤثر هذه التعديلات على المركز المالي أو الأداء المالي للمجموعة. لا تتوقع المجموعة أن يكون لهذه التعديلات أثر جوهري على ايضاحات البيانات المالية للمجموعة.

يتم تطبيق هذه المعايير اعتبارا من ١ كانون الثاني ٢٠١٦، مع السماح بالتطبيق المبكر.

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعايير المحاسبة الدولي رقم (٢٨) - المنشآت الاستثمارية

تعرض هذه التعديلات الأمور التي قد تنتج من أثر تطبيق الإستثناء من متطلبات التوحيد للمنشآت التي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتوضح الامور التالية:

- ينطبق الإستثناء من متطلبات التوحيد على الشركة الأم التابعة لمنشأة استثمارية، عندما تقوم المنشأة الاستثمارية بقياس وتقدير جميع استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.
- يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية وتقوم بتقديم خدمات للمنشأة الاستثمارية. ويتم قياس وتقدير جميع الاستثمارات في الشركات التابعة الأخرى على أساس القيمة العادلة.
- تطبيق طريقة حقوق الملكية من قبل المنشآت التي لا ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية والتي تملك حصة في شركة حليفة أو مشاريع مشتركة والتي ينطبق عليها تعريف المنشأة الاستثمارية: تسمح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨) الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة - للمستثمر عند اتباع طريقة حقوق الملكية بالإبقاء على الطريقة المتتبعة من قبل المنشآت الاستثمارية الحليفة أو المشاريع المشتركة عند قيامها بقياس وتقدير استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.

يتم تطبيق هذه التعديلات على المعايير اعتبارا من ١ كانون الثاني ٢٠١٦.

(٣) أرقام المقارنة

تم إعادة تدويب بعض أرقام القوائم المالية لعام ٢٠١٣ لتتناسب مع تدويب أرقام القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤، ولم ينبع عن إعادة التدويب أي أثر على الربح وحقوق الملكية لعام ٢٠١٣.

Tel. +962 6 550 8888 - Fax: +962 6 550 8899
P.O.Box: 911447 Amman 11191 Jordan
<http://www.jordinvest.com.jo>