

التاريخ : 2016/10/31 .

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الإفصاح
بعد التحية،،

الموضوع : البيانات المالية المدققة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية

بالإشارة الى المادة 6 من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة الصادرة عن هيئة الأوراق المالية ، والتي تنص على تزويد هيئتكم الموقرة بالبيانات المالية للربع الثالث لعام 2016 لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المرفق طياً والمتضمن تقرير المدقق الخارجي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية

- نسخة/ السادة مركز ايداع الاوراق المالية
- نسخة/ السادة بورصة عمان

بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان ٣١ تشرين الأول ٢٠١٦ الرقم المتسلسل: 4793 رقم الملف: 31039 الجهة المختصة: 2016/10/31
--

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٦

EY

Building a better
working world

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
إلى مجلس إدارة شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لشركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة وشركاتها التابعة (يشار إليهم معاً بالمجموعة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترغ انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

أريستوتيل دويج ايريس
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

وضاح عصام برقأوي
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٧ تشرين الأول ٢٠١٦

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٦٨٩٠٦٣٤	٧٧٩٠٧٧	
٥٠٩٩٤٠٤٨٧	٦٠٥٢٥٠٨٠	
١٦٤٠٨٦٠	١٣٨٠١٧٩	
١٨٧٠٣٣٢	١٨٠٠٦٥٣	
١٢٠٥٩٠١٠٥	١٢٠٦٥٣٠٩٢٩	
١٠١٩٧٠٤٧	٨٣١٠٦١٥	
٢٠٨١٥٠٨٠٨	٢٠٧٠٥٠٩٣٤	
٩٠٢٩٠٩٧٩	٩٠١٧٥٠٤٠	
٢٦٣٠٦٢٣	٢٥٣٠٩٧٩	
٣٢٠٩٠١٨٧٥	٣٣٠٢٤٤٠٤٨٦	
الموجودات		
نقد وأرصدة لدى البنوك		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح و الخسائر		
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		
ذمم مدينة - صافي		
إستثمارات في شركات حليفة		
أرصدة مدينة أخرى		
ممتلكات ومعدات		
استثمارات عقارية		
موجودات غير ملموسة		
مجموع الموجودات		
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات -		
قروض		
ذمم عملاء وساطة - دائنة		
أرصدة دائنة اخرى		
مجموع المطلوبات		
حقوق الملكية -		
حق ملكية حملة الأسهم		
رأس المال المدفوع		
علاوة اصدار		
احتياطي إجباري		
احتياطي اختياري		
احتياطي تقييم موجودات مالية		
خسائر متراكمة		
صافي حقوق ملكية حملة الاسهم		
حقوق غير المسيطرين		
صافي حقوق الملكية		
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		
٦٨٤٠٢٢٢	٦٨٠٠٥٩٥	١٢
٩٤٠٨٦٢	١١٧٠٥٠١	
١٠٨٠٩٠٤٩٧	١٠٣٧٢٠٥٥١	
٢٠٥٨٨٠٥٨١	٢٠١٧٠٠٦٤٧	
٢٥٠٧٨٣٠١٢٥	٢٥٠٧٨٣٠١٢٥	١٠
٧٤٦٠٣٤٩	٧٤٦٠٣٤٩	
٢٠٤٢٧٠٨٩٣	٢٠٤٢٧٠٨٩٣	
٧٥٥٠٢٠٢	٧٥٥٠٢٠٢	
(٩٢٠٧٣٦)	(١٢١٠٤٣٩)	
(١٠٦٧٣٠٩٨١)	(٧٥٤٠٢٤٩)	
٢٧٠٩٤٥٠٨٥٢	٢٨٠٨٣٦٠٨٨١	
٢٣٠٦٧٠٤٤٢	٢٠٢٣٦٠٩٥٨	
٣٠٠٣١٣٠٢٩٤	٣١٠٧٣٠٨٣٩	
٣٢٠٩٠١٨٧٥	٣٣٠٢٤٤٠٤٨٦	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

للتلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦		إيضاحات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٥٥٥٩٣	١٩١٨٥	٥٦٦٩٧	٦٠٨٩					الإيرادات - إيرادات الفوائد
(٣٦٠٣١٧)	٥٢٣٢٥٩	١٣٧٢٠٦	٦٩٢٦٩	٤				أرباح (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١٦١٢٠	١٧٩٩٩	٧٦٣٤	٤٠٢١					إيرادات عمولات وساطة
٦٧٢٥٣٦	١١٩٧٩٦١٩	٣٠٧٩١٦	٤٤٨٨٢٤					حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
٢٥٦٢٨	-	-	-	٥				ربح ناتج عن تملك شركة تابعة
٥٢٥٨٨٢	-	٥٢٥٨٨٢	-					أرباح بيع استثمارات عقارية
٧١٤٢٧٣	٦٣٨٢١٨	٢٥٨٣٢٦	٢٥٩٥٠٠					أخرى
١٦٠٩٧١٥	٢٣٧٨٢٨٠	١٢٤٢٦٦١	٧٨٧٧٠٣					صافي الإيرادات
								ينزل:
٨٢٧٦٥	٤٨٩٠٣	٢١٩٥٨	١١٦٥٥					مصاريف فوائد وعمولات
١٠٣٤٨٠٨	١٠٠٦٧٤٩	٣٣١٠٤٨	٣٩٢٦٤٨					مصاريف إدارية
٢٣٥٢٦٩	١٨٧٤٧٧	٦٣٠٤٤	٦١٩٨٧					استهلاكات وإطفاءات
١٤٩٥٨٣	١٤٨٠١١	٥٥٩٩٢	٥٧١٤٥					مصاريف أخرى
١٠٧٢٩٠	٩٨٧١٤٠	٧٧٠٦١٩	٢٦٤٢٦٨					الربح قبل الضريبة
٢٣٣٦٥	(١٩٧٨٩٢)	(٦٥٠٨)	(١٨٨٤٠٥)	٩				(مصرف) وفر في ضريبة الدخل
١٣٠٦٥٥	٧٨٩٢٤٨	٧٦٤١١١	٧٥٨٦٣					ربح الفترة
								ويعود إلى:
١٦٨٧٢٤	٨٢٤٦٦٣	٧٦٩٣٢٧	٨٧٧٣٣					مساهمي الشركة
(٣٨٠٦٩)	(٣٥٤١٥)	(٥٢١٦)	(١١٨٧٠)					حقوق غير المسيطرين
١٣٠٦٥٥	٧٨٩٢٤٨	٧٦٤١١١	٧٥٨٦٣					
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار					الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة
٠/٠٠٦	٠/٠٣١	٠/٠٣	٠/٠٠٣					

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

للتسعة أشهر المنتهية في		للتلاثة أشهر المنتهية في		
٣٠ ايلول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	٣٠ ايلول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣٠,٦٥٥	٧٨٩,٢٤٨	٧٦٤,١١١	٧٥,٨٦٣	ربح الفترة
(٢٠,٧١٧)	(٢٨,٧٠٣)	١٧,٢٧٣	(٨,٤٢٠)	يضاف : بنود الدخل الشامل الاخرى لا يتم تصنيفها الى الارباح و الخسائر في الفترات اللاحقة: التغير في القيمة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر مجموع الدخل الشامل للفترة
١٠٩,٩٣٨	٧٦٠,٥٤٥	٧٨١,٣٨٤	٦٧,٤٤٣	
١٤٨,٠٠٧	٧٩٥,٩٦٠	٧٨٦,٦٠٠	٧٩,٣١٣	ويعود الى:
(٣٨,٠٦٩)	(٣٥,٤١٥)	(٥,٢١٦)	(١١,٨٧٠)	مساهمي الشركة
١٠٩,٩٣٨	٧٦٠,٥٤٥	٧٨١,٣٨٤	٦٧,٤٤٣	حقوق غير المسيطرين

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الإيرانية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

	حق ملكية حملة الأسهم							
	احتياطات		علاوة إصدار		رأس المال المنوع		رأس المال المنوع	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
تلك حقوق غير مسجلين ناتج عن زيادة رأسمال شركة تابعة	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
مجموع الدخل الشامل	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
للرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
مجموع الدخل الشامل للفترة	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
حقوق غير مسجلين ناتجة عن تملك شركة تابعة	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
حقوق غير مسجلين ناتجة عن زيادة رأس مال شركة تابعة	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
الفرق الناتج عن تملك حصة حقوق غير المسجلين في شركة تابعة	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
إلغاء الخسائر المتراكمة بعلامة الإصدار (إيضاح ١١٣)	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
خسائر بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الأخر	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤
للرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٥	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المخفضة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الثقة للاستثمارات الأردنية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار	دينار	
١٠٧٢٩٠	٩٨٧١٤٠	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٢٣٥٢٦٦٩	١٨٧٢٤٧٧	تعديلات بنود غير نقدية - استهلاكات وإطفاءات
٤٧٠٢٦٦٩	(٣٧٨٧٨٧)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٥٢٥٨٨٢)	-	أرباح بيع استثمارات عقارية
(٦٧٢٥٣٦)	(١٠١٧٩٦١٩)	حصة المجموعة من أرباح شركات حليفة
(٢٥٢٦٢٨)	-	أرباح ناتجة عن تملك شركة تابعة
-	١١٠٠	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
٢٣٩٦٦٣٢	(١٥٢٣٠٦)	التغير في رأس المال العامل -
٥٦٦٤٩	(٢٦٨٤٤)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١٤٢٨٦٣	(٢٠٨٥١٨)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
(١٢٤٦٢٠)	(٤٧٢٦)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(٩٦٦٩٤)	(٧٧٥٠٨٣)	ضريبة دخل مدفوعة
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٠١٣٩١٧)	(١٩٠٢٤٨٠)	شراء استثمارات عقارية
٦٧٠٦٠٠	-	المتحصل من بيع استثمارات عقارية
١٦٣٥٨	(٢٠٢٢)	(شراء) بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
١٠١٢٣٩٠	١٠٨٤٧٩٥	توزيعات أرباح من شركة حليفة
١١٢٤٩٥	-	دفعات حقوق غير مسيطرين لزيادة رأس مال شركة تابعة
(٥٠٦٥٢)	(٣٠١٤٠)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٦٠٠٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
٢٩٩٩٨٩	-	النقد الناتج عن تملك شركة تابعة
١٠١٤٧٢٦٣	٨٦٨١٥٣	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٦١٠٨٥٧)	(٣٦٢٧)	تسديد قروض
(٦١٠٨٥٧)	(٣٦٢٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
٤٣٩٧١٢	٨٩٢٤٤٣	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٢٩٩٧٦٦	٦٨٩٦٣٤	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٧٣٩٤٧٨	٧٧٩٠٧٧	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

تأسست شركة الثقة للاستثمارات الأردنية كشركة مساهمة عامة محدودة بتاريخ ٢٣ نيسان ١٩٩٨ برأسمال مصرح به ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد جرت خلال السنوات عدة تعديلات على رأس المال ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع ٨٨٩ر١٣ر٢٩ دينار.

من أهم غايات الشركة الاستثمار في جميع أوجه الاستثمار المتاحة في القطاعات الصناعية والزراعية والمالية والعقارية والسياحية والخدمات وعلى وجه الخصوص شراء واقتناء الأسهم والحصص والعقارات والسندات وإدارة المحافظ، وكذلك ممارسة نشاطات الخدمات الاستشارية وخدمات عمليات سوق رأس المال التي تؤدي الى دعم وتعزيز الاستثمار وكذلك التوسط في تنظيم عمليات التمويل الرأسمالي لغايات تأسيس وتوسع وتطوير الشركات بما في ذلك تعديلات الإصدار للأسهم والسندات والإسناد أو المشاركة مع التجمعات المشتركة الهادفة الى مثل هذه التعديلات.

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

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

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة أظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

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

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٦.

أبس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة 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 عواندها.

عندما تمتلك المجموعة أقل من اغلبية 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 المحتملة للمجموعة.

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

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداءً 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 تتوقف هذه السيطرة.

يتم تحميل الأرباح والخسائر وكل بند من بنود الدخل الشامل الأخرى على حقوق حملة الأسهم في الشركة الأم وحقوق غير المسيطرين حتى لو أدى ذلك إلى عجز في رصيد حقوق غير المسيطرين. وإذا اقتضت الحاجة، يتم تعديل القوائم المالية للشركات التابعة لتتماشى 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 للسيطرة في حقوق الملكية. عند فقدان السيطرة على الشركة التابعة، تقوم المجموعة بما يلي:

- إلغاء الاعتراف بموجودات (بما فيها الشجرة) ومطلوبات الشركة التابعة
- إلغاء الاعتراف بحقوق غير المسيطرين
- إلغاء الاعتراف باحتياطي ترجمة العملات الأجنبية
- الاعتراف بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة
- الاعتراف بالقيمة العادلة للاستثمار المحتفظ به في الشركة التابعة
- الاعتراف بالأرباح أو الخسائر الناتجة عن عملية فقدان السيطرة
- إعادة تصنيف حصة الشركة التي تم تسجيلها سابقاً في بنود الدخل الشامل الأخرى إلى الأرباح والخسائر

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق التعديلات والتفسيرات التالية:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١١) - الترتيبات المشتركة - الحصص في المشاريع المشتركة

تتطلب التعديلات على معيار التقارير الدولي رقم (١١) من المشغل تطبيق معيار التقارير الدولي رقم (٣) "اندماج الاعمال" عند معالجة الاستحواذ على الحصص في العمليات المشتركة عندما يمثل النشاط في العملية المشتركة أعمال تجارية. توضح هذه التعديلات ان الحصص السابقة في المشاريع المشتركة لا يتم اعادة قياسها عند الاستحواذ على حصص اضافية في نفس المشروع المشترك عند الإستمرار بالسيطرة المشتركة. بالإضافة الى ذلك يشمل هذا المعيار الاستثناءات لهذه التعديلات بحيث لا يتم تطبيقها عندما تكون الاطراف التي تتقاسم السيطرة المشتركة مملوكة من نفس الشركة الأم.

تطبق التعديلات على كلا من الاستحواذ الاولي في العمليات المشتركة والاستحواذ على الحصص الاضافية في نفس العمليات المشتركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨): توضيح الاساليب المقبولة لاحتساب الاستهلاكات والإطفاءات
توضح التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) بأن الإيرادات تعكس المنافع الاقتصادية المتحققة من تشغيل الأعمال (التي يكون الأصل جزءاً منها) وليس المنافع الاقتصادية التي يتم استغلالها من استخدام الأصل.

نتيجة لذلك، فانه لا يجوز استهلاك الآلات والممتلكات والمعدات باستخدام طريقة الإيرادات ولكن يمكن استخدامها لإطفاء الموجودات غير الملموسة في حالات محدودة جداً فقط.

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

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال شهر آب ٢٠١٤ بتعديل معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٧ (القوائم 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.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١) عرض القوائم المالية - (تعديلات)
تشمل هذه التعديلات تحسينات محدودة تتركز على الأمور التالية:

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

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٠) ومعيار 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 الأمور التالية:

- ينطبق الإستثناء من متطلبات التوحيد على الشركة الام التابعة لمنشأة استثمارية، عندما تقوم المنشأة الاستثمارية بقياس وتقييم 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، بينما يتم قياس وتقييم جميع الاستثمارات الأخرى في الشركات التابعة 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 (الذي يمتلك حصة في شركة حليفة أو مشروع مشترك) عند اتباع طريقة حقوق الملكية بالإبقاء على الطريقة المتبعة من قبل المنشآت الاستثمارية الحليفة أو المشاريع المشتركة عند قيامها بقياس وتقييم استثماراتها في الشركات التابعة على أساس القيمة العادلة.

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

(٣) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة المجموعة إلى ٣ قطاعات رئيسية:

- استثمارات مالية - تتمثل في المتاجرة بالأسهم والسندات بالإضافة الى الإيداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الامين.
- استثمارات عقارية - تتمثل بالعقارات والأراضي المملوكة من قبل المجموعة لغايات التأجير.
- طعام وشراب - تتمثل بمبيعات طعام وشراب الشركات التابعة.

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

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

المجموع الف دينار (غير منققة)	أخرى الف دينار	طعام وشراب الف دينار	استثمارات عقارية الف دينار	استثمارات مالية الف دينار
٢٣٧٨	٨	٥٧٤	٥٦	١٧٤٠
(١٣٩١)	(١٣١)	(٦٨١)	(٨٤)	(٤٩٥)
٩٨٧	(١٢٣)	(١٠٧)	(٢٨)	١٢٤٥
(١٩٨)				
٧٨٩				

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ -
صافي إيرادات القطاع
مصاريف موزعة
(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
مصروف ضريبة الدخل
ربح الفترة

١٦١٠	١٨	٦١٣	٦٠٩	٣٧٠
(١٥٠٢)	(١٣٠)	(٥٩٥)	(٨٩)	(٦٨٨)
١٠٨	(١١٢)	١٨	٥٢٠	(٣١٨)
٢٣				
١٣١				

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥ -
صافي إيرادات القطاع
مصاريف موزعة
(خسارة) ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
رفر في ضريبة الدخل
ربح الفترة

المجموع الف دينار (غير منققة)	أخرى الف دينار	طعام وشراب الف دينار	استثمارات عقارية الف دينار	استثمارات مالية الف دينار
٣٣٢٤٤	٩٨	١١٦٧	٩١٧٦	٢٢٨٠٣
٢١٧١	١١٩	٢٤٨	٩١	١٧١٣

٣٠ أيلول ٢٠١٦
الموجودات والمطلوبات
موجودات القطاع
مطلوبات القطاع

المجموع الف دينار (مدققة)	أخرى الف دينار	طعام وشراب الف دينار	استثمارات عقارية الف دينار	استثمارات مالية الف دينار
٣٢٩٠٢	٤٥٢	١٢٠٠	٩٠٢٩	٢٢٢٢١
٢٥٨٨	١٤٤	٢٨٤	٢٧٦	١٨٨٤

٣١ كانون الأول ٢٠١٥
الموجودات والمطلوبات
موجودات القطاع
مطلوبات القطاع

(٤) أرباح (خسائر) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
٤٠٦٧	-	أرباح متحققة
(٤٧٠,٢٦٩)	٣٧٨,٧٨٧	أرباح (خسائر) غير متحققة
١٠٥,٨٨٥	١٤٤,٤٧٢	عوائد توزيعات أسهم
(٣٦٠,٣١٧)	٥٢٣,٢٥٩	

(٥) تملك شركة تابعة

تملك شركة الاحداثيات العقارية المساهمة العامة قامت المجموعة بتاريخ اول كانون الثاني ٢٠١٥ بتوحيد استثماراتها الحليفة في شركة الاحداثيات العقارية المساهمة العامة بسبب سيطرة المجموعة على كامل عضوية مجلس ادارة شركة احداثيات العقارية المساهمة العامة البالغ خمسة اعضاء.

إن القيمة العادلة لموجودات ومطلوبات الشركة بتاريخ التملك هي كما يلي:

القيمة الدفترية بتاريخ التملك	القيمة العادلة بتاريخ التملك	
دينار	دينار	
٦٦٠	٦٦٠	ممتلكات ومعدات
٢٠٤٠٢,١٨٨	٣,٠٥٥,٣٥٥	عقارات تحت التطوير
٦,٣٤٠	٦,٣٤٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
٨,٥٥٨	٨,٥٥٨	الشامل الاخر
٢٩٩,٩٨٩	٢٩٩,٩٨٩	أرصدة مدينة اخرى
٢,٧١٧,٧٣٥	٣,٣٢١,٠٨٢	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٥٢,٦٤٣	٥٢,٦٤٣	مجموع الموجودات
٥٢,٦٤٣	٥٢,٦٤٣	أرصدة دائنة اخرى
	٣,٢٦٨,٤٣٩	مجموع المطلوبات
	(١,٨٦١,٩٢٢)	صافي الموجودات المملوكة بالقيمة العادلة
	(١,٣٨٠,٨٨٩)	ينزل: حقوق غير المسيطرين
	٢٥,٦٢٨	ينزل: القيمة الدفترية للإستثمار عند تحقق السيطرة
	٢٩٩,٩٨٩	الربح الناتج عن التملك
		صافي النقد الناتج عن عملية التملك

تملك حصة إضافية في شركة الإحداثيات العقارية المساهمة العامة:

قامت المجموعة خلال شهر آب ٢٠١٥ بزيادة حصتها في شركة الإحداثيات العقارية المساهمة العامة المحدودة بعد تاريخ التملك من ٤٣٪ إلى ٥٤٪ من خلال اكتتاب ما مقداره ٨٨٣ر١٣٥ سهم بسعر ٦٠٠ فلس لكل سهم.

قامت المجموعة خلال شهر نيسان ٢٠١٦ بزيادة حصتها في شركة الإحداثيات العقارية المساهمة العامة المحدودة من ٥٤٪ إلى ٥٨٪ من خلال اكتتاب ما مقداره ٤١٦ر٠٠٠ سهم بسعر ٦١٢ فلس لكل سهم.

(٦) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه لأغراض قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٠٤٠	٧٢٦	نقد في الصندوق
١٠٢ر٤١٩	٨١ر٣٩٨	• ودائع خاضعة لإشعار
٥٣٨ر٤٨٠	٣٩٥ر٩١٥	• ودائع لأجل
٩٧ر٥٣٩	٣٠١ر٠٣٨	حسابات جارية
٧٣٩ر٤٧٨	٧٧٩ر٠٧٧	

• تمثل هذه البنود وداائع المجموعة الخاضعة لإشعار ولأجل بالدينار الاردني لمدة شهر وبمعدل فائدة سنوية تتراوح ما بين ٣٪ - ٣ر٢٥٪.

(٧) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل أن تطرا تتمثل في كفالة بنكية بقيمة ١ر٨٤٠ر٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقا لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٧ (٣١ كانون الاول ٢٠١٥: ١ر٨٤٠ر٠٠٠ دينار) وكفالة بنكية لصالح مركز ايداع الاوراق المالية بقيمة ٥٠٠ر٠٠٠ دينار (٣١ كانون الاول ٢٠١٥: ٥٠٠ر٠٠٠ دينار).

(٨) بنود غير مدرجة في قائمة المركز المالي

تحتفظ المجموعة باستثمارات للغير بمبلغ ٥٣٥ر٥٣٨ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ (٣١ كانون الاول ٢٠١٥: ٤٧٨ر٣٩٤ دينار).

(٩) ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٤٦ر٦٣٥	٥ر١٠٨	رصيد بداية السنة
-	١٧٨ر١٠٣	مخصص ضريبة الدخل للفترة
٥ر٥٣٠	-	مخصص ضريبة عن دخل شركات تابعة
(١٤٧ر٠٥٧)	(٤ر٧٢٦)	ضريبة دخل مدفوعة
٥ر١٠٨	١٧٨ر٤٨٥	رصيد نهاية السنة

تتمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل المرحلية الموحدة مما يلي:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		
٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
-	١٧٨ر١٠٣	مخصص ضريبة الدخل للفترة
(٢٣ر٣٦٥)	١٩ر٧٨٩	موجودات ضريبية مؤجلة
(٢٣ر٣٦٥)	١٩٧ر٨٩٢	

تم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية حتى نهاية السنة المالية ٢٠١٣، وقامت دائرة ضريبة الدخل بالتدقيق على حسابات الشركة لعام ٢٠١٤ ولم تصدر قرارها النهائي بعد.

قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لشركة الثقة للاستثمارات الاردنية لعام ٢٠٠٩ وتم التوصل الى تدوير خسائر مقدارها ٦٦٨ر٢٥١ دينار، إلا ان قسم التدقيق في دائرة ضريبة الدخل رفض اجازة القرار فتقرر شطب الخسارة بعد عدم الموافقة مما دعا الى الاعتراض على القرار لدى المحكمة للمطالبة بتدوير الخسائر وباعتقاد المستشار الضريبي للمجموعة فانه سيتم تدويرها.

قامت شركة الثقة للاستثمارات الاردنية بتقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة التابعة لماكن للخدمات المالية عن الأعوام من ٢٠٠٧ الى ٢٠٠٩ وقررت فرض فروقات ضريبة دخل مقدارها ٢١٠ر٨٥٠ دينار و ٥٧ر٨٨٩ دينار وتدوير خسائر مقدارها ٣٦٨ر٥٠٨ دينار. وفي رأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي للشركة فانه لن يترقب على الشركة أية التزامات مقابل هذه المطالبات. تم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٤ وقامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة دخل السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

تم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل لشركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية حتى نهاية عام ٢٠١٤ وتم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

قامت الشركة العربية للقهوة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية. تم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٤.

قامت الشركة المتعددة لإدارة المطاعم بتقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية. تم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٤.

قامت شركة الإحداثيات العقارية بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤ و ٢٠١٥ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية. تم التوصل لتسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١١

(١٠) حقوق الملكية

رأس المال -

يبلغ رأسمال الشركة المصرح به ٢٩٠١٣٨٨٩ر٢٩ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

ان تفاصيل رأس المال هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٢٩٠١٣٨٨٩ر٢٩ (٨٩٣ر٢٠٩)	٢٩٠١٣٨٨٩ر٢٩ (٨٩٣ر٢٠٩)
(٢٨٣٧ر٥٥٥)	(٢٨٣٧ر٥٥٥)
٢٥٧٨٣ر١٢٥	٢٥٧٨٣ر١٢٥

رأس المال المكتتب به
أسهم خزينة مملوكة من قبل الشركة الام
أسهم خزينة مملوكة من قبل شركات تابعة*

* تمثل أسهم الخزينة ما مجموعه ٢٩٠٢٦ر٤٩١ سهم مملوكة من قبل شركة الثقة ودبي للإستثمار التي أصبحت تابعة لشركة الثقة للإستثمارات الأردنية في الأول من كانون الثاني ٢٠١٠. بلغت كلفة هذه الاسهم ٢٨٣٧ر٥٥٥ دينار في تاريخ التملك. علماً بان الشركة قد قامت بشراء هذه الاسهم قبل تاريخ التملك.

(١١) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركات الحليفة وكبار المساهمين والادارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل ادارة المجموعة.

الشركات التابعة

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

رأس المال		نسبة الملكية %	بلد التأسيس	اسم الشركة
٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦			
دينار	دينار			
١٩٥٨٨٤٣	١٩٥٨٨٤٣	٧٦,٦٤	الأردن	شركة العيادات الطبية محدودة المسؤولية
١٣٠٠,٠٠٠	١٣٠٠,٠٠٠	٦٨,٣٥	الأردن	شركة امكان للخدمات المالية
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	١٠٠	جزر فيرجن البريطانية	شركة عتار ليمتد
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الأمواج العالمية للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة مزايا للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة برهان الثقة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة نبراس للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة أس المعرفة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الرفاه للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٨١,٠٠٠	٨١,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والشام للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة الثقة والضيافة للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة السهل للاستثمارات المالية (شركة مساهمة خاصة)
٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة العربية للقهوة (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة زهر الثقة للاستثمارات العقارية (شركة مساهمة خاصة)
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة العلية العقارية (شركة مساهمة خاصة)
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	شركة للتعاون لإدارة العقارات (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة المتعددة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	١٠٠	الأردن	الشركة للرائدة لإدارة المطاعم (شركة ذات مسؤولية محدودة)
٤٠٧,٠٢٢٧	٤٠٤,٨٦٢٧	٥٨	الأردن	شركة الإحداثيات العقارية (شركة مساهمة عامة)
٢٣٣,٤٨٤٢	٢٣٣,٤٨٤٢	١٠٠	الأردن	شركة الثقة وبنو للاستثمار (شركة مساهمة خاصة)

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا

فيما يلي ملخص لمنافع الإدارة التنفيذية العليا للمجموعة:

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
٢٠١٥	٢٠١٦
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
١٤٥,٢٢٢	١٤٤,٩٩٥

رواتب واجور ومكافآت

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠١٥	٣٠ ايلول ٢٠١٦	اقساط قروض	
		تستحق خلال عام	طويلة الأجل
(مدققة) دينار	(غير مدققة) دينار	دينار	دينار
٦٦٦٥٣٠	٦٦٦٥٣٠	٣٩١٤٤٠	٢٧٥٠٩٠
١٧٦٩٢	١٤٠٦٥	٩٢٢٩	٤٨٣٦
٦٨٤٢٢٢	٦٨٠٥٩٥		

بنك الاردن
بنك المال الاردني

قرض بنك الأردن

تم بتاريخ ٢ ايلول ٢٠١٠ توقيع اتفاقية قرض مع بنك الأردن، حيث منحت الشركة بموجبها قرض بمبلغ ١٦٥٠٠٠٠٠ دينار بفائدة سنوية ٨,٢٥٪، يسدد القرض بعد فترة سماح مدتها عامين بموجب ٦٠ قسط شهري متساوي بقيمة ٢٧٥٠٠ دينار لكل قسط اعتباراً من تاريخ ١٩ ايلول ٢٠١٢ وحتى السداد التام، وذلك بضمان رهن العقار المملوك من شركة التعاون لإدارة العقارات بقيمة رهن ٩٠٠٠٠٠٠ دينار. تم خلال عام ٢٠١٥ سداد مبلغ ٦٤٥٠٤٤١ دينار من رصيد القرض دون أن يترتب على المجموعة أي غرامات للسداد المبكر وإعادة جدولة القرض ليستحق القسط الأول بتاريخ ١٤ شباط ٢٠١٧ والقسط الاخير بتاريخ ١٤ تشرين الأول ٢٠١٨.

قرض بنك المال الاردني

قامت شركة المتعددة لإدارة المطاعم (شركة تابعة) بتاريخ ٢٦ آب ٢٠١٤ بتوقيع اتفاقية قرض مع بنك المال الأردني، حيث منحت الشركة بموجبها قرض بمبلغ ٢٤٠١٤٠ دينار بفائدة سنوية ١٠,٥٪ تحتسب سنويا على أساس الرصيد اليومي، حيث يستخدم القرض لتمويل ١٠٠٪ من ثمن شراء سيارة، ويسدد بموجب أقساط شهرية متساوية عددها ٦٠ قسط قيمة كل قسط ٤٠٣ دينار اعتباراً من تاريخ ٣٠ ايلول ٢٠١٤ وحتى السداد التام.

(١٣) اطفاء الخسائر المتراكمة

بناءً على اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ نيسان ٢٠١٥ فقد تمت الموافقة على اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة للشركة الام (الثقة للاستثمارات الاردنية) البالغة ٨٩٤ر٨١٤ دينار في حساب علاوة الاصدار.

