

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

بسم الله الرحمن الرحيم

التاريخ :- ٢٠١١ / ٠٧ / ١٨

الرقم :- ٣٩ / ص.ف / ٢٠١١

السادة / بورصة عمان المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،،

للبيعة الحرة
١٨ / ٧ / ٢٠١١

الموضوع : البيانات المالية النصف سنوية لعام ٢٠١١

بالإشارة إلى الموضوع أعلاه ، وعملا بأحكام المادة (٧٢) من " تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة ٢٠٠٥ " ، نرفق لكم طيه الميزانية النصف سنوية المراجعة كما هي في ٢٠ / ٠٦ / ٢٠١١

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام والتقدير

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

مساعد المدير العام

أسامة خطاب

شركة
سنابل الخير
للاستثمارات المالية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

١٨ تموز ٢٠١١

الرقم المتسلسل: ٢١٤٤

رقم الملف: ٦٦

الجهة المختصة: الإدارة العامة

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية (مراجعة غير مدققة)

كما في 30 حزيران 2011

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

620 11 03

الى السادة رئيس وأعضاء هيئة المديرين
شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة سنابل الخير للاستثمارات المالية ذات المسؤولية المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلي كما في 30 حزيران 2011 وكلاً من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن هيئة المديرين مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة " . 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 . ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا 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 .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

تنتهي السنة المالية في 31 كانون الاول 2011 غير انه تم اعداد هذه القوائم لأغراض هيئة الاوراق المالية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه


نبيل محمد عبيدات
اجازة رقم 877

عمان في 5 تموز 2011

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية
2	قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2011 (قائمة أ)
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (قائمة ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (قائمة ج)
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2011 (قائمة د)
6-15	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة) قائمة ا

		30 حزيران 2011	31 كانون الاول 2010
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني مدققة
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	3,563,336	3,869,145
محفظه استثمارية / البنك الاسلامي الاردني		2,500,000	2,500,000
شيكات برسم التحصيل		-	588,357
ذمم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي	4	5,361,427	3,847,428
ذمة مركز ايداع الاوراق المالية		1,005,463	1,913,603
صندوق ضمان التسوية		25,000	25,000
الحسابات المدينة المتنوعة	5	15,735	29,649
مجموع الموجودات المتداولة		12,470,961	12,773,182
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر	6	95,425	104,050
الممتلكات والمعدات - بالصافي	7	89,194	104,828
الموجودات غير الملموسة - بالصافي	8	1,898	2,907
مجموع الموجودات غير المتداولة		186,517	211,785
مجموع الموجودات		12,657,478	12,984,967
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
ذمم عملاء الوساطة الدائنة		1,156,585	1,539,061
مخصص ضريبة دخل	2 و	75,813	230,739
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	2,045	25,645
مجموع المطلوبات المتداولة		1,234,443	1,795,445
حقوق الملكية			
رأس المال		5,000,000	5,000,000
الاحتياطي الاجباري		850,747	850,747
التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية		(18,725)	(10,100)
الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)		5,591,013	5,348,875
مجموع حقوق الملكية		11,423,035	11,189,522
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		12,657,478	12,984,967

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للسهور السنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة) قائمة ب

	ايضاح	30 حزيران 2011 دينار اردني	30 حزيران 2010 دينار اردني
<u>الاييرادات</u>			
عمولات الوساطة		542,108	1,019,159
الاييرادات الاخرى	10	4,854	24,125
أرباح متحققة من المتاجرة في محفظة الاسهم		-	737
مجموع الاييرادات		546,962	1,044,021
الاستهلاكات و الاطفاءات		(16,688)	(19,260)
المصاريف الادارية والعمومية	11	(211,967)	(264,149)
العمولات البنكية		(356)	(379)
الديون المشكوك في تحصيلها		-	(35,000)
ربح الفترة قبل الضريبة		317,951	725,233
مخصص ضريبة دخل		(75,813)	(174,056)
ربح الفترة بعد الضريبة		242,138	551,177
<u>يطرح : بنود الدخل الشامل الاخرى :</u>			
التغير في القيمة العادلة - بالصافي		(8,625)	(3,787)
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)		233,513	547,390

- لم يتم اجراء توزيع لمكافأة اعضاء هيئة المديرين كون القوائم المالية مرحلية .

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية لشهور السنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة)

قائمة ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	التغير المتركم في القيمة العادلة	الارباح المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 1 كانون الثاني 2010	5,000,000	749,908	(851)	4,697,059	10,446,116
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)	-	-	(3,787)	551,177	547,390
الرصيد في 30 حزيران 2010	5,000,000	749,908	(4,638)	5,248,236	10,993,506
الرصيد في 1 كانون الثاني 2011 (قائمة أ)	5,000,000	850,747	(10,100)	5,348,875	11,189,522
مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)	-	-	(8,625)	242,138	233,513
الرصيد في 30 حزيران 2011 (قائمة أ)	5,000,000	850,747	(18,725)	5,591,013	11,423,035

لم يتم اجراء توزيع للاحتياطيات كون القوائم المالية تمثل قوائم مالية مرحلية.

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

لشهور السنة المنتهية في 30 حزيران 2011 (مراجعة غير مدققة) قائمة ب

	30 حزيران 2010	30 حزيران 2009
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	دينار اردني	دينار اردني
ربح الفترة بعد مخصص ضريبة الدخل	242,138	551,177
الديون المشكوك في تحصيلها	-	35,000
الاستهلاكات و الاطفاءات	16,688	19,260
(ارباح) بيع ممتلكات ومعدات	-	(2,050)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل (الزيادة) <u>النقص في الموجودات المتداولة</u>	258,826	603,387
الحسابات المدينة المتنوعة وصندوق ضمان التسوية والشيكات	602,271	318,435
ذمم عملاء الوساطة المدينة	(1,513,999)	(1,165,402)
ذمة مركز ايداع الاوراق المالية	908,140	9,082
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم عملاء الوساطة الدائنة	(382,476)	(386,851)
مخصص ضريبة الدخل	(154,926)	(157,880)
الحسابات الدائنة المتنوعة	1,400	(7,290)
مكافأة أعضاء هيئة المديرين	(25,000)	(25,000)
صافي النقد (المستخدم في) <u>الانشطة التشغيلية</u>	(305,764)	(811,519)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء ممتلكات ومعدات	(45)	(60,959)
المتحصلات من بيع ممتلكات ومعدات	-	36,000
موجودات مالية في شركة زميلة	-	418,819
الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر	-	(25,300)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(45)	368,560
صافي (النقص) في رصيد النقد	(305,809)	(442,959)
النقد في الصندوق ولدى البنوك بداية الفترة	6,369,145	3,938,640
النقد في الصندوق ولدى البنوك نهاية الفترة (قائمة أ)	6,063,336	3,495,681
<u>يتمثل رصيد النقد والنقد المعادل فيما يلي :</u>		
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3,563,336	995,681
محفظة استثمارية / البنك الاسلامي الاردني	2,500,000	2,500,000
النقد والنقد المعادل نهاية الفترة (قائمة أ)	6,063,336	3,495,681

ان الايضاحات المرفقة من (1) الى (16) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها