

Date .....

No. ....

١٨ / ٤ / ٢٠٠٤

FS - BROKER 24 - 18/4 Nov 5

تقرير فاحصي الحسابات

السادة / شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية المحترمين

قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة للشركة كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ وبيان قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

إن أعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد أجرينا تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري . ويشمل التدقيق الفحص وعلى أساس اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة وتقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا بأن تدقيقنا يوفر أساسا معقولا للرأي الذي نبديه .

برأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة جميع النواحي المادية للمركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال درويش

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

محاسبون وقاحصو حسابات قانونيون

ولم الاجازة ( ٢ )

صان - الاردن

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٤/١٢/٣١

بيان (أ)

| الموجودات                           | سنة ٢٠٠٣           | سنة ٢٠٠٤           |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                     | فلس دينار          | فلس دينار          |
| <b>الموجودات المتداولة</b>          |                    |                    |
| الصندوق                             | ٦٥١٢٧,٨٧٧          | ٠,٠٠٠              |
| بنوك مدينة                          | ١٢٩٢٤٥,٠٠٠         | ٠,٠٠٠              |
| ذمم مدينة                           | ٦٦٣٤٠,٢١٥          | ٢٣٠٩٤٤,٢٤٣         |
| تأمينات كفالات                      | ١٥٥٠١,٦٣٤          | ٣٧٧٠,١,٦٣٤         |
| محفظه الاوراق المالية               | ٩٤٠٢٥٣,٥٥٧         | ١٧٧٤٨٢٦,٧٤٤        |
| المساهمة في صندوق الوسطاء           | ٣٢٤٣٥,٠٢٩          | ٦٥٨١٥,٥٩٠          |
| <b>مجموع الموجودات المتداولة</b>    | <b>١٢٤٨٩٠٣,٣١٢</b> | <b>٢١٠٩٢٨٨,٢١١</b> |
| <b>الموجودات غير المتداولة</b>      |                    |                    |
| صافي شهرة المحل                     | ١,٠٠٠              | ١,٠٠٠              |
| مجموع الموجودات غير المتداولة       | ٤٠٥٦٧,١٢٥          | ١٤٩٦٧٨,٩٢٥         |
| ينزل/ الاستهلاك المتراكم            | (٣٩١٧٨,٦٩٩)        | (٤٧٢٠٢,٢٢٣)        |
| <b>صافي الموجودات غير المتداولة</b> | <b>١٣٨٩,٤٢٦</b>    | <b>١٠٢٤٧٧,٧٠٢</b>  |
| <b>مجموع الموجودات</b>              | <b>١٢٥٠٢٩٢,٧٣٨</b> | <b>٢٢١١٧٦٥,٩١٣</b> |

## المطلوبات والحقوق

### المطلوبات المتداولة

|                           |             |              |
|---------------------------|-------------|--------------|
| م. مستحقة وغير مدفوعة     | ٦٠٠,٠٠٠     | ٦٠٠,٠٠٠      |
| ذمم دائنة                 | ١١٠.٤٠٧,٦٦٢ | ٣٧٥٣٦٢,٦١٧   |
| القروض (١)                | ٦٧٤٢٨,٧٣١   | ٠,٠٠٠        |
| بنك الاتحاد               | ١٩٦٧٧٤,٨٠٨  | ١٠.٨٩١٨٥,٨٩٩ |
| ضريبة دخل                 | ٣٩٣٨,٨٧٠    | ٤٦٧٥٢,١٤١    |
| القرض (٢)                 | ٤٤٩٨٣٧,٨٨٤  | ٠,٠٠٠        |
| مجموع المطلوبات المتداولة | ٨٢٨٩٨٧,٩٥٥  | ١٥١١٩٠٠,٦٥٧  |

### راس المال والحقوق

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| راس المال               | ٥.٠٠٠.٠٠٠,٠٠٠ | ٥.٠٠٠.٠٠٠,٠٠٠ |
| احتياطي اجباري          | ١٢٦٣٠,٨٣٥     | ٢٩٩٢٧,٩٩٨     |
| احتياطي اختياري         | ٢٥٢٦١,٦٧٠     | ٥٩٨٥٥,٩٩٦     |
| ارباح مدوره             | ٧.٨٩,٩٦٦      | ٨٥٣٥٦,٨٤٣     |
| جاري الشركاء            | (١٢٣٦٧٧,٦٨٨)  | ٢٤٧٢٤,٤١٩     |
| صافي راس المال والحقوق  | ٤٢١٣٠٤,٧٨٣    | ٦٩٩٨٦٥,٢٥٦    |
| مجموع المطلوبات والحقوق | ١٢٥.٢٩٢,٧٣٨   | ٢٢١١٧٦٥,٩١٣   |

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١

بيان (ب)

| البيان                                               | سنة ٢٠٠٣     | سنة ٢٠٠٤     |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
|                                                      | فلس دينار    | فلس دينار    |
| ايراد عمولات التداول                                 | ٣٢٢٩٤٥,٨٤    | ٦٤٩٢١٧,١٧٥   |
| ايرادات اخرى                                         | ٧٨١٥,٦٧٥     | ١٧١٨,٥٥١     |
| مجموع الايرادات                                      | ٣٣٠٧٦١,٥١٥   | ٦٥٠٩٣٥,٧٢٦   |
| ينزل / م. عمومية والادارية - كشف ١                   | (١٨٥٥٩٧,٨٢٠) | (٤٦٩٩٤٠,٥٦٥) |
| ينزل / الاستهلاكات                                   | (١٤٣٤,٣٣٠)   | (٨٠٢٣,٥٢٤)   |
| ديون معدومة                                          | (١٢١٢٦٦,٦٨٦) | ٠,٠٠٠        |
| مجموع التفضيلات                                      | (٣٠٨٢٩٨,٨٣٦) | (٤٧٧٩٦٤,٠٨٩) |
| صافي الربح (خسارة) السنة                             | ٢٢٤٦٢,٦٧٩    | ١٧٢٩٧١,٦٣٧   |
| يضاف ارباح (خسائر) مدوره                             | (٦٧٠٧,١٩٩)   | ٧٠٨٩,٩٦٦     |
| الارباح (الخسائر) المرحلة لمساب توزيع الارباح بيان ج | ١٥٧٥٥,٤٨٠    | ١٨٠٠٦١,٦٠٣   |

شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان حساب التوزيع عن السنة المنتهية في ٢٠٠٤/١٢/٣١

بيان (ج)

| البيان                   | جزئي      |       | كلي         |       |
|--------------------------|-----------|-------|-------------|-------|
|                          | فلس       | دينار | فلس         | دينار |
| الربح المرحل من البيان ب |           |       | ١٨٠.٠٦١,٦٠٣ |       |
| احتياطي اجباري ١٠%       | ١٧٢٩٧,١٦٣ |       |             |       |
| احتياطي اختياري ٢٠%      | ٣٤٥٩٤,٣٢٦ |       |             |       |
| ضريبة دخل                | ٤٢٨١٣,٢٧١ |       |             |       |
| ارباح مدورة              | ٨٥٣٥٦,٨٤٣ |       |             |       |
|                          |           |       | ١٨٠.٠٦١,٦٠٣ |       |

## شركة الاردن والخليج للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدده

عمان - المملكة الاردنية العاشمية

قائمة التدفقات النقدية عن الفترة المنتهية في ٢٠٠٤/١٣/٣١

| البيان                                               | جزئي         | كلي           |
|------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| <b>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</b>         |              |               |
| صافي الربح من قائمة الدخل                            | ١٧٢٩٧١,٦٣٧   |               |
| يضاف مصاريف استهلاكات                                | ٨٠٢٣,٥٢٤     |               |
| يضاف - ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة |              |               |
| الزيادة في الذمم المدينة                             | (١٦٤٦٠٤,٠٢٨) |               |
| الزيادة في تامينات كفالات                            | (٢٢٢٠٠,٠٠٠)  |               |
| الزيادة في محفظة الاوراق المالية                     | (٨٣٤٥٧٣,١٨٧) |               |
| يضاف - ينزل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة |              |               |
| الزيادة مصاريف مستحقة وغير مدفوعة                    | ٢٦٤٩٥٤,٩٥٥   |               |
| الزيادة في الذمم الدائنة                             |              |               |
| <b>صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</b>    |              | (٥٧٥٤٢٧,٠٩٩)  |
| <b>التدفقات من الانشطة الاستثمارية</b>               |              |               |
| الزيادة في الموجودات الثابتة                         | (١٠٩١١١,٨٠٠) |               |
| <b>صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية</b>          |              | (١٠٩١١١,٨٠٠)  |
| <b>التدفقات من الانشطة التمويلية</b>                 |              |               |
| النقص في القروض                                      | (٥١٧٢٦٦,٦١٥) |               |
| الزيادة في حساب الجارى                               | ١٤٨٤٠٢,١٠٧   |               |
| <b>صافي التدفقات من الانشطة التمويلية</b>            |              | (٣٦٨٨٦٤,٥٠٨)  |
| <b>صافي التدفقات النقدية</b>                         |              | (١٠٥٣٤٠٣,٤٠٧) |
| النقدية وشبه النقدية في ٢٠٠٤/١/١                     | ٣٠٠٣٣,٠٩٨    |               |
| <b>النقدية وشبه النقدية في ٢٠٠٤/١٣/٣١</b>            |              | (١٠٢٣٣٧٠,٣٠٩) |