

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

بسم الله الرحمن الرحيم

SENT ANNUAL - BROKER 64- 27/7 2006

٢٥٧٢ ٠٩ ٠٩ ٧٣ ١٤ ٣٨

الرقم : ٧٦ / ص.أ / ٢٠٠٦

J.S.B.

التاريخ : ٢٠٠٦/٧/٢٧

السادة / هيئة الأوراق المالية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،

لاحقا لكتابنا رقم ٧٥ / ص.أ / ٢٠٠٦ تاريخ ٢٠٠٦/٦/٢٤ ، ارفق بطيه البيانات المالية وتقرير مراجع

الحسابات للفترة المنتهية بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

أسامة الخطاب

نائب المدير العام

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مراجع الحسابات

للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006

]

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

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2006 و 31 كانون الاول 2005 (بيان أ)
3	بيان الدخل للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006 (بيان د)
6-10	ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير مراجع الحسابات



تقرير مراجع الحسابات

620 06 03

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

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة سنابل الخير للاستثمارات المالية ذات المسؤولية المحدودة كما في 30 حزيران 2006 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (2400) ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسارات من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، اننا لم نقوم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يستترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 4 تموز 2006

البيانات المالية

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ١

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2006 و 31 كانون الاول 2005

	ايضاح	30 حزيران 2006 دينار اردني	31 كانون الاول 2005 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		1,574,589	1,104,174
محفظة الاوراق المالية / متاجرة	3	325,910	-
استثمارات في المحافظ الاستثمارية		-	1,000,000
ذمم وسطاء		485,557	-
ذمم عملاء الوساطة		766,993	-
حسابات مدينة متنوعة	4	144,435	331,500
مجموع الموجودات المتداولة		3,297,484	2,435,674
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	5 ، ١2	145,738	48,380
مجموع الموجودات		3,443,222	2,484,054
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
حسابات دائنة متنوعة	6	2,509	992
مجموع المطلوبات المتداولة		2,509	992
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع		2,500,000	2,500,000
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة/السنة		940,713	(16,938)
مجموع حقوق الشركاء		3,440,713	2,483,062
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		3,443,222	2,484,054

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006

ايضاح	30 حزيران 2006 دينار اردني	الايرادات
ب 2	1,185,758	عمولة الوساطة
	16,839	ايرادات اخرى
	<u>1,202,597</u>	مجموع الايرادات
		<u>المصاريف</u>
	62,178	(خسائر) بيع الاوراق المالية
	16,551	(خسائر) غير متحققة عن تقييم المحفظة
7	164,144	مصاريف ادارية وعمومية
	2,073	عمولات بنكية
	<u>244,946</u>	مجموع المصاريف
	957,651	ربح الفترة
	(16,938)	(الخسائر المتراكمة) بداية الفترة
	<u>940,713</u>	الارباح المدورة في نهاية الفترة

لا توجد ارقام مقارنة لعدم وجود بيانات مالية مرحلية في تلك الفترة .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006

المجموع	الأرباح المدورة (الخسائر) المتراكمة	رأس المال	البيان
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
2,500,000	-	2,500,000	رأس المال
(16,938)	(16,938)	-	(خسارة) الفترة (بيان ب)
2,483,062	(16,938)	2,500,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2005 (بيان أ)
957,651	957,651	-	ربح الفترة (بيان ب)
3,440,713	940,713	2,500,000	الرصيد في 30 حزيران 2006 (بيان أ)

لا توجد ارقام مقارنة لعدم وجود بيانات مالية مرحلية في تلك الفترة .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 اذار 2006

بيان د

30 حزيران 2006
دينار اردني

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

ربح الفترة	957,651	
الاستهلاكات	10,740	
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	968,391	
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
حسابات مدينة متنوعة	187,065	
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم وسطاء	(485,557)	-
ذمم عملاء الوساطة	(766,993)	-
حسابات دائنة متنوعة	1,517	
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(95,577)	

التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

شراء موجودات ثابتة	(108,098)	
محفظة الاوراق المالية	(325,910)	
استثمارات في المحافظ الاستثمارية	1,000,000	
صافي النقد الناتج عن الانشطة الاستثمارية	565,992	
الزيادة في رصيد النقد	470,415	
النقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	1,104,174	
النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة	1,574,589	

لا توجد ارقام مقارنه لعدم وجود بيانات مالية مرحلية في تلك الفترة .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

ايضاحات
حول البيانات المالية

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

تأسيس الشركة وغاياتها

-1

تأسست شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة بمقتضى احكام قانون الشركات لسنة 1997 ، وسجلت في سجل الشركات المساهمة الخصوصية تحت رقم (10219) بتاريخ 2005/6/6، ومن غايات الشركة شراء وبيع الاوراق المالية بالعمولة لحساب الغير وفق أوامر محددة ولحسابها الخاص مباشرة ، وممارسة أعمال شركات الخدمات المالية (ادارة الاستثمار وأمانة الاستثمار وتقديم الاستشارات المالية) وممارسة كافة الاعمال التي تراها الشركة مناسبة لتحقيق غاياتها بما لا يتعارض مع قانون هيئة الاوراق المالية والانظمة والتعليمات الصادرة بموجبه .

السياسات المحاسبية الهامة

-2

الموجودات الثابتة والاستهلاكات

ا.

يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين 10 - 25 بالمائة .

أوراق مالية للمتاجرة

ب.

يتم قيد الاستثمارات بالتكلفة ويعاد تقييمها في نهاية الفترة بالقيمة العادلة ويؤخذ فرق التقييم الى بيان الدخل .

الايرادات

ج.

تتحقق ايرادات العمولات عند اتمام عمليات بيع وشراء الاسهم واصدار الفاتورة للعميل .

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

محفظه الاوراق المالية

يتألف هذا البند مما يلي :

	عدد الاسهم	30 حزيران 2006 دينار اردني	31 كانون الاول 2005 دينار اردني
الوطنية لصناعة الكوابل	30600	71,493	-
العقارية الاستثمارية - عقاركو	200	341	-
حديد الاردن	20145	79,127	-
شركة الاتصالات الاردنية	4962	24,482	-
مجمع الضليل الصناعي	117206	167,018	-
المجموع		342,461	-
تعديلات القيمة العادلة (بيان ب)		(16,551)	-
الصافي		325,910	-

الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2006 دينار اردني	31 كانون الاول 2005 دينار اردني
أمانات صندوق الوسطاء	102,442	299,000
مصاريف مدفوعة مقدماً	16,993	7,500
تأمينات كفالات	25,000	25,000
المجموع	144,435	331,500

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

5- الموجودات الثابتة

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005		30 حزيران 2006	
	دينار اردني	صافي القيمة الدفترية	دينار اردني	صافي القيمة الدفترية
	دينار اردني	الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك	التكلفة في نهاية الفترة
	دينار اردني	دينار اردني	بالمائة	دينار اردني
ديكورات	45,595	79,656	15	96,239
أجهزة وأدوات مكتبية	1,325	7,872	15	15,940
أثاث	1,460	18,842	10	24,164
أجهزة وبرامج كمبيوتر	-	22,865	25	48,427
محور طاقة	-	1,001	15	3,594
سيارات	-	15,502	-	15,900
المجموع	48,380	145,738		204,264

ب. تم تحويل موجودات ثابتة كلفتها 47,786 دينار من البنك الاسلامي وهي مستهلكة بالكامل وتم اظهار كامل الكلفة في الاضافات وارصدت مجمعات استهلاكها ضمن مجمع الاستهلاك المتراكم .

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

الحسابات الدائنة المتنوعة

-(6)

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006
	دينار اردني	دينار اردني
أمانات ضريبة الدخل	412	-
مصاريف مستحقة	580	-
عمولات هيئة الاوراق المالية المستحقة	-	2,509
المجموع	992	2,509

شركة سنابل الخير للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

30 حزيران 2006

دينار اردني

رسوم واشتراكات ورخص	8,483
رواتب	59,706
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	6,218
رسوم انتساب	2,400
قرطاسية ومطبوعات	4,195
ضيافة	1,812
بريد وبرق وهاتف	2,280
دفاتر شيكات	125
أتعاب مهنية	330
تنقلات هيئة المديرين	4,500
مصاريف صندوق حماية المستثمر	32,541
التأمين الصحي	3,248
الاستهلاكات	10,740
مياه وكهرباء	601
الاجارات	9,340
بدل خدمات	4,938
صيانة	1,297
دعاية واعلان	2,410
مطالبات عقود مغلقة مدفوعة لمركز الايداع	3,292
مصاريف سيارات	414
تنقلات وسفر	3,139
مواصلات	719
ضريبة معارف	386
مصاريف تداول	373
مصاريف فتح حسابات	657
المجموع	164,144