

شركة آسيا للوساطة المالية Asia Stock Brokers

التاريخ: ٢٥ تموز، ٢٠٠٧

الرقم: ٢٤٧ آسيا (ك) / ٧ / ٢٠٠٧

SEMI ANNUAL - BROKER 46 - S-8-MT

حضرة السادة/هيئة الأوراق المالية المحترمين،،

الموضوع: البيانات المالية وتقرير مراجعة الحسابات

للفترة المنتهية في ٢٠٠٧/٦/٣٠

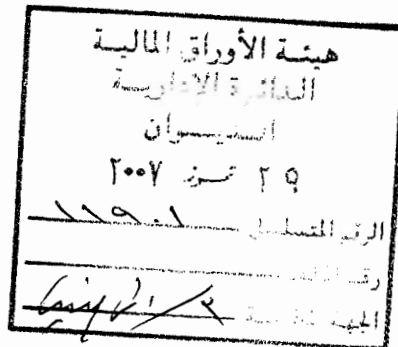
تحية وبعد،

مرفق طيه هذا الكتاب نسخة عن البيانات المالية وتقرير مراجعة الحسابات للفترة المنتهية
٢٠٠٧/٣٠ حزيران/٢٠٠٧.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عاصم الصغير

مدير الوساطة



هاتف: ٥٦٧٣٠٧٦ فاكس: ٥٦٧٦٠٣٠ ص.ب. ٩٣٠٦٥٠ عمان ١١١٩٣ الأردن

TEL: 5673076 FAX: 5676030 P.O.Box 930650 Amman 11193 Jordan

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
و تقرير مراجعة الحسابات
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

البيان	الصفحة
-	١
أ	٢
ب	٣
ج	٤
د	٥
-	١٢-٦

تقرير مراجعة الحسابات

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

إيضاحات حول البيانات المالية (١-١٤)

تقرير مراجعة الحسابات

حضرات السادة شركاء
شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة آسيا للوساطة المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وكل من بيان الدخل و بيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد تمت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠)، والذي يتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. ونقتصر أعمال المراجعة أساساً على استفسارات من المسؤولين و على تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقوم بأعمال تدقيق وعليه فإننا لا نبدي رأياً حول تدقيق البيانات المالية المذكورة أعلاه.

لم يؤخذ في البيانات المالية المرحلية مخصص لضريبة الدخل و لدعم البحث العلمي و رسوم صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني و يتم أخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة.

النتيجة

استناداً إلى مراجعتنا فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

" محمد جمال " بشر النوباني
(إجازة رقم ٥٣٩)
شركة نوباني وشركاه
IBDO
الوطنية

عمان في ٨ تموز ٢٠٠٧

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
موجودات متداولة			
نقد ونقد معادل	٣	-	٧,٢٢٥
إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة	٤	٥,١٠١,١٢٥	٥,١٩٧,٣٦٢
ذمم مدينة	٥	٣,٠٨٤,٧٦٨	٣,٢٠٥,٥٢٢
ذمم اطراف ذات علاقة	٦	١٨٠,٤٣٦	١٣٦,٨٠٩
أرصدة مدينة أخرى	٧	٨٢,٦٦٦	٧٧,٤٩٥
مجموع الموجودات المتداولة		٨,٤٤٨,٩٩٥	٨,٦٢٤,٤١٣
موجودات غير متداولة			
ممتلكات و الآت و معدات	٨	٢٧,٨٥٥	٣٦,٢٤٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٧,٨٥٥	٣٦,٢٤٢
مجموع الموجودات		٨,٤٧٦,٨٥٠	٨,٦٦٠,٦٥٥
مطلوبات وحقوق الشركاء			
مطلوبات متداولة			
بنوك دائنة	٩	١,٨٧٧,٧٣٠	٢,١٩٣,٣٤٨
ذمم دائنة		٦١٦,٧١٧	٤٥٥,٥٤٢
ذمم أطراف ذات علاقة	١٠	٣,٧١٣,١٨٥	٣,٧٩١,٢٦٣
أرصدة دائنة أخرى	١١	٩,٣٠٦	٢٥٣,٩٢٨
مجموع المطلوبات المتداولة		٦,٢١٦,٩٣٨	٦,٦٩٤,٠٨١
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع		١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠
علاوة إصدار		٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
إحتياطي إجباري		١٢٨,٥٤٥	١٢٨,٥٤٥
أرباح مدورة		٣٣١,٣٦٧	٣٨,٠٢٩
مجموع حقوق الشركاء - بيان ج		٢,٢٥٩,٩١٢	١,٩٦٦,٥٧٤
مجموع المطلوبات و حقوق الشركاء		٨,٤٧٦,٨٥٠	٨,٦٦٠,٦٥٥

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	إيضاحات	
دينار أردني	دينار أردني		
٩٥٥,٧٣٣	٣٩٨,٦٦٨		إيرادات عمولات
(١٠١,٤٨٥)	٢٧٦,٣٥٠		أرباح (خسائر) المتاجرة في أوراق مالية لغايات المتاجرة
-	٧٤,٤٢٧		حصة الشركة من توزيعات أرباح الشركات المستثمر فيها
٨٥٤,٢٤٨	٧٤٩,٤٤٥		صافي الإيرادات
			خسائر غير متحققة من فروقات إعادة تقييم
(٦٥,٨٧٩)	(٢٤٥,٥٢٣)	٤	إستثمارات في أوراق مالية
(١٣٧,٠١٩)	(١٢٣,٧١٣)	١٢	مصاريف إدارية وعمومية
(٦,٩١٢)	(٨,٦٩٨)		إستهلاك
(٧٨,٣١٤)	(٨٠,٧٩٥)		مصاريف تمويلية
٧,٥٦٠	٢,٦٢٢		إيرادات أخرى
٥٧٣,٦٨٤	٢٩٣,٣٣٨		ربح الفترة - بيان ج

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

المجموع	إحتياطي إجباري	أرباح مدورة	علاوة إصدار	رأس المال المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٢٣٧,٧٠٥	٩٧,٠٩١	٦٤٠,٦١٤	-	٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون ثاني ٢٠٠٦
٥١,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	١,٠٠٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
٣٠٠,٠٠٠	-	-	٣٠٠,٠٠٠	-	علاوة إصدار
(٦٤٠,٦١٤)	-	(٦٤٠,٦١٤)	-	-	أرباح تم توزيعها
٦٩,٤٨٣	-	٦٩,٤٨٣	-	-	صافي ربح السنة
-	٣١,٤٥٤	(٣١,٤٥٤)	-	-	إحتياطي إجباري
١,٩١٦,٥٧٤	١٢٨,٥٤٥	٣٨,٠٢٩	٣٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان أ
١,٦٦٦,٥٧٤	١٢٨,٥٤٥	٣٨,٠٢٩	٣٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون ثاني ٢٠٠٧
٢٩٣,٣٣٨	-	٢٩٣,٣٣٨	-	-	صافي ربح الفترة - بيان ب
٢,٢٥٩,٩١٢	١٢٨,٥٤٥	٣٣١,٣٦٧	٣٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٥٧٣,٦٨٤	٢٩٣,٣٣٨	صافي ربح الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
٦,٩١٢	٨,٦٩٨	استهلاك
٦٥,٨٧٩	٢٤٥,٥٢٣	خسائر غير متحققة من فروقات إعادة تقييم إستثمارات في أوراق مالية
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٣٠١,٢٤٤	١٢٠,٧٥٤	ذمم مدينة
٩,٦٦٢	(٥,١٧١)	أرصدة مدينة أخرى
(٩١١,٥٧٨)	١٦١,١٧٥	ذمم دائنة
(١,٣٣٤,٧٨٥)	(١٢١,٧٠٥)	ذمم أطراف ذات علاقة
(٢٥٨,٦٤٥)	(٢٤٤,٦٢٢)	أرصدة دائنة أخرى
(١,٥٤٧,٦٢٧)	٤٥٧,٩٩٠	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١,١٨٦,٩١٧)	(١٤٩,٢٨٦)	إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة
(٥,٢٦٢)	(٣١١)	شراء ممتلكات و الآت و معدات
(١,١٩٢,١٧٩)	(١٤٩,٥٩٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٧٦٤,٦٦١	(٣١٥,٦١٨)	بنوك دائنة
٣٠٠,٠٠٠	-	علاوة إصدار
١,٠٠٠,٠٠٠	-	رأس المال المدفوع
(٦٤٠,٦١٤)	-	أرباح موزعة
(٥٠٠,٠٠٠)	-	جاري الشركاء
١,٩٢٤,٠٤٧	(٣١٥,٦١٨)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية
(٨١٥,٧٥٩)	(٧,٢٢٥)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
٨٧٤,١٩٥	٧,٢٢٥	نقد و نقد معادل في بداية السنة
٥٨,٤٣٦	-	نقد و نقد معادل في نهاية الفترة - بيان أ

شركة آسيا للوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

١. الكيان القانوني والنشاط

تأسست الشركة وسجلت في وزارة الصناعة والتجارة لدى مراقب الشركات كشركة ذات مسؤولية محدودة (شركة وساطة مالية) بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠٠٤ تحت رقم ٩٠٣٢ .

وغاياتها هي :

- العمل كوسيط في بورصة عمان وفقاً لقانون الأوراق المالية ونظامه والتعليمات الصادرة بمقتضاه وكذلك فإن عمل الشركة كوسيط في السوق وكشركة للخدمات المالية يشتمل على الأعمال المبينة أدناه:
- أ - بيع وشراء الأوراق المالية بالعمولة لحساب الغير وفق أوامر محددة أو لحسابها الخاص.
- ب - تعاطي أعمال الوساطة المالية لدى أسواق الأوراق المالية.
- ج - العمل كمستشار مالي للإستثمار في الأوراق المالية.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، باستثناء إستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة والتي تظهر بالقيمة العادلة.

ب. النقد و النقد المعادل

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية فإن بند النقد و النقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق ، و الحسابات الجارية لدى البنوك، و الودائع تحت الطلب و الودائع الثابتة المودعة لفترة ثلاثة أشهر من تاريخ ربطها ويطرح من بند النقد و النقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتذبذب بين المدين والدائن خلال السنة.

ج. محفظة الأوراق المالية

تصنف الاستثمارات في الأوراق المالية وفقاً لنية الشركة في التعامل مع هذه الاستثمارات، يتم قيد مشتريات محفظة الأوراق المالية من الأسهم والسندات بالتكلفة ويتم احتساب تكلفة المحفظة لبنودها وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك، تقيم الأوراق المالية المحتفظ بها لأغراض المتاجرة في نهاية السنة بالقيمة العادلة و تظهر الأرباح أو الخسائر غير المنحقة منها ضمن بيان الدخل، و يتم تقدير القيمة العادلة للاستثمارات المالية المتداولة بسعر الإغلاق في بورصة عمان و عند عدم التمكن من تحديد القيمة العادلة فيجري تقييم الأوراق المالية بالتكلفة.

د. الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بقيمتها الصافية القابلة للتحويل .

هـ. الممتلكات و الآلات و المعدات

يتم إثبات كافة الموجودات الثابتة بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الإستهلاك المتراكم و تتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الاستهلاك على الموجودات الثابتة باستخدام النسب المئوية التالية :

أثاث واجهزة مكتبية	٢٠%
أجهزة كمبيوتر و برامج	٣٠%
ديكورات	٣٠%

في حالة استبعاد أي من الموجودات الثابتة فيتم حذف القيمة المسجلة للأصل المستبعد و الاستهلاك المتراكم بتاريخ الاستبعاد من الحسابات و ترحل النتيجة سواء ربح أو خسارة الى بيان الدخل . يتم رسمة الإضافات و التحسينات الكبيرة بالتكلفة ، أما مصاريف الصيانة و التصليح فيتم تحميلها على العمليات الجارية حال حدوثها ، و يتم رسمة تكاليف الإقتراض ضمن تكلفة الأصل المتكبدة لتمويل إنشاء الموجودات الثابتة خلال الفترة الزمنية لإكمال و تجهيز الممتلكات للاستخدام المقصود .

و. تحقق الإيرادات

تمثل إيرادات الشركة العمولات لقاء بيع أو شراء أوراق مالية سواء لحساب الشركة أو للغير خلال السنة المالية، ويتم قيد إيراد تلك العمولات عند إتمام عملية البيع أو الشراء. وتتحقق أرباح الإستثمارات في أوراق مالية لغايات المتاجرة عند إتمام عملية البيع.

ز. العملات الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات، و تقيد الموجودات و المطلوبات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما في نهاية السنة، أما الأرباح و الخسائر الناجمة عن المعاملات بالعملة الأجنبية فترحل إلى بيان الدخل.

ح. الأدوات المالية

تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة و إلتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى، تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد و أرصدة البنوك والذمم الدائنة .

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
٧,٢٢٥	-
٧,٢٢٥	-

نقد لدى البنوك

٤. إستثمارات في أوراق مالية لفئات المتأخرة

القيمة السوقية	القيمة السوقية لسعر	كافة الأسهم	عدد الاسهم	سعر السهم تاريخ	إسم الشركة
للاسهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	السهم كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	تاريخ الشراء		للتشراء	
دينار أردني	فلس/ دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	فلس/ دينار أردني	
(١,٤٠٠)	٤٥,٠٠٠	٤٦,٤٠٠	٢٠,٠٠٠	٢/٣٢	البحر المتوسط للإستثمارات السياحية
(١٧٨,١٦٨)	١,٣٨٦,٨٩٤	١,٥٦٥,٠٦٢	٣٢٧,٨٧١	٤/٧٧	الشرق العربي للإستثمارات المالية
(٦٥,٩٥٥)	٣,٦٦٩,٢٣١	٣,٧٣٥,١٨٦	٣٠١,٤٩٨	١٢/٣٩	الشرق العربي للإستثمارات العقارية
٢٤٥,٥٢٣	٥,١٠١,١٢٥	٥,٣٤٦,٦٤٨			

— نقيداً بتطبيق المعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٩ والخاص بالأدوات المالية ومعالجة إعادة تقييم الإستثمارات، فقد قامت الشركة بإعادة تقييم استثماراتها في الأسهم للفترة من تاريخ شراء هذه الاسهم خلال عام ٢٠٠٧ وحتى تاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقد حققت الشركة صافي خسائر من إعادة تقييم هذه الإستثمارات بما يعادل ٢٤٥,٥٢٣ دينار أردني وقد تم عكس أثر خسائر إعادة التقييم في بيان الدخل.

٥. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
٣,٤٠٥,٥٢٢	٣,٢٨٤,٧٦٨
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠,٠٠٠)
٣,٢٠٥,٥٢٢	٣,٠٨٤,٧٦٨

عملاء وساطة

مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

٦. ذمم أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
-	٧٥,٦٠٠
٥٧,٥٠٠	٥٧,٥٠٠
٦١,٢٦٩	٢٩,٢٩٦
١٨,٠٤٠	١٨,٠٤٠
١٣٦,٨٠٩	١٨٠,٤٣٦

شركة الشرق العربي للإستثمارات العقارية

نضال عبدالخالق محمد أبوالحاج

معن علي محمد السحيمات

شركة نور للإستثمارات المالية

٧. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
٣٢,٨٠٠	٣٢,٨٠٠
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
١٩,٤٠٥	٢١,٥٣٠
-	٣,٠٤٦
٢٩٠	٢٩٠
٧٧,٤٩٥	٨٢,٦٦٦

تأمينات كفالات

تأمينات صندوق ضمان التسوية

مصاريف مدفوعة مقدماً

ذمم موظفين

أمانات ضريبة دخل

٨ . ممتلكات والآت ومعدات

المجموع	ديكورات	أجهزة كمبيوتر وبرامج	أثاث وأجهزة مكتبية	التكلفة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٦٦,٤٤٧	٩,٣٣٠	٣٣,٩٠٤	٢٣,٢١٣	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٣١١	-	-	٣١١	إضافات خلال الفترة
٦٦,٧٥٨	٩,٣٣٠	٣٣,٩٠٤	٢٣,٥٢٤	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
٣٠,٢٠٥	٥,٥٩٨	١٦,٢١٩	٨,٣٨٨	الإستهلاك المتراكم
٨,٦٩٨	١,٣٩٩	٥,٠٨٦	٢,٢١٣	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٣٨,٩٠٣	٦,٩٩٧	٢١,٣٠٥	١٠,٦٠١	إستهلاك الفترة
				كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
٢٧,٨٥٥	٢,٣٣٣	١٢,٥٩٩	١٢,٩٢٣	صافي القيمة الدفترية
٣٦,٢٤٢	٣,٧٣٢	١٧,٦٨٥	١٤,٨٢٥	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ - بيان أ
				كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان أ

٩. بنوك دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
٢,١٦٠,٦٨٤	١,٨٠٤,٨٢٧
-	٦٥,٠٠١
٣٢,٦٦٤	٧,٩٠٢
٢,١٩٣,٣٤٨	١,٨٧٧,٧٣٠

بنك الإسكان للتجارة والتمويل - تسهيلات
بنك الإسكان للتجارة والتمويل - جاري
بنك الإسكان للتجارة والتمويل - دولار

١٠. ذمم أطراف ذات علاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
٣,٧٧٦,٩٤٩	٣,٧١٢,٢٧٧
٩٠.٨	٩٠.٨
١٢,١٧١	-
١,٢٣٥	-
٣,٧٩١,٢٦٣	٣,٧١٣,١٨٥

شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية - إيضاح (١٠- أ)
محمد عبدالخالق محمد أبوالحاج
شركة نور للاستثمارات المالية
وليد عبدالخالق محمد أبوالحاج

— إيضاح (١٠- أ) يمثل هذا البند ذمة لصالح شركة الشرق العربي للاستثمارات المالية نتيجة بيع ٢٥١,١٦٢ سهم من أسهم شركة الشرق العربي للاستثمارات العقارية بتاريخ مختلفة قبيل نهاية الفترة لصالح شركة آسيا للوساطة المالية، وكان متوسط سعر السهم لعمليات البيع ١٢,٣٣ دينار أردني للسهم الواحد.

١١. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار أردني	دينار أردني
٢٤٤,٦٧٧	٩,٣٠٦
٨٦٥	-
٢٧٣	-
٦,٩٢٢	-
٨٠٧	-
٣٨٤	-
٢٥٣,٩٢٨	٩,٣٠٦

مخصص ضريبة الدخل
مصاريف مستحقة غير مدفوعة
أمانات ضريبة إستشارية
أمانات ضريبة الدخل
أمانات الضمان الاجتماعي
مخصص دعم التعليم والتدريب المهني والتقني

١٢. مصاريف إدارية و عمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٨,٦٢٤	٤٤,٧٩٣	رواتب و أجور
٢,٩٤٨	٧,٠١٣	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٩,٥٨٣	١٩,٢٤٥	إيجارات
٢٨,٢٩٩	١٣,٦٥١	صندوق حماية المستثمر
٦,٧٢٣	١٠,٨٤٠	أتعاب قانونية ومهنية
٥,٦٦٧	٥,٧٥٧	غرامات
٢,٢٠٤	٣,٠١٠	تأمين صحي
١,٢٩٦	٢,٩١٨	هاتف وفاكس
-	٢,٧٠٠	رسوم ترخيص بورصة عمان
٤,٦٧٦	٢,٢١٨	قرطاسية و مطبوعات
١٧,٦٧٧	١,٨٨٤	عمولات وسطاء
١,٨٥٤	١,٦٨٧	مصاريف كمبيوتر
٥,٧٥٨	١,٦٨٠	رسوم تسجيل واشترابات
-	١,٦٢٠	استئجار سيارات
١٤٠	١,١٦٩	صيانة وإصلاحات
٥٧٨	٦٩٣	ضيافة
١١,٧٤٧	٦٤٧	أخطاء بيع وشراء وسطاء
-	٦٠٢	رسوم ورخص مهنية
٤٦٩	٥٤٢	مياه وكهرباء
-	٤٠١	دعاية وإعلان
١,٢٣٩	٣٤٠	متفرقة
٢٢٥	٣٠٣	نظافة
٤٣	-	منافع الموظفين
٢,٠٥٣	-	سفر وتنقلات
١٩٦	-	مصاريف تدريب
٥,٠٢٠	-	زيادة رأس المال
<u>١٣٧,٠١٩</u>	<u>١٢٣,٧١٣</u>	

١٣. التزامات طارئة

— يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية صادرة عن بنك الإسكان لصالح مركز إيداع الأوراق المالية بقيمة ٤٨٠,٧٠٠ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بقيمة ٢٥,٣٠٠ دينار أردني).

— يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية صادرة عن بنك الإسكان لصالح هيئة الأوراق المالية بقيمة ١٤٢,٥٠٠ دينار أردني (بعد طرح تأمينات كفالات بقيمة ٧,٥٠٠ دينار أردني).

١٤. عام

لم تقم الشركة بأخذ مخصص لضريبة الدخل و لدعم البحث العلمي و رسوم صندوق دعم التعليم و التدريب المهني و التقني و يتم أخذ هذه المخصصات في نهاية العام كما أفادتنا الإدارة ، وذلك بسبب كونها بيانات مالية مرحلية.