

SEM I ANNUAL BROKER - 1/8/2005

شركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات
(محدوده المسؤوليه)

المحتويات

صفحة

١	تقرير مدقق الحسابات
٢	الميزانيه العموميه كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤
٣	بيان الدخل للسنة اشهر المنتهيه في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤
٤	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة اشهر المنتهيه في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤
٥	بيان التدفقات النقديه للسنة اشهر المنتهيه في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤
٦	ايضاحات حول البيانات الماليه

مكتب سمير مصطفى Samir Mustafa Bureau

للمحاسبة والتدقيق Public Accountants

تلفون : (0962) 4616343 Tel.

فاكس : (0962) 4645921 Fax

ص . ب : P . O Box 2698

عمان - الاردن Amman - Jordan



إلى السادة

شركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيان الدخل و التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، أن هذه البيانات المالية المرحلية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤولياتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية إذا ، فأنتنا لا نبدى رأيا في هذه البيانات المرحلية .

استنادا إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتبن لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي للجوهرية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

عن مكتب سمير مصطفى للمحاسبة والتدقيق

سمير محمد مصطفى

اجازه (٦٢٠) فنه أ

عمان في ١٨ تموز ٢٠٠٥

مكتب سمير مصطفى للمحاسبة والتدقيق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٤

	٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٤/١٢/٣١
الموجودات	دينار	دينار / (مدققة)
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٢٥٥٤٨٢	٤٠٩٩٣٨
ذمم متبنة	٩٠٧٨٢٠	٢٤٨٧٢٢
تأمينات كفالات	١٧٥٠٠	١٧٥٠٠
امانات البورصة	٣١٧٦٢	٢٤٣٦٥
ارصده متبنة اخرى	٦٠	١٦٥
الموجودات الثابتة - صافي	٢٦٠٦٨	٦٢٤٨
مجموع الموجودات	١٢٣٨٦٩٢	٧٠٦٩٣٨
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات		
نم دائله	٥٩٦٩٠١	٢٩٩٥١٢
مخصص ديون مشكوك فيها	١٤٠١٥٨	١٤٠١٥٨
مصاريف مستحقه	-	٢٥٠
مجموع المطلوبات	٧٣٧٠٥٩	٤٣٩٩٢٠
حقوق الملكية		
رأس المال المدفوع	٣٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
جاري الشركاء	٦٠	٩٦٠٦٢
احتياطي إجباري	٤٠٢٤٣	٤٠٢٤٣
أرباح (خسائر) منورة	١٦١٣٣٠	(١١٩٢٨٧)
مجموع حقوق الملكية	٥٠١٦٣٣	٢٦٧٠١٨
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	١٢٣٨٦٩٢	٧٠٦٩٣٨

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه

بيان الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤

<u>الإيرادات</u>	<u>٢٠٠٤ / ٦ / ٣٠</u>	<u>٢٠٠٥ / ٦ / ٣٠</u>
	دينار	دينار
الإيرادات	٧٠٢٤٢	٣٢١٢٧١
ينزل		
مصاريف إدارية وعمومية	(٤٥١٨٧)	(١٣٣٣٢٣)
مخصص ديون مشكوك فيها	(٣٠٠٠)	-
الاستهلاكات	(١٦٠٧)	(٣٣٣٢)
صافي ربح (خسارة) الفترة	٢٠٤٤٨	١٨٤٦١٦
ارباح (خسائر) مدوره	(١٤٥٤٠٤)	(٢٣٢٨٦)
إجمالي الأرباح (الخسائر) المدورة	(١٢٤٩٥٦)	١٦١٣٣٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للمسئة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤

احتياطي	رأس المال	إجباري	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون اول ٢٠٠٣	٢٥٠٠٠٠	٣٧٣٤١	(١٤٥٤٠٤)	١٤١٩٣٧
صافي ربح الفترة	-	-	٢٠٤٤٨	٢٠٤٤٨
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٢٥٠٠٠٠	٣٧٣٤١	(١٢٤٩٥٦)	١٦٢٣٨٥
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٢٥٠٠٠٠	٤٠٢٤٣	(١١٩٢٨٧)	١٧٠٩٥٦
زيادة رأس المال	٥٠٠٠٠	-	-	٥٠٠٠٠
أفقال خسائر مدوره	-	-	٩٦٠٠٠	٩٦٠٠٠
صافي ربح الفترة	-	-	١٨٤٦١٦	١٨٤٦١٦
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠٠٠٠٠	٤٠٢٤٣	١٦١٣٢٩	٥٠١٥٧٢

نقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤

	٢٠٠٤ / ٦ / ٣٠	٢٠٠٥ / ٦ / ٣٠
التدفق النقدي من عمليات التشغيل	دينار	دينار
صافي ربح (خسارة) الفترة	٢٠٤٤٨	١٨٤٦١٦
يضاف بنود غير نقدية-		
استهلاكات	١٦٠٧	٣٣٣٢
	٢٢٠٥٥	١٨٧٩٤٨
(الزيادة) النقص في الذمم المدينة	(١٠٦٩٢٤)	(٦٥٩٠٩٨)
(الزيادة) النقص في صندوق ضمان الوطاء	(١٥٨٥)	(٧٣٩٧)
(الزيادة) النقص في ارصده مدينه اخرى	-	١٠٥
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنه	٧٥٣٠٨	٢٩٧٣٨٩
الزيادة (النقص) في مخصص ديون مشكوك فيها	٣٠٠٠	-
الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقه	(٢٠٠)	(٢٥٠)
صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل	(٨٣٤٦)	(١٨١٣٠٣)
شراء موجودات ثابتة	(١٤٥٠)	(٢٣١٥٣)
زيادة راس المال	-	٥٠٠٠٠
صافي التدفق النقدي من الاستثمار والتمويل	(١٤٥٠)	٢٦٨٤٧
صافي الزيادة (النقص) في النقد	(٩٧٩٦)	(١٥٤٤٥٦)
النقد في بداية السنة	٢٨٩٧٦٨	٤٠٩٩٣٨
النقد في نهاية الفترة	٢٧٩٩٧٢	٢٥٥٤٨٢

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ليضاحات حول البيانات المالية

٣٠ حزيران ٢٠٠٤

(١) عام

- سجلت الشركة في سجل الشركات محدودة المسؤولية تحت الرقم ٥٢٠ بتاريخ ٤ / ١ / ١٩٧٨ وغاياتها العمل كوسطاء لبيع وشراء الاوراق المالية لصالح الغير مقابل العمولات .
- قررت الشركة في اجتماعها غير العادي بتاريخ ٢٠٠٥/٦/٩ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ١٠٠٠٠٠ دينار وتم دفع ٥٠٠٠٠ دينار في شهر ٦ / ٢٠٠٥ على ان يسدد المبلغ المتبقي من ارباح ٢٠٠٥ ، كما قررت الشركة اطفاء ٩٦٠٠٠ دينار من الخسائر المدوره من جاري الشركاء الدائن وعلى ان يتم اطفاء رصيد الخسائر المدوره من ارباح عام ٢٠٠٥ .

(٢) ملخص لأهم الأسس المحاسبية

- تم إعداد البيانات المالية المرحلية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية وبناءا على الأسس التي تم اعتمادها في إعداد آخر بيانات مالية مدققة للشركة .
- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب تتراوح ما بين ٩% - ١٥% سنويا .

(٣) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه البيانات بيانات مرحلية

(٤) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ حسب أحكام قانون ضريبة الدخل حيث أن هذه البيانات بيانات مرحلية .