

المكتب الرئيسي : عمان - الشميساني
هاتف : 5201233 - فاكس : 5201244
2729 عمان 11953 الاردن

AL SAFWEH

الصفاة
للاستثمارات المالية

شركة الصفاة للاستثمارات
المالية ذ.م.م

-UNREVIEWED-

SEMI ANNUAL - BROKER 68 - 3/8/2008

التاريخ : 2008/07/30

كتاب رقم : 928

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الترخيص والتفتيش

الموضوع : البيانات المالية النصف سنوية

تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية لشركتنا كما هي في 2008/06/30 ، مدققة ومعتمدة حسب الاصول .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

(2)

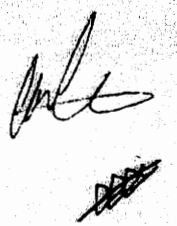
المدير التنفيذي
شاكر الكيلاني

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢١ تموز ٢٠٠٨
الرقم المتسلسل ١٩٥٠٩
رقم الملف
الجهة المختصة ٢١/٨

مسودة المناقشة
Draft For Discussion

شركة المشورة للاستشارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - ملكة الأردنية الهاشمية

لجنة المحاسبة
تقرير المراجعة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨



شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مناقشة
DRAFT

المفهرس

الصفحة البيان

-	١	تقرير المراجعة
أ	٢	الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
ب	٣	بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
ج	٤	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
د	٥	بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
-	٦-١١	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ١ - ٤



شركة المسفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

٣١ كانون أول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	إيضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
٣٨٧,٥٦٩	٤٨٥,٥١٧	٣,٢ (ب)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٨٥,٤٠٠	٦٦,٠٠٠	٤,٢ (ب)	محفظة الأوراق المالية
١,٩٥٥,٩١٤	٢,٧١٦,٨٩٦	٥	ذمم مدينة عملاء / بالصفافي
٣٢٧,٤٩١	١٤٦,٦٩٢	٥	ذمم الشركاء / متاجرة اسهم
١٧١,٩٨٦	١٧١,٩٨٦	٦	صندوق ضمان التسوية
١٣١,٦٠٠	٦٣٩,٥٣١	٧	ارصدة مدينة أخرى
٣,٠٥٩,٩٦٠	٤,٠٩٤,٦٢٢		مجموع الموجودات المتداولة
١٣٧,٤٤٨	١٣٧,٤٤٨	٨	الممتلكات والمعدات
(٤١,٣١٧)	(٥٣,٢٨٧)		الاستهلاك المتراكم
٩٣,١٣١	٨٤,١٦١		صافي الممتلكات والمعدات
٣,١٥٦,٠٩١	٤,١٧٨,٧٨٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
	١٨١,٠٨٣		مطلوبات متداولة
٣١٣,٠٩٧	٩٤٦,٩١٠	٩	البنوك الدائنة
١٥٩,٢٩٩	٧٣,٣٩٠	٩	ذمم دائنة عملاء
٠	١,٤١٧	٩	ذمم شركاء / متاجرة اسهم
٧٤٤	٣,٥٠١	١٠	ذمم موردين خدمات
١٠٧,٤٦١	٠		ارصدة دائنة أخرى
٨٤٩	٨٤٩		مخصص ضريبة دخل
٥٨١,٤٥٠	١,٢٠٧,١٥٠		مخصص رسوم التعليم والتدريب
			مجموع المطلوبات المتداولة
٢,٤٦٩,٢٣٢	٢,٤٦٩,٢٣٢		حقوق الشركاء
٢١,٣٧٢	٢١,٣٧٢		رأس المال
٨٤,٠٣٧	٤٨١,٠٢٩		الاحتياطي الاجباري
٢,٥٧٤,٦٤١	٢,٩٧١,٦٣٣		ارباح المدورة - بيان ج
٣,١٥٦,٠٩١	٤,١٧٨,٧٨٣		صافي حقوق الشركاء
			مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مسودة للمناقشة
Draft For Discussion

بيان ب

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	إيفادات
دينار أردني	دينار أردني	
٣١٦,٤٠٨	٥٣٦,٨٦٥	ايرادات عمولات الوساطة
(١٢٢,٣٧٨)	(١٢٤,٢٥٢)	المصاريف الإدارية والعمومية
١٩٤,٠٣٠	٤١٢,٦١٣	اجمالي ربح الفترة
١٦,١٣١	٧٢٣	ارباح المتاجرة بالأسهم
(٢,٢٥٤)	١,١٩٥	الفوائد والعمولات وايرادات ودائع لأجل
٢٢١	.	ايرادات أخرى
٢٠٨,١٢٨	٤١٤,٥٣١	ربح الفترة
٢٢١	(١٧,٥٣٩)	تعديلات على الارباح
٢٠٦,٣٩٦	٣٩٦,٩٩٢	ربح الفترة

شركة الصفوة للاستثمارات العالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

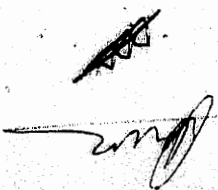
المحاسبة
Draft - 01

بيان

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

المجموع	الأرباح المدورة	الأحتياطيات	رأس المال	كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٧ - بيان أ
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	ربيع الفترة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ - بيان أ
٢,٥٧٤,٦٤١	٨٤٠,٣٧	٢١,٥٣٧٢	٢,٤٤٦٩,٢٣٢	
٣٩١,٥٩٩٣	٢٩٦٩٩٦٢	.	.	
٢,٩٦٦,٢٣٣	٤٨١,٥٠٩٩	٢١,٥٣٧٢	٢,٤٤٦٩,٧٣٢	

إن الإيضاحات المرتبطة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات



شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٢٠٨,١٢٨	٤١٤,٥٣١	ربح الفترة
		البنود غير النقدية
١٠,٦٤٢	١١,٩٧٠	الاستهلاكات والاطفاءات
		التغير في بنود رأس المال العامل :
٥٤,٥٢٨	١٩,٤٠٠	محفظة الأوراق المالية
(١,٠٢٦,٠٢٢)	(٧٦٠,٩٨٢)	الذمم المدينة
		صندوق ضمان التسوية
(٧,٨٧٤)	(٥٠٧,٩٣١)	ارصدة مدينة أخرى
١٥٣,٧١٧		التسوية
	١٨١,٠٨٣	البنوك الدائنة
١١٨,٦٧٣	٦٣٣,٨١٣	الذمم الدائنة
٧٧٧	١,٤١٧	ذمم موردين
(٩١٩)	٢,٧٥٧	ارصدة دائنة أخرى
(٤٨٨,٣٥٠)	(٣,٩٤٢)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
	(١٢٥,٠٠٠)	غيرية داخل مدفوعة
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٨٥٣)		الممتلكات والمعدات
(٨٥٣)		صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		رأس المال المدفوع
٢٥٩,١٧٣	٢٢٦,٨٩٠	ذمم الشركاء
٢٥٩,١٧٣	٢٢٦,٨٩٠	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(٢٣,٠٠٣)	٩٧,٩٤٨	صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل
٤٦٥,٧٨١	٣٨٧,٥٦٩	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
٢٢٥,٧٥١	٤٨٥,٥١٧	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الصفوة للاستشارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

١. الكيان القانوني والنشاط والغايات

سجلت الشركة لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١٠٦٩٨) بتاريخ ٢٠٠٥/٩/٠ برأسمال قدره (٢٤٦٩٢٣٢) دينار أردني. وتتمثل غايات الشركة بموجب عقد التأسيس :-
الوساطة المالية، الاستشارات المالية، تلك الاموال المنقولة والغير منقولة، الوساطة بالعمولة، الاقتراض والاستثمار للاموال التي ترى فيها تحقيق غايات الشركة، تسجيل العلامات التجارية، وعقد الاتفاقيات لتنفيذ غايات الشركة.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقا لمعايير المحاسبة الدولية، وفيما يلي ملخصا لاهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. التعرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية .

ب. النقد و النقد المعادل

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

ج. الذمم التجارية

تظهر الذمم المدينة بمسافي المبلغ القابل للتحويل.

د. الممتلكات و المعدات

يتم إثبات كافة الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الإستهلاك المتراكم وتتبع الشركة

طريقة القسط الثابت في إحتساب الإستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات

هـ. تحقق الإيرادات

يتحقق الإيراد من الممولات من اعمال الوساطة في السوق المالي من عمليات بيع وشراء الاسهم .

يتحقق الإيراد عند بيع الورقة المالية او استلام توزيعات الارباح التي تخص الاوراق المالية المحتفظ بها.

و. اوراق مالية معدة للبيع / متراكم التخفيض للقيمة العادلة

تصنف الشركة الاوراق المالية المشتراة كاوراق مالية. معدة للبيع، حيث يتم تقييمها' باسعار تداولها كما في

تاريخ البيانات المالية ويتم اثبات الفرق بين سعر الشراء والقيمة في تاريخ البيانات المالية في حساب

متراكم القيمة العادلة والذي يظهر ضمن بنود حقوق الملكية.

٢٠٠٥

٣. أوراق مالية للمتاجرة

يتم تصنيف الأوراق المالية المشتراه لأغراض المتاجرة كاستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة وتظهر في الميزانية العمومية بالقيمة العادلة كما بتاريخ إعداد البيانات المالية حيث يتم معالجة فرق القيمة العادلة ببيان الأرباح والخسائر مباشرة.

٣. نقد في الصندوق والبنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون أول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار أردني	دينار أردني	نقد في الصندوق
٨,٢١٥	٢٩٤,٠٩٨	بنك لبنان والمهجر
١,١٠٧	.	البنك الاستثماري / بحاري
١٨٦,٨٢٨	.	البنك الاستثماري / اشعار
١٩١,٤١٩	١٩١,٤١٩	المجموع
٣٨٧,٥٦٩	٤٨٥,٥١٧	

٤. محفظة الأوراق المالية

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون أول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار أردني	دينار أردني	محفظة مطلية للمتاجرة
١٩,٤٠٠	.	الشركة الأردنية للطيران
٢٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	المجموع
٨٥,٤٠٠	٦٦,٠٠٠	

ايضاح ٢ (ن)

٥. ذمم العملاء

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون أول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم عملاء المتاجرة
١,٩٩٢,٩١٤	٢,٧٥٣,٨٩٦	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٤٠,٠٠٠)	(٣٧,٠٠٠)	ديون معدومة
٣,٠٠٠	.	ذمم عملاء المتاجرة بالصافي
١,٩٥٥,٩١٤	٢,٧١٦,٨٩٦	ذمم شركاء - متاجرة أسهم
٣٢٧,٤٩١	١٤,٦٩٢	الذمم بالصافي
٢,٢٨٣,٤٠٥	٢,٧٣١,٥٨٨	

Handwritten signature

٦. صندوق ضمان التسوية

يتألف هذا البند مما يلي:

يمثل هذا البند قيمة المبالغ المدفوعة لمركز الإيداع بالإضافة إلى الكفالات الممنوحة لمركز الإيداع ضمانا لحركة التداول اليومية . .

٧. ارصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي

٣١ كانون اول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار ارمني	دينار ارمني
.	٤٨٩,٨٥٨
١٣١,٦٠٠	١٣١,٦٠٠
.	١٤,٥٦٠
.	٣,٥١٣
١٣١,٦٠٠	٦٣٩,٥٣١

ذمم تسوية
تأمينات كفالات بنكية مستردة
مصاريف مدفوعة مقدما
ذمم موظفين
المجموع

٩. الذمم الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون اول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار اردني	دينار اردني
٣١٣,٠٩٧	٩٤٦,٩١٠
١٥٩,٢٩٩	٧٣,٣٩٠
٠	١,٤١٧
٤٧٢,٣٩٦	١,٠٢١,٧١٧

ذمم دائنة لملاء التداول
ذمم شركاء دائنة
ذمم موردين خدمات
المجموع

١٠. ارصدة دائنة اخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٣١ كانون اول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار اردني	دينار اردني
٠	٢,٦٧٣
٥٨٠	٥٨٠
٠	١٩٨
١٦٤	٥٠
٧٤٤	٣,٥٠١

امانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
مصاريف مستحقة تدقيق
رواتب مستحقة
اخرى
المجموع



المصنفات و المصنفات
يتألف هذا البند مما يلي:

البيان

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
لاضافات

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

لاستكمال المراكز

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
لاضافات

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

بالقيمة التقديرية

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ - بيان ١
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ - بيان ١

المجموع	اجهزة مكتبية	اثاث ومفروشات	برامج الكمبيوتر	بيكورات
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني

١٣٧,٤٤٨

٥٣,١٧٩

٦١,١٦٩

١٧,٦٨٦

٥,٤١٤

١٣٧,٤٤٨

٥٣,١٧٩

٦١,١٦٩

١٧,٦٨٦

٥,٤١٤

٤١,٣١٧

١٤,٤٥٥

٢١,٥٨٤

٤,٧٣٧

١,٤٤٦

١١,٩٧٥

٢,٩٨٨

٦,١١٧

١,٣٢٤

٥٤١

٥٣,٢٨٧

١٧,٩٨٨

٢٧,٢٠١

٩,٥٦١

٢,٥٣٧

٩١,١٣١

٣٩,١٧٩

٤٠,٥٨٥

١٢,٩٤٩

٣,٩١٨

٨٤,١٦١

٣٥,١٩١

٣٣,٩٦٨

١١,٦٢٥

٣,٣٧٧

١١. المصاريف الإدارية والعلمية

يتألف هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٩,٨٢٣	٤٩,٧١٨	الرواتب والأجور وملحقاتها
٧,٧١٩	١٤,٧١٢	مصاريف صندوق حماية المستثمر
١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	ايجارات
١٠,٦٤٢	١١,٩٧٠	الاستهلاكات والاطفاءات
٤,٥٧٣	٥,٩٢٥	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٣,٧٢٤	٤,٥٩١	بريد وهاتف وانترنت
.	٤,١٠٠	رسوم عضوية وساطة السوق
٤,٥٤٥	٣,٤٨٤	اشتراكات أخرى
٢,٥٠٦	٣,١٦٦	التأمين الصحي
٢,٤٩٨	٢,٨٠٤	مياه وكهرباء ومحروقات
١,١٦٠	٢,٠٠٠	مصاريف انتعاب تدقيق
٢,٥٦٥	١,٨٠٦	قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر
١,١٦٦	١,٦٠٨	مواصلات
١,٨٥٤	١,٦٠٦	صيانة عامة
١,٥٠٥	١,٠٠٩	ضيافة ونظافة
١,٣٥٤	٥٠٠	اشتراك في مركز الايداع
١٦٩	١٩٦	دعاية واعلان
٥٨	١٣٥	مصاريف متنوعة
٥,٠١٦	٧٣	مصاريف اخطاء تداول
٥,٨٨٦	.	عمولة تنشيط تداول
١,٦١٥	.	رخص المهن
.	٨٤٩	رسوم تدريب مهني
١٢٢,٣٧٨	١٢٤,٢٥٢	المجموع

١٢. الإلتزامات الطارئة

بلغت قيمة الإلتزامات الطارئة والتي تتمثل بقيمة الكفالات القائمة بتاريخ الميزانية والصادرة لصالح

هيئة الأوراق المالية بقيمة (٦٨٥٠٠٠) دينار .

١٣. عام

- تم إعادة تصنيف بعض بنود البيانات المالية لاغراض المقارنة .

