

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الايمان للاستثمارات المالية

ولإستخدام المستثمرين لدى بورصة عمان
لشراء وبيع الاسهم والسندات



التاريخ ٥/٧/٢٠٠٥

الرقم ٥٠٠/٣٠٥/٢٠٠٥

SEMI ANNUAL - BROKER 39 - 1 - 8 - 2005

السيد / السيد
٢٠٠٥

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين ،،،

تحية طيبة وبعد ،،،

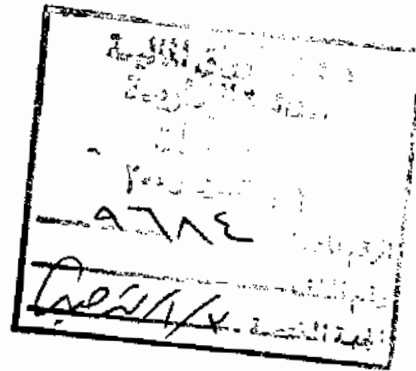
نرفق لكم طيه الميزانية العمومية و الحسابات الختامية و تقرير مراقبي الحسابات عن الفترة
المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس هيئة المديرين
يوسف الباشا

شركة

الايمان للاستثمارات المالية



(3)

Riad El-Jinini & Co.

Public Accountants & Auditors

P.O. Box 9945 Amman - Jordan

بإذن الجنيش وشركاه
موردون المحاسبين فائزون
بمناقشة ١٩٩١ - عمان، الأردن

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العمومية والحسابات الختامية

وتقرير مراقبي الحسابات عن الفترة

المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

شركة الايمان للاستثمارات المالية
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

المحضر

صفحة	
(١)	(١) تقرير مراقبي الحسابات .
بيان	
أ	(٢) الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .
ب	(٣) بيان الدخل عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .
ج	(٤) بيان التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .
	(٥) الايضاحات .

السادة / شركة الايمان للاستثمارات المالية المحترمين
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية واحتراما وبعد ...

لقد قمنا بتنفيذ الميزانية العامة المرفقة لشركة الايمان للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ والبيانات الختامية عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وأن هذه البيانات هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها اعتمادا على التدقيق الذي قمنا به .

هذا وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا وفقا لقواعد التدقيق الدولية ويشمل التدقيق فحصا على اساس اختياري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية والافصاح عنها والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لاعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل الى قناعة مقبولة بأن البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن أية أمور مالية على غير حقيقتها .

في اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل اساسا معقولا نستند اليه في ابداء رأينا عن تلك البيانات .

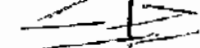
تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة اصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة .

برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة الوضع المالي لشركة الايمان للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها للفترة من ١ كانون ثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وفقا للقانون والاصول المحاسبية الدولية .

شركة رياض الجيني وشركاه

رياض الجيني

مدقق مجاز رقم ١١٠ فئة (أ)



عمان في ٢٦ تموز ٢٠٠٥

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

الميزانية العمومية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بيان أ

٢٠٠٤/٦/٣٠	٢٠٠٥/٦/٢٠	٢٠٠٤/٦/٣٠	٢٠٠٥/٦/٢٠	ايضاح	البيانات
دينار أردني	دينار	دينار أردني	دينار		
الموجودات					
الموجودات المتداولة والاخرى					
٩٣	٤٢٢	٠٠٠	٠٠٠		نقد في الصندوق
١٠٨٨٠٧٨	٥٤٩	٥٨١٢٤٥٩	١٧٤		مدينون
٢٠٩٩٥	٨٠٥	١٠٧٧٦	٠٨٨		ذمم موظفين
٨٧٥١٦	١٩٠	٠٠٠	٠٠٠		ذمم وسطاء
٠٠٠	٠٠٠	٧٢٠٥٩	٥١٠		محفظه الشركة
٥٥٥٠٠	٠٠٠	١٨٥٠٠	٠٠٠	(١-٣)	الشهرة بعد تنزيل الاطفاء
٥٠٧٦٤	٨٦٠	٣٥١٠٠٠	٠٠٠	(٢-٣)	أرصنة مدينة أخرى
١٣٠٢٩٤٨	٨٢٦	٦٢٦٤٧٩٤	٧٧٢		مجموع الموجودات المتداولة والاخرى
الموجودات الثابتة					
١٠٥٧٠٩	٨٦٠	١٣١٦٩٦	٢٦٠	(٣-٣)	الموجودات الثابتة بالكلفة
(١٢٤٦٣)	(٣٢٥)	(٢٩٧١٤)	(٢٩٩)	(٣-٣)	مخصص الاستهلاك المتراكم
٩٣٢٤٦	٥٣٥	١٠١٩٨١	٩٦١		صافي قيمة الموجودات الثابتة
١٣٩٦١٩٥	٣٦١	٦٣٦٦٧٧٦	٧٣٣		مجموع الموجودات
-----	---	-----	---		
المطلوبات وحقوق الشركاء					
المطلوبات المتداولة					
٥٩٩٩٢٩	٤٦١	١٨٨٦٦٧٢	٣٦٥	(٤-٣)	بنوك دائنة
١٨٧٤٠١	٨٠٠	١٢٠٨٤٩٤	٨١٦		دائنون
٥٧٩	٤٥١	٣٥٣٩١	١٧٣	(٥-٣)	أرصنة دائنة أخرى
٧٨٧٩١٠	٧١٢	٣١٣٠٥٥٨	٣٥٤		مجموع المطلوبات المتداولة
حقوق الشركاء					
٢٥٠٠٠٠	٠٠٠	٢١٦٥٠٠٠	٠٠٠		رأس المال المسجل والمنفوع
١٧٨٢٥٨	٣٧٩	٧٥٩	٨٧٤		جاري الشركاء
٨٣٧٤	١٨٤	١٦٦٤٨	٨٠٤		احتياطي اجباري
١٧١٦٥٢	٠٨٦	١٠٥٣٨٠٩	٧٠١		أرباح (خسائر) مرحلة بيان ب
٦٠٨٢٨٤	٦٤٩	٣٢٣٦٢١٨	٣٧٩		صافي حقوق الشركاء
١٣٩٦١٩٥	٣٦١	٦٣٦٦٧٧٦	٧٣٣		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء
-----	---	-----	---		

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ...

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بيان بـ

البيان	ايضاح	فلس	دينار أردني	فلس	دينار أردني
				٢٠٠٥/٦/٣٠	٢٠٠٤/٦/٣٠
الإيرادات					
عمولات مقبوضة		٧٤٥	١٢٣٩١٥٨	٠٧٠	٢٣٩٦٨٨
عمولات انتاج مرتجعة		(٣٧٠)	(٦٠٨٢)	...	...
صافي العمولات		٣٧٥	١٢٣٣٠٧٦	٠٧٠	٢٣٩٦٨٨
أرباح المحفظة		١٨٠	١٠٨٨٤	...	...
ايرادات اخرى		٥١٩	١١٥٤	٩٢١	١٤٧٦
فوائد دائنة		...	...	٨٦٩	٨٣٨
فرق اعادة تقييم المحفظة		(٦٣٢)	(٦٨٣)	...	...
مجموع الإيرادات		٤٤١	١٢٤٤٤٣١	٨٦٠	٢٤٢٠٠٣
النفقات					
المصاريف الادارية والعمومية	(٦-٣)	٦٦٢	٢١٦٢١٢	٦٢٨	٦٨٥٥٨
اطفاء الشهرة	(١-٣)	...	١٨٥٠٠	...	١٨٥٠٠
استهلاك الموجودات الثابتة	(٣-٣)	١٠٥	٩٦٩٤	٨٦٠	٧٥٦٥
مجموع النفقات		(٧٦٧)	(٢٤٤٤٠٦)	(٤٨٨)	(٩٤٦٢٤)
صافي أرباح الفترة		٦٧٤	١٠٠٠٠٢٤	٣٧٢	١٤٧٣٧٩
أرباح (خسائر) مدورة سنوات سابقة		٠٢٧	٥٣٧٨٥	٧١٤	٢٤٢٧٢
أرباح مرحلة / بيان أ		٧٠١	١٠٥٣٨٠٩	٠٨٦	١٧١٦٥٢
		---	---	---	---

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ...

شركة الإيمان للاستثمارات المالية

"ذات المسؤولية المحدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

٣١ كانون أول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣١ كانون أول ٢٠٠٤	بيان
فلس	دينار أردني	فلس	دينار أردني	
٦٧٤	١٠٠٠٠٢٤	٠٢٧	٥٣٧٨٥	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٠٥	٢٨١٩٤	٧٢٩	٥٢١٢٢	صافي الربح/ بعد المخصصات
(٥٢٤)	(٤٧٣١٦٦٤)	(١٥٤)	(٣٤٧٩٧٠)	استهلاكات واطفاءات
(٤٥٢)	(٣٤٤٢٠٣)	(٤٨٢)	(٣٥٦١٧)	النقص (الزيادة) في النعم المدينة
٦٧٤	٥٩٩٧٦١	٠٨٤	٤٧٢٨٦١	النقص (الزيادة) في الموجودات الأخرى
(٧٦٧)	(٢٨٠٢٨)	(٤٨٩)	(٤٢٨٤٠)	(النقص) الزيادة في النعم الدائنة
(٢٩٠)	(٣٤٧٥٩١٦)	٦٩٣	٢٣٨٠٢١	(النقص) الزيادة في المطلوبات الأخرى
				صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٠٠)	(٢٢٥٠٩)	(١٦٠)	(٩٣٦١٩)	النقص (الزيادة) في الموجودات الثابتة
(٣٠٠)	(٩٣٦١٩)	(١٦٠)	(٩٣٦١٩)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
				التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٨٨٠	١٧٩٥٧٦٤	٧٦٩	(١٧٩٣٣٧)	الزيادة (النقص) في أرصدة البنوك
(٢٠٤)	(٦١٧٣٢٢)	٠٣٢	٤٢٠٧٧٨	الزيادة (النقص) في جاري الشركاء
...	...	٧١٤)	(٢٤٢٧٢)	أرباح محولة لجاري الشركاء
...	...	٦٢٠	٨٢٧٤	الزيادة (النقص) في الاحتياطي
...	١٩١٥٠٠٠	...	...	الزيادة (النقص) في رأس المال
٦٧٦	٣٠٩٣٤٤٢	١٦٩	٢٢٥٤٤٢	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(٩١٤)	(٥٠٤٩٨٢)	٧٠٢	٣٦٩٨٤٤	صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
٩١٤	٤٠٤٩٨٢	٢١٢	٣٥١٣٨	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية العام
٩٠٠	...	٩١٤	٤٠٤٩٨٢	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية العام

شركة الايمان للاستثمارات المالية
" شركة ذات مسؤولية محدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

ايضاح عام :-

•• تأسيس الشركة :-

تأسست شركة الايمان للاستثمارات المالية وتسجلت لدى مراقب الشركات بتاريخ ٢٠٠١/١/٣ كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٦٤٦٩) .

•• رأس مال الشركة :-

يتألف رأس مال الشركة من ٢١٦٥٠٠٠ دينار أردني (فقط مليونان ومائة وخمسة وستون ألف دينار أردني) مقسمة الى ٢١٦٥٠٠٠ حصة (فقط مليونان ومائة وخمسة وستون ألف حصة) قيمة الحصة الواحدة دينار أردني .

•• المفوضين بالتوقيع :-

تقوم هيئة المديرين أو المدير العام بجميع الاعمال التي تكفل سير العمل من أجل تنفيذ غايات الشركة وأهدافها وتيسير جميع امورها ومنها الاقتراض من البنوك والشركات المالية والكفالات وشراء الاموال المنقولة وغير المنقولة ورهنها بحد أقصى (٥٠٠%) من رأس مال الشركة ويرجع للهيئة العامة فيما يزيد عن ذلك .

(٢) الاسس والسياسات المحاسبية :-

- (أ) تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .
(ب) تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نسب قانون ضريبة الدخل المعمول به وقد تم احتساب الاستهلاك عن نصف سنة .
(ج) لم يتم تزويدنا من قبل الشركة بكشف البنك الاهلي لغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ للتأكد من صحة الرصيد .
(٢) ايضاحات اخرى

الشهرة واطفائها ويتألف هذا البند مما يلي :-

١-١

البند	فلس	دينار أردني
قيمة الشهرة	...	١٨٥٠٠٠
اطفاء منور	(...)	(١٤٨٠٠٠)
اطفاء ٢٠% سنويا ولمدة نصف عام	(...)	(١٨٥٠٠)
صافي قيمة الشهرة	(...)	(١٨٥٠٠)
	=====	=====

أرصدة مدينة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢-٢

البند	فلس	دينار أردني
تأمين كفالات	...	٣٥٠٠٠
تأمينات صندوق الوسيط	...	٣١٦٠٠٠
المجموع	...	٣٥١٠٠٠
	=====	=====

الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

الاستهلاك الممتد	النسبة المئوية	تاريخ الشراء	الاستهلاك الممتد	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك الممتد	تاريخ الشراء	الاستهلاك الممتد	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك الممتد
فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار
٦٧٥٢	٣٢٠	١٦٨٧	٦٧٠	٥٠٦٤	٦٥٠	مدور+جديد	٢٠%	١٦٨٧٦	٧٠٠
٦٤٠٧	٣٥٩	١٩٤٣	٨٧٠	٤٤٦٣	٤٨٩	مدور+جديد	١٥%	٢٥٩١٨	٢٦٠
٣٥٥٧	١٢٠	١٢١٠	٠٦٥	٢٣٤٧	٠٥٥	مدور+جديد	١٠%	٢٤٢٠١	٣٠٠
١٢٩٩٧	٥٠٠	٤٨٥٢	٥٠٠	٨١٤٥	٠٠٠	مدور+جديد	١٥%	٦٤٧٠٠	٠٠٠
٢٩٧١٤	٢٩٩	٩٦٩٤	١٠٥	٢٠٠٢٠	١٩٤			١٣١٦٩٦	٢٦٠
المجموع									

بنوك دائنة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	فلس	دينار أردني
بنك المؤسسة المصرفية	٨٧٨	٩٤٨٦٧٣
البنك الاهلي	٩٠٠	٤٤٠٠١١
بنك الاتحاد للائحة والاستثمار	٥٨٧	٤٩٧٩٨٦
المجموع	٣٦٥	١٨٨٦٦٧٢
	=====	=====

أرصدة دائنة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	فلس	دينار أردني
مخصص ضريبة الدخل	٦٠٠	١٢٣
مخصص ديون مشكوك فيها	٩٤٠	٣٤٥٨٣
فرق اعادة تقييم محفظة الشركة	٦٣٣	٦٨٣
المجموع	١٧٣	٣٥٣٩١
	=====	=====

المصاريف الادارية والعمومية ويتألف هذا البند مما يلي :-

٦-٣

البيان	فلس	دينار اردني
الرواتب	٣٥٠	٤٧٦٧٦
مساهمة الضمان	٩٠٠	١٦٢٦
برامج كمبيوتر	...	٢٦٠٠
أخطاء تداول	١٣٥	١١٤٧٧
صندوق حماية المستثمر	١٣٠	٢٩٠٥٥
ايجارات	...	٤٧٧٠
رسوم ورخص اشتراكات دورية	٧٠٠	١٣٠٨٥
ضيافة	٨٢٠	١٦٠٦
سيارات	٥٥٠	٢٣٢٠
قرطاسية ومطبوعات	٢١٠	٢٤٤٥
برق / بريد / هاتف	٣٧٠	٢٢١٧
تأمين صحي	٣٣٠	٢٧٧٩
تنظيف وصيانة	١٥٠	١٦٩
متفرقة	٤٤٠	٢٠٤
دعاية و اعلان	...	٥٥
لوازم وحدة الحاسب الالى	٠٢٠	٧٢٥
اشتراك جمعية الوسطاء	...	٢٠٠
تبرعات	...	٢٧٠٠
طوابع وارادات	...	٧٨٠٠
ضريبة الدخل لسنوات سابقة	٩٦١	٤٩٧٣
عمولة وكيل	...	١٣٨١٠
مصاريف عامة	...	١٧٣
غرامات وفروقات أسعار	٥٣٠	٨٣٨٨
رسم انتساب مركز الايداع	...	١١٠٠
صيانة أجهزة	٤٥٠	١٥٤٩
مواصلات	٧٠٠	٢١٨
كهرباء	٠٢٦	٣٩٥
مياه	...	١٢٤
زبي رسمي	...	٦٠
رسوم وقضايا	...	٢٢٦٤
سفر واقامة	...	٨٥٢٠
فرع ارب	٥٤٠	٢٩٦٧
النورات والتدريب	...	١٢٠
عمولات بنكية	٩٧٨	٧٩٤
فائدة منقوعة بنكية	٣٧٢	٣٧٢٣٩
المجموع	٦٦٣	٣١٦٣١٣