

SGBJ

الساده/ هيئة الاوراق المالية المحترمين 318/2008 - SEMI ANNUAL - BROKER 78

الساده: دائرة الافصاح المحترمين

التاريخ : ٢٠٠٨/٧/٣٠

الموضوع: القوائم المالية لشركة سوسيتيه جنرال الاردن للوساطه الماليه

تحية طيبه وبعد

نرفق لكم طيه القوائم المالية لشركة سوسيتيه جنرال - الاردن للوساطه

الماليه كما في ٢٠٠٨/٦/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة سوسيته جنرال - الاردن للوساطه الماليه

عوني عبد الهادي
للساكنه الماليه

هيئة الأوراق المالية

الدائرة الإدارية

الديوان

٢٠ تموز ٢٠٠٨

الرقم المتسلسل ٤٤٤٨٦

رقم الملف

الجهة المختصة

SOCIETE GENERALE
DE BANQUE-JORDANIE
بنك سوسيتيه جنرال
الأردن

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية
محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

تقرير مدققي الحسابات المستقلين إلى هيئة مديري شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية محدودة المسؤولية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٤ تموز ٢٠٠٨

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية
الميزانية المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٨ دينار	٣١ كانون الاول ٢٠٠٧ دينار (مدققة)	ايضاحات	الموجودات
١٢٧٨٢٨٢	١٤٣١٠١٦		نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك
٣٨٠١٧	١٤٠١٤٨		نم العملاء المدينة
٥١٦١٥٩	٢٥٠٠٠	٣	ارصدة مدينة أخرى
٣٢١٠٩	٢٩٧١٩		ممتلكات ومعدات
١٨٦٤٥٦٧	١٤٩٩٨٨٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			حقوق الملكية -
٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠		راس المال المدفوع
١٦٧٤٠	١٦٧٤٠	٦	احتياطي اجباري
١٩٩٠٣٦	١٠٣٨٤٦		ارباح مدورة
٩٦٥٧٧٦	٨٧٠٥٨٦		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات -
٥١٦١	٣٠٩١٠	٤	ارصدة دائنة أخرى
٣٧٥٧٩	٢٧٩١٦	٥	مخصص ضريبة الدخل
٨٥٦٠٥١	٥٧٠٤٧١		نم العملاء
٨٩٨٧٩١	٦٢٩٢٩٧		مجموع المطلوبات
١٨٦٤٥٦٧	١٤٩٩٨٨٣		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية
قائمة الدخل المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٨ دينار	إيضاحات
الإيرادات -		
١٠٧,٦٩٩	١٧٩,٥٩٦	عمولة بيع وشراء أوراق مالية
٢,٦٨٦	٢,٤١٧	إيرادات أخرى
<u>١١٠,٣٨٥</u>	<u>١٨٢,٠١٣</u>	مجموع الإيرادات
المصروفات -		
٤٥,٩٨٧	٤٣,٠٢٧	مصاريف إدارية وعمومية
٣,٤٣٠	٣,٥٦٢	استهلاكات
٢,٥٤٤	٤,٢٧٣	صندوق حماية المستثمرين
٤٣٨	٩٦١	رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
<u>٥٢,٣٩٩</u>	<u>٥١,٨٢٣</u>	مجموع المصروفات
<u>٥٧,٩٨٦</u>	<u>١٣٠,١٩٠</u>	ربح الفترة قبل الضريبة
<u>١٤,٦٠٦</u>	<u>٣٥,٠٠٠</u>	ضريبة الدخل
<u>٤٣,٣٨٠</u>	<u>٩٥,١٩٠</u>	ربح الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	ارباح مُدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨			
٧٥٠.٠٠٠	١٦٧٤٠	١٠٣٨٤٦	٨٧٠.٥٨٦
-	-	٩٥٨١٩٠	٩٥٨١٩٠
٧٥٠.٠٠٠	١٦٧٤٠	١٩٩.٣٦	٩٦٥.٧٧٦
الرصيد في اول كانون الثاني ٢٠٠٨			
ربح الفترة			
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨			

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	ارباح مُدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧			
٧٥٠.٠٠٠	٥٩٣٤	٣٤٣١٣	٧٩٠.٢٤٧
-	-	٤٣٣٨٠	٤٣٣٨٠
٧٥٠.٠٠٠	٥٩٣٤	٧٧.٦٩٣	٨٣٣.٦٢٧
الرصيد في اول كانون الثاني ٢٠٠٧			
ربح الفترة			
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧			

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	ايضاحات
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
٥٧٩٨٦	١٣٠١٩٠	ربح الفترة قبل الضريبة
٣٤٣٠	٣٥٦٢	تعديلات -
		الاستهلاكات
٦١٤١٦	١٣٣٧٥٢	
تغيرات رأس المال العامل -		
١٦٠٠٠٤	(٥١٥٠٢٨)	نم العملاء المدينة و الأرصدة المدينة الأخرى
١٣٦٥٩٢	٢٥٩٨٣١	نم العملاء الدائنة والأرصدة الدائنة أخرى
٣٥٨٠١٢	(١٢١٤٤٥)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(١٣٧٧٠)	(٢٥٣٣٧)	الضريبة المدفوعة
٣٤٤٢٤٢	(١٤٦٧٨٢)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(١٣٣٩)	(٥٩٥٢)	شراء ممتلكات ومعدات
(١٣٣٩)	(٥٩٥٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
٣٤٢٩٠٣	(١٥٢٧٣٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
٧٨١٦٣٠	١٤٣١٠١٦	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
١١٢٤٥٣٣	١٢٧٨٢٨٢	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية محدودة المسؤولية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية بتاريخ ٦ حزيران ٢٠٠٦ برأسمال قدره ٧٥٠.٠٠٠ دينار، مملوكة بالكامل من بنك سوسيته جنرال الاردن. حصلت الشركة بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٦ على حق الشروع بالعمل في بورصة عمان. ومن غاياتها القيام بأعمال بيع وشراء الأوراق المالية والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية إضافة إلى العمل كوسيط بالعمولة لصالح عملاء الشركة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة في القوائم المالية لبنك سوسيته جنرال الأردن

تم إقرار القوائم المالية من قبل هيئة المديرين بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠٠٨.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧. كما أن نتائج أعمال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

(٣) أرصدة مدينة أخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار	دينار
٢٥٠.٠٠	٢٥٠.٠٠
-	٤٩١.٥٩
<u>٢٥٠.٠٠</u>	<u>٥١٦.٥٩</u>

صندوق ضمان التسوية
تسوية التداول

مجموع الارصدة المدينة الأخرى

(٤) أرصدة دائنة أخرى

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار	دينار
٧٠٢	٩٦١
٣٠.٢٠٨	-
-	٤٢٠٠
<u>٣٠.٩١٠</u>	<u>٥١٦١</u>

مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
تسوية التداول
مصاريف مستحقة

مجموع الارصدة الدائنة الأخرى

(٥) مخصص ضريبة الدخل

ان الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الاول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
١٤٨٣٤	٢٧٩١٦
(١٣٩٣٢)	(٢٥٣٣٧)
<u>٢٧.٠١٤</u>	<u>٣٥.٠٠٠</u>
<u>٢٧.٩١٦</u>	<u>٣٧.٥٧٩</u>

رصيد بداية الفترة/السنة
ضريبة الدخل المدفوعة
ضريبة الدخل المستحقة

رصيد نهاية الفترة/السنة

- قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠٠٧ هذا ولم تصدر تقريرها النهائي حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

(٦) الاحتياطي الإجمالي

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الاجباري حسب احكام قانون الشركات حيث ان هذه القوائم مرحلية.

(٧) معاملات مع اطراف ذات العلاقة

تتمثل الأطراف ذات العلاقة بالشركة الأم (بنك سوسيته جنرال الأردن)

- أ- المعاملات مع الاطراف ذوي العلاقة التي تضمنتها قائمة الدخل:
- لا يوجد فوائد على ودائع الشركة لدى بنك سوسيته جنرال - الأردن كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧.
- ب- ارسدة الأطراف ذوي العلاقة التي تضمنتها الميزانية:
- بلغت قيمة الودائع لدى بنك سوسيته جنرال - الأردن مبلغ ١٢٣٧.٠٣٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ مقابل مبلغ ١٣٩١.٥٤٧ كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
- ج- رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية:
- بلغت رواتب ومكافآت الادارة التنفيذية مبلغ ٥.٠٨٣ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ مقابل مبلغ ٨.١٠٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧.

(٨) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل ان تطرأ، تتمثل في كفالة بنكية صادرة عن بنك سوسيته جنرال الأردن بمبلغ ١٥٠.٠٠٠ دينار لصالح هيئة الأوراق المالية، وكفالة بنكية صادرة عن بنك الاتحاد للدخار والاستثمار بمبلغ ٥٠٣.٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الأوراق المالية.