



الياسمين

للاوراق المالية والاستثمار

الرقم : 366/ 10 / 1

التاريخ : 2009 / 7 / 26

SEMI ANNUAL - BROKER ٩٢ - ٢٦/٧ ٢٠٠٩

السادة / بورصة عمان المحترمين

بعد التحية،،،

الموضوع : البيانات المالية النصف سنوية

نرفق لكم نسخة من البيانات المالية لشركة الياسمين للاوراق المالية و الاستثمار كما هي بتاريخ 2009 / 6 / 30.

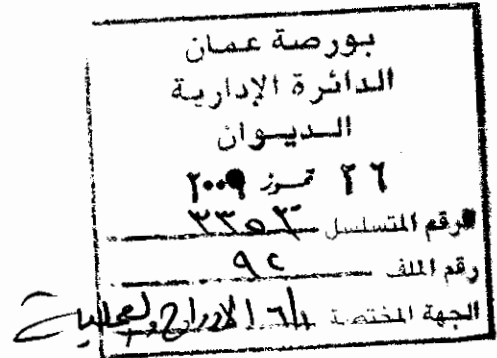
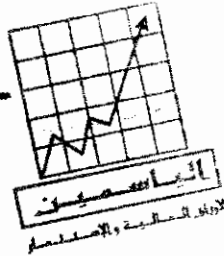
مدققة حسب الاصول من السادة المدققون المعتمدون.

و تفضلوا بقبول فائق التقدير و الاحترام ،،،

(7)

المدير التنفيذي

ماني الخطيب



تقرير المراجعة

الى السادة الشركاء
شركة الياسمين للاوراق المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المرفق لشركة الياسمين للاوراق المالية والاستثمار - شركة ذات مسؤولية محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وكل من بيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية" إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة إستناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات، بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية أخرى وإجراءات مراجعة أخرى، يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

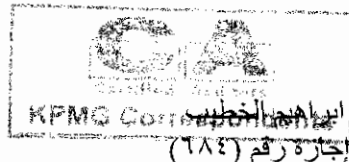
استناداً إلى مراجعتنا، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تعبر بصورة عادلة عن جميع النواحي الجوهرية عن المركز المالي لشركة الياسمين للاوراق المالية والاستثمار - شركة ذات مسؤولية محدودة - كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ "إعداد التقارير المالية المرحلية" ووفقاً لمتطلبات القانون.

فقرة توضيحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون أول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية المرفقة لأغراض الإدارة ولأغراض هيئة الأوراق المالية وليس لأي أغراض أخرى

المدققون المعتمدون

KPMG Correspondents



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٠ تموز ٢٠٠٩

شركة الياسمين للأوراق المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان المركز المالي المرحلي كما في

٣١ كانون أول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة) دينار	إيضاح	
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
١١,٥٨٠	٤١,٤٧٥	٥	النقد وما في حكمه
١,٢٧٢,٦٥٤	٦٧٤,٥٢٢	٦	وديعة الإستثمار المشترك
٩٠,٢٠٠	٩٠,٢٠٠	٧	تأمينات كفالات
٥٢١,١٥٢	١,٧٥٨,٨٨٠		ذمم مدينة
١٠٣,٢٤٠	٣٢٨,٣٨٤	٨	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٢٤,١٧٠	٨,٢٣٨	٩	أرصدة مدينة أخرى
٢,٠٢٢,٩٩٦	٢,٩٠١,٦٩٩		مجموع الموجودات المتداولة
٣٣٢,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	١٠	المساهمة في صندوق ضمان التسوية
٢١٣,٥٤١	١٩١,٨٦٧	١١	موجودات غير ملموسة بالصافي
١٣٢,٣٤٧	١٢٠,٢٨٦	١٢	ممتلكات ومنشآت ومعدات بالصافي
٢,٧٠٠,٨٨٤	٣,٢٣٨,٨٥٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			المطلوبات المتداولة
٤١,١٤٢	٤١٠,٥٢٨		ذمم دائنة
١١,٠٥٩	٣٨,٦٥٨	٨	المطلوب لأطراف ذات علاقة
٢,٠٠٠,٠٠٠	-		دفعات على حساب زيادة رأسمال الشركة
٤,٠٠٠	٤,٩٩٦	١٣	أرصدة دائنة أخرى
٢,٠٥٦,٢٠١	٤٥٤,١٨٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الشركاء
٧٥٠,٠٠٠	٢,٧٧٥,٠٠٠	١	رأس المال المدفوع
(١٠٥,٣١٧)	٩,٦٧٠		الربح المدور (الخسائر) المتراكمة
٦٤٤,٦٨٣	٢,٧٨٤,٦٧٠		صافي حقوق الشركاء
٢,٧٠٠,٨٨٤	٣,٢٣٨,٨٥٢		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة رقم (٨) إلى صفحة رقم (١٦) جزءاً من هذه البيانات المالية .

رئيس هيئة المديرين



المدير العام



شركة الياسمين للأوراق المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي

الإيضاح		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
		٢٠٠٨ (مراجعة)	٢٠٠٩ (مراجعة)
		دينار	دينار
إيراد العمولات		٩٦٥	٢٥٨,٢٥٤
المصاريف المباشرة	١٤	-	(١٥,٢٥٧)
إجمالي الربح للفترة		٩٦٥	٢٤٢,٩٩٧
مصاريف إدارية وعمومية	١٥	(٦٨,٥٥٩)	(١٣١,٨٦٠)
إيرادات أخرى		-	٧,٠٧٣
الربح (الخسارة) الشاملة للفترة قبل الضريبة		(٦٧,٥٩٤)	١١٨,٢١٠
مخصص ضريبة الدخل		-	(٣,٢٢٣)
الربح (الخسارة) الشاملة للفترة		(٦٧,٥٩٤)	١١٤,٩٨٧

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة رقم (٨) إلى صفحة رقم (١٦) جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة الياسمين للاوراق المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغير في حقوق الشركاء المرحلي

المجموع	(الخسائر) المتراكمه الربح المدور	رأس المال المدفوع	ايضاح
دينار	دينار	دينار	
329,755	(45,245)	375,000	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2008 (مراجعة)
375,000	-	375,000	الرصيد كما في الأول من كانون الثاني 2008
(67,594)	(67,594)	-	سداد رأس المال
			الخسارة الشاملة للفترة
237,161	(112,839)	750,000	الرصيد كما في 30 حزيران 2008
644,683	(105,317)	750,000	للسنة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2009 (مراجعة)
2,025,000	-	2,025,000	الرصيد كما في الأول من كانون الثاني 2009
118,210	118,210	-	زيادة رأس المال
			الربح الشامل للفترة
2,787,893	12,893	2,775,000	الرصيد كما في 30 حزيران 2009

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة رقم (8) إلى صفحة رقم (16) جزءاً من هذه البيانات المالية .

شركة الياسمين للأوراق المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠٠٨	٢٠٠٩	
(مراجعة)	(مراجعة)	
دينار	دينار	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:
(٦٧,٥٩٤)	١١٨,٢١٠	الربح (الخسارة) الشاملة للفترة قبل الضريبة
		التعديلات:
١٢,٨١٠	٣٤,١٩٥	الاستهلاك والإطفاءات
(١٥٠,٠٠٠)	-	تأمينات كفالات
-	(١,٢٣٧,٧٢)	ذمم مدينة
-	(١٩٧,٥٤٥)	اطراف ذات علاقة
٢٢٢,٩٥٥	-	ذمم شركاء مدينة
(١,٥٠٠)	١٥,٩٣٢	أرصدة مدينة أخرى
-	٣٦٩,٣٨٦	ذمم دائنة
٣,٣٢٩	(٢,٢٢٧)	أرصدة دائنة أخرى
٢٠,٠٠٠	(٨٩٩,٧٧٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:
-	٣٠٧,٠٠٠	المساهمة في صندوق ضمان التسوية
(١٣,٧٧٠)	-	شراء موجودات غير ملموسة
(٥٠,٢٤٤)	(٤٦٠)	شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
(٦٤,٠١٤)	٣٠٦,٥٤٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:
-	٥٩٨,١٣٢	وديعة الاستثمار المشترك
٣٧٥,٠٠٠	٢,٠٢٥,٠٠٠	رأس المال المدفوع
-	(٢,٠٠٠,٠٠٠)	دفعات على حساب زيادة رأسمال الشركة
٣٧٥,٠٠٠	٦٢٣,١٣٢	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣٣٠,٩٨٦	٢٩,٨٩٥	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
-	١١,٥٨٠	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٣٣٠,٩٨٦	٤١,٤٧٥	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من صفحة رقم (٨) إلى صفحة رقم (١٦) جزءاً من هذه البيانات المالية .

شركة الياسمين للأوراق المالية والاستثمار
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية

١. عام

تأسست شركة الياسمين للأوراق المالية والاستثمار كشركة محدودة المسؤولية وتم تسجيلها لدى مراقب الشركات تحت رقم (١٣٢٠٨) بتاريخ ٩ تشرين الثاني ٢٠٠٦. قامت الشركة بزيادة رأس مالها بتاريخ ١٩ كانون الثاني ٢٠٠٩ ليصبح ٢,٧٧٥,٠٠٠ دينار بناء على قرار الهيئة الهامة الغير عادية المنعقدة بتاريخ ٢٩ كانون الأول ٢٠٠٨.

أهم غايات الشركة

- القيام بأعمال الوساطة المالية بما في ذلك شراء وبيع الأوراق المالية لحساب الشركة أو لحساب العملاء وفقاً لأحكام القوانين والأنظمة والتعليمات المعمول بها.
- أعمال إدارة الاستثمار وذلك بإدارة محافظ الأوراق المالية بيعاً وشراء وإدارة صناديق الاستثمار بجميع أنواعها لحساب الشركة أو لحساب الغير.
- تقديم الاستشارات المالية وما يتبعها من نشاطات وخدمات وفقاً للأنظمة والتعليمات المعمول بها.

٢. أسس إعداد البيانات المالية

أ- بيان الالتزام

- تم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

- تمت الموافقة على البيانات المالية من قبل هيئة المديرين بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠٠٩.

ب- أساس القياس

- تم إعداد البيانات المالية على أساس التكلفة التاريخية.

ج- العملة الرئيسية وعملة العرض

- تظهر البيانات المالية بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

د- استخدام التقديرات

- إن إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب قيام الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفتراسات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

- يتم مراجعة التقديرات والإفتراسات المطبقة باستمرار ويتم الاعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في السنة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات القادمة التي تتأثر بذلك التغيير.

- فيما يلي ملخص حول الأمور الهامة التي يجري فيها استخدام التقديرات غير المؤكدة والإجتهادات في تطبيق السياسات المحاسبية والتي تؤثر بشكل جوهري على المبالغ في البيانات المالية.

- تقوم الإدارة بأخذ مخصص للذمم المشكوك في تحصيلها اعتماداً على تقديراتها حول إمكانية استرداد تلك الذمم وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للموجودات الملموسة بصورة دورية اعتماداً على الحالة العامة لهذه الموجودات وتوقعات الإدارة لأعمارها الإنتاجية في المستقبل.

- تقوم الإدارة بمراجعة القضايا المقامة ضد الشركة بصورة مستمرة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي تبين المخاطر المحتملة التي قد تتحملها الشركة في المستقبل جراء تلك القضايا.

تعتقد الإدارة بأن تقديراتها وإجتهاداتها معقولة وكافية.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المذكورة أدناه مطبقة في السنوات المالية المعروضة في هذه البيانات المالية بصورة متماثلة.

- أ- الأدوات المالية
 - تشمل الأدوات المالية النقد وما في حكمه، أرصدة المدينة الأخرى، والأرصدة الدائنة الأخرى.
 - يتم تسجيل الأدوات المالية عند إقتنائها ونشونها بقيمتها مضافاً إليها كافة تكاليف المعاملات المرتبطة بها، ويتم قياسها لاحقاً كما يلي:
 - النقد وما في حكمه يشمل الأرصدة النقدية وودائع الطلب ويتم إدراج الطلب المكشوف ضمن النقد وما في حكمه لأغراض بيان التدفقات النقدية.
 - تظهر الأدوات المالية الأخرى الأرصدة المدينة الأخرى، والأرصدة الدائنة الأخرى بصافي القيمة النقدية المتوقع استردادها / تسديدها إزاء تلك الأدوات.
- ب- الممتلكات والمنشآت والمعدات
 - الإعتراف والقياس
 - تظهر بنود الممتلكات والمنشآت والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وخسائر التذني المتراكمة باستثناء الأراضي فتظهر بالكلفة.
 - تتضمن الكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة بإقتناء الممتلكات والمنشآت والمعدات.
 - تسجل تكاليف الإقتراض المرتبطة باقتناء أو إنشاء الأصل المؤهل في بيان الدخل عند تكبدها.
 - عندما يختلف العمر الإنتاجي لبنود الممتلكات والمنشآت والمعدات فيتم المحاسبة عنها كبنود منفصلة.
 - يتم تحديد المكاسب والخسائر الناتجة عن إستبعاد بنود من الممتلكات والمنشآت والمعدات بمقارنة المقبوضات من الإستبعاد مع القيمة المدرجة لتلك البنود و تسجل تلك المكاسب والخسائر بالصافي ضمن بند " إيرادات أخرى" في بيان الدخل الشامل.
- التكاليف اللاحقة
 - تسجل كلفة الجزء المستبدل لبند من بنود الممتلكات والمنشآت والمعدات ضمن القيمة المدرجة لذلك البند إذا كان من المحتمل تدفق منافع إقتصادية مستقبلية للشركة تكمن في ذلك الجزء إضافة إلى إمكانية قياس كلفة ذلك الجزء بشكل موثوق، ويتم شطب القيمة المدرجة للجزء القديم المستبدل.
 - تسجل التكاليف والمصاريف اليومية التي تتحملها الشركة على صيانة وتشغيل الممتلكات والمنشآت والمعدات في بيان الدخل عند تكبدها.

- **الإستهلاكات**
- يتم الاعتراف بمصروف الإستهلاك في بيان الدخل الشامل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل بند من بنود الأصول الثابتة باستثناء الأراضي فلا تستهلك .
- إن الأعمار الإنتاجية المقدرة للممتلكات والمنشآت والمعدات خلال السنة الحالية هي نفسها للسنة السابقة وتفاصيلها كما يلي:

العمر الإنتاجي المقدر بالسنوات	الموجودات الثابتة
١٥	المباني
٧	تحسينات وتركيبات
٧	أثاث وتجهيزات
٧	معدات مكتبية
٥	أجهزة الحاسب الآلي
٥	المركبات

- ج- الموجودات غير الملموسة**
- يتم قياس وتسجيل الموجودات غير الملموسة التي يتم تملكها بشكل منفصل عند الاعتراف الأولي بها بالتكلفة ولاحقا بالكلفة بعد تنزيل الإطفاء، ويتم الإطفاء على العمر الإنتاجي المقدر لهذه الموجودات ويتم قيد قيمة الإطفاء في بيان الدخل الشامل، كما يتم مراجعة العمر المقدر وطريقة الإطفاء على الأقل مرة سنويا وقيد أي تدني في قيمتها في بيان الدخل الشامل، ويتم معالجة التغير في العمر المقدر على أنه تغير في التقديرات المحاسبية.

العمر الإنتاجي المقدر بالسنوات	الموجودات غير الملموسة
٥	رخصة الوساطة المالية
٥	البرامج المحاسبية

- د- التدني**
- **الموجودات المالية:**
 - يتم تقييم الموجودات المالية في نهاية كل سنة مالية لتحديد فيما إذا كان هناك دليل موضوعي حول التدني في قيمتها.
 - يعتبر وجود دليل موضوعي حول التدني في قيمة الموجودات المالية عند وجود حدث أو أكثر له أثر سلبي على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من تلك الموجودات.
 - يحتسب التدني في الموجودات المالية الظاهرة بالقيمة النقدية المتوقعة تحصيلها / تسديدها بأخذ الفرق بين قيمتها المدرجة والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة مخصومة بسعر الفائدة الأصلي الفعال.
 - يتم إختبار التدني في الموجودات المالية الهامة على أساس إفرادي ، ويتم تقييم الموجودات المالية المتبقية والتي تشترك بنفس خصائص مخاطر الائتمان على أساس إجمالي .
 - يتم عكس خسارة التدني إذا ارتبط ذلك الأمر بشكل موضوعي بحدث مبرر وقع بعد الاعتراف بخسارة التدني، ويتم تسجيل المبلغ المعكوس من خسارة التدني المتعلقة بالموجودات المالية الظاهرة بالقيمة النقدية المتوقعة تحصيلها في بيان الدخل.

٥- القيمة العادلة
تمثل القيمة العادلة المبلغ الذي يتم به تبادل أصل أو تسديد إلتزام بين أطراف مطلعة وراغبة في التعامل وبنفس شروط التعامل مع الغير.

٤. التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تنفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال أو تشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة إقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي .

تظهر معلومات القطاعات في الشركة بقطاع الأعمال والقطاع الجغرافي كما يلي:

أ- قطاع الأعمال:

- تتضمن أعمال الشركة الأنشطة التالية
- القيام بأعمال الوساطة المالية بما في ذلك شراء وبيع الأوراق المالية لحساب الشركة أو لحساب العملاء وفقاً لأحكام القوانين والأنظمة والتعليمات المعمول بها.
- أعمال إدارة الإستثمار وذلك بإدارة محافظ الأوراق المالية بيعاً وشراء وإدارة صناديق الإستثمار بجميع أنواعها لحساب الشركة أو لحساب الغير.
- تقديم الإستشارات المالية وما يتبعها من نشاطات وخدمات وفقاً للأنظمة والتعليمات المعمول بها.

ب- القطاع الجغرافي:

تقوم الشركة بتقديم خدماتها بشكل رئيسي إلى السوق المحلي

٥. النقد وما في حكمه

٣١ كانون الاول ٢٠٠٨ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة)	
دينار	دينار	
٢٣	٣٠١	نقد في الصندوق
١١,٥٥٧	٤١,١٧٤	حسابات جارية لدى بنوك محلية
١١,٥٨٠	٤١,٤٧٥	

٦. وديعة الاستثمار المشترك

يتمثل هذا البند بقيمة الوديعة لدى البنك العربي الإسلامي الدولي مربوطة لمدة ستة شهور وبمعدل سعر مرابحة ٣,٠١٥ % .

٧. تأميمات كفالات

يتمثل هذا الرصيد بقيمة التأمين النقدي لدى البنك العربي الإسلامي الدولي وبنسبة ٢٠ % من قيمة الكفالات البنكية وبمبلغ ٤٥١,٠٠٠ دينار حسب متطلبات مركز ايداع الأوراق المالية وهيئة الأوراق المالية.

٨. أطراف ذات علاقة

الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة) دينار	طبيعة التعامل
--	--	---------------

المطلوب من أطراف ذات علاقة

٥٢,٩٧٧	١٧٨,٧٠٢	وساطة مالية	صندوق التقاعد لأعضاء نقابة المهندسين الأردنيين
١٤,٩٣٩	٢,١٨٤	وساطة مالية	صندوق التأمين الإجتماعي لأعضاء نقابة المهندسين الأردنيين
٣٥,٣٢٤	١٤٧,٤٩٨	وساطة مالية	صندوق التأمين الصحي لأعضاء نقابة المهندسين الأردنيين
١٠٣,٢٤٠	٣٢٨,٣٨٤		

المطلوب لطرف ذات علاقة

١١,٠٥٩	٣٨,٦٥٨	وساطة مالية	الشركة المهنية للإستثمارات العقارية والإسكان
١١,٠٥٩	٣٨,٦٥٨		

٩. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ (مدققة) دينار	٢٠٠٨ (مراجعة) دينار
١٣,٨٢١	٧,٨٦٥
-	٣٧٣
١٠,٣٤٩	-
٢٤,١٧٠	٨,٢٣٨

مصاريف مدفوعة مقدماً
أمانات ضريبة الدخل
إيرادات مستحقة غير مستلمة

١٠. المساهمة في صندوق ضمان التسوية

يتمثل هذا الرصيد بقيمة المساهمة النقدية المترتبة على الشركة وفقاً لمتطلبات مركز إيداع الأوراق المالية لصالح صندوق ضمان التسوية.

١١. موجودات غير ملموسة بالصافي

المجموع	البرامج المحاسبية	رخصة الوساطة المالية	
دينار	دينار	دينار	
١,٥٦٦	١,٥٦٦	-	التكلفة
٢١٥,١٧٠	١٥,١٧٠	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٨
٢١٦,٧٣٦	١٦,٧٣٦	٢٠٠,٠٠٠	الإضافات للسنة
			الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
-	-	-	الإطفاء المتراكم
٣,١٩٥	٣,١٩٥	-	الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٨
٣,١٩٥	٣,١٩٥	-	الإطفاءات للفترة
٢١٣,٥٤١	١٣,٥٤١	٢٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
			صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
٢١٦,٧٣٦	١٦,٧٣٦	٢٠٠,٠٠٠	التكلفة
-	-	-	الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩
٢١٦,٧٣٦	١٦,٧٣٦	٢٠٠,٠٠٠	الإضافات للفترة
			الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
٣,١٩٥	٣,١٩٥	-	الإطفاء المتراكم
٢١,٦٧٤	١,٦٧٤	٢٠,٠٠٠	الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩
٢٤,٨٦٩	٤,٨٦٩	٢٠,٠٠٠	الإطفاءات للفترة
١٩١,٨٦٧	١١,٨٦٧	١٨٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩
			صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩

١٢. ممتلكات ومنشآت ومعدات بالمصافي

المجموع	اجهزة كهربائية	السيارات	ديكورات	اجهزة كمبيوتر	الاثاث والمفروشات	اجهزة اتصالات	الات
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٩٥,٢٣٤	-	-	٨٥,٧٩١	-	٦,٨٠٩	٢,٦٣٤	-
١٠,٠٠٠	-	-	-	١٠,٠٠٠	-	-	-
٥٠,٩٧٧	٢,٠٣٥	١١,٨٥٠	٢٥٤	٢٨,٣١٩	٣,٧٠٠	٣١٠	٤,٤٠٩
١٥٦,٢١١	٢,٠٣٥	١١,٨٥٠	٨٦,١٤٥	٣٨,٣١٩	١٠,٥٠٩	٢,٩٤٤	٤,٤٠٩
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨							
-	-	-	-	-	-	-	-
٢٣,٨٦٤	٢١٣	١,٤٠٣	١٢,٩٢٢	٧,٢٧٣	٩٤٦	٤٣١	٦٧٦
٢٣,٨٦٤	٢١٣	١,٤٠٣	١٢,٩٢٢	٧,٢٧٣	٩٤٦	٤٣١	٦٧٦
١٣٢,٣٤٧	١,٨٢٢	١٠,٤٤٧	٧٣,٢٢٣	٣١,٠٤٦	٩,٥٦٣	٢,٥١٣	٣,٧٣٣
الرصيد كما في ٣١ كانون الثاني ٢٠٠٨							
١٥٦,٢١١	٢,٠٣٥	١١,٨٥٠	٨٦,١٤٥	٣٨,٣١٩	١٠,٥٠٩	٢,٩٤٤	٤,٤٠٩
٤٦٠	٤٦٠	-	-	-	-	-	-
١٥٦,٦٧١	٢,٤٩٥	١١,٨٥٠	٨٦,١٤٥	٣٨,٣١٩	١٠,٥٠٩	٢,٩٤٤	٤,٤٠٩
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩							
٢٣,٨٦٤	٢١٣	١,٤٠٣	١٢,٩٢٢	٧,٢٧٣	٩٤٦	٤٣١	٦٧٦
١٢,٥٢١	١٥٢	٨٨٩	٦,٤٦١	٣,٨٣٢	٥٢٥	٢٢١	٤٤١
٣٦,٣٨٥	٣٦٥	٢,٢٩٢	١٩,٣٨٣	١١,١٠٥	١,٤٧١	٦٥٢	١,١١٧
١٢٠,٢٨٦	٢,١٣٠	٩,٥٥٨	٦٦,٧٦٢	٢٧,٢١٤	٩,٠٣٨	٢,٢٩٢	٣,٢٩٢
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩							
٢٣,٨٦٤	٢١٣	١,٤٠٣	١٢,٩٢٢	٧,٢٧٣	٩٤٦	٤٣١	٦٧٦
١٢,٥٢١	١٥٢	٨٨٩	٦,٤٦١	٣,٨٣٢	٥٢٥	٢٢١	٤٤١
٣٦,٣٨٥	٣٦٥	٢,٢٩٢	١٩,٣٨٣	١١,١٠٥	١,٤٧١	٦٥٢	١,١١٧
١٢٠,٢٨٦	٢,١٣٠	٩,٥٥٨	٦٦,٧٦٢	٢٧,٢١٤	٩,٠٣٨	٢,٢٩٢	٣,٢٩٢

الكلفة

الرصيد كما في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٨
المحول من دفعات شراء ممتلكات ومنشآت ومعدات
الإضافات للسنة

الاستهلاك المتراكم

الرصيد كما في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٨
الإستهلاكات للسنة

الرصيد كما في ٣١ كانون الثاني ٢٠٠٨
صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

الكلفة

الرصيد كما في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩
الإضافات خلال الفترة

الاستهلاك المتراكم

الرصيد كما في الأول من كانون الثاني ٢٠٠٩
الإستهلاكات للفترة

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
صافي القيمة الدفترية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

١٣. أرصدة دائنة أخرى

الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٨ (مدققة)	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (مراجعة)
دينار	دينار
-	٣,٢٢٣
٤,٠٠٠	١,٧٧٣
٤,٠٠٠	٤,٩٩٦

مخصص ضريبة الدخل
مصاريف مستحقة

١٤. المصاريف المباشرة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (مراجعة)	٢٠٠٩ (مراجعة)
دينار	دينار
-	٣,٦٩٧
-	١١,٥٦٠
-	١٥,٢٥٧

مصاريف كفالات بنكية / مركز إيداع الأوراق المالية
رسوم انتساب وعضوية

١٥. المصاريف الادارية والعمومية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (مراجعة)	٢٠٠٩ (مراجعة)
دينار	دينار
٢٢,٩١٠	٥١,٥٩٨
٢,٥٢٧	٥,٤٣٤
١٢,٨١٠	٣٤,١٩٥
٤,٥٨٤	١١,٤٠٩
٨,٥٠٠	١٠,٧٩٨
٤,٤٣٧	٥,٨٩٦
٣,٢٧٥	٢,١٢٥
-	١,٨٥٤
-	١,٥٠٠
١,١٥٩	١,٢٩٧
٣٤٠	١,٢٣٢
-	١,١٨٢
-	١,١٧٢
٥٢٦	٨٣٣
٣,٤٧٥	٣٧٤
٢,٣٠٠	-
١,٧١٦	٩٦١
٦٨,٥٥٩	١٣١,٨٦٠

الرواتب والاجور
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
استهلاكات واطفاءات
رسوم ورخص
ايجارات
مصاريف تأمين
اتعاب مهنية
ضيافة
غرامات
مصاريف بريد وهاتف
قرطاسية ومطبوعات
مصاريف سيارات
صيانة
مياه وكهرباء
مصاريف بنكية وعمولات
مصاريف تأسيس
مصاريف متفرقة

١٦. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتناسب مع تبويب أرقام السنة الحالية.