

International Financial Center

المركز المالي الدولي

Amman Stock Exchange
Tel.: 5674558 - 5696724 - 5621786
Fax: (962 6) 5696720 - 5674559
P.O.Box 940919
Amman 11194 Jordan
E-mail: info@ifc.com.jo

بورصة عمان
تلفون : ٥٦٢١٧٨٦ - ٥٦٩٦٧٢٤ - ٥٦٧٤٥٥٨
فاكس : ٥٦٩٦٧٢٠ - ٥٦٧٤٥٥٩ (٩٦٢ ٦)
ص.ب ٩٤٠٩١٩
عمان ١١١٩٤ الاردن
E-mail: info@ifc.com.jo
٢٠١٠/٧/٢٩ التاريخ

Date

SEMI ANNUAL - BROKER 4 - 29/7/2010

السيد / جليل طريف المحترم

المدير التنفيذي

بورصة عمان

تحية واحتراماً،،،

نرفق لكم صورة عن البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات للفترة المنتهية في ٣٠

حزيران ٢٠١٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير العام
داود قشطه

٧
موقع
المدير العام
٢٩ نيسان ٢٠١٠
٣٥٥٤
١١/٢٠١٠

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠

إرنست ويونغ

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى هيئة مديري شركة المركز المالي الدولي
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً 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 فإننا 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 / الأردن
بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٠ تموز ٢٠١٠

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١٦٧٩١٧٢	١٥٣٨٨٩٥		الموجودات
٣١٦١٣	٣٩٩٤٢		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٧٩٨٢٦٢	٦٣١٤٨٤٤	٣	موجودات مالية للمتاجرة
٢٠٧٨٢٣	٢٨٧٠		ذمم عملاء مدينة
٢٤٧٣٢١	١١٢٢٦٨		شيكات برسم التحصيل
٧٧٤٣٦	٦٤٣٣٢		أرصدة مدينة أخرى
			ممتلكات ومعدات
٧٠٤١٦٢٧	٨٠٧٣١٥١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
٧٩٠٥٤٩	١٢٥٣٥٧٠		ذمم عملاء دائنة
٥٨٨١٩	٧٤٦٦٧		مخصص تعويض نهاية الخدمة
٩٩٠٥٣	١٩٠٤١٠		أرصدة دائنة أخرى
٣٢٦٢٠	١٠٧٧٧٤		مخصص ضريبة الدخل
٩٨١٠٤١	١٦٢٦٩٢١		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
٤٠٠٠٠٠٠	٤٥٠٠٠٠٠		رأس المال المدفوع
١٣٨٨١٩٠	١٣٨٨١٩٠	٥	إحتياطي اجباري
٦٧٢٣٩٦	٥٥٨٥٤٠		أرباح مدورة
٦٠٦٠٥٨٦	٦٤٤٦٧٣٠		مجموع حقوق الملكية
٧٠٤١٦٢٧	٨٠٧٣١٥١		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
		الإيرادات -
٧٥٧,٧٦٣	٦٩٧,٨٥٩	عمولات بيع وشراء الأسهم
٦,٢٤٣	١٢٢,٨٨٢	إيرادات و فوائد التمويل بالهامش
١٨,٧٨٠	٥٠	أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
(٥٩,٤٨)	٨,٣٩٢	أرباح (خسائر) غير متحققة من موجودات مالية للمتاجرة
٩٠,٨٧٧	٢٣,٢٨٦	إيرادات فوائد بنكية
٧٨٨	٤٤٠	إيرادات أخرى
٨٦٨,٥٠٣	٨٥٢,٩٠٩	مجموع الإيرادات
		المصروفات -
(٣١٣,٧٠٧)	(٣٣٦,٠٥٢)	مصاريف إدارية وعمومية
٤٠,٠٩٥	٦٠,٠٠٠	وفر في مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٤٢,٩٧٤)	(٣٥,٤٩٥)	عمولات مدفوعة
(٢٤,٠٣٥)	(٢١,٦٤٩)	استهلاكات
(٢١,٤٢٧)	(٢٠,٥٦٨)	صندوق حماية المستثمرين
(٤,٧٩٥)	(٦,٩٩٢)	فوائد بنكية
٥٠١,٦٦٠	٤٩٢,١٥٣	الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
(٥٠,٠٠٠)	(١٠٦,٠٠٩)	ضريبة الدخل
٤٩٦,٦٦٠	٣٨٦,١٤٤	الربح للفترة
-	-	الدخل الشامل الآخر للفترة
٤٩٦,٦٦٠	٣٨٦,١٤٤	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	إحتياطي اجباري	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٠	٤.٠٠٠.٠٠٠	١.٣٨٨.١٩٠	٦.٧٢٣.٩٢٣
الزيادة في رأس المال	٥٠٠.٠٠٠	(٥٠٠.٠٠٠)	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	٣٨٦.١٤٤	٣٨٦.١٤٤
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠	٤.٥٠٠.٠٠٠	١.٣٨٨.١٩٠	٦.٤٤٦.٧٣٠
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٩	٤.٠٠٠.٠٠٠	١.٣٠٩.٨٥٥	٦.٢٩٣.٩٢٣
أرباح موزعة	-	(٩٨٤.٠٦٨)	(٩٨٤.٠٦٨)
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	٤٩٦.٦٦٠	٤٩٦.٦٦٠
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٤.٠٠٠.٠٠٠	١.٣٠٩.٨٥٥	٥.٨٠٦.٥١٥

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للمسلة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

٢٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠	
دينار	دينار	
٥٠١,٦٦٠	٤٩٢,١٥٣	الانشطة التشغيلية
		الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
		التعديلات -
٢٤,٠٣٥	٢١,٦٤٩	استهلاكات
(٨٦,٠٨٢)	(١٦,٢٩٤)	فوائد بنكية، صافي
٥,٩٤٨	(٨,٣٩٢)	(ارباح) خسائر تقييم موجودات مالية للمتاجرة
(٤٠,٠٩٥)	(٦٠,٠٠٠)	الوفر في مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(٣٨٥)	-	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
٢,٩١٧	١٥,٩١١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٤٠٧,٩٩٨	٤٤٥,٠٢٧	
		التغير في الموجودات والمطلوبات -
(٣,٥٣٠,٦٩٢)	(١,٤٥٦,٥٨٢)	ذمم مدينة
٧٥٤,٢٤٠	٢٠٤,٩٥٣	شيكات برسم التحصيل
١٦٠,٥٨٠	١٣٥,٠٥٣	أرصدة مدينة أخرى
٣٣٤,٣١٩	-	موجودات مالية للمتاجرة
٦١٨,٧٤١	٤٦٣,٠٢١	ذمم دائنة
(٦٠٠,٣٥١)	٩١,٣٥٧	أرصدة دائنة أخرى
(١,٨٥٥,١٦٥)	(١١٧,١٧١)	التدفق النقدي المستخدم في الانشطة التشغيلية قبل ضريبة الدخل
(٤٧٨,٩٩٤)	(٣٠,٨٥٥)	ضريبة دخل مدفوعة
(٢,٣٣٤,١٥٩)	(١٤٨,٠٢٦)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الانشطة التشغيلية
		الانشطة الاستثمارية
(٢٠,٢٩٨)	(٨,٥٤٥)	شراء ممتلكات ومعدات
١,٠٣٤	-	بيع ممتلكات ومعدات
(١٩,٢٦٤)	(٨,٥٤٥)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الانشطة الاستثمارية
		الانشطة التمويلية
(٩٨٤,٠٦٨)	-	ارباح موزعة على الشركاء
٨٦,٠٨٢	١٦,٢٩٤	فوائد بنكية، صافي
(١٦٢,٠٣٩)	-	تسديد قروض قصيرة الاجل
(١,٠٦٠,٠٢٥)	١٦,٢٩٤	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الانشطة التمويلية
(٣,٤١٣,٤٤٨)	(١٤٠,٢٧٧)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٥,٩٩١,٥١٦	١,٦٧٩,١٧٢	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢,٥٧٨,٠٦٨	١,٥٣٨,٨٩٥	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ معها

شركة المركز المالي الدولي محدودة المسؤولية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٠ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة المركز المالي الدولي كشركة ذات مسؤولية محدودة بتاريخ ٢ شباط ١٩٧٨. قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد في ٢١ آذار ٢٠١٠ زيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٥٠٠.٠٠٠ دينار ليصبح ٥٠٠.٠٠٠ دينار وذلك عن طريق رسملة ٥٠٠.٠٠٠ دينار من الأرباح المدورة، من غايات الشركة القيام بأعمال بيع وشراء الأوراق المالية والتداول بها في المملكة الأردنية الهاشمية ويشمل ذلك العمل كوسيط بالعمولة لصالح عملاء الشركة وبيع وشراء الأوراق المالية لصالح محفظة الشركة داخل المملكة وخارجها.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة في القوائم المالية لبنك الإسكان للتجارة والتمويل.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

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 ٢٠٠٩. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

(٣) ذمم عملاء مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠١٠
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٩٩٩٠٠٤	٤٥٢٨٧٤٤
١٠٥١٨٣٢	١٩٧٨٦٧٤
(٢٥٢٥٧٤)	(١٩٢٥٧٤)
٤٧٩٨٢٦٢	٦٣١٤٨٤٤

ذمم مدينة (نقدي)
ذمم مدينة (هامش)
ينزل: مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

(٤) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٢٠٠٩ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ وقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٧.

قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي لعام ٢٠٠٩ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية.

لم يتم قيد ضرائب مؤجلة للشركة كما في تاريخ القوائم المالية وذلك لكونها غير جوهرية.

(٥) الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب احكام القانون والتعليمات سارية المفعول حيث ان هذه القوائم مرحلية.

(٦) المعاملات مع الجهات ذات العلاقة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٩		٣٠ حزيران ٢٠١٠		بنك الاسكان للتجارة والتمويل
(مدققة)		(غير مدققة)		
ودیعة	حسابات جاریة	ودیعة	حسابات جاریة	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٠٠٠ر٠٠١	٦٢٧ر٢٧٤	١١٨ر٤١٢	٢٧٩ر٤٤٩	

تتقاضى الوديعة فائدة بنسبة ٤٪ سنوياً.

بلغت الفوائد الدائنة المقبوضة من جهات ذات علاقة ٢٣ر٢٨٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ٩٠ر٧٧٧ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩. كما بلغت العمولات المقبوضة من جهات ذات علاقة ٣٦ر٧٦٧ دينار خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ١١٣ر٦٩٨ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع المدفوعة لاعضاء هيئة المديرين والادارة التنفيذية العليا ما مجموعه ١٢٧ر١٠٥ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ مقابل ١١٠ر٩٠٠ دينار للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

(٧) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية صادرة بمبلغ ٤٠٠ر٠٠٠ دينار لصالح هيئة الاوراق المالية ومبلغ ٣٥١ر٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الاوراق بلغت تأميناتها النقدية ٦٦ر٣٢٥ دينار.