



بسم الله الرحمن الرحيم

FS- BROKER ٦٦ - ٢٨١٣/٢٠-٧

التاريخ 28/3/2007

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،

الموضوع : البيانات المالية الختامية والتقرير السنوي

بالإشارة الى الموضوع اعلاه والى تعليمات الافصاح المتعلقة بشركات الوساطة  
نرفق لكم الميزانية العامة المدققة كما بتاريخ 31/12/2006 وتقرير مدقق  
الحسابات مرفقا التقرير السنوي .

شكرا لكم حسن تعاونكم

وتفضلا بقبول فائق الاحترام

القائم باعمال المدير التنفيذي

خالد الريماوي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٨ آذار ٢٠٠٧
رقم المتسسل
٦٦
رقم الملف
الجهة المختصة
البورصة

## مجلس الادارة

رئيس هيئة المديرين

السيد عبدالله عبدالحليم محمود ابو خديجه

نائب رئيس هيئة المديرين

السيد هيثم عبدالله عبد الحليم ابو خديجه

عضو هيئة المديرين

سعد محمد الحاج موسى الجندي

عضو هيئة المديرين

محمد وصفي عبدالله الضراوغمه

عضو هيئة المديرين

محمد عبدالله عبد الحليم ابو خديجه

عضو هيئة المديرين

ابراهيم عبدالله عبد الحليم ابو خديجه

بسم الله الرحمن الرحيم

## حضرات اعضاء مجلس الادارة الافاضل

تحية دليبه وبعد

يسعدنا ان نعرض عليكم فيما يلى نتائج اعمال الشركة مبينة بالميزانيه العموميه وبيان الدخل وقائمه التدفقات النقدية مشروعها فيه مقدار التغير في حقوق الملكيه وتقرير التدقیق المعتمد من قبل مجلسكم الكريم وذلك تنفيذا لتعليمات الأفصاح الصادرة عن هيئة الاوراق المالية وبورصة عمان

### الساده اعضاء مجلس الاداره

من المعروف ان العام 2006 شهد الكثير من التغيرات السلبيه على اداء سوق راس المال في اردننا الحبيب وهذه التغيرات كانت جزء من التغيرات التي حصلت في اسوق منطقة الشرق الاوسط ككل ولكن تاثيرها على السوق المحلي كان الاقل من درجة السوء وذلك بفضل البيئة الاستثماريه الاكثر امنا واستقرارا في المنطقة تطلب هذه التغيرات مضاعفة الجهود المبذولة من اجل مواجهة المخاطر وتخفيف درجه تاثيرها على اداء نشاطات الشركة الرئيسيه وهذه الجهد هي جزء من السياسات التي تنتهجها الشركة منذ بداية العمل لقد قامت الشركة بزيادة راس مالها من 25000000 دينار في بداية العام ليصبح 100000000 دينار بعد فترة ستة اشهر من تاريخ التاسيس وذلك جاء لمواجهة التحديات في سوق راس المال الاردني بالإضافة الى زيادة حجم الاستثمارات وتماشيا مع متطلبات الاستثمار في السوق المالي رغم الكثير من هذه التحديات التي واجهتها الشركة في عامها الاول الا انها حققت نتائج طيبة ومتميزه مقارنة بمنافسيها من خلال التوجيه الامثل لموارد الشركة المالية والبشرية واستغلالها على افضل وجه مما انعكس على نتائج اعمالها مع الاخذ بعين الاعتبار الظروف والتحديات التي مرت بالسوق المحلي وتاثيرها على حجم الاستثمار الراسمالى مقارنة مع التحديات التي مرت بها اسوق راس المال في الدول المجاورة .

ونحن اذ نستعرض انجازاتنا التي تحققت بعون الله فانتنا نسجل عرفانا وتقديرنا لهذا الوطن الابي بقيادة راعي المسيرة جلاله الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم وحكومته الرشيدة على جهود جلاله الخلاة وحسن ادارته الصلبه والنظره المستقبلية الثاقبه في جعل هذا الوطن واحة امن واستقرار مما انعكس ايجابا على جذب الاستثمارات وتخفيف اعباء التحديات الدخليه على بينتنا الاستثماريه من خلال عمل هيئات سوق راس المال بالرقابه الفاعله وتعديل التشريعات والتعليمات مما ساعد بزيادة الثقه والاحساس بالامان في سوق راس المال الاردني

سوف نعمل على تطوير ادائنا في بناء الوطن والرقي بأفضل الدرجات في زيادة نسبة النمو الاقتصادي والمشاركة في خلق المناخ الاستثماري الافضل وفي الختام لا يسعني الا ان اكرر الترحيب والشكر لكم جميعاً متمنياً لكم الصحة والعافية والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

شركة الأمانة للاستثمارات المالية  
نبذة عامة

تم تأسيس شركة الأمانة للاستثمار و إدارة المحافظ المالية في نهاية عام 2005، و حصلت على حق ممارسة أعمال الوساطة المالية خلال شهر 3 من عام 2006، علماً بأن الشركة تأسست برأس مال مقداره 2.500.000 دينار و تم زيادة رأس مالها خلال نفس العام و ليبلغ 10 ملايين دينار أردني .

و كان من أهم غايتها ممارسة الأنشطة التالية:

1. العمل لدى سوق عمان المالي ك وسيط بالعمولة
2. العمل ك وسيط مالي يبيع ويشتري لصالح محفظته
3. استثمار أموالها والتصرف بها بالكيفية التي تراها مناسبة وتنفق مع مصالحها.

عند تأسيس الشركة قامت هيئة المدربين باستقطاب طاقم من الشباب الطموح و الذي يتمتع بالخبرة و الكفاءة و روح العمل و عملت هيئة المدربين على قيادة هذا الفريق بكفاءة عالية، واستطاعت الشركة خلال عامها الأول أن تحقق من الإنجازات الشيء الكثير .

خلال عامها الأول، حققت الشركة الكثير من الإنجازات على مختلف الأصعدة فاستطاعت الشركة العمل على تنوع أنشطتها من خلال الحصول على تراخيص لمارسة أعمال جديدة و هي :  
تراخيص التمويل على الهامش، و قامت بالمارسة خلال نفس العام.  
تراخيص إدارة الإصدار. حيث تم تأهيل أحد موظفي الشركة و تقوم الشركة حالياً بالإجراءات اللازمة للمارسة هذا النشاط .

بالرغم من حداثة عمل الشركة، استطاعت جذب عدد لا يستهان به من العملاء حيث بلغت قاعدة العملاء المعرفة أسمائهم لدى الشركة ما يزيد عن 2500 عميل، و تقوم الشركة بخدمتهم و تلبية احتياجاتهم بالطرق المناسبة.

وجهت إدارة الشركة جهودها نحو النشاط الرئيسي للشركة (الوساطة المالية) وتمكنـت من تحقيق حجم إيرادات من العمولات المقبوـسة، بلغت 1.189.795 دينار و نظراً للهبوط الحاد في أسعار الأسهم الذي واكب السوق المالي الأردني كما في نهاية العام فقد منيت الشركة بخسائر من بيع الاستثمارات بمبلغ 766658 دينار .

منيت صافي نتائج أعمال الشركة بخسائر مقدارها 240 ألف دينار منها مبلغ 365 ألف دينار من خسائر القيمة العادلة، كما ظهر بند التغير في القيمة العادلة بخسارة بمبلغ 548 ألف دينار كما بتاريخ 2006/12/31.

## اعضاء مجلس الادارة

الخبرات العملية	الشهادة العلمية	سنة التخرج	تاريخ الميلاد	الصفة
عبد الله عبد الحليم ابو خديجه رئيس هيئة المديرين 1943 دبلوم لغة الجليله /ادارة اعمال 1975 رجل ذو خبرة طوليه في ادارة الاعمال ورئيس مجلس ادارة الشركة العربيه الدوليه للتعليم والاسشترار وعده شركات اخرى	دبلوم لغه الجليله /اداره اعمال 1975	1975	عبد الله عبد الحليم ابو خديجه رئيس هيئة المديرين 1943	رئيس هيئة المديرين 1943
هيثم عبدالله ابو خديجه نائب الرئيس 1972 ماجستير مصارف 2001	ماجستير مصارف 2001	2001	هيثم عبدالله ابو خديجه نائب الرئيس 1972	نائب الرئيس 1972
محمد عبدالله ابو خديجه عضو مجلس الادارة 1977 ماجستير تسويق 2005	ماجستير تسويق 2005	2005	محمد عبدالله ابو خديجه عضو مجلس الادارة 1977	عضو مجلس الادارة 1977
ابراهيم عبدالله ابو خديجه عضو مجلس الادارة 1984 بكالوريوس نظم معلومات ادارية 2006	بكالوريوس نظم معلومات ادارية 2006	2006	ابراهيم عبدالله ابو خديجه عضو مجلس الادارة 1984	عضو مجلس الادارة 1984
مساعد المدير العام وعضو مجلس ادارة الشركة العربيه الدوليه للتعليم والاسشترار وعدة شركات اخرى وعدة شركات اخرى سعد محمد الحاج الجندي عضو مجلس الادارة 1948	مساعد المدير العام وعضو مجلس ادارة الشركة العربيه الدوليه للتعليم والاسشترار وعدة شركات اخرى وعدة شركات اخرى سعد محمد الحاج الجندي عضو مجلس الادارة 1948	1948	مساعد المدير العام وعضو مجلس ادارة الشركة العربيه الدوليه للتعليم والاسشترار 1970	مساعد المدير العام وعضو مجلس ادارة الشركة العربيه الدوليه للتعليم والاسشترار 1970
محمد وصفي الصراخه عضو مجلس الادارة 1952 بكالوريوس علم نفس 1994	بكالوريوس علم نفس 1994	1994	محمد وصفي الصراخه عضو مجلس الادارة 1952	عضو مجلس الادارة 1952

الخبرات العملية	سنة التخرج	الشهادة العلمية	تاريخ الميلاد	الصفة	الاسم
وسيط مالي ثلث سنتين سوق عمان المالي +5 سنوات الأسواق العالمية	2007	دبلوم على ادارة مالية	1973	المدير العام	خالد علي عبد القادر الربياوي
وسيط + محل مالي ثلث سنتين / ثلاثة سنوات صنایع اقراض +ستة نائب المدير العام	2000	ماجستير ادارة	1975	نائب المدير العام	يوسف فخرى يوسف ميناوي
محاسب لمدة ستة سنوات	2001	بكالوريوس محاسبة	1979	المدير المالي	امين محمد امين عبد الرحيم عبد الدايم المدير المالي
محاسب	2005	بكالوريوس محاسبة	1980	محاسب	ابراهيم احمد ابراهيم نصر
ستقين وسيط مالي	2005	بكالوريوس مالية ومصرفيه	1982	وسيط مالي	مطر بن عبد الله عبد القادر جوان
سنة وسيط مالي	2003	بكالوريوس مالية ومصرفيه	1980	وسيط مالي	رائد يوسف صالح مقلن
وسيط مالي لمدة ستقين	2004	بكالوريوس علم حاسوب	1980	وسيط مالي	اسامة عبد الحليم شريف العوص
محاسبة لمدة 3 سنوات	2000	بكالوريوس مالية ومصرفيه	1978	ظباط امتثال	حنان عبدالرؤوف عبدالله خضر
اربع سنوات مدير ة شؤون موظفين	2002	دبلوم هندسة كمبيوتر	1977	سكرتيرة	ربى مصطفى كمال الخطيب
أقل من عام	2006	بكالوريوس نظم معلومات اداريه	1984	مساعدة وسيط مالي	فؤاد فائق عادل القطب
أقل من عام	2006	ادارة وتدريب رياضي	1984	مساعدة وسيط مالي	ريم نعمان عبد الرؤوف خنفر
ستقين	1992	عاشر انساني	1972	خدمة علاء	امين عطية عبد الجليل الحاج
ستقين	1997	عاشر انساني	1981	مساعد خدمة علاء	محمد عصاد اليون سليمان ابو شلوش سالوق
اربع سنوات	2001	عاشر انساني	1984	مراسل	كمال كامل على الشريف

### أسماء الموظفين

المساندة

دائرة الخدمات

دائرة الوساطة

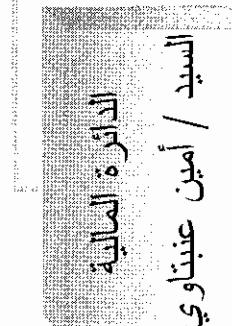
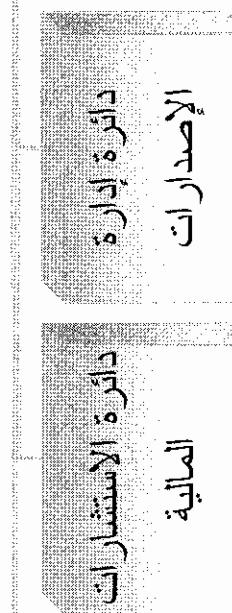
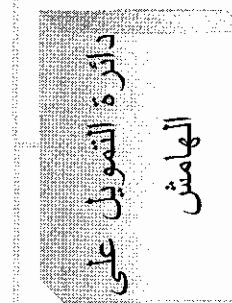
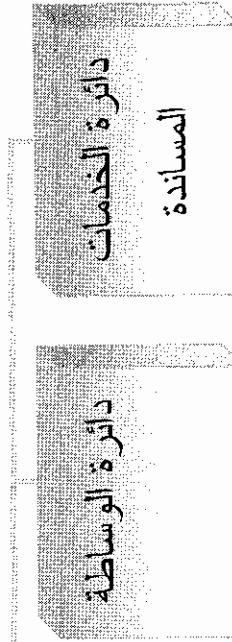
الهامش

الإصدارات

المالية

الدائرة المالية

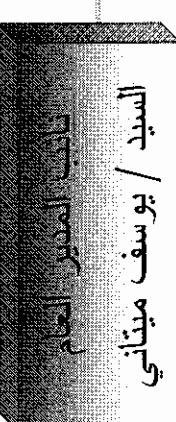
السيد / أمين عنابتاوي



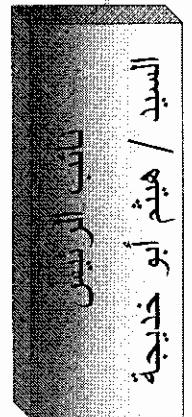
ق / المدير العام

السيد / خالد الريماوي

السيد / يوسف ميداني

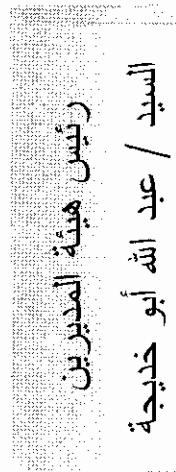


السيد / هيثم أبو خديجة



رئيس هيئة المديرين

السيد / عبد الله أبو خديجة



#### متطلبات المادة 4 من تعليمات الأفصاح

وصف، لانشطة الشركة الرئيسية وموقعها الجغرافية وحجم الاستثمار الرأسمالي وعدد الموظفين فيها تمارس الشركة اعمال الوساطة والتمويل على الهامش واعمال الوسيط لحسابه ضمن الرخص الممنوحة للشركة والتي تخولها بممارسة هذه الاعمال

يقع السوق الرئيسي للشركة في قلب العاصمة عمان شارع الجاردنز مجمع ناصر التجاري كما يوجد للشركة مكتب في مجمع بنك الاسكان في الطابق الخامس

تتركز جميع انشطة الشركة في هذين الموقعين ويبلغ عدد موظفي الشركة 13 موظف كما في 31/12/2006 يتلقون بين الادارة العامة ومكاتب المجمع لاداء اعمالهم اليومية وذلك حسب الضرورة

يبلغ راس المال الشركة (10000000) دينار عشرة ملايين دينار اردني

#### **الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع عملها**

احتلت الشركة المرتبة 27 من حيث حجم التداول من بين 68 شركة وساطة عامله في بورصة عمان كما في نهاية عام 2006 حيث بلغ إجمالي حجم التداول 437.773.633 دينار وبنسبة 1.7% من إجمالي حجم السوق.

لا تتمتع الشركة باي حماية حكومية او اية امتيازات حكومية او براءة اختراع

**الاثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية ولاتدخل ضمن النشاط الرئيسي للشركة**

خصم الاصدار البالغ 666400 ستمائة وستة وستون الفا واربعمائة دينار والناتج عن عملية رفع راس المال من 2500000 مليونان وخمسمائة الف الى 10000000 عشرة ملايين دينار

بلغت اتعاب التدقيق عن عام 2006 للسادة المستقلون للتدقيق مبلغ 700 سبعمائة دينار دفعت بالكامل كما لم يتم دفع أي مبالغ اخرى لهم عن أي اتعاب او خدمات اخرى

#### **التطورات المستقبلية**

تنوي الشركة التوسع ضمن الأسواق المالية العربية في المنطقة وفتح فروع لها في سوريا والإمارات العربية المتحدة ومصر وال سعودية وفلسطين

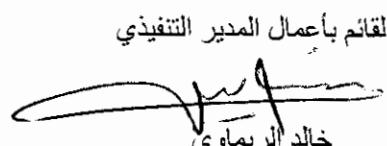
## اقرارات البيانات المالية

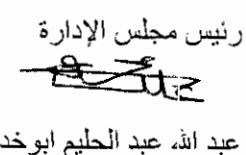
يقر مجلس الادارة بعدم وجود أي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية  
التالية

يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة

يقر مجلس الادارة والقائم باعمال الرئيس التنفيذي والمدير المالي للشركة بصحبة ودقة واتصال  
المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي الثاني لعام 2006

المدير المالي  
  
أمين محمد أمين

القائم بأعمال المدير التنفيذي  
  
خالد الريماوي

رئيس مجلس الادارة  
  
عبد الله عبد الحليم ابو خديجة

**تقرير مدققي الحسابات**  
الساده / هيئة مديري شركة الامانة للاستثمار وادارة المحافظ المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة)  
المملكة الأردنية الهاشمية – عمان

**تقرير حول القوائم المالية**

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة الامانة للاستثمار وادارة المحافظ المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) للفترة منذ التأسيس ولغاية 31 كانون الاول 2006 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ . ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية ادارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به هذا وحصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا .

**مسؤولية الادارة عن اعداد القوائم المالية**  
ان مجلس الادارة مسؤول عن اعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير التدقيقية الدولية وتشمل هذه المسؤولية التطبيق والمحافظة على نظام رقابة داخلي ذو صلة باعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة ذات شفافية عالية خالية من الاخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن اخطاء او احتيال

**مسؤولية مدققي الحسابات**

ان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به هذا وحصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا .

وقد اجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتحطيم وانجاز التدقيق للحصول على تاكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . ويشمل التدقيق فحصاً على اساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتعددة والتقديرات الهامة التي وضعتها الادارة وتقييمها للعرض الاجمالي للبيانات المالية وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي ندينه .

في رأينا ان البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الامانة للاستثمار وادارة المحافظ المالية كما في 31 كانون الاول 2006 ونتائج اعمالها والتغيرات في حقوق الشركاء وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في التاريخ المذكور اعلاه وفقاً للقانون والمعايير الدولية للتقارير المالية

**تقرير حول المتطلبات القانونية**  
تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة اصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
11 كانون ثاني 2007

شركة الامناء للاستثمار وادارة المحفظة المالية  
( شركة ذات مسؤولية محدودة )  
عمان - الأردن  
البيانات المالية كما في ٣١ / كانون الأول / ٢٠٠٦  
وتقدير مدققي الحسابات

شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية  
( شركة ذات مسؤولية محدودة )  
عمان - الأردن  
البيانات المالية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦  
المحتويات

تقرير مدقق الحسابات

بيان  
أ

الميزانية العامة

بيان الدخل ب

بيان التغيرات في حقوق الشركاء ج

بيان التدفقات النقدية د

الإيضاحات حول البيانات المالية من ١ - ١٢

صفحة  
٦١

## تقرير مدققي الحسابات

مس ٢٠١٤٠٧

السادة / هيئة مديرى شركة الأمانة للاستثمار وإدارة المحافظ المالية  
(شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة الأمانة للاستثمار وإدارة المحافظ المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) للفترة من تأسيسها ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به ، هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا .

وقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتنطلب هذه المعايير أن نقوم بخطيب وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها ، كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييمها للعرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي ندينه .

- تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المرفقة .

في رأينا ، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الأمانة للاستثمار وإدارة المحافظ المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق الشركاء وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ المذكور وفقاً للقانون وللمعايير الدولية للتقارير المالية .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١١ كانون ثاني ٢٠٠٧

المستقلون للتدقيق

وال Cheryl Hallan

محاسب قانوني فئة - A -

اجازة رقم ٧٣٢

ر.س. ٢٠٠٠



بيان (١)

شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية  
 (شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - الأردن  
 الميزانية العام كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦

٢١ - كانون الاول ٢٠٠٦  
 ايضاح  
 دينار

الموجودات

الموجودات المتداولة :

٤	النقد بالصندوق ولدى البنوك
٥	استثمارات للمتاجرة
٦	الذمم المدين
٧	ذمم تمويل عملاء على الهاشم
	أرصدة مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

٨	استثمارات متوفرة للبيع
٩	استثمارات في شركات زميلة

الموجودات غير المتداولة :

(٧٣٠٢)	الموجودات الثابتة بالكاف
	بنزل : الاستهلاك المترافق

الموجودات الثابتة بالصافي

١٠	<u>مجموع الموجودات</u>
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>	

المطلوبات المتداولة :

١١	بنوك دائم
	دائنون
	أرصدة دائنة أخرى

مجموع المطلوبات المتداولة

١٠٠٠,٠٠٠	<u>حقوق الشركاء</u>
(٦٦٤,٤٠٠)	رأس المال المدفوع
(٥٤٨,٨٧٩)	خصم اصدار
(٢٣٩,٩٥٦)	التغير في القيمة العادلة

مجموع حقوق الشركاء

١٢,٦٠١,٥٤١	<u>مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء</u>
=====	

- ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات -

بيان (ب)

شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية  
 (شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - الأردن  
 بيع الدخل للفترة من ٢١ كانون الثاني ٢٠٠٦ ولغاية ٢١ كانون الاول ٢٠٠٦

٥٣١  
 الايضاح ٢٠٠٦  
 لـ ٢٠٠٦  
 دينار  
 كانون الاول

الإيرادات

عمولات التداول

صافي (خسائر) بيع استثمارات للمتاجرة

صافي خسائر القيمة العادلة

ايرادات أخرى

مجموع الإيرادات

المصاريف الإدارية والعمومية

مصاريف بنكية

الاستهلاكات

صافي خسارة الفترة بيان (أ)

١٢ ١٢

(٢٥٤٣٩٦)  
 (١٠٢٤٩٤)  
 (٧٣٠٢)

===== (٢٣٩٩٥٦)

- ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات -

بيان (ج)

شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية  
 (شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة من التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

البيان ٢٠٠٦ كانون الأول ٣١	رأس المال دينار ١٠٠٠,٠٠٠	خصم اصدار دينار (٦٦٦,٤٠٠)	التغير في القيمة العادلة دينار (٥٤٨,٨٧٩)	خسائر الفترة دينار (٢٣٩,٩٥٦)	المجموع دينار ٨٥٤٤,٧٦٥
رأس المال المدفوع	١٠٠٠,٠٠٠	(٦٦٦,٤٠٠)			
خصم اصدار			(٥٤٨,٨٧٩)		
التغير في القيمة العادلة				(٢٣٩,٩٥٦)	
خسائر الفترة					٨٥٤٤,٧٦٥
بيان نهائى	١٠٠٠,٠٠٠	(٦٦٦,٤٠٠)	(٥٤٨,٨٧٩)	(٢٣٩,٩٥٦)	

- ان الايضاحات المرفقة تعتبر جزءا من هذه البيانات -

بيان ( د )

شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية  
( شركة ذات مسؤولية محدودة )

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

<u>للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦</u>	
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
( ٩٥٦ ر ٢٣٩ )	خسارة الفترة
٧ ر ٣٠٢	التعديلات
( ٦٥٤ ر ٢٢٢ )	استهلاك الموجودات
( ٩٧١,٩٧١ ر ١,٨٧١ )	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
( ٩٤٦ ر ٢,١١٠ )	( الزيادة ) في موجودات الاستثمارات للمتاجرة
( ٠٨٧ ر ١٣٤ )	( الزيادة ) في ذمم عملاء تمويل على الهاشم
( ٩٧٧ ر ٣٧٣ )	( الزيادة ) في ذمم مدينة اخـرى
٤٣ ر ٠٧٣	الزيادة في ذمم دانـة اخـرى
٩٠٠ ر	الزيادة في أرصدة دانـة اخـرى
( ٥٩٢ ر ٤,٨٤٧ )	صافي ( الاستخدامات ) النقدية في عمليات التشغيل
	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:
( ٥١٦ ر ٩٢ )	شراء موجـودات ثابتـة
( ٧٦٩ ر ٣٤٨ )	( الزيادة ) في استثمـارات متوفـرة للبيع
( ٣٤٢ ر ٤٤٢ )	استثمـارات في شركـات زمـيلة
( ٣١٩ ر ٨٨٣ )	صافي ( الاستخدامات ) النقدية في عمليات الاستثمار
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٠٠٠ ر ١٠٠٠٠	المدفوع في رأس المـال
( ٤٠٠ ر ٦٦٦ )	خصـم الاـصـدار
( ٨٧٩ ر ٥٤٨ )	التغيرات في القيمة العـادـلـة
٣٣٧ ر ٩٧٤	بنـك دـانـة
٤٥ ر ٧٥٩ ١١	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٣٤٥ ر ٥٤٣	صافي الزيادة ( النقص ) في النقد وما في حـكمـه
٣٤٣ ر ٢٨	رصيد النقد في نهاية الفترة
	- ان الايضاحات المرفقة تعتبر جزءا من هذه البيانات .

شركة الأمانة للاستثمار وادارة المحافظ المالية  
(شركة ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - الأردن  
إيضاحات حول البيانات المالية

١- عامة:

(أ) - تأسست شركة الأمانة للاستثمار وادارة المحافظ المالية في الأردن كشركة ذات مسؤولية محدودة وسجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (١٠٦٥٤) بتاريخ ٢٩ آب ٢٠٠٥ ، برأسمال مقداره مليونين وخمسماة ألف دينار ثم تمت زيادته ليصبح (عشرة ملايين دينار أردني).

من أهم غايات الشركة :

- شراء وبيع الأوراق المالية بالعمولة لحساب الغير وفق أوامر محددة و/ او لحسابها الخاص .
- تعاطي أعمال الوساطة المالية لدى أسواق الأوراق المالية وادارة حسابات الأوراق المالية الخاصة بعملائها وادارة واستثمار أموال الغير في الأوراق المالية .
- ممارسة كافة الأعمال التي ترى الشركة أنها لازمة لتحقيق غاياتها .
- ممارسة أعمال التمويل على الهامش .
- الاستشارات المالية وأمانة الاستثمار .

(ب) - تم اقرار البيانات المالية المرفقة من قبل هيئة المديرين بتاريخ ٤ كانون الثاني ٢٠٠٧ .

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعه :

(أ) - أسس اعداد البيانات المالية :  
تم اعداد البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولها .  
تظهر البيانات المالية المرفقة بالدينار الأردني .  
ان البيانات المالية المرفقة هي للفترة منذ تأسيس الشركة في ٢٩- آب ٢٠٠٥ وقد باشرت الشركة اعمالها في كانون الاول ٢٠٠٥ .

-(ب) الاستثمارات:

تصنف الاستثمارات التي لها قيمة وتاريخ استحقاق محدد والتي توفر لدى الشركة النية والقدرة على الاحتفاظ بها ل التاريخ الاستحقاق كاستثمارات محتفظ بها ل التاريخ الاستحقاق ، أما الاستثمارات التي يتم امتلاكها بهدف تحقيق أرباح نتيجة التغير في أسعارها على المدى القصير فتصنف كاستثمارات محتفظ بها للمتاجرة في حين أن باقي الاستثمارات تصنف كاستثمارات متوفرة للبيع .

يتم تبويب الاستثمارات المحتفظ بها ل التاريخ الاستحقاق كموجودات غير متداولة الا اذا كان تاريخ استحقاقها يقع خلال عام من تاريخ البيانات المالية فيتم تبويبها حينئذ كموجودات متداولة .  
يتم تسجيل الأوراق المالية للمتاجرة والمتوفرة للبيع عند الشراء بالكلفة ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة في نهاية كل فترة مالية .

يتم الاعتراف بالارباح والخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المحفظة بها للمتاجرة في بيان الدخل ، في حين يتم الاعتراف بالارباح والخسائر الناتجة عن التغير في القيمة العادلة للاستثمارات المتوفرة للبيع في بيان التغيرات في حقوق الشركاء لحين بيع هذه الاستثمارات

- ( د ) - تحقق الايرادات :
  - تؤخذ عمولات تداول شراء وبيع الموجودات والمشتقات المالية للايرادات حين تتحققها .
  - تؤخذ فوائد التعامل بالهامش الى بيان الدخل على أساس الاستحقاق وتحسب على أساس يومي وتقييد شهريا بحد أقصى للفائدة ١٠ % .
- ( ه ) - موجودات مالية للمتاجرة :
  - يتم تسجيل الموجودات المالية للمتاجرة بالقيمة العادلة عند الشراء ، ويعاد تقييمها في تاريخ البيانات المالية بالقيمة العادلة ويتم تسجيل التغيرات اللاحقة في القيمة العادلة في بيان الدخل في نفس فترة حدوث التغير بما فيها التغير في القيمة العادلة الناتجة عن فروقات تحويل بنود الموجودات غير النقدية بالعملات الأجنبية .
  - يتم الاعتراف بالفوائد المدينة والدانة في بيان الدخل على أساس الاستحقاق .

#### الموجودات الثابتة :

تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتنتهي بطريقة القسط الثابت بنسبي تتراوح بين ١٠ - ٢٠ % سنويا سنويا على مدار عمرها الانتاجي .

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي الموجودات الثابتة عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الموجودات الثابتة الى القيمة القابلة للاسترداد وتسجل خسارة التدنى في بيان الدخل .

**المعاملات بالعملة الأجنبية :**  
يجري قيد المعاملات بال العملات الأجنبية وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ المعاملات ، ويتم تقييم الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني وفقاً لأسعار السائدة في نهاية الفترة وتؤخذ فروق العملة الناتجة عن التقييم في بيان الدخل .

( و ) - القيمة العادلة :  
ان أسعار الإغلاق بتاريخ البيانات المالية في أسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للموجودات والمشتقات المالية التي لها أسعار سوقية .

( ز ) - التدنى في قيمة الموجودات المالية :  
تقوم الشركة بمراجعة القيم المثبتة في السجلات للموجودات المالية في تاريخ الميزانية العامة لتحديد فيما اذا كانت هنالك مؤشرات تدل على تدنى في قيمتها افراديأ او على شكل مجموعة وفي حالة وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد من أجل تحديد خسارة التدنى

#### ٣ - استخدام التقديرات :

يتطلب اعداد البيانات المالية المرفقة اجراء تقديرات واجتهادات لبعض البنود في البيانات المالية من خلال تطبيق السياسات المحاسبية ومن أمثلة ذلك تقدير قيمة التدنى في الموجودات وبعض المخصصات الأخرى .

**٤- النقد في الصندوق ولدي البنوك :**

يتالف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٦ كانون الأول	٣١
دinars	دينار
٤٥٥	
٣,٩٩٧	
٢٤,٠٩١	
٢٨,٥٤٣	

البنك العربي	البنك التجاري الأردني
المجموع	

**٥- استثمارات للمتاجرة :**

يتالف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٦ كانون الأول	٣١
دinars	دينار
١٤٠,٨٤٤	
٢٢٤,٠١٥	
٤٠٢,٢١٨	
١٥١,٠٥٣	
٢١٦,٧٠٩	
٧٣٧,١٥٢	
١,٨٧١,٩٧١	

الجمعيات الاستثمارية المتخصصة بالقيمة السوقية  
الأردنية للاستثمارات المتخصصة بالقيمة السوقية  
حديد الأردن بالقيمة السوقية  
المصانع العربية الدولية للأغذية بالقيمة السوقية  
العربية الأمريكية للتأمين بالقيمة السوقية  
شركة العمد وحمدي للاسكان بالقيمة السوقية

المجموع

**٦- ذمم تمويل عملاء على الهامش :**

ظهر ضمن الموجودات المتداولة ذمم عملاء بمبلغ ( ٢,١١٠٩٤٦ ) دينار.

٧- أرصدة مدينة أخرى :  
يتالف هذا البند مما يلي :

البيان	المجموع
مصاريف مدفوعة مقدما ( بدلات انتساب )	
مصاريف ايرادية مؤجلة	
تأمينات مستردة	
تأمينات نقدية	
حسابات قيد التسوية	
٣٧٣,٩٧٧	٣٧٣,٩٧٧

٨- استثمارات متوفرة للبيان :

ويتألف هذا البند مما يلي :

البيان	المجموع
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	
الدولية للاستثمارات الطبية	
شركة مدارس الاتحاد	
٦,٣٤٨,٧٦٩	٦,٣٤٨,٧٦٩

٩- استثمارات في شركات زميلة :

يتالف هذا البند مما يلي :

البيان	المجموع
شركة عبر العالم للمعلوماتية والتكنولوجيا	
شركة مستشفى ابن الهيثم	
٤٤٢,٠٣٤	٤٤٢,٠٣٤

١٠ - الموجودات الثابتة :

٢٠٠٦ كانون الأول ٣١	دينار
٢,١٥٥	
٤٤,٣٥٣	
٣٧٤	
٧,٧٠٠	
٢,٩٣٤	
١٥,٠٠٠	
(٧,٣٠٢)	
<u>٨٥,٢١٤</u>	

يتتألف هذا البند مما يلي :  
البيان  
 الأثاث والمفروشات والديكورات  
 الأجهزة والمعدات  
 العدد والأدوات  
 السيارات  
 تمديدات شبكات  
 برامج الكمبيوتر  
 يطرح مجمع الاستهلاك  
صافي الموجودات الثابتة

١١ - بنوك دائمية :

٢٠٠٦ كانون الأول ٣١	دينار
٥٢٠,٥٤٨	
٢,٤٥٤,١٨٥	
<u>٢,٩٧٤,٧٣٣</u>	

يتتألف هذا البند مما يلي :  
البيان  
 البنك العربي  
 البنك الأردني الكويتي  
 المجموع

#### ١٢-المصاريف الإدارية والعمومية :

يتتألف هذا البند مما يلي:

للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

البيان	دينار
مصاريف أخطاء تداول	١١,٠٨٨
الرواتب والأجور	٦٠,٨٧٥
تنقلات أعضاء هيئة المديرين	٥,٥٠٠
رسوم ورخص وبدلات انتساب	٤٨,٦٥٥
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٥,٧٦٧
غرامات	١,٠٠٠
اشتراكات وطوابع	٥٥,٨٩٩
كهرباء ومياه	٤٨٩
برق بريد هاتف	٨,١٥٠
إيجارات	١٤,٧٨٠
مصاريف نظافة	١٠٢
صيانة عامة	٧١٢
دعائية واعلان	٢١٦
مصاريف تأمين	٢٢٥
قرطاسية ومطبوعات	٤,٨٠٩
غاز ومدحروقات	٣٥١
مكافآت	١,٠٤٠
ضيافة	١,٠٩٠
صحف ومجلات	١٤
أتعاب مهنية	٢,٥٠٠
بدل خلو	٢٥,٠٠٠
عمولات تسويق	٥,٢٨١
مواد مستهلكه	٢٩٤
مواصلات	١٦٣
رسوم توظيف	٤٠
متفرقة	٣٥٦

٢٥٤,٣٩٦

المجموع