

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات
المساهمة العامة المحدودة

تاريخ : ١٩ آذار ٢٠٠٧

إشارتنا رقم ٢٠٠٧/١٠

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طية القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل للشركة الأردنية للإدارة
والاستشارات المساهمة العامة المحدودة ، وذلك للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيسية) ولغاية
٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ .

مع فائق التحيات والتمنيات ،،،

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات
المساهمة العامة المحدودة

د . وليد وائل زعرب
رئيس مجلس الإدارة

م اش/م د

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠ آذار ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل
٣١٤٥٤
رقم الملف
الجهة المخفصة

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات
(شركة مساهمة عامة محدودة)

القوائم المالية الموحدة وتقرير المحاسب القانوني المستقل
للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون
الأول ٢٠٠٦

فهرس	صفحة
تقرير المحاسب القانوني المستقل	١ - ٢
الميزانية العمومية الموحدة	٣
قائمة الدخل الموحدة	٤
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة	٥
قائمة التدفقات النقدية الموحدة	٦
إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة	٧ - ١٢

تقرير المحاسب القانوني المستقل

الى السادة المساهمين المحترمين
الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

مقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية الموحدة المرفقة للشركة الأردنية للإدارة والاستشارات المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من الميزانية العمومية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وكل من قوائم الدخل الموحدة والتغييرات في حقوق المساهمين الموحدة والتدفقات النقدية الموحدة للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى . لم نقوم بتدقيق البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ للشركة المتخصصة لإدارة الخدمات الطبية المحدودة المسؤولة (الشركة التابعة) والتي تمثل بياناتها المالية ١٠٠% من إجمالي الموجودات و ١٠٠% من إجمالي الإيرادات للبيانات المالية الموحدة ، لقد تم تدقيق هذه البيانات المالية من قبل مدقق حسابات آخر تم تزويدنا بتقريره، وأن رأينا بشأن البيانات المالية الموحدة المعدة للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ يعتمد بشكل أساسي على تقرير مدقق الحسابات الآخر .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية الموحدة

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية الموحدة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض القوائم المالية الموحدة بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

مسؤولية المحاسب القانوني

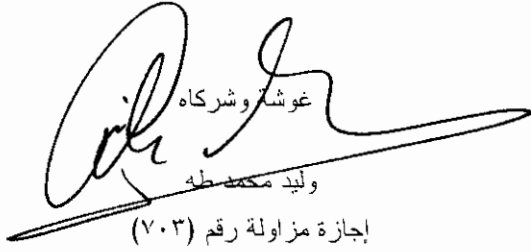
إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية الموحدة استناداً الى تدقيقنا وتقرير مدقق الحسابات الآخر وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتطلب تلك المعايير أن ننقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية الموحدة خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية الموحدة، تستند الإجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، وبما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية الموحدة، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالأعداد والعرض العادل للقوائم المالية الموحدة ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المنبذة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية الموحدة.

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها وكذلك تقرير مدقق الحسابات الآخر كافية ومناسبة لتوفير اساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي

في رأينا وبناءاً على تقرير مدقق الحسابات الآخر، فإن القوائم المالية الموحدة تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي الموحد للشركة الأردنية للإدارة والإستشارات المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وأدائها المالي الموحد وتدفقاتها النقدية الموحدة للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية الموحدة ، وتحفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن القوائم المالية الموحدة الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها ، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.


غوشة وشركاه
وليد محمد طه
إجازة مزاولة رقم (٧٠٣)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٥ آذار ٢٠٠٧

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية الموحدة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

الموجودات		ايضاح
موجودات متداولة		
نقد وما في حكمه	١٥٨,٩٢٨	
مدينون	١,٦٠٨,٠٨٦	
مخزون بطاقات بلاستيكية	٢,٠٦١	
مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى	١٥,١٨٦	٣
مجموع الموجودات المتداولة	١,٧٨٤,٢٦١	
موجودات غير متداولة		
ممتلكات ومعدات	١٨٨,٠٧٧	٤
مجموع الموجودات غير المتداولة	١٨٨,٠٧٧	
مجموع الموجودات	١,٩٧٢,٣٣٨	
المطلوبات وحقوق المساهمين		
مطلوبات متداولة		
شيكات مؤجله الدفع	٣٤٣,٦٥٣	
دائنون	٤٤٣,٧٥٤	
مخصص مطالبات جهات طبية	٤١٣,٧٦٢	
مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى	١٠٦,٠١٨	٥
مجموع المطلوبات المتداولة	١,٣٠٧,١٨٧	
حقوق المساهمين		
رأس المال	٥٠٠,٠٠٠	١
إحتياطي إجباري	١٦,٨٥٢	٦
إحتياطي إختياري	٣٣,٧٠٤	٦
أرباح مدورة	١١٤,٥٩٥	
مجموع حقوق المساهمين	٦٦٥,١٥١	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٩٧٢,٣٣٨	

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل الموحدة

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

الإيرادات	إيضاح	
المصاريف:	٧	٦٣٠,٥٠٥
مصاريف إدارية وعمومية	٨	(٣٤٠,٩٢٢)
مصاريف تأسيس	٩	(٢٥,٢٣٠)
مصاريف أخرى		(١,٩٧٩)
مجموع المصاريف		(٣٦٨,١٣١)
صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات		٢٦٢,٣٧٤
ضريبة الدخل		(٩٢,١٥٠)
رسوم الجامعات الأردنية		(١,٦٨٥)
دعم البحث العلمي والتدريب المهني والتقني		(١,٦٨٥)
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(١,٧٠٣)
صافي الربح		١٦٥,١٥١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين الموحدة

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الاردني)

ايضاح	رأس المال المدفوع	إحتياطي إجباري	إحتياطي اختياري	أرباح مدورة	المجموع
١ رأس المال	٥٠٠,٠٠٠	-	-	-	٥٠٠,٠٠٠
صافي ربح الفترة	-	-	-	١٦٥,١٥١	١٦٥,١٥١
٦ المحول إلى الإحتياطيات	-	١٦,٨٥٢	٣٣,٧٠٤	(٥٠,٥٥٦)	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٦	٥٠٠,٠٠٠	١٦,٨٥٢	٣٣,٧٠٤	١١٤,٥٩٥	٦٦٥,١٥١

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية الموحدة

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الاردني)

الأنشطة التشغيلية

٢٦٢,٣٧٤

صافي ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات

تعديلات على صافي ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات:

٢٤,٤٨٩

إستهلاكات

التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :

(١,٦٠٨,٠٨٦)

مدينون

(٢,٠٦١)

مخزون بطاقات بلاستيكية

(١٥,١٨٦)

مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

٤٤٣,٧٥٤

دائنون

٤١٣,٧٦٢

مخصص مطلوبات جهات طبية

٨,٧٩٥

مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

(٤٧٢,١٥٩)

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الإستثمارية

(٢١٢,٥٦٦)

شراء ممتلكات ومعدات

(٢١٢,٥٦٦)

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية

الأنشطة التمويلية

٣٤٣,٦٥٣

شيكات مؤجله الدفع

٥٠٠,٠٠٠

تسديد رأس المال

٨٤٣,٦٥٣

صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية

١٥٨,٩٢٨

صافي التغير في النقد وما في حكمه

١٥٨,٩٢٨

النقد وما في حكمه ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الموحدة

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الاردني)

١- التكوين والنشاط

إن الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات هي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة ("الشركة") مسجلة بتاريخ ٢٦ شباط ٢٠٠٦ لدى مراقب عام الشركات في وزارة الصناعة و التجارة تحت الرقم (٣٨٦) . إن رأسمال الشركة المصرح به و المدفوع يبلغ ٥٠٠,٠٠٠ دينار مقسم الى ٥٠٠,٠٠٠ سهم ، بقيمة إسمية قدرها دينار أردني للسهم الواحد ، وقد حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ٣ تشرين الأول ٢٠٠٦ من وزارة الصناعة والتجارة .

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في تقديم الخدمات الاستشارية والادارية والمالية والمحاسبية والقيام بإعداد دراسات الجدوى الاقتصادية والمالية والتحليلية وتولي إدارة الشركات أو المؤسسات أوالى نشاط جزئي فيها، والاستثمار والتصرف بأموالها المنقولة وغير المنقولة التي لا تحتاج اليها في الحال وبالكيفية التي تقررهما من حين لآخر بما ذلك استثمار اموالها في الأسهم والسندات والأوراق المالية.

تشمل القوائم المالية الموحدة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ على القوائم المالية للشركة التابعة التالية :

اسم الشركة التابعة	مكان التسجيل	سنة التسجيل	نسبة الملكية والتصويت	النشاط الرئيسي
الشركة المتخصصة لإدارة الخدمات الطبية (محدودة المسؤولية)	المملكة الأردنية الهاشمية	٢٠٠١	١٠٠%	التعاقد مع الافراد والمؤسسات لإدارة صناديق التأمين الصحي وتقديم البرامج الطبية وكذلك التعاقد مع المؤسسات الطبية لغاية تقديم الخدمات للمشاركين

بلغ مجموع موجودات الشركة المتخصصة لإدارة الخدمات الطبية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ ما مقداره ١,٨١٢,٥٧٦ دينار أردني ومجموع مطلوباتها ١,٢٨١,٥٨٥ دينار أردني ورأسمالها ٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني وحقت صافي أرباح للسنة مقدارها ١٩٧,٧٩٦ دينار أردني .

إن مركز عمل الشركة وشركتها التابعة هو في مدينة عمان .

إن هذه القوائم المالية الموحدة هي أول قوائم مالية موحدة مدققة تصدر للشركة وذلك للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة. إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو الآتي:

أساس توحيد القوائم المالية

لقد تم إعداد القوائم المالية الموحدة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، وقد تم تجميعها وذلك بإضافة البنود المتشابهة من الموجودات والمطلوبات وحقوق الملكية والإيرادات والمصاريف، وقد تم استبعاد المعاملات والأرصدة الجوهرية بين الشركة وشركتها التابعة.

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الاردني)

الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند توقيع العقود مع الافراد والمؤسسات العامة والخاصة.

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والإدارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية والإدارية وكلفة الإيرادات على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

مخزون البطاقات البلاستيكية

يظهر مخزون البطاقات البلاستيكية بالنكلفة أو صافي القيمة البيعية أيهما أقل ، ويتم تحديد الكلفة وفقاً لطريقة السوارد أولاً صادر أو لاحقاً.

الممتلكات والمعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة ، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، إن مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويجري احتساب الاستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للممتلكات وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . ان معدلات الاستهلاكات للبنود الرئيسة لهذه الموجودات هي كما يلي :

معدل الاستهلاكات السنوي	
١٠%	الأثاث والديكورات
١٥%	الأجهزة الكهربائية والمكتبية
١٥%	أجهزة الهاتف
٢٥%	أجهزة الحاسوب
١٥%	السيارات
١٥%	أرمامات

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل.

الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمناافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل الموحدة خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٣- المصاريف المدفوعة مقدماً والأرصدة المدينة الأخرى

٩٢٤	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٦٤٨	تأمينات مستردة
٤٤٢	تأمين كفالات
١١,٤٥٤	ذمم موظفين
٧١٨	ضريبة دخل مدفوعة مقدماً
١٥,١٨٦	

٤- الممتلكات والمعدات

١ كانون الثاني (الشركة التابعة)	إضافات	تحويلات	٣١ كانون الأول
الكلفة:			
٤٠,٨٠٠	٤,٧٦٢	-	٤٥,٥٦٢
٩,٧٥٣	٢,٠٨٥	-	١١,٨٣٨
٣,٦٧٣	٧٦٥	-	٤,٤٣٨
٧٨,٢٧٠	٩٥,٣٢٧	-	١٧٣,٥٩٧
-	١٩,٠٠٠	-	١٩,٠٠٠
١٥,٥٧٥	٩٩١	-	١٦,٥٦٦
١٤٨,٠٧١	١٢٢,٩٣٠	-	٢٧١,٠٠١
مجموع الكلفة			
الاستهلاكات:			
١٤,٠٧٢	٤,٣٠٦	-	١٨,٣٧٨
٤,٢٦٦	١,٦٩٩	-	٥,٩٦٥
٢,١٢٤	٦٠٥	-	٢,٧٢٩
٣٧,٤٨٤	١٥,٣١٨	-	٥٢,٨٠٢
-	١٤٨	-	١٤٨
٤٨٩	٢,٤١٣	-	٢,٩٠٢
٥٨,٤٣٥	٢٤,٤٨٩	-	٨٢,٩٢٤
مجموع الاستهلاكات			
القيمة الدفترية الصافية كما في ٣١ كانون الأول			
١٨٨,٠٧٧			

٥- المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

٤,١٣١	مصاريف مستحقة
٢٣١	ذمم موظفين
٣,٥٢٩	موقوفات أخرى
٩٠٤	موقوفات جيات طبية
٩٢,١٥٠	مخصص ضريبة الدخل
١,٦٨٥	رسوم الجامعات الأردنية
١,٦٨٥	دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
١,٧٠٣	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
<u>١٠٦,٠١٨</u>	

٦- الإحتياطيات

إحتياطي إجباري:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي حتى يبلغ هذا الاحتياطي ربع رأسمال الشركة ويجوز الاستمرار في اقتطاع هذه النسبة بموافقة الهيئة العامة للشركة إلى أن يبلغ هذا الاحتياطي ما يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به. إن هذا الاحتياطي غير قابل للتوزيع كأرباح على المساهمين.

إحتياطي اختياري:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة، فإنه يجوز للشركة أن تقوم بتكوين احتياطي اختياري بما لا يزيد على ٢٠ بالمئة من الربح الصافي بناءً على اقتراح مجلس إدارتها. وقد قرر مجلس الإدارة اقتطاع ما نسبته ١٠ بالمئة خلال العام من الربح الصافي للشركة. إن هذا الإحتياطي قابل للتوزيع كأنصبه أرباح على المساهمين بعد موافقة الهيئة العامة للشركة على ذلك.

٧- الإيرادات

١٧,٤٢٠	إيراد الجهات الطبية
٢٨٠,٠٠١	إيراد المتخصصة للعقود
٦,٢٧٥	إيراد العمليات الجراحية
٦,١٦١	إيراد اتعاب تدقيق الإدارة
٨,٣٦٩	إيراد عقود الواحة للتأمين
٣١١,٩٤٦	إيراد عقود الفرنسية للتأمين
٣٣٣	إيراد عقود الإدارة وأخرى
<u>٦٣٠,٥٠٥</u>	

الشركة الأردنية للإدارة والاستشارات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٨- المصاريف الإدارية والعمومية

٢١٢,٩٢٦	رواتب وأجور وملحقاتها
١٢,٠٠٠	إيجارات
٢٤,٤٨٩	استهلاكات
١٧,٣٢٣	بريد و برق وهاتف
٢,٥٣٩	رسوم ورخص
٣٣,٢٠٥	قرطاسية ومطبوعات
٣,٤٥٣	أتعاب مهنية
٤,٢٩٢	مصاريف ضيافة
٢١٩	عمولات بنكية
٢,٤٤٩	مصاريف سفر
٢٤٠	مصاريف ضريبة المعارف
١٠,٥٧٥	علاوة تنقلات
٤,١٩١	كهرباء ومياه
٢,٤٠١	صيانة وإصلاحات
٣,٢٨٦	دعاية وإعلان
٣٥٣	تأمين
٤,٨٠٨	مصاريف مواصلات
١,٨٤٠	مصاريف نظافة
٣٣٣	مصاريف متنوعة
<u>٣٤٠,٩٢٢</u>	

٩- مصاريف التأسيس

٧,١١٥	رسوم تسجيل رأس مال الشركة لدى الجهات الرسمية
١٢,٠٦٠	مصاريف إعداد دراسات جدوى ونشرة الإصدار واستشارات مهنيين
٤,٢٠٥	مصاريف إعلانات حسب القانون
١,٨٥٠	قرطاسية ومطبوعات ومصاريف إجتماع الهيئة العامة
<u>٢٥,٢٣٠</u>	

إيضاحات حول القوائم المالية الموحدة (يتبع)

للفترة من ٢٦ شباط ٢٠٠٦ (التأسيس) لغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

١٠- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات وال مطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية وذلك لإستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية.

١١- إدارة المخاطر

تشمل المخاطر التي يمكن ان تتعرض لها الشركة على مخاطر أسعار الفائدة، والأئتمان ، وتقلبات العملات والتي يتم ادارتها من قبل الشركة كما يلي:

مخاطر اسعار الفائدة :

أن الأدوات المالية في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطر اسعار الفوائد بإستثناء البنوك الدائنة والتي تتغير أسعار فوائدها طبقاً للأسعار السائدة في السوق.

مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة بأرصدها النقدية لدى مؤسسات مالية ذات ملاءة جيدة .

مخاطر تقلبات العملات :

أن معظم معاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي ، ان سعر صرف الدينار مربوط بسعر صرف ثابت مع الدولار الأمريكي (١,٤١ دولار لكل دينار أردني).

١٢- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٥ آذار ٢٠٠٧، وتمت الموافقة على نشرها .