

International Financial Center

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



المركز المالي الدولي

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

Date

٢٠٠٦/٤/٩

التاريخ

UNAUDITED F.S - BROKER ٤ - ١٣-٤-٢٠٠٦

معالي الدكتور/ بسام الساکتو المحترم ٥٤ ٠٦ ٧٥٠١

J.S.C.

رئيس هيئة الأوراق المالية

عمان

تحية واحتراماً،،،

نرفق لكم مسودة عن البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات للفترة المنتهية في

٢٠٠٥/١٢/٣١

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير العام

داود قشطه

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان

٩ نيسان ٢٠٠٦

٥٦٠٢

الرقم التسلسل

رقم الملف

الجهة المختصة

٧٢

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات

للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2005

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مدقق الحسابات
2	الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2005 و 2004 (بيان أ)
3	بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق الشركاء للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004 (بيان د)
6	ايضاحات حول البيانات المالية

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2005 و 2004

	ابضاح	2005	2004
		دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		8,239,354	1,298,559
شيكات مقبوضة		539,825	169,999
ذمم مدينة - بالصافي	3	1,866,381	552,714
حسابات مدينة متنوعة	4	491,884	122,961
مجموع الموجودات المتداولة		11,137,444	2,144,233
المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم	2 ب ، 5	136,043	56,883
مجموع الموجودات		11,273,487	2,201,116
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
ذمم دائنة		4,810,001	550,178
مخصص ضريبة دخل	8	1,248,688	259,900
حسابات دائنة متنوعة	6	232,779	157,388
مجموع المطلوبات المتداولة		6,291,468	967,466
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	2 ج	25,854	19,062
<u>حقوق الشركاء</u>			
رأس المال المدفوع	10	1,000,000	250,000
احتياطي اجباري		750,224	250,000
احتياطي خاص		-	5,462
أرباح للتوزيع على الشركاء		3,205,941	459,126
ارباح مدورة - بيان ب		-	250,000
مجموع حقوق الشركاء		4,956,165	1,214,588
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		11,273,487	2,201,116

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004

	ايضاح	2005	2004
		دينار اردني	دينار اردني
صافي العمليات المقبوضة	2 د	6,324,109	1,443,562
المردود من مخصص القضايا		-	52,000
فوائد بنكية دائنة		74	93
مجموع الايرادات		6,324,183	1,495,655
رواتب واجور		(276,164)	(156,773)
عمولات الوكلاء		(540,225)	(120,139)
مصاريف ادارية وعمومية	7	(229,681)	(108,832)
ديون مشكوك في تحصيلها		-	(6,679)
فوائد وعمولات بنكية		(91,364)	(3,314)
مكافأة نهاية الخدمة		(6,792)	(5,383)
مصروف صندوق ضمان المستثمرين		(177,721)	-
مجموع المصاريف		(1,321,947)	(401,120)
ربح السنة قبل ضريبة الدخل والمخصصات		5,002,236	1,094,535
ضريبة دخل سنوات سابقة		-	(2,376)
مخصص ضريبة دخل	8	(1,248,688)	(259,900)
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(32,383)	(7,163)
مكافأة اعضاء هيئة المديرين		(15,000)	(15,000)
ربح السنة بعد ضريبة الدخل والمخصصات		3,706,165	810,096
ارباح مدورة بداية السنة		250,000	-
ارباح مرسلة خلال العام	10	(250,000)	-
مجموع الارباح القابلة للتوزيع ويقترح توزيعها كما يلي:		3,706,165	810,096
احتياطي اجباري		500,224	100,970
ارباح مقترح توزيعها على الشركاء		3,205,941	459,126
ارباح مدورة نهاية السنة		-	250,000
المجموع		3,706,165	810,096

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004

بيان ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	- دينار اردني	احتياطي خاص	دينار اردني	ارباح مقترح توزيعها على الشركاء	دينار اردني	ارباح مدورة	دينار اردني	المجموع
الرصيد في 31 كانون الأول 2003	250,000	149,030		5,462		372,312		-		776,804
ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات								810,096		810,096
المحول الى الاحتياطي الاجباري		100,970						(100,970)		-
توزيعات مدفوعة للشركاء						(372,312)				(372,312)
ارباح مقترح توزيعها على الشركاء				-		459,126		(459,126)		-
الرصيد في 31 كانون الاول 2004	250,000	250,000		5,462		459,126		250,000		1,214,588
ارباح مدرسة	250,000							(250,000)		-
تسديد فرق ضريبة دخل				(5,462)						(5,462)
رسلة الارباح المقترح توزيعها	459,126					(459,126)				
تسديدات زيادة رأس المال	40,874									40,874
ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات								3,706,165		3,706,165
المحول الى الاحتياطي الاجباري		500,224						(500,224)		-
ارباح مقترح توزيعها على الشركاء						3,205,941		(3,205,941)		-
الرصيد في 31 كانون الاول 2005	1,000,000	750,224		-		3,205,941		-		4,956,165

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات	5,002,236	1,092,159
المردود من مخصص القضايا	-	(52,000)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	6,792	5,382
فوائد وعمولات بنكية	91,364	3,314
استهلاكات	22,572	15,134
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	5,122,964	1,063,989
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
شيكات مقبوضة	(369,826)	170,051
ذمم مدينة	(1,313,667)	(242,213)
حسابات مدينة متنوعة	(368,923)	(57,013)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم دائنة	4,259,823	97,692
حسابات دائنة متنوعة	28,008	60,782
	7,358,379	1,093,288
فوائد وعمولات بنكية	(91,364)	(3,314)
ضريبة دخل مدفوعة	(265,362)	(154,716)
صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية	7,001,653	935,258
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء ممتلكات ومعدات	(101,732)	(12,032)
صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية	(101,732)	(12,032)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
تسديدات زيادة رأس المال	40,874	
ارباح موزعة على الشركاء	-	(372,312)
صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية	40,874	(372,312)
التغير في رصيد النقد	6,940,795	550,914
النقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة	1,298,559	747,645
النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة	8,239,354	1,298,559

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

1. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة المركز المالي الدولي كشركة محدودة المسؤولية بمقتضى احكام قانون الشركات لسنة 1964، وسجلت في سجل الشركات المحدودة المسؤولية تحت رقم (531) بتاريخ 1978/2/2، ومن غايات الشركة ممارسة أعمال الوساطة والتمثيل والتوكيل التجاري لدى سوق عمان المالي وغيره والقيام بعمليات شراء الأوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها والقيام بأعمال الوساطة والاستشارات المالية للاستثمار في الأوراق المالية وأعمال أمانة وإدارة الاستثمار وأعمال شركات الخدمات المالية .

2. السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الاساسية المستخدمة في إعداد هذه البيانات المالية وهذه السياسات تم تطبيقها في السنوات الظاهرة في القوائم المالية.

أ. اساس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية وفق الاسس المحاسبية ووفقا لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والنشريات النافذة ذات العلاقة.

ب. الممتلكات والمعدات

يتم قيد الممتلكات والمعدات بالتكلفة ، ويتم استهلاكها على مدى العمر الانتاجي المقدر لها وفقا لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين 10-20 بالمائة .

ج. مخصص مكافأة نهاية الخدمة

يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفق أحكام قانون العمل .

د. الايرادات

تتحق إيرادات العمولات عند اتمام عمليات بيع وشراء الاسهم واصدار الفاتورة للعميل.

3. الذمم المدينة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
ذمم مدينة	1,873,471	559,804
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(7,090)	(7,090)
المجموع	<u>1,866,381</u>	<u>552,714</u>

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

4. الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
أمانات صندوق ضمان الوسطاء	78,916	78,916
أمانات صندوق ضمان التسوية	314,982	-
مصاريف مدفوعة مقدماً	3,176	3,557
تأمينات مستردة	94,530	39,555
ذمم موظفين	280	933
المجموع	491,884	122,961

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

6. الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
مصاريف مستحقة غير مدفوعة	106,480	56,309
مكافأة هيئة المديرين	15,000	15,000
التزامات أمانات صندوق ضمان الوسطاء	78,916	78,916
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني	32,383	7,163
المجموع	232,779	157,388

7. المصاريف الادارية و العمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	2005	2004
	دينار اردني	دينار اردني
رسوم عضوية ووساطة السوق وأجهزة تداول اضافية	7,364	2,688
ايجارات	30,043	12,298
رسوم واشتراكات ورخص	5,553	1,431
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	9,112	5,399
تأمين صحي	6,911	6,131
قرطاسية ومطبوعات	8,862	2,980
ضيافة	2,422	1,562
مواصلات داخلية	2,378	1,661
بريد وبرق وهاتف	6,419	4,129
طوابع وارادات	2,863	469
اخطاء تداول	35,125	5,234
مصاريف سيارات	1,432	2,632
دعاية واعلان	5,959	1,781
أتعاب مهنية	2,200	10,069
تنقلات هيئة المديرين	18,000	10,450
اجتماعات هيئة مديرين	21,000	6,000
متفرقة	8,651	2,820
استهلاك الموجودات الثابتة	22,572	15,134
تدريب موظفين	1,740	-
صيانة نظام الوساطة والاجهزة	14,790	5,794
صيانة واصلاحات	1,637	2,254
فوائد تقسيط ضريبة دخل	6,579	3,916
عمولات بيع أسهم بدون رصيد	3,505	1,018
حبر للطابعات	4,564	2,982
المجموع	229,681	108,832

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

8. ضريبة الدخل

تقوم الشركة باقتطاع مخصص ضريبة الدخل وفقاً للتشريعات النافذة ذات العلاقة.

9. الاحتياطي الاجباري

يتم تكوين احتياطي اجباري وفقاً لأحكام قانون الشركات الاردني باستقطاع ما نسبته 10% من صافي أرباح السنة ويتوقف الاقتطاع متى بلغ رأسمال الشركة.

10. رأس المال

قررت الهيئة العامة لشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 16 آذار 2005 زيادة رأس مال الشركة ليصبح 500,000 دينار/حصة وذلك من خلال رسملة الارباح المدورة البالغة 250,000 دينار .

كما قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 4 آب 2005 زيادة رأس مال الشركة ليصبح 1,000,000 دينار/حصة وذلك من خلال رسملة مبلغ 459,126 دينار من الارباح المعدة للتوزيع وتسديد الفرق من قبل الشركاء كل حسب حصته وقد تم الاجراءات بالكامل وسددت الزيادة.

11. المصادقة على القوائم المالية

تمت المصادقة على القوائم المالية للشركة من قبل هيئة المديرين في جلستها المنعقدة بتاريخ .

12. الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة لقاء كفالات بنكية قيمتها 846,000 دينار اردني .

13. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف وتبويب بعض أرقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف وتبويب أرقام الفترة المالية الحالية .