

Union Financial Brokerage Co.



شركة الاتحاد للوساطة المالية

(شركة مملوكة بالكامل لبنك الاتحاد للإيداع والاستثمار)

الرقم : ٢٠٠٧/٥٨٢

التاريخ : ٢٠٠٧/٧/٣٠

SEMI ANNUAL-BROKER 75- 2/8/2007

السادة بورصة عمان - سوق الاوراق المالية المحترمين

مزيد التحية والاحترام ،،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية الخاصة بالشركة كما في ٢٠٠٧/٦/٣٠ المراجع
من قبل مدقق حساباتنا السادة ارنست ويونغ .

تفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

كامل الزيره

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠٠٧ - ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ٣٤٦٥
رقم الملف ٤٥
الخبرة المختصة

المدير العام

كما

②

شركة الاتحاد للوساطة المالية محدودة المسؤولية

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧

إرنست ويونغ

هاتف : ٥٥٦٦١١١
٥٥٦٧٦٦٦
فاكس : ٥٥٦٨٢٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد : ١١٤٠ عمان ١١١١٨
المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
إلى هيئة مدبري شركة الاتحاد للوساطة المالية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الاتحاد للوساطة المالية محدودة المسؤولية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقائمة الدخل 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 للتوصل 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 نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم يسترعر 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
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٤ تموز ٢٠٠٧

شركة الاتحاد للوساطة المالية محدودة المسؤولية
الميزانية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	
دينار	دينار	الموجودات
(مدققة)		
٢٤٣٣٨٥٨	٢٩٧١٤٢٥	النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣١١١٣٤	٢٥٨١٥٤٣	نعم عملاء التعامل بالهامش المدينة
٥١٣٥١	١٦٠٥٩١	نعم العملاء المدينة
١٨٠٥٧	٢٠٢٢٨	مصاريف منفوعة مقدما
٣١٧٣٨٠	٥٣٦٢٩٨	أرصدة مدينة أخرى
٢٢٢٥٣	٢٠٨٧٩	ممتلكات ومعدات
٥٤١٤	٥٤٠٦	موجودات غير ملموسة
<u>٥٩٥٩٤٤٧</u>	<u>٦٢٩٦٣٧٠</u>	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات -
٢٩٨٣٨٤	٥٠١٤٢٠	نعم العملاء الدائنة
٢٦٤٥٦	١٠١٣	نعم عملاء التعامل بالهامش الدائنة
١٥٧٢٧٥	٨٦٠٨٥	مخصص ضريبة الدخل
٧٠١٣	٥٧٠٥	أرصدة دائنة أخرى
<u>٤٨٩١٢٨</u>	<u>٥٩٤٢٢٣</u>	مجموع المطلوبات
		حقوق الملكية -
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	راس المال المنفوع
٦٣١٧١	٦٣١٧١	احتياطي اجباري
٤٠٧٤٨	٦٣٨٩٧٦	الأرباح المدورة
<u>٥٤٧٠٣١٩</u>	<u>٥٧٠٢١٤٧</u>	مجموع حقوق الملكية
<u>٥٩٥٩٤٤٧</u>	<u>٦٢٩٦٣٧٠</u>	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة للمراقب

شركة الإتحاد للوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة الدخل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

دينار

الإيرادات -

٣٠١٣٣٣
٢٦٥٤
١٣٠٦٥٠
٥٩٠٢

عمولة بيع وشراء أوراق مالية
أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
إيرادات فوائد التعامل بالهامش
إيرادات أخرى

٤٤٠٣٣٩

مجموع الإيرادات

المصاريف -

١١١٥٨٧
٢٠٦١
١٠٨٧٤
٧٥٣٥

مصاريف إدارية وعمومية
استهلاكات وإطفاءات
صندوق حماية المستثمرين
فوائد وعمولات بنكية

١٣٢٠٥٧

مجموع المصاريف

٣٠٨٤٨٢

ربح الفترة قبل ضريبة الدخل

٧٦٦٥٤

٤

ضريبة الدخل

٢٣١٨٢٨

ربح الفترة

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الإتحاد للوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	الأرباح المدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦	٥٠٠.٠٠٠ ر	٦٣.١٧١ ر	٤٠٧.١٤٨ ر
٥٠٠.٠٠٠ ر	٦٣.١٧١ ر	٤٠٧.١٤٨ ر	٥٠٧.١٤٨ ر
ربح الفترة	-	-	-
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٥٠٠.٠٠٠ ر	٦٣.١٧١ ر	٦٣٨.١٧٦ ر
٥٠٠.٠٠٠ ر	٦٣.١٧١ ر	٦٣٨.١٧٦ ر	١.٢٠١.٣٤٧ ر

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الإتحاد للوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

دينار

الأنشطة التشغيلية

ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
التعديلات -
الاستهلاكات والإطفاءات

٣٠٨,٤٨٢

٢٠,٦١

٣١٠,٠٩٣

التغير في الموجودات والمطلوبات -

نعم العملاء الهامش
نعم العملاء المدينة
مصاريف مدفوعة مقدماً
أرصدة مدينة أخرى
نعم العملاء الدائنة
نعم عملاء التعامل بالهامش الدائنة
أرصدة دائنة أخرى

٥٢٩,٥٩١

(١٠٩,٢٤٠)

(٢١,٧١)

(٢١٨,٩١٨)

٢٠٣,٠٣٦

(٢٥,٤٤٣)

(١٣,٠٨)

٦٨٦,٠٩٠

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية قبل ضريبة الدخل

(١٤٧,٨٤٤)

ضريبة الدخل المدفوعة

٥٣٨,٢٤٦

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

شراء ممتلكات ومعدات
شراء موجودات غير ملموسة

(٩٩)

(٥٨٠)

(٦٧٩)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

٥٣٧,٥٦٧

صافي الزيادة في النقد وما في حكمه

٢,٤٣٣,١٥٨

النقد وما في حكمه في أول كانون الثاني

٢,٩٧١,٤٢٥

النقد وما في حكمه في ٣٠ حزيران

ان الايضاحات المرفقة من ١ الى ٦ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق