



عمان في 2008/07/30

الرقم: COJ.-0708-023

SEMI ANNUAL - BROKER 85 - 3017 h-v

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين،،

الموضوع: التقرير نصف السنوي

تحية طيبة وبعد،،

بالإشارة الى الموضوع أعلاه واستناداً للمادة (72/ افصاح الشركات) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية . نرفق لكم طيه تقرير نصف سنوي مراجع من قبل مدقق الحسابات.

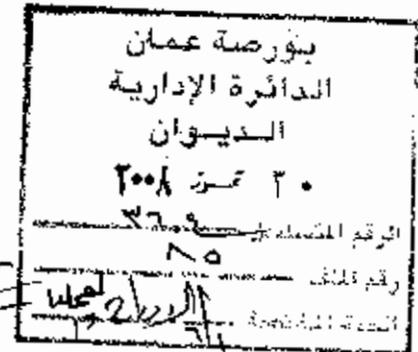
②

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

استثمار للخدمات المالية

ضابط الامتثال

Abi Awad



- نسخة للسادة / بورصة عمان -



خليفة والريان

للتدقيق والإستشارات المالية

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية للسنة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠١٨

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

الميزانية العامة

ب

بيان الدخل

ج

بيان التغييرات في حقوق المساهمين

د

بيان التدفقات النقدية

صفحة

٣-١

إيضاحات حول البيانات المالية

تقرير المراجعة

إلى السادة : هيئة المديرين في شركة استثمار للخدمات المالية.

عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة استثمار للخدمات المالية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وبيان الدخل المرحلي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ المذكور ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

وقد أجرينا مراجعتنا وفقاً للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية ، وتشمل هذه المراجعة بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى إبداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل ، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية أرقام الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ .

استناداً إلى مراجعتنا فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستدعي إجراء أي تعديلات جوهرية على البيانات المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي العامة مع معايير المحاسبة الدولية .

عمان / الأردن
٢٠٠٨ / ٧ / ٢٢

المدقق القانوني

عماد الريسان

إجازة رقم ٧١٩

بيان أ

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

الميزانية العمومية المرحلية كما هي بتاريخ

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/٠٦/٣٠	إيضاح	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات المتداولة
١٩١,٠٨٧	١,٤٣٥		نقد لدى البنوك والصندوق
٧٣٤,١٠٣	١,٢٧٧,٤١٥		ذمم مدينة
١٥٣,٢٠٠	١٥٣,٢٠٠	٣	أرصدة مدينة أخرى
٥,٣٥٦	.		إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
٥٩,٥٠٠	٢,٢١٨,٤١١		استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
١,١٤٣,٢٤٦	٣,٦٥٠,٤٦١		مجموع الموجودات المتداولة
.	٩٩,٩٠٠	٧	موجودات أخرى
.	٩٩,٩٠٠		استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
			مجموع الموجودات الأخرى
		٥	موجودات ثابتة
٦٢,٨٩٣	٢٦٦,٦٩٢		موجودات ثابتة - بالكلية
.	٢٧,٠٣٦		ينزل : الاستهلاك المتراكم
٦٢,٨٩٣	٢٣٩,٦٥٦		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
١,٢٠٦,١٣٩	٣,٩٩٠,١١٧		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
.	٢,٥٤٦,٠٦١		بنوك دائنة
٣٩,٥٥٤	٢٥,٥٢٦		ذمم دائنة
٦,٩٣٨	.	٤	أرصده دائنة أخرى
٤٦,٤٩٢	٢,٥٧١,٥٨٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
١,٢٥٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠		رأس المال
.	٦,٥٥١		فرق القيمة العادلة للاستثمارات
-٩,٣٥٢	١٦١,٨٧٧		لرباح (خسائر) عبورة منقولة من بيان (ج)
١,١٥٩,٦٤٨	١,٤١٨,٤٢٩		صافي حقوق الشركاء
١,٢٠٦,١٣٩	٣,٩٩٠,١١٧		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان بـ

شركة استثمار للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران

٢٠٠٨	البيانات	
دينار أردني		
٢٨٠,٦٦١		إيرادات عمولات التداول
١١٢,١٨٦		أرباح المتاجرة بأسهم المحفظة
١٠٢,٢٠٤	٦	مصاريف إدارية وعمومية
٢٩٠,٦٤٣		ربح (خسارة) السنة
		إيرادات أخرى
٣٨,٤١٤-		أرباح (خسائر) تقييم محفظة الأوراق المالية
٢٥٢,٢٣٠		صافي ربح (خسارة) السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

بيان ج

شركة استثمار الخدمات المالية
شركة ذات صفة مالية محدودة

قائمة التغييرات المالية في حقوقي الشركاء للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨

المجموع	ارباح (خسائر) مؤجلة	فرق القيمة المالية للاستثمارات	رأس المال المدفوع	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١,١٥٩,٦٤٨	-٩,٠٣٥٢	٠	١,٢٥٠,٠٠٠	
٢٥٢,٢٣٠	٢٥٢,٢٣٠			
١,٥٥١		١,٥٥١		
١,٤١٨,٤٢٩	١٦١,٨٧٧	١,٥٥١	١,٢٥٠,٠٠٠	
١,٢٢٣,٥٨٤	٢١,٤١٦-	٠	١,٢٥٠,٠٠٠	
-١٢,٩٣٦	-١٢,٩٣٦			
١,١٥٩,٦٤٨	-٩,٠٣٥٢	٠	١,٢٥٠,٠٠٠	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

٣٠ حزيران ٢٠٠٨

رصيد بداية السنة

صافي ربح (خسائر) السنة

فرق القيمة المالية للاستثمارات

رصيد نهاية السنة

السنة ٢٠٠٧

رصيد بداية السنة

صافي ربح (خسائر) السنة

رصيد نهاية السنة

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
عن الفترة المنتهية في

٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٨/٠٦/٣٠	البيان
ديفتر أرمني	ديفتر أرمني	
-٦٣,٩٣٦	٢٥٢,٢٣٠	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u> ربح (خسارة) العام
.	٢٧,٠٣٦	بنود لا تتطلب تدفقات نقدية
-٦٣,٩٣٦	٢٧٩,٢٦٦	استهلاك موجودات ثابتة وفروقات التغيير صافي ربح (خسارة) تشغيله نقديه
٣٩٢,٣١٠	-٥٤٢,٣١٢	<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل</u> تم منيفه
-٥٠,٣٥٦	٥,٣٥٦	أيرادات مستحقة وغير مقبوضة
-٥٩,٥٠٠	-٩٩,٩٠٠	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
.	-٢,١٥٨,٩١١	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
٢٦,٦١٢	-١٤,٠٢٧	نعم دائته
.	٦,٥٥١	فرق القيمة العادلة
١٠,٣٩	-٦,٩٣٨	لرصده دائته اخرى
٣٦٥,٩٠٤	-٢,٨١١,١٨٠	
٣٠١,١٦٨	-٢,٥٣١,٩١٤	<u>صافي النقد من عمليات التشغيل</u>
-٦٢,٨٩٣	-٢,٣,٧٩٩	<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u> تزايد موجودات ثابتة
-٦٢,٨٩٣	-٢,٣,٧٩٩	صافي النقد من عمليات الاستثمار
.	٢,٥٤٦,٠٦١	<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u> تزايد دائته
.	٢,٥٤٦,٠٦١	صافي النقد من عمليات التمويل
٢٣٨,٢٧٦	-١٨٩,٦٥٢	تغير الزيادة (النقص) في النقد
-٤٧,١٨٩	١٩١,٠٨٧	مبيكات لدى البنوك في بداية السنة
١٩١,٠٨٧	١,٤٣٥	مبيكات لدى البنوك في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

عمان

تسجيل الشركة

تأسست شركة استثمار للخدمات المالية في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (١١٠٠٥) بتاريخ ١/١١/٢٠٠٥ برأس المال قدره ١,٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني .

غاياتها

المساهمة بشركات اخرى والمشاركة مع الغير

وكالات تجارية

وسطاء تجاريون

ممارسة كافة الاعمال التجارية

وكالات براءات اختراع

تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة

استثمارات عامة

اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

السياسات المحاسبية المتبعة

تظهر الاستثمارات قصيرة الاجل في الميزانية العمومية بالقيمة السوقية في تاريخ اعدادها وأية ارباح او خسائر تقييمية تعكس على قائمة الدخل .

تظهر الاستثمارات المحتفظ بها لغايات البيع في الميزانية العمومية بالقيمة السوقية في تاريخ اعدادها ولية ارباح او خسائر تقييمية تعكس على حقوق الملكية .

تظهر الموجودات الثابتة بصافي القيمة الدفترية كما يتم استهلاكها بنسب مئوية محددة .

لرصد مدبنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار اردني	دينار اردني
٥١,٢٠٠	٥١,٢٠٠
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
٨٧,٠٠٠	٨٧,٠٠٠
١٥٣,٢٠٠	١٥٣,٢٠٠

تأمين كفاله - مركز ايداع الأوراق المالية

تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة

تأمينات مسترده - صندوق ضمان التسوية

لرصد دافنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار اردني	دينار اردني
٤,٦٢٥	.
.	.
١,٩٩١	.
٣٢٢	.
٦,٩٣٨	.

أمانات ضريبة الدخل

م هاتف مستحقة الدفع

م رواتب مستحقة الدفع

أمانات مؤسسة الضمان الاجتماعي

المصاريف الادارية و العمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار ارتخي	
٢٩,٥٩٩	رواتب الموظفين
٢,٣٢١	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٤,٣٠٤	هاتف وبريد و انترنت
٢,١٣٤	قوائد و عمولات بنكيه
١,٩٠٤	قرطاسية ومطبوعات
٤,١٤٨	رسوم واشتراقات
٣٥٠	رسوم انتساب واشترراك صندوق ضمان التسوية
١,٥٦٤	مياه وكهرباء
٤٦٦	صيانة وتصلحات
١,٦٢٤	تعب مهنية
١٧٤	دعايه ، اعلان ومعارض
٨١٥	تورات تدريبيه
١,٢٩٨	تأمين صحي
٥٣٩	نظافه
١٢٦	ضيافه
٩,٠٠٥	م. طوابيع
٦٠٧	السيارات
٢٧٨	متفرقة ونثرية
١,٣٠٣	م. امن وحماية
٣٣٣	م. غرامات
١٧٩	م. حوالاات
٢,٤٧٣	م. اخطاء تداول
٩,٦٢٢	م. الوساطة
٢٧٠,٣٦	م. استهلاكات
١٠٢,٢٠٤	

موجودات اخرى

استثمارات محتفظ بها لغايات البيع وهي كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	اسم الشركة
دينار ارتخي	شركة الفا
٦٧,٥٠٠	شركة الشرق الاوسط للصناعات ادوائية
٣٢,٤٠٠	

٨- ارقام المقارنه

لقد تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنه لتتناسب وعرض البيانات لسنة الحالية