

التاريخ: ٢٠٠٦/٧/٢٠

الرقم : ٢٥٠ / خ م / ٢٠٠٦

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

للجنة الأوراق المالية
حسين
٧/٢٠

الموضوع : الميزانية النصف سنوية كما في ٢٠ حزيران ٢٠٠٦

SEM I ANNUAL - BROKER 58 - 2007/2006

تحية واحتراما ،

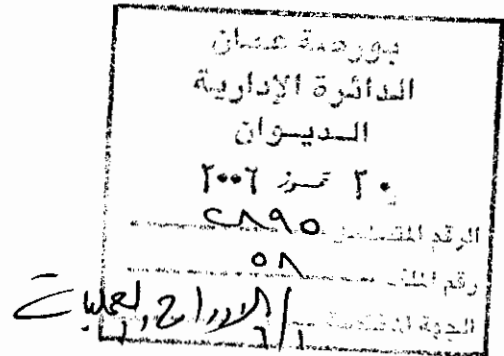
استناداً لبيانات الإفصاح الخاصة بشركات الخدمات المالية والصادرة عن هيئتكم ، نرفق لكم طيه الميزانية العمومية والحسابات الختامية وتقرير مدققي الحسابات عن الفترة المالية المنتهية في ٢٠ حزيران ٢٠٠٦ موقعة من مدققي الحسابات السادة خليفة والريان والمعتمدة من قبل هيئة مديري الشركة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

رئيس هيئة المديرين

عبدالعزیز علاوي الكباريتي

(Handwritten signature)



- نسخة السادة/ بورصة عمان المحترمين
- نسخة السادة مركز الايداع

(2)

شركة الخبراء للخدمات المالية
(ذات مسؤولية محدوده)
عمان - الأردن

البيانات المالية للفترة المنتهية في
٣٠ حزيران ٢٠٠٦
مع تقرير المراجعة

تقرير المراجعة

السادة : هيئة المديرين في شركة الخبراء للخدمات المالية المحترمين .

عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة الخبراء للخدمات المالية (ذات مسؤولية محدوده) كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيان الدخل المرحلي وبيان التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ المذكور ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .


وقد أجرينا مراجعتنا وفقا 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 كثيرا عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى إبداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل ، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

استنادا 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 المعايير الدولية للتقارير المالية .

عمان - الأردن
١٨ تموز ٢٠٠٦

خليفة والريان

مجد محمد خليفة
إجازة رقم ٢٧١ (فئة أ)



تقرير المراجعة

السادة : هيئة المديرين في شركة الخبراء للخدمات المالية المحترمين .

عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة الخبراء للخدمات المالية (ذات مسؤولية محدوده) كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبيان الدخل المرحلي وبيان التغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ المذكور ، إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

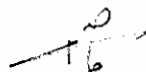
وقد أجرينا مراجعتنا وفقا للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية ، وتشمل هذه المراجعة بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية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

استنادا 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 المعايير الدولية للتقارير المالية .

عمان - الأردن
١٨ تموز ٢٠٠٦

خليفة والريان

مجد محمد خليفة
إجازة رقم ٢٧١ (فئة أ)



بيان أ

شركة الخبراء للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

الميزانية العامة كما هي بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

دينار أردني	ايضاح	الموجودات
		موجودات متداولة
٢٣٧,٥٣٠		نقد لدى البنوك والصندوق
١٤٢,٦٣٤	٣	مدينون
٣٢,٥٣٩		ذمم شركاء مدينه
٢٠٢,٤١٧	٤	أرصده مدينة أخرى
<u>٦١٥,١٢٠</u>		مجموع موجودات متداولة
١٨٩,٣٣٣	٥	موجودات أخرى
		موجودات ثابتة
١٤٧,٣٠٨	٨	موجودات ثابتة - بالكلفة
		ينزل : الاستهلاك المتراكم
<u>١٤٧,٣٠٨</u>		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
<u>٩٥١,٧٦١</u>		مجموع الموجودات
		المطلوبات
		مطلوبات متداولة
١٥٣,٥٢٩	٦	دائنون
٢,١٦١	٧	أرصده دائنه أخرى
<u>١٥٥,٦٩٠</u>		مجموع مطلوبات متداولة
		حقوق الشركاء
٧٥,٠٠٠	٩	رأس المال
٤٦,٠٧١		ارباح (خسائر) مدورة (بيان ج)
<u>٧٩٦,٠٧١</u>		صافي حقوق الشركاء
<u>٩٥١,٧٦١</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة الخبراء للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

دينار أردني	إيضاح	
١٤٩,٥٦٨		إيرادات العمليات
٨١,٧٥٤-	١٠	مصاريف إدارية وعمومية
٦٧,٨١٣		صافي ربح (خسارة) السنة
.		أرباح غير عادية / محفظة الأوراق المالية
٦٧,٨١٣		أرباح (خسائر) الفترة منقول إلى- بيان (ج)

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ج

شركة الخبراء للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدوده

عمان - الاردن

بيان التغييرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

بيان	رأس المال المصرح فيه والمدفوع	احتياطي اجباري	ارباح (خسائر) مدورة	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
بداية السنة	٥٠٠,٠٠٠	.	٢١,٧٤٢-	٤٧٨,٢٥٨
في ربح (خسارة) الفترة بيان (ب)			٦٧,٨١٣	٦٧,٨١٣
نة رأس المال	٢٥٠,٠٠٠			٢٥٠,٠٠٠
بداية الفترة	٧٥٠,٠٠٠	.	٤٦,٠٧١	٧٩٦,٠٧١

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان د

شركة الخبراء للخدمات المالية
ذات مسؤولية محدودة
بيان التدفقات النقدية
عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

البيان	دينار أردني
<u>التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية</u>	
ربح (خسارة) الفترة	٦٧,٨١٣
<u>بنود لا تتطلب تدفقات نقدية</u>	
اطفاء موجودات أخرى	٠
صافي ربح (خساره) تشغيليه نقديه	٦٧,٨١٣
<u>التغيرات في بنود راس المال العامل</u>	
مدينون	١٤٢,٦٣٤-
أرصدة مدينه اخرى	١٢٠,٠٢١
دائنون	٦٤,٨٧٤
أرصدة دائنه اخرى	٩٢٩
مجموع التغيرات في بنود راس المال العامل	٤٣,١٨٩
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية	١١١,٠٠٢
<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية</u>	
شراء موجودات ثابتة	٩,٥١٣-
موجودات أخرى	
صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية	٩,٥١٣-
<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية</u>	
جاري الشركاء	١٦٢,٠٩٩-
راس المال	٢٥٠,٠٠٠
صافي النقد من الأنشطة التمويلية	٨٧,٩٠١
صافي الزيادة (النقص) في النقد	١٨٩,٣٩١
نقد في الصندوق ولدى البنك في بداية السنه	٤٨,١٣٩
نقد في الصندوق ولدى البنك في نهاية المرحلة	٢٣٧,٥٣٠

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة الخبراء للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

١- تأسيس وغايات الشركة

تأسست الشركة وسجلت كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٩٨٧٩) بتاريخ ٢٤/٣/٢٠٠٥ براس مال قدره (٥٠٠,٠٠٠) خمسمائة ألف دينار اردني مناصفة بين الشركاء شركة آيله للاستثمارات المتعددة ومها ياسر عبد القادر.

أ بتاريخ ٣٠ آب ٢٠٠٥ تم اضافة الشركاء التالية اسماؤهم :

١ علاوي عبد العزيز علاوي الكباريتي

٢ ماجده عبد العزيز علاوي الكباريتي

٣ ساميه عبد العزيز علاوي الكباريتي

٤ ساره عبد العزيز علاوي الكباريتي

٥ اليزابيث جيرالد كلود بردجلاند

وتم تعديل حصة الشريك مها ياسر عبد القادر لتصبح ٥٠,٠٠٠ دينار والتي تمثل ١٠% من رأس المال.

ب بتاريخ الاول من نيسان ٢٠٠٦ تم زيادة رأس مال الشركة ليصبح (٧٥٠,٠٠٠) سبعمائة وخمسون ألف دينار، وتمثلت الزيادة ،
بزيادة رأس مال الشريك شركة آيلة للاستثمارات المتعددة.

... ومن غاياتها : الوساطه الماليه (شراء وبيع الاوراق بالعمولة لحساب الغير وفق اوامر محده).

... بلغ عدد موظفي الشركة (١١) موظف كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

ج المفوضين بالتوقيع :

قررت هيئة المديرين تفويض رئيس هيئة المديرين السيد/عبدالعزيز علاوي الكباريتي بالتوقيع عن الشركة بكافة الامور المالية
والادارية والقضائية والاخرى منفردا ، كما قررت تفويض نائب رئيس هيئة المديرين الفاضلة/ مها ياسر عبدالقادر بالتوقيع عن
الشركة بالامور الادارية والقضائية والاخرى منفردة وبالامور المالية مجتمعه مع أي أحد من الشركاء.

٢- أهم السياسات المحاسبية

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

ب- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين ١٠ - ٢٠% .

ج- تعتمد الشركة سياسة محاسبية باحتساب الاستهلاك بنهاية السنة.

٢- مدينون

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
١٤٢,٤٦٠
١٧٤
١٤٢,٦٣٤

تسوية التداول

ذمم الموظفين

٤- حسابات مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
٢٢,٤٨٥
٣٣٠
١,٤٤٠
٣,٣٦٢
٢٥,٠٠٠
٤٩,٨٠٠
١٠٠,٠٠٠
٢٠٢,٤١٧

مصارييف مدفوعة مقدما

تأمينات مسترده

م كفالة هيئة الأوراق المالية مدفوعه مقدما

م كفالة مركز الإيداع مدفوعه مقدما

صندوق ضمان التسوية

تأمينات كفالات بنكية مسترده - مركز الإيداع

تأمينات كفالات بنكية مسترده - هيئة الأوراق المالية

٥- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
٢٠٠,٠٠٠
١١,٦٦٧-
١,٠٠٠
١٨٩,٣٣٣

رخصة الوساطة

اطفاء رخصة الوساطة

شعار الشركة

٦- دائنون

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
١٤٥,٣٦٤
٨,١٦٥
١٥٣,٥٢٩

نم عملاء الوساطة

نم تجاريه

٧- أرصدة دائنة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
٤٥
٧٤٧
١,٣٧٠
٢,١٦١

أمانات ضريبة دخل الموظفين

أمانات الضمان الإجتماعي

م مستحقة الدفع

٨ - المهورات الثابتة

يكون هذا البلد مما يلي :

صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المتراكم كما في	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك المتراكم	نسبة الاستهلاك	الكلفة كما في	الاستعدادات	الإضافات	الكلفة كما في	البيان
٢٠٠٦/٠٦/٣٠	٢٠٠٦/٠٦/٣٠	لعام ٢٠٠٦	٢٠٠٦/٠١/٠١	٢٠٠٦/٠٦/٣٠	٢٠٠٦/٠٦/٣٠			٢٠٠٦/٠١/٠١	
٢٨,٥٢٣	•	•	•	%١٠	٢٨,٥٢٣	•	٤,٤٦٠	٢٤,٠٦٣	الإثاث والمفروشات
٣٣,٥٠٢	•	•	•	%٢٠	٣٣,٥٠٢	•	٣,٣١٠	٣٠,١٩٢	أجهزة كمبيوتر
٢٤,٣١٤	•	•	•	%١٢	٢٤,٣١٤	•	٤٣٧	٢٣,٨٧٦	الات وأجهزة كهربائيات ومقسم
٢٨,٦٣٧	•	•	•	%١٠	٢٨,٦٣٧	•	١,٣٠٥	٢٧,٣٣٢	ديكور وتحسينات
٣٢,٣٣٢	•	•	•	%٢٠	٣٢,٣٣٢	•	•	٣٢,٣٣٢	برمجيات
١٤٧,٣٠٨	•	٩,٠٠٠	•		١٤٧,٣٠٨	•	٩,٥١٣	١٣٧,٧٩٦	المجموع

٩- رأس المال

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
٥٠٠,٠٠٠
٥٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠
٤٠,٠٠٠
٧٥٠,٠٠٠

آيله للاستثمارات المتعددة

مها ياسر عبد القادر

علاوي عبد العزيز علاوي الكباريتي

ماجده عبد العزيز علاوي الكباريتي

ساميه عبد العزيز علاوي الكباريتي

ساره عبد العزيز علاوي الكباريتي

اليزابيث جبرالد كلود بردجلاند

١٠- مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٦
دينار أردني
٣,٣٥٠
١,٩١٩
٤٤٦
١,٩٢٢
٣,٨٧٤
٥٠٠
٢٤,٧٢٧
١٠,٠٧٨
١,٢٦٥
٢,٧٤٧
١,٣٥٤
١,١٤٨
٧,١٦٧
١١,٨٨٤
٥٤٥
١,٢٤٣
٢٤٣
١,٨٧١
١,٣٩٢
١,١٨٠
٣٥٨
١,٣٠٠
٦١٠
٨٠
٥٥٠
٢
٨١,٧٥٤

رسوم عضويه ووساطة السوق وأجهزة تداول إضافيه

متفرقات مركز الإيداع

تركيب وصيانته برامج جاهزة وأجهزه

أخطاء التداول

صندوق حماية المستثمر

الغرامات المدفوعة

رواتب الموظفين

فوائد وعمولات بنكيه

رسوم ورخص حكوميه

مساهمة الشركة في الضمان الإجتماعي

رسوم ، اشتراكات وطوابع

مياه وكهرباء

هاتف وبريد و انترنت

ايجارات

تنظيفات

صيانته وتصليلحات

تأمين

قرطاسية ومطبوعات و حبر للأجهزة

ضيافه

اتعاب مهنية

تنقلات

رسوم تدريب

زي موحد للموظفين

نثرية ومتفرقه

رحلات خارجيه

فرق عمولة البورصة والتسوية بالفلسات

١١- التزيمات قد تطرأ

تبلغ التزيمات التي قد تطرأ على الشركة بتاريخ الميزانية العامة هي عبارة عن كفالات بنكية بقيمة (٦٤٨,٠٠٠) دينار أردني مغطى منها ٢٣% كتأمين نقدي.