

السلام

للإستثمارات المالية

التاريخ 2009/7/26

الرقم: 2009/667

٢٠٠٩ ٠٩ ٠٧ ٣٧ ٩٥ ٩١

السادة/هيئة الأوراق المالية المحترمين.

تحية طيبة وبعد...

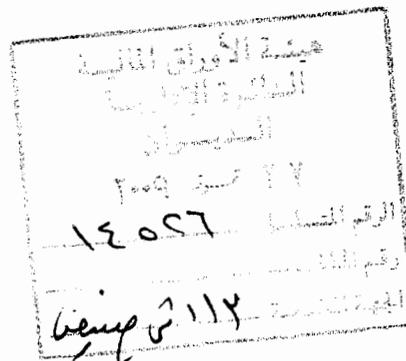
بالإشارة إلى تعليمات هيئة الأوراق المالية والمتعلقة بالإفصاح عن التقرير المالي للشركة لغاية 2009/6/30 ، نرفق لكم طيه القوائم المالية المطلوبة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير المالي

ضابط الامتثال

المدير التنفيذي

ريح ضاح
البا عوار

ALETTIFAQ

AUDIT - CONSULTANCY - TRAINING



الإتفاهق

لتدقيق الحسابات - استشارات مالية وضريبية
تدريب

شركة السلام للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الاردن

الميزانية العمومية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

شركة السلام للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

الفهرس

<u>صفحة</u>	
١	تقرير مدقق الحسابات
٢	بيان أ الميزانية العمومية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
٤	بيان ب بيان الارباح والخسائر للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
٥	بيان ج بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
٦	بيان د بيان التغييرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
٧ - ١١	ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية

السادة شركة السلام للاستثمارات المالية المحترمين

"شركه ذات مسؤولية محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

لقد قمنا بمراجعته الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة السلام للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وكل من بيان الدخل المرحلي والتغيرات في حقوق الملكية المرحلية والتدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية / معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) -التقارير المالية المرحلية- . وإن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعيار التدقيق الدولي رقم (٢٤١٠)-مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة- ،تتضمن المراجعة إجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعته أخرى. إن نطاق المراجعة أقل جوهريا من نطاق التدقيق الذي يتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

واستنادا إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يرد إلى علمنا ما يدعوننا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصوره عادله،من كافة النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة السلام للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية المنتهية بذلك التاريخ ، وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) -التقارير المالية المرحلية- .

إن الشركة تمسك بحسابات وسجلات ومستندات منظمه وإن بياناتها المالية متفقه مع القيود والدفاتر.

عمان في ٧ تموز ٢٠٠٩

محمد البستاني

اجازة رقم ٨٢٧

شركة السـلام للاسـتثمارات المـالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الاردن

بيان ب

بيان الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	ايضاحات	البيان
			الايادات
٢٥٦٦١٧	٢٠٣٩٤٠	٥	ايراد عمولات الوساطة
٦٧٢٧	١١٢٥٤		ارباح محفظة الشركة
٢٦١٦	١٣٣٠		ايرادات بنكية
٨٤	٦٦		ايرادات فرق فلسات
٣٣٤٢	٩٠٣		رسوم فتح حساب العملاء
١١١	٢٣٦		توزيع اسهم
٣٠٩٤	٦٨٨		ايرادات خصم ضريبة الدخل
٢٢	٢٣٣٢		ايرادات صندوق ضمان التسوية
٢٧٢٦١٣	٢٢٠٧٤٩		إجمالي الايرادات
			يطرح:
٠	(٥٧٢٧)		حسائر محفظة الشركة الغير متحققة
٠	(٣١٠٨)		مصاريف تعديل سنوات سابقة
(١٠٣٨٩٦)	(١١٢٤٨٤)	٧	المصاريف الادارية والعمومية
١٦٨٧١٧	٩٩٤٣٠		صافي ربح الفترة قبل المخصصات
			يطرح:
(٤١٥٠٠)	٢٤٨٥٠		مخصص ضريبه الدخل
(١٦٨٧)	٦٤٦		مخصص لصندوق التشغيل والتدريب والتعليم المهني
١٢٥٥٣٠	٧٣٩٣٤		صافي ربح الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة السلام للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

بيان حـ

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٢٠٠٨	٢٠٠٩	
دينار اردني	دينار اردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٦٨٧١٧	٧٣٩٣٤	ارباح الفترة
٢٦٧٨٢	٣٩٨٩٣	الاستهلاكات
٤٩٣١٥	١٤٠٢٧	(الزيادة) نقص
(١٨١٤٧٠)	(٢٩٥٦)	محفظة محلية للمتاجرة (بالصافي)
١٥٤٥	٩٠٠٠	ذمم التسوية
١٧٦٢٨٧	(٢٦٣٩٩٠)	تأمينات صندوق ضمان التسوية
٠	٥٠	صافي ذمم مدينة / عملاء وساطة
٠	(٦٨٨)	ذمم موظفين
(٢٢)		ايرادات مستحقة وغير مقبوضة
٠	١٥٧٥٤٧	أرباح المتاجرة غير المتحققة
١٦٣	(٢٨٧)	ذمم دائنة / عملاء وساطة
(١٢)	١٢٢	امانات ضريبة دخل
(٩٨٨)	(٢١٦)	امانات الضمان الاجتماعي
(٥١٥٧٣)	(٩٥٣٥)	مخصص لصندوق التشغيل والتدريب والتعليم المهني
٠	(٤٠١٢)	مخصص ضريبة الدخل
(١٨٨٧٤٤)	١٢٨٨٩	ارباح معدة للتوزيع
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
٠	(١١٥٠٠٥)	(إضافات) استبعادات مبادي
(٤٠٨٢)	(١٦٠٧)	(إضافات) استبعادات شراء ممتلكات وأصول
(٤٠٨٢)	(١١٦٦١٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من العمليات التمويلية
٠	٩٠٠٠٠٠	الزيادة (النقص) في راس المال
٠	(٩٥٠٠٠٠)	الزيادة (النقص) في جاري الشريك
٠	١٩١٨٧	الزيادة (النقص) في التسهيلات البنكية
٠	(٣٠٨١٣)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١٠٨٨٨٩	٢١٣٢٤١	النقد اول الفترة
١٨٤٦٦٢	(١٣٤٥٣٦)	التغير في النقد
٢٩٣٥٥١	٧٨٧٠٥	النقد في آخر الفترة

شركة السمسرة الاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الاردن

بيان د

بيان التغيرات في حقوق الشركاء

	٣١ كانون اول ٢٠٠٨			
رصيد بداية السنة	١٢٥٠٠٠٠٠	رأس المال	١٢٥٠٠٠٠٠	
صافي ربح السنة - بيان (ب)	—	احتياطي اجباري	٩٨٧٧	
القتطع الاحتياطي اجباري	—	الارباح	١٠٣٩٧	
أرباح معدة للتوزيع	(٢٥٠٠٠)	المدة	٩٨٧٥٤	
رصيد نهاية الفترة	١٢٥٠٠٠٠	الاجموع	١٢٧٠٢٧٤	
		رأس المال	١٢٥٠٠٠٠	
		احتياطي اجباري	٩٨٧٧	
		الارباح	٧٠٧٥١	
		المدة	١٣٤٠٠	
		الاجموع	(٢٥٠٠٠)	
		رأس المال	١٢٥٠٠٠٠	
		احتياطي اجباري	٢٣٢٧٧	
		الارباح	٧٠٧٥١	
		المدة	٧٠٧٥١	
		الاجموع	٩٠٠٠٠٠	
		رصيد بداية السنة	١٣٤٤٠٢٨	
		الزيادة في رأس المال	٩٠٠٠٠٠	
		صافي ربح الفترة - بيان (ب)	٧٣٩٣٤	
		مقتطع الاحتياطي الاجباري	—	
		رصيد نهاية الفترة	٢٣١٧٩٦٢	
		رصيد بداية السنة	١٤٤٦٨٥	
		الزيادة في رأس المال	٢٣٢٧٧	
		صافي ربح الفترة - بيان (ب)	٢١٥٠٠٠	
		مقتطع الاحتياطي الاجباري	—	
		رصيد نهاية الفترة	٢٣١٧٩٦٢	

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

د - محفظة المتاجرة :

يتم تقييم محفظة المتاجرة بالقيمة العادلة على اساس سعر الاغلاق بتاريخ البيانات المالية ويتم قيد ارباح وخسائر المحفظة المتحققة ضمن حسابات الارباح والخسائر

هـ - ضريبة الدخل :

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته الاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الاردنية الهاشمية، ويتم احتساب مصروف ومخصص ضريبة الدخل على اساس الربح المعدل .

و - تحقق الايرادات :

تتحقق ايرادات الشركة الرئيسية من العمولات المقبوضة من خلال شراء وبيع الاوراق المالية المتداولة في بورصة عمان لعملاء الشركة .

ز - الذمم المدينة :

يتم اظهار الذمم المدينة بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها ويتم احتساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها وقيدھا دفتریا في نهاية كل سنة مالية وفي حال تعذر تحصيل الذمة المشكوك في تحصيلها يتم شطبها دفترياً بناء على قرار هيئة المديرين.

ح - الاحتياطي الاجباري :

تقوم الشركة وتمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الاردنية الهاشمية باقتطاع نسبة ١٠% من الربح الصافي لحساب الاحتياطي الاجباري بحيث تستمر بهذا الاقتطاع لكل سنة مالية على ان لا يتجاوز مجموع ما يتم اقتطاعه لحساب الاحتياطي رأس مال الشركة .

<u>المبلغ</u>	<u>٣- النقد وما في حكمه :</u>
٣٤٩	الصندوق
٥٧٦٠٤	البنك الاستثماري
١٨٦٤	البنك التجاري الاردني
١٨٨٨٨	البنك التجاري الاردني / وديعة
<u>٧٨٧٠٥</u>	<u>الصافي</u>
<u>المبلغ</u>	<u>٤- ذمم عملاء الوساطة :</u>
١٣٩٣٧٠٩	اجمالي الذمم المدينة
(١٥٠٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>١٢٤٣٧٠٩</u>	<u>الصافي</u>
<u>المبلغ</u>	<u>٥- إيرادات عمولات الوساطة :</u>
١٠٠٨٤٥	ايرادات عمولة وساطة بيع
١٠٣٠٩٥	ايرادات عمولة وساطة شراء
<u>٢٠٣٩٤٠</u>	<u>المجموع :</u>
<u>المبلغ</u>	<u>٦- محفظة المتاجرة :</u>
٣٩٧٧٢	قيمة المحفظة بالكلفة
(٥٧٢٧)	خسائر محفظة غير محققة
<u>٣٤٠٤٥</u>	<u>قيمة المحفظة بالقيمة العادلة</u>
<u>المبلغ</u>	<u>٧- المصاريف الادارية العمومية :</u>
٤٩٥٧	صندوق حماية المستثمر
١٥١٢	مصاريف اخطاء التداول
٤٠٨	عمولات بنكية
٢٩٧٥٠	رواتب وملحقات
١٠٧٥	مصاريف ماء وكهرباء
١٢٣١	النظافة
٢٣٤٢	رسوم بورصة عمان

٨٥٠	رسوم مركز ايداع
٦٠٤٩	رسوم ورخص مهن
٣٠٣٠	ضمان اجتماعي
١٦٥	رسوم اشتراكات
٢٨٠٢	بريد وهاتف وانترنت
١٠٤٣٥	ايجارات
٢٢٥٧	صيانة عامة
٢٢٤	دعاية واعلان
١٦٦٦	تأمين صحي
٩٢٣	قرطاسية ومطبوعات
٣٥٥	محروقات السيارات
٩٢	صيانة السيارات
٣٩١	تأمين سيارة
٣٧١	ضيافة
١٠٧٠	أتعاب مهنية
٢٢٤	أحبار طباعة
٣	مواصلات
٨٧	مصاريف متفرقة مركز ايداع
٢٧٢	غرامات
٥٠	هدايا
١٩٨٩٣	مصاريف استهلاك
٢٠٠٠٠	اطفاء الاصول غير الملموسة
<u>١١٢٤٨٤</u>	<u>مجموع المصاريف العمومية</u>

٨- الموجودات واستهلاكها المتراكمة :-

القيمة الدفترية	مجموع الاستهلاك آخر الفترة	استهلاك الفترة	مجموع الاستهلاك اول الفترة	الكلفة كما في ٢٠٠٩/٠٦/٣٠	الاضافات خلال الفترة	الكلفة	الاصل
٧٩٣٧	٣٩٢٩	٥٩٣	٣٣٣٦	١١٨٦٦	٠	١١٨٦٦	الاتاات المكتبي
١٣٨٦٥	٧٥٠٢	١٢٦٤	٦٢٣٨	٢١٣٦٧	٦٤٧	٢٠٧٢٠	اجهزة ومعدات
٤٠٢٨	١٤٢٢٩	٢٢٨٦	١١٩٤٣	١٨٢٥٧	٩٦٠	١٧٢٩٧	اجهزة كمبيوتر
٩٩٥٤	١١٠٠١	١٥٧٢	٩٤٢٩	٢٠٩٥٥	٠	٢٠٩٥٥	ديكورات
٥٧٨١	٣٤٦٩	٦٩٣	٢٧٧٦	٩٢٥٠	٠	٩٢٥٠	سيارات
٤٢٦٧	٤٠٧٩	٨٣٥	٣٢٤٤	٨٣٤٦	٠	٨٣٤٦	برامج الكمبيوتر
١٢٥٣٥٥	١٢٦٥٠	١٢٦٥٠	٠	١٢٦٥٠٠٥	١١٥٠٠٥	١١٥٠٠٠٠	مبان
١٢٩٨١٨٧	٥٦٨٥٩	١٩٨٩٣	٣٦٩٦٦	١٣٥٥٠٤٦	١١٦٦١٢	١٢٣٨٤٣٤	الجموع

صافي القيمة الدفترية	الاطفاء التراكم آخر الفترة	اطفاء الفترة	مجموع اطفاء السنوات السابقة	تكلفة شراء الاصل	الاضافات خلال الفترة	الكلفة	الاصل
٦٠٠٠٠٠	١٤٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠	٠	٢٠٠٠٠٠٠	رسوم ترخيص

٩ - ارقام المقارنة :

تم تصنيف وعرض ارقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف وعرض البيانات المالية للفترة الحالية .