



عمان في 2009/8/3

الرقم: CLO_0809_001

SEME ANNUAL - BROKER 85 - 5/8/09

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: البيانات المالية النصف سنوية للفترة المنتهية في 2009/6/30

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة الى الموضوع اعلاه نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية و تقرير
المراجعة للفترة المنتهية في 2009/6/30 المدققة من قبل المحاسب القانوني للشركة.

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير المالي
طارق رحالضابط الامتثال
لؤي الظاهر

هيئة الأوراق المالية
10202
1/2/2009

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية
في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩
مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠٠٩

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

قائمة المركز المالي

ب

قائمة الدخل الشامل

ج

بيان التغييرات في حقوق الشركاء

د

بيان التدفقات النقدية

إيضاح

٨-١

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 ٢٠٠٩ 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 .

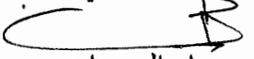
لأغراض المقارنة تشمل البيانات المالية أرقام الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ .

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

٢٠٠٩ / ٨ / ٢

المدقق القانوني


عماد الريان
إجازة رقم ٧١٩

بيان أ

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن
قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
٥,٠٠٠,٠٣٥	٥,٥٠٠,١١٠		نقد لدى البنوك والصندوق
٨١٢,٨٥١	٧٨٠,٨٩٥		ذمم مدينه
١٤٣,٥٣٤	٢٩٨,٨٩٦	٣	أرصده مدينه اخرى
٤,٥٧٧	.		ايرادات مستحقة وغير مقبوضة
٥٥٢,١٢٠	٤٨٥,٩٣٠		موجودات مالية محتفظ فيها لغايات المتاجرة
٦,٥١٣,١١٨	٧,٠٦٥,٨٣١		مجموع الموجودات المتداولة
١٨٠,٠٠٠	١٨٠,٠٠٠	٤	موجودات اخرى بالصافي
١٠١,٢٠٠	٩٢,٨٠٠	٥	موجودات مالية محتفظ فيها لغايات البيع
		٦	موجودات ثابتة
٢,٠٧١,٤٣٦	٢,١٣٣,١٥٥		موجودات ثابتة - بالكلفة
٧٠,٣٦	٧٠,٣٦		ينزل : الاستهلاك المتراكم
٢,٠٦٤,٤٠٠	٢,١٢٦,١١٩		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
٨,٨٥٨,٧١٨	٩,٤٦٤,٧٥٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
٥,٧٥٣,٥٦٩	٥,٩٥٤,٤٤٢		بنوك دائنة
١٥,٥٠٠	١٧,٣١٢		ذمم دائنه
٢١٥,٣٥٦	.		أرصده دائنه اخرى
٥,٩٨٤,٤٢٥	٥,٩٧١,٧٥٥		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
٤,١٠٠,٠٠٠	٤,١٠٠,٠٠٠		رأس المال
٧,٨٥١	٣٦,١٧٨		فرق القيمة العادلة
-١,٢٣٣,٥٥٩	-٦٤٣,١٨٢		ارباح (خسائر) مدورة منقوله من بيان (ج)
٢,٨٧٤,٢٩٣	٣,٤٩٢,٩٩٥		صافي حقوق الشركاء
٨,٨٥٨,٧١٨	٩,٤٦٤,٧٥٠		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة استثمار للخدمات المالية

ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ

٢٠٠٨/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	ايضاح
دينار أردني	دينار أردني	
٢٨.٦٦١	٤٣١.٠٥٥	ايرادات عمولات التداول
١١٢.١٨٦	١٥.٤٥١	ارباح (خسائر) المتاجرة بأسهم المحفظة
.	٥٩.٠٠٣	ارباح(خسائر) تقييم محفظة الاوراق المالية
١٠٢.٢٠٤	٣١٨.٣٣٦	٧ مصاريف ادارية وعمومية
٢٩٠.٦٤٣	١٨٧.١٧٣	ربح (خسارة) السنة
		ايرادات أخرى
.	٣٨	ايرادات صفقات الوسيط
-٣٨٤١٤	٥٤٩-	ارباح (خسائر) اعادة تقييم الاستثمارات
.	٤	ايرادات اخطاء تداول
.	٤٤٢	ايرادات متفرقة
.	٥٢.٧٦٧	ايرادات فوائد بنكية
-٣٨.٤١٤	٥٢.٧٠٢	
٢٥٢.٢٢٩	٢٣٩.٨٧٥	(خسائر) ارباح السنة منقول الى- بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان

شركة استعمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
بيان التغييرات المرحلية في حقوق الشركاء

المجموع	ارباح (خسائر) مدورة	فرق القيمة العادلة	رأس المال المدفوع
دينار أردني	دينار أردني		دينار أردني
٢٠٠٩/٠٦/٣٠			
٢٨٧٤,٢٩٣	-١,٢٢٣,٥٥٨	٧,٨٥١	٤١,٠٠٠,٠٠٠
٢٣٩,٨٧٥	٢٣٩,٨٧٥		٠
٣٥,٥٠٠	٣٥,٥٠٠		
٢٨,٣٢٧		٢٨,٣٢٧	
٣,٤٩٢,٩٩٦	-٦٤٣,١٨٢	٣٦,١٧٨	٤١,٠٠٠,٠٠٠
١,١٥٩,٦٤٨	-٩٠,٣٥٢	٠	١,٢٥٠,٠٠٠
٢,٨٥٠,٠٠٠			٢,٨٥٠,٠٠٠
٣,٥٦٨,٢٠٦-	-٣,٥٦٨,٢٠٦		
٢,٤٢٥,٠٠٠	٢,٤٢٥,٠٠٠		
٧,٨٥١		٧,٨٥١	
٢,٨٧٤,٢٩٣	-١,٢٢٣,٥٥٨	٧,٨٥١	٤١,٠٠٠,٠٠٠

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

البيان

٢٠٠٩/٠٦/٣٠

رصيد بداية السنة

صافي ربح (خسارة) الفترة

زيادة رأس المال

انقل خسائر من جاري المالك

فرق القيمة العادلة

رصيد نهاية السنة

٢٠٠٨/١٢/٣١

رصيد بداية السنة

زيادة رأس المال

صافي ربح (خسارة) السنة

انقل خسائر من جاري المالك

فرق القيمة العادلة

رصيد نهاية السنة

بيان د

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
-٣,٥٦٨,٢٠٦	٢٣٩,٨٧٥	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		ربح (خسارة) العام
		بنود لا تتطلب تدفقات نقدية
٧,٠٣٦	.	استهلاك موجودات ثابتة وفروقات التغيير
٢٠,٠٠٠	.	اضفاء رخصة الوساطة
-٣,٥٤١,١٧٠	٢٣٩,٨٧٥	صافي ربح (خساره) تشغيليه نقديه
		<u>التغيرات في بنود راس المال العامل</u>
-٧٨,٧٤٨	٣١,٩٥٦	ذمم مدينه
٩,٦٦٦	-١٥٥,٣٦٢	أرصدة مدينة اخرى
٧٧٩	٤,٥٧٧	ايرادات مستحقة وغير مقبوضة
-٤٩٢,٦٢٠	٦٦,١٩٠	موجودات مالية محتفظ فيها لغايات المتاجرة
-١٠١,٢٠٠	٨,٤٠٠	موجودات مالية محتفظ فيها لغايات البيع
-٢٤,٠٥٤	١,٨١٢	ذمم دائنه
٢٠٨,٤١٨	-٢١٥,٣٥٦	أرصده دائنه اخرى
٧,٨٥١	٢٨,٣٢٦	فرق القيمة العادلة
-٤٦٩,٩٠٨	-٢٢٩,٤٥٥	
-٤٠١١,٠٧٨	١٠,٤٢٠	صافي النقد من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
-٢,٠٠٨,٥٤٤	-٦١,٧١٩	شراء موجودات ثابتة
-٢٠,٠٠٠	.	رخصة الوساطة
-٢,٢٠٨,٥٤٤	-٦١,٧١٩	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
٥,٧٥٣,٥٦٩	٢٠٠,٨٧٣	بنوك دائنة
٢,٨٥٠,٠٠٠	.	رأس المال
٢,٤٢٥,٠٠٠	٣٥٠,٥٠٠	اقفال خسائر من جاري المالك
١١,٠٢٨,٥٦٩	٥٥١,٣٧٣	صافي النقد من عمليات التمويل
٤,٨٠٨,٩٤٨	٥٠٠,٠٧٤	صافي الزيادة (النقص) في النقد
١٩١,٠٨٧	٥٠,٠٠٠,٣٥	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
٥٠,٠٠٠,٣٥	٥,٥٠٠,١٠٩	نقد وشيكات لدى البنوك في نهاية السنه

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

عام

أ- تسجيل الشركة

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

تمت زيادة رأس مال الشركة في العام ٢٠٠٨ ليصبح ٤,١٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

ب- 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

٢- السياسات المحاسبية المتبعة

- أ- تظهر الموجودات المالية في قائمة المركز المالي بالقيمة السوقية في تاريخ اعدادها وأية ارباح او خسائر تقييمية تعكس على قائمة الدخل .
- ب- تظهر الموجودات الثابتة بالصافي بعد استبعاد الاستهلاك المتراكم.

٣- إرصدة مدينة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

٢٠٠٨/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	
دينار اردني	دينار اردني	
٥١,٢٠٠	٥١,٢٠٠	تأمين كفاله - مركز ايداع الأوراق الماليه
١٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة
.	٧,٩٧٣	أمانات ضريبة دخل
٨٧,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صندوق ضمان التسويه
	١٨٦,٨٩٢	التسوية
.	٢,٨٣٢	نعم موظفين
١٥٣,٢٠٠	٢٩٨,٨٩٦	

٤- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>٢٠٠٨/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٩/٠٦/٣٠</u>
دينار أردني	دينار أردني
.	٢٠٠,٠٠٠
.	-٢٠٠,٠٠٠
<u>. </u>	<u>١٨٠,٠٠٠</u>

رخصة الوساطة
اضفاء رخصة الوساطة

٥- موجودات مالية محتفظ بها لغايات البيع

يتكون هذا البند مما يلي:

<u>٢٠٠٨/٠٦/٣٠</u>	<u>٢٠٠٩/٠٦/٣٠</u>
دينار اردني	دينار اردني
٦٧,٥٠٠	٦٩,٥٠٠
٣٢,٤٠٠	٢٣,٣٠٠
<u>٩٩,٩٠٠</u>	<u>٩٢,٨٠٠</u>

اسم الشركة
شركة الفا
شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية

٦- المجموعات الثابتة

يتكون هذا البند مما يلي :

البيان	٢٠٠٩/٠١/٠١	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠١/٠١
	الكافة	الإضافات	الكافة كما في	نصف لسنوي	الاستهلاك	صافي القيمة
			المتراكم كما في			الدفترية
الاثاث والمفروشات	٥٠٠٠١	٣٠١	٥٤٣٠٢	٠	٣٧٥	٤٤٩٢٧
الأجهزة و المعدات	٢٠٤٨٨٩	٦٤٩٠٧	٢٧٤٧٩٦	٠	١٤٤٣١	٢٦٤٣٦٦
ديكور وتحسينات	٢٤٧٩٩	٠	٢٤٧٩٩	٠	٢٨٠	٢٤٥١٩
أجهزة كمبيوتر	١٣٤٣٥٠	١٤١٢٧	١٤٤٤٧٧	٠	١٤٣١٩	١٣٤١٥٨
برمجيات	٢٩٤٠٠٠	٧٤٠٠٠	٣٦٤٠٠٠	٠	٣٤٦٢٥	٣٢٤٣٧٥
قاصات حديدية	٢٦٥	٠	٢٦٥	٠	٧	٢٥٨
مباني	٢٥٠٤٠٠٠	٠	٢٥٠٤٠٠٠	٠	٠	٢٥٠٤٠٠٠
اراضي	١٤٧٥٠١٢٣	٣٨٤٤٨٣	١٤٧٨٨٤٦١٦	٠	٠	١٤٧٨٨٤٦١٦
سيارات	٠	٧٤٩٠٠	٧٤٩٠٠	٠	٠	٧٤٩٠٠
المجموع	٢٤٠٧١٤٣٧	٦١٤٧١٨	٢٤١٣٣٤١٥٥	٠	٧٤٠٣٦	٢٤١٢٦٤١١٩

٧- المصاريف الادارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

٢٠٠٨/٠٦/٣٠	٢٠٠٩/٠٦/٣٠	
دينار اردني	دينار اردني	
٢٩,٥٩٩	٦٠,٨٥٥	رواتب الموظفين وملحقاتها
٢,٣٢١	٣,٧٥٦	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٤,٣٠٤	٩,١٩١	هاتف و بريد و انترنت
٢,١٣٤	٢١٥,٣٧٠	فوائد بنكية وعمولات
١,٩٠٤	٢,٦٠١	قرطاسية ومطبوعات
٤,١٤٨	٤,٢٠٣	رسوم واشتراكات ورخص مهين
٣٥٠	.	رسوم انتساب واشتراك صندوق ضمان التسوية
١,٥٦٤	٢,٦٣٠	مياه وكهرباء
٤٦٦	١,٠٧٣	صيانته وتصليلحات
١,٦٢٤	.	أتعاب مهنية
.	٩٣٨	كفالات بنكية
١٧٤	٨٥٧	دعايه ، اعلان ومعارض
٨١٥	٧٢٠	دورات تدريبيه
١,٢٩٨	٢٠٠	م. تأمين
٥٣٩	١,٣٦٢	نظافه
١٢٦	١٥٢	ضيافه
٩,٠٠٥	٣٠٥	م. طوابع
٦٠٧	١١٨	السيارات
٢٧٨	١١٦	مقرقة ونثرية
١,٣٠٣	١,٧٣٥	م. امن وحماية
٣٣٣	.	م. غرامات
١٧٩	٤١٥	م. حوالات
٢,٤٧٣	٥٨٥	م. اخطاء تداول
٣٦,٦٥٩	.	م. استهلاكات واطفاءات
.	١١,١٥٦	م. صندوق حماية المستثمر
١٠٢,٢٠٣	٣١٨,٣٣٦	

٨- إرقام المقارنه

لقد تم إعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنه لتتناسب وعرض البيانات للسنة الحالية