

F-S-BROKERS - 28 - 1-2008

الرقم : ١٠٤/1/10/102

التاريخ : 2008/1/27

للمستثمر
السادة
١٢٤٧

السادة / بورصة عمان المحترمين

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الموضوع : ميزانية 2007/12/31

تحية طيبة وبعد،،،

بالإشارة الى الموضوع اعلاه نرفق لكم ميزانية شركة ابداع للاستثمارات المالية كما هي في
2007/12/31 .

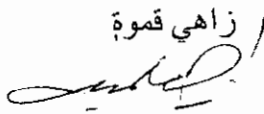
شاكرين لكم حسن تعاونكم

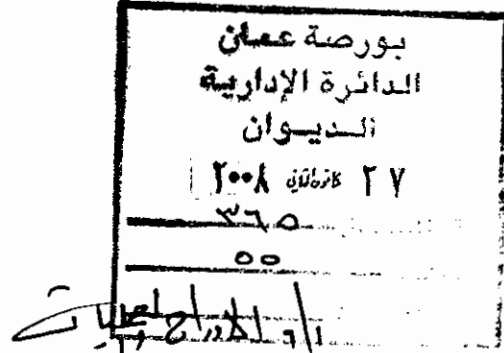
١

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

زاهي قموة





١٠٥١٨٠٦٧١

تقرير المدقق المستقل

السادة شركة إبداع للاستثمارات المالية المحترمين
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة إبداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمكونة من الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه البيانات المالية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشتمل هذه المسؤولية على: تصميم وتطبيق والمحافظة على الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ، وكذلك اختيار وتطبيق سياسات محاسبية ملائمة، وعمل تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف القائمة.

مسؤولية المدقق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي في هذه البيانات المالية استنادا إلى تدقيقنا لها. لقد قمنا بالتدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق. إن هذه المعايير تتطلب التزامنا بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نخطط وننفذ التدقيق بغرض التوصل إلى تأكيد معقول حول ما إذا كانت البيانات المالية خالية من الأخطاء الجوهرية. إن عملية التدقيق تتضمن القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية. تعتمد تلك الإجراءات على حكم المدقق بما في ذلك تقدير مخاطر وجود أخطاء جوهرية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ. عند تقدير تلك المخاطر يأخذ المدقق بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض البيانات المالية للمنشأة وذلك لتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض إبداء رأي في مدى فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة، كما يشمل التدقيق تقييما لمدى ملاءمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وكذلك تقييما عاما لعرض البيانات المالية. في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساسا نعتد عليه عند إبداء رأينا.

الرأي

برأينا إن البيانات المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي لشركة إبداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

عن طلال أبوغزالة وشركاه الدوليه


محمود الشيخ قاسم
(إجازة رقم ٨٣٠)

عمان في ٣ كانون الثاني ٢٠٠٨

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٧	٢٠٠٦
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
نقد ونقد معادل	٣	٩٤٨,٤١٣	٤٥١,٩٢٤
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٤	٣٦٦,٣٨١	١٤٩,٣٠٩
أصول مالية محتفظ بها للمتاجرة		-	٥٤٤,٦١١
مجموع الموجودات المتداولة		١,٣١٤,٧٩٤	١,١٤٥,٨٤٤
الموجودات غير المتداولة			
موجودات غير ملموسة	٥	١١٥,٣٩٧	١٥٥,٣٩٧
ممتلكات ومعدات	٦	٣٧,٠٢٦	٤٨,٩٦٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٥٢,٤٢٣	٢٠٤,٣٥٩
مجموع الموجودات		١,٤٦٧,٢١٧	١,٣٥٠,٢٠٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

	٢٠٠٧	٢٠٠٦
المطلوبات وحقوق الملكية	دينار أردني	دينار أردني
المطلوبات المتداولة	١٧٩,٥٥٣	١٨٨,٨٨٣
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٧	
حقوق الملكية		
رأس المال المدفوع	١,٢٨٠,٠٠٠	١,٢٨٠,٠٠٠
إحتياطي اجباري	١٥,٦٢٦	-
خسائر متراكمة	(٧,٩٦٢)	(١١٨,٦٨٠)
صافي حقوق الملكية	١,٢٨٧,٦٦٤	١,١٦١,٣٢٠
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	١,٤٦٧,٢١٧	١,٣٥٠,٢٠٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

	إيضاحات	٢٠٠٧	٢٠٠٦
الإيرادات		دينار أردني	دينار أردني
عمولات الوساطة المالية	٩	٣٤٣,٣٦٩	٥٤٢,٩٣٩
فوائد مقبوضة		٧,٧٠٠	٢,٠٦٢
إيرادات أخرى		٤,٤٦٦	٩,٠٧٧
مجموع الإيرادات		٣٥٥,٥٣٥	٥٥٤,٠٧٨
المصاريف			
مصاريف إدارية	١٠	١٧٢,٣٨٨	١٨٤,٦٤٧
اطفاءات		٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
استهلاكات		١٢,٥١٥	١٢,٣٦٥
تكلفة التمويل		٢٩,١٤٤	٨٢,٩٢٦
مجموع المصاريف		(٢٥٤,٠٤٧)	(٣١٩,٩٣٨)
أرباح (خسائر) الأصول المالية المحتفظ بها للمتاجرة	١١	٥٤,٧٦٩	(٣٥٠,٧٧٠)
الربح (الخسارة) قبل الضريبة والرسوم		١٥٦,٢٥٧	(١١٦,٦٣٠)
ضريبة الدخل		(٢٨,٧٩٥)	-
رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(١,١١٨)	-
الربح (الخسارة)		١٢٦,٣٤٤	(١١٦,٦٣٠)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

المجموع	الخسائر المتراكمة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٢٧٧,٩٥٠	(٢,٠٥٠)	-	١,٢٨٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
(١١٦,٦٣٠)	(١١٦,٦٣٠)	-	-	الخسارة
١,١٦١,٣٢٠	(١١٨,٦٨٠)	-	١,٢٨٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
١٢٦,٣٤٤	١٢٦,٣٤٤	-	-	الربح
-	(١٥,٦٢٦)	١٥,٦٢٦	-	المحول إلى الاحتياطي الاجباري
١,٢٨٧,٦٦٤	(٧,٩٦٢)	١٥,٦٢٦	١,٢٨٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

	٢٠٠٧	٢٠٠٦
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني	دينار أردني
الربح (الخسارة) قبل الضريبة والرسوم	١٥٦,٢٥٧	(١١٦,٦٣٠)
تعديلات لـ :		
استهلاكات	١٢,٥١٥	١٢,٢٦٥
إطفاءات	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(٢١٧,٠٧٢)	١١٩,٩٢٨
أصول مالية محتفظ بها للمتاجرة	٥٤٤,٦١١	(١٨٢,٧٤١)
نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	(٣٨,٤٣٢)	(١١٧,٣٦٧)
	٤٩٧,٨٧٩	(٢٤٤,٤٤٥)
ضريبة دخل مدفوعة	(٨١١)	(٥١١)
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية	٤٩٧,٠٦٨	(٢٤٤,٩٥٦)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	(٥٧٩)	(٨٩٨)
صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية	(٥٧٩)	(٨٩٨)
صافي التغير في النقد والنقد المعادل	٤٩٦,٤٨٩	(٢٤٥,٨٥٤)
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	٤٥١,٩٢٤	٦٩٧,٧٧٨
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة	٩٤٨,٤١٣	٤٥١,٩٢٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية