



The Arab Financial Investment Co.
الشركة العربية للاستثمارات المالية

بسم الله الرحمن الرحيم

التاريخ: ٢٠٠٥/٢/٧

المرجع: ٩٤/ص/م/ع/٢٠٠٥

السادة / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

FS- AF IN- 8/7/2005

نرفق لكم البيانات المالية للشركة العربية للاستثمارات المالية كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١ مدققة من المهنيون العرب .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

اسامة محمد خاطر

المدير العام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٨ - عهد ٢٠٠٥
٢٧٧
الرقم المتسلسل
٣١٠٧٠
رقم الملف
الجهة المختصة

①

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرانث ثورنتون

تقرير مدققي الحسابات

السادة مساهمي الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيزنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييماً عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

برأينا، أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة العربية للاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.


المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦ فئة أ)

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون



عمان في ٤ كانون الثاني ٢٠٠٥

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
١,٣٦٢,٦٩١	٤٦٠,٥٨٣		نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك
١,٢٨٦,٣٤٩	١,٢٨٢,٥٠٠		تأمينات نقدية مقابل تسهيلات بنكية
٥١٦,٢٤٠	١٠٣,٣٢٣	٣	محفظه الأوراق المالية للمتاجرة
١٠٠	٢٠,٠٧٥	٤	أوراق قبض وشيكات، بالصافي
—	٢,٦٩١,٢٣٦	٥	ذمم عملاء تمويل على الهامش، بالصافي
١,٣٧٥,٢٧٥	١,٦٨٢,٠٠٢	٦	ذمم مدينة، بالصافي
٩٧,٠٩٧	١٣٥,٤٨٠	٧	أرصدة مدينة أخرى
٤,٦٣٧,٧٥٢	٦,٣٧٥,١٩٩		مجموع الموجودات المتداولة
١٩٩,٢٦٥	١٩٤,٨٤٣	٨	استثمارات عقارية، بالصافي
١٢٤,٨٢١	٧٨,١٧٣	٩	موجودات ثابتة، بالصافي
١٢٥,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠	رخصة مزاولة أعمال الوساطة، بالصافي
٥,٠٨٦,٨٣٨	٦,٧٤٨,٢١٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
—	٦٦٩,٤٢٥	١١	بنوك دائنة
١,٠٨٩,٥٧٧	١,٣٤٩,٠٨٠		ذمم دائنة
٣٦٤,٣٥٣	٧٥,٧٩١		أمانات مساهمين
٢٦٧,٦٦٦	٨٢١,١٠٧	١٢	أرصدة دائنة أخرى
١,٧٢١,٥٩٦	٢,٩١٥,٤٠٣		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
١١١,٤٢٧	٢٦٣,٩٠٠		احتياطي إجباري
٦٢٥,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠		أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
١٢٨,٨١٥	٣١٨,٩١٢		أرباح مرحلة
٣,٣٦٥,٢٤٢	٣,٨٣٢,٨١٢		مجموع حقوق المساهمين
٥,٠٨٦,٨٣٨	٦,٧٤٨,٢١٥		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	ايضاح
الإيرادات		
٢٨١,٥٥٠	٢٩,٧٥٥	١٣
٩٢٦,٤٩١	١,٩١١,٥٤١	أرباح محفظة الأوراق المالية للمتاجرة
٩٨,١٦٦	١٤٧,٣٣٨	صافي عمولات وساطة
٦٥,٣١٣	١,٩٦٩	فوائد مقبوضة
٢٢,٨١٥	٢٥,٠٠٠	توزيعات أرباح أسهم وفوائد سندات
٣٠,٠٥٤	٣٥,٥٧٣	رد مخصص ذمم وأوراق قبض مشكوك في تحصيلها
—	٣,٣٤٥	إيرادات أخرى
١,٤٢٤,٣٨٩	٢,١٥٤,٥٢١	أرباح بيع موجودات ثابتة
		مجموع الإيرادات
المصاريف		
٣٥٤,٨٠١	٤٠٥,٧٣٠	١٥
١٥,٤١٦	٢٩,٥١٤	مصاريف إدارية وعمومية
٣٨,٥٨٠	٤٥,٥٤٨	فوائد وعمولات بنكية
٣,٦٠٦	—	استهلاك موجودات ثابتة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	مصاريف سنوات سابقة
٥٠,٠٠٠	١٢٤,٠٠٠	إطفاء رخصة مزاولة أعمال الوساطة
٤٨٧,٤٠٣	٦٢٩,٧٩٢	١٦
		مخصصات مختلفة
		مجموع المصاريف
٩٣٦,٩٨٦	١,٥٢٤,٧٢٩	صافي ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(٣٨,١١٩)	(٣٥٥,٠٠٠)	ضريبة الدخل السنة
—	(١٢,١٦٩)	ضريبة دخل سنوات سابقة
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
(٩,٣٧٠)	(١٥,٢٤٧)	دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(٩,٣٧٠)	(١٥,٢٤٧)	رسوم الجامعات الأردنية
(٧,٦١٤)	(٩,٤٩٦)	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٨٤٧,٥١٣	١,٠٩٢,٥٧٠	صافي ربح السنة
٠,٢٦١	٠,٤٣٧	حصة السهم من صافي الربح
٣,٢٥٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

المجموع	أرباح (خسائر) مرحلة	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
٣,٠٧٥,٨٤٨	(٩٤١,٨٨١)	—	١٧,٧٢٩	٤,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٢/١٢/٣١
(٥٥٨,١١٩)	٩٤١,٨٨١	—	—	(١,٥٠٠,٠٠٠)	تخفيض رأس المال
٨٤٧,٥١٣	٨٤٧,٥١٣	—	—	—	صافي ربح السنة
—	(٩٣,٦٩٨)	—	٩٣,٦٩٨	—	احتياطي إجباري
—	(٦٢٥,٠٠٠)	٦٢٥,٠٠٠	—	—	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٣,٣٦٥,٢٤٢	١٢٨,٨١٥	٦٢٥,٠٠٠	١١١,٤٢٧	٢,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
١,٠٩٢,٥٧٠	١,٠٩٢,٥٧٠	—	—	—	صافي ربح السنة
—	(١٥٢,٤٧٣)	—	١٥٢,٤٧٣	—	احتياطي إجباري
(٦٢٥,٠٠٠)	—	(٦٢٥,٠٠٠)	—	—	أرباح موزعة
—	(٧٥٠,٠٠٠)	٧٥٠,٠٠٠	—	—	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٣,٨٣٢,٨١٢	٣١٨,٩١٢	٧٥٠,٠٠٠	٢٦٣,٩٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
٨٤٧,٥١٣	١,٠٩٢,٥٧٠	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٦٨,٠٠١	٧٤,٩٦٩	صافي ربح السنة
(٢٣٤,٢٨٧)	(٢٥,٠٠٠)	استهلاكات واطفاءات
—	٦٠,٠٠٠	رد مخصص ذمم وأوراق قبض مشكوك في تحصيلها
—	(٣,٣٤٥)	مخصص ذمم عملاء تمويل على الهامش
		أرباح بيع موجودات ثابتة
٣٥٧,٦٨١	٤١٢,٩١٧	(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
—	(٢,٧٥١,٢٣٦)	محفظة الأوراق المالية للمتاجرة
(١٠١,٠١٣)	(٣٠١,٧٠٢)	ذمم عملاء تمويل على الهامش
(٢٠,٥١٢)	(٣٨,٣٨٢)	ذمم مدينة وأوراق قبض وشيكات
		أرصدة مدينة أخرى
٧٥٠,٦٤٩	٢٥٩,٥٠٣	الزيادة في المطلوبات التشغيلية
١٦٣,٩٧٨	٥٥٣,٤٤١	ذمم دائنة
١,٨٣٢,٠١٠	(٦٦٦,٢٦٥)	أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(١٣٨,٣٤٩)	٤,٤٤٥	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		موجودات ثابتة
—	٦٦٩,٤٢٥	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(١٩٣,٧٦٦)	(٢٨٨,٥٦٢)	بنوك دائنة
—	(٦٢٥,٠٠٠)	أمانات المساهمين
(١٩٣,٧٦٦)	(٢٤٤,١٣٧)	أرباح موزعة للمساهمين
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١,٤٩٩,٨٩٥	(٩٠٥,٩٥٧)	التغير في النقد وما في حكمه
١,١٤٩,١٤٥	٢,٦٤٩,٠٤٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٢,٦٤٩,٠٤٠	١,٧٤٣,٠٨٣	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"