



الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للإستثمارات المالية
Jordanian Saudi Emirates Financial Investment Co.

الرقم : ٢٩٣ / ٥ / ٢٠٠٨

التاريخ : ٢ / ٤ / ٢٠٠٨

F.S - BROKER 87 - 6/5/2008

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين
J.S.C.

تحية وبعد ،،

نرفق لكم الميزانية العمومية كما بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٧ للشركة الأردنية السعودية الإماراتية للإستثمارات المالية (جيسكو) .

واقبلوا فائق الإحترام،،،

المدير العام



الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للإستثمارات المالية
Jordanian Saudi Emirates Financial Investment Co.

هيئة الأوراق المالية السائدة الإدارية السيد/سيدتان ٢ نيسان ٢٠٠٨ الرقم التسلسلي رقم الملف الجهة المختصة
--

1

الشركه الأردنيه السعوديه
الإماراتيه للإستثمارات الماليه
شركه ذات مسؤليه محدوده
عمان المملكه الأردنيه الهاشميه
الميزانيه العموميه كما بتاريخ
31/كانون اول/2007

تقرير مدقق الحسابات المستقل

مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المرفقة للشركة الأردنية السعودية الإماراتية شركة ذات مسؤوليه محدوده والتي تتكون من الميزانية العامة كما في 31 كانون اول 2007 وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق المالكه والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ، وايضاحات تفسيرية اخرى .

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية

ان الادارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، خالية من اخطاء جوهرية سواءا كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الادارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني.

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من اخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة

الداخلية في الشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساسا لرأينا حول التدقيق.

الرأي.

في رأينا، ان البيانات المالية تعطي صورة صادقة وعادلة (تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية) عن الوضع المالي للشركة الأردنيه السعوديه الإماراتيه (شركه ذات مسؤوليه محدوده) كما في 31 كانون الاول 2007 وعن ادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهيه بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية.

المحاسب القانوني
زينات عادل الصيفي
أجازة رقم 431

مكان اصدار التقرير عمان
تاريخ اصدار التقرير
6 / شباط / 2008

**الشركاء لتدقيق الحسابات
والإستشارات المالية والضريبية**

الشركة الأردنية السعودية للإماراتيه للإستثمارات الماليه
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان- المملكة الاردنية الهاشمية

بيان (أ)

الميزانية العمومية كما في 31/ كانون اول / 2007

المطلوبات وحقوق الشركاء	ايضاحات	2007
المطلوبات المتداولة		دينار أردني
ذمم دائنة	8	253,610
ذمم شركاء		200,000
مصاريف مستحقة	9	6,866
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>460,476</u>
المطلوبات غير المتداولة		
حقوق الشركاء		
راس المال المدفوع		1,250,000
صافي الخساره / الربح الفتره بيان ب		(96,430)
صافي حقوق الشركاء		<u>1,153,570</u>
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		<u><u>1,614,046</u></u>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج
بيان التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2007

الإجمالي	خسائر (إرباح) متراكمة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
1,250,000				1,250,000	رصيد 1/كانون ثاني / 2007
(96,430)	(96,430)				ربح السنة - بيان ب
1,153,570	(96,430)			1,250,000	زيادة رأس المال رصيد 31/كانون اول/ 2007 بيان ب

الشركة الأردنية السعودية للإماراتيه للاستثمارات الماليه
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان (د)

التدفقات النقدية كما في 31 كانون أول 2007

	2007
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني
صافي ربح / خساره السنة	(96,430)
تعديلات لـ :	
استهلاكات	45,120
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :	
نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(1,043,508)
مركز ايداع الأوراق الماليه	(36,879)
محفظه الأوراق الماليه	(198,260)
نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	460,476
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	(869,481)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	
شراء ممتلكات من أنشطة الاستثمارية	(258,907)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(1,128,388)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	
الزيادة في رأس المال	1,250,000
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	1,250,000
صافي النقص في النقد والنقد المعادل	
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ	121,612

الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات الماليه

شركة ذات مسؤوليه محدوده

الإيضاحات حول البيانات الماليه

31/كانون اول /2007

1-تأسيس الشركة وطبيعة عملها :-

تأسست الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات الماليه شركة ذات مسؤوليه محدوده في سجل الشركات تحت الرقم (13175) بتاريخ 2/تشرين ثاني /2006 برأس مال وقدره 1250000 دينار اردني مليون ومنتان وحمسون الف دينار اردني موزعه الحصص كما يلي :-

اسم الشريك	صفة الشريك	الجنسيه	حصة الشريك
محمد طه القسم الحراشه	م /مسؤوليه	اردني	287500 دينار
المركز الوطني للخدمات الماليه	م/ مسؤوليه	اماراتي	287500 دينار
محمد جميل "كمال جميل حسيبا	م / مسؤوليه	اردني	375000 دينار
صالح بن عبد بن راشد بن كليب	م / مسؤوليه	سعودي	125000 دينار
طلال عيسى طلال عطا الله	م / مسؤوليه	اردني	87500 دينار
ميسم ناجي ابراهيم الفقهاء	م / مسؤوليه	اردني	87500 دينار

وبتاريخ 26/ شباط / / 2007 اجرت الشركة التغيرات التاليه :- انسحاب الشركاء التاليه اسمائهم

اسم الشريك شركة المركز الوطني للخدمات الماليه ذم.م. اماراتي 287500 دينار

*تعديل قيم حصص الشركاء لتصبح كما يلي :-

ميسم ناجي ابراهيم الفقهاء	م / مسؤوليه	اردني	375000 دينار
محمد طه القسم الحراشه	م/ مسؤوليه	اردني	575000 دينار
ميسم ناجي ابراهيم الفقهاء	م / مسؤوليه	اردني	87500 دينار

بحيث تصبح الحصص كما يلي :-

اسم الشريك	صفة الشريك	الجنسيه	حصة الشريك
محمد طه القسم الحراشه	م /مسؤوليه	اردني	575000 دينار
محمد جميل "كمال جميل حسيبا	م / مسؤوليه	اردني	375000 دينار
صالح بن عبد بن راشد بن كليب	م / مسؤوليه	سعودي	125000 دينار
طلال عيسى طلال عطا الله	م / مسؤوليه	اردني	87500 دينار
ميسم ناجي ابراهيم الفقهاء	م / مسؤوليه	اردني	87500 دينار

وبتاريخ 6/ ايار/ 2007 اجرت الشركة التغييرات التاليه :-

محمد طه القسيم الحراحشه م / مسؤوليه اردني 525000 دينار
محمد عمير المهيري م/ مسؤوليه اماراتي 50000 دينار

وبتاريخ 13/ ايلول / 2007 وبموجب اجتماع هيئه غير عادي تقدمت الشركة بطلب زياده راس المال بمقدار (500000) دينار ليصبح راس المال (1750000) دينار مليون وسبعه وخمسون الف دينار تمت الموافقه على الزياده بانتظار الإنتهاء من الإجراءات المتعلقة بذلك .

2- غايات وطبيعة عمل الشركه :-

{810331}وساطه ماليه ، {810107} شراء وبيع الأسهم والسندات والأوراق الماليه لصالح الشركه، {719928} وسيط بالعموله ويتعامل بالأوراق الماليه لحسابه الخاص { 810413 } شراء وبيع كافة الأوراق الماليه.

3- السياسات المحاسبيه :-

أ-تظهر الموجودات الثابته بالكلفه ويتم استهلاكها بحسب القسط الثابت وتتراوح نسب الإستهلاك من 10% - 20%.

ب- تم اعتبار مصاريف التأسيس مصاريف فتره ماليه.

ج- تمثل ذمم الشركاء الدائنه (200000) حصص سددت على حساب زياده راس المال كما يلي " محمد جميل " كمال حسيب(150000) دينار
صالح عبد الله راشد كليب (50000) دينار

-4- أرصده لدى البنوك والصنوق
يتألف هذا البند مما يلي :

2007	
دينار أردني	
صندوق التثريه	38.050
البنك العربي الإسلامي	68,051.395
البنك العربي فرع الحسين	50,470.581
بنك الإسكان للتجاره والتمويل /المدينه	3,278.177
بنك الإسكان للتجاره والتمويل /المجمع	253.450
البنك العربي الدولي 501	(479.322)
المجموع	121,612.331

-5- ذمم مدينه
يتألف هذا البند مما يلي :

2007	
دينار أردني	
ذمم عملاء الوساطه	966,805.469
مركز ايداع الأوراق الماليه	36,879.240
ذمم تجاريه	11,666.665
ذمم موظفين	10,035.440
المجموع	1,025,386.814

-6- تامينات كفالات
يتألف هذا البند مما يلي :

2007	
دينار أردني	
تامين كفاله هيئة الأوراق الماليه	7,500.000
تامين كفاله هيئة الأوراق الماليه	22,500.000
تامين كفاله مركز الإيداع	25,000.000
المجموع	55,000.000

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

7- مصاريف الاداريه
يتألف هذا البند مما يلي :

2007	
دينار أردني	
رواتب و اجور	51,003.232
المساهمة في الضمان الإجتماعي	4,478.235
تأمين صحي	804.100
بدل اجازات ومكافات	120.000
رسوم حكوميه اشتراكات وطوابع	2,731.500
م بورصة عمان	500.000
رسوم مركز الإيداع	2,226.250
مصاريف اخطاء تداول	599.315
م صندوق حمايه المستثمر	7,189.950
م هاتف	1,401.100
م اتعاب محاماه	375.000
مصاريف صيانه	365.250
اتعاب تدقيق	1,000.000
تمديدات كهربائيه	2,206.400
م بلاط	714.000
مصاريف تاسيس	72,757.784
مواصلات	53.925
مصاريف كمبيوتر	962.998
ضيافه	1,435.109
مصاريف دعايه و اعلان	1,268.460
مصاريف تسويق	200.000
نظافه	81.525
مطبوعات	2,238.800
مصاريف برامج كمبيوتر	140.000
قرطاسية	1,055.776
اخرى متفرقة	546.000
	156,454.709

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

-8- ندم دائننه
يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2007</u>
	دينار أردني
ندم عملاء وساطه	251,305.383
ندم تجاريه	2,304.599
المجموع	<u>253,609.982</u>

-9- مصاريف مستحقه وغير مدفوعه
يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2007</u>
	دينار أردني
امانات الضمان الإجتماعي	618.750
م مستحقه وغير مدفوعه رواتب	6,247.260
المجموع	<u>6,866.010</u>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية السعودية للإماراتيه للإستثمارات الماليه

كشف الموجودات الثابته للسنة المنتهيه بتاريخ 31 كانون اول 2007

ايضاح رقم 10-

صافي القيمة الدفترية	مجمع استهلاك الفترة	استهلاك الفترة	مجمع استهلاك سنوات سابقة	نسبة الاستهلاك	تاريخ الشراء	القيمة	البيان	الرقم
5,294.833	430.167	430.167	0.000	10%	01/07/2007	5,725.000	أثاث ومفروشات	1
22,553.384	2169.456	2169.456	0.000	12%	01/07/2007	24,722.840	اجهزة كمبيوتر	2
3,105.400	339.600	339.600	0.000	12%	01/07/2007	3,445.000	اجهزة اتصال	3
1,553.200	211.800	211.800	0.000	12%	01/07/2007	1,765.000	اجهزة كويراينه	4
160,000.002	39999.998	39999.998	0.000	20%	01/07/2007	200,000.000	رخصة التورصة	5
5,966.400	813.600	813.600	0.000	20%	01/07/2007	6,780.000	برامج كمبيوتر	6
441.000	9.000	9.000	0.000	12%	01/11/2007	450.000	مكيفات	7
14,675.148	1124.172	1124.172	0.000	10%	01/07/2007	15,799.320	ديكورات وقواطع	8
198.002	21.998	21.998	0.000	10%	01/07/2007	220.000	فاصه حديديه	9
213,787.369	45,119.791	45,119.791	0.000			258,907.160	المجموع	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية