

F.S - BROKER 55 - 22/2/2009

دستور وادارة الشركة
ص
٤/٤٤

الرقم: ١٠٤٤/١/١٠/١٠٢

التاريخ: ٢٠٠٩/٢/٢٢

السادة/ بورصة عمان المحترمين
عمان/المملكة الاردنيه الهاشمية

الموضوع ميزانية ٢٠٠٨/١٢/٣١

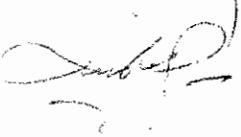
تحية طيبه و بعد،،،

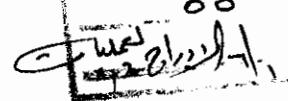
بالاشاره الى الموضوع أعلاه نرفق لكم ميزانية شركة ابداع للاستثمارات الماليه
كما هي في ٢٠٠٨/١٢/٣١.

و تفضلوا بقبول فائق التقدير و الاحترام،،،

المدير العام

زاهي قموه



بورصة عمان
الشارقة الادارية
٢٢ شباط ٢٠٠٩
٨٥٤
٥٥


①

تقرير المدقق المستقل

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

لقد قمنا بالقوائم المالية المرفقة لشركة إبداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) والمكونة من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وقائمة الدخل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشتمل هذه المسؤولية على: تصميم وتطبيق والمحافظة على الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض قوائم 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 القوائم 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 تأكيدات معقولة حول ما إذا كانت القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

إن عملية التدقيق تتضمن القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والإفصاحات الواردة في القوائم 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 القوائم 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 القوائم المالية.

في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساسا نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

الرأي

برأينا إن القوائم المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي لشركة إبداع للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

طلال أبوغزالة وشركاه الدولية



محمود الشيخ قاسم

(إجازة رقم ٨٣٠)

عمان في ٥ كانون الثاني ٢٠٠٩

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

قائمة أ

قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٨	٢٠٠٧
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
نقد ونقد معادل	٣	١,٦٤٠,٧٧٥	٩٤٨,٤١٣
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	٤	٣٥١,٩٣٨	٣٥١,٣٧٢
ذمم أطراف ذات علاقة	٥	٩٤١,٦٧٣	١٥,٠٠٩
مجموع الموجودات المتداولة		٢,٩٣٤,٣٨٦	١,٣١٤,٧٩٤
الموجودات غير المتداولة			
موجودات غير ملموسة	٦	٧٥,٣٩٧	١١٥,٣٩٧
ممتلكات ومعدات	٧	٢٥,٦٧٧	٣٧,٠٢٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		١٠١,٠٧٤	١٥٢,٤٢٣
مجموع الموجودات		٣,٠٣٥,٤٦٠	١,٤٦٧,٢١٧

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة أ

قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

		٢٠٠٨	٢٠٠٧
المطلوبات وحقوق الملكية	ايضاحات	دينار أردني	دينار أردني
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	٨	٣٠٢,٨٦٩	١٥١,٥٦٨
مخصص ضريبة دخل	٩	١١٥,٢٨٧	٢٧,٩٨٥
مجموع المطلوبات المتداولة		٤١٨,١٥٦	١٧٩,٥٥٣
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١,٢٨٠,٠٠٠
إحتياطي اجباري	١١	٣٨,٢٠٧	١٥,٦٢٦
أرباح محتفظ بها (خسائر متراكمة)		٧٩,٠٩٧	(٧,٩٦٢)
مجموع حقوق الملكية		٢,٦١٧,٣٠٤	١,٢٨٧,٦٦٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٣,٠٣٥,٤٦٠	١,٤٦٧,٢١٧

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ب

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

	ايضاحات	٢٠٠٨	٢٠٠٧
الإيرادات		دينار أردني	دينار أردني
عمولات الوساطة المالية	٥	٤٥١,٨٠١	٣٤٣,٣٦٩
فوائد مقبوضة		٣١,٥٨١	٧,٧٠٠
ايرادات اخرى		٦,٤٠٦	٤,٤٦٦
أرباح أصول مالية محتفظ بها للمتاجرة		-	٥٤,٧٦٩
مجموع الإيرادات		٤٨٩,٧٨٨	٤١٠,٣٠٤
المصاريف			
مصاريف إدارية	١٢	١٨٢,٠٣٢	١٧٢,٣٨٨
اطفاءات		٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
استهلاكات		١٢,٤٨٤	١٢,٥١٥
تكلفة تمويل		٢٩,٤٦٥	٢٩,١٤٤
مجموع المصاريف		٢٦٣,٩٨١	٢٥٤,٠٤٧
الربح قبل الضريبة والرسوم		٢٢٥,٨٠٧	١٥٦,٢٥٧
ضريبة الدخل		(٥٥,١٨٤)	(٢٨,٧٩٥)
ضريبة دخل عن سنة سابقة		(٦٠,١٠٣)	-
رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(٨٨٠)	(١,١١٨)
الربح		١٠٩,٦٤٠	١٢٦,٣٤٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

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

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

المجموع	أرباح محتفظ بها (خسائر متراكمة)	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,١٦١,٣٢٠	(١١٨,٦٨٠)	-	١,٢٨٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
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
١,٢٢٠,٠٠٠	-	-	١,٢٢٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
١٠٩,٦٤٠	١٠٩,٦٤٠	-	-	الربح
-	(٢٢,٥٨١)	٢٢,٥٨١	-	المحول إلى الاحتياطي الاجباري
٢,٦١٧,٣٠٤	٧٩,٠٩٧	٣٨,٢٠٧	٢,٥٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨

	٢٠٠٨	٢٠٠٧
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني	دينار أردني
الربح قبل الضريبة والرسوم	٢٢٥,٨٠٧	١٥٦,٢٥٧
تعديلات لـ:		
اطفاءات	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠
استهلاكات	١٢,٤٨٤	١٢,٥١٥
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(٥٦٦)	(٢٠٢,٠٦٣)
ذمم أطراف ذات علاقة	(٩٢٦,٦٦٤)	(١٥,٠٠٩)
أصول مالية محتفظ بها للمتاجرة	-	٥٤٤,٦١١
ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	١٥٠,٤٢١	(٣٨,٤٣٣)
	(٤٩٨,٥١٨)	٤٩٧,٨٧٨
ضريبة دخل مدفوعة	(٢٧,٩٨٥)	(٨١٠)
صافي النقد من الأنشطة التشغيلية	(٥٢٦,٥٠٣)	٤٩٧,٠٦٨
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	(١,١٣٥)	(٥٧٩)
صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية	(١,١٣٥)	(٥٧٩)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
زيادة رأس المال	١,٢٢٠,٠٠٠	-
صافي النقد من الأنشطة التمويلية	١,٢٢٠,٠٠٠	-
صافي التغير في النقد والنقد المعادل	٦٩٢,٣٦٢	٤٩٦,٤٨٩
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	٩٤٨.٤١٣	٤٥١.٩٢٤
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة	١,٦٤٠,٧٧٥	٩٤٨,٤١٣

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية