

الأهلي | ahli

وساطة BROKERAGE

شركة الأهلي للوساطة المالية

Ahli Brokerage Company

التاريخ : ٢٠٠٩/٣/٣١

المرجع : ٢٠٠٩-١١٩/١/١٠

F.S - BROKER 77 - 31/3/2009

السادة بورصة عمان المحترمين
عمان - الاردن

تحية وبعد ،

نرفق بطيه البيانات المالية الختامية لشركة الأهلي للوساطة . والمدققة من قبل السادة شركة
ديلويت اند توش كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

سمعان فرح ابو نفاع
المدير العام
شركة الأهلي للوساطة المالية

شركة الأهلي للوساطة المالية
Ahli Brokerage Company

الدائرة الإدارية
السيوان
٣١ آذار ٢٠٠٩
الرقم المتسلسل : ١٥٤٤
رقم الملف : ١١١٩٤
الجهة المختصة : الوساطة المالية

١

تقرير مدقق الحسابات المستقل

ع م / ٩٩ - ٨

إلى السادة مساهمي
شركة الأهلي للوساطة المالية
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الأهلي للوساطة المالية (شركة مساهمة خاصة)، والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وكل من بيانات الدخل والتغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية

إن الادارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الادارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدقق الحسابات المستقل

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا، قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية، تستند الاجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الادارة وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا ، ان البيانات المالية تظهر بصورة عادلة، من جميع النواحي الجوهرية، الوضع المالي لشركة الأهلي للوساطة المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.


ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٢ كانون الثاني ٢٠٠٩

شركة الأهلي للوساطة المالية
(شركة مساهمة خاصة)

عمان - الأردن
الميزانية العامة

| الاول | ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | ٣١ كانون الاول | ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | ٣١ كانون الاول |
|------------|------------|----------|----------------|----------|-------|--|
| دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار | دينار |
| ٨٧٧٠٠٣٥٠ | - | - | ٧٦٨٨٠٤٢٥ | ٣٣٣٢٧٠٥٤ | ٤ | موجودات متداولة : |
| ٦٦٩٣٠٤٥١ | ٢٦٠٣٠٤١ | ٢٠٩٠٢٣١١ | ٢٦٩٣٩١٤٧ | ٢٠٩٠٢٣١١ | ٥ | تقد لدى البنوك |
| ٣٢٠٧٦ | ٩٧٤٤٧ | - | ٦٦٠٠٦٣ | - | ٦ | الذمم المدينة لملاء الوساطة المالية - صافي |
| ١٥٤٩٥٠٨٧٧ | ٢٧٧٠٠٩٨٨ | ٢٤٧٨٨٥٦٦ | ٤٦٧٨٦ | ٤٩٢٠١ | ٧ | موجودات مالية للمتاجرة |
| | | | ٣٥٣٣٤٢١ | ٢٤٧٨٨٥٦٦ | | ارصدة مدينة اخرى |
| | | | | | | مجموع موجودات متداولة |
| | | | ٢٥٠٠٠ | ٢٩٥٠٠٠ | ٨ | صندوق ضمان التسوية |
| ٢٠٠٠٠٠٠ | ٢٠٠٠٠٠٠ | | | | | موجودات ثابتة : |
| - | ٢٠٥٠٦٨ | | ٨٩٢٤٧ | ١٢٦٩٥٨ | | موجودات ثابتة - بالكلفة |
| ١١٨٠٩٣٨٩ | ١١٨٠٩٣٨٩ | | ١٦٦١٨ | ٣٣٩٣٤ | | يتركب : الاستهلاك المتراكم |
| ١٥٧٤٢٥ | ١٥٧٤٢٥ | | ٧٢١٢٩ | ٩٣٠٢٤ | ٩ | صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة |
| (١١٩٦٦٨١٤) | (١٠٩٤١٧١١) | | ٦٣٨٢٧ | ٥٤٥٦٩ | ١٠ | موجودات غير ملموسة - بالاصافي |
| ٢٠٠٠٠٠٠ | ٢٢٠٣٠١٧١ | | | | | مجموع الموجودات |
| ٣٥٤٩٥٠٨٧٧ | ٢٤٧٣١١٥٩ | | ٣٥٤٩٥٠٨٧٧ | ٢٤٧٣١١٥٩ | | |

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٢) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها.

بيان (ب)

شركة الأهلي للوساطة المالية
(شركة مساهمة خاصة)
عمان - الاردن
بيان الدخل

| للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول | | ايضاح |
|----------------------------------|------------|--|
| ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | |
| دينار | دينار | |
| ١٩٢٧٠٠٨ | ٢٧٩٤٣٩٠ | صافي عمولات الوساطة المالية |
| (٨٧٠٠) | (١٤٣٧٥) | <u>ينزل</u> : رسوم ورخص الوساطة المالية |
| (٥٦٩٠٨) | (٨٩١٤١) | مصروف صندوق ضمان التسوية |
| (١٨١٧٥) | (٥٥٩٢٨) | غرامات عقود مرتجعة |
| ١٨٤٣٢٢٥ | ٢٦٣٤٩٤٦ | صافي عمولات الوساطة المالية |
| ٨٤٨٠٨٠ | ٩٦٢٥٣٤ | <u>يضاف</u> : ايرادات فوائد |
| ٦٤٧٠ | ٦٩٩٥ | ايرادات أخرى |
| (١٦٠٩٣١٥) | (٢٩٤٩٥٦) | <u>ينزل</u> : مصاريف فوائد وعمولات بنكية |
| (٢٣٩٣٢) | (٢٢٨٩٢٧) | (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة |
| (٨٣٨٧٤٥٢) | (٤٤٥٩١٤) | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| (٣٩٧٠٧٦) | (٦٠٤٥٠٧) | مصاريف ادارية وعمومية |
| (٧٧٢٠٠٠) | ٢٠٣٠١٧١ | الربح (الخسارة) للسنة - بيان (ج) |

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٢) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها .

X

بيان (د)

شركة الاهلي للوساطة المالية

(شركة مساهمة خاصة)

عمان - الاردن

بيان التدفقات النقدية

| السنة المنتهية في ٣١ كانون الاول | | |
|----------------------------------|---------------|--|
| ٢٠٠٧ | ٢٠٠٨ | |
| دينار | دينار | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : |
| (٧٧٢٠,٠٠٠) | ٢,٠٣٠,١٧١ | الربح (الخسارة) للسنة - بيان (ب) |
| | | التعديلات : |
| ٢٢,٤١٨ | ٣٢,٣٧٥ | استهلاكات واطفاءات |
| ٨,٣٨٧,٤٥٢ | ٤٤٥,٩١٤ | مخصص ديون مشكوك في تحصيلها |
| ٢٣,٩٣٢ | ٢٢٨,٩٢٧ | خسائر بيع وتقييم موجودات مالية للمتاجرة |
| | | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغيير |
| ٧١٣,٨٠٢ | ٢,٧٣٧,٣٨٧ | في بنود راس المال العامل |
| ٩,٩٤٤,١٨٠ | ٥,٥٩٠,٩٢٢ | النقص في الذمم المدينة لعملاء الوساطة المالية |
| (٦٨٣,٩٩٥) | ٤٣١,١٣٦ | النقص (الزيادة) في موجودات مالية للمتاجرة |
| ٥٨,٨٥٦ | (٢,٤١٥) | (الزيادة)النقص في الارصدة المدينة الاخرى |
| ٢١٨,٢٥٢ | (٢٧٠,٠٠٠) | (الزيادة)النقص في امانات صندوق ضمان الوطاء |
| ١,٢٥٩,٢٧٢ | (٤,٠٨٩,٩١٠) | (النقص)الزيادة في الذمم الدائنة لعملاء الوساطة المالية |
| ١٢,٤٤٤ | ٦٥,٣٧٠ | الزيادة في ارصدة دائنة اخرى |
| ١١,٥٢٢,٨١١ | ٤,٤٦٢,٤٩٠ | صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل |
| | | التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار : |
| (٢٢,٦٧٩) | (٣٧,٧١٠) | شراء موجودات ثابتة |
| (٦٩,٨٧٨) | (٥,٨٠١) | شراء أصول غير ملموسة |
| (٩٢,٥٥٧) | (٤٣,٥١١) | صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار |
| | | التدفقات النقدية من عمليات التمويل : |
| ١١,٨٠٩,٣٨٩ | - | دفعات لاطفاء الخسائر المتراكمة |
| (١٩,١٦٦,٣٨٢) | (٨,٧٧٠,٣٥٠) | (النقص) في بنوك دائنة |
| (٧,٣٥٦,٩٩٣) | (٨,٧٧٠,٣٥٠) | صافي (الاستخدامات) في عمليات التمويل |
| ٤,٠٧٣,٢٦١ | (٤,٣٥١,٣٧١) | صافي (النقص) الزيادة في النقد |
| ٣,٦١٥,١٦٤ | ٧,٦٨٨,٤٢٥ | نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة |
| ٧,٦٨٨,٤٢٥ | ٣,٣٣٧,٠٥٤ | نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة |

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٢٢) جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها .