



الرقم: ب/8/2008
التاريخ: 6/3/2008

F-S-BROKER 83 - 10-3 - 2008

الساده / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

استنادا الى تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005 نرفق طيه البيانات المالية الختامية لشركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار و المدققه من قبل الساده شركة المهنيون للتدقيق والاستشارات عن الفتره من 2007/1/1 لغاية 2007/12/31 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس هيئة مديرين
محمود عطا الرفاعي



الندوة
للخدمات المالية والاستثمار



بورصة عمان
الدائرة التجارية
السيد/
الرقم ٩٩٠
٢٠٠٨ آذار
رقم الملف ٨٢
الجهة المتابعة

١١٨٢

Auditors^{PRO}

& CONSULTANTS

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

www.PRO-Auditors.com

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير مدقق الحسابات المستقل.
- الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ — بيان (أ).
- بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ — بيان (ب).
- التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ — بيان (ج).
- التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ — بيان (د).
- إيضاحات حول البيانات المالية.

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ - بيان (أ)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		
			موجودات متداولة:
٢٧٤,٨٩٠	٦٢,٣٢٢	٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٢٦٢,٤٢٩	١,٢١٥,٠٢٣	٤	نعم مدينة
١٥٠,٥٠٠	١٢٤,٩٠٠		تأمينات كفالات
٨٧,٠٠٠	٢٥,٠٠٠		صندوق ضمان التسوية
١٩,٥٤٥	٢٨,٦٨١	٥	أرصدة مدينة أخرى
٧٩٤,٣٦٤	١,٤٥٥,٩٢٦		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة:
١٣٦,٨٦٠	—		استثمارات بأسهم الشركات بالقيمة العادلة
٨٠,٤٧٨	١٠٣,٦٣٤	٦	موجودات ثابتة بالصفافي
٢٠٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٧	رخصة وساطة مالية بعد الاطفاء
٤١٧,٣٣٨	٢٦٣,٦٣٤		مجموع الموجودات غير المتداولة
١,٢١١,٧٠٢	١,٧١٩,٥٦٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			مطلوبات متداولة:
٢٣,٩٦١	٢٥٥,٥٠٨	٨	نعم دائنة
—	٤٧,٢٥٧	٩	أرصدة دائنة أخرى
—	١٠,٦٦٧	١٠	أقساط قرض تستحق خلال سنة
٢٣,٩٦١	٣١٣,٤٣٢		مجموع المطلوبات المتداولة
—	٢١,٣٣٣	١٠	أقساط قرض طويلة الاجل
			حقوق الشركاء:
			رأس المال المصرح والمكتتب به (٢,٥) مليون
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		حصة بقيمة اسمية دينار للحصة
١,٢٥٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
—	٢٤,٤٣١		احتياطي اجباري
(٦٢,٢٥٩)	١١٠,٣٦٤		أرباح (خسائر) مدورة
١,١٨٧,٧٤١	١,٣٨٤,٧٩٥		مجموع حقوق الشركاء
١,٢١١,٧٠٢	١,٧١٩,٥٦٠		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ - بيان (ب)

للفترة من ٢١ حزيران ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦		٢٠٠٧	ايضاح	الإيرادات
دينار	دينار			
٢,٩٢٠	٤٥١,٠٣٢			إيرادات العمولات
٢٧,١٥٧	٧٤٦			فوائد بنكية دائنة
٣,٩٣٢	١٩,٩٧٧			أرباح (خسائر) للمتاجرة بالأسهم
١٦٧	١٠,١٨٦			إيرادات أخرى
٣٤,١٧٦	٤٨١,٩٤١			مجموع الإيرادات
				ينزل:
(٥٤,٨٤٤)	(١٦٨,٧٨٠)	١١		مصاريف إدارية وعمومية
(١٧٣)	(١٠,٤٥٤)			فوائد وعمولات بنكية
(١,١٠٠)	(١٨,٣٩٦)			استهلاك موجودات ثابتة
—	(٤٠,٠٠٠)			إطفاء رخصة الوساطة المالية
(٤٠,٣١٨)	—			(خسائر) تقييم الاستثمارات الى القيمة العادلة
(٩٦,٤٣٥)	(٢٣٧,٦٣٠)			مجموع المصاريف
(٦٢,٢٥٩)	٢٤٤,٣١١			صافي ربح (خسارة) السنة قبل الضريبة
—	(٤٥,٥١٣)			مخصص ضريبة الدخل
—	(١,٧٤٤)			صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٦٢,٢٥٩)	١٩٧,٠٥٤			صافي ربح (خسارة) السنة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ - بيان (ج)

رأس المال المدفوع	الاحتياطي الإجمالي	أرباح (خسائر) مدورة	حقوق الشركاء
دينار	دينار	دينار	دينار
١,٢٥٠,٠٠٠	—	—	١,٢٥٠,٠٠٠
—	—	(٦٢,٢٥٩)	(٦٢,٢٥٩)
١,٢٥٠,٠٠٠	—	(٦٢,٢٥٩)	١,١٨٧,٧٤١
—	—	١٩٧,٠٥٤	١٩٧,٠٥٤
—	٢٤,٤٣١	(٢٤,٤٣١)	—
١,٢٥٠,٠٠٠	٢٤,٤٣١	١١٠,٣٦٤	١,٣٨٤,٧٩٥

بند رأس المال

سنة الفترة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

بافي ربح السنة

إحتياطي الإجمالي

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ - بيان (د)

للفترة من ٢١ حزيران ٢٠٠٦

ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

دينار	دينار	
		<u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u>
(٦٢,٢٥٩)	٢٤٤,٣١١	صافي ربح (خسارة) السنة
١,١٠٠	١٨,٣٩٦	استهلاك موجودات ثابتة
—	٤٠,٠٠٠	إطفاء رخصة الوساطة المالية
(٦١,١٥٩)	٣٠٢,٧٠٧	صافي الربح (الخسارة) قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٢٦٢,٤٢٩)	(٩٥٢,٥٩٤)	(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(١٥٠,٥٠٠)	٢٥,٦٠٠	نعم مدينة
(٨٧,٠٠٠)	٦٢,٠٠٠	تأمينات كفالات
(١٩,٥٤٥)	(٩,١٣٦)	صندوق ضمان التسوية
		أرصدة مدينة أخرى
٢٣,٩٦١	٢٣١,٥٤٧	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٥٥٦,٦٧٢)	(٣٣٩,٨٧٦)	نعم دائنة
		<u>التدفق النقدي من النشاطات التشغيلية</u>
(١٣٦,٨٦٠)	١٣٦,٨٦٠	<u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u>
(٨١,٥٧٨)	(٤١,٥٥٢)	استثمارات بأسهم الشركات
(٢٠٠,٠٠٠)	—	شراء موجودات ثابتة
(٤١٨,٤٣٨)	٩٥,٣٠٨	رخصة وساطة مالية
		<u>التدفق النقدي من النشاطات الاستثمارية</u>
١,٢٥٠,٠٠٠	—	<u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u>
—	٣٢,٠٠٠	رأس المال المدفوع
١,٢٥٠,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	قرض طويل الاجل
٢٧٤,٨٩٠	(٢١٢,٥٦٨)	التدفق النقدي من النشاطات التمويلية
—	٢٧٤,٨٩٠	(النقص) الزيادة في النقد
٢٧٤,٨٩٠	٦٢,٣٢٢	النقد في بداية السنة
		النقد في نهاية السنة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة

تأسست شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٢١ وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١٢٣٦٧) برأس مال مقداره (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار مقسم الى (٢,٥٠٠,٠٠٠) حصة بقيمة اسمية دينار للحصة الواحدة.

غايات الشركة

- القيام بأعمال الوساطة المالية بما في ذلك الوساطة المالية أو الوسيط لحسابه.
- أعمال أمانة وإدارة الاستثمار.
- أعمال الخدمات المالية بجميع أنواعها وفق الترخيص الممنوح لها من قبل هيئة الأوراق المالية أو البورصة أو مركز إيداع الأوراق المالية.

٠٢ السياسات المحاسبية الهامة

- أ. تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت وفقاً لنسب سنوية تتراوح من ١٠% - ٢٠%.
- ب. يتم إثبات الاستثمارات في أسهم الشركات بالكلفة وتظهر في نهاية السنة المالية بالقيمة العادلة وفقاً لأسعار الاغلاق الأخيرة في بورصة عمان " سوق الأوراق المالية " ويتم تحميل الفرق بين الكلفة والقيمة العادلة في بيان الدخل بإعتبارها استثمارات مالية للمتاجرة حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩).
- ج. يتم اطفاء رخصة الوساطة المالية على مدى خمسة سنوات ويمعدل ٢٠% سنوياً.

٠٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٨٦٩	٦٨
٢٧٤,٠٢١	٦١,٨٧٦
—	٣٧٨
<u>٢٧٤,٨٩٠</u>	<u>٦٢,٣٢٢</u>

السلفة النثرية

البنك التجاري الأردني

بنك الاسكان للتجارة والتمويل

المجموع

٠٤ ذمم مدينة

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
٢٥,٦٠٨	١٤٠,٧٢٩
٥٨,٤٧١	٨١٩,٣٥٣
١٧٣,٨٧٠	٢٣٩,٨٢٦
٤,٤٨٠	١٥,١١٥
<u>٢٦٢,٤٢٩</u>	<u>١,٢١٥,٠٢٣</u>

ذمم وسطاء

ذمم عملاء

ذمم شركاء

ذمم موظفين

المجموع

٠٥ أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
١٨,١٣٢	٢٧,٠٦٥
١,٣٥٨	١,٣٦١
٥٥	٢٥٥
<u>١٩,٥٤٥</u>	<u>٢٨,٦٨١</u>

مصاريف مدفوعة مقدماً

ضريبة دخل على فوائد دائنة

تأمينات مستردة

المجموع

١٦ موجودات ثابتة بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي:

صافي القيمة الدفترية		رصيد		الإضافات		رصيد		الاستهلاك المتراكم		رصيد		الإضافات		رصيد		الكلفة	
دينار	دينار	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	دينار	دينار	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	دينار	دينار	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	دينار	دينار	٢٠٠٧/١٢/٣١	٢٠٠٧/١٢/٣١	دينار	دينار
٣٥,١٦٦	٣٠,٦١٠	٧,٦٤٥	٧,٠٩١	٢٠٠٧	٢٠٠٧	٥٥٤	٢٨,٢٥٥	٢٧٠	٢,٥٣٥	٢٠٠٧	٢٠٠٧	٢٧٠	٢,٥٣٥	٢٠٠٧	٢٠٠٧	٢٧٠	٢,٥٣٥
١٩,٧٦٣	١٦,٩٩١	٣,٧٩٢	٣,٠٤٢	٦٩٠	٦٩٠	٢٥٠	٢٠,٢٨٣	٢٦٠	٦,٥٨٠	٢٦٠	٢٦٠	٢٦٠	٦,٥٨٠	٢٦٠	٢٦٠	٢٦٠	٦,٥٨٠
٦,٥٢٧	٦,٤٩٧	٧٤٣	٧٤٣	٨١٨	٨١٨	٥٦٨	٢,٩٤٩	٤,١٦٣	٣,٣٥٢	٤,١٦٣	٤,١٦٣	٤,١٦٣	٣,٣٥٢	٤,١٦٣	٤,١٦٣	٣,٣٥٢	٤,١٦٣
٥,١٣٣	٤,٨٨٤	١,٢٠٦	١,١١٩	٥٦٨	٥٦٨	٨٧	٦,٠٩٠	٨٧	٦,٠٩٠	٨٧	٨٧	٨٧	٦,٠٩٠	٨٧	٨٧	٨٧	٦,٠٩٠
٦,٣٧٤	٥,٧٦٣	٦٩٩	٦٤٥	٦٤٥	٦٤٥	٥٤	٦,٤٦٢	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠
٨٠,٤٧٨	١٠٣,٦٣٤	١٩,٤٩٦	١٨,٣٩٦	١,١٠٠	١٢٣,١٣٠	٤١,٥٥٢	٨١,٥٧٨	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠	٣٦,٢٠٠

١٠. قرض بنك الاسكان للتجارة والتمويل

- بتاريخ ٢٠٠٧/١٠/٣٠ وقعت إتفاقية قرض فيما بين الشركة من جهة وبنك الاسكان للتجارة والتمويل من جهة أخرى بمبلغ (٣٢,٠٠٠) دينار ، وذلك لتمويل شراء سيارة للشركة بفائدة مقطوعة على القرض بمعدل (٦,٢٥%) سنوياً تستوفى مع استحقاق أقساط القرض.
- يسدد القرض وفوائده على أقساط شهرية بمبلغ (١,٠٦٥) دينار لكل قسط ولمدة (٣٦) شهراً ويستحق القسط الأول منه بتاريخ ٢٠٠٨/١/١ وتستحق الأقساط الأخرى في الأول من كل شهر يليه.
- على ان يتم رهن السيارة لأمر بنك الاسكان للتجارة والتمويل ضمانه لتسديد القرض.

— تم اظهار للقرض بالميزانية العامة على النحو التالي:

المبلغ	
<u>دينار</u>	
١٠,٦٦٧	أقساط قرض تستحق خلال سنة
٢١,٣٣٣	أقساط قرض طويلة الاجل
٣٢,٠٠٠	المجموع