

Attn.

962 6 5624275

Regards



التاريخ : 2008/03/31

الإشارة : م / 86 / 2008

معالي السيد / رئيس هيئة الأوراق المالية الأكرم

F.S. BROKER 78 - 615 / 2008

الموضوع : البيانات المالية لشركة سوسيته جنرال - الأردن للوساطة المالية كما في 31.12.2007

تحية واحتراماً ،،،

نرفق لكم طية نسخة من البيانات المالية لعام 2007 لشركة سوسيته جنرال - الأردن للوساطة المالية مدققة من مدققي الحسابات السادة / إرنست ويونغ .

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا .

و تفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة سوسيته جنرال - الأردن
للموساطة المالية

هيئة الأوراق المالية السعودية الرياض
٢٠٠٨ آذار ٣١
الرقم التسلسلي : ١١١
رقم الملف
الجهة المختصة : /

SG-JORDAN
BROKERAGE
شركة سوسيته جنرال الأردن
للموساطة المالية

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية

القوائم المالية

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

شركة سوسيتيه جنرال الأردن للوساطة المالية محدودة المسؤولية
الميزانية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	ايضاحات	
دينار	دينار		
			الموجودات
٧٨١,٦٣٠	١,٤٣١,٠١٦		نقد في الصندوق ولدى البنوك
-	١٤٠,١٤٨	٣	ذمم العملاء المدينة
٢٢٥,٥٧٦	٢٥٠,٠٠٠	٤	أرصدة مدينة أخرى
٣١,٧٥٦	٢٩,٧١٩	٥	ممتلكات ومعدات
<u>١,٠٣٨,٩٦٢</u>	<u>١,٤٩٩,٨٨٣</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
٣,٨٦٦	٣٠,٩١٠	٦	أرصدة دائنة أخرى
١٤٠,٨٣٤	٢٧,٩١٦		مخصص ضريبة الدخل
٢٣٠,٠١٥	٥٧٠,٤٧١		ذمم العملاء
<u>٢٤٨,٧١٥</u>	<u>٦٢٩,٢٩٧</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
٧٥٠,٠٠٠	٧٥٠,٠٠٠	٧	راس المال المدفوع
٥٩٣٤	١٦,٧٤٠	٨	احتياطي اجباري
٣٤,٣١٣	١٠٣,٨٤٦		ارباح مدورة
<u>٧٩٠,٢٤٧</u>	<u>٨٧٠,٥٨٦</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>١,٠٣٨,٩٦٢</u>	<u>١,٤٩٩,٨٨٣</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية محدودة المسؤولية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

للسنة المنتهية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

				<u>٢٠٠٧</u>
المجموع	ارباح	احتياطي	رأس المال	
دينار	مدورة	إجباري	المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٧٩٠.٢٤٧	٣٤.٣١٣	٥.٩٣٤	٧٥٠.٠٠٠	الرصيد كما في ١
-	-	-	-	كانون الثاني ٢٠٠٧
٨٠.٣٣٩	٨٠.٣٣٩	-	-	رأس المال المدفوع
-	(١٠.٨٠٦)	١٠.٨٠٦	-	ربح السنة
-	-	-	-	التحويلات
<u>٨٧٠.٥٨٦</u>	<u>١٠٣.٨٤٦</u>	<u>١٦.٧٤٠</u>	<u>٧٥٠.٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣١
				كانون الأول ٢٠٠٧
				<u>٢٠٠٦</u>
٧٥٠.٠٠٠	-	-	٧٥٠.٠٠٠	رأس المال المدفوع
٤٤.١١٦	٤٤.١١٦	-	-	ربح الفترة
(٣.٨٦٩)	(٣.٨٦٩)	-	-	مصاريف تأسيس
-	(٥.٩٣٤)	٥.٩٣٤	-	التحويلات
<u>٧٩٠.٢٤٧</u>	<u>٣٤.٣١٣</u>	<u>٥.٩٣٤</u>	<u>٧٥٠.٠٠٠</u>	الرصيد كما في ٣١
				كانون الأول ٢٠٠٦

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية
للفترة منذ التأسيس في ٦ حزيران ٢٠٠٧ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

٢٠٠٦	٢٠٠٧	إيضاحات
دينار	دينار	
		الأنشطة التشغيلية
٥٨٩٥٠	١٠٧٣٥٣	ربح السنة قبل الضريبة
٢١٨٦	٧٠٢٧	التعديلات - الاستهلاكات
٦١١٣٦	١١٤٣٨٠	الربح قبل التغير في الموجودات والمطلوبات
		التغير في الموجودات والمطلوبات -
(٢٢٥٥٧٦)	٢٠٠٥٧٦	النقص (الزيادة) في الأرصدة المدينة الأخرى
-	(١٤١٤٨)	الزيادة في ذمم العملاء المدينة
٢٣٠٠١٥	٣٤٠٤٥٦	الزيادة في ذمم العملاء الدائنة
٣١٦٦	٢٧٠٤٤	الزيادة في الأرصدة الدائنة أخرى
٦٩٤٤١	٦٦٨٣٠٨	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
-	(١٣٩٣٢)	الضريبة المدفوعة
٦٩٤٤١	٦٥٤٣٧٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٣٩٤٢)	(٤٩٩٠)	شراء ممتلكات ومعدات
(٣٣٩٤٢)	(٤٩٩٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٣٨٦٩)	-	مصاريف تأسيس
٧٥٠٠٠٠	-	رأس المال المدفوع
٧٤٦١٣١	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٧٨١٦٣٠	٦٤٩٣٨٦	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
-	٧٨١٦٣٠	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٧٨١٦٣٠	١٤٣١٠١٦	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية محدودة المسؤولية
ايضاحات حول القوائم المالية
٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

(١) عام

تأسست شركة سوسيته جنرال الأردن للوساطة المالية بتاريخ ٦ حزيران ٢٠٠٦ برأسمال قدره ٧٥٠.٠٠٠ دينار والشركة تابعة ومملوكة بالكامل من بنك سوسيته جنرال الاردن. حصلت الشركة بتاريخ ٣ أيلول ٢٠٠٦ على حق الشروع بالعمل في بورصة عمان، ومن غاياتها القيام بأعمال بيع وشراء الاوراق المالية والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية إضافة إلى العمل كوسيط بالعمولة لصالح عملاء الشركة.

يتم توحيد القوائم المالية للشركة في القوائم المالية لبنك سوسيته جنرال الأردن

تم إقرار القوائم المالية من قبل هيئة المديرين في جلسته رقم (٢٠٠٨/١) بتاريخ ٢٥ شباط ٢٠٠٨ .

(٢) السياسات المحاسبية

أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية.

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضاً على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

أهم السياسات المحاسبية

فيما يلي أهم الأسس المحاسبية المطبقة:

النقد وما في حكمه -

يمثل النقد وما في حكمه النقد في الصندوق ولدى البنوك وباستحقاقات لا تتجاوز الثلاثة أشهر بحيث لا تتضمن مخاطر التغير في القيمة.

ممتلكات ومعدات -

تظهر الممتلكات والمعدات بسعر الكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم، ويتم استبعاد كلفة الممتلكات والمعدات والاستهلاك المتراكم حين بيعها أو التخلص منها ويتم إثبات أية أرباح أو خسائر في قائمة الدخل.

تستهلك الممتلكات والمعدات باستخدام طريقة القسط الثابت وبنسب سنوية تتراوح ما بين ١٠٪ إلى ٢٥٪.

يتم مراجعة العمر الانتاجي وطريقة الاستهلاك بشكل دوري للتأكد من أن طريقة وفترة الاستهلاك تتناسب مع المنافع الاقتصادية المتوقعة من الممتلكات والمعدات.

ضريبة الدخل -

تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة.

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزيل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزيل لأغراض ضريبية.

تحسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات.

إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقعة دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية و/أو المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها. يتم احتساب الضرائب المؤجلة باستخدام طريقة الالتزام بالميزانية وتحسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تأدية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة.

تحقق الإيرادات والاعتراف بالمصاريف

يتم تحقيق إيرادات العمولات عند بيع وشراء الأسهم.

يتم تحقيق الإيرادات الأخرى وفقاً لمبدأ الاستحقاق.

(٣) ذمم العملاء المدينة

فيما يلي جدول أعمار الذمم غير المشكوك في تحصيلها كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧:

المجموع دينار	العام
١٤١٤٨	٢٠٠٧
-	٢٠٠٦

- في تقدير إدارة الشركة فإنه من المتوقع تحصيل الذمم غير المشكوك في تحصيلها بالكامل. لا تقوم الشركة بالحصول على ضمانات مقابل هذه الذمم، وبالتالي فهي غير مضمونة.

(٤) أرصدة مدينة أخرى

يشمل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	
٣٦٤٥١	٢٥٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
١٨٩١٢٥	-	تسوية التداول
<u>٢٢٥٥٧٦</u>	<u>٢٥٠٠٠</u>	مجموع الارصدة المدينة الأخرى

(٥) ممتلكات ومعدات

يمثل هذا البند ما يلي:

المجموع	ديكورات	أجهزة ومعدات	أجهزة الحاسب الآلي	أثاث ومفروشات	٢٠٠٧
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
					الكلفة -
					الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
٣٣٩٤٢	١٨٩٠٢	٤١٢٤	٦٧٥٩	٤١٥٧	الإضافات
٤٩٩٠	١١٢	١١٧٣	١٢٢٥	٢٤٨٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
٣٨٩٣٢	١٩٠١٤	٥٢٩٧	٧٩٨٤	٦٦٣٧	الاستهلاك المتراكم -
					الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
٢١٨٦	١٢٦٠	١٦٢	٥٦٣	٢٠١	استهلاك السنة
٧٠٢٧	٣٨٠٥	٦٩٢	١٩١٨	٦١٢	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
٩٢١٣	٥٠٦٥	٨٥٤	٢٤٨١	٨١٣	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧
٢٩٧١٩	١٣٩٤٩	٤٤٤٣	٥٥٠٣	٥٨٢٤	

المجموع	ديكورات	أجهزة ومعدات	أجهزة الحاسب الآلي	أثاث ومفروشات	٢٠٠٦
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
					الكلفة -
					الإضافات
٣٣٩٤٢	١٨٩٠٢	٤١٢٤	٦٧٥٩	٤١٥٧	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٣٣٩٤٢	١٨٩٠٢	٤١٢٤	٦٧٥٩	٤١٥٧	الاستهلاك المتراكم -
					استهلاك السنة
٢١٨٦	١٢٦٠	١٦٢	٥٦٣	٢٠١	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٢١٨٦	١٢٦٠	١٦٢	٥٦٣	٢٠١	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٣١٧٥٦	١٧٦٤٢	٣٩٦٢	٦١٩٦	٣٩٥٦	

(٦) أرصدة دائنة أخرى

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

<u>٢٠٠٦</u>	<u>٢٠٠٧</u>
دينار	دينار
٣٨٦	٧٠٢
-	٣٠٢٠٨
<u>٣٤٨٠</u>	<u>-</u>
<u>٣٨٦٦</u>	<u>٣٠٩١٠</u>

مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
تسوية التداول
مصاريف مستحقة

مجموع الارصدة الدائنة الاخرى

(٧) رأس المال

يبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع ٧٥٠.٠٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ ومملوك بالكامل لبنك
سوسيتيه جنرال الأردن.

(٨) الاحتياطي الإحصاري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله بنسبة ١٠٪ من الأرباح السنوية قبل الضرائب وهو غير قابل
للتوزيع على الشركاء.

(٩) مصاريف ادارية وعمومية

يشمل هذا البند ما يلي:

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
٩١٦٤	٤٠١٢٧	رواتب وأجور ومكافآت
٩١٣	٣٠٧٩	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
١٩٦٩	٣٤٨٨	مصاريف طوابع
١٥٠٠	٥٠٠	رسوم مركز ايداع الأوراق المالية
٢١٣٥	٢٥٥٥	قرطاسية
٢٣٤٦	١٥٢٦	مصاريف حاسوب
٣٤٨٠	٢٠٣٠	اتعاب تدقيق
١٣٦٠	١١٦٠	اتعاب محاسبة
٤٧١	٢٤٠٤	تأمين صحي للموظفين
٦٠٠	٣٥٠	رسوم انتساب واشتراك صندوق ضمان التسوية
-	٦٠٠	رسوم عضوية وساطة السوق
٩٠٦	١٦١١	برق، بريد وهاتف
٥٧٥	٣٤٠١	مصاريف اشتراكات ورخص مهن
٤٨٤	٢٣٣	مصاريف دعاية واطلاق اعلانات
-	٩٩٩٤	ايجارات
٥٨٦	٣١٠٧	مصاريف صيانة
٣٦٩	٨٠٤	مصاريف تنظيفات
٢٥٠	٣٩٥	مصاريف تدريب
-	٣٣٣	مصاريف تأمين
-	٥٧	مصاريف مياه
-	٤٦٨	مصاريف ضيافة
-	٤٦	مصاريف تنقلات
-	٢٣٢	مصاريف مركز الايداع
١٤٠٠	٥٦٥٣	أخرى
<u>٢٨٥٠٨</u>	<u>٨٤١٥٣</u>	مجموع المصاريف الادارية والعمومية

(١٠) استحقاقات الموجودات والمطلوبات

يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧

<u>الموجودات</u>	<u>لغاية سنة</u>	<u>اكثر من سنة</u>	<u>المجموع</u>
نقد في الصندوق ولدى البنوك	١٣٧ر٤٢٩	-	١٣٧ر٤٢٩
ذمم العملاء المدينة	١٤ر١٤٨	-	١٤ر١٤٨
أرصدة مدينة أخرى	٢٥ر٠٠٠	-	٢٥ر٠٠٠
ممتلكات ومعدات	-	٢٩ر٧٢٧	٢٩ر٧٢٧
مجموع الموجودات	١٤٦٨ر٢٨٥	٢٩ر٧٢٧	١٤٩٨ر٠١٢

<u>المطلوبات</u>	<u>لغاية سنة</u>	<u>اكثر من سنة</u>	<u>المجموع</u>
أرصدة دائنة أخرى	٣١ر٠٢٤	-	٣١ر٠٢٤
مخصص ضريبة الدخل	٢٧ر٩١٦	-	٢٧ر٩١٦
ذمم العملاء الدائنة	٥٦٨ر٥٩٢	-	٥٦٨ر٥٩٢
مجموع المطلوبات	٦٢٧ر٥٣٢	-	٦٢٧ر٥٣٢
الصافي	٨٤٠ر٧٥٣	٢٩ر٧٢٧	٨٧٠ر٤٨٠

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

<u>الموجودات</u>	<u>لغاية سنة</u>	<u>اكثر من سنة</u>	<u>المجموع</u>
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٧٨١ر٦٣٠	-	٧٨١ر٦٣٠
ذمم العملاء المدينة	-	-	-
أرصدة مدينة أخرى	٢٢٥ر٥٧٦	-	٢٢٥ر٥٧٦
ممتلكات ومعدات	-	٣١ر٧٥٦	٣١ر٧٥٦
مجموع الموجودات	١٠٠٧ر٢٠٦	٣١ر٧٥٦	١٠٣٨ر٩٦٢

<u>المطلوبات</u>	<u>لغاية سنة</u>	<u>اكثر من سنة</u>	<u>المجموع</u>
أرصدة دائنة أخرى	٣ر٨٦٦	-	٣ر٨٦٦
مخصص ضريبة الدخل	١٤ر٨٣٤	-	١٤ر٨٣٤
ذمم العملاء الدائنة	٢٣٠ر٠١٥	-	٢٣٠ر٠١٥
مجموع المطوبات	٢٤٨ر٧١٥	-	٢٤٨ر٧١٥
الصافي	٧٥٨ر٤٩١	٣١ر٧٥٦	٧٩٠ر٢٤٧