



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

الرقم: ٢٠٠٨/٥/٣٥٣

التاريخ: ٢٠٠٨/٧/٣٠

SEMS ANNUAL-BROKER 87 - ٤١٨/٢٠٠٨

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية وبعد،،

نرفق لكم الميزانية العمومية كما بتاريخ ٢٠٠٨/٦/٣٠ للشركة الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات المالية (جيسكو).

واقبلوا فائق الإحترام،،

2

هيئة الأوراق المالية البنائرية الإدارية الديوان ٣٠ تموز ٢٠٠٨ الرقم التسلسل ٤٤٤٤ رقم الملف الجهة المختصة

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



البورصة

٢٠٠٨/٦/٣٠

[Handwritten signature]

المدير العام

سمايه حنا زاده

[Handwritten signature]

الشركة الأحدثية السعودية الإماراتية

للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

البيانات المالية

للفترة المنتهية في 30/ حزيران/ 2008

تقرير مدقق الحسابات المستقل

*مقدمته

قمنا بتدقيق البيانات المرفقة للشركة الأردنية السعودية الإماراتية شركة ذات مسؤوليه محدوده والتي تتكون من الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2008 وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكيه 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 .

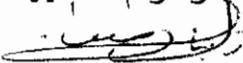
يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني 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 الادارة، 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 الأردنية السعودية الإماراتية (شركة ذات مسؤوليه محدوده) كما في 30 حزيران 2008 وعن ادائها المالي وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية.

المحاسب القانوني
زينات عادل الصيفي
اجازه رقم 431]]


الشركاء لتدقيق الحسابات
والإستشارات المالية والضريبية

مكان اصدار التقرير عمان
تاريخ اصدار التقرير
30 / حزيران / 2008

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

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران / 2008

بيان (أ)

الموجودات	إيضاحات	2008	2007
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
ارصدة لدى البنوك، والصندوق	4	8,455	121,612
مركز ايداع الأوراق الماليه	5	59,550	36,879
محفظه محليه للمتاجره		200,737	198,260
نم مدينه	5	1,737,343	988,508
تامينات كفالات	6	55,000	55,000
م م مقما		9,582	0
مجموع الموجودات المتداولة		2,070,667	1,400,259
الموجودات غير المتداولة			
موجودات ثابتة		260,393	258,907
استهلاك الأصول	11	(68,853)	(45,120)
صافي الموجودات الثابته		191,540	213,787
مجموع الموجودات		2,262,207	1,614,046

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان (أ)

الميزانية العمومية كما في 30/حزيران / 2008

	2008	2007
	دينار أردني	دينار أردني
المطلوبات وحقوق الشركاء		
المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة	8 205,346	253,610
بنوك دائنه	10 10,832	-
تسوية القيمة العادلة (المحفظه)	26,391	-
ذمم شركاء	141,650	200,000
مصاريف مستحقة	9 5,445	6,866
مجموع المطلوبات المتداولة	389,664	460,476
المطلوبات غير المتداولة		
حقوق الشركاء		
راس المال المدفوع	1,750,000	1,250,000
صافي الخساره /الربح الفتره بيان ب	122,543	(96,430)
صافي حقوق الشركاء	1,872,543	1,153,570
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء	2,262,207	1,614,046

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان (ب)

قائمة الدخل للسنة المنتهيه بتاريخ 30 حزيران 2008

	2008	2007
	دينار أردني	دينار أردني
عمولات الوساطه	344,312	247,368
ايراد استثمار في شركات اخرى	-	638
ايرادات اخرى	5,412	53
ايرادات الخصم	23	250
مجموع الإيرادات	349,747	248,308
استهلاكات واطفاءات	(23,733)	(45,120)
مصاريف اداريه	(74,747)	(156,455)
خسائر محفظة الشركة	-	(65,606)
خسائر غير متحققه من اعاده تقييم المحفظه	(26,391)	(72,896)
عمولات بنكيه	(5,903)	(4,662)
مجموع المصاريف	(130,774)	(344,739)
صافي الخساره / الربح الفتره بيان أ	218,973	(96,430)
خسائر مدوره عام 2007	(96,430)	-
صافي الخساره / الربح الفتره بيان أ	122,543	(96,430)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق الشركاء كما بتاريخ في 30 حزيران 2008

الإجمالي	خسائر (ارباح) مترجمة	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
122,543	122,543				ربح الفترة - بيان ب
500,000				500,000	زيادة رأس المال
<u>1,872,543</u>	<u>122,543</u>			<u>1,750,000</u>	رصيد 31/كانون اول/ 2007 بيان ب

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

بيان (د)

التدفقات النقدية كما في 31 كانون أول 2007

	2008	2007
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني	دينار أردني
صافي ربح / خساره السنة	122,543	(96,430)
تعديلات لـ :		
استهلاكات	68,853	45,120
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
نم مدينة وأرصدة مدينة أخرى	(1,801,925)	(1,043,508)
مركز ايداع الأوراق الماليه	(59,550)	(36,879)
محفظه الأوراق الماليه	(200,737)	(198,260)
فروقات التقييم	26,391	0
نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى	363,273	460,476
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	(1,481,152)	(869,481)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات من أنشطة الاستثمارية	(260,393)	(258,907)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(1,741,545)	(1,128,388)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
الزيادة في رأس المال	1,750,000	1,250,000
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	1,750,000	1,250,000
صافي النقص في النقد والنقد المعادل		
النقد والنقد المعادل في بداية السنة		
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ	8,455	121,612

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

الإيضاحات حول البيانات المالية

30/حزيران/2008

1-تأسيس الشركة وطبيعة عملها :-

تأسست الشركة الأردنية السعودية الإماراتية للاستثمارات المالية شركة ذات مسؤولية محدودة في سجل الشركات تحت الرقم (13175) بتاريخ 2/تشرين ثاني/2006 برأس مال وقدره 1250000 دينار اردني مليون ومئتان وخمسون ألف دينار اردني موزعه الحصص كما يلي :-

اسم الشريك	صفة الشريك	الجنسيه	حصة الشريك
محمد طه القسيم الخراشيه	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 اسماؤهم

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 القسيم الخراشيه	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 القسيم الخراشيه	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 التغيرات التالية :-

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 حيث استكملت اجراءات راس المال بالقيمه اعلاه .

وبموجب اجتماع الهيئه العامه الغير عادي والمنعقد بتاريخ 20/نيسان/2008 تقرر زياده راس المال ليصبح 2250000 دينار بدل من 1250000 دينار مليونان ومئتان وخمسون الف دينار لاغير .

2- غايات وطبيعه 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%.

-4

ارصده لدى البنوك والصنوق
يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار أردني	دينار أردني
صندوق النثريه	107.410	38.050
البنك العربي الإسلامي	0.000	68,051.395
البنك العربي فرع الحسين	802.331	50,470.581
بنك الإسكان للتجاره والتمويل /المدينه	1,238.727	3,278.177
بنك الإسكان للتجاره والتمويل /المجمع	5,247.549	253.450
البنك العربي الدولي 501	1,059.000	(479.322)
المجموع	8,455.017	121,612.331

-5

نمم مدينه

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار أردني	دينار أردني
نمم عملاء الوساطه	1,725,599.616	966,805.469
مركز ايداع الأوراق الماليه	-	36,879.240
نمم تجاريه	11,742.665	11,666.665
نمم موظفين	-	10,035.440
المجموع	1,737,342.281	1,025,386.814

-6

تامينات كفالات

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
	دينار أردني	دينار أردني
تامين كفاله هيئة الأوراق الماليه	7,500.000	7,500.000
تامين كفاله هيئة الأوراق الماليه	22,500.000	22,500.000
تامين كفاله مركز الإيداع	25,000.000	25,000.000
المجموع	55,000.000	55,000.000

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

7- مصاريف الاداريه

يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
رواتب و اجور	38,359.757	51,003.232
المساهمة في الضمان الإجتماعي	2,343.000	4,478.235
تأمين صحي	107.500	804.100
بدل اجازات ومكافآت	157.650	120.000
رسوم حكوميه اشتراكات وطوابع	5,150.000	2,731.500
م بورصة عمان	1,700.000	500.000
رسوم مركز الإيداع	1,260.480	2,226.250
مصاريف اخطاء تداول	487.277	599.315
م صندوق حماية المستثمر	8,061.160	7,189.950
م هاتف	657.472	1,401.100
م اتعاب محاماه	0.000	375.000
مصاريف صيانه	56.500	365.250
اتعاب تدقيق	0.000	1,000.000
تمديدات كهربائيه	0.000	2,206.400
م بلاط	0.000	714.000
مصاريف تاسيس	-	72,757.784
مواصلات	22.750	53.925
مصاريف كمبيوتر	330.600	962.998
ضيافه	512.110	1,435.109
مصاريف دعايه و اعلان	209.530	1,268.460
مصاريف تسويق	190.000	200.000
نظافه	5.500	81.525
مطبوعات	390.000	2,238.800
مصاريف برامج كمبيوتر	0.000	140.000
قرطاسية	659.445	1,055.776
م ورسوم قضائيه	1,369.000	0.000
اخرى متفرقة	2,460.129	546.000
ايجارات	7,957.000	0.000
م سنوات سابقه	2,300.000	
	74,746.860	156,454.709

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

8- ذمم دائننه
يتألف هذا البند مما يلي :

	2008	2007
ذمم عملاء وساطه	203,749.480	251,305.383
ذمم تجاريه	989.680	2,304.599
امانات ضريبة الدخل	8.413	0.000
امانات الضمان الإجتماعي	598.950	0.000
المجموع	205,346.523	253,609.982

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

	2008	2007
امانات الضمان الإجتماعي	0.000	618.750
م مستحقه وغير مدفوعه رواتب	5,444.667	6,247.260
المجموع	5,444.667	6,866.010

10- بنوك دائننه :-
يتألف هذا البند مما يلي :

	2008
البنك العربي الإسلامي الدولي 500	10,831.617
	10,831.617

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الشركة الأردنية السعودية للإماراتيه للإستثمارات الماليه

كشف الموجودات الثابته للسنة المنتهيه بتاريخ 30 حزيران 2008

ايضاح رقم 11-

صافي القيمة الدفترية	مجموع استهلاك 31/12/2005	استهلاك الفترة	مجموع استهلاك سنوات سابقة	نسبة الاستهلاك	تاريخ الشراء	القيمة	البيان	الرقم
5,027.583	717.417	287.250	430.167	10%	01/07/2007	5,745.000	أثاث ومفروشات	1
21,010.014	3712.826	1543.370	2,169.456	12%	01/07/2007	24,722.840	اجهزة كمبيوتر	2
2,955.100	549.900	210.300	339.600	12%	01/07/2007	3,505.000	اجهزة اتصال	3
1,507.300	257.700	45.900	211.800	12%	01/07/2007	1,765.000	اجهزة كهربائية	4
140,000.002	5999.998	20000.000	39,999.998	20%	01/07/2007	200,000.000	رخصة اليورصة	5
6,553.728	1632.192	818.592	813.600	20%	01/07/2007	8,185.920	برامج كمبيوتر	6
414.000	36.000	27.000	9.000	12%	01/11/2007	450.000	مكينات	7
13,885.182	1914.138	789.966	1,124.172	10%	01/07/2007	15,799.320	ديكورات وفواطع	8
187.002	32.998	11.000	21.998	10%	01/07/2007	220.000	قاصه حديدية	9
191,539.911	68,853.169	23733.378	45,119.791			260,393.080	المجموع	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية