

International Financial Center

Amman Stock Exchange
Tel.: 5674558 - 5696724 - 5621786
Fax: (962 6) 5696720 - 5674559
P.O.Box 940919
Amman 11194 Jordan
E-mail: info@ifc.com.jo

المركز المالي الدولي

بورصة عمان
تلفون : ٥٦٧٤٥٥٨ - ٥٦٩٦٧٢٤ - ٥٦٢١٧٨٦
فاكس : ٥٦٩٦٧٢٠ - ٥٦٧٤٥٥٩ (٩٦٢ ٦)
ص.ب ٩٤٠٩١٩
عمان ١١١٩٤ الاردن
E-mail: info@ifc.com.jo

Date

التاريخ ٢٠٠٦/٧/٢٤

السيد / جليل طريف المحترم
المدير التنفيذي
بورصة عمان

السيد / جليل طريف المحترم

المدير التنفيذي

بورصة عمان

تحية واحتراماً،،،

SB ~ I ANNUAL. BROKER ٧- ٢٦ / ٧ / ٢٠٠٦

نرفق لكم صورة عن البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات للفترة المنتهية في

٢٠٠٦/٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير العام

داود قشطه

داود قشطه

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٦ تموز ٢٠٠٦
٢٩٥٠
رقم الملف
الجهة المستفيدة

١٦/٧/٢٠٠٦

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مراجع الحسابات

للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2006 و 31 كانون الاول 2005 (بيان أ)
3	بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2006 و 2005 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2006 و 2005 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2006 و 2005 (بيان د)
6-15	ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير مراجع الحسابات



تقرير مراجع الحسابات

505 06 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمن
شركة المركز المالي الدولي المحدودة المسؤولية
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة المركز المالي الدولي المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2006 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (2400) ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسارات من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، اننا لم نقوم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 5 تموز 2006

البيانات المالية

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2006 و 31 كانون الاول 2005

		30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		2,482,990	8,239,354
شيكات مقبوضة		340,715	539,825
محفظه الاوراق المالية - للمناجرة	ج، 3	74,286	-
ذمم مدينة - بالصفافي	4	6,269,190	1,866,381
حسابات مدينة متنوعة	5	455,414	491,884
مجموع الموجودات المتداولة		9,622,595	11,137,444
المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم	6، 2	140,877	136,043
مجموع الموجودات		9,763,472	11,273,487
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة		2,176,017	4,810,002
مخصص ضريبة دخل	10	819,434	1,248,688
حسابات دائنة متنوعة	7	87,768	232,779
مجموع المطلوبات المتداولة		3,083,219	6,291,469
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	2 ب	25,854	25,854
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع	12	1,250,000	1,000,000
احتياطي اجباري	11	750,224	750,224
احتياطي خاص		-	-
أرباح للتوزيع على الشركاء		2,955,940	3,205,940
ارباح الفترة - بيان ب		1,698,235	-
مجموع حقوق الشركاء		6,654,399	4,956,164
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		9,763,472	11,273,487

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2006 و 2005

		30 حزيران 2006	30 حزيران 2005
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
صافي العمليات المقبوضة	8	2,147,413	2,338,446
ايرادات فتح حسابات		7,330	-
(خسائر) غير متحققة عن تقييم المحفظة		(12,145)	-
فوائد بنكية دائنة		79	4
مجموع الايرادات		<u>2,142,677</u>	<u>2,338,450</u>
عمولات الوكلاء		-	(183,886)
العمولات المدفوعة		(142,646)	-
رواتب واجور		(111,118)	(82,152)
فوائد وعمولات بنكية		(14,544)	(22,048)
مصاريف صندوق حماية المستثمر		(59,597)	(57,787)
مصاريف ادارية وعمومية	9	(116,537)	(80,329)
مجموع المصاريف		<u>(444,442)</u>	<u>(426,202)</u>
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل		<u>1,698,235</u>	<u>1,912,248</u>
ضريبة دخل سنوات سابقة		-	(6,189)
ربح الفترة (بيان أ)		<u><u>1,698,235</u></u>	<u><u>1,906,059</u></u>

لم يتم احتساب ضريبة الدخل وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة هيئة المديرين كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006 و 2005

بيان ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	احتياطي خاص	ارباح مقترح توزيعها على الشركاء	الفترة	ارباح مدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 كانون الاول 2004	250,000	250,000	5,462	-	-	250,000	755,462
ارباح مرسلة	250,000	-	-	-	-	(250,000)	-
ربح الفترة (بيان أ)	-	-	-	-	1,906,059	-	1,906,059
الرصيد في 30 حزيران 2005	500,000	250,000	5,462	-	1,906,059	-	2,661,521
الرصيد في 31 كانون الاول 2005	1,000,000	750,224	-	3,205,940	-	-	4,956,164
رسلة الارباح القترح توزيعها	250,000	-	-	(250,000)	-	-	-
ربح الفترة (بيان أ)	-	-	-	-	1,698,235	-	1,698,235
الرصيد في 30 حزيران 2006	1,250,000	750,224	-	2,955,940	1,698,235	-	6,654,399

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2006 و 2005

	30 حزيران 2006	30 حزيران 2005
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	<u>دينار اردني</u>	<u>دينار اردني</u>
ربح الفترة (بيان أ)	1,698,235	1,910,794
استهلاكات	17,150	7,853
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	1,715,385	1,918,647
ضريبة دخل مدفوعة	(429,254)	(90,807)
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
شيكات مقبوضة	199,110	(1,695,378)
محفظة الاوراق المالية / متاجرة	(74,286)	-
ذمم مدينة	(4,402,809)	559,393
حسابات مدينة متنوعة	36,470	(552,968)
<u>(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
ذمم دائنة	(2,633,985)	1,966,544
حسابات دائنة متنوعة	(145,011)	(60,547)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	<u>(5,734,380)</u>	<u>2,044,884</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(21,984)	(10,437)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	<u>(21,984)</u>	<u>(10,437)</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
بنك دائن	-	341,962
زيادة رأس المال	250,000	-
ارباح موزعة على الشركاء	(250,000)	-
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	<u>-</u>	<u>341,962</u>
التغير في رصيد النقد	(5,756,364)	2,376,409
النقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	8,239,354	1,298,559
النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة	<u>2,482,990</u>	<u>3,674,968</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

الإيضاحات حول البيانات المالية

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية

1. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة المركز المالي الدولي كشركة مساهمة خصوصية بمقتضى احكام قانون الشركات لسنة 1964 ، وسجلت في سجل الشركات المساهمة الخصوصية تحت رقم (531) بتاريخ 1978/2/2 ، ومن غايات الشركة ممارسة أعمال الوساطة والتمثيل والتوكيل التجاري لدى سوق عمان المالي وغيره والقيام بعمليات شراء الأوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها والقيام بأعمال الوساطة والاستشارات المالية للاستثمار في الأوراق المالية وأعمال أمانة وإدارة الاستثمار وأعمال شركات الخدمات المالية .

2. السياسات المحاسبية الهامة

- أ. يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين 10 - 20 بالمائة .
- ب. يتم تكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفق أحكام قانون العمل .
- ج. يتم قيد الاستثمارات بالتكلفة ويعاد تقييمها في نهاية الفترة بالقيمة العادلة ويؤخذ فرق التقييم الى بيان الدخل .

3. محفظة الاوراق المالية

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

	عدد الاسهم	30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
		دينار اردني	دينار اردني
البنك العربي	500	13,814	-
العقارية التجارية - عقاركو	20000	31,608	-
الاتحاد للاستثمارات المالية	2000	6,449	-
الشركة العالمية للوساطة والاوراق المالية	1500	3,350	-
الشركة العقارية الاردنية للتنمية	10320	31,210	-
القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية الفترة		86,431	-
(تعديلات القيمة العادلة) (بيان ب)		(12,145)	-
اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم المحلية		74,286	-

- ب. يتم قيد الاستثمارات بالتكلفة ويعاد تقييمها في نهاية الفترة بالقيمة العادلة ويؤخذ فرق التقييم الى بيان الدخل .

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

4. الذمم المدينة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
	دينار اردني	دينار اردني
ذمم مدينة	6,276,280	1,873,471
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(7,090)	(7,090)
المجموع	<u>6,269,190</u>	<u>1,866,381</u>

5. الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
	دينار اردني	دينار اردني
أمانات صندوق ضمان الوسطاء	78,916	78,916
أمانات صندوق ضمان التسوية	262,229	314,982
مصاريف مدفوعة مقدما	10,386	3,176
تأمينات مستردة	94,530	94,530
ذمم موظفين	9,353	280
المجموع	<u>455,414</u>	<u>491,884</u>

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

7. الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005 دينار اردني	30 حزيران 2006 دينار اردني
مصاريف مستحقة غير مدفوعة	106,480	8,756
مكافأة هيئة المديرين	15,000	-
التزامات أمانات صندوق ضمان الوسطاء	78,916	78,916
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني	32,383	-
ذمم موظفين	-	96
المجموع	232,779	87,768

8. صافي العمولات المقبوضة

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2005 دينار اردني	30 حزيران 2006 دينار اردني
ايرادات عمولات الوساطة	2,338,446	2,147,382
ايرادات عمولات انتاج مقبوضة	-	31
صافي العمولات المقبوضة	2,338,446	2,147,413

شركة المركز المالي الدولي

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

9. المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2006	30 حزيران 2005
	دينار اردني	دينار اردني
رسوم بورصة - مركز الايداع - هيئة	6,350	3,825
ايجارات	25,312	6,149
رسوم واشتراكات ورخص	790	2,198
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	7,481	4,010
تأمين صحي	4,752	3,173
قرطاسية ومطبوعات	1,886	2,010
ضيافة	887	679
مواصلات داخلية	773	1,251
بريد وبرق وهاتف	2,488	1,748
طوابع وارادات	1,196	1,201
اخطاء تداول	-	5,719
مصاريف سيارات	795	603
دعاية واعلان	485	238
أتعاب مهنية	1,100	1,100
تنقلات هيئة المديرين	9,000	9,000
اجتماعات هيئة مديريين	12,000	6,000
متفرقة	1,005	1,076
استهلاك الموجودات الثابتة	17,150	7,853
اشتراك انترنت	695	-
مياه وكهرباء	1,224	332
صيانة نظام الوساطة والاجهزة	6,247	17,812
صيانة واصلاحات	112	181
فوائد تقسيط ضريبة دخل	7,024	-
عمولات بيع أسهم بدون رصيد	-	1,863
حبر للطابعات	2,353	2,308
مصاريف تجديد رخص	3,280	-
مصاريف مركز ايداع الاوراق المالية	675	-
بدل تدريب موظفين	420	-
تنظيفات	257	-
غرامات مدفوعة	800	-
المجموع	116,537	80,329

شركة المركز المالي الدولي
ذات المسؤولية المحدودة
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
 ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

10. ضريبة الدخل

تقوم الشركة باقتطاع مخصص ضريبة الدخل وفقا للتشريعات النافذة ذات العلاقة.

	2006	2005
	دينار اردني	دينار اردني
رصيد 1 كانون الثاني	1,248,688	259,900
ضريبة دخل مدفوعة	(436,278)	(265,362)
فروقات ضريبة محتسبة	-	5,462
مخصص مقتطع	-	1,248,688
فائدة تقسيط	7,024	-
رصيد 30 حزيران 2006	819,434	1,248,688

11. الاحتياطي الاجباري

يتم تكوين احتياطي اجباري وفقا لأحكام قانون الشركات الاردني باستقطاع ما نسبته 10% من صافي أرباح السنة ويتوقف الاقتطاع متى بلغ رأسمال الشركة.

12. رأس المال

قررت الهيئة العامة الشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 16 آذار 2005 زيادة رأس مال الشركة ليصبح 500,000 دينار/حصاة وذلك من خلال رسملة الارباح المدورة البالغة 250,000 دينار.

كما قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 4 آب 2005 زيادة رأس مال الشركة ليصبح 1,000,000 دينار/حصاة وذلك من خلال رسملة مبلغ 459,126 دينار من الارباح المعدة للتوزيع وتسديد الفرق من قبل الشركاء كل حسب حصته وقد تم الاجراءات بالكامل وسددت الزيادة. كما قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 10 نيسان 2006 زيادة رأس مال الشركة ليصبح 1,250,000 دينار / حصاة وذلك عن طريق رسملة مبلغ 250,000 دينار من الارباح المعدة للتوزيع وقد تم الاجراء بالكامل.

13. المصادقة على القوائم المالية

تمت المصادقة على القوائم المالية للشركة من قبل هيئة المديرين في جلستها المنعقدة بتاريخ 10 نيسان 2006.

14. الالتزامات الطارئة

على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة لقاء كفالات بنكية قيمتها 846,000 دينار اردني .

15. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف وتبويب بعض أرقام المقارنة لتتلائم مع تصنيف وتبويب أرقام الفترة المالية الحالية .