



F.S - BROKER 43 9-2-2006

تقرير مدقق الحسابات

593 06 01

الى السادة الشركاء في
الشركة الاولى للاستثمارات المالية ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية للشركة الاولى للاستثمارات المالية ذات المسؤولية المحدودة كما في 31 كانون الأول 2005 وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق الشركاء وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 كانون الأول 2005. ان إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى اعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام باعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية. يشمل التدقيق فحصاً، على أساس اختباري، للأدلة المؤيدة للمبالغ والأفصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية. إننا نعتقد بان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لادعاء رأينا.

برأينا، أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من جميع النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2005 ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق شركائها وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في 31 كانون الأول 2005، وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والقوانين السارية المفعول.

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية.

استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فنة / أ

عمان في 4 كانون الثاني 2006

(1)

الشركة الأولى للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2005

بيان أ

		31 كانون الاول 2005
		دينار أردني
الموجودات	ايضاح	
<u>الموجودات المتداولة</u>		
النقد في الصندوق ولدى البنوك		5,380,510
محفظه الأوراق المالية	أ2 ، 3	567,347
الذمم المدينة - بالصافي	أ2 ، 4	3,282,734
الحسابات المدينة المتنوعة	5	170,699
مجموع الموجودات المتداولة		<u>9,401,290</u>
الموجودات الثابتة	ب2 ، 6	84,342
الموجودات الاخرى	ج2	100,000
مجموع الموجودات		<u>9,585,632</u>
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>		
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة		3,543,606
الحسابات الدائنة المتنوعة	7	271,136
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>3,814,742</u>
<u>حقوق الشركاء</u>		
رأس المال المصرح به	8	6,000,000
رأس المال المدفوع		5,050,000
الاحتياطي الاجباري		93,932
الاحتياطي الاختياري		93,932
الارباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ب)		533,026
مجموع حقوق الشركاء		<u>5,770,890</u>
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		<u>9,585,632</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

الشركة الاولى للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه للفترة منذ التأسيس في 4 تشرين الثاني 2004 حتى 31 كانون الاول 2005

بيان ب

		الفترة منذ التأسيس في 4 تشرين الثاني 2004 حتى 31 كانون الاول 2005
	ايضاح	دينار أردني
الايادات		
عمولة الوساطة	د 2	1,361,842
فوائد دائنة و ايرادات اخرى		15,169
يحمل ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية (مسارة) توزيع المساهمة المسجلة القيمة المالية	9	238,190
مجموع الايرادات		<u>1,485,365</u>
المصاريف		
الفوائد والعمولات البنكية		62,140
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		50,000
المصاريف الإدارية والعمومية	10	433,906
مجموع المصاريف		<u>546,046</u>
ربح الفترة قبل المخصصات والضريبة		<u>939,319</u>
صندوق التعليم المهني والتدريب التقني		(5,794)
مخصص ضريبة الدخل		(187,635)
مكافأة أعضاء هيئة المديرين		(25,000)
ربح الفترة بعد المخصصات والضريبة		<u>720,890</u>
مجموع الارباح ويقترح توزيعها كما يلي :		<u>720,890</u>
الاحتياطي الاجباري		93,932
الاحتياطي الاختياري		93,932
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان أ)		533,026
المجموع		<u><u>720,890</u></u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

الشركة الأولى للاستثمارات المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الصغرات في حقوق الشركاء للفترة منذ التأسيس في 4 تشرين الثاني 2004 حتى 31 كانون الأول 2005

بيان ج

	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي المدورة	الارباح المدورة	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
ربح الفترة	-	-	-	-	720,890	720,890
رأس المال المدفوع	5,050,000	-	-	-	-	5,050,000
المحول للاحتياطي الاجباري	-	93,932	-	-	(93,932)	-
المحول للاحتياطي الاختياري	-	-	93,932	-	(93,932)	-
الرصيد في 31 كانون الأول 2005	5,050,000	93,932	93,932	93,932	533,026	5,770,890

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة امارى للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس في 4 تشرين الثاني 2004 حتى 31 كانون الاول 2005

بيان د

	الفترة منذ التأسيس في 4 تشرين الثاني 2004 حتى 31 كانون الاول 2005
	دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
ربح الفترة بعد المخصصات والضريبة	720,890
تعديلات القيمة العادلة لحفظة الأوراق المالية	129,836
اطفاء رسوم اتساق بورصة عمان	100,000
تأسيس الشركات في التأسيس	
الاستهلاكات	9,698
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	1,010,424
<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>	
حفظة الأوراق المالية	(697,183)
الذمم المدينة	(3,332,734)
الحسابات المدينة المتنوعة	(170,699)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>	
الذمم الدائنة	3,543,606
الحسابات الدائنة المتنوعة	271,136
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	624,550
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
شراء موجودات ثابتة	(94,040)
موجودات اخرى	(200,000)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(294,040)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	
رأس المال	5,050,000
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	5,050,000
صافي الزيادة في رصيد النقد	5,380,510
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	-
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة - بيان أ	5,380,510

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان