

شركة أحياد الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

الميزانية العمومية كما في 2009/ 06/ 30

2009 / 07 / 25

Date التاريخ

السادة شركاء شركة أجياد للأوراق المالية ذ.م.م المحترمين

عمان - الاردن

مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة أجياد للأوراق المالية ذ.م.م كما هي في 30 / 06 / 2009 وقائمة الدخل للفترة المنتهية بالتاريخ المذكور . وقوائم مالية وملخص وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة إختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وإن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والأفصاحات في البيانات المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بإعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة، ويتضمن التدقيق كذلك تقييم لملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية لتوفر أساسا لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي للشركة كما في 30 / 06 / 2009 وأدائها المالي للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية ونوصي المصادقة عليها.

مكتب الدوليين العرب للتدقيق
مكتب الدوليين العرب للتدقيق

جعفر محمد المغربي

إجازة رقم / 198

شركة أجياد للاوراق المالية ذ.م.م
عمان - الاردن
بيان حساب قائمة الدخل للفترة في 2009/6/30
بيان / ب

البيان	فلس / دينار	فلس / دينار
الإيرادات		
إيرادات / وساطة ماليه	269,950.483	
إيرادات / فوائد بنكية	17,784.044	
إيرادات / اشراف	132.139	
ارباح محفظة الشركة المتحققة	31,822.365	
مجموع الإيرادات		319,689.031
ينزل مايلي :-		
المصاريف الاداريه والعمومية والاستهلاك	177,365.836	
خسائر محفظة الشركة غير المتحققة	1,911.356	
مجموع المصاريف وخسائر المحفظة		179,277.192
صافي الربح		140,411.839

شركة أجياد للأوراق المالية ذ.م.م
 عمان - الأردن
 بيان التغيرات في حقوق الملكية كما هي بتاريخ 2009/06/30

البيان	بداية المدة	التغيرات	رصيد نهاية المدة
رأس المال	1,500,000.000	0.000	1,500,000.000
الاحتياطي الاجباري	39,475.073	0.000	39,475.073
الاحتياطي الاختياري	42,566.921	0.000	42,566.921
خسائر المدورة	129,813.958	-201,319.905	-71,505.947
ربح الفترة	0.000	140,411.839	140,411.839
المجموع	1,711,855.952	-60,908.066	1,650,947.886

شركة أجياد للاوراق المالية
عمان - الاردن
بيان المحفظة الاستثمارية كما 2009/06/30

اسم الشركة	الرمز	عدد الاسهم	القيمة السوقية	الكلفة
كهرباء محافظة اربد	irel	35,616.000	259,996.800	258,054.511
المحفظة الوطنية للاوراق المالية	npsc	10,000.000	12,400.000	13,518.900
المستثمرون العرب المتحدون	uaic	21,668.000	16,684.360	18,916.633
المتخصصة للتجارة و الاستثمار	Spti	10,000.000	10,500.000	10,606.640
شركة الاتصالات الاردنية	jtel	20,000.000	100,000.000	97,292.874
شركة المقايضة للنقل و الاستثمار	naql	22,650.000	28,086.000	28,828.250
المستقبل العربية للاستثمار	futr	5,526.000	3,426.120	3,818.278
مجموعة رم للنقل والاستثمار السياحي	rumm	25,427.000	19,833.060	21,801.610
المجموع		150887.000	450926.340	452837.696

شركة احياد للأوراق المالية ذ.م.م
عمان - الاردن
كشف المصاريف الادارية والعمومية كما
في 2009/06/30

البيان	فلس / دينار
صندوق حماية المستثمر	8458.750
مصاريف اخطاء التداول	13.683
رواتب واجور	38500.000
تنقلات اعضاء مجلس ادارة	6500.000
مصاريف رخص المهن	861.400
م.ضريبة دخل	6000.000
مساهمة الشركة/ الضمان الاجتماعي	4157.976
رسوم واشتراقات وطوابع	6381.000
مصاريف مياه وكهرباء	305.665
بريد وبرق وهاتف	1515.722
الايجارات	16786.500
مصاريف تنظيفات	270.000
مصاريف صيانة عامة	1206.400
دعاية واعلان	157.855
مصاريف التأمين الصحي	2073.000
مصاريف قرطاسية	712.250
مصاريف المطبوعات	852.600
مصاريف ضيافة	683.060
اتعاب محاماة واستشارات قانونية	7100.000
مصاريف ديون معدومة	3000.000
مصاريف دورات تدريبية	250.000
مصاريف اخرى	63327.210
مصاريف بنكية	411.083
مصاريف الاستهلاكات	7841.682
المجموع	177365.836

شركة أجياد للأوراق المالية ذ.م.م / كشف الموجودات الثابتة في 2009/06/30

الرصيد في 30/6/2009 دينار / فلس	الاستبعاد خلال 2009 فلس / دينار	الإضافات خلال عام 2009 فلس / دينار	الرصيد في 1/1/2009 فلس / دينار	اسم ونوع الأصل
9,153.999	0.000	0.000	9,153.999	الأثاث
310.000	0.000	0.000	310.000	الخزائن الحديدية
23,771.320	0.000	0.000	23,771.320	أجهزة الكمبيوتر
2,727.250	0.000	0.000	2,727.250	الألات
1,795.000	0.000	0.000	1,795.000	أجهزة الاتصالات
21,400.000	0.000	0.000	21,400.000	الديكورات
4,430.000	0.000	0.000	4,430.000	برامج الكمبيوتر
1,200.000	0.000	0.000	1200.000	التقديرات الكهربائية
12,500.000	0.000	0.000	12500.000	خلو الشركة
77,287.569	0.000	0.000	77,287.569	المجموع

شركة أجياد للأوراق المالية ذ.م.م / كشف المخصصات في 2009/06/30

الرصيد في 30/6/2009 دينار / فلس	الاستيعاد خلال 2009 فلس / دينار	الاضافات خلال عام 2009 فلس / دينار	الرصيد في 1/1/2009 دينار / فلس	اسم الموجوده
6,617.171	0.000	915.396	5,701.775	مخصص الأثاث
27.420	0.000	3.876	23.544	مخصص الخزائن الحديدية
20,980.142	0.000	2971.440	18,008.702	مخصص أجهزة الكمبيوتر
1,954.520	0.000	272.724	1,681.796	مخصص الآلات
1,084.499	0.000	179.496	905.003	مخصص أجهزة الاتصالات
11,770.000	0.000	1605.000	10,165.000	مخصص الديكورات والقواطع
4,001.234	0.000	553.746	3,447.488	مخصص البرمجيات
660.000	0.000	90.000	570.000	مخصص التمديدات الكهربائية
9,166.710	0.000	1250.004	7916.706	مخصص خلو الشركة
56,261.696	0.000	7841.682	48,420.014	المجموع