



عمان في ٢٩/٠٧/٢٠٠٩

الرقم : ٥١ / ٥ / م / ٢٠٠٩

SEMS ANNUAL-BROKER 50- ١٥١٢٤٦-٩

٢٠٠٩ ٢٩ ٠٧ ٢٠ ٠٩ ٥١

(٦)

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين  
دائرة الترخيص والتفتيش

J.S.C.

الموضوع : ميزانية

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية

تحية طيبة وبعد ،،

استنادا للمادة (٧١) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة ٢٠٠٥ ، نرفق لكم طيه القوائم المالية الخاصة بالشركة مع كافة الاقصاصات المتعلقة ببنود المادة (٧١) للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران لعام ٢٠٠٩.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

الرئيس التنفيذي

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الطيسوان
٣٠ تموز ٢٠٠٩
الرقم التسلسلي ١٩٨٦٨
رقم الملف
الجهة المختصة ١/٢

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

المعلومات المالية وتقرير المراجعة المرحلي الموجز

للفترة المنتهيه في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

المعلومات المالية وتقرير المراجعة المرحلي الموجز

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨

جدول المحتويات

صفحة

- ٠١ تقرير المراجعة المرحلي الموجز .
- ٠٢ المركز المالي المرحلي الموجز كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ .
- ٠٣ بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز لغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨ .
- ٠٤ التغييرات في حقوق الشركاء المرحلي الموجز للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ .
- ٠٥ بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ .
- ٠٦ إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة .

Ref. ....

الرقم: ٢١٢٢٦/٨/٢٠٠٧

Date .....

التاريخ: .....

تقرير حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية

إلى السادة هيئه المديرين

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

## مقدمة

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموجز المرفق لشركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وبيانات الدخل الشامل المرحلي الموجز والتغيرات في حقوق الشركاء المرحلي الموجز والتدفقات النقدية المرحليه الموجزه للسته أشهر المنتهية في ذلك التاريخ . إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم ٣٤ " إعداد التقارير المالية المرحلية " ، إن مسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة إستناداً لمراجعتنا .

## نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ " مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأه " وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعه أخرى ، يقل يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامه التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق ، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

## الاستنتاج

إستناداً الى مراجعتنا ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يدعو الى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحليه الموجزه المرفقه لا تظهر بصوره عادله من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسته أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ " إعداد التقارير المالية المرحليه " .

# AUDIT BUREAU

Ibrahim Yasin & Co.

Public Accountants & Management Consultants

# دار التدقيق

ابراهيم ياسين وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون إداريون

Ref. ....

الرقم: .....

Date .....

التاريخ: .....

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون أول من كل عام وقد اعدت المعلومات الماليه المرحليه الموجزه المرفقه  
لاغراض الادارة ومتطلبات هيئة الاوراق الماليه .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٠ تموز ٢٠٠٩

عن / دار التدقيق



شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

المركز المالي المرحلي الموجز

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨

		٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون أول ٢٠٠٨
<b>الموجودات</b>			
<b>موجودات متداولة</b>			
نقد في الصندوق ولدي البنوك	٣	٩٠٨١٣	٨٩٦٤٤
محفظه الأوراق المالية	٤	٣٦٨٦٠	٩٤٤٩
ذمم عملاء بعد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (٤٤٢٨٨٣) دينار	٥	٨٥٤٥٨٩٥	٦٠٨٩٣٧٨
ذمم مدينه		٤٨١	٥٢٣٧
أرصده مدينه أخرى	٦	٢٥٧٥٦٢	٣٥٤٨٤٤
مجموع الموجودات المتداولة		٨٩٣١٦١١	٦٥٤٨٥٥٢
<b>موجودات غير متداولة</b>			
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك (٩٤٧٥٥) دينار	٧	٧٠٨٨٤	٨٤١٦٥
موجودات غير ملموسه بعد الاطفاء (١٧٥٤١٥) دينار	٨	٤٩٢٢٤	٦٩٤٩٧
مجموع الموجودات		٩٠٥١٧١٩	٦٧٠٢٢١٤
<b>المطلوبات وحقوق الشركاء</b>			
<b>المطلوبات المتداولة</b>			
بنوك دائنه	٩	٢٣٦١٧١٩	٤٦٢٥٢٩
ذمم دائنه		٥٧١١١٧	٢٠١٥
أرصده دائنه أخرى	١٠	٧٢٢٣	٣٤٠٧٩٩
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٩٤٠٠٥٩	٨٠٥٣٤٣
<b>حقوق الشركاء</b>			
رأس المال المدفوع ( رأس المال المصرح به خمسة ملايين دينار )		٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
علاوه اصدار		١٣٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠
احتياطي اجباري		٢١٨٦٧٦	٢١٨٦٧٦
احتياطي اختياري		٦٥٧٦٩	٦٥٧٦٩
أرباح مقترح توزيعها	١١	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
أرباح مدوره		٤٩٧٢١٥	٢٨٢٤٢٦
حقوق الشركاء		٦١١١٦٦٠	٥٨٩٦٨٧١
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		٩٠٥١٧١٩	٦٧٠٢٢١٤

- إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية -

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

بيان الدخل الشامل المرحلي الموجز

لغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨

	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
	دينار	دينار
	ايضاح	
<u>الايادات</u>		
عموله الوساطة	٦١٦٤٥٧	١٤١٣٣٩٠
عمولات وفوائد التمويل على الهامش	١٥٩٠٧١	٩٤٠٣٦
أرباح محفظة الشركة	٢٢٢٩	٢٣٠٠
( خسائر ) أرباح غير متحققة عن اعادة التقييم	(٦٠٢٢)	٤٣٦٧
ايرادات أخرى	١١٧٣٧	٧٩٨٤
	<hr/>	<hr/>
مجموع الايرادات	٧٨٣٤٧٢	١٥٢٢٠٧٧
	<hr/>	<hr/>
<u>المصاريف</u>		
فوائد وعمولات بنكية	(٧٢٢٣٧)	(٦٦٠٧٤)
مصاريف إدارية وعمومية ١١	(٢٥٩١٥٤)	(٥٤٥١٢٩)
استهلاك الموجودات الثابتة	(١٤٢٧٢)	(١٤٠٥٥)
اطفاء موجودات غير ملموسة	(٢٣٠٢٠)	(٢٢٥٣٠)
ديون مشكوك في تحصيلها	.	(٥٠٠٠٠)
	<hr/>	<hr/>
مجموع المصاريف	(٣٦٨٦٨٣)	(٦٩٧٧٨٨)
	<hr/>	<hr/>
ربح الفترة	٤١٤٧٨٩	٨٢٤٢٨٩
	<hr/>	<hr/>

- إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية -



شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

بيان التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨

	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار	٣١ كانون أول ٢٠٠٨ دينار
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</b>		
ربح الفترة	٤١٤٧٨٩	٨٧٤٥٢٠
الاستهلاكات	١٤٢٧٢	٢٨٢٧٠
الاطفاءات	٢٣٠٢٠	٤٥٢٦٧
ارباح (خسائر) غير متحققة ناتجة عن اعادة التقييم الى القيمة العادلة مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٦٠٢٢ (٣١١٧)	(٢٧٨٢٨) ٤١٦٠٠٠
النقد من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل	٤٥٤٩٨٦	١٣٣٦٢٢٩
<b>النقص ( الزيادة ) في الموجودات المتداولة</b>		
محفظة الأوراق المالية	(٣٣٤٣٣)	٩٠٠٤٢
ذمم العملاء	(٢٤٥٣٤٠٠)	(٢٨٣١٥٣٩)
ذمم مدينة	٤٧٥٦	٦٣٧٧
أرصده مدينة أخرى	٩٧٢٨٢	(٩٩٧٢٨)
<b>الزيادة ( النقص ) في المطلوبات المتداولة</b>		
ذمم دائنه	٥٦٩١٠٢	(٢٤٥)
أرصده دائنة أخرى	(٣٣٣٥٧٦)	(٢١٤٧٥٧)
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية	(١٦٩٤٢٨٣)	(١٧١٣٦٢١)
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</b>		
شراء موجودات ثابتة	(٩٩١)	(٤٠٣٨)
شراء موجودات غير ملموسة	(٢٧٤٧)	(١٦٥٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	(٣٧٣٨)	(٥٦٨٨)
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>		
زيادة رأس المال	٠	١٥٠٠٠٠٠
بنوك دائنه	١٨٩٩١٩٠	٤٥٤٣٢٠
علاوه اصدار	٠	١٣٠٠٠٠
توزيعات ارباح على المساهمين	(٢٠٠٠٠٠)	(٣٥٠٠٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	١٦٩٩١٩٠	١٧٣٤٣٢٠
<b>الزيادة ( النقص ) في رصيد النقد</b>		
رصيد النقد في بداية السنة	١١٦٩	١٥٠١١
رصيد النقد في نهاية السنة	٨٩٦٤٤	٧٤٦٣٣
رصيد النقد في نهاية السنة	٩٠٨١٣	٨٩٦٤٤

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية -

## شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

### إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٨

#### ٠١ تأسيس الشركة وغاياتها :

- تأسست شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذات المسؤولية المحدودة بمقتضى احكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ كشركة ذات مسؤولية محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (٧٦٥٣) بتاريخ ٢٣/٣/٢٠٠٥ ، برأس مال مقداره (٢) مليون دينار مقسمه الى (٢) مليون حصة قيمة كل حصة دينار واحد ، هذا وقد تم زياده رأسمال الشركة الى ( ٣ مليون و ٥٠٠ ألف دينار أردني / حصة ) وذلك بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١٩/٥/٢٠٠٧ واستكملت الاجراءات بتاريخ ٢٨/١١/٢٠٠٧ . هذا وقد تم زيادة رأسمال الشركة الى ( ٥ مليون دينار أردني / حصة ) وذلك بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة المنعقد بتاريخ ١٨/٦/٢٠٠٨ واستكملت الاجراءات بتاريخ ٢٠/٨/٢٠٠٨ .

- غايات الشركة : العمل كوسيط مالي في بورصه عمان وذلك لحساب الغير ولصالح محفظة الشركة .

#### ٠٢ أهم السياسات المحاسبية :

##### أ - محفظة الأوراق المالية

يتم قيد مشتريات محفظة الأوراق المالية من الأسهم والسندات بالتكلفة ويتم احتساب تكلفة المحفظة لبنودها وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك ، وتقيم المحفظة في نهاية السنة بالقيمة العادلة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) ، وتفيد الفروقات الناجمة عن اعادة التقييم في بيان الدخل كأرباح أو خسائر إعادة تقييم للمحفظة وفقاً للنتيجة .

##### ب - الموجودات الثابتة

يتم اثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها على مدى العمر الانتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين ١٠ - ٢٠ بالمائة .

##### ج - موجودات غير ملموسة

يتم اطفاء الموجودات غير الملموسة بنسبة ٢٠ - ٢٥ بالمائة سنوياً .

##### د - تحقق الإيرادات

تمثل مبيعات محفظة الأوراق المالية قيمة صافي الإيرادات المتحققة لقاء بيع أوراق مالية للغير خلال السنة المالية الحالية ، ويتم قيد ايراد وارباح الاوراق المالية عند قبضها وفقاً للأساس النقدي . كما تقوم الشركة بتنفيذ اوامر بيع وشراء للملاء ويتم اثبات العمولة التي تتقاضاها الشركة كإيراد نتيجة العمولات المتحققة من عمليات شراء وبيع الملاء للأوراق المالية .

##### هـ - تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل .

٠٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون أول ٢٠٠٨
	دينار	دينار
شيكات في الصندوق	.	١٣٣٤
صندوق النثرية	٣٠٠	٣٠٠
نقد في بنوك محليه / دينار	٢٤٩٥٤	٢٢٤٣٩
نقد في بنوك محليه / دولار	٦٥٥٥٩	٦٥٥٧١
<b>المجموع</b>	<b>٩٠٨١٣</b>	<b>٨٩٦٤٤</b>

٠٤ محفظة الأوراق المالية :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون أول ٢٠٠٨
	دينار	دينار
<u>أسهم لاغراض المتاجرة</u>		
<u>محفظة الأسهم المحلية</u>		
أسهم بنوك	.	.
أسهم شركات خدمات	٣٣٤٣٣	.
أسهم شركات صناعية	.	.
القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية الفتره	٣٣٤٣٣	.
خسارة تقييم محفظة الأسهم المحلية الى القيمة العادلة	(٦٨٨٠)	.
اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية	٢٦٥٥٣	.
<u>محفظة الأسهم غير المحلية</u>		
أسهم شركة فلسطين	٩٤٤٩	١٧٤١٣
ربح (خسارة) تقييم محفظة الأسهم غير المحلية الى القيمة العادلة	٨٥٨	(٧٩٦٤)
اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم غير المحلية	١٠٣٠٧	٩٤٤٩
اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم المحلية وغير المحلية	٣٦٨٦٠	٩٤٤٩

٥٥ ذمم العملاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣١ كانون أول	٣٠ حزيران
	٢٠٠٨	٢٠٠٩
	دينار	دينار
ذمم عملاء الوساطه	٥٤٣٤٤٢٧	٦٢٦١٨٨٧
ذمم عملاء التمويل على الهامش	١١٠٠٩٥١	٢٧٢٦٨٩١
المجموع	٦٥٣٥٣٧٨	٨٩٨٨٧٧٨
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٤٤٦٠٠٠)	(٤٤٢٨٨٣)
المجموع	٦٠٨٩٣٧٨	٨٥٤٥٨٩٥

٥٦ أرصده مدينه أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣١ كانون أول	٣٠ حزيران
	٢٠٠٨	٢٠٠٩
	دينار	دينار
التسوية	١٠٤٣٣٢	١٤٣١٨٠
صندوق ضمان التسوية	١٨٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
تأمينات مستردة	١٦٢٦	١٦٢٦
تأمينات كفالات مركز الايداع	١٤٩٤٠	١٤٩٤٠
تأمينات كفالات هيئة الأوراق المالية	١٢٠٠٠	١٢٠٠٠
تأمينات كفالات دعاوي	٣٨٠٠	٦٣٠٠
مصاريف مدفوعة مقدماً	٣٢٢٤٦	٢٢٩٤١
ذمم موظفين	٩٠٠	٣١٥٧٥
المجموع	٣٥٤٨٤٤	٢٥٧٥٦٢

يتكون هذا البند مما يلي :-

صافي القيمة الدفترية	عام	٢٠٠٩/٦/٣٠	الاستهلاك المتراكم		٢٠٠٩/١/١	٢٠٠٩/٦/٣٠	الكلفة		٢٠٠٩/١/١	نسبة الاستهلاك %	البيان
			دينار	دينار			دينار	دينار			
١٨٣٧٣	١٧٠٧٠	٨٩٨٤	٠	١٣٠٣	٧٦٨١	٢٦٠٥٤	٠	٠	٢٦٠٥٤	١٠	الأثاث والمفروشات
١٥٧٢٧	١٣٨٢١	١١٥٨٢	٠	١٩٠٦	٩٦٧٦	٢٥٤٠٣	٠	٠	٢٥٤٠٣	١٥	الأجهزة المكتبية
٣٣٢٥	٢٨٠٠	٤٢٠٠	٠	٥٢٥	٣٦٧٥	٧٠٠٠	٠	٠	٧٠٠٠	١٥	السيارة
١٧١٣٢	١٢٩٣١	٢٩٠٧٥	٠	٤٢٠١	٢٤٨٧٤	٤٢٠٠٦	٠	٠	٤٢٠٠٦	٢٠	الديكورات
٢٧٣١٨	٢٢٢٩١	٣٨٦١٥	٠	٦٠١٨	٣٢٥٩٧	٦٠٩٠٦	٠	٩٩١	٥٩٩١٥	٢٠	وحده الحاسب الآلي
١٨٨٦	١٦١٩	١٩٥٣	٠	٢٦٧	١٦٨٦	٣٥٧٢	٠	٠	٣٥٧٢	١٥	تكيف وتبريد
٤٠٤	٣٥٢	٣٤٦	٠	٥٢	٢٩٤	٦٩٨	٠	٠	٦٩٨	١٥	اجهزة كهربائية
٨٤١٦٥	٧٠٨٨٤	٩٤٧٥٥	٠	١٤٢٧٢	٨٠٤٨٣	١٦٥٦٣٩	٠	٩٩١	١٦٤٦٤٨		المجموع

٠٨ . موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون أول ٢٠٠٨
	دينار	دينار
رخصة وساطة مالية	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
الأنظمة	٢٤٦٣٩	٢١٨٩٢
المجموع	٢٢٤٦٣٩	٢٢١٨٩٢
<u>الأطفاءات</u>		
مخصص اطفاء رخصة الوساطة	(١٦٠٠٠٠)	(١٤٠٠٠٠)
مخصص اطفاء الأنظمة	(١٥٤١٥)	(١٢٣٩٥)
المجموع	(١٧٥٤١٥)	(١٥٢٣٩٥)
الموجودات غير الملموسة	٤٩٢٢٤	٦٩٤٩٧

٠٩ . بنوك دائنه :

يمثل هذا البند التسهيلات الممنوحة للشركة بضمان جميع الاسهم والسندات والأوراق المالية التي تخص الشركة  
بحد أعلى ٣ مليون دينار وبفائدة ٨,٥% سنوياً و ١% عموله .

٠١١ مصاريف إدارية وعمومية :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
	دينار	دينار
الرواتب والاجور وملحقاتها	٨٦٣٩٦	١٠٤١٢٢
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٩١٥٣	١١٠٢٣
الإيجارات	١١٨٢٧	١٢٣٢٥
تأمين صحي	٤٧٤٥	٣٥٨٨
قرطاسية ومطبوعات	٤٧٥٢	٣٧٠٦
ضيافة	٣٤٤٤	٢٩٥٦
نظافة	١٩٦	٢٦٤
مياه وكهرباء	١٩٢٣	١٩٣١
مواصلات	٢٤	٨١
هاتف وبريد وانترنت	٦٩٣٧	٩٣٣٠
طوابع تأمين كفالات	١٨٦٧	٣٧٥٥
مصاريف سيارة	٧٦٩	٩٣٦
دعاية وعلان	٣٨٨	٢٣٤
متفرقة	٣١٤	١٢٤
رسوم واشتراكات ورخص حكومية	٤٨٧٤	٤٠٧٣
صحف ومجلات	.	٣٠٥
رسوم تدريب	.	٣٥٠
اتعاب مهنية	٥١٧٨	٥٩٢١
رسوم فتح حسابات العملاء	٢٤١	٨٤
اخطاء التداول	٦٣٧١	٣١٦٧٣
صندوق حماية المستثمر	١٧٤٥٤	٣٨٢٣١
موجودات ثابتة مستهلكة	٤٧	٣٧٩
صيانته برامج	٣٠٥١	٢٧٨٢
استئجار اجهزه	٥٤٠٠	٩٢٣٦
تبرعات	٥٨٧٢	١١٠٠
جوائز ومكافآت	١٢٥١٨	٢٤٣٤٧٨
قضائية	١٩٩٣	٣١٥٣
غرامات	٤١٠٠	٢٥٠
تسويق وعمولات	٤٦٤٩٥	٤٥٦٢٨
فروقات عمله	.	٢
مصاريف زياده رأس المال	.	١٨٨٠
صيانته	١٣٢٦	١١٩٥
ندوات ومؤتمرات	١٢٨٤	١٠٣٤
مصاريف تحويل الشركة الى مساهمه عامه	٩٠٠٠	.
تنقلات اعضاء مجلس الادارة	١٠٠٠	.
لوازم كمبيوتر	٢١٥	.
المجموع	٢٥٩١٥٤	٥٤٥١٢٩

## ٠١٢ الادوات المالية :

القيمة العادلة :

ان القيمة العادلة لمعظم الأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية نظراً لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية .

مخاطر اسعار الفائدة :

حيث أن الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة ( استثمار في اسهم شركات ) غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد ، فإن أثر مخاطر أسعار الفوائد غير جوهري على البيانات المالية .

مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة بالارصدة لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة .

مخاطر تقلبات أسعار العملات :

إن تقلبات سعر صرف الدولار الامريكي لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية بسبب عدم مادية أرصده الموجودات المحتفظ بها الدولار الامريكي .

## ٠١٣ الالتزامات المحتملة :

على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة قيمتها (١٠٢٤٠٠٠) دينار تمثل كفالات لصالح مركز ايداع الاوراق المالية ، وهيئة الاوراق المالية وللغير جميعها تنتهي خلال عام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ .

## ٠١٤ عام :

لم يتم اخذ مخصص ضريبة دخل واحتياطات ومخصص دعم التعليم والتدريب المهني لهذه الفترة كون ان هذه البيانات تمثل فترة مرحليه .