



النخبة
elite

الرقم : 2007/5-هـ
التاريخ : 2007/2/6

F.S - BROKER 72 - 13 - 2 - 2007

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين...

تحية طيبة وبعد...

* أرفق طيه الميزانية العمومية متضمنة الحسابات الختامية وحسابات الأرباح والخسائر وتقرير

مدققى الحسابات، وذلك عن السنة المالية المنتهية بتاريخ 2006/12/31.

راجين التكرم بالعلم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

جمال البليسي
المدير العام

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السيد سوان
٧ شارع ٢٠٠٢
الرقم المتصل ١٨٧٧
رقم الملف
الجهة المختصة

التوقيع
١٤٢٨
١٤٢٨

شركة النخبة للخدمات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المحاسب القانوني المستقل
2	الميزانية العامة كما هي 31 كانون الاول 2006 (بيان أ)
3	قائمة الدخل للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006 (بيان ب)
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006 (بيان ج)
5	قائمة التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006 (بيان د)
6	إيضاحات حول البيانات المالية

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

تقرير المحاسب القانوني المستقل

635 0701

الى الشركاء في

شركة النخبة للخدمات المالية ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول البيانات المالية :

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة النخبة للخدمات المالية ذات المسؤولية المحدودة والتي تشمل الميزانية العامة كما في 31 كانون الأول 2006 وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الأول 2006 ، وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية :

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ، وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لاعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة ، تخلو من أخطاء جوهرية ، سواء أكانت ناشئة عن احتيال أو خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة أيضاً اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف

مسؤولية المحاسب القانوني :

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً الى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على أدلة تدقيق للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لتصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .

نعتمد أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا الخاص بالتدقيق .

الرأي :

برأينا ان البيانات المالية تعرض بعدالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة النخبة للخدمات المالية ذات المسؤولية المحدودة كما في 31 كانون الاول 2006 وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006 وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .

تقرير حول المتطلبات القانونية

عملاً 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

عمان في 13 كانون الثاني 2007

شركة النخبة للخدمات المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في 31 كانون الاول 2006

بيان أ

		2006
		دينار اردني
<u>الموجودات</u>		
<u>الموجودات المتداولة</u>		
نقد في الصندوق ولدى البنوك		63,826
موجودات مالية لأغراض المتاجرة	3	234,724
ذمم مدينة - بالصافي	4	2,594,074
حسابات مدينة متنوعة	5	138,043
مجموع الموجودات المتداولة		3,030,667
دفعات على استثمارات في شركات تحت التأسيس	6	6,928
اصول غير ملموسة	7	161,241
دفعات على حساب شراء أصول ثابتة	8	48,025
المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم	8	56,437
مجموع الموجودات		3,303,298
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>		
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
بنوك دائنة	9	1,275,097
مخصص ضريبة الدخل		101,788
حسابات دائنة متنوعة	10	23,697
مجموع المطلوبات المتداولة		1,400,582
<u>حقوق الشركاء</u>		
رأس المال	11	1,600,000
احتياطي اجباري		40,715
ارباح مدورة		262,001
مجموع حقوق الشركاء		1,902,716
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		3,303,298

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة النخبة للخدمات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006

بيان ج

المجموع	أرباح الفترة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
1,600,000			1,600,000	تسديدات رأس المال
302,716	302,716			ربح الفترة بعد الضريبة والمخصصات
-	(40,715)	40,715		المحول الى الاحتياطي الاجباري
1,902,716	262,001	40,715	1,600,000	الرصيد في 31 كانون الاول 2006

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة النخبة للخدمات المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006

بيان ب

		الفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الأول 2006
		دينار اردني
	إيضاح	
ايرادات عمولات الوساطة		617,113
ايرادات فتح حسابات		15,138
اجمالي الايرادات التشغيلية		632,251
مناافع الموظفين	12	(113,944)
مصرفون صندوق ضمان المستثمرين		(16,284)
ديون مشكوك في تحصيلها		(9,141)
مصاريف ادارية وعمومية	13	(57,385)
اطفاء الاصول غير الملموسة	7	(80,621)
الربح التشغيلي		354,876
ارباح متحققة - محفظة الشركة		255,329
فوائد بنكية دائنة		10,003
ايرادات اخرى		3,428
تعديلات القيمة العادلة	3	(14,218)
فوائد وعمولات بنكية		(202,267)
ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات		407,151
مخصص ضريبة دخل		(101,788)
صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(2,646)
ربح الفترة بعد ضريبة الدخل والمخصصات		302,716

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة النخبة للخدمات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006

بيان ج				
المجموع	أرباح الفترة	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
1,600,000			1,600,000	تسديدات رأس المال
302,716	302,716			ربح الفترة بعد الضريبة والمخصصات
-	(40,715)	40,715		المحول الى الاحتياطي الاجباري
1,902,716	262,001	40,715	1,600,000	الرصيد في 31 كانون الاول 2006

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

ايضاحات حول البيانات المالية

شركة النخبة للخدمات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

1. تأسيس الشركة وغايتها

تأسست شركة النخبة للخدمات المالية كشركة محدودة المسؤولية بمقتضى احكام قانون الشركات لسنة 1997، وسجلت في سجل الشركات المحدودة المسؤولية تحت رقم (11990) بتاريخ 2006/4/26، ومن غايات الشركة ممارسة ومزاولة الخدمات المالية كوسيط مالي وممارسة ومزاولة الخدمات المالية كوسيط لحسابه.

وهذه أول بيانات مالية مدققة تصدر للعميل .

2. السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الاساسية المستخدمة في إعداد هذه البيانات المالية.

اساس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية وفق الاسس المحاسبية ووفقا لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والنشريات النافذة ذات العلاقة.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

استثمارات في موجودات مالية لأغراض المتاجرة

وتتضمن هذه الاستثمارات الموجودات المالية التي تستثمر فيها الشركة لأغراض بيعها في الأمد القصير، ويتم قيد الاستثمارات في هذه الموجودات المالية عند الشراء بالكلفة التي تتحملها الشركة ويتم اظهارها بالقيمة العادلة كما بتاريخ البيانات المالية ويتم اثبات الفروق الناجمة عن إعادة التقييم في بيان الدخل كتعديلات للقيمة العادلة.