



للخدمات المالية
النخبة
elite Financial Services

الرقم : 1/ب/2007
التاريخ : 6/2/2007

لديني و (مردود الودائع)
المدى
٢١/٧

السادة/ بورصة عمان المحترمين ،،،

FS-Broker 72- 8/2/2007

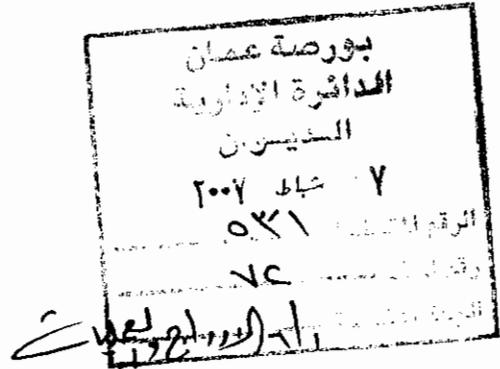
تحية طيبة وبعد،،،

*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



١

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 اخرى .

مسؤولية الادارة عن البيانات المالية :

ان الادارة 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 الادارة 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 الاخطاء 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 ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الادارة ، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .

نعتقد 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
	ايضاح	دينار اردني
<u>الموجودات</u>		
<u>الموجودات المتداولة</u>		
نقد في الصندوق ولدى البنوك		63,826
موجودات مالية لأغراض المتاجرة	3	234,724
نعم مدينة - بالصافي	4	2,594,074
حسابات مدينة متنوعة	5	138,043
مجموع الموجودات المتداولة		<u>3,030,667</u>
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		<u>3,303,298</u>
<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		<u>1,400,582</u>
<u>حقوق الشركاء</u>		
رأس المال	11	1,600,000
احتياطي اجباري		40,715
ارباح مدورة		262,001
مجموع حقوق الشركاء		<u>1,902,716</u>
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		<u>3,303,298</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة النضبة 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)	715		توزيعات الأرباح
1,902,716	262,001	40,715	1,600,000	الرصيد في 31 كانون الاول 2006

إن الأيضاحات 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 الاول 2006
	ايضاح	دينار اردني
ايرادات عمولات الوساطة		617,113
ايرادات فتح حسابات		15,138
اجمالي الايرادات التشغيلية		632,251
منافع الموظفين	12	(113,944)
مصروف 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

بيانات مالية مدققة
AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة النخبة للخدمات المالية

ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006

بيان د

	الفترة منذ التأسيس وحتى 31 كانون الاول 2006
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية	دينار اردني
ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات	407,151
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	9,141
استهلاكات	2,691
اطفاءات	80,621
تعديلات القيمة العادلة	14,218
الربح التشغيلي قبل التغير في الموجودات والمطلوبات	504,681
التغير في النعم المدينة	(2,532,372)
التغير في نهم الشركاء	(61,702)
التغير في الحسابات المدينة المتنوعة	(138,043)
التغير في الحسابات الدائنة المتنوعة	21,051
صافي التدفق النقدي من الانشطة التشغيلية	(2,206,386)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية	
استثمارات لاغراض المتاجرة	(248,942)
مدفوعات على استثمارات في شركات تحت التأسيس	(6,928)
شراء ممتلكات ومعدات	(59,128)
دفعات على حساب شراء أصول ثابتة	(48,025)
اصول غير ملموسة	(241,862)
صافي التدفق النقدي من الانشطة الاستثمارية	(604,885)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية	
بنوك دائنة	1,275,097
رأس المال	1,600,000
صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية	2,875,097
النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة	63,826

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

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

إن الايضاحات المرضقة تشكل جزءاً من هذا البيان