

F-S-BLAD-18-3-2007

الرقم : 204/أ.هـ/2007
التاريخ : 2007/3/18

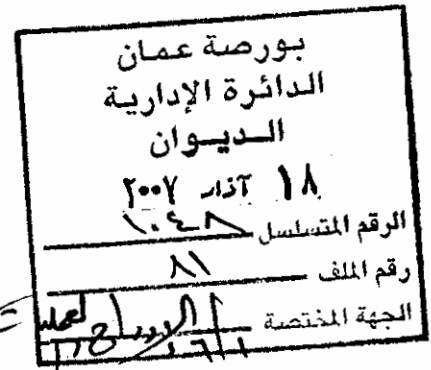
السادة بورصة عمان المحترمين .

تحية طيبة وبعد ،،

إستناداً لأحكام المادة (15) من تعليمات إدرار الأوراق المالية في بورصة عمان الصادر بالإستناد لأحكام المادة (72) من قانون الأوراق المالية لسنة 2002 ، نرفق لكم البيانات المالية المنتهية في 2006/12/31 .

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام ،،،

سمير الرواشده
العام



المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائد ثورنتون

تقرير مدقق الحسابات

السادة مساهمي شركة البلاد للأوراق المالية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا البيانات المالية المرفقة لشركة البلاد للأوراق المالية والاستثمار المساهمة العامة والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس ٢٢ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد هذه البيانات المالية والإيضاحات المرفقة بها.

مسؤولية إدارة الشركة عن البيانات المالية

إن إعداد وعرض البيانات المالية المرفقة بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وتشمل هذه المسؤولية تصميم وتطبيق نظام رقابة داخلي يهدف إلى إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة وخالية من أية أخطاء جوهرية سواء كانت نتيجة خطأ أو غش، كما تشمل مسؤولية مجلس الإدارة إختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة والتقديرات المحاسبية المعقولة اللازمة لإعداد البيانات المالية.

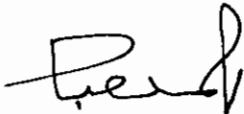
مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول البيانات المالية إستناداً إلى إجراءات التدقيق التي قمنا بها. لقد تم قيامنا بهذه الإجراءات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب الإلتزام بقواعد السلوك المهني والتخطيط لعملية التدقيق بهدف الحصول على درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. كما تشمل إجراءات التدقيق الحصول على بيّنات حول المبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية. تستند إجراءات التدقيق المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات وتقييمه لمخاطر وجود أخطاء جوهرية في البيانات المالية سواء كانت نتيجة خطأ أو غش. إن تقييم المدقق لهذه المخاطر يتضمن دراسة إجراءات الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، وهو يهدف إلى إختيار إجراءات التدقيق المناسبة ولا يهدف إلى إبداء رأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. تتضمن إجراءات التدقيق أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييماً عاماً لطريقة عرضها. وفي إعتقادنا أن بيّنات التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لإبداء رأينا حول البيانات المالية.

الرأي

في رأينا، أن البيانات المالية المرفقة تُظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة البلاد للأوراق المالية والاستثمار المساهمة العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة منذ التأسيس في ٢٢ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦، وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.



المهنيون العرب

أحمد دبّوب

(إجازة رقم ٨٣٢)

المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون
المملكة الأردنية الهاشمية

تلفون : ٥١٥١١٢٥ (٦ ٩٦٢)

فاكس : ٥١٥١١٢٤ (٦ ٩٦٢)

عمان في ٢٩ كانون الثاني ٢٠٠٧

شركة البلاد للأوراق المالية والإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٦
موجودات متداولة		
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٧,٠٢٥,٧٦٢
ذمم مدينة		٥٧٢,١٦٧
موجودات مالية للمتاجرة		٩٢٢,٦٩٢
أرصدة مدينة أخرى	٣	٣٤٨,٠٠٦
مجموع الموجودات المتداولة		٨,٨٦٨,٦٢٧
موجودات مالية متوفرة للبيع	٤	١,٣٤٨,٦٥٠
موجودات ثابتة، بالصافي	٥	١٩٧,١٢٣
رخصة مزاولة أعمال الوساطة، بالصافي	٦	١٨٠,٠٠٠
مجموع الموجودات		١٠,٥٩٤,٤٠٠
المطلوبات وحقوق الملكية		
مطلوبات متداولة		
ذمم دائنة		٤٣٥,٤٧٢
ذمة مركز إيداع الأوراق المالية		٨٢,٢٤٢
أرصدة دائنة أخرى	٧	٤,٥٣٢
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٢٢,٢٤٦
حقوق الملكية		
رأس المال		١٠,٠٠٠,٠٠٠
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية		٨٧,٤٠٢
خسائر مرحلة		(١٥,٢٤٨)
صافي حقوق الملكية		١٠,٠٧٢,١٥٤
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		١٠,٥٩٤,٤٠٠

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة البلاد للأوراق المالية والاستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للفترة منذ التأسيس في ٢٢ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٦	ايضاح	
٣٩,٦٦٥		عمولات وساطة
٢٩,٤٤٣		أرباح بيع موجودات مالية للمتاجرة
٥,٦٨٨		أرباح تقييم موجودات مالية للمتاجرة
٣٤٣,٩٥٠		فوائد بنكية دائنة
(٣٩٦,٥٨٣)	٨	مصاريف إدارية وعمومية
(٤١,٤٥٦)		استهلاكات وإطفاءات
٤,٠٤٥		إيرادات أخرى
(١٥,٢٤٨)		خسارة الفترة
(٠,٠٠١)		حصة السهم من خسارة الفترة
١٠,٠٠٠,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة البلاد للأوراق المالية والإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق الملكية
للفترة منذ التأسيس في ٢٢ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر مرحلة	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية	رأس المال	رأس المال
١٠,٠٠٠,٠٠٠	—	—	١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٨٧,٤٠٢	—	٨٧,٤٠٢	—	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
(١٥,٢٤٨)	(١٥,٢٤٨)	—	—	خسارة الفترة
١٠,٠٧٢,١٥٤	(١٥,٢٤٨)	٨٧,٤٠٢	١٠,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة البلاد للأوراق المالية والإستثمار
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس في ٢٢ آذار ٢٠٠٦ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٦	
	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(١٥,٢٤٨)	خسارة الفترة
٤١,٤٥٦	استهلاكات واطفاءات
(٥,٦٨٨)	أرباح تقييم موجودات مالية للمتاجرة
	التغير في رأس المال العامل
(٥٧٢,١٦٧)	نعم مدينة
(٩١٧,٠٠٤)	موجودات مالية للمتاجرة
(٣٤٨,٠٠٦)	أرصدة مدينة أخرى
٤٣٥,٤٧٢	نعم دائنة
٨٢,٢٤٢	نعم مركز إيداع الأوراق المالية
٤,٥٣٢	أرصدة دائنة أخرى
(١,٢٩٤,٤١١)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
	التدفقات النقدية من عمليات الإستثمار
(٢١٨,٥٧٩)	موجودات ثابتة
(٢٠٠,٠٠٠)	موجودات أخرى
(١,٢٦١,٢٤٨)	موجودات مالية متوفرة للبيع
(١,٦٧٩,٨٢٧)	التدفقات النقدية من عمليات الإستثمار
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٠,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٧,٠٢٥,٧٦٢	التغير في النقد / النقد في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"