

تقرير مدقق الحسابات

568 05 02

الى السادة الشركاء في
شركة سلوان للوساطة المالية المحدودة المسؤولية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS. BROKER 38 - 18/4/2005

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة سلوان للوساطة المالية المحدودة المسؤولية كما في 31 كانون الاول 2004 وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق الشركاء وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى أعمال التدقيق التي قمنا بها .

اعتمدت الارصدة الافتتاحية من قبل مدقق اخر واصدر تقريراً نظيفاً بتاريخ 19 كانون الثاني 2004 .

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام بأعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية . يشمل التدقيق ، فحصاً على اساس اختبائي ، للأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة ، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية . إننا نعتقد بأن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لاداء رأينا .

برأينا ، ان البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة ، من جميع النواحي المادية ، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الاول 2004 ونتائج اعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق الشركاء وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون .

وعملنا بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

إجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 13 كانون الثاني 2005

شركة سلوان للوساطة المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2004 و 2003

	إيضاح	2004 دينار اردني	2003 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد لدى البنوك		876	216,647
استثمارات بغرض المتاجرة	2، 3	846,161	278,965
حسابات مدينة متنوعة	4	88,580	68,022
مجموع الموجودات المتداولة		935,617	563,634
الموجودات غير المتداولة			
الشهرة بعد الاطفاء	2، 5	-	64,000
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	2، 6	60,504	51,346
مصاريف التأسيس بعد الاطفاء		-	2,024
مجموع الموجودات غير المتداولة		60,504	117,370
مجموع الموجودات		996,121	681,004
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		229,490	-
مخصص الضريبة ودعم صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		25,096	17,351
مجموع المطلوبات المتداولة		254,586	17,351
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع		500,000	500,000
احتياطي اجباري		31,055	20,671
احتياطي اختياري		31,055	20,671
الارباح المدورة (بيان ب)		179,425	122,311
مجموع حقوق الشركاء		741,535	663,653
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		996,121	681,004

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

2

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة سلوان للوساطة المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه. للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2004 و 2003

بيان ب

	ايضاح	2004	2003
		دينار اردني	دينار اردني
<u>الايرادات</u>			
صافي العمولات المقبوضة		397,143	185,382
ايرادات (خسارة) المتاجرة بالاسهم		(5,768)	92,105
ايرادات ارباح الاسهم الموزعة		12,589	23,031
اطفاء مخصص هبوط أسعار أسهم		22,854	-
تعديلات القيمة العادلة		(72,883)	-
ايرادات اخرى		756	5,091
مجموع الايرادات		<u>354,691</u>	<u>305,609</u>
<u>المصروفات</u>			
مصاريف ادارية وعمومية	7	(168,909)	(99,973)
استهلاك الموجودات الثابتة		(13,812)	(13,672)
خسارة بيع موجودات ثابتة		(2,103)	-
اطفاء مصاريف التأسيس		(2,024)	(1,011)
اطفاء الشهرة		(64,000)	(32,000)
مجموع المصاريف		<u>(250,848)</u>	<u>(146,656)</u>
صافي ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات		103,843	158,953
مخصص الضريبة ودعم صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني		(25,961)	(16,711)
صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات		77,882	142,242
ارباح مدورة في بداية السنة		122,311	11,859
مجموع الارباح القابلة للتوزيع		<u>200,193</u>	<u>154,101</u>
المحول للاحتياطي الاجباري		10,384	15,895
المحول للاحتياطي الاختياري		10,384	15,895
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان أ)		179,425	122,311
المجموع		<u>200,193</u>	<u>154,101</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة سلوان للوساطة المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج بيان التغيرات في حقوق الشركاء للمستثمرين المنتهين في 31 كانون الأول 2004 و 2003

البيان	رأس المال	الاحتياطي الإلزامي	الاحتياطي اختياري	الأرباح المدورة	دينار أردني	المجموع
الرصيد في 31 كانون الأول 2002	500,000	4,776	4,776	11,859	521,411	
صافي ربح السنة (بيان أ)	-	-	-	142,242	142,242	
المحول للاحتياطي الإلزامي	-	15,895	-	(15,895)	-	
المحول للاحتياطي الاختياري	-	-	15,895	(15,895)	-	
الرصيد في 31 كانون الأول 2003 (بيان أ)	500,000	20,671	20,671	122,311	663,653	
صافي ربح السنة (بيان أ)	-	-	-	77,882	77,882	
المحول للاحتياطي الإلزامي	-	10,384	-	(10,384)	-	
المحول للاحتياطي الاختياري	-	-	10,384	(10,384)	-	
الرصيد في 31 كانون الأول 2004 (بيان أ)	500,000	31,055	31,055	179,425	741,535	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

بيانات مالية مدققة

AUDITED FINANCIAL STATEMENTS

شركة سلوان للوساطة المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2004 و 2003

	2004 دينار اردني	2003 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح السنة	103,843	158,953
استهلاكات واطفاءات	79,836	13,672
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	183,679	172,625
ضريبة دخل مدفوعة	(865)	-
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
استثمارات بغرض المتاجرة	(567,196)	(32,277)
حسابات مدينة متنوعة	(20,558)	4,053
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
مخصص ضريبة الدخل	(17,351)	(9,388)
حسابات دائنة متنوعة	-	74
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	(422,291)	135,087
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
التغير في موجودات ثابتة	(22,970)	(1,558)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(22,970)	(1,558)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
بنك دائن	229,490	-
صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية	229,490	-
التغير في رصيد النقد	(215,771)	133,529
النقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة	216,647	83,118
النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة	876	216,647

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان