

المكتب الرئيسي : عمان - الشميساني
هاتف : 5201233 - فاكس : 5201244
ص.ب 2729 عمان 11953 الاردن

AL SAFWEH
الصفوة
للاستثمارات المالية

شركة الصفوة للاستثمارات
المالية ذ.م.م

Fr- Broker 68- 24/2007

السيد
شاكرا

التاريخ : 2007/3/29
كتاب رقم : 157

2007/3/29
0.0.0.

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم القوائم المالية المنتهية في 2006/12/31 وكشف بأسماء أعضاء مجلس الإدارة والموظفين وسيتم تزويدكم بباقي التقارير السنوية لاحقاً .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

البواهي
الاست

المدير التنفيذي
شاكر الكيلاني

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السديوان
٢٩ آذار ٢٠٠٧
الرقم التسلسل ٥٦٥
رقم الملف
الجهة المختصة

٥

المكتب الرئيسي : عمان - الشميساني
هاتف : 5201233 - فاكس : 5201244
ص.ب 2729 عمان 11953 الاردن



شركة الصفوة للاستثمارات
المالية ذ.م.م

التاريخ : 2007/03/29
كتاب رقم : 153

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع : أسماء أعضاء مجلس الإدارة

الوصف	الاسم	الرقم
رئيس هيئة المديرين	زهير هاشم شاكر خليل	1
نائب الرئيس	أمجد محمود أحمد العواملة	2
أمين السر	عبد المبين عبد الحميد زيتون	3
عضو	ناصر أحمد يعقوب العواملة	4
عضو	أسامة نمر رشيد عطية	5

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

شركة الصفوة للاستثمارات المالية ذ.م.م

التاريخ : 2007/03/29

كتاب رقم : 154

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،

الموضوع : أسماء موظفي الشركة

الرقم	الاسم	المسمى الوظيفي
1	شاكر موسى عبد الحليم زيد الكيلاني	المدير التنفيذي
2	فؤاد عبد القادر إبراهيم الوحش	المدير المالي
3	محمود عبد الفتاح يعقوب	امين صندوق
4	سامر عبد القادر عقلة المومني	ضابط امتثال
5	عثمان نبيل عبد الرؤوف زيدان	وسيط مالي
6	عثمان عصام صبحي خير	وسيط مالي
7	فلورا وليد خالد شوباش	مساعد وسيط
8	محمد يزن محمد مسعود	مساعد وسيط
9	عهد كمال سالم ابو عساف	خدمة عملاء
10	رانيا علي صبحي فخوري	سكرتاريا

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

شركة الصفاة للاستثمارات المالية ذ.م.م

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
وتقرير مدقق الحسابات المستقل
للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

الصفحة البيان

١	-	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٢	أ	الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٣	ب	بيان الدخل للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٤	ج	بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
٥	د	بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
١١-٦	-	إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية ١ - ١٤

تقرير مدقق الحسابات المستقل

حضرات السادة المحترمين
الشركاء في شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة محدودة المسؤولية
عمان - الأردن

مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الصفوة للاستثمارات المالية (شركة محدودة المسؤولية) والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٢٠٠٦/١٢/٣١ وكل من بيانات المظن والتعيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص السياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن أعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقارير محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب تلك المعايير إن تنقيد بمتطلبات قواعد الملوك المهني وأن نقوم بالتخطيط وأجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية.



يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق تتواءم للمبالغ والإحصائيات في البيانات المالية، تستند الإجراءات المختارة إلى 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 إجراءات الرقابة الداخلية للشركة، والاعتماد بالأعداد والعرض للعائل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة. ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومعقولة التقييمات المحاسبية الصادرة من الإدارة وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق.

الرأي

في رأينا، أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة الصفوة للاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وعن أدائها المالي وتدقيقها النقدي للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

المحاسب القانوني

محمد أحمد الششير
إجازة رقم ٣٥٥

عمان - الأردن
٢٠٠٧/٣/٢٦

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

٢٠٠٦	إيضاحات	الموجودات
لبنان أردني		الموجودات المتداولة
٤٦٥.٧٨١	٣. (٢.ب)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
١٢٠.٥٢٨	٤. (٢.ز)	محفظه الاوراق المالية
١.١٨٩.٨٠٣	٥	ذمم مدينة عملاء / بالصفحي
٣٩٠.٣١٥	٥	ذمم الشركاء / متاجرة اسهم
١٩.٤٣٥	٥	ذمم شركاء
١٦٢.٠٠٠	٦	صندوق ضمان التسوية
١٤٦.٠٣١	٧	ارصدة مدينة اخرى
٢.٤٨٨.٨٩٣		مجموع الموجودات المتداولة
٥.٠٠.٠٠٠	٨	استثمارات في شركات
١٣٦.٥٩٥	٩	الممتلكات والمعدات
(١٧.٣٧١)		الاستهلاك المتراكم
١١٩.٢٢٤		صافي الممتلكات والمعدات
٢.٦٥٨.١١٧		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الشركاء
		مطلوبات متداولة
٤٤٤.٠٤٦	١٠	ذمم دائنة عملاء
١٩.١٢٣	١٠	ذمم شركاء / متاجرة اسهم
٧٣٢	١٠	ذمم موردين خدمات
٤.١٠٥	١١	ارصدة دائنة اخرى
٤٦٨.٠٠٦		مجموع المطلوبات المتداولة
		حقوق الشركاء
٢.٤٦٩.٢٣٢		رأس المال
(٢٧٩.١٢١)		(خسائر) مدورة - بيان ب
٢.١٩٠.١١١		صافي حقوق الشركاء
٢.٦٥٨.١١٧		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب		بيان الدخل للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	
٢٠٠٦	إيضاحات		
دينار أردني			
٤١١,٢٤٩			إيراد عمولات الوساطة
(٤٤٤,٣٠٣)	١٢		المصاريف الإدارية والعمومية
(٣٣,٠٥٤)			اجمالي (خسارة) السنة
(٢٥٣,٠٦٩)			خسائر المتاجرة بالأسهم
(١٠,٢٨٠)	٤		التغير في القيمة العادلة
٨,١٩٧			الفوائد والعمولات وإيراد ودائع لأجل
٨٥			إيرادات أخرى
(٢٧٩,١٢١)			(خسارة) السنة
(٢٧٩,١٢١)			(خسائر) منورة - بيان أ

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الصقوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان حـ

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة منذ التأسيس ونهاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(الخصائل)				كما في بداية الفترة رأس المال المدفوع (خسارة) السنة كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٦ - بيان أ
المجموع	دينار أردني	الصوره	دينار أردني	
دينار أردني	رأس المال	دينار أردني	دينار أردني	
٢,٤٤٦,٩٠,٢٣٢	٢,٤٤٦,٩٠,٢٣٢	٠	٠	
(٢٧٩,٠١٢١)	٠	(٢٧٩,٠١٢١)	٠	
٢,١٦٧,٨٨٨	٢,٤٤٦,٩٠,٢٣٢	(٢٧٩,٠١٢١)	٠	

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

٢٠٠٦	
دينار أردني	
(٢٧٩,١٢١)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	(خسارة) السنة
٢١٧,٣٧١	البنود غير النقدية
	الاستهلاكات والاطفاءات
(١٢٠,٥٢٨)	التغير في بنود رأس المال العامل :
(١,١٨٩,٨٠٣)	محفظة الأوراق المالية
(١٦٢,٠٠٠)	النعم المدينة
(١٤١,٠٣١)	صندوق ضمان التسوية
٤٤٤,٠٤٦	ارصدة مدينة أخرى
٧٣٢	النعم الدائنة
٤,١٠٥	نعم موردين
(١,٢٢٦,٢٢٩)	ارصدة دائنة أخرى
	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٣٦,٥٩٥)	التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٥٠,٠٠٠)	الممتلكات والمعدات
(٢٠٠,٠٠٠)	استثمارات في شركات
(٣٨٦,٥٩٥)	رخصة الممارسة
	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية
٢,٤٦٩,٢٣٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٣٩٠,٦٢٧)	رأس المال المدفوع
٢,٠٧٨,٦٠٥	نعم الشركاء
٤٦٥,٧٨١	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٤٦٥,٧٨١	صافي الزيادة في النقد والتقد المعادل
	النقد والتقد المعادل في بداية السنة
	النقد والتقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزء لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية

١. الكيان القانوني والنشاط والغايات

سجلت الشركة لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١٠٦٩٨) بتاريخ ٢٠٠٥/٩/٥ برأسمال قدره (٢٤٦٩٢٣٢) دينار أردني. وتتمثل غايات الشركة بموجب عقد التأسيس بـ:

الوساطة المالية، الاستشارات المالية، تملك الاموال المنقولة والغير منقولة، الوساطة بالعمولة، الاقتراض والاستثمار للاموال التي ترى فيها تحقيق غايات الشركة، تسجيل العلامات التجارية، وعقد الاتفاقيات لتنفيذ غايات الشركة.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقا لمعايير المحاسبة الدولية، وفيما يلي ملخصا لاهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. العرف المحاسبي

أعدت البيانات المالية وفقا لبدأ التكلفة التاريخية .

ب. النقد و النقد المعادل

لأهداف إعداد بيان التدفقات النقدية، فإن بند النقد والنقد المعادل يتمثل في النقد في الصندوق والحسابات التجارية لدى البنوك والودائع تحت الطلب والودائع الثابتة المودعة لفترة ثلاثة أشهر من تاريخ ربطها وي طرح من بند النقد والنقد المعادل حسابات البنوك المكشوفة التي تتدرب بين المدين والدائن.

ج. الخصم التجارية

تظهر الخصم المدينة بصافي المبلغ القابل للتحويل.

د. الممتلكات والمعدات

يتم إثبات كافة الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الإستهلاك المتراكم وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في إحتساب الإستهلاك على الممتلكات والآلات والمعدات

هـ. تحقق الإيرادات

يتحقق الإيراد من العمليات من أعمال الوساطة في السوق المالي من عمليات بيع وشراء الاسهم .

يتحقق الإيراد عند بيع الورقة المالية او استلام توزيعات الارباح التي تخص الاوراق المالية المحتفظ بها.

و. اوراق مالية معدة للبيع / متراكم التعديل للقيمة العادلة

تصنف الشركة الاوراق المالية المشتراة كاوراق مالية معدة للبيع، حيث يتم تقييمها باسعار تداولها كما في تاريخ البيانات المالية ويتم اثبات الفرق بين سعر الشراء والقيمة في تاريخ البيانات المالية في حساب متراكم القيمة العادلة والذي يظهر ضمن بنود حقوق الملكية.

٢. أوراق مالية للمتاجرة.

يتم تصنيف الأوراق المالية المشتراة لأغراض المتاجرة كإستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة وتظهر في الميزانية العمومية بالقيمة العادلة كما يتأريخ إعداد البيانات المالية حيث يتم معالجة فرق القيمة العادلة ببيان الأرباح والخسائر مباشرة.

٣. نقد في الصندوق وندى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	
دينار أردني	نقد في الصندوق
١٣٧	بنك لبنان والمهجر
١٠,١٠٧	البنك الاستثماري /جاري
٢٧٣,١١٠	البنك الاستثماري /اشعار
١٩١,٤٢٧	المجموع
٤٦٥,٧٨١	

٤. محفظة الأوراق المالية

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	
دينار أردني	محفظة محلية للمتاجرة
٥٤,٥٢٨	الشركة الاردنية للطيران
٦٦,٠٠٠	المجموع
١٢٠,٥٢٨	

إيضاح ٢ (ز)

٥. نهم العملاء

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	
دينار أردني	نهم عملاء المتاجرة
١,٢٠٩,٨٠٣	نهم شركاء - متاجرة أسهم
٣٩٠,٣١٥	نهم شركاء
١٩,٤٣٥	المجموع
١,٦١٩,٥٥٣	
(٢٠٠,٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١,٥٩٩,٥٥٣	النهم بالصافي

٦. صندوق ضمان التسوية

يتألف هذا البند مما يلي:
يمثل هذا البند قيمة المبالغ المدفوعة لمركز الإيداع بالإضافة إلى الكفالات الممنوحة لمركز الإيداع
ضمانا لحركة التداول اليومية .

٧. ارصدة مدينة اخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	
دينار اردني	
٦,٣٥٦	نعم تسوية
٢٠٠	سلف مياومة
١٣١,٦٠٠	تأمينات كفالات بنكية مستردة
١,٧٩٥	مصاريف مدفوعة مقدما
٩٥٠	رسوم واشتراقات مدفوعة مقدما
٣٠	امانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
١٠٠	تأمينات نقدية مستردة
٩٤١,٠٣١	المجموع

٨. استثمار في شركات

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	
دينار اردني	
٥٠,٠٠٠	استثمار في شركة المستقبل العربية للاستثمار
٥٠,٠٠٠	المجموع

٩. الممتلكات والمعدات

يتألف هذا الندد مما يلي:

المجموع	أجهزة مكتبية	أثاث ومفروشات	برامج الكمبيوتر	ديجوراك
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٣٦,٥٩٥	٥٢,٣٢٦	٦١,١٦٩	١٧,٦٨٦	٥,٤١٤
١٣٦,٥٩٥	٥٢,٣٢٦	٦١,١٦٩	١٧,٦٨٦	٥,٤١٤
كما في بداية الفترة				
الاضافات				
كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٦				
١٧,٣٧١	٦,٠٢٣	٨,٨٥٠	٢,٠٨٥	٤١٣
١٧,٣٧١	٦,٠٢٣	٨,٨٥٠	٢,٠٨٥	٤١٣
الاستهلاك المتراكم				
كما في بداية الفترة				
الاضافات				
كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٦				
١٩,٢٢٤	٥٨,٣٤٩	٧,٠٠١	١٩,٧٧١	٥,٨٢٧
١٩,٢٢٤	٥٨,٣٤٩	٧,٠٠١	١٩,٧٧١	٥,٨٢٧
صافي القيمة الدفترية				
كما في بداية الفترة				
كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٦ - بيان أ				

١٠. النعم الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦
دينار اردني
٤٤٤,٠٤٦
١٩,١٢٣
٧٣٢
٤٦٣,٩٠١

نعم دائنة لعملاء التداول
نعم شركاء دائنة
نعم موردين خدمات
المجموع

١١. ارصدة دائنة اخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦
دينار اردني
١,١٦٠
٢,٩٤٥
٤,١٠٥

مصاريف مستحقة تدقيق
رواتب مستحقة
المجموع

١٢. المصاريف الإدارية والعمومية
يتألف هذا البند مما يلي:

٢٠٠٦	
دينار أردني	
١١,٥٢٣	مصاريف صندوق حماية المستثمر
٧٧,٨٩٢	الرواتب والأجور
٨٤٦	رخص المهن
٨٠,٢٢	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
٢,٣٤٩	رسوم عضوية وساطة السوق
٥٠٠	اشتراك في مركز الإيداع
١٨,٧١٥	اشتراكات أخرى
٣٥٠	اشتراك صندوق ضمان التسوية
٣,٧٥٢	مياه وكهرباء ومحروقات
٤,٣٦٠	بريد وهاتف وإنترنت
٢,٣٩٦	صيانة عامة
٢٤٠	دعاية وإعلان
٦,٥٣٤	قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر
١,٥٥٨	ضياقة ونظافة
٣,٦٤٥	التأمين الصحي
٣٥,٠٠٠	إيجارات
١,٩٣٤	مواصلات
١,٤١٣	مصاريف متنوعة
٦,٠٠٠	مخالفات وغرامات تداول
١٣,٤٥١	مصاريف أخطاء تداول
٢٠,٠٠٠	مصاريف ديون معدومة
٢١٧,٣٧١	الاستهلاكات والإطفاءات
١,١٦٠	أتعاب مهنية تدقيق
٥,٢٩٢	مصاريف التأسيس
٤٤٤,٣٠٣	المجموع

١٣. الإلتزامات الطارئة

بلغت قيمة الإلتزامات الطارئة والتي تتمثل بقيمة الكفالات القائمة بتاريخ الميزانية والصادرة لصالح هيئة الأوراق المالية بقيمة (٦٨٥.٠٠٠) دينار .

١٤. عام

هذه أول بيانات مالية مدققة تصدرها للشركة.