

التاريخ: 2007/10/29

الإشارة: 45/07/AI

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين.

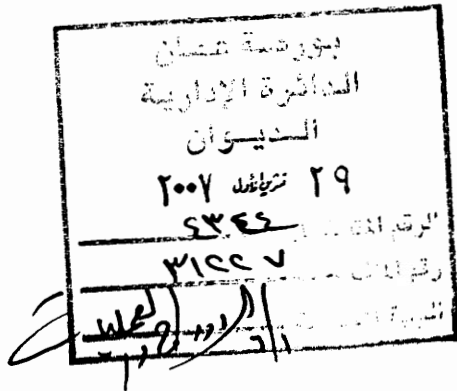
Q.P: Amwal- 29/10/2007

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم فيما يلي البيانات المالية لشركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء للفترة المنتهية في 2007/9/30 وذلك التزاماً بتعليمات الإفصاح المتعلقة بالشركات المدرجة بالسوق الأول.

شاكرين لكم حسن تعاونكم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



زكريا مصلح
مراقب مالي وإداري

شركة إدارة المحافظ والخدمات
الاستثمارية للعملاء م.ع.م

(3)

نسخة بورصة عمان
- نسخة مركز إيداع الأوراق المالية

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة
"أموال انفست"

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٠٧

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء "أموال انفسست"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفسست" كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فقرة إيضاحية

كما هو مبين في إيضاح (١٤) حول القوائم المالية المرحلية الموحدة، فإنه لم يتم اظهار الارقام المالية المقارنة في كل من قائمة الدخل المرحلية الموحدة، وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تشرين الأول ٢٠٠٧

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الاردن

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفسست"
الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٣٠ أيلول ٢٠٠٧	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار		
١٠٩٣٨٤٤٠	٢٩٦٨٨٣٥		نقد في الصندوق وأرصدة وودائع لدى البنوك
١٨٤١٨٨٧٢	١٩٧٣٥٤٥١	٣	موجودات مالية للمتاجرة
٧٥٤٩٠٨٨	٤٤٢٣٣٥٥	٤	موجودات مالية متوفرة للبيع
٧٦١١٤٩٦	٥٣٢٢٥٨١		نم عملاء تمويل على الهامش، صافي
٨٢٦٧٠٩٣	٢٩٤٤٣٥٧٥		نم وأوراق قبض، صافي
١٣١٩٧٦٥	١٨٩٨٤٠٨		موجودات أخرى
٢٠٤٠٦١٨	١٩٣٦٣٩١		ممتلكات ومعدات، صافي
٨١٣٤٠٣٢	٨١٠٩٠٣٢		موجودات غير ملموسة، صافي
٦٤٢٧٩٤٠٤	٧٣٨٣٧٦٢٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
-	٩٠٥٧٢٩٢		بنوك دائنة
٣٣٨٣٥٣٤	٤٢٨٩٢١٦		نم دائنة
٢٥٤٩٧٤١	٢٧١٢٠٦٦	٥	قروض
٩١٢٠٦٨	٧٧٧٧٨٩	٧	مخصص ضريبة الدخل
٢٨٥٦١٦١	١٥١٦٨٨٦		مخصصات وأرصدة دائنة
٩٧٠١٥٠٤	١٨٣٥٣٢٤٩		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٤٢٥٠٠٠٠٠	٤٢٥٠٠٠٠٠		رأس المال المدفوع
١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠		علاوة الإصدار
٥٥٧٣٥	٥٥٧٣٥		احتياطي إجباري
(١٥٧٧٤٢)	(٦٠٧٩٥)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
(٣٢٠٠٩٣)	٤٨٩٤٣٩		أرباح مدورة (خسائر متراكمة)
٥٤٥٧٧٩٠٠	٥٥٤٨٤٣٧٩		صافي حقوق الملكية
٦٤٢٧٩٤٠٤	٧٣٨٣٧٦٢٨		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفست"
قائمة الدخل المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الإيرادات -	إيضاحات	دينار
إيرادات عمولات وساطة		٢٨٩١٢٤٣
أتعاب إدارية واستشارية		٦٥٤٢٢
إيرادات فوائد		١٦٢٩٩٥٢
توزيعات أرباح أسهم		٢٢٩٩١٣
خسائر موجودات مالية للمتاجرة		(٥٥١١٤)
خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع		(٨٤٧٧٨)
فروقات عملة		(٨١١٤٥)
أخرى		٧٧٣٢
مجموع الإيرادات		٤٦٩٦٣٢٥
ينزل: مصاريف إدارية وعمومية		١٣١٥١١١
فوائد وعمولات		٣٥٦٩٣٠
عمولات شراء وبيع أسهم		٨٥٦١٦
إستهلاكات وإطفاءات		٢٦٨٣٠٩
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		٣٢٥١٤٨
الانخفاض في قيمة موجودات متوفرة للبيع	٤	٧١٥٠٧٩
رسوم مختلفة		٤٤١٠
مجموع المصاريف		٣١١٠٦٠٣
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل		١٥٨٥٧٢٢
ضريبة الدخل		٧٧٦١٩٠
ربح الفترة		٨٠٩٣٢
		فلس / دينار
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة	٨	٠.١٩

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفسست"
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة الإصدار	احتياطي إجباري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح مدورة (خسائر متراكمة)	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧	٤٢.٥٠٠.٠٠٠	١٢.٥٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	(١٥٧.٧٤٢)	(٣٢٠.٠٩٣) ٥٤.٥٧٧.٩٠٠
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	٩٦.٩٤٧	-	٩٦.٩٤٧
مجموع الإيرادات والمصاريف	-	-	٩٦.٩٤٧	-	٩٦.٩٤٧
المتبقة في حقوق الملكية	-	-	-	٨٠٩.٥٣٢	٨٠٩.٥٣٢
ربح الفترة	-	-	٩٦.٩٤٧	٨٠٩.٥٣٢	٩٠٦.٤٧٩
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة	-	-	٩٦.٩٤٧	٨٠٩.٥٣٢	٩٠٦.٤٧٩
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٤٢.٥٠٠.٠٠٠	١٢.٥٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	(٦٠.٧٩٥)	٤٨٩.٤٣٩ ٥٥.٤٨٤.٣٧٩

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفسست"
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الأنشطة التشغيلية دينار

ربح الفترة قبل ضريبة الدخل ١٧٢٢ر٨٥٥

تعديلات -

استهلاكات واطفاءات
مخصص بدل إجازات
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
أرباح بيع موجودات مالية
الانخفاض في قيمة موجودات مالية متوفرة للبيع
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
فروقات عملة

٨١ر١٤٥

٢٩٠٥ر٨٠٧

التغير في الموجودات والمطلوبات -

نم عملاء تمويل على الهامش
موجودات مالية للمتاجرة
نم وأوراق قبض
موجودات أخرى
نم دائنة
مخصصات وأرصدة دائنة
ضريبة دخل مدفوعة

(٢٠٣٤٧ر٥٤٣)

صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

صافي بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
شراء موجودات ثابتة

٣١٥٨ر٣٢١

صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

قروض
بنوك دائنة

٩٢١٩ر٦١٧

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

(٧٩٦٩ر٦٠٥)

صافي النقص في النقد وما في حكمه

١٠٩٣٨ر٤٤٠

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

٢٩٦٨ر٨٣٥

النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٤ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفست"

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

٣٠ أيلول ٢٠٠٧ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٢٩ أيار ٢٠٠٥ برأسمال مصرح به قدره ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. هذا وقد تم زيادة رأسمال الشركة بمبلغ ٢٢.٥٠٠.٠٠٠ دينار/ سهم ليصبح رأس المال المصرح به ٤٢.٥٠٠.٠٠٠ دينار/سهم عن طريق الاكتتاب الخاص بحيث يخصص ١٦.٢٥٠.٠٠٠ دينار/ سهم العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة وموظفيها لتملك كامل رأسمالها ويخصص ٥.٥٠٠.٠٠٠ سهم لشركاء استراتيجيين جدد و ٧.٥٠٠.٠٠٠ سهم للعاملين بالشركة. وبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع في تاريخ القوائم المالية ٤٢.٥٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٤٢.٥٠٠.٠٠٠ سهم.

من أهم غايات الشركة إدارة الاستثمار والحافظ الأمين وإدارة محافظ الأوراق المالية بيعاً وشراء وإدارة صناديق الاستثمار بجميع أنواعها لحساب الشركة و/أو لحساب عملائها والغير، وأمانة الاستثمار ونشاطات مدير الإصدار وتعهد تغطية الأوراق المالية.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المرفقة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

إن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية وتقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

أسس توحيد القوائم المالية -

- تتضمن القوائم المالية المرحلية الموحدة الميزانية للشركة التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة وشركتها التابعة الشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة/الأردن وتبلغ ملكية الشركة ما نسبته ١٠٠٪ في رأسمالها المدفوع البالغ ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وتقوم الشركة بأعمال الوساطة المالية.
- يتم إعداد القوائم المالية للشركة التابعة لنفس السنة المالية للشركة وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة، إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة فيتم إجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركة التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة.
- يتم توحيد نتائج عمليات الشركة التابعة في قائمة الدخل المرحلية الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة على الشركة التابعة، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركة التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل المرحلية الموحدة حتى تاريخ التخلص وهو التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

(٣) موجودات مالية للمتاجرة

٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٠.٣٧٦.١٦٢	٦.٨٩١.٤٣٥
١.٩١٢	٨١١.٩٧٩
٥.٤٠٤.٣١٨	٥.٤٠٧.٦١٨
٣.٩٥٣.٠٥٩	٣.٣٠٧.٨٤٠
١٩.٧٣٥.٤٥١	١٨.٤١٨.٨٧٢

أسهم شركات مدرجة في الأسواق المالية
صناديق استثمارية
أذونات خزينة صادرة عن البنك المركزي الأردني
سندات

تتضمن الموجودات المالية للمتاجرة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ ما يعادل مبلغ ٥.٧٩٨.٥٩٧ دينار بالعملة الأجنبية مقابل ١٠.٩٤٣.٩٠٢ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٤) موجودات مالية متوفرة للبيع

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
دينار	دينار
١٢٥٠.٠٠١	١٩٥٩.٠٠٠
٣١٧٣.٣٥٤	٥٥٩٠.٠٨٨
<u>٤٤٢٣.٣٥٥</u>	<u>٧٥٤٩.٠٨٨</u>

سندات *
أسهم شركات مدرجة في الأسواق المالية **

* يتضمن بند السندات، سندات شركات تستحق خلال الفترة من عام ٢٠٠٧ ولغاية عام ٢٠٠٨.

* يتضمن بند الاستثمارات بالسندات كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ ما يعادل مبلغ ٧١٥.٠٨٠ دينار بالعملات الأجنبية مقابل ٧١٥.٠٨٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ تمثل سندات شركة سولفندو الإندونيسية وتستحق هذه السندات بتاريخ ٢٥ تشرين الثاني ٢٠٠٨ وقد تم خلال الفترة اثبات مبلغ ٧١٥.٠٧٩ دينار والذي يمثل الانخفاض في قيمتها.

** يتضمن بند أسهم شركات كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ ما يعادل مبلغ ١٧٥٥.٣٥٥ دينار بالعملات الأجنبية مقابل ١٨٩.٩٤٤ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٥) قروض

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
دينار	دينار
٢٧١٢.٠٦٦	٢٥٤٩.٧٤١

قروض

إن تفاصيل هذه القروض هي كما يلي:

- قامت الشركة بتوقيع اتفاقية قرض مع شعاع كابيتل بتاريخ ٢٣ كانون الثاني ٢٠٠٦ بمبلغ ٢.٤٨١.٥٠٠ دينار بسعر فائدة متغيرة يساوي سعر فائدة الإقراض في أسواق لندن إضافة إلى ٢٥.٠% كحد أقصى. يتم احتسابها على أساس يومي. يتم سداد القيمة الاسمية للقرض دفعة واحدة بتاريخ ٢٣ كانون الثاني ٢٠٠٨. إن هدف القرض هو تمويل شراء استثمارات. إن ضمانات هذه التسهيلات تتمثل في رهن بعض السندات المحتفظ بها لدى تلك المؤسسة.

(٦) معلومات قطاعات الأعمال

معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة الشركة إلى ثلاثة قطاعات أعمال رئيسية:

- أسهم وسندات تتمثل بالمتاجرة وبالأسهم والسندات بالإضافة إلى الايداعات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الأمين.
- خدمات استشارية وإدارة إصدارات تتمثل بتقديم إدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة.
- وساطة مالية تتمثل بتقديم خدمة وسيط بالعمولة لدى بورصة عمان.

إن هذه القطاعات هي الأساس الذي تبني عليه الشركة تقاريرها حول معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية.

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

٣٠ أيلول ٢٠٠٧	أسهم وسندات	إدارة إصدارات	وساطة	خدمات استثمارية	أخرى	المجموع
دينار	دينار	دينار	مالية	دينار	دينار	دينار
نتائج القطاع	٢٣٠.٧٧٨	٦٥٤.٥٢٢	٣٨٠.٣٢٩٣	٧٨٣٢	٤٦٩٦.٣٢٥	
تكاليف موزعة	٨٠٠.٦٩٥	١٩٠.١٤٨	٩٧٤.٢٩٩	-	١٩٦٥.١٤٢	
تكاليف غير موزعة	-	-	-	-	١٩٤٥.٤٦١	
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	-	-	-	-	١٥٨٥.٧٢٢	
مصروف ضريبة الدخل	-	-	-	-	٧٧٦.١٩٠	
ربح الفترة	-	-	-	-	٨٠٩.٥٣٢	
معلومات أخرى:						
موجودات القطاع	٢٤١.٥٨٨.٠٦	٨٩٧.٩٤١٤	٣٥٢.٦١٧٣٦	٥٤٣.٧٦٧٢	٧٣.٨٣٧.٦٢٨	
مطلوبات القطاع	٢٧١.٢٠٦٦	-	٩٨٢.٠٦١٧	٥٨٢.٠٥٦٦	١٨٣.٥٣.٢٤٩	
المصاريف الرأسمالية	-	-	-	-	١٣١.٤٤٨	
الاستهلاكات	-	-	-	-	٢٦٨.٣٠٩	

معلومات قطاعات الأعمال الثانوية:

يبين الجدول التالي توزيع الموجودات، المطلوبات، الإيرادات والمصاريف الرأسمالية للشركة حسب القطاع الجغرافي:

الإجمالي دينار	خارج المملكة دينار	داخل المملكة دينار	٣٠ أيلول ٢٠٠٧
الموجودات			
٢٩٦٨٨٣٥	٩٤٠٤	٢٩٥٩٤٣١	نقد في الصندوق وأرصدة وودائع لدى البنوك
١٩٧٣٥٤٥١	٥٧٩٨٥٩٧	١٣٩٣٦٨٥٤	موجودات مالية للمتاجرة
٤٤٢٣٣٥٥	١٧٥٥٣٥٥	٢٦٦٨٠٠٠	موجودات مالية متوفرة للبيع
٥٣٢٢٥٨١	-	٥٣٢٢٥٨١	ذمم عملاء تمويل على الهامش صافي
٢٩٤٤٣٥٧٥	٥٠١٦٧٨٠	٢٤٤٢٦٧٩٥	ذمم وأوراق قبض، صافي
١٨٩٨٤٠٨	٥١٥٨٨١	١٣٨٢٥٢٧	موجودات أخرى
١٩٣٦٣٩١	-	١٩٣٦٣٩١	ممتلكات ومعدات، صافي
٨١٠٩٠٣٢	-	٨١٠٩٠٣٢	موجودات غير ملموسة، صافي
المطلوبات			
٩٠٥٧٢٩٢	-	٩٠٥٧٢٩٢	بنوك دائنة
٤٢٨٩٢١٦	-	٤٢٨٩٢١٦	ذمم دائنة
١٥١٦٨٨٦	٣٢٤٠٠	١٤٨٤٤٨٦	مخصصات وأرصدة دائنة
٢٧١٢٠٦٦	٢٧١٢٠٦٦	-	قروض
٤٦٩٦٣٢٥	(٤٦٨٠٤٢)	٥١٦٤٣٦٧	إيرادات
١٣١٤٤٨	-	١٣١٤٤٨	مصاريف رأسمالية

(٧) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن الشركة العربية للاستثمارات المالية للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

تم التوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٠٤ للشركة العربية للاستثمارات المالية.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة السجلات المحاسبية لشركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفس" للفترة منذ التأسيس ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

(٨) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

٣٠ أيلول ٢٠٠٧	إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:
٨٠٩٥٣٢	ربح الفترة
٤٢٥٠٠٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
<u>فلس/دينار</u>	
<u>٠.١٩</u>	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

إن الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من ربح الفترة.

(٩) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموحدة التزامات محتمل أن تطرأ تتمثل في كفالة بنكية بمبلغ ١٢٥٠٠٠٠ دينار صادرة لأمر هيئة الأوراق المالية وفقاً لأحكام قانون هيئة الأوراق المالية رقم ٧٦ لسنة ٢٠٠٣ وهناك التزامات محتمل أن تطرأ على الشركة التابعة الشركة العربية للاستثمارات المالية بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموحدة تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٣٤١٠٠٠٠ دينار بلغت تأميناتها النقدية مبلغ ٢٥٥٠٠٠ دينار.

(١٠) القضايا المقامة ضد الشركة

هناك قضية مقامة على الشركة التابعة وآخرين، غير محددة القيمة، اخذ لها مخصص بمبلغ ٧١٠٠٠ دينار.

(١١) حسابات مدارة لصالح العملاء/غير مدرجة في الميزانية

تحتفظ الشركة باستثمارات لصالح الغير بمبلغ ٤٣٦٠٨٢٠١٩ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٧.

(١٢) معاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة بعمليات بيع وشراء الأوراق المالية الخاصة بمحفظتها من خلال الشركة التابعة الشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة بلغت العمولات المدفوعة للشركة مبلغ ١٩٧٠٧٧١ دينار.

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية مبلغ ٣٧٥٠٦٢٥ دينار.

(١٣) القوائم المالية الموحدة

تتضمن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة القوائم المالية لشركة أموال انفست والشركة التابعة التالية:

النسبة المئوية للملكية	اسم الشركة	بلد التأسيس		
			٢٠٠٦	٢٠٠٧
١٠٠	الشركة العربية للاستثمارات المالية	الأردن	١٠٠	١٠٠

- قامت الشركة بتملك الشركة العربية للاستثمارات المالية بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

(١٤) أرقام المقارنة

إن تعليمات أدراج الأوراق المالية في بورصة عمان تتطلب إعداد قوائم مالية مرحلية ربع سنوية مقارنة، وحيث إن هذه هي فترة التسعة أشهر الأولى والتي تنطبق عليها هذه التعليمات فإنه لم يتم إظهار الأرقام لقائمة الدخل المرحلية الموحدة، وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة لفترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦.