

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائنت ثورنتون

QUARTERLY REPORT - AFIN - 13/4/2005

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة للشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥، وكلاً من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، إن اعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إيداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدي رأياً في هذه البيانات المالية المرحلية.

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥ علماً بأن معايير التقارير المالية الدولية تتطلب ذلك.

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها وباستثناء تأثير ما هو مشار إليه أعلاه، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦)



المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ٥ نيسان ٢٠٠٥

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>صفحة</u>	
٢	- تقرير المراجعة
٣	- الميزانية العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥
٤	- بيان الدخل للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
٥	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
٦	- بيان التدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
٧ - ١٠	- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٣١ آذار ٢٠٠٥	الموجودات
		موجودات متداولة
٤٦٠,٥٨٣	١,٢٤٥,٠٣٤	نقد وشيكات في الصندوق ولدى البنوك
١,٢٨٢,٥٠٠	٥٤١,٩٩٣	تأمينات نقدية مقابل تسهيلات بنكية
١٠٣,٣٢٣	—	محفظة الأوراق المالية للمتاجرة
٢,٦٩١,٢٣٦	٣,٢٤٦,٣٨١	ذمم عملاء تمويل على الهامش، بالصافي
١,٧٠٢,٠٧٧	٤,٢٤٧,٥٤٦	ذمم مدينة وأوراق قبض، بالصافي
١٣٥,٤٨٠	١٢٧,٨٥٠	أرصدة مدينة أخرى
٦,٣٧٥,١٩٩	٩,٤٠٨,٨٠٤	مجموع الموجودات المتداولة
١٩٤,٨٤٣	١٩٣,٧٣٩	استثمارات عقارية، بالصافي
٧٨,١٧٣	١٢٦	موجودات ثابتة، بالصافي
١٠٠,٠٠٠	٩٣,٧٥٠	رخصة مزاوله أعمال الوساطة، بالصافي
٦,٧٤٨,٢١٥	٩,٦٩٦,٤١٩	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة
٦٦٩,٤٢٥	٧٣٨,٨٢١	بنوك دائنة
١,٣٤٩,٠٧٩	٣,٩٤٠,٧٦٠	ذمم دائنة
٧٥,٧٩٠	٤١١,٠١٣	أمانات مساهمين
٨٢١,١٠٦	٤٨٩,٤٣٤	أرصدة دائنة أخرى
٢,٩١٥,٤٠٠	٥,٥٨٠,٠٢٨	مجموع المطلوبات المتداولة
		حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٢٦٣,٩٠٠	٢٦٣,٩٠٠	احتياطي إجباري
٧٥٠,٠٠٠	—	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٣١٨,٩١٥	١,٣٥٢,٤٩١	أرباح مرحلة
٣,٨٣٢,٨١٥	٤,١١٦,٣٩١	مجموع حقوق المساهمين
٦,٧٤٨,٢١٥	٩,٦٩٦,٤١٩	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٠٥	
٥١,٤٩٧	الإيرادات
١,٢٢٣,٣٢٧	أرباح محفظة الأوراق المالية للمتاجرة
٦٦,٧٣٦	صافي عمولات وساطة
٨,٨٩٣	فوائد مقبوضة
١,٣٥٠,٤٥٣	إيرادات أخرى
	مجموع الإيرادات
١٣٧,٤٤٤	المصاريف
١٥,٦٨٦	مصاريف إدارية وعمومية
٨٠,٧٨٥	فوائد وعمولات بنكية
١٦,٧١٢	استهلاك موجودات ثابتة
٦,٢٥٠	مصاريف سنوات سابقة
٦٠,٠٠٠	إطفاء رخصة مزاولة أعمال الوساطة
٣١٦,٨٧٧	مخصص ذمم عملاء تمويل على الهامش
١,٠٣٣,٥٧٦	مجموع المصاريف
	صافي ربح الفترة
٠,٤١٣	حصة السهم من صافي الربح
٢,٥٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم

* نقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق *

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مرحلة	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	الرصيد كما في ١٢/٣١/٢٠٠٤
٣,٨٣٢,٨١٥	٣١٨,٩١٥	٧٥٠,٠٠٠	٢٦٣,٩٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	أرباح موزعة
(٧٥٠,٠٠٠)	—	(٧٥٠,٠٠٠)	—	—	صافي ربح الفترة
١,٠٨٣,٥٧٦	١,٠٨٣,٥٧٦	—	—	—	الرصيد كما في ٣١/٣/٢٠٠٥
٤,١٦٦,٣٩١	١,٣٥٢,٤٩١	—	٢٦٣,٩٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	

تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق

الشركة العربية للاستثمارات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٠٥	
	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١,٠٣٣,٥٧٦	صافي ربح الفترة
٨٨,١٣٩	استهلاكات واطفاءات
٦٠,٠٠٠	مخصص ذمم عملاء تمويل على الهامش
	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
١٠٣,٣٢٣	محفظة الأوراق المالية للمتاجرة
(٦١٥,١٤٥)	ذمم عملاء تمويل على الهامش
(٢,٥٤٥,٤٦٩)	ذمم مدينة وأوراق قبض
٧,٦٣٠	أرصدة مدينة أخرى
٢,٥٩١,٦٨١	ذمم دائنة
(٣٣١,٦٧٢)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٣٩٢,٠٦٣</u>	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
<u>(٢,٧٣٨)</u>	موجودات ثابتة
	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٤١٤,٧٧٧)	أمانات مساهمين
٦٩,٣٩٦	بنوك دائنة
<u>(٣٤٥,٣٨١)</u>	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٤٣,٩٤٤	التغير في النقد
١,٧٤٣,٠٨٣	النقد في بداية الفترة
<u>١,٧٨٧,٠٢٧</u>	النقد في نهاية الفترة

"نقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق"