

بسم الله الرحمن الرحيم

إرنست ويونغ

هاتف : ٥٥٢١١١١
فاكس : ٥٥٢٧٦٦٦
٨٢٣٨٣٠٠

محاسبون قانونيون
صندوق بريد ١١٤٠٠ عمان ١١١١٨
المملكة الأردنية الهاشمية

إلى شركاء

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS-BROKER (12) - 19/4/2005

لقد حققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة التعاون العربي للاستثمارات المالية ذات المسؤولية المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتدفقات النقدية والتخيزات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. إن إصدار هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة. وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق التي تتطلب تخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص الأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها البيانات المالية على أساس العينة ويشتمل التدقيق أيضاً على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي تجريها الإدارة وكذلك تقييم الموضع الشامل للبيانات المالية ككل. وباعتقادنا أن الإجراءات التي قمنا بها توفر أساساً معقولاً يمكننا من إبداء رأينا حول البيانات المالية.

في رأينا أن البيانات المالية تعبر بصورة عادلة عن جميع النواحي الجوهرية عن المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وعن نتائج أعمالها والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٨ شباط ٢٠٠٥

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

الميزانية العامة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣ دينار أردني	٢٠٠٤ دينار أردني	يضاح	الموجودات المتداولة
٢٣,٢٠١,٥٢٧	٢٢,٧٥٤,٠٣٥	٣	أرصدة لدى البنوك
١,٤٥٤,٦٦٩	١,٩٤٤,٦٨٠	٤	موجودات ماثلة للمتاجرة
٩,٥٨٤,٦١٦	١٧,٣٦٠,١٢٢	٥	مدينون و نمم مدينة أخرى
٣٤,٢٤٠,٨١٢	٥٢,٠٥٨,٨٣٧		
٢٣٢,٠٤٦	٢٦٤,٥١٨	٦	الموجودات الثابتة - بالصافي
٣٤,٤٧٢,٨٥٨	٥٢,٣٢٣,٣٥٥		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق الشركاء
			المطلوبات المتداولة
٢٤,٥٨٥,٢٠٧	٤٠,٦١٨,٦٤٢	٧	دائنون ومطلوبات الأخرى
٦٤٩,٢٩٩	٦٤٦,٦٤٣	٨	الضرائب
٢٥,٢٣٤,٥٠٦	٤١,٢٦٥,٢٨٥		
			حقوق الشركاء
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال
٥٨١,٨٣٤	٩٣١,٥٤٢	١٠	الاحتياطي الاجباري
٣,٦٥٧,٥١٨	٦,١٢٦,٥٢٨		أرباح منورة
٩,٢٣٩,٣٥٢	١٢,٠٥٨,٠٧٠		مجموع حقوق لشركاء
٣٤,٤٧٢,٨٥٨	٥٢,٣٢٣,٣٥٥		مجموع لمطلوبات وحقوق لشركاء

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

بيانات الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣ دينار أردني	٢٠٠٤ دينار أردني	إيضاح	الإيرادات
٣,٠٧٨,٧٦٠	٤,٢٣٥,٨٠٩		عمولات التداول
٣٤٤,٩٩٧	(٩,٢٥٥)		(خسائر) أرباح محفظة الأوراق المالية
٤١٦,٧٤٠	٦٦,٩٠٥		تأجيل إدارة المحافظ
٤٠٩,٩٥٢	٨٩١,٦٢٨		الفوائد الدائنة
٤,٢٥٠,٤٤٩	٥,١٨٥,٠٨٧		
			المصاريف
٩٥٠,٨٦١	١,٦٠٤,٦٢٤		العمومية والإدارية
٢٦,٨٧١	٢٨,٧٧١		أعباء التمويل
٢٨,٣٢٨	٢,٨٤٤		خسارة فرق العملة
٢٢,٢٧٦	٣٦,٢٨٦		الإستهلاكات
٣١,١٠٥	١٥,٣٨٧		أخرى
١,٠٥٩,٤٤١	١,٦٨٨,٠١٢		
٣,١٩١,٠٠٨	٣,٤٩٧,٠٧٥		صافي ربح المنة قبل الضريبة والرسوم
(٦٧٣,٩٩١)	(٦٥٣,٤١٧)	٨	ضريبة دخل السنة
(٢١,٩٨٩)	(٢٤,٩٤٠)		صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتكفي
٢,٤٩٦,٠٢٨	٢,٨١٨,٧١٨		صافي ربح المنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

بيان التفصيلات في حقوق الشركاء

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

المجموع دينار أردني	ارباح مدورة دينار أردني	الاحتياطي الاجباري دينار أردني	رأس المال دينار أردني	
٦,٧٤٣,٣٢٤	١,٤٨٠,٥٩١	٢٩٢,٧٣٣	٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٣
٢,٤٩٦,٠٢٨	٢,٤٩٦,٠٢٨	-	-	صافي ربح السنة
-	(٣١٩,١٠١)	٣١٩,١٠١	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
٩,٢٣٩,٣٥٢	٣,٦٥٧,٥١٨	٥٨١,٨٣٤	٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
٢,٨١٨,٧١٨	٢,٨١٨,٧١٨	-	-	صافي ربح السنة
-	(٣٤٩,٧٠٨)	٣٤٩,٧٠٨	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
١٢,٠٥٨,٠٧٠	٦,١٢٦,٥٢٨	٩٣١,٥٤٢	٥,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣ دينار أردني	٢٠٠٤ دينار أردني	يضاح
الأنشطة التشغيلية		
٣,١٩١,٠٠٨	٢,٤٩٧,٠٧٥	صافي ربح السنة قبل الضريبة والرسوم
٧٧,٢٧٦	٣٦,٢٨٦	التعديلات للبيانات التالية:
٣,٢٦٨,٢٨٤	٢,٥٣٣,٤٦١	الاستهلاك
		أرباح التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل:
(٩٨٤,٢٧٢)	(٤٩٠,٠١١)	(الزيادة) في موجودات مالية للمتاجرة
(٩,٤١٥,٥٥٨)	(٧,٧٧٥,٥٠٦)	(الزيادة) في المدينين و الخصم المدينة الأخرى
١٨,١٤٩,٥١٥	١٦,٠٠٨,٤٩٥	الزيادة في الدائنين و المطلوبات الأخرى
(١٨٢,٧٩٠)	(٦٥٩,٠٧٣)	الضرائب المدفوعة
١٠,٧٥٠,١٧٩	١٠,٦٢٠,٣٦٩	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(٢٠٦,٠٠٩)	(٦٧,٨٥٨)	شراء موجودات ثابتة
(٢٠٦,٠٠٩)	(٦٧,٨٥٨)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
١٠,٥٤٤,١٧٠	١٠,٥٥٢,٥٠٨	الزيادة في الأرصدة لدى البنوك
١٢,٦٥٧,٣٥٧	٢٣,٢٠١,٥٢٧	الأرصدة لدى البنوك في بداية السنة
٢٣,٢٠١,٥٢٧	٢٣,٧٥٤,٠٣٥	الأرصدة لدى البنوك في نهاية السنة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٣ جزءاً من هذه البيانات المالية.