

شركة الايمان للاستثمارات المالية

وسطاء معتمدون لدى بورصة عمان
لشراء وبيع الاسهم والسندات



التاريخ: ٢٠٠٩/٧/٢٥
الرقم: ١/بورصة عمان/٢٠٠٩

SEMI ANNUAL - BROKER 39 - السادة/بورصة عمان المحترمين 39 - 30/7/2009

تحية واحتراماً ،،

مرفق طيه قائمة المركز المالي المرحليه والحسابات الختامية وتقرير مدققي
الحسابات للفترة المالية المنتهية في ٣٠/حزيران/٢٠٠٩ .

راجين التكرم بالاستلام والاطلاع.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ،،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،

شركة الايمان للاستثمارات المالية
محمود الحسيني / وليد علوش

بورصة عمان
الدارة الإدارية
السديوان
٢٠ تموز ٢٠٠٩
رقم الترخيص: ٣٥٠٦
رقم الملف: ٣٩
الجهة المختصة: [Signature]

شركة الايمان للاستثمارات المالية

السادة / شركة الايمان للاستثمارات المالية المحترمين
 " ذات المسؤولية المحدودة "
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

توبة واحتراما وبعد،،،

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية لشركة الايمان للاستثمارات المالية " شركة ذات مسؤولية محدودة " كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وقوائم الدخل والتدفقات النقدية للسنة أشهر الاولى المتتية في ذلك التاريخ ، المعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والقوائم التي طلبناها ، ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها بناء على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعيار التدقيق الدولي ٢٤١٠ الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهرى . نقتصر مراجعتنا بشكل اساسى على الاستفسار من ادارة الشركة والقيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية . لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق اجراءات التدقيق التى تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى ابداء الرأى حول القوائم المالية ككل ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعا لذلك لا نبدى رأى تدقيق حولها .

استنادا الى مزاجتنا المحدودة التي قمنا بها ، فانه لم يرد الى علمنا ما يدعو الى الاعتقاد بأن القوائم المالية الاولى المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

شركة رياض الجنيني وشركاه

رياض الجنيني

ملفق جهاز رقم ۱۱۰

عمان فی ۵ تہریز ۲۰۰۹

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ قائمة أ

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩ /٦/٣٠	ايضاح	البينــــــــــــــــان
دينار أردني	دينار أردني		
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
٤٥٩٩٩٤	٤٦٣٩٨٦	(١-٣)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٤٨٥٩٦٥	٤٥٣٦٦٤٦		مدينون (ذمم عملاء الوساطة)
٥٧٥٤٦٥	٥٢٨٩٤٨		ذمم تمويل على الهامش
٥٨٧٠٨	٨٣٨١٠		ذمم الموظفين
١٥٧٦٧٣٢	١٣٢٦١٠٢		استثمارات أوراق مالية للمتاجرة
٣٥٠٨٢١	٣٤٥٥٢٤	(٢-٣)	أرصدة متينة أخرى
٧٥٠٧٦٨٥	٧٢٨٥٠١٦		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات الاخرى			
٧٦١٠١٢	٧٦٨٠٤٤	(٣-٣)	الموجودات الثابتة بالكلفة
(١٥٠٢٢٨)	(١٧٠٣٣٥)	(٣-٣)	مخصص الاستهلاك المتراكم
٦١٠٧٨٤	٥٩٧٧٠٩		صافي قيمة الموجودات الثابتة
٨١١٨٤٦٩	٧٨٨٢٧٢٥		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
٢٩٥١٥٤٥	٢٥٦٠٢٤١	(٤-٣)	بنوك دائنة
...	٥٥٢٥٠		قرض بنك المؤسسة قصير الأجل
٤٧١٢٦٣	٤٨٦٤٢٤		دائنون (ذمم عملاء الوساطة)
٧٧٤٨٠١	٧٣٨٠٨٠	(٥-٣)	أرصدة دائنة أخرى
٤١٩٧٦٠٩	٣٨٣٩٩٩٥		مجموع المطلوبات المتداولة
المطلوبات الاخرى			
١٥٥٧١٥	٦٢٠٠٠	(٦-٣)	قروض طويلة الأجل
حقوق الشركاء			
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠		رأس المال المسجل والمدفوع
٣٩١٤٦	٣٩١٤٦		احتياطي اجباري
١١٩١٢٣٦	١٢٢١٢٣٦		دفعات على حساب زيادة رأس المال
(٢٤٦٥٢٣٧)	(٢٢٧٩٦٥٢)		أرباح (خسائر) مرحلة بيان جـ
٣٧٦٥١٤٥	٣٩٨٠٧٣٠		صافي حقوق الشركاء
٨١١٨٤٦٩	٧٨٨٢٧٢٥		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ...

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ قائمة ب

البـيـان	ايضاح	دينار أردني	٢٠٠٩/٦/٣٠	دينار أردني	٢٠٠٨/٦/٣٠
صافي العمليات		٦٧٨٥٠٢	١٣٨٣٣٠		
أرباح (خسائر) الأوراق المالية		١٦٤٠٧٨	٣١٥٩٧		
ايرادات أخرى	٧-٣	١٢٣٤٤	٦٤٩٣٧		
فوائد وعمليات بنكية		(١٣٩٦٠٤)	(٣٦٢٠٢٤)		
صندوق حماية المستثمر		(١٦٩٣٧)	(٢٢٧٠١)		
نفقات بناء مسجد الايمان		٠٠٠	(٩١٨٧)		
عمولات وكيل		(٤٢٧٤٦)	(٦٧٩٤٩)		
استهلاك الموجودات الثابتة	٣-٣	(٢٠١٠٧)	(١٩٢٨٠)		
صافي الايرادات		٦٣٥٥٣٠	٤٥٣٧٢٣		
المصاريف الادارية والعمومية	٨-٣	(٢٨٥٢٣٩)	(٣٤٤٧٣٨)		
صافي الربح (الخسارة)		٣٤٩٩٠١	١٠٨٩٨٥		
خسارة استثمارات أوراق مالية غير محققة		(١٦٤٣١٦)	٠٠٠		
أرباح (خسائر) مرحلة بيان جـ		١٨٥٥٨٥	١٠٨٩٨٥		

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان،،،

شركة الايمان للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ - قائمة ج

٢٠٠٩/٠٦/٣٠

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	أرباح (خسائر) مدورة وأرباح (خسائر) الفترة	دفعات على حساب زيادة رأس المال	المجموع
رصيد بداية الفترة	٥٠٠٠٠٠	٣٩١٤٦	-٢٤٦٥٢٣٧	١١٩١٢٣٦	٣٧٦٥١٤٥
دفعات لزيادة رأس المال				٣٠٠٠٠	٣٠٠٠٠
صافي أرباح (خسارة) الفترة			١٨٥٥٨٥		١٨٥٥٨٥
المجموع	٥٠٠٠٠٠	٣٩١٤٦	-٢٢٧٩٦٥٢	١٢٢١٢٣٦	٣٩٨٠٧٣٠

٢٠٠٨

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	أرباح (خسائر) مدورة وأرباح (خسائر) الفترة	دفعات على حساب زيادة رأس المال	المجموع
رصيد بداية الفترة	٤٣٣٥٠٠٠	٣٩١٤٦	-١٠٠٧٤١٠		٣٣٦٦٧٣٦
اضافات المحفظة			٢٠٦٤		٢٠٦٤
اضافات رأس المال	٦٦٥٠٠٠				٦٦٥٠٠٠
دفعات لزيادة رأس المال				١١٩١٢٣٦	١١٩١٢٣٦
صافي أرباح (خسارة) الفترة			-١٤٥٩٨٩١		-١٤٥٩٨٩١
المجموع	٥٠٠٠٠٠	٣٩١٤٦	-٢٤٦٥٢٣٧	١١٩١٢٣٦	٣٧٦٥١٤٥

شركة الايمان للاستثمارات المالية
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ قائمة د

٢٠٠٨/١٢/٣١	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار اردني	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
(١٤٥٧٨٢٧)	١٨٥٥٨٥	صافي الربح (الخسارة) / بعد المخصصات
٣٩٢٣١	٢٠١٠٧	استهلاكات
(٤٢٤٩٧٤)	(٢٩٢٦٦)	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
(٢٠٨٠٦٦)	٢٥٠٦٣٠	(الزيادة) النقص في استثمارات أوراق مالية للمتاجرة
(١٦٥٠٢٠)	٥٢٩٧	(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة أخرى
٤٥٣٥٧	١٥١٦١	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
(١٧٢١٦٢)	(٣٦٧٢١)	الزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى
(٢٣٤٣٤٦١)	٤١٠٧٩٣	صافي النقد المستخدم في الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(٨٤٤١٩)	(٧٠٣٢)	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة
(٨٤٤١٩)	(٧٠٣٢)	صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
١٠٢٤٧٠٢	(٣٩١٣٠٤)	الزيادة (النقص) في أرصدة البنوك
...	٥٥٢٥٠	الزيادة (النقص) في قروض قصيرة الاجل
(١٤٩٣٢٨٥)	(٩٣٧١٥)	الزيادة (النقص) في قروض طويلة الأجل
١١٩١٢٣٦	٣٠٠٠٠	الزيادة (النقص) في دفعات لزيادة لرأس المال
٦٦٥٠٠٠	...	الزيادة (النقص) في رأس المال
١٣٨٧٦٥٣	(٣٩٩٧٦٩)	صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية
(١٠٤٠٢٢٧)	٣٩٩٢	صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
١٥٠٠٢٢١	٤٥٩٩٩٤	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية العام
٤٥٩٩٩٤	٤٦٣٩٨٦	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية العام

شركة الايمان للاستثمارات المالية
" شركة ذات مسؤولية محدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

(١) ايضاح عام :-

**** تأسيس الشركة :-**

تأسست شركة الايمان للاستثمارات المالية وسجلت لدى مراقب الشركات بتاريخ ٢٠٠١/١/٣ كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٦٤٦٩) .

**** رأس مال الشركة :-**

يتألف رأس مال الشركة من ٥.٠٠٠.٠٠٠ دينار أردني (فقط خمسة ملايين دينار أردني) مقسمة الى ٥.٠٠٠.٠٠٠ حصة قيمة الحصة الواحدة دينار أردني موزعة كالتالي :-

١-	نضال يوسف الباشا	٤٨٧.٠٠٠	دينار/حصة
٢-	محمد يوسف الباشا	١٣.٠٠٠	دينار/حصة

**** المفوضين بالتوقيع :-**

تفويض كل من السادة / يوسف محمد الباشا ونضال يوسف الباشا بالتوقيع مجتمعين و/أو منفردين في كافة الامور المالية والادارية والقضائية والاخرى أو من يفوضونه منفردين خطيا بذلك .
تفويض كل من السادة وليد شوقي علوش ومحمود أحمد الحسيني بالتوقيع مجتمعين في كافة الامور المالية الخاصة بالشركة لغاية ١٥.٠٠٠ دينار والتوقيع على جميع الحوالات البنكية الصادرة بمركز ايداع الأوراق المالية وحوالات التسوية البنكية وجميع مراسلات كل من هيئة الأوراق المالية ومركز ايداع الأوراق المالية وبورصة عمان والبنوك التي تتعامل معها الشركة .

(٢) الاسس والسياسات المحاسبية :-

- (أ) تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .
(ب) تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نسب قانون ضريبة الدخل المعمول به .
(جـ) يوجد لدى المحاكم قضية رقم ٤٢٦٢ / ٢٠٠٧ على العميل رقم ١٧١٥ بقيمة ٩٤٣٦,٦٣٠ دينار وقد صدر قرار محكمة لصالح الشركة ، وقضية على العميلة رقم ٢٩٨٦ بقيمة ٢٤٢٥٢٨,٦٠٠ دينار ما زالت منظورة امام المحاكم ، وقضية على العميل رقم ٣٢١٥ بقيمة ٣٧٢١,٣٠٠ دينار .

(٢) ايضاحات اخرى :-

١-٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك وما في حكمه ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨/١٢/٣١	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	البينان
دينار أردني	دينار أردني	
-----	-----	-----
١٤١	٥٥٥	الصندوق
٢٧٢٨	٣٦٤٨	البنك التجاري الاردني / الزرقاء
٣٧٦٠٧	٣٧٦٠٧	بنك المؤسسة العربية المصرفية/ وديعة دينار
٤١٥٦٢٤	٤٢٠٨٢٩	بنك المؤسسة العربية المصرفية/ وديعة دينار
٣٨٩٤	١٣٧	بنك الاتحاد للائحة والاستثمار
٠٠٠	١٢١٠	شيكات المقاصة (التسوية)
-----	-----	
٤٥٩٩٩٤	٤٦٣٩٨٦	المجموع
=====	=====	

٢-٣ أرصدة مدينة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨/١٢/٣١	٣٠ حزيران ٢٠٠٩
دينار أردني	دينار أردني
-----	-----
٦٩٨٠٠	٦٩٨٠٠
٦٤٠٠٠	٦٤٠٠٠
٢٠٠٠٢٠	٢٠١٢٢٣
٥٠٠٠	١٠٠
١٢٠٠١	١٠٥٠١
-----	-----
٣٥٠٨٢١	٣٤٥٥٢٤
=====	=====

الاداءات	تكلفة الاصل	النسبة المئوية	تاريخ الشراء	الاستهلاك المجمع في ٢٠٠٩/١/١	الاستهلاك السنوي في ٢٠٠٩/٦/٣٠	المجموع
	دينار			دينار	دينار	دينار
أجهزة ومعدات	٧٣٤٦,٨	٥٠%	٢٠٠٧/١٠/١٠	٧٣٤٦,٨	٥٥٦,٠	١٢٩٠٦,٨
أجهزة كمبيوتر	٥٩١٩,٠	٢٠%	٢٠٠٧/١٠/١٠	٤٤٣٠,١	٥٩١,٩	١٠٩١١,٠
برامج كمبيوتر	٥٠,٠	٢٠%	٢٠٠٧/١٠/١٠	٣٠,٠	٥,٠	٥٥,٠
تسييرات	٦٢١,٠	١٥%	٢٠٠٧/١٠/١٠	٤٣٨,٦	٥٠,٣	٦٧١,٣
اثاث وديكورات	٧١٩٢٦	١٠%	٢٠٠٧/١٠/١٠	٢٧٣٨,٤	٣٥٩٦	١٠٥٩١٢,٠
أثاث لينة	١٥٨٦,٠			...	...	١٥٨٦,٠
أراضى	٤٨٠,٠٠٠			...	...	٤٨٠,٠٠٠
المجموع	٧٦٨٠,٤٤			١٥٠٢٢٨	٢٠١٠٧	١٧٠٣٣٥

ب - قيمة الاراضي الواردة في الميزانية بمبلغ ٤٨٠٠٠٠ دينار تمثل الاتي :-

* ٣٣٠٠٠٠ دينار قطعة أرض رقم ٦١١ حوض ١٦ ام بطليمة الجنوبي مساحة ٧٥٢ متر باسم شركة الايمان .

* ٣٤٠٠٠ دينار قطعة رقم ٢٢٥ حوض ٢ من أراضي جنوب عمان مساحة ١٠٥٠٠ متر مربع وهي مسجلة باسم نضال يوسف محمد الباشا .

* ١٠٠٠٠٠ دينار (مائة ألف دينار) قيمة أرض رقم ٢٨٢٨ دائم حوض ٧ ام حليفه من أراضي ياجوز أراضي التطوير الحصري باسم السيد نضال يوسف الباشا .

* ١٦٠٠٠ دينار قيمة أراضي رقم ٧٧ حوض ٥ من أراضي المفروق / المدور مسجلة باسم نضال يوسف الباشا .

٤-٣ بنوك دائنة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨/١٢/٣١	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	البيان
٢٣١١٩٦٢	١٨٨١٢٨٤	بنك المؤسسة العربية المصرفية
٦٣٩٥٨٣	٦٧٨٩٥٧	كابيتال
٢٩٥١٥٤٥	٢٥٦٠٢٤١	المجموع

٥-٣ أرصدة دائنة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨/١٢/٣١	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	البينــان
دينار أردني	دينار أردني	
٧٦٥٩٨٥	٧٣٦١٤٣	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٤٣١	٧٥٦	مخصص ضريبة الدخل
٧٢٥٠	٠٠٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
١١٣٥	١١٨١	أمانات عملاء الوساطة
٧٧٤٨٠١	٧٣٨٠٨٠	المجموع

٦-٣ قروض ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨/١٢/٣١	٢٠٠٩/٦/٣٠	البينــان
دينار أردني	دينار أردني	
١٥٥٧١٥	٦٢٠٠٠	قرض بنك المؤسسة العربية المصرفية
١٥٥٧١٥	٦٢٠٠٠	المجموع

٧-٣ الإيرادات الأخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠٠٨/٦/٣٠	٢٠٠٩/٦/٣٠	البينــان
دينار أردني	دينار أردني	
٢٦٣٠٠	٠٠٠	أرباح نقدية موزعة لمحفظة الشركة
٢٩١٥٤	٦٥٣٤	قوائد بنكية
١٧٨	١٩١	إيرادات فروق الفلسات
٩٣٠٥	٥٦١٩	إيرادات متفرقة
٦٤٩٣٧	١٢٣٤٤	المجموع