



عمان في ٢٠١٠/٠٨/٠٥

الرقم : ١٠ / ٥ / م / ٢٠١٠

SBS Annual - Brokers - 17/8/2010 (2)

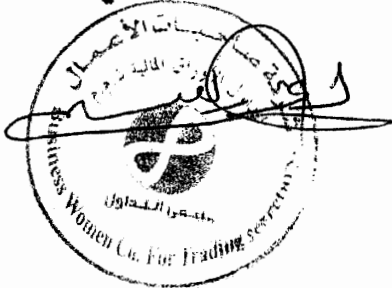
السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الترخيص والتفتيش - عناية السيد شادي المحترم

تحية طيبة وبعد ،،

نرفق لكم طية ميزانية الشركة لغاية ٢٠١٠/٠٥/١٩ كشركة ذات مسؤولية محدوده .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

الرئيس التنفيذي



هيئة الأوراق المالية الدارسة الإدارية السديوان
١٥ آب ٢٠١٠
الرقم المتسلل ١٠٦٩٨
رقم المسلف
الجهة المختصة

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

القوائم المالية وتقرير المحاسب القانوني المستقل

للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

جدول المحتويات

صفحة

	٠١	تقرير المحاسب القانوني المستقل .
١	٠٢	قائمة المركز المالي كما في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩ .
٢	٠٣	قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩ .
٣	٠٤	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩ .
٤	٠٥	قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩ .
١٢-٥	٠٦	إيضاحات حول القوائم المالية .

Ref.

الرقم: ٢٢٨٥/١٣/٢٠١٧

Date

التاريخ:

تقرير المحاسب القانوني المستقل

إلى السادة الشركاء

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ١٩ أيار ٢٠١٠ وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الشركاء وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٠/١/١ وحتى ٢٠١٠/٥/١٩ وهو تاريخ تحويل الصفة القانونية للشركة إلى شركة مساهمة عامة محدودة ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار اتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

مسؤولية المحاسب القانوني

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً الى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت القوائم المالية خالية من اخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام باجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية ، تستند الاجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض للعادل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملامة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للقوائم المالية .

AUDIT BUREAU

Ibrahim Yasin & Co.

Public Accountants & Management Consultants

دار التدقيق

ابراهيم ياسين وشركاه

محاسبون قانونيون ومستشارون إداريون

Ref.

الرقم:

Date

التاريخ:

نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي

في رأينا ، ان القوائم المالية المعدة لغايات إقفال الشركة وتحويلها إلى شركة مساهمة عامة محدودة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م كما في ١٩ أيار ٢٠١٠ وعن نتيجة اعمالها وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة بطريقة أصوليه ، وهي متفقة مع القوائم المالية المرفقة ، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٥ تموز ٢٠١٠

عن / دار التدقيق

إبراهيم سليم

إجازة رقم (٢٥٥)



شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي

كما في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

		١٩ أيار ٢٠١٠	٣١ كانون أول ٢٠٠٩
	ايضاح	دينار	دينار
الموجودات			
موجودات متداولة			
نقد في الصندوق ولدي البنوك	٣	٣١١٩٥٧	٣٠٠٨٢٩
محفظه الأوراق المالية	٤	١٠٥٣٨	٩٢٩٥
ذمم عملاء بعد مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (٥٣٧٢١٨) دينار	٥	٧٦٧٩٩٥٥	٧٦٥٢٢١٠
أرصده مدينة أخرى	٦	٢٢٧٠٢١	٣١٠٣٩٤
مجموع الموجودات المتداولة		٨٢٢٩٤٧١	٨٢٧٢٧٢٨
موجودات غير متداولة			
موجودات ثابتة بعد الاستهلاك (١١٤٦٤٨) دينار	٧	٥٨١٨٧	٦٨٥٥٠
موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء (٢١٢٦١٤) دينار	٨	١٤٧٧٢	٢٧٠٠٦
مجموع الموجودات		٨٣٠٢٤٣٠	٨٣٦٨٢٨٤
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	٩	٢٢٧٠٦٥٨	٢٣٣٠٥٦٣
ذمم دائنة		٩٤٦٠	٣٢٥٦٩
أرصده دائنة أخرى	١٠	٤٧٧٧٧	١٧٥٥٠٨
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٣٢٧٨٩٥	٢٥٣٨٦٤٠
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع (رأس المال المصرح به خمسة ملايين دينار)		٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠
علاوة إصدار		١٣٠٠٠٠	١٣٠٠٠٠
احتياطي إجباري		٢٨٥٦١٠	٢٦٦٧٦٨
احتياطي اختياري		٦٥٧٦٩	٦٥٧٦٩
أرباح مدوره		٤٩٣١٥٦	٣٦٧١٠٧
حقوق الشركاء		٥٩٧٤٥٣٥	٥٨٢٩٦٤٤
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		٨٣٠٢٤٣٠	٨٣٦٨٢٨٤

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل

للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

	١٩ أيار ٢٠١٠	٣١ كانون أول ٢٠٠٩
	دينار	دينار
الإيرادات		
عمولات الوساطة	٣٠٣٠٧٢	٩٦٩٠٠٢
عمولات الهامش	١٢٩١٣٦	١٦٤٩٧٤
فوائد دائنة	١٠٥٥٧٢	٢٧١١٥٠
(خسائر) محفظة الشركة	.	(١٠٦٦٢)
أرباح (خسائر) غير متحققة عن إعادة التقييم	١٢٤٣	(١٥٤)
إيرادات أخرى	١٠٥٧٤	١٣٨٦١
مجموع الإيرادات	٥٤٩٥٩٧	١٤٠٨١٧١
المصاريف		
مصاريف عامه	١١ (٢٦٠٩٤٧)	(٥٣٨٩٣٨)
فوائد وعمولات بنكية	(٧٤٩٥٤)	(٢١٣٧٨٥)
استهلاك الموجودات الثابتة	(٩٨٧٢)	(٢٩٢٩٣)
إطفاء موجودات غير ملموسة	(١٤٩٨١)	(٤٥٢٣٨)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٠)	(١٠٠٠٠٠)
خسائر بيع موجودات ثابتة	(٤٢٥)	.
مجموع المصاريف	(٣٦١١٧٩)	(٩٢٧٢٥٤)
الربح قبل التوزيعات وضريبة الدخل	١٨٨٤١٨	٤٨٠٩١٧
أرباح مدوره	٣٦٧١٠٧	٨٢٤٢٦
المجموع يوزع كما يلي :	٥٥٥٥٢٥	٥٦٣٣٤٣
مخصص ضريبة الدخل	٤٣٥٢٧	١٤٥٢٦٨
احتياطي إجباري	١٨٨٤٢	٤٨٠٩٢
مخصص دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	.	٢٨٧٦
أرباح مدوره	٤٩٣١٥٦	٣٦٧١٠٧
المجموع	٥٥٥٥٢٥	٥٦٣٣٤٣

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء

الفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

المجموع	أرباح مدوره	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	علاوه إصدار	رأس المال	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠٠٩
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٥٨٢٩٦٤٤	٣٦٧١٠٧	٦٥٧٦٩	٢٦٦٧٦٨	١٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٩
١٢٦٠٤٩	١٢٦٠٤٩	٠	٠	٠	٠	ربح الفترة بعد المخصصات
١٨٨٤٢	٠	٠	١٨٨٤٢	٠	٠	المحول إلى الاحتياطي الإجمالي
٥٩٧٤٥٣٥	٤٩٣١٥٦	٦٥٧٦٩	٢٨٥٦١٠	١٣٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ١٩ أيار ٢٠١٠

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

	١٩ أيار ٢٠١٠ دينار	٣١ كانون أول ٢٠٠٩ دينار
التدفق النقدي من عمليات التشغيل		
ربح الفترة	١٨٨٤١٨	٤٨٠٩١٧
الاستهلاكيات	٩٨٧٢	٢٩٢٩٣
الاطفاءات	١٤٩٨١	٤٥٢٣٨
(خسائر) أرباح غير متحققة ناتجة عن أعاده التقييم الى القيمة العادلة	(١٢٤٣)	١٥٤
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٥٦٦٥)	٩٦٨٨٣
الربح (الخسارة) الناتج عن بيع موجودات ثابتة	٤٢٥	(٢٠٦٢)
	<hr/>	<hr/>
النقد من العمليات قبل التغيير في بنود رأس المال العامل	٢٠٦٧٨٨	٦٥٠٤٢٣
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
ذمم العملاء	(٢٢٠٨٠)	(١٦٥٩٧١٥)
ذمم مدينة	.	٥٢٣٧
أرصده مدينة أخرى	٨٣٣٧٣	٤٤٤٥٠
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
ذمم دائنة	(٢٣١٠٩)	٣٠٥٥٤
أرصدة دائنة أخرى	(١٧١٢٥٨)	(٣١٣٤٣٥)
	<hr/>	<hr/>
التدفق النقدي من عمليات التشغيل	٧٣٧١٤	(١٢٤٢٤٨٦)
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار		
شراء موجودات ثابتة	(٨٤)	(١٦٢١٦)
شراء موجودات غير ملموسة	(٢٧٤٧)	(٢٧٤٧)
المتحصل من بيع موجودات ثابتة	١٥٠	٤٦٠٠
	<hr/>	<hr/>
التدفق النقدي المستخدم من عمليات الاستثمار	(٢٦٨١)	(١٤٣٦٣)
التدفق النقدي من عمليات التمويل		
بنوك دائنة	(٥٩٩٠٥)	١٨٦٨٠٣٤
توزيعات أرباح على المساهمين	.	(٤٠٠٠٠٠)
	<hr/>	<hr/>
التدفق النقدي المستخدم من عمليات التمويل	(٥٩٩٠٥)	١٤٦٨٠٣٤
	<hr/>	<hr/>
الزيادة في رصيد النقد	١١١٢٨	٢١١١٨٥
النقد في بداية السنة	٣٠٠٨٢٩	٨٩٦٤٤
	<hr/>	<hr/>
النقد في نهاية السنة	٣١١٩٥٧	٣٠٠٨٢٩
	<hr/>	<hr/>

- تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزءاً من هذه القوائم المالية -

شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذ.م.م

عمان - الأردن

إيضاحات حول القوائم المالية

للفترة المنتهية في ١٩ أيار ٢٠١٠ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٩

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها :

- تأسست شركة صاحبات الأعمال لتداول الأوراق المالية ذات المسؤولية المحدودة بمقتضى أحكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ كشركة ذات مسؤولية محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (٧٦٥٣) بتاريخ ٢٣/٣/٢٠٠٥ ، برأس مال مقداره (٢) مليون دينار مقسمه الى (٢) مليون حصة قيمة كل حصة دينار واحد ، هذا وقد تم زيادة رأسمال الشركة الى (٣ مليون و ٥٠٠ ألف دينار أردني / حصة) وذلك بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١٩/٥/٢٠٠٧ واستكملت الإجراءات بتاريخ ٢٨/١١/٢٠٠٧ . هذا وقد تم زيادة رأسمال الشركة الى (٥ مليون دينار أردني / حصة) وذلك بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة المنعقد بتاريخ ١٨/٦/٢٠٠٨ واستكملت الإجراءات بتاريخ ٢٠/٨/٢٠٠٨ .

- تعتبر هذه البيانات المالية كما في ١٩ أيار ٢٠١٠ هي آخر بيانات مالية مدققة تصدر للشركة ، حيث تم تحويل الشركة إلى شركة مساهمه عامه محدودة تحت رقم (٤٦٣) بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٠ باسم شركة ملتقى التداول المساهمة العامة المحدودة دون إحداث أي تغييرات على مساهمي الشركة أو حساباتها .

- غايات الشركة : العمل كوسيط مالي في بورصة عمان وذلك لحساب الغير ولصالح محفظة الشركة .

٠٢ أهم السياسات المحاسبية :

أ - محفظة الأوراق المالية

يتم قيد مشتريات محفظة الأوراق المالية من الأسهم والسندات بالتكلفة ويتم احتساب تكلفة المحفظة لبئودها وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك ، وتقيم المحفظة في نهاية السنة بالقيمة العادلة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) ، وتقيد الفروقات الناجمة عن إعادة التقييم في بيان الدخل كأرباح أو خسائر إعادة تقييم للمحفظة وفقاً للنتيجة .

ب - الموجودات الثابتة

يتم أثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين ١٠ - ٢٠ بالمائة .

ج - موجودات غير ملموسة

يتم إطفاء الموجودات غير الملموسة بنسبة ٢٠ - ٢٥ بالمائة سنوياً .

د - تحقق الإيرادات

تمثل مبيعات محفظة الأوراق المالية قيمة صافي الإيرادات المتحققة لقاء بيع أوراق مالية للغير خلال السنة المالية الحالية ، ويتم قيد إيراد وأرباح الأوراق المالية عند قبضها وفقاً للأساس النقدي .
كما تقوم الشركة بتنفيذ أوامر بيع وشراء للعملاء ويتم اثبات العمولة التي تتقاضاها الشركة كإيراد نتيجة العمولات المتحققة من عمليات شراء وبيع العملاء للأوراق المالية .

هـ - تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية الى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية ، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل .

٣ . نقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتكون هذا البند مما يلي :

	٣١ كانون أول	١٩ أيار
	٢٠٠٩	٢٠١٠
	دينار	دينار
الصندوق العام	٠	٥٠٠
صندوق النثرية	٣٤٠	٣٠٠
نقد في بنوك محليه / دينار	٣٠٠٤٨٩	٣٠٣٩٠٧
البنك الأردني للاستثمار والتمويل	٠	٧٢٥٠
المجموع	٣٠٠٨٢٩	٣١١٩٥٧

٤ . محفظة الأوراق المالية :

يتكون هذا البند مما يلي :

	٣١ كانون أول	١٩ أيار
	٢٠٠٩	٢٠١٠
	دينار	دينار
<u>أسهم لإغراض المتاجرة</u>		
<u>محفظة الأسهم غير المحلية</u>		
أسهم شركات خدمات	٩٤٤٩	٩٢٩٥
أرباح (خسارة) تقييم محفظة الأسهم غير المحلية الى القيمة العادلة	(١٥٤)	١٢٤٣
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الأسهم غير المحلية	٩٢٩٥	١٠٥٣٨

٥. ذمم العملاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	١٩ أيار ٢٠١٠	٣١ كانون أول ٢٠٠٩
	دينار	دينار
ذمم عملاء الوساطة	٤٣١٨١١٧	٤٥٧٦٣٧٠
ذمم عملاء التمويل على الهامش	٣٨٩٩٠٥٦	٣٦١٨٧٢٣
المجموع	٨٢١٧١٧٣	٨١٩٥٠٩٣
ينزل : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(٥٣٧٢١٨)	(٥٤٢٨٨٣)
المجموع	٧٦٧٩٩٥٥	٧٦٥٢٢١٠

٦. أرصده مدينه أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	١٩ أيار ٢٠١٠	٣١ كانون أول ٢٠٠٩
	دينار	دينار
التسوية	١١١٢٤٠	١٧٧٩٢٩
صندوق ضمان التسوية	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
تأمينات مستردة	١٦٢٥	١٦٢٦
تأمينات كفالات مركز الإيداع	٥٣٠٠	٢٠٢٤٠
تأمينات كفالات هيئة الأوراق المالية	١٢٠٠٠	١٢٠٠٠
تأمينات كفالات دعاوي	٦٣٠٠	٦٣٠٠
مصاريف مدفوعة مقدماً	٣٤٨٥٩	٣٦٥٣٤
ذمم موظفين	٣٠٦٩٧	٣٠٧٦٥
المجموع	٢٢٧٠٢١	٣١٠٣٩٤

٠٧ الموجودات الثابتة واستهلاكاتها :

يتكون هذا البند مما يلي :-

صافي القيمة الدفترية		٢٠١٠/٥/١٩		٢٠١٠/١/١		٢٠١٠/٥/١٩		٢٠١٠/١/١		٢٠١٠/١/١		الكلفة		البيان	
عام	دينار	عام	دينار	عام	دينار	عام	دينار	عام	دينار	عام	دينار	عام	دينار	عام	دينار
٢٠٠٩	١٥٨١٢	١٤٣١٧	١٠٦١٩	٥٣٨	٨٧٠	١٠٢٨٧	٢٤٩٨٦	١١١٣	١١١٣	٠	٠	٢٦٠٩٩	١٠	الإكث والمفروشات	
	١١٩١٧	١٠٦٤٦	١٤٧٥٧	٠	١٢٧١	١٣٤٨٦	٢٥٤٠٣	٠	٠	٠	٠	٢٥٤٠٣	١٥	الأجهزة المكتبية	
	١٣٦٨٧	١٢٩٥٧	١٦٤٣	٠	٧٣٠	٩١٣	١٤٦٠٠	٠	٠	٠	٠	١٤٦٠٠	١٥	السيارة	
	٨٧٣٤	٦٠٤٥	٣٥٩٦١	٠	٢٦٨٩	٣٣٢٧٢	٤٢٠٠٦	٠	٠	٠	٠	٤٢٠٠٦	٢٠	الديكورات	
	١٦٧٥١	١٢٧٣٥	٤٨٨٣٥	٠	٤١٠٠	٤٤٧٣٥	٦١٥٧٠	٠	٠	٨٤	٨٤	٦١٤٨٦	٢٠	وحده الحاسب الآلي	
	١٣٥٠	١١٧٢	٢٤٠٠	٠	١٧٨	٢٢٢٢	٣٥٧٢	٠	٠	٠	٠	٣٥٧٢	١٥	تكيف وتبريد	
	٢٩٩	٢١٥	٤٣٣	٠	٣٤	٣٩٩	٦٩٨	٠	٠	٠	٠	٦٩٨	١٥	اجهزة كهربائية	
٦٨٥٠	٥٨١٨٧	١١٤٦٤٨	٥٣٨	٩٨٧٢	١٠٥٣١٤	١٧٢٨٣٥	١١١٣	٨٤	١٧٣٨٦٤					المجموع	

٠٨ موجودات غير ملموسة بعد الإطفاء :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	١٩ أيار	٣١ كانون أول
	٢٠١٠	٢٠٠٩
	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
رخصة وساطة مالية	٢٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
الأنظمة	٢٧٣٨٦	٢٤٦٣٩
المجموع	٢٢٧٣٨٦	٢٢٤٦٣٩

الإطفاءات

مخصص إطفاء رخصة الوساطة	(١٩٣٣٣٣)	(١٨٠٠٠٠)
مخصص إطفاء الأنظمة	(١٩٢٨١)	(١٧٦٣٣)
المجموع	(٢١٢٦١٤)	(١٩٧٦٣٣)

الموجودات غير الملموسة	١٤٧٧٢	٢٧٠٠٦
-------------------------------	--------------	--------------

٠٩ بنوك دائنة :

يمثل هذا البند التسهيلات الممنوحة للشركة بضمان جميع الأسهم والسندات والأوراق المالية التي تخص الشركة
بحد أعلى ٣ مليون دينار وبفائدة ٧% سنوياً و ١% عموله .

١٠. أرصده دائنة أخرى :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	١٩ أيار	٣١ كانون أول
	٢٠١٠	٢٠٠٩
	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>
مخصص ضريبة الدخل	٤٣٥٢٧	١٤٥٢٦٨
مخصص دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	.	٢٨٧٦
أمانات ضريبة الدخل	١٠٠	٩٨٠
أمانات الضمان الاجتماعي	.	٢٢٣٣
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة	.	٢٠٠٠٠
أخرى	٤١٥٠	٤١٥١
المجموع	٤٧٧٧٧	١٧٥٥٠٨

١١٠ مصاريف عامه :

يتكون هذا البند مما يلي : -

	١٩ أيار ٢٠١٠	٣١ كانون أول ٢٠٠٩
	دينار	دينار
الرواتب والأجور وملحقاتها	٥٨٢٥١	٢١٨٦٩٥
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٦٥٩٦	١٨٠٨٥
الإيجارات	٨٠١٧	٢٣٦٤٠
هاتف وبريد وانترنت	٤٤٦٦	١٦١٣٩
صندوق حماية المستثمر	١٠٥٧٨	٢٩٤٩١
أخطاء التداول	١٦٥٦	٨٠٠٥
تسويق وعمولات	٣٢٣٤٤	١٢٣٧٨٨
غرامات	.	٤١٠٠
استئجار اجهزه	٤٠٠٠	١١٤٩٧
تأمين صحي	٤٢٣٤	٩٤٠٤
قرطاسية ومطبوعات ولوازم كمبيوتر	٣٢٥٨	٧٦٥٢
مياه وكهرباء	١٦٦١	٤٣٣٥
طوايع تأمين كفالات	٣٨١	٥٢٧٧
مصاريف سيارة	٨٣١	٢٨٩٥
دعاية واعلان	٢٦٠	٧٥٠
رسوم واشتراكات وخص	٤٢٧٦	٦٦٥٦
اتعاب مهنية	٣٧٥٢	٩٥٣٨
صيانة برامج	٢٠٧٢	٦١٢٩
ضيافة	١٣٣٢	٥٥٩٤
قضائية	٢٨٢٠	٢٩٨٩
تبرعات	٥٠٠	٥٨٧٢
صيانة	١٢٨٣	٢٤٣٢
نظافة	٥٣٠	٦٨٩
متفرقة	٤٦٥	٦٢٢
ندوات ومؤتمرات وتدريب	.	٢٤١٤
مصاريف تحويل الشركة الى مساهمه عامه	٢٠٠	١٠٠٠٠
تنقلات اعضاء مجلس الادارة	١٧٥٠	٢٢٥٠
ديون معدومة	١٠٥٤٣٤	.
المجموع	٢٦٠٩٤٧	٥٣٨٩٣٨

٠١٢ . الأدوات المالية :

القيمة العادلة :

ان القيمة العادلة لمعظم الأدوات المالية تقارب قيمتها الدفترية نظراً لاستحقاق هذه الأدوات خلال سنة من تاريخ البيانات المالية .

مخاطر اسعار الفائدة :

حيث أن الأدوات المالية الظاهرة في الميزانية العامة (استثمار في أسهم شركات) غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد ، فإن أثر مخاطر أسعار الفوائد غير جوهري على البيانات المالية .

مخاطر الائتمان :

تحتفظ الشركة بالأرصدة لدى مؤسسات مصرفية ذات ملاءة جيدة .

مخاطر تقلبات أسعار العملات :

إن تقلبات سعر صرف الدولار الأمريكي لا يؤثر بشكل جوهري على البيانات المالية بسبب عدم مادية أرصده الموجودات المحفوظ بها الدولار الأمريكي .

٠١٣ . كتاب المحامي :

حسب ما جاء في كتب محامي الشركة ، هناك قضايا بخصوص مطالبات مالية مقامة من الشركة ضد الغير بقيمة (٢٤٩٥٢٣) دينار ، ولا تزال تلك القضايا منظورة أمام المحاكم المختصة ، وكذلك هناك قضية مرفوعة من الغير على الشركة مقدره لغايات الرسوم بمبلغ (١٠٠) ألف دينار ، لم يتم اثبت فيها بعد .

٠١٤ . الالتزامات المحتملة :

على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة قيمتها (٦٢٦٠٠٠) دينار تمثل كفالات لصالح مركز ابداع الأوراق المالية ، وهينة الأوراق المالية وللغير جميعها تنتهي خلال عام ٢٠١٠ و ٢٠١١ بلغت تأميناتها (٢٣٦٠٠) دينار .

٠١٥ . عام :

تم تحويل الصفة القانونية للشركة من شركة ذات مسؤولية محدودة إلى شركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٤٦٣) بتاريخ ٢٠/٥/٢٠١٠ وهي الخلف القانوني للشركة بجميع موجوداتها ومطلوباتها ، وتعتبر هذه البيانات المالية آخر بيانات مالية مدققة تصدر للشركة ذات المسؤولية المحدودة .