



BANKERS
المصرفيون

شركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية ذ.م.م
The Bankers for Brokerage and Financial Investments

FS- BR-OKER 73 - 19/2/2007

التاريخ: ٢٠٠٧/٢/١٥
الرقم: ٢٠٠٧/٨٧

السادة بورصة عمان المحترمين :
تحية واحتراما وبعد :

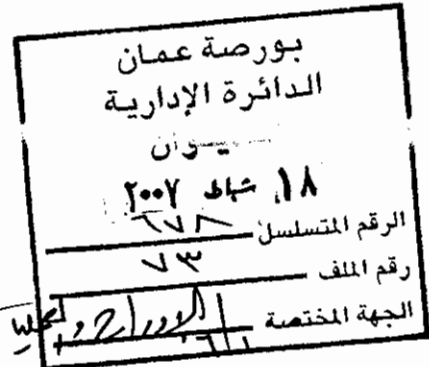
الموضوع: الحسابات الختامية وحساب الأرباح والخسائر وتقرير مدققي الحسابات عن
السنة المنتهية في ٢٠٠٦/١٢/٣١

بالإشارة الى الموضوع أعلاه نرفق لكم الحسابات المذكورة أعلاه .

شاكرين حسن تعاونكم
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

المدير العام

جميل المشلمون



**تقرير مدققي الحسابات المستقلين
إلى شركاء شركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

تقرير حول القوائم المالية

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية محدودة المسؤولية والتي تتكون من الميزانية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وقائمة الدخل، قائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للفترة منذ التأسيس في أول آذار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وملخص لأهم السياسات المحاسبية والإيضاحات الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. تشمل هذه المسؤولية تصميم وتطبيق والمحافظة على نظام رقابة داخلي ذو صلة بإعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من الأخطاء الجوهرية سواء الناتجة عن احتيال أو عن خطأ، وكذلك اختيار وتطبيق السياسات المحاسبية الملائمة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدققي الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا. لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتتطلب منا هذه المعايير الالتزام بقواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. إن إختيار تلك الإجراءات يستند إلى اجتهاد مدقق الحسابات بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء الناتجة عن الإحتيال أو الخطأ. عند تقييم مدقق الحسابات للمخاطر يأخذ في الإعتبار نظام الرقابة الداخلي للشركة ذو الصلة بأعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة وذلك لتصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فعالية نظام الرقابة الداخلي للشركة. يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المطبقة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة، إضافة إلى تقييم العرض العام للقوائم المالية.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساساً لإبداء الرأي.

الرأي

في رأينا، إن القوائم المالية تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية محدودة المسؤولية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة منذ التأسيس في أول آذار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٨ شباط ٢٠٠٧

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

شركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية محدودة المسؤولية
الميزانية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

الموجودات	إيضاحات	دينار
النقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك	٣	١٦٥٣ر٤٢٥
ذمم العملاء المدينة		٥٤٦ر٥٢٧
أرصدة مدينة أخرى	٤	٢٤١ر٩٨٨
ممتلكات ومعدات، بالصافي	٥	٨٨ر١٧٩
مجموع الموجودات		٢٥٣٠ر١١٩
حقوق الملكية والمطلوبات		
المطلوبات -		
ذمم العملاء الدائنة		٢٩٣ر١٢٠
مصاريف مستحقة غير مدفوعة		٦ر٠٥٨
مخصص ضريبة الدخل		٩ر٨٢٩
حسابات الشركاء الجارية		٢٢٦ر٤١٨
مجموع المطلوبات		٥٣٥ر٤٢٥
حقوق الملكية -		
رأس المال المدفوع	٦	٢٠٠٠ر٠٠٠
احتياطي اجباري	٦	٤٥٢
خسائر متراكمة		(٥٧٥٨)
مجموع حقوق الملكية		١٩٩٤ر٦٩٤
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٢٥٣٠ر١١٩

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

شركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية محدودة المسؤولية
قائمة الدخل
للفترة منذ التأسيس في أول آذار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

دينار	إيضاحات	
		الإيرادات -
٤٠٣,٤٠٣		عمولة بيع وشراء الأسهم
٣١,٦١١		فوائد بنكية
(٣٤,٧٩٣)		خسائر موجودات مالية للمتاجرة
٢,١٩٣		أخرى
٤٠٢,٤١٤		صافي الإيرادات
		المصاريف -
٣٩١,١٩٦	٧	مصاريف إدارية وعمومية
٦,٦٩٥		عمولة بيع وشراء موجودات مالية للمتاجرة
٣٩٧,٨٩١		مجموع المصاريف
٤,٥٢٣		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
٩,٨٢٩		ضريبة الدخل
(٥,٣٠٦)		خسارة الفترة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

شركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية محدودة المسؤولية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

للفترة منذ التأسيس في أول آذار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	خسائر مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
رأس المال المدفوع	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	٢,٠٠٠,٠٠٠
خسارة الفترة	-	(٥٣٠٦)	(٥٣٠٦)
المحول الى الاحتياطي الاجباري	٤٥٢	(٤٥٢)	-
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦	٢,٠٠٠,٠٠٠	(٥٧٥٨)	١,٩٩٤,٢٩٤

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية

شركة المصرفيون للوساطة والاستثمارات المالية محدودة المسؤولية
قائمة التدفقات النقدية
للفترة منذ التأسيس في أول آذار ٢٠٠٦ ولغاية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

دينار	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
٤٥٢٣	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
١٨١٨٠	تعديلات على بنود غير نقدية - استهلاكات
٢٢٧٠٣	الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات
(٥٤٦٥٢٧)	التغير في الموجودات والمطلوبات -
(٢٤١٩٨٨)	نمى مدينة
٢٩٣١٢٠	أرصدة مدينة أخرى
٦٠٥٨	نمى دائنة
(٤٦٦٦٣٤)	مصاريف مستحقة غير مدفوعة
	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
(١٠٦٣٥٩)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(١٠٦٣٥٩)	شراء ممتلكات ومعدات
	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
٢٠٠٠٠٠٠	التدفق النقدي من عمليات التمويل
٢٢٦٤١٨	رأس المال المدفوع
٢٢٢٦٤١٨	حسابات الشركاء الجارية
١٦٥٣٤٢٥	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
-	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
١٦٣٥٤٢٥	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٢ تشكل جزءا من هذه القوائم المالية