

FS-BROKER 44-251512009

شركة الرضا للخدمات المالية  
( ذات مسؤولية محدودة )  
عمان - الأردن  
البيانات المالية كما في ٢٠٠٨/١٢/٣١

٢

السادة / شركة الرضا للخدمات المالية ذ.م.م المحترمين  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

## تقرير المحاسب القانوني المستقل

=====

### مقدمة

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الرضا للخدمات المالية ذ.م.م والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، وإيضاحات تفسيرية أخرى .

### مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

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

### مسؤولية المحاسب القانوني

إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى تدقيقنا ، وقد قمنا بتدقيقنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء الرأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية . نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساسا لرأينا حول التدقيق .

### الرأي

في رأينا ، إن البيانات المالية تعطي صورة صادقة وعادلة عن الوضع المالي لشركة الرضا للخدمات المالية ذ.م.م كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية .

المؤسسة الرقمية لتدقيق الحسابات

يعقوب إبراهيم

لجار رقم ٧٨٨

عمان - الأردن

٢٤ كانون الثاني ٢٠٠٩

شركة الرضا للخدمات المالية

(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧

| ٢٠٠٧     | ٢٠٠٨      | الموجودات                                      |
|----------|-----------|------------------------------------------------|
| دينار    | دينار     | موجودات متداولة :-                             |
| ٣٨٥٠     | ٧٥٥٢      | نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٣)           |
| ٦٦٤٩     | ١٠٩٦٣     | ذمم موظفين                                     |
| ٢٥٠٠٠    | ٣٢١٠٠٠    | صندوق ضمان التسوية                             |
| ٥٨٣٠٠    | ٢٠٣٥٠     | تأمينات كفالات                                 |
| ٢٣٤٨     | ٣٢٦٧      | مصاريف مدفوعة مقدما                            |
| ١٣٥١٢٦٦  | ٧٢٢٢٥٠    | ذمم عملاء الوساطة                              |
| ٣٥٨٠٠٠   | ٤٤٦٧٠٦    | ذمم الشركاء                                    |
| ٧٣٤٧٤٩٦  | ٦٦٠٦٤٦٨   | محفظه الأوراق المالية (إيضاح ٤)                |
| ٩١٥٢٩٠٩  | ٨١٣٨٥٥٦   | المجموع                                        |
| ٦١٩٤٠١   | ١٣٤٥٠٠    | الموجودات الثابتة (إيضاح ٥)                    |
| (١٧٥١٢٠) | (٧٥٢٣٥)   | الأثاث أجهزة مكتبية وكمبيوترات واتصالات وديكور |
| ٤٤٤٢٨١   | ٥٩٢٦٥     | ينزل : الاستهلاك المتراكم                      |
| ٩٣٣٣٤    | ١٣٣٣٩     | صافي القيمة الدفترية                           |
| ٩٦٩٠٥٢٤  | ٨٢١١١٦٠   | موجودات أخرى بالصافي (إيضاح ٦)                 |
| =====    | =====     | مجموع الموجودات                                |
| ٣٤٣٠٠٠   | ٠٠٠       | المطلوبات                                      |
| ٦٢٧٩     | ٦٣٦٤      | مطلوبات متداولة :-                             |
| ٤١٠٤٣٧٩  | ٤٩٥٣٦٧٠   | التسوية                                        |
| ١٧٠٠٩    | ٣٧٤٥٦     | داننون                                         |
| ١٥٧٥     | ١٥٧٥      | البنك الاردني الكويتي                          |
| ٤٤٧٢٢٤٢  | ٤٩٩٩٠٦٥   | مطلوبات أخرى (ضمان وضريبة دخل ومصاريف مستحقة)  |
| =====    | =====     | مخصص دعم التعليم والتدريب المهني والتقني       |
| ٥٠٠٠٠٠٠  | ٥٠٠٠٠٠٠   | المجموع                                        |
| ٢٢٠٢٦    | ٢٢٠٢٦     | حقوق الشركاء                                   |
| ١٩٦٢٥٦   | (١٨٠٩٩٣١) | راس المال                                      |
| ٥٢١٨٢٨٢  | ٣٢١٢٠٩٥   | احتياطي إجباري                                 |
| ٩٦٩٠٥٢٤  | ٨٢١١١٦٠   | صافي ربح (خسارة) مدورة - بيان ب-               |
| =====    | =====     | صافي حقوق الشركاء                              |
| =====    | =====     | مجموع المطلوبات وصافي الحقوق                   |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة الرضا للخدمات المالية

(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

بيان ب

بيان قائمة الدخل للفترة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧

| ٢٠٠٧     | ٢٠٠٨      |                                                   |
|----------|-----------|---------------------------------------------------|
| دينار    | دينار     |                                                   |
| ٤٤٣١٤٩   | ٨٨٢٢١٠    | إيرادات تداول الأسهم والسندات (إيضاح ٧)           |
| ٢٧٢٠٣١   | (١٨٧٧٥١٠) | أرباح (خسائر) المتاجرة بالأسهم والسندات (إيضاح ٨) |
| ١٤٢٠     | ٣٨٦٦      | إيرادات أخرى (إيضاح ٩)                            |
| ٧١٦٦٠٠   | (٩٩١٤٣٤)  | مجموع الإيرادات                                   |
|          |           | ينزل :                                            |
| (٤٠٤١٩٥) | (٨٠٦٥٦٤)  | المصاريف الإدارية والعمومية (إيضاح ١٠)            |
| (٩٧٣٩٤)  | (١٢٦٦٨٦)  | الاستهلاكات (إيضاح ٥)                             |
| (٤٠٠٠٠)  | (٨١٥٠٣)   | الاطفاءات (إيضاح ٦)                               |
| ١٧٥٠١١   | (٢٠٠٦١٨٧) | صافي ربح (خسارة) التشغيل                          |
| ١٧٥٠١١   | (٢٠٠٦١٨٧) | صافي ربح (خسارة) السنة                            |
| (١٧٥٠١)  | ٠٠٠       | ينزل: احتياطي إجباري ١٠%                          |
| (١٥٧٥)   | ٠٠٠       | مخصص دعم التعليم والتدريب المهني                  |
| ٠٠٠      | ٠٠٠       | مخصص ضريبة دخل                                    |
| ٤٠٣٢١    | ١٩٦٢٥٦    | أرباح (خسائر) مدورة                               |
| ١٩٦٢٥٦   | (١٨٠٩٩٣١) | صافي ربح (خسارة) مدورة - بيان أ-                  |
| =====    | =====     |                                                   |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الرضا للخدمات المالية

(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للسنتين المنتهيتين في ٢٠٠٨/١٢/٣١ و ٢٠٠٧

| ٢٠٠٨                   |                    |                         |                              |                  |
|------------------------|--------------------|-------------------------|------------------------------|------------------|
| البـيـان               | راس المال<br>دينار | احتياطي إجباري<br>دينار | أرباح (خسائر) منورة<br>دينار | المجموع<br>دينار |
| الرصيد في بداية الفترة | ٥٠٠٠٠٠٠            | ٢٢٠٢٦                   | ١٩٦٢٥٦                       | ٥٢١٨٢٨٢          |
| إضافات (استبعاد)       | ...                | ...                     | (٢٠٠٦١٨٧)                    | (٢٠٠٦١٨٧)        |
| الرصيد في نهاية الفترة | ٥٠٠٠٠٠٠            | ٢٢٠٢٦                   | (١٨٠٩٩٣١)                    | ٣٢١٢٠٩٥          |
|                        | =====              | =====                   | =====                        | =====            |
| ٢٠٠٧                   |                    |                         |                              |                  |
| البـيـان               | راس المال<br>دينار | احتياطي إجباري<br>دينار | أرباح (خسائر) منورة<br>دينار | المجموع<br>دينار |
| الرصيد في بداية الفترة | ٥٠٠٠٠٠٠            | ٤٥٢٥                    | ٤٠٣٢١                        | ٥٠٤٤٨٤٦          |
| إضافات (استبعاد)       | ...                | ١٧٥٠١                   | ١٥٥٩٣٥                       | ١٧٣٤٣٦           |
| الرصيد في نهاية الفترة | ٥٠٠٠٠٠٠            | ٢٢٠٢٦                   | ١٩٦٢٥٦                       | ٥٢١٨٢٨٢          |
|                        | =====              | =====                   | =====                        | =====            |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

## شركة الرضا للخدمات المالية

(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الأردن

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧

| ٢٠٠٧      | ٢٠٠٨      |                                                 |
|-----------|-----------|-------------------------------------------------|
| دينار     | دينار     |                                                 |
| ١٧٥٠١١    | (٢٠٠٦١٨٧) | صافي ربح الفترة                                 |
| ١٣٧٣٩٤    | ٢٠٨١٨٩    | الاستهلاكات والاطفاءات                          |
|           |           | التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية           |
| (١٣٥١٢٦٦) | ٦٢٩٠١٦    | النقص (الزيادة) في المدينون (ذمم عملاء الوساطة) |
| ٤٦٠٤      | (٩١٩)     | النقص (الزيادة) في إيجارات مدفوعة مقدما         |
| ...       | (٢٩٦٠٠٠)  | النقص (الزيادة) في صندوق ضمان التسوية           |
| ٥٠٠٠      | ٣٧٩٥٠     | النقص (الزيادة) في تأمين كفالات                 |
| (٦٦٤٩)    | (٤٣١٤)    | النقص (الزيادة) في ذمم موظفين                   |
| ٢٩٨٥٠٠    | (٨٨٧٠٦)   | النقص (الزيادة) ذمم الشركاء                     |
| (٣٨٤٨٢٧)  | ٧٤١٠٢٨    | النقص (الزيادة) في محفظة الأوراق المالية        |
| (٨٧٤٨٨)   | ٨٥        | (النقص) الزيادة في دائنون                       |
| ١٤٨٥٤     | ٢٠٤٤٧     | (النقص) الزيادة في مطلوبات أخرى                 |
| ١٩٢١٦٧    | (٣٤٣٠٠٠)  | (النقص) الزيادة في التسوية                      |
| (٣٧٧)     | ...       | (النقص) الزيادة في مخصص دعم التعليم             |
| (١٠٠٣٠٧٧) | (١١٠٢٤١١) | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية      |
|           |           | التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار            |
| (٥٧٤٩)    | (١٥٩١٣٣)  | شراء موجودات ثابتة                              |
| ١٤٤٧٤     | ٦٤٢٥٢٦    | بيع موجودات                                     |
| (٤٣٤٢)    | (٢٢٦٥٧١)  | اقفال مخصص موجودات مبيعة                        |
| ٤٣٨٣      | ٢٥٦٨٢٢    | صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار       |
|           |           | التدفقات النقدية من عمليات التمويل              |
| ٨٤٧٥٩٥    | ٨٤٩٢٩١    | بنك دائن                                        |
| ٨٤٧٥٩٥    | ٨٤٩٢٩١    | صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل         |
| (١٥١٠٩٩)  | ٣٧٠٢      | صافي (النقص) الزيادة في النقد                   |
| ١٥٤٩٤٩    | ٣٨٥٠      | يضاف النقد أول العام                            |
| ٣٨٥٠      | ٧٥٥٢      | النقد في نهاية الفترة                           |
| =====     | =====     |                                                 |

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

**شركة الرضا للخدمات المالية**  
(ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - الأردن  
إيضاحات حول البيانات الحسابية

هذا

**١ - إيضاح عام**

سجلت شركة الرضا للخدمات المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٩٦٢٢) بتاريخ ٢٠٠٥/١/٢٦ .  
ومن أهم غاياتها شراء وبيع الأسهم والسندات والأوراق المالية لصالح الشركة وللغير، مكاتب سمسة الأوراق المالية .

**٢ - الأسس والسياسات المحاسبية**

أ - أسس إعداد البيانات المالية :

يتم إعداد البيانات المالية وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة حولهما وبموجب القوانين والتعليمات النافذة وعلى أساس مبدأ الكلفة التاريخية كما يجري إظهار الموجودات المالية المتوفرة للبيع والموجودات المالية للمتاجرة والمطلوبات المالية بالقيمة العادلة بنهاية الفترة المالية .

ب - تتبع الشركة في تسجيل معاملاتها مبدأ استحقاق السنة المالية .

ج - تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم و يجري استهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى العمر الإنتاجي المتوقع لها .

د - تقيد الموجودات المالية للمتاجرة بالتكلفة ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة ويتم قيد أي ربح أو خسارة ناجمة عن التغير في القيمة العادلة لها في بيان الدخل بنفس فترة حدوث هذا التغير .

هـ - القيمة العادلة :

تتمثل القيمة العادلة للموجودات المالية المتداولة بسعر الإغلاق في الأسواق المالية بتاريخ البيانات المالية أما الموجودات المالية غير المتداولة أو التي لا تتوفر لها أسعار معلنة فيتم احتساب قيمتها العادلة بمقارنتها مع القيمة السوقية الحالية لأداة مالية مشابهة لها إلى حد كبير أو بطريقة خصم التدفقات النقدية المتوقعة . وفي حال وجود استثمار يتعذر قياس قيمته العادلة بشكل يعتمد عليه فيتم إظهاره بالتكلفة / التكلفة المطفأة، وإن حصل تدني في قيمته يتم تسجيله في بيان الدخل .

**٣ - نقد لدى الصندوق وفي البنوك:**

يتكون هذا البند مما يلي :-

الصندوق العام

صندوق النثرية

البنك التجاري الاردني

بنك الاسكان

صافي الإيرادات

| ٢٠٠٧  | ٢٠٠٨  |
|-------|-------|
| دينار | دينار |
| ٣٥٠٠  | ٠٠٠   |
| ٣٥٠   | ٠٠٠   |
| ٠٠٠   | ٥٠٠   |
| ٠٠٠   | ٧٠٥٢  |
| <hr/> | <hr/> |
| ٣٨٥٠  | ٧٥٥٢  |
| ===== | ===== |

## ٥ - الموجودات الثابتة

يتكون هذا البند مما يلي :-

للعام ٢٠٠٨

| البيان          | النسبة<br>% | الكلفة | إضافات | استبعاد | الرصيد | مزاكم<br>أول | الاستهلاك<br>السفوي | استهلاك | مزاكم<br>آخر | صافي<br>القيمة |
|-----------------|-------------|--------|--------|---------|--------|--------------|---------------------|---------|--------------|----------------|
| النسبة<br>%     |             | لـ٢٠٠٨ | لـ٢٠٠٧ | لـ٢٠٠٨  | لـ٢٠٠٨ | لـ٢٠٠٧       | لـ٢٠٠٨              | لـ٢٠٠٧  | لـ٢٠٠٨       | لـ٢٠٠٧         |
| أثاث ومفروشات   | ١٠          | ٥٣٥٣٤  | ١٧٤٦٥  | ٠٠٠     | ٧٠.٩٩٩ | ١١٥١٦        | ١٣٩٠٨               | ٠٠٠     | ٢٥٤٢٤        | ٤٥٥٧٥          |
| تجهيزات مكتبية  | ١٥          | ٣٧٣٠   | ١٦٠    | ٠٠٠     | ٣٨٩٠   | ١٠٧٢         | ٩٧٣                 | ٠٠٠     | ٢٠٤٥         | ١٨٤٥           |
| ديكور وقواطع    | ١٥          | ٢٢٩٤٦  | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٢٢٩٤٦  | ٨٢٧٣         | ٥٧٤٤                | ٠٠٠     | ١٤٠١٧        | ٨٩٢٩           |
| أجهزة الكمبيوتر | ٢٥          | ٢٩١١٣  | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٢٩١١٣  | ١٧٢٢٣        | ١١٦١٩               | ٠٠٠     | ٢٨٨٤٢        | ٢٧١            |
| أجهزة الاتصالات | ١٥          | ٦٦٩٩   | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٦٦٩٩   | ٢٣٨٠         | ١٦٧٤                | ٠٠٠     | ٤٠٥٤         | ٢٦٤٥           |
| شبكة الكمبيوتر  | ٢٥          | ٨٥٣    | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٨٥٣    | ٥٦٤          | ٢٨٩                 | ٠٠٠     | ٨٥٣          | ٠٠٠            |
| السيارات        | ١٥          | ٥٠٢٥٢٦ | ١٤٠٠٠٠ | ٦٤٢٥٢٦  | ٠٠٠    | ١٣٤٠٩٢       | ٩٢٤٧٩               | ٢٢٦٥٧١  | ٠٠٠          | ٠٠٠            |
| المجموع         |             | ٦١٩٤٠١ | ١٥٧٦٢٥ | ٦٤٢٥٢٦  | ١٣٤٥٠٠ | ١٧٥١٢٠       | ١٢٦٦٨٦              | ٢٢٦٥٧١  | ٧٥٢٣٥        | ٥٩٢٦٥          |

للعام ٢٠٠٧

| البيان          | النسبة<br>% | الكلفة | إضافات | استبعاد | الرصيد | مزاكم<br>أول | الاستهلاك<br>السفوي | استهلاك | مزاكم<br>آخر | صافي<br>القيمة |
|-----------------|-------------|--------|--------|---------|--------|--------------|---------------------|---------|--------------|----------------|
| النسبة<br>%     |             | لـ٢٠٠٧ | لـ٢٠٠٦ | لـ٢٠٠٧  | لـ٢٠٠٧ | لـ٢٠٠٦       | لـ٢٠٠٧              | لـ٢٠٠٦  | لـ٢٠٠٧       | لـ٢٠٠٦         |
| أثاث ومفروشات   | ١٠          | ٥١٦٧٥  | ١٨٥٩   | ٠٠٠     | ٥٣٥٣٤  | ٦٢٦٦         | ٥٢٥٠                | ٠٠٠     | ١١٥١٦        | ٤٢٠١٨          |
| تجهيزات مكتبية  | ١٥          | ٢٩٣٥   | ٧٩٥    | ٠٠٠     | ٣٧٣٠   | ٥٧٥          | ٤٩٧                 | ٠٠٠     | ١٠٧٢         | ٢٦٥٨           |
| ديكور وقواطع    | ١٥          | ٢٢٩٤٦  | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٢٢٩٤٦  | ٤٨٣١         | ٣٤٤٢                | ٠٠٠     | ٨٢٧٣         | ١٤٦٧٣          |
| أجهزة الكمبيوتر | ٢٥          | ٢٦٠١٨  | ٣٠٩٥   | ٠٠٠     | ٢٩١١٣  | ٩٩٥٧         | ٧٢٦٦                | ٠٠٠     | ١٧٢٢٣        | ١١٨٩٠          |
| أجهزة الاتصالات | ١٥          | ٦٦٩٩   | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٦٦٩٩   | ١٣٧٥         | ١٠٠٥                | ٠٠٠     | ٢٣٨٠         | ٤٣١٩           |
| شبكة الكمبيوتر  | ٢٥          | ٨٥٣    | ٠٠٠    | ٠٠٠     | ٨٥٣    | ٣٥١          | ٢١٣                 | ٠٠٠     | ٥٦٤          | ٢٨٩            |
| السيارات        | ١٥          | ٥١٧٠٠٠ | ٠٠٠    | ١٤٤٧٤   | ٥٠٢٥٢٦ | ٥٨٧١٣        | ٧٩٧٢١               | ٤٣٤٢    | ١٣٤٠٩٢       | ٣٦٨٤٣٤         |
| المجموع         |             | ٦٢٨١٢٦ | ٥٧٤٩   | ١٤٤٧٤   | ٦١٩٤٠١ | ٨٢٠٦٨        | ٩٧٣٩٤               | ٤٣٤٢    | ١٧٥١٢٠       | ٤٤٤٢٨١         |

٦ - موجودات أخرى  
يتكون هذا البند مما يلي :-

| البيان             | عام ٢٠٠٨ | النسبة الكلفة % | الإطفاء السنوي | الإطفاء المتراكم | صافي القيمة |
|--------------------|----------|-----------------|----------------|------------------|-------------|
|                    |          |                 | دينار          | دينار            | دينار       |
| رخصة الشركة        | ٤٠       | ٢٠٠٠٠٠          | ٨٠٠٠٠          | ١٨٦٦٦٧           | ١٣٣٣٣       |
| أنظمة الحاسب الآلي | ١٠٠      | ٥١٠٤            | ١٥٠٣           | ٥٠٩٨             | ٦           |
| المجموع            |          | ٢٠٥١٠٤          | ٨١٥٠٣          | ١٩١٧٦٥           | ١٣٣٣٩       |
|                    |          | =====           | =====          | =====            | =====       |

| البيان             | عام ٢٠٠٧ | النسبة الكلفة % | الإطفاء السنوي | الإطفاء المتراكم | صافي القيمة |
|--------------------|----------|-----------------|----------------|------------------|-------------|
|                    |          |                 | دينار          | دينار            | دينار       |
| رخصة الشركة        | ٢٠       | ٢٠٠٠٠٠          | ٤٠٠٠٠          | ١٠٦٦٦٧           | ٩٣٣٣٣       |
| أنظمة الحاسب الآلي | ١٠٠      | ٣٥٩٦            | ٠٠٠            | ٣٥٩٥             | ١           |
| المجموع            |          | ٢٠٣٥٩٦          | ٤٠٠٠٠          | ١١٠٢٦٢           | ٩٣٣٣٤       |
|                    |          | =====           | =====          | =====            | =====       |

٧ - إيرادات تداول الأسهم والسندات

يتكون هذا البند مما يلي :-

عمولة بيع وشراء الأسهم والسندات  
إيرادات فوائد صندوق ضمان التسوية  
إيرادات صفقات الوسيط

| ٢٠٠٧   | ٢٠٠٨   |
|--------|--------|
| دينار  | دينار  |
| ٣٩٠٩٧٦ | ٨٧٥٠٤٩ |
| ٥٢٠٧٣  | ١٦٦٨   |
| ١٠٠    | ٥٤٩٣   |
| <hr/>  | <hr/>  |
| ٤٤٣١٤٩ | ٨٨٢٢١٠ |
| =====  | =====  |

صافي إيرادات تداول الأسهم والسندات

٨ - أرباح (خسائر) المتاجرة بالأسهم والسندات

يتكون هذا البند مما يلي :-

الأرباح (الخسائر) المحققة للمحفظة  
أرباح الأسهم الموزعة  
الأرباح (الخسائر) من إعادة تقييم المحفظة (إيضاح ٤)

| ٢٠٠٧     | ٢٠٠٨      |
|----------|-----------|
| دينار    | دينار     |
| ٢٥٤٤٦٧   | (١٥٤٦٩١٩) |
| ٢٢٣٣٩٨   | ١٣٥٨١٩    |
| (٢٠٥٨٣٤) | (٤٦٦٤١٠)  |
| <hr/>    | <hr/>     |
| ٢٧٢٠٣١   | (١٨٧٧٥١٠) |
| =====    | =====     |

صافي القيمة

٩ - إيرادات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :-

إيرادات فوائد بنكية  
إيرادات فتح الحسابات

| ٢٠٠٧  | ٢٠٠٨  |
|-------|-------|
| دينار | دينار |
| ١٣٨٠  | ٠٠٠   |
| ٤٠    | ٣٨٦٦  |
| <hr/> | <hr/> |
| ١٤٢٠  | ٣٨٦٦  |
| ===== | ===== |

صافي الإيرادات

١٠ - المصاريف الإدارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي :-

رسوم ورخص واشتراكات

غرامات وفروقات أسعار

تأمين صحي

المساهمة في الضمان الاجتماعي

تدريب

عمولات مدفوعة

م. طبية وعلاجات

م. ضريبة دخل

سيارات

مكافآت

إنترنت

م. عمولات عقود مرفوضة

تبرعات

م. خدمات

غرامات مدفوعة لهيئة الأوراق المالية

متفرقة

الفوائد والعمولات البنكية

مصاريف بنكية

الرواتب والأجور

الإيجارات

قرطاسية

صيانة

مطبوعات وكتب وجرائد

برق وبريد وهاتف

كهرباء ومياه

دعاية وإعلان

سفر

تنقلات ومواصلات

ضيافة

بيعية وتسويقية

أتعاب مهنية

م. صندوق حماية المستثمر

م. كمبيوتر

م. أخطاء التداول

خسارة بيع موجودات

المجموع

| دينار  | دينار  |
|--------|--------|
| ٢٠٠٧   | ٢٠٠٨   |
| ٨٠٦١   | ٧٧٢٨   |
| ٢      | ٢      |
| ٧٥٥٩   | ٩٥٣٦   |
| ٦٠٥٠   | ٤٧٣٧   |
| ٤٢٠    | ٠٠٠    |
| ١١٤    | ٠٠٠    |
| ٥٢     | ٨      |
| ٦٩     | ٠٠٠    |
| ١٣٣٨   | ٢٧٤٣   |
| ٧٠     | ١٩٠٠٠  |
| ٨٥٣    | ٠٠٠    |
| ٦      | ٠٠٠    |
| ٠٠٠    | ٣٥٧٩   |
| ٤٨٦٥   | ٠٠٠    |
| ١٢٧٥٠  | ٠٠٠    |
| ٤٣     | ١      |
| ٢١٢٠٠٨ | ٣٤٢٣٧٥ |
| ١٥٠٧   | ١٠٢٤٨  |
| ٥٢٣٢٠  | ٦٩٨٤٤  |
| ٢١٠٧٢  | ٢١٠٧٢  |
| ٥٩٧٠   | ٢٢٧٠   |
| ٢٦٧٦   | ٣٢٥٩   |
| ٢٠٨٠   | ٢٢١٣   |
| ٤٩١٣   | ٣٦١٩   |
| ٩٨٥    | ١٣٤٦   |
| ٣٦٥    | ٠٠٠    |
| ١٣٠٩٠  | ١٠٥٠٠  |
| ١٢٦٧   | ٢٤٤    |
| ١٧٦٨   | ٢٨٤٩   |
| ٠٠٠    | ٨١٣٢٩  |
| ٣٨٠٤   | ١١٦٠   |
| ٣٥٠٥٢  | ٦٧٥٦٠  |
| ٥٧٣    | ٢٣٧٠   |
| ٢٤٩٣   | ٦٠١٧   |
| ٠٠٠    | ١٣٠٩٥٥ |
| ٤٠٤١٩٥ | ٨٠٦٥٦٤ |
| =====  | =====  |