

009626 5810030



SEMI ANNUAL - UNREVIEWED - AMWL - 20/7/2008

التاريخ: 2008/7/17

الامارة: 231/08/08

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
دائرة الاقصاح

تحية طيبة وبعد،

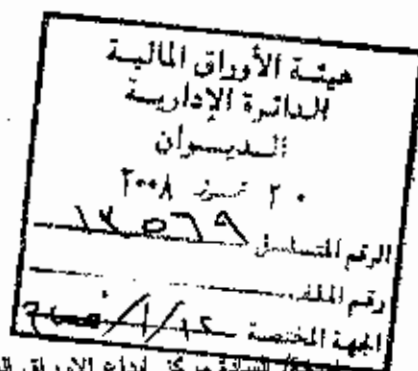
استناداً لتعليمات الاقصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق، الصادرة عن هيئتك الموقرة.

ارفق طياً مسودة البيانات المالية كما في 2008/06/30 والتي تم اعتمادها من قبل مجلس ادارة الشركة المنعقد

بتاريخ 2008/7/17، وسنقوم بتزويدكم بالبيانات النهائية فور ورودها من مدققي الحسابات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

زكريا مصلح
مراقب مالي واداري تنفيذي



مركز ليداع الأوراق المالية للمحترمين
نسخة/ للمادة بورصة عمان للمحترمين

شركة إدارة المحفوظ والخدمات الاستثمارية للعلاء المساهمة العامة المحدودة أموال النفس
المرجعية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	إيضاح	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار		
٢٨٠٦٦٨٠٩٦	٣٠٢٥٥٠٢٠		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٨٠٦٦٤٠٢٨٩	١٦٠٦٥٥٠٦٩٦	٣	موجودات مالية للمتاجرة
١٠٧٥٠٠١٢٤	٥٧٥٠٠٠		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة
٣٠٤٦٣٠٧٩٣	٣٠٤٦٣٠٧٩٣		موجودات مالية متوافقة للبيع
١٠٠٦٠٥٠٤٧١	١٥٠٦٢٥٠٤٣٤		نعم عملاء تمويل على الهامش
٨٠٢٣١٠٠٥٨	٤٦٠٦٥٠٤٥٧		نعم مدينة وأوراق قبض
١٠٣٨٧٠٦٢٨	٧٠٢٧٨٠٧٧٨	٨	موجودات أخرى
-	٢٠٧٨٧٠٢٠٣		نسوية التداول
١٠٨٦٨٠٨٦٠	١٠٨٣٦٠٣٦٢		ممتلكات ومعدات
٨٠١٠٩٠٠٣٢	٨٠٠٩٦٠٣٢		موجودات غير ملموسة
<u>٧٢٠٧٤٩٠٥١</u>	<u>١٠٦٠٢٢٤٠٧٧٥</u>		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات -
٢٠٤٨٠٢٤٢	٢٠٤٨٠٢٤٢		بنوك دائنة
٨٠٣٣٥٠٦١٠	١١٠٨٦٠٦٦٧		نعم دائنة
١٠٣١٠٦٩٧	٥٩٠٣٣٢٠٠٠		مخصص ضريبة الدخل
١٠٣٥٢٠٢٦٢	٩٥٠٠٧٧٦		مخصصات وأرصدة دائنة
<u>١٢٠٨٦٧٠٨٧٢</u>	<u>١٢٠٨٦٧٠٨٧٢</u>		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية -
			حق ملكية حملة الأسهم -
٤٢٠٥٠٠٠٠٠	٤٢٠٥٠٠٠٠٠		رأس المال المدفوع
١٢٠٥٠٠٠٠٠	١٢٠٥٠٠٠٠٠		علاوة الإصدار
٢٢٨٠٤٦٢	٢٢٨٠٤٦٢		الاحتياطي الإجمالي
٤٠٢٥٣٠٢٧٨	١٢٠٣٧٤٠١٠٥٢		أرباح مدورة
<u>٥٩٠٨٨١٠٧٤٠</u>	<u>٦٧٠٦٠٢٠٧٤٠</u>		مجموع حقوق الملكية
<u>٧٢٠٧٤٩٠٥١</u>	<u>١٠٦٠٢٢٤٠٧٧٥</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

009626 5810030

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انكست"
قائمة الدخل المرحلية الموحدة

للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (آخر مدققة)

للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠٠٨	٢٠٠٧
دينار	دينار	دينار

الإيرادات -

إيرادات عمولات وساطة	٥٤٩٢,٧٢٧	١,٦٦٣,٦٤١
لأغراض إدارية واستشارية	٣٦٧,٠٧٥	١٨٩,٤٧١
إيرادات فوائد	٨٣,٠٧١٧	١,١٤٠,٩١١
توزيعات أرباح استثماراتهم	٨٠,٧٥٦	٢٢٩,٩١٣
أرباح (خسائر) موجودات مالية للمتاجرة	٣٢٠,٩٢٦	(٤٠١,٤٥٥)
خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع	-	(١٢٧,٢٨٤)
أرباح (خسائر) فروقات عملة	٢٧,١٧٣	(١٢٢,٧١١)
فوائد في المخصصات	٢٨,٣٠٨	-
أخرى	١٨,٢٣٥	٥,٨٨٩

مجموع الإيرادات

١٠,٠٥٤,٠١٧	٢,٥٧٨,٣٧٥
١,٣٢٤,٤٥٧	١,٠٠٢,٧٨٨
٤٣٠,١٣٦	٢١٦,٨٧٨
٤٠٨,٦٨٩	٧٦,٨٦١
١,١٦٩,٦٦١	١,٦٨,٤٠١
-	٥١٧,٣٥٩
-	٧١٥,٠٧٩
-	٤٤,٤١٠

ينزل: مصاريف إدارية وعمومية
فوائد وعمولات
عمولات شراء وبيع أسهم
إستهلاكات وإطفاءات
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
الانخفاض في قيمة موجودات متوفرة للبيع
رسوم مختلفة

مجموع المصاريف

٤,٣٣٣,٢٤٣	٢,٧٤٦,٧٧٩
٧,٧٢٠,٧٧٤	(١٦٣,٤٠٢)
-	٤٤٢,١٦٥

ربح (خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل

ضريبة الدخل

٧,٧٢٠,٧٧٤	(٦٠٥,٥٦٩)
-----------	-----------

ربح (خسارة) الفترة

دينار / فلس	دينار / فلس
-------------	-------------

٠/١٨٢	(٠/١٤)
-------	--------

حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة 'أموال القسي'
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

رأس المال	علاوة	احتياطي	التغير المتراكم	أرباح (خسائر)
المذكور	الاصدار	إيجاري	في القيمة العادلة	مستورة
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٢٠٠٨ -				
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٨	٤٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٨.٤٦٢	٤.٦٥٢.٣٧٨
٥٩.٨٨١.٧٤٠			-	
ربح الفترة	-	-	-	-
٧.٧٢٠.٧٧٤				
٢٠٠٧ -				
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٤٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠	٢٢٨.٤٦٢	١٢.٣٧٤.٥٢
٦٧.٦٠٢.٥١٤			-	
٢٠٠٧ -				
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧	٤٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	٥٤.٥٧٧.٩٠٠
١٥٧.٧٤٢ (٢٢٠.٠٩٣)				
التغير المتراكم في القيمة العادلة	-	-	-	-
٧٥.٨٣٠				
مجموع الإيرادات والمصاريف	-	-	-	-
٧٥.٨٣٠				
المثبتة في حقوق الملكية	-	-	-	-
٦٠.٥٦٦ (٦٠.٥٦٦)				
خسارة الفترة	-	-	-	-
٥٢٩.٧٣٦ (٦٠.٥٦٦)				
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة	-	-	-	-
٥٤.٠٤٨.١٦٤				
٢٠٠٧ -				
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٤٢.٠٠٠.٠٠٠	١٢.٠٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	١٢.٨١.٩١٢
٩٢٥.٦٥٩ (١٢٥.٦٥٩)				

تعتبر الايضاحات من رقم ١ الى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

009626 3310030

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعلاء المساهمة العامة المحدودة 'المواضع'

قائمة للتدفقات النقدية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير منققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	إيضاحات	الأنشطة التشغيلية
دينار	دينار		
(١٦٣٤٠١)	٧٧٤٠٧٧٤		ربح (خسارة) الفترة
			تعديلات -
١٦٨٤٠١	١٦٩٩٦١		استهلاكات وإهلاكات
٩١٨٥	٢٤٨٨٠		مخصص بدل الجاردين
٣٤١٥١٧	-		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
٥٩٩٣٨	-		خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٧١٥٠٧٩	-		الانخفاض في قيمة موجودات مالية متوفرة للبيع
٥١٧٣٥٩	-		مخصص بدون مشكوك في تحصيلها
١٢٢٧١١	(٢٧١٧٣)		فروقات عملة
			التغير في رأس المال العامل -
٤٥٦١٨٢	(٥٠١٩٩٦٣)		نظم عملاء تمويل بالهامش
١٦٨٠٨	(٧٩٦٤٢٣٤)		موجودات مالية للمتاجرة
-	١١٧٥٨٢٤		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة
-	(٢٧٨٧٢٠٣)		نسبة القيمة العادلة
(٦٣٦٢٧٦٤)	(٣٨٤١٩٣٩٩)		نظم مدينة وأوراق قبض
(٧٣٣٤٥٦)	(٥٨٩١١٥٠)		موجودات أخرى
(١٨٨٣٧٠)	٣٧٤٥٧		نظم دائنة
(١٤٠٢٩٩٥)	(٤٢٦٣٩٦)		مخصصات وأرصدة دائنة
(٨٩٥٨٥١)	(١٠٧٢٣٦٥)		ضريبة دخل متوقعة
(٧٣٣٩٦٥٧)	(٤٨٩٩١٨٥٧)		صافي التدفق المستخدم في الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الاستثمارية
٢١٨٤١١١			صافي بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٣١٤٤٨)	(٧٤٩٦٣)		شراء مستلزمات ومعدات
٢٠٥٢١٦٣	(١٢٤٩٦٣)		صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية
			الأنشطة التمويلية
٨١٠٥٢	-		قروض
٨١٠٥٢	-		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
(٥٢٠٥٩٤٢)	(٤٩١١٦٨٢٠)		صافي النقص في النقد وما في حكمه
١٠٩٣٨٤٤٠	٢٦٦٢٠٣٥٤	٧	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٥٧٣٢٤٩٨	(٢٢٤٩٩٦٦)	٧	نقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

009626 5810030

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة 'أموال انвест'

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (غير مدققة)

(١) عل

تأسست شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٢٩ أيار ٢٠٠٥ برأسمال مصرح به قدره ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار أردني للسهم الواحد. هذا وقد تم زيادة رأسمال الشركة بمبلغ ٢٢.٥٠٠.٠٠٠ دينار/ سهم ليصبح رأس المال المصرح به ٤٢.٥٠٠.٠٠٠ دينار/سهم وذلك عن طريق الاكتتاب الخاص وبحيث يخصص ١٦.٢٥٠.٠٠٠ دينار/ سهم للمساهمين بالشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة وموظفيها لتملك كامل رأسمالها ويخصص ٥.٠٠٠.٠٠٠ سهم لشركاء استراتيجيين جدد و ١٠.٠٠٠ سهم للعاملين بالشركة. وبلغ رأس المال المكتتب به والمدفوع في تاريخ القوائم المالية ٤٢.٥٠٠.٠٠٠ دينار أردني موزعة على ٤٢.٥٠٠.٠٠٠ سهم.

من أهم غايات الشركة إدارة الاستثمار والمحافظ الأمين وإدارة محافظ الأوراق المالية بيعاً وشراء وإدارة صناديق الاستثمار بجميع أنواعها لحساب شركة/ أو لحساب عملائها والغير، وأمانة الاستثمار ونشاطات مدير الإصدار وتعتمد تغطية الأوراق المالية.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية للموحدة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) والتقارير المالية المرحلية.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية وتقرأ مع تقرير الشركة السنوي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧. كما أن نتائج الأعمال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨.

009626 5810030

أسس توحيد القوائم المالية -

- تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركات التابعة وذلك للحصول على منافع من أنشطتها، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة وشركاتها التابعة.
- يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة لنفس السنة المالية للشركة وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة، إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة من قبل الشركة فيتم إجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة.
- يتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة من تاريخ ملكها وهو التاريخ الذي تجري فيه فعلياً السيطرة الشركة على الشركات التابعة، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركات التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة حتى تاريخ التخلص وهو التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

(3) موجودات مالية للمتاجرة

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار	دينار
٧,٧٥٧,٦٥٨	١٥,٩٠٦,٣٩٢
١,٩١٢	١,٨١٠
٩,٠٤٧,١٩	٧,٤٧,٠٠
٨,٦٦٤,٢٨٩	١٦,٦٥٥,٦٩٢

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

أسهم شركات مدرجة في الأوراق المالية
صناديق استثمارية
سندات

تظهر المندات بالكلية حيث يتعدى قياس القيمة العادلة لها بموثوقية كافية.

تتضمن الموجودات المالية للمتاجرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ ما يعادل مبلغ ١٧٥,١١٣,٢ دينار بالعملة الأجنبية مقابل ٤٣,٤٤,٠١ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧.

009626 5810030

(1) معلومات قطاعات الأعمالمعلومات قطاعات الأعمال الرئيسية

لأغراض إدارية تم توزيع أنشطة الشركة إلى ثلاثة قطاعات أعمال رئيسية:

- أسهم وسندات
تتمثل بالتجارة وبالأسهم والسندات بالإضافة إلى الادعاءات والاستثمار بشركات حليفة والحفظ الأمين.
- خدمات استشارية وإدارة إصدارات
تتمثل بتقديم إدارة محافظ استثمارية لصالح عملائها بصفة الامانة.
- وساطة مالية
تتمثل بتقديم خدمة وسيط بالعمولة لدى بورصة عمان.

إن هذه القطاعات هي الأمثل الذي تبني عليه الشركة تقاريرها حول معلومات قطاعات الأعمال الرئيسية.

فيما يلي معلومات قطاعات الأعمال:

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	أسهم وسندات	إدارة إصدارات	خدمات استثمارية وساطة مالية	أخيري	الجموع
نتائج القطاع	٣٨٠٧٣٥٥	٣٦٥٠٧٤٣	٥٤٩٢٢٢٧	٣٨٧٣٥٨	١٠٠٠٥٤٠١٧
تكاليف موزعة	٤٠٨٦٨٨	-	١٠١٣٦١	-	١٠٠٠٤٩
تكاليف غير موزعة	-	-	-	-	٨٢٣١٩٤
ربح الفترة	-	-	-	-	٧٧٢٠٧٧٤
معلومات أخرى:					
موجودات القطاع	٣١٣٨٦٨٤٦	٣١٦٢٠	٥٨٣٦٦٩٠٦	٤١٤١٠٣	١٠٦٢٢٤٧٧٥
مطلوبات القطاع	٢٦٩٧٦٥٢	-	٢٢٠٥٢٢٨	٣٩١٩٣٨٩	٣٨٦٢٢٢٦١
المصاريف الرأسمالية	-	-	-	-	١٢٤٩٩٦٣
الاستهلاكات	-	-	-	-	١٦٩٩٦١

009626 5810030

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	أسهم ومعدات	خدمات استثمارية وإدارية إصدارات	وسيلة مالية	أخري	المجموع
نتائج القطاع	١٨٩ر١٤٢	١٨٩ر٤٧١	٢ر١٩٣ر٨٧٣	٥ر٨٨٩	٢ر٥٧٨ر٣٧٥
تكاليف موزعة	٧٩٢ر٢٢٠	٣٨٢ر٣٥٩	٧٠١ر٤٤	-	١ر٨٧٦ر١٢٣
تكاليف غير موزعة	-	-	-	-	٨٦٥ر١٥٣
خسائر الفترة قبل ضريبة الدخل	-	-	-	-	(١٦٣ر٤٠١)
مصرف ضريبة الدخل	-	-	-	-	٤٤٢ر١٦٥
خسائر الفترة	-	-	-	-	٦٠٥ر٦٦

معلومات أخرى:	موجودات القطاع	مطلوبات القطاع	المصاريف الرأسمالية	الاستهلاكات
٢٢ر١٠٣ر٦٢٤	٨ر٠٥٦ر٠٠٦	٣٠ر٣٦٠ر١٠٢	٦ر٣٧٧ر٣٨٠	٦٧ر٣٩٧ر٦١٢
٢ر٦٣٠ر٧٩٣	-	٩ر٦٨٥ر٩٧٤	١ر٠٣٢ر٦٨١	١٣ر٣٤٩ر٤٤٨
-	-	-	-	١٣١ر٤٤٨
-	-	-	-	١٦٨ر٤٠١

معلومات قطاع الأعمال الثنائية:
يبين الجدول التالي توزيع الموجودات المطلوبة، الإيرادات والمصاريف الرأسمالية للشركة حسب القطاع الجغرافي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٨	داخل المملكة	خارج المملكة	الإجمالي
دينار	دينار	دينار	دينار
الموجودات			
نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك	٢ر٢٠٤ر٤٧٧	٥١ر٠٤٣	٢ر٢٥٥ر٢٠
موجودات مالية للمتاجرة	١٤ر٤٢ر٥٢١	٢ر٢٣ر١٧٥	١٦ر١٥٥ر٦٩٦
موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة	٥٧٥ر٠	-	٥٧٥ر٠
موجودات مالية متوفرة للبيع	٣ر٤٦٣ر٧٩٣	-	٣ر٤٦٣ر٧٩٣
ذمم عملاء تمويل على الهامش بالصافي	١٥ر٦٢٥ر٤٣٤	٤ر٢٠٧ر٤٣٤	١٥ر٦٢٥ر٤٣٤
ذمم مدينة ولوراق قبض	٤٢ر١٨٥ر٦٠١	-	٤٦ر٣٩٣ر٠٣٥
موجودات أخرى	٤ر٠٢١ر٢٠٠	٢ر١٥ر٠٠	٧ر٣٦١ر٢٠٠
نسوية للتداول	٢ر٧٨٧ر٢٠٣	-	٢ر٧٨٧ر٢٠٣
ممتلكات ومعدات	١ر٨٣٦ر٣٦٢	-	١ر٨٣٦ر٣٦٢
موجودات غير ملموسة	٨ر٠٩٦ر٣٢٢	-	٨ر٠٩٦ر٣٢٢
المطلوبات			
بنوك دائنة	٢٥ر٧٥١ر٩٨٦	-	٢٥ر٧٥١ر٩٨٦
ذمم دائنة	١٠ر٠٤٦ر٢٢٨	١ر٨١٣ر٩٤٠	١١ر٨٦٠ر١٦٧
مخصصات وأرصدة دائنة	٩٥٠ر٧٧٦	-	٩٥٠ر٧٧٦
الإيرادات	١٠ر٢٦٦ر٣٧٩	(٢١٢ر٣٦٢)	١٠ر٠٥٤ر٠١٧
المصاريف الرأسمالية	١٢٤ر٩٦٣	-	١٢٤ر٩٦٣

009626 5810030

الإجمالي	خارج المملكة	داخل المملكة	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار	دينار	
			الموجودات
١١٣٣٥٢٥٦	١٨٦١٨١٢	٩٤٧٣٤٤٤	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
١٧٩٣٧٨٣٦	٥٩٩٠٥٧٠	١١٩٤٧٢٦٦	موجودات مالية للمناجزة
٤٦٦٥٧٨٨	١٢٨٢٧٠٨	٣٣٨٣٠٨٠	موجودات مالية متوفرة للبيع
٧٠٢٠٣١٤	-	٧٠٢٠٣١٤	ذمم عملاء تمويل على الهامش
١٤٢٤٧٤٩٨	١٢٢٣٢٢٥	١٣١٢٤٢٧٣	ذمم وأوراق قبض
٣٠٥٣٢٢٣	٢٨٣٩٧٢	١٦٦٩٢٥١	موجودات أخرى
٢٠١٦١٦٥	-	٢٠١٦١٦٥	ممتلكات ومعدات
٨٠٢١٣٣٢	-	٨٠٢١٣٣٢	موجودات غير متوقعة
			المطلوبات
٥٦٠٢٧٥٨	-	٥٦٠٢٧٥٨	بنوك دائنة
٣١٩٥١٦٤	٧٥٦٣٠٩	٢٤٣٨٨٥٥	ذمم دائنة
١٤٦٢٣٥١	٧١٤٥٩	١٣٩٠٨٩٢	مخصصات وأرصدة دقيقة
٢٦٣٠٧٩٣	٢٦٣٠٧٩٣	-	قروض
٢٧٨٣٧٥	(٦٤٩٨٤٨)	٣٢٢٨٢٢٣	الإيرادات
١٣١٤٤٨	-	١٣١٤٤٨	المصاريف الرأسمالية

(٥) ضريبة الدخل

لم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة حسابات الشركة للفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ولحالي ٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة.

تم للتوصل الى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٠٦ للشركة العراقية للاستشارات المالية.

لم تقم الشركة والشركات التابعة لها، باحتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتمثيلاته اللاحقة.

009626 5810030

(٦) حصة السهم من خسارة الفترة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
-------------------	-------------------

(٦٠٥٥٦٦) ٧٧٢٠٧٧٤	٧٧٢٠٧٧٤
٤٢٥٠٠٠٠٠	٤٢٥٠٠٠٠٠

ربح (خسارة) الفترة
المتوسط المرجح لعدد الأسهم

فلس/دينار	فلس/دينار
-----------	-----------

(٠/٠١٤)	٠/١٨٢
---------	-------

الحصة الأساسية والمفضلة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

إن الحصة المخصصة للسهم من ربح (خسارة) الفترة مساوية للحصة الأساسية للسهم من ربح (خسارة) الفترة.

(٧) النقد وما في حكمه في نهاية الفترة / السنة

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية المرحلية للمرجحة من المبالغ المبينة في الميزانية كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨
------------------------	-------------------

دينار	دينار
-------	-------

٢٨٠٦٦٨٠٩٦	٣٠٢٥٥٠٢٠
-----------	----------

٢٠٤٨٠٢٤٢	٢٥٠٧٥١٩٨٦
----------	-----------

٢٦٠٦٢٠٣٥٤	(٢٢٠٤٩٦٦٦٦)
-----------	-------------

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
ينزل: بتوك دفنة

009626 5810030

(٨) موجودات أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٠٧	٣٠ حزيران ٢٠٠٨	
دينار	دينار	
١١٩,٦٦١	٩٩,٧٦٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
٤٠٥,٧٥٠	١٨٠,٧٥٠	تأمينات نقدية مقابل كفالات بنكية
٥١٨,٠٥٨	٥٢٣,٤٧٩	تأمينات نقدية مقابل تسهيلات بنكية
٧٠,٨٠٠	٧٠,٨٠٠	نفقات مقدمة لموردين
١٢٨,٨٥٠	٤٧٤,٨٥٠	تأمينات مستردة
٧٧,٣٧٠	٢٢,١٣٤	فوائد وإيرادات بوليمر العنصر
-	٣,٥١٥,٠٠٠	نفقات مقدمة على حساب استثمارات
-	٢,٣١٩,٦٠٣	استثمارات عقارية
٤٣,٣٩٨	٤٨,١٥٠	أصناف ضريبة الدخل
٢٣,٧٤١	٢٤,٢٥٧	أخرى
<u>١,٣٨٧,٦٢٨</u>	<u>٧,٢٧٨,٧٧٨</u>	

(٩) التزامات محتملة

على الشركة وإحدى الشركات التابعة لها، الشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموحدة التزامات محتملة تتمثل بكفالة بنكية لمركز الإيداع بمبلغ ٣,٠٠٠ دينار إضافة إلى كفالة لهيئة الأوراق المالية بمبلغ ٣٥٠,٠٠٠ دينار. هذا وقد بلغت تأميناتها المتوقعة بمبلغ ١٨٠,٧٥٠ دينار.

(١٠) القضايا المقامة ضد الشركة

هناك قضية مقامة على إحدى الشركات التابعة لها، الشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة وآخرين، وقد أصدرت محكمة الاستئناف قرارها بإلزام الشركة والآخرين بمبلغ ٨٧٢,٢٨٤ دينار بتاريخ ١٣ كانون الأول ٢٠٠٧ وقامت الشركة بتعيين القرار وبلغت حصة الشركة التابعة ٧١,٠٠٠ دينار وتم التحوط لها من قبل الشركة.

(١١) حسابات موارء لصالح الصلاء/غير مدرجة في الميزانية

- تحتفظ الشركة باستثمارات للغير بمبلغ ٩٥٥,٣٢٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨.

009626 5810030

(١٢) معاملات مع جهات ذات علاقة

قامت الشركة والشركات التابعة بعمليات بيع وشراء الأوراق المالية الخاصة بمحافظتها من خلال الشركة التابعة لشركة العربية للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة وبلغت العمولات المدفوعة للشركة مبلغ ٨٤٠٠٠٠ دينار.

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية مبلغ ٦٨٠٠٠٠ دينار.

(١٣) القوائم المالية الموحدة

تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها التالية:

النسبة المئوية للملكية	بلد	رأس المال	التأسيس	اسم الشركة
٢٠٠٧	٢٠٠٨			
١٠٠	١٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	الأردن	شركة العربية للاستثمارات المالية
-	١٠٠	٥٠.٠٠٠	الأردن	شركة فهارس للاستثمار
-	١٠٠	٥.٠٠٠	الأردن	شركة الماروم للتجارة والاستثمار
-	١٠٠	٥.٠٠٠	الأردن	شركة الاكتتاب للتجارة والاستثمار
-	١٠٠	٥.٠٠٠	الأردن	شركة ربابنة الاستثمار للتجارة والاستثمار

(١٤) الاحتياطات القانونية والرسوم

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطات القانونية والرسوم حسب أحكام قانون الشركات والتعليمات السارية حيث أن هذه القوائم قوائم مرحلية.