

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

شركة أمان للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

البيانات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

مع تقرير مدققي الحسابات

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

**مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل**

شركة أمان للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		
٦٧٧	٥٥٦,٤٦٧		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٣١,٢٢٤,٤٩٨	٢١,٧٣١,٩٨٨		ذمم مدينة، بالصافي
١,٦٤٥,٤٢٠	٢,١٩٦,٤٢٧		أرصدة مدينة أخرى
٤٢٢,٦٥٧	٢,٩٢٨,٠٤٦	٣	المطلوب من جهات ذات علاقة
٦,٩٤٧,٢٤٧	١١,٠١٤,٩٥٩		إستثمارات للمتاجرة
-	١٠٢,٣٤٧		شيكات برسم التحصيل
١٥١,٨٩٣	١٤٠,٦٧٠		ممتلكات ومعدات
٤٠,٣٩٢,٣٩٢	٣٨,٦٧٠,٩٠٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة -
-	٦,٠٨٨,٩١٣		قرض بنك الاسكان
			مطلوبات متداولة -
٤,٣٣٧,٢٩٨	٣,٢٧٦,٣٨٨	٤	بنوك دائنة
٨,٣١٩,٩٧٠	١,٨٢١,٠٢٧		ذمم دائنة
١,١٧٦,٨٩٨	٦٧٤,٣٣٤		أرصدة دائنة أخرى
٣,٥٦٤,٢٢٥	٥٣٨,٤٩٠	٣	المطلوب لجهات ذات علاقة
٢,٢٨٥,٤٩٠	٤١٨,٣٢٦		مخصص ضريبة الدخل
١٩,٦٨٣,٨٨١	٦,٧٢٨,٥٦٥		مجموع المطلوبات
١٩,٦٨٣,٨٨١	١٢,٨١٧,٤٧٨		حقوق الشركاء
١٠,٥٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
١,٣٨٠,٧٤٣	-	٥	احتياطي علاوة الإصدار
١,٢٠٦,٢٥٩	-	٥	احتياطي اجباري
٧,٦٢١,٥٠٩	(٤,١٤٦,٥٧٤)		أرباح منورة (خسائر متراكمة)
٢٠,٧٠٨,٥١١	٢٥,٨٥٣,٤٢٦		مجموع حقوق الشركاء
٤٠,٣٩٢,٣٩٢	٣٨,٦٧٠,٩٠٤		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة أمان للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

مسودة
للمناقشة والبحث فقط للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)
قابلة للتعديل

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	إيضاحات
دينار	دينار	
٤٦٢٩٨١٥	٢١٨٣٠١٢	الإيرادات -
٦٨٣٥٨٣	٥٤٩٤١٩	عمولة بيع وشراء الأسهم
١٤٢	٢٠٥٨٠٦	أرباح إستثمارات للمتاجرة
		إيرادات أخرى
٥٣١٣٥٤٠	٢٩٣٨٢٣٧	مجموع الإيرادات

المصروفات -

(١٨٦٩٤٢)	(٢٩٦١٠٩)	مصاريف إدارية وعمومية
(٣٢٠٠٠)	(١٤٣٨١)	استهلاكات
-	(٣٢٤٠١٣٠)	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات محتفظ بها للمتاجرة
(١٢٤٠٣٤)	(٥٩٩٤٨)	صندوق حماية المستثمرين
-	(١٥٠٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٣٨٥٤٥)	(٣٧٠٧٠٦)	عمولات بيع وشراء اسهم للمتاجرة
(٢٥٠٢١)	(٢٧٤٣٣٢)	فوائد بنكية
٤٩٠٦٩٩٨	(٢٨١٧٣٦٩)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
(١٠٨٤٦٧٥)	(٤١٢٢١٣)	ينزل: ضريبة الدخل
(٣٣٣١٦)	-	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني

٣٧٨٩٠٠٧ (٣٢٢٩٥٨٢) (خسارة) ربح الفترة

فلس/دينار فلس/دينار

٧١٤٩ (٠٢٠٣)

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

حصة السهم من (خسارة) ربح الفترة

**مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل**

شركة أمان للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

رأس المال	احتياطي	احتياطي	أرباح	المجموع
المدفوع	علاوة الإصدار	اجباري	مقدرة	دينار
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥	١٠.٥٠٠.٠٠٠	١.٣٨٠.٧٤٣	١.٢٠٦.٢٥٩	٧.٦٢١.٠٠٩
زيادة رأس المال	١٩.٥٠٠.٠٠٠	(١.٣٨٠.٧٤٣)	(١.٢٠٦.٢٥٩)	(٨.٣٧٤.٩٩٧)
خسارة الفترة	-	-	-	(٣.٢٢٩.٥٨٢)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-	(٤.١٤٦.٥٧٤)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-	(٤.١٤٦.٥٧٤)
زيادة رأس المال	٣.٧٥٠.٠٠٠	٩٤٠.٣١٥	-	(٦٩٠.٣١٥)
مصاريف زيادة رأس المال	-	-	-	(١٨.٧٥٢)
صافي ربح الفترة	-	-	-	٣.٧٨٩.٠٠٧
التحويلات	-	-	٤٩٠.٧٠٠	(٤٩٠.٧٠٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٥.٢٥٠.٠٠٠	١.٤٢٥.٣١٥	٥٨٥.١٢٨	٣.٢٧٩.٥٥٥
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٥.٢٥٠.٠٠٠	١.٤٢٥.٣١٥	٥٨٥.١٢٨	٣.٢٧٩.٥٥٥

**مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل**

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

ممسودة
للمناقشة والبحث فقط

شركة أمان للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ (غير مدقق)

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
دينار	دينار	
٤٩٠٦٩٩٨	(٢٨١٧٣٦٩)	التدفق النقدي من عمليات التشغيل
(١٨٧٥٢)	-	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة والرسوم
٣٢٠٠٠	١٤٣٨١	التعديلات -
-	١٥٠٠٠	مصاريف زيادة رأس المال
-	٣٢٤٠١٣٠	استهلاكات وإطفاءات
٤٩٢٠٢٤٦	١٩٣٧١٤٢	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة
(١٣١٧٠٣١٠)	٧٩٩٢٥١٠	التغير في المطلوبات والموجودات -
(١٣١٥٢٣١)	(٥٥١٠٠٧)	ذمم مدينة
١٣٧٥١٨	(١٠٢٣٤٧)	أرصدة مدينة أخرى
(١٩٨٧٤٤١)	(٧٣٠٧٨٤٢)	شيكات برسم التحصيل
٧٣٥٣٣٠٨	(٦٤٩٨٩٤٣)	استثمارات للمتاجرة
٧٠١٤٧٢	(٥٠٢٥٦٤)	ذمم دائنة
٢٥٨٧٨٩٦	(٢٥٠٥٣٨٩)	أرصدة دائنة أخرى
-	(٣٠٢٥٧٣٥)	المطلوب من جهات ذات علاقة
(٧٧٢٥٤٢)	(١٠٥٦٤١٧٥)	المطلوب لجهات ذات علاقة
-	(٢٢٧٩٣٧٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل قبل الضريبة
(٧٧٢٥٤٢)	(١٢٨٤٣٥٥٢)	ضريبة دخل مدفوعة
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
(٩٧١١٥)	(٣١٥٨)	التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(٩٧١١٥)	(٣١٥٨)	شراء ممتلكات ومعدات
		صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار
-	٦٠٨٨٩١٣	التدفق النقدي من عمليات التمويل
٤٩٠٠٠٠٠	٨٣٧٤٩٩٧	قرض
٤٩٠٠٠٠٠	١٤٤٦٣٤١٠	رأس المال
٣١٣٠٣٤٣	١٢١٦٧٠٠	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
١٤٥٨٣١٧	(٤٣٣٦٦٢١)	صافي الزيادة في النقد وما في حكمه
٤٥٨٨٦٦٠	(٢٧١٩٩٢١)	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

شركة أمان للأوراق المالية محدودة المسؤولية

إيضاحات حول البيانات المالية

٣٠ حزيران ٢٠٠٦

(١) علم

تأسست شركة أمان للأوراق المالية محدودة المسؤولية بتاريخ ١١ نيسان ٢٠٠٤ برأسمال قدره ٥٣٠.٠٠٠ دينار تمت زيادته ليصبح ١٠٥٠.٠٠٠ دينار. حصلت الشركة بتاريخ ٢٨ نيسان ٢٠٠٤ على حق الشروع بالعمل في بورصة عمان. من غايات الشركة القيام بأعمال بيع وشراء الأوراق المالية والتداول بها في المملكة الأردنية الهاشمية ويشمل ذلك العمل كوسيط بالعمولة لصالح عملاء الشركة وبيع وشراء الأوراق المالية لصالح محفظة الشركة. هذا وقد قررت هيئة المديرين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٤ أيار ٢٠٠٦ رفع رأس مال الشركة ليصبح ٣٠٠.٠٠٠ دينار أردني.

تم تحويل الصفة القانونية للشركة إلى شركة مساهمة عامة اعتباراً من ٣٠ أيلول ٢٠٠٥.

(٢) أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية المرحلية المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) والتقارير المالية المرحلية.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد البيانات المالية المرحلية تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية. كما أن نتائج الأعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦.

مسودة
المناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

(٣) المطلوب من/ لجهات ذات علاقة

٣١ كانون الأول
٢٠٠٥
دينــــــــــــــــار

٣٠ حزيران
٢٠٠٦
دينــــــــــــــــار

٣٤٣٠٠٦٥٠

٤٥٨٠٩٣٢

-

٢٩٠٦٦٤

-

٢٢٠٩٢٧

-

٩٨

٩٨٠١٨٧

-

٣٥٩٢

-

-

٧٠٠

-

٦٥٩

-

٩٣

-

٢٥٠١٩٤

-

١٥٣

٣١٠٧٩٦

-

-

٧٠

٣٥٦٤٠٢٢٥

٥٣٨٠٤٩٠

المطلوب لجهات ذات علاقة -

شركة المستثمرون العرب المتحدون

زهير صالح خوري

محمد سلامة نابلسي

عبد الرحمن حسن عرموطي

يونس موسى القواسمي

مرزا قاسم بولاد

قاسم محمد سلمان

مازن ابو زنت

خلدون زهير هيكل

بشار جاسر توفيق النجار

عدنان الاعرج

حازم علي راسخ

خالد ميرزا

المطلوب من جهات ذات علاقة -

-

٥٦٦٠٢٧١

-

١٢١٠٣١٠

-

١٧٨٠٥٦١

٦٧٠٣٨٠

-

-

٣٢٠٤٨٧

١٣٦٠٤٨٧

٢٠١٠٥٩٨

-

٥٢٢٠٨٦٠

-

٧٠٣٠٤٢٩

-

٣٢٨٠٥٤٢

-

١٥١٠٠٨٢

-

١٢١٠٩٠٦

٢١٨٠٧٩٠

-

٤٢٢٠٦٥٧

٢٠٩٢٨٠٤٦

يونس موسى القواسمي

مرزا قاسم بولاد

مرعي سامي أبو ريشة

عبد الرحمن طلال دغمش

بسام حافظ عبيد

سعيد محمود علان

أسامة توفيق مرار

نهاد عبد الرحمن دغمش

مشهور عكاش الزين

خالد حافظ بدر

عامر عبد القادر شموط

ريما عبد الغني معروف

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

**مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل**

(٤) بنوك دائنة

يمثل هذا المبلغ الجزء المستغل من التسهيلات الائتمانية المتمثلة في حسابات جاري مدين منحت للشركة من بنوك محلية بسقف مقداره ٦٠٠٠٠٠٠ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وبمعدل فائدة يتراوح ما بين ٦.٥٪ الى ٧.٢٥٪.

(٥) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة بإقتطاع الاحتياطات القانونية حسب احكام قانون الشركات حيث ان هذه البيانات مرحلية.

(٦) حصة السهم من خسارة الفترة

يشمل هذا البند ما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٦	
٣٧٨٩.٠٠٧	٣٢٢٩.٥٨٢	(خسارة) ربح الفترة (دينار)
٥٣٠.٠٠٠	١٥٩١٦.٦٦٧	المعدل المرجح لعدد الاسهم (سهم)
٧١٤٩	(٠.٢٠٣)	حصة السهم من (خسارة) ربح الفترة

(٧) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة.

(٨) التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ البيانات المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية صادرة بمبلغ ١٦٠.٠٠٠ دينار لصالح هيئة الاوراق المالية ومبلغ ٣٦٠٩.٠٠٠ دينار لصالح مركز ايداع الاوراق المالية. بلغت تأميناتها النقدية ٤٠.٠٠٠ دينار و ٤٧٦.٤٠٠ دينار على التوالي.

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل

(٩) معاملات مع جهات ذات علاقة

ان تفاصيل المعاملات التي تمت مع جهات ذات علاقة خلال السنة هي كما يلي:

- العمولات المقبوضة بمبلغ ٤١٧ر٦٠٤ دينار.
- المطلوب من جهات ذات علاقة ٥٠٧ر٥٧٧ دينار (إيضاح ٣).
- المطلوب جهات ذات علاقة ٣٣٥٧ر٥٦٣ دينار (إيضاح ٣).
- استثمار في شركة المستثمرون العرب المتحدون ٩٥٩ر١٤ر١١ دينار.

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ مبلغ ٢٠ر٠٠٠ دينار.

مسودة
للمناقشة والبحث فقط
قابلة للتعديل