

مكتب سمير مصطفى Samir Mustfa Bureau

للمحاسبين والتدقيق Public Accountants

تلفون : Tel. (0962) 4616343

فاكس : Fax (0962) 4645921

ص . ب : P . O Box 2898

عمان - الأردن Amman - Jordan



الى السادة

شركة الاستثمارات المالية للاسهم والسندات

(شركة محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

FS - BROKER (6) - 20/4/2005

تقرير مدقق الحسابات

نقد دققنا الميزانية العمومية لشركة الاستثمارات المالية للاسهم والسندات (محدودة المسؤولية) كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ وبيان الأرباح والخسائر والتدفقات النقدية للسنوات المنتهية في ذلك التاريخ. لقد سم أعداد هذه البيانات المالية من قبل إدارة الشركة وأنا نبدي رأينا حولها استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها وما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية لأغراض التدقيق الذي قمنا به ، لقد سم تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للوصول الى درجة معقولة من القناعة فيما إذا كانت البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية . وتشمل هذه الإجراءات فحص الأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية ، كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة بالإضافة الى أسلوب العرض الإجمالي للبيانات المالية . وفي اعتقادنا أن ما قمنا به من تدقيق يشكل أساسا معقولا لإبداء رأينا . برأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنوات المنتهية في ذلك التاريخ وفقا للقانون والأصول المحاسبية الدولية . استنادا الى كل ما تقدم فأنا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة كما قدمت من الإدارة

٧

عن مكتب سمير مصطفى

سمير مصطفى

إجازة رقم ٦٢٠ فئة أ

عمان في ١٥ آذار ٢٠٠٥

مكتب سمير مصطفى للمحاسبين والتدقيق

شركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون اول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٤	٢٠٠٣
نقد في الصندوق ولدى البنوك		٤.٩٩٣٨	٢٨٩٧٦٨
تأمينات كفالات		١٧٥٠٠	٧٥٠٠
محفظه الاوراق الماليه		-	٢١٦٠
ذمم مدينه		٢٤٨٧٢٢	٢٦٧٨٢٢
صندوق ضمان الوسطاء		٢٤٣٦٥	١٩٧٨٤
ارصده مدينه اخرى		١٦٥	٣٢٧٦٩
الموجودات الثابته - صافي	٣	٦٢٤٨	٥٤٥٩
مجموع الموجودات		٧.٦٩٣٨	٦٢٥٢٦٢
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>			
<u>المطلوبات</u>			
ذمم دائنه		٢٩٩٥١٢	٢٠٠٢٩٤
مخصص ديون مشكوك فيها		١٤٠١٥٨	١٥٢٧٠٠
مخصص هبوط اوراق ماليه		-	١٤٧٥
مصاريف مستحقه		٢٥٠	٢٥٠
مجموع المطلوبات		٤٣٩٩٢٠	٣٥٤٧١٩
<u>رأس المال وحقوق الشركاء</u>			
رأس المال		٢٥٠.٠٠٠	٢٥٠.٠٠٠
جاري الشركاء		٩٦.٦٢	١٢٨٦.٦
احتياطي اجباري		٤٠.٢٤٣	٣٧٣٤١
ارباح (خسائر) مدوره		(١١٩٢٨٧)	(١٤٥٤٠٤)
مجموع رأس المال وحقوق الشركاء		٢٦٧.٠١٨	٢٧٠.٥٤٣
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		٧.٦٩٣٨	٦٢٥٢٦٢

ان الايضاحات تشكل جزءاً من هذا البيانات الماليه

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون اول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

الإيرادات	إيضاح	٢٠٠٤	٢٠٠٣
العمولات المقبوضه		١٩٢.٩٥	١٢٥١٨٧
ينزل : المصاريف الاداريه و العموميه	٤	١٦٣.٧٦	١١٣٢٢٤
صافي ربح (خسارة) السنه		٢٩.١٩	١١٩٦٣
احتياطي اجباري		(٢٩.٢)	(١١٩٦)
الارباح (الخسائر) المدوره في بداية السنه		(١٤٥٤.٤)	(١٥٦١٧١)
الارباح (الخسائر) المدوره في نهاية السنه		(١١٩٢٨٧)	(١٤٥٤.٤)

ان الايضاحات تشكل جزءاً من هذا البيانات الماليه

شركة الاستثمارات المالية للأسهم والسندات

(محدودة المسؤولية)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية

للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون اول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

التدفق النقدي من عمليات التشغيل	٢٠٠٤	٢٠٠٣
دينار	دينار	
صافي ربح السنه	٢٩٠١٩	١١٩٦٣
يضاف بنود غير نقدية		
استهلاكات	١٦٦٨	١٤٢٣
	٣٠٦٨٧	١٣٣٨٦
(الزيادة) النقص في تأمينات نقدية	(١٠٠٠٠)	-
(الزيادة) النقص في محفظة الاوراق الماليه	٢١٦٠	-
(الزيادة) النقص في ذمم مدينه	١٩١٠٠	(٢٣١٤)
(الزيادة) النقص في صندوق ضمان الوسيط	(٤٥٨١)	(٢٨٧٠)
(الزيادة) النقص في ارصده مدينه اخرى	٣٢٦٠٤	-
الزيادة (النقص) في ذمم دائنه	٩٩٢١٨	١٢٥٨٣٢
الزيادة (النقص) في مخصص ديون مشكوك فيها	(١٢٥٤٢)	-
الزيادة (النقص) في مخصص هبوط اوراق ماليه	(١٤٧٥)	-
الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقه	-	(١٠٠)
صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل	١٥٥١٧١	١٣٣٩٣٤
التدفق النقدي من عمليات الاستثمار والتمويل		
شراء موجودات ثابتة	(٢٤٥٧)	(٦٩٠)
تمويل من الشركاء	(٣٢٥٤٤)	١٠٩
صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار والتمويل	(٣٥٠٠١)	(٥٨١)
صافي الزيادة (النقص) في النقد	١٢٠١٧٠	١٣٣٣٥٣
النقد وما في حكمه في بداية السنه	٢٨٩٧٦٨	١٥٦٤١٥
النقد وما في حكمه في نهاية السنه	٤٠٩٩٣٨	٢٨٩٧٦٨