

سابا وشركاهم

رسالة - ٢١

العربية للتجارة والاستشارات
المالية

FS-BROKER 29

7-5-2002

٣٠٨٠٦/م٤

الى السادة الشركاء
الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية
عمان - الاردن

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة للشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به . وكنا قد دققنا سابقاً البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠ التي تظهر ارقامها لاغراض المقارنة وقدمنا تقريرنا المتحفظ حولها بتاريخ ١٢ شباط ٢٠٠١ .

وقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها ، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

د. ديبوليت
توش
توهاماتسو

في رأينا ، ان البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ ونتائج اعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

سأبأ وشركاهم
سأبأ وشركاهم

عمان - الاردن
٢٧ اذار ٢٠٠٢

الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

الميزانية العامة

٣١ كانون الاول		الموجودات	
٢٠٠٠	٢٠٠١		
دينار	دينار		
٤٩٨٣٣٥٥	٢٤٦٨٠٠٧	موجودات متداولة:	
-	١١٤١٢٠	نقد في الصندوق ولدى البنك	
-	١٨٥٥٦	ذمم عملاء مدينة - بالصافي (ايضاح ٣)	
٢٣٧٤٢	٦٧٧٨	مساهمة الشركة في صندوق ضمان الوسطاء الماليين (ايضاح ٥)	
١٩٧٥	١٩٧٥	ايرادات مستحقة (ايضاح ٤)	
٥٠٠٩٠٧٢	٢٦٠٩٤٣٦	مصاريف مدفوعة مقدما وتأمينات مستردة	
		مجموع موجودات متداولة	
		مدفوعات مؤجلة:	
١٧١٨٨٧	-	مصاريف تأسيس الشركة - بعد الاطفاء (ايضاح ٦)	
		موجودات ثابتة (ايضاح ٧):	
٢٠٤٠٥	٢٥٧٧٥	برمجيات جاهزة واجهزة اتصال واجهزة حاسوب	
٣٠٦٣	٧٢٩٣	ينزل: الاستهلاك المتراكم	
١٧٣٤٢	١٨٤٨٢	صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	
٥١٩٨٣٠١	٢٦٢٧٩١٨	مجموع الموجودات	
		المطلوبات	
		مطلوبات متداولة:	
٢٦١٥	١٨٣٢٠	ذمم دائنة وامانات عملاء وساطة	
٤٢٢٥	٥٦٥	مصاريف مستحقة (ايضاح ٨)	
٩٥٧	٢٠١٠	مخصص عمليات وساطة	
٧٧٩٧	٢٠٨٩٥	مجموع مطلوبات متداولة	
		حقوق الشركاء	
١٠٠٠٠٠٠٠	٢٣٨٠٠٠٠	رأس المال المصرح والمكتتب به	
		رأس المال المدفوع (ايضاح ٩)	
٥٠٠٠٠٠٠	٢٣٨٠٠٠٠	احتياطي اجباري	
١٩٠٥١	٢٢٧٠٣	ارباح مدورة - بيان (ج)	
١٧١٤٥٣	٢٠٤٣٢٠	صافي حقوق الشركاء	
٥١٩٠٥٠٤	٢٦٠٧٠٢٣	مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء	
٥١٩٨٣٠١	٢٦٢٧٩١٨		

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

بيان (ب)

الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

بيان الدخل

للسنة المنتهية في		
٣١ كانون الاول		
٢٠٠٠	٢٠٠١	
دينار	دينار	
٤٥٨٨٤	١٢٤٢٠٠	يرادات :
(٢٥٦٩)	(٤٤٤)	عمولات مقبوضة
٤٣٣١٥	١٢٣٧٥٦	عمولات مدفوعة
٢٢٣٩٦٠	١٥٨٨٦٤	صافي العمولات
-	٩١٧	وائد دائنة
٢٦٧٢٧٥	٢٨٣٥٣٧	يرادات اخرى
١٠٢١٨٠	٢٤٧٠١٨	مجموع الايرادات
١٦٥٠٩٥	٣٦٥١٩	ل: مصاريف ادارية وعمومية (ايضاح ١٠)
		صافي ايراد السنة - بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

بيان (ج)

الشركة العربية للخدمات والاستشارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

بيان التغيرات في حقوق الشركاء

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

رأس المال	احتياطي	ارباح	المجموع
المدفوع	اجباري	مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
<u>سنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١</u>			
٥٠٠٠ر٠٠٠	١٩ر٠٥١	١٧١ر٤٥٣	٥٠٤ر١٩٠
(٢٠٠٠ر٢٦٢)	-	-	(٢٠٠٠ر٢٦٢)
-	-	٣٦ر١٩	٣٦ر١٩
-	٣٦ر٥٢	(٣٦ر٥٢)	-
٢٣٨٠ر٠٠٠	٢٢٧ر٠٣	٢٠٤ر٣٢٠	٢٣٠٧ر٠٢٣
=====	=====	=====	=====
<u>سنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٠</u>			
٥٠٠٠ر٠٠٠	٢ر٤١	٢٢٨ر٦٨	٥٠٩ر٢٥٤
-	-	١٦٥ر٠٩٥	١٦٥ر٠٩٥
-	١٦ر٥١٠	(١٦ر٥١٠)	-
٥٠٠٠ر٠٠٠	١٩ر٠٥١	١٧١ر٤٥٣	٥٠٤ر١٩٠
=====	=====	=====	=====

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول		
٢٠٠٠	٢٠٠١	
دينار	دينار	
١٦٥ر٠٩٥	٣٦ر٥١٩	قات النقدية من عمليات التشغيل :
		صافي ايراد السنة
		ديلات :
٢ر٦٣	٤ر٢٧٧	ستهلاك الموجودات الثابتة
٦٢ر٥٠٤	١٧١ر٨٨٧	نفاذ مصاريف التأسيس
(٢٢٣ر٩٦٠)	(١٥٨ر٨٦٤)	اند بنكية - ايراد
-	٩٣	سار شطب موجودات ثابتة
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير
٦ر٢٠٢	٥٣ر٩١٢	في بنود رأس المال العامل
-	(١١٤ر١٢٠)	زيادة) في الذمم المدينة
(١ر٩٧٥)	-	زيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما وتأمينات مستردة
(٤ر٠٥٠)	٤ر٠٥٠	قص (الزيادة) في ايرادات مستحقة (عمولات وساطة مالية)
-	(١٨ر٥٥٦)	زيادة) في مساهمة الشركة في صندوق ضمان الوسطاء الماليين
(٨٨١)	١٥ر٧٠٥	زيادة) (النقص) في ذمم دائنة وامانات عملاء وساطة
(٩٨ر٠١٦)	(٣ر٦٦٠)	نقص) في مصاريف مستحقة
٩٥٧	١ر٠٥٣	زيادة) في مخصص عمليات وساطة
(٩٧ر٧٦٣)	(٦١ر٦١٦)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) عمليات التشغيل
		قات النقدية من عمليات الاستثمار :
٢٤٩ر٨٩٩	١٧١ر٧٧٨	اند مقبوضة
(١٢ر٨٧٠)	(٥ر١٠)	راء موجودات ثابتة
٢٣٧ر٠٢٩	١٦٦ر٢٦٨	صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		فقات النقدية من عمليات التمويل :
-	(٢ر٦٢٠ر٠٠٠)	خفيض رأس المال
-	(٢ر٦٢٠ر٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٣٩ر٢٦٦	(٢ر٥١٥ر٣٤٨)	صافي التدفقات النقدية
٤ر٨٤٤ر٠٨٩	٤ر٩٨٣ر٣٥٥	نقد في الصندوق ولدى البنك - بداية السنة
٤ر٩٨٣ر٣٥٥	٢ر٤٦٨ر٠٠٧	نقد في الصندوق ولدى البنك - نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .