

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات المستقل

للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول ٢٠١٠

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات

- تقرير مدقق الحسابات المستقل.
- قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (أ).
- قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (ب).
- قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (ج).
- قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (د).
- إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١٠.

تقرير مدقق الحسابات المستقل

الى السادة الشركاء المحترمين
شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار
" شركة ذات مسؤولية محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بتدقيق القوائم المالية المرفقة لشركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار (شركة ذات مسؤولية محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وكل من قوائم الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وتشمل هذه المسؤولية تصميم ، تطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعداد وعرض القوائم المالية بصورة عادلة خالية من اخطاء جوهرية سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

مسؤولية مدقق الحسابات

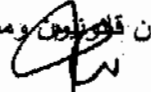
ان مسؤوليتنا هي ايداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً الى تدقيقنا ، لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط واجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من اخطاء جوهرية . يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيّنات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية وتستند الاجراءات المختارة الى تقدير مدقق الحسابات ، بما في ذلك تقييم مخاطر الاخطاء الجوهرية في القوائم المالية سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للمنشأة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للقوائم المالية وذلك لغرض تصميم اجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى المنشأة ، يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتقد ان بيّنات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق .

الرأي:

في رأينا ان القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ونوصي بالمصادقة عليها.

المهنيون للتدقيق والاستشارات
محاسبون قانونيون ومستشارون


سمير الجوراني

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ١٢ كانون الثاني ٢٠١١

المهنيون للتدقيق والاستشارات
إجازة رقم (٢٢٤)

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (أ)

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ | إيضاح | الموجودات |
|-----------|-----------|-------|--|
| دينار | دينار | | موجودات متداولة: |
| ١٥٦,٦٠٧ | ٢,٣٥٩,٩٢٤ | ٣ | نقد في الصندوق ولدى البنوك |
| ١,٢٧٣,٢٥٥ | ٩١٧,٣٢٤ | ٤ | نعم مدينة بالصافي |
| ٨٢,٥٠٠ | ٨٢,٥٠٠ | | تأمينات كفالات |
| ٢٥,٠٠٠ | ٢٥,٠٠٠ | | صندوق ضمان التسوية |
| ٢٧,٠٤٣ | ٢٩,٣٣٥ | ٥ | أرصدة مدينة أخرى |
| — | ٥٩٨,٠١٦ | ٦ | استثمارات بأوراق مالية للمتاجرة |
| ١,٥٦٤,٤٠٥ | ٤,٠١٢,٠٩٩ | | مجموع الموجودات المتداولة |
| | | | موجودات غير متداولة: |
| ٦٥,٦٣٩ | ٣٠,٨٥٧ | ٧ | ممتلكات وأجهزة بالصافي |
| ٨٠,٠٠٠ | ٤٠,٠٠٠ | ٨ | رخصة وساطة مالية بعد الاطفاء |
| ١٤٥,٦٣٩ | ٧٠,٨٥٧ | | مجموع الموجودات غير المتداولة |
| ١,٧١٠,٠٤٤ | ٤,٠٨٢,٩٥٦ | | مجموع الموجودات |
| | | | المطلوبات وحقوق الشركاء |
| | | | مطلوبات متداولة: |
| ٢٣٤,١٦٥ | ١,٥١٣,٩٠٢ | ٩ | نعم دائنة |
| ١٠١,٨٣٨ | ٢٤,٢٣٧ | ١٠ | أرصدة دائنة أخرى |
| ١٠,٦٦٧ | — | | أقساط قرض تستحق خلال سنة |
| ٣٤٦,٦٧٠ | ١,٥٣٨,١٣٩ | | مجموع المطلوبات المتداولة |
| | | | حقوق الشركاء: |
| ١,٢٥٠,٠٠٠ | ٢,٥٠٠,٠٠٠ | | رأس المال المصرح به والمدفوع (٢,٥) مليون |
| ١١٣,٣٧٦ | ١١٣,٣٧٦ | | حصة بقيمة اسمية دينار للحصة |
| (٢) | (٦٨,٥٥٩) | | احتياطي اجباري |
| ١,٣٦٣,٣٧٤ | ٢,٥٤٤,٨١٧ | | (خسائر) مدورة |
| ١,٧١٠,٠٤٤ | ٤,٠٨٢,٩٥٦ | | مجموع حقوق الشركاء |
| | | | مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء |

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (ب)

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ | إيضاح | |
|--------------------|------------------|-------|--|
| دينسار | دينسار | | |
| | | | الإيرادات |
| ٧١٤,٣٨٨ | ٤٠٢,٣٩٠ | | إيرادات العمولات |
| ٣,٤٠٠ | ٧,٦٨٤ | | فوائد بنكية دائنة |
| ٢,٩٧٧ | ٣,٢٢٩ | | إيرادات أخرى |
| | ٣,٨٠٥ | | أرباح بيع ممتلكات وأجهزة |
| <u>٧٢٠,٧٦٥</u> | <u>٤١٧,١٠٨</u> | | مجموع الإيرادات |
| | | | ينزل: المصاريف |
| (٢٥٠,٢٣١) | (٢٢٠,٧٥٢) | ١١ | مصاريف إدارية وعمومية |
| (٣١,٧٨٧) | (٢٤,١٦٤) | | فوائد وعمولات بنكية |
| (٢٠,٠٢٧) | (١٨,٢٧١) | | استهلاك ممتلكات وأجهزة |
| (٤٠,٠٠٠) | (٤٠,٠٠٠) | | إطفاء رخصة الوساطة المالية |
| (٣,٣٧٣) | (١٧٤,٧٣٠) | | خسائر المتاجرة في أوراق مالية |
| | (٤,٤٢٢) | | خسائر تقييم الاستثمارات إلى القيمة العادلة |
| (٩٨٧,٤٣٥) | (٣,٣٢٦) | | ديون معدومة |
| (٥٠,٠٠٠) | | | مخصص تنبني ذمم مدينة |
| <u>(١,٣٨٢,٨٥٣)</u> | <u>(٤٨٥,٦٦٥)</u> | | مجموع المصاريف |
| <u>(٦٦٢,٠٨٨)</u> | <u>(٦٨,٥٥٧)</u> | | (خسارة) ربح السنة |

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (ج)

| حقوق الشركاء | أرباح (خسائر) مدورة | الاحتياطي الإيجابي | رأس المال المدفوع | |
|--------------|---------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| دينار | دينار | دينار | دينار | |
| ٢,٠٢٥,٤٦٢ | ٦٦٢,٠٨٦ | ١١٣,٣٧٦ | ١,٢٥٠,٠٠٠ | رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ |
| (٦٦٢,٠٨٨) | (٦٦٢,٠٨٨) | — | — | (خسارة) السنة |
| ١,٣٦٣,٣٧٤ | (٢) | ١١٣,٣٧٦ | ١,٢٥٠,٠٠٠ | رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩ |
| ١,٢٥٠,٠٠٠ | — | — | ١,٢٥٠,٠٠٠ | تسديد رأس المال |
| (٦٨,٥٥٧) | (٦٨,٥٥٧) | — | — | (خسارة) السنة |
| ٢,٥٤٤,٨١٧ | (٦٨,٥٥٩) | ١١٣,٣٧٦ | ٢,٥٠٠,٠٠٠ | رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ |

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ - بيان (د)

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ | |
|------------------|------------------|---|
| دينار | دينار | |
| | | <u>التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية</u> |
| (٦٦٢,٠٨٨) | (٦٨,٥٥٧) | (خسارة) ربح السنة |
| ٢٠,٠٢٧ | ١٨,٢٧١ | استهلاك ممتلكات وأجهزة |
| ٤٠,٠٠٠ | ٤٠,٠٠٠ | إطفاء رخصة الوساطة المالية |
| ٩٨٧,٤٣٥ | ٣,٣٢٦ | ديون معدومة |
| ٥٠,٠٠٠ | (٥٠,٠٠٠) | مخصص تكلي نم مدينة |
| — | (٣,٨٠٥) | ربح بيع ممتلكات وأجهزة |
| <u>٤٣٥,٣٧٤</u> | <u>(٦٠,٧٦٥)</u> | صافي الربح (الخسارة) قبل التغيير في بنود رأس المال للعامل |
| | | (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة |
| ١٠٥,٤٠٢ | ٤٠٢,٦٠٥ | نم مدينة |
| ٤٢,٤٠٠ | — | تأمينات كفالات |
| (٦,٧١٩) | (٢,٢٩٢) | أرصدة مدينة أخرى |
| | | الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة |
| (١١٣,٥٥٤) | ١,٢٧٩,٧٣٧ | نم دائنة |
| (١٥٨,٩٢٦) | (٧٧,٦٠١) | أرصدة دائنة أخرى |
| <u>٣٠٣,٩٧٧</u> | <u>١,٥٤١,٦٨٤</u> | التدفق النقدي من النشاطات التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية</u> |
| ٢,٠٤٠ | (٥٩٨,٠١٦) | استثمارات بأوراق مالية |
| (١,١٦٧) | (٦٨٤) | ممتلكات وأجهزة |
| — | ٢١,٠٠٠ | المتحصل من بيع ممتلكات وأجهزة |
| <u>٨٧٣</u> | <u>(٥٧٧,٧٠٠)</u> | التدفق النقدي من النشاطات الاستثمارية |
| | | <u>التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية</u> |
| (١٤١,٦٢١) | — | بنك دائن |
| (١٠,٦٦٦) | (١٠,٦٦٧) | قرض طويل الاجل |
| — | ١,٢٥٠,٠٠٠ | تسديد باقي رأس المال |
| <u>(١٥٢,٢٨٧)</u> | <u>١,٢٣٩,٣٣٣</u> | التدفق النقدي من النشاطات التمويلية |
| ١٥٢,٥٦٣ | ٢,٢٠٣,٣١٧ | الزيادة في النقد |
| ٤,٠٤٤ | ١٥٦,٦٠٧ | النقد في بداية السنة |
| <u>١٥٦,٦٠٧</u> | <u>٢,٣٥٩,٩٢٤</u> | النقد في نهاية السنة |

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية

شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

٠١ تأسيس الشركة وغاياتها

تأسيس الشركة

تأسست شركة الندوة للخدمات المالية والاستثمار بتاريخ ٢١/٦/٢٠٠٦ وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١٢٣٦٧) برأس مال مقداره (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار مقسم الى (٢,٥٠٠,٠٠٠) حصة بقيمة اسمية دينار للحصة الواحدة.

غايات الشركة

- القيام بأعمال الوساطة المالية بما في ذلك الوساطة المالية أو الوسيط لحسابه.
- أعمال أمانة وإدارة الاستثمار.
- أعمال الخدمات المالية بجميع أنواعها وفق الترخيص الممنوح لها من قبل هيئة الأوراق المالية أو البورصة أو مركز إيداع الأوراق المالية.

٠٢ السياسات المحاسبية الهامة

- أ. تظهر الممتلكات والأجهزة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت وفقاً لنسب سنوية تتراوح من ٢,٥% - ٢٠%.
- ب. يتم إثبات الاستثمارات في أوراق مالية بالكلفة وتظهر في نهاية السنة المالية بالقيمة العادلة وفقاً لأسعار الإغلاق الأخيرة في بورصة عمان "سوق الأوراق المالية" ويتم تحميل الفرق بين الكلفة والقيمة العادلة في قائمة الدخل باعتبارها استثماراً مالية للمتاجرة حسب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩).
- ج. يتم اطفاء رخصة الوساطة المالية على مدى خمسة سنوات وبمعدل ٢٠% سنوياً.

٠٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك
يتألف هذا البند مما يلي:

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|----------------|------------------|
| دينار | دينار |
| ٩١,٣٤٢ | ٢,٣٥٥,٨٩٨ |
| ١,٠٨٦ | ٤,٠٢٦ |
| ٦٤,١٧٩ | — |
| <u>١٥٦,٦٠٧</u> | <u>٢,٣٥٩,٩٢٤</u> |

البنك التجاري الأردني
بنك الاسكان للتجارة والتمويل
نقد وشيكات في الصندوق
المجموع

٠٤ ذمم مدينة بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|------------------|----------------|
| دينار | دينار |
| ١,٢٠٠,٣٦٩ | ٨٦٠,٦٠٦ |
| — | ٥٦,٧١٨ |
| ١٢٢,٨٨٦ | — |
| <u>١,٣٢٣,٢٥٥</u> | <u>٩١٧,٣٢٤</u> |
| (٥٠,٠٠٠) | — |
| <u>١,٢٧٣,٢٥٥</u> | <u>٩١٧,٣٢٤</u> |

ذمم عملاء
ذمم أخرى
ذمم شركاء وموظفين
المجموع
ينزل: مخصص كذمي ذمم مدينة
ذمم مدينة بالصافي

٥. أرصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي:

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|---------------|---------------|
| دينار | دينار |
| ٢٤,١١٣ | ٢٦,٣١٠ |
| ١,٥٣١ | ١,٨٩٦ |
| ٢٥٥ | ٧٥٥ |
| ١,١٤٤ | ٣٧٤ |
| ٢٧,٠٤٣ | ٢٩,٣٣٥ |

مصاريف مدفوعة مقدماً

ضريبة دخل على فوائد دائنة

تأمينات مستردة

إيرادات مستحقة غير مقبوضة

المجموع

٦. استثمارات بأوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند مما يلي:

| الكلفة | القيمة العادلة | ربح (خسارة) التقييم | عدد الأسهم | اسم الشركة المستثمر بها : |
|----------------|----------------|---------------------|------------|--|
| دينار | دينار | دينار | | |
| ١٤٤,٩٨١ | ١٤٠,٨٠٠ | (٤,١٨١) | ١١٠٠٠٠ | بنك الاردن دبي الاسلامي |
| ٤٢,٩٤٩ | ٤٢,٠٠٠ | (٩٤٩) | ٢٥٠٠٠ | الاتحاد لتطوير الأراضي |
| ٢٢,١٩٧ | ٢٢,٥٠٠ | ٣٠٣ | ١٥٠٠٠ | التجمعات الاستثمارية المتخصصة |
| ٣١,١٠٢ | ٣٠,٧٥٠ | (٣٥٢) | ٧٥٠٠٠ | المستثمرون العرب المتحدون |
| ١٦٥,٢٣١ | ١٦٨,٠٠٠ | ٢,٧٦٩ | ١٦٠٠٠٠ | ميثاق للاستثمارات العقارية |
| ٣٠,١٥٤ | ٢٨,١٠٩ | (٢,٠٤٥) | ١٠٨١٠٩ | الاردن الاولى للاستثمار |
| ٨٦,٢٥١ | ٨٦,١٣٠ | (١٢١) | ٩٩٠٠٠ | ابعاد الاردن والامارات للاستثمار التجاري |
| ٣٧,٦٩٢ | ٣٨,٤٢١ | ٧٢٩ | ٤٥٢٠١ | الشراع للتطوير العقاري والاستثمارات |
| ١٠,٦٢٦ | ١٠,٥٠٦ | (١٢٠) | ٥٨٣٦٩ | المجموعة المتحدة - القابضة |
| ٣١,٢٥٥ | ٣٠,٨٠٠ | (٤٥٥) | ٧٠٠٠٠ | مجمع الشرق الاوسط للصناعات الهندسية والالكترونية |
| ٦٠٢,٤٣٨ | ٥٩٨,٠١٦ | (٤,٤٢٢) | | المجموع |

٥٧ مستلزمات وأجهزة بالمصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

صافي القيمة الدفترية

الاستهلاك المتركم

التكلفة

| رصيد | إستثمارات | إضافات | رصيد | إستثمارات | إضافات | رصيد | إستثمارات | إضافات | رصيد | إستثمارات | إضافات |
|------------|------------|------------|----------|------------|----------|----------|-----------|----------|----------|-----------|----------|
| ٢٠٠٩/١٢/٣١ | ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١٢/٣١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١/١ | ٢٠١٠/١/١ |
| ١٧,٣٤٨ | ٩,٧٧٦ | ٣٠,٤٢٣ | ٧,٧٠٥ | ٢٢,٧١٨ | ٤٠,١٩٩ | ١٣٣ | ٤٠,٠٦٦ | ١٣٣ | ٤٠,٠٦٦ | ١٣٣ | ٤٠,٠٦٦ |
| ١٠,٩٠٥ | ٧,٨٦٢ | ١٢,٤٢١ | ٣,٠٤٣ | ٩,٣٧٨ | ٢٠,٢٨٣ | ٢٠,٢٨٣ | ٢٠,٢٨٣ | ٢٠,٢٨٣ | ٢٠,٢٨٣ | ٢٠,٢٨٣ | ٢٠,٢٨٣ |
| ٥,١٠٩ | ٤,٤١٢ | ٧,٨٧٨ | ٦٩٧ | ٧,١٣١ | ٧,٢٤٥ | ٧,٢٤٥ | ٧,٢٤٥ | ٧,٢٤٥ | ٧,٢٤٥ | ٧,٢٤٥ | ٧,٢٤٥ |
| ٧,٦٤٩ | ٢,٦٤٠ | ٣,٢٤٣ | ٨٠٩ | ٧,٤٣٤ | ٥,٣٨٣ | ٥,٣٨٣ | ٥,٣٨٣ | ٥,٣٨٣ | ٥,٣٨٣ | ٥,٣٨٣ | ٥,٣٨٣ |
| ١,٨٩٤ | ١,٦١٢ | ٢,١٥٦ | ٥٣٣ | ١,٦٢٣ | ٣,٧٦٨ | ٣,٧٦٨ | ٣,٧٦٨ | ٣,٧٦٨ | ٣,٧٦٨ | ٣,٧٦٨ | ٣,٧٦٨ |
| ٢,٤٤٨ | ١,٢٣٠ | ٤,٨٦٠ | ١,٢١٨ | ٣,٦٤٢ | ٦,٠٩٠ | ٦,٠٩٠ | ٦,٠٩٠ | ٦,٠٩٠ | ٦,٠٩٠ | ٦,٠٩٠ | ٦,٠٩٠ |
| ٤,٤٧١ | ٣,٨٢٥ | ٢,٦٣٧ | ٦٤٦ | ١,٩٩١ | ٦,٤٦٢ | ٦,٤٦٢ | ٦,٤٦٢ | ٦,٤٦٢ | ٦,٤٦٢ | ٦,٤٦٢ | ٦,٤٦٢ |
| ٢٠,٨١٥ | — | — | ٣,٦٢٠ | ١٥,٣٨٥ | — | — | — | — | — | — | — |
| ٦٥,٦٣٩ | ٣٠,٨٥٧ | ٥٨,٥٦٨ | (١٩,٠٠٥) | ١٨,٧٧١ | ٥٩,٣٠٢ | ٨٩,٤٢٥ | (٣٦,٢٠٠) | ٦٨٤ | ١٢٤,٩٤١ | — | — |

المجموع

٠٨ رخصة وساطة مالية بعد الاطفاء

يتألف هذا البند مما يلي:

رخصة وساطة مالية

ينزل: الاطفاء المتراكم

رخصة وساطة مالية بعد الاطفاء

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|---------------|---------------|
| دينار | دينار |
| ٢٠٠,٠٠٠ | ٢٠٠,٠٠٠ |
| (١٢٠,٠٠٠) | (١٦٠,٠٠٠) |
| <u>٨٠,٠٠٠</u> | <u>٤٠,٠٠٠</u> |

٠٩ ذمم دائنة

يتألف هذا البند مما يلي:

ذمم موردين

ذمم شركاء

ذمم عملاء

ذمم موظفين

ذمم وسطاء

المجموع

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|----------------|------------------|
| دينار | دينار |
| ٢٩,١٣٦ | ١٢,٣٨٥ |
| ٨٣,٤١٦ | ١,٤٠٠,٠٠٠ |
| ٦٠,٤٢١ | ١٠١,١٦١ |
| — | ٣٥٦ |
| ٦١,١٩٢ | — |
| <u>٢٣٤,١٦٥</u> | <u>١,٥١٣,٩٠٢</u> |

أرصدة دائنة أخرى ٠١٠

يتألف هذا البند مما يلي:

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|----------------|---------------|
| دينار | دينار |
| ١,٥٣٠ | ١٠٦ |
| ٩٤,٧٣٥ | ٢٣,٢٥١ |
| — | ٨٨٠ |
| ٥,٥٧٣ | — |
| <u>١٠١,٨٣٨</u> | <u>٢٤,٢٣٧</u> |

أمانات ضريبة الدخل

مخصص ضريبة الدخل

مصاريف مستحقة

صندوق التشغيل والتدريب والتعليم المهني والتقني

المجموع

مصاريف إدارية وعمومية ٠١١

يتألف هذا البند مما يلي:

| ٢٠٠٩ | ٢٠١٠ |
|----------------|----------------|
| دينار | دينار |
| ٥٦,٩٣٣ | ٧٠,٤٦٨ |
| ٥,٦٦٧ | ٦,٩٣٩ |
| ٦,٩١٦ | ١,٩٥٥ |
| ٣١,٢٧٦ | ٣١,١٦١ |
| ١٠,٥١٠ | ١٧,٨٦٦ |
| ٢,٨٩٤ | ٣,٦٣٢ |
| ١,٥٣٠ | ١,٥٦٠ |
| ٢,٠٠٠ | ١٤,٢٥٥ |
| ٢,٧٣٠ | ١,٦٥٨ |
| ٦,٧٨٥ | ٦,٩٤٦ |
| ٣٨٠ | ٣٤٤ |
| ٣٦,٠٠٠ | ٢٤,٠٠٠ |
| ٢,٥٠٢ | ١,٤٦٥ |
| ١٩,٣١٩ | ١٢,٠٠٦ |
| ١,٩٣٠ | ٢,٥٧٩ |
| ٣,١٤٤ | ٣,٨٣١ |
| ٤,١١٨ | ٤,٥٤٥ |
| ١٣,٨٧٥ | ٣,٠٢٤ |
| ٤,٠٠٤ | ٤,٧١٨ |
| ٩,٧٦٨ | ١,٨٠٠ |
| ١٨,٠٠٠ | ٦,٠٠٠ |
| ١٠,٠٠٠ | — |
| <u>٢٥٠,٢٣١</u> | <u>٢٢٠,٧٥٢</u> |

الرواتب والأجور

مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي

عمولات كفالات

إيجارات وبدل خدمات

رسوم ورخص واشتراكات

قرطاسية ومطبوعات

اتعاب محاماة

اتعاب مهنية

مصاريف ضيافة

مصاريف تأمين صحي

مصاريف نظافة

مصاريف تنقلات

مصاريف متفرقة

صندوق حماية المستثمر

مياه وكهرباء

بريد وهاتف وإنترنت

صيانة عامة

اخطاء تداول

صيانة ومحروقات السيارة

دعاية وإعلان وتسويق

بدل اجتماعات هيئة المديرين

مكافآت

المجموع

١٢. الأدوات المالية

أ. القيمة العادلة

ان القيمة الدفترية للنقد في الصندوق ولدى البنوك ، الذمم المدينة ، ارصدة مدينة أخرى ، ذمم دائنة ، والأرصدة الدائنة الأخرى تقارب قيمتها العادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) و (٣٩) .

ب. مخاطر أسعار الفائدة

يتطلب هذا المعيار الإفصاح عن مخاطر أسعار الفوائد حيث ان معظم الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر أسعار الفائدة.

ج. مخاطر الإئتمان

تحتفظ الشركة بأرصدة لدى مؤسسات مالية رائدة.

د. مخاطر تقلبات العملات

ان معظم تعاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي وان سعر صرف الدينار مربوط بسعر ثابت مع الدولار الأمريكي (٠,٧١٠ دينار / دولار) .

١٣. التزامات ممكن ان تطراً

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات ممكن ان تطراً متمثلة في قيمة الكفالات البنكية البالغة (٤٥٠,٠٠٠) دينار.

١٤. مخصص ضريبة الدخل

لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة حسابات الشركة لعام ٢٠٠٩ حتى تاريخ القوائم المالية علماً بأن هنالك التزامات مالية مجدوله بأقساط شهرية بين الشركة ودائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمبلغ (٢٣,٢٥١) دينار عن أرباح الشركة لعام ٢٠٠٩ .

١٥. تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لتتلائم مع تبويب أرقام السنة الحالية.