

المهنيون للتدقيق

محاسبون قانونيون ومستشارون

Accountants

تقرير مدققي الحسابات

الى السادة الشركاء المحترمين

شركة الأمل للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

FS-BROKER 14-30/3/2005

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة الأمل للاستثمارات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و٢٠٠٣ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية هيئة مديري الشركة ، ان مسؤوليتنا هي ايداء الرأي حولها اعتماداً على ما قمنا به من تدقيق وما حصلنا عليه من معلومات وإيضاحات كانت في اعتقادنا ضرورية لأغراض التدقيق التي قمنا بها .

لقد جرى تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وتتطلب هذه المعايير ان نقوم بتخطيط وتنفيذ اجراءات التدقيق للوصول الى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أمور جوهرية غير صحيحة وتشمل هذه الاجراءات القيام بتدقيق اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية كما تشمل على تقييم الاسس المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الادارة وكذلك اسلوب عرض البيانات المالية بصفة عامة ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يشكل أساساً معقولاً نستند عليه في ايداء رأينا.

في رأينا ان البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الأمل للاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و٢٠٠٣ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق الشركاء وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ وفقاً للقانون ومعايير التقارير المالية الدولية ونوصي المصادقة عليها .

المهنيون للتدقيق والاستشارات

محاسبون قانونيون ومستشارون

سمير الحوراني

إجازة رقم (٢٢٤) فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٥ آذار ٢٠٠٥

(١)

٣

هاتف: ٩٦٢ ٥٦٩٦١٦٧, ٩٦٢ ٥٦٩٦١٦٧ فاكس: ٩٦٢ ٥٦٩٠٢٦٢ ص.ب: ٩٦٥٧١٢ عمان ١١١٩٠ الأردن

626 5696166, 962 6 5696167 Fax 962 6 5690262 P.O.Box 925712 Amman 11190 Jordan whourani@pauditors.com

Professional Auditors

شركة الأمل للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ - بيان (أ)

٣١ كانون الأول		
٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	إيضاح
الموجودات		
موجودات متداولة:		
٣٧٢,١١٤	٥٩٤,٢٦٢	٣ نقد لدى البنوك
٦٠٨,١٤١	١,٠٠٤,٦٥٢	٤ ذمم مدينة بعد المخصص
٦٤,٩٢٠	١٢٦,٣٨٥	٥ ارصدة مدينة أخرى
٧٦,٧٧٢		شيكات برسم التحصيل
١,١٢١,٩٤٧	١,٧٢٥,٢٩٩	مجموع الموجودات المتداولة
موجودات ثابتة:		
٢٨,٩١٢	٣١,٤٤٣	٦ موجودات ثابتة بالكلفة
(٢٢,٠٣٤)	(٢٤,٠٨٥)	ينزل : الاستهلاك المتراكم
٦,٨٧٨	٧,٣٥٨	موجودات ثابتة بعد الاستهلاك
١,١٢٨,٨٢٥	١,٧٣٢,٦٥٧	مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الشركاء:		
مطلوبات متداولة:		
٤٧١,٢٢٩	٧٣١,٦٧٥	٧ بنوك دائنة
٤٢١,١٧٩	٧٤٦,٥٨٤	ذمم دائنة
٥,٩٥٩	١٣,١١٦	٨ ارصدة دائنة أخرى
٨٩٨,٣٦٧	١,٤٩١,٣٧٥	مجموع المطلوبات المتداولة
حقوق الشركاء :		
٢٥٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع (٢٥٠) الف حصة
		بقيمة اسمية دينار اردني للحصة الواحدة
٤٧,٦٦١	٤٩,٦١٦	احتياطي إجباري
٥,٢٤٥	٥,٢٤٥	احتياطي اختياري
(٧٢,٤٤٨)	(٦٣,٥٧٩)	خسائر مدورة
٢٣٠,٤٥٨	٢٤١,٢٨٢	صافي حقوق الشركاء
١,١٢٨,٨٢٥	١,٧٣٢,٦٥٧	مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الأمل للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ - بيان (ب)

للسنة المنتهية في

٣١ كانون الأول

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح	
دينار	دينار		
			<u>الإيرادات</u>
٢٥٥,٧٨٠	٣٢٩,٩٦٤		عمولات الوساطة
٩,١٩٤	١٣,٠٤٨		إيرادات فوائد بنكية
<u>٢٦٤,٩٧٤</u>	<u>٣٤٣,٠١٢</u>		مجموع الإيرادات
			<u>المصاريف</u>
(١٥٣,٧٠٤)	(١٧٦,٩٣١)	٩	مصاريف إدارية وعمومية
(٤٩,١٥٠)	(٢٣,٢١٤)		عمولات مدفوعة
(٤٦,١١٢)	(٧٨,٢٦٨)		فوائد وعمولات بنكية
(١,٧٦٢)	(٢,٠٥١)		استهلاك موجودات ثابتة
—	(٢٧,٩٩٧)		ديون معدومة
—	(١٥,٠٠٠)		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>(٢٥٠,٧٢٨)</u>	<u>(٣٢٣,٤٦١)</u>		مجموع المصاريف
١٤,٢٤٦	١٩,٥٥١		صافي ربح السنة قبل الضريبة والمخصصات
(٣,٥٦١)	(٨,٦٣٨)		مخصص ضريبة الدخل
(٩٢)	(٨٩)		مخصص دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
<u>١٠,٥٩٣</u>	<u>١٠,٨٢٤</u>		صافي ربح السنة

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الأمل للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان — المملكة الأردنية الهاشمية

التغيرات في حقوق الشركاء للمنتئين المنتهين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ — بيان (ج)

حقوق الشركاء	أرباح (خسائر) مدورة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢١٩,٨٦٥	(٨١,٦١٧)	٥,٢٤٥	٤٦,٢٣٧	٢٥٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢
١٠,٥٩٣	١٠,٥٩٣	—	—	—	صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات
—	(١,٤٢٤)	—	١,٤٢٤	—	إحتياطي إجباري
٢٣٠,٤٥٨	(٧٢,٤٤٨)	٥,٢٤٥	٤٧,٦٦١	٢٥٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
١٠,٨٢٤	١٠,٨٢٤	—	—	—	صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات
—	(١,٩٥٥)	—	١,٩٥٥	—	إحتياطي إجباري
٢٤١,٢٨٢	(٦٣,٥٧٩)	٥,٢٤٥	٤٩,٦١٦	٢٥٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة الأمل للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣ بيان (د)

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
١٠,٥٩٣	١٠,٨٢٤	صافي ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات
١,٧٦٢	٢,٠٥١	استهلاك موجودات ثابتة
—	١٥,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١٢,٣٥٥	٢٧,٨٧٥	الربح قبل التغيرات في رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٧٦,٧٧٢)	٧٦,٧٧٢	شيكات برسم التحصيل
(٣٦٧,٤٠٥)	(٤١١,٥١١)	ذمم مدينة
(١٨,٦٩٧)	(٦١,٤٦٥)	أرصدة مدينة أخرى
١٦٦,٤٣٠	٣٢٥,٤٠٥	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(٦,٤٥٠)	٧,١٥٧	ذمم دائنة
(٢٩٠,٥٣٩)	(٣٥,٧٦٧)	أرصدة دائنة أخرى
		صافي التدفقات النقدية من النشاطات التشغيلية
		التدفقات النقدية من النشاطات الاستثمارية
(٢,٨٠١)	(٢,٥٣١)	شراء موجودات ثابتة
(٢,٨٠١)	(٢,٥٣١)	صافي النقد المستخدم في النشاطات الاستثمارية
		التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
٣١٩,٤٥٦	٢٦٠,٤٤٦	الزيادة (النقص) في البنوك الدائنة
٣١٩,٤٥٦	٢٦٠,٤٤٦	صافي التدفقات النقدية من النشاطات التمويلية
٢٦,١١٦	٢٢٢,١٤٨	الزيادة في النقد
٣٤٥,٩٩٨	٣٧٢,١١٤	النقد في بداية السنة
٣٧٢,١١٤	٥٩٤,٢٦٢	النقد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات