

الرقم : 674 /1/10/102

التاريخ : 2007/2/13

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

للمستثمر
مستثمر
FS - BROKER 55 - 14/2/2007

الموضوع : ميزانية 2006/12/31

تحية طيبة وبعد،،،

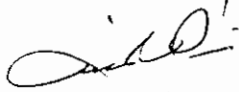
بالإشارة الى الموضوع اعلاه نرفق لكم ميزانية شركة ابداع للاستثمارات المالية كما هي في
2006/12/31 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير العام

إزاهي قموة



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
١٤ شباط ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل ٧٧
رقم الملف ٥٥
الجهة المختصة
إبداع للاستثمارات المالية

①



تقرير المدقق المستقل

السيد صاحب شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد بقنا البيانات المالية المرفقة لشركة إبداع للاستثمارات المالية والمكونة من الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وبيان الدخل وبيان التغييرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخصا للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه البيانات المالية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشتمل هذه المسؤولية على: تصميم وتطبيق والمحافظة على الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض بيانات مالية خالية من تحريفات مادية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ، وكذلك اختيار وتطبيق سياسات محاسبية ملائمة، وعمل تقديرات محاسبية معقولة في ظل الظروف القائمة.

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي في هذه البيانات المالية استنادا إلى تدقيقنا لها. لقد قمنا بالتدقيق وفقا للمعايير الدولية للتدقيق. إن هذه المعايير تتطلب التزامنا بالمتطلبات الأخلاقية وإن نخطط وننفذ التدقيق بغرض التوصل إلى تأكيد معقول حول ما إذا كانت البيانات المالية خالية من التحريفات المادية.

إن عملية التدقيق تتضمن القيام بإجراءات للحصول على أدلة تدقيق حول المبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية. تعتمد تلك الإجراءات على حكم المدقق بما في ذلك تقدير مخاطر وجود تحريفات مادية سواء كانت بسبب الغش أو الخطأ. عند تقدير تلك المخاطر يأخذ المدقق بعين الاعتبار الرقابة الداخلية المتعلقة بإعداد وعدالة عرض البيانات المالية للمنشأة وذلك لتصميم إجراءات التدقيق الملائمة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض إبداء رأي في مدى فعالية الرقابة الداخلية للمنشأة. كما يشمل التدقيق تقييما لمدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة وكذلك تقييما عاما لعرض البيانات المالية.

في اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساسا نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

برأينا أن البيانات المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي لشركة إبداع للاستثمارات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

عن طلال أبوغزاله وشركاه
ستيف شوقي كرادشه
(إجازة رقم ٧٥٦)

عمان في ١٠ كانون الثاني ٢٠٠٧

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٦	٢٠٠٥
الموجودات المتداولة		دينار أردني	دينار أردني
نقد ونقد معادل	٣	٤٥١,٩٢٤	٦٩٧,٧٧٨
ذمم مدينة	٤	١٠٩,٠٧٠	٩٥٥
أصول مالية محتفظ بها للمتاجرة	٥	٥٤٤,٦١١	٣٦١,٨٧٠
موجودات أخرى	٦	٤٠,٢٣٩	٢٦٧,٧٧١
مجموع الموجودات المتداولة		١,١٤٥,٨٤٤	١,٣٢٨,٣٧٤
الموجودات غير المتداولة			
موجودات غير ملموسة	٧	١٥٥,٣٩٧	١٩٥,٣٩٧
ممتلكات ومعدات	٨	٤٨,٩٦٢	٦٠,٤٢٩
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٠٤,٣٥٩	٢٥٥,٨٢٦
مجموع الموجودات		١,٣٥٠,٢٠٣	١,٥٨٤,٢٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

		٢٠٠٦	٢٠٠٥
المطلوبات وحقوق الملكية	ايضاحات	دينار أردني	دينار أردني
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة	٩	١٨٦,٠٥١	١٧١,١٩٠
مطلوبات أخرى	١٠	٢,٨٣٢	١٣٥,٠٦٠
مجموع المطلوبات المتداولة		١٨٨,٨٨٣	٣٠٦,٢٥٠
حقوق الملكية			
رأس المال المدفوع	١١	١,٢٨٠,٠٠٠	١,٢٨٠,٠٠٠
خسائر متراكمة - بيان ج		(١١٨,٦٨٠)	(٢,٠٥٠)
صافي حقوق الملكية		١,١٦١,٣٢٠	١,٢٧٧,٩٥٠
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		١,٣٥٠,٢٠٣	١,٥٨٤,٢٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

	إيضاحات	للفترة منذ التأسيس في	
		٢٠٠٦	٦ نيسان ٢٠٠٥ وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
الإيرادات		دينار أردني	دينار أردني
عمولات الوساطة المالية		٥٤٢,٩٣٩	٣٥,٨٤٩
فوائد مقبوضة		٢,٠٦٢	٩,٢٧٥
(خسائر) أرباح الأصول المالية والاستثمارات	١٢	(٣٥٠,٧٧٠)	١٧,٦٤٣
إيرادات أخرى		٩,٠٧٧	-
اجمالي الإيرادات		٢٠٣,٣٠٨	٦٢,٧٦٧
المصاريف			
مصاريف إدارية	١٣	١٨٣,٠٨٥	٥٤,٧٠١
إطفاءات		٤٠,٠٠٠	٤,٦٠٣
استهلاكات		١٢,٣٦٥	٣,٠١٠
فوائد وعمولات بنكية		٨٤,٤٨٨	٢,٥٠٣
مجموع المصاريف		٣١٩,٩٣٨	٦٤,٨١٧
خسارة السنة / الفترة - بيان ج		(١١٦,٦٣٠)	(٢,٠٥٠)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

رأس المال المدفوع	خسائر متراكمة	الصافي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
٢٨٠,٠٠٠	-	٢٨٠,٠٠٠	زيادة رأس المال
-	(٢,٠٥٠)	(٢,٠٥٠)	خسارة الفترة - بيان ب
١,٢٨٠,٠٠٠	(٢,٠٥٠)	١,٢٧٧,٩٥٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ
-	(١١٦,٦٣٠)	(١١٦,٦٣٠)	خسارة السنة - بيان ب
١,٢٨٠,٠٠٠	(١١٨,٦٨٠)	١,١٦١,٣٢٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ - بيان أ

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة إبداع للاستثمارات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

	للفترة منذ التأسيس في	
	٦ نيسان ٢٠٠٥ وحتى	٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
	٢٠٠٦	٢٠٠٥
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني	دينار أردني
خسارة السنة / الفترة	(١١٦,٦٣٠)	(٢,٠٥٠)
تعديلات لـ :		
استهلاكات	١٢,٣٦٥	٣,٠١٠
اطفاءات	٤٠,٠٠٠	٤,٦٠٣
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
ذمم مدينة	(١٠٨,١١٥)	(٩٥٥)
أصول مالية محتفظ بها للمتاجرة	(١٨٢,٧٤١)	(٣٦١,٨٧٠)
موجودات أخرى	٢٢٧,٥٣٢	(٢٦٧,٧٧١)
ذمم دائنة	١٤,٨٦١	١٧١,١٩٠
مطلوبات أخرى	(١٣٢,٢٢٨)	١٣٥,٠٦٠
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية	(٢٤٤,٩٥٦)	(٣١٨,٧٨٣)
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية		
مدفوعات على موجودات غير ملموسة	-	(٢٠٠,٠٠٠)
شراء ممتلكات ومعدات	(٨٩٨)	(٦٣,٤٣٩)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية	(٨٩٨)	(٢٦٣,٤٣٩)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
رأس المال المدفوع	-	١,٢٨٠,٠٠٠
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	-	١,٢٨٠,٠٠٠
صافي (النقص) الزيادة في النقد والنقد المعادل	(٢٤٥,٨٥٤)	٦٩٧,٧٧٨
النقد والنقد المعادل في بداية السنة/الفترة	٦٩٧,٧٧٨	-
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة/الفترة - بيان أ	٤٥١,٩٢٤	٦٩٧,٧٧٨

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية