

عمان في: 2007/07/30
الإشارة: AI/07/174

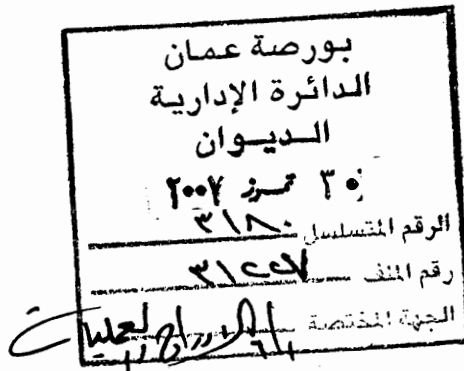
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الأردن

SEMI ANNUAL - Amwal - 30/7/2007

تحية طيبة وبعد،

استناداً لأحكام المادة (6) من "تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق" الصادرة
عن هيئتك الموقرة،

ارفق طياً البيانات المالية المراجعة لشركة ادارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء - اموال انفست كا هي
بتاريخ 2007/06/30.



وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

زكريا مصلح
مراقب مالي وإداري تنفيذي

②

نسخة/ السادة مركز ايداع الأوراق المالية المحترمين

الرد : بورصة عمان

**تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
إلى مجلس إدارة شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء "أموال انفست"
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفست" كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والتي تتكون من الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣٠ تموز ٢٠٠٧

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انقست"
الميزانية المرحلية الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣١ كانون الأول ٢٠٠٦
دينار	دينار		(مدققة)
نقد في الصندوق وأرصدة وودائع لدى البنوك		١١٣٣٥٢٥٦	١٠٩٣٨٤٤٠
موجودات مالية للمتاجرة	٣	١٧٩٣٧٨٣٦	١٨٤١٨٨٧٢
موجودات مالية متوفرة للبيع	٤	٤٦٦٥٧٨٨	٧٥٤٩٩٠٨٨
نعم عملاء تمويل على الهامش، صافي		٧٠٢٠٣١٤	٧٦١١٤٩٦
نعم وأوراق قبض، صافي		١٤٢٤٧٤٩٨	٨٢٦٧٩٠٩٣
موجودات أخرى		٢٠٥٣٢٢٣	١٣١٩٧٦٥
ممتلكات ومعدات، صافي		٢٠١٦١٦٥	٢٠٤٠٦١٨
موجودات غير ملموسة، صافي		٨١٢١٥٣٢	٨١٣٤٠٣٢
مجموع الموجودات		٦٧٣٩٧٦١٢	٦٤٢٧٩٤٠٤
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات -			
بنوك دائنة		٥٦٠٢٧٥٨	-
نعم دائنة		٣١٩٥١٦٤	٣٣٨٣٥٣٤
قروض	٥	٢٦٣٠٧٩٣	٢٥٤٩٩٧٤١
مخصص ضريبة الدخل	٧	٤٥٨٣٨٢	٩١٢٠٦٨
مخصصات وأرصدة دائنة		١٤٦٢٣٥١	٢٨٥٦١٦١
مجموع المطلوبات		١٣٣٤٩٤٤٨	٩٧٠١٥٠٤
حقوق الملكية -			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال		٤٢٥٠٠٠٠٠	٤٢٥٠٠٠٠٠
علاوة الإصدار		١٢٥٠٠٠٠٠	١٢٥٠٠٠٠٠
الاحتياطي الإجمالي		٥٥٧٣٥	٥٥٧٣٥
التغير المتراكم في القيمة العادلة		(٨١٩١٢)	(١٥٧٧٤٢)
خسائر متراكمة		(٩٢٥٦٥٩)	(٣٢٠٠٩٣)
صافي حقوق الملكية		٥٤٠٤٨١٦٤	٥٤٥٧٧٩٠٠
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٦٧٣٩٧٦١٢	٦٤٢٧٩٤٠٤

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انقست"

قائمة الدخل المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
دينار	دينار	
الإيرادات -		
٢٢٣٩٨٥٨	١٦٦٣٦٤١	إيرادات عمولات وساطة
٩٥٤٢٩١	١٨٩٤٧١	أتعاب إدارية واستشارية
٧٦٧٥٠١	١٠٤٠٩١١	إيرادات فوائد
٣٥٠٣٩٤	٢٢٩٩١٣	توزيعات أرباح أسهم
(٤٣٧٧٢٢١)	(٤٠١٤٥٥)	خسائر موجودات مالية للمتاجرة
-	(١٢٧٢٨٤)	خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع
٨٦٦٠٧	(١٢٢٧١١)	فروقات عملة
٢٣٨٨٩	٥٨٨٩	أخرى
٤٥٣١٩	٢٥٧٨٣٧٥	مجموع الإيرادات
ينزل:		
٨١١٢١٢	١٠٠٢٧٨٨	مصاريف إدارية وعمومية
١٤٦٩٥٢	٢١٦٨٧٨	فوائد وعمولات
١١٠٠٨٥	٧٦٨٦١	عمولات شراء وبيع أسهم
٩٩٥٠٤	١٦٨٤٠١	إستهلاكات وإطفاءات
٨٠٠٠٠	٥١٧٣٥٩	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	٧١٥٠٧٩	الانخفاض في قيمة موجودات متوفرة للبيع
٤٦٤٥٣	٤٤٤١٠	رسوم مختلفة
١٢٩٤٢٠٦	٢٧٤١٧٧٦	مجموع المصاريف
(١٢٤٨٨٨٧)	(١٦٣٤٠١)	خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
٥٥٢٠٩٥	٤٤٢١٦٥	ضريبة الدخل
(١٨٠٠٩٨٢)	(٦٠٥٥٦٦)	خسارة الفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	
(٠/٠٤٣)	(٠/٠١٤)	حصة السهم من خسارة الفترة

٨

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفسست"
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	علاوة الاصدار	احتياطي إجباري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح (خسائر) متداورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٧					
٤٢.٥٠٠.٠٠٠	١٢.٥٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	(١٥٧.٧٤٢)	(٣٢٠.٠٩٣)	٥٤.٥٧٧.٩٠٠
التغير المتراكم في القيمة العادلة					
-	-	-	٧٥.٨٣٠	-	٧٥.٨٣٠
مجموع الإيرادات والمصاريف					
-	-	-	٧٥.٨٣٠	-	٧٥.٨٣٠
المثبتة في حقوق الملكية					
-	-	-	-	(٦٠.٥٥٦٦)	(٦٠.٥٥٦٦)
خسارة الفترة					
-	-	-	٧٥.٨٣٠	(٦٠.٥٥٦٦)	(٥٢٩.٧٣٦)
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧					
٤٢.٥٠٠.٠٠٠	١٢.٥٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	(٨١.٩١٢)	(٩٢٥.٦٥٩)	٥٤.٠٤٨.١٦٤
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٠٦					
٤١.٥٠٠.٠٠٠	١٠.٥٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	-	٢٨٤.٧٢٠	٥٢.٣٤٠.٩٥٥
التغير المتراكم في القيمة العادلة					
-	-	-	(٨٥٩.٣٤٤)	-	(٨٥٩.٣٤٤)
مجموع الإيرادات والمصاريف					
-	-	-	(٨٥٩.٣٤٤)	-	(٨٥٩.٣٤٤)
المثبتة في حقوق الملكية					
-	-	-	-	(١٨٠.٠٩٨٢)	(١٨٠.٠٩٨٢)
خسارة الفترة					
-	-	-	(٨٥٩.٣٤٤)	(١٨٠.٠٩٨٢)	(٢.٦٦٠.٣٢٦)
مجموع الإيرادات والمصاريف للفترة					
١.٠٠٠.٠٠٠	٢.٠٠٠.٠٠٠	-	-	-	٣.٠٠٠.٠٠٠
الزيادة في رأس المال					
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦					
٤٢.٥٠٠.٠٠٠	١٢.٥٠٠.٠٠٠	٥٥.٧٣٥	(٨٥٩.٣٤٤)	(١.٥١٦.٢٦٢)	٥٢.٦٨٠.١٢٩

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة إدارة المحافظ والخدمات الاستثمارية للعملاء المساهمة العامة المحدودة "أموال انفسست"

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٦	٣٠ حزيران ٢٠٠٧
دينار	دينار

الأنشطة التشغيلية

(١٦٣٤٠١) (١٢٤٨٨٧)

خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل

تعديلات -

٩٩٥٠٤	١٦٨٤٠١
١٩٩٧٩	٩١٨٥
٢٣٩٠٤١٢	٣٤١٥١٧
-	٥٩٩٣٨
-	٧١٥٠٧٩
٨٠٠٠٠	٥١٧٣٥٩
(٨٦٦٠٧)	١٢٢٧١١
١٢٥٤٤٠١	١٧٧٠٧٨٩

استهلاكات وإطفاءات

مخصص بدل إجازات

التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية للمتاجرة

خسائر بيع موجودات مالية متوفرة للبيع

الانخفاض في قيمة موجودات مالية متوفرة للبيع

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

فروقات عملة

التغير في الموجودات والمطلوبات -

(٤٠٣٥٠١)	٤٥٦١٨٢
(١٢٦٥٠٠١٦)	١٦٨٠٨
(٩٧٦٥٦٧٨)	(٦٣٦٢٧٦٤)
٢٨٥٧٧٦	(٧٣٣٤٥٦)
(٣٠١١١٧٨)	(١٨٨٣٧٠)
(٥٢٩٧٦٠)	(١٤٠٢٩٩٥)
-	(٨٩٥٨٥١)

نعم عملاء تمويل بالهامش

موجودات مالية للمتاجرة

نعم وأوراق قبض

موجودات أخرى

نعم دائنة

مخصصات وأرصدة دائنة

ضريبة دخل مدفوعة

(٢٤٨١٩٩٥٦) (٧٣٣٩٦٥٧)

صافي التدفق المستخدم في الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الاستثمارية

(٦٦٧٣٨٩٧)	٢١٨٤١١١
(٤٠٦٢٦٢)	(١٣١٤٤٨)
(٧٠٨٠١٥٩)	٢٠٥٢٦٦٣

صافي بيع (شراء) موجودات مالية متوفرة للبيع

شراء موجودات ثابتة

صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

الأنشطة التمويلية

٣٦٣١٥٠٠	٨١٠٥٢
١٠٠٠٠٠٠	-
٢٠٠٠٠٠٠	-

قروض

الزيادة في رأس المال المدفوع

علاوة إصدار

(٢٥٢٦٨٦١٥) (٥٢٠٥٩٤٢)

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

صافي النقص في النقد وما في حكمه

٣٠٨٦٩٦٦٦

١٠٩٣٨٤٤٠

النقد وما في حكمه في بداية الفترة

٥٦٠١٠٥١

٥٧٣٢٤٩٨

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

إن الإيضاحات من ١ إلى ١٣ تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق