

QUARTERLY REPORT - UINV - 20/4/2005

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الإتحاد للاستثمارات المالية

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

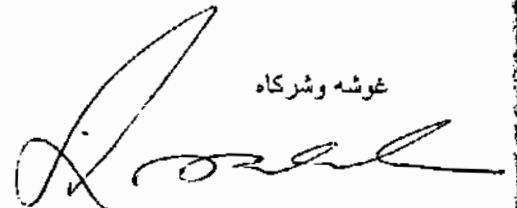
لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لشركة الإتحاد للاستثمارات المالية (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، و المعدة من قبل الشركة و المقدمة لنا مع كافة المعلومات و البيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها بناء على المراجعة التي اجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهرى ، تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الإستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية ، لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى ابداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نبدى مثل هذا الرأي حولها.

لم يتم إعداد قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٤ والإفصاح عنها كأرقام مقارنة في البيانات المالية المرفقة بسبب أن التعليمات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية كانت لا تتطلب إعداد قوائم مالية ربع سنوية وإنما كانت تتطلب إعداد قوائم مالية نصف سنوية فقط في ذلك الوقت.

استناداً الى مراجعتنا المحدودة التي قمنا بها ، وبإستثناء أثر ما هو مذكور في الفقرة أعلاه ، فإنه لم يرد الى علمنا ما يدعو الى الاعتقاد بأن القوائم المالية الأولية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

غوشة وشركاه



سنان صبحي غوشة

إجازة رقم (٥٨٠) فئة (١)

١٨ نيسان ٢٠٠٥

شركة الاتحاد للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

لميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	ايضاح
		الموجودات
		موجودات متداولة
٢٢٤,٤٤٤	٧٣	نقد وما في حكمه
٢١,٨٢٦,٠٥٨	٣٨,٧٤١,٧٥٨	محفظة إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
٨,٨١٨	٣٨,٦٨٧	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
٢٢,٠٥٩,٣٢٠	٣٨,٧٨٠,٥١٨	مجموع الموجودات المتداولة
		موجودات غير متداولة
١٠,٩١٣,٥٥٨	١٢,٤١٩,٣٧٢	إستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
٨١٣,٦٠٥	٨٣٥,٣٩٨	إستثمار في شركة زميلة
١,٧٧١,٠٣٧	١,٨٨٦,٠٨٧	إستثمارات في أراضي وعقارات
٩,٠٧٨	٧,٧٥٩	ممتلكات ومعدات
١٣,٥٠٧,٢٧٨	١٥,١٤٨,٦١٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
٣٥,٥٦٦,٥٩٨	٥٣,٩٢٩,١٣٤	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة
-	٦,١٥٠,٠٦٠	فروض بنك الاتحاد للإيداع والإستثمار
٤٨٨,١٠٠	٨٠٩,٠٧٦	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
١,٦٥٠,٠٠٠	١,٦٥٠,٠٠٠	أرباح معدة للتوزيع
٢,١٣٨,١٠٠	٨,٦٠٩,١٣٦	مجموع المطلوبات المتداولة
		حقوق المساهمين
		رأس المال
١٦,٥٠٠,٠٠٠	١٦,٥٠٠,٠٠٠	علامة اصدار
٢٢٩,٥٠٠	٢٢٩,٥٠٠	إحتياطي إجباري
١,٥٣٥,٧٩٩	١,٥٣٥,٧٩٩	إحتياطي إختياري
٢,٤٨٧,٣٠٢	٢,٤٨٧,٣٠٢	أرباح غير متحققة من إستثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع
٨,٠٣٧,٥٦٧	٩,٥٤٣,٣٨١	أرباح مدورة
٤,٦٣٨,٣٣٠	١٥,٠٢٤,٠١٦	مجموع حقوق المساهمين
٣٣,٤٢٨,٤٩٨	٤٥,٣١٩,٩٩٨	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
٣٥,٥٦٦,٥٩٨	٥٣,٩٢٩,١٣٤	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الاتحاد للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل (غير مدققة)
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

الإيرادات:

٣٢٧,٥٨٤
١٠,٥٠٣,٥١٠
٧,١١٤
<u>١٠,٨٣٨,٢٠٨</u>

صافي أرباح متحققة من استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
أرباح غير متحققة من استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
حصنة من صافي أرباح الاستثمار في شركة زميلة
مجموع الإيرادات

المصاريف :

٦٥,٥٣١
٦٨,١٠٧
<u>١٣٣,٦٣٨</u>
١٠,٧٠٤,٥٧٠
(١٠٧,٠٤٦)
(١٠٧,٠٤٦)
(١٠٤,٧٩٢)
<u>١٠,٣٨٥,٦٨٦</u>

مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف مالية
مجموع المصاريف
صافي ربح الفترة قبل المخصصات
دعم البحث العلمي والتدريب المهني
رسوم الجامعات الأردنية
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
صافي الربح

٠,٦٣
<u>١٦,٥٠٠,٠٠٠</u>

ربحية السهم - دينار / سهم
المتوسط المرجح لعدد الأسهم - سهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الاتحاد للاستثمارات المالية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

إيضاح	رأس المال	علاوة إصدار	إحتياطي إجباري	إحتياطي إختياري	أرباح غير متحققة	أرباح مدورة / (خسائر متراكمة)	المجموع
الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥	١٦,٥٠٠,٠٠٠	٢٢٩,٥٠٠	١,٥٣٥,٧٩٩	٢,٤٨٧,٣٠٢	٨,٠٣٧,٥٦٧	٤,٦٣٨,٣٣٠	٢٣,٤٢٨,٤٩٨
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	-	-	١٠,٣٨٥,٦٨٦
أرباح غير متحققة من استثمارات متوفرة للبيع	-	-	-	-	-	-	١,٥٠٥,٨١٤
الرصيد في ٣١ آذار ٢٠٠٥	١٦,٥٠٠,٠٠٠	٢٢٩,٥٠٠	١,٥٣٥,٧٩٩	٢,٤٨٧,٣٠٢	٩,٠٤٣,٣٨١	١٥,٠٢٤,٠١٦	٤٥,٣١٩,٩٩٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الإتحاد للاستثمارات المالية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)

لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

الأنشطة التشغيلية

١٠,٧٠٤,٥٧٠

صافي ربح الفترة قبل المخصصات

تعديلات على صافي ربح الفترة قبل المخصصات :

استهلاكات

١,٥٢٣

إيرادات توزيع أرباح

(١٣,٠٢١)

أرباح غير متحققة من إستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة

(١٠,٥٠٣,٥١٠)

حصة من صافي أرباح الإستثمار في شركة زميلة

(٧,١١٤)

مصاريف مالية

٦٨,١٠٧

التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :

الإستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة

(٦,٤١٢,١٨٩)

المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

(١٦,٨٤٩)

المصاريف المستحقة والمطلوبات الأخرى

٢,٠٩٢

النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

(٦,١٧٦,٣٩٠)

مصاريف مالية مدفوعة

(٦٨,١٠٧)

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

(٦,٢٤٤,٤٩٨)

الأنشطة الإستثمارية

صافي التغير في الإستثمار في شركة زميلة

(١٤,٦٧٩)

شراء إستثمارات في أراضي وعقارات

(١١٥,٠٥٠)

شراء ممتلكات ومعدات

(٢٠٤)

صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية

(١٢٩,٩٣٣)

الأنشطة التمويلية

تمويل من (تسديد) قروض بنك الإتحاد للإيداع والإستثمار

٦,١٥٠,٠٦٠

صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية

٦,١٥٠,٠٦٠

صافي التغير في النقد وما في حكمه

(٢٢٤,٣٧٠)

النقد وما في حكمه ١ كانون الثاني

٢٢٤,٤٤٤

النقد وما في حكمه ٣١ آذار

٧٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية