

الإشارة : IBFM/CO/157/2012

التاريخ : 2012/05/13

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

عمان

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع: الإعلان عن قوائم الدخل

بالإشارة الى الموضوع أعلاه، يرجى التكرم بالعلم بأن الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية قد قامت بنشر إعلان بخصوص قوائم الدخل والميزانية في جريدة العرب اليوم تاريخ 2012/05/11 صفحة 16/العرب والعالم، وذلك تطبيقاً لأحكام المادة (74) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

الشركة العالمية للوساطة والاسواق المالية

هيئة الأوراق المالية الادارة الادارية السجل
١٢ أيار ٢٠١٢
الرقم المتسلسل ٦٢٨٧
رقم الملف
مرفق طيباً

IBFM International Brokerage & Financial Markets Co.
الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية

الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية

المساهمة العامة

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	
٥١١,٩١٩	٢١٠,٩١٤	عوائد الوساطة
٥٨,١٦٤	٤٠,٤٦١	إيراد فائدة تمويل عملاء
-	٤٣٨,٧٥٤	أرباح بيع إستثمارات عقارية
(٢٩١,٣٧٢)	١٦١,٨٧٩	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
-	٢٠٠,٣٣١	فروقات تقييم موجودات مالية من خلال بيان الدخل
١,٨٥٠,٩٦٣	-	فروقات تقييم موجودات مالية للمتجر
-	(١٨٩,٣٥٣)	خسائر بيع موجودات مالية من خلال بيان الدخل
(٨١١,٠٣٨)	-	خسائر بيع موجودات مالية للمتجر
(١,٠٥٥,١٣٥)	(٨٨٣,٣٤٠)	مصاريف إدارية
(٨٥,٩٦٩)	(٥,٥٧٩,٢٣٣)	مخصص ندم مشترك في تصليبها
(١,٢٧٩,٦٠٣)	(١,١٥٢,٤٨١)	مصاريف تمويل
(٢٢١,٥٥٤)	(١٢٨,١٩٦)	إستثمارات
(٢٢٢,٥٧١)	-	خسائر كئي موجودات مالية متوفرة للبيع
٨٨,٦٧٣	٥٥,٦٦٤	إيرادات أخرى
(١,٤٧٧,٤٨٤)	(٦,٩٢٤,٦٠٠)	خسارة السنة
(٠,٠٥١)	(٠,٢٤١)	حصة قسم الأسهم والمستفظة من خسارة السنة

بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	
(١,٤٧٧,٤٨٤)	(٦,٩٢٤,٦٠٠)	خسارة السنة
٢٥٧,١١٤	(١٠٢,١٥٧)	بند الدخل للشمل الأخرى
-	(١١٠,٨٨٢)	حصة شركة من بند الدخل للشمل الأخرى الشركة الزميلة
١٢,١٢٣	-	تغير في القيمة لملاحة الموجودات المالية من خلال بيان الدخل للشمل الأخرى
٣٥٠,٠٣٧	(٢١٣,٠٣٩)	تغير في القيمة لملاحة الموجودات المالية للشركة الأخرى
(١,١٢٧,٤٤٧)	(٧,١٣٧,٦٣٩)	مجموع بند الدخل للشمل الأخرى
(١,١٢٧,٤٤٧)	(٧,١٣٧,٦٣٩)	إجمالي الدخل للشمل السنة

بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٠	٢٠١١	
١,٦٤٢,٢٢٢	١,٢٥٨,٧٩٥	الموجودات
-	١١,٢٧٩,٥٣٧	لقد وما في حكمه
١٠,٧٧٦,٠٥٨	-	موجودات مالية بقيمة المصلحة من خلال بيان الدخل
١٢,٢٥٠,٧٤٣	٦,٣٣٩,٥١٤	موجودات مالية للمتجر
٤١,١٧٠	١١,٢٧٤	ندم عملاء وساطة
٢٤٩,١٧٣	٢٤١,٠٨٨	ندم وساطة ماليين
٦٥٢,٤٨٧	٤٤٩,٤٠٤	ندم عملاء تمويل على الفلش
-	٢١٦,١٠٠	أرصدة مدينة أخرى
٣٢٧,٤٨٧	-	موجودات مالية بقيمة المصلحة من خلال بيان الدخل للشمل
٢,٤٧٣,٨٨٧	١,٥٤٣,٢٨٤	موجودات مالية متوفرة للبيع
٥,٧٩٦,٤٨٨	٥,٨٥٦,٢١٠	إستثمارات عقارية
٦٠٣,٧٩٩	٤٧٩,٣٦٦	لشركة في شركة زميلة
١	١	سجلات ومعدات
٣٥,٩١٤,٤١٠	٢٧,٢٧٤,٩٧٣	رخصة مزاولة أعمال الوساطة
٣٥,٩١٤,٤١٠	٢٧,٢٧٤,٩٧٣	مجموع الموجودات
١٢,٥٥١,٢٣٠	١٢,٠٠١,٣٩٢	المطلوبات وحقوق الملكية
١,٢٣٩,٤١٥	٦٩٨,٨٢٢	المطلوبات
٧٨,٢٢٨	٢١,٤١٥	تسويات لتتأجيل
٢٥٣,٤٩٥	٢٥٣,٤٩٥	ندم عملاء وساطة
١٤,٠٧٩,٢٢٣	١٢,٩٧٥,١٧٥	ندم عملاء تمويل على الفلش
٢٨,٧٤٨,٤٠٧	٢٨,٧٤٨,٤٠٧	ندم وأرصدة ذلقة أخرى
٤١٩,٨٢٤	٤١٩,٨٢٤	مجموع المطلوبات
١٦٥,٨٥٧	١٦٥,٨٥٧	حقوق الملكية
١٣٣,٣٢٨	(٧٦,٧١١)	رأس المال المصرح به والمنفوع
(٧,٢٣٢,٢٢٩)	(١٤,٥٥٧,٥٢٩)	إحتياطي إداري
٢١,٨٣٧,٤٨٧	١٤,٦٩٩,٨٤٨	إحتياطي إداري
٣٥,٩١٤,٤١٠	٢٧,٢٧٤,٩٧٣	تغير المركز في قيمة المصلحة للموجودات المالية
٢١,٨٣٧,٤٨٧	١٤,٦٩٩,٨٤٨	خسائر متراكمة
٣٥,٩١٤,٤١٠	٢٧,٢٧٤,٩٧٣	مجموع حقوق الملكية
٣٥,٩١٤,٤١٠	٢٧,٢٧٤,٩٧٣	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تقرير مدقق الحسابات المستقلين

الرأي
في رأينا، ان البيانات المالية للرفقة تظهر بمداخلة من كافة التواحي الجوهرية المركز الثاني للشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية المساهمة العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وبمداخلة مالي وتنشيطاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية.

فقرة توضيحية
تتضمن البيانات المالية للرفقة ارض تبلغ قيمتها النقدية ١٨٢,١٩٢ دينار غير مسجلة باسم الشركة مقابل وكالة عدلية لصالح بعض اعضاء مجلس الادارة، علما بان الشركة تحتفظ بالاراضات عقارية لصالحها من اعضاء مجلس الادارة مقابل الارض الغير مسجلة باسمها.

تقرير حول المطلوبات القانونية
تحتفظ الشركة بقرود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اسوائية وان البيانات المالية للرفقة والبيانات المالية العامة في تقرير مجلس الادارة متوافقة معا.

مسؤولية مدقق الحسابات
ان مسؤوليتنا هي ابداء رأينا حول البيانات المالية استنادا الى اجراءات التدقيق التي قمنا بها. لقد تم قيامنا بهذه الاجراءات وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب الالتزام بقواعد السلوك المهني والتخطيط لمعالجة التدقيق بهدف الحصول على درجة معقولة من التماسك بين البيانات المالية لا تتضمن أية إعطاء جوهرية. كما تشمل اجراءات التدقيق الحصول على بيانات حول البايغ والافشاحات الواردة في البيانات المالية. تستند اجراءات التدقيق لاختبار الى تقدير مدقق الحسابات وتقييمه لمخاطر وجود إعطاء جوهرية في البيانات المالية سواء كانت نتيجة خطأ او احتيال. ان تقييم مدقق لهذه المخاطر يتضمن دراسة اجراءات الرقابة الداخلية للتماسك باعتماد وهرس البيانات المالية بصورة عادلة، وهو بهدف الى اختيار اجراءات التدقيق المناسبة ولا يهدف الى ابداء رأي حول فعالية نظام الرقابة الداخلية في الشركة. تتضمن اجراءات التدقيق ايضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية للتجربة ومدى

السادة مساهمي الشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية المساهمة العامة
صمان - المملكة الاردنية الهاشمية
مقدمة
لقد حققنا البيانات المالية للرفقة للشركة العالمية للوساطة والأسواق المالية المساهمة العامة والتي تتكون من بيان المركز الثاني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ وكلا من بيان الدخل وبيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وملغصا لأهم السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه البيانات المالية والافشاحات للرفقة بها.

مسؤولية مجلس ادارة الشركة عن البيانات المالية
ان اعداد وهرس البيانات المالية للرفقة بصورة عادلة وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية هي من مسؤولية مجلس ادارة الشركة، وتشمل هذه

0004848

