

شركة الايمان للاستثمارات المالية
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية
وتقرير المحاسب القانوني للفترة
المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

شركة الإيمان للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>صفحة</u>	
(١)	تقرير المحاسب القانوني (١)
<u>قائمة</u>	
أ	قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (٣)
ب	قائمة الدخل الشامل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (٣)
ج	قائمة التغيرات في حقوق شركاء المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (٥)
د	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (٥)
	الإيضاحات (٦)

.....

.....

....

سادة شركة الايمان للاستثمارات المالية المحترمين
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية واحترام وبعد ...
لقد تم مراجعة دفتركم الذي لمرحلة شركة الايمان للاستثمارات المالية شركة ذات مسؤولية محدودة
لدى في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ ويوجد سجلات وشهادات اربعة لسنة ٢٠١٢ في مكتبنا في عمان ، والمعدة من
قصر الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والوثائق التي طلبناها . ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية ادارة
شركتكم وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها ببدءا على المراجعة التي اجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعيار التدقيق الدولي ٢٥١٠ الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار
مننا ان نحيط ونحذر من مراجعة للحصول على دلائل محدودة التي يمكن ان تكون كافية لاثبات حالة من
نقص الجوهري . تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الاستفسار من ادارة شركتكم وتقييم اجراءات تحليل المعلومات
المالية . لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق اجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي
يهدف الى اداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، هذا ولم نقم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نبدى
رأي تدقيق حولها .

كما اني لمراجعته المحبوبة التي قمت بها ، فانه لم يرد لي علم ان هناك اي اختلافات بين القوائم المالية الاولية
مرفقة بالظهير بصورة رسمية من ادارة شركتكم الجوهري ، ولا نعتبر اننا نعرف الحالة النهائية .

فقرة توكيدية :- من خلال اطلاعنا على سجلات وقبوض الشركة لم يصل الي علمنا ان هناك مخالفة لاحكام

قتون غسل الاموال

شركة رياض الجنيني وشركاه

جمال درويش

محاسب قانوني مجاز رقم ٢٠٧

شركة

رياض الجنيني وشركاه

عمان في ٢٤ تموز ٢٠١٤

شركة الايمان للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

غير مدققة قائمة المركز المالي المرحلية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ قائمة ١

البيان	٢٠١٤ / ٦ / ٣٠	٢٠١٣ / ١٢ / ٣١	ايضاح
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٢٧٨٣٢٤	٩٠٢٧٩٢	(١-٣)
مدينون بالصفى	٦٥١٧١٠	٦٣٨٨٣٤	(٢-٣)
استثمارات أوراق مالية للمتاجرة	١١٣٣١٦	١٣١٦٥٢	
صحة مدينة أخرى	٥٨٩٨٧٥	٥٨٩٨٧٥	(٣-٣)
معم موظفين تسديدات	٦٥٢٧٩٢	...	
مجموع الموجودات المتداولة	٢٢٨٦.١٧	٢٢٥٨٢٣.	
موجودات الأخرى			
موجودات الثابتة بالكلفة	٥.١٢٨٩	٤٥٦٢٣٩	(٤-٣)
مخصص الاستهلاك المتراكم	(٢٤٧.٩١)	(٢٥١٩٥٦)	(٤-٣)
مجموع قيمة الموجودات الثابتة	٢٥٤١٩٨	٢.٤٢٨٣	
مجموع الموجودات	٢٥٤٠.٢١٥	٢٤٦٢٥١٣	
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
حقوق دائنة	٨١.٢١٦	٧٤٢٤٨١	(٥-٣)
مدينون	٢٦٧٣٨.	٢.٥٨٦٦	
مطلوبات دائنة أخرى	٣٦٦٦	٢٤٨٩٥	(٦-٣)
مجموع المطلوبات المتداولة	١١١٤٥١٢	٩٧٣٢٤٢	
حقوق شركاء			
رأس المال المسجل والمدفوع	١٧.٧٠٦٧	١٧.٧٠٦٧	
مخصص اجباري	٦٤٩٧.	٦٤٩٧.	
مخصص (مستقر) مرحلة قائمة ج	(٣٤٦٣٢٤)	(٢٨٢٧٦٦)	
حقوق للشركاء	١٤٢٥٧.٣	١٤٨٩٢٧١	
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء	٢٥٤٠.٢١٥	٢٤٦٢٥١٣	

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ...

شركة الايمان للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عنوان الشركة: لارنية النانسية

غير مدققة

قائمة الدخل تشمل المرحلية لفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ قائمة ب

٢٠١٢/٦/٣٠	٢٠١٤/٦/٣٠	ايضاح	تبيان
دينار أردني	دينار أردني		
٣,٨٧٠,٥	٦,٢١١,٣		تدلي عمولات
٣,٩٤٠,٥	٦,٦٥٤		م - ج
(١٦٠,١)	(٤٤٢,٢)		م - وعمولات مشه
(٩٧٧)	(١٤٧٠)		صندوق حماية المستثمر
٣٥٦,٠٢	٤٣,٥٥		صافي الإيرادات
(١٦١٩,٥)	(١,١٦٥,٥)		م - ج
(١٢٦٣٨٤)	(٥٩٤٥٠)		صافي الربح (الخسارة)
٢٨٥٣,٠	(١,٠٨٢)		ربح (خسارة) المحفظة المحققة
(٢,٨٢٩٣)	(٣,٣٦)		خسارة استثمارات أوراق مالية غير محفوفة
(١٢٦١٤٧)	(٦٣٥١٨)		ربح (خسارة) مرحلة قائمة ج

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ...

شركة الايمان للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء لفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ - قائمة د

بيان	رأس المال	احتياطي اجباري	أرباح (خسائر) الفترة	أرباح (خسائر) مدورة	المجموع
رأس المال الفترة	١١,٧٧,٦٧	٦,٤٩٧٠	-٢٨٢٧٦٦		١٤,٨٩٢١١
مصرفي (خسائر) الفترة			-٦٣٥٦٨		-٦٣٥٦٨
المجموع	١٧,٠١,٦١	٦,٤٩٧٠	-٣٤٦٣٣٤		١٤,٢٥٧,٠٣

شركة الإيمان للاستثمارات المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د	٢٠١٤	٢٠١٤	غير مدققة
	٢٠١٣/١٢/٣١	٢٠١٤/٦/٣٠	تدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	دينار أردني	دينار أردني	صافي لجزر (الخسارة) / بعد المحصنات
	(٢٧٧,٣٦)	(٦٣٥٦٨)	حساب سبيليات
	٢٥٧,٠٢	...	زيادة (نقص) في التسهيلات البنكية
	٢٦٤٨٤٠	(١٢٨٧٥)	زيادة (نقص) في حصص في عملاء الشركة
	٦٢٥٨٩٤	...	زيادة (نقص) في استثمارات أوراق مالية للمتاجرة
	٧٤٧٥١٨	١٨٢٣٦	زيادة (نقص) في أرصدة مدارة أخرى
	(٢٠٤١١٢)	(٦٥٧٧١٥)	زيادة (نقص) في تسهيلات أخرى
	(٨١٧٢٢)	٦١٥١٤	زيادة (نقص) في أرصدة مدارة أخرى
	٨٤٠٦	١٢,٢١	زيادة (نقص) في أوراق تدفع
	(١٦٢,٠٠٠)	...	صافي نقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
	٩٤٧٤٩٠	(٦٤٢٢٨٨)	تدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
	(١٣٥)	(٤٩٩١٥)	زيادة (نقص) في صافي الموجودات الثابتة
	(١٣٥)	(٤٩٩١٥)	صافي نقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
			<u>تدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
	(١٢٤,٦٨٩)	٦٧٧٣٥	زيادة (نقص) في أرصدة البنوك
	٥,٠٠٠,٠٠٠	...	زيادة (نقص) في تخساره الموردين
	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	...	زيادة (نقص) في رأس المال
	(١٢٤,٦٨٩)	٦٧٧٣٥	صافي نقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
	(٣٩٢٢٣٤)	(٦٢٤٤٦٨)	صافي (نقص) في أرصدة نقد
	١٢٩٦١٢٦	٩,٢٧٩٢	رصيد نقد في المبدأ وفي المبدأ في بداية العام
	٩,٢٧٩٢	٢٧٨٢٢٤	رصيد نقد في المبدأ وفي المبدأ في نهاية العام

١٣ نقد في الصندوق وبنك الينوك ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٣	٢٠١٤/٦/٣٠	البنوك
دينار أردني	دينار أردني	
٠٠٠	١٣٠	نقد في الصندوق
٢٥٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	بنك المؤسسة العربية المصرفية/وديعة دينار
٦٥٢٧٩٢	٠٠٠	كابيتال بنك
٠٠٠	٢٨١٩٤	بنك المؤسسة العربية المصرفية جاري
٩٠٢٧٩٢	٢٧٨٣٢٤	المجموع
=====	=====	

٢-٣ مدينون ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٣	٢٠١٤/٦/٣٠	المدينون
دينار أردني	دينار أردني	
٣٢٢٣٦٦٢	٣٢٣٦٤٨٧	مخصص ديون مشكوك فيها
(٢٥٨٤٧٧٨)	(٢٥٨٤٧٧٨)	
٦٣٨٨٣٤	٦٥١٧١٠	نصافي
=====	=====	

١٣ - أرصدة مدينة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٣	٢٠١٤/٦/٣٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠	كفالات ايضاح ٢-٣-ب
٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
٥٩٩٠	١٠٣٠٩	مصاريف مدفوعة مقدما
٩٠٠٠	٩٠٠٠	مصاريف
٤٨٠	٤٨٠	مستحقات مستردة
٦٤٣٥٨	٦٤٣٥٨	أرصدة مدينة مختلفة
٣٦٣٩	٠٠٠	مستحقات ومبيعات التسوية
٤٤١٤٨٥	٤٤٥٧٢٨	اسم موظفين
٥٨٤٩٥٢	٥٨٩٨٧٥	المجموع

١٤ - كفالات ويتألف هذا البند مما يلي :-

رقم الكفالة	قيمة الكفالة	الجهة المستفيدة	المبلغ
٢٠٠٨/٦٦٠	٢٥٠٠٠٠	هيئة الاوراق المالية	
٢٠٠٨/٦٥٩	١٠٠٠٠٠	مركز ايداع الاوراق المالية	
	٣٥٠٠٠٠	المجموع	٣٥٠٠٠٠

معدة دائنة اخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٣	٢٠١٤/٢٠١٣	ن
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤٨٩٥	٢٤٥٧٤	تأمينات عملاء الوساطة
٠٠٠	١٢٣٥٢	تأمينات وبيع التسيو
٢٤٨٩٥	٣٦٩٢٦	المجموع

يزادات اخرى يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٣	٢٠١٤/٢٠١٣	شهران
دينار أردني	دينار أردني	
٧١	٥٣	مردود فروع التامين
٥٢٦٥	١٣١٠	مردود محاسبية
٢٢٢٠٤	٠٠٠	مردود فروع تسيو على التأمين
١٣٣٧٢	٠٠٠	يزادات ارباح موزعة
٢٠٤٧	٠٠٠	يزادات فوائد تفوك
٠٠٠	٥٦٥	مردود بيع اصول
٤٢٩٥٩	٢٩٥٤	المجموع

المصاريف الإدارية والعمومية ويتألف هذا البند مما يلي :

٢٠١٣/٦/٣٠	٢٠١١/٦/٣٠	التفصيل
دينار أردني	دينار أردني	
٥٦١٩١	٥٠٦٦٠	أجور
٣٧٣٤	٣١٠٠	مساهمة الشركة بالخدمات الاحصائية
١٠٣	٥٥	أجور حسابات العملاء
١٩١٠	٦٦٦٠	رسوم ورخص التراخيص - وريه
٩٤٦٢	١٠٠	مصاريف الدخل سنوات سابقة
١١٤٢٨	٢٠٦	خطاه تداول
٩٧٣٢	٨٥	رسوم وشركات والتزامات مالية متفرقة
٨٨٢	١٦٥	صيفه
٧٨٠	٦٥٠	سفن سيارات
٤٢٠	١٣٠	مصاريف السيارات
٥٨٧	١٩١٤	دراسيه ومطبوعات
٦٠٠٠	١٠٤٠	برق / بريد / هاتف
٥٦٨٩	٤٣٣٥	مس صحي
١٠٠	١٤٥٨	نظيف وصيفه
٨٦٩	٧٤٩	معرفة
١٢٥	١٠٦	نعاية واعلان
٢٥٠	١٩٠٥	تعب مهنية
١٢٠٣٤	٥٦٢٥	مصاريف نار سنة وتعبه
١٠٠	١٣٠٨	مصاريف سنوات سابقة
٥٧٢٥	١٠٠	رسوم ولصايا
٨٠٠٠	١٣٨١٥	تعب قانونية
١٦١٧	٧٣٠	صيانة أجهزة
٦٦٠	٢٧٢	مواصلات
٧٦١	٨٢٥	كهرباء ومياه
٩٨١٣	٢٢٠٤	مصاريف الفروع
١٠٧٥٩	٢١٧٢	حراج
٥٦٠	١٠٠	مصاريف اصول
٣٨٥٥	١٤٧٩	تسليم برامج كمبيوتر
١٠٠	٢٥٠	أجور شركات
١٦١٩٨٦	١٠٢٥٠٥	المجموع

غايات الشركة :-

• مساهمة شركت أخرى .

• صائل الشركات وتقيارت

• ائلاء تجاريين

• الحصول على الهامش شريطة الحصول على التراخيص اللازمة

• تلك الاموال المنقولة وغير المنقولة

• وساطة مانية

• وسوط بيع وشراء نصائح محفظته

• من الاموال المنقولة وغير المنقولة

• هذه الاعمال التي ترى فيها تحقيق لغايات الشركة

• كالة الغير

• تسجيل وشراء حصص شركات اخرى

• اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

السياسة المحاسبية :-

• تصنف الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .

• تصنف الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نسب قانون ضريبة الدخل

• المضمون به .

• تصنف الشركة بند المدينون بالضافي بعد طرح مخصص ديون مشكوك في تحصيلها .

• من خلال اطلاقنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الى علمنا أن هناك مخالفة

• قانون غسل الاموال .