

كتب الرئيسي : عمان - الشميساني
هاتف : ٥٢٠١٢٣٣ - فاكس : ٥٢٠١٢٤٤
ص.ب ٢٧٢٩ عمان ١١٩٥٣ الاردن

ALSAFWEH
الصَّفْوَة
للاستثمارات المالية

شركة الصفوة للاستثمارات
المالية ش.م.ع.

التاريخ : ٢٠١٤/١٠/٢٧
كتاب رقم : ٢٠١٤/٤٢١

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين .

الموضوع : القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في ٢٠١٤/٩/٣٠ .

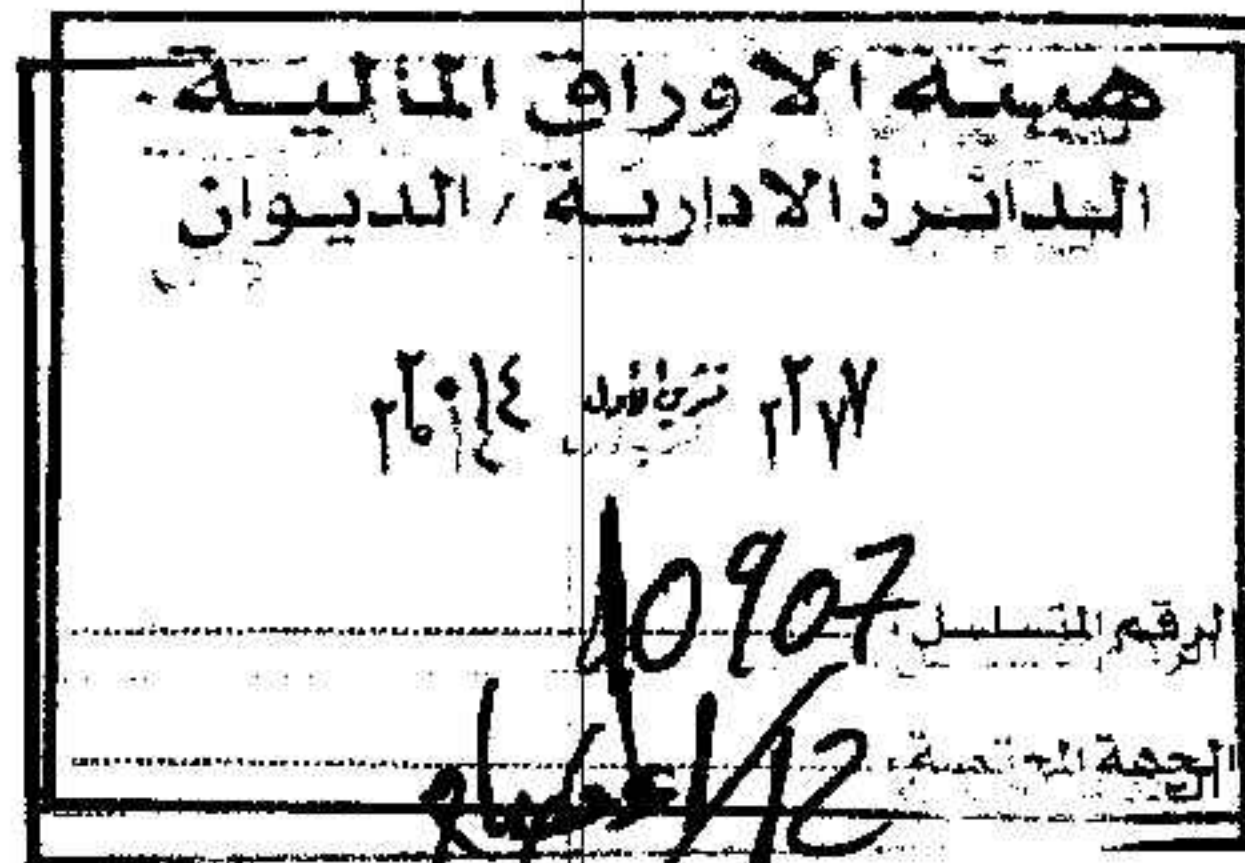
تحية طيبة وبعد ،،،

- استنادا لأحكام المادة (٢-أ/٤٣) من قانون الأوراق المالية رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ و استنادا لأحكام المادة (٦) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة و المعايير المحاسبية و معايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤ ، نرفق لكم طيه القوائم المالية المرحلية الموجزة الخاصة بالشركة للشهور التسعة المنتهية في ٢٠١٤/٩/٣٠ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام بالإتابة
أيهم الخصاونه

شركة الصفوة
للاستثمارات المالية ش.م.ع.



شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
للتشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2014

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير منقطة)
للسهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2014
وتقرير المراجعة

فهرس المحتويات

الصفحة

3
4
5
6
7
8

تقرير المراجعة
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

هاتف: +962-6-581-6033
فاكس: +962-6-581-6657
www.abbasi-cpa.com.jo
info@abbasi-cpa.com.jo

شركة العباسي وسمان وشركاهم
محاسبون قانونيون و مستشارون ماليون
ص.ب. 925111
عمان 11190، الاردن

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

815 14 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة الصفوة للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
مقدمة :

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة الصفوة للاستثمارات المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 ايلول 2014 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة " . 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. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

العباسي وسمان وشركاهم



احمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

21 تشرين الاول 2014

عمان - الاردن

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2014 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2013	30 ايلول 2014	بالدينار الاردني
(مدققة)	(مراجعة)	
		الموجودات
		موجودات متداولة
22,200	110,830	النقد والنقد المعادل
58,425	103,067	تسوية مركز ايداع الاوراق المالية
1,168,545	862,114	ذمم عملاء الوساطة
163,666	166,809	ارصدة مدينة أخرى
1,412,836	1,242,820	مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
524,541	864,864	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
25,000	25,000	المساهمة في صندوق ضمان التسوية
660	488	موجودات غير ملموسة
2,535	2,118	الممتلكات والمعدات - بالصافي
552,736	892,470	مجموع الموجودات غير المتداولة
1,965,572	2,135,290	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
94,285	150,930	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
27,142	21,225	ارصدة دائنة أخرى
121,427	172,155	مجموع المطلوبات المتداولة
		حقوق الملكية
2,469,232	2,469,232	رأس المال المصرح به والمنفوع
78,392	78,392	الاحتياطي الإجمالي
332,462	332,462	الاحتياطي الاختياري
(238,193)	(243,600)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
(797,748)	(673,351)	الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة
1,844,145	1,963,135	صافي حقوق الملكية
1,965,572	2,135,290	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2014 (مراجعة غير مدققة)

30 ايلول 2013	30 ايلول 2014	بالدينار الاردني
(مراجعة)	(مراجعة)	
118,881	186,326	ايراد عمولات الوساطة
101,588	929	ايرادات أخرى
(882)	(588)	اهتلاكات واطفاءات
(44,871)	(64,878)	منافع الموظفين
(38,671)	(47,950)	المصاريف الادارية والعمومية
<u>136,045</u>	<u>73,839</u>	ربح الفترة
		<u>بنود الدخل الشامل</u>
(142,557)	50,558	ارباح / خسائر متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة - دخل شامل اخر
147,670	(5,407)	التغير في القيمة العادلة - دخل شامل اخر
<u>141,158</u>	<u>118,990</u>	ربح / الخسارة الشاملة للفترة
		<u>الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة</u>
0.055	0.030	حصة السهم من ربح الفترة
<u>2,469,232</u>	<u>2,469,232</u>	المتوسط المرجح لعدد الاسهم

شركة الصقوة للاستثمارات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2014 (مراجعة غير مدققة)

الصفحي	الخسائر المتراكمة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال	بالدينار الاردني
						<u>للفترة المنتهية في 30 ايلول 2014</u>
1,844,145	(797,748)	(238,193)	332,462	78,392	2,469,232	الرصيد في 1 كانون الثاني 2014
73,839	73,839	-	-	-	-	ربح الفترة
(5,407)	-	(5,407)	-	-	-	التغير في القيمة العادلة
50,558	50,558	-	-	-	-	ارباح متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
1,963,135	(673,351)	(243,600)	332,462	78,392	2,469,232	من خلال الدخل الشامل الاخر الرصيد في 30 ايلول 2014
						<u>للفترة المنتهية في 30 ايلول 2013</u>
1,747,216	(765,156)	(367,714)	332,462	78,392	2,469,232	الرصيد في 1 كانون الثاني 2013
136,045	136,045	-	-	-	-	ربح الفترة
147,670	-	147,670	-	-	-	التغير في القيمة العادلة
						خسائر متحققة من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة
(142,557)	(142,557)	-	-	-	-	من خلال الدخل الشامل الاخر
1,888,374	(771,668)	(220,044)	332,462	78,392	2,469,232	الرصيد في 30 ايلول 2013

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2014 (مراجعة غير مدققة)

30 ايلول 2013	30 ايلول 2014	بالدينار الاردني
(مراجعة)	(مراجعة)	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
136,045	73,839	ربح الفترة
		التعديلات :
882	588	الامتلاكات والاطفاءات
		<u>التغير في بنود راس المال العامل</u>
84,419	(44,642)	تسوية مركز ايداع الاوراق المالية
(198,745)	306,431	ذمم عملاء الوساطة
(15,242)	(3,143)	ارصدة مدينة أخرى
(67,892)	56,645	الذمم الدائنة
502	(5,917)	ارصدة دائنة أخرى
<u>(60,031)</u>	<u>383,801</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(1,500)	-	شراء ممتلكات ومعدات
(5,369)	(295,171)	استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
<u>(6,869)</u>	<u>(295,171)</u>	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(66,900)	88,630	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
148,942	22,200	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2014
<u>82,042</u>	<u>110,830</u>	النقد والنقد المعادل في 30 ايلول 2014

شركة الصفوة للاستثمارات المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - 30 ايلول 2014

بالدينار الاردني

1- معلومات عامة

تأسست شركة الصفوة بتاريخ 5 ايلول 2005 كشركة ذات مسؤولية محدودة وسجلت في سجل الشركات كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (10698) براسمال قدرة (2,469,232) دينار اردني، وبتاريخ 24 تموز 2008 تمت الموافقة على تحويل الشركة لتصبح شركة مساهمة عامة وسجلت تحت الرقم (457) في سجل الشركات المساهمة العامة بتاريخ 17 اب 2008، وبراسمال مصرح به ومدفوع (2,469,232) دينار / سهم. ومن غايات الشركة الوساطة المالية للاستشارات المالية، تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة، الوساطة بالعمولة الاقراض والاستثمار للاموال التي ترى فيها تحقيق غايات الشركة، تسجيل العلامات التجارية، وعقد الاتفاقيات لتنفيذ غايات الشركة.

2- أساس اعداد القوائم المالية المرحلية

عام *

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2014 وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقا للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية ويجب ان تقرا مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2013، كما ان نتائج الاعمال للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2014 لا تمثل بالضرورة مؤشرا على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2014. تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب المبالغ لا قرب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

* ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب ارقام فترة المقارنة - حيث لزم - لتلائم مع ارقام الفترة الحالية.

3- السياسات المحاسبية الهامة

إن اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 ايلول 2014 وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 ويتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضا من الادارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تم الافصاح عن التقديرات والاقتراضات العامة المستخدمة في اعداد القوائم المالية ضمن الايضاح رقم (4). تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقا للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013.

4- التقديرات المحاسبية الهامة والاقتراضات

لم تكن هناك اية تعديلات جوهرية على طبيعة ومقدار التغيرات في المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام 2013.