

التاريخ: ٢٠٠٦/٧/٢٧

الرقم: أ.م. ٢٤٠/٢٠٠٦

عطوفة رئيس هيئة الأوراق المالية الأكرم

٢٠٠٦ ٠٦ ٢٣ ١٤. ٢٣

J.S.O.

تحية طيبة وبعد،،،

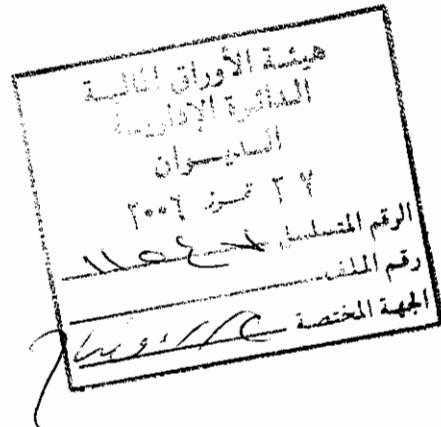
SEMI ANNUAL - BROKER 66 - 30/7/2006

يسرنا أن نرفق لكم طياً البيانات المالية المرحلية النصف سنوية كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠ بالإضافة إلى تقرير مدقق الحسابات.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير العام

عزمي الخفش



شركة الأمانء للاستثمار وإدارة المحافظ
المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية للفترة

منذ ٢٩ آب ٢٠٠٥ ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

مع تقرير مدققى الحسابات

شركة الأمناء للإستثمار وإدارة المحافظ
المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

جدول المحتويات

- تقرير مدقق الحسابات
- الميزانية العامة
- بيان الدخل
- بيان التغيرات في حقوق الشركاء
- بيان التدفقات النقدية
- الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلية من ١ - ١٠ صفحة

تقرير مدقق الحسابات

م س 29072006

السادة / هيئة مديري شركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) للفترة منذ التأسيس ولغاية 30 حزيران 2006 وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسئوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به ، هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا .

وقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . ويشمل التدقيق فحصاً على أساس إختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها ، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة .

في رأينا ، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في 30 حزيران 2006 ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق الشركاء وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية بذلك التاريخ المذكور وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

12 تموز 2006

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المستقلون للتدقيق
وائل علان



إجازة رقم 732

بيان (أ)

شركة الأمناء للإستثمار وإدارة المحافظ
المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العامة

رقم الإيضاح

٣٠ حزيران

٢٠٠٦

الموجودات

الموجودات المتداولة :

النقد بالصندوق ولدى البنوك

محفظة الأوراق المالية

الذمم المدينة

أرصدة مدينة أخرى

مجموع الموجودات المتداولة

استثمارات في شركات زميلة

١٣٢٣,٠٠٠

٦٢٠,٣٥٢

١٥٥٧,٣٦٤

١٢٧٤,٩٧٠

١٠,٣٥٨,٨٦٢

٤٤٢,٠٣٤

(٥)

(٦)

(٧)

٤٩,١٧٧

(٣,٤٣٩)

(٨)

٤٥,٧٣٨

الموجودات الثابتة بالكلفة

ينزل : الاستهلاك المتراكم

صافي القيمة الدفترية

١٠,٨٤٦,٦٣٤

=====

إجمالي الموجودات

المطلوبات وحقوق الشركاء

المطلوبات المتداولة :

بنوك دائنة

الذمم الدائنة

أرصدة دائنة أخرى

٢,٥٠٥,٥٧٥

٣٠٣,٠٧٩

٨,٤٦٢

(٩)

٢,٨١٧,١١٦

مجموع المطلوبات المتداولة

حقوق الشركاء

رأس المال المصرح به والمسجل

خصم اصـدار

خسارة الفترة بيان - ب-

١٠,٠٠٠,٠٠٠

(٦٦٦,٤٠٠)

(١,٣٠٤,٠٨٢)

٨,٠٢٩,٥١٨

صافي حقوق الشركاء

١٠,٨٤٦,٦٣٤

=====

المطلوبات وحقوق الشركاء

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات -

بيان (ب)

شركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ
المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل للفترة منذ ٢٩ آب ٢٠٠٥ ولغاية
٣٠ حزيران ٢٠٠٦

دينار	رقم الإيضاح	
٣٥٥٦٧٤	(٣)	إيرادات الوساطة
(٤٠٧٥٣٢)	(٤)	خسائر محفظة الشركة
(١١٤٦٦٧)		خسائر تقييم استثمارات
٤٧٠١٣		إيرادات أخرى
(١١٩٥١٢)		اجمالي الخسائر قبل المصاريف
(١٦٥٧٨٨)	(١٠)	تنزل مصاريف إدارية وعمومية
(١٨٧٨٢)		فوائد وعمولات بنكية
(١٣٠٤٠٨٢)		صافي خسارة الفترة بيان - أ -

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات -

بيان (ج)

شركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ
المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الشركاء خلال الفترة منذ ٢٩ آب ٢٠٠٥ ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦: رأس المال	خسائر الفترة	خصم الاصدار	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار
١٠.٠٠٠.٠٠٠	—	—	١٠.٠٠٠.٠٠٠
(٦٦٦.٤٠٠)	(٦٦٦.٤٠٠)	(٦٦٦.٤٠٠)	(٦٦٦.٤٠٠)
—	(١٣٠.٤٠٨٢)	—	(١٣٠.٤٠٨٢)
١٠.٠٠٠.٠٠٠	(١٣٠.٤٠٨٢)	(٦٦٦.٤٠٠)	٨.٠٢٩.١٨
=====	=====	=====	=====

مال المصرح به
ل
إصدار
لأثر الفترة

وع

- أن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات -

بيان (د)

شركة الأمناء للاستثمار وإدارة المحافظ
المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية للفترة منذ ٢٩ آب
٢٠٠٥ ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

دينار	صافي خسارة الفترة
(١٣٠٤٠٨٢)	الاستهلاكات
٣٤٣٩	
(١٣٠٠٦٤٣)	صافي التدفق قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة
(١٥٥٧٣٦٤)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(٦٢٠٣٥٢٨)	الزيادة في الذمم المدينة
(١٢٧٤٩٧٠)	الزيادة في أسهم المتاجرة (المحفظة)
٣٠٣٠٧٩	الزيادة في الارصدة المدينة الأخرى
٨٤٦٢	الزيادة في الذمم الدائنة
	الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
(١٠٢٤٩٦٤)	صافي التدفقات من النشاط التشغيلي
(٤٤٢٠٣٤)	التدفقات من النشاط الاستثماري :
(٤٩١٧٧)	استثمارات في شركات زميلة
	شراء موجودات ثابتة
(٤٩١٢١١)	صافي التدفقات من النشاط الاستثماري
٢٥٧٥	التدفقات من النشاط التمويلي :
١٠٠٠	الزيادة في بنوك دائنة
	المدفوع في رأس المال
(٦٦٦٤٠٠)	الزيادة في خصم الإصدار
١١٨٣٩١٧٥	صافي التدفقات من النشاط التمويلي
١٣٢٣٠٠٠	صافي الزيادة في النقد خلال الفترة
١٣٢٣٠٠٠	رصيد النقد في نهاية الفترة

- ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات -

شركة الأمان للاستثمار وإدارة المحافظ
المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الايضاحات حول البيانات المالية

١ - عام :

تأسست شركة الأمان للاستثمار وإدارة المحافظ المالية في ٢٩ آب ٢٠٠٥ كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (١٠٦٥٤٩) برأسمال مقداره (٢,٥٠٠,٠٠٠) وقد تم زيادة رأس المال إلى (عشرة ملايين دينار أردني) في ٢٠ نيسان ٢٠٠٦ وغايتها الوساطة المالية والاستشارات المالية وإدارة وأمانة الاستثمار .

٢ - أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

- (أ) - تتحقق الإيرادات عند بيع الأسهم.
- (ب) - يتم تقييم استثمارات الأسهم للمتاجرة بالقيمة العادلة ويتم نقل فرق التقييم الى بيان الدخل .
- (ج) - يتم اثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها باستثناء الأراضي وفقا لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين ٢ - ٢٠ % .
- (د) - التدني في قيمة الموجودات :
- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمتها الى القيمة الممكن استردادها وتسجل قيمة التدني في بيان الدخل .

- ٣ - إيرادات الوساطة : بلغت الأرباح المتحققة من هذا البند إيرادات البيع والشراء خلال الفترة من ٢١ كانون ثاني ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ مبلغ (٣٥٥٦٧٤) دينار

تابع الايضاحات حول البيانات الماليــــــــــــــــة الختاميــــــــــــــــة

٤ - خسائر محفظة الشركة :

يتألف هذا البند مما يلي :
يمثل هذا البند الخسائر المتحققة من عمليات بيع وشراء الأسهم خلال الفترة وبلغت (٤٠٧٥٣٢) دينار .

٥ - الذمم المدينة :

ويتألف هذا البند مما يلي :

دينــــــــــــــــار

٧٣٠٠

٢٣٨٨٢

٥٤٥٠٧٢

٨٧٨٤٥٤

١٠٢٦٥٦

١٥٥٧٣٦٤

ذمم عــــــــــــــــامة

ذمم الموظفــــــــــــــــين

ذمم الشركــــــــــــــــاء

ذمم عملاء الوساطة

ذمم المؤســــــــــــــــسات

المجموع

٦ - أرصدة مدينة أخرى :

يتألف هذا البند مما يلي :

دينــــــــــــــــار

٧٣٠٥٠٣

١٨٠٣٠٠

١٦٧

٣٦٤٠٠٠

١٢٧٤٩٧٠

حسابات قيد التسوية

مصاريف ايرادية مؤجلة

تأمينات مستردة

تأمينات نقدية

المجمــــــــــــــــوع

تابع الايضاحات حول البيانات المالية الختامية

٧- استثمارات في شركات زميلة :

يتألف هذا البند مما يلي :

اسم الشركة	مقدار الاستثمار
شركة عبر العالم بالكلفة	دينار ١٢١٥٠
شركة مستشفى ابن الهيثم	دينار ٤٢٩٨٨٤
المجموع	دينار ٤٤٢٠٣٤

٨- الموجودات الثابتة :

يتألف هذا البند مما يلي :

الكلفة	الاستهلاك المتراكم	صافي القيمة الدفترية
دينار	دينار	دينار
٦٦٨٢	٣٠٩	٦٣٧٣
٢٤٦٨٧	١٢٣٤	٢٣٤٥٣
٣٧٤	٢٨	٣٤٦
٢٤٣٤	٢٤٣	٢١٩١
١٥٠٠٠	١٦٢٥	١٣٣٧٥
٤٩١٧٧	٣٤٣٩	٤٥٧٣٨
=====	=====	=====

الأثاث والمفروشات
الأجهزة والمعدات
العدد والأدوات
تمديدات الشبكات
برامج الكمبيوتر
المجموع

تابع الايضاحات حول البيانات المالية الختامية

٩- الذمم الدائنية :

ويتألف هذا البند مما يلي :

دينار	ذمم عامة
١٥٠١٧٠	ذمم شركاء
١٩٠٦٢٢	ذمم عملاء الوساطة
٢٤٣٠١٤	ذمم المؤسسات
٢٥٠٢٧٣	المجموع
٣٠٣٠٧٩	

١٠- المصاريف الإدارية والعمومية :

ويتألف هذا البند مما يلي :

دينار	البندان
٢٥٠١٦٣	رواتب وأجور
٨٤٠	رسوم دورة وساطة مالية
١٩٠٠٦	مساهمة الشركة بالضامن الاجتماعي
٧٥	رسوم تراخيص
١٠٠٢٨	انترنت
٥٢٣٥٥	رسوم حكومية
٢٠٥	كهرباء ومياه
٢٥٧٤	برق هاتف
١٤٠٧٨٠	ايجارات
٥٥٩	صيانة عامة
٢٤٤١	قرطاسية ومطبوعات
٨١	غاز ومحروقات
٢٥٠٠٠	خلو
٣٥٢	ضيافة
٢٨٦٠	أتعاب حمامة وتدقيق
٢٨٦	مواد مستهلكة
١٠٠	مواصلات
٢٠٠٠	انتساب هيئة الاوراق المالية
٢٢٥٥٠	بدل انتساب بورصة وايداع وضمان
٣٤٣٩	الاستهلاكات
٨٠٠	تنقلات ومكافآت أعضاء مجلس الادارة
٢٢٦	صحف ومجلات ودعاية
٥٠١٢	عمولات تسويق
٢٧٤	أخطاء تداول
٧٨٢	أجور أجهزة تداول واستعلام
١٦٥٧٨٨	المجموع