

المستشار العام

المدير المالي

سما وشركاهم

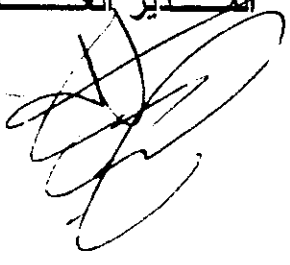
خامس



بيان الأرباح والخسائر للفترة من 2001/1/1 ولغاية 2001/6/30

| الإيرادات                               |                  |
|-----------------------------------------|------------------|
| إيرادات عمولة شراء وبيع الأسهم والسندات | 55537.219        |
| أرباح الأسهم الموزعة                    | 7109.598         |
| ربح متاجره محفظه الاسهم                 | 3273.011         |
| إجمالي الإيرادات                        | <u>65919.828</u> |
| المصاريف العامة                         | 46797.694        |
| ربح الفترة                              | <u>19122.134</u> |

المدير العام



المدير المالي

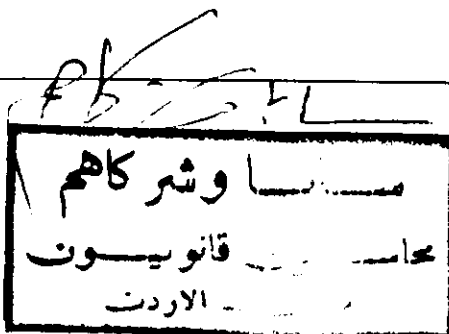


م. ش. كاظم  
محاسب قانوني  
عمارة الاردن



## بيان التدفقات النقدية 2001/6/30

|                                                                           |             |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------|
| التدفقات النقدية من عمليات التشغيل:                                       |             |
| ربح الفترة                                                                | 19122.134   |
| التعديلات:                                                                |             |
| استهلاك الموجودات الثابتة                                                 | 2406.990    |
| فوائد ومصاريف بنكية                                                       | 7836.299    |
| التدفقات النقدية من (المستخدمة في) عمليات التشغيل                         | 29365.423   |
| قبل التغير في بنود راس المال العامل                                       |             |
| (الزيادة) في المدينين                                                     | (35162.100) |
| (الزيادة) في محفظة الأسهم                                                 | (17747.735) |
| (الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما                                          | (5782.870)  |
| (الزيادة) في تأمينات كفالات وأخرى مستردة والامانات                        | (16211.648) |
| الزيادة في الدائنين                                                       | 37541.945   |
| (النقص) في مصروف مستحق غير مدفوع                                          | (564.970)   |
| التدفقات النقدية من (المستخدمة في) من عمليات التشغيل قبل الضريبة والفوائد | (37927.378) |
| فوائد ومصاريف بنكية مدفوعة                                                | (7836.299)  |
| صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التشغيل                    | (45763.677) |
| التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:                                     |             |
| شراء موجودات ثابتة                                                        | (3967.520)  |
| صافي التدفقات النقدية المستخدمة في عمليات الاستثمار                       | (3967.520)  |
| التدفقات النقدية من عمليات التمويل:                                       |             |
| بنوك دائنة                                                                | 24595.769   |
| شركاء دائنون                                                              | 50000.000   |
| صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من عمليات التمويل                    | 74595.769   |
| صافي الزيادة في النقد                                                     | 54229.995   |
| نقد لدى البنوك - بداية الفترة                                             | 10010.189   |
| نقد لدى البنوك - نهاية الفترة                                             | 64240.184   |
| =====                                                                     |             |





إيضاحات حول البيانات المالية

2001/6/30

- 1- تظهر الاستثمارات في محفظة الأسهم بالكلفة أو السوق أيهما أقل على أساس إجمالي المحفظة.
- 2- يتم الاعتراف بإيرادات العمولات عند إتمام عمليات البيع أو الشراء.
- 3- تؤخذ أرباح (خسائر) الأسهم إلى الإيرادات عند إتمام عملية بيعها .
- 4- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة وتستهلك بطريقة القسط الثابت بنسب سنوية تتراوح بين 2.5% و 26%.
- 5- يتم قيد أرباح التوزيع عند استلامها.