

المعاودة / وسام
SEMI Annual - BROKER 12
25-8-2002

تقرير مراقبي الحسابات الى حضرات السادة الشركاء المحترمين

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة التعاون العربي للاستثمارات المالية- ذات المسؤولية المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ ، وبيان الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. ان إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة. إن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول البيانات المالية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي المطبق في أعمال المراجعة الذي يتطلب منا تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محدودة بان البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية. إن المراجعة محددة أساساً بالاستفسار من موظفي الشركة بالإضافة إلى مراجعة تحليلية للإجراءات المطبقة في إعداد المعلومات المالية ومن ثم فإنها تعطي تأكيداً أقل من التدقيق، وحيث أننا لم نقوم بأعمال التدقيق، فإننا لا نبدي الرأي حول هذه البيانات المالية.

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أي أمور تجعلنا نعتقد بان البيانات المالية لا تعبر بصورة عادلة عن الوضع المالي للشركة للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية.

محمد عبدالكريم سعاد

إجازة رقم ٥١٨ فئة (أ)

عن إرنست ويونغ

إرنست ويونغ
إستراتيج
ص.ب ١١٤٠
عمان ١١١١٨

٣ آب ٢٠٠٢

عمان

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

الميزانية العمومية

٣٠ حزيران ٢٠٠٢

٢٠٠١/١٢/٣١ دينار أردني	٢٠٠٢/٦/٣٠ دينار أردني	إيضاح	الموجودات المتداولة
٦٠٠٣٠٥٢	٩٠٦٣٤٧٩	٣	أرصدة لدى البنوك
-	٥٠٦٥٥٠	٤	أوراق مالية للمتاجرة
٦٤٣٤٨٠٠	٨٣٩١٩١	٥	المدينون و المصاريف المدفوعة مقدما
١٢٤٣٧٨٥٢	١٠٤٠٩٢٢٠		
٣٢٨٦٩	٤٠٠٤٤	٦	الموجودات الثابتة بالصافي
١٢٤٧٠٧٢١	١٠٤٤٩٢٦٤		
			المطلوبات و حقوق الشركاء
			المطلوبات المتداولة
٦٧٤١٦٠٨	٤٢٥٩٠٤٢	٧	الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع
٧٧٠١٧	٦٥٧٥٣	٨	الضرائب
٦٨١٨٦٢٥	٤٣٢٤٧٩٥		
			حقوق الشركاء
٥٠٠٠٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠	٩	رأس المال
١٣٦٩٢٧	١٣٦٩٢٧	١٠	الاحتياطي القانوني
٥١٥١٦٩	٥١٥١٦٩		أرباح مدورة
-	٤٧٢٣٧٣		صافي ربح الفترة
٥٦٥٢٠٩٦	٦١٢٤٦٩		مجموع حقوق الشركاء
١٢٤٧٠٧٢١	١٠٤٤٩٢٦٤		


المدير العام


رئيس هيئة المديرين

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية.

إرنست ويونغ
إ.ت.س. ب.م.ن.ج
ص.ب. ١١٤٠

عمان ١١١١٨

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

بيان الدخل

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

من ٢٠٠١/١/١ إلى ٢٠٠١/٦/٣٠ دينار أردني	من ٢٠٠٢/١/١ إلى ٢٠٠٢/٦/٣٠ دينار أردني	إيضاح	
			الإيرادات
٥٣٢٤١	٤٣٤٦٦٣		عمولات التداول
٧٣٩	١٦١٩٦		أرباح المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية
-	١٩٢٩٥		تعب الادارة من إدارة المحافظ
٥٨٧٨٤	١٣١٠٧٨		الفوائد الدائنة
-	١٥٠٥٣٠		أرباح للتعامل بالاجل (أوراق مالية)
-	٣١٩٧٥	٤	أرباح لأوراق مالية للمتاجرة
-	١٧٨٧		أخرى
١١٢٧٦٤	٧٨٥٥٢٤		
			المصاريف
٥٨٩٣٢	٢٢٠٩٣٢		لعمومية والإدارية
٦٠٠٠	-		الاعتاب الادارية
١٥٣٤	٢٥٣٩٣		أعباء التمويل
١٢٠٧	٣٠٨٩		الإستهلاكات
٦٧٦٧٣	٢٤٩٤١٤		
٤٥٠٩١	٥٣٦١١٠		صافي ربح الفترة قبل الضريبة
(١٥٧٣)	(٦٣٧٣٧)	٨	ضريبة دخل الفترة
٤٣٥١٨	٤٧٢٣٧٣		صافي ربح الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءاً من هذه البيانات المالية.

شركة التعاون العربي للاستثمار

بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

الأنشطة التشغيلية

صافي ربح (خسارة) الفترة قبل التعديلات للبنود التالية:
الاستهلاك

أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات

التغيرات في رأس المال العامل:
(الزيادة) النقص أوراق مالية للمدة
(الزيادة) النقص في المدينون و
الزيادة (النقص) في الدائنون واله
الضرائب المدفوعة

صافي النقد من (المستخدم في) ١

الأنشطة الاستثمارية

شراء موجودات ثابتة

استبعاد موجودات ثابتة

صافي النقد (المستخدم في) الأت

الأنشطة التمويلية

زيادة رأس المال

صافي النقد من الأنشطة التمويلية

الزيادة (النقص) في الأرصدة لد

الأرصدة لدى البنوك في بداية ال

الأرصدة لدى البنوك في نهاية ١

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

بيان التغيرات في حقوق الملكية

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

الربح/(الخسارة) المدورة دينار أردني	الاحتياطي القانوني دينار أردني	رأس المال دينار أردني	
(١٥٧٦٩)	٦٩٢٠٣	٥٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٠١
-	-	٤٥٠.٠٠٠	الزيادة في رأس المال
٥٩٨٦٦٢	-	-	صافي ربح السنة
(٦٧٧٣٤)	٦٧٧٢٤	-	المحول الى الاحتياطي القانوني
٥١٥٦٦٩	١٣٦٩٢٧	٥٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١
-	-	-	صافي ربح الفترة
٥١٥١٦٩	١٣٦٩٢٧	٥٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءا من هذه البيانات المالية.

شركة التعاون العربي للاستثمارات المالية - ذات مسؤولية محدودة

بيان التدفقات النقدية

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

٢٠٠١/٦/٣٠ دينار أردني	٢٠٠٢/٦/٣٠ دينار أردني	إيضاح
الأنشطة التشغيلية		
٤٥٠.٩١	٥٣٦.١١٠	صافي ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
١.٢٠٧	٣.٠٨٩	التعديلات للبند التالية:
٤٦.٢٩٨	٥٣٩.١٩٩	الاستهلاك
		أرباح (خسائر) التشغيل قبل التغيرات في رأس المال العامل
		التغيرات في رأس المال العامل:
٢٥.٦٣٢	(٥٠.٦٥٥)	(الزيادة) النقص أوراق مالية للمتاجرة
(٢٩.٤١٣)	٥٥٩.٥٦٠	(الزيادة) للنقص في المدينون و المصاريف المدفوعة مقدما
٢٧.٤٦٨	(٢٤.٨٢٥)	للزيادة (النقص) في الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع
(١.٥٧٣)	(٧٥.٠٠١)	للضرائب المدفوعة
٢٧.٨٧٧	٣.٠٧٠.٦٩١	صافي النقد من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(١.٦٥٩)	(١.٠٢٦)	شراء موجودات ثابتة
٥٥	-	استبعاد موجودات ثابتة
(١.٦٠٤)	(١.٠٢٦)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
٤.٥٠٠.٠٠٠	-	زيادة رأس المال
٤.٥٠٠.٠٠٠	-	صافي النقد من الأنشطة التمويلية
٧.٢٨٦.١٨٣	٣.٠٦٠.٤٢٧	الزيادة (النقص) في الأرصدة لدى البنوك
٥٣٦.٢٧٨	٦.٠٠٣.٥٢	الأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
٧.٨٢٢.٤٦١	٩.٠٦٣.٩٧٩	الأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

تشكل الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١٤ جزءا من هذه البيانات المالية.