

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة الإيمان للاستثمارات المالية

وسطاء معتمدون لدى بورصة عمان
لشراء وبيع الاسهم والسندات



التاريخ ٢٣-١٥-٢٠١٥
الرقم ١٠-بورصة-٢٠١٥

السادة / بورصة عمان المحترمين ،،،

تحية واحتراما ،،،

الموضوع : الحسابات النصف سنوية لشركة الإيمان للاستثمارات المالية كما هي في

2015/6/30

بالإشارة للموضوع أعلاه واستناداً لأحكام المادة 72 من تعليمات الترخيص والإعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005 .
مرفق لكم طيه القوائم المالية للفترة المنتهية في 30/ حزيران/ 2015 مدققة وموقعه حسب الأصول

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ،،،
وتفضلوا بقبول فائق التحية والاحترام ،،،

شركة الإيمان للاستثمارات المالية
الضابط
عبدجبار

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٢ تموز ٢٠١٥
الرقم المتسلسل: ٧٤٤٩
رقم الملف: ٧٩
الجهة المختصة: الملت الامراء والعلماء

رياض الجنيني وشركاه
محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
صندوق بريد : ٩٩٤٥ - عمان - الأردن

Riad El Jimini & Co.
Public Accountants & Auditors
P.O.Box : 9945 Amman - Jordan

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

القوائم المالية المرحلية
وتقرير المحاسب القانوني للفترة
المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

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

الفهرس

<u>صفحة</u>	
(١)	تقرير المحاسب القانوني
<u>قائمة</u>	
أ	(٢) قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ .
ب	(٣) قائمة الدخل الشامل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ .
ج	(٤) قائمة التغيرات في حقوق الشركاء المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ .
د	(٥) قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ .
	(٦) الايضاحات

.....

.....

.....

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

تحية واحتراما وبعد ،،،

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة الايمان للاستثمارات المالية والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وقائمة الدخل الشامل المرحلية والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة اشهر المنتهية بالتاريخ المذكور والايضاحات حولها .

ان الادارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المرحلية استنادا الى مراجعتنا وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٢٤ (التقارير المالية المرحلية) .

ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية استنادا الى مراجعتنا .
نطاق المراجعة :-

لقد جرت مراجعتنا وفقا للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة (٢٤١٠) مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة .

ان عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولة عن الامور المالية والمحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى ، ان نطاق أعمال المراجعة اقل بكثير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الامور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فاننا لا نبدى رأي تدقيق حولها .

النتيجة :

بناء على مراجعتنا ، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولية ٣٤ .

فقرة توكيدية :- من خلال اطلاقنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام قانون تسجيل الاموال .

شركة رياض الجنيني وشركاه

مهندس جمال ابو فارس

محاسب قانوني مجاز رقم ٧٢٦

عمان في ٢٤ تموز ٢٠١٥

شركة

رياض الجنيني وشركاه

شركة الايمان للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة *

غير مدققة قائمة المركز المالي المرحلية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ قائمة أ

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥ /٦/٣٠	ايضاح	البينان
دينار اردني	دينار اردني		
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
٤٩٥٧٦٩	٢٥٩٤٣٣	(١-٣)	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٦٣٧٩٥٤	٦٩٧٢٥٩	(٢-٣)	مدينون بالصافي
٦٥٢٧٩٢	٦٥٢٧٩٢		نعم موظفين تسديتات
١٠٦٣٩٧	٩٧٨٠٨		استثمارات اوراق مالية للمتاجرة
٦٤٤٤٧١	٣٦٤٨٣٨	(٣-٣)	لرصدة مدينة اخرى
<u>٢٥٣٧٣٨٣</u>	<u>٢٠٧٢١٣٠</u>		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات الاخرى			
٥٠٢٩٢٢	٥٠٤١٧٠	(٤-٣)	الموجودات الثابتة بالكلفة
(٢٤٧٠٩١)	(٢٤٢٩٥٦)	(٤-٣)	مخصص الاستهلاك المتراكم
<u>٢٥٥٨٣١</u>	<u>٢٦١٢١٤</u>		صافي قيمة الموجودات الثابتة
<u>٢٧٩٣٢١٤</u>	<u>٢٣٣٣٣٤٤</u>		مجموع الموجودات
-----	-----		
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
٩٧٤٤٧٥	٨٤٧٠٠٨	(٥-٣)	بنوك دائنة
٤٩٦٠٧٥	٢٢٢٠٢٣		دائنون
٣٦٨٧٥	٣٤٠٥٨	(٦-٣)	لرصدة دائنة اخرى
<u>١٥٠٧٤٢٥</u>	<u>١١٠٣٠٨٩</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
حقوق الشركاء			
١٧٠٧٠٦٧	١٧٠٧٠٦٧		راس المال المسجل والمدفوع
٦٤٩٧٠	٦٤٩٧٠		احتياطي اجباري
(٤٨٦٢٤٨)	(٥٤١٧٨٢)		ارباح (خسائر) مرحلة قائمة جـ
<u>١٢٨٥٧٨٩</u>	<u>١٢٣٠٢٥٥</u>		صافي حقوق الشركاء
<u>٢٧٩٣٢١٤</u>	<u>٢٣٣٣٣٤٤</u>		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء
-----	-----		

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،،

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

غير مدققة

قائمة الدخل الشامل المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ قائمة ب

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	ايضاح	البيان
دينار أردني	دينار أردني		صافي العمولات
٦٢٠٠٣	٦٢٥٦١		ايرادات أخرى
٢٩٥٤	٦٢٧٨	٧-٣	فوائد وعمولات بنكية
(٢٠٤٣٢)	(٢١٨٤٥)		صندوق حماية المستثمر
(١٤٧٠)	(١٤٤٥)		
٤٣٠٥٥	٤٥٥٤٩		صافي الايرادات
(١٠٢٥٠٥)	(١٠٠٣٣٧)	٨-٣	المصاريف الادارية والمعمومية
(٥٩٤٥٠)	(٥٤٧٨٨)		صافي الربح (الخسارة)
(١٠٨٢)	(٥٥٨)		ربح (خسارة) المحفظة المحققة
(٣٠٣٦)	(١٨٨)		خسارة استثمارات أوراق مالية غير محققة
(٦٣٥٦٨)	(٥٥٥٣٤)		ارباح (خسائر) مرحلة قائمة جـ
=====	=====		

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،،

شركة الايمان للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لنمة التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ - قائمة جـ

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	أرباح (خسائر) مدورة وأرباح (خسائر) الفترة	المجموع
بداية الفترة	١٧٠٧٠٦٧	٦٤٩٧٠	-٤٨٦٢٤٨	١٢٨٥٧٨٩
بقي (خسارة) الفترة			-٥٥٥٣٤	-٥٥٥٣٤
المجموع	١٧٠٧٠٦٧	٦٤٩٧٠	-٥٤١٧٨٢	١٢٣٠٢٥٥

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

غير مدققة قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ قائمة د

٢٠١٤/١٢/٣١ ٢٠١٥/٦/٣٠
دينار اردني دينار اردني

(٢٠٣٤٨٢) (٥٥٥٣٤)

... ..

٨٨٠ (٥٩٣٠٥)

٢٥٢٥٥ ٨٥٨٩

(٥٩٥١٩) ٢٧٩٦٣٣

(٦٥٢٧٩٢) ...

٢٩٠٢٠٩ (٢٧٤٠٥٢)

١١٩٨٠ (٢٨١٧)

... ..

(٥٨٧٤٦٩) (١٠٣٤٨٦)

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

صافي الدخل (الخسارة) / بعد المخصصات

يضاف استهلاكات

(الزيادة) النقص في الذمم المدينة

(الزيادة) النقص في استثمارات أوراق مالية للمتاجرة

(الزيادة) النقص في أرصدة مدينة اخرى

(الزيادة) النقص في ذمم الموظفين تسديدات

لزيادة (النقص) في الذمم الدائنة

لزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى

لزيادة (النقص) في أوراق الدفع

صافي النقد المستخدم في الانشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة

لستبعاد مخصص استهلاك

صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية

(٤٦٦٨٣) (١٢٤٨)

(٤٨٦٥) (٤١٣٥)

(٥١٥٤٨) (٥٣٨٣)

التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية

لزيادة (النقص) في أرصدة البنوك الدائنة

٢٣١٩٩٤ (١٢٧٤٦٧)

٢٣١٩٩٤ (١٢٧٤٦٧)

(٤٠٧٠٢٣) (٢٣٦٣٣٦)

٩٠٢٧٩٢ ٤٩٥٧٦٩

٤٩٥٧٦٩ ٢٥٩٤٣٣

صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية

صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد

رصيد نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية العام

رصيد نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية العام

(٣) ايضاحات أخرى :-

١-٣ نقد في الصندوق ولدى البنوك ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	البيــــــــــــــــان
دينار أردني	دينار أردني	
.....	١٠٠	الصندوق
٣٠٢٩	٢٧٤٢	بنك المؤسسة العربية المصرفية/ جاري
٢٥٦٧٤٠	٠٠٠	بنك المؤسسة العربية المصرفية/حـ علاء
٢٣٦٠٠٠	٢١٦٩٤٦	بنك المؤسسة العربية المصرفية/ودعة دينار
.....	٣٩٦٤٥	البنك التجاري الاردني
.....	
٤٩٥٧٦٩	٢٥٩٤٣٣	المجموع
.....	

٢-٣ مدينسون ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥ /٦/٣٠	المدينون
دينار أردني	دينار أردني	
.....	
٣٢٢٢٧٣٢	٣٢٨٢٠٣٧	مخصص ديون مشكوك فيها
(٢٥٨٤٧٧٨)	(٢٥٨٤٧٧٨)	
.....	
٦٣٧٩٥٤	٦٩٧٢٥٩	الصافي
.....	

٣- أ - أرصدة مدينة أخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/٦/٣٠	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
٣٥.٠٠٠	٣٥.٠٠٠	تأمين كفالات ايضاح ٢-٣-ب
٢٥.٠٠٠	٢٥.٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
٩.٠٠٠	٩.٠٠٠	خلو بالصافي
٤٥٧٥٤٤	٢٣١.٠٠٠	ذمم موظفين
٤٨٠	٤٨٠	تأمينات مستردة
٦٤٣٥٨	٦٤٣٥٨	أرصدة مدينة مختلفة
٥٣.٨٩	٠.٠٠	مشتريات ومبيعات التسوية
<u>٦٤٤٤٧١</u>	<u>٣٦٤٨٣٨</u>	المجموع

٣- ب

تأمين كفالات ويتألف هذا البند مما يلي :-

رقم الكفالة	قيمة الكفالة	الجهة المستفيدة	قيمة التأمين
٢٠٠٨/٦٦٠	٢٥.٠٠٠	هيئة الاوراق المالية	٢٥.٠٠٠
٢٠٠٨/٦٥٩	١٠.٠٠٠	مركز ايداع الاوراق المالية	١٠.٠٠٠
	<u>٣٥.٠٠٠</u>	المجموع	<u>٣٥.٠٠٠</u>

الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما في ٢٠١٥/٦/٣٠

تكلفة الاصل	النسبة المئوية	تاريخ الشراء	الاستهلاك المجمع في ٢٠١٥/١/١	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك المجمع في ٢٠١٥/٦/٣٠	
دينار			دينار	دينار	دينار	
٨٧٢٣٤	%١٥	مدور	٧٠٥٠٤	...	٧٠٥٠٤	حوزة ومعدات
٦١٧٠١	%٢٠	مدور+جديد	٥٩٧٥٣	...	٥٩٧٥٣	سيارة كمبيوتر
٣٠٠٤	%٢٠	مدور	١٥٦٥	...	١٥٦٥	مرفق كمبيوتر
١١٠١٠٠	%١٥	مدور	٦٢٢٣٥	(٤١٣٥)	٥٨١٠٠	مباني
٧٧٤٠٦	%١٥	مدور	٥٠٠٥٧	...	٥٠٠٥٧	تلفون ومكبرات
١٣٦٥	%٠٢	..	٥٥	...	٥٥	عملة حديد
١٣٣٦٠	%١٠		٢٩٢٢	...	٢٩٢٢	تلفون
١٥٠٠٠٠			ارض
٥٠٤١٧٠			٢٤٧٠٩١	(٤١٣٥)	٢٤٢٩٥٦	المجموع

٤-٣ باب الاراضي ويمثل هذا البند ما يلي :-

- ١٠٠٠٠٠ دينار قيمة ارض رقم ٢٨٢٨ حوض ٧ ام حلييلة من اراضي ياجوز اراضي التطوير الحضري - نقابة المهندسين الاردنيين .
- ٣٤٠٠٠ دينار قيمة ارض رقم ٢٢٥ حوض ٢ من اراضي جنوب عمان - المصيطبه مسجلة باسم نضال يوسف الباشا .
- ١٦٠٠٠ دينار قيمة ارض رقم ٧٧ حوض ٥ من اراضي المفرق / المدور مسجلة باسم نضال يوسف الباشا .

٤-٤ بنوك دائنة اخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

بنك	دينار أردني	دينار أردني
بنك المؤسسة العربية المصرفية جاري	٣١٠	٣٢٣
كابيتال بنك / جاري مدين	٨٣٠٦٨٧	٧٦٥٤٤٣
بنك المؤسسة المصرفية	١٦٠١١	...
قرض كابيتال بنك	...	٤٤٤٥٠
المجموع	٨٤٧٠٠٨	٨١٠٢١٦

٦- رصدة دالنة اخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	البنيان
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤٥٧٤	٢٤٣٣٨	أمانات عملاء الوساطة
١٢٣٤٢	٨٨٢٠	مشتريات ومبيعات التسوية
...	٩٠٠	مصاريف مستحقة
٣٦٩١٦	٣٤٠٥٨	المجموع

٧- إيرادات أخرى يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٤/٦/٣٠	٢٠١٥/٦/٣٠	البنيان
دينار أردني	دينار أردني	
٤٣	٤١	إيراد فروق الفلصات
٢٣٤٦	١٩٤٦	إيرادات متفرقة
...	١٥٦	إيراد فوائد بنوك
٥٦٥	٤١٣٥	إيراد بيع أصول
٢٩٥٤	٦٢٧٨	المجموع

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

مضاح عام :-

ملخص الشركة :-

تمت شركة الايمان للاستثمارات المالية وسجلت لدى مراقب الشركات بتاريخ ٢٠٠١/١/٣ كشركة
عانت مسؤولية محدودة تحت رقم (٦٤٦٩) .

رأس مال الشركة :

تمت رأس مال الشركة من ١٧٠٧٠٦٦ مليون دينار /حصة (مليون وسبعمائة وسبعة الاف وستة
وستون دينار أردني مقسمة الى ١٧٠٧٠٦٦ حصة قيمة الحصة الواحدة دينار أردني موزعة
كالتالي :-

عشال يوسف الباشا ١٦٢٧٨٠٩ دينار/حصة

محمد يوسف الباشا ٧٩٢٥٧ دينار/حصة

قررت الشركة باجتماعها للغير عادي المنعقد بتاريخ ٢٠١٣/٤/١ الموافقة بالاجماع على تخفيض
رأس مال الشركة من ٢٢٠٧٠٦٦ دينار أردني ليصبح ١٧٠٧٠٦٦ دينار أردني .

المفوضين بالتوقيع :-

يكون المفوض بالتوقيع عن الشركة السيد يوسف محمد عبدالله الباشا منفرد في كافة الامور المالية
والقضائية والاخرى أو من يفرضه خطيا بذلك - يكون المفوضين بالتوقيع على الامور المالية والشيكات
كل من السيد عامر عبد ربه أحمد الفياض والسيد اسامة أحمد عبدالقادر الاعرج والسيد وليد شوقي
صبحي علوش بالتوقيع لحد اقصى ٢٥٠٠٠ دينار لا غير أي اثنين مجتمعين - يكون المفوض بالتوقيع
على الامور المالية كل من السيد عامر عبد ربه أحمد الفياض والسيد اسامة أحمد عبدالقادر الاعرج
والسيد وليد شوقي صبحي علوش بالتوقيع مجتمعين فقط أي مبالغ مهما بلغت قيمتها - يكون المفوض
بالتوقيع على جميع الحوالات البنكية الصادرة والخاصة بمركز ايداع الاوراق المالية وبورصة عمان
وحوالات التسوية البنكية لدى جميع البنوك التي تتعامل معها الشركة مهما كانت قيمتها أي شخص منفردا
من السادة عامر عبد ربه أحمد الفياض أو السيد اسامة أحمد عبدالقادر الاعرج أو السيد وليد شوقي
صبحي علوش - يكون المفوض بالتوقيع على كافة جميع الامور الادارية والقضائية مجتمعين كلا من
السيد عامر عبد ربه أحمد الفياض والسيد وليد شوقي صبحي علوش - يكون المفوض بالتوقيع على كافة
جميع الامور المتعلقة لدى دائرة الاراضي والمساحة السيد نضال يوسف محمد الباشا منفرد بالتنازل
والشراء والرهن وفك الرهن - يكون المفوض بالتوقيع على كافة جميع الامور المتعلقة لدى دائرة
الترخيص السيد اسامة أحمد عبدالقادر الاعرج منفرد بالتنازل والشراء والرهن وفك الرهن على جميع
السيارات .

غبايات الشركة :-

• للمساهمة بشركات أخرى .

تمثيل الشركات والفبارك

وكلاء تجاريين

التمويل على الهامش شريطة الحصول على التراخيص اللازمة

تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة

وساطة مالية

وسيط بيع وشراء لصالح محفظته

رهن الاموال المنقولة وغير المنقولة

عند الاتفاقيات التي ترى فيها تحقيق لغايات الشركة

كفالة الغير

تسجيل وشراء حصص شركات اخرى

اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

الاسس والسياسات المحاسبية :-

تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .

تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نسب قسانون ضريبة

الدخل المعمول به .

أدرجت الشركة بند المدينون بالصافي بعد طرح مخصص ديون مشكوك في تحصيلها .

فقرة توكيدية:- من خلال إطلاعنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الي علمنا أن هناك مخالفة

لاحكام قاتون غسيل الاموال .