



الإستثمارات  
FIC INVESTMENT  
Life is change Growth is optional

شركة الإستثمارات المالية الأسهم والسندات Financial Investment Company for Shares & Bonds  
P.O.Box. 940678 Amman 11194 Jordan, Tel. +962 6 5671569, Fax +962 6 5699626, www.fic.com.jo

2016/08/04

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

نرفق لكم طيا البيانات المالية للشركة كما في 2016/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام  
م.رياض سليمان شنك



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٠١٦ آب ٠٤
الرقم المتسلسل: ٣٨٥١
رقم الملف: ٦
الجهة المختصة: ٧١/١٥٧٤٠٤

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدوده المسؤولييه )  
عمان - المملكه الأردنيه الهاشميه

القوائم الماليه المرحليه و تقرير المدقق المستقل  
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدودة المسؤولييه )  
القوائم الماليه المرحليه  
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

المحتويات

صفحة  
١  
٢  
٣  
٤  
٥  
٦

تقرير المدقق المستقل  
قائمة المركز المالي  
بيان الدخل الشامل  
بيان التغيرات في حقوق الملكية  
بيان التدفقات النقدية  
إيضاحات حول البيانات الماليه

*Samir Othman Office*

Auditors & Consultants

Tel/fax: 4616343 Mobile: 0777714577  
P.O Box: 2698 Amman: 11181 Jordan  
Samir\_rabaia @ Yahoo. Com



مكتب سمير عثمان  
للمحاسبة و التدقيق

شارع صلاح الدين- جبل الحسين - تلفاكس ٤٦١٦٣٤٣  
خروي ٠٣٩٩٥٠٧٧٧٤، ص. ب ٢٦٩٨ عمان ١١١٨١ - الاردن

إلى السادة  
شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدودة المسؤولية )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة لشركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وبيان الدخل و التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، أن هذه البيانات المالية المرحلية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤولياتنا تتحصر في إصدار تقريرنا استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

لقد جرت مراجعتنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، إن إجراءات المراجعة تتحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية لذا ، فأنتنا لا نبدي رأيا في هذه البيانات المرحلية .

استنادا إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

من خلال اطلاعنا على سجلات و قيود الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام تعليمات مكافحة غسيل الاموال و تمويل الارهاب في أنشطة الاوراق الماليه لسنة ٢٠١٠ .

عن مكتب سمير عثمان للمحاسبة والتدقيق

سمير محمد عثمان  
اجازه مزاوله رقم (٦٢٠)

عمان في ٢٧ تموز ٢٠١٦



شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدودة المسؤولية )  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
قائمة المركز المالي  
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

قائمة أ

٢٠١٥/١٢/٣١ دينار / (مدققة)	٢٠١٦/٦/٣٠ دينار	ايضاح
		الموجودات
٣٢٠٧٤٣	٣٣٠٢٤٠	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٨٤٣٩٠	٥٢٩٧٣١	ذمم مدينة
١٧٥٠٠	١٧٥٠٠	تأمينات كفالات
٢٤٣٢٤	٢٤٣٢٤	المساهمه النقديه لدى مركز الايداع
٣٦٨٦٤	٣٦٨٦٤	ارصده مدينه اخرى
٧٨٣٤١٠	٧٨٣٤١٠	الممتلكات و المعدات - صافي
<u>١٧٦٧٢٣١</u>	<u>١٧٢٢٠٦٩</u>	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
١٤٨٣٩٧	١٠٥٥١٦	المطلوبات وحقوق الشركاء -
٢١٧٣٠١	٢٢٤٥٤١	بنوك دائنه
٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠	ذمم دائنه
١٦٠	١٦٠	مخصص ديون مشكوك فيها
<u>٤٠٥٨٥٨</u>	<u>٣٧٠٢١٧</u>	مطلوبات اخرى
		مجموع المطلوبات
<u>١٢٠٧٥</u>	<u>١٢٠٧٥</u>	ذمم الشركاء
		حقوق الملكية -
١٣٥٠٠٠٠	١٣٥٠٠٠٠	رأس المال
٩٢٥٨٤	٩٢٥٨٤	احتياطي إجباري
(٩٣٢٨٦)	(١٠٢٨٠٧)	أرباح ( خسائر ) مدورة
<u>١٣٤٩٢٩٨</u>	<u>١٣٣٩٧٧٧</u>	مجموع حقوق الملكية
<u>١٧٦٧٢٣١</u>	<u>١٧٢٢٠٦٩</u>	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدودة المسؤولية )  
عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه  
بيان الدخل الشامل  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

قائمة ب

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	ايضاح
دينار ٤٧٩٧٣	دينار ٤٢٥١١	الايرادات ينزل :
(٥٣٩١٠)	(٥٢٠٣٢)	مصاريف إدارية وعمومية
(٥٩٣٧)	(٩٥٢١)	صافي ربح (خسارة) الفترة
-	-	الدخل الشامل
(٥٩٣٧)	(٩٥٢١)	الدخل الشامل الاخر اجمالي الدخل الشامل

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
 ( محدودة المسؤولييه )  
 عمان - المملكه الاردنيه الهاشميه  
 بيان التغيرات في حقوق المساهمين  
 للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

قائمة ج

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي إجباري	رأس المال	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٣٦٤٢٥٤	(٧٨٣٣٠)	٩٢٥٨٤	١٣٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١
(٥٩٣٧)	(٥٩٣٧)	-	-	صافي ربح (خسارة) الفترة
١٣٥٨٣١٧	(٨٤٢٦٧)	٩٢٥٨٤	١٣٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٥/٦/٣٠
١٣٤٩٢٩٨	(٩٣٢٨٦)	٩٢٥٨٤	١٣٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٥/١/١
(٩٥٢١)	(٩٥٢١)	-	-	صافي ربح (خسارة) الفترة
(١٣٣٩٧٧٧)	(١٠٢٨٠٧)	٩٢٥٨٤	١٣٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠١٦/٦/٣٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدودة المسؤولية )  
عمان - المملكة الاردنيه الهاشميه  
بيان التدفقات النقدية  
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

قائمة د

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	ايضاح
دينار	دينار	
(٥٩٣٧)	(٩٥٢١)	التدفق النقدي من عمليات التشغيل صافي ربح (خسارة) الفترة يضاف بنود غير نقدية- استهلاكات
-	-	
(٥٩٣٧)	(٩٥٢١)	
(٣٤١)	٥٤٦٥٩	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة (الزيادة) النقص في ارصده مدينه اخرى
(٩٣٨)	-	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنه الزيادة (النقص) في بنوك دائنه
(٨٩٣٢٤)	٧٢٤٠	صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التشغيل
(١١٧٦٠)	(٤٢٨٨١)	
(١٠٨٣٠٠)	٩٤٩٧	
		صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار والتمويل شراء ممتلكات و معدات
(٤٢٩)	-	
(١٠٨٧٢٩)	٩٤٩٧	صافي الزيادة ( النقص ) في النقد النقد في بداية السنة النقد في نهاية الفترة
٣٤٣٩٤٩	٣٢٠٧٤٣	
٢٣٥٢٢٠	٣٣٠٢٤٠	

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة الاستثمارات الماليه للأسهم والسندات  
( محدودة المسؤولية )  
عمان - المملكه الاردنيه الهاشميه  
إيضاحات حول البيانات الماليه

(١) عام

- سجلت الشركه في سجل الشركات محدوده المسؤليه تحت الرقم ٥٢٠ بتاريخ ٤ / ١ / ١٩٧٨  
وغاياتها العمل كوسطاء لبيع وشراء الاوراق الماليه لصالح الغير مقابل العمولات .

(٢) ملخص لأهم الأسس المحاسبية

تم إعداد البيانات الماليه المرحليه وفقا لمعايير المحاسبه الدوليه وبناءا على الأسس التي تم اعتمادها في إعداد  
آخر بيانات ماليه مدققة للشركه .  
- تظهر الموجودات الثابته بالكلفة وتستهلك باستخدام طريقه القسط الثابت وبنسب تتراوح ما بين ٩%-  
٢٠% سنويا .

(٣) الاحتياطات القانونيه

لم تقم الشركه باقتطاع الاحتياطات القانونيه حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه البيانات بيانات مرحليه

(٤) ضريبه الدخل

لم يتم احتساب مخصص ضريبه الدخل عن الفتره المنتهيه في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ حسب أحكام قانون ضريبه  
الدخل حيث أن هذه البيانات بيانات مرحليه .