

شركة الايمان للاستثمارات المالية

وسطاء معتمدون لدى بورصة عمان
لشراء وبيع الاسهم والسندات



التاريخ ١١ / ٨ / ٢٠١٦
الرقم ٤٣ - بورصة ٢٠١٦

السادة /بورصة عمان المحترمين ،،،

الموضوع : التقرير السنوي والميزانية العمومية للشركة

تحية واحتراماً ،،،

استناداً لأحكام المادة (71) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005 والصادرة بالاستناد لأحكام المادتين (12/ف) و (47) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002 ، نرفق لكم طيه التقرير السنوي عن السنة المالية 2016 لشركة الأيمان للاستثمارات المالية كما هي في 2016/6/30.

شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا ،،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المدير التنفيذي

عامر الفياض

شركة الايمان للاستثمارات المالية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

١١ آب ٢٠١٦

الرقم التسلسلي ٢٩٤٤

رقم الملف ٢٩

الجهة المختصة: مكتب اللوائح والرقابة

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

رياض الجنيني وشركاه
مراجعين وحسابات قانونيين
ص.ب. ٩٩٤٥ - عمان - الأردن

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

القوائم المالية المرحلية
وتقرير المحاسب القانوني للفترة
المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

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

الفهرس

<u>صفحة</u>		
(١)	تقرير المحاسب القانوني	
(٢)	قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ .	
(٣)	قائمة الدخل الشامل المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ .	
(٤)	قائمة التنويرات في حقوق الشركاء المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ .	
(٥)	قائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ .	
(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 للمركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ 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 للدولي 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 تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الامور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

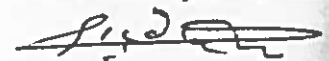
النتيجة :

بناء على مراجعتنا ، لم تسترغ لنتباهنا لية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولية ٣٤ .
فقرة توكيدية:- من خلال اطلاعنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الى علمنا أن هناك مخالفة لاحكام قانون غسيل الاموال .

شركة رياض الجيني وشركاه

مهتد جمال ابو فارس

محاسب قانوني مجاز رقم ٧٢٢



عمان في ٢٤ تموز ٢٠١٦

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

غير مدققة قائمة المركز المالي المرحلية كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ / قائمة /

البيانات	٢٠١٦ / ٦ / ٣٠	٢٠١٥ / ١٢ / ٣١	ايضاح
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٢٣٠٠٤٤	٢٨٣٤٣٣	(١-٣)
مدينون بالصافي	٦٦٣٥٦٤	٦٣٧٤٠٤	(٢-٣)
ذمم مدينة	٠٠٠	٦٥٢٧٩٢	
استثمارات أوراق مالية للمتاجرة	٩٧٣٥٦	٩٧٧٣١	
أرصدة مدينة أخرى	٤١٩٠٩٧	٥١٩٥٨٧	(٣-٣)
مجموع الموجودات المتداولة	١٤١٠٠٦١	٢١٩٠٩٤٧	
الموجودات الأخرى			
الموجودات الثابتة بالكلفة	٣٥٣٦٥٥	٥٠٤١٦٩	(٤-٣)
مخصص الاستهلاك المتراكم	(٢٤٢٩٥٦)	(٢٤٢٩٥٦)	(٤-٣)
صافي قيمة الموجودات الثابتة	١١٠٦٩٩	٢٦١٢١٣	
مجموع الموجودات	١٥٢٠٧٦٠	٢٤٥٢١٦٠	
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	٢٣١٠٠٥	٨٨١٠٠٠	(٥-٣)
دائنون	١٦٢٤٢٩	٣٦١٢٤٤	
ذمم للشركاء	١٤٧٩٣٠	٠٠٠	
أرصدة دائنة أخرى	٠٠٠	٣٩٣٨٥	(٦-٣)
مجموع المطلوبات المتداولة	٥٤١٣٦٤	١٢٨١٦٢٩	
حقوق الشركاء			
رأس المال المسجل والمدفوع	١٠٠٠٠٠٠	١٧٠٧٠٦٧	
احتياطي اجباري	٦٤٩٧٠	٦٤٩٧٠	
(خسائر) مرحلة قائمة جـ	(٨٥٥٧٤)	(٦٠١٥٠٦)	
صافي حقوق الشركاء	٩٧٩٣٩٦	١١٧٠٥٣١	
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء	١٥٢٠٧٦٠	٢٤٥٢١٦٠	

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 ٢٠١٦

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	ايضاح	البيان
دينار أردني	دينار أردني		
٦٢٥٦١	٥٠١٤٤		صافي العمولات
٦٢٧٨	٥٦٤٧	٧-٣	ايرادات أخرى
(٢١٨٤٥)	(٣٥٥٤٩)		فوائد وعمولات بنكية
(١٤٤٥)	(١٢٠٧)		صندوق حماية المستثمر
٤٥٥٤٩	١٩٠٣٥		صافي الايرادات
(١٠٠٣٣٧)	(١٠٤٥٨٤)	٨-٣	المصاريف الادارية والعمومية
(٥٤٧٨٨)	(٨٥٥٤٩)		صافي الربح (الخسارة)
(٥٥٨)	(١٤)		ربح (خسارة) المحفظة المحققة
(١٨٨)	(١١)		خسارة استثمارات أوراق مالية غير محققة
(٥٥٥٣٤)	(٨٥٥٧٤)		أرباح (خسائر) مرحلة قائمة جـ

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،،

شركة الايمان للاستثمارات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ - قائمة حـ

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	وأرباح (خسائر) الفترة	أرباح (خسائر) مدورة	المجموع
رصيد بداية الفترة	١٧٠٧٠٦٧	٦٤٩٧٠	-٦٠١٥٠٦		١١٧٠٥٣١
تخفيض رأس المال من خسائر مدورة وتحويل الفائض لنعم الشركاء	-٧٠٧٠٦٧		٦٠١٥٠٦		-١٠٥٥٦١
صافي (خسارة) الفترة			-٨٥٥٧٤	-٨٥٥٧٤	-٨٥٥٧٤
المجموع	١٠٠٠٠٠٠	٦٤٩٧٠	-٨٥٥٧٤		٩٧٩٣٩٦

شركة الامان للاستثمارات المالية

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

غير مدققة قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ قائمة د

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٦/٣٠	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
دينار أردني	دينار اردني	
(١١٥٢٥٨)	(٨٥٥٧٤)	صافي (الخسارة) / بعد المخصصات
٥٥٠	(٢٦١٦٠)	(الزيادة) للنقص في المدينون
٨٦٦٦	٣٧٥	(الزيادة) للنقص في استثمارات أوراق مالية للمتاجرة
١٢٤٨٨٤	١٠٠٤٩٠	(الزيادة) للنقص في أرصدة مدينة اخرى
...	٦٥٢٧٩٢	(الزيادة) للنقص في ذمم مدينة
(١٣٤٨٣١)	(١٩٨٨١٥)	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
٢٥١٠	(٣٩٣٨٥)	الزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى
(١١٣٤٧٩)	٤٠٣٧٢٣	صافي النقد المستخدم في الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(١٢٤٧)	١٥٠٥١٤	(الزيادة) للنقص في الموجودات الثابتة
(٤١٣٥)	...	استبعاد مخصص استهلاك
(٥٣٨٢)	١٥٠٥١٤	صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
...	١٤٧٩٣٠	زيادة في ذمم الشركاء
(٩٣٤٧٥)	(٦٤٩٩٩٥)	زيادة (النقص) في أرصدة البنوك
...	٦٠١٥٠٦	(الزيادة) للنقص في الخسارة المدورة
...	(٧٠٧٠٦٧)	زيادة (النقص) في راس المال
(٩٣٤٧٥)	(٦٠٧٦٢٦)	صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية
(٢١٢٣٣٦)	(٥٣٢٨٩)	صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
٤٩٥٧٦٩	٢٨٣٤٣٣	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية العام
٢٨٣٤٣٣	٢٣٠٠٤٤	رصيد نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية العام

شركة الايمان للاستثمارات المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

(١) إيضاح عام :-

•• تأسيس الشركة :-

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

•• رأس مال الشركة :

يتألف رأس مال الشركة من ١٠٠٠٠٠٠٠ مليون دينار /حصة (مليون دينار أردني مقسمة الى ١٠٠٠٠٠٠٠ حصة قيمة الحصة الواحدة دينار أردني موزعة كالتالي:-

١- نضال يوسف الباشا ٩٥٣٥٧١ دينار/حصة

٢- محمد يوسف الباشا ٤٦٤٢٩ دينار/حصة

•• قررت الشركة باجتماعها الغير عادي المنعقد بتاريخ ٢٠١٦/٢/٢٧ للموافقة بالاجماع على تخفيض رأس مال الشركة من ١٧٠٧٠٦٦ دينار أردني ليصبح ١٠٠٠٠٠٠٠ دينار أردني .

•• المفوضين بالتوقيع :-

يكون المفوض بالتوقيع عن الشركة السيد نضال يوسف محمد عبدالله الباشا منفرد في كافة الامور المالية والادارية والقضائية والاخرى أو من يفرضه خطيا بذلك -

يكون المفوضين بالتوقيع عن الشركة في جميع الامور المالية كل من السيد عامر عبد ربه أحمد الفياض والسيد اسامة أحمد عبدالقادر الاعرج والسيد وليد شوقي صبحي علوش بالتوقيع لحد اقصى ٢٥٠٠٠٠ دينار لا غير أي اثنين مجتمعين -

•• غابات الشركة :-

المساهمة 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

عقد الاتفاقيات التي ترى فيها تحقيق لغايات الشركة

كفالة الغير

تسجيل وشراء حصص شركات اخرى

اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

(٢) الاسس والسياسات المحاسبية :-

(أ) تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .

(ب) تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نسب قانون ضريبة الدخل المعمول به .

(ت) أدرجت الشركة بند المدينون بالصادفي بعد طرح مخصص ديون مشكوك في تحصيلها .

(٣) ايضاحات أخرى :-

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

٢٠١٥	٢٠١٦/٦/٣٠	البيانات
دينار أردني	دينار أردني	
٠٠٠	١٠٠	نقد في الصندوق
٢٣٢٨	١٨٥٧	بنك المؤسسة العربية المصرفية/ جاري
٢١٦٩٤٦	٢١٩٠٣١	بنك المؤسسة العربية المصرفية/ وديعة دينار
٦٤١٥٩	٩٠٥٦	البنك التجاري الاردني
٢٨٣٤٣٣	٢٣٠٠٤٤	المجموع

٢-٣ مدينون ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٥	٢٠١٦/٦/٣٠	البيانات
دينار أردني	دينار أردني	
٣٢٢٢١٨٢	٣٢٤٨٣٤٢	المدينون
(٢٥٨٤٧٧٨)	(٢٥٨٤٧٧٨)	مخصص ديون مشكوك فيها
٦٣٧٤٠٤	٦٦٣٥٦٤	الصافي

٥-٢ بنوك دائنة ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٥/١٢/٣١	٢٠١٦/٦/٣٠	البينان
٨٨١٠٠٠	٢٣١٠٠٥	بنوك دائنة
٨٨١٠٠٠	٢٣١٠٠٥	المجموع

٦-٢ أرصدة دائنة اخرى ويتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٥	٢٠١٦/٦/٣٠	البينان
دينار أردني	دينار أردني	
١٢٥٧٧	٠٠٠	مصاريف مستحقة
٢٤٣٠٨	٠٠٠	أمانات عملاء الوساطة
٢٥٠٠	٠٠٠	أمانات الضمان الاجتماعي
٣٩٣٨٥	٠٠٠	المجموع

٧-٢ إيرادات أخرى يتألف هذا البند مما يلي :-

٢٠١٥/٦/٣٠	٢٠١٦/٦/٣٠	البينان
دينار أردني	دينار أردني	
٤١	٣٩	إيراد فروق الفلاسات
١٩٤٦	٣٥١٥	إيرادات متفرقة
١٥٦	٢٠٩٣	إيراد فوائد بنوك
٤١٣٥	٠٠٠	إيراد بيع أصول
٦٢٧٨	٥٦٤٧	المجموع

