

الرقم: ن أ/110/2009
التاريخ: 2009/8/5

SEMI ANNUAL - BROKER 79 - 1018 (2009)

(7)

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

نرفق لكم طيه ميزانية الربع الثاني لعام 2009.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،

المدير العام
جهاد الفايز

شركة نهر الأردن للإستثمار والوساطة المالية
(وسطاء معتمدون لدى بورصة عمان)

Jordan River
Investment Company
Jordan River Financial Investment Co.

10052
بكا ترضا

شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية للفترة المالية من ١ كانون ثاني ٢٠٠٩
وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

م

تقرير مدققي الحسابات

شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

المحتويات

صفحة

١

تقرير مدققي الحسابات

بيان

أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

ب

بيان الدخل والمصروفات للفترة من ١ كانون ثاني ٢٠٠٩ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

ج

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة ١ كانون ثاني ٢٠٠٩ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

د

بيان التدفقات النقدية للفترة ١ كانون ثاني ٢٠٠٩ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

ايضاحات حول البيانات المالية

Date :

التاريخ

السادة / شركة فھر الاردن للاستثمار والوساطة المالية المحترمين ،،
" شركة ذات مسؤولية محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير مدققي الحسابات

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة فھر الاردن للاستثمار والوساطة المالية شركة ذات مسؤولية محدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وبيان الدخل وبيان التغير في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ، إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتمادا على المراجعة التي قمنا بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للتدقيق وتتطلب هذه المعايير إن نقوم بتخطيط وإجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى . واقتصرت مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة ولذلك فهي تعطي تأكيدا اقل من التدقيق وتبعاً لذلك فإننا لا نبدي رأياً حولها .

استناداً إلى مراجعتنا المذكورة أعلاه ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعوننا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الهامة وفقاً للمعايير المحاسبية الدولية المتعلقة بالتقارير المالية كما هي في ٣٠/٦/٢٠٠٩ .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد البيانات المالية المرفقة لأغراض إدارة الشركة .

التجمع المهني
هالي ميخائيل فراس
رئيس التدقيق (١٩٥)

مدقق مجاز رقم ١٩٥

عمان في ٥/٧/٢٠٠٩

شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

الموجودات	ايضاح	٢٠٠٩/٦/٣٠	٢٠٠٨/١٢/٣١
<u>موجودات متداولة</u>			
نقد في الصندوق ولدى البنوك	٢	٢١	١,٣٣٨
الذمم المدينة بالصافي	٣	٤٢٦,٧٠١	٨٥٨,٩٦٣
أرصدة مدينة اخرى	٤	٤٥٩,٥٠٦	٢٢٨,٧٨٦
مجموع الموجودات المتداولة		٨٨٦,٢٢٨	١,٠٨٩,٠٨٧
الموجودات الثابتة بالصافي	٥	١١٤,٢٣١	١٣١,٠٧٤
موجودات غير ملموسة بالصافي	١٠	١١٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
مجموع الموجودات		١,١١٠,٤٥٩	١,٣٤٠,١٦١
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
بنك الاردن		١٦٥,٥٧٩	٥٣,٥٩٠
الذمم الدائنة	٦	١٤٦,٨٣٢	٣٢٦,٨٠٧
اوراق دفع	٧	٦,١٣٠	٨,٥٧٥
أرصدة دائنة اخرى	٨	٣,٨٧٥	٣١٧,١٣٩
مجموع المطلوبات المتداولة		٣٢٢,٤١٦	٧٠٦,١١١
<u>حقوق الشركاء</u>			
رأس المال		١,٠٠٠,٠٠٠	٩١٦,٤٧٠
جاري الشركاء		(٨,٤٤٣)	١٨٢,٤٠٥
(خسارة) منقولة - بيان ب		(٢٠٣,٥١٤)	(٤٦٤,٨٢٥)
صافي حقوق الشركاء		٧٨٨,٠٤٣	٦٣٤,٠٥٠
مجموع المطلوبات و حقوق الشركاء		١,١١٠,٤٥٩	١,٣٤٠,١٦١

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية ويجب ان تقرأ معها .

شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (ب)

بيان الدخل للفترة من ١ كانون ثاني ٢٠٠٩

ولغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٢٠٠٩/٦/٣٠	ايضاح	
دينار		
٢٣٩,٤٠٢		عمولات الوساطة المالية
٢٥,٥٠٢		ايرادات اخرى
<hr/>		
٢٦٤,٩٠٤		اجمالي الايرادات
<hr/>		
(٢٣٦,٥٣٥)	٩	ينزل : المصاريف الادارية والعمومية
(١٩٠,٠٠٠)		ينزل : مصاريف مخصص ديون مشكوك بتحصيلها
(١٧,٠٥٨)	٥	ينزل : استهلاكات الموجودات الثابتة
(١٠,٠٠٠)	١٠	ينزل : استهلاكات الموجودات غير الملموسة
<hr/>		
(١٨٨,٦٨٩)		خسارة الفترة
(١٤,٨٢٥)		يضاف خسائر مدورة
<hr/>		
(٢٠٣,٥١٤)		الخسائر المدورة منقولة لبيان أ
<hr/>		

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات ويجب ان تقرأ معها.

شركة نهر الاردن "س" استثمار والوساطة المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

المبلغ	رأس المال	جاري الشركاء	الخسائر المدورة	المجموع
دینار أردنی	دینار أردنی	دینار أردنی	دینار أردنی	دینار أردنی
٢٠٠٧	٩١٦,٤٧٠	(٧,٢٥٩)	(١٩٧,٠٨٥)	٧١٢,١٢٦
سحوبات شركاء	٠٠٠	(١٠,٣٣٦)	٠٠٠	(١٠,٣٣٦)
خسارة سنة ٢٠٠٨	٠٠٠	٠٠٠	(٢٦٧,٧٤٠)	(٢٦٧,٧٤٠)
تمويل شركاء	٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
٢٠٠٨	٩١٦,٤٧٠	١٨٢,٤٠٥	(٤٦٤,٨٢٥)	٦٣٤,٠٥٠
سحوبات الشركاء	٠٠٠	(٨,٤٤٣)	٠٠٠	(٨,٤٤٣)
صافي ربح الفترة ٢٠٠٩/٦/٣٠	٠٠٠	٠٠٠	(١٨٨,٦٨٩)	(١٨٨,٦٨٩)
تمويل شركاء	٠٠٠	٣٥١,١٢٥	٠٠٠	٣٥١,١٢٥
زيادة رأس المال	٥٣٣,٥٣٠	(٥٣٣,٥٣٠)	٠٠٠	٠٠٠
إطفاء خسائر مدورة	٠٠٠	٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠
تخفيض رأس المال	(٤٥٠,٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	(٤٥٠,٠٠٠)
٢٠٠٩	١,٠٠٠,٠٠٠	(٨,٤٤٣)	(٢٠٣,٥١٤)	٧٨٨,٠٤٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزء من هذه البيانات و يجب ان تقرأ معها

شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان (د)

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

دينار

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

(١٨٨,٦٨٩)

خسارة الفترة

تعديلات لـ

١٧,٠٥٨

استهلاك الموجودات الثابتة

١٠,٠٠٠

استهلاك موجودات غير ملموسة

التغير في الموجودات المتداولة

٤٣٢,٢٦٢

نقص بالذمم المدينة

(٢٣٠,٧٢٠)

زيادة بالارصدة المدينة الاخرى

التغير في المطلوبات المتداولة

١١١,٩٨٩

زيادة ببنك الاردن

(١٧٩,٩٧٥)

نقص بالذمم الدائنة

(٢,٤٤٥)

نقص باوراق الدفع

(٣١٣,٢٦٤)

نقص بالارصدة الدائنة الاخرى

(٣٤٣,٧٨٤)

صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

(٢١٥)

شراء اصول ثابتة

(٢١٥)

صافي النقد الناتج من الانشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية

٣٤٢,٦٨٢

التغير في جاري الشركاء

٣٤٢,٦٨٢

صافي النقد الناتج من الانشطة التمويلية

(١,٣١٧)

النقص في النقد

١,٣٣٨

النقد الموجود أول الفترة

٢١

النقد الموجود اخر الفترة

شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

٢٠٠٩/٦/٣٠

١- تأسيس الشركة :-

تأسست شركة شركة نهر الاردن للاستثمار والوساطة المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١١٦٨٢) بتاريخ ٢٠٠٦/٣/١٢ براس مال (٧٥٠,٠٠٠) دينار سبعماية وخمسون الف دينار

اسم الشريك	مقدار الشريك	الجنسية
رندة عادل نديم سعد الدين	٧٥٠,٠٠٠ دينار	اردنية

- ◆ غايات الشركة تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة شرط عدم الاتجار بها .
 - ◆ وساطة مالية واستشارات مالية وادارة الاستثمار والاقتراض اللازم لها من البنوك.
 - ◆ ادارة الاستثمارات وسيط بالعمولة الحفظ الامين وامانة الاصدار
- لقد تم زيادة راس مال الشركة ليصبح (١,٤٥٠,٠٠٠) دينار واستكملت الاجراءات الرسمية بتاريخ ٢٠٠٩/٣/١٧ والحصص كاملة للشريك رندة عادل نديم سعد الدين .
- ◆ لقد تم تخفيض رأس مال الشركة ليصبح ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار و استكملت الاجراءات الرسمية بتاريخ ٢٠٠٩/٤/٩ والحصص كاملة للشريك رنده عادل نديم سعد الدين .

٢- نقد في الصندوق ولدى البنوك :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ٢١ دينار بيانه على النحو التالي :

البيان

المبلغ

٢١

الصندوق العام

٢١

المجموع

=====

٣- الذمم المدينة :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ٤٢٦,٧٠١ دينار بيانه على النحو التالي :

المبلغ	البيان
٧٥١,٧٠١	ذمم عملاء الوساطة المالية
	يطرح : مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٣٢٥,٠٠٠)	بقرارات هيئة مديريين
<hr/>	
٤٢٦,٧٠١	المجموع
=====	

٤- أرصدة مدينة اخرى :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ٤٥٩,٥٠٦ دينار بيانه على النحو التالي :

المبلغ	البيان
١٣٦,٥٠٠	تامين كفالة ٣٧٢٨/٥٦
٥٠,٠٠٠	تامين كفالة ٦٤٢٦
٤٠,٠٠٠	تامين كفالة ١٤٨٢١
١٨,٢٥٠	تامين كفالة نقدية
١٠٢,٠٠٠	تامين صندوق ضمان التسوية
١,٧٠٠	تأمينات مستردة
٩٣,٨٨٤	ذمم موظفين
٥,٥٠٠	الشركة العقارية
١١,٦٧٢	ذمم التسوية
<hr/>	
٤٥٩,٥٠٦	المجموع
=====	

شركة فر الأزون للاستثمار والوساطة المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الموجودات الثابتة واستهلاكها المراكم للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩

يتألف هذا الجدول من:

صافي القيمة الدفترية		رصيد		الاستهلاك المراكم		رصيد		التكلفة		
٣١	٣٠	٣٠	٣٠	١	٣٠	١	٣٠	١	٣٠	%
كانون أول	حزيران	حزيران	حزيران	كانون ثاني	حزيران	حزيران	حزيران	كانون ثاني	حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	٢٠٠٩	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٧,٨٨٠	٢٦,٤٠٦	٦,٩٢١	٣٠,٨٣٧	١,٤٧٤	٦,٤٨٤	٥,٤٤٧	٣٣,٣٢٧	٣٣,٣٢٧	٥١,٨٦٦	٢٥
٢٧,٥١٣	٢١,٢٤٤									
٢٠,٢٠٤	١٨,٠٣٨	١٠,٨٢٦	١٠,٨٢٦	٢,١٦٦	٨,٦٦٠	٢٨,٨٦٤	٢٨,٨٦٤	٢٨,٨٦٤	٥١,٨٦٦	٢٥
١٥,١٥٩	١٣,٥٣٥	٨,١٢٠	٨,١٢٠	١,٦٢٤	٦,٤٩٦	٢١,٦٥٥	٢١,٦٥٥	٢١,٦٥٥	٢١,٦٥٥	١٥
١١,٦٠٠	١٠,٨٧٦	٣,٦٢٤	٣,٦٢٤	٧٢٤	٢,٩٠٠	١٤,٥٠٠	١٤,٥٠٠	١٤,٥٠٠	١٤,٥٠٠	١٠
١٤٠	١٣٠	٤٦	٤٦	١٠	٣٦	١٧٦	١٧٦	١٧٦	١٧٦	١٠
٢٣١	٢٠٩	٨٠	٨٠	٢٢	٥٨	٢٨٩	٢٨٩	٢٨٩	٢٨٩	١٥
٥٦١	٤٦٧	٤٦٨	٤٦٨	٩٤	٣٧٤	٩٣٥	٩٣٥	٩٣٥	٩٣٥	٢٠
١٥,٠١٩	١٣,٤١١	٨,٠٤٤	٨,٠٤٤	١,٦٠٨	٦,٤٣٦	٢١,٤٥٥	٢١,٤٥٥	٢١,٤٥٥	٢١,٤٥٥	١٥
١٢,٥٣٠	٩,٦٨٨	١٣,٠٤٧	١٣,٠٤٧	٢,٨٤٢	١٠,٢٠٥	٢٢,٧٣٥	٢٢,٧٣٥	٢٢,٧٣٥	٢٢,٧٣٥	٢٥
٢٣٧	٢٢٧	٣٨	٣٨	١٠	٢٨	٢٦٥	٢٦٥	٢٦٥	٢٦٥	١٠
١٣١,٠٧٤	١١٤,٢٣١	٨٢,٠٥١	٨٢,٠٥١	١٧,٠٥٨	٦٤,٩٩٣	١٩٦,٢٨٢	١٩٦,٢٨٢	١٩٦,٠٦٧	١٩٦,٠٦٧	

اتاث ومفروشات
اجهزة كمبيوتر
الليبيكورات
تقديمات كهرباء
مكيفات
كولر
تلفزيون
اربابات
سيارات
برامج كمبيوتر
تلاحة ومروحة

٦- الذمم الدائنة :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ١٤٦,٨٣٢ دينار بيانه على النحو التالي :

المبلغ	البيان
١٤٦,١١٩	ذمم عملاء الوساطة المالية
٧١٣	ذمم دائنة اخرى
<hr/>	
١٤٦,٨٣٢	المجموع
=====	

٧- اوراق الدفع :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ (٦,١٣٠) دينار يمثل كمبيالات اقساط سيارة للشركة

٨- أرصدة دائنة اخرى :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية والبالغ ٣,٨٧٥ دينار بيانه على النحو التالي :

المبلغ	البيان
٢,٦٥٤	أمانات الضمان الاجتماعي
٩٣	امانات التأمين الصحي
١,١٢٨	أمانات ضريبة دخل مستخدمين
<hr/>	
٣,٨٧٥	المجموع
=====	

٩ - المصاريف الادارية والعمومية :-

ان المبلغ الظاهر في بيان الدخل والبالغ ٢٣٦,٥٣٥ دينار بيانه على النحو التالي :

البيان	المبلغ
اجور ربط اجهزة	٢,٠٠٠
عمولات وفوائد	٩,٠٢١
اخطاء تداول	٩,٦٧٥
م. كفالات بنكية	٨,٨١٧
م. مركز الايداع وعقود	٣,٥٧١
م. صندوق حماية المستثمر	٨,٢٤٥
رواتب واجور	١٠٣,٤٣٦
غرامات هيئة الاوراق المالية	٣,٥٠٠
مياه وكهرباء	١,٦١٣
مساهمة الضمان الاجتماعي	١١,٤٩٥
التامين الصحي وعلاجات	٥,٧١٦
رسوم ورخص بورصة عمان	٥٠٠
رسوم واشتراكات واشتراك اوربت	١,١٠٧
ايجارات	٣١,٨٨٥
هواتف واتصالات وانترنت	١٠,٠٠٥
قرطاسية واحبار وكمبيوتر	٢,٥٦٤
دعاية واعلان	٧٧٧
محروقات	٣,٣٣٥
ضيافة	٦٦٩
اتعاب تدقيق حسابات	٢,٩٠٠
تنقلات	٢٩٥
م. زيادة راس المال	١,٨٠٠
صيانة عامة	٣٥٣
سيارات	٩٨٣
رسوم وقضايا وطوابع	٣,٤٠٤
اتعاب محاماة	٢,٠٠٠
عقود صيانة	٦٠٠
عمولات تسويق	٥١٨
م. بحث علمي	٥,٧٥١
المجموع	٢٣٦,٥٣٥

١٠ - موجودات غير ملموسة :-

ان المبلغ الظاهر في الميزانية (١١٠,٠٠٠) دينار (مائة وعشرة الاف دينار) يمثل صافي القيمة الدفترية لترخيص بورصة عمان بعد أن تم تنزيل الاستهلاك المـتراكم (٩٠,٠٠٠) دينار (تسعون الف دينار) علما بأن قيمة الترخيص (٢٠٠,٠٠٠) دينار مائتي الف دينار .