

SEMI ANNUAL- BROKER 60-29-7-1007

الرقم: ١٤٦/١٢/١

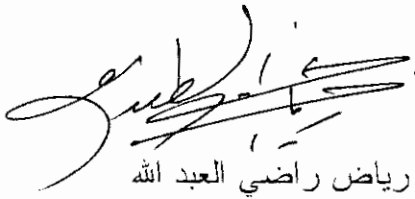
التاريخ: ٢٠٠٧/٧/٢٢

معالي رئيس هيئة الأوراق المالية
الموضوع: الموازنات

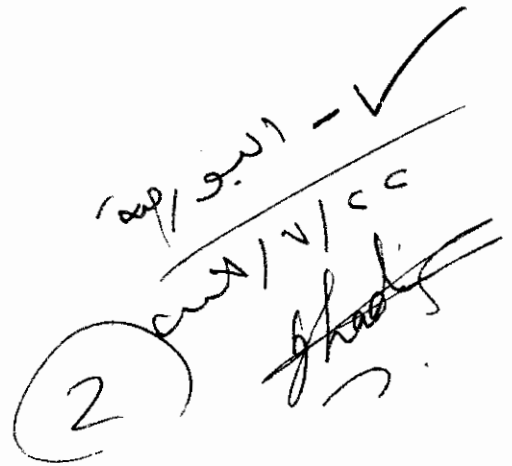
تحية طيبة و بعد،

أرفق بطيه لمعالكم موازنة الشركة المدققة عن الفترة المنتهية في تاريخ ٢٠٠٧/٦/٣٠ .

و اقبلوا فائق الاحترام


رياض راضي العبد الله

عضو هيئة المديرين/ المدير المنتدب


١٤٤/٧/٢٢
٢

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٢ تموز ٢٠٠٧
الرقم التسلسل ١١٤٨٥
رقم الملف
المجهة المختصة ١/٢

نسخة الى/ مدير الوساطة

نسخة الى/ المدير المالي

نسخة الى/ الملف العام الصادر

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير مراجع الحسابات

للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2007 و 31 كانون الاول 2006 (بيان أ)
3	بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006 (بيان د)
6-11	ايضاحات حول البيانات المالية



617 07 03

السادة رئيس وأعضاء هيئة المديرين المحترمين
شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة كما في 30 حزيران 2007 وكلا من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، ان اعداد وعرض هذه البيانات المالية هو من مسؤولية هيئة المديرين ، وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .
اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية.

نطاق العمل

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة للبيانات المالية المرحلية رقم (2410)، ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، أننا لم نقم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدى رأي تدقيق حولها .

الخلاصة

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يسترع انتباهنا اية امور جوهرية نجعلنا نعتقد ان البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 11 تموز 2007

البيانات المالية

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العامة كما في 30 حزيران 2007 و 31 كانون الاول 2006

	ايضاح	2007	2006
		دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات المتداولة</u>			
نقد في الصندوق ولدى البنوك		28,385	26,169
ذمم مدينة		1,423,142	1,675,767
حسابات مدينة متنوعة	3	96,433	118,657
استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة	4،2	55,155	242,682
مجموع الموجودات المتداولة		<u>1,603,115</u>	<u>2,063,275</u>
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم	5،2	95,173	94,628
موجودات غير ملموسة بعد الاطفاء	2ج	160,000	160,000
مجموع الموجودات غير المتداولة		<u>255,173</u>	<u>254,628</u>
مجموع الموجودات		<u>1,858,288</u>	<u>2,317,903</u>
<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
البنوك الدائنة	6	16,071	846,751
الذمم الدائنة والشيكات المؤجلة		380,775	211,432
الحسابات الدائنة المتنوعة	7	1,815	3,196
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>398,661</u>	<u>1,061,379</u>
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال المدفوع		1,314,665	1,603,250
اطفاء جزء من الخسائر في رأس المال (بيان ب)		-	(288,585)
رأس المال المدفوع بعد الاطفاء		1,314,665	1,314,665
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة (بيان ب)		144,962	(58,141)
صافي حقوق الملكية		<u>1,459,627</u>	<u>1,256,524</u>
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		<u>1,858,288</u>	<u>2,317,903</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006

	ايضاح	2007 دينار اردني	2006 دينار اردني
الايادات			
صافي العمولات المقبوضة	د 1، 2	253,869	395,367
فوائد بنكية دائنة		1,618	13,149
مجمل ربح (خسارة) المتاجرة بالاوراق المالية	د 2، 2	54,669	(310,045)
ارباح اسهم موزعة		280	-
ايرادات اخرى		1,160	4,861
صافي الايرادات		311,596	103,332
تعديلات القيمة العادلة	2 أ	(3,072)	(382,802)
المصاريف			
ضريبة دخل مدفوعة		-	(549)
مصاريف ادارية وعمومية	8	(100,171)	(201,617)
مجموع المصاريف		(100,171)	(202,166)
ربح (خسارة) الفترة		208,353	(481,636)
اطفاء جزء من (خسائر) الفترة في رأس المال (بيان أ)		-	288,585
تعديلات سنوات سابقة		(5,250)	
(الخسائر المتراكمة) في بداية الفترة		(58,141)	-
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة (بيان أ)		144,962	(193,051)

لم يتم احتساب ضريبة الدخل وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة اعضاء هيئة المديرين والاستهلاكات كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التغيرات في حقوق الملكية
للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006
بيان ج

البيان	رأس المال	الأرباح المدورة (الخسائر المترجمة)	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
رأس المال	1,603,250	-	1,603,250
(خسارة) الفترة (بيان ب)		(481,636)	(481,636)
إطفاء (الخسائر) في رأس المال	(288,585)		(288,585)
الرصيد في 30 حزيران 2006	1,314,665	(481,636)	833,029
الرصيد في 31 كانون الاول 2006 (بيان أ)	1,314,665	(58,141)	1,256,524
ربح الفترة (بيان ب)		208,353	208,353
تعديلات سنوات سابقة		(5,250)	(5,250)
الرصيد في 30 حزيران 2007 (بيان أ)	1,314,665	144,962	1,459,627

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرئية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترةين المنتهيتين في 30 حزيران 2007 و 2006

	2007	2006
	دينار اردني	دينار اردني
(خسارة) ربح الفترة	208,353	(193,051)
(خسائر) اعادة تقييم الاستثمارات	3,072	382,802
تعديلات سنوات سابقة	(5,250)	
الربح المعدل قبل التغيير في الموجودات والمطلوبات المتداولة	206,175	189,751
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
ذمم مدينة	252,625	(874,141)
حسابات مدينة متنوعة	22,224	(97,711)
استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة	184,455	(555,877)
الذمم الدائنة والشيكات المؤجلة	169,343	693,883
الحسابات الدائنة المتنوعة	(1,381)	3,181
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية	833,441	(640,914)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
(شراء) معدات وممتلكات	(545)	(112,703)
رخصة وساطة مالية	-	(200,000)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(545)	(312,703)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
رأس المال المدفوع	-	1,314,665
بنوك دائنة	(830,680)	275,300
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(830,680)	1,589,965
صافي الزيادة في رصيد النقد	2,216	636,348
نقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	26,169	-
نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة	28,385	636,348

الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

إيضاحات حول البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 ، وسجلت في سجل الشركات المحدودة المسؤولية تحت رقم (10616) بتاريخ 2005/8/23، ومن غايات الشركة ممارسة أعمال الوساطة والتمثيل والتوكيل التجاري لدى سوق عمان المالي وغيره والقيام بعمليات شراء الأوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها والقيام بأعمال الوساطة والاستشارات المالية للاستثمار في الأوراق المالية وأعمال أمانة وإدارة الاستثمار وأعمال شركات الخدمات المالية

2- السياسات المحاسبية الهامة

أ. استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة

يتم قيد الاستثمارات بالتكلفة ويتم في نهاية السنة المالية للشركة إعادة تقييم الاستثمارات بالقيمة العادلة ويؤخذ الفرق بين القيمة العادلة والتكلفة الى بيان الدخل .

ب. المعدات والممتلكات والاستهلاكات

يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين 10 - 20 بالمائة .

ج. الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة رخصة الوساطة المالية المدفوعة لهيئة الاوراق المالية والبالغة 200000 دينار ويتم اطفائها على مدار خمس سنوات اعتبارا من عام 2005 .

د. تحقق الإيرادات

1- يتحقق إيراد العمولات عند قبضها وإصدار فاتورة البيع أو الشراء لعملاء الشركة .

2- تمثل مشتريات ومبيعات محفظة الاوراق المالية مجمل ربح او (خسارة) المتاجرة المتحققة خلال السنة وتظهر في بيان الدخل .

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

3- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
	دينار اردني	دينار اردني
مصاريف مدفوعة مقدماً	28,629	6,237
تأمينات كفالات بنكية	89,800	89,800
تأمينات مستردة	228	228
ذمم الموظفين	-	168
المجموع	118,657	96,433

4- استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2006	30 حزيران 2007
	دينار اردني	دينار اردني
الاسهم المتداولة بالتكلفة	369,818	58,227
تعديلات القيمة العادلة	(127,136)	(3,072)
الاسهم المتداولة بالقيمة العادلة	242,682	55,155

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعدات والممتلكات والاستهلاك المتركم

-5-

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2007						31 كانون الاول 2006	
	التكلفة في بداية الفترة دينار اردني	اوصافات الفترة	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتركم	القيمة الدفترية	القيمة الدفترية	دينار اردني
اثاث وديكرات	60,533	545	61,078	10-15	8,084	52,449	51,904	
الات وأجهزة	15,718		15,718	15-20	2,674	13,044	13,044	
أجهزة سريعة التحديث	29,671		29,671	20	5,934	23,737	23,737	
أجهزة سلامة عامة	48		48	15	7	41	41	
برامج كمبيوتر	7,378		7,378	20	1,476	5,902	5,902	
المجموع	113,348	545	113,893		18,175	95,173	94,628	

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

البنوك الدائنة

-6

حصلت الشركة على تسهيلات من البنك التجاري / فرع المجمع - جاري مدين - بسقف أعلى 1,000,000 دينار وذلك بضمانات شخصية من بعض الشركاء في الشركة .

الحسابات الدائنة المتنوعة

-7

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2007	31 كانون الاول 2006
	دينار اردني	دينار اردني
مصاريف مستحقة وغير مدفوعة	430	1,971
أمانات ضريبة الدخل	35	19
أمانات الضمان الاجتماعي	751	442
ذمم الموظفين	599	764
المجموع	<u>1,815</u>	<u>3,196</u>

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

-8

المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

	30 حزيران 2007	30 حزيران 2006
	دينار اردني	دينار اردني
الرواتب والاجور	17,686	32,739
فوائد وعمولات بنكية	24,765	54,424
مصاريف رسوم عضوية ووساطة السوق	4,150	7,289
الايجارات	17,200	21,606
رسوم واشتراكات ورخص مهن	1,748	20,090
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	1,910	3,551
التأمين الصحي	1,783	2,284
قرطاسية ومطبوعات	1,792	3,762
ضيافة وبوفيه	858	915
هاتف وبريد	1,187	1,514
طوابع وارادات ودفاتر شيكات	600	3,750
متفرقة	83	537
دورات وتدريب	-	2,450
استشارات مهنية	7,292	21,800
أتعاب تدقيق	-	750
اتعاب محاماه	1,500	-
مياه وكهرباء	514	672
صندوق ضمان المستثمرين	6,091	10,497
دعاية واعلان	116	-
لوازم مستهلكة	-	2,760
تنقلات	42	52
اشتركات جمعية معتمدي سوق رأس المال	400	625
غرامات	250	32
مصاريف كفالات بنكية	4,216	6,479
فرق عمولة البورصة بالفلسات	818	797
مصاريف رسوم مدفوعة لمركز الايداع الاوراق المالية	850	859
مصاريف اخطاء تداول	1,055	-
مصاريف صيانة	2,702	-
اخرى	563	1,383
المجموع	100,171	201,617

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

التزامات محتملة

-9

على الشركة التزامات محتملة بتاريخ الميزانية العامة للشركة تتمثل فيما يلي :

أ. كفالات بنكية صادرة عن البنك التجاري الاردني قيمتها 648,000 دينار اردني وتأميناتها 64,800 دينار اردني لصالح مركز ايداع الاوراق المالية .

ب. على الشركة قضية حقوقية موضوعها نزاع عمالي بقيمة 4,260 دينار اردني .