

SEMI ANNUAL - BROKER CO - ١٥٨٨/٢٠٠٨

الرقم : ١٠٨ / ١٤

التاريخ : ٢٠٠٨/٨/٧

معالي رئيس هيئة الأوراق المالية

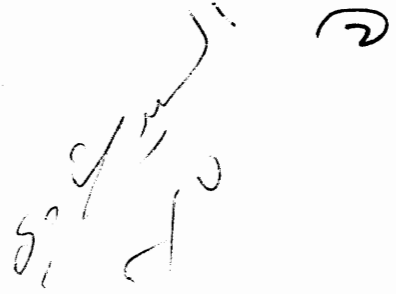
الموضوع : موازنة الشركة

ارفق بطيه نسخه من موازنة شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
النصفية من ٢٠٠٨/١/١ - ٢٠٠٨/٦/٣١ لإجراء اتكم لطفاً .

واقبلوا فائق الاحترام

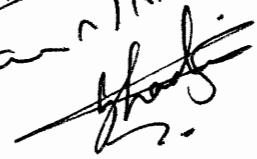


رياض راضي العبدالله
عضو هيئة المديرين / المدير المنتدب



- البوابة

٨٨/٨/٢٠٠٨



هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
السديوان
٧ آب ٢٠٠٨
الرقم المتسلسل ١٥٨٨
رقم الملف
الجهة المختصة

نسخة الى /مدير الوساطة
نسخة الى /المدير المالي
نسخة الى /الملف الشخصي
نسخة الى /الملف العام صادر

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان- المملكة الاردنية الهاشمية
البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات
للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و٢٠٠٧

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار
(ذات مسؤولية محدودة)

عمان- المملكة الاردنية الهاشمية

المحتويات

٠٠ تقرير مدقق الحسابات

- (١) الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧ (بيان أ)
- (٢) بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٣١ كانون ٢٠٠٧ (بيان ب)
- (٣) بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧ (بيان ج)
- (٤) بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧ (بيان د)
- (٥) الإيضاحات

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

مقدمة

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وكلا من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للستة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ان اعداد وعرض هذه البيانات المالية هو من مسؤولية هيئة المديرين ، وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق العمل

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعلميات المراجعة للبيانات المالية المرحلية رقم (٢٤١٠) ، 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 بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً اقل من التدقيق ، أننا لم نقوم بإجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لانبدى رأي تدقيق حولها .

الخلاصة

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتسرع انتباهنا اية امور جوهرية تجعلنا نعتقد ان البيانات المالية الداخلية المرحلية المرفقة لاتظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .

فهد قشلان

مدقق مجاز رقم (٣١٣)

عمان في ٥ اب ٢٠٠٨

م. قشلان
م. قشلان
م. قشلان

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
(ذات مسؤولية محدودة)
المملكة الاردنية الهاشمية - عمان
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ بيان أ

2008	2007	
دينار اردني	دينار اردني	الموجودات
	الايضاحات	الموجودات المتداولة
295947	3	135510
		نقد في الصندوق ولدى البنوك
		2007
942798	4	1333883
		شيكات برسم التحصيل
58876	5	77788
		ذمم مدينة
105405	6	126558
		حسابات مدينة متنوعة
		استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
1403026		1675746
		مجموع الموجودات المتداولة
		الموجودات غير المتداولة
81533	2	79050
		المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم
120000		120000
		موجودات غير ملموسة بعد الاطفاء
201533		199050
		مجموع الموجودات غير المتداولة
1604559		1874796
		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

(ذات مسؤولية محدودة)

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ بيان أ

2008

2007

دينار اردني

دينار اردني الايضاحات

المطلوبات وحقوق الملكية

المطلوبات المتداولة

0	11481	البنوك الدائنة
0	386465	الذمم الدائنة والشيكات المؤجلة
90707	7 138062	الحسابات الدائنة المتنوعة
90707	536008	

حقوق الملكية

1314665	1314665	رأس المال المدفوع
22552	22552	الاحتياطي الاجباري
1571	1571	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة
175064	0	ارباح الفترة
1513852	1338788	صافي حقوق الملكية
1604559	1874796	مجموع المطلوبات

ان الايضاحات المرفقة هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

بيان ب
شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذ.م.م
بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧

2008	2007	
دينار اردني	دينار اردني	الايضاحات
246451	253869	الايرادات
4525	1618	صافي العمولات المقبوضة
19560	54669	فوائد بنكية دائنة
600	280	محمل ربح (خسائر) المتاجرة بالاوراق المالية
1486	1160	ارباح اسهم موزعة
272622	311596	ايرادات اخرى
-12481	-3072	مجموع الايرادات
		تعديلات القيمة العادلة
		المصاريف
-85077	-100171	مصاريف ادارية وعمومية
-85077	-100171	مجموع المصاريف
175064	208353	ربح (خسارة) الفترة قبل محخص ضريبة الدخل
	-5250	تعديلات سنوات سابقة
	-58141	(الخسائر المتراكمة) في بداية الفترة
	144962	الارباح المدورة في نهاية الفترة وتوزع كما يلي

لم يتم احتساب ضريبة الدخل والصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة اعضاء هيئة المديرين
والاستهلاكات كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .
ان الايضاحات المرفقه هي جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
ذات مسؤولية محدودة
المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (ج)

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠٠٧	1314665	22552	1571	1338788
ربح الفترة			175064	175064
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ (بيان أ)	1314665	22552	176635	1513852

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار
ذات مسؤولية محدودة
المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (د)

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ و ٢٠٠٧

القيمة	القيمة	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
175064		ربح الفترة
0		الاستهلاكات
175064		الربح المعدل قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
391085		ذمم مدينه
18912		حسابات مدينة متنوعة
21153		استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
-386465		الذمم الدائنة والشيكات الاجلة
-47355		الحسابات الدائنة المتنوعة
2007		شيكات برسم التحصيل
-663	-663	صافي النقد المستخدم من الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-11481		بنوك دائنة
-11481	-11481	صافي التدفقات النقدية المتحققة من الانشطة التمويلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
-2483		شراء معدات وممتلكات
-2483	-2483	صافي النقد المستخدم من الانشطة الاستثمارية
160437		صافي الزيادة في رصيد النقد
135510		نقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة
295947		نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة

ان الايضاحات المرفقة هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

١ - المصاريف الادارية والعمومية
يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
31866	17686	الرواتب والاجور
765	24765	فوائد وعمولات بنكية
4950	4150	مصاريف رسوم عضوية ووساطة السوق
17501	17200	الاييجارات
1151	1748	رسوم واشترابات ورخص مهن
2790	1910	مساهمة الضمان الاجتماعي
3125	1783	التأمين الصحي
1935	1792	قرطاسية ومطبوعات
1211	858	ضيافة وبوفيه
2156	1187	هاتف وبريد
300	600	طوابع واردات ودفاتر شيكات
29	83	متفرقه / صحف ومجلات
0	7292	استشارات مهنية
0	1500	اتعاب محاماه
580	514	مياه وكهرباء
5964	6091	صندوق ضمان المستثمرين
196	116	دعاية واعلان
104	42	تنقلات
200	400	اشتراك جمعية معتمدي سوق المال
1500	250	غرامات
1267	4216	مصاريف كفالات بنكية
1980	818	فرق عمولة البورصة بالفلسات
1447	850	عمولات مركز الايداع
511	1055	مصاريف اخطاء تداول
3279	2702	مصاريف صيانة
270	563	اخرى / تنظيفات
85077	100171	المجموع

٢ - الموجودات غير المتداولة
يتألف هذا البند مما يلي:

الرقم	الاصل	التكلفة في بداية الفترة	اضافات الفترة	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتراكم	القيمة الدفترية في 30/06/2008	التكلفة الدفترية في 31/12/2007
1	اثاث وديكورات	60827	270	61097	10-15	16223	44874	52449
2	الات واجهزة	16978	2180	19158	15-20	5474	13684	13044
3	اجهزة سريعة التحديث	30425	33	30458	20	11944	18514	23737
4	اجهزة سلامة عامة	48	0	48	15	14	34	41
5	برامج كمبيوتر	7378	0	7378	20	2951	4427	5902
	الجموع	115656	2483	118139		36606	81533	95173

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٣٣٤

Qashlan EST.For Auditing

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند ممايلي:

بيان	دينار اردني
شكات برسم التحصيل	360
صندوق الثرية	460
البنك التجاري ٥٨٣٨٥	1577
البنك التجاري المجمع الرئيسي	-66327
بنك الاسكان	21958
بنك وديعة	337919
المجموع	<u>295947</u>

٤- ذمم مدينة

يتألف هذا البند ممايلي:

بيان	دينار اردني
ذمم الوسطاء / التسوية	154309
ذمم عملاء الوساطة	801963
المجموع	<u>956272</u>
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	-13474
المجموع	<u>942798</u>

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٥ - الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
2149	6237	م . مدفوعة مقدماً
55100	89800	تأمينات كفالات بنكية
228	228	تأمينات مسترده
1399	168	ذمم موظفين
58876	96433	المجموع

٦ - استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
117886	58227	الاسهم المتداولة بالكلفة
-12481	-3072	تعديلات القيمة العادلة
105405	55155	المجموع

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٧- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
522	430	م . مستحقة
21	35	امانات ضريبة الدخل
581	751	امانات الضمان الاجتماعي
0	599	ذمم الموظفين
240	0	الهاتف النقال
1364	1815	المجموع
89343		مخصص ضريبة دخل سنوات سابقة
90707		المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان- المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية

٨- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة بمقتضى قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وسجلت في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١٠٦١٦) بتاريخ ٢٣/٨/٢٠٠٥، ومن غايات الشركة ممارسة اعمال الوساطة والتمثيل والتوكيل التجاري لدى سوق عمان المالي وغيره والقيام بعمليات شراء الاوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية وخارجها والقيام بأعمال الوساطة والاستشارات المالية للاستثمار في الاوراق المالية وأعمال امانة وإدارة الاستثمار وأعمال شركات الخدمات المالية.

٩- السياسات المحاسبية الهامة

أ. استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة

يتم قيد الاستثمارات بالتكلفة ويتم في نهاية السنة المالية للشركة اعادة 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 ١٠-٢٠ بالمائة.

ج. الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة رخصة الوساطة المالية المدفوعة لهيئة الاوراق المالية والبالغة ٢٠٠٠٠٠٠ دينار ويتم اطفائها على مدار خمس سنوات اعتبارا من عام ٢٠٠٥ .

د. تحقق الإيرادات

- ١- يتحقق إيراد العمولات عند قبضها وإصدار فاتورة البيع أو الشراء لعملاء الشركة .
- ٢- تمثل مشتريات ومبيعات محفظة الاوراق المالية مجمل ربح أو (خسارة) المتاجرة المتحققة خلال السنة وتظهر في بيان الدخل.