

S.F.B
الشروق للوساطة المالية

وسطاء معتمدون لدى هيئة الأوراق المالية

AL-SHOROUC Financial Brokers

SEMIAANNUAL - BROKER 41 - 23-7-2006

Ref

الرقم

Date

2006/7/20 التاريخ

السيد شادي
لا حجة ولا لازم

الساده هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

٢٠٠٦/٧/٢٠

نرفق إليكم الميزانية العمومية كما هي في 2006/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

S.F.B

الشروق للوساطة المالية

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديسوان
٢٠ تموز ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ١١١١١
رقم الملف
الجهة المختصة ٢٠٠٦/٧/٢٠

١٥١١

(2)

AL-SHOROUC Financial Brokers

الشروق للوساطة المالية

ousing Bank Complex 5th Floor
Tel : 5695512 - 5695513
Fax : 5695551
O.Box : 930362 Amman 11193 Jordan

مجمع بنك الاسكان الطابق الخامس
هاتف : ٥٦٩٥٥١٢ - ٥٦٩٥٥١٣
فاكس : ٥٦٩٥٥٥١
ص.ب : ٩٣٠٣٦٢ عمان ١١١٩٣ الاردن

شركة الشروق للوساطة المالية

عمان - الأردن

الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠

شركة الشروق للوساطة المالية
المحتويات

- ١ - تقرير مدقق الحسابات ٢٠٠٦/٦/٣٠
- ٢ - الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠
- ٣ - بيان قائمة الدخل عن الفترة المنتهية في ٢٠٠٦/٦/٣٠
- ٤ - قائمة التدفقات النقدية ٢٠٠٦/٦/٣٠

الكشوفات والإيضاحات

- ١ - كشف المصاريف الإدارية والعمومية ٢٠٠٦/٦/٣٠
- ٢ - كشف المصاريف المدفوعة مقدما ٢٠٠٦/٦/٣٠
- ٣ - كشف المصاريف المستحقة وغير المدفوعة ٢٠٠٦/٦/٣٠
- ٤ - كشف الموجودات الثابتة واستهلاكاتها ٢٠٠٦/٦/٣٠

Date

No.

تاريخ ٢٠٠٦/٧/٢٧

رقم

تقرير فاحصي الحسابات**السادة / شركة الشروق للوساطة المالية المحترمين**

قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦
وبيان قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

إن أعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن
مسؤولياتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى أعمال التدقيق
التي قمنا بها .

لقد أجرينا تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير أن
نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات
المالية خالية من أي خطأ جوهري . ويشمل التدقيق الفحص وعلى أساس
اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما
يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة
وتقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا بأن تدقيقنا يوفر أساسا
معقولا للرأي الذي نبديه .

برأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة
جميع النواحي المادية للمركز المالي للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦ ونتائج
أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة
الدولية .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات**جمال درويش**

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون

زعم الاجازة (٩) سنة ٢٠٠٦

م. ا. ا. ا.

شركة الشروق للوساطة المالية

الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠

البند	الفترة الحالية	الفترة السابقة
(أ) اجمالي الموجودات المتداولة		
سلفة الشركة	١٧٢٨٢٠١,٠٠٠	٢٠٦٢١١٨,٤٠٨
ذمم مدينة	١٨٩١,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
البنك الاردني الكويتي	١١٦٨٠٨٥,٠٠٠	١٢٤٢٦٩٣,٧٦٧
امانات صندوق ضمان الوسيط	٠,٠٠٠	٦٥٣٨٠٤,٨٦٩
مصاريق مدفوعة مقدما	٢٩٠٠٠,٠٠٠	١٦١٤٠٨,٣٢٢
تأمينات مستردة	١٢١١٤,٠٠٠	٣٤٨٦,٤٥٠
ذمم التسوية - عملاء	٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠
	٥١٦٨٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
الشهرة	٢٠٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠٠
ينزل اطفاء	(١٠٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠٠٠,٠٠٠)
صافي الشهرة	١٠٠٠٠,٠٠٠	١٤٠٠٠,٠٠٠
(ب) صافي الموجودات الثابتة (بعد الاستهلاك) و (الاطفاء)		
الموجودات الثابتة الملموسة	٣٠٩٧٩,٠٠٠	٢٥٣٢١,٣٨٤
ينزل / الاستهلاك المتراكم	(٨٧٤٨,٠٠٠)	(٥٠٠٣,٨٠٠)
	٢٢٢٣١,٠٠٠	٢٠٣١٧,٥٨٤
جمالي الموجودات	١٨٥٠٤٣٢,٠٠٠	٢٢٢٢٤٣٥,٩٩٢

البند	الفترة الحالية	الفترة السابقة
(أ) المطلوبات		
ذمم دائنة	٢٤٨٩٥٩,٠٠٠	٣٣٦.٩٣,٤٣٥
البنك الاردني الكويتي	٢١.٢٦٢,٠٠٠	
ذمم التسوية (وسطاء)		١.٩٦٨٤٣,٠٠٩
بورصة عمان	١٢٩٦,٠٠٠	٢١٥٦,١٧٠
ضريبة الدخل	٢٩٩٩,٠٠٠	٢١٦,٦٢٣
م . مستحقة وغير مدفوعة	٥٦١٢,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
	٤٦٩١٢٨,٠٠٠	١٤٣٥٦.٩,٢٣٧
(ب) صافي حقوق الملكية		
راس المال المسجل والمدفوع	١.٠٠٠.٠٠٠,٠٠٠	٥.٠٠٠.٠٠٠,٠٠٠
احتياطي اجباري	٣٢٣٤٧,٠٠٠	٤٥١٧,٦٥١
احتياطي اختياري	٦٤٦٩٤,٠٠٠	٩.٣٥,٣.٢
الارباح المدورة	٤٦.٢٤,٠٠٠	٢.٧٩٢,٤٣٥
ربح (خسارة) الفترة الحالية	٢٣٨٢٣٩,٠٠٠	٢٥٢٤٨١,٣٦٧
	١٣٨١٣.٤,٠٠٠	٧٨٦٨٢٦,٧٥٥
جمالي المطلوبات وصافي حقوق الملكية	١٨٥٠.٤٣٢,٠٠٠	٢٢٢٢.٤٣٥,٩٩٢

قائمة الدخل لشركة الشروق للوساطة المالية عن الفتره المنتهية بتاريخ
٢٠٠٦/٦/٣٠ (بالدينار الاردني)

البيان	الفترة الحالية	الفترة السابقة
الايرادات		
ايراد عمولة الوساطة	٣٥٥٨٥٦,٠٠٠	٣٤٧٠٠٩,٦٢٠
ايرادات اخرى	٣٠٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠
ارباح (خسائر) المحفظة	٠,٠٠٠	(٣١,٠٣٤)
مجمل الايرادات	٣٥٨٩٤٨,٠٠٠	٣٤٦٩٧٨,٥٨٦
تنزل : المصاريف		
ادارية وعمومية	(٩٨٠٣٥,٠٠٠)	(٦٣٩٤٣,٢١٩)
م. تاسيس	(٠,٠٠٠)	(٨٣٣٣,٨٢٥)
اطفاء الشهرة	(٢٠٠٠٠,٠٠٠)	(٢٠٠٠٠,٠٠٠)
استهلاكات واطفاءات	(٢٦٧٤,٠٠٠)	(٢٢٢٠,١٧٥)
مجموع التنزيلات	(١٢٠٧٠٩,٠٠٠)	(٩٤٤٩٧,٢١٩)
عافي الربح (الخسارة) منقول للميزانية	٢٣٨٢٣٩,٠٠٠	٢٥٢٤٨١,٣٦٧

شركة الشروق للوساطة المالية

قائمة التدفقات النقدية كما هو في ٢٠٠٦/٦/٣٠

البيان	جزئي	كلي
	فلس دينار	فلس دينار
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي الربح	٢٣٨٢٣٩,٠٠٠	
يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات	٢٢٦٧٤,٠٠٠	
يضاف-ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة		
الزيادة في سلفة الشركة	(١٨٩١,٠٠٠)	
النقص في ذمم مدينة	٢١٣٧٥,٩٨٠	
النقص في امانات ضمان الوسيط	١٩٧٠٠٠,٠٠٠	
النقص في مصاريف مدفوعة مقدما	(١٢١١٤,٠٠٠)	
الزيادة في ذمم التسوية - عملاء	(٥١٦٨٨٦,٠٠٠)	
يضاف-ينزل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة		
النقص في الذمم الدائنة	(٣٦١٠٥٧,١٥٩)	
تسديد ضريبة الدخل	(٦٦٧٩٠,٨٧٣)	
الزيادة في سلفة ثرية دائنة	(٥٩,٠٩٠)	
الزيادة في بورصة عمان	١٢٩٦,٠٠٠	
الزيادة في م. مستحقة وغير مدفوعة	٥٦١٢,٠٠٠	
صافي التدفقات من الانشطة التشغيلية		(٤٧٢٦٠١,١٤٢)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
سراء موجودات جديدة	(٤٢٠٩,٤٠٠)	
صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية		(٤٢٠٩,٤٠٠)
التدفقات من الانشطة التمويلية		
زيادة في راس المال	٥٠٠٠٠٠,٠٠٠	
توزيع ارباح مدورة	(١٠٠٠٠٠,٠٠٠)	
تدفقات من الانشطة التمويلية		٤٠٠٠٠٠,٠٠٠
اففي التدفقات النقدية		(٧٦٨١٠,٥٤٢)
صاف النقدية وشبة النقدية في ٢٠٠٥/٦/١		(١٣٣٤٥١,٤٥٨)
نقدية وشبة النقدية في ٢٠٠٥/٦/٣٠		(٢١٠٢٦٢,٠٠٠)

النقدية وشبة النقدية

٢٠٠٥/٠٦/٣٠	٢٠٠٥/٠٦/٠١
فلس دينار	فلس دينار
(٢١٠٢٦٢,٠٠٠)	(١٣٣٤٥١,٤٥٨)
(٢١٠٢٦٢,٠٠٠)	(١٣٣٤٥١,٤٥٨)

البنك الاردني الكويتي
المجموع

شركة الشروق للوساطة المالية

كشف المصاريف العمومية والادارية كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠

البيان	المبلغ	
	فلس	دينار
رسوم واشتراكات - رخصة مهن	١٧٣٨,٢٠٠	
رسوم عضوية / هيئة الاوراق المالية	١٣٢١,٥٠٠	
برق وبريد وهاتف	١٢٩٩,٧٣٠	
مصاريف متفرقة	١٨,٩٧٠	
ضيافة	٨٠١,٤٦٠	
ترخيص معتمدي مهنة الوساطة المالية	١٥٠,٠٠٠	
قرطاسية ومطبوعات	١٠٣٧,٧٥٠	
مصاريف مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	٣٠٢١,٧٠٠	
اتعاب حماماه	١٢٤٥,٠٠٠	
اتعاب مدقق حسابات	٥٠٠,٠٠٠	
مصاريف نظافة	٦,٧٠٠	
مصاريف بنكية -	٣١٩,٠٠٠	
فوائد بنكية -	١٧٨٧٨,٢٥٧	
عمولات بنكية	١٩٥٥,٠٠٠	
صندوق ضمان المستثمرين	٩٨٥٤,١٩٠	
انترنت	٣١٣,٢٠٠	
التأمين الصحي	٨١٥,١٦٠	
اشتراكات	٩٥,٨٠٠	
فروقات البورصة	٩٣٥	
صيانة عامة	٣٤٧,١٠٠	
دعاية واعلان	١٣٣,٠٠٠	
قرطاسية	٧٥٨,٣٥٥	
علب حبر للاجهزة	٦٣٧,٠٠٠	
صيانة اجهزة	١٢١٨,٠٠٠	
فروقات حوالات	٧٩٢,٨٥٠	
م . اخرى	١٧٤٥,٤٥٠	
الايجارات والخدمات	٥٧٠,٣٠٠	
رسوم مركز الايداع	٤٢٥,٠٠٠	
رواتب موظفين	٤٣٩٠٢,٢٠٠	
المجموع	٩٨٠٣٤,٥٠٧	

شركة الشروق للوساطة المالية

كشف مصاريف مدفوعة مقدما كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠

البيان		المبلغ
		فلس دينار
رسوم واشتراكات		١٧٣٨,٢٠٠
رسوم عضوية		١٣٢١,٥٠٠
ترخيص معتمدي مهنة الوساطة		١٥٠,٠٠٠
الايجارات والخدمات		٥٧٠,٣٠٠
رسوم مركز الايداع		٤٢٥,٠٠٠
اتعاب محاماه		١٢٤٥,٠٠٠
انترنت		٣١٣,٢٠٠
صيانة اجهزة		١٢١٨,٠٠٠
المجموع		١٢١١٣,٩٠٠

كشف مصاريف مستحقة وغير مدفوعة كما هي في ٢٠٠٦/٦/٣٠

البيان		المبلغ
		فلس دينار
فوائد بنكية -		٤٧٨٠,٦٧٣
برق وبريد وهاتف		٣٣١,٥١٠
اتعاب تدقيق		٥٠٠,٠٠٠
المجموع		٥٦١٢,١٨٣

نموذج (ك) للاستهلاك
صادر بالاستناد الى المادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢
اسم المكلف شركة الشروق للوساطة المالية

السنة ٢٠٠٦/٦/٣٠

الرقم	اسم ونوع الاصل المطالب بالاستهلاك عنه من ائبنة او الات او مفروشات	تكلفة الاصل	النسبة المئوية للاستهلاك	تاريخ بدء الاستعمال	الاستهلاك المجمع في بداية السنة	الاستهلاك نصف سنوي	الاستهلاك المجمع في ٢٠٠٦/٦/٣٠	صافي القيمة الدفترية
		فلس دينار			فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار	فلس دينار
	ديكورات وتأسيس	٩٨٠٤,٥٠٠	%١٠		٩٨٠٤,٥٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٠٤,٥٠٠	٠,٠٠٠
	الاثاث القديم	٧٧٧٤,٠٠٠	%١٠		١٤٥٢,٧٢٥	٣٨٨,٧٠٠	١٨٤١,٤٢٥	٥٩٣٢,٥٧٥
	خزانة حديد	١٠٠,٠٠٠	%١٠	٢٠٠٦/١١/٠١	٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٩٥,٠٠٠
	مجموع الاثاث	٧٨٧٤,٠٠٠			١٤٥٢,٧٢٥	٣٩٣,٧٠٠	١٨٤٦,٤٢٥	٦,٢٧,٥٧٥
	قاصة حديد	٢٠٠,٠٠٠	%٢,٥		٧,٥٠٠	٢,٥٠٠	١٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠
	اجهزة كهربائية	٢٧٣,٠٠٠	%١٥		٢٠,٤٧٥	٢٠,٤٧٥	٤٠,٩٥٠	٢٣٢,٠٥٠
	هواتف جواله	١١٩٥,٠٠٠	%٢٠		٢٢,٠٠٠	١١٩,٥٠٠	١٤١,٥٠٠	١,٠٥٣,٥٠٠
	اله حاسبه كاسيو	١٧٠,٠٠٠	%١٥		٥١,٠٠٠	١٢,٧٥٠	٦٣,٧٥٠	١,٠٦,٢٥٠
	جهاز ups موزع سوتش	٢٤٣٦,٠٠٠	%١٥		١٠٤,٤٠٠	١٨٢,٧٠٠	٢٨٧,١٠٠	٢,١٤٨,٩٠٠
	اله تصوير	٧٠٠,٠٠٠	%١٥		٢١,٠٠٠	٥٢,٥٠٠	٢٦٢,٥٠٠	٤٣٧,٥٠٠
	جهاز فاكس	٩٣٠,٠٠٠	%١٥		٢٧٩,٠٠٠	٦٩,٧٥٠	٣٤٨,٧٥٠	٥٨١,٢٥٠
	اجهزة حاسوب	٩٧٥٣,١٨٤	%٢٥		٢٤١١,١٣٠	١٢١٩,١٢٥	٣٦٣٠,٢٥٥	٦,١٢٢,٩٢٩
	انظمة حاسوب	٢٦٧٢,٨٠٠	%٢٥		٧٠٠,٩٢٠	٣٣٤,١٠٠	١,٠٣٥,٠٢٠	١,٦٣٧,٧٨٠
	شاشة عرض	٣٦٥٠,٠٠٠	%١٠		٧٣٠,٠٠٠	١٨٢,٥٠٠	٩١٢,٥٠٠	٢,٧٣٧,٥٠٠
	اله عد النقود	٨٧٠,٠٠٠	%١٥		٦٥,٢٥٠	٦٥,٢٥٠	١٣٠,٥٠٠	٧٣٩,٥٠٠
	اله اتلاف الورق	٢٥٥,٢٠٠	%١٥		١٩,١٤٠	١٩,١٤٠	٣٨,٢٨٠	٢١٦,٩٢٠
	مجموع الاصله	٢٣١٥١,١٨٤			٤٩٢١,٨١٥	١٢٨٠,٢٢٩	١٦٩٠,١١٥	١٦٩٠,١١٥
	المجموع الظلي	٣,٩٢٩,١٨٤			٦,٠٧٣,٥٤١	٢,٦٧٣,٢٢٩	٨٧٤٧,٥٢٣	٢,٦٧٣,٢٢٩

إيضاحات عامة :

عام :

تأسست الشركة بتاريخ ٢٠٠٤/١/٧م تحت الرقم ٨٤٢٤ هي شركة ذات مسؤولية محدودة طبيعة عملها بيع وشراء أسهم الأوراق المالية في الأسواق المالية لحسابها ولحساب الغير والشركاء في الشركة هما :

- ١ - السيد عبد الله عبد اللطيف البيشاوي بواقع ٤٥٠٠٠٠ سهما .
- ٢ - السيد زاهد حسني الصيفي بواقع ٥٠٠٠٠ سهما .

والمفوضين بالتوقيع رئيس هيئة المديرين السيد عبد الله البيشاوي منفردا .

السياسات المحاسبية :

- ١ - تعتمد الشركة في تسجيل حساباتها على أساس الاستحقاق .
- ٢ - تتبع الشركة طريقة القسط الثابت لاستهلاك موجوداتها بالنسبة المنوية المعتمدة لدى دائرة ضريبة الدخل وهي :

الاثاث والمفروشات	١٠ %
الأجهزة والمعدات من	١٥ - ٢٠ %
الشهرة	٢٠ %