

Date

٢٠٠٥/٤/١٢

No.

FS-BROKER 41-18/4 12-5

تقرير فاحصي الحسابات

السادة / شركة الشروق للوساطة المالية المحترمين

قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة للشركة كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ وبيان قائمة الدخل وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

إن أعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا 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 ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال درويش

مكتب المحاسبين العرب لتدقيق الحسابات

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون

ولم نلاحظ أي خطأ جوهري

ممتاز - القاهرة

الميزانية العمومية لشركة الشروق للوساطة المالية كما هي في ٣١/١٢/٢٠٠٤

البند	جزئي	كلي
(أ) إجمالي الموجودات المتداولة		٨٩٦٧٣٩,٧٠٠
محفظة الشركة	٨٢٥١,٥٠٠	
نعم العملاء	٨٥٦٢٠٥,٢٠٠	
إماتات صندوق ضمان الوسيط	٢٦٠٢٦,٠٠٠	
مصاريف مدفوعة مقدما	٢٢٨٢,٠٠٠	
تأمينات مستردة	٢٢٥,٠٠٠	
تأمينات كفالات	٣٧٥٠,٠٠٠	
الشهرة	٢٠٠٠٠,٠٠٠	
ينزل اطفاء	(٤٠٠٠٠,٠٠٠)	
صافي الشهرة		١٦٠٠٠٠,٠٠٠
(ب) صافي الموجودات الثابتة (بعد الاستهلاك) و (الاطفاء)		٢٧٩٧٢,٤٥٠
الموجودات الثابتة الملموسة	٣٢٢٢٦,٧٥٠	
ينزل / الاستهلاك المتراكم	(٤٢٥٤,٣٠٠)	
إجمالي الموجودات		١٠٨٤٧١٢,١٥٠

البند	جزلي	كلي
أ) المطلوبات		٥٥٠,٣٦٦,٧٦٢
ذمم دائنة	٧٣١٩١,٩٤٠	
البنك الاردني الكويتي	٤٦٦٣٤٣,٦٩٠	
مخصص ضريبة الدخل	١٠٨٣١,١٣٢	
ب) صافي حقوق الملكية		٥٣٤٣٤٥,٣٨٨
راس المال المسجل والمدفوع	٥٠٠٠٠٠,٠٠٠	
احتياطي اجباري	٤٥١٧,٦٥١	
احتياطي اختياري	٩٠٣٥,٣٠٢	
ارباح مدورة	(٢٠٧٩٢,٤٣٥)	
اجمالي المطلوبات وصافي حقوق الملكية		١٠٨٤٧١٢,١٥٠

**قائمة الدخل لشركة الشروق للوساطة المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ
٢٠٠٤/١٣/٣١ (بالدينار الاردني)**

البيان	جزئي	كلي
الاييرادات		
ايراد عمولة الوساطة	١٦٦٨٠٨,٣٠٠	
ارباح المتاجرة بأسهم المحفظة	(٦٠٦,٩١٠)	
ارباح موزعة لأسهم المحفظة	١٢٤٥,٠٧٠	
مجمل الايرادات		١٦٨٦٦٠,٢٨٠
تنزل :المصاريف		
ادارية وعمومية	(٧٩٢٢٩,٤٦٠)	
الاستهلاكات	(٤٢٥٤,٣٠٠)	
الاطفاءات	(٤٠٠٠٠,٠٠٠)	
مجموع التنزيلات		(١٢٣٤٨٣,٧٦٠)
صافي الربح (الخسارة) منقول للميزانية		٤٥١٧٦,٥٢٠

شركة الشروق للوساطة المالية
حساب التوزيع كما هو في ٢٠٠٤/١٢/٣١

المبلغ	البيان
٤٥١٧,٦٥١	احتياطي اجباري ١٠%
٩٠٣٥,٣٠٢	احتياطي اختياري
١٠٨٣١,١٣٢	مخصص ضريبة دخل ٢٥%
٢٠٧٩٢,٤٣٥	ارباح مدورة
٤٥١٧٦,٥٢٠	صافي الربح

شركة الشروق للوساطة المالية

قائمة التدفقات النقدية كما هو في ٢٠٠٤/١٢/٣١

البيان	جزئي فلس دينار	كلي فلس دينار
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي الربح	٤٥١٧٦,٥٢٠	
يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات	٤٤٢٥٤,٣٠٠	
يضاف - ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة		
الزيادة في محفظة الشركة	(٨٢٥١,٥٠٠)	
الزيادة في ذمم العملاء	(٨٥٦٢٠,٥,٢٠٠)	
الزيادة في تامينات كفالات	(٣٧٥٠,٠٠٠)	
الزيادة في امانات ضمان الوسيط	(٢٦٠٢٦,٠٠٠)	
الزيادة في مصاريف مدفوعة مقدما	(٢٢٨٢,٠٠٠)	
الزيادة في تامينات مستردة	(٢٢٥,٠٠٠)	
يضاف - ينزل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة		
الزيادة في الذمم الدائنة	٧٣١٩١,٩٤٠	
صافي التدفقات من الانشطة التشغيلية		(٧٣٤١١٦,٩٤٠)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
الزيادة في الشهرة	(٢٠٠٠٠٠,٠٠٠)	
الزيادة في الموجودات	(٣٢٢٢٦,٧٥٠)	
صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية		(٢٣٢٢٢٦,٧٥٠)
التدفقات من الانشطة التمويلية		
الزيادة في راس المال	٥٠٠٠٠٠,٠٠٠	
التدفقات من الانشطة التمويلية		٥٠٠٠٠٠,٠٠٠
صافي التدفقات النقدية		(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)
يضاف النقدية وشبه النقدية في ٢٠٠٤/١/١		٠,٠٠٠
النقدية وشبه النقدية في ٢٠٠٤/١٢/٣١		(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)

النقدية وشبه النقدية

٢٠٠٤/١٢/٣١	٢٠٠٤/٠١/٠١
فلس دينار	فلس دينار
(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)	٠,٠٠٠
(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)	٠,٠٠٠

البنك الاردني الكويتي
المجموع