

الو ميس
للخدمات المالية و الاستثمار

الرقم: ٦٦ / ١٠ / ١
التاريخ: ٢٣ / ٣ / ٢٠٠٩

FS-BROK^E R 60-25154-1

معالي رئيس هيئة الأوراق المالية

الموضوع : اجتماع الهيئة العامة / العادي

تحية طيبة وبعد،،،،،

أرجو إعلامكم بأن اجتماع الهيئة العامة العادي والسنوي لشركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار سيعقد في تمام الساعة الثالثة من بعد ظهر يوم الأربعاء الموافق ٢٠٠٩/٤/١٥ في مكاتب الشركة ، مرفقا لمعاليكم جدول الأعمال وتقرير هيئة المديرين والميزانية العمومية للشركة كما هي في ٢٠٠٨/١٢/٣١ .

واقبلوا فائق الاحترام

رياض راضي العبدالله
عضو هيئة المديرين / المدير المنتدب

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

هيئة الأوراق المالية
 والبورصات
 الأمريكية
 SEC
 1135
 1/2

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٣٣٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
البيانات المالية الختامية لعام ٢٠٠٨ م.
وتقرير مدقق الحسابات

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار
(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

المحتويات

٠٠ تقرير مدقق الحسابات

- (١) الميزانية العامة كما في ٣١ كانون أول (بيان أ)
- (٢) بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ (بيان ب)
- (٣) بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ (بيان ج)
- (٤) بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٨ (بيان د)
- (٥) الإيضاحات

الرأي:

في رأينا ، ان البيانات المالية تعطي صورة صادقة وعادلة (تظهر بصورة عادلة جميع النواحي الجوهرية) عن الوضع المالي لشركة الوميض للخدمات المالية والاستثمارات ذ.م.م. كما في ٣١ كانون اول ٢٠٠٨ وعن ادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تقرير حول المتطلبات القانونية:

عملاً بأحكام قانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدله له ، فقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير هيئة المديرين متفقة معها .

استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة .

فهد قشلان
مدقق مجاز رقم (٣١٣)
عمان في ١٤ اذار ٢٠٠٩
مؤسسة

قشلان للتدقيق الحسابات

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 ذ.م.م
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون اول ٢٠٠٨ بيان أ

2008	2007	
دينار اردني	دينار اردني	الموجودات
الايضاحات		
		<u>الموجودات المتداولة</u>
310122	135510	نقد في الصندوق ولدى البنوك
0	2007	شيكات برسم التحصيل
1077978	1333883	ذمم مدينة
86106	77788	حسابات مدينة متنوعة
71586	126558	استثمارات في اوراق مالية للمناجزة
1545792	1675746	مجموع الموجودات المتداولة
		<u>الموجودات غير المتداولة</u>
63103	79050	المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم
80000	120000	موجودات غير ملموسة بعد الاطفاء
143103	199050	مجموع الموجودات غير المتداولة
1688895	1874796	مجموع الموجودات
		<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
		<u>المطلوبات المتداولة</u>
0	11481	البنوك الدائنة
158207	386465	الذمم الدائنة والشيكات الموجهة
130840	138062	الحسابات الدائنة المتنوعة
289047	536008	مجموع المطلوبات المتداولة
		<u>حقوق الملكية</u>
1314665	1314665	رأس المال المدفوع
32637	22552	الاحتياطي الاجباري
1571	1571	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية السنة
50975	0	الارباح المدورة والقابلة للتوزيع
1399848	1338788	صافي حقوق الملكية
1688895	1874796	مجموع المطلوبات

ان الايضاحات المرفقة هي جزءا من هذا البيان المالية

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذ.م.م
بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠٠٨

بيان ب

2008	2007	
دينار اردني	دينار اردني	الايضاحات
		الايادات
378771	428078	صافي العملات المقبوضة
9599	3808	فوائد بنكية دائنة
-1466	55398	محمل ربح (خسائر) المتاجرة بالاوراق المالية
600	280	ارباح اسهم موزعة
1424	0	ايراد المساهمة في الضمان
7852	5192	ايرادات اخرى
396780	492756	مجموع الايرادات
		المصاريف
-180469	-152148	9 مصاريف ادارية وعمومية
-1381	-26799	فوائد وعمولات بنكية
-18813	-18431	استهلاكات
-40000	-40000	اطفاء رخصة الوساطة
-10000	-13474	مخصص ديون مشكوك فيها
-250663	-250852	مجموع المصاريف
146117	241904	صافي ربح العمليات
-45260	-16381	تعديلات القيمة العادلة
100857	225523	الارباح قبل الضريبة والمخصصات
-39283	-50000	مخصص ضريبة الدخل
0	-86343	مخصص ضريبة دخل سنوات سابقة
-514	-666	صندوق التعليم والتدريب المهني ١%
61060	88514	ربح السنة بعد الضريبة
0	-250	مصاريف سنوات سابقة
0	-6000	مصاريف سنوات سابقة غرامات مخالفات
0	-58141	الخسائر المدورة سنوات سابقة
61060	24123	الارباح المدورة في هاية السنة وتوزع كما يلي :-
10085	22552	الاحتياطي الاجباري ١٠%
50975	1571	الارباح المعدة للتوزيع
61060	24123	المجموع

ان الايضاحات المرفقة هي جزءا من هذا البيان المالية

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

بيان ج

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
رصيد في ١ كانون ثاني ٢٠٠٧ (بيان أ)	1314665		-58141	1256524
ربح السنة بعد الضريبة			88514	88514
المحول للاحتياطي الاجباري		22552	-22552	0
مصاريف سنوات سابقة			-6250	-6250
الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠٠٧ (بيان أ)	1314665	22552	1571	1338788
ربح السنة بعد الضريبة (بيان أ)			70970	61060
المحول للاحتياطي الاجباري		11085	-11085	0
الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠٠٨ (بيان أ)	1314665	33637	61456	1399848

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون

Public Accountants & Auditors

عمان - تلفون : ٤٦٢٣٢٣٤

Amman - Tel : 4623234

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذ.م.م

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠٠٨ بيان (د)

2008	2007	
دينار اردني	دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
61060	88514	ربح (خسارة) السنة
18813	18431	استهلاكات
40000	40000	اطفاءات
28879	16381	تعديلات القيمة العادلة
-3474	13474	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
0	-250	مصاريف سنوات سابقة
0	-6000	مصاريف سنوات سابقة / غرامات مخالفات هيئة الاوراق المالية
145278	170550	الربح المعدل قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة
2007	-2007	شيكات برسم التحصيل
417586	328410	ذمم مدينة
-8318	40869	حسابات مدينة متنوعة
26093	99743	استثمارات في اوراق مالية للمناجزة
-386465	175033	الذمم الدائنة والشيكات المؤجلة
-7222	134866	الحسابات الدائنة المتنوعة
188959	947464	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
-2866	-2853	(شراء) الموجودات الثابتة
-2866	-2853	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-11481	-835270	بنوك دائنة
-11481	-835270	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التمويلية
174612	109341	صافي الزيادة في رصيد النقد
135510	26169	نقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة
310122	135510	نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة

ان الايضاحات المرفقة هي جزءا من هذا البيان المالية

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

١- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة الوميز 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.

٢- السياسات المحاسبية الهامة

أ. اساس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية وفق الاسس المحاسبية ووفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عن معايير المحاسبة الدولية والتشريعات النافذة ذات العلاقة وعلى اساس التكلفة التاريخية باستثناء بعض الموجودات والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة .

ب. 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 .

ج. المعدات والممتلكات والاستهلاكات

يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم استهلاكها وفقاً لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين ١٠-٢٠ بالمائة.

د. الموجودات غير الملموسة

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

هـ. 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.

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٣٣٣٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند ممايلي:

بيان	دينار اردني
الصندوق	2414.000
البنك التجاري /الرئيسي ٥٨٣٨٥	1111.000
بنك الاسكان ١٨-٣٢١٠٦٢-١٠١٠	3336.000
البنك التجاري / مجمع ٥٨٣٨٥	11671.000
بنك تجاري/جاري ٥٨٣٨٥	1146.000
بنك ودیعة	290444.000
المجموع	310122.000

٤- ذمم مدينة

يتألف هذا البند ممايلي:

بيان	2007	2008
الذمم المدينة	دينار اردني	دينار اردني
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	1347357	1087978
المجموع	-13474	-10000
	1333883	1077978

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٣٣٣٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٥- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
19746	20609	م . مدفوعة مقدماً
55100	30100	تأمينات كفالات بنكية
0	26542	تأمينات كفالات صندوق ضمان التسوية
228	228	تأمينات مسترده
1424		ايراد مستحق (مساهمة صندوق الضمان)
9608	309	ذمم موظفين
86106	77788	المجموع

٦- الممتلكات والمعدات
يتألف هذا البند ممايلي:

الرقم الاصلي	التكلفة في بداية السنة	اضافات السنة	التكلفة في نهاية السنة	نسبة الاستهلاك	الاستهلاك المتراكم	القيمة الدفترية في 13/12/2008	القيمة الدفترية في 31/12/2007
1 اثاث وديكورات	60827	270	61097	10-15	24375	36722	44604
2 الات واجهزة	16978	2180	19158	15-20	8600	10558	11504
3 اجهزة سريعة التحديث	30425	416	30841	20	17995	12846	18481
4 اجهزة سلامة عامة	48	0	48	15	21	27	34
5 برامج كمبيوتر	7378	0	7378	20	4427	2951	4427
المجموع	115656	2866	118522		55418	63104	79050

مؤسسة قشالان لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٣٣٢٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٦/١ - الاستهلاك المتراكم

يتألف هذا البند ممايلي:

الرقم الاصل	التكلفة في	الاستهلاك المتراكم	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك المتراكم
	بداية السنة	01/01/2008	31/12/2008	
1 اثاث وديكورات	61097	16223	8152	24375
2 الات واجهزة	19158	5473	3127	8600
3 اجهزة سريعة التحديث	30841	11944	6051	17995
4 اجهزة سلامة عامة	48	14	7	21
5 برامج كمبيوتر	7378	2951	1476	4427
المجموع	118522	36605	18813	55418

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٣٣٣٣٤

Qashlan EST.For Auditing

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٧- استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
116846	142939	الاسهم المتداولة بالكلفة
-45260	-16381	تعديلات القيمة العادلة
71586	126558	المجموع

٨- الحسابات الدائنة المتنوعة
يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
1250	245	م . مستحقة
-19	52	امانات ضريبة الدخل
469	756	امانات الضمان الاجتماعي
128626	50000	مخصص ضريبة دخل
0	86343	مخصص ضريبة دخل سنوات سابقه
514	666	صندوق التعليم والتدريب المهني والتقني
130840	138062	المجموع

مؤسسة قشلاق لتدقيق الحسابات

Qashlan EST.For Auditing

محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
عمان - تلفون : ٤٦٣٣٣٣٤

Public Accountants & Auditors
Amman - Tel : 4623234

٩- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

2008	2007	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
82405	50203	الرواتب والاجور
5000	4150	مصاريف رسوم عضوية ووساطة السوق
35230	34403	الاييجارات
1204	1783	رسوم واشتراكات ورخص مهن
4808	4844	مساهمة الضمان الاجتماعي
6816	4687	التأمين الصحي
3940	3736	قرطاسية ومطبوعات
2680	1788	ضيافة وبوفيه
3946	2839	هاتف وبريد
600	600	طوايع واردات ودفاتر شيكات
7	170	متفرقه
0	190	دورات وتدريب
0	7292	استشارات مهنية
1250	1740	أتعاب تدقيق
1750	1500	اتعاب محاماه
1486	1101	مياه وكهرباء
9142	10701	صندوق ضمان المستثمرين
194	313	دعاية واعلان واخرى
3380	118	تنقلات
350	400	اشترك جمعية معتمدي سوق المال
1500	0	غرامات هيئة اوراق مالية
5255	7682	مصاريف كفالات بنكية
1240	2634	فرق عمولة البورصة بالفلسات
0	850	عمولات مركز الابداع
1135	1106	مصاريف اخطاء تداول
7151	4761	مصاريف صيانة عامة وأجهزة كمبيوتر
0	2557	حسائر قضايا
180469	152148	المجموع