

S.F.B

الشروق للوساطة المالية

وسطاء معتمدون لدى هيئة الأوراق المالية

AL-SHOROUC Financial Brokers

Ref

Date

FS - BR - KER 41 - 12/2/2007

الرقم

التاريخ

٢٠٠٧/٠٢/٠٤

للمرسل
مست
٢٠٠٧

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

استناداً الى تعليمات الافصاح نرسل لكم الميزانية العمومية الثالثة الخاصة بشركتنا و تقرير مدققي الحسابات لعام ٢٠٠٦ ، علماً بأن الشركة قد تأسست بتاريخ ٢٠٠٤/٠١/٠٧ و رقم السجل التجاري (٨٤٢٤) علماً بأن الشركة قد بدأت بممارسة أعمال الوساطة المالية في تاريخ ٢٠٠٤/٠٣/٠١ و قد حققت أجمالي تداول قدره (١٨٢,٩٥١,٩٢٣) ديناراً واحتلت المركز (٤٢) في ترتيب أحجام الوسطاء .

S.F.B

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الشروق للوساطة المالية

[Signature]

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
١١ شباط ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل ٥٧١
رقم الملف ٤١
الجهة المختصة

[Signature]

AL-SHOROUC Financial Brokers

Housing Bank Complex 5th Floor

Tel : 5695512 - 5695513

Fax : 5695551

P.O.Box : 930362 Amman 11193 Jordan

الشروق للوساطة المالية

مجمع بنك الاسكان الطابق الخامس

هاتف : ٥٦٩٥٥١٢ - ٥٦٩٥٥١٣

فاكس : ٥٦٩٥٥٥١

ص.ب : ٩٣٠٣٦٢ عمان ١١١٩٣ الاردن

Date

No. _____

$$C = \frac{1}{\omega L}$$

تقرير فاحصي الحسابات

السادة / شركة الشروق للوساطة المالية المحترمين

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الشروق للوساطة المالية والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٦ وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية ، وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار وإتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى تدقيقنا ، وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وأن نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والإفصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية .

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً
لرأينا حول التدقيق .

في رأينا أن البيانات المالية تعطي صورة صادقة وعادلة (تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية) عن الوضع المالي لشركة الشروق للوساطة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال درویش

مكتب العالم العربي لدراسات احسانات

محاسبین و قاصصو حسابات قانونیون

~~تم الاجازة في~~

~~م - الاردن~~

ميزانية العمومية لشركة الشروق للوساطة المالية كما هي في ٢٠٠٦/١٢/٣١

(بالدينار الاردني)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	البند
١٤١٥٦٨٥,٩٨٠	١٤٤٩١٣٩,٤٥٠	اجمالي الموجودات المتداولة
٠,٠٠٠	١٦٩,٣٤٠	لصندوق
١١٨٩٤٦٠,٩٨٠	١٣٨٨٩٠٢,٦٩٠	ذمم العملاء
٢٢٦٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
٠,٠٠٠	٢٩٧٠٧,٧١٤	بنك الاردني الكويتي
٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	تأمينات مستردة
٠,٠٠٠	١٣٤,٧٠٦	ذمم ضريبة الدخل والموظفين
٢٠٦٩٦,٠١٩	٢٦٩٢٩,٤٨١	الموجودات الثابتة
٧٩٧٤,٠٠٠	٨٢٨١,٠٠٠	الاثاث والمفروشات
٧٣٦٧,٢٠٠	١٢٥٦٧,٧٠٠	اجهزة ومعدات
١١٤٢٨,٣٨٤	١٦٩٢٦,٧٨٤	اجهزة حاسوب
(٦٠٧٣,٥٦٥)	(١٠٨٤٦,٠٠٣)	ينزل /الاستهلاكات المتراكمة
١٢٠٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠٠	الموجودات الاخرى
١٢٠٠٠٠,٠٠٠	٨٠٠٠٠,٠٠٠	صافي رخصة الوساطة المالية
١٥٥٦٣٨١,٩٩٩	١٥٥٦٠٦٨,٩٣١	اجمالي الموجودات

تابع الميزانية العمومية لشركة الشروق للوساطة المالية كما هي

في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (بالدينار الاردني)

البند	٢٠٠٦	٢٠٠٥
المطلوبات	٣١٦٨٧٩,٩٤٤	٨١٣٣١٦,٥٧٩
ذمم دائنة	٢٤٢١٧٧,٦١٧	٦١٠٠١٦,١٥٨
سلفة نثرية دائنة		٥٩,٠٩٠
البنك الاردني الكويتي		١٣٣٤٥١,٤٥٨
مخصص ضرائب	٧٤٤٥٠,٥٢٧	٦٩٧٨٩,٨٧٣
حساب التسوية	٢٥١,٨٠٠	
صافي حقوق الملكية	١٢٣٩١٨٨,٩٨٧	٧٤٣٠٦٥,٤٢٠
راس المال المسجل والمدفوع	١٠٠٠٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠٠٠٠٠,٠٠٠
احتياطي اجباري	٦٠٢٠٤,٤٨٨	٣٢٣٤٦,٩٧٩
احتياطي اختياري	٠,٠٠٠	٦٤٦٩٣,٩٥٨
ارباح مدورة	١٧٨٩٨٤,٤٩٩	١٤٦٠٢٤,٤٨٣
اجمالي المطلوبات وصافي حقوق الملكية	١٥٥٦٠٦٨,٩٣١	١٥٥٦٣٨١,٩٩٩

قائمة الدخل لشركة الشروق للوساطة المالية عن الفتره المنتهية بتاريخ

٢٠٠٦/١٢/٣١ (بالدينار الاردني)

٢٠٠٥	٢٠٠٦	البيان
		الايرادات
٧٦٤٣٨٤,٠٤٤ (٣١,٠٣٤)	٥٩٢٨٥٦,٥٩٠ ٠,٠٠٠	ايراد عمولة الوساطة خسارة المحفظة
٧٦٤٣٥٣,٠١٠	٥٩٢٨٥٦,٥٩٠	مجمل الايرادات
		تنزل المصاريف
(١٩٣٧٨٤,١٣٣) (٥١٦٢٣,٧٦٥) (٢٤٠٦٥١,٨٣٠)	(٢٦٧٩٥٦,٥١٦) (٤٤٧٧٢,٤٣٨) (١٥٥٢,٥٤٠)	ادارية وعمومية الاستهلاكات ديون معدومة
(٤٨٦,٥٩,٧٢٨)	(٣١٤٢٨١,٤٩٤)	مجموع التنزيلات
٢٧٨٢٩٣,٢٨٢	٢٧٨٥٧٥,٠٩٦	صافي الارباح (الخسائر)
٢٠٧٩٢,٤٣٥	٠,٠٠٠	يضاف الارباح المدورة
٢٩٩٠٨٥,٧١٧	٢٧٨٥٧٥,٠٩٦	الارباح قبل الضرائب
		تنزل الضرائب
(٦٩٥٧٣,٢٥٠) ٠,٠٠٠	(٦٩٦٤٣,٧٧٥) (٢٠٨٩,٣١٣)	ضريبة الدخل ٢٥% مخصص صندوق التعليم والتدريب المهني ١%
٢٢٩٥١٢,٤٦٧	٢٠٦٨٤٢,٠٠٨	الارباح بعد الضرائب
		تنزل الاحتياطات
(٢٧٨٢٩,٣٢٨) (٥٥٦٥٨,٦٥٦)	(٢٧٨٥٧,٥٠٩) ٠,٠٠٠	احتياطي اجباري ١٠% احتياطي اختياري ٢٠%
١٤٦٠٢٤,٤٨٣	١٧٨٩٨٤,٤٩٩	صافي الارباح (الخسائر) المدورة

شركة الشروق للوساطة المالية

قائمة التدفقات النقدية كما هو في ٢٠٠٦/١٢/٣١ (بالدينار الاردني)

البيان	جزئي فلس دينار	كلي فلس دينار
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
صافي الربح	٢٧٨٥٧٥,٠٩٦	
يضاف / الاستهلاكات	٤٤٧٧٢,٤٣٨	
يضاف - ينزل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة		
الزيادة في ذمم مدينة	(١٩٩٤٤١,٧١٠)	
النقص في امانات ضمان الوسيط	١٩٦,٠٠٠,٠٠٠	
الزيادة في الذمم ضريبة الدخل والموظفين	(١٣٤,٧٠٦)	
يضاف - ينزل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة		
النقص في الذمم الدائنة	(٣٦٧٨٣٨,٥٤١)	
تسديد ضريبة الدخل	(٦٧,٧٢,٤٣٤)	
النقص في سلفة نثرية	(٥٩,٠٩٠)	
الزيادة في حساب التسوية	٢٥١,٨٠٠	
صافي التدفقات من الانشطة التشغيلية		(١١٤٩٤٧,١٤٧)
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
شراء موجودات جديدة	(١١٠٠٥,٩٠٠)	
صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية		(١١٠٠٥,٩٠٠)
التدفقات من الانشطة التمويلية		
توزيع ارباح مدورة	(٢١٠,٧١٨,٤٤١)	
الزيادة في راس المال	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
التدفقات من الانشطة التمويلية		٢٨٩٢٨١,٥٥٩
صافي التدفقات النقدية		١٦٣٣٢٨,٥١٢
يضاف النقدية وشبة النقدية في ٢٠٠٦/١/١		(١٣٣٤٥١,٤٥٨)
النقدية وشبة النقدية في ٢٠٠٦/١٢/٣١		٢٩٨٧٧,٠٥٤