

# الوميض

للخدمات المالية و الاستثمار

SEMI ANNUAL - BROKER 60- 5/8/2010

(7)

الرقم : ١٧١ / ١٠ / ١  
التاريخ : ٢٠١٠ / ٧ / ٢١

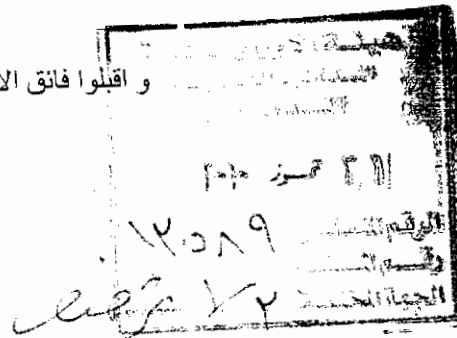
معالي رئيس هيئة الاوراق المالية  
لموضوع: افصاحات الشركات

استنادا الى تعليمات هيئة الاوراق المالية لعام ٢٠٠٤ بخصوص افصاحات الشركات عن موازنتها ارفق طيه نسخة الموازنة الخاصة بشركة الوميض للخدمات المالية و الاستثمار المنتهية بتاريخ ٢٠١٠ / ٦ / ٣٠ راجيا الاطلاع و الايعاز باجراء المقتضى،،،،

واقبلوا فانق الاحترام،،،



رياض راضي العبد الله  
نائب رئيس هيئة المديرين/ الرئيس التنفيذي



نسخة الى / مدير الوساطة  
نسخة الى/ المدير المالي  
نسخة الى/ ملف هيئة الاوراق المالية  
نسخة الى/ الملف العام الصادر

شركة الومبض للخدمات المالية والاستثمار  
(ذات مسؤولية محدودة)  
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية الختامية وتقرير مدقق الحسابات

للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠١٠

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار  
(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

المحتويات

---

٠٠ تقرير مدقق الحسابات

- (١) الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (بيان أ)
  - (٢) بيان الدخل الشامل للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ (بيان ب)
  - (٣) بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ (بيان ج)
  - (٤) بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ (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 ٢٠١٠ 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 استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق العمل

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة للبيانات المالية المرحلية رقم (٢٤٢٠) ، 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 الإجراءات اقل بكثير من إجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيدا أقل من التدقيق أننا لم نقم بإجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الخلاصة

استنادا الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يتسرع انتباهنا اية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد ان البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

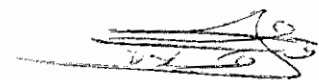
فهد قشلان

مدقق مجاز رقم (٣١٣)

عمان في ١١ تموز ٢٠١٠

مؤسسة

قشلان لتدقيق الحسابات



شركة الوموض للخدمات المالية والاستثمار ذ.م.م.

الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

بيان أ

2010		2009		
دينار اردني	الايضاحات	دينار اردني		
				الموجودات
				<u>الموجودات المتداولة</u>
174602.126	2	32541.266		نقد في الصندوق ولدى البنوك
2164.000		4000.000		شيكات برسم التحصيل
834394.394	3	1352387.225		ذمم مدينة
81947.428	4	89867.764		حسابات مدينة متنوعة
28157.155	5	52169.540		استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
<b>1121265.103</b>		<b>1530965.795</b>		مجموع الموجودات المتداولة
				<u>الموجودات غير المتداولة</u>
36008.633	6	45559.282		المعدات والممتلكات بعد الاستهلاك المتراكم
20000.002		40000.000		موجودات غير ملموسة بعد الاطفاء
56008.635		85559.282		مجموع الموجودات غير المتداولة
<b>1177273.738</b>		<b>1616525.077</b>		مجموع الموجودات
				<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
				<u>المطلوبات المتداولة</u>
15419.924		7574.345		البنوك الدائنة
113661.855		166791.615		الذمم الدائنة والشيكات المؤجلة
6035.700	7	38423.565		الحسابات الدائنة المتنوعة
<b>135117.479</b>		<b>212789.525</b>		مجموع المطلوبات المتداولة
				<u>حقوق الملكية</u>
1363972.000		1363972.000		رأس المال المدفوع
34280.000		34280.000		الاحتياطي الاحباري
22442.329		5483.552		الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)
-378538.070		0.000		خسارة الفترة - بيان (ب)
<b>1042156.259</b>		<b>1403735.552</b>		صافي حقوق الملكية
<b>1177273.738</b>		<b>1616525.077</b>		مجموع المطلوبات

شركة الويضي للخدمات المالية والاستثمار ذ.م.م			
بيان الدخل للثلاثين المنتهين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠١٠			
بيان ب	2010	2009	
	دينار اردني	دينار اردني	
	الايضاحات		
			<u>الايادات</u>
	119214.410	137110.900	صافي العمولات المقبوضة
	592.204	3974.694	فوائد بنكية دائنة
	2682.325	7099.000	محمل ربح (خسائر) المتاجرة بالاوراق المالية
	250.000	400.000	ارباح اسهم موزعة
	1839.480	692.739	ايرادات اخرى
	<b>124578.419</b>	<b>149277.333</b>	<b>مجموع الايرادات</b>
			<u>المصاريف</u>
	-87636.027	-85369.191	1 مصاريف ادارية وعمومية
	-2058.627	-402.491	فوائد وعمولات بنكية
	-9549.186	0.000	استهلاكات
	-19999.998	0.000	اطفاء رخصة الوساطة
	-371388.151	0.000	مصاريف ديون مشكوك فيها
	<b>-490631.989</b>	<b>-85771.682</b>	<b>مجموع المصاريف</b>
	<b>-366053.570</b>	<b>63505.651</b>	<b>صافي ربح العمليات</b>
	-12484.500	-18738.000	تعديلات القيمة العادلة
	<b>-378538.070</b>	<b>44767.651</b>	<b>ربح (خسارة) الفترة (بيان أ)</b>

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

بيان د

بيان التغيرات في حقوق الشركاء للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

البيان	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)	الجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠٠٩	1363972	34280	22442	1420694
ربح الفترة	0	0	-378538	-378538
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ (بيان أ)	1363972	34280	-356096	1042156

١- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

2010	2009	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
43352.000	42428.430	الرواتب والاجور
2966.850	3329.000	م . صندوق حماية المستثمر
1350.000	4950.000	مصاريف رسوم عضوية وساطة السرق
17678.809	15941.699	الانجارات
1983.996	1507.000	رسوم واشتراكات ورخص مهني
2318.393	2136.000	مساهمة الضمان الاجتماعي
3925.760	3433.825	التأمين الصحي
819.855	1641.809	قرطاسية ومطبوعات
1632.095	1189.415	ضيافة وبوفيه ونظافة
1581.840	2087.490	هاتف وبريد
135.000	0.000	طوابع وارادات ودفاتر شيكات
30.250	27.250	متفرقة / صحف ومجلات
822.921	3435.000	اتعاب حماماه
781.673	797.088	مياه وكهرباء
100.000	92.000	دعاية واعلان
92.950	99.808	تنقلات
350.000	250.000	اشترك جمعية معتمدي سوق المال
1554.996	814.500	مصاريف كفالات بنكية
114.620	167.000	فرق عمولة البورصة بالفلسات
829.460	-515.000	مصاريف اخطاء تداول
2626.926	1265.682	مصاريف صيانة عامة
45.149	0.000	م . قضائية
464.000	0.000	ضريبة مباني
28.000	0.000	مصاريف لوازم مستهلكه
243.984	0.000	عمولة قرض
1800.000	0.000	اجهزة تداول واستعلام
6.500	291.195	اخرى
<u>87636.027</u>	<u>85369.191</u>	المجموع

٢- نقد في الصندوق ولدى البنوك

2010	2009	يتألف هذا البند ممايلي:
دينار اردني	دينار اردني	بيان
500.000	235.243	الصندوق
5.497	2000.000	بنك تجاري / رئيسي ٥٨٣٨٥
201.883	0.000	صندوق الثرية
9088.632	9976.376	بنك الاسكان
0.260	0.707	بنك تجاري تسهيلات
164805.854	20328.940	بنك ودیعة
<b>174602.126</b>	<b>32541.266</b>	<b>المجموع</b>

٣- ذمم مدينة

2010	2009	يتألف هذا البند ممايلي:
دينار اردني	دينار اردني	بيان
1213782.545	1360387.225	ذمم مدينة
-379388.151	-8000.000	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<b>834394.394</b>	<b>1352387.225</b>	<b>المجموع</b>

٤- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند ممايلي:

2010	2009	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
6629.748	20362.161	م . مدفوعة مقدماً
0.000	35100.000	تأمينات كفالات
67000.000	25000.000	تأمينات كفالات ( مساهمة صندوق ائتمان )
23.887	0.000	امانات ضريبة الدخل
263.093	234.603	امانات ضريبة الدخل / فوائد دائته
227.700	228.000	تأمينات مسترده
7803.000	8943.000	ذمم موظفين
<b>81947.428</b>	<b>89867.764</b>	<b>المجموع</b>

٥- استثمارات في اوراق مالية للمتجره

يتألف هذا البند ممايلي:

2010	2009	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
40641.655	80561.270	الاسهم المتداوله بالكلفة
-12484.500	-28391.730	تعديلات القيمة العادلة
<b>28157.155</b>	<b>52169.540</b>	<b>المجموع</b>

٦- الممتلكات والمعدات  
يتألف هذا البند مما يلي:

الرقم الاصل	التكلفة في	نسبة	الاستهلاك التراكم	القيمة الدفترية في	القيمة الدفترية في
	بداية السنة	الاستهلاك		30/06/2010	31/12/2010
1 اثاث وديكورات	61272	10-15	36630	24642	28727
2 الات و اجهزة	20243	15-20	13612	6630	8301
3 اجهزة سريعة التحديث	31142	20	27162	3979	7036
4 اجهزة سلامة عامة	48	15	28	20	20
5 برامج كمبيوتر	7378	20	6641	737	1475
<b>الجموع</b>	<b>120082</b>		<b>84073</b>	<b>36008</b>	<b>45559</b>

٦/١ - الاستهلاك التراكم  
يتألف هذا البند مما يلي:

الرقم الاصل	التكلفة في بداية السنة	الاستهلاك التراكم 01/01/2010	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك التراكم 30/06/2010
1 اثاث وديكورات	61272	32545	4085	36630
2 الات واجهزة	20243	11941	1671	13612
3 اجهزة سريعة التحديث	31142	24106	3056	27162
4 اجهزة سلامة عامة	48	28	0	28
5 برامج كمبيوتر	7378	5903	738	6641
المجموع	120082	74524	9549	84073

## 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. 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 الوسطة المالية المدفوعة لهيئة الاوراق المالية والبالغة ٢٠٠٠٠٠٠ دينار ويتم اطاؤها 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 الاورق المالية مجمل ربح او (خسارة) المتاجرة المتحققة خلال السنة وتظهر في بيان الدخل.