

السادة/ شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذ.م.م المحترمين
المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

تقرير حول البيانات المالية :

تمنا يتفق البيانات المالية المرفقة لشركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة والتي تتكون من بيان المركز المالي كما هو في ٣١ كانون أول ٢٠١٤ وبيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية الستة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيره أخرى

مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية :

ان الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وتشمل هذه المسؤولية التصميم والتطبيق والاحتفاظ برقابة داخلية لغرض اعتماد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة، حالية مسن أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتساع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

مسؤولية المحاسب القانوني:

إن مسؤوليتنا هي ابناء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً الى تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية الحالية من أخطاء جوهرية .

بضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تافيق لوثية للمبالغ والاوضاحات في البيانات المالية، نستند الإجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن عن احتيال أو عن خطأ. وعند القيام بتقييم تلك المخاطر بأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض ابناء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة، ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة انسياس المحاسبية المنبئة، ومسؤولية التقديرات المحاسبية المعدة من الادارة، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .
نعتمد ان أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساساً لرأينا الخاص بالتدقيق .

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 ٢٠١٤ وعن ادايتها المالي وتدقيقها التقديري للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تقرير حول المتطلبات القانونية:

عملاً بأحكام قانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والفوانين المعدله له ، فقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما نحتفظ الشركة بقرود 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 .

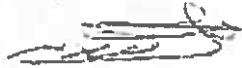
فهد قشلاق

مدقق مجاز رقم (٣١٣)

عمان في ٣٠ آذار ٢٠١٥

مؤسسة

شادن لتدقيق الحسابات



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

فهرس المحتويات

الصفحة

تقرير مدقق الحسابات .		
بيان المركز المالي كما هو لى ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ م .	بيان (أ)	(٢-١)
بيان الدخل الشامل عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ م .	بيان (ب)	(٣)
بيان التغيرات الطهفة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ م .	بيان (ج)	(٤)
بيان حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ م .	بيان (د)	(٥)
الإيضاحات حول البيانات المالية .		(١٢-٦)

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو لي ٣١ كانون اول ٢٠١٤

2014	2013	
دينار اردني	الايصاحات	دينار اردني
		الموجودات
		<u>الموجودات المتداولة</u>
229231	3	485366
		نقد في الصندوق ولدى البنوك
512737	4	263179
		دعم مدينة
75051	5	79793
		حسابات مدينة متنوعة
142854	7	161236
		استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
<u>959874</u>		<u>989574</u>
		مجموع الموجودات المتداولة
		<u>الموجودات غير المتداولة</u>
8531	9	11997
		المعدات والامتلاكات بعد الاهتلاك التراكم
<u>8531</u>		<u>11997</u>
		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>968405</u>		<u>1001571</u>
		مجموع الموجودات

ان الايصاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الأردنية الهاشمية - عمان

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو في ٣١ كانون اول ٢٠١٤

2014	2013	
دينار اردني	دينار اردني	المطلوبات
		<u>المطلوبات المتداولة</u>
5120	20654	بنك التجاري / مجمع ٥٨٣٨٥
126695	152165	الذمم الدائنة
5540	1493	الحسابات الدائنة المتنوعة
<u>137355</u>	<u>174302</u>	مجموع المطلوبات المتداولة
		<u>حقوق الملكية ورأس المال</u>
1363972	1363972	رأس المال المدفوع
35861	34280	الاحتياطي الاحتياطي
-579165	-555193	الارباح المدورة (الحسابات اشتراكية)
10382	-15790	ارباح (حسارة) السنة - بيان (ب)
<u>831049</u>	<u>827269</u>	صافي حقوق الملكية ورأس المال
<u>968405</u>	<u>1001571</u>	مجموع المطلوبات

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (ب)

بيان الدخل الشامل عن السنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٤

2014	2013	
دينار اردني	دينار اردني	الايضاحات
		<u>الايادات</u>
72393	67212	صافي العمولات المفروضة
14449	-13835	ارباح متحققه محفظة الشركة
-212	0	ارباح غير متحققه عن اعادة تقييم محفظة الازراق
15359	17608	فوائد بنكية دائمة
1319	1099	ايراد المساهمة التقديرة في صندوق ضمان التسوية
301	0	ارباح اسهم شركات
325	0	ايراد صفقات الوسطاء
257	293	ايرادات اخرى
<u>104192</u>	<u>72377</u>	مجموع الايرادات
		<u>المصاريف</u>
-83132	-83199	مصاريف ادارية وعمومية
-1396	-1464	فوائد وعمولات بنكية
-3646	-3766	اهلاكات
<u>-88173</u>	<u>-88429</u>	مجموع المصاريف
16018	-16052	صافي الدخل الشامل / خسارة
-212	262	تدديلات القيمة المعادلة
15807	-15790	صافي الدخل الشامل
-3844	0	مخصص ضريبة الدخل
-1581	0	الاحتياطي الاجباري
<u>10382</u>	<u>-15790</u>	ارباح (خسارة) السنة - بيان (أ)

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (ج)

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٤

2014	2013	
دينار اردني	دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
16018	-16052	صافي ربح (خسارة) السنة
3646	3766	اعتلاكات
-212	262	تعدلات القيمة العادلة
19452	-12024	الربح المعدل قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة
-249558	73547	دم مدينة
4831	10680	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
4742	-7973	حسابات مدينة متنوعة
18381	13754	استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
-25470	115183	الدمم الدائنة
213	-3532	الحسابات الدائنة المتنوعة
-262	-433	اطفاء القيمة المعادلة - سنة سابقة
-247121	201228	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-15534	9692	سك تجاري / مجمع ٥٨٣٨٥
-12752	0	مصاريف السنوات السابقة
-28286	9692	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
-180	-220	الموجودات غير المتداولة
-180	-220	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
-258135	198673	صافي الزيادة في رصيد النقد
485366	286893	نقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة
229231	485366	نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة

ان الابطاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (د)

بيان التفيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٤

المجموع	الايضاح للمعونة (المحسابات المتراكمة)	احتياطي احماري	رأس المال	البيان
مبلغ ارضي	مبلغ ارضي	مبلغ ارضي	مبلغ ارضي	
827269	-570583	34280	1369372	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٣
10382	10382			ارباح السنة
4831	4831			مخصص الديون مشكوك فيها
-12752	-12752			مصاريف السنوات السابقة
-262	-262			اطفاء القسمة العادلة - سنة سابقة
1581		1581		احتياطي الاحاري
831049	-888783	35861	1369372	الرصيد في ٣١ كانون أول ٢٠١٤

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

ايضاحات حول البيانات المالية

١- 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، وممن غايات الشركة ممارسة أعمال الوساطة والتكامل والتداول لدى سوق عمان المالي وغيره والقيام بعمليات شراء الأوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الاردنية الهاشمية وحارجها والقيام بأعمال الوساطة والاستشارات المالية للاستثمار في الأوراق المالية وأعمال امانه وإدارة الاستثمار وأعمال شركات الخدمات المالية.

٢- السياسات المحاسبية الهامة

أ - 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 .

ب - دفعات والممتلكات والاستهلاكات

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

ج - تحقق الإيرادات

يتم تحقق ايراد العمولات عند قبضها واصدار فاتورة البيع او الشراء لملاء الشركة .
تمثل مشتريات ومبيعات محفظة الأوراق المالية بمحل ربح او (خسارة) المتاجرة المشحقة خلال السنة وتظهر في بيان الدخل.

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

2014	2013	٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك
دينار اردني	دينار اردني	يتألف هذا البند ممايلي:
184	329	بيان
9022	4142	الصندوق
11983	15946	بنك الاسكان ١٠١٠-١٠٦٢-٣٢١٠-١٨
24639	23652	بنك ودیعة
183404	441297	بنك تجاري - تأمينات نقدية مقابل تسهيلات
229231	485366	بنك تجاري ودائع
		المجموع

2014	2013	٤- ذمم مدينة
دينار اردني	دينار اردني	يتألف هذا البند ممايلي:
759614	514887	بيان
-246877	-251708	الذمم المأهبة
512737	263179	مخصص ديون مشکوك في تحصيلها
		المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٥ - الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

بيان

2014	2013	
دينار أردني	دينار أردني	
10406	10458	م - مدفوعة مقدماً
27500	27500	تأمينات كمفالات بنكية
25000	25000	تأمينات كمفالات صندوق ضمان التسوية
428	428	تأمينات مسترده
3360	24	امانات حصرية الدخل
0	2592	امانات حصرية الدخل / فوائده دالة
8358	13781	دعم موظفين
<u>75051</u>	<u>78793</u>	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

دات مسؤولة محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٦- المصاريف الادارية والعمومية

2014	2013	
دينار اردني	دينار اردني	يتألف هذا الهند كمايلي:
36210	39707	بيسان
500	500	الرواتب والاحور
10000	10000	مصاريف رسوم عضوية ووساطة السوق
2310	2419	الايحارات
2012	2264	رسوم واشتراكات ورحص مهين
4546	3194	مساهمة الضمان الاجتماعي
1191	1338	التأمين الصحي
1589	1281	قرطاسية ومطروعات
1939	1437	نظافة صيانة وروفه
0	1423	هاتف وبريد
3110	3110	عمولة تنشيط مبيعات
464	1160	مصاريف كمالات تنكبة
1250	1250	م . برتقيات
0	1500	أتعاب تدقيق
2370	2434	اتعاب عملاء
1795	1669	مياه وكهرباء
59	181	صندوق حماة المستثمرين
160	156	دعاية واعلان
		تلفلات
		يتبع .

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الأردنية الهاشمية - عمان

٦- المصاريف الادارية والعمومية

2014	2013	يتألف هذا البند مما يلي:
دينار اردني	دينار اردني	بيان
2216	0	م . قضائية
250	50	اشترك جمعية معتمدي سوق المال
375	375	مصاريف شبكات
3564	3842	مصاريف صيانة عامة / اجهزة احاسوب
500	500	رسوم مدفوعة لمركز ابداع الاوراق المالية
350	350	رسوم انساب و اشترك صندوق ضمان التسمية
235	211	فرق عمولة البورصة بالفلسات
1600	700	اجهزة تداول واستعلام
378	373	متفرقة
10	75	تبرعات
2588	1575	تمديد شبكات الكمبيوتر والانصالات
1460	125	اكراميات ومعايدات
83132	83200	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٧- استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند مما يلي:

2014	2013	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
143278	160974	الاسهم المتداولة بالكلفة
-423	262	تعديلات القيمة العادلة
<u>142854</u>	<u>161236</u>	المجموع

٨- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

2014	2013	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
243	233	امانات التأمين الصحي
1250	1250	مصاريف مستحقة
204	0	مصاريف الهاتف
3844	0	مخصص ضريبة الدخل
<u>5540</u>	<u>1483</u>	المجموع

شركة الومض للخدمات المالية والاستثمار

دات مسؤولة محدودة

المملكة الأردنية الهاشمية - عمان

٩ - الممتلكات والمعدات

صافي القيمة الدفترية	31/12/2014	الاهتلاك التراكم	الاهتلاك السنوي	01/01/2014	النسبة	الكلفة	الاصل
7991	51307	3108	15-10%	58199	اثاث وديكورات	69298	
416	22060	507	20-15%	21554	الات واحهرة	22477	
124	31273	31	20%	31242	احهرة سريعة التحديث	31397	
0	48	0	15%	48	احهرة سلامة عامة	48	
0	7378	0	20%	7378	برامج كمبيوتر	7378	
8531	122087	3646		118421	الاجممع	130598	