

الرقم : 136/9/1
التاريخ: 2015/09/15

الساده / بورصه عمان المحترمين .
دائره الافصاح.

الموضوع: التقرير النصف السنوي

تحية طيبه وبعد،،،

ارفق لكم بطيه ميزانيه شركه الوميض للخدمات المالية والاستثمار النصف
السنويه كما هي في 30/06/2015 .
شاكرين لكم حسن تعاونكم معنا

واقبلوا فانق الاحترام،،،،،

شركة الوميض
للخدمات المالية و الاستثمار
الصدر
عبدالله

رياض راضي العبدالله
رئيس هيئة المديرين/ المدير التنفيذي

بورصة عمان
الدائرة الادارية والمالية
المدريسيوان
١٦ نبر ٢٠١٥
الرقم التسلسلي
رقم المستند
المجلة المختصة
٣٩١٦

نسخه الى:-
بورصه عمان
مدير الوساطه
ضابط الامتثال
الملف الصادر العام

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

(ذات المسؤولية المحدودة)

الأردن-عمان

البيانات المالية الختامية وتقرير مدقق الحسابات

للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٥

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

المحتويات

	الصفحة
تقرير مدقق الحسابات .	
الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ م .	بيان (أ) (٢ - ١)
بيان الدخل الشامل للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٥ .	بيان (ب) (٣)
التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٥ م .	بيان (ج) (٤)
التغيرات في حقوق الملكية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٥ .	بيان (د) (٥)
الإيضاحات حول البيانات المالية .	(١٢-٦)

السادة رئيس وأعضاء هيئة المديرين المحترمين
شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة
عمان- المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ 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 استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

نطاق العمل

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة للبيانات المالية المرحلية رقم (٢٠/٣٤) ، ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وإنجاز 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 تأكيداً أقل من التدقيق أننا لم نقوم بإجراءات تدقيق لبيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الخلاصة

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

فهد قشلان

مدقق مجاز رقم (٣١٣)

عمان في ٢٨ تموز ٢٠١٥

مؤسمة

مؤسمة

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

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

2015		2014		
دينار اردني	الايضاحات	دينار اردني		
				الموجودات
				<u>الموجودات المتداولة</u>
301640	3	320181		نقد في الصندوق ولدى البنوك
420860	4	349842		ذمم مدينة
77689	5	80226		حسابات مدينة متنوعة
160940	7	152612		استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
<u>961129</u>		<u>902861</u>		مجموع الموجودات المتداولة
				<u>الموجودات غير المتداولة</u>
7420	9	10355		المعدات والممتلكات بعد الاهتلاك التراكم
<u>7420</u>		<u>10355</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>968549</u>		<u>913216</u>		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

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

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	الايضاحات
		المطلوبات
		المطلوبات المتداولة
0	5131	البنك التجاري /الرئيسي ٥٨٣٨٥
132326	68169	الذمم الدائنة والشيكات المُرجلة
3416	0	الحسابات الدائنة المتنوعة
135742	73300	مجموع المطلوبات المتداولة
		حقوق الملكية
1363972	1363972	رأس المال المدفوع
35861	34280	الاحتياطي الاجباري
-571262	-567608	الخسائر المدورة
4236	9272	ارباح الفترة - بيان (ب)
832807	839916	صافي حقوق الملكية
968549	913216	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 للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و٢٠١٥

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	الايضاحات
		<u>الايادات</u>
42046	41522	صافي العملات المقبوضة
3555	7519	فوائد بنكية دائنة
11492	13345	ارباح متحققة محفظة الشركة
0	116	ارباح اسهم شركات عامة موزعة
-9504	-7513	خسائر غير متحققة محفظة الاوراق المالية
1143	1319	ايراد المساهمة في صندوق ضمان التسوية
99	16	ايراد صفقات الوسيط
1111	97	ايرادات اخرى
<u>49941</u>	<u>56422</u>	مجموع الايرادات
		<u>المصاريف</u>
-42310	-45003	مصاريف ادارية وعمومية
-824	-326	فوائد وعمولات بنكية
-2571	-1821	اهتلاكات
<u>-45705</u>	<u>-47150</u>	مجموع المصاريف
<u>4236</u>	<u>9272</u>	ارباح الفترة - بيان (أ)

ان الايضاحات المرفقة هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (ج)

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٥

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
4236	9272	صافي ربح الفترة
2571	1821	استهلاكات
-2690	2390	مصاريف سنوات سابقة
4117	13483	الربح المعدل قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة
91877	-36654	ذمم مدينة
-2638	-8067	حسابات مدينة متنوعة
-17874	10726	استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
5631	-29105	الذمم الدائنة والشيكات الموجهة
-2124	-610	الحسابات الدائنة المتنوعة
78989	-63710	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
-1460	1470	(شراء) الموجودات الثابتة
-1460	1470	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-5120	-12507	بنوك دائنة
-5120	-12507	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التمويلية
72409	-61263	صافي الزيادة في رصيد النقد
229231	381444	نقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة
301640	320181	نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزا من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (د)

بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و ٢٠١٥

المجموع	الارباح المبررة (الخسائر المبركة)	ديتار ارجني	احتياطي ايجاري	رأس المال	اليان
ديتار ارجني	ديتار ارجني	ديتار ارجني	ديتار ارجني	ديتار ارجني	الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١٤
828254	-569998	34280	1363972		ارباح الفترة
9272	9272				مصاريق سنوات سابقة
2390	2390				الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
839916	-558336	34280	1363972		الرصيد في ١ كانون ثاني ٢٠١٥
831261	-568572	35861	1363972		ارباح الفترة
4236	4236				مصاريق سنوات سابقة
-2690	-2690				الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
832807	-567026	35861	1363972		

ان الايضاحات المرفقة هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

١- تأسيس الشركة وغايتها

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 والتثليل 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 وادارة 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 التوسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين ١٠-٢٠ بالمائة.

د. الموجودات غير الملموسة

تمثل الموجودات غير الملموسة رخصة الوساطة المالية المدفوعة لهيئة الاوراق المالية والبالغة ٢٠٠٠٠٠٠٠ 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 للعملاء الشركة .

٢- تمثل مشتريات ومبيعات محظة الاوراق المالية بحمل ربح او (خسارة) المتاجرة المتحققة خلال الفترة وتظهر في بيان الدخل.

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٣- نقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند ممايلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
317	2786	الصندوق
83984	0	بنك تجاري عملاء دائنين
0	521	بنك الاسكان ١٠١٠-١٠٦٢-٣٢١٠-١٨
58585	12119	بنك وديعة
133605	280615	بنك تجاري ودائع
25148	24140	بنك تجاري - تأمينات
301640	320181	المجموع

٤- ذمم مدينة

يتألف هذا البند ممايلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
667737	596719	الذمم المدينة
-246877	-246877	مخصص ديون مشكورك في تحصيلها
420860	349842	المجموع

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

٥- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
12158	11293	م . مدفوعة مقدماً
20000	20000	تأمينات كفالات بنكية
25000	25000	تأمينات كفالات صندوق ضمان التسوية
428	428	تأمينات مسترده
7500	7500	تأمينات كفالات بنكية - قضائية
2	0	امانات ضريبة الدخل
3535	2968	امانات ضريبة الدخل / فوائد دائنة
9065	13038	ذمم موظفين
77689	80226	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٦- المصريف الادارية والعمومية عن الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

2015	2014	يتألف هذا البند مما يلي:
دينار اردني	دينار اردني	يبيان
17396	19019	الرواتب والاجور
1040	1033	صندوق حماية المستثمرين
500	500	مصاريف رسوم عضوية ورسالة السوق
5000	5000	الاجارات
1689	1740	رسوم واشتراكات ورخص مهن
1207	1178	مساهمة الضمان الاجتماعي
500	500	رسوم مدفوعة لمركز ايداع الاوراق المالية
2780	2552	التأمين الصحي
429	632	قرطاسية ومطبوعات
634	984	نظافة ضيافة وبوفيه
662	856	هاتف وبريد
1196	1250	مياه وكهرباء
63	59	دعاية واعلان
100	86	تنقلات
150	250	اشترك جمعية معتمدي سوق المال
350	350	رسوم وانتساب واشترك صندوق ضمان التسوية
1492	1555	مصاريف كفالات بنكية
100	126	فرق عمولة البورصة بالفلسات
0	375	مصاريف شيكات

يتبع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٦- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
3498	1837	مصاريف صيانة عامة + صيانة احاسوب
2250	0	اتعاب محاماه
0	2216	م . قضائية
0	1702	برمجيات وشبكات
0	100	اكراميات ومعائدات
800	800	اجهزة تداول واستعلام
0	10	تبرعات
10	0	م. ضريبة الدخل
400	0	م. سنوات سابقه
66	293	متفرقه
<u>42310</u>	<u>45003</u>	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٧- استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند ممايلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
170656	160125	الاسهم المتداولة بالكلفة
-9715	-7513	تعديلات القيمة العادة
<u>160940</u>	<u>152612</u>	المجموع

٨- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند ممايلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
2700	0	مصاريف مستحقة
504	0	امانات الضمان الاجتماعي
212	0	امانات التأمين الصحي
<u>3416</u>	<u>0</u>	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الأردنية الهاشمية - عمان

٩- الممتلكات والمعدات

صافي القيمة الدفترية 30/06/2015	الإهلاك التراكم 30/06/2015	إهلاك الفترة (تخلص)	إضافة 01/01/2015	الإهلاك التراكم 01/01/2015	نسبة	التكلفة	الإضافات (تخلص)	التكلفة في بداية السنة	الاصل
5088	64210	2903	61307	61307	10-15	69298	0	69298	آلات وديكورات
1453	21643	-456	22060	22060	15-20	23097	620	22477	الات واجهزة
878	31359	86	31273	31273	20	32237	840	31397	اجهزة سريعة التحديث
0	48	0	48	48	15	48	0	48	اجهزة سلامة عامة
0	7378	0	7378	7378	20	7378	0	7378	برامج كمبيوتر
7419.8210	124638	-455.925	3027	122067		132058	1460	130598	المجموع