



الشروق للوساطة المالية
وسطاء معتمدون لدى هيئة الاوراق المالية
AL-SHOROUQ Financial Brokers

Ref _____

الرقم ٢٠١٦ / ٠٣ / ٢٧

Date _____

التاريخ

السادة / بورصة عمان المحترمين.

تحية طيبة وبعد،،،

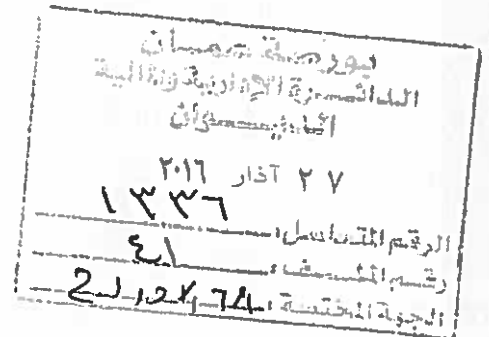
استنادا الى تعليمات الافصاح نرسل لكم الميزانية العمومية الثانية عشر الخاصة بشركتنا و تقرير مدققي الحسابات لعام ٢٠١٥ ، علما بان الشركة قد تأسست بتاريخ ٢٠٠٤/٠١/٠٧ و رقم السجل التجاري (٨٤٢٤) و قد بدأت بممارسة أعمال الوساطة المالية في تاريخ ٢٠٠٤/٠٣/٠١ و حققت اجمالي تداول قدره (٦٣٥٥٩٣٦) دينارا واحتلت المركز (٥٦) في ترتيب أحجام الوسطاء البالغ عددهم ٦٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الشروق للوساطة المالية

المدير العام
تهاني وشاح

الشروق للوساطة المالية



AL-SHOROUQ Financial Brokers

الشروق للوساطة المالية

Housing Bank Complex 5th Floor
Tel : 5695512 - 5695513
Fax : 5695551
P.O.Box : 930362 Amman 11193 Jordan

مجمع بنك الاسكان الطابق الخامس
هاتف : ٥٦٩٥٥١٢ - ٥٦٩٥٥١٣
فاكس : ٥٦٩٥٥٥١
ص.ب : ٩٣٠٣٦٢ عمان ١١١٩٣ الاردن

شركة الشروق للوساطة المالية

عمان - الأردن

المركز المالي كما هو في ٢٠١٥/١٢/٣١

حركة الشروق للوساطة المالية

المحتويات

- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ١ تقرير المحاسب القانوني المستقل
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٢ قائمة المركز المالي كما هي في
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٣ بيان قائمة الدخل الشامل عن الفترة المنتهية في
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٤ قائمة التدفقات النقدية
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٥ بيان التغيرات في حقوق الملكية

الكشوفات والإيضاحات

- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ١ ايضاح المصاريف الإدارية والعمومية
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٢ ايضاح الايرادات
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٣ ارصدة مدينة اخرى
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٤ مصاريف مستحقة
- ٢٠١٥/١٢/٣١ - ٥ كشف الموجودات الثابتة واستهلاكاتها



No. :

الرقم :

Date :

التاريخ : ٢٠١٦/٢/٢٨

تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة / خريجة الخروج للوساطة المالية المحترمين

المجدة:

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الشروق للوساطة المالية والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون أول ٢٠١٥ وكل من بيانات الدخل والتدفقات النقدية والتغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

مسؤولية الإدارة:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً 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.

مسؤولية المحاسب القانوني:

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقتنا، وفقاً 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 بينات 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، ومعقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية.

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

الرأي:

في رأينا أن البيانات المالية تعطي صورة صادقة وعادلة (تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية) عن الوضع المالي لشركة الشروق للوساطة المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

فترة توطئة:

من خلال اطلاعنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام قانون غسيل الاموال.

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

نهفت كمال الدين
محاسبون وفاحصو حسابات قانونيون
زم الاجارة لـ

قائمة المركز المالي لشركة الشروق للوساطة المالية كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١ (بالدينار الاردني)

٢٠١٤	٢٠١٥	ايضاح	البند
٥٤٣٦٣٥	٤٨٢٤٤٠		(أ) اجمالي الموجودات المتداولة
٩٨٦٢٢	٧٩٩٢٧		البنك الاردني الكويتي / عملاء
٣٩٩٧٩٤	٣٨٠٩٩٢		ذمم عملاء مدينة
(٧٢٥٠٠)	(٧٢٥٠٠)		ينزل/مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠		صندوق ضمان التسوية
٣٣٣١٩	٣٩٧٦٥	٣	ارصدة مدينة اخرى
٥٩٤٠٠	٢٩٢٥٦		حساب التسوية
٤٨١٨٦٧	٤٨٣٢٧٦		صافي الموجودات الثابتة
٨٦١١	٨٦١١		الاتاث والمفروشات
٤٨٤٦٦	٤٩٨٧٥		اجهزة ومعدات
٤٦٩٣٨٩	٤٦٩٣٨٩		الاراضي
(٤٤٥٩٩)	(٤٤٥٩٩)		ينزل /الاستهلاكات المتراكمة
١٠٢٥٥٠٢	٩٦٥٧١٦		اجمالي الموجودات

٢٠١٤	٢٠١٥		البند
٢٣٥٨٠١	٢٠١٩٤٢		المطلوبات
١٥٤٨٦٣	١٧٨١٢٦		ذمم عملاء دائنة
٨٠٧٨٧	٢٢٥٣٣		البنك الاردني الكويتي
١٥١	١٢٨٣	٤	م. مستحقة (عمولة بورصة عمان)
٧٨٩٧٠١	٧٦٣٧٧٤		صافي حقوق الملكية
٧٥٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠		راس المال المسجل والمدفوع
٧٤٠٢٧	٧٤٠٢٧		احتياطي اجباري
(٣٤٣٢٦)	(٦٠٢٥٣)		ارباح (خسارة) مدورة
١٠٢٥٥٠٢	٩٦٥٧١٦		اجمالي المطلوبات و الحقوق

قائمة الدخل الخامل لشركة الخروق للوساطة المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ ٢٠١٥/١٣/٣١ (بالدينار الأردني)

٢٠١٤	٢٠١٥	ايضاح	البيان
			الإيرادات
٤٨٨٤٠	٢٧٣٠٣	٢	مجمّل الإيرادات
(٧٨٦٢٢) (٢٧٤٥)	(٤٧٥٧٥) ٠	١	تنزل / المصاريف ادارية وعمومية الاستهلاكات والاطفاءات
(٨١٣٦٧)	(٤٧٥٧٥)		مجموع التنزيلا
(٣٢٥٢٧)	(٢٠٢٧٢)		صافي ارباح (خسائر) العمليات
١٠٠٤	٠		يضاف/ ارباح(خسارة) المحفظة
(٣١٥٢٣)	(٢٠٢٧٢)		صافي ربح(خسارة) المدة قبل الضرائب
(٢٨٠٣) ٠	(٧٠٣) (٤٩٥٢)		تنزل / الضرائب ضريبة دخل سنوات سابقة مصاريّف سنوات سابقة
(٣٤٣٢٦)	(٢٥٩٢٧)		صافي الارباح (الخسائر) الفترة
٠	(٣٤٣٢٦)		الارباح (الخسائر) المدوره
(٣٤٣٢٦)	(٦٠٢٥٣)		صافي الارباح (الخسائر) منقول للمركز المالي

شركة الخروب للوظيفة المالية

قائمة التدفقات النقدية كما هو من ٢٠١٥/١٢/٣١

٢٠١٤	٢٠١٥	البيان
بالدينار	بالدينار	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٤٣٢٦)	(٢٥٩٢٧)	صافي الربح (الخسارة) قبل الضريبة
٢٧٤٥	.	يضاف / الاستهلاكات والإطفاءات
		يضاف-ينزل / النقص -الزيادة في الموجودات المتداولة
٨٨٤٤٢٨	١٨٨٠٣	النقص(الزيادة) في ذمم عملاء مدينة
(٤٢٤٥٠٠)	.	النقص(الزيادة) مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
١١٩٢٥	(٦٤٤٦)	النقص(الزيادة) في ارصدة مدينة أخرى
٢٢٢٤٨	٣٠١٤٤	النقص(الزيادة) في حساب التسوية
		يضاف-ينزل / الزيادة- النقص في المطلوبات المتداولة
(٤٠٤٩١)	٢٣٢٦٢	الزيادة(النقص) في الذمم العملاء الدائنة
(٢٢٧)	١١٣٢	الزيادة(النقص) في مصاريف مستحقة
٤٢١٨٠٢	٤٠٩٦٨	صافي التدفقات من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٣٠٠)	(١٤٠٩)	النقص(الزيادة) في الموجودات الثابتة
(٣٠٠)	(١٤٠٩)	صافي التدفقات من الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات من الأنشطة التمويلية
(٥٠٠٠٠٠)	.	النقص في رأس المال
٥٩٣٧١	.	إطفاء خسائر
(٤٤٠٦٢٩)	.	التدفقات من الأنشطة التمويلية
(١٩١٢٧)	٣٩٥٥٩	صافي التدفقات النقدية
٣٦٩٦٢	١٧٨٣٥	يضاف(ينزل) النقدية وشبه النقدية في بداية السنة
١٧٨٣٥	٥٧٣٩٤	النقدية وشبه النقدية في نهاية السنة

شركة الخروب للوظيفة المالية

النقدية وشبه النقدية

٢٠١٤/١٢/٣١	٢٠١٥/١٢/٣١	البيان
بالدينار	بالدينار	
٩٨٦٢٢	٧٩٩٢٧	البنك الاردني الكويتي / عملاء
(٨٠٧٨٧)	(٢٢٥٣٣)	البنك الاردني الكويتي
١٧٨٣٥	٥٧٣٩٤	المجموع

مراجعة الميزانية العمومية للمالية

بيان التغيرات في حقوق الملكية المتتمة في ٢٠١٥/٢٠١٦

المجموع	الإرباح (الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	رأس المال	البيان
بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	بالدينار	
٧٨٩٧٠٠١	(٣٤٣٢٦)	-	٧٤٠٢٧	٧٥٠٠٠٠	الرصيد كما في اول كانون الثاني ٢٠١٥
(٢٥٩٢٧)	(٢٥٩٢٧)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للسنة
٠	-	-	-	٠	إطفاء خسائر
٠	-	-	-	٠	التحويلات
٧٦٣٧٧٤	(٦٠٢٥٣)	-	٧٤٠٢٧	٧٥٠٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٥

شركة الخروق للوساطة المالية

لخدمة المصاريف العمومية والادارية كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١

ايضاح رقم (١)

البيان	٢٠١٤	٢٠١٥
	فلس دينار	فلس دينار
م. صندوق حماية المستثمر	١٢٤١.٧٦٠	٦٣٠.٢٦٠
م. فوائد مدفوعة	٢.٥٩.٤٠١	٤.٢١.٦٢٨
م. رواتب	٣٨٢٩٠.٣٢٣	٢٥٧٧٥.٠٠٠
عمولات فوائد بنكية	٢٦٥٥.٠٠٠	٢٧.٠٠٠
م. مساهمة الشركة/ الضمان الاجتماعي	٣٤٠٤.٢٥٦	٤١٤٥.٢٥٦
رسوم عضوية هيئة الاوراق المالية	١١٥٠.٠٠٠	.٠٠٠
م. رسوم واشتراكات ورخص مهن	٩٢٨.٠٠٠	٩٨٥.٢٨٠
م. رسوم عضوية بورصة عمان	١٧٠٠.٠٠٠	١٧٠٠.٠٠٠
م. رسوم مركز الايداع	٨٥٠.٠٠٠	٨٥٠.٠٠٠
متفرقات مركز الايداع	١٩٨.٧٥٠	١٤٦.٢٥٠
م. متفرقة	٥.٢٥٠	٩٣.٦٠٠
اتعاب محامي الشركة	١٧٥٠.٠٠٠	٥٠٠.٠٠٠
م. اشتراك انترنت	١٧١.٨٣٠	١٧١.٨٣٠
فرق عمولة البورصة و التسوية - فلسطين	٣.١١٠	٢.٨٦٥
م. مياه وكهرباء	١٦١٦.٧٥٦	١٨٢٢.٠٠٤
م. برق وبريد وهاتف	٨٥١.١١٠	٧٤٦.٥٤٠
م. صيانه عامه	٣٥.٠٠٠	٤٩٩.٠٠٠
م. دعاية واعلان	٧٩.٠٠٠	٣٥.٠٠٠
م. قرطاسية	٣٤٠.١٩٠	٣١٣.٧٠٠
علب حبر للأجهزة	٥١٢.٠١٠	٢٢٧.٩٩٤
م. مطبوعات	٢٦٤.٠٠٠	٩٠.٠٠٠
م. ضيافة	٢٣٩٧.٣٧٠	٥٧٦.١٥٠
مجموع الصفحة	٦.٥٠٣.١١٦	٤٣٣٥٩.٣٥٧

يتبع ..

شركة الخروج للوساطة المالية

تابع / كشف المصاريف العمومية والادارية كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١

ايضاح رقم (١)

البيان	٢٠١٤	٢٠١٥
	فلس دينار	فلس دينار
مجموع ما قبله	٦٠٥٠٣.١١٦	٤٣٣٥٩.٣٥٧
م. تدقيق	١٢٥٠.٠٠٠	١٢٥٠.٠٠٠
صيانة برامج الكمبيوتر	١٥٠٠.٠٠٠	١٥٠٠.٠٠٠
م. دفاتر شبكات بنكية	٦١٤.٨٠٠
فروقات الحوالات	٧٣٢.٣٥٠	٨٨٨.٠٠٠
مواصلات	٢٥٥.٧٥٠	٢٧٣.٣٠٠
بدل تدريب موظفين	١٠٦٠.٦٤٥
مكافآت موظفين	٢٠٠٠.٠٠٠
الاجار والخدمات	٦١٥٦.٠٠٠
غرامات مدفوعه لهيئة الاوراق الماليه	٤٢٥٠.٠٠٠
مصاريف سيارات	٢٦٠.٠٠٠	٢٢٠.٠٠٠
صيانة اجهزة الحاسوب	٤٠.٠٠٠	٨٥.٠٠٠
مجموع المصاريف العمومية	٧٨٦٢٢.٦٦١	٤٧٥٧٥.٦٥٧

شركة الخروق للوطاطة المالية

الابراجاه كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١

ايضاح رقم (٢)

البيان	٢٠١٤	٢٠١٥
	فلس دينار	فلس دينار
ايراد العمولة	٤٧١٦٦.٦٦٢	٢٥٧٩٦.٠٠٠
ايرادات صندوق ضمان الوطاء	١٣١٤.٤٥٣	١١٤٥.٠٠٠
ايراد صفقات الوطاء	٣٥٨.٤٥٢	٣٦٢.٠٠٠
المجموع	٤٨٨٣٩.٥٦٧	٢٧٣٠٣.٠٠٠

ارصدة مدينة اخرى كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١

ايضاح رقم (٣)

البيان	٢٠١٤	٢٠١٥
	فلس دينار	فلس دينار
سلفة موظفين	٢٩٤٥٠.٠٠٠	٣٢٧٠٢.٠٠٠
م. مدفوعة مقدما	٣١٩٤.٠٠٠	٦٣٨٨.٠٠٠
تامينات مستردة	٢٢٥.٠٠٠	٢٢٥.٠٠٠
ذمم ضريبة موظفين	٤٥٠.٠٠٠	٤٥٠.٠٠٠
المجموع	٣٣٣١٩.٠٠٠	٣٩٧٦٥.٠٠٠

المصاريف المستحقة كما هي في ٢٠١٥/١٢/٣١

ايضاح رقم (٤)

البيان	٢٠١٤	٢٠١٥
	فلس دينار	فلس دينار
عمولة بورصة عمان	١٥١.٣٣٠	٣٣.٢٢٠
اتعاب تدقيق	.٠٠٠	١٢٥.٠٠٠
المجموع	١٥١.٣٣٠	١٢٨٣.٢٢٠

نموذج (ك) للاستهلاك

صادر بالاستناد الى المادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢

السنة ٢٠١٥

اسم المكلف مؤسسة الشروق للوساطة الماليه

ايضاح رقم (١١)

الرقم	اسم ونوع الاصل المطلوب بالاستهلاك عنه من ابتداء او الات او مقروشات	تكلفة الاصل		النسبة المئوية للاستهلاك	تاريخ بدء الاستعمال	الاستهلاك		الاستهلاك السنوي	الاستهلاك المجمع في نهاية السنة المالية	صافي القيمة المتبقية
		دينار	فلين			دينار	فلين			
	مجموع الاثاث والمفروشات	٨٦١١.٠٠٠				٦٥٧١.٨٧٥		٠.٠٠٠	٦٥٧١.٨٧٥	٢٠٣٩.١٢٥
	مجموع الاجهزة والمعدات	٤٩٨٧٥.٤٦٤				٣٨٠٢٧.٢٠٢		٠.٠٠٠	٣٨٠٢٧.٢٠٢	١١٨٤٨.٢٦٢
	مجموع الاراضي	٤٦٩٣٨٩.٠٠٠				٠.٠٠٠		٠.٠٠٠	٠.٠٠٠	٤٦٩٣٨٩.٠٠٠
	مجموع الموجودات	٥٢٧٨٧٥.٤٦٤				٤٤٥٩٩.٠٧٧		٠.٠٠٠	٤٤٥٩٩.٠٧٧	٤٨٣٢٧٦.٣٨٧
	رخصة الوساطة	٢٠٠٠٠.٠٠٠				٢٠٠٠٠.٠٠٠		٠.٠٠٠	٢٠٠٠٠.٠٠٠	
	مجموع الكلي للموجودات	٧٢٧٨٧٥.٤٦٤				٢٤٤٥٩٩.٠٧٧		٠.٠٠٠	٢٤٤٥٩٩.٠٧٧	٤٨٣٢٧٦.٣٨٧

شركة الشروق للوساطة المالية

ايضاحات عامة

الرقم الوطني (٢٠٠٠٢١١٣٨)

عام :

تأسست الشركة بتاريخ ٢٠٠٤/١/٧ تحت الرقم ٨٤٢٤ وهي شركة ذات مسؤولية محدودة براس مال (٧٥٠٠٠٠) دينار طبيعة عملها بيع وشراء اسهم الاوراق المالية في الاسواق المالية لحسابها ولحساب الغير والشركاء في الشركة هم :

اسم الشريك	الصفة	الجنسية	الحصة د.أ
عبد الله عبد اللطيف البيشاوي	م/المسؤوليه	اردني	١٢٥٠٠٠
رجاء خالد عاهد فضة	م/المسؤوليه	اردني	١٢٥٠٠٠
علاء عبد الله عبد اللطيف البيشاوي	م/المسؤوليه	اردني	١٢٥٠٠٠
تالا عبد الله عبد اللطيف البيشاوي	م/المسؤوليه	اردني	١٢٥٠٠٠
احمد عبد الله عبد اللطيف البيشاوي	م/المسؤوليه	اردني	١٢٥٠٠٠
سيف عبد الله عبد اللطيف البيشاوي	م/المسؤوليه	اردني	١٢٥٠٠٠
المجموع			٧٥٠٠٠٠

غايات الشركة :

- ١- استشارات مالية (عدا التعامل بالبورصات العالمية)
- ٢- وساطة مالية عدا التعامل بالبورصة العالمية
- ٣- الوسيط لحسابه
- ٤- استثمار الاوراق المالية
- ٥- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة لتنفيذ غايات الشركة
- ٦- شراء وبيع الاسهم بالعموله في سوق عمان المالي
- ٧- شراء وبيع كافة الاوراق المالية
- ٨- بقصد الاتجار بها ورهن الاموال المنقولة وغير المنقولة ضمانه للقروض
- ٩- ان تشتري وتمتلك وتستاجر وتدير الاموال المنقولة وغير المنقولة لغايات الشركة
- ١٠- ان تؤسس او تشترك او تتعاون او تتعامل مع شركة او شخص او مؤسسه بما يحقق غايات الشركة
- ١١- شريطة الحصول على التراخيص اللازمة وقبل مزاولة الشركة لاعمالها
- ١٢- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

تم انتخاب مجلس ادارة مكون من السادة:
عبد الله عبد اللطيف البيشاوي/ رئيس هيئة مديرين
رجاء خالد عاهد فضة / نائب رئيس هيئة المديرين

المفوض بالتوقيع:

تعيين السيدة تهاني تيسير رشاد وشاح مديرا عاما للشركة - تفويض رئيس هيئة المديرين السيد عبدالله عبداللطيف البيشاوي منفردا بكافة الامور المالية والادارية والقانونية الاخرى او من يفوضه رئيس الهيئة خطيا- يفوض نائب رئيس هيئة المديرين السيدة رجاء خالد فضة مع علاء عبدالله البيشاوي مع المدير مجتمعين بالتوقيع عن الشركة في الامور المالية فقط .

السياسات المحاسبية :

- ١- تعتمد الشركة في تسجيل حساباتها على اساس الاستحقاق.
- ٢- تتبع الشركة طريقة القسط الثابت لاستهلاك موجوداتها علما بأن الشركة لم تقم بالاستهلاك لهذه السنة.