

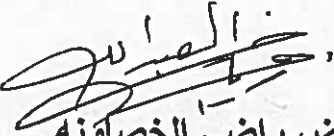
الرقم : 236 /9/1
التاريخ : 2016/04/17

الساده/ بورصه عمان المحترمين.

الموضوع :- إفصاح الميزانية

تحية طيبة وبعد ،،،
تماشيا مع تعليمات هيئة الأوراق المالية ،فإنه يسرنا أن نرفق لكم نسخة من الميزانية
العامة للشركة المدققة عن الفترة المنتهية بتاريخ 31/12/2015.
شاكرين لكم حسن تعاونكم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،


رياض راضي الخصاونه
رئيس هيئة المديرين / المدير التنفيذي

شركة الوميض
للخدمات المالية و الاستثمار
عمان - الأردن

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

١٧ بناية ٢٠١٦

الرقم للتسلسل : ١٩٩٧

رقم الختم : ١٧

الجهة المختصة : المدير العام

نسخه الى :-
ملف هيئة الاوراق المالية
ضابط الامتثال
مدير الوساطة
المدير المالي
الملف الصادر العام



شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

(ذات المسؤولية المحدودة)

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

البيانات المالية الختامية لعام ٢٠١٥ م

وتقرير مدقق الحسابات



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

فهرس المحتويات

الصفحة

تقرير مدقق الحسابات .		
بيان المركز المالي كما هو في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ م .	بيان (أ)	(٢-١)
بيان الدخل الشامل عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ م .	بيان (ب)	(٣)
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ م .	بيان (ج)	(٤)
بيان حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ م .	بيان (د)	(٥)
الإيضاحات حول البيانات المالية .		(١٢-٦)



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

تقرير حول البيانات المالية :

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة والتي تتكون من بيان للمركز المالي كما هو في ٣١ كانون أول ٢٠١٥ وبيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيريه أخرى

مسؤولية الادارة 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 اعداد وعرض البيانات المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وتشمل مسؤولية الإدارة اختيار واتباع سياسات محاسبية مناسبة والقيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف .

مسؤولية المحاسب القانوني:

إن مسؤوليتنا هي ابداء 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 خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة الى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ : وعند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالاعداد والعرض العادل للبيانات المالية ، وذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من الادارة ، وكذلك تقييم العرض الاجمالي للبيانات المالية .

نعتقد ان أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساساً لرأينا الخاص للتدقيق .



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 ٢٠١٥ وعن ادائها المالي وتدققها النقدية للسنة التتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

تقرير حول المتطلبات القانونية:

عملاً بأحكام قانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدله له ، فقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود 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 قشلان

مدقق مجاز رقم (٣١٣)

عمان في ٢٩ اذار ٢٠١٦

قشلان لتدقيق الحسابات



شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو في ٣١ كانون اول ٢٠١٥

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	
		الموجودات
		<u>الموجودات المتداولة</u>
339103	229231	نقد في الصندوق ولدى البنوك
303441	512737	ذمم مدينة
73385	75051	حسابات مدينة متنوعة
198856	142854	استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
<u>914784</u>	<u>959874</u>	مجموع الموجودات المتداولة
		<u>الموجودات غير المتداولة</u>
6084	8531	المعدات والممتلكات بعد الاهتلاك المتراكم
<u>6084</u>	<u>8531</u>	مجموع الموجودات غير المتداولة
<u>920868</u>	<u>968405</u>	مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية



شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو في ٣١ كانون اول ٢٠١٥

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	المطلوبات
		<u>المطلوبات المتداولة</u>
0	5120	بنك التجاري / مجمع ٥٨٣٨٥
88395	126695	الذمم الدائنة
3055	5540	الحسابات الدائنة المتنوعة
<u>91451</u>	<u>137355</u>	مجموع المطلوبات المتداولة
		<u>حقوق الملكية ورأس المال</u>
1363972	1363972	رأس المال المدفوع
35981	35861	الاحتياطي الاجباري
-571262	-579165	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)
726	10382	ارباح (خسارة) السنة - بيان (ب)
<u>829417</u>	<u>831049</u>	صافي حقوق الملكية ورأس المال
<u>920868</u>	<u>968405</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 ٢٠١٥

2015*	2014	
دينار اردني	دينار اردني	الايرادات
75209	72393	صافي العمولات المقبوضة
4951	14449	ارباح متحققه محفظة الشركه
212	-212	ارباح غير متحققه عن اعاده تقييم محفظة الاوراق
6085	15359	فوائد بنكية دائنة
1143	1319	ايراد المساهمة النقدية في صندوق ضمان التسوية
0	301	ارباح اسهم شركات
310	325	ايراد صفقات الوسطاء
1230	257	ايرادات اخرى
89139	104192	مجموع الايرادات
		المصاريف
-82438	-83132	مصاريف ادارية وعمومية
-1401	-1396	فوائد وعمولات بنكية
-3809	-3646	امتلاكات
-87648	-88173	مجموع المصاريف
1490	16018	صافي الدخل الشامل / خسارة
-287	-212	تعديلات القيمة العادلة
1203	15807	صافي الدخل الشامل
-357	-3844	مخصص ضريبة الدخل
-120	-1581	الاحتياطي الاجباري
726	10382	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 ٢٠١٥

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
846	16018	صافي ربح (خسارة) السنة
3859	3646	اهتلاكات وتعديلاتها
0	-212	تعديلات القيمة العادلة
4706	19452	الربح المعدل قبل التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة
209296	-249558	ذمم مدينة
0	4831	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
1666	4742	حسابات مدينة متنوعة
-56001	18381	استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
-38299	-25470	الذمم الدائنة
-2485	213	الحسابات الدائنة المتنوعة
212	-262	اطفاء القيمة العادلة - سنة سابقة
114388	-247121	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
-5120	-15534	بنك التجاري / مجمع ٥٨٣٨٥
-2690	-12752	مصاريف السنوات السابقة
-7811	-28286	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
-1412	-180	الموجودات غير المتداولة
-1412	-180	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
109871	-256135	صافي الزيادة في رصيد النقد
229231	485366	نقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة
339103	229231	نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية



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

بيان (د)

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٥

المبلغ	رأس المال	الاحتياطي اجباري	الاورباح المودرة (الخسائر المعاكسة)	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٤	1363972	35861	-568783	831049
ارباح السنة			726	726
ضريبة دخل - سنوات ساقمه			-2478	-2478
احتياطي الاجباري		120		120
الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٥	1363972	35981	-570536	829417

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لايتجزأ من هذه البيانات المالية



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

ايضاحات حول البيانات المالية

١- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة الوميز 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 وادارة 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. المعدات والممتلكات والاستهلاكات
يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ، ويتم اهتلاكها وفقا لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين ١٠-٢٠ بالمائة.
- ج. تحقق الإيرادات
يتحقق ايراد العمولات عند قبضها واطراف فاتورة البيع او الشراء لعملاء الشركة .
تمثل مشتريات ومبيعات محفظة الاوراق المالية بحمل ربح او (خسارة) المتاجرة المتحققة خلال السنة وتظهر في بيان الدخل.



شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

2015	2014	٣- نقد في الصندوق وئدى البنوك
دينار اردني	دينار اردني	يتألف هذا البند مماليلي:
17	184	بيان
0	9022	الصندوق
98202	11983	بنك الاسكان ١٠١٠-٦٢-٣٢١٠-١٨
25148	24639	بنك ودیعة
105485	183404	بنك تجاري - تأمينات نقدية مقابل تسهيلات
110251	0	بنك تجاري ودائع
339103	229231	بنك التجاري / عملاء طائنين
		المجموع

2015	2014	٤- ذمم مدينة
دينار اردني	دينار اردني	يتألف هذا البند مماليلي:
550318	759614	بيان
-246877	-246877	الذمم المدينة
303441	512737	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
		المجموع



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

٥- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

2015	2014	
دينار اردني	دينار اردني	بيان
6699	10406	م . مدفوعة مقدماً
27500	27500	تأمينات كفالات بكية
25000	25000	تأمينات كفالات صندوق ضمان التسوية
428	428	تأمينات مسترده
0	3360	امانات ضريبة الدخل
3632	0	امانات ضريبة الدخل / فوائد دائنة
10044	8358	ذمم موظفين
83	0	ايرادات مستحقة وغير مقبوضة
73385	75051	المجموع



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

2015	2014	٦- المصاريف الادارية والعمومية
دينار اردني	دينار اردني	يتألف هذا البند ممايلي:
36149	36210	بيسان
500	500	الرواتب والاجور
10000	10000	مصاريف رسوم عضوية ووساطة السوق
2214	2310	الايحارات
2165	2012	رسوم واشتراكات ورخص مهن
5268	4546	مساهمة الضمان الاجتماعي
853	1191	التأمين الصحي
1446	1589	قرطاسية ومطبوعات
1505	1939	نظافة ضيافة وبوفيه
2985	3110	هاتف وبريد
0	464	مصاريف كفالات بنكية
1250	1250	م . برمجيات
3000	0	أتعاب تدقيق
2687	2370	اتعاب محاماه
1845	1795	مياه وكهرباء
63	59	صندوق حماية المستثمرين
156	160	دعاية واطلان
		تنقلات
		يتبع



شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٦- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
245	2216	م . قضائية
150	250	اشترك جمعية معتمدي سوق المال
0	375	مصاريف شيكات
4391	3664	مصاريف صيانة عامة / اجهزة الحاسوب
500	500	رسوم مدفوعة لمركز ايداع الاوراق المالية
350	350	رسوم اتساب واشترك صندوق ضمان التسوية
1	235	فرق عمولة البورصة بالفلسات
1600	1600	اجهزة تداول واستعلام
55	378	متفرقه
0	10	تبرعات
2698	2588	تمديد شبكات الكمبيوتر والاتصالات
250	1460	اكراميات ومعائدات
14	0	م . ضريبة الدخل
98	0	مصاريف ديكرورت
84453	83132	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	
199143	143278	الاسهم المتداولة بالكلفة
-287	-423	تعديلات القيمة العادلة
198856	142854	المجموع

٨- الحسابات الدائنة المتنوعة
يتألف هذا البند ممايلي:

2015	2014	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
0	243	امانات التأمين الصحي
2054	1250	مصاريف مستحقة
0	204	مصاريف الهاتف
420	3844	مخصص ضريبة اندخل
342	0	امانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
239	0	جمعية معتمدي سوق رأس المال
3055	5540	المجموع



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

٩- الممتلكات والمعدات

صافي القيمة الدفترية	31/12/2015	الاهتلاك التراكم	31/12/2015	الاهتلاك السنوي	01/01/2015	الاهتلاك التراكم	النسبة	الكلفة	الإضافات	الكلفة	الأصل
									(الخول)		
5490	63808	3296	60512	15-10%	69298	69298		69298			اثاث وديكرورات
0	23097	361	22736	20-15%	23097	23097		22477	620		الات واجهزة
594	31643	152	31491	20%	32237	32237		31397	840		اجهزة سريعة التحديث
0	0	0	0	15%	0	0		48	-48		اجهزة سلامة عامة
0	7378	0	7378	20%	7378	7378		7378			برامج كمبيوتر
6084	125926	3809	122118		132010	1412		130598			الاجموع