

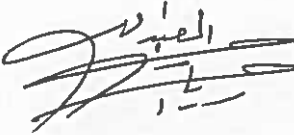
الرقم : 2018/33 /9/1  
التاريخ : 2018/03/29

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 مع تقرير مدقق الحسابات عن الفترة المنتهية بتاريخ 2017/12/31.  
شاكرين لكم حسن تعاونكم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

  
رياض راضي الخصاونه  
رئيس هيئة المديرين / المدير التنفيذي

شركة الهومينز  
للخدمات المالية و الاستثمار  
عمان - الأردن

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٠٤ نيسان ٢٠١٨
الرقم المتسلسل: ١٨٤٤
رقم الملف: ٤٥
الجهة المختصة: ١١١١١١١١

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

# شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

(ذات المسؤولية المحدودة)

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

البيانات المالية الختامية لعام 2017 م

وتقرير مدقق الحسابات

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

فهرس المحتويات

	<u>الصفحة</u>
تقرير مدقق الحسابات .	
بيان المركز المالي كما هو في 31 كانون الأول 2017 م .	بيان (أ) (2-1)
بيان الدخل الشامل عن السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017 م .	بيان (ب) (3)
بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017 م .	بيان (ج) (4)
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017 م .	بيان (د) (5)
الإيضاحات حول البيانات المالية .	(12-6)



السادة شركاء  
شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار المحترمين  
شركة ذات مسؤولية محدودة  
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

### الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية لشركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار (الشركة ذات مسؤولية محدودة)، والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في 31 كانون الأول 2017، وكل من بيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، فإن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول 2017، وعن أدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

### اساس الرأي

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية. إن مسؤوليتنا وفقاً لتلك المعايير والتي قد تم ذكرها بمزيد من التوضيح في تقريرنا هذا في فقرة مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية. نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين "دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" ذات الصلة بتدقيقنا لهذه البيانات المالية ، و أننا أوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات.

في إعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتكون أساساً نعتمد عليه عند إبداء رأينا.

### مسؤولية الإدارة و المسؤولين عن الحوكمة حول البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ، ومسؤولية الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينا من إعداد بيانات مالية خالية من الأخطاء الجوهرية ، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

كما وتشمل مسؤولية الإدارة عند إعداد البيانات المالية تقييم قدرة الشركة على الإستمرارية ، والإفصاح حسب مقتضى الحال عن المسائل المتعلقة بإستمرارية الشركة وإستخدام أساس الإستمرارية في المحاسبة ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو لا يوجد لديها بديلاً منطقياً عن ذلك.

المسؤولين عن الحوكمة مسؤولين عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

### مسؤولية المحاسب القانوني حول تدقيق البيانات المالية

غايتنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، و وإصدار تقرير التدقيق والذي يتضمن رأينا حولها.

التأكيد المعقول هو على مستوى عال من التأكيد ، ولكن إجراءات التدقيق التي قمنا بها وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق لا تضمن دائماً إكتشاف الأخطاء الجوهرية حتى وإن وجدت.

يمكن أن تنشأ الأخطاء من الإحتيال أو عن طريق الخطأ ، وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو في مجموعها قد تؤثر بشكل معقول على قرارات مستخدمي البيانات المالية الاقتصادية.



كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، نقوم بممارسة الحكم المهني و المحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني في جميع نواحي التدقيق ، بالإضافة الى:

• تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. ان خطر عدم إكتشاف أية أخطاء جوهرية ناتجة عن إحتيال أعلى من الناتج عن الخطأ، كما ان الإحتيال قد يشتمل على التواطؤ و التزوير، أو الخذف المتعمد والتحريفات ، أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.

• الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، و ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية انظمة الرقابة الداخلية في الشركة.

• تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

• التوصل لإستنتاج عن مدى ملائمة إستخدام الإدارة لأساس الإستمرارية في المحاسبة ، وإستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهرى ذا صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. فإذا توصلنا بأن هنالك وجود لعدم تيقن جوهرى ، فنحن مطالبون بلفت الإنتباه في تقرير تدقيتنا إلى الإيضاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. إستنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيتنا. ومع ذلك ، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام وبنية ومحتوى البيانات المالية بما فيها الإيضاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المغاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تواصلنا مع المسؤولين عن الحوكمة (بالإضافة إلى أمور أخرى) فيما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة ، بما في ذلك أية أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية تم تحديدها خلال تدقيتنا.

#### تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وأن القوائم المالية الواردة في تقرير هيئة المديرين/المدير العام متفقة معها ونوصي بالمصادقة عليها.

مؤسسة قشلان لتدقيق الحسابات

فهد قشلان

(إجازة رقم 313)

مؤسسة

قشلان لتدقيق الحسابات

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تاريخ التقرير 20 آذار 2018

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (أ)

بيان المركز المالي كما هو في ٣١ كانون اول ٢٠١٧

2017		2016	
دينار اردني	الايضاحات	دينار اردني	
			الموجودات
			<u>الموجودات المتداولة</u>
326492	3	301311	نقد في الصندوق ولدى البنوك
240349	4	235014	ذمم مدينة
58991	5	72854	حسابات مدينة متنوعة
76538	7	158050	استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
<u>702370</u>		<u>767229</u>	مجموع الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
3022	9	4708	صافي المتلكات والمعدات
<u>3022</u>		<u>4708</u>	مجموع الموجودات غير المتداولة
<u><u>705392</u></u>		<u><u>771937</u></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 ٣١ كانون اول ٢٠١٧

2017	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
		المطلوبات
		<u>المطلوبات المتداولة</u>
50982	79899	الذمم الدائنة
2950	4203	الحسابات الدائنة المتنوعة
53932	84101	مجموع المطلوبات المتداولة
		<u>حقوق الملكية ورأس المال</u>
1000000	1000000	رأس المال المدفوع
35981	35981	الاحتياطي الاجباري
-350898	-206563	الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة)
-33623	-141582	خسارة السنة - بيان (ب)
651460	687835	صافي حقوق الملكية ورأس المال
705392	771937	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 ٢٠١٧

2017	2016	
دينار اردني	دينار اردني	الايضاحات
		<u>الاياردات</u>
23517	30206	صافي العمولات المقبوضة
9137	-93930	خسائر / ارباح متحققه محفظة الشركه
170	117	ارباح غير متحققه عن اعاده تقييم محفظة الاوراق
8323	5367	فوائد بنكية دائنة
1902	784	ايراد المساهمة النقدية في صندوق ضمان التسوية
400	4016	ارباح اسهم شركات
8	81	ايراد صفقات الوسيط
658	442	ايرادات اخرى
291	0	تعديلات الفترة السابقة
<u>44406</u>	<u>-52918</u>	مجموع الايرادات
		<u>المصاريف</u>
-75278	-86112	مصاريف ادارية وعمومية
-978	-825	فوائد وعمولات بنكية
-1686	-1898	امتلاكات
<u>-77942</u>	<u>-88834</u>	مجموع المصاريف
-33536	-141752	صافي الدخل الشامل / خسارة
-87	170	تعديلات القيمة العادلة
<u>-33623</u>	<u>-141582</u>	صافي الدخل الشامل
<u>-33623</u>	<u>-141582</u>	خسارة السنة - بيان (أ)

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

بيان (ج)

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٧

المجموع	الأرباح المدفوعة (الخسائر المتراكمة)	احتياطي اجباري	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
687835	-348145	35981	1000000	الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٦
-33623	-33623			حسارة السنة
-170	-170			تسوية القيمة العادلة
-2582	-2582			مصاريف سنوات سابقة
651460	-384521	35981	1000000	الرصيد في ٣١ كانون اول ٢٠١٧

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 التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠١٧

2017	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
-33623	-141582	صافي خسارة السنة
-2582	0	مصاريف سنوات سابقة
1686	1898	اكتلاكات وتعديلاتها
-34519	-139684	صافي الربح النقدي من العمليات التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية / التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
-5335	68427	ذمم مدينة
13862	531	حسابات مدينة متنوعة
81342	40806	استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
-28917	-8497	الذمم الدائنة
-1253	1147	الحسابات الدائنة المتنوعة
25181	-37270	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
0	-522	الموجودات غير المتداولة
0	-522	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
25181	-37792	صافي الزيادة في رصيد النقد
301311	339103	نقد في الصندوق ولدى البنوك اول السنة
326492	301311	نقد في الصندوق ولدى البنوك اخر السنة

ان الايضاحات المرفقه هي جزء لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

## ايضاحات حول البيانات المالية

### 1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة الوميز للخدمات المالية والاستثمار ذات المسؤولية المحدودة بمقتضى قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 وسجلت في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (10616) بتاريخ 2005/8/23، 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.

### 2- 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 10-20 بالمائة.

ج. تحقق الايرادات

يتحقق ايراد العمولات عند قبضها واصدار فاتورة البيع او الشراء لعملاء الشركة .  
تمثل مشتريات ومبيعات محفظة الاوراق المالية مجمل ربح او (خسارة) المتاجرة المتحققة خلال السنة 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 مما يلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	الصندوق
71	96	بنك وديعة
171275	7625	بنك تجاري - تأمينات نقدية مقابل تسهيلات
27613	26225	بنك تجاري ودائع
1056	255548	بنك التجاري / عملاء دائنين
126478	11817	المجموع
<u>326492</u>	<u>301311</u>	

٤- ذمم مدينة

يتألف هذا البند مما يلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	الذمم المدينة
487226	481891	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-246877	-246877	المجموع
<u>240349</u>	<u>235014</u>	

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٥- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
3227	6880	م . مدفوعة مقدماً
20000	27500	تأمينات كفالات بنكية
25784	25784	تأمينات كفالات صندوق ضمان التسوية
428	428	تأمينات مسترده
11	11	امانات مؤسسة الضمان الاجتماعي
1293	3900	امانات ضريبة الدخل / فوائد دائنة
8249	8351	ذمم موظفين
<u>58991</u>	<u>72854</u>	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٦- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
31362	38896	الرواتب والاجور
525	500	مصاريف رسوم عضوية ووساطة السوق
10000	10000	الاجارات
1899	2239	رسوم واشتراكات ورخص مهن
2200	2931	مساهمة الضمان الاجتماعي
3394	4335	التأمين الصحي
394	761	قرطاسية ومطبوعات
794	924	نظافة صيانة ويوفيه
983	1316	هاتف وبريد
2985	2985	مصاريف كفالات بنكية
1235	1465	م . انترنت
1250	1250	أنعاب تدقيق
1600	2080	انعاب محاماه
1941	2111	مياه وكهرباء
590	783	صندوق حماية المستثمرين
75	70	دعاية واعلان
118	158	تنقلات

يتبع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٦- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
245	1675	م . قضائية
0	150	اشترك جمعية معتمدي سوق المال
186	189	مصاريف شيكات
5753	4808	مصاريف صيانة عامة /أجهزة الحاسوب
500	500	رسوم مدفوعة لمركز ايداع الاوراق المالية
350	350	رسوم اتساق واشترك صندوق ضمان التسوية
4	3	فرق عمولة البورصة بالفلسات
1600	1600	اجهزة تداول واستعلام
297	505	متفرقه
0	1239	تمديد شبكات الكمبيوتر والاتصالات
65	181	اكراميات ومعائدات
4333	2110	مكافآت موظفين
600	0	مصاريف اشنشرات
<u>75278</u>	<u>86112</u>	المجموع

شركة الوميض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الاردنية الهاشمية - عمان

٧- استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة

يتألف هذا البند ممايلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
<u>76625</u>	<u>157880</u>	الاسهم المتداولة بالكلفة
-87	170	تعديلات القيمة العادلة
<u>76538</u>	<u>158050</u>	المجموع

٨- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند ممايلي:

2017	2016	بيان
دينار اردني	دينار اردني	
<u>2950</u>	<u>3783</u>	دمم دائنة ومصاريف مستحقة
0	357	مخصص ضريبة الدخل
0	63	امانات ضريبة الدخل
<u>2950</u>	<u>4203</u>	المجموع

شركة الويوض للخدمات المالية والاستثمار

ذات مسؤولية محدودة

المملكة الأردنية الهاشمية - عمان

٩- الممتلكات والمعدات

صافي القيمة الدفترية	31/12/2017	الاحتلاك المتراكم	31/12/2017	الاحتلاك السنوي	01/01/2017	النسبة	الاضافات	الكلفة	الاصل
							فحابة السنة (الخول)		
2435	66907	1444	65463	15-10%	69342	69342	اثاث وديكورات	69342	
344	23231	73	23158	20-15%	23575	23575	الات واجهزة	23575	
244	31993	168	31825	20%	32237	32237	اجهزة سريعة التحديث	32237	
0	7378	0	7378	20%	7378	7378	برامج كمبيوتر	7378	
3022	129510	1686	127824		132532	132532	الاجموع	132532	