



# الشروق للوساطة المالية

وسطاء معتمدون لدى هيئة الاوراق المالية

AL-SHOROUC Financial Brokers

Ref

الرقم

Date

2005/8/10

التاريخ

الساده بورصة عمان المحترمين

SEMI ANNUAL - BROKER ٤١ - ١١-٨ - ٢٠٠٥

تحية طيبة وبعد،،،

استنادا الى تعليمات الافصاح نرسل لكم الميزانية العمومية الخاصة بشركتنا وتقرير مدققي الحسابات لعام النصف السنوية لغاية 2005/6/30. علما بان شركتنا قد تاسست بتاريخ 2004/1/7 ورقم السجل التجاري (8424) علما بان الشركة قد بدأت بممارسة اعمال الوساطة المالية بتاريخ 2004/3/1 واحتلت المركز (28) في ترتيب احجام الوسطاء.

## S.F.B

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

شركة الشروق للوساطة المالية

الشروق للوساطة المالية

بورشصة عمان  
الدائرة الإدارية  
الديوان  
١٠ آب ٢٠٠٥  
٥٦٩٥٦

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
١٠ آب ٢٠٠٥
٥٦٩٥٦
الرقم المتسلسل
٤١
رقم الملف
الجهة المختصة

AL-SHOROUC Financial Brokers

Housing Bank Complex 5th Floor

Tel : 5695512 - 5695513

Fax : 5695551

P.O.Box : 930362 Amman 11193 Jordan

الشروق للوساطة المالية

مجمع بنك الاسكان الطابق الخامس

هاتف : ٥٦٩٥٥١٢ - ٥٦٩٥٥١٣

فاكس : ٥٦٩٥٥٥١

ص.ب. ٩٣٠٣٦٢ عمان ١١١٩٣ الاردن

Date: .....

٢٠٠٥ / ٨ / ٩

No: .....

## تقرير فاحصي الحسابات

السادة / شركة الشروق للوساطة المالية المحترمين

قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة للمؤسسة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وبيان قائمة الدخل للسنة المنتهية بذلك التاريخ .

إن أعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤولياتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد أجرينا تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري . ويشمل التدقيق الفحص وعلى أساس اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والأفصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة وتقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا بأن تدقيقنا يوفر أساسا معقولا للرأي الذي نبديه .

برأينا أن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة جميع النواحي المادية للمركز المالي للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال مرويش

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

حاسبون وفاحصو حسابات قانونيون

رلم الاجازة ( ٩ )

عمان - الاردن

الميزانية العمومية لشركة الشروق للوساطة المالية كما هي في ٢٠٠٥/٦/٣٠

الفترة السابقة	الفترة الحالية	البند
٨٦٢٢٩٨,٥٤٠	٢٠٦٢١١٨,٤٠٨	(أ) إجمالي الموجودات المتداولة
٨٢٥١,٥٣٠		محفظة الشركة
٢٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	سلفة الشركة
٨٢٥٢٧٣,٧٠٠	١٢٤٢٦٩٣,٧٦٧	ذمم مدينة
	٦٥٣٨٠٤,٨٦٩	البنك الاردني الكويتي
٢٢٧٩٤,٨١٠	١٦١٤٠٨,٣٢٢	امانات صندوق ضمان الوسيط
٥٥٥٣,٥٠٠	٣٤٨٦,٤٥٠	مصاريف مدفوعه مقدما
٢٢٥,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٠	تأمينات مستردة
٢٠٠٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠٠٠,٠٠٠	الشهرة
(٢٠٠٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠٠٠,٠٠٠)	ينزل اطفاء
١٨٠٠٠٠,٠٠٠	١٤٠٠٠٠,٠٠٠	صافي الشهرة
		(ب) صافي الموجودات الثابتة (بعد الاستهلاك) و (الاطفاء)
٣١٤٠٢,٧٥٠	٢٥٣٢١,٣٨٤	الموجودات الثابتة الملموسة
(٢٠٩٦,٤٥٠)	(٥٠٠٣,٨٠٠)	ينزل / الاستهلاك المتراكم
٢٩٣٠٦,٣٠٠	٢٠٣١٧,٥٨٤	
١٠٧١٦٠٤,٨٤٠	٢٢٢٢٤٣٥,٩٩٢	اجمالي الموجودات

الفترة السابقة	الفترة الحالية	البند
		<b>(أ) المطلوبات</b>
٤٠٠٠٢,٤٨٠	٣٣٦.٩٣,٤٣٥	ذمم دائنة
٥٤١٠٦٣,٠٢٠	.....	البنك الاردني الكويتي
	١.٩٦٨٤٣,٠٠٩	ذمم التسوية ( وسطاء )
	٢١٥٦,١٧٠	بورصة عمان
	٢١٦,٦٢٣	ضريبة الدخل
	٣٠٠,٠٠٠	م . مستحقة وغير مدفوعة
<u>٥٨١.٦٥,٥٠٠</u>	<u>١٤٣٥٦.٩,٢٣٧</u>	
		<b>(ب) صافي حقوق الملكية</b>
٥٠٠٠٠٠,٠٠٠	٥٠٠٠٠٠,٠٠٠	راس المال المسجل والمدفوع
	٤٥١٧,٦٥١	احتياطي اجباري
	٩.٣٥,٣.٢	احتياطي اختياري
	٢.٧٩٢,٤٣٥	الارباح المدورة
(٩٤٦٠,٦٦٠)	٢٥٢٤٨١,٣٦٧	ربح ( خسارة ) الفترة الحالية
<u>٤٩.٥٣٩,٣٤٠</u>	<u>٧٨٦٨٢٦,٧٥٥</u>	
١.٧١٦.٤,٨٤٠	٢٢٢٢٤٣٥,٩٩٢	<b>اجمالي المطلوبات وصافي حقوق الملكية</b>

قائمة الدخل لشركة الشروق للوساطة المالية عن الفترة المنتهية بتاريخ

٢٠٠٥/٦/٣٠ (بالدينار الاردني)

البيان	الفترة الحالية	الفترة السابقة
<b>الايادات</b>		
ايراد عمولة الوساطة	٣٤٧٠٠٩,٦٢٠	٣٥٥١٩,٠٢٠
ارباح ( خسائر ) المحفظة	(٣١,٠٣٤)	(٢٥٢,٤٥٠)
ارباح موزعة لأسهم المحفظة		١٢٤٥,٠٧٠
<b>مجمل الايادات</b>	<b>٣٤٦٩٧٨,٥٨٦</b>	<b>٣٦٥١١,٦٤٠</b>
<b>تنزل: المصاريف</b>		
ادارية وعمومية	(٦٣٩٤٣,٢١٩)	(٢٣٨٧٥,٨٥٠)
م. تاسيس	(٨٣٣٣,٨٢٥)	٠,٠٠٠
اطفاء الشهرة	(٢٠٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
استهلاكات واطفاءات	(٢٢٢٠,١٧٥)	(٢٢٠٩٦,٤٥٠)
<b>مجموع التنزيلات</b>	<b>(٩٤٤٩٧,٢١٩)</b>	<b>(٤٥٩٧٢,٣٠٠)</b>
<b>صافي الربح (الخسارة) منقول للميزانية</b>	<b>٢٥٢٤٨١,٣٦٧</b>	<b>(٩٤٦٠,٦٦٠)</b>

شركة الشروق للوساطة المالية

قائمة التدفقات النقدية كما هو في ٢٠٠٥/٦/٣٠

البيان	جزئي فلس دينار	كلي فلس دينار
<b>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</b>		
صافي الربح	٢٥٢٤٨١,٣٦٧	
يضاف / الاستهلاكات والاطفاءات	٣.٥٥٤,٠٠٠	
يضاف - يبدل / النقص - الزيادة في الموجودات المتداولة		
النقص في محفظة الشركة	٨٢٥١,٥٠٠	
الزيادة في سلفة الشركة	(٥٠٠,٠٠٠)	
الزيادة في ذمم مدينة	(٣٨٦٤٨٨,٥٧٠)	
الزيادة في امانات ضمان الوسيط	(١٣٥٣٨٢,٣٢٠)	
الزيادة في مصاريف مدفوعة مقدما	(١٢٠٤,٤٥٠)	
النقص في تامينات كفالات	٣٧٥٠,٠٠٠	
يضاف - يبدل / الزيادة - النقص في المطلوبات المتداولة		
الزيادة في الذمم الدائنة	٢٦٢٩٠,١,٥٠٠	
النقص في ضريبة الدخل	(١.٦١٤,٥٠٩)	
الزيادة في ذمم التسوية	١.٩٦٨٤٣,٠٠٥	
الزيادة في بورصة عمان	٢١٥٦,١٧٠	
الزيادة في م. مستحقة وغير مدفوعة	٣٠٠,٠٠٠	
<b>صافي التدفقات من الانشطة التشغيلية</b>	<b>١١٢٣٠.٤٧,٦٩٣</b>	
<b>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</b>		
شراء موجودات جديدة	(٢٨٩٩,١٣٤)	
<b>صافي التدفقات من الانشطة الاستثمارية</b>	<b>(٢٨٩٩,١٣٤)</b>	
<b>التدفقات من الانشطة التمويلية</b>		
الزيادة في راس المال		
<b>التدفقات من الانشطة التمويلية</b>		
<b>صافي التدفقات النقدية</b>		
يضاف النقدية وشبه النقدية في ٢٠٠٥/٦/١		١١٢٠.١٤٨,٥٥٩
النقدية وشبه النقدية في ٢٠٠٥/٦/٣٠		(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)
		<b>٦٥٣٨.٤,٨٦٩</b>

النقدية وشبه النقدية

٢٠٠٥/٠٦/٣٠	٢٠٠٥/٠٦/٠١
فلس دينار	فلس دينار
<u>٦٥٣٨.٤,٨٦٩</u>	<u>(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)</u>
<u>٦٥٣٨.٤,٨٦٩</u>	<u>(٤٦٦٣٤٣,٦٩٠)</u>

البنك الاردني الكويتي  
المجموع

شركة الشروق للوساطة المالية

كشف المصاريف العمومية والاداريه كما هي في ٢٠٠٥/٦/٣٠

البيان	المبلغ	
	فلس	دينار
رسوم واجهزة تداول اضافية	١٠٠,٠٠٠	
ايجار وخدمات	٢٦٠٠,٠٠٠	
رسوم عضوية / هيئة الاوراق المالية	٢٨٧,٥٠٠	
مصاريف رسوم عضوية بورصة عمان	١٥٥٠,٠٠٠	
مصاريف رسوم مركز الابداع	٢٥٠,٠٠٠	
مصاريف رخص مهن	٣١٠,٩٥٠	
مصاريف تأمين صحي	٦٤٥,٦٦٨	
بدل تنقلات شهرية	٩٤,٧٠٠	
برق و بريد وطوابع	١٠١٧,١٩٠	
مصاريف متفرقة	١٢٦٦,٥٠٠	
ضيافة	١٢٣,٢٥٠	
ترخيص معتمدي مهنة الوساطة المالية	١٠٠,٠٠٠	
قرطاسية ومطبوعات	١٥١٢,٨٨٠	
مصاريف مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	١٥١٤,٤٢٥	
مصاريف متفرقات مركز الابداع	٦٩٣,٢٥٠	
اتعاب حماماه	٢٥٠,٠٠٠	
صيانة وتصليلات	١١٦,٠٠٠	
اتعاب مدقق حسابات	٣٠٠,٠٠٠	
مصاريف نظافة	٢٦,٢٥٠	
فوائد وعمولات بنكية	٩٣٤٥,١٨٦	
صيانة اجهزة الحاسوب	٢٩٠,٠٠٠	
صيانة البرامج	١٣٣٤,٠٠٠	
م . مكتب	٣١٩,٠٠٠	
تدريب	١٧٨٥,٠٠٠	
اكراميات موظفين	٢٩٠٧,٥٠٠	
صندوق ضمان المستثمرين	٨٣٧٥,٦٥٥	
انترنت	٣٤٨,٠٠٠	
عمولة كفالات بنكية	٥٣٠,٠٠٠	
عمولة بورصة	١٢٦,٥٩٠	
رواتب موظفين	٢٥٨٢٣,٧٢٥	
المجموع	٦٣٩٤٣,٢١٩	

شركة الشروق للوساطة المالية

كشف مصاريف مدفوعة مقدما هي في ٢٠٠٥/٦/٣٠

البيان	المبلغ	
	دينار	فلس
رسوم واجهزة تداول اضافية	١٠٠,٠٠٠	
رسوم عضوية / هيئة الاوراق المالية	٢٨٧,٥٠٠	
مصاريف رسوم عضوية بورصة عمان	١٥٥٠,٠٠٠	
مصاريف رسوم مركز الايداع	٢٥٠,٠٠٠	
مصاريف رخص مهن	٣١٠,٩٥٠	
ترخيص معتمدي مهنة الوساطة المالية	١٠٠,٠٠٠	
اتعاب محاماه	٢٥٠,٠٠٠	
صيانة اجهزة الحاسوب	٢٩٠,٠٠٠	
انترنت	٣٤٨,٠٠٠	
المجموع	٣٤٨٦,٤٥٠	

كشف مصاريف مستحقة وغير مدفوعة كما هي في ٢٠٠٥/٦/٣٠

البيان	المبلغ	
	دينار	فلس
اتعاب تدقيق	٣٠٠,٠٠٠	
المجموع	٣٠٠,٠٠٠	

السنة ٢٠٠٥/٦/٣٠

نموذج (ك) للإستهلاك

صادر بالاستناد الى العادة الاولى من التعليمات رقم ٣ لسنة ١٩٨٢

صافي القيمة الفخرية	الاستهلاك المجمع في ٢٠٠٥/٦/٣٠		الاستهلاك نصف السنوي		الإستهلاك المجمع في بداية السنة		تاريخ بدء الاستعمال	النسبة المئوية للمستهلك	تكلفة الاصل		اسم ونوع الاصل المطالب بالاستهلاك عنه من البنية او الات او مفروشات	الرقم
	دينار	فلس	دينار	فلس	دينار	فلس			دينار	فلس		
٢٦٦٦,٤٧٥	١٠٦١,٥٢٥	٣٨٦,٢٠٠	٦٧٥,٣٢٥	١٠	٧٧٢٤,٠٠٠	الإثاث والمفروشات						
٣٩,٨٧٥	١٥,١٢٥	٤,١٢٥	١١,٠٠٠	١٥	٥٥,٠٠٠	هواتف						
١٣١,٧٥٠	٣٨,٢٥٠	١٢,٧٥٠	٢٥,٥٠٠	١٥	١٧٠,٠٠٠	آلة حاسوبية						
٥٤٢,٥٠٠	١٥٧,٥٠٠	٥٢,٥٠٠	١٠٥,٠٠٠	١٥	٧٠٠,٠٠٠	آلة تصوير						
٦٧٤,٢٥٠	٢٥٥,٧٥٠	١١٦,٢٥٠	١٣٩,٥٠٠	١٥	٩٣٠,٠٠٠	فاكس ومقسم						
٧٣٦١,١٣١	١٣٩٤,٤٥٠	١٠٩٤,٤٥٠	٣٠٠,٠٠٠	٢٥	٨٧٥٥,٥٨٤	انظمة حاسوب						
١٢١٣,٧٠٠	١٤٥٩,١٠٠	٣٣٤,١٠٠	١١٢٥,٠٠٠	٢٥	٢٦٧٢,٨٠٠	اجهزة حاسوب						
٣١٠٢,٥٠٠	٥٤٧,٥٠٠	١٨٢,٥٠٠	٣٦٥,٠٠٠	١٠	٣٦٥٠,٠٠٠	شاشة عرض						
١٦٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	٢,٥٠٠	٢,٥٠٠	٢,٥	٢٠٠,٠٠٠	قاصة حديدية						
٣٩٤,٤٠٠	٦٩,٦٠٠	٣٤,٨٠٠	٣٤,٨٠٠	٦٥	٤٦٤,٠٠٠	جهاز موزع						
٢.٣١٧,٥٨٤	٥٠٠٣,٨٠٠	٢٢٢,١٧٥	٢٧٨٣,٦٢٥		٢٥٣٢١,٣٨٤	المجموع						
.....	٩٨٠٤,٥٠٠	٨٣٢٢,٨٢٥	١٤٧٠,٦٧٥		٩٨٠٤,٥٠٠	لطفاء م. التأسيس						
١٤٠٠٠,٠٠٠	٦٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠٠,٠٠٠	٤٠٠٠,٠٠٠	٢٠	٢٠٠٠٠,٠٠٠	اطفاء الخلو						

## إيضاحات عامة :

عام:

تأسست الشركة بتاريخ ٢٠٠٤/١/٧م تحت الرقم ٨٤٢٤ هي شركة ذات مسؤولية محدودة طبيعة عملها بيع وشراء أسهم الأوراق المالية في الأسواق المالية لحسابها ولحساب الغير والشركاء في الشركة هما :

- ١ - السيد عبد الله عبد اللطيف البيشاوي بواقع ٤٥٠٠٠٠ سهما .
  - ٢ - السيد زاهد حسني الصيفي بواقع ٥٠٠٠٠ سهما .
- والمفوضين بالتوقيع رئيس هيئة المديرين السيد عبد الله البيشاوي منفردا .

## السياسات المحاسبية :

- ١ - تعتمد الشركة في تسجيل حساباتها على أساس الاستحقاق .
- ٢ - تتبع الشركة طريقة القسط الثابت لاستهلاك موجوداتها بالنسبة المنوية المعتمدة لدى دائرة ضريبة الدخل وهي :

الآثاث والمفروشات	١٠%
الأجهزة والمعدات من	١٥ - ٢٠%
الخلوات	٢٠%