



شركة الفارس للاستثمارات المالية
AL FARES FINANCIAL INVESTMENTS CO.

التاريخ: ٢٠٠٧/٧/٢٦
الرقم: ٢٠٠٧/م.١.٥/٦٢

SEMI ANNUAL-BROKER ٤٥- ٢٩- ٢- ٣٣

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

استناداً لأحكام المادة ٤٣ من قانون الأوراق المالية والأنظمة والتشريعات رقم (٧٦) لسنة ٢٠٠٢ نرفق لحضرتكم التقرير نصف السنوي للفترة المنتهية ٢٠٠٧/٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،

البوابة
٢٠٠٧/٧/٢٦
ناصر الديك

رئيس هيئة المديرين
حازم راسخ

2
عضو هيئة المديرين
ناصر الديك

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٦ تموز ٢٠٠٧
الرقم التسلسل ١١٦٦٢
رقم الملف
الجهة المختصة ١٢/١٣/٢٠٠٧



شركة الفارس للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

القوائم المالية المرحلية وتقرير المراجعة (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

صفحة

فهرس

١	تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
٢	الميزانية العمومية
٣	قائمة الدخل
٤	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

إلى الشركاء المحترمين
شركة الفارس للاستثمارات المالية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرحلية المرفقة لشركة الفارس للاستثمارات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ والبيانات المرحلية للدخل والتغيرات في حقوق الشركاء والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ. ان الادارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) والذي يعتبر جزءا لا يتجزأ من معايير التقارير المالية الدولية، وتقتصر مسؤولياتنا في التوصل الى نتيجة حول هذه البيانات المالية المرحلية بناء على مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا باجراء المراجعة وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تشتمل عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية على اجراء استفسارات بشكل اساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية واجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق اعمال المراجعة أقل الى حد كبير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمكننا من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم يصل الى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

غوشة وشركاه

عبد الكريم قنبيص

اجازة مزاولة رقم (٤٩٦)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

١٧ تموز ٢٠٠٧

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

الميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٦

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٦	٢٠٠٧	إيضاح	
			الموجودات
			موجودات متداولة
٦,٠١٠,٢١٣	٢,٧٣١,٣٦٧		نقد وما في حكمه
٥٤٧,١٠٩	٢٣٠,٥٤٤		محفظة استثمارات في اوراق مالية للمتاجرة
٢,٦٣١,٥٤٣	٧,٥٢٦,٧٧١		مدينون
١٤٧,٢٧٦	٣٩٢,٤١٤	٣	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٩,٣٣٦,١٤١	١٠,٨٨١,٠٩٦		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٣١٤,٨١٣	٣٠٢,٨٦٣	٥	ممتلكات ومعدات
١٤٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠	٤	رخصة وساطة مالية
٤٥٤,٨١٣	٤٢٢,٨٦٣		مجموع الموجودات غير المتداولة
٩,٧٩٠,٩٥٤	١١,٣٠٣,٩٥٩		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الشركاء
			مطلوبات متداولة
٢,٣٧١,٦٠٥	٣,٨٢٩,٩١٨		دائنون
٣٤١,٢٦٥	٤٨٩,٧٩١	٦	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
٢,٧١٢,٨٧٠	٤,٣١٩,٧٠٩		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الشركاء
٦,٣٠٠,٠٠٠	٦,٣٠٠,٠٠٠	١	رأس المال
١٤٩,٤٥٨	١٤٩,٤٥٨	٧	إحتياطي إجباري
٦٢٨,٦٢٦	٥٣٤,٧٩٢		أرباح مدورة
٧,٠٧٨,٠٨٤	٦,٩٨٤,٢٥٠		مجموع حقوق الشركاء
٩,٧٩٠,٩٥٤	١١,٣٠٣,٩٥٩		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

ناصر عبد الله

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة الدخل (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

للسنة أشهر المنتهية	للسنة أشهر المنتهية	ايضاح
في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦	في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧	

الإيرادات:

٩٢٠,٦٢٣	١,٣٢٣,٢١٤	إيرادات الوساطة
(١٢٨,٥٣٠)	(٩٨,٩٨١)	خسائر متحققة من استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
(٤٠,٠٦٧)	(١٢,٣٢٩)	خسائر غير متحققة من استثمارات في أوراق مالية للمتاجرة
-	٣٠,٣٢٠	إيرادات فوائد بنكية
٧٥٢,٠٢٦	١,٢٤٢,٢٢٤	إجمالي الإيرادات

المصاريف:

(١٧٢,٩٢٤)	(٢٧٩,٤٨٧)	٨ مصاريف إدارية وعمومية
(١٥,٩٨٩)	(٦٤,٠٥٩)	مصاريف مالية
(٣٣,٣٢٥)	(٤٦,٩٣٢)	إستهلاكات وإطفاءات
(٣٤,٦٣٤)	(٦٥,٩٦٩)	مصاريف الوساطة
٢,٦٨٤	(٤٤,١٩٦)	إيرادات ومصاريف أخرى
(٢٥٤,١٨٨)	(٤٧٠,٣٢٣)	إجمالي المصاريف
٤٩٧,٨٣٨	٧٤١,٥٨١	صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات

ضريبة الدخل

(١٣٤,٤٧٦)	(٢٠٠,٠٠٠)	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٣,٦٣٣)	(٥,٤١٥)	صافي الربح
٣٥٩,٧٢٩	٥٣٦,١٦٦	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مدير عام
م. محمد الدويهي

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

رأس المال	إحتياطي إجباري	الشركاء	أرباح مدورة	المجموع	حساب جاري
٦,٣٠٠,٠٠٠	١٤٩,٤٥٨	-	٦٢٨,٦٢٦	٧,٠٧٨,٠٨٤	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٧
-	-	-	(٦٣٠,٠٠٠)	(٦٣٠,٠٠٠)	ارباح موزعة على الشركاء
-	-	-	٥٣٦,١٦٦	٥٣٦,١٦٦	صافي ربح الفترة
٦,٣٠٠,٠٠٠	١٤٩,٤٥٨	-	٥٣٤,٧٩٢	٦,٩٨٤,٢٥٠	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧
٥٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٠٥	٢١٧,٦٢٢	٣١١,٧١٦	١,٠٧٨,٢٤٣	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٦
٥,٤٨٨,٢٨٤	-	-	-	٥,٤٨٨,٢٨٤	زيادة رأس المال
-	-	(٤١٣,٦٣٧)	-	(٤١٣,٦٣٧)	صافي الحركة على حساب جاري الشركاء
٣١١,٧١٦	-	-	(٣١١,٧١٦)	-	رسملة الأرباح المدورة
-	-	-	٣٥٩,٧٢٩	٣٥٩,٧٢٩	صافي ربح الفترة
٦,٣٠٠,٠٠٠	٤٨,٩٠٥	(١٩٦,٠١٥)	٣٥٩,٧٢٩	٦,٥١٢,٦١٩	الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٠٦

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

المالية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

١- التكوين والنشاط

إن شركة الفارس للاستثمارات المالية هي شركة أردنية ذات مسؤولية محدودة ("الشركة") مسجلة بتاريخ ٧ آذار ٢٠٠٥ لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٩٧٨٥). وان رأسمال الشركة يبلغ ٥٠٠,٠٠٠ دينار مقسم إلى ٥٠٠,٠٠٠ حصة. وقد قرر الشركاء في إجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٥ شباط ٢٠٠٦ بزيادة رأسمال الشركة من ٥٠٠,٠٠٠ دينار / حصة ليصبح ٦,٣٠٠,٠٠٠ دينار / حصة وذلك عن طريق رسملة الأرباح المدورة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ والبالغة قيمتها ٣١١,٧١٦ دينار، إضافة إلى رسملة ما قيمته ١٨٨,٢٨٤ دينار من حساب جاري الشركاء كما تم إدخال شركاء جدد بمبلغ ٥,٣٠٠,٠٠٠ دينار.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في ممارسة أعمال وسيط بالعمولة والتعامل بالإدارة المالية لحسابها الخاص. وقد بدأت الشركة أعمالها بتاريخ ٢٠ حزيران ٢٠٠٥.

إن مركز عمل الشركة الرئيسي في مدينة عمان .

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة، إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:-

الإيرادات

تتحقق الإيرادات من عمولات الوساطة عند تقديم الخدمة وإصدار فاتورة بيع وشراء الأوراق المالية للعميل.

المصاريف

تتضمن المصاريف الإدارية و العمومية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي لا تتعلق بشكل مباشر بتكاليف الإيرادات وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها. ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك بين المصاريف العمومية و الإدارية و كلفة الإيرادات على أساس ثابت.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والاستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

٦٠
٢٠٠٧
٢٠٠٦
٢٠٠٥
٢٠٠٤
٢٠٠٣
٢٠٠٢
٢٠٠١
٢٠٠٠
١٩٩٩
١٩٩٨
١٩٩٧
١٩٩٦
١٩٩٥
١٩٩٤
١٩٩٣
١٩٩٢
١٩٩١
١٩٩٠
١٩٨٩
١٩٨٨
١٩٨٧
١٩٨٦
١٩٨٥
١٩٨٤
١٩٨٣
١٩٨٢
١٩٨١
١٩٨٠
١٩٧٩
١٩٧٨
١٩٧٧
١٩٧٦
١٩٧٥
١٩٧٤
١٩٧٣
١٩٧٢
١٩٧١
١٩٧٠
١٩٦٩
١٩٦٨
١٩٦٧
١٩٦٦
١٩٦٥
١٩٦٤
١٩٦٣
١٩٦٢
١٩٦١
١٩٦٠
١٩٥٩
١٩٥٨
١٩٥٧
١٩٥٦
١٩٥٥
١٩٥٤
١٩٥٣
١٩٥٢
١٩٥١
١٩٥٠
١٩٤٩
١٩٤٨
١٩٤٧
١٩٤٦
١٩٤٥
١٩٤٤
١٩٤٣
١٩٤٢
١٩٤١
١٩٤٠
١٩٣٩
١٩٣٨
١٩٣٧
١٩٣٦
١٩٣٥
١٩٣٤
١٩٣٣
١٩٣٢
١٩٣١
١٩٣٠
١٩٢٩
١٩٢٨
١٩٢٧
١٩٢٦
١٩٢٥
١٩٢٤
١٩٢٣
١٩٢٢
١٩٢١
١٩٢٠
١٩١٩
١٩١٨
١٩١٧
١٩١٦
١٩١٥
١٩١٤
١٩١٣
١٩١٢
١٩١١
١٩١٠
١٩٠٩
١٩٠٨
١٩٠٧
١٩٠٦
١٩٠٥
١٩٠٤
١٩٠٣
١٩٠٢
١٩٠١
١٩٠٠
١٨٩٩
١٨٩٨
١٨٩٧
١٨٩٦
١٨٩٥
١٨٩٤
١٨٩٣
١٨٩٢
١٨٩١
١٨٩٠
١٨٨٩
١٨٨٨
١٨٨٧
١٨٨٦
١٨٨٥
١٨٨٤
١٨٨٣
١٨٨٢
١٨٨١
١٨٨٠
١٨٧٩
١٨٧٨
١٨٧٧
١٨٧٦
١٨٧٥
١٨٧٤
١٨٧٣
١٨٧٢
١٨٧١
١٨٧٠
١٨٦٩
١٨٦٨
١٨٦٧
١٨٦٦
١٨٦٥
١٨٦٤
١٨٦٣
١٨٦٢
١٨٦١
١٨٦٠
١٨٥٩
١٨٥٨
١٨٥٧
١٨٥٦
١٨٥٥
١٨٥٤
١٨٥٣
١٨٥٢
١٨٥١
١٨٥٠
١٨٤٩
١٨٤٨
١٨٤٧
١٨٤٦
١٨٤٥
١٨٤٤
١٨٤٣
١٨٤٢
١٨٤١
١٨٤٠
١٨٣٩
١٨٣٨
١٨٣٧
١٨٣٦
١٨٣٥
١٨٣٤
١٨٣٣
١٨٣٢
١٨٣١
١٨٣٠
١٨٢٩
١٨٢٨
١٨٢٧
١٨٢٦
١٨٢٥
١٨٢٤
١٨٢٣
١٨٢٢
١٨٢١
١٨٢٠
١٨١٩
١٨١٨
١٨١٧
١٨١٦
١٨١٥
١٨١٤
١٨١٣
١٨١٢
١٨١١
١٨١٠
١٨٠٩
١٨٠٨
١٨٠٧
١٨٠٦
١٨٠٥
١٨٠٤
١٨٠٣
١٨٠٢
١٨٠١
١٨٠٠
١٧٩٩
١٧٩٨
١٧٩٧
١٧٩٦
١٧٩٥
١٧٩٤
١٧٩٣
١٧٩٢
١٧٩١
١٧٩٠
١٧٨٩
١٧٨٨
١٧٨٧
١٧٨٦
١٧٨٥
١٧٨٤
١٧٨٣
١٧٨٢
١٧٨١
١٧٨٠
١٧٧٩
١٧٧٨
١٧٧٧
١٧٧٦
١٧٧٥
١٧٧٤
١٧٧٣
١٧٧٢
١٧٧١
١٧٧٠
١٧٦٩
١٧٦٨
١٧٦٧
١٧٦٦
١٧٦٥
١٧٦٤
١٧٦٣
١٧٦٢
١٧٦١
١٧٦٠
١٧٥٩
١٧٥٨
١٧٥٧
١٧٥٦
١٧٥٥
١٧٥٤
١٧٥٣
١٧٥٢
١٧٥١
١٧٥٠
١٧٤٩
١٧٤٨
١٧٤٧
١٧٤٦
١٧٤٥
١٧٤٤
١٧٤٣
١٧٤٢
١٧٤١
١٧٤٠
١٧٣٩
١٧٣٨
١٧٣٧
١٧٣٦
١٧٣٥
١٧٣٤
١٧٣٣
١٧٣٢
١٧٣١
١٧٣٠
١٧٢٩
١٧٢٨
١٧٢٧
١٧٢٦
١٧٢٥
١٧٢٤
١٧٢٣
١٧٢٢
١٧٢١
١٧٢٠
١٧١٩
١٧١٨
١٧١٧
١٧١٦
١٧١٥
١٧١٤
١٧١٣
١٧١٢
١٧١١
١٧١٠
١٧٠٩
١٧٠٨
١٧٠٧
١٧٠٦
١٧٠٥
١٧٠٤
١٧٠٣
١٧٠٢
١٧٠١
١٧٠٠
١٦٩٩
١٦٩٨
١٦٩٧
١٦٩٦
١٦٩٥
١٦٩٤
١٦٩٣
١٦٩٢
١٦٩١
١٦٩٠
١٦٨٩
١٦٨٨
١٦٨٧
١٦٨٦
١٦٨٥
١٦٨٤
١٦٨٣
١٦٨٢
١٦٨١
١٦٨٠
١٦٧٩
١٦٧٨
١٦٧٧
١٦٧٦
١٦٧٥
١٦٧٤
١٦٧٣
١٦٧٢
١٦٧١
١٦٧٠
١٦٦٩
١٦٦٨
١٦٦٧
١٦٦٦
١٦٦٥
١٦٦٤
١٦٦٣
١٦٦٢
١٦٦١
١٦٦٠
١٦٥٩
١٦٥٨
١٦٥٧
١٦٥٦
١٦٥٥
١٦٥٤
١٦٥٣
١٦٥٢
١٦٥١
١٦٥٠
١٦٤٩
١٦٤٨
١٦٤٧
١٦٤٦
١٦٤٥
١٦٤٤
١٦٤٣
١٦٤٢
١٦٤١
١٦٤٠
١٦٣٩
١٦٣٨
١٦٣٧
١٦٣٦
١٦٣٥
١٦٣٤
١٦٣٣
١٦٣٢
١٦٣١
١٦٣٠
١٦٢٩
١٦٢٨
١٦٢٧
١٦٢٦
١٦٢٥
١٦٢٤
١٦٢٣
١٦٢٢
١٦٢١
١٦٢٠
١٦١٩
١٦١٨
١٦١٧
١٦١٦
١٦١٥
١٦١٤
١٦١٣
١٦١٢
١٦١١
١٦١٠
١٦٠٩
١٦٠٨
١٦٠٧
١٦٠٦
١٦٠٥
١٦٠٤
١٦٠٣
١٦٠٢
١٦٠١
١٦٠٠
١٥٩٩
١٥٩٨
١٥٩٧
١٥٩٦
١٥٩٥
١٥٩٤
١٥٩٣
١٥٩٢
١٥٩١
١٥٩٠
١٥٨٩
١٥٨٨
١٥٨٧
١٥٨٦
١٥٨٥
١٥٨٤
١٥٨٣
١٥٨٢
١٥٨١
١٥٨٠
١٥٧٩
١٥٧٨
١٥٧٧
١٥٧٦
١٥٧٥
١٥٧٤
١٥٧٣
١٥٧٢
١٥٧١
١٥٧٠
١٥٦٩
١٥٦٨
١٥٦٧
١٥٦٦
١٥٦٥
١٥٦٤
١٥٦٣
١٥٦٢
١٥٦١
١٥٦٠
١٥٥٩
١٥٥٨
١٥٥٧
١٥٥٦
١٥٥٥
١٥٥٤
١٥٥٣
١٥٥٢
١٥٥١
١٥٥٠
١٥٤٩
١٥٤٨
١٥٤٧
١٥٤٦
١٥٤٥
١٥٤٤
١٥٤٣
١٥٤٢
١٥٤١
١٥٤٠
١٥٣٩
١٥٣٨
١٥٣٧
١٥٣٦
١٥٣٥
١٥٣٤
١٥٣٣
١٥٣٢
١٥٣١
١٥٣٠
١٥٢٩
١٥٢٨
١٥٢٧
١٥٢٦
١٥٢٥
١٥٢٤
١٥٢٣
١٥٢٢
١٥٢١
١٥٢٠
١٥١٩
١٥١٨
١٥١٧
١٥١٦
١٥١٥
١٥١٤
١٥١٣
١٥١٢
١٥١١
١٥١٠
١٥٠٩
١٥٠٨
١٥٠٧
١٥٠٦
١٥٠٥
١٥٠٤
١٥٠٣
١٥٠٢
١٥٠١
١٥٠٠
١٤٩٩
١٤٩٨
١٤٩٧
١٤٩٦
١٤٩٥
١٤٩٤
١٤٩٣
١٤٩٢
١٤٩١
١٤٩٠
١٤٨٩
١٤٨٨
١٤٨٧
١٤٨٦
١٤٨٥
١٤٨٤
١٤٨٣
١٤٨٢
١٤٨١
١٤٨٠
١٤٧٩
١٤٧٨
١٤٧٧
١٤٧٦
١٤٧٥
١٤٧٤
١٤٧٣
١٤٧٢
١٤٧١
١٤٧٠
١٤٦٩
١٤٦٨
١٤٦٧
١٤٦٦
١٤٦٥
١٤٦٤
١٤٦٣
١٤٦٢
١٤٦١
١٤٦٠
١٤٥٩
١٤٥٨
١٤٥٧
١٤٥٦
١٤٥٥
١٤٥٤
١٤٥٣
١٤٥٢
١٤٥١
١٤٥٠
١٤٤٩
١٤٤٨
١٤٤٧
١٤٤٦
١٤٤٥
١٤٤٤
١٤٤٣
١٤٤٢
١٤٤١
١٤٤٠
١٤٣٩
١٤٣٨
١٤٣٧
١٤٣٦
١٤٣٥
١٤٣٤
١٤٣٣
١٤٣٢
١٤٣١
١٤٣٠
١٤٢٩
١٤٢٨
١٤٢٧
١٤٢٦
١٤٢٥
١٤٢٤
١٤٢٣
١٤٢٢
١٤٢١
١٤٢٠
١٤١٩
١٤١٨
١٤١٧
١٤١٦
١٤١٥
١٤١٤
١٤١٣
١٤١٢
١٤١١
١٤١٠
١٤٠٩
١٤٠٨
١٤٠٧
١٤٠٦
١٤٠٥
١٤٠٤
١٤٠٣
١٤٠٢
١٤٠١
١٤٠٠
١٣٩٩
١٣٩٨
١٣٩٧
١٣٩٦
١٣٩٥
١٣٩٤
١٣٩٣
١٣٩٢
١٣٩١
١٣٩٠
١٣٨٩
١٣٨٨
١٣٨٧
١٣٨٦
١٣٨٥
١٣٨٤
١٣٨٣
١٣٨٢
١٣٨١
١٣٨٠
١٣٧٩
١٣٧٨
١٣٧٧
١٣٧٦
١٣٧٥
١٣٧٤
١٣٧٣
١٣٧٢
١٣٧١
١٣٧٠
١٣٦٩
١٣٦٨
١٣٦٧
١٣٦٦
١٣٦٥
١٣٦٤
١٣٦٣
١٣٦٢
١٣٦١
١٣٦٠
١٣٥٩
١٣٥٨
١٣٥٧
١٣٥٦
١٣٥٥
١٣٥٤
١٣٥٣
١٣٥٢
١٣٥١
١٣٥٠
١٣٤٩
١٣٤٨
١٣٤٧
١٣٤٦
١٣٤٥
١٣٤٤
١٣٤٣
١٣٤٢
١٣٤١
١٣٤٠
١٣٣٩
١٣٣٨
١٣٣٧
١٣٣٦
١٣٣٥
١٣٣٤
١٣٣٣
١٣٣٢
١٣٣١
١٣٣٠
١٣٢٩
١٣٢٨
١٣٢٧
١٣٢٦
١٣٢٥
١٣٢٤
١٣٢٣
١٣٢٢
١٣٢١
١٣٢٠
١٣١٩
١٣١٨
١٣١٧
١٣١٦
١٣١٥
١٣١٤
١٣١٣
١٣١٢
١٣١١
١٣١٠
١٣٠٩
١٣٠٨
١٣٠٧
١٣٠٦
١٣٠٥
١٣٠٤
١٣٠٣
١٣٠٢
١٣٠١
١٣٠٠
١٢٩٩
١٢٩٨
١٢٩٧
١٢٩٦
١٢٩٥
١٢٩٤
١٢٩٣
١٢٩٢
١٢٩١
١٢٩٠
١٢٨٩
١٢٨٨
١٢٨٧
١٢٨٦
١٢٨٥
١٢٨٤
١٢٨٣
١٢٨٢
١٢٨١
١٢٨٠
١٢٧٩
١٢٧٨
١٢٧٧
١٢٧٦
١٢٧٥
١٢٧٤
١٢٧٣
١٢٧٢
١٢٧١
١٢٧٠
١٢٦٩
١٢٦٨
١٢٦٧
١٢٦٦
١٢٦٥
١٢٦٤
١٢٦٣
١٢٦٢
١٢٦١
١٢٦٠
١٢٥٩
١٢٥٨
١٢٥٧
١٢٥٦
١٢٥٥
١٢٥٤
١٢٥٣
١٢٥٢
١٢٥١
١٢٥٠
١٢٤٩
١٢٤٨
١٢٤٧
١٢٤٦
١٢٤٥
١٢٤٤
١٢٤٣
١٢٤٢
١٢٤١
١٢٤٠
١٢٣٩
١٢٣٨
١٢٣٧
١٢٣٦
١٢٣٥
١٢٣٤
١٢٣٣
١٢٣٢
١٢٣١
١٢٣٠
١٢٢٩
١٢٢٨
١٢٢٧
١٢٢٦
١٢٢٥
١٢٢٤
١٢٢٣
١٢٢٢
١٢٢١
١٢٢٠
١٢١٩
١٢١٨
١٢١٧
١٢١٦
١٢١٥
١٢١٤
١٢١٣
١٢١٢
١٢١١
١٢١٠
١٢٠٩
١٢٠٨
١٢٠٧
١٢٠٦
١٢٠٥
١٢٠٤
١٢٠٣
١٢٠٢
١٢٠١
١٢٠٠
١١٩٩
١١٩٨
١١٩٧
١١٩٦
١١٩٥
١١٩٤
١١٩٣
١١٩٢
١١٩١
١١٩٠
١١٨٩
١١٨٨
١١٨٧
١١٨٦
١١٨٥
١١٨٤
١١٨٣
١١٨٢
١١٨١
١١٨٠
١١٧٩
١١٧٨
١١٧٧
١١٧٦
١١٧٥
١١٧٤
١١٧٣
١١٧٢
١١٧١
١١٧٠
١١٦٩
١١٦٨
١١٦٧
١١٦٦
١١٦٥
١١٦٤
١١٦٣
١١٦٢
١١٦١
١١٦٠
١١٥٩
١١٥٨
١١٥٧
١١٥٦
١١٥٥
١١٥٤
١١٥٣
١١٥٢
١١٥١
١١٥٠
١١٤٩
١١٤٨
١١٤٧
١١٤٦
١١٤٥
١١٤٤
١١٤٣
١١٤٢
١١٤١
١١٤٠
١١٣٩
١١٣٨
١١٣٧
١١٣٦
١١٣٥
١١٣٤
١١٣٣
١١٣٢
١١٣١
١١٣٠
١١٢٩
١١٢٨
١١٢٧
١١٢٦
١١٢٥
١١٢٤
١١٢٣
١١٢٢
١١٢١
١١٢٠
١١١٩
١١١٨
١١١٧
١١١٦
١١١٥
١١١٤
١١١٣
١١١٢
١١١١
١١١٠
١١٠٩
١١٠٨
١١٠٧
١١٠٦
١١٠٥
١١٠٤
١١٠٣
١١٠٢
١١٠١
١١٠٠
١٠٩٩
١٠٩٨
١٠٩٧
١٠٩٦
١٠٩٥
١٠٩٤
١٠٩٣
١٠٩٢
١٠٩١
١٠٩٠
١٠٨٩
١٠٨٨
١٠٨٧
١٠٨٦
١٠٨٥
١٠٨٤
١٠٨٣
١٠٨٢
١٠٨١
١٠٨٠
١٠٧٩
١٠٧٨
١٠٧٧
١٠٧٦
١٠٧٥
١٠٧٤
١٠٧٣
١٠٧٢
١٠٧١
١٠٧٠
١٠٦٩
١٠٦٨
١٠٦٧
١٠٦٦
١٠٦٥
١٠٦٤
١٠٦٣
١٠٦٢
١٠٦١
١٠٦٠
١٠٥٩
١٠٥٨
١٠٥٧
١٠٥٦
١٠٥٥
١٠٥٤
١٠٥٣
١٠٥٢
١٠٥١
١٠٥٠
١٠٤٩
١٠٤٨
١٠٤٧
١٠٤٦
١٠٤٥
١٠٤٤
١٠٤٣
١٠٤٢
١٠٤١
١٠٤٠
١٠٣٩
١٠٣٨
١٠٣٧
١٠٣٦
١٠٣٥
١٠٣٤
١٠٣٣
١٠٣٢
١٠٣١
١٠٣٠
١٠٢٩
١٠٢٨
١٠٢٧
١٠٢٦
١٠٢٥
١٠٢٤
١٠٢٣
١٠٢٢
١٠٢١
١٠٢٠
١٠١٩
١٠١٨
١٠١٧
١٠١٦
١٠١٥
١٠١٤
١٠١٣
١٠١٢
١٠١١
١٠١٠
١٠٠٩
١٠٠٨
١٠٠٧
١٠٠٦
١٠٠٥
١٠٠٤
١٠٠٣
١٠٠٢
١٠٠١
١٠٠٠
٩٩٩
٩٩٨
٩٩٧
٩٩٦
٩٩٥
٩٩٤
٩٩٣
٩٩٢
٩٩١
٩٩٠
٩٨٩
٩٨٨
٩٨٧
٩٨٦
٩٨٥
٩٨٤
٩٨٣
٩٨٢
٩٨١
٩٨٠
٩٧٩
٩٧٨
٩٧٧
٩٧٦
٩٧٥
٩٧٤
٩٧٣
٩٧٢
٩٧١
٩٧٠
٩٦٩
٩٦٨
٩٦٧
٩٦٦
٩٦٥
٩٦٤
٩٦٣
٩٦٢
٩٦١
٩٦٠
٩٥٩
٩٥٨
٩٥٧
٩٥٦
٩٥٥
٩٥٤
٩٥٣
٩٥٢
٩٥١
٩٥٠
٩٤٩
٩٤٨
٩٤٧
٩٤٦
٩٤٥
٩٤٤
٩٤٣
٩٤٢
٩٤١
٩٤٠
٩٣٩
٩٣٨
٩٣٧
٩٣٦
٩٣٥
٩٣٤
٩٣٣
٩٣٢
٩٣١
٩٣٠
٩٢٩
٩٢٨
٩٢٧
٩٢٦
٩٢٥
٩٢٤
٩٢٣
٩٢٢
٩٢١
٩٢٠
٩١٩
٩١٨
٩١٧
٩١٦
٩١٥
٩١٤
٩١٣
٩١٢
٩١١
٩١٠
٩٠٩
٩٠٨
٩٠٧
٩٠٦
٩٠٥
٩٠٤
٩٠٣
٩٠٢
٩٠١
٩٠٠
٨٩٩
٨٩٨
٨٩٧
٨٩٦
٨٩٥
٨٩٤
٨٩٣
٨٩٢
٨٩١
٨٩٠
٨٨٩
٨٨٨
٨٨٧
٨٨٦
٨٨٥
٨٨٤
٨٨٣
٨٨٢
٨٨١
٨٨٠
٨٧٩
٨٧٨
٨٧٧
٨٧٦
٨٧٥
٨٧٤
٨٧٣
٨٧٢
٨٧١
٨٧٠
٨٦٩
٨٦٨
٨٦٧
٨٦٦
٨٦٥
٨٦٤

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

يتم قيد رخصة الوساطة المالية، والتي بموجبها تقوم الشركة بممارسة أعمال الوساطة المالية بالكلفة، ويتم اطفائها باستخدام طريقة القسط الثابت و على فترة خمس سنوات.

تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية، ويجري إحتساب الإستهلاكات عليها على أساس حياتها العملية المقدرة وذلك باستعمال طريقة القسط الثابت . إن نسبة الإستهلاك للبند الرئيسة لهذه الأصول هي:-

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية ، ويتم الإستدراك لها وفقاً لمبدأ الإستحقاق ، يتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل.

يتم تحويل المعاملات بالعملة الاجنبية الى الدينار الاردني بأسعار التحويل عند إجراء المعاملة ، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية كما في تاريخ الميزانية العمومية إلى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في نهاية السنة المالية ، ان المكاسب والخسائر الناتجة من التسديدات أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الدخل.

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الدخل خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك باستخدام طريقة القسط الثابت.

٣- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
١٤٠,٧٠٠	٩٩,٦٠٠	تأمينات كفالات بنكية مستردة
٥,٧٥١	٢٨,١٣٨	مصاريف مدفوعة مقدماً
٨٢٥	٢٥,٨٢٥	تأمينات مستردة
-	٢٣٨,٧٣٦	نعم موظفين وزوجاتهم وابنائهم القصر
-	١١٥	متنوعة
١٤٧,٢٧٦	٣٩٢,٤١٤	

٤- رخصة الوساطة المالية

يتمثل هذا البند في قيمة رسم الإنتساب المدفوع إلى بورصة عمان ولمرة واحدة من قبل الشركة، والتي بموجبها تقوم الشركة بممارسة أعمال الوساطة المالية.

حزيران ٢٠٠٧
محمد الزبيدي
مدير عام

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

٥- الممتلكات و المعدات

١ كانون الثاني	إضافات	تحويلات	استبعادات	٣٠ حزيران
الكلفة :				
٨,٤٣٦	١٠,١١٦	٤٢,٥٦٧	(٨,٤٣٦)	٥٢,٦٨٣
٣٤,٠٠٠	٣٠,٨٢٠	١٠٢,١٨٢	(٣٤,٠٠٠)	١٣٣,٠٠٢
٧,٥٧٨	-	-	-	٧,٥٧٨
١,٦٥٠	٨,٠٨٤	٤,٠٢٤	-	١٣,٧٥٨
٥٣,٤٨٧	١,٨٤٠	٤٢,٤٩٩	-	٩٧,٨٢٦
٨,١٠٤	-	٦,٠٥٤	-	١٤,١٥٨
١٠,٤٤٠	-	٥٤٩	-	١٠,٩٨٩
٢,٨٩٠	٨٢٢	-	(٢,٨٩٠)	٨٢٢
٢٢٠,٥٢٧	-	-	(١٩٧,٨٧٥)	٢٢,٦٥٢
٣٤٧,١١٢	٥١,٦٨٢	١٩٧,٨٧٥	(٢٤٣,٢٠١)	٣٥٣,٤٦٨
مجموع التكلفة				

الإستهلاكات :				
١,٣٩٢	٢,٦٣٤	-	١,٣٩٢	٢,٦٣٤
٦,٨٠٠	٦,٦٥٠	-	٦,٨٠٠	٦,٦٥٠
٣٥٠	١,٠٣٢	-	-	١,٣٨٢
١٨,٢٩٦	١٢,٢٢٨	-	-	٣٠,٥٢٤
١,٧٦٥	١,٠٦٢	-	-	٢,٨٢٧
٣,٢٦٢	١,٣٧٣	-	-	٤,٦٣٥
-	٧٥٨	-	-	٧٥٨
-	١,١٣٣	-	-	١,١٣٣
٤٣٤	٦٢	-	٤٣٤	٦٢
٣٢,٢٩٩	٢٦,٩٣٢	-	٨,٦٢٦	٥٠,٦٠٥
مجموع الإستهلاكات				

٣١٤,٨١٣

القيمة الدفترية الصافية ٣١ كانون الأول

القيمة الدفترية الصافية ٣٠ حزيران

٣٠٢,٨٦٣

حازم علي ابراهيم
مدير عام
١٤٢٨

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

٦- المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى

٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٣٠٧,٣٢٩	٤٧٣,١٩٢	أمانات ضريبة الدخل
١,٨٩٣	٢,٤٦٧	أمانات الضمان الإجتماعي
٦,٣٤٩	١١,٧٦٢	صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
٢٥,٦٩٤	٢,٣٧٠	مصاريف مستحقة
٣٤١,٢٦٥	٤٨٩,٧٩١	

٧- الإحتياطي الإجمالي:

تمشياً مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الأردنية الهاشمية والنظام الأساسي للشركة ، تقوم الشركة بتكوين احتياطي إجباري بنسبة ١٠ بالمئة من الربح الصافي ، وأن يستمر على هذا الإقتطاع لكل سنة على أن لا يتجاوز مجموع ما اقتطع لهذا الإحتياطي رأس مال الشركة، إن هذا الإحتياطي غير قابل للتوزيع كأئصبة أرباح على الشركاء.

٨- المصاريف الإدارية والعمومية

للسنة أشهر المنتهية	للسنة أشهر المنتهية	
في ٣٠ حزيران	في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٦	٢٠٠٧	
٧٧,٥٨٥	٨٤,٢٩٣	رواتب وأجور وملحقاتها
٥,٨٩٨	٩,٢٠٥	الضمان الإجتماعي
٥٥٣	٢,٦٦٧	مياه وكهرباء
٤,٠٩٧	٩,٨٦٢	هاتف وبريد
٢١,٥٢٠	٣٠,٧٧٤	إيجارات
-	٢,٨١٠	ضيافة
٦,٤٠٩	١٠,٧٣٩	قرطاسية ومطبوعات
٦,٥٤٦	٥,٥٧٤	رسوم رخص واشتراكات
٥,٠١٤	٦٢,٥٩٥	أتعاب مهنية واستشارات
٦١٠	٢٤,١٣٤	مصاريف تدريب موظفين
٢٩,١٣٨	١٨,٦٣٢	مصاريف زيادة رأس المال وإيداع بيانات
١٥,٥٥٤	١٨,٢٠٢	متنوعة
١٧٢,٩٢٤	٢٧٩,٤٨٧	

١٠

شركة الفارس للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية (يتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(بالدينار الأردني)

٩- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية وذلك لإستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية.

١٠- المصادقة على القوائم المالية

تمت المصادقة على القوائم المالية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ من قبل ادارة الشركة بتاريخ ١٧ تموز ٢٠٠٧.

١٧ تموز ٢٠٠٧
نص الدين