

السيد عدنان
12/7

SEMI ANNUAL - BROKER 76-5-8-2007

التاريخ: 2007/7/30

اشارتنا رقم: أ.د. 12/7

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية وبعد،،،

بالإشارة الى تعليمات الافصاح الصادرة عن هيئتك الموقرة نرفق لكم طي هذا الكتاب ميزانية شركة الفجر للأوراق المالية كما هي في 2007/6/30 مراجعا من مدقق الحسابات .

ونفضلو بقبول فائق الاحترام،،،

المدير التنفيذي

هشام يوسف حواشين

هيئة الأوراق المالية المائرة الإدارية السيدان ٢٠٠٧ الرقم التسلسلي ١٢٤٤٤ رقم الملف الجهة المختصة
--

نائب المدير التنفيذي

جهد عبدالرحيم الخطيب

المرفقات: --

• ميزانية 2007/6/30

الفجر
الأوراق المالية م.م.

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان الأردن
البيانات المالية المرحلية الموجزة
كما في ٣٠/ حزيران / ٢٠٠٧
و تقرير المراجعة

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان الأردن
البيانات المالية المرحلية الموجزة كما في ٣٠/حزيران / ٢٠٠٧
المحتويات

تقرير المراجعة

<u>بيان</u>	الميزانية العامة المرحلية الموجزة
أ	بيان الدخل المرحلي الموجز
ب	بيان التغيرات في حقوق الشركاء المرحلي الموجز
ج	بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز
د	الإيضاحات حول البيانات المالية المرحلي الموجز من ١-١٠



بيان (ا)

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان الأردن
الميزانية العامة المرحلية الموجزة كما في ٣٠/حزيران/٢٠٠٧

الموجودات	إيضاح	٣٠/حزيران/٢٠٠٧ دينار	٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ دينار
الموجودات المتداولة			
النقد بالصندوق ولدى البنوك	٣	٦٤٥	٤٦٤
الذمم المدينة		١٥٣,٧٦٠	٥٥٩,٣٤٣
أرصدة مدينة أخرى	٤	١٥٧,٨٤٢	١٣٦,٩٢٠
مجموع الموجودات المتداولة		٣١٢,٢٤٧	٦٩٦,٧٢٧
تأمينات صندوق ضمان التسوية		٢٥,٠٠٠	١٨٨,٠٠٠
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات الثابتة بالكلفة		٢١٣,٧٨٥	٢١٢,٠٧٥
ينزل : الاستهلاك المتراكم		(٢٥,٥٦١)	(١١,٨٦٦)
الموجودات الثابتة بالصافي	٥	١٨٨,٢٢٤	٢٠٠,٢٠٩
رسوم ترخيص بورصة عمان		١٨٢,٥٧٥	١٨٢,٥٧٥
مجموع الموجودات		٧٠٨,٠٤٦	١,٢٦٧,٥١١
المطلوبات و حقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة :			
بنوك دائنة	٦	١٦٧,١٥٤	٥٩٩,٤٤٨
ذمم دائنة		٤,١٢٠	٧,٦٦٣
أرصدة دائنة أخرى	٧	٧,٣٣٣	١,٢٣١
مجموع المطلوبات المتداولة		١٧٨,٦٠٧	٦٠٨,٣٤٢
حقوق الشركاء			
رأس المال المدفوع		٧٥٠,٠٠٠	١,٢٥٠,٠٠٠
جاري الشركاء		(١٢٧,٠٢٦)	(٤٩٧,٢٩٦)
خسائر الفترة		(٩٣,٥٣٥)	(٩٣,٥٣٥)
خسائر متراكمة			
مجموع حقوق الشركاء		٥٢٩,٤٣٩	٦٥٩,١٦٩
مجموع المطلوبات و حقوق الشركاء		٧٠٨,٠٤٦	١,٢٦٧,٥١١

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات -

بيان (ب)

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان الأردن

بيان الدخل المرحلي الموجز للفترة المنتهية في ٣٠/حزيران/٢٠٠٧

الإيضاح	٣٠/حزيران/٢٠٠٧ دينار	٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ دينار
الإيرادات		
٨ عمولات التداول	٤,٢٥٨	١٧٣,٧٠٤
صافي خسائر المحفظة		(٢٠,٠٠٣)
إيرادات/(خسائر) أخرى	٦,٩٨٧	(٤,٧١٣)
مجموع الإيرادات	١١,٢٤٥	١٤٨,٩٨٨
٩ المصاريف الإدارية و العمومية	(١٠٠,٣٣٠)	(١٥٦,١٥٥)
مصاريف بنكية	(١٦,٠٤٩)	(٥٧,٠٧٧)
الاستهلاكات و الاطفاءات	(١٣,٦٩٥)	(٢٩,٢٩١)
صافي خسارة الفترة	(١٢٧,٠٢٦)	(٩٣,٥٣٥)

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات -

بيان (ج)

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان الأردن

بيان التغيرات في حقوق الشركاء المرحلي الموجز للفترة منذ التأسيس و لغاية ٣٠/حزيران/٢٠٠٧

البيان	رأس المال	جاري الشركاء	خسائر الفترة	المجموع
٣١/كانون الأول/٢٠٠٦	دينار	دينار	دينار	دينار
رأس المال المدفوع	١,٢٥٠,٠٠٠			١,٢٥٠,٠٠٠
جاري الشركاء		(٤٩٧,٢٩٦)		(٤٩٧,٢٩٦)
خسائر الفترة			(٩٣,٥٣٥)	(٩٣,٥٣٥)
رصيد نهاية الفترة	١,٢٥٠,٠٠٠	(٤٩٧,٢٩٦)	(٩٣,٥٣٥)	٦٥٩,١٦٩

البيان	رأس المال	جاري الشركاء	خسائر الفترة	المجموع
٣٠/حزيران/٢٠٠٧	دينار	دينار	دينار	دينار
رأس المال المدفوع	٧٥٠,٠٠٠			٧٥٠,٠٠٠
جاري الشركاء				
خسائر الفترة			(٢٢٠,٥٦١)	(٢٢٠,٥٦١)
رصيد نهاية الفترة	٧٥٠,٠٠٠		(٢٢٠,٥٦١)	٥٢٩,٤٣٩

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات -

بيان (د)

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان الأردن

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموجز للفترة المنتهية في ٣٠/ حزيران/ ٢٠٠٧

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	٣٠/حزيران/٢٠٠٧ دينار	الفترة منذ التأسيس و لغاية ٣١/كانون الأول/٢٠٠٦ دينار
خسارة الفترة	(١٢٧,٠٢٦)	(٩٣,٥٣٥)
التعديلات		
استهلاك الموجودات	١٣,٦٩٥	٢٩,٢٩١
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	١١٣,٣٣١	(٦٤,٢٤٤)
قبل التغير في بنود راس المال العامل		
(الزيادة) في الذمم المدينة	٤٠٥,٥٨٣	(٥٥٩,٣٤٣)
(الزيادة) في أرصدة مدينة أخرى	(٢٠,٩٢٢)	(١٣٦,٩٢٠)
(الزيادة) في تأمينات صندوق ضمان التسوية	١٦٣,٠٠٠	(١٨٨,٠٠٠)
(الزيادة) في ذمم دائنة	(٣,٥٤٣)	٧,٦٦٣
الزيادة في أرصدة دائنة أخرى	٦,١٠٢	١,٢٣١
صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل	٤٣٦,٨٨٩	(٩٣٩,٦١٣)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار:		
شراء موجودات ثابتة	(١,٧١٠)	(٢١٢,٠٧٥)
موجودات غير ملموسة		(٢٠٠,٠٠٠)
صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار	(١,٧١٠)	(٤١٢,٠٧٥)
التدفقات النقدية من عمليات التمويل:		
المدفوع في رأس المال	(٥٠٠,٠٠٠)	١,٢٥٠,٠٠٠
جاري الشركاء	٤٩٧,٢٩٦	(٤٩٧,٢٩٦)
بنوك دائنة	(٤٣٢,٢٩٤)	٥٩٩,٤٤٨
صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل	(٤٣٤,٩٩٨)	١,٣٥٢,١٥٢
صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه	١٨١	٤٦٤
رصيد النقد في بداية السنة	٤٦٤	
رصيد النقد في نهاية الفترة	٦٤٥	٤٦٤

- إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات -

شركة الفجر للأوراق المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمــــان الأردن
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموجزة

١- عام :-

(أ) تأسست شركة الفجر للأوراق المالية في الأردن كشركة ذات مسؤولية محدودة وسجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (١٠٥٩٤) بتاريخ ٢١/آب/٢٠٠٥ , برأسمال مقداره مليون و مائتان و خمسون ألف دينار أردني , و قد تقرر تخفيض رأس المال في اجتماع الهيئة العامة غير العادي بتاريخ ٢٠٠٦/١٢/٩ حيث أصبح (سبعمائة و خمسون ألف دينار) اعتباراً من ٨ كانون الثاني ٢٠٠٧ .

من أهم غايات الشركة :

- شراء و بيع الأوراق المالية بالعمولة لحساب الغير .

٢- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

- أسس إعداد البيانات المالية :

- تم إعداد البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية و التفسيرات الصادرة حولها .

- تظهر البيانات المالية المرفقة بالدينار الأردني .

- إن البيانات المالية المرفقة هي للفترة منذ تأسيس الشركة في ٢١-آب-٢٠٠٥ و قد باشرت الشركة أعمالها في ٢٦ تموز ٢٠٠٦ .

- الموجودات الثابتة :

- تظهر الموجودات الثابتة بالكلفة و تستهلك القسط الثابت بنسب تتراوح بين ١٠-٢٠% سنوياً على مدار عمرها الإنتاجي .

٣- النقد في الصندوق ولدى البنوك :

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١/كانون الأول/٢٠٠٦	٣٠/حزيران/٢٠٠٧	البينان
دينار	دينار	النقد بالصندوق
١	١٣٠	بنك عودة
٤٥٥	٤٩٢	البنك التجاري الأردني
٨	٢٠	بنك لبنان والمهجر
	٣	المجموع
٤٦٤	٦٤٥	

٤- أرصدة مدينة أخرى :

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١/كانون الأول/٢٠٠٦	٣٠/حزيران/٢٠٠٧	البينان
دينار	دينار	ذمم الموظفين
٣٠٠		مصاريف مدفوعة مقدما
١١٠,٨٢٠	٣٣,٠٤٢	تأمينات كفالات بنكية
١٢٤,٨٠٠	١٢٤,٨٠٠	المجموع
١٣٦,٩٢٠	١٥٧,٨٤٢	

٥- الموجودات الثابتة :

يتألف هذا البند مما يلي :

٣١/كانون الأول/٢٠٠٦	٣٠/حزيران/٢٠٠٧	البينان
دينار	دينار	إلا ثات والمفروشات
٢٤,٦٩٥	٢٤,٦٩٥	الأجهزة و المعدات
٣٩,٠٧٥	٤٠,٢٣٥	برامج الكمبيوتر
٦,٢٥٢	٦,٢٥٢	الديكورات
١٠٧,١٦٥	١٠٧,٧١٥	أجهزة الكمبيوتر
٣٤,٨٨٨	٣٤,٨٨٨	مجموع الموجودات الثابتة
٢١٢,٠٧٥	٢١٣,٧٨٥	يطرح مجمع الاستهلاك
(١١,٨٦٦)	(٢٥,٥٦١)	صافي الموجودات الثابتة
٢٠٠,٢٠٩	١٨٨,٢٢٤	

٦ - بنوك دائنة :
يتألف هذا البند مما يلي :
البين

بنك الاتحاد جاري
الاتحاد جاري مدين
المجموع

٢٠٠٦/٣١ كانون الأول
دينار
٨٣٥
٥٩٨,٦١٣
٥٩٩,٤٤٨

٢٠٠٧/٣٠ حزيران
دينار
١٦٧,١٥٤
١٦٧,١٥٤

٦ - أرصدة دائنة أخرى :
يتألف هذا البند مما يلي :
البين

أمانات الضمان الاجتماعي
أمانات ضريبة الدخل
م مستحقة الدفع
المجموع

٢٠٠٦/٣١ كانون الأول
دينار
١,٠٨٦
١٤٥
١,٢٣١

٢٠٠٧/٣٠ حزيران
دينار
٩٤٧
٩٤
٦,٢٩٢
٧,٣٣٣

٧ - عمولات التداول :
يتألف هذا البند مما يلي :
البين

إيرادات عمولة وساطة / بيع
إيرادات عمولة وساطة / شراء
المجموع

٢٠٠٦/٣١ كانون الأول
دينار
٩٠,٠١٩
٨٣٦٨٥
١٧٣,٧٠٤

٢٠٠٧/٣٠ حزيران
دينار
٤,٢٥٨
٤,٢٥٨

٨- المصاريف الإدارية و العمومية :

يتألف هذا البند مما يلي :

البند	٣٠/حزيران/٢٠٠٧	٣١/كانون الأول/٢٠٠٦
دينار	دينار	دينار
عمولات مدفوعة	١٠١	٤,٣٩٥
صندوق حماية المستثمر	—	٢,٣٣٩
غرامات عقود معلقة	—	٦٤
مصاريف حسابات عملاء الوساطة	—	٣,٢٤٥
مصاريف أخطاء تداول	—	٢٥
رسوم انتساب عضوية وسطاء	٧٠٠	١٦٣
متفرقة مركز الإيداع	١,٨٠٠	٣٥٢
أجور و بدلات خدمات بورصة عمان	٤٨,٠٦٧	٦٢,٥٥١
رواتب وأجور	—	١,٢٠٠
مكافآت	١٥,٠٠٠	—
غرامات هيئة الأوراق المالية	١,٢٩٠	١,٦٩٢
عمل إضافي ومواصلات	٤,٠٤٨	٤,٢٩١
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	١٢	٤٢
صحف ومجلات	٥٠	٦٠٠
رسوم هيئة الأوراق المالية	٢٥٠	٩٥٩
رسوم بورصة عمان	٢٤٠	٨,٢٢٦
رسوم حكومية	٣,١١٣	٦٥٤
رسوم و اشتراكات	١,٦٦٣	٢٥٠
كهرباء ومياه	٢٩٠	٤٠٦
اشتراكات إنترنت	٢,٨٠٨	١,٤٩٧
برق بريد هاتف	١٦,٧٧١	٢١,٥٦٢
إيجارات	٢٠٤	٣٥٢
مصاريف نظافة	١,٣٢٥	١٢٢
صيانة عامة	٢٢٦	١٤١
إعلانات	٢,٦٤٦	١,٤٧٤
تأمين صحي	٥٣٣	١,٦٧٤
قرطاسية ومطبوعات	٣٧٧	٢٤٠
ضيافة	٣,٢٤٨	١,٥٠٠
أتعاب تدقيق حسابات	١,٥٠٠	٤,٢٠٠
أتعاب مهنية	—	٣١,٩٣١
تأمينات وتأسيس	٢,٢٦٥	—
متفرقة	١٠٨,٥٢٧	١٥٦,١٥٥
المجموع		

١٠- التزامات محتملة :

هناك التزامات محتملة على الشركة في ٢٠٠٧/٦/٣٠ تتمثل في كفالات بنكية بلغت تأميناتها ١٢٤,٨٠٠ دينار .