

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٥٥ 3-4 FIFS ٨8

بيان ١

(المبالغ بالدينار الأردني)

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

الموجودات	٢٠٠٠	١٩٩٩	ايضاح
نقد وأرصدة لدى البنوك	٢١٧,٨٥٧	١٧٢,٨٧٥	
شيكات برسم التحصيل	٥,٠٠٠	٢٧,٥٠٠	
نعم وأرصدة مدينة أخرى	٥٥,٩٩٦	١٢٣,٠٠٨	٣
أوراق مالية للمتاجرة	٩,١٠٠	٦٣,٣٢٥	٤
تسهيلات ائتمانية - بعد المخصص	١٢٩,٨٢٩	١٣٠,١٨٢	٥
استثمارات عقارية طويلة الأجل	٩٠٩,٣٨٠	٨٣٢,٨٢٩	٦
استثمارات في شركات أخرى طويلة الأجل	١٠٥,٠٠٠	٧٥,٠٠٠	٧
موجودات ثابتة - بعد الاستهلاك	٥٩,٣٧٢	٨٩,١٤٦	٨
موجودات أخرى بعد الاطفاء	٤,٤٢٢	١٧,٦٨٧	٩
مجموع الموجودات	١,٤٩٥,٩٥٦	١,٥٣١,٥٥٢	
الطلبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
نعم وأرصدة دائنة أخرى	١٧,٠٢٠	٥٠,٣٩٨	١٠
مجموع المطلوبات	١٧,٠٢٠	٥٠,٣٩٨	
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به والمدفوع	١,٣٧٥,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠	
احتياطي اجباري	٢٨,٥٢٤	٢٨,٥٢٤	
احتياطي اختياري	٥٧,٠٤٨	٥٧,٠٤٨	
فائض تقييم إستثمارات عقارية طويلة الأجل	١٨٨,٢٥١	٩٩,٥٩٦	١١
(خسائر) مرحلة - بيان ب	(١٦٩,٨٨٧)	(٧٩,٠١٤)	
مجموع حقوق المساهمين	١,٤٧٨,٩٣٦	١,٤٨١,١٥٤	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٤٩٥,٩٥٦	١,٥٣١,٥٥٢	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

(المبالغ بالدينار الأردني)

بيان الأرباح والخسائر للستين المنتهين كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

البيان	٢٠٠٠	١٩٩٩	ايضاح
فوائد دائنة	٢٧,٠٧٤	٢٤,٣٨٦	١٢
عمولات دائنة	٣,٢٩٥	٥,٥١٩	١٣
خسائر محفظة الأوراق المالية	(١٥,٩٤٩)	(٦,٥٨٢)	١٤
أرباح بيع عقارات	٤,٧٥٩	٩,٥٧٣	
مجموع الإيرادات	١٩,١٧٩	٣٢,٨٩٦	
مصاريف إدارية وعمومية	(٦٦,٥٥٨)	(٨٢,٥٨٩)	١٥
إستهلاكات وإطفاءات	(٢٥,٧٢٠)	(٤٢,٢١٣)	
خسائر بيع موجودات ثابتة	(١٣,٢٥٨)	(٢٢,٢٥٨)	
تعديلات سنوات سابقة	(٤,٥١٦)	-	
صافي خسارة السنة	(٩٠,٨٧٣)	(١١٤,١٦٤)	
(خسائر) أرباح مدورة من سنوات سابقة	(٧٩,٠١٤)	٣٥,١٥٠	
(خسائر) مرحلة - بيان ١	(١٦٩,٨٨٧)	(٧٩,٠١٤)	
حصة السهم من صافي الخسارة	(٠,٠٦٦)	(٠,٠٨٣)	
المعدل المرجح لعدد الأسهم	١,٣٧٥,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠	

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(المبالغ بالدينار الأردني)

بيان جـ

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

المجموع	الأرباح (الخسائر) المرحلة	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل	احتياطات		رأس المال المدفوع	
			اختياري	اجباري		
١,٦٢٥,١١٥	٣٥,١٥٠	١٢٩,٣٩٣	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	الرصيد كما في ١ / ١ / ١٩٩٩
(٢٩,٧٩٧)	—	(٢٩,٧٩٧)	—	—	—	نقص تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل
(١١٤,١٦٤)	(١١٤,١٦٤)	—	—	—	—	صافي خسارة السنة
١,٤٨١,١٥٤	(٧٩,٠١٤)	٩٩,٥٩٦	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ / ١٢ / ١٩٩٩
٨٨,٦٥٥	—	٨٨,٦٥٥	—	—	—	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل
(٩٠,٨٧٣)	(٩٠,٨٧٣)	—	—	—	—	صافي خسارة السنة
١,٤٧٨,٩٣٦	(١٦٩,٨٨٧)	١٨٨,٢٥١	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	الرصيد كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٠

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(المبالغ بالدينار الأردني)

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

البيان	٢٠٠٠	١٩٩٩
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	(٩٠,٨٧٣)	(١١٤,١٦٤)
صافي خسارة السنة		
إستهلاكات وإطفاءات	٢٥,٧٣٠	٤٣,٣١٣
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
شيكات برسم التحصيل	٢٢,٥٠٠	(٢٧,٥٠٠)
ذمم وأرصدة مدينة أخرى	٦٧,٠١٢	(٥٤,٠٤٦)
أوراق مالية للتجارة	٥٤,٣٢٥	٣٦,٥٨٥
تسهيلات ائتمانية	٣٥٣	٧١,٩٧٨
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
ذمم وأرصدة دائنة أخرى	(٣٣,٣٧٨)	١٢,٣٩٨
صافي التدفقات النقدية		
من عمليات التشغيل	٤٥,٥٥٩	(٤٢,٦٣٦)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
استثمارات عقارية	١٢,١٠٤	٢٠,٦٢٧
استثمارات في شركات أخرى	(٣٠,٠٠٠)	—
موجودات ثابتة	١٧,٣١٩	٥٩,٧٥٩
صافي التدفقات النقدية	(٥٧٧)	٨٠,٣٨٦
من عمليات الاستثمار		
صافي التغيير في النقد	٤٤,٩٨٢	٣٧,٧٥٠
النقد في بداية السنة	١٧٢,٨٧٥	١٣٥,١٢٥
النقد في نهاية السنة	٢١٧,٨٥٧	١٧٢,٨٧٥

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية

إيضاح رقم (١) : تأسيس الشركة وغاياتها :

تأسست شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية بمقتضى قانون الشركات المؤقت رقم (١) لسنة ١٩٨٩ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة تحت رقم (٢٩٦) بتاريخ ٧ / ١٠ / ١٩٩٥ ، وقد حصلت الشركة على حق الشروع في العمل بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٦ .

إن أهم غايات الشركة ما يلي :-

- ١ - استثمار أموالها ومصادر تمويلها في كافة أوجه الإستثمار المتاحة في القطاعات المالية والصناعية والتجارية والزراعية والعقارية والخدمات.
- ٢ - تقديم القروض للغير لتمويل شراء الأصول الثابتة والمتداولة وإصدار الكفالات وكتب الضمان.
- ٣ - فتح وإدارة المحافظ الإستثمارية وحسابات الإستثمار وصناديق الإستثمار المشترك وصناديق الإقراض المتبادل.
- ٤ - شراء الحقوق في ديون وضمانات البنوك والشركات المالية وغيرها من الشركات والمؤسسات والأفراد من داخل المملكة وخارجها وتحصيلها لحساب الشركة والقيام بأعمال تحصيل الديون بالوكالة لقاء عمولات.
- ٥ - إعداد وتقديم دراسات وتقارير الخبرة والاستشارات المالية والضريبية والمصرفية.

إيضاح رقم (٢) : السياسات المحاسبية الهامة

١ - يتم تقييم الإستثمارات في أوراق مالية للمتاجرة في تاريخ الميزانية بسعر السوق، وتتخذ فروقات إعادة التقييم إلى حساب الأرباح والخسائر.

ب - استثمارات طويلة الأجل:

١ - يتم إعادة تقييم الإستثمارات العقارية في نهاية العام وقيد فائض التقييم ضمن حقوق المساهمين، في حين يتم قيد الإنخفاض في حساب الأرباح والخسائر، إلا إذا كان الانخفاض متصلاً بشكل مباشر بزيادة سابقة فيجب تحميل النقص على حساب فائض إعادة التقييم.

٢ - يتم تقييم استثمارات الأسهم طويلة الأجل المسجلة في السوق المالي بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وكمجموعة واحدة.

ج - تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة ويتم استهلاكها حسب طريقة القسط الثابت وينسب تتراوح بين ٢,٥ - ٢٠٪ سنوياً.

د - يتم إطفاء خلو مقر الشركة بمعدل ٢٠٪ سنوياً.

هـ - يتم إثبات أرباح الإستثمارات في الأسهم عند قبضها.

*

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاح رقم (٣) ذمم وارصدة مدينة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :-

(المبالغ بالدينار الأردني)

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩	٢٠٠٠
ذمم مدينة	٩٥,١٦٣	٤٩,٤٠٤
ذمم موظفين	٢٧٢	٣٢٨
تأمينات مستردة	١٩,١١٧	١,٤٠٠
تأمينات كفالات بنكية	١,٢٠٠	—
فوائد مستحقة	١,٢١٢	١,٢١٩
مصاريف مدفوعة مقدماً	٥,٤٨٠	٢,٩٦٠
أخرى	٥٦٤	٦٨٥
المجموع	١٢٣,٠٠٨	٥٥,٩٩٦

إيضاح رقم (٤) أوراق مالية للمتاجرة

يتمثل هذا البند في استثمار الشركة في شركة المستثمرون العرب المتحدون والمدرجة في سوق عمان المالي.

إيضاح رقم (٥) تسهيلات إئتمانية

يتألف هذا البند مما يلي :-

(المبالغ بالدينار الأردني)

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩	٢٠٠٠
قروض شخصية	٧٩٣	٤٠٨
تمويل مشاريع عقارية *	١٢٩,٣٤٠	١٢٩,٣٤٠
ديون مشتراه مع حق الرجوع	٦٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠
قروض موظفين	٤٩	٨١
مجموع التسهيلات الإئتمانية	١٩٦,١٨٢	١٩٥,٨٢٩
مخصص ديون مشتراه مع حق الرجوع	(٦٦,٠٠٠)	(٦٦,٠٠٠)
تسهيلات إئتمانية بعد المخصص	١٣٠,١٨٢	١٢٩,٨٢٩

* يمثل بند تمويل مشاريع عقارية القرض الممنوح للسيد / هيثم العزة مقابل رهن أراضي مملوكة للمذكور وكفيله، هذا وقد قامت الشركة بتنفيذ سند الدين (الرهن) لدى دائرة الأراضي والمساحة وتم إحالة الأرض عن طريق المزاد إلى الشركة بقيمة ٤٠,٠٠٠ دينار وتم تسجيلها باسم الشركة بتاريخ ١١ / ٢ / ٢٠٠١ ، علماً بأن الأراضي مقدرة من قبل دائرة الأراضي والمساحة بمبلغ ١٧٤,١٧١ دينار.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاح رقم (٦) استثمارات عقارية طويلة الأجل

١ - يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩
استثمار في أرض القويسمة	٦٧٠,٠٥١
استثمار في أرض مادبا	٣٣١,١٦٠
استثمار في أرض طبرود	٨,١٦٩
المجموع	٩٠٩,٣٨٠

١ - هناك قضية مقامة من الشركة على السيدين فزاد جبرائيل وعقله

تادرس وفائق جبرائيل عقله تادرس للمطالبة بمبلغ ١٢٠,٦٦ دينار

أردني، قيمة فروق مساحات مختلف عليها لدى تسجيل الشركة

لحصصها المباعة من قبل المذكورين في قطعة الأرض رقم (١٨٣٥)

حوض رقم (١) من أراضي القويسمة.

ب - إن أرض مادبا المبينة أعلاه غير مسجلة رسمياً باسم الشركة، إلا أن

هناك وكالة غير قابلة للنقض من قبل البائع لصالح الشركة، كما أن

الأرض مرهونة لأمر الشركة وهنا غب الطلب ومن الدرجة الأولى

بمبلغ ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني.

ج - يوجد خلاف بين الشركة والبائع حول الفرق في مساحة أرض مادبا

نتج عنه مطالبة الشركة للبائع بمبلغ ١٤,٢١٢ دينار أردني لم يتم

تسويته حتى تاريخه.

د - لم يتم إعادة تقييم أرض طبرود نظراً لإقامة دعوى لدى محكمة صلح

حقوق عمان ، وذلك لإزالة الشبوع في قطعة الأرض رقم (٤٣٣) من

حوض المدورة رقم (٥) من أراضي منطقة قرية طبرود.

إيضاح رقم (٧) استثمارات في شركات أخرى طويلة الأجل

يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩
شركة المجموعة العربية الأردنية للتأمين	٥٠,٠٠٠
شركة المؤسسة العربية للتناق	٥٥,٠٠٠
المجموع	١٠٥,٠٠٠

١ - يوجد على الشركة التزامات محتملة بمبلغ ٤٥,٠٠٠ دينار وذلك عن

أقساط أسهم مطلوبة وغير مسددة للشركة العربية للتناق - رام الله.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاح رقم (٨) موجودات ثابتة

يتألف هذا البند مما يلي :-

(المبالغ بالدينار الأردني)

البيان	التكلفة				الاستهلاك المتراكم				صافي القيمة الدفترية	
	١٩٩٩ / ١٢ / ٣١	إضافات	استبعادات	٢٠٠٠ / ١٢ / ٣١	١٩٩٩ / ١٢ / ٣١	إضافات	استبعادات	٢٠٠٠ / ١٢ / ٣١	٢٠٠٠	١٩٩٩
سيارات	١٥,١٠٠	-	-	١٥,١٠٠	٤,٥٣٠	٢,٣٦٥	-	٦,٧٩٥	٨,٣٠٥	١٠,٥٧٠
اثاث وديكور	٥٣,٣٣٤	٣٦٥	-	٥٣,٤٩٩	١٤,٤٧٠	٤,٨٢٤	-	١٩,٢٩٤	٣٤,٢٠٥	٣٨,٧٦٤
اجهزة اتصالات	٩٦,٦١٨	-	٤٤٠	٩,١٧٨	٣,٧٤٧	١,١١٦	٢٠٢	٤,٦٦١	٤,٥١٧	٥,٨٧١
الات وادوات مكتبية	١١,٠٦٩	-	٣٠,٦٤	٨,٠٠٥	٤,٩٣٨	١,١١٥	١,٢٩١	٤,٧٦٢	٣,٢٤٣	٦,١٣١
اجهزة كمبيوتر	٣٤,٩٣٣	-	٢٢,٣٣٣	١٢,٦٠٠	١٠,٨٨٨	١,٩٢٥	٦,٧٦٠	٦,٠٥٣	٦,٥٤٧	٢٤,٠٤٥
انظمة وبرامج	٦,٠٥٠	-	-	٦,٠٥٠	٢,٢٨٥	١,٢١٠	-	٣,٤٩٥	٢,٥٥٥	٣,٧٦٥
المجموع	١٣٠,٠٠٤	٣٦٥	٢٥,٨٣٧	١٠٤,٤٣٢	٤٠,٨٥٨	١٢,٤٥٥	٨,٢٥٣	٤٥,٠٦٠	٥٩,٣٧٢	٨٩,١٤٦

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاح رقم (١٢) فوائد دائنة

يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩	٢٠٠٠
فوائد بنكية دائنة	١١,٣٦٤	١٥,٠١٦
فوائد قروض	٨,٩٤٨	٩,٨٩٨
فوائد تسهيلات عقارية	٤,٠٧٤	٢,١٦٠
المجموع	٢٤,٣٨٦	٢٧,٠٧٤

(البيان بالدينار الأردني)

١

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاح رقم (٩) موجودات أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	التكلفة	الائلاء التراكم	صافي القيمة المتبقية ١٩٩٩	٢٠٠٠
خلو مقر الشركة	٢٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	٢,٠٠٠
مصاريف التأسيس	٣٦,٣٢٥	٣٣,٩٠٣	٩,٦٨٧	٢,٤٢٢
المجموع	٦٦,٣٢٥	٦١,٩٠٣	١٧,٦٨٧	٤,٤٢٢

(البيان بالدينار الأردني)

إيضاح رقم (١٠) ذمم وأرصدة دائنة أخرى

يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩	٢٠٠٠
ذمم دائنة	١٥,٣٨٤	١٧,٠٢٠
إيرادات مزجلة	٣٥,٠١٤	—
المجموع	٥٠,٣٩٨	١٧,٠٢٠

(البيان بالدينار الأردني)

إيضاح رقم (١٤) خسائر محفظة الأوراق المالية

يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩	٢٠٠٠
أرباح التجارة بالأسهم	٥٨٦	٧٦٦
أرباح أسهم موزعة	٦,٧١٧	—
خسائر إعادة تقييم	(١٣,٨٨٥)	(١٦,٧١٥)
المجموع	(٦,٥٨٢)	(١٥,٩٤٩)

(البيان بالدينار الأردني)

إيضاح رقم (١١) فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل

يتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	كما في ٣١ كانون أول ١٩٩٩	٢٠٠٠
رصيد أول الدة	١٢٩,٣٩٣	٩٩,٥٩٦
فائض (نقص) إعادة تقييم الاستثمار في أرض القوسمة	(٣,٨٣٥)	١٠٥,٢٦١
فائض (نقص) إعادة تقييم الاستثمار في أرض مادبا	(٢٥,٩٦٢)	(١٦,٦٠٦)
الرصيد	٩٩,٥٩٦	١٨٨,٢٥١

(البيان بالدينار الأردني)

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاح رقم (١٥) مصاريف إدارية وعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :-

(المبالغ بالدينار الأردني)

البيان		للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٠	١٩٩٩
رواتب وعلاوات ومكافآت	٢٦,٢٥٩	٢٤,٧١٦	
ضمان اجتماعي	٢,٤٢١	٢,٢٥١	
دورات تدريبية	—	١٢٠	
كتب ومجلات ودوريات	١١٠	٥٠	
قرطاسية ومطبوعات	٩٥٩	٣١٠	
مصاريف سيارات وتنقلات	٦٣٢	٣٤٩	
برق ويريدي وهاتف	١,٨٧٧	١,٠٧٢	
كهرباء ومياه ومحروقات	١,٠٣١	١,٠٩٩	
مصاريف بنكية وعمولات	٨٠	١٧	
رسوم ورخص واشتراكات	٣,٣٧٤	٢,٧٠٠	
أتعاب مهنية	٤,٢٣٠	٤,٢٣٠	
إعلانات دعائية وتسويق	٢,٥٩٦	١,٩٤٨	
أتعاب تخمين وإعادة تقييم	٤٩٠	٦٦	
ضيافة	٢٠٢	٧٧	
صيانة وعدد مستهلكة	١,٠٦٦	١٨٤	
إيجارات وخدمات عامة	١٩,١٧٣	٤١,٤٩٢	
تأمين	١٩٨٦	١,٧٧٥	
أخرى	٧٢	١٣٣	
المجموع	٦٦,٥٥٨	٨٢,٥٨٩	

إيضاح رقم (١٦) التزامات محتملة

يوجد على الشركة في تاريخ الميزانية التزامات محتملة بمبلغ ٢٦,٤٦٥ دينار أردني وذلك عن كفالات بنكية مقابل قروض لعملاء الشركة.

إيضاح رقم (١٧) الوضع الضريبي

- حصلت الشركة على تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل عن نتائج أعمالها حتى نهاية عام ١٩٩٩ .
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة لعام ٢٠٠٠ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة حسب قانون ضريبة الدخل وتعديلاته.