

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠

(بالدينار الأردني) بيان أ

٢٠٠٠	٢٠٠١	إيضاح	الموجودات
٢١٧,٨٥٧	١٧٨,٧٦٨		نقد وأرصدة لدى البنوك
٥,٠٠٠	٣,٨٠٠		شيكات برسم التحصيل
٥٥,٩٩٦	٣٨,٠٤٦	٣	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
٩,١٠٠	١٣,١١٠	٤	أوراق مالية للمتاجرة
١٢٩,٨٢٩	١٠٤,٣٥٢	٥	تسهيلات ائتمانية بعد المخصص
٩٠٩,٣٨٠	٩٨٤,٢٦٨	٦	استثمارات عقارية طويلة الأجل
١٠٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	٧	أوراق مالية متوفرة للبيع
٥٩,٣٧٢	٥٣,٤٠٠	٨	موجودات ثابتة بعد الاستهلاك
٤,٤٢٢	—	٩	موجودات أخرى بعد الإطفاء
١,٤٩٥,٩٥٦	١,٤٨٥,٧٤٤		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
١٧,٠٢٠	٣٦,٩٢٢		ذمم دائنة
حقوق المساهمين			
١,٣٧٥,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
٢٨,٥٢٤	٢٨,٥٢٤		احتياطي إجباري
٥٧,٠٤٨	٥٧,٠٤٨		احتياطي اختياري
١٨٨,٢٥١	١٨٦,١٣٧		فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل
(١٦٩,٨٨٧)	(١٩٧,٨٨٧)		خسائر مرحلة
١,٤٧٨,٩٣٦	١,٤٤٨,٨٢٢		مجموع حقوق المساهمين
١,٤٩٥,٩٥٦	١,٤٨٥,٧٤٤		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

" تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق "

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للفترة من ١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

بيان حـ
(بالدينار الأردني)

المجموع	(خسائر) مرحلة	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل	احتياطات		رأس المال المدفوع	
			اختياري	إجباري		
١,٤٨١,١٥٤	(٧٩,٠١٤)	٩٩,٥٩٦	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	١٩٩٩/١٢/٣١
(٥٩,٧٠٣)	(٥٩,٤١٣)	(٢٩٠)	—	—	—	الرصيد كما في خسارة الفترة
١,٤٢١,٤٥١	(١٣٨,٤٢٧)	٩٩,٣٠٦	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٠/٦/٣٠
١,٤٧٨,٩٣٦	(١٦٩,٨٨٧)	١٨٨,٢٥١	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٠/١٢/٣١
(٣٠,١١٤)	(٢٨,٠٠٠)	(٢,١١٤)	—	—	—	الرصيد كما في خسارة الفترة
١,٤٤٨,٨٢٢	(١٩٧,٨٨٧)	١٨٦,١٣٧	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠١/٦/٣٠
						الرصيد كما في

"تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين المرحلي للفترة من ١ كانون الثاني وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

بيانات
(بالدينار الأردني)

المجموع	(خسائر) مرحلة	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل	احتياطيات		رأس المال المدفوع	
			اختياري	إجباري		
١,٤٨١,١٥٤	(٧٩,٠١٤)	٩٩,٥٩٦	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	١٩٩٩/١٢/٣١
(٥٩,٧٠٣)	(٥٩,٤١٣)	(٢٩٠)	—	—	—	الرصيد كما في صافي خسارة الفترة
١,٤٢١,٤٥١	(١٣٨,٤٢٧)	٩٩,٣٠٦	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٠/٦/٣٠
١,٤٧٨,٩٣٦	(١٦٩,٨٨٧)	١٨٨,٢٥١	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٠/١٢/٣١
(٣٠,١١٤)	(٢٨,٠٠٠)	(٢,١١٤)	—	—	—	الرصيد كما في صافي خسارة الفترة
١,٤٤٨,٨٢٢	(١٩٧,٨٨٧)	١٨٦,١٣٧	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠١/٦/٣٠

" تقرأ هذه البيانات المالية مع تقرير المراجعة المرفق "

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية نصف السنوية
(بالدينار الأردني)

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 ١٠/٧/١٩٩٥، وقد حصلت الشركة على حق الشروع في العمل بتاريخ ٣ كانون الثاني ١٩٩٦.

من أهم غايات الشركة :

- ١ - استثمار أموالها ومصادر تمويلها في كافة أوجه الاستثمار 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 الاستثمارية وحسابات الاستثمار وصناديق الاستثمار المشترك وصناديق الإقراض المتبادل.
- ٤ - شراء الحقوق في ديون و ضمانات 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.

٢ . السياسات المحاسبية الهامة

- أ - يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية للمتاجرة بالقيمة العادلة لها كما بتاريخ الميزانية، وتؤخذ فروقات إعادة التقييم إلى حساب الأرباح والخسائر.
- ب - يتم تقييم الاستثمارات في الأوراق المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة لها كما بتاريخ الميزانية، ويتم قيد فروقات إعادة التقييم ضمن حقوق المساهمين.
- ج - يتم إعادة تقييم الاستثمارات العقارية طويلة الأجل في نهاية العام ويتم قيد فائض إعادة التقييم ضمن حقوق المساهمين، في حين يتم قيد الانخفاض في حساب الأرباح والخسائر، إلا إذا كان الانخفاض متصلاً بشكل مباشر بزيادة سابقة فيتم قيد الانخفاض على حساب فائض إعادة التقييم.

د - تظهر الموجودات الثابتة بالتكلفة ويتم استهلاكها حسب طريقة القسط الثابت
وبنسب تتراوح بين ٢,٥ - ٢٠% سنوياً.

هـ - يتم إثبات أرباح الاستثمارات في الأسهم عند قبضها.

٣ . ذمم وأرصدة مدينة أخرى

٢٠٠٠	٢٠٠١	
٤٩,٤٠٤	٢١,٤٨١	ذمم مدينة
٣٢٨	٨٦٦	ذمم موظفين
١,٤٠٠	١,٠٢٥	تأمينات مستردة
١,٢١٩	٨٢٢	فوائد مستحقة القبض
٢,٩٦٠	١٢,٢٥٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٦٨٥	١,٥٩٥	أخرى
<u>٥٥,٩٩٦</u>	<u>٣٨,٠٤٦</u>	المجموع

٤ . أوراق مالية للمتاجرة

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

٥ . تسهيلات ائتمانية

٢٠٠٠	٢٠٠١	
٤٠٨	٢٣١	قروض شخصية
١٢٩,٣٤٠	١٢٧,٦٥٩	تمويل مشاريع عقارية
٦٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	ديون مشتراة مع حق الرجوع
٨١	٥٨٧	قروض موظفين
<u>١٩٥,٨٢٩</u>	<u>١٩٤,٤٧٧</u>	مجموع التسهيلات الائتمانية
(٦٦,٠٠٠)	(٦٦,٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
—	(٢٤,١٢٥)	فوائد معلقة
<u>١٢٩,٨٢٩</u>	<u>١٠٤,٣٥٢</u>	تسهيلات ائتمانية بعد المخصص

٦ . استثمارات عقارية طويلة الأجل

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٠	٢٠٠١	
٦٧٠,٠٥١	٦٥٧,٦٢٧	استثمار في أرض القويسمة
٢٣١,١٦٠	٢٧٢,١٦٩	استثمار في أرض مادبا
٨,١٦٩	٨,٨١٩	استثمار في أرض طبربور
—	٤٥,٦٥٣	استثمار في أرض النصر
٩٠٩,٣٨٠	٩٨٤,٢٦٨	المجموع

ب- هناك قضية مقامة من الشركة على كل من السيدين فؤاد جبرائيل عقله تادرس وفائق جبرائيل عقله تادرس للمطالبة بمبلغ ٦٦,١٢٠ دينار أردني، قيمة فروق مساحات مختلف عليها لدى تسجيل الشركة لحصصها في قطعة الأرض رقم (١٨٣٥) حوض رقم (١) من أراضي القويسمة.

ج- يوجد خلاف بين الشركة والبائع حول الفرق في مساحة أرض مادبا نتج عنه مطالبة الشركة للبائع بمبلغ ١٧,٥٥٨ دينار لم يتم تسويته حتى تاريخه.

د - لم يتم إعادة تقييم أرض طبربور نظرا لإقامة دعوى لدى محكمة صلح حقوق عمان ، وذلك لإزالة الشبوع في قطعة الأرض رقم (٤٣٣) من حوض المدورة رقم (٥) من أراضي منطقة قرية طبربور.

٧ . استثمارات في أوراق مالية متوفرة للبيع

أ - يتألف هذا البند مما يلي :

٢٠٠٠	٢٠٠١	
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	شركة المجموعة العربية الأردنية للتأمين
٥٥,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	الشركة العربية للفنادق المساهمة العامة
١٠٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	المجموع

ب - يوجد على الشركة التزامات بمبلغ ٤٠,٠٠٠ دينار أردني وذلك عن أقساط أسهم مستحقة غير مسددة .

٨ . موجودات ثابتة

التكلفة	الاستهلاك المتراكم		القيمة الدفترية		
	٢٠٠٠/١٢/٣١	اضافات	٢٠٠١/٦/٣٠	٢٠٠١	
سيارات	١٥,١٠٠	٦,٧٩٥	١,١٣٣	٧,٩٢٨	٨,٣٠٥
اثاث وديكور	٥٣,٤٩٩	١٩,٢٩٤	٢,٣٩٠	٣١,٨١٥	٣٤,٢٠٥
أجهزة اتصالات	٩,١٧٨	٤,٦٦١	٥٥٢	٣,٩٦٥	٤,٥١٧
آلات وأدوات مكتبية	٨,٠٠٥	٤,٧٦٢	٥٣٨	٢,٧٠٥	٣,٢٤٣
أجهزة كمبيوتر	١٢,٦٠٠	٦,٠٥٣	٧٥٤	٥,٧٩٣	٦,٥٤٧
أنظمة وبرامج	٦,٠٥٠	٣,٤٩٥	٦٠٥	١,٩٥٠	٢,٥٥٥
المجموع	١٠٤,٤٣٢	٤٥,٠٦٠	٥,٩٧٢	٥٣,٤٠٠	٥٩,٣٧٢