

FS-FIFS- 2/13/2005

تقرير مدقق الحسابات

السادة مساهمي شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة
صمان المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وكلاً من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها إستناداً لإعمال التدقيق التي قمنا بها. لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لإعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات لا تتضمن أية أمور جوهرية.

وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي إستندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييماً عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا إن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمقايير والمعايير التقارير المالية الدولية، وذو صي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقبود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المهنيون العرب

أبراهيم حمودة

عمان في ٧ شباط ٢٠٠٥

(إجازة رقم ٦٠٦ فئة ١)

شركة الصقر للإستثمار والخدمات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(نبالغ بالدينار الأردني)

بيان ١

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

الموجودات	٢٠٠٤	٢٠٠٣	إيضاح
ذقد وأرصدة لدى البنوك	٧١,٧٦٢	٢١٢,٣٠٧	
شيكات برسم التحصيل / بالصافي	٥١,٧٤٠	١٠١,٥٠٧	٣
ذمم متبنة / بالصافي	١٣,١٣٧	٤,٥٠٨	٤
أرصدة مدينة أخرى	٦,٧٥٤	٦,٤٥٩	٥
أوراق قبض ، بالصافي	٥,٤٩٤	١٨,٠٧٥	٦
أوراق مالية للمتاجرة	٣٢٢,٢٠٩	٥١,٧٠٢	٧
تسهيلات إئتمانية / بالصافي	١١,٣٠٠	—	
استثمارات عقارية	٨٧,١٣٢	٩٢٣,٢٠٤	٨
أوراق مالية متوفرة للبيع	١٣٩,٣٥٠	٩٦,٥٥٠	٩
موجوبات ثابتة - بالصافي	٤,٩٧١	٩,٥٠٧	١٠
مجموع الموجودات	١,٥٣٩,٨٢٩	١,٤٢٤,٧٧٩	
المتطلبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات			
ذمم دائنة وأمانات	٣٧,٧٠٧	٥٥,٥١٧	
أرصدة دائنة أخرى	١٣,٩٤٢	—	١١
مجموع المطلوبات	٤١,٦٤٩	٥٥,٥١٧	
حقوق المساهمين			
رأس مال المصرح به وللخوف	١,٣٧٥,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠	
احتياطي اجباري	٤١,٨١٥	٢٨,٥٢٤	
احتياطي اختياري	٧٠,٣٣٩	٥٧,٠٤٨	
أرباح (خسائر) مدورة	١١,٠٣٦	(٩٦,٣١٠)	
مجموع حقوق المساهمين	١,٤٩٨,١٨٠	١,٣٣٩,٢٦٢	
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	١,٥٣٩,٨٢٩	١,٤٢٤,٧٧٩	

• أن الإيضاحات للرقعة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية •

شركة الصقر للإستثمار والخدمات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

(نبالغ بالدينار الأردني)

بيان ب

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

البيانات	٢٠٠٤	٢٠٠٣	إيضاح
الإيرادات			
فوائد وعمولات دائنة	٥,٦٢٢	٣٥,٩١٨	١٢
توزيعات أرباح أسهم ومتاجرة في أوراق مالية	١٧,٦٦٥	١,٠٣٧	
أرباح بيع عقارات	١٢,٥٤٨	٢٨,٠٣٩	
(خسائر) أرباح تقييم استثمارات عقارية	(١٧,٨٠٣)	٧٢,١٧٢	
أرباح تقييم أوراق مالية للمتاجرة غير محققة	١٣٢,٩٢٠	٤٦,٨٤٢	
صافي أرباح تقييم أوراق مالية متوفرة	٢٧,٨٠٠	—	
للبيع غير محققة			
إيرادات أخرى	٢٢,٧٥٠	—	
صافي الإيرادات	٢٠٢,٠٠٤	١٨٥,٠٠٠	
مصاريف إدارية وعمومية	(٥٢,٥٢٧)	(٥٠,١٢٣)	١٣
إستهلاكات	(٥,٢٠٦)	(٨,٢٢٢)	
مخصص ذمم وأوراق قبض وشيكات مشكوك	(٢,٢٣٦)	(١١٩,٩٦٠)	
في تحصيلها			
خسائر إستبعاد موجوبات ثابتة	—	(١٨,٨٢٤)	
تعديلات سنوات سابقة	(١٠,١٤٠)	—	
صافي ربح (خسارة) السنة قبل	١٣٢,٩٠٥	(١١,٨٥٩)	
الضريبة والمخصصات			
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني	(١,٣٢٩)	—	
مخصص رسوم الجامعات الأردنية	(١,٣٢٩)	—	
مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب	(١,٣٢٩)	—	
المهني والتقني			
صافي ربح (خسارة) السنة	١٢٨,٩١٨	(١١,٨٥٩)	
حصة السهم من صافي ربح (خسارة) السنة	٠,٠٩٤	(٠,٠٠٩)	
المعدل المرجح لعند الأسهم	١,٢٧٥,٠٠٠	١,٢٧٥,٠٠٠	

• أن الإيضاحات للرقعة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية •

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

بيان ج

المجموع	الربح (الخسارة) للفترة	احتياطيات		رأس المال	المبلغ	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
		اختياري	إجمالي			
١,٣٨١,١٣١	(٣٩,٥٥١)	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٣/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
(١,٧٨٥)	(١,٧٨٥)	—	—	—	—	صافي خسارة السنة
١,٣٧٩,٣٤٦	(٩١,٣٣٦)	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٣/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠٠٣/١٢/٣١
١,٣٨٩,٨١٨	١٧٨,٩٨٨	—	—	—	—	صافي ربح السنة
—	(٢١,٥٨٢)	١٣,٢٩١	—	—	—	احتياطيات
١,٤٥٨,٢٣٠	١٦٠,٣٦٦	٧٠,٣٣٩	٤١,٨٥٥	١,٣٧٥,٠٠٠	٢٠٠٤/١٢/٣١	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١

• ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية •

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د (المبالغ بالدينار الأردني)

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون أول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣		البهتان
٢٠٠٣	٢٠٠٤	
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي ربح (خسارة) السنة	١٢٨,٩١٨	(١١,٨٥٩)
استهلاكات	٥,٢٠٦	٨,٣٢٢
خسائر (أرباح) تقييم استثمارات عقارية	١٧,٨٠٢	(٧٢,١٧٢)
مخصص ذمم واوراق قبض وشيكات مشكوك في تحصيلها	٢,٣٢٦	١١٩,٦٩٠
أرباح تقييم أوراق مالية متوفرة للبيع	(٢٧,٨٠٠)	—
خسائر إستبعاد موجودات ثابتة	—	١٨,٨٢٤
(الزيادة) النقص في الموجودات		
شيكات برسم التحصيل	٤٩,٧٦٧	(١٠٨,٥٤٩)
ذمم وأرصدة مدينة أخرى	(٨,٩١٤)	٦,٧٠٤
أوراق قبض	١٠,٣٧٥	٦,٥١٢
أوراق مالية للمتاجرة	(٣٢٢,٥٠٧)	(٩,١٥٩)
تسهيلات إئتمانية	(١١,٣٠٠)	(١,٠٠٠)
الزيادة (النقص) في المطلوبات		
أرصدة دائنة أخرى	١٣,٤٢٢	—
ذمم دائنة وأمانات	(٢٧,٨١٠)	٤٢,٥٦٤
التدفقات النقدية من عمليات التشغيل	(١٧٠,١٥٥)	(٢٢٢٣)
التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
استثمارات عقارية	٣٤,٢٨٠	٦٩,٨٠٩
موجودات ثابتة	(٦٧٠)	(١,١٠٥)
أوراق مالية متوفرة للبيع	(٥,٠٠٠)	—
التدفقات النقدية من عمليات الإستثمار	٦٨,٦١٠	٦٨,٧٠٤
التغير في النقد	(٧,٥٤٥)	٦٨,١٨١
النقد في بداية السنة	٢١٣,٢٠٧	١٤٤,٨٢٦
النقد في نهاية السنة	٧١,٧٦٢	٢١٣,٢٠٧

• ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية •