

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية



ص.ب ٩٦٢٣٦٥
عمان ١١١٩٦ الأردن
هاتف: ٩٦٢.٦.٥٦٢٣١١٦
فاكس: ٩٦٢.٦.٥٦٢٣١١٨
بريد إلكتروني: fifco@joinnet.com.jo

التاريخ: ٢٠١٠/٧/٣١

الرقم: ١٠٢٩

السادة/ بورصة عمان المحترمين

عمان

الموضوع: البيانات المالية المرحلية نصف السنوية

تحية واحتراماً وبعد،

SEMI ANNUAL - FIFs - 31/7/2010

نرفق لكم طياً نسخة أصلية من البيانات المالية نصف السنوية الموحدة للشركة كما في
٢٠١١/٦/٣٠ مقارن والمعدة من قبل مدققي حسابات الشركة السادة KPMG شركة
القواسمي وشركاه.

راجين التكرم بالاستلام ،

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام،،،

محمد نياپ
المدير العام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣١ - ٢٠١١
الرقم المتسلسل: ٤٤٥٢
رقم المستند: ٤١٨٨
الجهة المختصة: الإدارة العامة

نسخة الملف

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

مع تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة
المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المحتويات	الصفحة
تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة	١ - ٢
بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز	٣
بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز	٤
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد الموجز	٥
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز	٦
إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة	٧ - ١٥



شركة القواسمي وشركاه
عمان- الأردن

هاتف ٠٧٠٠-٥٦٥ (٦) ٩٦٢
فاكس ٠٦٨٨٥٩٨ (٦) ٩٦٢
ص.ب. ٩٣٠٧١ عمان ١١٩٣
الموقع الإلكتروني www.kpmg.jo

تقرير مدقق الحسابات المستقل حول مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

قمنا بمراجعة بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز المرفق لشركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية - شركة مساهمة عامة - وشركاتها التابعة (المجموعة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وبيانات الدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى. إن إدارة الشركة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية"، إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة استناداً لمراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة (٢٤١٠) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة"، وتتكون مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة من إجراء استفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، والقيام بإجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. يقل نطاق المراجعة بشكل جوهري عن نطاق التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الهامة التي يمكن تحديدها في عملية التدقيق، لذا فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

أساس الاستنتاج المتحفظ

- لم تقم المجموعة بتوحيد المعلومات المالية المرحلية لشركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - (شركة تابعة تحت التصفية) مع المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة حيث أن شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - لم تقم بإعداد معلومات مالية مرحلية كما في ٢٤ شباط ٢٠١١ (تاريخ التصفية). إضافة إلى ذلك لم تقم المجموعة بتزويدنا بنتائج أعمالها للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١، لذا فإننا لم نتمكن من تحديد أثر استبعاد قيمة الاستثمار وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر ذلك على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.
- لم تقم شركة المنصة للحلول الإسكانية - شركة حليفة - (ذات مسؤولية محدودة) بإعداد معلومات مالية مرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١، وعليه لم تقم المجموعة بالاعتراف بحصتها من نتائج أعمال الشركة الحليفة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وبالتالي لم نتمكن من تحديد أثر ذلك على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.
- قامت المجموعة بفحص تدني الشهرة الناتجة عن تملك شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٦) "التدني في الموجودات" و(٣٨) "الموجودات غير الملموسة" والتي يبلغ رصيدها ١,٠٦٥,٠٨٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١. لم نتمكن من التأكد من الفرضيات المعتمدة في فحص تدني الشهرة وبالتالي لم نتمكن من تحديد ما إذا كان هناك ضرورة لإجراء أية تعديلات على رصيد الشهرة ولم نتمكن من تحديد الآثار الممكنة على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

الاستنتاج المتحفظ

استناداً إلى مراجعتنا، وباستثناء الآثار الممكنة لما هو وارد في فقرات أساس الاستنتاج المتحفظ أعلاه، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموحدة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي الموحد الموجز للمجموعة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وأدائها المالي المرحلي الموحد الموجز وتدفعاتها النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

فقرات توضيحية

- دون المزيد من التحفظ في استنتاجنا نود أن نلفت انتباهكم إلى ما يلي:
- بناءً على قرار هيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠١٠ تم إيقاف شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية - شركة تابعة - عن التداول ولذلك لم تمارس الشركة أعمالها منذ تاريخ إيقافها ما أدى إلى انخفاض إيرادات المجموعة وزيادة خسائرها وذلك يعد مؤشراً على صعوبة في قدرة الشركة على مزاولة أعمالها مستقبلاً، إلا أن الشركة وضعت خطة مستقبلية لمعالجة الوضع كما يرد في الإيضاح رقم (١٤) حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.
- كما يرد في الإيضاح رقم (٣-أ) حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة نود أن نلفت الانتباه إلى أن المجموعة قد قامت بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) بناءً على تعليمات هيئة الأوراق المالية المطبقة ابتداءً من الأول من كانون الثاني ٢٠١١.
- كما يرد في إيضاح رقم (١٠) حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة، حصلت شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية - شركة تابعة - على حوالة حق كضمان للذمم المدينة لعملاء الوساطة بمبلغ ٨٠٢,٤٩٧ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ تستحق بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١١ صادرة عن موكلة رئيس مجلس الإدارة والتي بموجبها تم الاتفاق على ضمان حسابات الشركة بحدود فرق القيمة السوقية لمحافظ الأسهم المودعة لدى الشركة عن الرصيد المكتشف والبالغ مقداره ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني من تقديم موجودات عقارية بقيمة سوقية تساوي على الأقل قيمة العجز في هذه المحافظ وهي مملوكة من قبل موكلة رئيس مجلس الإدارة.

أمر آخر

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية الموحدة المرفقة لأغراض الإدارة وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات، كما أن هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة يجب أن تقرأ مع البيانات المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، على اعتبار أنها لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن الأداء المالي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

القواسمي وشركاه

KPMG

حاتم القواسمي

إجازة رقم (٦٥٦)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١١

KPMG

القواسمي وشركاه

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاح	الموجودات
دينار	دينار		الموجودات غير المتداولة
٣٤٣,٤٠٦	٢٩٩,٧٧١	٦	ممتلكات ومعدات
٤٧,٥٥٤	٣٦,٢٠٢	٧	موجودات غير ملموسة
١,٠٦٥,٠٨٦	١,٠٦٥,٠٨٦		شهرة
٣٢٤,٠٥٦	٣١٥,٦٤١		استثمارات عقارية
٢,٤٥٩,٩٥٧	٢,٥٨٠,٢٦٨		موجودات تحت التجهيز
١٦,٠٠٠	١٨,٠٠٠		استثمار في شركات حليفة
-	٣٥٠,٦٠٧	٨	استثمار في شركة تابعة تحت التصفية
٤,٢٥٦,٠٥٩	٤,٦٦٥,٥٧٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٤٧٠,٠٤٧	١٠٨,١٨٨		أرصدة مدينة أخرى
٦٥٣,٦٣٥	٧٥٦,٢٤٤	٩	ذمم مدينة من أطراف ذات علاقة
٥٩٣,٢٣٠	٥٧٨,٠٣٦	١٠	مدفونون
١٤٨,٢٣١	-		موجودات مالية للمتاجرة
-	٩,٩٣٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤٣٠	٣١,١٠٠		شيكات برسم التحصيل
٤٥٤,٧٠٤	٢٨,٠٤٣		النقد و ما في حكمه
٢,٣٢٠,٣٧٧	١,٥١١,٥٤١		مجموع الموجودات المتداولة
٦,٥٧٦,٤٣٦	٦,١٧٧,١١٦		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٤,١٢٥,٠٠٠	٤,١٢٥,٠٠٠	١	رأس المال المدفوع
(١,٣٨٠,٦٦٩)	(١,٧٠٩,٧٧٤)		خسائر متراكمة
٩٤,٨٣٣	٩٤,٨٣٣		إحتياطي إجباري
١٢١,١٠٠	١٢١,١٠٠		إحتياطي إختياري
(١٢٣,١٢٦)	(١٢٣,١٢٦)		فروقات ترجمة عملات أجنبية
٢,٨٣٧,١٣٨	٢,٥٠٨,٠٣٣		صافي حقوق مالكي الشركة
٥٢٥,٧٣٦	١٦٩,٩٩٨		حقوق غير مسيطرة
٣,٣٦٢,٨٧٤	٢,٦٧٨,٠٣١		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
٢,١٠٦,١٠٨	٢,٠٠٤,٤٥٧		قرض بنكي يستحق لأكثر من عام
-	١٦٥,٧٩٥	١١	شيكات آجلة تستحق لأكثر من عام
٢,١٠٦,١٠٨	٢,١٧٠,٢٥٢		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
٢٤٤,٦٩٥	١٩٠,٠٥٨		أرصدة دائنة أخرى
٦٣٣,٤١٦	٣١٥,١٩٤	٩	ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة
٢٢,١٧١	١٧,٤٨٦		دائنون
١٣,٢٨٠	١٣,٢٨٠		ذمة مركز إيداع الأوراق المالية
-	٤٠٣,٣٦٢	١١	شيكات آجلة تستحق خلال عام
١٩٣,٨٩٢	٣٨٩,٤٥٣		قرض بنكي يستحق خلال عام
١,١٠٧,٤٥٤	١,٣٢٨,٨٣٣		مجموع المطلوبات المتداولة
٣,٢١٣,٥٦٢	٣,٤٩٩,٠٨٥		مجموع المطلوبات
٦,٥٧٦,٤٣٦	٦,١٧٧,١١٦		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الصفحات المرفقة من رقم (٧) إلى رقم (١٥) جزء من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة و تقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

المدير المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل المرحلي الموحد الموجز

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاح	
٢٠١٠	٢٠١١		
دينار	دينار		
٢٣٦,١٦٥	٧٩		إيراد عمولات الوساطة
٨٠,٨٠٩	٢٠,٥٦٠		إيراد بيع أراضي
(٩٥,٣٠٨)	(١٧,٥٢٤)	١٢	صافي خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٤٢٠,٧١٥)	(٣٥٦,١٤٤)		مصاريف إدارية
١٤,٦٢٩	٥,٠٢٨		إيرادات أخرى
(١٨٤,٤٢٠)	(٣٤٨,٠٠١)		الناتج من الأنشطة التشغيلية للفترة
١١,٣٨٦	١٦		إيراد فوائد دائنة
(٢١,٣٨٣)	-		مصاريف تمويل
(٩,٩٩٧)	١٦		صافي إيرادات (مصاريف) التمويل للفترة
(١٩٤,٤١٧)	(٣٤٧,٩٨٥)		إجمالي الخسارة الشاملة للفترة
(١٩٣,٣١٤)	(٣٢٩,١٠٥)		تعود إلى:
(١,١٠٣)	(١٨,٨٨٠)		مالكي الشركة
			حقوق غير مسيطرة
(١٩٤,٤١٧)	(٣٤٧,٩٨٥)		المجموع
(٠,٠٤٧)	(٠,٠٨٠)		حصة السهم الأساسية من خسارة الفترة

تعتبر الصفحات المرفقة من رقم (٧) إلى رقم (١٥) جزء من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة و تقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

المدير المالي

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحث الموجز

حقوق مالي الشركة									
حقوق مجموع حقوق الملك	حقوق غير مسيطر	المجموع	فروقات ترجمة صلاات أجنبية	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	خسائر متراكمة	إجمالي الخسائر المتراكمة		رأس المال المدفوع
							أرباح غير متحققة *	خسائر متراكمة متحققة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣,٤٨٦,٨٢٩ ١,٨٨٧,٠٠٠	١٢,٦٧٣ ٣٤١,١٦١	٣,٤٧٤,١٥٦ (١٥٢,٤٥٦)	- (١٢٣,٥١٠)	١٢١,١٠٠ -	٩٤,٨٣٣ -	(٨٦٦,٧٧٧) (٧٨,٩٤٦)	- -	(٨٦٦,٧٧٧) (٧٨,٩٤٦)	٤,١٢٥,٠٠٠ -
٣,٦٧٥,٥٣٤ (١٩٤,٤١٧)	٣٥٣,٨٣٤ (١١,٠٣)	٣,٣٢١,٧٠٠ (١٩٣,٣١٤)	(١٢٣,٥١٠) -	١٢١,١٠٠ -	٩٤,٨٣٣ -	(٨٩٥,٧٢٣) (١٩٣,٣١٤)	- -	(٨٩٥,٧٢٣) (١٩٣,٣١٤)	٤,١٢٥,٠٠٠ -
٣,٤٨١,١١٧	٣٥٢,٧٣١	٣,١٢٨,٣٨٦	(١٢٣,٥١٠)	١٢١,١٠٠	٩٤,٨٣٣	(١,٠٨٩,٠٣٧)	-	(١,٠٨٩,٠٣٧)	٤,١٢٥,٠٠٠
٣,٣٦٢,٨٧٤ (٣٤٧,٩٨٥) (٣٣٦,٨٥٨)	٥٢٥,٧٣٦ (١٨,٨٨٠) (٣٣٦,٨٥٨)	٢,٨٣٧,١٢٨ (٣٢٩,١٠٥) -	(١٢٣,١٢٦) - -	١٢١,١٠٠ - -	٩٤,٨٣٣ - -	(١,٣٨٠,٦٦٩) (٣٢٩,١٠٥) -	- ٦٠٠ -	(١,٣٨٠,٦٦٩) (٣٢٩,١٠٥) -	٤,١٢٥,٠٠٠ - -
٢,٦٧٨,٠٣١	١٦٩,٩٩٨	٢,٥٠٨,٠٣٣	(١٢٣,١٢٦)	١٢١,١٠٠	٩٤,٨٣٣	(١,٧٠٩,٧٧٤)	٦٠٠	(١,٧١٠,٣٧٤)	٤,١٢٥,٠٠٠

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

تعتبر الصفحات المرفقة من رقم (٧) إلى رقم (١٥) جزء من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموزعة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة.
وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية فإنه يحظر التصرف بالأرباح غير متحققة من تقييم موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر أو توزيعها على المساهمين.

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠١١
إجمالي الخسائر الشاملة للفترة
إثر استبعاد شركة تابعة تحت التصفية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠١٠ قبل التعديل
إثر تعديل الخطأ المحاسبي
الرصيد في الأول من كانون الثاني ٢٠١٠ بعد التعديل
إجمالي الخسارة الشاملة للفترة

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد الموجز

للفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
(١٩٤,٤١٧)	(٣٤٧,٩٨٥)	خسارة للفترة
تعديلات:		
٢٧,١٧٥	٣٦,٠٦٤	استهلاكات واطفاءات
٩٤,٠٦٨	(٦٠٠)	(أرباح) خسائر غير متحققة من تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٩,٩٩٧	(١٦)	صافي (إيرادات) مصاريف التمويل
(٨٠,٨٠٩)	(٢٠,٥٦٠)	أرباح بيع استثمارات عقارية
(١٤٣,٩٨٦)	(٣٣٣,٠٩٧)	الخسارة التشغيلية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
التغير في بنود رأس المال العامل		
٥٩,٨٢٢	(٣٠,٦٧٠)	شيكات برسم التحصيل
(٢٨٩,٨٢٩)	١٥,٢٩٤	مدينون
(٣٩٣,٣٠٠)	١٣٨,٩٠١	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٧٢٦,٩١٨	(١٠٢,٦٠٩)	ذمم مدينة من أطراف ذات علاقة
٣٤,٩١٥	-	ذمة مركز إيداع الأوراق المالية
٧٥٨,٠١٢	٩٦,٣٧٤	أرصدة مدينة أخرى وتأمينات نقدية
(٢٩,٣٣٠)	(٤,٦٨٥)	دائنون
٣٥٠,٤٤٩	٢٥٠,٩٣٥	ذمم دائنة لأطراف ذات علاقة
١٥,٧٣١	(٥٣,٨٨٤)	أرصدة دائنة أخرى
١,٠٨٩,٤٠٢	(٢٣,٤٤١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) من الأنشطة التشغيلية
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
(٢,٩٩٢)	-	تملك شركات تابعة
(١٦,٠٠٠)	(٢,٠٠٠)	استثمار في شركة خليفة
(٢,٣٢٣,٤٦٦)	-	شراء استثمارات عقارية
١,٠٦٠	٣٥٠	المقبوض من بيع ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة
(٥٤,٠٣٠)	(٢,٥٩٨)	شراء ممتلكات ومعدات
-	(١,١٦١)	شراء موجودات غير ملموسة
١١٦,٦٣٠	٢٨,٩٧٥	المقبوض من بيع استثمارات عقارية
-	(١٢٠,٣١١)	موجودات تحت التجهيز
١١,٣٨٦	١٦	إيراد فوائد مقبوضة
(٢,٢٦٧,٤١٢)	(٩٦,٧٢٩)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
(٧٨٤,٣٩٤)	-	بنك دائن
٢,٣٠٠,٠٠٠	٩٣,٩١٠	قرض بنكي
(٢١,٣٨٣)	-	فوائد بنكية مدفوعة
١,٤٩٤,٢٢٣	٩٣,٩١٠	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٣١٦,٢١٣	(٢٦,٢٦٠)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه خلال الفترة
-	(٤٠٠,٤٠١)	النقص في النقد من استبعاد شركة تابعة
٣٠٣,٦٧٩	٤٥٤,٧٠٤	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٦١٩,٨٩٢	٢٨,٠٤٣	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الصفحات المرفقة من رقم (٧) إلى رقم (١٥) جزء من هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة و تقرأ معها ومع تقرير المراجعة.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

(١) عام

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية (الشركة الأم):

سجلت شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة تحت رقم (٢٩٦) بتاريخ ٨ تشرين الأول ١٩٩٥ و برأس مال ١,٣٧٥,٠٠٠ دينار أردني وبتاريخ ٢٠ أيار ٢٠٠٧ عقدت الشركة اجتماعاً غير عادياً وقامت بزيادة رأس مال الشركة ليصبح ٤,١٢٥,٠٠٠ دينار أردني مقسمة على ٤,١٢٥,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١ دينار أردني/سهم وذلك عن طريق الاكتتاب الخاص لكل مساهم بالشركة، وقد استكملت الشركة إجراءات تسجيل أسهم الزيادة في رأسمالها البالغة ٢,٧٥٠,٠٠٠ سهم بتاريخ ١٣ شباط ٢٠٠٨ لدى مركز إيداع الأوراق المالية وبتاريخ ٢٧ شباط ٢٠١٠ قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي زيادة رأس المال ليصبح ١٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة ولم يتم استكمال إجراءات زيادة رأسمال في وزارة الصناعة والتجارة لغاية تاريخ المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة.

ومن أهم غايات الشركة:

- شراء وبيع الأسهم والسندات والأوراق المالية لصالح الشركة.
- استثمار في المشاريع التجارية والمالية.
- وكالات تجارية.
- استشارات مالية وضريبية.
- اقتراض الأموال اللازمة لها من البنوك.

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية (شركة تابعة) :

تأسست شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية بموجب قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وسجلت في سجل الشركات لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٩٥٩١) بتاريخ ١٦ كانون الثاني ٢٠٠٥ برأس مال مسجل ٥٠٠,٠٠٠ دينار وقد تم زيادة رأس المال بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠٠٥ ليصبح ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار وقامت الشركة بزيادة رأس مالها في اجتماعها غير العادي المنعقد في ٣ أيلول ٢٠٠٦ بمبلغ ٢,٥٠٠,٠٠٠ دينار ليصبح رأس مال الشركة المسجل والمدفوع ٢,٥٠٠,٠٠٠ دينار وقد قامت الشركة ببيع ١٠% من حصصها خلال العام ٢٠١٠ لتصبح نسبة المساهمة فيها ٩٠% من رأس المال المسجل والمدفوع علماً بأنه لم يتم نقل ملكية هذا الاستثمار باسم شركة داركم لدى وزارة الصناعة والتجارة حتى تاريخ المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.

ومن أهم غايات الشركة:

إن نشاط الشركة الرئيسي يتمثل في تقديم خدمات الوساطة المالية لعملائها في سوق عمان المالي.

شركة الصقر العربي للإسكان والاستثمار (شركة تابعة) :

تأسست شركة الصقر العربي للإسكان والاستثمار بموجب قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وسجلت في سجل الشركات لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (١٣٧٧١) بتاريخ ٢١ شباط ٢٠٠٧ برأس مال مسجل ٣٠,٠٠٠ دينار. حيث بلغت نسبة مساهمة الشركة فيها ٥١% من رأس المال المسجل والمدفوع.

ومن أهم غايات الشركة:

- المساهمة بشركات أخرى.
- استثمار الأموال لتنفيذ غايات الشركة.
- شراء أراضي وبناء شقق سكنية عليها وبيعها بدون فوائد ربوية.
- تملك الأراضي لتنفيذ غايات الشركة.
- عقد الاتفاقيات التي ترى فيها تحقيق لغايات الشركة.
- اقتراض الأموال اللازمة لها من البنوك.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - (شركة تابعة تحت التصفية) :
تأسست شركة الصقر العربي للأوراق المالية وسجلت كشركة ذات مسؤولية محدودة في الجمهورية العربية السورية برأس مال قدره ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ ليرة سورية، حيث بلغت نسبة مساهمة الشركة فيها ٥١% من رأس المال، منها ٢% من رأس المال سوف يتم تسجيلها باسم أحد أعضاء مساهمي شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - ، وتحفظ الشركة مقابلها بإقرار خطي من عضو هيئة المديرين يفيد بأن ملكية هذه الحصص تعود للشركة. قامت الهيئة العامة لشركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - بتصفية الشركة تصفية اختيارية في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٤ شباط ٢٠١١.

ومن أهم غايات الشركة:

إن نشاط الشركة الرئيسي يتمثل في تقديم خدمات الوساطة المالية لعملائها في سوق دمشق المالي.

شركة ميثاق الثانية للاستثمارات العقارية (شركة تابعة) :
تأسست شركة ميثاق الثانية للاستثمارات العقارية كشركة ذات مسؤولية محدودة بحسب قانون الشركات بتاريخ ٢٥ كانون الثاني ٢٠١٠ برأس مال قدره ١٠,٠٠٠ دينار وتبلغ نسبة مساهمة الشركة فيها ١٠٠% من رأس المال المسجل والمدفوع كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

ومن أهم غايات الشركة:

- تملك الاراضي التجارية والسكنية والصناعية والزراعية لتنفيذ غايات الشركة
- تملك وتطوير الاراضي والعقارات وفرزها وتقسيمها وتجزئتها عدا مكتب عقاري
- اقامة الابنية والمنشآت السكنية والتجارية والصناعية لتنفيذ غايات الشركة
- تطوير وتحديث الاراضي الزراعية واستصلاحها واقامة الابنية والمنشآت عليها
- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

شركة المنصة للحلول الإسكانية (شركة حليفة) :
تأسست شركة المنصة للحلول الإسكانية كشركة ذات مسؤولية محدودة بحسب قانون الشركات بتاريخ ١ أيلول ٢٠٠٨ برأس مال قدره ٣٠,٠٠٠ دينار وتبلغ نسبة مساهمة الشركة فيها ٢٠% من رأس المال المسجل والمدفوع كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

ومن أهم غايات الشركة:

- إدارة وتطوير المشاريع العقارية.
- استثمارات عقارية.
- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك.

شركة الأهداب للاستثمارات العقارية والمنتجات (شركة حليفة) :
تأسست الأهداب للاستثمارات العقارية والمنتجات كشركة ذات مسؤولية محدودة بحسب قانون الشركات بتاريخ ٢٤ أيار ٢٠١١ برأس مال قدره ٩,٦٠٠ دينار وتبلغ نسبة مساهمة الشركة فيها ٢٠,٨٣% من رأس المال المسجل والمدفوع كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

ومن أهم غايات الشركة:

- اقامة وإدارة وتملك واستثمار الفنادق والمنتجات السياحية
- استثمار اموال الشركة فيما تراه مناسباً وبما يخدم غايات الشركة
- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

(٢) أسس إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد أعدت المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة وهينة الأوراق المالية ومراقبة الشركات، كما أن هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة يجب أن تقرأ مع البيانات المالية الموحدة المدققة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠، على اعتبار أنها لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات التي من الممكن أن تظهر في مجموعة كاملة من البيانات المالية المعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وإن الأداء المالي للفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ لا يمثل بالضرورة مؤشراً على الأداء المالي المتوقع للسنة المالية التي سوف تنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

أ- بيان الالتزام

- تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.
- تمت الموافقة على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠١١.

ب- أسس توحيد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

- تمثل المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة البيانات المالية للشركة الأم والشركات التابعة لها والمسيطر عليها من الشركة، وتتحقق السيطرة عندما تكون للشركة القوة للتحكم بالسياسات التشغيلية والمالية من أجل الحصول على منفعة من أنشطتها.
- تم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصاريف بين الشركة الأم وشركاتها التابعة عند توحيد الحسابات.
- تشمل المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة المعلومات المالية المرحلية المنفصلة الموجزة للشركة الأم (شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية) والشركات التابعة والحليفة التالية:

الشركة	نسبة التملك	بلد التأسيس	النشاط
شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية	٩٠%	عمان	الوساطة
شركة الصقر العربي للإسكان والاستثمار	٥١%	عمان	الإسكان
شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا *	٥١%	سوريا	الوساطة
شركة ميثاق الثانية للاستثمارات العقارية	١٠٠%	عمان	العقارات
شركة المنصة للحلول الإسكانية	٢٠%	عمان	الإسكان
شركة الأهداب للاستثمارات العقارية والمنتجات	٢٠,٨٣%	عمان	الاستثمار

* لم تقم الشركة بتوحيد معلوماتها المالية المرحلية الموحدة الموجزة مع الشركة التابعة شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - وذلك لأن الشركة لم تقم بإعداد معلومات مالية مرحلية كونها تحت التصفية.

ج- أساس القياس

تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة على أساس التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر حيث يتم قياسها بالقيمة العادلة.

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

د- العملة الوظيفية وعملة العرض

تظهر المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة بالدينار الأردني والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.

هـ- استخدام التقديرات

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية يتطلب قيام الإدارة بإجتهادات وتقديرات وإفتراسات تؤثر في تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات.

يتم مراجعة التقديرات والإفتراسات المطبقة باستمرار ويتم الاعتراف بالتغيرات في التقديرات المحاسبية في السنة التي تم فيها تغيير التقديرات والسنوات القادمة التي تتأثر بذلك التغيير.

فيما يلي ملخص حول الأمور الهامة التي يجري فيها استخدام التقديرات غير المؤكدة والإجتهادات في تطبيق السياسات المحاسبية والتي تؤثر بشكل جوهري على المبالغ في المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.

- تقوم الإدارة بأخذ مخصص للذمم المشكوك في تحصيلها اعتماداً على تقديراتها حول إمكانية استرداد تلك الذمم وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

- تقوم الإدارة بالاعتراف بمصروف ضريبة الدخل للفترة اعتماداً على تقديراتها للربح الضريبي وفقاً للقوانين والتعليمات السارية والمعايير الدولية للتقارير المالية.

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات والموجودات غير الملموسة بصورة دورية اعتماداً على الحالة العامة لهذه الموجودات وتوقعات الإدارة لأعمارها الإنتاجية في المستقبل.

- تقوم الإدارة بمراجعة القضايا المقامة ضد الشركة بصورة مستمرة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي تبين المخاطر المحتملة التي قد تتحملها الشركة في المستقبل جراء تلك القضايا.

- تعتقد الإدارة بأن تقديراتها واجتهاداتها معقولة وكافية.

٣- السياسات المحاسبية الهامة

- إن السياسات المحاسبية المتبعة في هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة تتماثل مع السياسات التي اتبعت في إعداد البيانات المالية الموحدة المدققة للفترة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء التغيير في السياسات المحاسبية المتعلقة بمحاسبة الموجودات المالية. إن التغيير في السياسة المحاسبية موضح في الإيضاح رقم (٣ - أ) حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة.

أ- التغيرات في السياسات المحاسبية

قامت المجموعة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" ليطبق على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة التي تبدأ في الأول من كانون الثاني ٢٠١١ ونتيجة لقيام المجموعة بتطبيق هذه التعديلات أدى ذلك إلى حدوث تأثير جوهري على عرض هذه المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة وحيث أن هذا المعيار يتناول التصنيف والقياس للموجودات المالية بصورة مختلفة وجوهرية عما كان يتطلبه المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) "الأدوات المالية: الاعتراف والقياس" حيث يتضمن هذا المعيار الجديد فئتين أساسيتين لقياس الموجودات المالية وهما فئة الكلفة المطفأة وفئة القيمة العادلة ويلغي هذا المعيار الفئات التي يتضمنها المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩) التالية: الموجودات المالية المحتفظ بها حتى تاريخ الاستحقاق، الموجودات المالية المتوفرة للبيع، القروض والمدينون.

ويتناول هذا المعيار أساليب القياس على النحو التالي:

١- يمكن أن تقاس الموجودات المالية بالكلفة المطفأة إذا حققت الشروط التالية:

- الغرض من الاحتفاظ بهذه الموجودات في سياق نموذج الأعمال هو استلام تدفقات نقدية تعاقدية.
- إن التدفقات النقدية بموجب الشروط التعاقدية لهذه الموجودات تنشأ في تواريخ محددة وتمثل فقط دفعات لأصل مبلغ الموجودات والفوائد المحتسبة على أصل تلك الموجودات.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

٢- تقاس باقي الموجودات المالية التي لا تحقق شروط الموجودات المالية بالكلفة المطفأة كموجودات مالية بالقيمة العادلة.

فيما يتعلق بالاستثمارات في أدوات حقوق الملكية والتي لا يحتفظ بها لغرض المتاجرة بها فإن هذا المعيار يسمح عند الاعتراف الأولي بتبني خيار لا يمكن الرجوع عنه بعرض كافة التغيرات في القيمة العادلة من هذه الاستثمارات وعلى أساس إفرادي (كل سهم على حدة) ضمن بنود الدخل الشامل الآخر ولا يمكن بأي حال من الأحوال في تاريخ لاحق إعادة تصنيف مبالغ هذه التغيرات والمعترف بها ضمن الدخل الشامل الآخر إلى الربح أو الخسارة، في حين أن أرباح التوزيعات المستلمة عن هذه الاستثمارات يعترف بها ضمن الربح أو الخسارة إلا إذا كانت هذه التوزيعات تمثل بشكل واضح إسترداد جزئي لكلفة الاستثمارات. في حال لم تتبنى الشركة خيار الإعتراف بتغيرات القيمة العادلة للاستثمارات في أدوات حقوق الملكية ضمن الدخل الشامل الآخر فعندئذ يجب قياس هذه الاستثمارات بالقيمة العادلة والاعتراف بالتغيرات في القيمة العادلة ضمن بيان الدخل الشامل.

الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

يتم تسجيل فروقات التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر في بيان الدخل الشامل.

تظهر الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر التي يتوفر لها أسعار سوقية في أسواق مالية نشطة بالقيمة العادلة

هذا ويبين الجدول التالي الأثر قبل وبعد تطبيق المعيار كما في الأول من كانون الثاني ٢٠١١ :

قبل تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)		بعد تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩)	
القيمة المسجلة	الفئة	القيمة المسجلة	الفئة
٩,٩٣٠	موجودات مالية للمتاجرة	٩,٩٣٠	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

نتيجة التطبيق المبكر للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) "الأدوات المالية" لم تقم المجموعة بتعديل أرقام المقارنة.

(٤) إدارة المخاطر المالية وإدارة رأس المال

- تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية وهي مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر إدارة رأس المال وبوجه عام فإن أهداف وسياسات الشركة في إدارة المخاطر المالية التي تتعرض لها الشركة مماثلة لما هو مفصّل عنه في البيانات المالية الموحدة والتقارير السنوي للشركة كما في للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ .
- لم يكن لدى الشركة أي تغيير في إدارة رأس المال خلال الفترة المرحلية الحالية كما لا تخضع الشركة لأي متطلبات خارجية لرأس المال.

(٥) التقرير القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تنفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال أو تشترك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي .

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

أ- قطاع الأعمال

وتشتمل الشركة على قطاعات الأعمال الرئيسية التالية :

- إيرادات استثمارات
- إيرادات الوساطة
- إيرادات عقارات
- إيرادات أخرى

وتبين الجداول التالية القطاعات الرئيسية للشركة:

المجموع دينار	أخرى دينار	عقارات دينار	وساطة دينار	استثمارات دينار
------------------	---------------	-----------------	----------------	--------------------

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٨,١٤٣	٥,٠٢٨	٢٠,٥٦٠	٧٩	(١٧,٥٢٤)
٨,١٤٣	٥,٠٢٨	٢٠,٥٦٠	٧٩	(١٧,٥٢٤)
١٦	-	-	-	١٦
(٣٦,٠٦٤)	-	-	(٣٥,٢٤٦)	(٨١٨)
(٣٤٧,٩٨٥)	-	(٦٠)	(١٨٨,٧٩٨)	(١٥٩,١٢٧)

إيرادات القطاع

إجمالي إيرادات القطاعات

إيراد فوائد دائنة
استهلاكات واطفاءات

خسارة القطاع

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٦,١٧٧,١١٦	-	٢,٥٨١,٦٣٦	١,٦٤٩,٩٥٧	١,٩٤٥,٥٢٣
(٣,٤٩٩,٠٨٥)	-	(١٣)	(٨٧,٢٤٥)	(٣,٤١١,٨٢٧)
٢,٦٧٨,٠٣١	-	-	-	-

إجمالي موجودات القطاع

إجمالي مطلوبات القطاع

صافي حقوق الملكية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

٢٣٦,٢٩٥	١٤,٦٢٩	٨٠,٨٠٩	٢٣٦,١٦٥	(٩٥,٣٠٨)
٢٣٦,٢٩٥	١٤,٦٢٩	٨٠,٨٠٩	٢٣٦,١٦٥	(٩٥,٣٠٨)
١١,٣٨٦	-	-	١١,١٠٢	٢٨٤
(٢١,٣٨٣)	-	-	(٢١,٣٨٣)	-
(٢٧,١٧٥)	-	-	(٢٦,٧٧٣)	(٤٠٢)
(١٩٤,٤١٧)	(٢,٢٥٠)	-	(٦١,٦٤٨)	(١٣٠,٥١٩)

إيرادات القطاع

إجمالي إيرادات القطاعات

إيراد فوائد دائنة

مصاريف تمويلية

استهلاكات واطفاءات

خسارة القطاع

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠

٦,٥٧٦,٤٣٦	٢١,٠٢٩	٢,٧٨٨,٨٩٨	٣,٥٦٦,٧٣٩	١٩٩,٧٧٠
(٣,٢١٣,٥٦٢)	(١,٢٥٠)	(٢٥٠)	(٧٥,٨٦٨)	(٣,١٣٦,١٩٤)
٣,٣٦٢,٨٧٤	-	-	-	-

إجمالي موجودات القطاع

إجمالي مطلوبات القطاع

صافي حقوق الملكية

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

ب- القطاع الجغرافي

تمارس الشركة نشاطها داخل المملكة الأردنية الهاشمية والاستثمار في أسواق عربية وتتركز أعمال الشركة الرئيسية في الاستثمارات العقارية والاستثمار والوساطة.

(٦) ممتلكات ومعدات

بلغت إضافات الممتلكات والمعدات للفترة ٢,٥٩٨ دينار (١٩٣,٩٩٩ : ٣١ كانون الأول ٢٠١٠)، واستبعاداتها ١,٠٠٠ دينار (١٥,٨٩٩ : ٣١ كانون الأول ٢٠١٠) وأثر استبعاد شركات تابعة خلال الفترة ٢٢,٣٣٢ دينار وبلغ استبعاد مجمع الاستهلاك ٦٥٠ دينار (٩,٩٠٦ : ٣١ كانون الأول ٢٠١٠)، وبلغ مصروف الاستهلاك خلال الفترة ٢٣,٥٥١ دينار (١٤,٧٨٦ : ٣٠ حزيران ٢٠١٠).

(٧) موجودات غير ملموسة

بلغت إضافات الموجودات غير الملموسة للفترة ١,١٦١ دينار (لا شيء : ٣١ كانون الأول ٢٠١٠)، وبلغ مصروف الإطفاء خلال الفترة ١٢,٥١٣ (١٢,٣٨٩ : ٣٠ حزيران ٢٠١٠) دينار.

(٨) استثمار في شركة تابعة تحت التصفية

يمثل هذا البند استثمار الشركة في شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - حيث قررت الهيئة العامة لشركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا - بتصفية الشركة تصفية اختيارية في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٤ شباط ٢٠١١. هذا ولم تقم الشركة بإعداد بيانات مالية تحت التصفية كما في تاريخ التصفية كما لم تقم بإعداد معلومات مالية مرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

(٩) معاملات مع أطراف ذات علاقة

١-٩	نعم مدينة من أطراف ذات علاقة	طبيعة العلاقة	طبيعة التعامل	حجم التعامل كما في		كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠
				٢٠١١	٢٠١٠		
				دينار	دينار		
	نعم أعضاء مجلس إدارة	أعضاء مجلس إدارة	وساطة	٣٣,٢٥٠	-	٣٣,٢٥٠	-
	شركة داركم	مساهم	وساطة	١,٥٨٦	-	٣,٣٥٩	-
	شركة المنصة للحلول الإسكانية	شركة حليفة	تمويل	٦٦,٠٠٠	-	٦٦,٠٠٠	-
	شركة المستند الدولي للاستثمار *	شركة شقيقة	وساطة	-	-	٦٥٣,٦٣٥	٦٥٣,٦٣٥
						٧٥٦,٢٤٤	٦٥٣,٦٣٥

* إن هذه الشركة مملوكة من رئيس مجلس إدارة شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية.

(٢-٩) نعم دائنة لأطراف ذات علاقة

(٢-٩)	شركة الصقر العربي للأوراق المالية - سوريا -	شركة تابعة - تحت التصفية	٣١٣,٣٠٠	-	٣١٣,٣٠٠	-
	شركة داركم للاستثمار *	مساهم	-	١,٠٥٤,٣٣٩	-	٦١١,٩١٦
	شركة المنصة للحلول الإسكانية	شركة حليفة	-	١٦,٠٠٠	-	١٦,٠٠٠
	نعم أعضاء مجلس إدارة	أعضاء مجلس إدارة	٧٥,١٢٣	١٤,٢٧٨,٣٠٣	١,٨٩٤	٥,٥٠٠
					٣١٥,١٩٤	٦٣٣,٤١٦

* تتضمن ذمة شركة داركم للاستثمار شيكات آجلة (التزامات) مبلغ (٥٦٩,١٥٧) دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

(٣-٩) رواتب ومزايا الإدارة التنفيذية العليا

بلغت رواتب ومزايا ومكافآت الإدارة التنفيذية العليا قصيرة الأجل للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١: ٢٢٥,٣١٤ دينار (مقابل ١١٤,٠٦٠ دينار: للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠).

(١٠) مدينون

حصلت شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية - شركة تابعة - على حوالة حق كضمان للذمم المدينة لعملاء الوساطة بمبلغ ٨٠٢,٤٩٧ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ تستحق بتاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١١ صادرة عن موكله رئيس مجلس الإدارة السيد يونس القواسمي والتي بموجبها تم الاتفاق على ضمان حسابات شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية (شركة تابعة) بحدود فرق القيمة السوقية لمحافظ الأسهم المودعة لدى شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية (شركة تابعة) عن الرصيد المكشوف والبالغ مقداره ٦٠٠,٠٠٠ دينار أردني من تقديم موجودات عقارية بقيمة سوقية تساوي على الأقل قيمة العجز في هذه المحافظ وهي مملوكة من قبل موكله رئيس مجلس الإدارة السيد يونس القواسمي.

(١١) شيكات آجلة

يمثل هذا البند شيكات آجلة الدفع تخص شركة داركم للإستثمار - طرف ذو علاقة - يبلغ مجموعها ٥٦٩,١٥٧ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١.

(١٢) صافي خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
(١,٢٤٠)	(١٨,١٢٤)	خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٩٤,٠٦٨)	٦٠٠	أرباح (خسائر) غير متحققة من إعادة التقييم
(٩٥,٣٠٨)	(١٧,٥٢٤)	

(١٣) ضريبة الدخل

يتم الاعتراف بمصروف ضريبة الدخل بناء على تقديرات الإدارة بمعدل ضريبة الدخل السنوية المرجح للشركة المتوقعة للسنة المالية كاملة والتي تطبق على الربح قبل الضريبة للفترة المالية. لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال المجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٣٠ حزيران ٢٠١٠ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة.

لم يتم الاعتراف بموجودات ضريبة مؤجلة مقابل تلك الخسائر المتراكمة وذلك لعدم تيقن الإدارة من تحقيق أرباح ضريبة في المستقبل القريب.

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
(شركة مساهمة عامة)
وشركاتها التابعة (المجموعة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة

(١٤) الخطة المستقبلية

بناءً على قرار هيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠١٠ تم إيقاف شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية - شركة تابعة - عن التداول ولذلك لم تمارس الشركة أعمالها منذ تاريخ إيقافها ما أدى إلى انخفاض إيرادات المجموعة وزيادة خسائرها وذلك يعد مؤشراً على صعوبة في قدرة الشركة على مواصلة أعمالها مستقبلاً ، إلا أن الشركة وضعت خطة مستقبلية لمعالجة الوضع حيث حصلت الشركة بتاريخ ١٨ نيسان ٢٠١١ على موافقة وزارة الصناعة والتجارة لزيادة رأس مال الشركة بمبلغ ٧,٨٧٥,٠٠٠ دينار بحيث تنوي الشركة زيادة رأس مال الشركة التابعة شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية بمبلغ ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني والشركة الحليفة شركة المنصة للحلول الإسكانية بقيمة ٤,٠٠٠,٠٠٠ دينار وتمويل نشاط الشركة بما يتبقى من مبلغ الزيادة. هذا ولم تستكمل إجراءات زيادة رأس المال لحين الحصول على موافقة هيئة الأوراق المالية، إضافة إلى ذلك قامت الشركة بتقديم طلب إلى هيئة الأوراق المالية بكتابها رقم ٢٠١١/٥٢/١١ بتاريخ ٢١ تموز ٢٠١١ بإعادة النظر بمبلغ الكفالة المطلوبة لإعادة الشركة إلى التداول.

(١٥) أحداث لاحقة

لا يوجد أي أحداث هامة وقعت بعد تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز من الممكن أن تؤثر على المعلومات المالية المرحلية الموحدة الموجزة تأثيراً جوهرياً.

(١٦) التزامات محتملة

كان على الشركة كما في تاريخ بيان المركز المالي المرحلي الموحد الموجز التزامات محتملة تتمثل بما يلي :

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١
دينار	دينار
٢٣٧,١٠٢	٢٢٥,٠٠٠
٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠
<u>٥٣٧,١٠٢</u>	<u>٥٢٥,٠٠٠</u>

كفالات بنكية
قضايا مقامة على الشركة