



SE MI ANNUAL - BROKER 52 - 22/8/2006

التاريخ : ٢٠٠٦/٨/١٧

الرقم : ١٤٦

الساده / هيئة الاوراق المالية المحترمين .

الموضوع : البيانات المالية .
تحية واحتراما وبعد ،،،

اشارة الى كتابكم رقم ٢٦٢٠/١/٣ تاريخ ٢٠٠٦/٨/١٣ ، والحاقا بكتابنا رقم ١٤٤ بتاريخ ٢٠٠٦/٨/١٥ الاصلية النهائية بخصوص الموضوع اعلاه ، نرفق لاطلاعكم البيانات المالية نصف السنوية للشركة بعد ان تم اعتمادها والمصادقة عليها حسب الاصول من الهيئة العامة للشركة .

اسفين للتاخير الذي حصل في تسليمكم تلك البيانات .

شاكرين لكم حسن تعاونكم .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الوراق المالية

هيئة الأوراق المالية الدائرة العامة البيروت
٢٠٠٦ - ٢٠٠٧
الرقم التسلسلي ١٢٠٠٠
رقم الملف
الجهة المختصة

(2)

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

**البيانات المالية وتقارير مراجع الحسابات
للفترة المنتهية في 30 حزيران 2006**

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العمومية (بيان أ)
3	بيان الدخل (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق المساهمين (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية (بيان د)
11-6	ايضاحات حول البيانات المالية

تقرير مراجع الحسابات



تقرير مراجع الحسابات

633 06 03

السادة رئيس وأعضاء هيئة المديرين المحترمين
شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية المحدودة المسؤولة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية المحدودة المسؤولة كما في 30 حزيران 2006 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

اعتمدت الارصدة الافتتاحية من قبل مدقق حسابات آخر والذي اصدر تقريراً نظيفاً عليها بتاريخ 5 شباط 2006.

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (2400) ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من الخطأ الجوهرى ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسارات من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، اننا لم نقوم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 30 تموز 2006

البيانات المالية

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية

	30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	707,739	89,019
ذمم مدينة بالصافي	1,074,185	963,097
حسابات مدينة متنوعة 3	93,828	92,828
مجموع الموجودات المتداولة	1,875,752	1,144,944
موجودات غير ملموسة - بالصافي 4	200,000	200,000
الممتلكات والمعدات بعد الاستهلاك 5	92,640	82,512
مجموع الموجودات	2,168,392	1,427,456
المطلوبات وحقوق الشركاء		
المطلوبات المتداولة		
بنك دائن	-	10,502
ذمم دائنة	-	328,649
الحسابات الدائنة المتنوعة والامانات 6	3,411	500
مجموع المطلوبات المتداولة	3,411	339,651
حقوق الشركاء		
رأس المال المدفوع 10	1,000,000	1,000,000
دفعات على حساب زيادة رأس المال	1,000,000	-
أرباح مدورة	87,805	87,805
ربح الفترة (بيان ب)	77,176	-
مجموع حقوق الشركاء	2,164,981	1,087,805
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء	2,168,392	1,427,456

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل

بيان ب

		الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006
		دينار اردني
صافي العمولات المقبوضة	7	169,801
نفقات الموظفين	8	(26,142)
استهلاكات واطفاءات		-
مصاريف ادارية	9	(28,795)
مصاريف مالية		(37,688)
ربح الفترة		<u>77,176</u>

لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الاردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة أعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

بيان ج

المجموع	ربح الفترة	الأرباح المدورة	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
<u>الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006</u>				
1,087,805	-	87,805	1,000,000	الرصيد في 31 كانون الأول 2005
1,000,000			1,000,000	دفعات على حساب زيادة رأس المال
77,176	77,176			ربح الفترة
<u>2,164,981</u>	<u>77,176</u>	<u>87,805</u>	<u>2,000,000</u>	الرصيد في 30 حزيران 2006

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية

بيان د

	الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	
ربح الفترة	77,176
<u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	
ذمم مدينة بالصافي	(111,088)
حسابات مدينة متنوعة	(1,000)
ذمم دائنة	(328,649)
الحسابات الدائنة المتنوعة	2,911
<u>صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية</u>	<u>(360,650)</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>	
شراء ممتلكات ومعدات	(10,128)
<u>صافي النقد المستخدم في الانشطة الاستثمارية</u>	<u>(10,128)</u>
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>	
بنك دائن	(10,502)
دفعات على حساب زيادة رأس المال	1,000,000
<u>صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية</u>	<u>989,498</u>
<u>صافي التغير في رصيد النقد</u>	<u>618,720</u>
النقد في الصندوق ولدى البنوك اول الفترة	89,019
<u>النقد في الصندوق ولدى البنوك اخر الفترة</u>	<u>707,739</u>

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

ايضاحات
حول البيانات المالية

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية

1. تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة بمقتضى احكام قانون الشركات الاردني رقم 22 لسنة 1997 ، وسجلت في سجل الشركات محدودية المسؤولية تحت رقم (9591) بتاريخ 16 كانون الثاني 2005، ومن غايات الشركة تعاظم أعمال الوساطة والتمثيل والتوكيل التجاري لدى سوق عمان المالي وغيره والقيام بعمليات شراء الأوراق المالية وبيعها والتداول بها في المملكة الأردنية الهاشمية وخارجها والقيام بأعمال الوساطة والاستشارات المالية للاستثمار في الأوراق المالية وأعمال أمانة وإدارة الاستثمار وأعمال شركات الخدمات المالية، ممارسة كافة الاعمال التي تراها الشركة مناسبة لتحقيق غاياتها بما لا يتعارض مع قانون هيئة الأوراق المالية والانظمة والتعليمات .

2. ملخص السياسات المحاسبية الهامة

فيما يلي السياسات المحاسبية الأساسية المستخدمة في اعداد هذه البيانات المالية :

أ. أسس اعداد البيانات المالية

تم اعداد البيانات المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية بناء على مبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة.

ب. النقد وما في حكمه

يمثل النقد وما في حكمه ارصدة النقد وحسابات الشركة الجارية والودائع لدى البنوك.

ج. ترجمة العملات الأجنبية

تتم ترجمة العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية ، كما تترجم الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل.

د. الذمم المدينة

تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة القابلة للاسترداد وبعد أخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

2. ملخص السياسات المحاسبية الهامة - تابع

ز. الاصول غير الملموسة

رخصة الوساطة المالية

تمثل رخصة الوساطة المالية الخاصة بممارسة الشركة لعمالها وفقاً لاحكام القوانين المعمول بها، وقد تم اثباتها بالتكلفة ويتم اظهارها بالتكلفة بعد طرح الاطفاء المتراكم لها، ويتم احتساب الاطفاء باستخدام طريقة القسط الثابت بنسبة 20% سنوياً.

ج. الممتلكات والمعدات

تظهر جميع الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية بعد استبعاد الاستهلاك المتراكم، وتتضمن التكلفة التاريخية جميع المصروفات المباشرة القابلة للرسملة التي تتحملها الشركة وترتبط بالحصول على الأصل.

يتم احتساب الاستهلاك باستخدام طريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المقدر للأصل وفقاً للنسب التالية:

ديكورات	20%
الالات و الأجهزة	15%
أثاث	15%

ط. الايرادات

تتحقق ايرادات العمولات عند اتمام عمليات بيع وشراء الاسهم واصدار الفاتورة للعميل .

3. الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006
	دينار اردني	دينار اردني
صندوق ضمان التسوية	25,000	25,000
مصاريف مدفوعة مقدماً	3,028	3,028
تأمينات كفالات	64,800	65,800
	92,828	93,828

4. الاصول غير الملموسة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006		
صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	الاطفاء المتراكم	التكلفة	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
(200,000)	200,000	-	200,000	رخصة وساطة مالية
(200,000)	200,000	-	200,000	المجموع

شركة المقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

5. الممتلكات والمعدات

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
	القيمة الاستهلاكية	القيمة الدفترية
	دينار اردني	دينار اردني
ديكورات	27,078	27,078
الات و الأجهزة	50,088	50,088
أثاث	5,345	5,346
	4,445	31,523
	5,280	55,368
	404	5,749
	10,129	92,640
	82,511	92,640
		82,512

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

6. الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006
	دينار اردني	دينار اردني
عمولة بورصة عمان	-	314
امانات تأمين صحي	-	2,589
امانات ضمان اجتماعي	-	508
مصاريف مستحقة	500	-
	<u>500</u>	<u>3,411</u>

7. صافي العمولات المقبوضة

يتألف هذا البند مما يلي:

	الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006
	دينار اردني
ايراد العمولات	169,770
عمولات مقبوضة	31
المجموع	<u>169,801</u>

8. نفقات الموظفين

يتألف هذا البند مما يلي:

	الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006
	دينار اردني
الرواتب والاجور	18,197
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	3,150
مكافأة موظفين	1,712
تأمين صحي وتأمين على الحياة	3,083
المجموع	<u>26,142</u>

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية - تابع

9. المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

الفترة من 1

كانون الثاني حتى

30 حزيران

2006

دينار اردني

م صندوق حماية المستثمر	3,972
م بنكية و طوابع و دفاتر شيكات	2,025
مصاريف رسوم واشتراكات و رخص مهن	1,052
مياه و كهرباء	640
م بريد برق هاتف	1,010
مصاريف مركز ايداع الاوراق المالية	1,900
مصاريف الاجارات	6,055
مصاريف عضوية وساطة السوق	5,150
مصاريف نظافة	50
مصاريف صيانة عامة	140
قرطاسية ومطبوعات	3,446
مصاريف ضيافة	571
م دعاية و اعلان	350
عمولات و غرامات مدفوعة لمركز الايداع	2,224
مصاريف تنقلات	210
	<u>28,795</u>

10. رأس المال

قررت الهيئة العامة باجتماعها المنعقد بتاريخ 2006/6/3 زيادة رأس مال الشركة بمبلغ 1,500,000 دينار ليصبح 2,500,000 دينار اردني وقد تم تحويل القرض الممنوح للشركة البالغ 1,000,000 دينار اردني ليصبح ذمة على شركة الصقر للاستثمارات والخدمات المالية وقد سجلت دفعة على حساب زيادة رأس المال وسيتم تسديد باقي الزيادة من قبل الشركاء حسب حصة كل منهم.