

المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون
أعضاء في جرائد ثورنتون العالمية

تقرير مدققي الحسابات

الصقر للاستثمار والخدمات المالية

FS - FIFS

31-3-2002

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

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية (شركة مساهمة عامة محدودة)، كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ وكلا من بيان الأرباح والخسائر والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها استنادا لأعمال التدقيق التي قمنا بها وإلى ما حصلنا عليه من معلومات رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا على وجه مرض.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقا لقواعد التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أمور جوهرية أظهرت على غير حقيقتها. وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الإختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييما عاما لطريقة عرضها، ولأنظمة الضبط والرقابة الداخلية، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

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

برأينا، أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين، وفقا للقانون ولقواعد المحاسبة الدولية، ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

المهنيون العرب

أمين سمارة

(إجازة رقم ٤٨١ فئة أ)

المهنيون العرب

مستشارون ومحاسبون قانونيون

عمان في ١٦ كانون ثاني ٢٠٠٢

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

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٠	٢٠٠١	ايضاح	الموجودات
٢١٧,٨٥٧	١٧٠,٢١١		نقد وأرصدة لدى البنوك
٥,٠٠٠	٢,٦٠٠		شيكات برسم التحصيل
٥٦,٠٧٧	٢٩,٩٤٧	٣	نعم وأرصدة مدينة أخرى
٩,١٠٠	١٧,٨٦٠	٤	أوراق مالية للمتاجرة
١٢٩,٧٤٨	١١١,١٣١	٥	تسهيلات ائتمانية، بالصافي
٩٠٩,٣٨٠	٩٤٨,٣٩٥	٦	استثمارات عقارية طويلة الأجل
١٠٥,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	٧	أوراق مالية متوفرة للبيع
٥٩,٣٧٢	٤٧,٤٢٢	٨	موجودات ثابتة، بالصافي
٤,٤٢٢	—	٩	موجودات أخرى، بالصافي
<u>١,٤٩٥,٩٥٦</u>	<u>١,٤٣٧,٥٦٦</u>		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق المساهمين			
مطلوبات متداولة			
١٧,٠٢٠	٣,٣٠٧		نعم دائنة
حقوق المساهمين			
١,٣٧٥,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠		رأس المال المصرح به والمدفوع
٢٨,٥٢٤	٢٨,٥٢٤		احتياطي اجباري
٥٧,٠٤٨	٥٧,٠٤٨		احتياطي اختياري
١٨٨,٢٥١	١٨٢,٢٧٤	١٣	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل
(١٦٩,٨٨٧)	(٢٠٨,٥٨٧)		خسائر مرحلة
<u>١,٤٧٨,٩٣٦</u>	<u>١,٤٣٤,٢٥٩</u>		مجموع حقوق المساهمين
<u>١,٤٩٥,٩٥٦</u>	<u>١,٤٣٧,٥٦٦</u>		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الأرباح والخسائر للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٠	٢٠٠١	الإيضاح	
٢٧,٠٧٤	١٦,٦٢٠	١٠	فوائد دائنة
٣,٢٩٥	٧١١		عمولات دائنة
(١٥,٩٤٩)	٤,٩٣٢	١١	أرباح (خسائر) محفظة الأوراق المالية للمتاجرة
٤,٧٥٩	١٥,٤٨٦		أرباح بيع عقارات
١٩,١٧٩	٣٧,٧٤٩		مجموع الإيرادات
(٦٦,٥٥٨)	(٦٠,٠٧٧)	١٢	مصاريف إدارية وعمومية
(٢٥,٧٢٠)	(١٦,٣٧٢)		إستهلاكات وإطفاءات
(١٣,٢٥٨)	—		خسائر بيع موجودات ثابتة
(٤,٥١٦)	—		تعديلات سنوات سابقة
(٩٠,٨٧٣)	(٣٨,٧٠٠)		صافي خسارة السنة
(٠,٠٦٦)	(٠,٠٢٨)		حصة السهم من صافي الخسارة
١,٣٧٥,٠٠٠	١,٣٧٥,٠٠٠		المعدل المرجح لعدد الأسهم المتداولة

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

شركة الصقر للإستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠
(بالدينار الأردني)

المجموع	الخسائر المرحلة	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل	احتياطيات		رأس المال المدفوع	
			اختياري	اجباري		
١,٤٨١,١٥٤	(٧٩,٠١٤)	٩٩,٥٩٦	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	الرصيد كما في ١٩٩٩/١٢/٣١
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 ٢٠٠٠/١٢/٣١
(٥,٩٧٧)	—	(٥,٩٧٧)	—	—	—	فائض تقييم استثمارات عقارية طويلة الأجل
(٣٨,٧٠٠)	(٣٨,٧٠٠)	—	—	—	—	صافي خسارة السنة
١,٤٣٤,٢٥٩	(٢٠٨,٥٨٧)	١٨٢,٢٧٤	٥٧,٠٤٨	٢٨,٥٢٤	١,٣٧٥,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠١/١٢/٣١

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

شركة الصقر للاستثمار والخدمات المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٠	٢٠٠١	
(٩٠,٨٧٣)	(٣٨,٧٠٠)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٢٥,٧٢٠	١٦,٣٧٢	صافي خسارة السنة
		إستهلاكات وإطفاءات
٢٢,٥٠٠	٢,٤٠٠	(الزيادة) للنقص في الموجودات
٦٧,٠١٢	٢٦,١٣٠	شيكات برسم التحصيل
٥٤,٢٢٥	(٨,٧٦٠)	نعم وأرصدة مدينة أخرى
٣٥٣	١٨,٦١٧	أوراق مالية للمتاجرة
		تسهيلات لئتمانية
(٣٣,٣٧٨)	(١٣,٧١٣)	الزيادة (النقص) في المطلوبات
٤٥,٥٥٩	٢,٣٤٦	نعم دائنة
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
١٢,١٠٤	(٤٤,٩٩٢)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٣٠,٠٠٠)	(٥,٠٠٠)	استثمارات عقارية طويلة الأجل
١٧,٣١٩	—	أوراق مالية متوفرة للبيع
(٥٧٧)	(٤٩,٩٩٢)	موجودات ثابتة
		صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٤٤,٩٨٢	(٤٧,٦٤٦)	صافي التغير في النقد
١٧٢,٨٧٥	٢١٧,٨٥٧	النقد في بداية السنة
٢١٧,٨٥٧	١٧٠,٢١١	النقد في نهاية السنة

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "