



التاريخ : ٢٠٠٦/٨/١٥

السيد
الان
SENIOR
UNRIEVED - BROKER 52 - 17/8/2006
144
2970 06 01 15 14

الرقم : ١٤٤

الساده / هيئة الأوراق المالية المحترمين : ١٤ ١٥ ٠١ ٠٦ ٢٩٦٠

J.S.C.

الموضوع : البيانات المالية .

تحية واحتراما وبعد ،،،

اشارة الى كتابكم رقم ٢٦٢٠/١/٣ تاريخ ٢٠٠٦/٨/١٣ ، بخصوص الموضوع اعلاه ، نرفق لاطلاعتكم 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 الأوراق المالية

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية السديوان ١٥ آب ٢٠٠٦ الرقم المتسلسل ١٢٥٨٨ رقم الملف الجهة المختصة ١٣

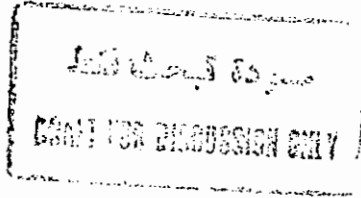
(2)

DRAFT FOR DISCUSSION ONLY

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

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الأردنية 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	إيضاحات حول البيانات المالية

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مسودة لبحث فقط

CONFIDENTIAL FOR DISCUSSION ONLY

بيان

الميزانية العمومية

	ايضاح	30 حزيران 2006	31 كانون الاول 2005
		دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات المتداولة</u>			
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
<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
بنك دائن		-	10,502
ذمم دائنة		-	328,649
الحسابات الدائنة المتنوعة والامانات	6	3,411	500
مجموع المطلوبات المتداولة		3,411	339,651
<u>حقوق الشركاء</u>			
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

مسودة للبحث فقط

DRAFT FOR DISCUSSION ONLY

بيان ب

بيان الدخل

		الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006
		<u>دينار اردني</u>
إيضاح		
7	صافي العمولات المقبوضة	169,801
8	نفقات الموظفين	(26,142)
	استهلاكات واطفاءات	-
9	مصاريف ادارية	(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 جزءا من هذا البيان

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مسودة كبحشة فقط

DRAFT FOR DISCUSSION ONLY

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
2,164,981	77,176	87,805	2,000,000	الرصيد في 30 حزيران 2006

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مسودة لبحث فقط

DRAFT FOR DISCUSSION ONLY

بيان التدفقات النقدية

بيان د

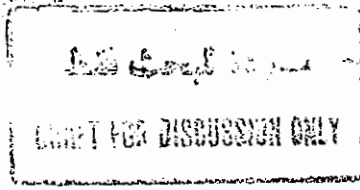
الفترة من 1 كانون الثاني حتى 30 حزيران 2006	
دينار اردني	
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	
ربح الفترة	77,176
<u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	
ذمم مدينة بالصافي	(111,088)
حسابات مدينة متنوعة	(1,000)
ذمم دائنة	(328,649)
الحسابات الدائنة المتنوعة	2,911
صافي النقد الناتج عن الانشطة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

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية



إيضاحات 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 محدودة المسؤولية تحت رقم (9591) بتاريخ 16 كانون الثاني 2005، ومن غايات الشركة تعاطي 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 الاساسية 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

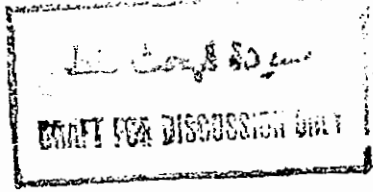
تظهر الذمم المدينة بالقيمة العادلة القابلة للاسترداد وبعد أخذ مخصص الديون المشكوك في تحصيلها.

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع



2. ملخص السياسات المحاسبية الهامة - تابع

ز. الأصول غير الملموسة

رخصة الوساطة المالية

تمثل رخصة الوساطة المالية الخاصة بممارسة الشركة لعمالها وفقاً لأحكام القوانين المعمول بها، وقد تم إثباتها بالتكلفة ويتم إظهارها بالتكلفة بعد طرح الإطفاء المتراكم لها، ويتم احتساب الإطفاء باستخدام طريقة القسط الثابت بنسبة 20% سنوياً.

ح. 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. الإيرادات

تتحقق إيرادات العمولات عند اتمام عمليات بيع وشراء الاسهم وإصدار الفاتورة للعميل .

3. الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

	31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006
دينار اردني	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. الأصول 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 الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

5. الممتلكات والمعدات

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون
الاول 2005

30 حزيران
2006

القيمة الدفترية	القيمة الاستهلاكية	التكلفة في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك بالمائة	إضافات الفترة	التكلفة في بداية الفترة
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني		دينار اردني	دينار اردني
27,078	31,523	31,523	20	4,445	27,078
50,088	55,368	55,368	15	5,280	50,088
5,346	5,749	5,749	15	404	5,345
82,512	92,640	92,640		10,129	82,511

ديكورات
الالات و الأجهزة
أثاث

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع

مسودة لمبحث فقط
DRAFT FOR DISCUSSION ONLY

عمولة بورصة عمان
امانات تأمين صحي
امانات ضمان اجتماعي
مصاريف مستحقة

6. الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2005	30 حزيران 2006
دينار اردني	دينار اردني
-	314
-	2,589
-	508
500	-
500	3,411

7. ضافي العملات المقبوضة

يتألف هذا البند مما يلي:

الفترة من 1
كانون الثاني حتى
30 حزيران
2006

دينار اردني

169,770

31

169,801

ايراد العملات
عملوات مقبوضة
المجموع

8. نفقات الموظفين

يتألف هذا البند مما يلي:

الفترة من 1
كانون الثاني حتى
30 حزيران
2006

دينار اردني

18,197

3,150

1,712

3,083

26,142

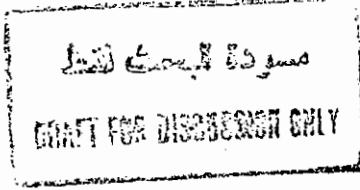
الرواتب والاجور
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
مكافأة موظفين
تأمين صحي وتأمين على الحياة
المجموع

شركة الصقر العربي لبيع وشراء الأوراق المالية

ذات المسؤولية المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية - تابع



9. المصاريف الادارية و العمومية

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 الايجارات	6,055
مصاريف عضوية وساطة السوق	5,150
مصاريف نظافة	50
مصاريف صيانة عامة	140
قرطاسية ومطبوعات	3,446
مصاريف ضيافة	571
م دعاية واعلان	350
عمولات و غرامات مدفوعة لمركز الايداع	2,224
مصاريف تنقلات	210
	28,795

١.٥٥٥٥٥٥

10. رأس المال

قررت الهيئة العامة باجتماعها المنعقد بتاريخ 2006/6/3 زيادة رأس مال الشركة بمبلغ 1,000,000 دينار ليصبح 3,000,000 دينار اردني وقد تم ايداع المبلغ لدى البنك العربي وفقا للشهادة الصادرة عن البنك بتاريخ 2006/7/19.

25000

وتم تحويل المبلغ المذكور بتاريخ ١٥٥٥٥٥٥٥ دينار

ليصبح ذللك ٢٥٠٠٠٠٠ دينار اردني
دفعته ٢٥٠٠٠٠٠ دينار اردني
بواسطة ٢٥٠٠٠٠٠ دينار اردني