

الرقم : 2020/01/30

التاريخ: 2020/08/06

السادة/ بورصة عمان المحترمين،،،
عمان / الاردن

تحية واحترام،،،

الموضوع : ميزانية الشركة النصف سنوية لعام 2020

استنادا لاحكام وتعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية ، نرفق لكم طيه ميزانية الشركة النصف سنوية
كما هي بتاريخ 2020/06/30

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

واقبلوا فانق الاحترام،،،

رئيس مجلس الادارة
صقر عبد الفتاح

أسواق
الناشئة

بورصة عمان
الدفتر الادارية والتالية
الديسوان
٦ آب ٢٠٢٠
الرقم المتسلسل: ٥٩٤٩
رقم الملف: ٢٨
التاريخ: ٦ آب ٢٠٢٠

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية وإلستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرجلية المختصرة
وتقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>القائمة</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
ب	٣	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٣)

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

السادة مساهمي

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حول القوائم المرحلية المختصرة المرفقة. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد و عدالة عرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة طرح الاستفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية و المالية و عمل التحليلات و إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جودياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق و بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أخطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، و بناء عليه فأنتنا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

إستنتاج غير متحفظ

بناءً على مراجعتنا، لم تسترعب انتباهنا أي أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

محمد جمال بشر النوباني



عمان في ٤ آب ٢٠٢٠

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة أ

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

٣١ كانون الأول ٢٠١٩ مدققة دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠٢٠ غير مدققة دينار أردني	إيضاحات	الموجودات
			موجودات متداولة
			نقد و نقد معادل
١٤٥,٥٣١	١٥٦,٢٩٨	٣	تسوية التداول - مركز الإيداع
-	١٩٧,١٣٢		ذم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي
١,٥٦٩,١٧٩	١,٤٨٦,٣٣٧	٤	أرصدة مدينة أخرى
١٨٥,٨٧٤	٢١٤,٨٢٥	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٠,٠٠٠	٢,٩٧٥	٦	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
٣٢٠,٧٩٥	٢٨٤,٥٠٩	٧	مجموع الموجودات المتداولة
٢,٢٣١,٣٧٩	٢,٣٤٢,٠٧٦		موجودات غير متداولة
			ممتلكات ومعدات
٣١,٧٩٣	٢٦,٦٤٠	٨	مجموع الموجودات غير المتداولة
٣١,٧٩٣	٢٦,٦٤٠		مجموع الموجودات
٢,٢٦٣,١٧٢	٢,٣٦٨,٧١٦		المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
			بنوك دائنة
٥,١٢٢	١٦٨,٠٩٧		ذم عملاء الوساطة الدائنة
٨٤,٩٥٤	١٨٠,٧٧٥		تسوية التداول - مركز الإيداع
١٥٢,٥٠٧	-		أرصدة دائنة أخرى
١٣,٣٥٢	٩,١٧١	٩	مجموع المطلوبات المتداولة
٢٥٥,٩٣٥	٣٥٨,٠٤٣		حقوق المساهمين
			رأس المال المكتتب به و المدفوع
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	إحتياطي إجباري
٥٢٥	٥٢٥		التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
(١٠٧,٣٧١)	(١٤٣,٦٥٧)		خسائر متراكمة
(٣٨٥,٩١٧)	(٣٤٦,١٩٥)		مجموع حقوق المساهمين - قائمة ج
٢,٠٠٧,٢٣٧	٢,٠١٠,٦٧٣		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين
٢,٢٦٣,١٧٢	٢,٣٦٨,٧١٦		

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٤ آب ٢٠٢٠ و قد وقع عليها رئيس مجلس الادارة بالنيابة عنهم.

رئيس مجلس الإدارة

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ب

قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٩,٩٠١	٩٣,٤٠١	إيرادات عمولات وساطة محلية وخارجية
٢٤,٤٣٣	٣٧,٥١٥	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
٣,٨١٩	٢٨,٨٢٨	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٢٠٠	٣,٤٠٠	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
٢,١٦٦	٢,٧٢٠	إيرادات فوائد بنكية
-	٣٧,٦٣٥	إيرادات أخرى
٧٠,٥١٩	٢٠٣,٤٩٩	مجموع الإيرادات
(٦٠,٣٠١)	(١٢١,٥٥٨)	١١ مصاريف إدارية وعمومية
(٧,٦٢٣)	(٦,٧٧٧)	إستهلاك
-	(٧,٠٢٥)	مصرف إعادة تقييم موجودات بالقيمة العادلة
(٥٢٧)	(٣,٤١٧)	عمولات بنكية
-	(٢٥,٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٦٨,٤٥١)	(١٦٣,٧٧٧)	مجموع المصاريف
٢,٠٦٨	٣٩,٧٢٢	ربح الفترة
٥,٠٥٧	(٣٦,٢٨٦)	دخل شامل آخر
٧,١٢٥	٣,٤٣٦	مجموع الدخل والدخل الشامل الآخر للفترة - قائمة ج

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر	ديتار أردني	ديتار أردني	احتياطي إيجاري	رأس المال المكتتب به و المدفوع	
المجموع						
دينار أردني						
٢,٠٠٧,٢٣٧	(٣٨٥,٩١٧)	(١٠٧,٣٧١)	٥٢٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٢٠	
٣,٤٣٦	٣٩,٧٢٢	(٣٦٦,٢٨٦)	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل الأخر للفترة - قائمة ب	
٢,٠١٠,٦٧٣	(٣٤٦,١٩٥)	(١٤٢,٦٥٧)	٥٢٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ - قائمة أ	
٢,٠٠٠,٥٥٨	(٣٩٠,٦٤٢)	(١٠٨,٨٠٠)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩	
٧,١٢٥	٢,٠٦٨	٥,٠٥٧	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل الأخر للفترة - قائمة ب	
٢,٠٠٧,٦٨٣	(٣٨٨,٥٧٤)	(١٠٣,٧٤٣)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩ - قائمة أ	

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

٣٠ حزيران غير مدققة دينار أردني	٣٠ حزيران غير مدققة دينار أردني	
٢,٠٦٨	٣٩,٧٢٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧,٦٢٣	٦,٧٧٧	ربح الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
		إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٦٧,٠٤٣	(٣٤٩,٦٣٩)	تسوية التداول
(٧١,٣٤٧)	٨٢,٨٤٢	ذم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي
(٨,٩٤٧)	(٢٨,٩٥١)	أرصدة مدينة أخرى
٢٠,٩٣٥	٩٥,٨٢١	ذم عملاء الوساطة الدائنة
(٢,٧٦٠)	(٤,١٨١)	أرصدة دائنة أخرى
١٤,٦١٥	(١٥٧,٦٠٩)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٤,٩٣٥)	(١,٦٢٤)	شراء ممتلكات ومعدات
-	٧,٠٢٥	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٤,٩٣٥)	٥,٤٠١	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	١٦٢,٩٧٥	بنوك دائنة
-	١٦٢,٩٧٥	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٩,٦٨٠	١٠,٧٦٧	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٩٦,٩٧١	١٤٥,٥٣١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٢٠٦,٦٥١	١٥٦,٢٩٨	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

تشكل الابضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. عام

تأسست شركة سلوان للوساطة المالية كشركة ذات مسؤولية محدودة في سجل الشركات لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (٦٤٠٥) بتاريخ ١ تشرين الثاني ٢٠٠٠ برأس مال قدره ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١,٠٠٠,٠٠٠ حصة قيمة كل حصة دينار أردني واحد. وبتاريخ ١٩ أيار ٢٠٠٨ تم تحويل الشركة في وزارة الصناعة والتجارة لتصبح شركة مساهمة عامة محدودة تحت الرقم (٤٥٤) برأس مال مكتتب ومصروح به قدره ١,٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني، وبموجب قرار مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية رقم (٥٦٦ / ٢٠٠٨) المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ تشرين الأول ٢٠٠٨ المتضمن تعذر الموافقة على تسجيل أسهم رأس مال الشركة البالغة ١,١٥٠,٠٠٠ سهم الناتجة عن تحول الصفة القانونية للشركة من ذات مسؤولية محدودة إلى مساهمة عامة وتعذر الموافقة على تسجيل أسهم زيادة رأس المال البالغة ٣٥٠,٠٠٠ سهم وعدم الموافقة على إنفاذ نشرة الإصدار المتعلقة بذلك إستناداً لأحكام المادة (٨) والمادة (١٢) من قانون الأوراق المالية والمادة (٣) من تعليمات إصدار الأوراق المالية وتسجيلها لسنة ٢٠٠٥، وبناءً عليه فقد تم دعوة الهيئة العامة لإجتماع غير عادي بتاريخ ١٠ آذار ٢٠٠٩ للموافقة على تحويل كيان الشركة من مساهمة عامة إلى مساهمة خاصة وينفس رأس المال مع الإحتفاظ بنفس الإسم وإستكمال إجراءات التسجيل لدى مراقب الشركات لتصبح شركة مساهمة خاصة تحت الرقم (٦٤٣) بتاريخ ١٦ حزيران ٢٠٠٩ . وقد تم تعديل اسم الشركة ليصبح شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية و الإستثمار بتاريخ ١٣ تشرين الأول ٢٠١٠ حسب شهادة وزارة الصناعة والتجارة. أن التغييرات التي طرأت على رأس مال الشركة المدفوعة مدرجة في الإيضاح رقم (١٠). الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٤ آب ٢٠٢٠ وقد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عنهم.

لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الامكان - الطابق الرابع.

وغاياتها حسب شهادة التسجيل والتراخيص الممنوحة لها من هيئة الأوراق المالية هي :

- ١- ممارسة أعمال الوسيط بالعمولة بالسوق المحلي.
- ٢- ممارسة أعمال الوسيط المعترف بالأسواق الأجنبية.
- ٣- ممارسة أعمال الإستشارات المالية.
- ٤- ممارسة أعمال التمويل بالهامش (تمويل العملاء مقابل محافظ الاسهم وفق تعليمات محددة صادرة عن هيئة الأوراق المالية).
- ٥- ممارسة أعمال التداول عبر الإنترنت (E-Trade)

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية، والتفسيرات الصادرة عن اللجنة الدائمة للمجلس الدولي لمعايير المحاسبة ومتطلبات القوانين واللوائح المحلية حيثما ينطبق ذلك. وفيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ. أساس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٤) المتعلق بإعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة. إن السياسات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠.

ب. (إلغى المحاسبي) أعدت القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية، ولقد تم إعداد القوائم المالية بالدينار الأردني، تم تقريب المبالغ لأقرب دينار أردني ما لم يتم ذكر غير ذلك .

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١٤٤,٥٣٢	١٥٣,٨٦٧
٩٩٩	٢,٤٣١
<u>١٤٥,٥٣١</u>	<u>١٥٦,٢٩٨</u>

نقد في البنوك

نقد في الصندوق

٤. ذمم عملاء الوساطة المدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١,١٣٣,٠٦٥	٥٣٣,٥٥٠
٥٥٨,٦٩٥	١,١٠٠,٣٦٨
(١٢٢,٥٨١)	(١٤٧,٥٨١)
<u>١,٥٦٩,١٧٩</u>	<u>١,٤٨٦,٣٣٧</u>

ذمم عملاء وساطة

ذمم عملاء التمويل على الهامش

مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

(٤-أ) مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم بإستثناء العملاء الممولين بموجب إتفاقيات التمويل على الهامش، ويتم تكوين مخصص الإنخفاض في قيمة الديون عندما يتوفر الإثبات الفعلي بأن الشركة لن تتمكن من تحصيل هذه الديون. بلغ رصيد مخصص الإنخفاض في قيمة الديون كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ ما قيمته ١٤٧,٥٨١ دينار أردني.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم قضايا
٤٧,٠٣٥	٤٧,٠٣٥	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	صافي ذمم القضايا
٢٢,٠٣٥	٢٢,٠٣٥	تأمينات كفالات بنكية
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٣,٥٢٢	٢٥,٨٦٩	صندوق ضمان التسوية
٣١,٠٠٠	٥٦,٠٠٠	ذمم موظفين
٩,٨٢٢	١٩,٩٨٦	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٨,٢٦٢	٨,٤٥٣	إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
-	١,٦٥١	تأمينات مستردة
٥٨١	٥٨١	ذمم مدينة أخرى
١٠,٦٥٢	٢٥٠	
١٨٥,٨٧٤	٢١٤,٨٢٥	

لم يحدث أي إنخفاض في قيمة الأرصدة المدينة الأخرى، ومن المتوقع أن هذه المبالغ سيتم تحصيلها أو تحميلها كمصاريف عند إستحقاقها.

٦. موحونات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	المساهمة في شركات غير مدرجة
١٠,٠٠٠	٢,٩٧٥	
١٠,٠٠٠	٢,٩٧٥	

٧. أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
٣١٩,٣٦٦	٤٢٨,١٦٦	خسائر إعادة تقييم أوراق مالية بالقيمة العادلة
١,٤٢٩	(١٤٣,٦٥٧)	
٣٢٠,٧٩٥	٢٨٤,٥٠٩	

٨. مستأقات ومعدات

المجموع	ديكورات	سيارات	آلات وأجهزة كهربائية	انظمة وبرامج	أثاث ومفروشات	التكلفة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٢٤,٩٨٦	٤٥,٥٥٤	٩٢,٥٣٨	٥٧,٥١٠	٢٤,٨٣١	٥,٥٥٣	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
١,٦٢٤	-	-	١,٦٢٤	-	-	إضافات
٢٢٦,٦١٠	٤٥,٥٥٤	٩٢,٥٣٨	٥٩,١٣٤	٢٤,٨٣١	٥,٥٥٣	للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩
١٩٣,١٩٣	٣٣,٩٣٧	٨٠,٥١٦	٥٢,٥٥٧	٢١,٩٨٨	٤,١٩٥	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
١,٧٧٧	٢,٢٥٣	٢,٢٥٦	١,٠٧٥	٩١٥	٢٧٨	إستهلاك الفترة
١٩٩,٩٧٠	٣٦,١٩٠	٨٢,٧٧٢	٥٣,٦٣٢	٢٢,٩٠٣	٤,٤٧٣	للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩
٢٦,١٤٠	٨,٨٦٤	٩,٢٦٦	٥,٥٠٢	١,٩٢٨	١,٠٨٠	صافي القيمة الدفترية
٣١,٧٩٣	١١,١١٧	١١,٥٢٢	٤,٩٥٣	٢,٨٤٣	١,٣٥٨	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
						كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٩. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١١,٠٣١	٥,٩٣٧	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٧٦٠	١,٦٥٧	أمانات الضمان الإجتماعي
-	١,٢٣٨	ذمم أطراف ذات علاقة
١,٤٦٨	١٩٣	عمولة السوق
٩٣	١٤٦	أمانات ضريبة دخل
<u>١٣,٣٥٢</u>	<u>٩,١٧١</u>	

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .
 (أ.٩) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :
 تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

١٠. رأس المال المصرح به والمدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	

رأس المال المصرح به (١.١٠)
 رأس المال المكتتب به و المدفوع في بداية السنة
 رأس المال المدفوع في نهاية السنة

أسهم رأس المال المدفوع مدفوعة بالكامل بقيمة إسمية دينار واحد للسهم الواحد وللشركة الحق في توزيع الأرباح.
 (أ.١٠) رأس المال المكتتب به

قامت الهيئة العامة غير العادية باتخاذ قرار في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٢ تشرين الأول ٢٠١٠ باتخاذ قرار برفع رأس مال الشركة المصرح به ليصبح (٢,٥٠٠,٠٠٠) دينار أردني وتفويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال بطريقة الدفع سواء بدفعة واحدة و /أو على عدة دفعات تسدد من المساهمين الحاليين و/أو غيرهم مع مراعاة تعليمات هيئة الأوراق المالية بهذا الخصوص.

١١. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٠,٢٩٣	٥٤,١٣٠	رواتب و أجور ومكافآت
٢,٨٩٢	١,٨٥٩	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٤,٩٠٠	٥,٠٠٠	إيجار
٧,٣٤٣	٧,٨٢٤	رسوم وإشتراكات
٣,٢٥٩	٣,٢٥٩	عمولة كفالات
٢,٧٢٧	٢,٩٩٦	تأمين صحي
١,٧٦٧	٢,١٨٢	ضريبة ونظافة
٢,٥٦٤	١,٦٣٧	مصروف سيارات
١,٣٦١	١,٣٣٧	بريد وهاتف و انترنت
٣٠	٦٤٠	صيانة وإصلاحات
٤٤٦	٦٢٥	رسوم رخص ورسوم حكومية
٢٥٧	٦٠٥	مصاريف تداول
٦٠٠	٦٠٠	أتعاب قانونية
٨٩٠	٤٩٢	إنارة و مياه
٢٠٠	٢٨٠	تأمين موجودات
٦٣٦	٢٣٨	قرطاسية و مطبوعات
٧٥	٢٣١	دعاية وإعلان
١٨	٣٧	سفر وتنقلات
٤٣	-	صندوق حماية المستثمر
-	٣٧,٥٨٦	مصاريف اخرى
٦٠,٣٠١	١٢١,٥٥٨	

١٢. التزامات محتملة

لا يوجد قضايا مرفوعة ضد الشركة من الغير كما في تاريخ قائمة المركز المالي، كما أن الشركة قامت برفع قضية بقيمة ٥٠,٠٠٠ دينار أردني ضد الغير وقد اكتسبت درجة التنفيذ الجزائي، كما وقد قامت الشركة برفع قضايا قيمتها ٨٢,٤٨٨ دينار أردني ضد الغير لم يتم صدور قرار بخصوصها حتى تاريخ المصادقة على هذه القوائم المالية. يوجد كفالات بنكية بقيمة ٦٥٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ٨٠,٠٠٠ دينار أردني.

١٣. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتناسب وعرض القوائم المالية للسنة الحالية .