

التاريخ 09/08/2020
الرقم 81/2020

السادة/بورصة عمان للاوراق المالية المحترمين.

تحية طيبة وبعد...

بالإشارة إلى تعليمات هيئة الأوراق المالية والمتعلقة بالإفصاح عن التقرير المالي
للشركة لغاية 30/6/2020

نرفق لكم طيه القوائم المالية المطلوبة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

شركة السلام للاستثمارات المالية

المدير التنفيذي
أيليا عواد

ضابط الامتثال
لوسين الصناع

بورصة عمان الدائرة الإدارية والمالية الديوان ٢٠٢٠ آب ٠٩ الرقم المتسلسل ٤٠٦٥ رقم الملف المدة المختصة بالتدبير
--

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الختامية وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

شركة السلام للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

<u>البيان</u>	
	1- تقرير مدققي الحسابات المستقلين
بيان -أ-	2- قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2020 .
بيان -ب-	3- قائمة الدخل الشامل للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020
بيان -ج-	4- قائمة التغير في حقوق الشركاء للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020
بيان -د-	5- قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020
عدد -13-	6- إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية.

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

السادة رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين

شركة السلام للاستثمارات المالية

"شركة ذات مسؤولية محدودة"

عمان_ المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة السلام للاستثمارات المالية "شركة ذات مسؤولية محدودة" والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في 30 حزيران 2020 وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للسنة المنتهية بذلك التاريخ والايضاحات حولها، ان مجلس الادارة مسؤول عن اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي (34) "اعداد التقارير المالية المرحلية"، ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا باجراءات المراجعة وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة (2410) "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، ان عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى، ان نطاق اعمال المراجعة اقل بكثير من نطاق اعمال التدقيق التي تتم وفقا لمعايير التدقيق الدولية، ولذلك فهي لا تمكننا_ اعمال المراجعة_ من الحصول على تأكيدات حول كافة الامور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال اعمال التدقيق، وعليه فبننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية امور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة غير معدة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي (34) "اعداد التقارير المالية المرحلية".

أمور اخرى

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون اول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة بموجب تعليمات إدراج الاوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة

محاسب قانوني

عصام محمد مكي

اجازة رقم (509) فئة "أ"



عمان_ المملكة الاردنية الهاشمية

5 / آب / 2020

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2020

بيان f-

(دينار أردني)	31-Dec-2019	30-Jun-2020	إيضاح	
				الموجودات
	229545	712466	3	النقد وما في حكمه
	2747	613917	4	ذمم مدينة
	229	4330	5	محفظة محلية للمتاجرة بالصافي
	55032	105804	6	ارصدة مدينة اخرى
	287553	1436516		مجموع الموجودات المتداولة
				الموجودات غير المتداولة
	1763853	1763853	11	المباني والانشاءات
	1708	1933	12	ممتلكات ومعدات
	1765561	1765786		مجموع الموجودات غير المتداولة
	2053114	3202303		اجمالي الموجودات
				المطلوبات وحقوق الشركاء
				المطلوبات المتداولة
	118459	715076	7	ذمم دائنة
	8681	538429	8	ارصدة دائنة اخرى
	127140	1253506		مجموع المطلوبات المتداولة
				حقوق الملكية
	2000000	2000000		رأس المال
	259353	299353		جاري الشركاء
	34645	34645		احتياطي اجباري
	(338813)	(368024)		(خسارة) مدورة
	(29210)	(17177)		(خسارة) الفتره
	1925974	1948797		صافي حقوق الملكية
	2053114	3202303		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ان الایضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (1) إلى رقم (13) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

بيان - ب-

قائمة الدخل الشامل للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

(دينار أردني)	31-Dec-2019	30-Jun-2020	إيضاح	
	160980	43544	9	الإيرادات
	(190191)	(60722)	10	مصروفات إدارية وعمومية
	<u>(29210)</u>	<u>(17177)</u>		صافي الربح (الخسارة)

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (1) إلى رقم (13) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة السلام للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

بيان - ج -

قائمة التغير في حقوق الشركاء للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

المجموع	الأرباح (الخسائر) المدورة	جاري الشركاء	احتياطي اجباري	رأس المال	
(دينار)	(دينار)	(دينار)	(دينار)	(دينار)	
1925974	(368024)	259353	34645	2000000	الرصيد كما في 31 كانون اول 2019
40000		40000			جاري شركاء
(17177)	(17177)		0	0	صافي خسارة للسنة
1948797	(385201)	299353	34645	2000000	الرصيد كما في 30 حزيران 2020

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (1) الى رقم (13) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

بيان -د-

قائمة التدفقات النقدية للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

(دينار أردني)	31-Dec-2019	30-Jun-2020	التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
(29210)	(17177)		(خسارة) السنة
			يضاف بنود غير نقدية
26653	0		استهلاكات واطفاءات
			التغير في بنود رأس المال العامل
35251	(611170)		ذمم مدينة
3865	(4101)		محفظة عملية للمناجزة بالصافي
(9111)	(50773)		ارصدة مدينة اخرى
(133552)	596618		ذمم دائنة
6240	529748		ارصدة دائنة اخرى
0	0		احتياطي اجباري
(99864)	443146		صافي (الاستخدامات) النقدية في الانشطة التشغيلية
			التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية
(8577)	0		انشاءات قيد التنفيذ
(1855)	(225)		اضافات على الممتلكات والمعدات
(10432)	(225)		صافي (الاستخدامات) النقدية في الانشطة الاستثمارية
			التدفقات النقدية من العمليات التمويلية
(5477)	40000		جاري الشركاء
(5477)	40000		صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
(115773)	482921		التغير في النقد
345319	229545		النقد في الصندوق اول السنة
229545	712465		النقد في الصندوق آخر السنة

شركة السلام للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات المحاسبية الختامية للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

1 عام

تأسست الشركة وفقا لقانون الشركات الاردني رقم (22) لسنة 1997 كشركة ذات مسؤولية محدودة مسجلة تحت رقم (10729) بتاريخ 07/09/2005 ورأس مالها حتى تاريخ 31/12/2008 (1250000) دينار وغاياتها استثمار الاوراق المالية ووساطة مالية ومسك المحافظ الاستثمارية وادارتها وتملك العقارات والاموال غير المنقولة وتطويرها ، وتمت زيادة راس مال الشركة بتاريخ 14/01/2009 ليصبح (2150000) دينار ، وفي عام 2014 تم زيادة رأس مال الشركة ليصبح (2250000) دينار ، واصافة غاية التمويل على الهامش الى غايات الشركة ، وبتاريخ 17/05/2018 تم تخفيض رأس المال ليصبح (2000000) دينار .

2 ملخص لأهم الأسس والسياسات المحاسبية

أسس إعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية وفقا للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة التفسيرات المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

- تم إعداد البيانات المالية وفقا لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية (إن وجدت) والتي تظهر بالقيمة العادلة في البيانات المالية.
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

استخدام التقديرات:

ان اعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والافصاح عن الالتزامات المحتملة. ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر ايضا على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة القيام باحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ واوقات التدفقات النقدية المستقبلية وواقاتها الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم اليقين وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في اوضاع وظروف تلك المخصصات.

السياسات المحاسبية

- الذمم المدينة:

تظهر الذمم المدينة بالكلفة بعد تنزيل محصص الذمم المشكوك في تحصيلها (إن وجد).

- بضاعة آخر المدة:

يتم تقييم البضاعة في المستودعات بسعر الكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح أو صافي القيمة القابلة للتحقق أيهما أقل.

- المخصصات:

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ الميزانية العامة ناشئة عن أحداث سابقة وإن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

- الاعتراف بالإيراد:

يتم تحقق المبيعات والإيرادات عندما يصبح من المحتمل تدفق منافع اقتصادية للشركة نتيجة لعملية تبادلية قابلة للقياس بصورة موثوقة.

- ضريبة الدخل

تخضع الشركة لنص القانون المؤقت لضريبة الدخل لعام 2009 وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الاردنية الهاشمية ، ويتم احتساب مصروف ومخصص ضريبة الدخل على اساس الربح المعدل

- الاحتياطي الاجباري

تقوم الشركة وتمشيا مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الاردنية الهاشمية بأقتطاع نسبة 10% من الربح الصافي لحساب الاحتياطي الاجباري بحيث تستمر بهذا الاقتطاع لكل سنة مالية على ان لا يتجاوز مجموع ما يتم اقتطاعه لحساب الاحتياطي رأس مال الشركة , مع العلم أن الشركة لم تقم بأقتطاع احتياطي اجباري عن البيانات المالية هذه السنة .

31-Dec-2019	30-Jun-2020	3- النقد وما في حكمه
315	484	الصندوق
1547	1547	البنك الاستثماري / حساب جاري
152380	150243	البنك الاستثماري / حساب عملاء
8958	17583	البنك التجاري الاردني
56237	3637	بنك انصفوة
10108	150	بنك الاتحاد / جاري مدين
0	770	الصندوق / دولي دينار
0	3630	الصندوق / دولي دولار
0	107442	البنك التجاري / دولي / دينار
0	28584	البنك الاستثماري / دولي / دينار
0	265512	البنك التجاري / دولي / دولار
0	132883	البنك الاستثماري / دولي / دولار
229545	712466	المجموع

31-Dec-2019	30-Jun-2020	4- ذمم عملاء مدينة
396500	431233	اجمالي الذمم المدينة
5704	569935	ذمة البورصة الاحيبه forex
0	430	ارباح غير محققة / عملاء forex river
0	11776	ذمم عملاء اسواق Forex
1855	1855	ذمم موظفين
4314	4314	امانه مؤقته سام ابو حمور
(405626)	(405626)	عقوض ديون مشكوك في تحصيلها
2747	613917	صافي ذمم عملاء الوساطة

31-Dec-2019	30-Jun-2020	5- محفظة المتاجرة
0	4101	مشتريات ومبيعات التسوية
229	229	محفظة محلة للمتاجرة
229	4330	المحفظة بالقيمة العادلة

31-Dec-2019	30-Jun-2020	6- ارصدة مدينة اخرى
25000	25000	تأمينات صندوق ضمان التسوية
23750	23750	تأمينات كفالات
136	0	امانات ضمان اجتماعي
2550	2550	رسوم رخص واشتراكات دورية
	50000	رسوم ترخيص بورصة عمان
3596	4504	عمولات بنكية مدفوعة مقدما
55032	105804	المجموع

31-Dec-2019	30-Jun-2020	7- ذمم دائنة
0	508318	ذمم عملاء اسواق Forex River
0	71614	تأمينات عقود Forex River
118459	135144	ذمم دائنة عملاء وساطة
118459	715076	المجموع

31-Dec-2019	30-Jun-2020	8- ارصدة دائنة اخرى
350	0	ذمم موردين ومصروفات مستحقة الدفع
6740	0	مشتريات ومبيعات التسوية
0	1197	امانات ضمان اجتماعي
0	526598	تأمينات مقابل خسائر غير محققة Forex
0	9043	امانات عمولات وسطاء Forex
1591	1591	محخص تعويض نهاية الخدمة
8681	538429	المجموع

31-Dec-2019	30-Jun-2020	9- ايرادات عمولات الوساطة
7476	2524	ايرادات عمولة وساطة بيع
0	30862	ايرادات عمولات البورصة الاجنبية
0	5165	ايرادات عمولات Forex USD
7776	4568	ايرادات عمولات وساطة شراء
152	36	ايرادات عمولة اصدار شيكات للعملاء
144125	0	ايرادات عمولات البورصة الاجنبية
26	9	ايرادات فرق الفيلسات
0	225	دولي/ ايرادات فرق تقييم عمته
6	65	ايرادات توزيع اسهم
0	90	رسوم فتح حسابات العملاء
1419	0	ايرادات صندوق ضمان التسوية
160980	43544	المجموع

شركة السلام للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

31-Dec-2019	30-Jun-2020	10- مصروفات ادارية وعمومية
8657	2793	مصاريف كفالات وفوائد وعمولات بنكية
91997	35709	رواتب وملحقاتها
6436	3748	ضمان اجتماعي
3325	742	مياه وكهرباء
208	113	نظافة
7487	6698	رسوم و رخص
3908	1714	بريد وهاتف وانترنت
4125	0	انجازات وخدمات البناء
5353	1748	م. صيانة
70	70	دعاية واعلان
1358	0	تأمين صحي
236	76	قرطاسية ومطبوعات
2528	1026	م. سيارات
1349	0	محروقات للشركة
415	142	ضيافة
8000	0	غرامات
8656	0	غرامات ضريبة دخل سنوات سابقة
500	500	اتعاب مهنية
1400	350	اتعاب قانونية
9	0	رسوم قضايا
120	7	احبار طابعة
60	9	مواصلات
61	0	مصاريف متفرقة
7279	5278	مصاريف بونص
26653	0	مصاريف استهلاكات واطفاءات
190191	60722	مجموع المصاريف الادارية والعمومية

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات المحاسبية الختامية للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

صافي القيمة الدفترية	مخصص استهلاك نهاية الفترة	استهلاك الفترة	مخصص استهلاك بداية السنة	التكلفة 2020-6-30	إضافات خلال الفترة	التكلفة 2019-12-31	مباني
986704	278301	0	278301	1265006	0	1265006	مباني
777149	0	0	0	777149	0	777149	اشاعات قيد التنفيذ
1763853	278301	0	278301	2042154	0	2042154	المجموع

صافي القيمة الدفترية	مخصص استهلاك نهاية الفترة	استهلاك الفترة	مخصص استهلاك بداية السنة	التكلفة 2020-6-30	إضافات خلال الفترة	التكلفة 2019-12-31	ممتلكات ومعدات
1	12435	0	12435	12436	0	12436	اثاث
106	23573	0	23573	23680	0	23680	أجهزة ومعدات
273	22767	0	22767	23040	75	22965	أجهزة كمبيوتر
1	20954	0	20954	20955	0	20955	ديكورات
1	9249	0	9249	9250	0	9250	سيارات
1551	8695	0	8695	10246	150	10096	برامج كمبيوتر
1933	97673	0	97673	99606	225	99381	المجموع

شركة السلام للاستثمارات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية للفترة المالية من 1 كانون الثاني 2020 ولغاية 30 حزيران 2020

13- قضايا

-1

القضية التنفيذية رقم 2015 /15200 ب لصالح الشركة ضد المحكوم عليه قيس عازر، وهي لا تزال قيد التنفيذ امام دائرة تنفيذ محكمة بداية عمان، لتحصيل باقي المبلغ المحكوم به.

-2

القضية الصلحية الحقوقية 2020 /5848 لدى محكمة صلح حقوق عمان، وهي دعوى عمالية مقامة ضد الشركة ولا زالت قيد النظر، وموعد جلستها القادمة 8/9/2020 .