

الرقم : 2020/ 01/48

التاريخ : 2020/10 /15

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين...
دائرة الترخيص والتفتيش
عمان الاردن

تحية واحترام،،،

الموضوع : البيانات المالية الربع سنوية كما هي في 2020/09/30

استنادا لاحكام المادة (6) من تعليمات الافصاح نرفق لكم طيه البيانات الربع سنوية (لشركة الاسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار) كما هي في 2020/9/30 .

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

واقبلوا فائق الاحترام،،،

شركة الاسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار



اسواق
الناشئة

بورصة عمان	
الدائرة الإدارية والمالية	
الديوان	
١٥ تمراوند ٢٠٢٠	
الرقم المتسلسل:	3678
رقم الملف:	38
الجهة المختصة:	2020/09/30

- نسخة بورصة عمان

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة مدقق الحسابات المستقل
للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول 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 أيلول ٢٠٢٠
ب	٣	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول 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 والإستثمار

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 أيلول ٢٠٢٠ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة لتسعة 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 والمالية و عمل التحليلات و إجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق و بالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، و بناءً عليه فإننا 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

(ترخيص رقم ٥٣٩)

نوباني ومعروف



عمان في ١١ تشرين الأول 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 أيلول ٢٠٢٠

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	إيضاحات	الموجودات
مدققة	غير مدققة		موجودات متداولة
دينار أردني	دينار أردني		نقد ونقد معادل
١٤٥,٥٣١	٢٠٤,٤١٩	٣	تسوية التداول - مركز الإيداع
-	٦٨,٦٠٥		ذمم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي
١,٥٦٩,١٧٩	١,٦٩٣,٥٣٥	٤	أرصدة مدينة أخرى
١٨٥,٨٧٤	١٨٨,٤٣٩	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	٢٨٩,٠٨٠	٧	مجموع الموجودات المتداولة
٢,٢٣١,٣٧٩	٢,٤٤٧,٠٥٣		موجودات غير متداولة
٣١,٧٩٣	٢٤,٦٦٠	٨	ممتلكات ومعدات
٣١,٧٩٣	٢٤,٦٦٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٢٦٣,١٧٢	٢,٤٧١,٧١٣		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٥,١٢٢	١٤٠,٩١٧		بنوك دائنة
٨٤,٩٥٤	٢٢٠,٤٩٩		ذمم عملاء الوساطة الدائنة
١٥٢,٥٠٧	-		تسوية التداول - مركز الإيداع
١٣,٣٥٢	٨,٩٠٢	٩	أرصدة دائنة أخرى
٢٥٥,٩٣٥	٣٧٠,٣١٨		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال المكتتب به و المدفوع
٥٢٥	٥٢٥		إحتياطي إجباري
(١٠٧,٣٧١)	(١٣٩,٠٨٦)		التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل
(٣٨٥,٩١٧)	(٢٦٠,٠٤٤)		خسائر متراكمة
٢,٠٠٧,٢٣٧	٢,١٠١,٣٩٥		مجموع حقوق المساهمين - قائمة ج
٢,٢٦٣,١٧٢	٢,٤٧١,٧١٣		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١١ تشرين الأول 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 أيلول ٢٠٢٠

٣٠ أيلول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٧٦,٠٠٠	١٦٩,٢٥٤	إيرادات عمولات وساطة
٣٨,٠٧٩	٦٥,٢٨٢	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
٨,٦٦٧	٥٠,٠٥٨	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٢٠٠	٣,٤٠٠	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
٢,٦٩٢	٣,٢٣٩	إيرادات فوائد بنكية
-	٤٢,٤٥١	إيرادات أخرى
١٢٥,٦٣٨	٣٣٣,٦٨٤	مجموع الإيرادات
(١١٠,٨٥٤)	(١٥٨,٨٣٦)	١١ مصاريف إدارية وعمومية
(٤٠٠)	(١,٠٠٠)	تتقلات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
(١١,٣٥٨)	(٩,٩٨٥)	إستهلاك
-	(٧,٠٢٥)	مصرف إعادة تقييم موجودات بالقيمة العادلة
(٦٦٣)	(٥,٩٦٥)	عمولات بنكية
-	(٢٥,٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(١٢٣,٢٧٥)	(٢٠٧,٨١١)	مجموع المصاريف
٢,٣٦٣	١٢٥,٨٧٣	ربح الفترة
٣٢,٢٨٥	(٣١,٧١٥)	دخل شامل آخر
٣٤,٦٤٨	٩٤,١٥٨	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 وإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المخصصة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠

	التغير بالقيمة العادلة	دينار أردني	إحتياطي إجباري	دينار أردني	رأس المال المكتتب به و المدفوع
المجموع	البيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٠٠٧,٢٣٧	(٣٨٥,٩١٧)	٥٢٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٢٠
٩٤,١٥٨	١٢٥,٨٧٣	-	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل الأخر للفترة - قائمة ب
٢,١٠١,٣٩٥	(٢٦٠,٠٤٤)	٥٢٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠ - قائمة أ
٢,٠٠٠,٥٥٨	(٣٩٠,٦٤٢)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
٣٤,٦٤٨	٢,٣٦٣	-	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل الأخر للفترة - قائمة ب
٢,٠٣٥,٢٠٦	(٣٨٨,٢٧٩)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٩ - قائمة أ

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

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 أيلول ٢٠٢٠

٣٠ أيلول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة
٢,٣٦٣	١٢٥,٨٧٣	تعديلات لبنود غير نقدية:
		إستهلاك
١١,٣٥٨	٩,٩٨٥	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
		تسوية التداول
١٠٩,٦٦٨	(٢٢١,١١٢)	ذمم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي
(٢٣٣,٤٥٨)	(١٢٤,٣٥٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٤٣,٣٥٨)	(٢,٥٦٥)	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
٤٨,٨٧٩	١٣٥,٥٤٥	أرصدة دائنة أخرى
٢,٩٠٠	(٤,٤٥٠)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(١٠١,٦٤٨)	(٨١,٠٨٠)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات
(٥,٥٤٩)	(٢,٨٥٢)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٧,٠٢٥	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٥,٥٤٩)	٤,١٧٣	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
		بنوك دائنة
٦٤,٠٠٠	١٣٥,٧٩٥	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٦٤,٠٠٠	١٣٥,٧٩٥	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
(٤٣,١٩٧)	٥٨,٨٨٨	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٩٦,٩٧١	١٤٥,٥٣١	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ
١٥٣,٧٧٤	٢٠٤,٤١٩	

تشكل الايضاحات 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 وبنفس رأس المال مع الاحتفاظ 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 ١١ تشرين الأول ٢٠٢٠ وقد وقع عليها رئيس مجلس الادارة بالنيابة عنهم.

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

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

- ١- ممارسة أعمال الوسيط بالعمولة بالسوق المحلي.
- ٢- ممارسة اعمال الوسيط المعرف بالأسواق الأجنبية.
- ٣- ممارسة أعمال الإستشارات المالية.
- ٤- ممارسة اعمال التمويل بالهامش (تمويل العملاء مقابل محافظ الاسهم وفق تعليمات محددة صادرة عن هيئة الاوراق 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 (٣٤) 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 و يجب 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. العرف 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 أيلول ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١٤٤,٥٣٢	١٩٧,٣٧١
٩٩٩	٧,٠٤٨
<u>١٤٥,٥٣١</u>	<u>٢٠٤,٤١٩</u>

نقد في البنوك

نقد في الصندوق

٤. ذمم عملاء الوساطة المدينة

٣١ كانون الأول

٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١,١٣٣,٠٦٥	٦١٦,٨٢٨
٥٥٨,٦٩٥	١,٢٢٤,٢٨٨
(١٢٢,٥٨١)	(١٤٧,٥٨١)
<u>١,٥٦٩,١٧٩</u>	<u>١,٦٩٣,٥٣٥</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 أيلول ٢٠٢٠ ما قيمته ١٤٧,٥٨١ دينار أردني.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٤٧,٠٣٥	٤٧,٠٣٥	ذمم قضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
٢٢,٠٣٥	٢٢,٠٣٥	صافي ذمم القضايا
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	تأمينات كفالات بنكية
٣١,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	صندوق ضمان التسوية
٩,٨٢٢	٢٣,١٧٠	ذمم موظفين
٢٣,٥٢٢	٢٢,٥٤٥	مصاريف مدفوعة مقدما
٨,٢٦٢	٨,٤٨٦	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
-	٦,٣٧٢	إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
٥٨١	٥٨١	تأمينات مستردة
١٠,٦٥٢	٢٥٠	ذمم مدينة أخرى
١٨٥,٨٧٤	١٨٨,٤٣٩	

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

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

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

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

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٣١٩,٣٦٦	٤٢٨,١٦٦	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
١,٤٢٩	(١٣٩,٠٨٦)	خسائر إعادة تقييم أوراق مالية بالقيمة العادلة
٣٢٠,٧٩٥	٢٨٩,٠٨٠	

٨. ممتلكات ومعدات

المجموع	دينارات	سيارات	آلات وأجهزة كهربائية	انظمة وبرامج	أثاث ومفروشات
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٢٤,٩٨٦	٤٥,٠٥٤	٩٢,٠٣٨	٥٧,٥١٠	٢٤,٨٣١	٥,٥٥٣
٢,٨٥٢	٤٠٠	-	٢,٤٥٢	-	-
٢٢٧,٨٣٨	٤٥,٤٥٤	٩٢,٠٣٨	٥٩,٩٦٢	٢٤,٨٣١	٥,٥٥٣
١٩٣,١٩٣	٣٣,٩٣٧	٨٠,٥١٦	٥٢,٥٥٧	٢١,٩٨٨	٤,١٩٥
٩,٩٨٥	٣,٣٨٦	٣,٢١٨	١,٥٩١	١,٣٧٣	٤١٧
٢٠٣,١٧٨	٣٧,٣٢٣	٨٣,٧٣٤	٥٤,١٤٨	٢٣,٣٦١	٤,٦١٢
٢٤,٦٦٠	٨,١٣١	٨,٣٠٤	٥,٨١٤	١,٤٧٠	٩٤١
٣١,٧٩٣	١١,١١٧	١١,٥٢٢	٤,٩٥٣	٢,٨٤٣	١,٣٥٨

الاستهلاك المتراكم

كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٠
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

٩. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول		
٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١١,٠٣١	٦,٥٤٨	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
-	١,٠٥٣	ذمم أطراف ذات علاقة
١,٤٦٨	٥٨٦	عمولة السوق
٧٦٠	٥٣٩	أمانات الضمان الإجتماعي
٩٣	١٧٦	أمانات ضريبة دخل
<u>١٣,٣٥٢</u>	<u>٨,٩٠٢</u>	

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .
٩.أ) 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 أيلول ٢٠٢٠	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به (١.١٠)
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به و المدفوع في بداية السنة
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المدفوع في نهاية السنة

أسهم رأس المال المدفوع مدفوعة بالكامل بقيمة إسمية دينار واحد للسهم الواحد وللشركة الحق في توزيع الأرباح.
١٠.أ) 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 وتقويض مجلس الإدارة لتحديد آلية رفع رأس المال وطريقة 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 أيلول ٢٠١٩	٣٠ أيلول ٢٠٢٠	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٦١,٥١٣	٦٦,٩٤٧	رواتب و أجور ومكافآت
٤,٣٨٦	٣,٠٩١	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٨,٢٥٠	١٠,٠٠٠	إيجار
١٢,٠٤٤	١١,٥٩٢	رسوم وإشتراكات
٤,٥٦٨	٦,٤٤٩	تأمين صحي
٥,٦٧١	٤,٨٨٩	عمولة كفالات
٢,١٠٩	٣,٢٣١	ضيافة ونظافة
٣,٩٩٢	٢,٢٥٩	مصروف سيارات
١,٨٩٢	١,٨٤٧	بريد وهاتف و انترنت
١,٦١٧	٩٦١	إنارة و مياه
-	٩٢٥	مصاريف تداول
٩٠٠	٩٠٠	أتعاب قانونية
٣٧٣	٨٧٣	صيانة وإصلاحات
٧١٣	٨٦٧	رسوم رخص ورسوم حكومية
٥٧٨	٥٧٨	أتعاب مهنية
٨٣٨	٤٢٨	قرطاسية و مطبوعات
٢٠٠	٢٨٠	تأمين موجودات
٣٥٢	١٤٦	مصاريف تسويق
١١٠	٨٥	دعاية وإعلان
٢٨	٣٧	سفر و تنقلات
٤٣	-	صندوق حماية المستثمر
٦٧٧	٤٢,٤٥١	مصاريف اخرى
١١٠,٨٥٤	١٥٨,٨٣٦	

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 لتتناسب وعرض القوائم المالية للسنة الحالية .