



شركة المركز الأردني للتجارة الدولية  
المساهمة العامة المحدودة  
القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)  
٣٠ حزيران ٢٠٢٣

صفحة

٣

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٤

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٥

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٦

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٧

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

١٠ - ٨

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

RSM Jordan

Amman 69 Queen Rania St.

P.O.BOX 963699

Amman 11196 Jordan

T +962 6 5673001

F +962 6 5677706

www.rsm.jo

## تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

إلى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة  
شركة المركز الأردني للتجارة الدولية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

### المقدمة

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المركز الأردني للتجارة الدولية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

### نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة (٢٤١٠) "مراجعة القوائم المالية المرحلية التي يؤديها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، تتضمن مراجعة القوائم المالية المرحلية إجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الجوهرية التي قد يتم الكشف عنها عند تدقيق القوائم المالية، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

### الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

المجموعة المهنية العربية

عادل أيوب

إجازة رقم ٤٩٩

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٣٠ تموز ٢٠٢٣



THE POWER OF BEING UNDERSTOOD  
AUDIT | TAX | CONSULTING

شركة المركز الأردني للتجارة الدولية  
المساهمة العامة المحدودة  
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

الموجودات	ايضاح	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ دينار المدققة
نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك		٢٠٩ ٢٣٥	٧٨٧ ٤٩٧
شيكات برسم التحصيل		٣٦٩ ٤١٥	٣١٣ ٠٦٠
موجودات مالية بالكلفة المطفأة		٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠
ذمم مدينة وذمم أقساط		٥ ١٧٥ ٦٤١	٥ ١٧٦ ٢٩٧
مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة		٤٨ ٤٧٣	٥٠ ٢٦١
بضاعة	٣	١ ٢٢٩ ٧٥٨	١ ٢٥٦ ٠٦٩
أرصدة مدينة أخرى	٤	٨٠٣ ٩٧١	٧٩٢ ٥١٠
موجودات مالية تقيم بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر		٤١٠ ٦٧٠	٤٢٢ ٣٠٨
استثمارات عقارية		١٧٩ ٣٣١	١٧٩ ٣٣١
ممتلكات ومعدات	٥	٢٧٦ ٨٠٩	٢٧٦ ٩٥٥
حق استخدام الأصول		١٥٨ ٠٠٥	٣٩ ٤٢٨
<b>مجموع الموجودات</b>		<b>٩ ١٦١ ٣٠٨</b>	<b>٩ ٥٩٣ ٧١٦</b>
<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>			
<b>المطلوبات</b>			
ذمم دائنة		١ ٢٠٩ ٢٧٦	١ ٢٣٦ ٣٢١
أرصدة دائنة أخرى	٦	١ ٢٨٠ ٨٢٥	١ ٣٤١ ٤٣٥
أوراق دفع		١ ١٩١ ٠٣٥	١ ٣٥٣ ٣٩٦
مخصص ضريبة الدخل		٣٤ ٠٩٥	١٤٨ ٧٤٨
التزام التأجير		١٦٢ ١٠٩	٤٣ ٣٠٠
<b>مجموع المطلوبات</b>		<b>٣ ٨٧٧ ٣٤٠</b>	<b>٤ ١٢٣ ٢٠٠</b>
<b>حقوق الملكية</b>			
رأس المال		٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠
احتياطي إجباري		٨٥٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠
احتياطي اختياري		٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠
التغير المتراكم في القيمة العادلة		(١٣٨ ٨٨٥)	(١٢٧ ٢٤٧)
أرباح مدورة		٨٧٢ ٨٥٣	١ ٠٤٧ ٧٦٣
<b>مجموع حقوق الملكية</b>		<b>٥ ٢٨٣ ٩٦٨</b>	<b>٥ ٤٧٠ ٥١٦</b>
<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>		<b>٩ ١٦١ ٣٠٨</b>	<b>٩ ٥٩٣ ٧١٦</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

شركة المركز الأردني للتجارة الدولية  
المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		لثلاثة أشهر المنتهية في		
٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤ ٢٨٦ ٨٦٥	٤ ٠٦٠ ٤١٠	٢ ٠٧٧ ٨١٢	١ ٨٢٠ ٤٢٦	المبيعات
(٣ ١٧٨ ١٥٧)	(٢ ٩٧٧ ٩٠٦)	(١ ٥٢١ ٠٤٤)	(١ ٣٣٨ ٠٣٩)	كلفة الورق والأجهزة الكهربائية
(٥٨٥ ٩٤٣)	(٥٩٧ ٢٠٥)	(٢٨٧ ٨١٤)	(٢٩٣ ٢١٦)	مصاريف التشغيل
٥٢٢ ٧٦٥	٤٨٥ ٢٩٩	٢٦٨ ٩٥٤	١٨٩ ١٧١	مجمّل الربح
(٢١٤ ٦٣٤)	(٢٤٧ ٠٥٤)	(٩٦ ٤٠٣)	(١١٧ ٤٤٨)	مصاريف إدارية
(١٨ ١٥٧)	(٤٢ ٢٠٧)	(١٢ ٥٣٦)	(١٧ ٥٥٤)	مصاريف تمويل
(٢٠ ١٩٩)	(٢٢ ١٨٣)	(١٠ ١٠٠)	(١١ ٠٩٢)	مصروف استهلاك حق استخدام الاصل
(١ ٨٥٠)	(٤ ٥٦٩)	(٩٠٠)	(٢ ٢٥١)	كلفة تمويل التزامات التأجير
(٣٢ ١٥٤)	(٣٦ ٢٦٨)	(٢٥ ١٩٣)	(٢٢ ٠٥٧)	مصاريف تسويقية
...	(١٧٤)	...	...	ديون معدومة
٣٦ ٤٦٤	٢٧ ٣٥٨	٣٥ ٥٤٩	٢٧ ٠٩١	إيرادات أخرى
...	(٢٤ ٢٧٢)	...	(٢٤ ٢٧٢)	مخصص التزامات محتملة
(٥٠ ٠٠٠)	(٥٠ ٠٠٠)	(٢٥ ٠٠٠)	(٢٥ ٠٠٠)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
٢٢٢ ٢٣٥	٨٥ ٩٣٠	١٣٤ ٣٧١	(٣ ٤١٢)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
(٦٢ ١٦٧)	(٢٢ ٨٤٠)	(٣٣ ٢٤٠)	(١ ١٥٤)	ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية
١٦٠ ٠٦٨	٦٣ ٠٩٠	١٠١ ١٣١	(٤ ٥٦٦)	(خسارة) ربح الفترة
١ ٨٩٦	(١١ ٦٣٨)	٢ ٨٥١	(٤ ٧٤٢)	الدخل الشامل الاخر
١٦١ ٩٦٤	٥١ ٤٥٢	١٠٣ ٩٨٢	(٩ ٣٠٨)	التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية
				(الخسارة) الربح والدخل والشامل للفترة
٠,٠٥ دينار	٠,٠٢ دينار	٠,٠٣ دينار	(٠,٠٠١) دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

رأس المال	احتياطي إجباري	احتياطي اختياري	التغير المتراكم في القيمة العادلة	أرباح مدورة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	(١٣٧ ٠٥٣)	٩٠١ ٠٠١	٥ ٣١٣ ٩٤٨	٣١ كانون الأول ٢٠٢١
...	...	...	...	(١٧٠ ٠٠٠)	(١٧٠ ٠٠٠)	أرباح موزعة
...	...	...	١ ٨٩٦	١٦٠ ٠٦٨	١٦١ ٩٦٤	الربح والدخل والشامل للفترة
٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	(١٣٥ ١٥٧)	٨٩١ ٠٦٩	٥ ٣٠٥ ٩١٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٢
٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	(١٢٧ ٢٤٧)	١ ٠٤٧ ٧٦٣	٥ ٤٧٠ ٥١٦	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢
...	...	...	...	(٢٣٨ ٠٠٠)	(٢٣٨ ٠٠٠)	أرباح موزعة
...	...	...	(١١ ٦٣٨)	٦٣ ٠٩٠	٥١ ٤٥٢	الربح والدخل والشامل للفترة
٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠	(١٣٨ ٨٨٥)	٨٧٢ ٨٥٣	٥ ٢٨٣ ٩٦٨	٣٠ حزيران ٢٠٢٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

شركة المركز الأردني للتجارة الدولية  
المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار	
٢٢٢ ٢٣٥	٨٥ ٩٣٠	<b>الأنشطة التشغيلية</b>
		ربح الفترة قبل الضريبة
		<b>التعديلات</b>
٦٠ ٢٣٦	٤٦ ٧٨٠	استهلاك الممتلكات والمعدات
٢٠ ١٩٩	٢٢ ١٨٣	استهلاك حق استخدام الاصل
١٨ ١٥٧	٤٢ ٢٠٧	مصاريف التمويل
١ ٨٥٠	٤ ٥٦٩	كلفة تمويل التزامات التأجير
(١٨ ٢٤٩)	٠٠٠	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
٠٠٠	٢٤ ٢٧٢	مخصص التزامات محتملة
		<b>الموجودات والمطلوبات</b>
٢٩ ٨٧٠	(٥٦ ٣٥٥)	شيكات برسم التحصيل
(٤٤٨ ١٩٧)	(٤٩ ٣٤٤)	ذمم مدينة وذمم أقساط
(٣١ ٧٣٧)	١ ٧٨٨	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
(٤٣٣ ٧١٩)	٢٦ ٣١١	بضاعة
(٤٤١ ٢٣٧)	(١١ ٤٦١)	أرصدة مدينة أخرى
(١٢٥ ٠٤٧)	(١٣٧ ٤٩٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
٦٢٣ ٨٧٦	(١١١ ٩٢٧)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
<b>(٤٧١ ٧٦٣)</b>	<b>(٦٢ ٥٤٠)</b>	<b>صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>الأنشطة الاستثمارية</b>
(٥٢ ٦١٢)	(٤٦ ٦٣٤)	شراء ممتلكات ومعدات
١٨ ٢٤٩	٠٠٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(١ ٨٩٦)	٠٠٠	موجودات مالية تقيم بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
<b>(٣٦ ٢٥٩)</b>	<b>(٤٦ ٦٣٤)</b>	<b>صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</b>
		<b>الأنشطة التمويلية</b>
٦٦١ ٩٣٠	(١٦٢ ٣٦١)	أوراق دفع
(١٧٠ ٠٠٠)	(٢٣٨ ٠٠٠)	أرباح موزعة
(٤٣ ٤٩١)	(٢٦ ٥٢٠)	التزامات تأجير مدفوعة
(١٨ ١٥٧)	(٤٢ ٢٠٧)	مصاريف تمويل
<b>٤٣٠ ٢٨٢</b>	<b>(٤٦٩ ٠٨٨)</b>	<b>صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية</b>
<b>(٧٧ ٧٤٠)</b>	<b>(٥٧٨ ٢٦٢)</b>	<b>صافي التغير في النقد وما في حكمه</b>
٦٧١ ٨٠٨	٧٨٧ ٤٩٧	رصيد النقد في بداية الفترة
<b>٥٩٤ ٠٦٨</b>	<b>٢٠٩ ٢٣٥</b>	<b>رصيد النقد في نهاية الفترة</b>

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

## ١. عام

تأسست شركة المركز الأردني للتجارة الدولية المساهمة العامة المحدودة تحت الرقم (١٧٧) بتاريخ ٤ كانون الأول ١٩٨٢، قررت الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٧ شباط ١٩٩٧ اعتماد أرصدة ٣١ كانون الأول ١٩٩٧ كأرصدة افتتاحية للشركة. من أهم غايات الشركة القيام بجميع الأعمال التجارية (الأجهزة الكهربائية، الورق، المطبعة)، الخطوط الخلوية. تقوم الشركة بتقديم جميع الأعمال التجارية على غير أساس الربا وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية. تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل اللجنة المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠٢٣.

## ٢. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢، كما أن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣. إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ باستثناء ما يلي والتي لا يوجد لها تأثير جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة:

### معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والتعديلات الصادرة وغير النافذة بعد

إن المعايير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والتعديلات الصادرة وغير النافذة بعد حتى تاريخ القوائم المالية مدرجة أدناه، وستقوم الشركة بتطبيق هذه التعديلات ابتداء من تاريخ التطبيق الإلزامي:

### معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٧) عقود التأمين

يقدم المعيار نموذجاً شاملاً للاعتراف والقياس والعرض والإيضاحات المتعلقة بعقود التأمين. ويحل هذا المعيار محل معيار التقارير المالية الدولي رقم (٤) - عقود التأمين. ينطبق المعيار على جميع أنواع عقود التأمين (مثل عقود الحياة وغيرها من عقود التأمين المباشرة وعقود إعادة التأمين) دون النظر للمنشأة المصدرة لعقد التأمين، كما ينطبق على بعض الضمانات والأدوات المالية التي تحمل خاصية المشاركة. أن الإطار العام للمعيار يتضمن استخدام طريقة الرسوم المتغيرة وطريقة توزيع الأقساط.

تم تطبيق هذا المعيار اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣، ولم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

### تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): تصنيف المطلوبات المتداولة مقابل غير المتداولة

قام المجلس الدولي للمعايير المحاسبية خلال كانون الثاني ٢٠٢٠ بإصدار تعديلات على فقرات (٦٩) إلى (٧٦) من معيار المحاسبة الدولي رقم (١) لتحديد متطلبات تصنيف المطلوبات المتداولة مقابل غير المتداولة. توضح هذه التعديلات:

- تعريف الحق لتأجيل التسوية
- الحق لتأجيل التسوية يجب أن يكون موجود عند تاريخ اعداد القوائم المالية
- ان التصنيف لا يتأثر باحتمالية المنشأة ممارسة حقها في التأجيل
- وفي حال كانت المشتقات المتضمنة في المطلوبات القابلة للتحويل في حد ذاتها أداة حقوق ملكية عند اذا لا تؤثر شروط المطلوبات على تصنيفها.

تم تطبيق هذا المعيار اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣، ولم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.



تصنيف الالتزامات الى التزامات متداولة أو غير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١).  
بيع أو المساهمة في الاصول بين مستثمر وشركته الزميلة أو مشروع مشترك - تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠  
البيانات المالية الموحدة ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة (التطبيق بشكل اختياري).  
برأي الإدارة فإنه لم يكن للمعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة تأثير مادي على الشركة خلال الفترة الحالية أو المستقبلية وعلى المعاملات المستقبلية المتوقعة.  
سيتم تطبيق التعديلات اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٤.  
من غير المتوقع ان يكون للتعديلات أثر جوهري على الشركة.

#### التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضاً على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

إن تقديراتنا المتبعة ضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة معقولة ومتماثلة مع التقديرات المتبعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.

#### ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٨) لسنة ٢٠١٨ وتعليماته اللاحقة.

#### ٣. بضاعة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣
دينار	دينار
٧٦٢.٠١٧	٧٥٩.٤٨١
٥١٥.٠٠٩	٤٩١.٢٣٤
١.٢٧٧.٠٢٦	١.٢٥٠.٧١٥
(٢٠.٩٥٧)	(٢٠.٩٥٧)
١.٢٥٦.٠٦٩	١.٢٢٩.٧٥٨

ورق  
أجهزة كهربائية  
ينزل: مخصص بضاعة راكدة

#### ٤. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣
دينار	دينار
٦٧٥.٧٩٦	٥٨٦.٢٥٠
٢٢.٣٧٣	١٠٩.٥٠١
٢٩.٠٢٩	١٢.٠٧٢
٢٨.٥٤١	٣٤.٤٦١
٣٦.٠٣٠	٦٠.٩٨٣
٦٤٠	٦٤٠
١٠١	٦٤
٧٩٢.٥١٠	٨٠٣.٩٧١

بضاعة يرسم البيع  
مصاريف مدفوعة مقدما  
دفعات مقدمة ضريبة الدخل  
تأمينات مستردة  
اعتمادات  
تقادم أسهم  
أخرى

٥. ممتلكات ومعدات

تم شراء ممتلكات ومعدات خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ بمبلغ ٦٣٤ ٤٦ دينار.

٦. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢	٣٠ حزيران ٢٠٢٣	
دينار	دينار	
٦٧٥ ٧٩٦	٥٨٦ ٢٥٠	أمانات بضاعة برسم البيع
٢٢٤ ٧٢٠	٢٣٥ ٧٩٩	أمانات المساهمين
٢٨٥ ٧٢٨	٣١٠ ٠٠٠	مخصص التزامات محتملة
٨٨٣	٨٨٣	مخصص نهاية الخدمة
٤٣ ٠٥٥	٢٣ ٩٣٧	أمانات ضريبة المبيعات
٣١ ٦٥٤	٣١ ٦٥٤	مخصص إجازات سنوية
٣١ ٥٠٠	٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٤ ٩٩١	٣٦ ٨٥٢	أمانات للغير
١٠ ١٤٩	١٠ ٩٣٤	اشتراكات الضمان الاجتماعي
٦٩٧	٤ ٤٢٩	مصاريف مستحقة
١ ٤١٢	١ ٣٢٢	اقتطاعات ضريبة دخل
٨٥٠	١ ٩١٥	أمانات أتعاب تحصيل داخلي
٠٠٠	٣٦ ٨٥٠	أمانات أتعاب تحصيل خارجي
١ ٣٤١ ٤٣٥	١ ٢٨٠ ٨٢٥	

٧. التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية وقضايا بمبلغ ٣٢٤ ٣٦٦ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ (٢٠٢١: ٢٨٥ ٧٢٨ دينار)، حيث قامت مؤسسة وسط المدينة للحاسب الآلي برفع دعوى ضد الشركة لدى محكمة البداية للمطالبة بمبلغ ١٨٣ ١٦٢ دينار حيث صدر قرار بإلزام الشركة بالمبلغ والرسوم والمصاريف والفائدة القانونية وقامت الشركة بتقديم استئناف على قرار محكمة البداية حيث صدر قرار محكمة الاستئناف مؤيداً لقرار محكمة البداية، قامت الشركة بالطعن تمييزاً على قرار محكمة الاستئناف بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠١٨ وقامت مؤسسة وسط المدينة للحاسب الآلي بتقديم تمييز بتاريخ ٢٦ كانون الأول ٢٠١٨، وصدر قرار عن محكمة التمييز بنقد القرار وإعادة القضية لمحكمة الاستئناف حيث قررت محكمة الاستئناف اجراء خبرة محاسبية بواسطة خمسة خبراء، والاخذ بعين الاعتبار بياناتنا وكشوفاتنا المحاسبية التي تم تجاهلها في السابق من قبل الخبراء السابقين وبعد ذلك تم اجراء خبرة محاسبية من سبع خبراء حيث جاء التقرير متضمناً الزامنا بكامل المبلغ المدعى به وتم تمييز القرار وما زالت الدعوى منظورة لدى محكمة التمييز قامت إدارة الشركة باستدراك مخصص التزامات محتملة بما مجموعه ٣١٠ ٠٠٠ دينار وفقاً للمعلومات المتاحة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

٨. أرقام المقارنة

تمثل أرقام المقارنة قائمة المركز المالي المدققة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢، وكلاً من قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة (غير المدققة) للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢. تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية المقارنة لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣، ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على ربح الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ وحقوق الملكية لسنة ٢٠٢٢.