

عمان في 2019/ 07/29

الرقم: ACL-0719-002

السادة / بورصة عمان المحترمين،،

تحية طيبة وبعد،،

الموضوع: البيانات المالية

بالإشارة الى الموضوع اعلاه واستنادا الى تعليمات هيئة الاوراق المالية نرفق لكم طيه البيانات المالية النصف سنوية كما هي في 2019/06/30 المدققة من قبل مدقق الحسابات .

واقبلوا فائق الاحترام

شركة استثمار للخدمات المالية

محمد ناصر

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٣٠ لوز ٢٠١٩

الرقم المتسلسل: ٧٧٧

رقم الملف: ٨٥

الجهة المختصة: المكتب الإداري

شركة استثمار للخدمات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

البيانات المالية المرحلية للستة أشهر المنتهية

في 30 حزيران 2019

مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن
في 30 حزيران 2019

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

قائمة المركز المالي المرحلي

ب

قائمة الدخل الشامل المرحلي

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلي

إيضاح

12 - 1

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية



تقرير المراجعة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية شركة استثمار للخدمات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في 30 حزيران 2019 وقوائم الدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية ، وتشمل هذه المراجعة بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى ابداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل ، وعليه فإننا لا نبدي مثل هذا الرأي .

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية لأغراض هيئة الأوراق المالية .

استنادا إلى مراجعتنا فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستدعي إجراء أية تعديلات جوهرية على القوائم المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي العامة للمعايير الدولية للتقارير المالية.

خليفة والريان



عماد علي الريان

(إجازة رقم 719)

خليفة والريان
للتدقيق والاستشارات المالية



عمان - الأردن
29 تموز 2019

بيان أ

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2019

31/12/2018	30/06/2019	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
20,701	10,336		نقد لدى البنوك والصندوق
248,088	218,913	5	نعم مدينه بالصافي
116,737	118,792	3	أرصدة مدينة اخرى
715,404	715,952		استثمارات اسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
0	16,000	11	نعم اطراف ذات علاقة
1,100,931	1,079,993		مجموع الموجودات المتداولة
115,528	115,529	4	موجودات اخرى بالصافي
53,350	52,545	7	استثمارات محتفظ فيها لغايات البيع
		9	موجودات ثابتة
2,160,052	2,160,052		موجودات ثابتة - بالكلفة
169,822	172,567		ينزل : الاستهلاك المتراكم
1,990,230	1,987,485		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
3,260,039	3,235,553		مجموع الموجودات
			المطلوبات
			المطلوبات المتداولة
13,074	12,094		بنوك دائنة
489,527	462,001	6	نعم دائنه
14,000	0	11	نعم اطراف ذات علاقة
165,266	183,026		جاري الشركاء
5,517	4,463	8	أرصده دائنه اخرى
687,384	661,583		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,100,000	4,100,000		رأس المال
20,379	20,379		احتياطي اجباري
-1,547,724	-1,546,410		ارباح (خسائر) مدورة منقوله من بيان (ج)
2,572,655	2,573,969		صافي حقوق الشركاء
3,260,039	3,235,553		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2019

<u>30/06/2018</u>	<u>30/06/2019</u>	<u>ايضاح</u>
21,262	9,087	ايرادات عمولات التداول
11,352	9,040	ارباح (خسائر) تقييم محفظة الاوراق المالية
44,006	40,130	10 مصاريف ادارية وعمومية
-11,392	-22,003	ارباح (خسائر) السنة من العمليات
		<u>ايرادات أخرى</u>
0	22,667	ارباح اسهم موزعة
1115	1415	ايراد فوائد صندوق ضمان التسوية
1700	-805	ارباح (خسائر) اعادة تقييم الاستثمارات
24	39	ايرادات متفرقة
2,839	23,317	المجموع
-8,553	1,314	(خسائر) ارباح السنة منقول الى- بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان

شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
بيان التغيرات المرحلية في حقوق الشركاء

البيان	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاجباري	ارباح (خسائر) مدورة	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
30/06/2019				
رصيد بداية السنة	4,100,000	20,379	-1,547,724	2,572,655
صافي ربح (خسارة) السنة			1,314	1,314
رصيد نهاية السنة	4,100,000	20,379	-1,546,410	2,573,969
31/12/2018				
رصيد بداية السنة	4,100,000	20,379	-1,563,607	2,556,772 0
صافي ربح (خسارة) السنة			15,883	15,883 0
رصيد نهاية السنة	4,100,000	20,379	1,547,724-	2,572,655

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان د

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

2018	30/06/2019	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
		<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
15,883	1,314	ربح (خسارة) العام
		<u>ينود لا تتطلب تدفقات نقدية</u>
6,862	2,745	استهلاك موجودات ثابتة واطفاءات
22,745	4,059	صافي ربح (خساره) تشغيليه نقديه
		<u>التغيرات في بنود راس المال العامل</u>
9,918	29,175	ذمم مدينه
-213	-2,055	أرصدة مدينة أخرى
-70,215	-548	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
1,800	805	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
16,518	-27,526	ذمم دائنه
0	-30,000	ذمم اطراف ذات علاقة
-10,991	-1,054	أرصده دائنه اخرى
-53,184	-31,204	
-30,439	-27,145	صافي النقد من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
-1,193	0	شراء موجودات ثابتة
-1,193	0	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
-2,302	-980	بنوك دائنة
28,832	17,760	جاري الشركاء
26,530	16,780	صافي النقد من عمليات التمويل
-5,102	-10,365	صافي الزيادة (النقص) في النقد
25,804	20,701	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
20,701	10,336	نقد وشيكات لدى البنوك في نهاية السنه

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

1- عمام

أ- تسجيل الشركة

تأسست شركة استثمار للخدمات المالية في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (11005) بتاريخ 2005/11/1 برأس المال قدره 1,250,000 دينار أردني .

تمت زيادة رأس مال الشركة في العام 2008 ليصبح 4,100,000 دينار أردني.

ب- غاياتها

- المساهمة بشركات أخرى والمشاركة مع الغير

- وكالات تجارية

- وسطاء تجاريون

- ممارسة كافة الأعمال التجارية

- وكالات براءات اختراع

- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة

- استثمارات عامة

- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

2- أهم السياسات المحاسبية

أ- أسس إعداد البيانات المالية

تم اعداد البيانات المالية للشركة المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض

تم اظهار البيانات المالية بالدينار الاردني والذي هو نفسه العملة الوظيفية للشركة .

ج- الذمم المدينة

يظهر بند الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية . ويتم أخذ مخصص للديون التي لا يتوقع تحصيلها.

د- تحقق الإيراد

1- إيراد الخدمات

يتم الاعتراف بالإيراد عند تقديم الخدمة للعميل وإصدار الفاتورة له .

2- إيراد الفوائد

يتحقق إيراد الفوائد وفقاً لأساس الإستحقاق وعلى أساس زمني بالرجوع الى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعال الساري.

هـ- ضريبة الدخل

تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقاً للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة ويتم أخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للتزامات الضريبية المتوقعة .

و- العملات الأجنبية

عند اعداد البيانات المالية للشركة ، يتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية (خلاف العملة الوظيفية للشركة) وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك المعاملات . ويتم اعــادة ترجمة البنود النقدية بالعملات الاجنبية وفقاً للأسعار

السائدة بتاريخ البيانات المالية. هذا ولا يتم إعادة ترجمة البنود غير النقدية التي تقاس على أساس التكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية . وتفيد فروقات العملة في بيان الدخل للسنة .

ز- ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الاستهلاكات المتراكمة وأية خسائر متراكمة ناتجة عن التآكل في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالإقتناء أو الإنشاء أو الإنتاج .
تفيد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت ونسب مؤيه محددة من أجل تخفيض تكلفة ممتلكات ومعدات على مدار مدة العقد في بيان الدخل.
يتم شطب بند من ممتلكات ومعدات عند استبعاده او عندما لا تكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه أو من استبعاده.

تفيد أرباح أو خسائر شطب ممتلكات ومعدات (محتسب كالفرق بين صافي القيمة التحصيلية من الاستبعاد وصافي قيمته الدفترية) في بيان الدخل ضمن بند "أرباح وخسائر أخرى" في السنة التي يتم بها شطب هذه الموجودات.

يتم مراجعة كل من الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات وقيمتها المتبقية وطريقة الإستهلاك كما بتاريخ البيانات المالية ، وتحسب نتيجة التغيرات على أساس مستقبلي .

ح - المخصصات

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

ط - السياسات المالية لإدارة المخاطر وإهدافها

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة حيث تتولى الإدارة رقابة وضبط المخاطر وإجراء التوزيع الأمثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية .

* تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أ- معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية للشركة :

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية في إعداد القوائم المالية للشركة ، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والإفصاحات الواردة في القوائم المالية ، علما بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : التضخم المفرط الحاد (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .

توفر هذه التعديلات إرشادات للمنشآت التي تعمل في ظل أنظمة اقتصادية تتميز بالتضخم المفرط الحاد اما للاستمرار في عرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية أو لعرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : الغاء التواريخ الثابتة لمطابقي المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .

التعديلات المتعلقة بالغاء التواريخ الثابتة والتي قامت بإعفاء المطبقين الجدد للمعايير الدولية للتقارير المالية من إعادة اظهار العمليات التي حدثت قبل تاريخ تحولهم لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات المالية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .
قامت هذه التعديلات بزيادة متطلبات الإفصاح للعمليات المتضمنة تحويل الموجودات المالية ، وتهدف هذه التعديلات إلى توفير قدر أكبر من الشفافية حول التعرض للمخاطر عند تحويل الموجودات المالية واحتفاظ الشركة المحولة بمستوى معين من التعرض المستمر لمخاطر هذه الموجودات.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) : الضريبة المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2012).
التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) تفترض بأنه يتم استرداد القيمة الحالية للاستثمارات العقارية والمقيمة وفقاً لنموذج القيمة العادلة عند عملية البيع .
ونتيجة لهذا التعديل ، فإن التفسير رقم (21): ضرائب الدخل والمتعلق باسترداد الأصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك لن يطبق على الاستثمارات العقارية المقيمة بالقيمة العادلة. هذا ويستتضمن التعديلات ضمن المعيار المحاسبي الدولي رقم (12) التوجيهات السابقة المتبقية في التفسير رقم (21) ، وعليه سيتم سحبها من التفسير.

ب - معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد :

لم تقم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الواردة أثناء الصادرة والجاهزة للتطبيق المبكر لكن غير سارية المفعول بعد:

- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (9) و (7) والملازم تطبيقها مع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) و الإفصاحات الانتقالية والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2015
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) : القوائم المالية الموحدة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11) : الإتفاقيات المشتركة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (11) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- معيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل ومعيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014
- معيار المحاسبة الدولي رقم (28) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13) : إحتساب القيمة العادلة. والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (19) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام 2011) . والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) : الأدوات المالية – تقاوص الموجودات والمطلوبات المالية. والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : القروض الحكومية . والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - تقاوص الموجودات والمطلوبات المالية والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1) : عرض بنود الدخل الشامل . والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2012.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للأعوام 2009-2011. والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- التفسير رقم (20) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح المنجم. والسايرة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.

تتوقع إدارة الشركة أن يتم تطبيق كل من المعايير والتفسيرات المبينة أعلاه في إعداد القوائم المالية الموحدة عند تاريخ سريان كل منها دون أن تحدث هذه المعايير والتفسيرات أية أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

* إجتهادات محاسبية هامة والمصادر الرئيسية لتقدير عدم اليقين

عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تقوم إدارة الشركة بإجراء إجتهادات، وتقديرات وإفتراضات حول القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف والمخصصات ، بالإضافة الى تقدير وتقييم مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية التي لا تكون ظاهرة من مصادر أخرى. مثل هذه التقديرات والإفتراضات تعتمد على الخبرة السابقة وعلى عوامل أخرى مناسبة. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات بسبب التغيرات الناتجة عن ظروف وأوضاع هذه التقديرات بالمستقبل.

تراجع التقديرات والإفتراضات الخاصة بها بشكل مستمر. يقيد أثر مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقدير إذا كانت تؤثر فقط على تلك الفترة أو على كل من الفترة التي تمت فيها المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت تؤثر على كلتا الفترتين.

وبرأي إدارة الشركة فإن التقديرات والإفتراضات الهامة في البيانات المالية الموحدة معقولة. وهي تشمل بشكل رئيسي ما يلي :

أ - تقوم إدارة الشركة بتسجيل مخصص للتدني في قيمة الذمم المدينة للخسائر المتوقعة التي يمكن أن تنتج من عدم قدرة المدينون على إجراء التسديدات اللازمة عند تقييم كفاية مخصص التدني في قيمة الذمم المدينة تعتمد الإدارة في إجراء على عدة عوامل من ضمنها أعمار الذمم المدينة والتحصيل في الفترة اللاحقة .

ب - تقوم إدارة الشركة بتقدير ضريبة الدخل وفقاً للقوانين سارية المفعول بما في ذلك إحتساب صافي مدى التعرض للضريبة المتوقعة لكل بند ضريبي وتقدير الفروقات المؤقتة الناتجة عن المعاملات المختلفة لبعض بنود القوائم المالية المعدة وفقاً تقديراتها لمعايير التقارير المالية الدولية ولأغراض الضريبية .

ج - تقوم الإدارة بمراجعة الأعمار الانتاجية للممتلكات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ويتم أخذ خسائر التدني في قائمة الدخل.

د - يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

3- إرصدة مدينة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019	
دينار أردني	دينار أردني	
10,000	10,000	تأمين كفاله - مركز ايداع الأوراق المالية
15,000	15,000	تأمين كفاله ممارسة أعمال الوساطة
1,000	1,000	تأمين كفالات محكمة
40,164	40,164	أمانات ضريبة دخل
25,000	25,000	صندوق ضمان التسويه
6,546	5,721	ذمم موظفين
10,483	13,728	رصيد التسوية
8,544	8,179	مصاريف مدفوعة مقدما
116,737	118,792	

4- موجودات أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019	
دينار أردني	دينار أردني	
100,000	100,000	رخصة الوساطة بالصافي
2,333	2,334	رخصة برامج مايكروسوفت بالصافي
13,195	13,195	برمجيات
115,528	115,529	

5- ذمم مدينة بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019
دينار أردني	دينار أردني
1,195,412	1,166,241
130,672	130,672
1,078,000	1,078,000
248,084	218,913

ذمم عملاء الوساطة

ذمم تجارية

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

6- ذمم دائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019
55,537	16,947
433,990	445,053
489,527	462,001

ذمم عملاء الوساطة

ذمم تجارية

7- استثمارات محتفظ بها لغايات البيع

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019
دينار أردني	دينار أردني
49,500	50,400
1,400	595
2,450	1,550
53,350	52,545

اسم الشركة

شركة الفا

شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية

المركز العربي APHC

8- إرصدة دائنة أخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019
دينار أردني	دينار أردني
4,675	2,876
842	1,587
5,517	4,463

م مستحقة الدفع

امانات الضمان الاجتماعي

9- الموجودات الثابتة

القيمة صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المتراكم كما في	الاستهلاك نصف السنوي	الاستهلاك المتراكم	كما في	الاستعدادات	الإضافات	الكلية كما في	
30/06/2019	30/06/2019	لعام 2019	2019/01/01	30/06/2019			01/01/2019	البيان
0	5,302	0	5,302	5,302	0	0	5,302	الاتاث والمفروشات
554	82,359	60	82,299	82,914	0	0	82,914	الأجهزة و المعدات
0	3,049	0	3,049	3,049	0	0	3,049	ديكور وتحسينات
695	29,212	178	29,034	29,907	0	0	29,907	أجهزة كمبيوتر
119	146	7	139	265	0	0	265	قاصات حديثة
197,500	52,500	2,500	50,000	250,000	0	0	250,000	مباني
1,788,616	0	0	0	1,788,616	0	0	1,788,616	اراضي
1,987,485	172,567	2,745	169,822	2,160,052	0	0	2,160,052	المجموع

10- المصاريف الإدارية و العمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

30/06/2018	30/06/2019	
15,773	13,356	رواتب الموظفين وملحقاتها
2,168	1,756	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
3,812	2,711	هاتف وبريد و انترنت
29	11	فوائد وعمولات بنكية
167	107	قرطاسية ومطبوعات
115	824	رسوم واشتراكات ورخص مهين
1,863	1,450	رسوم اشتراك بورصة عمان
1,765	1,738	مياه وكهرباء
60	35	صيانة وتصليلات
2,313	2,000	كفالات بنكية
30	30	دعايه ، اعلان ومعارض
1,003	746	تأمين
3,300	2,750	اتعاب استشارات
580	580	اتعاب تدقيق
85	90	نظافه
565	415	م. طوابع
493	392	ضيافة
168	31	متفرقة ونثرية
1,620	1,920	م. امن وحماية
796	744	م. حوالات
4,146	2,745	م. استهلاكات
2,304	2,335	برامج ولوازم كمبيوتر
521	2	م. صندوق حماية المستثمر
175	175	رسوم انتساب واشتراك صندوق ضمان التسوية
155	547	م.قضائية
0	2,640	مصاريف سنوات سابقة
44,006	40,130	

11- ذمم اطراف ذات علاقة

يتكون هذا البند مما يلي:

31/12/2018	30/06/2019	
(14000)	16000	مازن حمزة طنطش مدين (دائن)
(14000)	16000	

12- ارقام المقارنة

لقد تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات للسنة الحالية