

الرقم : ٢٠٢٠/٠١/٢٨

التاريخ : ٢٠٢٠/٠٨/٠٥

السادة/ هيئة الاوراق المانية المحترمين،،،
دائرة الترخيص والتفتيش
عمان / الاردن

تحية واحترام،،،

الموضوع : ميزانية الشركة عن الربع الاول لعام ٢٠٢٠

استنادا لاحكام وتعليمات الافصاح والمعايير المحاسبية ، نرفق لكم طيه ميزانية الشركة عن الربع الاول
كما هي بتاريخ ٢٠٢٠/٠٣/٣١

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

واقبلوا فانق الاحترام،،،

رئيس مجلس الادارة

صقر عبد الفتاح

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٥٠٥ - آب - ٢٠٢٠

2859

الرقم التسلسل:

38

رقم الملف:

٢٠٢٠/٠١/٢٨

الجهة المختصة:

نسخة لبورصة عمان.

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣١ آذار 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 القوائم المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠٢٠
ب	٣	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٣)

تقرير جول 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 ٣١ آذار ٢٠٢٠ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية و قائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعدالة 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 من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية طرح الاستفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية و المالية 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 فأنا 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 بيشر النوباني



عمان في ٢٢ تموز 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 ٣١ آذار ٢٠٢٠

٣١ كانون الأول	٢٠٢٠ آذار ٣١	إيضاحات	الموجودات
٢٠١٩	غير مدققة		
مدققة	دينار أردني		
دينار أردني			
١٤٥,٥٣١	١٨٢,٦٧٦	٣	موجودات متداولة
-	٣٢		نقد ونقد معادل
١,٥٦٩,١٧٩	١,٥٧٧,١٧٥	٤	تسوية التداول - مركز الإيداع
١٨٥,٨٧٤	١٩٦,٢٩٨	٥	ذمم عملاء الوساطة المدينة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٦	أرصدة مدينة أخرى
٣٢٠,٧٩٥	٢٨٩,٣٦٦	٧	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢,٢٣١,٣٧٩	٢,٢٥٥,٥٤٧		أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
			مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٣١,٧٩٣	٢٩,٩٩٧	٨	ممتلكات ومعدات
٣١,٧٩٣	٢٩,٩٩٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٢٦٣,١٧٢	٢,٢٨٥,٥٤٤		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٥,١٢٢	-		بنوك دائنة
٨٤,٩٥٤	٢٢٥,١٥١		ذمم عملاء الوساطة الدائنة
١٥٢,٥٠٧	-		تسوية التداول - مركز الإيداع
١٣,٣٥٢	٢٥,٤٠٣	٩	أرصدة دائنة أخرى
٢٥٥,٩٣٥	٢٥٠,٥٥٤		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
٥٢٥	٥٢٥		إحتياطي إجباري
(١٠٧,٣٧١)	(١٣٨,٨٠٠)		التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل
			الشامل الأخر
(٣٨٥,٩١٧)	(٣٢٦,٧٣٥)		خسائر متراكمة
٢,٠٠٧,٢٣٧	٢,٠٣٤,٩٩٠		مجموع حقوق المساهمين - قائمة ج
٢,٢٦٣,١٧٢	٢,٢٨٥,٥٤٤		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ تموز ٢٠٢٠ وقد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة 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 المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠		
٣١ آذار ٢٠١٩	٣١ آذار ٢٠٢٠	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٠,٧٨٣	٧٢,١٤١	إيرادات عمولات وساطة
١٤,٤٩١	٢٣,٧٥٧	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
١,٤٧٢	٩,٢٦٤	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٢٠٠	٢,٢٠٠	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
١,٨٤٢	٢,١٦٤	إيرادات فوائد بنكية
-	١١,٣٨٥	إيرادات أخرى
٣٨,٧٨٨	١٢٠,٩١١	مجموع الإيرادات
(٤٠,٨٠٤)	(٥٧,٤٠٢)	١١ مصاريف إدارية و عمومية
(٣,٧٦١)	(٣,٤٢٠)	إستهلاك
(٣٩٢)	(٩٠٧)	مصاريف تمويلية
(٤٤,٩٥٧)	(٦١,٧٢٩)	مجموع المصاريف
(٦,١٦٩)	٥٩,١٨٢	ربح (خسارة) الفترة
(٤٠,٠٠٠)	(٣١,٤٢٩)	دخل شامل آخر
(٤٦,١٦٩)	٢٧,٧٥٣	مجموع الدخل والدخل الشامل الآخر للفترة - قائمة ج

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءا 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 المختصة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠

التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل	التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل	الشامل الأخر	دينار أردني	دينار أردني	احتياطي إيجابي دينار أردني	رأس المال المصوح به والمدفوع	دينار أردني	قائمة ب - قائمة ج	
								قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
المجموع	دينار أردني	خسائر متراكمة	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
٢٠,٠٧,٢٣٧	٢٠,٠٧,٢٣٧	(٣٨٥,٩١٧)	(٣٨٥,٩١٧)	(١٠٧,٣٧١)	٥٢٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
٢٧,٧٥٣	٢٧,٧٥٣	٥٩,١٨٢	٥٩,١٨٢	(٣١,٤٢٩)	-	-	-	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
٢,٠٣٤,٩٩٠	٢,٠٣٤,٩٩٠	(٣٢٦,٧٣٥)	(٣٢٦,٧٣٥)	(١٣٨,٨٠٠)	٥٢٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
٢,٠٠٠,٥٥٨	٢,٠٠٠,٥٥٨	(٣٩٠,٦٤٢)	(٣٩٠,٦٤٢)	(١٠٨,٨٠٠)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
(٤٦,١٦٩)	(٤٦,١٦٩)	(٦,١٦٩)	(٦,١٦٩)	(٤٠,٠٠٠)	-	-	-	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج
١,٩٥٤,٣٨٩	١,٩٥٤,٣٨٩	(٣٩٦,٨١١)	(٣٩٦,٨١١)	(١٤٨,٨٠٠)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	قائمة ب - قائمة ج	قائمة ب - قائمة ج

تتكلل الإيضاحات 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

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠

٢٠١٩ آذار ٣١	٢٠٢٠ آذار ٣١	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
(٦,١٦٩)	٥٩,١٨٢	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		ربح (خسارة) الفترة
		تعديلات لبند غير نقدية:
		إستهلاك
٣,٧٦١	٣,٤٢٠	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
		تسوية التداول
٢٧,٠١٠	(١٥٢,٥٣٩)	ذمم مدينة
(١١٥,٨٦٩)	(٧,٩٩٦)	أرصدة مدينة أخرى
(١٢,٧٧٢)	(١٠,٤٢٤)	بنوك دائنة
-	(٥,١٢٢)	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
١٦,٢٦٢	١٤٠,١٩٧	أرصدة دائنة أخرى
(٣,٠٠٧)	١٢,٠٥١	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٩٠,٧٨٤)	٣٨,٧٦٩	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات
(٩٩٠)	(١,٦٢٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٩٩٠)	(١,٦٢٤)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
(٩١,٧٧٤)	٣٧,١٤٥	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٩٦,٩٧١	١٤٥,٥٣١	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ
١٠٥,١٩٧	١٨٢,٦٧٦	

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

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 ومصرح 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 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 ١٢ تشرين الأول ٢٠١٠ حسب شهادة وزارة الصناعة والتجارة.

أن التغيرات التي طرأت على رأس مال الشركة المدفوعة مدرجة في الإيضاح رقم (٩).

الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٢ تموز 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 نكر غير ذلك .

٣. نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول

٢٠١٩	٣١ آذار ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٩٩٩	٢,٦٨٧
١٤٤,٥٣٢	١٧٩,٩٨٩
١٤٥,٥٣١	١٨٢,٦٧٦

نقد في الصندوق

نقد في البنوك

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول

٢٠١٩	٣١ آذار ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
١,١٣٣,٠٦٥	٩٣١,١١١
٥٥٨,٦٩٥	٧٦٨,٦٤٥
(١٢٢,٥٨١)	(١٢٢,٥٨١)
١,٥٦٩,١٧٩	١,٥٧٧,١٧٥

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 ٣١ آذار ٢٠٢٠ ما قيمته ١٤٧,٥٨١ دينار أردني.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٢٠١٩	٣١ آذار ٢٠٢٠
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٤٧,٠٣٥	٤٧,٠٣٥
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)
٢٢,٠٣٥	٢٢,٠٣٥
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠
٢٣,٥٢٢	٣٢,٩٧٧
٣١,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
٩,٨٢٢	٢٢,٨٢٦
٨,٢٦٢	٨,٤١٥
-	٤,٢١٤
٥٨١	٥٨١
١٠,٦٥٢	٢٥٠
١٨٥,٨٧٤	١٩٦,٢٩٨

ذمم قضايا
مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
صافي ذمم القضايا
تأمينات كفالات بنكية
مصاريف مدفوعة مقدما
صندوق ضمان التسوية
ذمم موظفين
دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
تأمينات مستردة
ذمم مدينة أخرى

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

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة	القيمة العادلة
٣١ كانون الأول	٣١ آذار ٢٠٢٠
٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠

المساهمة في شركات غير مدرجة

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

القيمة العادلة	القيمة العادلة
٣١ كانون الأول	٣١ آذار ٢٠٢٠
٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة
٣١٩,٣٦٦	٤٢٨,١٦٦
١,٤٢٩	(١٣٨,٨٠٠)
٣٢٠,٧٩٥	٢٨٩,٣٦٦

أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
خسائر إعادة تقييم أوراق مالية بالقيمة العادلة

٩. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول		٣١ آذار ٢٠٢٠		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
مدققة	مدققة	غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
-	١٧,٣١٩	١١,٠٣١	٦,٥٣٧	ذمم أطراف ذات علاقة
١١,٠٣١	٦,٥٣٧	٧٦٠	١,٤٠١	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٧٦٠	١,٤٠١	٩٣	١٤٦	أمانات الضمان الإجتماعي
٩٣	١٤٦	١,٤٦٨	-	أمانات ضريبة دخل
١,٤٦٨	-	١٣,٣٥٢	٢٥,٤٠٣	عمولة السوق
١٣,٣٥٢	٢٥,٤٠٣			

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .

١.٩) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :

تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

١٠. رأس المال المكتتب به والمدفوع

٣١ كانون الأول		٣١ آذار ٢٠٢٠		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
مدققة	مدققة	غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
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.

١.١٠) 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 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

٣١ آذار ٢٠١٩	٣١ آذار ٢٠٢٠	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٥,٤٤١	٢٨,٢٢٩	رواتب و أجور ومكافآت
١,٥٠٥	١,٧٠٦	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٣,٥٠٠	٣,٣٠٠	إيجار
٢,٩٩٩	٤,٥٩٩	رسوم وإشتراكات
١,١٢١	١,٩٢١	تأمين صحي
١,٦٣٠	١,٦٣٠	عمولة كفالات
١,٠٩٠	١,٥١٠	ضيافة ونظافة
١,٣٧١	٨٦٨	مصروف سيارات
٦	٥٧٨	مصاريف تداول
٣٠	٥٧٧	صيانة وإصلاحات
٧٨٠	٤١٧	بريد وهاتف و انترنت
٣٨٩	٢٤٤	مياه وكهرباء
٣٣١	١٥٨	قرطاسية و مطبوعات
-	١٤٦	مصاريف تسويق
-	٨٠	مصاريف تأمين
٧٥	٣٥	دعاية وإعلان
١٥	١٠	سفر وتقلات
٣٠٠	-	أتعاب قانونية
١٧٨	-	مصروف تجديد رخص
٤٣	-	صندوق حماية المستثمر
-	١١,٣٩٤	مصاريف اخرى
٤٠,٨٠٤	٥٧,٤٠٢	

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 .