

التاريخ 30/7/2019

الرقم: 58/2019

السادة/بورصة عمان للأوراق المالية المحترمين.

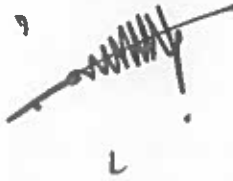
تحية طيبة وبعد...

بالإشارة إلى تعليمات هيئة الأوراق المالية والمتعلقة بالإفصاح عن التقرير المالي
للشركة لغاية 30/6/2018

نرفق لكم طيه القوائم المالية المطلوبة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

المدير التنفيذي
ايليا عواد



ضابط الامتثال
لوسين الصناع



السلام
للإستثمارات المالية

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٣١ تموز ٢٠١٩
الرقم المتسلسل: ٢٨٧
رقم الملف: ١١
الجهة المختصة: م.ت. الديوان

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الختامية وتقرير مدققي الحسابات المستقلين

للفترة المالية المنتهية في 30 حزيران 2019

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

فهرس

البيان

- 1- تقرير مدققي الحسابات المستقلين
 - 2- قائمة المركز المالي كما
في 30 حزيران 2019 .
 - 3- قائمة الدخل الشامل للسنة المالية
المنتهية في 30 حزيران 2019 .
 - 4- قائمة التغير في حقوق الشركاء للسنة المالية
المنتهية في 30 حزيران 2019 .
 - 5- قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية
المنتهية في 30 حزيران 2019 .
 - 6- إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية.
- بيان -أ-
بيان -ب-
بيان -ج-
بيان -د-
عدد -12-

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 2019 وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية للسنة اشهر 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 فإننا 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

الجازة رقم (509) فئة "أ"



عمان_ المملكة الاردنية الهاشمية

23/تموز/ 2019

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2019

بيان -أ-

إيضاح	30/06/2019	31/12/2018	(دينار أردني)
الموجودات			
موجودات متداولة			
أخذ وما في حكمه	3	345319	
تأمينات مستردة	4	41250	
صافي فتم مدينة / عملاء وساطة	5	33859	
تم التسوية			
محطة محلة للمتاجرة بالصافي	7	4094	
تم مستخدمين ومصرفات مدفوعة مقدما	8	8810	
مجموع الموجودات المتداولة		433332	
الموجودات غير المتداولة			
تأمين	10	1780576	
ممتلكات ومعدات	11	1206	
مجموع الموجودات غير المتداولة		1781782	
إجمالي الموجودات		2215114	
التطلوبات وحقوق الشركاء			
التطلوبات المتداولة			
حقوق الاتحاد		0	
تم دائنة / عملاء وساطة		252011	
حسابات دائنة اخرى	9	3551	
تم موردين ومصرفات مستحقة الدفع		850	
محصول تعويض لنهاية الخدمة		1591	
مجموع التطلوبات المتداولة		254452	
حقوق الملكية			
رأس المال		2000000	
جاري الشركاء		264830	
احتياطي اجباري		34645	
ارباح (خسائر) مدورة		(246883)	
ارباح (خسائر) السنة		(91930)	
صافي حقوق الملكية		1960662	
مجموع التطلوبات وحقوق الملكية		2215114	

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (1) إلى رقم (12) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2019

إيضاح	30/06/2019	31/12/2018	(دينار أردني)
الإيرادات			
إيرادات عمولات الوساطة	8207	32463	6
أرباح (خسائر) محفظة الشركة المتحققة	72	189	
إيرادات عمولة إصدار شيكات للعملاء			
إيرادات بنكية وأخرى	4	14	
إيرادات فرق الفلسات			
رسوم فتح حساب العملاء			
مشتريات ومبيعات التسوية		274	
إيرادات توزيع أسهم	1419		
إيرادات صندوق ضمان التسوية	9702	32940	
إجمالي الإيرادات			
تألقصا : المصروفات والاعباء الأخرى			
مصروفات إدارية وعمومية	(73683)	(124870)	12
أرباح (خسائر) محفظة الشركة غير متحققة			
ديون مشكوك في تحصيلها			
محصر لمائة الخدمة			
إجمالي المصروفات والاعباء الأخرى			
صافي (الخسارة) قبل المخصصات	(63981)	(91930)	
ضريبة الدخل	0	0	
أرباح (خسارة) السنة	(63981)	(91930)	
الأرباح (الخسارة) الشاملة للسنة	(63981)	(91930)	
موزع كما يلي :-			
إحياطي إجباري	(63981)	(91930)	
الأرباح (الخسارة) المدورة	(63981)	(91930)	
الإجمالي			

إن الإيضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (1) إلى رقم (12) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2019

بيان - ج

بيان	رأس المال	احتياطي اجباري	جاري الشركاء	الارباح / الخسائر المدورة	المجموع
	(دينار)	(دينار)	(دينار)	(دينار)	(دينار)
الرصيد كما في 31 كانون اول 2018	2000000	34645	264830	(338813)	1960662
حري الشركاء			(45000)		(45000)
ملي حصة للسنة	0	0		(63981)	(63981)
الرصيد كما في 30 حزيران 2019	2000000	34645	219830	(402794)	1851681

ان الايضاحات المرفقة بالبيانات المالية من رقم (1) إلى رقم (12) تشكل جزء من البيانات المالية وتقرأ معها

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

بيان -د-

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2019

31/12/2018	30/06/2019	التدفقات النقدية من العمليات التشغيلية
(91930)	(63981)	ربح (خسائر) السنة
		<u>صافي بنود غير نقدية</u>
26303		ربح (خسائر) محفظة الشركة غير متحققة
0	13327	استهلاكات واطفاءات
(65627)	(50654)	الربح (الخسارة) التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل -
		<u>التغير في بنود رأس المال العامل</u>
270279	33859	صافي قعم مدينة / عملاء وساطة
12500	(7500)	تأمينات مستردة
3326	0	تعميم تسوية / مدينة
(2174)	(1452)	تعميم مستخدمين ومصاريف مدفوعة مقدما
(3865)	3865	محسنة مالية للمتاجرة
(169044)	(135136)	صافي دافعة / عملاء وساطة
(0)	(850)	تعميم موردين ومصرفات مستحقة الدفع
0	3551	حسابات دائنة اخرى
(1000)	0	تعميم تعويض لهابة الخدمة
110023	(103663)	التغير في رأس المال العامل
44396	(154317)	صافي (الاستخدامات) النقدية في الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من العمليات الاستثمارية</u>
(46718)	(8578)	التدفقات قيد التنفيذ
(390)	(1750)	استثمارات على الممتلكات والمعدات
(47108)	(10328)	صافي (الاستخدامات) النقدية في الانشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من العمليات التمويلية</u>
124984	(45000)	حطري الشركاء
(46720)	0	بنك الائتماد
78264	(45000)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
75552	(209645)	التغير في النقد
269768	345320	التدفق في الصندوق اول السنة
345320	135675	<u>التدفق في الصندوق آخر السنة</u>

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات المحاسبية الختامية للسنة المالية المنتهية في 31 كانون اول 2018

1 علم

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 وغايتها استثمار الاوراق المالية ووساطة مالية ومسك المحافظ الاستثمارية وإدارتها وملك العقارات والاموال غير المنقولة وتطويرها ، وتمت زيادة رأس مال الشركة بتاريخ 14/01/2009 ليصبح (2150000) دينار ، وفي عام 2014 تم زيادة رأس مال الشركة ليصبح (2250000) دينار ، وازافة غاية التمويل على الهامش الى غايات الشركة ، وبتاريخ 17/05/2018 تم تخفيض رأس المال ليصبح (2000000) دينار.

2 ملخص لأهم الأمور و السياسات المحاسبية

أ- 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.

الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

ب- استخدام التقديرات:

إن إعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضا على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بإحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. إن التغيرات في التقديرات مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التوقعات وتلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

3 السياسات المحاسبية

أ- الخصم المبدئي:

يظهر الخصم المبدئي بالكلفة بعد تسهيل مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها (إن وجد).

ب- طريقة آخر للقيمة:

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

ج- 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.

د- الاعتراف بالإيراد:

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

هـ- ضريبة الدخل:

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

- الاحتياطي الاجباري

تقوم الشركة ومشيئا مع متطلبات قانون الشركات في المملكة الاردنية حاشية بمجموع نسبة 10% من الربح الصافي لحساب الاحتياطي الاجباري بحيث تستمر بهذا الاقتطاع لكل سنة مالية على ان لا يتجاوز مجموع ما يتم قصته حساب الاحتياطي رأس مال الشركة ، مع العلم أن الشركة لم تقم باقتطاع احتياطي اجباري عن البيانات المالية لهذه السنة .

31/12/2018	30/06/2019	البيان وما لي حكمه
151	452	صندوق
7938	3647	بنك الاستثماري / حساب حاري
320789	130337	بنك الاستثماري / حساب عملاء
4936	702	بنك التجاري الاردني
11500	533	بنك الصنعة
4	4	بنك الاتحاد / حاري مدين
345319	135675	المجموع
31/12/2018	30/06/2019	البيان مستردة
25000	25000	تأمينات صندوق ضمان التسوية
16250	23750	تأمينات كفالات
41250	48750	المجموع
31/12/2018	30/06/2019	البيان عملاء الوساطة
439485	404298	اجمالي الذمم المدينة
(405626)	(404298)	محضر ديون مشكوك في تحصيلها
33859	0	صافي ذمم عملاء الوساطة

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات الحسابية الختامية للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2019

31/12/2018	30/06/2019	5- إيرادات عمولات الوساطة
15838	4490	إيرادات عمولة وساطة بيع
16625	3717	إيرادات عمولات وساطة شراء
32463	8207	المجموع
31/12/2018	30/06/2019	6- محفظة المتاجرة
3865	0	مشتريات ومبيعات التسوية
229	229	محفظة عالية للمتاجرة
4094	229	محفظة بالقيمة العادلة
31/12/2018	30/06/2019	7- أصول مستغلين ومضروقات مدفوعة مقدما
1855	1855	أصول موظفين
2284	3806	أصل مؤقتة سالم ابو حمور
1075	1075	رسوم وخص واشتراكات دورية مدفوعة مقدما
3596	3526	أصول بتكينة مدفوعة مقدما
8810	10262	المجموع
	30/06/2019	8- حسابات دائنة اخرى
	2223	مشتريات ومبيعات التسوية
	1327	مضروقات تحت التسوية
	3551	المجموع

إيضاحات حول البيانات المحاسبية الختامية للفترة المالية في 30 حزيران 2019

مباي	التكلفة في 31/12/2018	إضافات خلال السنة	التكلفة في 30/6/2019	مخصص استهلاك بداية السنة	استهلاك الفترة	مخصص استهلاك نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
مباي	1265006	0	1265006	253001	12650	265651	999355
إنشاءات قيد التنفيذ	768571	8578	777149	0	0	0	777149
المجموع	2033577	8578	2042155	253001	12650	265651	1776503

ممتلكات ومعدات

الاصل	التكلفة في 31/12/2018	إضافات خلال السنة	التكلفة في 30/6/2019	مخصص استهلاك بداية السنة	استهلاك الفترة	مخصص استهلاك نهاية الفترة	صافي القيمة الدفترية
اثاث مكنتي	12436	0	12436	12435	0	12435	1
أجهزة ومعدات	23575	0	23575	23573	0	23573	1
أجهزة كمبيوتر	22965	0	22965	21764	502	22266	699
ديكرات	20955	0	20955	20954	0	20954	1
سيارات	9250	0	9250	9249	0	9249	1
برامج كمبيوتر	8346	1750	10096	8345	175	8520	1576
المجموع	97526	1750	99276	96320	677	96997	2280

شركة السلام للاستثمارات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

إيضاحات حول البيانات المحاسبية الختامية للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2019

31/12/2018	30/06/2019	مصاريف ادارية وعمومية
785	0	صندوق حماية المستثمر
30	0	مصاريف اخطاء التداول
6537	4314	مصاريف كفالات وفوائد وعمولات بنكية
52822	23460	رصيد وملحقاتها
6029	3019	رصيد اجتماعي
0	58	رصيد مواصلات
3607	1345	رصيد وكهرباء
183	96	رصيد
8346	5776	رصيد وخص واشتراكات ومعارف
3858	1875	رصيد وهاتف وانترنت
3077	1213	رصيد عملة
0	1363	رصيد برامج حاسوب
260	70	رصيد اعلان
3006	1210	رصيد صحن
459	112	رصيد مطبوعات
1721	790	رصيد سيارات
	739	رصيد للشركة
481	302	رصيد سيارات
412	0	رصيد وتأمين سيارات
649	203	رصيد
0	5375	رصيد
0	8656	رصيد ضريبة دخل / سنوات سابقة
1000	0	رصيد مهنية
2400	350	رصيد قانونية
615	9	رصيد قضايا
127	21	رصيد طباعة
2164	0	مصاريف متفرقة
26303	13327	مصاريف استهلاكات واطفاءات
124870	73683	المجموع