

الرقم : 2019/01/27

التاريخ : 2019/04/21

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

تحية واحترام،،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية المرحلية الربع سنوية لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
كما هي بتاريخ 2019/03/31.

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

واقبلوا فانق الاحترام،،،

رئيس مجلس الادارة
صقر عبد الفتاح

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٢ نيسان ٢٠١٩
الرقم المتسلسل: ٤٤٧٥
رقم الملف: ٢٨
الجهة المختصة: اللائحة المراجعة

الأسواق
إبنت

نسخه لبورصة عمان

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

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

الفهرس

<u>الصفحة</u>	<u>القائمة</u>
١	- تقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
٢	أ قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣١ آذار ٢٠١٩
٣	ب قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩
٤	ج قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩
٥	د قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩
١١ - ٦	- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٥)

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

السادة مساهمي شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

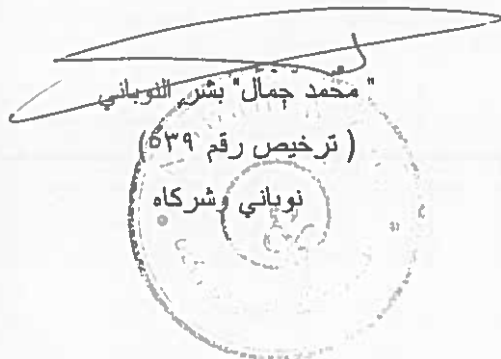
لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية و قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية و قائمة التدفقات النقدية المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد 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 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 أخطنا 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 تسترع 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".



عمان في ٩ نيسان ٢٠١٩

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 ٢٠١٩

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	إيضاحات	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		الموجودات
			موجودات متداولة
			نقد ونقد معادل
١٩٦,٩٧١	١٠٥,١٩٧	٣	تسوية التداول - مركز الإيداع
٤١,١١٢	١٤,١٠٢		ذمم عملاء الوساطة المدينة
١,٣٤١,٨٤٠	١,٤٥٧,٧٠٩	٤	أرصدة مدينة أخرى
١٣٠,٩٣٨	١٤٣,٧١٠	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٦	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
٣١٩,٣٦٦	٢٧٩,٣٦٦	٧	مجموع الموجودات المتداولة
٢,٠٤٠,٢٢٧	٢,٠١٠,٠٨٤		موجودات غير متداولة
			ممتلكات ومعدات
٤٠,١٢٢	٣٧,٣٥١	٨	مجموع الموجودات غير المتداولة
٤٠,١٢٢	٣٧,٣٥١		مجموع الموجودات
٢,٠٨٠,٣٤٩	٢,٠٤٧,٤٣٥		المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
			ذمم عملاء الوساطة الدائنة
٧٥,١٦٣	٩١,٤٢٥		أرصدة دائنة أخرى
٤,٦٢٨	١,٦٢١	٩	مجموع المطلوبات المتداولة
٧٩,٧٩١	٩٣,٠٤٦		حقوق المساهمين
			رأس المال المصرح به والمدفوع
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	إحتياطي إجباري
-	-		التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة
(١٠٨,٨٠٠)	(١٤٨,٨٠٠)		الدخل الشامل الآخر
(٣٩٠,٦٤٢)	(٣٩٦,٨١١)		خسائر متراكمة
٢,٠٠٠,٥٥٨	١,٩٥٤,٣٨٩		مجموع حقوق المساهمين- قائمة ج
٢,٠٨٠,٣٤٩	٢,٠٤٧,٤٣٥		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٩ نيسان ٢٠١٩ و قد 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 ٢٠١٩

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	إيضاحات	
غير مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٢٥,٢٤٦	٢٠,٧٨٣		إيرادات عمولات وساطة
١٥,٢٨٣	١٤,٤٩١		إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
(٩٤٢)	-		(خسائر) أرباح المتاجرة بالأسهم
١,٧١٣	١,٤٧٢		إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٣٠٠	٢٠٠		إيرادات عمولة سقف تسهيلات
١,٢٦٠	١,٥٣٨		إيرادات أخرى
١,١٢٥	٣٠٤		إيرادات فوائد بنكية
٤٣,٩٨٥	٣٨,٧٨٨		مجموع الإيرادات
(٤٠,٩٣٦)	(٤٠,٨٠٤)	١٢	مصاريف إدارية و عمومية
(٥,٤٧٥)	(٣,٧٦١)		إستهلاك
(١٦٤)	(٣٩٢)		مصاريف تمويلية
(٤٦,٥٧٥)	(٤٤,٩٥٧)		مجموع المصاريف
(٢,٥٩٠)	(٦,١٦٩)		خسارة الفترة
(٣٦,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)		دخل شامل آخر
(٣٨,٥٩٠)	(٤٦,١٦٩)		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 والإستثمار
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

المجموع	خسائر متراكمة	التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر	احتياطي إيجاري	رأس المال المصرح به والمدفوع	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٠٠٠,٥٥٨	(٣٩٠,٦٤٢)	(١٠٨,٨٠٠)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
(٤٦,١٦٩)	(٦,١٦٩)	(٤٠,٠٠٠)	-	-	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل الآخر للفترة - قائمة ب
١,٩٥٤,٣٨٩	(٣٩٦,٨١١)	(١٤٨,٨٠٠)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣١ آذار ٢٠١٩ - قائمة أ
٢,٠٨٦,٩٥٠	(٤١١,٨٣٦)	(٦٠,١٦٦)	٥٨,٩٤٢	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٨
(٣٨,٥٩٠)	(٢,٥٩٠)	(٣٦,٠٠٠)	-	-	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل الآخر للفترة - قائمة ب
-	٥٨,٩٤٢	-	(٥٨,٩٤٢)	-	-	-	إطفاء الخسائر المتراكمة (يضاح ١١)
٢,٠٤٨,٣٦٠	(٣٥٥,٤٧٤)	(٩٦,١٦٦)	-	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ - قائمة أ

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ إلى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرجعية المختصرة

شركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٩

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٢,٥٩٠)	(٦,١٦٩)	خسارة ربح الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
٥,٤٧٥	٣,٧٦١	إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
٢٠,٧٥٦	٢٧,٠١٠	تسوية التداول
(١٦٩,٤٦٧)	(١١٥,٨٦٩)	ذمم مدينة
(٥,٦٥٤)	(١٢,٧٧٢)	أرصدة مدينة أخرى
٢١,٥٠٠	-	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥,٠٠٠	-	ذمم الشركاء
(٢٩٤,٠٥٨)	١٦,٢٦٢	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
(١,٠٢٥)	(٣,٠٠٧)	أرصدة دائنة أخرى
(٤٢٠,٠٦٣)	(٩٠,٧٨٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨٩٦)	(٩٩٠)	شراء ممتلكات ومعدات
(٨٩٦)	(٩٩٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٤٢٠,٩٥٩)	(٩١,٧٧٤)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٥٤٣,٩٢٢	١٩٦,٩٧١	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٢٢,٩٦٣	١٠٥,١٩٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

تشكل 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

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. الكيان القانوني والنشاط

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، وبناءاً 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 الاسم 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 (٩).
الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٩ نيسان ٢٠١٩، وقد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عنهم .

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

وغايتها حسب شهادة التسجيل والتراخيص الممنوحة لها من هيئة الأوراق المالية هي :

- ١- ممارسة أعمال الوسيط بالعمولة بالسوق المحلي.
- ٢- ممارسة أعمال الوسيط المعترف بالأسواق الأجنبية.
- ٣- ممارسة أعمال الإستشارات المالية.
- ٤- ممارسة أعمال التمويل بالهامش (تمويل العملاء مقابل محافظ الاسهم وفق تعليمات محددة صادرة عن هيئة الأوراق 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:

١. 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 ٢٠١٨.

هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨. كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

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 ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٣,٤٠٨	٣,٥٦٨	نقد في الصندوق
١٦٣,٥٦٣	١٠١,٦٢٩	نقد في البنوك
١٩٦,٩٧١	١٠٥,١٩٧	

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٤٤٧,٢٠٤	١,٣١٠,٤٢٤	ذمم عملاء وساطة
٤٠٦,٥١٧	٤٩١,٥٩٠	ذمم عملاء التمويل على الهامش
(٥١١,٨٨١)	(٣٤٤,٣٠٥)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون
١,٣٤١,٨٤٠	١,٤٥٧,٧٠٩	

(٤-١) مخصص الإنخفاض في قيمة الديون

الذمم المدينة بطبيعتها لا تحسب لها فائدة وعادة تتراوح مدتها ما بين ٩٠-١٢٠ يوم باستثناء 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 ٢٠١٩ ما قيمته ٣٤٤,٣٠٥ دينار أردني.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	ذمم قضايا
٤٧,٠٣٥	٤٧,٠٣٥	مخصص الانخفاض في قيمة ذمم القضايا
(٢٥,٠٠٠)	(٢٥,٠٠٠)	صافي ذمم القضايا
٢٢,٠٣٥	٢٢,٠٣٥	تأمينات كفالات بنكية
٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٥,٠٠٠	٢٧,١٧٣	صندوق ضمان التسوية
١٨,١٧٨	٢٦,٤١٩	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٨,٠٧٩	٨,١٧٥	ذمم موظفين
٧,٠٦٥	٩,٣٢٧	تأمينات مستردة
٥٨١	٥٨١	
١٣٠,٩٣٨	١٤٣,٧١٠	

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 ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة	
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	المساهمة في شركات غير مدرجة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	

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

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة	
٣٦٨,٠٠٠	٣١٩,٣٦٦	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
(٤٨,٦٣٤)	(٤٠,٠٠٠)	خسائر إعادة تقييم أوراق مالية بالقيمة العادلة
٣١٩,٣٦٦	٢٧٩,٣٦٦	

٨. ممتلكات ومعدات

المجموع	ديكورات	سيارات	آلات وأجهزة كهربائية	أنظمة وبرامج	أثاث ومفروشات
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢١٨,٥٧٧	٤٥,٠٥٤	٨٦,٢٤٥	٥٦,٨٩٤	٢٤,٨٣١	٥,٥٥٣
٩٩٠	-	٩٩٠	-	-	-
٢١٩,٥٦٧	٤٥,٠٥٤	٨٧,٢٣٥	٥٦,٨٩٤	٢٤,٨٣١	٥,٥٥٣
١٧٨,٤٥٥	٢٩,٤٣٢	٧٦,٣٠٥	٤٩,١١٧	١٩,٩٦١	٣,٦٤٠
٣,٧٦١	١,١٢٧	٩٥٠	١,٠١٤	٥٢٩	١٤١
١٨٢,٢١٦	٣٠,٥٥٩	٧٧,٢٥٥	٥٠,١٣١	٢٠,٤٩٠	٣,٧٨١
٣٧,٣٥١	١٤,٤٩٥	٩,٩٨٠	٦,٧٦٣	٤,٣٤١	١,٧٧٢
٤٠,١٢٢	١٥,٦٢٢	٩,٩٤٠	٧,٧٧٧	٤,٨٧٠	١,٩١٣

التكلفة

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
إضافات
كما في ٣١ آذار ٢٠١٩

الاستهلاك المتراكم

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
إستهلاك الفترة
كما في ٣١ آذار ٢٠١٩

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣١ آذار ٢٠١٩
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨

٩. أرصدة دالنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٣,٢٧٥	٦٠٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
٧٤٤	٧٦٦	أمانات الضمان الإجتماعي
٥٩٤	١٩٣	عمولة السوق
-	٦٢	أمانات ضريبة دخل
١٥	-	ذمم موظفين
٤,٦٢٨	١,٦٢١	

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

٩.١) 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 ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
مدققة	مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
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.

١٠.١. 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 وتفويض 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. اطفاء الخسائر المتراكمة

بناء على اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ١١ آذار ٢٠١٨، فقد قررت الهيئة اطفاء ما قيمته ٥٨,٩٤٢ دينار أردني من الخسائر المتراكمة من خلال المبالغ المتجمعة في حساب الاحتياطي الإجباري، وقد استكملت الاجراءات لدى دائرة مراقبة الشركات.

١٢. مصاريف إدارية وعمومية

٣١ آذار ٢٠١٨	٣١ آذار ٢٠١٩	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٤,٤٣٥	٢٥,٤٤١	رواتب و أجور ومكافآت
١,٣٤٤	١,٥٠٥	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٣,٧٤١	٣,٥٠٠	إيجار
٢,٩٩٥	٢,٩٩٩	رسوم وإشتراكات
١,٦٣٠	١,٦٣٠	عمولة كفالات
١,٠٥٧	١,٣٧١	مصروف سيارات
١,٣٠٨	١,١٢١	تأمين صحي
٧٥٨	١,٠٩٠	ضيافة ونظافة
٨٥٥	٧٨٠	بريد وهاتف و انترنت
٤٣٣	٣٨٩	مياه وكهرباء
١٠٢	٣٣١	قرطاسية و مطبوعات
٣٠٠	٣٠٠	أتعاب قانونية
-	١٧٨	مصروف تجديد رخص
١٣٨	٧٥	دعاية وإعلان
٩٦١	٤٣	صندوق حماية المستثمر
١٥٢	٣٠	صيانة وإصلاحات
٤٠٣	١٥	سفر وتنقلات
١٢٤	٦	مصاريف متنوعة أخرى
٢٠٠	-	تأمين موجودات
٤٠,٩٣٦	٤٠,٨٠٤	

١٣. كتاب محامي الشركة

حسب ما ورد في كتاب محامي الشركة لا يوجد قضايا مرفوعة ضد الشركة من الغير كما في تاريخ قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة، 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 المرحلية المختصرة.

١٤. التزامات طارئة

بناء على ما افادتنا به ادارة الشركة فانه من الممكن ان يترتب على الشركة بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية إلتزامات طارئة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٥٠٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ٥٠,٠٠٠ دينار أردني.

١٥. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتناسب وعرض القوائم المالية المرحلية المختصرة للسنة الحالية.