

# شركة سبائك للاستثمار

شركة مساهمة عامة محدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢١

شركة سبانك للاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة

---

صفحة

---

٢	- تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣	- قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
٤	- قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
٥	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
٦	- قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
١٠ - ٧	- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة



تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة  
شركة سباتك للاستثمار المساهمة العامة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

**مقدمة**

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة سباتك للاستثمار المساهمة العامة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ وكلاً من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد وعرض القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالقوائم المالية المرحلية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقريراً حولها استناداً إلى إجراءات المراجعة.

**نطاق المراجعة**

لقد تم قيامنا بإجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة رقم (٢٤١٠). تقتصر إجراءات المراجعة على الاستفسار من المسؤولين في الشركة عن الأمور المالية والمحاسبية والقيام بإجراءات تحليلية حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة. إن إجراءات المراجعة تقل بشكل جوهري عن إجراءات التدقيق التي يتم القيام بها وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وحيث أن إجراءات المراجعة لا تمكننا من اكتشاف جميع الأمور الجوهرية التي قد يتم الكشف عنها عند تدقيق القوائم المالية المرحلية الموحدة، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة.

**النتيجة**

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة غير معدة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالقوائم المالية المرحلية.

المهنيون العرب  
فهد حمودة  
إجازة رقم (٨٢٢)



عمان في ٧ نيسان ٢٠٢١

شركة سبانك للاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة  
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٢١  
(بالدينار الأردني)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ (مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢١ (غير مدققة)	إيضاح	
			<b>الموجودات</b>
٢,٦٦٧,٣٣١	٢,٣٩٣,٧٦٧		النقد وما في حكمه
٥٤٣,٢٦٥	٥٢١,٦٠٣		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٥٣٠,٩٧٢	٤٦٤,٤٩٤		ذمم عملاء وساطة وأرصدة مدينة أخرى
١,٣٣٣,٧٩٧	١,٧٢٩,٧٧٦		ذمم عملاء تمويل على الهامش مدينة
٨٦٩	٣,١٥٠		ذمم جهات ذات علاقة مدينة
٢٦,٠٦١	١٩,٥٧١		حق استخدام موجودات مستأجرة
١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٦٧,٢١٦	٦٧,٢١٦		استثمار في شركة زميلة
٧٤٦,٨٦١	٧٤٦,٨٦١	٣	استثمارات عقارية
٢٤,٤٤١	٢٤,٢٩٧		الممتلكات والمعدات
١٨٧,٥٠٠	١٨٧,٥٠٠		رخصة مزاولة أعمال الوساطة
١٦١,٣٦٤	١٦١,٣٦٤		موجودات ضريبية مؤجلة
<b>٦,٤١٩,٦٧٧</b>	<b>٦,٤٤٩,٥٩٩</b>		<b>مجموع الموجودات</b>
			<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>
			<b>المطلوبات</b>
٣٤٣,٦٦٣	٣٣٩,٠٢٠		ذمم دائنة
٢٨,١٥٨	-		إلتزامات عقود إيجار
٥٤	٥٥		ذمم عملاء تمويل على الهامش دائنة
٥٤,٤٨٠	٦٧,٨١٥		ذمم جهات ذات علاقة دائنة
٥,٧٩٧	٤,٢١٧		أرصدة دائنة أخرى
<b>٤٣٢,١٥٢</b>	<b>٤١١,١٠٧</b>		<b>مجموع المطلوبات</b>
			<b>حقوق الملكية</b>
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
٨٢,٧٥٥	٨٢,٧٥٥		احتياطي إجباري
(٩٥,٢٣٠)	(٤٤,٢٦٣)		خسائر متراكمة
٥,٩٨٧,٥٢٥	٦,٠٣٨,٤٩٢		<b>صافي حقوق الملكية</b>
<b>٦,٤١٩,٦٧٧</b>	<b>٦,٤٤٩,٥٩٩</b>		<b>مجموع المطلوبات وحقوق الملكية</b>

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة سبانك للاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة  
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١  
(بالدينار الأردني)

٣١ آذار ٢٠٢٠ (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢١ (غير مدققة)	
١٩,٥٦١	٦٣,٥٤٠	عمولات وساطة
٢٤,٥٤٠	١٧,٢٠٥	فوائد ودائع بنكية
٤٠	٨,٩٧٢	توزيعات أرباح
٣٣,٤٣٨	٣٠,٧٥٦	فوائد تمويل عملاء على الهامش
١٣,٨٥٧	٢,٠٨٢	إيرادات إدارة محافظ
١٦,٧١٦	١٠,٤٢٨	أرباح بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(١١١,٧٩٤)	(١٣,١١١)	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
(٧٣,٦٠٥)	(٧٤,١٠٩)	مصاريف إدارية
(٤٤٣)	(٣٥٩)	استهلاكات
٣,٢٠٢	٥,٥٦٣	إيرادات أخرى
<u>(٧٤,٤٨٨)</u>	<u>٥٠,٩٦٧</u>	الربح (الخسارة) والدخل الشامل للفترة
<u>(٠,٠٠٩)</u>	<u>٠,٠٠٩</u>	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة سبانك للاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة  
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١  
(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	إحتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
٥,٩٨٧,٥٢٥	(٩٥,٢٣٠)	٨٢,٧٥٥	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٢١/١/١
٥٠,٩٦٧	٥٠,٩٦٧	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٦,٠٣٨,٤٩٢	(٤٤,٢٦٣)	٨٢,٧٥٥	٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٢١/٣/٣١
٦,٠٨٠,٩٨٠	(٢,٠٠١,٧٧٥)	٨٢,٧٥٥	٨,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٢٠/١/١
(٧٤,٤٨٨)	(٧٤,٤٨٨)	-	-	إجمالي الدخل الشامل للفترة
٦,٠٠٦,٤٩٢	(٢,٠٧٦,٢٦٣)	٨٢,٧٥٥	٨,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٢٠/٣/٣١

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق"

شركة سبانك للاستثمار  
شركة مساهمة عامة محدودة  
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١  
(بالدينار الأردني)

٢٠٢٠ آذار ٣١ (غير مدققة)	٢٠٢١ آذار ٣١ (غير مدققة)	
		<b>الأنشطة التشغيلية</b>
(٧٤,٤٨٨)	٥٠,٩٦٧	ربح (خسارة) الفترة
٤٤٣	٣٥٩	استهلاكات
(٢,٧٢٦)	١٣,١١١	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٦,٤٠٦	٦,٤٩٠	إستهلاك حق استخدام موجودات مستأجرة
٦٧٧	١٢٠	فائدة التزامات عقود الإيجار
		<b>التغير في رأس المال العامل</b>
(٥٧,٨٣٠)	٦٦,٦٠٢	ذمم عملاء وساطة وأرصدة مدينة أخرى
(٨٦,٤٨٠)	٨,٥٥١	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٦٠,٢٢٦	(٦,٢٢٣)	ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(٣٥,٨٩٥)	(٣٩٥,٩٧٨)	ذمم عملاء تمويل على الهامش
(٧٩٠)	١١,٠٥٤	ذمم جهات ذات علاقة
(١٩٠,٤٥٧)	(٢٤٤,٩٤٧)	<b>صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية</b>
		<b>الأنشطة الإستثمارية</b>
٧١٣	(٢١٥)	الممتلكات والمعدات
		<b>الأنشطة التمويلية</b>
(٢٢,٦٣٧)	(٢٨,٤٠٢)	دفعات التزامات عقود الإيجار
(٢١٢,٣٨١)	(٢٧٣,٥٦٤)	<b>التغير في النقد وما في حكمه</b>
٢,١١٠,٦٥٨	٢,٦٦٧,٣٣١	النقد وما في حكمه في بداية السنة
١,٨٩٨,٢٧٧	٢,٣٩٣,٧٦٧	<b>النقد وما في حكمه في نهاية الفترة</b>

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٧) تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق"

**شركة سبانك للاستثمار**  
**شركة مساهمة عامة محدودة**  
**إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)**  
**كما في ٣١ آذار ٢٠٢١**  
**(بالدينار الأردني)**

**١ . عام**

سجلت شركة سبانك للاستثمار كشركة مساهمة عامة محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ ٢٠٠٧/٤/٥ تحت الرقم (٤٣٥). إن مركز تسجيل الشركة هو المملكة الأردنية الهاشمية، ومن أهم غاياتها إدارة الاستثمار، الاستشارات المالية، إدارة الإصدارات والحفظ الأمين.

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية – الأردن.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٧ نيسان ٢٠٢١.

**٢ . ملخص لأهم الأسس المحاسبية**

**أسس إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة**

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) والتقارير المالية المرحلية. إن الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة. تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية، باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة، باستثناء المعايير والتعديلات الجديدة التي أصبحت واجبة التطبيق اعتباراً من بداية السنة المالية الحالية.

إن البيانات المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠، كما أن نتائج الأعمال المرحلية لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج السنوية المتوقعة.

**أسس توحيد القوائم المالية**

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة الأم وشركاتها التابعة الخاضعة لسيطرتها، وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة الأم حقوق في العوائد المتغيرة الناتجة عن ارتباطها بالشركة المستثمر فيها ولديها القدرة على التأثير على هذه العوائد من خلال قدرتها على السيطرة على الشركة المستثمر فيها، وتتم السيطرة على الشركة المستثمر فيها فقط عندما يتحقق ما يلي:

- سيطرة الشركة الأم على الشركة المستثمر فيها (الحقوق القائمة التي تمنح الشركة الأم القدرة على توجيه النشاطات ذات الصلة للشركة المستثمر فيها).
- تعرض الشركة الأم أو حقوقها للعوائد المتغيرة الناتجة عن ارتباطها بالشركة المستثمر فيها.
- القدرة على ممارسة السيطرة على الشركة المستثمر فيها والتأثير على عوائدها.

يتم إعداد القوائم المالية للشركات التابعة كما في نفس تاريخ القوائم المالية للشركة الأم وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم. إذا كانت الشركات التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة الأم فيتم إجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة الأم.

يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة في قائمة الدخل الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يتم فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة الأم على الشركات التابعة. يتم توحيد نتائج أعمال الشركات التابعة التي يتم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة حتى التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركات التابعة.

وفيما يلي عرض للشركات التابعة التي يتم توحيد قوائمها المالية مع القوائم المالية للشركة الأم:

اسم الشركة التابعة	النشاط	رأس المال المدفوع	نسبة التملك	مركز التسجيل
شركة سبانك للخدمات المالية	وساطة	٣,٠٠٠,٠٠٠	٩٩,٩٩%	المملكة الأردنية الهاشمية
شركة سبانك لتطوير الأراضي	عقارية	١٠,٠٠٠	١٠٠%	المملكة الأردنية الهاشمية

لم يتم إظهار حقوق غير المسيطرين الخاص بشركة سبانك للخدمات المالية بشكل منفصل في القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة باعتبارها لا تشكل تأثيراً جوهرياً على القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة.

### إستخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات والإجتهادات التي تؤثر على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والإيضاحات المرفقة بها. إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة والتيقن، وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الإدارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات.

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة:

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الانتاجية للأصول الملموسة وغير الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاك والإطفاءات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل المرحلية الموحدة.

- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة خسائر تدني الموجودات المالية وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولية رقم (٩) حيث تتطلب هذه العملية استخدام العديد من الفرضيات والتقديرات عند احتساب التدفقات النقدية المستقبلية وقيم الضمانات ونسب التعثر وأرصدة الموجودات المالية عند التعثر وتحديد فيما إذا كان هناك زيادة في درجة المخاطر الائتمانية للموجودات المالية.

- تستعين الشركة بمقدرين عقاريين مرخصين للحصول على تقديرات حول القيمة السوقية للاستثمارات العقارية.

### ٣ . إستثمارات عقارية

٣١ آذار ٢٠٢٠ (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠٢١ (غير مدققة)	
١,٢٨٤,٠٣٩ (٥٣٧,١٧٨)	١,٢٨٤,٠٣٩ (٥٣٧,١٧٨)	تكلفة الاستثمارات العقارية (أراضي)
٧٤٦,٨٦١	٧٤٦,٨٦١	مخصص تدني في قيمة الاستثمارات العقارية

- تتطلب التشريعات المحلية السارية الحصول على موافقة وزير المالية قبل التصرف بالاستثمارات العقارية التي لم يمض على تملكها خمس سنوات.

- لم يتم الإفصاح عن القيمة العادلة للأراضي أعلاه كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ لتعذر قياسها بموثوقية كافية لعدم توفر سوق نشط لها.

#### ٤ . الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى نهاية عام ٢٠١٨.
- تم تقديم كشوف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعامي ٢٠١٩ و ٢٠٢٠ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه.
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل وضريبة المساهمة الوطنية عن نتائج أعمال الشركة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة لضريبة الدخل.

#### ٥ . الالتزامات المحتملة

- يوجد على الشركة بتاريخ القوائم المالية الموحدة المرفقة التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بقيمة (١,٣٦٠,٠٠٠) دينار أردني بلغت تأميناتها النقدية (٢٣٣,٤٢١) دينار اردني.
- يوجد قضية مقامة ضد شركة سبانك للخدمات المالية محدودة المسؤولية (شركة تابعة) يبلغ قيمتها (١,٢٨٤,٢٩١) دينار، هذا وبراى المستشار القانوني للشركة أن مطالبة المدعي غير محقة وكيدية كما أنها لا تستند إلى أرقام واضحة وصريحة وأن المركز القانوني للشركة قوي تجاه المدعي والمالكين السابقين للشركة، وقد صدر قرار برد الدعوى عن الشركة بتاريخ ٢٠٢١/٤/١٢، علماً أن القرار قابل للإستئناف.

#### ٦ . القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية لا تختلف جوهرياً عن قيمتها الدفترية حيث أن معظم الأدوات المالية إما قصيرة الأجل بطبيعتها أو يتم إعادة تسعيرها باستمرار.

تستخدم الشركة الترتيب التالي لغايات تحديد القيمة العادلة للأدوات المالية:

المستوى الأول: الأسعار السوقية المعلنة في الأسواق النشطة لنفس الأدوات المالية.

المستوى الثاني: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ويمكن ملاحظتها بشكل مباشر أو غير مباشر في السوق.

المستوى الثالث: أساليب تقييم تعتمد على مدخلات تؤثر على القيمة العادلة ولكن لا يمكن ملاحظتها في السوق.

٣١ آذار ٢٠٢١	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٥٢١,٦٠٣	-	-	٥٢١,٦٠٣
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	-	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠
	٥٢١,٦٠٣	-	١٣٠,٠٠٠	٦٥١,٦٠٣

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	المستوى الأول	المستوى الثاني	المستوى الثالث	المجموع
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٥٤٣,٢٦٥	-	-	٥٤٣,٢٦٥
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	-	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠
	٥٤٣,٢٦٥	-	١٣٠,٠٠٠	٦٧٣,٢٦٥

تعكس القيمة المبينة في المستوى الثالث كلفة شراء هذه الموجودات وليس قيمتها العادلة بسبب عدم وجود سوق نشط لها، هذا وترى إدارة الشركة أن كلفة الشراء هي أنسب طريقة لقياس القيمة العادلة لهذه الموجودات وأنه لا يوجد تدني في قيمتها.

## ٧ . تحليل استحقاقات الموجودات والمطلوبات

يبين الجدول التالي تحليل الموجودات والمطلوبات وفقاً للفترة المتوقعة لاستردادها أو تسويتها:

٣١ آذار ٢٠٢١	لغاية سنة	أكثر من سنة	المجموع
<b>الموجودات</b>			
النقد وما في حكمه	٢,٣٩٣,٧٦٧	-	٢,٣٩٣,٧٦٧
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٥٢١,٦٠٣	-	٥٢١,٦٠٣
ذمم عملاء وساطة وأرصدة مدينة أخرى	٤٦٤,٤٩٤	-	٤٦٤,٤٩٤
ذمم عملاء تمويل على الهامش مدينة	١,٧٢٩,٧٧٦	-	١,٧٢٩,٧٧٦
ذمم جهات ذات علاقة مدينة	-	٣,١٥٠	٣,١٥٠
حق استخدام موجودات مستأجرة	-	١٩,٥٧١	١٩,٥٧١
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠
إستثمار في شركة زميلة	-	٦٧,٢١٦	٦٧,٢١٦
إستثمارات عقارية	-	٧٤٦,٨٦١	٧٤٦,٨٦١
الممتلكات والمعدات	-	٢٤,٢٩٧	٢٤,٢٩٧
رخصة مزاولة أعمال وساطة	-	١٨٧,٥٠٠	١٨٧,٥٠٠
موجودات ضريبية مؤجلة	-	١٦١,٣٦٤	١٦١,٣٦٤
<b>مجموع الموجودات</b>	<b>٥,١٠٩,٦٤٠</b>	<b>١,٣٣٩,٩٥٩</b>	<b>٦,٤٤٩,٥٩٩</b>
<b>المطلوبات</b>			
ذمم دائنة	٣٩٣,٠٢٠	-	٣٩٣,٠٢٠
ذمم عملاء تمويل على الهامش دائنة	٥٥	-	٥٥
ذمم جهات ذات علاقة دائنة	٦٧,٨١٥	-	٦٧,٨١٥
أرصدة دائنة أخرى	٤,٢١٧	-	٤,٢١٧
<b>مجموع المطلوبات</b>	<b>٤١١,١٠٧</b>	<b>-</b>	<b>٤١١,١٠٧</b>
٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	لغاية سنة	أكثر من سنة	المجموع
<b>الموجودات</b>			
النقد وما في حكمه	٢,٦٦٧,٣٣١	-	٢,٦٦٧,٣٣١
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	٥٤٣,٢٦٥	-	٥٤٣,٢٦٥
ذمم عملاء وساطة وأرصدة مدينة أخرى	٥٣٠,٩٧٢	-	٥٣٠,٩٧٢
ذمم عملاء تمويل على الهامش مدينة	١,٣٣٣,٧٩٧	-	١,٣٣٣,٧٩٧
ذمم جهات ذات علاقة مدينة	-	٨٦٩	٨٦٩
حق استخدام موجودات مستأجرة	-	٢٦,٠٦١	٢٦,٠٦١
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	-	١٣٠,٠٠٠	١٣٠,٠٠٠
إستثمار في شركة زميلة	-	٦٧,٢١٦	٦٧,٢١٦
إستثمارات عقارية	-	٧٤٦,٨٦١	٧٤٦,٨٦١
الممتلكات والمعدات	-	٢٤,٤٤١	٢٤,٤٤١
رخصة مزاولة أعمال وساطة	-	١٨٧,٥٠٠	١٨٧,٥٠٠
موجودات ضريبية مؤجلة	-	١٦١,٣٦٤	١٦١,٣٦٤
<b>مجموع الموجودات</b>	<b>٥,٠٧٥,٣٦٥</b>	<b>١,٣٤٤,٣١٢</b>	<b>٦,٤١٩,٦٧٧</b>
<b>المطلوبات</b>			
ذمم دائنة	٣٤٣,٦٦٣	-	٣٤٣,٦٦٣
إلتزامات عقود إيجار	٢٨,١٥٨	-	٢٨,١٥٨
ذمم عملاء تمويل على الهامش دائنة	٥٤	-	٥٤
ذمم جهات ذات علاقة دائنة	٥٤,٤٨٠	-	٥٤,٤٨٠
أرصدة دائنة أخرى	٥,٧٩٧	-	٥,٧٩٧
<b>مجموع المطلوبات</b>	<b>٤٣٢,١٥٢</b>	<b>-</b>	<b>٤٣٢,١٥٢</b>