

الرقم : 2018/01/30

التاريخ : 2018/04/30

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

تحية واحترام،،،

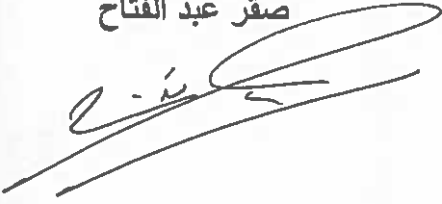
نرفق لكم طيه البيانات المالية الربع سنوية لشركة الاسواق الناشئة للخدمات المالية والاستثمار كما هي بتاريخ 2018/03/31.

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،،

واقبلوا فانق الاحترام،،،

رئيس مجلس الادارة

صقر عبد الفتاح



اسواق
الناشئة

نسخه لبورصة عمان

بورصة عمان
الدائرة الادارية والمالية
الديوان
٢٠ نيسان ٢٠١٨
الرقم المتسلسل: 2665
رقم الملف: 38
الجهة المختصة: 996/9

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 ٢٠١٨

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 ٢٠١٨
ب	٣	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٥)

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة

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

مقدمة

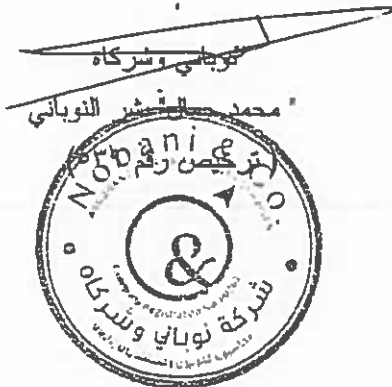
لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة لشركة الأسواق الناشئة للخدمات المالية والإستثمار (شركة مساهمة خاصة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية بذلك 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 تسترِع 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 ٢٥ نيسان ٢٠١٨

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 ٢٠١٨

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	إيضاحات	الموجودات
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٥٤٣,٩٢٢	١٢٢,٩٦٣	٣	موجودات متداولة نقد ونقد معادل
٣٤,١٩٣	١٣,٤٣٧		تسوية التداول - مركز الإيداع
١,٣٢٣,٥٨٠	١,٤٩٣,٠٤٧	٤	ذمم عملاء الوساطة المدينة
١٣٦,٤٥١	١٤٢,١٠٥	٥	أرصدة مدينة أخرى
٣١,٥٠٠	١٠,٠٠٠	٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٣٦٨,٠٠٠	٣٣٢,٠٠٠	٧	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
٢,٤٣٧,٦٤٦	٢,١١٣,٥٥٢		مجموع الموجودات المتداولة
			موجودات غير متداولة
٥٤,٣١٩	٤٩,٧٤٠	٨	ممتلكات ومعدات
٥٤,٣١٩	٤٩,٧٤٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٤٩١,٩٦٥	٢,١٦٣,٢٩٢		مجموع الموجودات
			المطلوبات و حقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٤٠١,٣٢٠	١٠٧,٢٦٢		ذمم عملاء الوساطة الدائنة
-	٥,٠٠٠		ذمم شركاء
٣,٦٩٥	٢,٦٧٠	٩	أرصدة دائنة أخرى
٤٠٥,٠١٥	١١٤,٩٣٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق المساهمين
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	١٠	رأس المال المكتتب به و المدفوع
٥٨,٩٤٢	-		إحتياطي إجباري
(٦٠,١٦٦)	(٩٦,١٦٦)		التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
(٤١١,٨٢٦)	(٣٥٥,٤٧٤)		خسائر متراكمة
٢,٠٨٦,٩٥٠	٢,٠٤٨,٣٦٠		مجموع حقوق المساهمين - قائمة ج
٢,٤٩١,٩٦٥	٢,١٦٣,٢٩٢		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١٨ 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 ٢٠١٨

٢٠١٧ آذار ٣١	٢٠١٨ آذار ٣١	إيضاحات	
غير مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
٣٢,٥٨٣	٢٥,٢٤٦		إيرادات عمولات وساطة
٢٣,١٩٩	١٥,٢٨٣		إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
٩٤٢	(٩٤٢)		(خسائر) أرباح المتاجرة بالأسهم
٣,٠٢٧	١,٧١٣		إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٢٥٠	٣٠٠		إيرادات عمولة سقف تسهيلات
١,٤١٧	١,٢٦٠		إيرادات أخرى
٣١٨	١,١٢٥		إيرادات فوائد بنكية
٦١,٧٣٦	٤٣,٩٨٥		مجموع الإيرادات
(٤٥,٤٧٧)	(٤٠,٩٣٦)	١٢	مصاريف إدارية و عمومية
(٦,١٤٥)	(٥,٤٧٥)		إستهلاك
(٣٣٦)	(١٦٤)		مصاريف تمويلية
(٥١,٩٥٨)	(٤٦,٥٧٥)		مجموع المصاريف
٩,٧٧٨	(٢,٥٩٠)		(خسارة) ربح الفترة
-	(٣٦,٠٠٠)		دخل شامل آخر
٩,٧٧٨	(٣٨,٥٩٠)		مجموع الدخل والدخل الشامل الآخر للفترة - قائمة ج

تشكل الايضاحات 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 - المساحة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٨

المجموع	خسائر مترجمة	التغير بالقيمة العادلة لأوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر	احتياطي إجباري	رأس المال المكتتب به و المفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٠٨٦,٩٥٠	(٤١١,٨٢٦)	(٢٠,١٦٦)	٥٨,٩٤٢	٢,٥٠٠,٠٠٠
(٣٨,٥٩٠)	(٢,٥٩٠)	(٣٦,٠٠٠)	-	-
٥٨,٩٤٢	٥٨,٩٤٢	*	-	-
٢,٠٤٨,٣٦٠	(٣٥٥,٤٧٤)	(٩٦,١٦٦)	٥٨,٩٤٢	٢,٥٠٠,٠٠٠
٢,٠٩٥,٩١٧	(٤١٣,٨٨١)	(٤٨,٩١٦)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠
٩,٧٧٨	٩,٧٧٨	-	-	-
٢,١٠٥,٦٩٥	(٤٠٤,١٠٣)	(٤٨,٩١٦)	٥٨,٧١٤	٢,٥٠٠,٠٠٠

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٨

مجموع الدخل والدخل الشامل الأخر للفترة - قائمة ب

إطفاء الخسائر المترجمة (إيضاح ١١)

كما في ٣١ آذار ٢٠١٨ - قائمة أ

كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٧

مجموع الدخل والدخل الشامل الأخر للفترة - قائمة ب

كما في ٣١ آذار ٢٠١٧ - قائمة أ

تشكل الإيضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرجعية 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 ٢٠١٨

٢٠١٧ آذار ٣١	٢٠١٨ آذار ٣١	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٩,٧٧٨	(٢,٥٩٠)	(خسارة) ربح الفترة
		تعديلات لبنود غير نقدية:
٦,١٤٥	٥,٤٧٥	إستهلاك
		التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١٣٥,١٥١)	٢٠,٧٥٦	تسوية التداول
١٠٣,٩٠١	(١٦٩,٤٦٧)	ذمم مدينة
٣٥,٠٦٢	(٥,٦٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
(٢٦٩,٠٣٨)	٢١,٥٠٠	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
-	٥,٠٠٠	ذمم الشركاء
١٥١,٦٠٥	(٢٩٤,٠٥٨)	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
١,٤١٦	(١,٠٢٥)	أرصدة دائنة أخرى
(٩٦,٢٨٢)	(٤٢٠,٠٦٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	(٨٩٦)	شراء ممتلكات ومعدات
(١١,٩٥٣)	-	المتحصل من استبعاد ممتلكات ومعدات
١١,٥٧٨	-	أوراق مالية متاحة للبيع من خلال قائمة الدخل الشامل الأخر
(٣٧٥)	(٨٩٦)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٩٦,٦٥٧)	(٤٢٠,٩٥٩)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٢٧٦,٩١٩	٥٤٣,٩٢٢	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١٨٠,٢٦٢	١٢٢,٩٦٣	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

تشكل الايضاحات 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، 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 الاحتفاظ 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 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: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة في تاريخ ٢٥ نيسان ٢٠١٨، وقد وقع عليها رئيس مجلس الإدارة 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 .
- ٢ - ممارسة اعمال الوسيط لحسابه (بيع وشراء الاوراق المالية لصالح الشركة) .
- 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 اعمال 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 ٢٠١٧.

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 ٢٠١٧.

كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨.

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 ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٥,١٧٨	٧,٣٦٥	نقد في الصندوق
٥٣٨,٧٤٤	١١٥,٥٩٨	نقد في البنوك
٥٤٣,٩٢٢	١٢٢,٩٦٣	

٤. ذمم مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٥٩٦,٧٦٩	١,٧٠٢,٧٠٤	ذمم عملاء وساطة
٤٥,٥١٨	٤٥,٥١٨	ذمم أفراد
٣٤٥,٩٨٦	٤٠٩,٥١٨	ذمم عملاء التمويل على الهامش
(٦٦٤,٦٩٣)	(٦٦٤,٦٩٣)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون
١,٣٢٣,٥٨٠	١,٤٩٣,٠٤٧	

(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 ٣٠ حزيران ٢٠١٧ ما قيمته ٦٦٤,٦٩٣ دينار أردني.

٥. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
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
٢٥,١٧٥	٢٨,٨٩٢	صندوق ضمان التسوية
٢٥,٠٠٠	٢٦,١٣٠	دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل
٧,٧٩٩	٧,٩١٥	ذمم موظفين
٥,٨٦١	٦,٥٥٢	تأمينات مستردة
٥٨١	٥٨١	
١٣٦,٤٥١	١٤٢,١٠٥	

لم يحدث أي انخفاض 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 ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
مدققة	غير مدققة	
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	المساهمة في شركات غير مدرجة
٢١,٥٠٠	-	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
٣١,٥٠٠	١٠,٠٠٠	

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

القيمة العادلة	القيمة العادلة	
٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
مدققة	غير مدققة	
٣٧٩,٢٥٠	٤٢٨,١٦٦	أسهم شركات مدرجة - داخل المملكة
(١١,٢٥٠)	(٩٦,١٦٦)	خسائر إعادة تقييم أوراق مالية بالقيمة العادلة
٣٦٨,٠٠٠	٣٣٢,٠٠٠	

٨. مستلزمات ومعدات

المجموع	ديجوريات	سيارات	آلات وأجهزة كهربائية	الانظمة وبرامج	اثاث ومفروشات	التكاليف
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢١٣,٠٣٤	٤٥,٠٥٤	٨٤,٢٢٠	٥٣,٩٧٦	٢٤,٢٣١	٥,٥٥٣	٢٠١٨ كانون الثاني إحصائيات
٨٩٦	-	٤٩٠	٤٠٦	-	-	٢٠١٨ آذار ٣١ كما في
٢١٣,٩٣٠	٤٥,٠٥٤	٨٤,٧١٠	٥٤,٣٨٢	٢٤,٢٣١	٥,٥٥٣	٢٠١٨ آذار ٣١ كما في
١٥٨,٧١٥	٢٤,٩٢٧	٦٧,٥٧٧	٤٥,٢٤٥	١٧,٨٨١	٣,٠٨٥	٢٠١٨ كانون الثاني كما في ١ كانون الثاني إستهلاك الفترة
٥,٤٧٥	١,١٢٦	٢,٧٤٨	٩٥٣	٥٠٩	١٣٩	٢٠١٨ آذار ٣١ كما في
١٦٤,١٩٠	٢٦,٠٥٣	٧٠,٣٢٥	٤٦,١٩٨	١٨,٣٩٠	٣,٢٢٤	
٤٩,٧٤٠	١٩,٠٠١	١٤,٣٨٥	٨,١٨٤	٥,٨٤١	٢,٣٢٩	٢٠١٨ آذار ٣١ كما في
٥٤,٣١٩	٢٠,١٢٧	١٦,٦٤٣	٨,٧٣١	٦,٣٥٠	٢,٤٦٨	٢٠١٧ كانون الأول كما في

صافي القيمة الدفترية

٩. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٢,٦٧٥	١,٨٠٠
٦٥٩	٦٨٤
١٢٣	١٥٦
٢٣٨	٣٠
<u>٣,٦٩٥</u>	<u>٢,٦٧٠</u>

مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
أمانات الضمان الإجتماعي
عمولة السوق
أمانات ضريبية دخل

باستثناء ما تم الإفصاح عنه ، فإن القيم الحالية للديون قصيرة وطويلة الأجل تعادل قيمتها العادلة .
٩.أ) 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 ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨
مدققة	غير مدققة
دينار أردني	دينار أردني
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠

رأس المال المكتتب به (١٠.أ)
رأس المال المكتتب به و المدفوع في بداية السنة
رأس المال المدفوع في نهاية السنة

أسهم رأس المال المدفوع مدفوعة بالكامل بقيمة إسمية دينار واحد للسهم الواحد وللشركة الحق في توزيع الأرباح.

١٠.أ) 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 ٢٠١٧	٣١ آذار ٢٠١٨	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٥,١٤٩	٢٤,٤٣٥	رواتب و أجور ومكافآت
١,٣٧٢	١,٣٤٤	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٤,٠٧٣	٣,٧٤١	إيجار
٣,٣٦٧	٢,٩٩٥	رسوم وإشتراكات
١,٦٣٠	١,٦٣٠	عمولة كفالات
١,٣٦٨	١,٣٠٨	تأمين صحي
١,٠١٨	١,٠٥٧	مصروف سيارات
١,٣٤١	٩٦١	صندوق حماية المستثمر
٧٧٥	٨٥٥	بريد وهاتف و انترنت
٣٥٠	٧٥٨	ضيافة ونظافة
٣٨٣	٤٣٣	مياه وكهرباء
٤٠٠	٤٠٣	سفر وتنقلات
٣٠٠	٣٠٠	أتعاب قانونية
١١٧	٢٠٠	تأمين موجودات
١٣٥	١٥٢	صيانة وإصلاحات
٨٥	١٣٨	دعاية وإعلان
١١٧	١٠٢	قرطاسية و مطبوعات
٨٩٦	-	أتعاب مهنية
٢,٦٠١	١٢٤	مصاريف متنوعة اخرى
<u>٤٥,٤٧٧</u>	<u>٤٠,٩٣٦</u>	

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 ١٤٧,١١٨ 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 لتتناسب وعرض القوائم المالية المرحلية المختصرة للسنة الحالية.