



FINANCIAL SERVICES

عمان في 2021/07/25

الرقم 001 - 0721 - ACL

السادة هيئة الاوراق المالية المحترمين،،

تحية طيبة وبعد:

الموضوع البيانات المالية النصف سنوية لعام 2021

بالاشارة لاحكام المادة (71) من تعليمات الترخيص والاعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لعام 2005 يسرنا ان نرفق لكم البيانات المالية النصف سنوية المدققة للفترة المنتهية في 2021/06/30 من قبل مدقق الحسابات .

وأقبلوا فائق الاحترام ،،،

شركة استثمار للخدمات المالية



نسخة : بورصة عمان

شركة استثمار للخدمات المالية

(شركة ذات مسؤولية محدودة)

البيانات المالية المرحلية للسنة أشهر المنتهية
في 30 حزيران 2021
مع تقرير المراجعة

شركة استثمار للخدمات المالية
(شركة ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الأردن
في 30 حزيران 2021

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

بيان

أ

قائمة المركز المالي المرحلي

ب

قائمة الدخل الشامل المرحلي

ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية

د

قائمة التدفقات النقدية المرحلي

إيضاح

12 - 1

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة استثمار للخدمات المالية
شركة ذات مسؤولية محدودة
عمان - الأردن

لقد قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية شركة استثمار للخدمات المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في 30 حزيران 2021 وقوائم الدخل الشامل والتغييرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية ، وتشمل هذه المراجعة بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى ابداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل ، وعليه فإننا لا نبدى مثل هذا الرأي .

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد القوائم المالية المرحلية لأغراض هيئة الأوراق المالية .

استنادا إلى مراجعتنا فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستدعي إجراء أية تعديلات جوهرية على القوائم المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي العامة للمعايير الدولية للتقارير المالية.

خليفة والريان

عماد علي الريان
(إجازة رقم 719)

عمان - الأردن
25 تموز 2021

بيان أ

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2021

2020	6/30/2021	ايضاح	الموجودات
دينار اردني	دينار اردني		الموجودات المتداولة
53,104	18,518		نقد لدى البنوك والصندوق
218,146	218,146	5	ذمم مدينة بالصافي
103,371	103,565	3	أرصدة مدينة أخرى
810,300	737,184		استثمارات اسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
16,000	16,000	11	ذمم اطراف ذات علاقة
1,200,921	1,093,413		مجموع الموجودات المتداولة
115,528	115,528	4	موجودات أخرى بالصافي
58,062	58,062	7	استثمارات محتفظ فيها لغايات البيع
		9	موجودات ثابتة
2,160,052	2,160,052		موجودات ثابتة - بالكلفة
180,599	183,266		ينزل : الاستهلاك المتراكم
1,979,453	1,976,786		صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
3,353,966	3,243,790		مجموع الموجودات
			المطلوبات
482,446	450,913	6	المطلوبات المتداولة
216,674	223,705		ذمم دائنه
18,456	15,528	8	ذمم شركاء دائنة
18,743	13,430		أرصدة دائنه أخرى
736,320	703,577		بنوك دائنة
			مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,100,000	4,100,000		رأس المال
20,379	20,379		احتياطي اجباري
-1,502,733	-1,580,166		ارباح (خسائر) مدورة منقولة من بيان (ج)
2,617,646	2,540,213		صافي حقوق الشركاء
3,353,966	3,243,790		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ب

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

قائمة الدخل الشامل المرحلية كما هي بتاريخ 30/06/2021

6/30/2020	6/30/2021	ايضاح
7,176	10,897	ايرادات عمولات التداول
0	466-	ارباح (خسائر) المتاجرة بأسهم المحفظة
936-	66,043-	ارباح (خسائر) تقييم محفظة الأوراق المالية
26,582	22,854	10 مصاريف ادارية وعمومية
-20,343	-78,466	ارباح (خسائر) السنة من العمليات
		<u>ايرادات أخرى</u>
4,004	0	ارباح اسهم موزعة
1422	1033	ايراد فوائد صندوق ضمان التسوية
13	0	ارباح (خسائر) اعادة تقييم الاستثمارات
65	0	ايرادات متفرقة
5,504	1,033	المجموع
-14,839	-77,432	(خسائر) ارباح السنة منقول الى- بيان (ج)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان ج

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

بيان التغييرات المرحلية في حقوق الشركاء

البيان	رأس المال المدفوع	الاحتياطي الاجباري	ارباح (خسائر) مدورة	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
6/30/2021				
رصيد بداية السنة	4,100,000	20,379	-1,502,733	2,617,646
صافي ربح (خسارة) السنة			-77,432	77,432-
رصيد نهاية السنة	4,100,000	20,379	-1,580,166	2,540,213
6/30/2020				
رصيد بداية السنة	4,100,000	20,379	-1,580,329	2,540,050
صافي ربح (خسارة) السنة			-14,839	14,839-
رصيد نهاية السنة	4,100,000	20,379	-1,595,167	2,525,212

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

بيان د

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

6/30/2020	6/30/2021	البيان
دينار أردني	دينار أردني	
-14,839	-77,432	<u>التدفق النقدي من عمليات التشغيل</u>
		ربح (خسارة) العام
		<u>بنود لا تتطلب تدفقات نقدية</u>
2,668	2,667	استهلاك موجودات ثابتة وإطفاءات
-12,170	-74,765	صافي ربح (خساره) تشغيليه نقدية
		<u>التغيرات في بنود راس المال العامل</u>
1,206	0	ذمم مدينه
3,099	-194	أرصدة مدينة أخرى
936	73,117	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات المتاجرة
-13	0	استثمارات أسهم محتفظ فيها لغايات البيع
11,035	7,031	ذمم دائنه
7,290	-5,313	أرصده دائنه أخرى
23,553	74,641	
11,383	-124	صافي النقد من عمليات التشغيل
		<u>التدفق النقدي من عمليات الاستثمار</u>
0	0	شراء موجودات ثابتة
0	0	صافي النقد من عمليات الاستثمار
		<u>التدفق النقدي من عمليات التمويل</u>
-8,303	-31,533	بنوك دائنة
17,025	-2,929	جاري الشركاء
8,722	-34,462	صافي النقد من عمليات التمويل
20,105	-34,586	صافي الزيادة (النقص) في النقد
14,403	53,104	نقد وشيكات لدى البنوك في بداية السنه
34,507	18,518	نقد وشيكات لدى البنوك في نهاية السنه

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة استثمار للخدمات المالية

شركة ذات مسؤولية محدودة

عمان - الأردن

إيضاحات حول البيانات المالية

1- عام

أ- تسجيل الشركة

تأسست شركة استثمار للخدمات المالية في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة تحت الرقم (11005) بتاريخ 2005/11/1 برأس المال قدره 1,250,000 دينار أردني .

تمت زيادة رأس مال الشركة في العام 2008 ليصبح 4,100,000 دينار أردني.

ب- غياتها

- المساهمة بشركات أخرى والمشاركة مع الغير
- وكالات تجارية
- وسطاء تجاريون
- ممارسة كافة الأعمال التجارية
- وكالات براءات اختراع
- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة
- استثمارات عامة
- اقتراض الاموال اللازمة لها من البنوك

2 - أهم السياسات المحاسبية

أ - أسس إعداد البيانات المالية

تم اعداد البيانات المالية للشركة المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الصادرة عن مجلس المعايير المحاسبية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها .

ب - العملة الوظيفية وعملة العرض

تم اظهار البيانات المالية بالدينار الاردني والذي هو نفسه العملة الوظيفية للشركة .

ج - الذمم المدينة

يظهر بند الذمم المدينة بصافي القيمة التحصيلية . ويتم أخذ مخصص للديون التي لا يتوقع تحصيلها.

د- تحقق الإيراد

1 - إيراد الخدمات

يتم الاعتراف بالإيراد عند تقديم الخدمة للعميل وإصدار الفاتورة له .

2 - إيراد الفوائد

يتحقق إيراد الفوائد وفقاً لأساس الإستحقاق وعلى أساس زمني بالرجوع الى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعال الساري.

هـ - ضريبة الدخل

تقوم الشركة باقتطاع مخصص لضريبة الدخل وفقاً للقوانين واللوائح والتعليمات النافذة ويتم أخذ مخصص للضريبة على أساس التقديرات للتزامات الضريبية المتوقعة .

و- العملات الأجنبية

عند اعداد البيانات المالية للشركة ، يتم تسجيل المعاملات بالعملات الأجنبية (خلاف العملة الوظيفية للشركة) وفقاً لأسعار الصرف السائدة بتاريخ تلك المعاملات . ويتم اعادة ترجمة البنود النقدية بالعملات الاجنبية وفقاً للأسعار

السائدة بتاريخ البيانات المالية. هذا ولا يتم إعادة ترجمة النود غير النقدية التي تقاس على أساس التكلفة التاريخية بالعملة الأجنبية ، وتقيد فروقات العملة في بيان الدخل للسنة .

ز - ممتلكات ومعدات

تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحا منها الاستهلاكات المترتبة أية خسائر مترتبة ناتجة عن التدهور في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالإقتناء أو الإنشاء أو الإنتاج .
تقيد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت وينسب مؤيه محددة من أجل تخفيض تكلفة ممتلكات ومعدات على مدار مدة العقد في بيان الدخل.
يتم شطب بند من ممتلكات ومعدات عند استبعاده او عندما لا تكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه او من استبعاده.

تقيد أرباح أو خسائر شطب ممتلكات ومعدات (محاسب كالفرق بين صافي القيمة التحصيلية من الاستبعاد وصافي قيمته الدفترية) في بيان الدخل ضمن بند "أرباح وخسائر أخرى" في السنة التي يتم بها شطب هذه الموجودات.

يتم مراجعة كل من الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات وقيمها المتبقية وطريقة الإستهلاك كما بتاريخ البيانات المالية ، وتحسب نتيجة التغيرات على أساس مستقبلي .

ح - المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة مطلوبات كما في تاريخ الميزانية العامة ناشئة عن أحداث سابقة وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

ط - السياسات المالية لإدارة المخاطر وأهدافها

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن استراتيجية محددة حيث تتولى الإدارة رقابة وضبط المخاطر وإجراء التوزيع الأمثل لكل من الموجودات المالية والمطلوبات المالية .

* تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أ- معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة والتي ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية للشركة :

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة التالية في إعداد القوائم المالية للشركة ، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والإفصاحات الواردة في القوائم المالية ، علماً بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : التصخم المفرط الحاد (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .

توفر هذه التعديلات إرشادات للمنشآت التي تعمل في ظل أنظمة اقتصادية تتميز بالتصخم المفرط الحاد اما للاستمرار في عرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية أو لعرض القوائم المالية وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة .

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : الغاء التواريخ الثابتة لمطابقي المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2011) .
التعديلات المتعلقة بالغاء التواريخ الثابتة والتي قامت بإعفاء المطابقين الجدد للمعايير الدولية للتقارير المالية من إعادة اظهار العمليات التي حدثت قبل تاريخ تحولهم لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية لأول مرة.

- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات المالية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول نموز 2011) . قامت هذه التعديلات بزيادة متطلبات الإفصاح للعمليات المتضمنة تحويل الموجودات المالية ، وتهدف هذه التعديلات إلى توفير قدر أكبر من الشفافية حول التعرض للمخاطر عند تحويل الموجودات المالية واحتفاظ الشركة المحولة بمستوى معين من التعرض المستمر لمخاطر هذه الموجودات.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) : الضريبة المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية (ساري المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2012). التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12) تفترض بأنه يتم استرداد القيمة الحالية للاستثمارات العقارية والمقيمة وفقاً لنموذج القيمة العادلة عند عملية البيع . ونتيجة لهذا التعديل ، فإن التفسير رقم (21): ضرائب الدخل والمتعلق باسترداد الأصول المعاد تقييمها وغير القابلة للاستهلاك لن يطبق على الاستثمارات العقارية المقيمة بالقيمة العادلة. هذا ويستتضمن التعديلات ضمن المعيار المحاسبي الدولي رقم (12) التوجيهات السابقة المتبقية في التفسير رقم (21) ، وعليه سيتم سحبها من التفسير.

ب - معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد :

- لم تقم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة والجاهرة للتطبيق المبكر لكن غير سارية المفعول بعد:
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (9) و (7) والملزم تطبيقها مع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) و اللافصاحات الإنتقالية والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2015
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10) : القوائم المالية الموحدة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11) : الإتفاقيات المشتركة. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12) : الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى. والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (11) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والاتفاقيات المشتركة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- معيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013
- تعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (10) ، (12) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى : إرشادات التحويل ومعيار المحاسبة الدولي رقم (27) : القوائم المالية المستقلة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014
- معيار المحاسبة الدولي رقم (28) : الإستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (كما عدلت في العام 2011) . والسارية المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (13) : احتساب القيمة العادلة. والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- معيار المحاسبة الدولي رقم (19) : منافع الموظفين (كما عدلت في العام 2011). والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (32) : الأدوات المالية – تقاوس الموجودات والمطلوبات المالية. والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2014.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) : القروض الحكومية. والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7) : الأدوات المالية / الإفصاحات - تقاوس الموجودات والمطلوبات المالية والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1) : عرض بنود الدخل الشامل. والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول تموز 2012.
- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة للاحوام 2009-2011. والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.
- التفسير رقم (20) : تكاليف التعرية في مرحلة الإنتاج لسطح المنجم. والسياسة المفعول للسنوات المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2013.

تتوقع إدارة الشركة أن يتم تطبيق كل من المعايير والتفسيرات المبينة أعلاه في إعداد القوائم المالية الموحدة عند تاريخ سريان كل منها دون أن تحدث هذه المعايير والتفسيرات أية أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

* اجتهادات محاسبية هامة والمصادر الرئيسية لتقدير عدم اليقين

عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تقوم إدارة الشركة بإجراء اجتهادات، تقديرات وإفتراسات حول القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف والمخصصات، بالإضافة إلى تقدير وتقييم مدافع وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية التي لا تكون ظاهرة من مصادر أخرى. مثل هذه التقديرات والإفتراسات تعتمد على الخبرة السابقة وعلى عوامل أخرى مناسبة. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات بسبب التغيرات الناتجة عن ظروف وأوضاع هذه التقديرات بالمستقبل.

تراجع التقديرات والإفتراسات الخاصة بها بشكل مستمر. يقيّد أثر مراجعة التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقدير إذا كانت تؤثر فقط على تلك الفترة أو على كل من الفترة التي تمت فيها المراجعة والفترات المستقبلية إذا كانت تؤثر على كلتا الفترتين.

ويرأي إدارة الشركة فإن التقديرات والإفتراسات الهامة في البيانات المالية الموحدة معقولة وهي تشمل بشكل رئيسي ما يلي :

أ - تقوم إدارة الشركة بتسجيل مخصص للتدني في قيمة الذمم المدينة للخسائر المتوقعة التي يمكن أن تنتج من عدم قدرة المدينون على إجراء التسديدات اللازمة عند تقييم كفاية مخصص التدني في قيمة الذمم المدينة تعتمد الإدارة في إجراء على عدة عوامل من ضمنها أعمار الذمم المدينة والتحصيل في الفترة اللاحقة .

ب - تقوم إدارة الشركة بتقدير ضريبة الدخل وفقاً للقوانين سارية المفعول بما في ذلك احتساب صافي مدى التعرض للضريبة المتوقعة لكل بند ضريبي وتقدير الفروقات المؤقتة الناتجة عن المعاملات المختلفة لبعض بنود القوائم المالية المعدة وفقاً لتقديراتها لمعايير التقارير المالية الدولية ولأغراض الضريبة .

ج - تقوم الإدارة بمراجعة الأعمار الإنتاجية للممتلكات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الموجودات وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ويتم أخذ خسارة التدني في قائمة الدخل .

د - يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، وبعد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

3- إرصدة مدينة أخرى		
12/31/2020	6/30/2021	يتكون هذا البند مما يلي:
دينار أردني	دينار أردني	تأمين كفالة - مركز ايداع الأوراق المالية
10,000	10,000	تأمين كفالة ممارسة أعمال الوساطة
15,000	15,000	تأمين كفالات محكمة
1,000	1,000	أمانات ضريبة دخل
40,164	40,164	صندوق ضمان التسويه
25,000	25,000	ذمم موظفين
5,813	5,245	مصاريف مدفوعة مقدما
5,567	7,156	
102,544	103,565	

4- موجودات أخرى		
12/31/2020	6/30/2021	يتكون هذا البند مما يلي:
دينار أردني	دينار أردني	رخصة الوساطة بالصافي
100,000	100,000	رخصة برامج مايكروسوفت بالصافي
2,333	2,333	برمجيات
13,195	13,195	
115,528	115,528	

5- ذمم مدينة بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2020	6/30/2021
دينار أردني	دينار أردني
1,168,859	1,165,474
130,672	130,672
1,078,000	1,078,000
221,531	218,146

ذمم عملاء الوساطة

ذمم تجارية

مخصص ديون مشكوك في تحصيلها

6- ذمم دائنة

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2020	6/30/2021
24,159	4,671
443,664	446,242
467,823	450,913

ذمم عملاء الوساطة

ذمم تجارية

7- استثمارات محتفظ بها لغايات البيع

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2020	6/30/2021
دينار أردني	دينار أردني
50,400	56,400
672	912
750	750
51,822	58,062

اسم الشركة

شركة الفا

شركة الشرق الاوسط للصناعات الدوائية

المركز العربي APHC

8- ارصدة دائنة اخرى

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2020	6/30/2021
دينار أردني	دينار أردني
20,414	4,906
0	52
427	2,607
5,938	7,962
26,779	15,528

التسوية

عمولة بورصة عمان

م مستحقة الدفع

امانات الضمان الاجتماعي

9- الموجودات الثابتة

الموجودات الثابتة	البيان	1/1/2021	6/30/2021	القيمة كما في	الاستحقاق	نصف السنوي	المتراكم كما في	القيمة الدفترية
				في	المتراكم	لعام 2021	6/30/2021	6/30/2021
الاثاث والمفروشات		5,302	0	5,302	0	0	5,302	0
الاجهزة و المعدات		82,914	0	82,914	0	61	82,602	311
ديكور وتحسينات		3,049	0	3,049	0	0	3,049	0
اجهزة كمبيوتر		29,907	0	29,907	0	100	29,641	266
قاصات حديدية		265	0	265	0	7	172	93
مباني		250,000	0	250,000	0	2,500	62,500	187,500
اراضي		1,788,616	0	1,788,616	0	0	0	1,788,616
المجموع		2,160,052	0	2,160,052	0	2,667	183,266	1,976,786

10- المصاريف الادارية والعمومية

يتكون هذا البند مما يلي:

6/30/2020	6/30/2021	
7,734	5,833	رواتب الموظفين وملحقاتها
765	1,000	مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
2,787	2,263	هاتف وبريد و انترنت
583	738	فوائد وعمولات بنكيه
86	91	قرطاسية ومطبوعات
699	822	رسوم واشتراكات ورخص مهين
338	250	رسوم اشتراك بورصة عمان
0	550	مصاريف رسوم عضوية وساطة السوق
0	250	رسوم مدفوعة لمركز ابداع الاوراق المالية
1,437	1,176	مياه وكهرباء
735	1,508	عقود صيانه وتصليلات
1,688	1,662	كفالات بنكية
172	50	دعايه ، اعلان ومعارض
1,004	0	تأمين
1,595	1,050	اتعاب استشارات
0	290	اتعاب تدقيق
46	62	نظافه
415	415	م. طوابع
116	17	صيانة
1,920	0	م. امن وحماية
2,667	2,667	م. استهلاكات
1,620	1,364	برامج ولوازم كمبيوتر
175	175	رسوم اقتساب واشتراك صندوق ضمان التسوية
0	388	غرامات ومخالفات
0	231	مصاريف سنوات سابقة
26,582	22,854	

11- ذمم اطراف ذات علاقة

يتكون هذا البند مما يلي:

12/31/2020	6/30/2021
16000	16,000
16,000	16,000

مازن حمزة طنطش مدين (دائن)

12- ارقام المقارنة

لقد تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات للسنة الحالية