

التقرير السنوي لشركة هانتيك ماركيتس ليميتيد / الأردن

إستناداً لأحكام المادة (71) من تعليمات الترخيص والإعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005؛ والتي تنص على ضرورة إعداد التقرير السنوي عن أعمال الشركة والذي يتضمن ما يلي:

1. الوضع القانوني للشركة ووصف الأنشطة الرئيسية لها:

- ✓ تأسست شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن كشركة ذات مسؤولية محدودة لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت الرقم (51905) بتاريخ 2018/7/15 ومن غايات الشركة الرئيسية تقديم الإستشارات المالية والوساطة المالية.
- ✓ هي شركة مُرخصة من قبل هيئة الأوراق المالية للقيام بممارسة أعمال الوسيط المالي في السوق المحلي وفق قرار مجلس مُفوضي هيئة الأوراق المالية المُتخذ في إجتماعه المُنعقد بتاريخ 2018/8/15.
- ✓ حصلت الشركة على موافقة مجلس مُفوضي هيئة الأوراق المالية لممارسة أعمال الوسيط لحساب الغير والإستشارات المالية في البورصات الأجنبية وذلك في إجتماعه المُنعقد بتاريخ 2018/11/27.
- ✓ حصلت الشركة على إذن المباشرة للعمل كوسيط مالي لحساب الغير والإستشارات المالية في البورصات الأجنبية وذلك بموجب كتاب هيئة الأوراق المالية رقم : 19/00339/1/3 تاريخ 2019/2/11.
- ✓ عنوان الشركة هو : عمان - شارع مكة - مجمع الحسيني رقم 164 - الطابق الخامس - جناح رقم 502 هاتف رقم 065535999 - فاكس رقم 065541333 - البريد الإلكتروني info-jo@hmarkets.com.



2. الوضع التنافسي للشركة وحصتها من السوق المحلي:

من الصعب تحديد الوضع التنافسي للشركة حيث لم تقم الشركة بالتداول بالسوق المحلي ، كذلك فيما يتعلق بالبورصات الأجنبية فمن الصعب تحديد الوضع التنافسي للشركة حيث لا يوجد ما يحدد الوضع التنافسي للوسطاء العاملين في البورصات الأجنبية والأسواق العالمية في الأردن .

3. تطور رأسمال الشركة وحقوق الملكية :

- ✓ تم تسجيل شركة هانتك ماركيتس ليميتد / الأردن كشركة ذات مسؤولية محدودة لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة؛ وذلك بتاريخ 2018/7/15 وبرأسمال مُسجل ومدفوع بلغ عند التسجيل (1,500,000) مليون وخمسمائة ألف دينار أردني.
- ✓ تم تعديل غايات الشركة بتاريخ 2018/11/12 بإضافة بعض الغايات؛ فقد تطلب ذلك زيادة رأسمال الشركة بمقدار (280,000) مئتان وثمانون ألف دينار أردني؛ ليُصبح رأسمال الشركة المُسجل والمدفوع بواقع (1,780,000) مليون وسبعمائة وثمانون ألف دينار أردني.
- ✓ فيما يتعلق ببند حقوق الملكية فإنه ووفقاً للبيانات المالية المُدققة للشركة؛ فقد بلغ صافي مجموع حقوق الشركاء مبلغ وقدره (1,607,100) مليون وستمائة وسبعة ألفاً ومائة ديناراً أردنياً كما هو بتاريخ 2020/12/31.

4. المركز المالي للشركة ونتائج أعمالها خلال السنة المالية :

البند	المبلغ / دينار
مجموع الموجودات المتداولة وغير المتداولة	1,769,457
مجموع المطلوبات المتداولة	310,249
رأس المال المدفوع	1,780,000
الأرباح / (الخسائر المُتحققة خلال الفترة)	(337,554)
صافي حقوق الشركاء	1,459,208



5. أسماء أعضاء هيئة المديرين وموظفي الشركة ورؤيتهم الوظيفية :

❖ أعضاء هيئة المديرين :

1. السيد بشير نور محمد / رئيس هيئة مديرين.

2. السيد هايل انور ابو حمدان / نائب رئيس هيئة مديرين

❖ أسماء الموظفين ومساهمهم الوظيفي كما هي في 2021-12-31 :

الإسم	المسمى الوظيفي
1 عمر لطفي جميل حسين	المدير التنفيذي
2 زيد سالم حامد العقباني	المدير المالي
3 هيفاء عارف عبد الرازق عبد الرازق	ضابط الإمتثال
4 محمد سعيد شكري السعيد	مستشار عمليات
5 رونزا خالد ناصر حتر	محاسبة / شؤون موظفين
6 رغبة مروان عبد الرحمن العزام	موظفة مبيعات
7 حمزه عبد الكريم عبد عربيات	موظف مبيعات / مدير الوساطة المحلية
8 عبد العزيز سمير عبد العزيز سعيدان	موظف مبيعات
9 اسيل زواد فرح حتر	موظفة مبيعات
10 لانا فريد عبد قاسم	موظفة مبيعات
11 ليث منار عمر ابزاخ	موظف مبيعات
12 يونس مصطفى عبد القادر مكحل	وسيط مالي محلي
13 نزار خضر مصطفى عيسى	مأمور ضيافة

Handwritten signature and blue circular stamp of HANTEC MARKETS LIMITED JORDAN, Company No. 24905, Authorised & Regulated by the JSC & The Companies Control Department.

6. عدد موظفي الشركة ومؤهلاتهم وبرامج التأهيل والتدريب لموظفي الشركة :
بلغ عدد موظفي الشركة بتاريخ 2021/12/31 (تاريخ اعداد البيانات المالية للشركة) 13 موظفاً مُوزعين على أقسام الشركة؛ وكلٌ حسب وظيفته وضمن المؤهلات العلمية المطلوبة وفق الشواغر الموجودة. وحرصاً على تطوير المهارات المهنية للموظفين تقوم الشركة بعقد ورشات عمل تدريبية لتحسين قدراتهم الوظيفية وذلك ليتمكنوا من مواكبة التطورات في السوق المالي والبورصات الأجنبية.

7. الهيكل التنظيمي للشركة :

يتألف الهيكل التنظيمي في الشركة من عدة مستويات إدارية وعلى النحو التالي:
المستوى الأعلى والذي يتمثل بهيئة المديرين والتي يرتبط بها كُُل من المستشار القانوني للشركة ومُدقق الحسابات القانوني للشركة كما يرتبط بها المدير التنفيذي والمدير المالي للشركة.
المستوى الثاني والذي يتمثل بأقسام الشركة حيث يرتبط كل من قسم المبيعات والعمليات والإمتثال بالمدير التنفيذي في حين يرتبط القسم المالي وقسم شؤون الموظفين والإستقبال والبوفيه بالمدير المالي.

8. وصف للمخاطر التي تتعرض لها :

لم تتعرض الشركة للمخاطر وذلك لإلتزام الشركة بالقوانين والأنظمة والتعليمات الصادرة عن كافة الجهات ذات العلاقة بما فيها تعليمات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب، وإلتزام الشركة بالإجراءات المتبعة لحماية الشركة وعملائها.

9. الإنجازات التي حققتها الشركة / التطلعات المستقبلية:

قامت الشركة خلال هذه الفترة بعدد من الحملات الترويجية لها تنوعت بين الراديو والتلفزيون والرسائل النصية عبر الهواتف الذكية ووسائل التواصل الاجتماعي المختلفة إضافة لبعض النشرات الترويجية والمواد الدعائية والتوعوية.
وتتطلع الشركة لمزيد من تحقيق الإيرادات من خلال تكثيف الحملات الترويجية والتوعوية للعمل في مجال البورصات الأجنبية والحصول على حصة من السوق .



الأثر المالي لعمليات ذات طبيعته غير متكررة حدثت خلال السنة المالية :

لا يوجد لدينا عمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال السنة المالية أو كان لها أثر مالي على الشركة.

السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق الملكية :

الفترة الزمنية			البند
كما في 2021/12/31	كما في 2020/12/31	كما في 2019/12/31	
(337,554)	(249,008)	(393,165)	الأرباح / (الخسائر) المُتحققة خلال الفترة
لم يتم توزيع أرباح خلال الفترة المعنية	لم يتم توزيع أرباح خلال الفترة المعنية	لم يتم تحقيق أرباح خلال الفترة المعنية	الأرباح الموزعة
1,459,208	1,547,754	1,386,835	صافي / مجموع حقوق الشركاء

مدقق الحسابات القانوني والمستشار القانوني للشركة :

✓ قامت الهيئة العامة للشركة بانتخاب السادة مؤسسة باسم الأطرش لتدقيق الحسابات (إجازة رقم 367) لغايات تدقيق حسابات الشركة وإعداد تقرير حول مدى إلتزام الشركة بتطبيق أحكام تعليمات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب لعام 2021 ؛ وقد بلغت أتعاب التدقيق المُتفق عليها مع مدقق الحسابات المذكور مبلغ وقدره (3000) ثلاثة آلاف ديناراً يضاف إليها ضريبة المبيعات بواقع 16% ليصبح المجموع (3480) ثلاثة آلاف وأربعمائة وثمانون ديناراً.



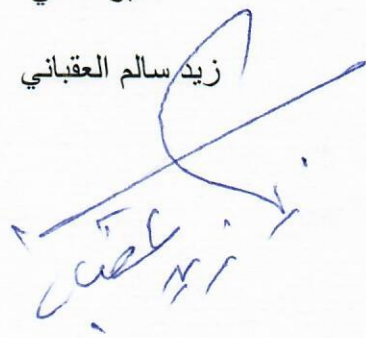
✓ أقيمت إدارة الشركة على تكليف السادة مكتب المحامي توفيق السالم وليانا إلبان لغايات الاستشارات القانونية للشركة وقد بلغت أتعاب الإستشارات القانونية المُتفق عليها مع المكتب المذكور مبلغ وقدره (3000) ثلاثة آلاف ديناراً يضاف إليها ضريبة المبيعات بواقع 16% ليصبح المجموع (3480) ثلاثة آلاف وأربعمائة وثمانون ديناراً.

المرفقات :

- ✓ البيانات المالية السنوية للشركة كما في 2021/12/31؛ شاملة تقرير مدقق حسابات الشركة.
- ✓ كتاب السادة مؤسسة باسم الأطرش لتدقيق الحسابات (إجازة رقم 367) والمُضمنة تقريرهم حول إلتزام الشركة بتطبيق أحكام تعليمات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب لسنة 2018.
- ✓ إقرار من هيئة مُديري الشركة بعدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية ومسؤوليتها عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابي فعال في الشركة.
- ✓ إقرار بصحة ودقة وإكتمال المعلومات الواردة في التقرير السنوي.
- ✓ شهادة لمن يهمل الأمر رقم (م ش 1794/51905/2) والصادرة عن دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 2022/01/04 .

المدير المالي

زيد سالم العقباني



المدير التنفيذي

عمر لطفي حسين



الرقم : 06 / هـ.أ.م / 2022

التاريخ : 2022/03/30

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
الموضوع : البيانات المالية السنوية للشركة كما في 2021/12/31

تحية طيبة وبعد ،،

إستناداً لأحكام المادة (71) من تعليمات الترخيص والإعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005، نرفق لكم طيه نسخة عن التقرير السنوي والمسودة الأولية للبيانات المالية السنوية المدققة لشركة هانتيك ماركيتس ليميتيد / الأردن كما هي في 2021/12/31 .

كما نرفق لكم كتاب السادة مؤسسة باسم الأطرش لتدقيق الحسابات (إجازة رقم 367) والمضمنة تقريرهم حول إلزام الشركة بتطبيق أحكام تعليمات مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب لسنة 2018.

شاكرين لكم حسن تعاونكم؛ مع وافر الاحترام والتقدير.

المدير المالي

زيد سالم العقباني



المدير التنفيذي

عمر لطفي حسين



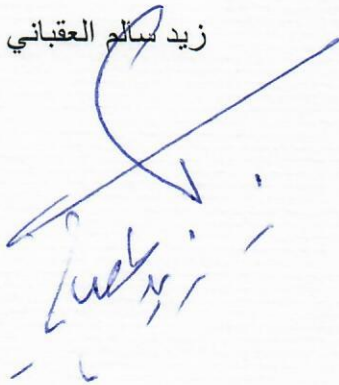
إقرار

إشارة إلى الفقرة (د / 1 + 2) من المادة رقم (71) من تعليمات الترخيص والإعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005؛ فإن هيئة مُديري شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد / الأردن تُقر بما يلي:

- عدم وجود أي أمور جوهرية قد تؤثر على إستمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية.
- مسؤوليتها عن إعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابي فعال في الشركة.

المدير المالي

زيد سالم العقباني



المدير التنفيذي

عمر لطفي حسين



إقرار

إشارة إلى الفقرة (د / 3) من المادة رقم (71) من تعليمات الترخيص والإعتماد للخدمات المالية وتنظيمها لسنة 2005؛ فإنه نُقر نحن الموقعين أدناه بصحة ودقة وإكتمال المعلومات الواردة في التقرير السنوي لشركة هانتيك ماركيتس ليميتيد / الأردن .

المدير المالي

زيد سالم العقباني

المدير التنفيذي

عمر لطفي حسين

نائب رئيس هيئة المديرين

هايل أبو حمدان



شركة هانتيك ماركيٲس ليميتيد (الأردن)
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
البيانات المالية كما في 2021/12/31
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن

جدول المحتويات
=====

تقرير مدقق الحسابات المستقل

بيان

أ	المركز المالي
ب	بيان الدخل الشامل
ج	قائمة التدفقات النقدية
د	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء

الأرقام

12 - 1

إيضاحات حول البيانات المالية

الساده شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن

١٤٤

تقرير مدقق الحسابات المستقل

=====

تقرير حول تدقيق البيانات المالية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية لشركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن (ذات مسؤولية محدودة) والتي تتكون من المركز المالي كما في 2021/12/31 وكل من بيان الدخل الشامل وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة، وإيضاحات تفسيرية أخرى.

في رأينا إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن (ذات مسؤولية محدودة) كما في 2021/12/31 وعن أدائها المالي وقائمة تدفقاتها النقدية وقائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المنتهية بذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

أساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، إن مسؤولياتنا وفقاً لهذه المعايير موضحة لاحقاً في تقريرنا ضمن فقرة مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية، نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بتدقيقنا للبيانات المالية وأنها قد أوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات ومتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين. وفي اعتقادنا أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا.

مسؤولية الإدارة والأشخاص المسؤولين عن الحوكمة عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية وعن الرقابة الداخلية التي تعتبرها الإدارة ضرورية لضمانها من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ. عند إعداد البيانات المالية تكون الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار والإفصاح عندما ينطبق ذلك عن أمور تتعلق بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية المحاسبي ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو إيقاف أعمالها أو لا يوجد بديلاً واقعياً غير ذلك. إن الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولين على الإشراف على عملية التقارير المالية.

مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية

إن أهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو خطأ وإصدار تقريرنا والذي يتضمن رأينا. التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد ولكنه ليس ضماناً بأن التدقيق الذي تم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائماً أي خطأ جوهري إن وجد. إن الأخطاء يمكن أن تنشأ من الإحتيال أو الخطأ وتعتبر جوهرية إذا كانت بشكل فردي أو إجمالي ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه البيانات المالية. كجزء من عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق بالإضافة إلى :

* تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو خطأ وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا، إن خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن إحتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ حيث أن الإحتيال قد يشتمل على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، سوء التمثيل أو تجاوز للرقابة الداخلية.

* الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة.

* تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

* الإستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تُثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري فإننا مطالبون أن نلفت الإنتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم فسنقوم بتعديل رأينا إن استنتجنا اعتماداً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا ومع ذلك فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة.

* تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

لقد تواصلنا مع الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة بخصوص أمور أخرى والتي هي من ضمن نطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة بما في ذلك أي نقاط ضعف هامة في الرقابة الداخلية التي تم تحديدها خلال تدقيقنا.

تقرير حول المتطلبات القانونية

- تحتفظ الشركة بسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة وتوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

عمان - الاردن
2022/02/07

مؤسسة باسم الأطرش
محاسبون قانونيون
اجازة رقم 367
عضو مجموعة GAE العالمية

باسم باسيل الاطرش



شركة هانتيك ماركييتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة) 2021

شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)

بيان أ

عمان - الاردن
المركز المالي

2020 دينار	2021 دينار	إيضاح	الموجودات
			<u>الموجودات المتداولة</u>
1,105,930	1,159,948	3	نقد لدى الصندوق و لدى البنك
192,535	101,726		المطلوب من طرف ذو علاقة
164,387	75,367	4	تأمينات نقدية وأرصدة مدينة أخرى
1,462,852	1,337,041		مجموع الموجودات المتداولة
45,000	45,000		أمانات صندوق ضمان التسوية
182,754	182,022	5	<u>الموجودات الثابتة</u> أثاث ومفروشات وأجهزة - بالصافي
214,193	205,394	6	الأصول غير الملموسة
1,904,799	1,769,457		مجموع الموجودات
=====	=====		
			<u>المطلوبات وحقوق الشركاء</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
307,706	265,772		دائنون
49,339	44,477		أرصدة دائنة أخرى
357,045	310,249		المجموع
			<u>حقوق الشركاء</u>
1,780,000	1,780,000		رأس المال
16,762	16,762		احتياطي اجباري
(249,008)	(337,554)		(الخسائر) المدورة (بيان ب)
1,547,754	1,459,208		صافي الحقوق
1,904,799	1,769,457		مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء
=====	=====		

إن الإيضاحات المرفقة تُشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)

عمان - الاردن

بيان الدخل الشامل

بيان ب

2020 دينار	2021 دينار	ايضاح	
483,999	373,805		إيرادات التداول
10,183	9,753		إيرادات ودائع
759	149		إيرادات فرق عملة
(299,734)	(443,238)	7	يُنزل : المصاريف
(27,583)	(29,015)	5	إستهلاكات وإطفاءات
167,624	(88,546)		ربح (خسارة) العام
(16,762)	---		يُنزل : احتياطي اجباري 10%
---	---	8	مخصص ضريبة الدخل
(6,705)	---		مساهمة وطنية (4%)
144,157	(88,546)		صافي الربح (الخسارة)
(393,165)	(249,008)		تُنزل : خسائر مدورة اول العام
(249,008)	(337,554)		الخسائر المدورة (بيان أ)
=====	=====		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)

بيان ج

عمان- الاردن

قائمة التدفقات النقدية

2020 دينار	2021 دينار	
144,157	(88,546)	ربح (خسارة) العام
27,583	29,015	يضاف : الإستهلاكات و الإطفاءات
16,762	---	احتياطي اجباري
188,502	(59,531)	(الإستخدامات) النقدية قبل التغير في بنود رأس المال العامل
1,913	---	التدفقات النقدية من بنود رأس المال العامل
(180,101)	90,808	نقص (الزيادة) في أمانات صندوق التسوية
(93,689)	89,020	(الزيادة) في المطلوب من طرف ذي علاقة
42,468	(4,862)	(زيادة) في تأمينات وأرصدة مدينة أخرى
182,439	(41,934)	زيادة ارصدة دائنة أخرى
(46,970)	133,033	زيادة دائنون
		التدفقات النقدية من بنود رأس المال العامل
(34,830)	(19,484)	التدفقات النقدية من بنود الإستثمار
(34,830)	(19,484)	(شراء) ممتلكات ومعدات
106,702	54,018	صافي (الإستخدامات) النقدية
999,228	1,105,930	يضاف : نقد بداية العام
1,105,930	1,159,948	النقد آخر العام
=====	=====	

إن الإيضاحات المرفقة تُشكل جزءاً من هذه البيانات

شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)

بيان د

عمان - الاردن
قائمة التغيرات في حقوق الشركاء

2021	راس المال	احتياطي اجباري	الخسائر المتراكمة	صافي حقوق
البيان	دينار	دينار	دينار	دينار
رصيد اول العام	1,780,000	16,762	(249,008)	1,547,754
اضافات	---	---	---	---
استبعادات / خسارة العام	---	---	(88,546)	(88,546)
المجموع	1,780,000	16,762	(337,554)	1,459,208
	=====	=====	=====	=====

2020	راس المال	احتياطي اجباري	الخسائر المتراكمة	صافي حقوق
البيان	دينار	دينار	دينار	دينار
رصيد اول العام	1,780,000	---	(393,165)	1,386,835
اضافات	---	---	---	---
استبعادات / ربح العام	---	16,762	144,157	160,919
المجموع	1,780,000	16,762	(249,008)	1,547,754
	=====	=====	=====	=====

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات

شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن
(ذات مسؤولية محدودة)
عمان - الاردن
إيضاحات حول البيانات المالية

1- عام

أ - تأسست شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد الأردن بتاريخ 15 تموز 2018 كشركة (ذات مسؤولية محدودة) وسجلت في سجل الشركات تحت الرقم (51905) برأس مال وقدره (1,500,000) دينار تُمثل (1,500,000) حصة.
هذا وقد قررت الهيئة العامة للشركة بتاريخ 26 ايلول 2018 زيادة رأس المال ليصبح (1,780,000) هذا وقد تم تسديد مبلغ الزيادة البالغ 280,000 دينار أردني من قبل الشريك شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد - بريطانيا ليُصبح مجموع الحصص (1,780,000) حصة / دينار.

بتاريخ 2021/05/04 قام الشريك شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد - بريطانيا ببيع ما مجموعه (284,800) حصة من مجموع حصصه البالغة (1,780,000) حصة / دينار وذلك لصالح الشريك نادر نور محمد / بريطاني الجنسية.

وبتاريخ 2021/08/08 قام الشريك شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد - بريطانيا ببيع ما مجموعه (284,800) حصة من مجموع حصصه البالغة (1,495,200) حصة / دينار وذلك لصالح الشريك هائل أبو حمدان / بريطاني الجنسية.

وبتاريخ 2021/09/23 قام الشريك شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد - بريطانيا ببيع ما مجموعه (302,600) حصة من مجموع حصصه البالغة (1,210,400) حصة / دينار وذلك لصالح الشريك شركة سموث إنفيسست المحدودة المُسجلة في جزر بريطانيا العذراء؛ وبذلك أصبح مجموع حصص الشريك شركة هانتيك ماركيتس ليميتيد - بريطانيا (907,800) حصة من أصل (1,780,000) حصة / دينار والتي تُمثل مجموع حصص رأسمال الشركة.

ب - ومن غاياتها

- وساطة مالية .
- تقديم الاستشارات المالية
- وكلاء ووسطاء تجاريون .
- تملك الاموال المنقولة وغير المنقولة لقيام الشركة باعمالها شريطة عدم الاتجار بها
- حق الاقتراض من البنوك والحصول على التسهيلات البنكية لتنفيذ لغايات الشركة
- الاقتراض من البنوك والمؤسسات المالية وتنظيم الكفالات المالية وحق الراهن للعقارات المملوكة من الشركة ضمانا للقروض والتسهيلات البنكية لمصلحة الشركة ومصلحة الغير .
- الاقتراض والحصول على التسهيلات البنكية المباشرة وغير المباشرة لتحقيق غايات الشركة .

أ. أسس اعداد البيانات المالية

تم إعداد البيانات المالية للشركة وفقا للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتغيرات الصادرة عن لجنة تغيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية.

ب. التغيرات في السياسات المحاسبية

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معايير المحاسبة الدولية معايير محاسبة دولية جديدة ، وقد أصبحت سارية المفعول اعتبارا من أول كانون الثاني 2005 ، قامت الشركة بتطبيق المعايير المعدلة والجديدة و لم ينتج عن ذلك أي تغيير في السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة .

ج. استخدام التقديرات

ان اعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة . كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف وكذلك في التغير في القيمة العادلة الذي يظهر ضمن حقوق الشركاء .

وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها .

د. الأدوات المالية

- تشمل الأدوات المالية النقد وما في حكمه ، الأرصدة المدينة الأخرى ، والذمم الدائنة والمصاريف المستحقة .
- يتم تسجيل الأدوات المالية عند اقتنائها أو نشوئها بقيمتها العادلة مضافا إليها كافة تكاليف المعاملات المرتبطة بها ، ويتم قياسها لاحقا كما يلي:
- النقد وما في حكمه يشمل الأرصدة النقدية وودائع الطلب وودائع الاستثمار المخصص ويتم ادراج الطلب المكشوف ضمن النقد وما في حكمه ويتم استبعاد الأرصدة التي تستحق لمدة تزيد عن ثلاثة شهور والأرصدة المحجوزة لأغراض بيان التدفقات النقدية .
- تظهر الأدوات المالية الأخرى كالأرصدة المدينة الأخرى ، والذمم المدينة والذمم الدائنة بصافي القيمة النقدية المتوقع استردادها / تسديدها ازاء تلك الأدوات .

هـ . تحقق الايرادات والاعتراف بالمصاريف
يتم تحقق الايرادات والاعتراف بالمصاريف على أساس الاستحقاق .

و . يتم قيد عمولات البيع أو الشراء بتاريخ البيع أو الشراء .

العملة الرئيسية
ان العملة الرئيسية للبيانات المالية هي الدينار الاردني .

الموجودات الثابتة

أ- الاعتراف والقياس

- تظهر بنود الموجودات الثابتة بالكلفة بعد تنزيل الاستهلاك المتراكم وخسائر التدني المتراكمة.
- تتضمن الكلفة المصاريف المرتبطة مباشرة باقتناء الموجودات الثابتة .
- عندما يختلف العمر الانتاجي لبنود الموجودات الثابتة فيتم المحاسبة عنها كبنود منفصلة
- يتم تحديد المكاسب والخسائر الناتجة عن استبعاد بنود من الموجودات الثابتة بمقارنة المقبوضات من الاستبعاد مع القيمة المدرجة لتلك البنود . وتسجل تلك المكاسب والخسائر بالصافي ضمن بند "ايرادات أخرى" في بيان الدخل .

ب - الاستهلاك

يتم الاعتراف بمصروف الاستهلاك في بيان الدخل بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المقدر لكل بند من بنود الموجودات الثابتة . يتم استهلاك الموجودات الثابتة على طريقة القسط الثابت وبنسب تتراوح بين 10 - 20% .

- تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة:

أ- تعديلات لم ينتج عنها اثر جوهري على القوائم المالية للشركة :

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة التالية والتي اصبحت سارية المفعول للفترات المالية التي تبدأ في او بعد اول كانون الثاني 2018 او بعد ذلك التاريخ في اعداد القوائم المالية للشركة والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية للسنة والسنوات السابقة علما بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجات المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية .

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الاعوام 2014-2016 .

تشمل التحسينات تعديلات على كل من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 1 ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28) استثمارات في شركات حليفة ومشاريع مشتركة (2011) .

توضح التعديلات ان خيار تنظيم المشاريع الاستثمارية وغيره من المنشآت المماثلة لقياس الاستثمارات في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الربح او الخسارة متاح بشكل منفصل لكل شركة حليفة او مشروع مشترك وانه ينبغي اجراء الاختيار عند الاعتراف الاول .

وبخصوص خيار المنشأ التي ليست منشآت استثمارية الابقاء على قياس القيمة العادلة الذي تطبقه الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة التي هي منشآت استثمارية عند تطبيق طريقه حقوق الملكية تقدم التعديلات توضيحا مماثلا بان هذا الخيار متاح لكل شركة حليفة ذات طبيعة استثمارية او مشروع مشترك له طبيعة استثمارية .

- تفسير لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية رقم (22) المعاملات بالعملة الاجنبية والدفعات المقدمة .

يتناول هذا التفسير كيفية تحديد تاريخ المعاملة لتحديد سعر الصرف الذي يعين عند الاعتراف الاول بالاصل او المصروف او الايراد عندما يؤخذ بعين الاعتبار بان ذلك البند قد سدد او استلم مقدما بعملة اجنبية ادت للاعتراف بالاصول او المطلوبات الغير نقدية .

- يحدد التفسير ان تاريخ المعاملة هو تاريخ الاعتراف الاول بالاصول او الالتزامات الغير نقدية الناشئة عن دفع او استلام دفعات مقدما فيتطلب من الشركة ان تحدد تاريخ المعاملة لكل دفعه او استلام المقابل النقدي مسبقا .

يتعلق هذا التفسير بالمعاملات التي تتم بالعملة الاجنبية او اجزاء من تلك المعاملات بحال:

*وجود مقابل بالعملة الاجنبية او مسعر بالعملة الاجنبية

* تعترف المنشأة بالموجودات المدفوعة مقدما او بمطلوبات الايرادات المؤجلة المتعلقة بذلك المقابل في موعد يسبق .

2020 دينار	2021 دينار	3- نقد في الصندوق و لدى البنوك
1,251	29,148	يتكون هذا البند مما يلي :
2,120	17,393	نقد في الصندوق
922,541	877,670	ارصدة حسابات جارية
176,920	107,770	ودائع لدى البنك
3,098	127,967	بنك الاردني الكويتي/ حساب العملاء دولار
		صناديق مع الوسطاء / دولار
1,105,930	1,159,948	المجموع
=====	=====	

2020 دينار	2021 دينار	4- تأمينات نقدية وارصدة مدينه اخرى
72,500	---	يتكون هذا البند مما يلي :
32,151	24,063	تأمينات نقدية
4,080	---	مصاريف مدفوعة مقدما
3,854	1,582	امانات ضريبه الدخل
42,634	42,634	ايرادات فوائد مستحقة
9,168	7,088	ذمم للعملاء
		ذمم الموظفين
164,387	75,367	المجموع
=====	=====	

5- ممتلكات ومعدات بالصافي 2021

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

المجموع	اجهزة	معدات المكتب واللوازم	اثاث ومعدات مكتبية	عقار في بناية المكتب
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
221,636	24,705	17,285	20,340	159,306
19,484	4,140	7,019	4,325	4,000
241,120	28,845	24,304	24,665	163,306
=====	=====	=====	=====	=====

الكلفة

الرصيد في بداية السنة

اضافات

الرصيد في نهاية السنة

الاستهلاك المتراكم

رصيد في بداية السنة

استهلاك السنة

الرصيد في نهاية السنة

صافي القيمة في نهاية السنة

38,882	18,360	7,288	10,037	3,197
20,216	9,335	3,713	3,813	3,355
59,098	27,695	11,001	13,850	6,552
182,022	1,150	13,303	10,815	156,754
=====	=====	=====	=====	=====

%33

%20

%20

%2

نسبة الاستهلاك

6- الاصول غير الملموسة – بالصافي 2020

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي :

المجموع	برامج الكمبيوتر	رخصه تداول
دينار	دينار	دينار
235,000	35,000	200,000
---	---	---
235,000	35,000	200,000
=====	=====	=====
20,807	20,807	---
8,799	8,799	---
29,606	29,606	---
205,394	5,394	200,000
=====	=====	=====

الكلفة

الرصيد في بداية السنة

اضافات

الرصيد في نهاية السنة

الاطفاء المتراكم

رصيد في بداية السنة

اطفاء السنة

الرصيد في نهاية السنة

صافي القيمة الدفترية

في نهاية السنة

%33

معدل الاطفاء السنوي

2020	2021	7- المصاريف
دينار	دينار	
		يتكون هذا البند مما يلي :
156,976	153,487	رواتب واجور
20,976	21,557	مساهمه الضمان الاجتماعي
492	874	قرطاسيه ولوازم
8,150	3,759	سفر وتنقلات
6,609	9,687	صيانته وتصليات
22,515	24,561	ايجارات
35,378	134,624	العلامة التجارية ودعايه وعلان
4,105	5,589	هاتف وفاكس وبريد
10,421	4,143	اتعاب مهنية
6,977	3,480	اتعاب تدقيق
848	2,831	ضيافه
16,486	20,521	رسوم ورخص حكوميه
2,783	2,471	ماء وكهرباء
1,784	1,519	متفرقة
8,015	10,105	تامين صحي
1,436	1,464	تنظيف
1,377	2,181	تدريب
255	1,079	عمولات بنكية
1,128	14,887	أخطاء تداول
---	1,200	عمولات بيع
---	1,330	رسوم ترجمه
---	4,465	مصاريف ضريبية
---	7,410	مصاريف عملاء
---	5,818	مصاريف وسائل مدفوعات التداول
---	116	رسوم أخرى
---	4,080	مصاريف تخص سنوات سابقة
299,734	443,238	المجموع
=====	=====	

2020	2021	8- ضريبة الدخل
دينار	دينار	
167,624		يتكون هذا البند مما يلي :
167,624		أرباح معلنه في الميزانيه
		ينزل : خسائر مدوره بمقدار الارباح
---		الارباح الخاضعه
---		الضريه المستحقه بنسبة 24%
---		ضريه مستحقه
=====	=====	

- ان أصل الخسائر المدوره 393,165 دينار و مقبوض منها ضريبيا ما يزيد عن النقص و عليه لم يتم احتساب ضريبة الدخل .

- مساهمة وطنية
لكن نتيجة أعمال هذه السنة خسارة فلم يتم احتساب ضريبة المساهمة الوطنية بواقع 4% من الدخل الصافي الخاضع للضريبة بموجب تعليمات قانون ضريبة الدخل رقم 38 لسنة 2018 والمطبق اعتبارا من 2019/1/1

9- السياسات الماليه لادارة المخاطر

أ- ادارة مخاطر رأس المال

تدير الشركة رأس مالها لضمان قدرتها على تعظيم العائد من خلال تحقيق التوازن الامثل بين حقوق الشريك و المطلوبات

ب- مخاطر السيولة

تمثل مخاطر السيولة المعروفه ايضا باسم مخاطر التمويل الصعوبة التي ستواجهها الشركة في توفير الاموال اللازمه للوفاء بالتزاماتها
تدير الشركة مخاطر السيولة في المقام الاول عن طريق الحصول على تمويل من الشريك والحفاظ على النقد في البنك وقد كان لدى الشركة مركز السيولة التالي :

2020	2021	الموجودات المتداولة
دينار	دينار	
1,462,852	1,337,041	الموجودات المتداولة
(357,045)	(310,249)	ينزل :المطلوبات المتداولة
1,427,107	1,026,792	رأس المال العامل
=====	=====	

ج- مخاطر اسعار الفائدة :

مخاطر اسعار الفائدة هي المخاطر المتعلقة بالتغير بقيمة الادارة المالية نتيجة للتغيرات بمعدلات الفائدة السوقية. كما تقوم الشركة بادارة تعرضها لمخاطر سعر الفائدة بشكل مستمر ، ويتم تقييم الخيارات المختلفة مثل التمويل وتجديد المراكز الحالية والتمويل البديل .

د- مخاطر العملات الاجنبية

ان خطر عمله هو ذلك الخطر المتعلق بالتغير في قيمة الادوات المالية نتيجة التغير في أسعار صرف العملة الاجنبية حيث تقوم الشركة ببعض المعاملات بالعمله الاجنبية ما يعرض الشركة للخطر الناتج عن تغيير في اسعار الصرف وكون ان الدينار الاردني مربوط بالدولار الامريكي فان الاداره تعتقد بان المخاطر المرتبطة غير جوهرية .

10- التزامات ممكن ان تطرأ

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتمل ان تطرأ تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ 725,000 دينار لصالح كل من هيئة الاوراق المالية ومركز ايداع الاوراق المالية وبلغت تأميناتها النقدية 45,000 دينار كما في 2020/12/31 , زيادة من 15% الى 115% وديعة .

11- الاحداث اللاحقه

تم تأكيد وجود فيروس جديد (COVID-19) في اوائل عام 2020 وانتشر في جميع انحاء العالم مما تسبب اضرابات في الانشطة التجارية والاقتصادية تعتبر الشركة ان هذا التفشي حدث غير قابل للتعديل في قائمة المركز المالي نظرا لان الوضع متقلب وسريع التطور فان ادارته الشركة لا تعتبر انه من الممكن تقديم تقدير كمي للتأثير المحتمل لهذا التفشي على الشركة ومع ذلك تتوقع الاداره انه سيكون هنالك تأثير في قياس مخصص خسائر الائتمان المتوقعه في تحديد القيمة الدفترية للاصول الماليه .

ستستمر الاداره في مراقبه تأثير (COVID-19) وفي حاله حدوث اي تغيرات كبيره في الظروف الحاليه سيتم معالجه الافصاحات الاضافيه في القوائم الماليه للفترة للاحقه .