

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
وتقرير مراجعة القوائم المالية المرحلية
للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

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

الفهرس

<u>القائمة</u>	<u>الصفحة</u>	
-	١	تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة
أ	٢	قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢
ب	٣	قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢
ج	٤	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢
د	٥	قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢
-	١١ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة (١ - ١٢)

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 ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل الآخر المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للفترة المنتهية بذلك التاريخ. إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعدالة 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 والمالية 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 أحطنا 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".

أسامة محمود معروف
(ترخيص رقم ٧١٨)



عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ١٩ تموز ٢٠٢٢

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

قائمة أ			قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران	إيضاحات	٢٠٢٢	٢٠٢١
مدققة	غير مدققة			
دينار أردني	دينار أردني			
الموجودات				
موجودات متداولة				
٢٩٤,٤٢٢	٢٨٥,٧١٩	٣	نقد ونقد معادل	
٢٥٦,١٤٩	٦٥,٦٨٦		تسوية التداول - مركز الإيداع	
١,٩٤٦,٥٤١	٢,١٣٢,٩٨٤	٤	ذمم عملاء الوساطة المدينة	
١٤٦,١٦١	١٤٤,٦١٤	٥	أرصدة مدينة أخرى	
٢,٩٧٦	٢,٩٧٦	٦	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل	
٢,٦٤٦,٢٤٩	٢,٦٣١,٩٧٩		مجموع الموجودات المتداولة	
موجودات غير متداولة				
٤٣,٥٣٢	٣٨,٨١٥	٧	ممتلكات ومعدات	
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠		رخصة مزاولة اعمال الوساطة المالية	
١٤٣,٥٣٢	١٣٨,٨١٥		مجموع الموجودات غير المتداولة	
٢,٧٨٩,٧٨١	٢,٧٧٠,٧٩٤		مجموع الموجودات	
المطلوبات و حقوق المساهمين				
مطلوبات متداولة				
٩٨,٦٣٠	١٥٢,٣٤٢		بنوك دائنة	
١٤,٥٩٦	٧١,٥٥٢	٨	أرصدة دائنة أخرى	
٤٠٩,٩١٠	٢٢٨,٤٠٩		ذمم عملاء الوساطة الدائنة	
٥٢٣,١٣٦	٤٥٢,٣٠٣		مجموع المطلوبات المتداولة	
حقوق المساهمين				
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال المكتتب به والمدفوع	
٨,٠٢٦	٨,٠٢٦		إحتياطي إجباري	
(٢٤١,٣٨١)	(١٨٩,٥٣٥)		خسائر متراكمة	
٢,٢٦٦,٦٤٥	٢,٣١٨,٤٩١		مجموع حقوق المساهمين - قائمة ج	
٢,٧٨٩,٧٨١	٢,٧٧٠,٧٩٤		مجموع المطلوبات و حقوق المساهمين	

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ تموز ٢٠٢٢ و قد وقع عليها رئيس مجلس الادارة 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 كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

٣٠ حزيران ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	إيضاحات
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١١٣,٣٥٥	٨٩,٠٦٥	إيرادات عمولات وساطة
٧٨,٢٧٥	٥١,٩٤٨	إيرادات عمولة تداول التمويل على الهامش
٧٢,١١٦	٣٠,٤١٥	إيرادات فوائد التمويل على الهامش
٩,٢٥٠	٤,٢٨٠	إيرادات عمولة سقف تسهيلات
٢,٧٤٦	٢,١٩٣	إيرادات فوائد بنكية
٢٧,٨٢٤	٨٨,٩٥٢	إيرادات أخرى
٣٠٣,٥٦٦	٢٦٦,٨٥٣	مجموع الإيرادات
(١٥٣,٥٨٤)	(٢٠٥,٣٩٠)	١٠ مصاريف إدارية و عمومية
(٥,٣٠٩)	(٥,٩٦٨)	٧ إستهلاك
(٧,٣٧٠)	(٣,٦٤٩)	مصاريف تمويلية
(٨٥٤)	-	خسائر بيع اوراق مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
(١٦٧,١١٧)	(٢١٥,٠٠٧)	مجموع المصاريف
١٣٦,٤٤٩	٥١,٨٤٦	ربح الفترة
(١٧,٧٠١)	-	دخل شامل آخر
١١٨,٧٤٨	٥١,٨٤٦	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 والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة ج

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

التغير بالقيمة العادلة					
لأوراق مالية متاحة للبيع					
من خلال قائمة الدخل					
المجموع	خصائر متراكمة	دينار أردني	دينار أردني	احتياطي إيجابي	رأس المال المكتتب به والمدفوع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢,٢٦٦,٦٤٥	(٢٤١,٣٨١)	-	٨,٠٢٦	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٢٢
٥١,٨٤٦	٥١,٨٤٦	-	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل للفترة - قائمة ب
٢,٣١٨,٤٩١	(١٨٩,٥٣٥)	-	٨,٠٢٦	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ - قائمة أ
٢,٠٨١,٨٦٩	(٣٦٥,٨٦٤)	(٥٦,٣٤٤)	٤,٠٧٧	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠٢١
١٩٢,٧٩٣	١٣٦,٤٤٩	٥٦,٣٤٤	-	-	مجموع الدخل والدخل الشامل للفترة - قائمة ب
-	(٣,٩٤٩)	-	٣,٩٤٩	-	احتياطي اجباري
٢,٢٧٤,٦٦٢	(٢٣٣,٣٦٤)	-	٨,٠٢٦	٢,٥٠٠,٠٠٠	كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١ - 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 والاستثمار

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة د

قائمة التدفقات النقدية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

٣٠ حزيران ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
١٣٦,٤٤٩	٥١,٨٤٦	ربح الفترة
٥,٣٠٩	٥,٩٦٨	تعديلات لبنود التالية:
		إستهلاك
(٤٣,٤٣٨)	١٩٠,٤٦٣	التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة :
(١٧٣,٩٠٧)	(١٨٦,٤٤٣)	تسوية التداول
(٢١,٦١٤)	١,٥٤٧	ذمم عملاء الوساطة المدينة
٣٦,٨٠٤	٥٣,٧١٢	أرصدة مدينة أخرى
٤٠٥,٨٥١	(١٨١,٥٠١)	بنوك دائنة
(١٣,١٢٣)	٥٦,٩٥٦	ذمم عملاء الوساطة الدائنة
٣٣٢,٣٣١	(٧,٤٥٢)	أرصدة دائنة أخرى
		صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨٨٠)	(١,٢٥١)	شراء ممتلكات ومعدات
٢,٩٤٧	-	فروقات تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
٢,٠٦٧	(١,٢٥١)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية
٣٣٤,٣٩٨	(٨,٧٠٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١٦١,٥٧٢	٢٩٤,٤٢٢	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤٩٥,٩٧٠	٢٨٥,٧١٩	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة - قائمة أ

تشكل الايضاحات الواردة في الصفحات من ٦ الى ١١ جزءا لا يتجزأ من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

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

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

١. عام

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 وبفس رأس المال مع الإحتفاظ 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 التغيرات التي طرأت على رأس مال الشركة المدفوعة مدرجة في الإيضاح رقم (١٠).
الرقم الوطني للمنشأة: (٢٠٠١٠٣٩٢٠).

تمت المصادقة والموافقة على القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ تموز ٢٠٢٢ وقع عليها رئيس مجلس الإدارة بالنيابة عنهم.

لدى الشركة مكتب رئيسي في عمان - مجمع بنك الاسكان - الطابق الرابع و لدى الشركة مكتب فرع غير تنفيذي في عمان - ابراج اعمار - دوار السادس - الطابق الرابع .

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

- ١- ممارسة أعمال الوسيط بالعمولة بالسوق المحلي.
- ٢- ممارسة أعمال الوسيط المعرف 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:

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 ٢٠٢١ .

هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ .

كما أن نتائج الأعمال لا تمثل بالضرورة مؤشرات للنتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ .

ب . العرف المحاسبي

أعدت القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والتي تظهر بالقيمة العادلة، ولقد تم إعداد القوائم المالية بالدينار الأردني، تم تقريب المبالغ لأقرب دينار أردني ما لم يتم ذكر غير ذلك ٥

٣ . نقد ونقد معادل

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
١٢١,٥٥٦	٢٧٨	نقد في الصندوق
١٧٢,٨٦٦	٢٨٥,٤٤١	نقد في البنوك
٢٩٤,٤٢٢	٢٨٥,٧١٩	

٤ . ذمم عملاء الوساطة المدينة - بالصافي

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٩٣٩,٤٩٩	١,٠٧٠,٩٤٩	ذمم عملاء وساطة
١,١٥٤,٦٢٣	١,٢٠٩,٦١٦	ذمم عملاء التمويل على الهامش
(١٤٧,٥٨١)	(١٤٧,٥٨١)	مخصص الإنخفاض في قيمة الديون
١,٩٤٦,٥٤١	٢,١٣٢,٩٨٤	

٤-أ) 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 ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ ما قيمته ١٤٧,٥٨١ دينار أردني .

٥. أرصدة مدينة أخرى		٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
		٢٠٢٢	٢٠٢١
		غير مدققة	مدققة
		دينار أردني	دينار أردني
تأمينات كفالات بنكية		٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠
صندوق ضمان التسوية		٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
ذمم موظفين		١٥,٧٨٢	١٩,٨٠٤
مصاريف مدفوعة مقدما		١١,٤٠٤	٧,٣٤٢
مصاريف مدفوعة مقدما-ايجار		٩,٥٣٥	-
رسوم قضائية مؤقتة		١,٥٠٠	٤,٠٠٠
تأمينات مستردة		٥٨١	٥٨١
دفعات مقدما على حساب ضريبة دخل		٢٤٤	٨,٨٦٦
ذمم مدينة أخرى		٥٦٨	٥٦٨
		١٤٤,٦١٤	١٤٦,١٦١

لم يحدث أي إنخفاض في قيمة الأرصدة المدينة الأخرى، ومن المتوقع أن هذه المبالغ سيتم تحصيلها أو تحميلها كمصاريف عند إستحقاقها.

٦. موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

القيمة العادلة		٣٠ حزيران	٣١ كانون الأول
		٢٠٢٢	٢٠٢١
		غير مدققة	مدققة
المساهمة في شركات غير مدرجة		٢,٩٧٦	٢,٩٧٦
		٢,٩٧٦	٢,٩٧٦

٧. ممتلكات ومعدات

المجموع	ديكورات	سيارات	آلات وأجهزة كهربائية	انظمة وبرامج	أثاث ومفروشات
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٢٦٨,٣٧٧	٦٢,٤٥٤	٩٢,٣٨	٧٢,٧٨٦	٢٤,٨٣١	١٦,٢٦٨
١,٢٥١	-	-	٨٣١	-	٤٢٠
٢٦٩,٦٢٨	٦٢,٤٥٤	٩٢,٣٨	٧٣,٦١٧	٢٤,٨٣١	١٦,٦٨٨
٢٢٤,٨٤٥	٤٦,٠١٦	٨٨,١٢٨	٥٩,٧٩٢	٢٤,٨٣١	٦,٠٧٨
٥,٩٦٨	١,٧٤٠	١,١٩٢	١,٩٥١	-	١,٠٨٥
٢٣٠,٨١٣	٤٧,٧٥٦	٨٩,٣٢٠	٦١,٧٤٣	٢٤,٨٣١	٧,١٦٣
٣٨,٨١٥	١٤,٦٩٨	٢,٧١٨	١١,٨٧٤	-	٩,٥٢٥
٤٣,٥٣٢	١٦,٤٣٨	٣,٩١٠	١٢,٩٩٤	-	١٠,١٩٠

التكلفة

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
إضافات
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

الاستهلاك المتراكم

كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
إستهلاك الفترة - قائمة ب
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢

صافي القيمة الدفترية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢
كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١

٨. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
-	٣٩,٢٧٥	إيرادات مستحقة وغير مقبوضة
-	١٧,٠٩٦	أمانات الشركة الأجنبية
١,٧٨٨	٩,٤٩٠	مصاريف مستحقة وغير مدفوعة
١,٤٨٤	٣,٦٠٣	أمانات الضمان الإجتماعي
-	٨٩٧	أمانات اقتطاع ضريبة دخل رواتب
٢٦٩	٧١٧	عمولة السوق
-	٤٣٥	أمانات ضريبة دخل/ مستشار مالي
-	٣٩	أمانات ضريبة الدخل محاماة
٩,٤٧٦	-	مخصص ضريبة لدخل
١,٥٧٩	-	مخصص المساهمة الوطنية
١٤,٥٩٦	٧١,٥٥٢	

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

٨.أ) سعر الفائدة، فرق العملة و مخاطر السيولة :

تفاصيل سعر الفائدة و فرق العملة و مخاطر السيولة تم الإفصاح عنها في الإيضاحات .

٩. رأس المال المكتتب به والمدفوع

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	رأس المال المكتتب به والمدفوع
٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	

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

٩.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 وتقويض 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.

١٠. مصاريف إدارية وعمومية

٣٠ حزيران ٢٠٢١	٣٠ حزيران ٢٠٢٢	
غير مدققة	غير مدققة	
دينار أردني	دينار أردني	
٥٨,٣١٧	٦١,١١٧	رواتب و أجور ومكافآت
٣,٤٧٦	٣,١٤٧	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
٦,٦٦٣	٩,٥٣٥	إيجار
٢٧,٨٣٣	٨٨,٩٥٢	مصاريف الفرع الأجنبي
-	٨,٩٠٩	أتعاب مهنية
١٨,٠٥٤	٨,٧٤٠	رسوم وإشتراكات
-	٥,٢١٦	رسوم رخص ورسوم حكومية
-	٣,٢٦٥	عمولة كفالات
٢,٣٠٧	٢,٨٠٦	مصرف سيارات
٣,١٩٢	٢,٣٨٧	تأمين صحي
-	٢,١٦١	مصاريف خدمات الايجار
٢٨,٢٠٠	١,٩٨٩	أتعاب قانونية
١٧٦	١,٤٤٨	قرطاسية و مطبوعات
٩٤٢	١,٤٠٣	بريد وهاتف و انترنت
-	١,٣٥٠	ضريبة خدمات
٥٥٧	٩٢٦	مياه وكهرباء
١,٥٧٦	٢٤٥	ضيافة ونظافة
-	١٨٠	تبرعات
٢٠٠	١٧٥	مصاريف تأمين
٨٥٢	٨٥	صيانة وإصلاحات
-	٥٠	مصاريف تدريب الموظفين
٨٥	٣٥	دعاية وإعلان
٣٢	-	سفر وتقلات
١,١٢٢	١,٢٦٩	مصاريف اخرى
١٥٣,٥٨٤	٢٠٥,٣٩٠	

١١. التزامات محتملة

- لا يوجد قضايا مرفوعة على الشركة من قبل الغير كما انه بتاريخ المركز المالي قامت الشركة برفع أربع قضايا على عملاء وقد صدرت أحكام نهائية بشأنها و جاري التنفيذ على الموجودات المحجوزة للمدينين.
- يوجد كفالات بنكية بقيمة ٦٥٠,٠٠٠ دينار أردني بتأمين نقدي مقداره ٨٠,٠٠٠ دينار أردني.

١٢. أرقام المقارنة

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