

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
ذات مسؤولية محدودة
المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية المرحلية وتقرير مدقق الحسابات كما في
٣٠ حزيران ٢٠٢١

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
ذات مسؤولية محدودة

الفهرس

الصفحات	الصفحات :-
١	١- تقرير المحاسب القانوني المستقل
	البيانات :-
٢	١- قائمة المركز المالي المرحلية كما هي في ٢٠٢١-٠٦-٣٠
٣	٢- بيان الدخل الشامل المرحلية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١-٠٦-٣٠
٤	٣- قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١-٠٦-٣٠
٥	٤- قائمة التدفقات النقدية المرحلية عن الفترة المنتهية في ٢٠٢١-٠٦-٣٠
	الإيضاحات :-
١٢ - ٦	إيضاحات عامة حول البيانات المالية



تقرير المحاسب القانوني المستقل

السادة الشركاء في شركة الأردن و الخليج للاستثمارات المالية المحترمين
شركة ذات مسؤولية محدودة
المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة:

لقد قمنا بمراجعة البيانات المالية المرحلية المرفقة لشركة الأردن و الخليج للاستثمارات المالية ، والتي تتكون من بيان المركز المالي المرحلي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١ وكل من بيان الدخل الشامل المرحلي وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي وبيان التدفقات النقدية المرحلي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ ، والايضاحات حول البيانات المالية المرحلية ، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة . ان الادارة المسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالي الدولي / معيار المحاسبي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً على مراجعتنا .

نطاق المراجعة:

لقد جرت مراجعتنا وفقاً لمعيار المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة" ان مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل اساسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية و المحاسبية وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق اعمال المراجعة اقل بكثير من نطاق التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير الدولية لتدقيق وبالتالي لا تمكننا اعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الامور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال اعمال التدقيق ، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

النتيجة :

بناء على مراجعتنا ، لم تسترع انتباهنا اي امور تجعلنا نعتقد بان القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها من كافي النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية رقم ٣٤ .

امور اخرى :

- تم تدقيق البيانات المالية المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ من قبل زميل اخر وابدى نتيجة غير متحفظة .
- من خلال اطلعنا على سجلات وقيود الشركة لم يصل الى علمنا ان هناك مخالفة لاحكام قانون مكافحة غسل الأموال وتمويل الإرهاب .

مكتب العالم العربي لتدقيق الحسابات

جمال درويش

اجازة رقم ٢٠٧



عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بتاريخ ٢٨ حزيران ٢٠٢١

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية
ذات مسؤولية محدودة

قائمة المركز المالي المرحلية كما هي في ٣٠-٠٦-٢٠٢١

البيان	ايضاح	٣٠/٠٦/٢٠٢١ دينار اردني	٣١/١٢/٢٠٢٠ دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
نقد في الصندوق و لدى البنوك	٣	٢٥٠,٢٦٣	١٦٣,٠٦٧
صافي الذمم المدينة	٤	٢٢٧,٨٠٩	١٤١,٤٧٧
الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل		١,٥٠٧,١٢٥	١,٣١٨,٩٣٢
أرصدة مدينة أخرى	٥	٥٦,٧٢٧	٥٦,٧٢٧
استثمارات مالية بالكلفة		١,٠٧٢,٦٧٧	١,١٠٧,٠٣٣
مشتريات ومبيعات التسوية		٦٢١	١٣,٤٤١
اسهم غير مدرجة		١٩٣,٦٧٦	١٩٣,٦٧٦
مجموع الموجودات المتداولة		٣,٣٠٨,٨٩٨	٢,٩٩٤,٣٥٣
الموجودات غير المتداولة			
استثمار في شركات تابعه	٦	٢٨٨,٥٧٢	٢٨٨,٥٧٢
الممتلكات و المنشآت و المعدات	٧	١,٢٨١	١,١٨١
صافي الموجودات غير المتداولة		٢٨٩,٨٥٣	٢٨٩,٧٥٣
مجموع الموجودات		٣,٥٩٨,٧٥١	٣,٢٨٤,١٠٦
المطلوبات و الحقوق			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة		٣٦٨,١٩٠	٢٤٣,١١١
ذمم دائنة		١٧٥,٩٠٥	١٣٧,٤٢٤
أرصدة دائنة أخرى	٨	٣٥,٤٥٣	٣٥,٤٢٠
مجموع المطلوبات المتداولة		٥٧٩,٥٤٨	٤١٥,٩٥٥
المطلوبات غير المتداولة			
ذمم شركاء دائنة	٩	١,٢٠٤,٦٢٤	١,٢١٦,٤١٠
مجموع المطلوبات غير المتداولة		١,٢٠٤,٦٢٤	١,٢١٦,٤١٠
مجموع المطلوبات		١,٧٨٤,١٧٢	١,٦٣٢,٣٦٥
رأس المال و الحقوق			
رأس المال		٢,٢٥٠,٠٠٠	٢,٢٥٠,٠٠٠
احتياطي اجباري		٨٣,١٨٠	٨٣,١٨٠
ارباح (خسائر) مدورة		(٥١٨,٦٠١)	(٦٨١,٤٣٩)
مجموع حقوق الملكية		١,٨١٤,٥٧٩	١,٦٥١,٧٤١
مجموع المطلوبات و حقوق الملكية		٣,٥٩٨,٧٥١	٣,٢٨٤,١٠٦

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

بيان الدخل الشامل المرحلية عن الفترة المنتهية في ٣٠-٠٦-٢٠٢١

البيان	ايضاح	٣٠/٠٦/٢٠٢١ دينار اردني	٣٠/٠٦/٢٠٢٠ دينار اردني
الايرادات		٤٦,٧٣٨	١٢,٠٢٤
ايرادات اخرى		٢٥	٦
مجموع الايرادات		٤٦,٧٦٣	١٢,٠٣٠
ارباح غير متحققة عن اعادة تقييم محفظة الاوراق المالية		١٧٣,٥١٩	٤,١١٧
ارباح (خسائر) المحفظة		(٩,٧٥٠)	(٧٤)
المصاريف الادارية والعمومية	١٠	(٤٧,٦٩٤)	(٤٠,٢١٢)
صافي الربح (الخسارة) السنة		١٦٢,٨٣٨	(٢٤,١٣٩)

الايضاحات المالية المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية عن الفترة المنتهية في ٣٠-٠٦-٢٠٢١

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	الأرباح (خسائر) المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٢,٢٥٠,٠٠٠	٨٣,١٨٠	(٦٨١,٤٣٩)	١,٦٥١,٧٤١
الدخل الشامل للفترة	-	-	١٦٢,٨٣٨	١٦٢,٨٣٨
تحويلات	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٢١	٢,٢٥٠,٠٠٠	٨٣,١٨٠	(٥١٨,٦٠١)	١,٨١٤,٥٧٩

قائمة التغيرات في حقوق الملكية عن الفترة المنتهية في ٣١-١٢-٢٠٢٠

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	الأرباح (خسائر) المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في ٠١ كانون الثاني ٢٠٢٠	٢,٢٥٠,٠٠٠	٨٣,١٨٠	(٦٤٦,٧٧٧)	١,٦٨٦,٤٠٣
الدخل الشامل للفترة	-	-	(٣٤,٦٦٢)	(٣٤,٦٦٢)
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٢,٢٥٠,٠٠٠	٨٣,١٨٠	(٦٨١,٤٣٩)	١,٦٥١,٧٤١

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية عن الفترة المنتهية في ٣٠-٠٦-٢٠٢١

٣٠/٠٦/٢٠٢٠	٣٠/٠٦/٢٠٢١	البيان
دينار اردني	دينار اردني	
		التدفقات من النشاطات التشغيلية
(٢٤,١٣٩)	١٦٢,٨٣٨	صافي الربح (الخسارة) السنة
		التعديلات لـ :
	-	مجمع الاستهلاك
(٢٤,١٣٩)	١٦٢,٨٣٨	المجموع
		التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(٢٩,٧٩٢)	(٨٦,٣٣٢)	النقص (الزيادة) في صافي الذمم المدينة
(٤,٥٣٣)	(١٨٨,١٩٣)	النقص (الزيادة) في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
	٣٤,٣٥٦	النقص (الزيادة) في استثمارات مالية بالكلفة
٢٢,٨٢٩	١٢,٨٢٠	النقص (الزيادة) في مشتريات ومبيعات التسوية
٧٤,٤٤٩	١٢٥,٠٧٩	الزيادة (النقص) في بنوك دائنة
٤,٣٢١	٣٨,٤٨١	الزيادة (النقص) في ذمم دائنة
(٩)	٣٣	الزيادة (النقص) في أرصدة دائنة أخرى
٦٧,٢٦٥	(٦٣,٧٥٦)	النقدية من العمليات
٤٣,١٢٦	٩٩,٠٨٢	صافي النقدية من النشاطات التشغيلية
		النشاطات الاستثمارية
-	(١٠٠)	اضافات مباني وممتلكات ومعدات
-	(١٠٠)	صافي النقدية المستخدمة في النشاطات الاستثمارية
		النشاطات التمويلية
-	-	تحويلات
-	(١١,٧٨٦)	ذمم شركاء دائنة
-	(١١,٧٨٦)	صافي النقدية من النشاطات التمويلية
٤٣,١٢٦	٨٧,١٩٦	الزيادة في الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق
٢٩,٧١٥	١٦٣,٠٦٧	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في بداية السنة
٧٢,٨٤١	٢٥٠,٢٦٣	الأرصدة لدى البنوك والنقد في الصندوق في نهاية السنة

الايضاحات المالية المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية وتقرأ معها

شركة الاردن و الخليج للإستثمارات المالية
ذات مسؤولية محدودة
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية

ايضاح (١) عام

الشركة مسجلة لدى مراقب الشركات في وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (١٠٠٩) بتاريخ ١٩٨٢/٠٢/١٥ برأس مال (٢٢٥٠٠٠٠) دينار أردني ، و الرقم الوطني للمنشأة ٢٠٠٠٠١٧٦٧

- أهم غايات الشركة :

شراء وبيع الاسهم بالعمولة في سوق عمان المالي ، ادارة و أمانة الاستثمار ، استشارات ماليه ، استثمار في المشاريع التجارية والماليه ، شراء وبيع كافة الاوراق الماليه .

- الشركاء :

حصة الشريك د.أ

١١٢٥٠٠٠

٣٧٤٨٥٧

٣٧٤٨٥٧

٣٧٥٢٨٦

اسم الشريك

سميره هاشم الشوا

هاشم سامي عبدالغني ابو سمره

طارق سامي عبدالغني ابو سمره

زيد سامي عبدالغني ابو سمره

ايضاح (٢) السياسات المحاسبية العامة :

١. اسس اعداد البيانات المالية :

- تم اعداد البيانات المالية وفقا معايير التقارير الدولية والتفسيرات الصادرة لها والقوانين الاردنية النافذة.
- تم اعداد البيانات المالية وفقا لمبدأ التكلفة التاريخية.
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

٢. التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات وإجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الإلتزامات المحتملة ، كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر على الإيرادات والمصاريف والمخصصات ، وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة للتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها ، إن التقديرات المذكورة مبينة بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات ، وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

٣. الممتلكات والمعدات :

أ - تظهر بنود الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وخسائر التذني المتراكمة باستثناء الأراضي فلا يتم استهلاكها .

ب - يتم الاعتراف بمصروف الإستهلاك على مدى العمر الإنتاجي المقدر لكل بند من بنود الممتلكات والمعدات باستثناء الأراضي فلا تستهلك وحسب النسب من (٢% - ٢٠%)

٤. النقدية وما حكمها :

يتم اعداد قائمة التدفقات النقدية طبقا للطريقة غير المباشرة ، ولاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تعريف بند النقدية وما في حكمها على انها النقدية بالصندوق ، وبنوك وحسابات جارية وبنوك ودائع لأجل لا تزيد عن ثلاثة اشهر .

٥. الذمم التجارية المدينة :

تظهر الذمم التجارية المدينة بقيمة الفواتير مطروحا منها مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها والتي تمثل تذني القيمة القابلة لتحصيل الذمم .

شركة الاردن و الخليج للإستثمارات المالية
ذات مسؤولية محدودة
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية

٦ . البضاعة في المستودعات :

تظهر بضاعة اخر المدة بسعر الكلفة او صافي القيمة التحصيلية ايهما اقل ويتم تحديد الكلفة باستخدام طريقة الوارد اولا صادر اولا .

٧ . الذمم التجارية الدائنة :

وهي الالتزامات المستحقة على الشركة مقابل البضائع والخدمات التي تم استلامها او التزود بها .

٨ . تحقق الايراد :

الاعتراف بالايراد عند نقطة معينة من الزمن يتم تطبيقها عند نقل السيطرة وتعني السيطرة هنا نشأة التزام بالدفع للبائع ،انتقال ملكية قانونية للاصل ، حيازة او وضع اليد ، انتقال المخاطر والمنافع الخاصة ، قبول الاصل (قبول البضاعة او انتهاء فترة حق الارجاع ايهما اسبق) ، او الاعتراف بالايراد على مدة فترة من الزمن

٩ . المعاملات بالعملة الأجنبية :

أ- يتم عرض القوائم المالية بالدينار الأردني (العملة الوظيفية)

ب- يتم ترجمة المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء المعاملات .

ج- يتم ترجمة الموجودات النقدية والمطلوبات النقدية بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني بتاريخ القوائم المالية بأسعار الصرف السائدة في ذلك التاريخ .

د- يتم ترجمة الموجودات والمطلوبات غير النقدية بالعملة الأجنبية والظاهرة بالقيمة العادلة إلى الدينار الأردني بأسعار الصرف السائدة في تاريخ قيمتها العادلة .

هـ - يتم تسجيل الفروق الناشئة عن إعادة ترجمة العملات الأجنبية إلى الدينار الأردني في قائمة الدخل الشامل .

١٠ . انخفاض قيمة الاصول :

يتم دراسة القيمة الدفترية للاصول المملوكة (بخلاف المخزون) في تاريخ اعداد الميزانية ، وفي حالة توافر مؤشرات تدل على انخفاض القيمة القابلة للاسترداد لهذه الاصول عن قيمتها الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة هذه الاصول الى قيمتها القابلة للاسترداد ويحمل هذا التخفيض على قائمة الدخل ، ويتم حساب الاستهلاك السنوي فيما يتعلق بالاصول الثابتة على اساس القيمة المعدلة .

١١ . المخصصات :

يتم اثبات المخصصات عند وجود التزام قانوني او مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث في الماضي ويكون من المحتمل ان يترتب عليه تدفق خارج لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن تقدير موثق لمبلغ الالتزام هذا وتتم مراجعة المخصصات في تاريخ المركز المالي وتعديلها (عند الضرورة) لظهار افضل تقدير .

١٢ . ضريبة الدخل:

يتم اثبات ضريبة الدخل طبقا للقانون بالاضافة الى الفروقات الضريبية الخاصة بالسنوات السابقة بقائمة الدخل .

١٣ . المصروفات:

يتم الاعتراف بجميع مصروفات التشغيل بما في ذلك المصروفات الادارية والعمومية مع تحميلها على قائمة الدخل في الفترة المالية التي حدثت فيها تلك المصاريف .

١٤ . الادوات المالية وادارة المخاطر المتعلقة بها:

أ . القيمة العادلة للادوات المالية:

تتمثل الادوات المالية في ارصدة النقدية بالبنوك واوراق الدفع والدائنون والارصدة الاخرى والقروض والتسهيلات البنكية ، وتمثل القيمة الدفترية لهذه الادوات تقديرا معقولا لقيمتها العادلة.

ب. خطر الائتمان :

مخاطر الائتمان تتعلق بمخاطر إخفاق الطرف الآخر بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يسبب خسائر للشركة ، هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إنتمائياً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات .

ج . خطر سعر الفائدة:

ان بنود الميزانية غير خاضعة لخطر اسعار الفائدة .

شركة الاردن و الخليج للإستثمارات المالية
ذات مسؤولية محدودة
ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية

د . مخاطر السوق :

المخاطر السوقية هي عبارة عن الخسائر بالقيمة الناتجة عن التغير في أسعار السوق كالتغير في أسعار الفوائد ، اسعار الصرف الأجنبي ، وعمليات الشركة في معظمها بالدينار الأردني ، وكذلك فإن الإقتراض بالفائدة محدود جداً .

هـ . مخاطر السيولة:

مخاطر السيولة ، والتي تعرف أيضاً بمخاطر التمويل ، وهي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الأموال اللازمة للوفاء بالالتزامات وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الحفاظ على إحتياطيات والرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفعلية وموائمة إستحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية .

و . مخاطر إدارة رأس المال

يمثل الهدف الرئيسي فيما يتعلق بإدارة رأس مال الشركة بالتأكد من المحافظة على نسب رأس مال ملائمة بشكل يدعم نشاط الشركة ويعظم حقوق الشركاء . تقوم الشركة بإدارة هيكل رأس المال وإجراء التعديلات اللازمة عليها على ضوء تغيرات ظروف العمل ، هذا ولم تقم الشركة بأية تعديلات على الأهداف والسياسات المتعلقة بهيكل رأس المال خلال السنة الحالية والسنة السابقة .

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

إيضاح (٣) نقد في الصندوق و لدى البنوك

البيان	٣٠/٠٦/٢٠٢١	٣١/١٢/٢٠٢٠
	دينار	دينار
نقد في الصندوق	٤,٠٠٦	٣,٤٠٧
نقد لدى البنوك	٢٤٦,٢٥٧	١٥٩,٦٦٠
المجموع	٢٥٠,٢٦٣	١٦٣,٠٦٧

إيضاح (٤) صافي الذمم المدينة

البيان	٣٠/٠٦/٢٠٢١	٣١/١٢/٢٠٢٠
	دينار	دينار
ذمم مدينة / عملاء وساطة	١,٤٣٧,٢٦٧	١,٣٥٣,٣٣٥
مخصص تدني الذمم المدينة	(١,٢١٢,٧٥٨)	(١,٢١٢,٧٥٨)
ذمم موظفين	٣,٣٠٠	٩٠٠
المجموع	٢٢٧,٨٠٩	١٤١,٤٧٧

إيضاح (٥) أرصدة مدينة أخرى

البيان	٣٠/٠٦/٢٠٢١	٣١/١٢/٢٠٢٠
	دينار	دينار
تأمين كفالات	٣٠,٣٠٢	٣٠,٣٠٢
صندوق التسوية	٢٦,٤٢٥	٢٦,٤٢٥
المجموع	٥٦,٧٢٧	٥٦,٧٢٧

إيضاح (٦) استثمار في شركات تابعه

يتألف بند استثمارات مالية بالكلفة من استثمار الشركة بشركة الاردن والخليج للتطوير العقاري وقد بلغ راس مال الشركة ٤٠٠٠٠٠٠ دينار وتأسست الشركة بتاريخ ٢١/٠٥/٢٠٠٨ ومسجلة في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدوده وحصة استثمار الشركة ٧٥% ، وقد بلغت صافي الحقوق لعام ٢٠١٩ مبلغ ٣٨٤٧٦٢ وحصة الشركة ٢٨٨٥٢٧ دينار .

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

إيضاح (٧) الممتلكات و المنشآت و المعدات

البيان	أثاث ومفروشات	الأجهزة والمعدات	الديكورات	السيارات	المجموع
٢٠٢١	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الكلفة					
الرصيد في ٠١ كانون الثاني ٢٠٢١	٤٢,١٨٨	٩٥,٦٧٨	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٥,٢١٩
اضافات	-	١٠٠	-	-	١٠٠
استبعادات	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٢١	٤٢,١٨٨	٩٥,٧٧٨	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٥,٣١٩
مجمع الاستهلاك					
الرصيد في ٠١ كانون الثاني ٢٠٢١	٤١,٧٧٣	٩٤,٩١٢	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٤,٠٣٨
الاستهلاك السنوي	-	-	-	-	-
استبعادات	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣٠ حزيران ٢٠٢١	٤١,٧٧٣	٩٤,٩١٢	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٤,٠٣٨
صافي القيمة الدفترية	٤١٥	٨٦٦	-	-	١,٢٨١
٢٠٢٠					
الكلفة					
الرصيد في ٠١ كانون الثاني ٢٠٢٠	٤٢,١٨٨	٩٥,٦٧٨	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٥,٢١٩
اضافات	-	-	-	-	-
استبعادات	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٤٢,١٨٨	٩٥,٦٧٨	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٥,٢١٩
مجمع الاستهلاك					
الرصيد في ٠١ كانون الثاني ٢٠٢٠	٤١,٧٧٣	٩٤,٩١٢	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٤,٠٣٨
الاستهلاك السنوي	-	-	-	-	-
استبعادات	-	-	-	-	-
الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٤١,٧٧٣	٩٤,٩١٢	٦٥,٨٥٢	١٣١,٥٠١	٣٣٤,٠٣٨
صافي القيمة الدفترية	٤١٥	٧٦٦	-	-	١,١٨١

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

إيضاح (٨) أرصدة دائنة أخرى

البيان

٣١/١٢/٢٠٢٠	٣٠/٠٦/٢٠٢١	
دينار	دينار	
٣٥,٣٢٦	٣٥,٣٢٦	مصاريف مستحقة
٩٤	١٢٧	عمولات هيئة الأوراق المالية
٣٥,٤٢٠	٣٥,٤٥٣	المجموع

إيضاح (٩) ذمم شركاء دائنة

البيان

٣١/١٢/٢٠٢٠	٣٠/٠٦/٢٠٢١	
دينار	دينار	
٥٧٨,١٦٧	٥٩١,٠٤٦	ذمم الشريك سميره هاشم الشوا
١٨٩,٢٨٤	١٨٩,٢٨٥	ذمم الشريك هاشم سامي ابوسمره
١٨٩,٠٦٠	١٨٩,٠٦١	ذمم الشريك طارق سامي ابوسمره
٢٥٩,٨٩٩	٢٣٥,٢٣٢	ذمم الشريك زيد سامي ابوسمره
١,٢١٦,٤١٠	١,٢٠٤,٦٢٤	المجموع

شركة الأردن والخليج للاستثمارات المالية

ذات مسؤولية محدودة

إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية

إيضاح (١٠) المصاريف الادارية والعمومية

البيان	٣٠/٠٦/٢٠٢١	٣٠/٠٦/٢٠٢٠
دينار	دينار	دينار
رواتب و أجور	١٩,٧٠٠	٢٢,٨٩٥
ضمان اجتماعي	٢,١٥٣	٣,٨٨٨
رسوم و اشتراكات	٤,١٥٥	٥,١١٨
بريد و برق و هاتف و انترنت	٥٠٣	٥٦١
ايجارات	٢,٩٦٠	-
عمولات بنكية	-	٩٩٦
أخطاء التداول	٩٥	٢
م. ضريبة المعارف	١٦٤	-
مياه و كهرباء	٥٥٤	٣٥٣
فوائد بنكية	٨,١٣١	٤,٥٧٤
صيانة	٣,٣٦٨	-
قرطاسية و مطبوعات	٤٥٤	٧٩٩
ضيافة	٩٣٣	٨٠٦
متفرقة	-	-
خدمات مشتركة	٢,٦٢٤	٢٢٠
استهلاكات	-	-
مصاريف قضائية	١,٩٠٠	-
	٤٧,٦٩٤	٤٠,٢١٢

إيضاح (١٠) اعادة التصنيف

تم اعادة تصنيف بعض ارصدة عام ٢٠١٩ لجعلها تتناسب مع تصنيف ٢٠٢٠