



شركة المركز الأردني للتجارة الدولية
المساهمة العامة المحدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)
٣٠ حزيران ٢٠٢٣

صفحة

٣

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٤

قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٥

قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٦

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٧

قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

١٠ - ٨

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

RSM Jordan

Amman 69 Queen Rania St.
P.O.BOX 963699
Amman 11196 Jordan

T +962 6 5673001
F +962 6 5677706

www.rsm.jo

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

إلى رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
شركة المركز الأردني للتجارة الدولية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة المركز الأردني للتجارة الدولية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، إن مجلس الإدارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي إبداء استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بإجراءات المراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة (٢٤١٠) "مراجعة القوائم المالية المرحلية التي يؤديها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة"، تتضمن مراجعة القوائم المالية المرحلية إجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق الإجراءات التحليلية وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل بشكل جوهري عن نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد حول جميع الأمور الجوهرية التي قد يتم الكشف عنها عند تدقيق القوائم المالية، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعو إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها من جميع النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

المجموعة المهنية العربية

عادل أيوب

إجازة رقم ٤٩٩

لسيوب

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

في ٣٠ تموز ٢٠٢٣



THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

Lead sponsors



شركة المركز الأردني للتجارة الدولية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ دينار المدققة	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار	ايضاح	الموجودات
٧٨٧ ٤٩٧	٢٠٩ ٢٣٥		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٣١٣ ٠٦٠	٣٦٩ ٤١٥		شيكات برسم التحصيل
٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠		موجودات مالية بالكلفة المطفأة
٥ ١٧٦ ٢٩٧	٥ ١٧٥ ٦٤١		ذمم مدينة و ذمم أقساط
٥٠ ٢٦١	٤٨ ٤٧٣		مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
١ ٢٥٦ ٠٦٩	١ ٢٢٩ ٧٥٨	٣	بضاعة
٧٩٢ ٥١٠	٨٠٣ ٩٧١	٤	أرصدة مدينة أخرى
٤٢٢ ٣٠٨	٤١٠ ٦٧٠		موجودات مالية تقيم بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
١٧٩ ٣٣١	١٧٩ ٣٣١		استثمارات عقارية
٢٧٦ ٩٥٥	٢٧٦ ٨٠٩	٥	ممتلكات ومعدات
٣٩ ٤٢٨	١٥٨ ٠٠٥		حق استخدام الأصول
٩ ٥٩٣ ٧١٦	٩ ١٦١ ٣٠٨		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات
١ ٢٣٦ ٣٢١	١ ٢٠٩ ٢٧٦		ذمم دائنة
١ ٣٤١ ٤٣٥	١ ٢٨٠ ٨٢٥	٦	أرصدة دائنة أخرى
١ ٣٥٣ ٣٩٦	١ ١٩١ ٠٣٥		أوراق دفع
١٤٨ ٧٤٨	٣٤ ٠٩٥		مخصص ضريبة الدخل
٤٣ ٣٠٠	١٦٢ ١٠٩		التزام التأجير
٤ ١٢٣ ٢٠٠	٣ ٨٧٧ ٣٤٠		مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠		رأس المال
٨٥٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠		احتياطي إجباري
٣٠٠ ٠٠٠	٣٠٠ ٠٠٠		احتياطي اختياري
(١٢٧ ٢٤٧)	(١٣٨ ٨٨٥)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
١ ٠٤٧ ٧٦٣	٨٧٢ ٨٥٣		أرباح مدورة
٥ ٤٧٠ ٥١٦	٥ ٢٨٣ ٩٦٨		مجموع حقوق الملكية
٩ ٥٩٣ ٧١٦	٩ ١٦١ ٣٠٨		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

شركة المركز الأردني للتجارة الدولية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		لثلاثة أشهر المنتهية في		
٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠	٢٠٢٢/٦/٣٠	٢٠٢٣/٦/٣٠	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٤ ٢٨٦ ٨٦٥	٤ ٠٦٠ ٤١٠	٢ ٠٧٧ ٨١٢	١ ٨٢٠ ٤٢٦	المبيعات
(٣ ١٧٨ ١٥٧)	(٢ ٩٧٧ ٩٠٦)	(١ ٥٢١ ٠٤٤)	(١ ٣٣٨ ٠٣٩)	تكلفة الورق والأجهزة الكهربائية
(٥٨٥ ٩٤٣)	(٥٩٧ ٢٠٥)	(٢٨٧ ٨١٤)	(٢٩٣ ٢١٦)	مصاريف التشغيل
٥٢٢ ٧٦٥	٤٨٥ ٢٩٩	٢٦٨ ٩٥٤	١٨٩ ١٧١	مجمل الربح
(٢١٤ ٦٣٤)	(٢٤٧ ٠٥٤)	(٩٦ ٤٠٣)	(١١٧ ٤٤٨)	مصاريف إدارية
(١٨ ١٥٧)	(٤٢ ٢٠٧)	(١٢ ٥٣٦)	(١٧ ٥٥٤)	مصاريف تمويل
(٢٠ ١٩٩)	(٢٢ ١٨٣)	(١٠ ١٠٠)	(١١ ٠٩٢)	مصروف استهلاك حق استخدام الاصل
(١ ٨٥٠)	(٤ ٥٦٩)	(٩٠٠)	(٢ ٢٥١)	تكلفة تمويل التزامات التأجير
(٣٢ ١٥٤)	(٣٦ ٢٦٨)	(٢٥ ١٩٣)	(٢٢ ٠٥٧)	مصاريف تسويقية
٠٠٠	(١٧٤)	٠٠٠	٠٠٠	ديون معدومة
٣٦ ٤٦٤	٢٧ ٣٥٨	٣٥ ٥٤٩	٢٧ ٠٩١	إيرادات أخرى
٠٠٠	(٢٤ ٢٧٢)	٠٠٠	(٢٤ ٢٧٢)	مخصص التزامات محتملة
(٥٠ ٠٠٠)	(٥٠ ٠٠٠)	(٢٥ ٠٠٠)	(٢٥ ٠٠٠)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
٢٢٢ ٢٣٥	٨٥ ٩٣٠	١٣٤ ٣٧١	(٣ ٤١٢)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
(٦٢ ١٦٧)	(٢٢ ٨٤٠)	(٣٣ ٢٤٠)	(١ ١٥٤)	ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية
١٦٠ ٠٦٨	٦٣ ٠٩٠	١٠١ ١٣١	(٤ ٥٦٦)	(خسارة) ربح الفترة
١ ٨٩٦	(١١ ٦٣٨)	٢ ٨٥١	(٤ ٧٤٢)	الدخل الشامل الاخر
١٦١ ٩٦٤	٥١ ٤٥٢	١٠٣ ٩٨٢	(٩ ٣٠٨)	التغير المتراكم في القيمة العادلة للموجودات المالية (الخسارة) الربح والدخل والشامل للفترة
٠,٠٥ دينار	٠,٠٢ دينار	٠,٠٣ دينار	(٠,٠٠١) دينار	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

شركة المركز الأردني للتجارة الدولية
المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

المجموع دينار	أرباح مدورة دينار	التغير المتراكم في القيمة العادلة دينار	احتياطي اختياري دينار	احتياطي إجباري دينار	رأس المال دينار	
٥ ٣١٣ ٩٤٨	٩٠١ ٠٠١	(١٣٧ ٠٥٣)	٣٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٣١ كانون الأول ٢٠٢١
(١٧٠ ٠٠٠)	(١٧٠ ٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	أرباح موزعة
١٦١ ٩٦٤	١٦٠ ٠٦٨	١ ٨٩٦	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	الربح والدخل والشامل للفترة
٥ ٣٠٥ ٩١٢	٨٩١ ٠٦٩	(١٣٥ ١٥٧)	٣٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٣٠ حزيران ٢٠٢٢
٥ ٤٧٠ ٥١٦	١ ٠٤٧ ٧٦٣	(١٢٧ ٢٤٧)	٣٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٣١ كانون الأول ٢٠٢٢
(٢٣٨ ٠٠٠)	(٢٣٨ ٠٠٠)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	أرباح موزعة
٥١ ٤٥٢	٦٣ ٠٩٠	(١١ ٦٣٨)	٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠	الربح والدخل والشامل للفترة
٥ ٢٨٣ ٩٦٨	٨٧٢ ٨٥٣	(١٣٨ ٨٨٥)	٣٠٠ ٠٠٠	٨٥٠ ٠٠٠	٣ ٤٠٠ ٠٠٠	٣٠ حزيران ٢٠٢٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

شركة المركز الأردني للتجارة الدولية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ (غير المدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار	
٢٢٢ ٢٣٥	٨٥ ٩٣٠	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل الضريبة
		التعديلات
٦٠ ٢٣٦	٤٦ ٧٨٠	استهلاك الممتلكات والمعدات
٢٠ ١٩٩	٢٢ ١٨٣	استهلاك حق استخدام الاصل
١٨ ١٥٧	٤٢ ٢٠٧	مصاريف التمويل
١ ٨٥٠	٤ ٥٦٩	كلفة تمويل التزامات التأجير
(١٨ ٢٤٩)	٠٠٠	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٥٠ ٠٠٠	٥٠ ٠٠٠	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة
٠٠٠	٢٤ ٢٧٢	مخصص التزامات محتملة
		الموجودات والمطلوبات
٢٩ ٨٧٠	(٥٦ ٣٥٥)	شيكات برسم التحصيل
(٤٤٨ ١٩٧)	(٤٩ ٣٤٤)	نم مدينة و ذمم أقساط
(٣١ ٧٣٧)	١ ٧٨٨	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
(٤٣٣ ٧١٩)	٢٦ ٣١١	بضاعة
(٤٤١ ٢٣٧)	(١١ ٤٦١)	أرصدة مدينة أخرى
(١٢٥ ٠٤٧)	(١٣٧ ٤٩٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
٦٢٣ ٨٧٦	(١١١ ٩٢٧)	نم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
(٤٧١ ٧٦٣)	(٦٢ ٥٤٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٥٢ ٦١٢)	(٤٦ ٦٣٤)	شراء ممتلكات ومعدات
١٨ ٢٤٩	٠٠٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(١ ٨٩٦)	٠٠٠	موجودات مالية تقيم بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
(٣٦ ٢٥٩)	(٤٦ ٦٣٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
٦٦١ ٩٣٠	(١٦٢ ٣٦١)	أوراق دفع
(١٧٠ ٠٠٠)	(٢٣٨ ٠٠٠)	أرباح موزعة
(٤٣ ٤٩١)	(٢٦ ٥٢٠)	التزامات تأجير مدفوعة
(١٨ ١٥٧)	(٤٢ ٢٠٧)	مصاريف تمويل
٤٣٠ ٢٨٢	(٤٦٩ ٠٨٨)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
(٧٧ ٧٤٠)	(٥٧٨ ٢٦٢)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٦٧١ ٨٠٨	٧٨٧ ٤٩٧	رصيد النقد في بداية الفترة
٥٩٤ ٠٦٨	٢٠٩ ٢٣٥	رصيد النقد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) وتقرأ معها

١. عام

تأسست شركة المركز الأردني للتجارة الدولية المساهمة العامة المحدودة تحت الرقم (١٧٧) بتاريخ ٤ كانون الأول ١٩٨٢، قررت الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ ٢٧ شباط ١٩٩٧ اعتماد أرصدة ٣١ كانون الأول ١٩٩٧ كأرصدة افتتاحية للشركة. من أهم غايات الشركة القيام بجميع الأعمال التجارية (الأجهزة الكهربائية، الورق، المطبوعة)، الخطوط الخلوية. تقوم الشركة بتقديم جميع الأعمال التجارية على غير أساس الربا وفقاً لأحكام الشريعة الإسلامية. تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل اللجنة المنبثقة عن مجلس إدارة الشركة بجلسته المنعقدة بتاريخ ٣٠ تموز ٢٠٢٣.

٢. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية غير المختصرة المعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢، كما أن نتائج فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً للنتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٣. إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة. إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ باستثناء ما يلي والتي لا يوجد لها تأثير جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة:

معايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والتعديلات الصادرة وغير النافذة بعد

إن المعايير المالية الدولية والتفسيرات الجديدة والتعديلات الصادرة وغير النافذة بعد حتى تاريخ القوائم المالية مدرجة أدناه، وستقوم الشركة بتطبيق هذه التعديلات ابتداء من تاريخ التطبيق الإلزامي:

معايير التقارير المالية الدولية رقم (١٧) عقود التأمين

يقدم المعيار نموذجاً شاملاً للاعتراف والقياس والعرض والإيضاحات المتعلقة بعقود التأمين. ويحل هذا المعيار محل معيار التقارير المالية الدولي رقم (٤) - عقود التأمين. ينطبق المعيار على جميع أنواع عقود التأمين (مثل عقود الحياة وغيرها من عقود التأمين المباشرة وعقود إعادة التأمين) دون النظر للمنشأة المصدرة لعقد التأمين، كما ينطبق على بعض الضمانات والأدوات المالية التي تحمل خاصية المشاركة. أن الإطار العام للمعيار يتضمن استخدام طريقة الرسوم المتغيرة وطريقة توزيع الأقساط. تم تطبيق هذا المعيار اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣، ولم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): تصنيف المطلوبات المتداولة مقابل غير المتداولة

قام المجلس الدولي للمعايير المحاسبية خلال كانون الثاني ٢٠٢٠ بإصدار تعديلات على فقرات (٦٩) إلى (٧٦) من معيار المحاسبة الدولي رقم (١) لتحديد متطلبات تصنيف المطلوبات المتداولة مقابل غير المتداولة. توضح هذه التعديلات:

- تعريف الحق لتأجيل التسوية
- الحق لتأجيل التسوية يجب أن يكون موجود عند تاريخ اعداد القوائم المالية
- ان التصنيف لا يتأثر باحتمالية المنشأة ممارسة حقها في التأجيل
- وفي حال كانت المشتقات المتضمنة في المطلوبات القابلة للتحويل في حد ذاتها أداة حقوق ملكية عند اذا لا تؤثر شروط المطلوبات على تصنيفها.

تم تطبيق هذا المعيار اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٣، ولم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية للشركة.

تصنيف الالتزامات الى التزامات متداولة أو غير متداولة (تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم ١).

بيع أو المساهمة في الاصول بين مستثمر وشركته الزميلة أو مشروع مشترك - تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ١٠ البيانات المالية الموحدة ومعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة (التطبيق بشكل اختياري). برأي الإدارة فإنه لم يكن للمعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة تأثير مادي على الشركة خلال الفترة الحالية أو المستقبلية وعلى المعاملات المستقبلية المتوقعة.

سيتم تطبيق التعديلات اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٤.

من غير المتوقع ان يكون للتعديلات أثر جوهري على الشركة.

التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضاً على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك احتياطي تقييم موجودات مالية بالقيمة العادلة وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل.

إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

إن تقديراتنا المتبعة ضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة معقولة ومتماثلة مع التقديرات المتبعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.

ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٨) لسنة ٢٠١٨ وتعليماته اللاحقة.

٣. بضاعة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار
٧٦٢.٠١٧	٧٥٩.٤٨١
٥١٥.٠٠٩	٤٩١.٢٣٤
١.٢٧٧.٠٢٦	١.٢٥٠.٧١٥
(٢٠.٩٥٧)	(٢٠.٩٥٧)
١.٢٥٦.٠٦٩	١.٢٢٩.٧٥٨

ورق
أجهزة كهربائية
ينزل: مخصص بضاعة راكدة

٤. أرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار
٦٧٥.٧٩٦	٥٨٦.٢٥٠
٢٢.٣٧٣	١٠٩.٥٠١
٢٩.٠٢٩	١٢.٠٧٢
٢٨.٥٤١	٣٤.٤٦١
٣٦.٠٣٠	٦٠.٩٨٣
٦٤٠	٦٤٠
١٠١	٦٤
٧٩٢.٥١٠	٨٠٣.٩٧١

بضاعة يرسم البيع
مصاريف مدفوعة مقدما
دفعات مقدمة ضريبة الدخل
تأمينات مستردة
اعتمادات
تقادم أسهم
أخرى

٥. ممتلكات ومعدات

تم شراء ممتلكات ومعدات خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣ بمبلغ ٤٦ ٦٣٤ دينار.

٦. أرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ دينار	٣٠ حزيران ٢٠٢٣ دينار	
٦٧٥ ٧٩٦	٥٨٦ ٢٥٠	أمانات بضاعة برسم البيع
٢٢٤ ٧٢٠	٢٣٥ ٧٩٩	أمانات المساهمين
٢٨٥ ٧٢٨	٣١٠ ٠٠٠	مخصص التزامات محتملة
٨٨٣	٨٨٣	مخصص نهاية الخدمة
٤٣ ٠٥٥	٢٣ ٩٣٧	أمانات ضريبة المبيعات
٣١ ٦٥٤	٣١ ٦٥٤	مخصص إجازات سنوية
٣١ ٥٠٠	٠٠٠	مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٣٤ ٩٩١	٣٦ ٨٥٢	أمانات للغير
١٠ ١٤٩	١٠ ٩٣٤	اشتراكات الضمان الاجتماعي
٦٩٧	٤ ٤٢٩	مصاريف مستحقة
١ ٤١٢	١ ٣٢٢	اقتطاعات ضريبة دخل
٨٥٠	١ ٩١٥	أمانات أتعاب تحصيل داخلي
٠٠٠	٣٦ ٨٥٠	أمانات أتعاب تحصيل خارجي
١ ٣٤١ ٤٣٥	١ ٢٨٠ ٨٢٥	

٧. التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة أن تطرأ تتمثل في كفالات بنكية وقضايا بمبلغ ٣٢٤ ٣٦٦ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢ (٢٠٢١: ٢٨٥ ٧٢٨ دينار)، حيث قامت مؤسسة وسط المدينة للحاسب الآلي برفع دعوى ضد الشركة لدى محكمة البداية للمطالبة بمبلغ ١٨٣ ١٦٢ دينار حيث صدر قرار بإلزام الشركة بالمبلغ والرسوم والمصاريف والفائدة القانونية وقامت الشركة بتقديم استئناف على قرار محكمة البداية حيث صدر قرار محكمة الاستئناف مؤيداً لقرار محكمة البداية، قامت الشركة بالطعن تمييزاً على قرار محكمة الاستئناف بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠١٨ وقامت مؤسسة وسط المدينة للحاسب الآلي بتقديم تمييز بتاريخ ٢٦ كانون الأول ٢٠١٨، وصدر قرار عن محكمة التمييز بنقد القرار وإعادة القضية لمحكمة الاستئناف حيث قررت محكمة الاستئناف إجراء خبرة محاسبية بواسطة خمسة خبراء، والاخذ بعين الاعتبار بياناتنا وكشوفاتنا المحاسبية التي تم تجاهلها في السابق من قبل الخبراء السابقين وبعد ذلك تم إجراء خبرة محاسبية من سبع خبراء حيث جاء التقرير متضمناً الزامنا بكامل المبلغ المدعى به وتم تمييز القرار وما زالت الدعوى منظورة لدى محكمة التمييز قامت إدارة الشركة باستدراك مخصص التزامات محتملة بما مجموعه ٣١٠ ٠٠٠ دينار وفقاً للمعلومات المتاحة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة.

٨. أرقام المقارنة

تمثل أرقام المقارنة قائمة المركز المالي المدققة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢، وكلاً من قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة (غير المدققة) للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢. تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية المقارنة لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة) للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٣، ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على ربح الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٢ وحقوق الملكية لسنة ٢٠٢٢.