

التاريخ: 2020/08/06

الرقم: م ا م/028/2020

السادة بورصة عمان
السادة هيئة الأوراق المالية

الموضوع: البيانات المالية النصف السنوية كما في 2020/06/30

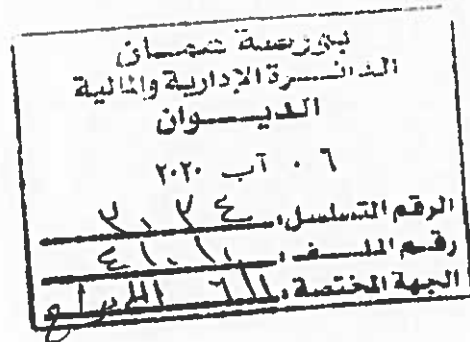
تحية طيبة وبعد،

مرفق طيه نسخة من البيانات المالية النصف السنوية لشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع كما في
2020/06/30.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

باسم المعشر

رئيس مجلس الإدارة



الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٠

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة المرفقة للشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وقائمة الدخل المرحلية المختصرة وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة للستة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي للتوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنتشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا تمكنا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فاننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

فقرة تأكيدية

نلفت الإنتباه الى ايضاحي رقم (٧) و (٨) حول القوائم المالية المرفقة، يوجد ذمة مدينة على رئيس مجلس الإدارة بمبلغ ٣٧٧ر٢٨٩ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠. كما يكفل رئيس مجلس الإدارة شخصياً القروض الممنوحة للشركة والبالغ رصيدها ٣٤٦ر٦٤٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠. إن هذا الأمر لا يعدل النتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية.

إرنست ويونغ / الأردن

وضاح عصام برقأوي
ترخيص رقم ٥٩١

إرنست وَيُونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٥ آب ٢٠٢٠

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة -
٢٤٢,٥٦٦	٢٣٠,٣٠١	٥	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٤٣,٥٩٣	٢٥٨,٣٧٥	٦	استثمارات في شركات حليفة
٤٦١,٧٦٠	٤٣٣,٠٩٤		ممتلكات ومعدات
٨٠,٠٠٣	٨٠,٠٠٣		استثمارات عقارية
٣,٢١٩,٤٢٢	٣,٣٢٦,١٧٣		
			موجودات متداولة -
١٢,٠٠١	١٤,٨٠٠		أرصدة مدينة أخرى
٤٠٦,٧٠٣	٣٨٥,٠٧٨	٧	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٥٠	-		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٤١٨,٧٥٤	٣٩٩,٨٧٨		
٣,٦٣٨,١٧٦	٣,٧٢٦,٥٥١		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية -
١,٥٠٠,٠٠٠	١,٥٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٧٨٤,٥٥٤	٧٨٤,٥٥٤		احتياطي إجباري
٥١١,٢٧٩	٥١١,٢٧٩		احتياطي اختياري
(٩٢٧,٥٩٧)	(٨١٤,٩٥٥)	٥	احتياطي القيمة العادلة
٩٠٨,٥٦٨	٨٢٠,٢١٤		أرباح مدورة
٢,٧٧٦,٨٠٤	٢,٨٠١,٠٩٢		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات متداولة -
٣٢٠,٠٠٠	٣٤٦,٦٤٨	٨	قرض بنكي قصير الأجل
١١١,١٨٤	١١١,١٨٤		أمانات مساهمين
١٨,٠٢٠	١٨,٠٢٠	٩	مخصص ضريبة الدخل
١٤٩,٧٩٥	١٩٢,٩١١		أرصدة دائنة أخرى
١٧٦,٨٥٦	١٧٦,٨٥٦		مخصصات أخرى
٨٥,٥١٧	٧٩,٨٢٦	٧	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
-	١٤		بنك دائن
٨٦١,٣٧٢	٩٢٥,٤٥٩		مجموع المطلوبات
٣,٦٣٨,١٧٦	٣,٧٢٦,٥٥١		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاح
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١١,٠٤١	-	١١,٠٤١	-	توزيعات أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخرى
١٥٣,٠٠٩	١٤٨,١٨٢	١١٩,٥١٢	٦٩,٢١٦	٦ صافي حصة الشركة من أرباح شركات حليفة إيرادات أخرى
١٧,٣٧٥	٣٦,٥٨٣	٨,٦٨٨	٢٧,٤٥٨	
١٨١,٤٢٥	١٨٤,٧٦٥	١٣٩,٢٤١	٩٦,٦٧٤	مجموع الإيرادات
				المصاريف-
(١٣٨,٩٩٩)	(١٢٩,٩٩٥)	(٧٥,٣٠٣)	(٦٤,٣٤٣)	مصاريف إدارية
(٣٠,٩٨٧)	-	(١٢,٩٨٧)	-	مصاريف تمويل
(٣٢,٨٦٥)	(٢٨,٦٦٦)	(١٦,٥٢٣)	(١٤,٣٣٣)	استهلاكات
(٢٠٢,٨٥١)	(١٥٨,٦٦١)	(١٠٤,٨١٣)	(٧٨,٦٧٦)	مجموع المصاريف
(٢١,٤٢٦)	٢٦,١٠٤	٣٤,٩٢٨	١٧,٩٩٨	ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
-	-	-	-	ضريبة الدخل للفترة
(٢١,٤٢٦)	٢٦,١٠٤	٣٤,٩٢٨	١٧,٩٩٨	صافي ربح (خسارة) الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
(٠/٠١٤)	٠/٠١٧	٠/٠٢٢	٠/٠١٢	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	
دينار	دينار	دينار	دينار	
(٢١٤٢٦)	٢٦١٠٤	٣٤٤٢٨	١٧٩٩٨	ربح (خسارة) الفترة
(١٧٥١٧)	(١٨١٦)	(١١٨٢٩)	١١٠٤٤	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى، بعد الضريبة صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
(٣٨٩٤٣)	٢٤٢٨٨	٢٢٥٩٩	٢٩٠٤٢	مجموع الدخل الشامل للفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

المجموع	أرباح مدورة	إحتياطي القيمة العادلة	الإحتياطيات		رأس المال المدفوع	
			اختياري	اجباري		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
						٣٠ حزيران ٢٠٢٠ -
٢,٧٧٦,٨٠٤	٩٠٨,٥٦٨	(٩٢٧,٥٩٧)	٥١١,٢٧٩	٧٨٤,٥٥٤	١,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٠
٢٤٢,٨٨٨	٢٦١,٠٤	(١,٨١٦)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	(١١٤,٤٥٨)	١١٤,٤٥٨	-	-	-	خسائر بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الأخر
٢,٨٠١,٠٩٢	٨٢٠,٢١٤	(٨١٤,٩٥٥)	٥١١,٢٧٩	٧٨٤,٥٥٤	١,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
						٣٠ حزيران ٢٠١٩ -
٢,٨١٦,٣٦٥	١,١٠١,٤٩٥	(١,٠٨٠,٩٦٣)	٥١١,٢٧٩	٧٨٤,٥٥٤	١,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٩
(٣٨,٩٤٣)	(٢١,٤٢٦)	(١٧,٥١٧)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٢,٧٧٧,٤٢٢	١,٠٨٠,٠٦٩	(١,٠٩٨,٤٨٠)	٥١١,٢٧٩	٧٨٤,٥٥٤	١,٥٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٩

- لا يمكن التصرف بمبلغ ٨١٤,٩٥٥ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٩٢٧,٥٩٧ دينار) من الأرباح المدورة والذي يمثل القيمة السالبة لإحتياطي القيمة العادلة.

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للأعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار	دينار	
		الأنشطة التشغيلية
(٢١٤٢٦)	٢٦١٠٤	ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
		تعديلات -
٣٢٨٦٥	٢٨٦٦٦	استهلاكات
٣٠٩٨٧	-	مصاريف تمويل
(١١٠٤١)	-	توزيعات أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة
(١٥٣٠٠٩)	(١٤٨١٨٢)	من خلال الدخل الشامل الآخر
		حصة الشركة من صافي أرباح شركات حليفة
		تغيرات رأس المال العامل -
٢٠٢١	(٢٧٩٩)	أرصدة مدينة أخرى
٢٨٣٣٣	٤٣١١٦	أرصدة دائنة أخرى
(٩١٢٧٠)	(٥٣٠٩٥)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
٩٧٦٠٠٠	-	توزيعات أرباح من شركة حليفة
١١٠٤١	-	توزيعات أرباح موجودات مالية بالقيمة العادلة
		من خلال الدخل الشامل الآخر
-	١٠٤٤٩	المتحصل من بيع موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
٩٨٧٠٤١	١٠٤٤٩	الدخل الشامل الآخر
		صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(٥٩٢٩١٦)	-	قرض قصير الأجل مدفوع
(٢٣٢١٠٦)	٤٢٥٨٢	صافي الحركة النقدية على حساب جهات ذات علاقة
(٥٠٩٨٧)	-	مصاريف تمويل مدفوعة
(٦٨٧)	-	توزيعات أرباح مدفوعة
(٨٧٦٦٩٦)	٤٢٥٨٢	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
١٩٠٧٥	(٦٤)	صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
١	٥٠	النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
١٩٠٧٦	(١٤)	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة مصانع المنظفات الكيماوية العربية المساهمة العامة المحدودة (الشركة) خلال عام ١٩٧٣ وسجلت كشركة مساهمة عامة برأسمال يبلغ ٢٥٠.٠٠٠ دينار، هذا وقد جرت عدة تعديلات على رأس المال حيث كان اخرها خلال عام ٢٠١٧ ليصبح رأس المال المصرح به والمكتتب به والمدفوع ١٥٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

من غايات الشركة الاستثمار في الشركات بكافة انواعها وشراء وبيع الأراضي والعقارات والأموال المنقولة وغير المنقولة.

(٢) أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية لشركة.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩. كما أن نتائج الأعمال للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ لا تعكس بالضرورة نتائج الأعمال المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠.

(٣) التغيير في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٠:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣): تعريف "الأعمال"

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على تعريف "الأعمال" في معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) "اندماج الأعمال"، لمساعدة المنشآت على تحديد ما إذا كانت مجموعة الأنشطة والموجودات المستحوذ عليها ينطبق عليها تعريف "الأعمال" أم لا. توضح هذه التعديلات الحد الأدنى لمتطلبات الأعمال، تلغي تقييم ما إذا كان المشاركون في السوق قادرين على استبدال أي عناصر أعمال غير موجودة، وتضيف توجيهات لمساعدة المنشآت على تقييم ما إذا كانت العملية المستحوذ عليها جوهرية، وتضييق تعريفات الأعمال والمخرجات، وإدخال اختبار تركيز القيمة العادلة الاختياري.

تم تطبيق التعديلات على المعاملات التي تكون إما اندماج الأعمال أو استحواذ على الأصول التي يكون تاريخ استحواذها في أو بعد بداية أول فترة إبلاغ سنوية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠. وبالتالي، لم يتعين على الشركة إعادة النظر في هذه المعاملات التي حدثت في فترات سابقة. يسمح بالتطبيق المبكر لهذه التعديلات ويجب الإفصاح عنها.

لم ينتج أي أثر من تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

تعديل معدلات الفائدة على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (٧)

إن تعديلات معايير معدلات الفائدة لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ تشمل عدد من عمليات الإعفاءات التي تنطبق على جميع علاقات التحوط التي تتأثر بشكل مباشر بتعديل معايير معدلات الفائدة. تتأثر علاقة التحوط إذا أدى التعديل إلى حالة من عدم التيقن بشأن توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط. نتيجة لهذا التعديل، قد يكون هناك عدم تيقن حول توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط، خلال الفترة السابقة لاستبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر (RFR). قد يؤدي ذلك إلى عدم التيقن فيما إذا كانت المعاملة المتوقعة محتملة للغاية وما إذا كان من المتوقع أن تكون علاقة التحوط فعالة للغاية.

توفر التعديلات إعفاءات مؤقتة والتي تمكن محاسبة التحوط من الاستمرار خلال فترة عدم اليقين قبل استبدال معيار سعر الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر ("RFR").

تم تطبيق التعديلات على الفترات المالية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠ مع السماح بالتطبيق المبكر. ويتم تطبيق بأثر رجعي. إلا أنه لا يمكن إعادة أي علاقات تحوط تم إلغاؤها مسبقاً عند تطبيق الطلب، ولا يمكن تعيين أي علاقات تحوط بالاستفادة من التجارب السابقة.

بعد الانتهاء من المرحلة الأولى، يحول مجلس معايير المحاسبة الدولية تركيزه إلى المسائل التي قد تؤثر على التقارير المالية عند استبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر ("RFR"). ويشار إلى ذلك بالمرحلة الثانية من مشروع مجلس معايير المحاسبة الدولية.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

(٤) الاحتياطات القانونية

لم تقم الشركة بإقتطاع الاحتياطات القانونية حسب احكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم مرحلية.

(٥) موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر

٣١ كانون الأول ٢٠١٩ دينار (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠٢٠ دينار (غير مدققة)
٢٤٢٥٦٦	٢٣٠٣٠١

استثمارات في أسهم شركات مدرجة في الأسواق المالية

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

وفيما يلي ملخص الحركة على احتياطي القيمة العادلة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
(١٠٨٠٠٩٦٣)	(٩٢٧٥٩٧)	رصيد بداية الفترة / السنة
(٦٣٦٥٠)	(١٨١٦)	خسائر غير متحققة
٢١٧٠١٦	١١٤٤٥٨	خسائر متحققة
(٩٢٧٥٩٧)	(٨١٤٩٥٥)	رصيد نهاية الفترة / السنة

(٦) استثمار في شركات حليقة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	طبيعة النشاط	نسبة المساهمة		
			٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)				
٢٤٣٥٠٩٣	٢٥٨٣٢٧٥	تسويق وتوزيع	%٤٠	%٤٠	شركة هنكل الأردن
-	-	تسويق وتوزيع	%٥٠	-	شركة عجي للمواد الاستهلاكية-الأردن*
٢٤٣٥٠٩٣	٢٥٨٣٢٧٥				

* قامت الشركة بتاريخ ٣١ أيار ٢٠٢٠ ببيع ٦٨٠٠٠٠ سهم (ما يعادل ٨٥٪) من حصتها البالغة ٨٠٠٠٠٠ سهم في شركة عجي للمواد الاستهلاكية - الأردن، بمبلغ ١ دينار مقابل كامل عدد الأسهم. علما بأنه تم تسجيل خسارة تدني على كامل قيمة هذا الاستثمار خلال السنوات السابقة.

فيما يلي ملخص الحركة على الاستثمارات في الشركات الحليقة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٠٩٨٣١٥	٢٤٣٥٠٩٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٥٦٣٥٣٥	١٤٨١٨٢	حصة الشركة من ربح شركة هنكل الاردن
(٢٥٠٠٧٥٧)	-	حصة الشركة من (خسارة) شركة عجي - الأردن
(٩٧٦٠٠٠)	-	توزيعات أرباح مستلمة- شركة هنكل الاردن
٢٤٣٥٠٩٣	٢٥٨٣٢٧٥	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

(٧) معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل جهات ذات العلاقة الشركات الحليفة والإدارة التنفيذية العليا للشركة وأعضاء مجلس الإدارة. يتم اعتماد سياسة الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

إن أرصدة جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة المركز المالي المرحلية هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٣٩٨,٩١٤	٣٧٧,٢٨٩	رئيس مجلس الإدارة
٧,٧٨٩	٧,٧٨٩	شركة عجي للمواد الاستهلاكية (هولدنغ)
٤٠٦,٧٠٣	٣٨٥,٠٧٨	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	مبالغ مستحقة لجهات ذات علاقة
٨٥,٥١٧	٧٩,٨٢٦	شركة عجي للمواد الاستهلاكية-الاردن (شركة حليفة)
٨٥,٥١٧	٧٩,٨٢٦	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر:
٧٨,٩١٣	٦٢,٣٠٠	إستثمارات مالية
٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	المعاملات مع جهات ذات علاقة التي تتضمنها قائمة الدخل المرحلية هي كما يلي:
٣٧,٠٠٠	٣٧,٥٠٠	رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية
		رواتب ومكافآت

الشركة المتصدرة للإعمال والمشاريع المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٧,٣٧٥	١٨,٢٥٠

إيرادات أخرى:

إيراد إيجار شركة هنكل الأردن

كفالات -

هناك كفالات شخصية مقدمة من رئيس مجلس الإدارة مقابل قرض ممنوح للشركة.

(٨) قرض بنكي

المجموع دينار	أقساط طويلة الاجل دينار	أقساط تستحق الدفع خلال سنة دينار
٣٤٦,٦٤٨	-	٣٤٦,٦٤٨
٣٢٠,٠٠٠	-	٣٢٠,٠٠٠

٣٠ حزيران ٢٠٢٠

البنك الأردني الكويتي

٣١ كانون الأول ٢٠١٩

البنك الأردني الكويتي

حصلت الشركة بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٩ على قرض من بنك الأردن الكويتي بمبلغ ٣٢٠,٠٠٠ دينار بفائدة ١٠٪ بدون عمولة ويسدد القرض بتاريخ ٢ كانون الثاني ٢٠٢٠. تم إعادة جدولة القرض ليستحق بتاريخ ٣١ تموز ٢٠٢٠ وتم منح القرض بكفالة رئيس مجلس الإدارة. هذا وتم تسديد القرض بتاريخه.

(٩) ضريبة الدخل

لم تقم الشركة باحتساب ضريبة الدخل المستحقة عن نتائج الأعمال للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ بسبب زيادة المصاريف على الإيرادات الخاضعة للضريبة وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٨) لسنة ٢٠١٨. وقد حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٧.

قامت الشركة بتقديم أقرارات ضريبة الدخل عن عام ٢٠١٨ و٢٠١٩ ضمن المدة القانونية ولم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل بعد.

(١٠) انتشار فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) وأثره على الشركة

نتيجة استمرار تأثير فيروس كورونا (كوفيد-١٩) على الاقتصاد العالمي وقطاعات الأعمال المختلفة وما رافق ذلك من قيود وإجراءات فرضتها الحكومة الأردنية ودول الجوار وبقية دول العالم، فإنه من الممكن أن تتأثر الأنشطة التشغيلية بالتطورات العالمية والتي تؤثر حالياً على مختلف القطاعات الاقتصادية والجغرافية. قامت الإدارة بتقييم أثر فيروس كورونا على أنشطة الشركة وعلى الأداء المالي للشركة لاتخاذ الإجراءات المناسبة لتمكينها من استمرارها بنشاطها في ضوء الظروف الراهنة. وفي اعتقاد إدارة الشركة فإن تأثير جائحة كورونا على أعمالها سيكون محدوداً بانخفاض قيمة محفظة استثماراتها في سوق الأوراق المالية.