



شركة نوبار للتجارة والاستثمار المساهمة العامة المحدودة

Nopar for Trading & Investment Company Ltd

التاريخ: ٢٠٢١/٧/٢٧
الرقم: ٢٠٢١/٧/٨

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

الموضوع: التقرير نصف السنوي كما هو في ٢٠٢١/٦/٣٠

مرفق طيه نسخة من البيانات المالية المدققة لشركة نوبار للتجارة والاستثمار نصف السنوي
٢٠٢١/٦/٣٠.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،



NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD

Amman-Jordan

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD
Amman-Jordan

<u>Contents</u>	<u>Page</u>
Independent Auditor's Report	1
Statement of financial position for June 30 st 2021	Appendix A 2
Statement of comprehensive Income for the June 30 st 2021	Appendix B 3
Statement of Cash flows for June 30 st 2021	Appendix C 4
Statement of changes in Shareholders' Equity for the June 30 st 2021	Appendix D 5
Notes to the Financial Statements	6 _11



WISE AUDITORS

JCPA-Audit - Consultancy - Training

Report on Reviewing The Interim Financial statements

To the president and members of the of NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD

Introduction

We have reviewed the accompanying interim statement of financial position of NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD as of June 30.2021. and the related statements of interim comprehensive income owners equity and cash flows for the period then ended the management is responsible of preparing and presenting company's interim financial statements in accordance with international accounting standard no . 34 (interim financial reporting) which is an integral part of international financial reporting standards. Our responsibility is limited to issue a conclusion on these interim financial statements based on our review.

Scope of review

We conducted our review in accordance with the international standard on review engagements 2410 "review of interim financial information performed by the independent auditor". This standard requires that we plan and perform the review to obtain reasonable assurance as to whether the interim financial statements are free of material misstatement. Our review is primarily limited to inquiries of the company's accounting and financial departments personnel as well as applying analytical procedures of financial data . the range of our review is narrower than the broad range of audit procedures applied according to international auditing standards accordingly obtaining assurances and confirmations about other significant aspects checked through an audit procedure was not achievable hence we do not express an opinion regarding the matter .

Conclusion

Based on our review nothing has come to our attention that causes us to believe that the accompanying interim financial statements do not express a true and fair view in accordance with international accounting standard no 34 .

WISE AUDITORS

Amman- Jordan

Adnan AbdelMawala

As on July 28nd 2021

عبدان عبدالمولى
إجازة رقم 607
محاسب قانوني

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD

Amman-Jordan

Appendix A

Statement of financial position for June 30 st 2021

Assets	<u>Notes</u>	<u>June 30 st 2021</u>	<u>Des 31st 2020</u>
Current Assets			
Cash and Cash Equivilant	3	60314	78599
Investments	4	157	157
Receivable Deposit		95	95
Other accounts receivable	5	2000	2450
Apartments for sale		82512	82512
Projects under construction	6	732615	732615
Total Current Assets		877693	896428
Non Current Assets			
Non Current assets	11	175	201
Total Non Current assets		175	201
Total Assets		877868	896629
Liabilities and Owners Equity			
Current Liabilities			
Other receivables	7	5187	8687
Total Liabilities		5187	8687
Owners Equity			
Paid Capital		1100070	1100070
Retained Earnings		(212128)	(183833)
Year Profit (loss)	Appendix B	(15261)	(28295)
Total Owners Equity	Appendix D	872681	887942
Total Liabilities and Owners Equity		877868	896629

The Notes to The Financial statements Are Integral Part of These Finanancial Statments

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD
Amman-Jordan

Appendix B

Statement of comprehensive Income for the June 30 st 2021

	<u>Notes</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Total apartments Sales		0	0
Cost of apartments sold		(0)	(0)
Gross Pofit		0	0
other income		0	0
Administrative and General expenses	8	(15261)	(17892)
Net Profit		(15261)	(17892)

The Notes to The Financial statements Are Integral Part of These Finanancial Statments

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD**Amman-Jordan**Appendix CStatement of Cash flows for June 30 st 2021

Cash flows from operating activities	2021	2020
Profit for the year	(15261)	(17892)
Depreciation	26	26
Prepaid revenues	0	2072
Other accounts receivable	450	700
income tax Deposit	0	2832
Other receivables	(3500)	446
NetCash flows provided by operating activities	(18285)	(11816)
cash flows provided by investing activities:		
Purchases of fixed assets	(0)	(250)
net cash(used in) investing activities	(0)	(250)
cash flows of financing activities:		
increase Capital	0	0
Dividends	0	0
cash flow of financing activities	0	0
cash at the beginning of reporting period	78599	95853
(Decrease) Increase in cash	(18285)	(12066)
Cash at the ending of reporting period	60314	83787

The Notes to The Financial statements Are Integral Part of These Finanancial Statments

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD

Amman-Jordan

Appendix D

Statement of changes in Shareholders' Equity for the June 30 st 2021

Description	Capital	Retained Earnings	Total
The Balance as at 2019Dec31			
profit of the year	1100070	(183833)	916237
(losses) amortization		(17892)	(17892)
increase in capital			
Dividend			
The Balance as at 2020Mar31	1100070	(201725)	898345
profit of the year	1100070	(212128)	898345
(losses) amortization			
Dividend		(15261)	(15261)
The Balance as at30/06/2021	1100070	(227389)	872681

The Notes to The Financial statements Are Integral Part of These Financial Statements

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD

Amman-Jordan

Notes to The Financial statements

1-The Company

NOPAR FOR TRADING & INVESTMENT COMPANY LTD was incorporated on Dec 05 th 2005 to work as money exchanger with carent a named capital of (1100070) JOD and regestered under

2. Summary of significant accounting policies

Financial statements preparation f

Reporting

.Standards

Measurement bases used in preparing the financial statements

The financial statements have been prepared on the historical cost basis except for measurement of certain items at bases other than historical cost.

Financial instruments

Financial instrument is any contract that gives rise to a financial asset of one entity and financial liabilities or equity instrument of another entity.

Financial assets

A financial assets is any assets that is:

- (a) Cash; or
- (b) An equity instrument of another entity; or
- (c) A contractual right to receive cash or another financial asset from another entity, or to exchange financial assets or financial liabilities with another entity under conditions that are potentially favorable to the entity. or
- (d) A contract that will or may be settled in the entity's own equity instruments.

Financial assets are initially measured at fair value plus, in the case of a financial asset not at fair value through profit or loss, transaction costs that are directly attributable to the acquisition of the financial asset.

Cash and cash equivalents

Cash comprises cash on hand, current accounts and demand deposits with banks.

Cash equivalents are short- term, highly liquid investments that are readily convertible to known amounts of cash and which are subject to an insignificant risk of changes in value.

Financial liabilities

A financial liability is any liability that is:

- (a) A contractual obligation to deliver cash or another financial asset to another entity, or to exchange financial assets or financial liabilities with another entity under conditions that are potentially unfavorable to the entity; or
- (b) A contract that will or may be settled in the entity's own equity instruments.

Financial liabilities are initially recognized at fair value plus transaction costs, directly attributable to the acquisition or issue of those liabilities, except for the financial liabilities classified as at fair value through profit or loss, which are initially measured at fair value.

Foreign currencies

The financial statements are presented in the Jordanian Dinar (functional currency).

In preparing the financial statements, transactions in currencies other than the functional currency (foreign currencies) are recorded at the rates of exchange prevailing at the dates of the transactions. At each statement of financial position date, monetary items denominated in foreign currencies are retranslated at the rates prevailing at the statement date (closing rate).

Non-monetary items that are measured in terms of historical cost in a foreign currency are translated using the exchange rate at the date of the transaction. Non-monetary items that are measured at fair value in foreign currency are translated using the exchange rates at the date when the fair value was determined.

Exchange differences arising on the settlement of monetary items or on translating monetary items at rates different from those at which they were translated on initial recognition during the period or in previous financial statements shall be recognized in profit or loss in the period in which they arise.

Accounting judgments

The estimates and underlying assumptions are reviewed on an ongoing basis. Revisions to accounting estimates are recognized in the period in which the estimate is revised. Accounting adjustments has no retrospective effects.

Property, Plant and Equipment

Property, plant and equipment are stated at cost less accumulated depreciation and any impairment in value. The carrying values of property, plant and equipment are reviewed periodically for impairment when events or changes in circumstances indicate that the assets are recorded at values exceeding their recoverable amounts, consequently, the assets are written down to their recoverable amounts, and impairment is in the statement of comprehensive income.

The useful lives and depreciation methods are reviewed periodically to ensure that the method and period of depreciation are consistent with the expected pattern of economic benefits from items of property, plant and equipment.

<u>3– Cash and Cash Equivilant</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	<u>JOD</u>	<u>JOD</u>
Cash in hands	3202	3034
Jordan Islamic Bank	57112	75565
Total	60314	78599

<u>4–Investments</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Amlak state company	157	157
	157	157

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>5–Other accounts receivable</u>		
Staff receivable	2000	2700
Total	2000	2700

<u>6– Project under construction (Ma</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Main land _ plot no .120	255672	255672
Guard Wages (Main project)	300	300
Pharmaceuticals land project factory	476643	476643
	732615	732615
6– land project Pharmaceuticals factory		

<u>7–Other receivables</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Depost shifts IOP	100	100
Depost Social security	87	87
audit fees	5000	8500
Total	5187	8687

8-Administrative and General expenses

	2021	2020
	<u>JOD</u>	<u>JOD</u>
Govermental Fees	1631	1750
Stationary	6	6
Subscriptions	1250	1250
Bank commissions	2	19
Phone & telecommunications	306	170
Salaries	3300	3300
Postage	0	77
Rent	7000	7000
Advertisement	0	0
expense	8	2854
Depriciation	26	26
electrecity	68	64
Maintenance	0	150
Cleaning expense	600	700
Water	50	45
Transportation	0	39
expenses	22	40
Assembly	650	60
Social Security expenses	342	342
Total	15261	17892

Property and equipment, net

Description	cost	Accumulated depreciation First Period	depreciation	Accumulated depreciation End of the period	book value
Furniture	2142	2142	0	2142	0
Office systems	350	350	0	350	0
Office equipment	2379	2128	26	2154	225
Total	4871	4620	26	4646	225

شركة نوبار للتجارة والاستثمار

" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

البيانات المالية وتقرير فاحصي الحسابات كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

شركة نوبار للتجارة والاستثمار
" شركة مساهمة عامة "
عمان – المملكة الاردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

١	تقرير مدقق الحسابات
٢	بيان المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١
٣	بيان الدخل الشامل كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١
٤	بيان التدفقات النقدية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١
٥	بيان التغيرات في حقوق الملكية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١
١٠.٦	ايضاحات حول البيانات المالية

**تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية****السادة شركة نوبار للتجارة والاستثمار المحترمين****" شركة مساهمة عامة "****عمان - المملكة الأردنية الهاشمية****مقدمة:**

لقد قمنا بمراجعته قائمة المركز المالي المرحلية المرفقة لشركة نوبار للتجارة والاستثمار كما في 30 حزيران 2021 و بيان الدخل الشامل المرحلي للفترة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى . إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض البيانات المالية المرحلية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية / معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) - التقارير المالية المرحلية - . وإن مسؤوليتنا هي التوصل الى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعيار التدقيق الدولي رقم (٢٤١٠) - مراجعة المعلومات المالية المرحلية من مدقق الحسابات المستقل للمنشأة - ،تتضمن المراجعة إجراء الاستفسارات بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعته أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل إلى حد كبير من نطاق أعمال التدقيق الذي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، وتبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد حول كافة الأمور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، ولذلك فإننا لا نبيدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

استنادا إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

عمان في ٢٨ تموز ٢٠٢١**عدنان عبدالمولى**
اجازه رقم (٦٠٧)
محاسب قانوني فنه (أ)**عدنان عبدالمولى**
اجازه رقم 607
محاسب قانوني

شركة نوبار للتجارة والاستثمار

" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

بيان أ

موجودات	ايضاحات	٣٠ حزيران، ٢٠٢١	٣١ كانون الأول، ٢٠٢٠
موجودات متداولة			
النقد وما في حكمه	٣	٦٠٣١٤	٧٨٥٩٩
الاستثمارات	٤	١٥٧	١٥٧
تأمينات مستردة		٩٥	٩٥
الذمم المدينة الاخرى	٥	٢٠٠٠	٢٤٥٠
شقق جاهزة للبيع		٨٢٥١٢	٨٢٥١٢
مشاريع تحت التنفيذ	٦	٧٣٢٦١٥	٧٣٢٦١٥
مجموع الموجودات المتداولة		٨٧٧٦٩٣	٨٩٦٤٢٨
موجودات ثابتة			
ممتلكات ومعدات	٩	١٧٥	٢٠١
مجموع الموجودات الثابتة		١٧٥	٢٠١
مجموع الموجودات		٨٧٧٨٦٨	٨٩٦٦٢٩
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
الذمم الدائنة الاخرى	٧	٥١٨٧	٨٦٨٧
مجموع المطلوبات المتداولة		٥١٨٧	٨٦٨٧
رأس المال		١١٠٠٠٧٠	١١٠٠٠٧٠
صافي ارباح (خسائر) متراكمة		(٢٢٧٣٨٩)	(٢١٢١٢٨)
مجموع حقوق الشركاء	بيان د	٨٧٢٦٨١	٨٨٧٩٤٢
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		٨٧٧٨٦٨	٨٩٦٦٢٩

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة نوبار للتجارة والاستثمار
 " شركة مساهمة عامة "
 عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل الشامل كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

بيان ب

البيان	ايضاحات	٣٠ حزيران، ٢٠٢١	٣٠ حزيران، ٢٠٢٠
اجمالي مبيعات الشقق		٠	٠
يطرح :			
كلفة الشقق المباعة		(٠)	(٠)
اجمالي الربح		٠	٠
يضاف :			
ايرادات اخرى		٠	٠
يطرح :			
المصاريف الادارية والعمومية	٨	(١٥٢٦١)	(١٧٨٩٢)
صافي ارباح (خسائر) السنة		(١٥٢٦١)	(١٧٨٩٢)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة نوبار للتجارة والاستثمار
" شركة مساهمة عامة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التدفقات النقدية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

٣٠ حزيران، ٢٠٢٠	٣٠ حزيران، ٢٠٢١	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١٧٨٩٢)	(١٥٢٦١)	ارباح (خسائر) السنة
٢٦	٢٦	الاستهلاك
٢٠٧٢	٠	ايرادات مستحقة القبض
٧٠٠	٤٥٠	الذمم المدينة الاخرى
٢٠١٨	٠	امانات ضريبة الدخل
٨١٤	٠	امانات ضريبة المبيعات
٤٤٦	(٣٥٠٠)	الذمم الدائنة
(١١٨١٦)	(١٨٢٨٥)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
(٢٥٠)	(٠)	التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		شراء اصول ثابتة
(٢٥٠)	(٠)	صافي التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من العمليات التمويلية
٠	٠	راس المال
٠	٠	صافي التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
٩٥٨٥٣	٧٨٥٩٩	النقد اول السنة
(١٢٠٦٦)	(١٨٢٨٥)	التغير في النقد
٨٣٧٨٧	٦٠٣١٤	النقد في آخر السنة

شركة نوبار للتجارة والاستثمار
" شركة مساهمة عامة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التغييرات في حقوق الملكية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢١

٣٠ حزيران، ٢٠٢١	رأس المال	احتياطي اجباري	الارباح المدورة	المجموع
رصيد بداية السنة	١١٠٠٠٧٠		(٢١٢١٢٨)	٨٩٨٣٤٥
تسديد خسائر مدورة				
احتياطي اجباري				
صافي ربح (خسارة) السنة - بيان (ب)			(١٥٢٦١)	(١٥٢٦١)
رصيد نهاية السنة	١١٠٠٠٧٠		(٢٢٧٣٨٩)	٨٧٢٦٨١
٣٠ حزيران، ٢٠٢٠	رأس المال	احتياطي اجباري	الارباح المدورة	المجموع
رصيد بداية السنة	١١٠٠٠٧٠		(١٨٣٨٣٣)	٩١٦٢٣٧
تسديد خسائر مدورة				
صافي ربح (خسارة) السنة - بيان (ب)			(١٧٨٩٢)	(١٧٨٩٢)
رصيد نهاية السنة	١١٠٠٠٧٠		(٢٠١٧٢٥)	٨٩٨٣٤٥

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا لا يتجزأ من هذه البيانات

شركة نوبار للتجارة والاستثمار
" شركة مساهمة عامة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول البيانات المالية الخاصة

١- تأسيس الشركة ونشاطها :

تأسست الشركة وفقا لقانون الشركات الاردني رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ بتاريخ ٢٠٠٥/١٢/٠٥ برأس مال ١١٠٠٠٧٠ دينار اردني .

وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (٣٧٦) واهم غايتها استيراد وتصدير وتجارة المواد الخام ووكالات تجارية.

٢- السياسات المحاسبية الهامة :

فيما يلي السياسات المحاسبية الاساسية (الهامة) المستخدمة في اعداد هذه البيانات المالية .

أ- اساس اعداد البيانات المالية :

لقد تم اعداد البيانات المالية المرفقة وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية والتفسيرات الصادرة عنها، وعلى اساس التكلفة التاريخية ، اما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فتظهر بالقيمة العادلة .

ب- الممتلكات والمعدات والاهتلاكات:-

- يتم تسجيل الممتلكات والمعدات بالتكلفة مطروحا منها أي استهلاك متراكم وأية خسائر متراكمة لإنخفاض القيمة .
- تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك الممتلكات والمعدات على مدى عمرها الإنتاجي ونسب الاهتلاك تتراوح من ١٠ - ٢٥ %
- تنخفض قيمة الاصل عندما تزيد القيمة الدفترية عن القيمة القابلة لاسترداد فاذا وجد أي مؤشر على ذلك يتم تخفيض قيمة الاصل للقيمة القابلة للاسترداد.
- يتم تحديد الربح او الخسارة الناتجة عن الغاء الاعتراف بأي من بنود الممتلكات والمعدات على انه الفرق بين المبالغ المحصلة من الاستبعاد (ان وجدت) والمبلغ المسجل من الاصل
- يتم الاعتراف بتكاليف الاصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات في بيان الدخل عند حدوثها

ج- ضريبة الدخل والمخصصات :

اعتبارا من بداية عام ٢٠١٠ أصبحت الشركة خاضعة لضريبة الدخل بنسبة ٢٠ % من صافي الربح الضريبي وذلك وفقا لاحكام قانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة

٣- إدارة المخاطر

أ - الادوات المالية

تتمثل الموجودات المالية الرئيسية للشركة في نقد وأرصدة لدى البنوك وشركات برسم التحصيل واستثمارات في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل والموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر وميدونو أنشطة التمويل

راس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وتعظيم العائد لأصحاب المصالح من خلال تحقيق التوازن الأمثل بين الموجودات والمطلوبات وحقوق المساهمين

ج - مخاطر

مخاطر السيولة هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الأموال اللازمة للوفاء بالالتزامات، ومخاطر السيولة قد تنشأ نتيجة انقطاع بعض مصادر التمويل الناتجة عن أحداث أو اضطرابات غير متوقعة في السوق وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفعلية وموائمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية بتنوع مصادر التمويل والاحتفاظ بموجودات عالية السيولة وقابلة للتحويل لنقد بسرعة .

د - مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان تتعلق بمخاطر إخفاق الطرف الآخر بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يسبب خسائر للشركة. هذا وتتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانيا بالإضافة للحصول على ضمانات كافية حيثما كان ذلك سببا مناسباً، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات.

تقوم الشركة بالتعامل مع مؤسسات مالية ذات سمعة طيبة وإئتمان مناسب

يظهر تركيز المخاطر الإئتمانية عندما يكون العملاء يعملون في نفس النشاط أو نفس المنطقة الجغرافية أو لديهم نفس الخصائص الإقتصادية وهذا كله يؤثر على قدرتهم بالوفاء بالتزاماتهم التعاقدية لتأثرهم بنفس التغيرات السياسية والاقتصادية ويمثل تركيز المخاطر الإئتمانية حساسية الشركة لتأثر بالتطورات التي تؤثر على صناعة معينة أو منطقة جغرافية معينة.

هـ - مخاطر السوق

تتبع الشركة سياسات مالية لإدارة المخاطر المختلفة ضمن إستراتيجية محددة وتتولى إدارة الشركة رقابة وضبط المخاطر وإجراء التوزيع الاستراتيجي الأمثل لكل الموجودات المالية والمطلوبات المالية وتشمل هذه المخاطر مخاطر العائد، مخاطر العملات ومخاطر التغير بأسعار الاسهم

ج - مخاطر العائد

إن مخاطر العائد هي المخاطر الناتجة عن التغير في نسب العائد والتي تؤثر على الأرباح المستقبلية للشركة. للحد من أثر مخاطر العائد تقوم الشركة بتنوع الموجودات والتوفيق بين استحقاقات الموجودات والمطلوبات.

٢٠٢٠	٢٠٢١	٣- النقد وما في حكمه :
٣٠٣٤	٣٢٠٢	النقد في الصندوق
١٤٨٣	٣٠٣٠	النقد لدى البنك الاسلامي - جاري
٧٤٠٨٢	٥٤٠٨٢	النقد لدى البنك الاسلامي - وديعه
٧٨٥٩٩	٦٠٣١٤	المجموع
٢٠٢٠	٢٠٢١	٤- الاستثمارات :
١٥٧	١٥٧	شركة املاك العقارية
١٥٧	١٥٧	المجموع
٢٠٢٠	٢٠٢١	٥- الذمم المدينة الاخرى :
٢٤٥٠	٢٠٠٠	ذمم موظفين
٢٤٥٠	٢٠٠٠	المجموع
٢٠٢٠	٢٠٢١	٦- مشاريع تحت التنفيذ - مشروع ماعين :
٢٥٥٦٧٢	٢٥٥٦٧٢	ارض ماعين - قطعه رقم ١٢٠ رقم الحوض ٢
٣٠٠	٣٠٠	اجور حراسة مشروع ماعين
٤٧٦٦٤٣	٤٧٦٦٤٣	ارض مشروع مصنع الادوية
٧٣٢٦١٥	٧٣٢٦١٥	المجموع
٢٠٢٠	٢٠٢١	٧- الذمم الدائنة الاخرى :
١٠٠	١٠٠	امانات رديات الاكتتاب
٨٥٠٠	٥٠٠٠	مصاريف مستحقة الدفع اتعاب تدقيق
٨٧	٨٧	امانات ضمان اجتماعي
٨٦٨٧	٥١٨٧	المجموع

٨- المصاريف الادارية والعموميه:

٢٠٢٠	٢٠٢١	
١٧٥٠	١٦٣١	رسوم ورخص
٦	٦	قرطاسية ومطبوعات
١٢٥٠	١٢٥٠	اشترك عضوية
١٩	٢	عمولات بنكية
١٧٠	٣٠٦	هاتف
٣٣٠٠	٣٣٠٠	رواتب واجور
١٥٠	٠	صيانة
٧٧	٠	بريد
٧٠٠٠	٧٠٠٠	الاجار
٢٨٥٤	٨	متفرقة
٦٠	٦٥٠	اجتماع الهيئة العامة
٢٦	٢٦	الاستهلاك
٦٤	٦٨	كهرباء
٤٠	٢٢	ضيافة
٧٠٠	٦٠٠	نظافة
٤٥	٥٠	مياه
٣٩	٠	مواصلات
٣٤٢	٣٤٢	مساهمة الشركة في الضمان
١٧٨٩٢	١٥٢٦١	المجموع

٩-ممتلكات ومعدات بالصافي :

القيمة الدفترية	استهلاك اخر المدة	أستهلاك الفترة	استهلاك اول المدة	نسبة الاستهلاك	تكلفة الاصل اول الفترة	الاصل
٠	٢١٤٢	٠	٢١٤٢	%١٥	٢١٤٢	اثاث
٠	٣٥٠	٠	٣٥٠	%١٥	٣٥٠	الانظمة المكتبية
١٧٥	٢٢٠٤	٢٦	٢١٧٨	%٢٠	٢٣٧٩	الاجهزة المكتبية
١٧٥	٤٦٩٦	٢٦	٤٦٧٠		٤٨٧١	المجموع