

شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن/ لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية
وتقرير المدقق المستقل
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن / لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

الصفحة	البيان
	١. تقرير المدقق المستقل
١	بيان (أ) بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
٢	بيان (ب) بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
٣	بيان (ج) بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
٤	بيان (د) بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
١٥ - ٥	١٤-١ إيضاحات حول البيانات المالية

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة شركة حناتلة والمحيسن المحترمين
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن / لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية لشركة حناتلة والمحيسن (مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع) والتي تتكون من بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، وكل من بيان الدخل الشامل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة و المعلومات التوضيحية الأخرى.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

اساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق. إن مسؤولياتنا وفقاً لهذه المعايير موضحة لاحقاً في تقريرنا ضمن فقرة مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية. نحن مستقلين عن الشركة وفقاً للمتطلبات الاخلاقية ذات الصلة بأعمال تدقيق البيانات المالية بالإضافة بالتزامنا بالمسؤوليات الاخلاقية الأخرى، وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد ان بيانات التدقيق التوثيقية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساساً لرأينا حول التدقيق.

أمر آخر

ان الارصدة الافتتاحية مدققة من قبل محاسب قانوني آخر وقد أصدر تقريره عليها بدون تحفظ بتاريخ ٢٥ شباط ٢٠١٩.

مسؤوليات الإدارة و الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة حول البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ومسؤولة عن إعداد نظام رقابة داخلي والذي تعتبره الإدارة ضروريا لغرض إعداد بيانات مالية، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

ان الإدارة مسؤولة عند إعداد البيانات المالية عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار والافصاح، عندما ينطبق ذلك، عن الامور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام اساس الاستمرارية المحاسبي، باستثناء وجود نية لدى الادارة لتصفية الشركة أو لإيقاف اعمالها أو عدم وجود بديل واقعي غير ذلك.

ان الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم المسؤولين على الاشراف على اجراءات التقارير المالية للشركة.

مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية

ان اهدافنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن الاحتيال أو الخطأ، وإصدار تقريرنا والذي يتضمن رأينا حولها.

التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بان التدقيق الذي تم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائماً أي خطأ جوهري، ان وجد.
ان الاخطاء يمكن أن تنشأ من الاحتيال أو الخطأ، وتعتبر جوهرياً إذا كانت، بشكل فردي أو إجمالي، ممكن أن تؤثر بشكل معقول على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على اساس هذه البيانات المالية .

كجزء من عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، نقوم بممارسة الاجتهاد المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال التدقيق، بالإضافة الى:

• تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات تدقيق مستجيبة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا. ان خطر عدم اكتشاف الأخطاء الجوهرية الناتجة عن احتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث ان الاحتيال قد يشتمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو سوء التمثيل أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.

• الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالتدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة.

• تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.

• التوصل لإستنتاج حول ملائمة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية المحاسبي و، بناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار. إذا استنتجنا عدم وجود تيقن جوهري، فإنه يتطلب منا ان نلفت الانتباه في تقرير التدقيق إلى الإيضاحات ذات العلاقة في البيانات المالية ، وإذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير ملائم، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. ان استنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير التدقيق. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في الحد من قدرة الشركة على الاستمرار.

• تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإفصاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.

تواصلنا مع المسؤولين عن الحوكمة فيما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة ، بما في ذلك أية أوجه قصور هامة في نظام الرقابة الداخلية تم تحديدها خلال تدقيقنا.

تقرير حول المتطلبات القانونية والتشريعية الأخرى

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وتتفق من كافة النواحي الجوهرية مع البيانات المالية المرفقة ونوصي بالمصادقة عليها.



من المراقبون المهنيون

جمال حموده (HCPA, ACPA)

اجازة رقم ٤٧٨

عمان في ١٨ شباط ٢٠١٩



شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن / لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

بيان المركز المالي للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

	الإيضاحات	٢٠١٩	٢٠١٨
		دينار أردني	دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	٧١,٣٢٧	١٢,٥٤٥
ذمم مدينة		٦٨٣	-
ذمم موظفين		-	٥٠
مجموع الموجودات المتداولة		٧٢,٠١٠	١٢,٥٩٥
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات بالصافي	٤	١,٩١٣	٢,٠٧٦
مجموع الموجودات غير المتداولة		١,٩١٣	٢,٠٧٦
اجمالي الموجودات		٧٣,٩٢٣	١٤,٦٧١
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
صافي مقبوضات منحة IRD	٥	-	٢,١١٦
صافي مقبوضات منحة IOM	٦	١٥,٠٣٩	٤,٩٠٤
صافي مقبوضات منحة Frontline AIDS	٧	٥٥,٩٥٨	-
صافي مقبوضات منحة Intersos	٨	(٣,١٩٣)	-
مجموع المطلوبات المتداولة		٦٧,٨٠٤	٧,٠٢٠
حقوق الملكية			
رأس المال	٩	١,٠٠٠	١,٠٠٠
الفائض المدور - بيان ج		٥,١١٩	٦,٦٥١
مجموع حقوق الملكية		٦,١١٩	٧,٦٥١
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		٧٣,٩٢٣	١٤,٦٧١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن / لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

		٢٠١٩	٢٠١٨
	الإيضاحات	دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات	١٠	٧,٢٤٦	١٦,٦٣٠
مجمل الوفر		٧,٢٤٦	١٦,٦٣٠
يطرح:			
مصاريف ادارية وعمومية والاستهلاك	١١	(٨,٧٧٨)	(١٩,٧٩٨)
صافي الوفر (النقص) - بيان ج		(١,٥٣٢)	(٣,١٦٨)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن/ لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

	الفائض		رأس المال دينار أردني
	المجموع دينار أردني	المدور دينار أردني	
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٨	١٠,٨١٩	٩,٨١٩	١,٠٠٠
صافي الوفر (النقص) للسنة - بيان ب	(٣,١٦٨)	(٣,١٦٨)	-
رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ - بيان أ	٧,٦٥١	٦,٦٥١	١,٠٠٠
صافي الوفر (النقص) للسنة - بيان ب	(١,٥٣٢)	(١,٥٣٢)	-
رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ - بيان أ	٦,١١٩	٥,١١٩	١,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
 شركة تضامن/ لا تهدف الى الربح
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩

	٢٠١٩	٢٠١٨
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	دينار أردني	دينار أردني
صافي وفر (نقص) السنة الحاليه	(١,٥٣٢)	(٣,١٦٨)
استهلاكات واطفاءات	٢٦٤	٢٥٢
الربح التشغيلي قبل التغييرات في بنود رأس المال العامل	(١,٢٦٨)	(٢,٩١٦)
<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل</u>		
ذمم مدينة	(٦٨٣)	-
ذمم دائنة	-	(٨,١٣٧)
منحة USAID	-	(٥,٥٣٤)
مركز سواعد التغيير / USAID	-	١١,١٣٥
منحة IRD	(٢,١١٦)	١,٢١٩
منحة IOM	١٠,١٣٥	(٢,٢١٠)
منحة Frontline AIDS	٥٥,٩٥٨	-
منحة Intersos	(٣,١٩٣)	-
ذمم موظفين	٥٠	(٥٠)
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	٥٨,٨٨٣	(٦,٤٩٣)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة ودفعات على شراء موجودات ثابتة	(١٠١)	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٠١)	-
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
فائض مدور	-	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	-	-
صافي (النقصان) / الزيادة في رصيد النقد	٥٨,٧٨٢	(٦,٤٩٣)
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	١٢,٥٤٥	١٩,٠٣٨
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان (أ)	٧١,٣٢٧	١٢,٥٤٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة حناتلة والمحيسن
مركز سواعد التغيير لتمكين المجتمع
شركة تضامن / لا تهدف الى الربح
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

١- تأسيس ونشاط الشركة

- سجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة تضامن تحت رقم (٣٧١) بتاريخ ٢٥/٩/٢٠١٢ كشركة لا تهدف الى الربح كما سجلت في سجل الأسماء التجارية تحت الرقم (١٧٧٥٩١) بتاريخ ٣٠/٩/٢٠١٢ بمقتضى احكام قانون الأسماء التجارية رقم (٩) لسنة ٢٠٠٦ تحت اسم شركة المحيسن والسرحان وتم بتاريخ ٢٠١٩/١٢/٩ تغيير اسمها الى شركة حناتلة والمحيسن.

- تتمثل غايات الشركة فيما يلي:

١. التدريب على برامج التوعية والتثقيف في المواضيع الاجتماعية والصحية والبيئية للمؤسسات والأفراد خاصة المرأة والطفل.
٢. قبول المنح والتبرعات والهبات المحلية والأجنبية ضمن القوانين والأنظمة المرعية.
٣. التدريب على خدمة المجتمع في المؤسسات التي يكون الشباب فيها مستفيدين الرئيسيين من خلال الدورات التدريبية والقاء المحاضرات وورشات العمل.
٤. تملك الأموال المنقولة وغير المنقولة اللازمة لقيام الشركة بأعمالها.
٥. تدريب وتأهيل المؤسسات والأفراد وتقديم المشورة فيما يتعلق بالمسؤولية الاجتماعية وتحسين قدرتهم لخدمة المجتمع المحلي وتنميته.
٦. التدريب على الأعمال اليدوية والحرفية والخزف وغيرها من الحرف.
٧. اقتراض الأموال اللازمة من البنوك لغايات الشركة.
٨. تدريب الأفراد والمؤسسات في المناطق المهمشة والمجتمعات الفقيرة وبناء قدراتهم لتحسين الأوضاع الاقتصادية والاجتماعية.
٩. تدريب المؤسسات الداعمة والممولة لمشاريع التنمية المستدامة في مجالات التعليم والصحة والغذاء والخدمات والعطاء الاجتماعي.

- يبلغ رأسمال الشركة الف دينار أردني فقط لا غير.

٢. السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية والتفسيرات ذات العلاقة الصادرة من لجنة تفسير المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة:

أ - أساس القياس

تم اعداد البيانات المالية وفقاً لأساس التكلفة التاريخية وتم تعديل هذا الاساس بالنسبة لبعض الأصول كما هو موضح أدناه.

ب- النقد والتقد المعادل

يتمثل بند النقد والتقد المعادل في النقد في الصندوق والحسابات الجارية .

ج- الذمم التجارية

تظهر الذمم المدينة والدائنة التي أحدثتها الشركة بقيمة الفواتير، ويتم أخذ مخصص للذمم المدينة لأي انخفاض في قيمتها القابلة للتحويل.

د- تقييم الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية

تسجل المعاملات بالعملة الأجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات. وتفيد الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية بالدينار الأردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما في نهاية السنة، وتؤخذ الفروقات الناجمة عن التغير في أسعار الصرف الى بيان الدخل.

هـ- الاعتراف بالإيرادات

- تتحقق إيرادات عمولات الوساطة عند اصدار فواتير الشراء و/ او البيع للعملاء.

- يتم الاعتراف بالإيرادات وذلك عند الوفاء بكامل الشروط التالية:

١. احتمالية تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بالعملية الى الشركة.

٢. إمكانية قياس مبلغ الإيراد بصورة موثوقة.

و- موجودات مالية للمتاجرة

تفيد الموجودات المالية المتاجرة بالتكلفة ويعاد تقييمها بالقيمة العادلة بتاريخ اعداد البيانات المالية ويتم قيد اي ربح او خسارة ناجمة عن التغير في القيمة العادلة لها في بيان الدخل بنفس الفترة التي حدث بها هذا التغيير.

ز- الممتلكات والمعدات

يتم تسجيل الممتلكات والمعدات بالتكلفة مطروحاً منها أي استهلاك متراكم وأية خسائر متراكمة لانخفاض القيمة . تستخدم الشركة طريقة القسط الثابت في استهلاك الممتلكات والمعدات على مدى عمرها الإنتاجي باستخدام النسب السنوية التالية:

كمبيوتر وبرمجيات ١٥%

أثاث ومفروشات ١٠%

- تنخفض قيمة الأصل عندما تزيد القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للإسترداد، فإذا وجد أي مؤشر على ذلك يتم تخفيض قيمة الأصل للقيمة القابلة للإسترداد.
- يتم تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد أي من الممتلكات والمعدات على أنه الفرق بين المبالغ المحصله من الإستبعاد - إن وجدت- والمبلغ المسجل للأصل، كما يتم تسجيل الربح أو الخسارة في بيان الدخل.
- يتم الإعتراف بتكاليف الإصلاح والصيانة الدورية للممتلكات والمعدات في بيان الدخل عند حدوثها.

ط - الأدوات المالية

تعرف الاداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في منشأة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في منشأة أخرى. تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والذمم المدينة والدائنة . تبين الفقرات اعلاه السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية.

٣. نقد ونقد معادل

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
بنك القاهرة عمان - دينار / المركز	٣,٥٢٣	٥,٥٢٥
بنك القاهرة عمان - دينار / Frontline AIDS	٥٥,٩٥٨	-
بنك القاهرة عمان - دينار / منحة IRD	-	٢,١١٦
بنك القاهرة عمان - دولار / منحة IOM	١٥,٠٣٩	٤,٩٠٤
بنك القاهرة عمان - دينار / منحة Intersos	(٣,١٩٣)	-
المجموع	٧١,٣٢٧	١٢,٥٤٥

٤. ممتلكات ومعدات
أظهرت الممتلكات والمعدات في تاريخ البيانات المالية على النحو التالي:

المجموع	كمبيوترات وأجهزة كهربائية	الأثاث والمفروشات	التكلفة
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
٣,٢٦٧	١,٣٦٧	١,٩٠٠	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
١٠٠	-	١٠٠	الاضافات خلال السنة
-	-	-	الاستبعادات خلال السنة
٣,٣٦٧	١,٣٦٧	٢,٠٠٠	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
(١,١٩٠)	(٣١٩)	(٨٧١)	الاستهلاك المتراكم
(٢٦٤)	(٦٤)	(٢٠٠)	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٩
-	-	-	استهلاك السنة
(١,٤٥٤)	(٣٨٣)	(١,٠٧١)	الاستبعادات خلال السنة
١,٩١٣	٩٨٤	٩٢٩	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩
٢,٠٧٧	١,٠٤٨	١,٠٢٩	صافي القيمة الدفترية
			في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ - بيان أ
			في ٣١ كانون الأول ٢٠١٨ - بيان أ

٥. صافي مقبوضات منحة IRD

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد أول المدة	٢,١١٦	٨٩٧
مقبوضات على المنحة	-	٧٦,٦٢٨
مدفوعات على المنحة - ٥ ب	-	(٧٤,٥١٨)
تبرعات	-	٦
مسترد من المنحة	(٢,١١٦)	(٨٩٧)
صافي رصيد المنحة	-	٢,١١٦

ب- صافي مدفوعات منحة IRD

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور ومكافآت	-	٣٢,٨٢١
مصروف كهرباء ومياه	-	٦٠٥
تنقلات عمال الوصول	-	١٤,٠٠٢
ضيافة	-	٢,١١٢
مصروف قرطاسية	-	٣٣٦
هاتف	-	٦٠٠
مصاريف بنكية	-	٧١
نفقات تدريب	-	٢,١٠٠
مصروف نثرية	-	١٥٠
مصروف مواد طبية وفحص طبي	-	١١
مصروف احبار	-	٧٢٠
مصروف خدمات تنظيف	-	٢,٧٠٠
مصروف استخدام قاعات	-	٩,٦٠٠
مصروف مواد تموينية	-	١,٦١٥
مصاريف مستلزمات	-	٢٦٨
مصاريف فحص طبي	-	١,٨٩٥
ضمان إجتماعي	-	٤,٦٧٧
نشاطات	-	٢٣٥
صافي المدفوعات	-	٧٤,٥١٨

٦. صافي مقبوضات منحة IOM

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد المنحة بداية السنة	٤,٩٠٤	٧,١١٥
مقبوضات على المنحة	٤٧,٥٨٩	٨١,٨٢٠
مدفوعات على المنحة - ٦ ج	(٢٤,٠٠٣)	(٧٦,٩٧٣)
تبرعات	-	٢٢
مقبوضات (مدفوعات) من عبدالله حنائلة	(١٣,٤٥١)	(٧,٠٨٠)
صافي مقبوضات المنحة	١٥,٠٣٩	٤,٩٠٤

ب- تم توقيع الإتفاقية للمنحة بين الشركة و IOM بتاريخ ٥ أيلول ٢٠١٧ تحت الرقم ٠٣٨٤ MA. بقيمة ١٣٩,٥٥٥/- دولار أمريكي وإن تاريخ انتهاء المنحة ٣١ كانون الأول ٢٠١٨.
 - كما تم توقيع إتفاقية بتاريخ ٧/١/٢٠١٩ تحت رقم ٠٣٩٢ MB. بقيمة ١٢٦,٢٢٥/- دولار أمريكي وإن تاريخ إنتهاء هذه المنحة في ٣١/١٢/٢٠٢١.

ج- صافي مدفوعات منحة IOM

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب	١٥,٠٩١	٢٣,٣٦٢
المؤسسة العامة للضمان الإجتماعي	١,٧٠١	٣,٣٢٩
عمولات بنكية	٦٥	٣٢
ضيافة	-	٦,٢٢٢
قرطاسية	٤٩٣	١,٧٣٥
نفقات تدريب	-	٤,٧٧٩
طباعة نشرات ومواد تثقيفية	١١٥	١,٠٢٠
بدل تنقلات	-	٢٩,٦٩٨
مصروف استشارات ومواد طبية	٥٩٨	٣,٩٦٤
إيجار غرف مشورة	٢,٣٧٢	٢,٨٣٢
مصاريف إستئجار سيارة	٣,٥٦٨	-
صافي المدفوعات	٢٤,٠٠٣	٧٦,٩٧٣

٧. صافي مقبوضات على منحة FRONTLINE AIDS

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩
	دينار أردني
رصيد بداية المدة	-
مقبوضات على منحة Frontline AIDS	٩٣,٧٥٣
تبرعات	٦٨
مدفوعات على منحة Frontline AIDS - ج٧	(٣٧,٨٦٣)
صافي رصيد المنحة	٥٥,٩٥٨

ب- تم توقيع الإتفاقية للمنحة بين الشركة و FRONTLINE AIDS بتاريخ ١ آذار ٢٠١٩ تحت الرقم QMZ-H-IHAA بقيمة ٢٨٦,٧٠٦/٨٦ دينار أردني (٤٠٤,١٢١/٥٤٠ دولار أمريكي) وإن تاريخ انتهاء المنحة ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ منها ١١٧,٧٤١/٨٦ دينار أردني (١٦٥,٩٦٠/٥٢٠ دولار أمريكي) ما يخص عام ٢٠١٩.

ج- مدفوعات على منحة FRONTLINE AIDS

	٢٠١٩
	دينار أردني
رواتب وأجور ومكافآت	١٤,٣٢٧
المساهمة في الضمان الاجتماعي	١,٨٤٢
تنقلات	٧,٣٤٥
ضيافة	٨,٠٤٣
مصرف قرطاسية	١,١٣٧
نفقات تدريب	٣,٤٨٠
م. إستخدام قاعات	٩٩٤
م. إنشاء برامج وفيديوهات	٦٦٣
مصاريف بنكية	٣٢
المجموع	٣٧,٨٦٣

٨. صافي مقبوضات على منحة INTERSOS

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩
	دينار أردني
مقبوضات على منحة Intersos	٦٤,٨٣٥
مدفوعات على منحة Intersos - ج٨	(٧٣,٤٧٨)
صافي مقبوضات (مدفوعات) المنحة	(٨,٦٤٣)
مقبوضات (مدفوعات) من عبدالله حنائلة	٥,٤٥٠
صافي مقبوضات (مدفوعات) المنحة	(٣,١٩٣)

ب- تم توقيع الإتفاقية للمنحة بين الشركة و INTERSOS بتاريخ ٢٠١٩/٧/١٧ بقيمة -/٩١,١٧٤ يورو وإن تاريخ انتهاء المنحة ٣١ كانون الأول ٢٠١٩.

ج- مدفوعات على منحة INTERSOS

	٢٠١٩
	دينار أردني
رواتب وأجور ومكافآت	٣٢,٩٥٨
المساهمة في الضمان الاجتماعي	٤,٠٤٦
تنقلات عمال الوصول	١٣,٨٧٩
ضيافة	٥,٣٢٥
مصرف قرطاسية	٥٩٧
نفقات تدريب	٢٩٧
كهرباء ومياه	٨٩٢
إيجار	٥,٥٧٢
هاتف	١,٠٣٨
م. استخدام قاعات	٦٩٥
م. إنشاء برامج وفيديوهات	٣٩٦
مساعداة إنسانية	٤,٩٩٨
مستلزمات لمركز الإستقبال	٩٥٤
م. إستئجار سيارة	١,٥٣٠
م. غاز وبنزين	٢٦٣
م. بنكية	٣٨
المجموع	٧٣,٤٧٨

٩. رأس المال

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
جيهان المحيسن	٥٠٠	٥٠٠
نسرین السرحان	٥٠٠	٥٠٠
المجموع	١,٠٠٠	١,٠٠٠

١٠. الإيرادات

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
تبرعات	١,٢٠٠	٦٦١
إيرادات IRD	-	١٤,٢٤٣
استخدام قاعات المركز	٣,٧١٥	١,١٠٠
إيرادات USAID	-	٦٢٦
إيرادات IOM	١٧٥	-
إيرادات Intersos	١,٧٥٦	-
إيرادات Frontline AIDS	٤٠٠	-
المجموع	٧,٢٤٦	١٦,٦٣٠

١١. المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠١٩	٢٠١٨
	دينار أردني	دينار أردني
الرواتب والأجور والمكافآت والضمان الاجتماعي	٥٠٥	١,٤٩٥
رسوم التراخيص	٢٥٩	٢٥٧
ايجار مقر المركز	٣,١٨٨	١١,٩٣٧
النظافة	-	٦٧٥
تحويل لمركز العلاج	-	٢٢٤
نفقات تدريب	-	٢١٨
الكهرباء والمياه	١,٣٣٨	١,٢٠٩
تصميم موقع إنترنت وإستضافة سنوية	-	١٤٥
صيانة	٧٣٥	٤٦٠
هاتف وانترنت وبريد	١,٠٤١	٦٤٣
مصاريف بنكية	١٤	١٨
استهلاكات	٢٦٤	٢٥٤
مصاريف نثرية	٤	٩٣
مساعدات إنسانية	-	٢٣٥
قرطاسية وأحبار	-	١٥٠
ضيافة	-	٣٠
تتقلات متطوعين	٨٠	٢٠٩
مصرفوف نشاطات	-	١٠٠
مصرفوف طباعة وأحبار	-	٤٠
مصرفوف مواد طبية وفحص طبي	-	٢٥٦
مصرفوف تدقيق حسابات	٨٥٠	٤٢٥
مكافآت	-	١٢٥
خدمات قانونية	٥٠٠	٦٠٠
المجموع	٨,٧٧٨	١٩,٧٩٨

١٢. الأدوات المالية

أ - القيمة العادلة:

تشير الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية الى القيم العادلة لهذه الأدوات المالية ، كما تعرض بعض السياسات المحاسبية في الإيضاح (٢) الطرق المستخدمة في تقييم هذه الأدوات.

ب - مخاطر السوق:

تعرف مخاطر السوق بأنها مخاطر تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق وتتضمن المخاطر التالية:

- مخاطرة العملة

- تعرف مخاطرة العملة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية.

- تظهر المبالغ المقرضة بالعملات الأجنبية في بيان المركز المالي المرفق بموجب أسعار تعادلها.

- مخاطرة سعر الفائدة

- تعرف مخاطرة سعر الفائدة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في معدلات الفائدة في السوق.

- إن الأدوات المالية الظاهرة في بيان المركز المالي ليست خاضعة لمخاطرة سعر الفائدة .

- مخاطرة السعر الأخرى

- تعرف مخاطرة السعر الأخرى بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأداة المالية نتيجة التغيرات في أسعار السوق (غير تلك الناجمة عن مخاطرة سعر الفائدة أو مخاطرة العملة) سواء كان سبب التغيرات عوامل خاصة بالأداة المالية أو الجهة المصدرة لها أو عوامل تؤثر على كافة الأدوات المالية المشابهة المتداولة في السوق.

- إن الأدوات المالية الظاهرة في بيان المركز المالي ليست خاضعة لمخاطرة السعر الأخرى.

ج - مخاطرة الائتمان

- تعرف مخاطرة الائتمان بأنها مخاطرة إخفاق أحد أطراف الأداة المالية في الوفاء بالتزاماته مسبباً بذلك خسارة مالية للطرف الآخر.

- تحتفظ الشركة بالنقد لدى مؤسسات مالية ذات ائتمان مناسب.

د - مخاطرة السيولة

- تعرف مخاطرة السيولة بأنها مخاطرة تعرض المنشأة الى صعوبات في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالأدوات المالية (إن الشركة غير خاضعة لمخاطرة السيولة).

١٣. الوضع الضريبي

تم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام ٢٠١٨ وتم قبوله على أساس نظام العينات.

١٤. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية.



المملكة الأردنية الهاشمية
وزارة الصناعة والتجارة
دائرة مراقبة الشركات



شهادة تسجيل شركة لا تهدف إلى ربح صادرة عن مراقب الشركات
الرقم الوطني للمنشأه: (٢٠٠١٢٨٩٩٥)

شركة حناتله والمحيسن مسجلة بالرقم (٣٧١) كشركة تضامن في سجل الشركات لا تهدف إلى ربح بتاريخ ٢٥/٠٩/٢٠١٢،
رأن بيانات هذه الشهادة كما يلي :-

الرقم	اسم الشريك	صفة الشريك	الجنسية	حصة الشريك بالدينار
٩٧٣٢٠٠٣٦٤٤	جيهان محمد سلامة المحيسن	متضامن	أردني	٥٠٠
٩٦٧١٠٠٤٨٧٥	عبد الله احمد عبد الله حناتله	متضامن	أردني	٥٠٠

غايات الشركة :

- [٩٥٣٠٢٧] التدريب على برامج التوعيه والتثقيف في المواضيع الاجتماعيه والصحيه والبينيه للمؤسسات والافراد خاصة المراه والطفل
- [٩٣١٢١٤] قبول المنح والتبرعات والهيئات المحليه و الأجنبيه ضمن القوانين والانظمة المرعيه
- [٦٢١٧٤٧] التدريب على خدمة المجتمع في المؤسسات التي يكون الشباب فيها مستفيدين الرئيسيين من خلال الدورات التدريبية واللقاء المحاضرات وورشات العمل
- [٦٢١٦٧٥] تملك الاموال المنقوله وغير المنقوله اللازمه لقيام الشركه باعمالها
- [٣٤٠٠٧٣] تدريب وتأهيل المؤسسات والافراد وتقديم المشوره فيما يتعلق بالمسؤوليه الاجتماعيه وتحسين قدرتهم لخدمة المجتمع المحلي وتنميته
- [٣٤٠٠٤٣] التدريب على الاعمال اليدويه والحرفيه والخزف وغيرها من الحرف
- [٣١١٧٧٩] اقتراض الاموال اللازمه من البنوك لغايات الشركه
- [١٢٢٠٤١] تدريب الافراد والمؤسسات في المناطق المهمشه والمجتمعات الفقيره وبناء قدراتهم لتحسين الاوضاع الاقصاديه والاجتماعيه
- [١٢٢٠٣٤] تدريب المؤسسات الداعمة والمموله لمشاريع التنمية المستدامة في مجالات التعليم والصحة والغذاء والخدمات والعطاء الاجتماعيه

مركز الشركة الرئيسي عمان - جبل الحسين-ويحق لها فتح فروع داخل المملكه

رأسمال الشركة : ١٠٠٠ فقط الف ديناراً أردنيا

مدة الشركة : غير محدودة

يتولى شؤون الإدارة والتوقيع :

الشريك عبدالله احمد عبدالله حناتله منفردا بكافة الامر الماليه والاداريه والقانونية والقضائية والاخرى او من يفوضه خطيا بذلك

تاريخ التغييرات : ٢٠١٩/١٢/٠٩

صدرت الشهادة بتاريخ : ٢٠١٩/١٢/٠٩

* تعتبر هذه الشهادة صادرة عن دائرة مراقبة الشركات بعد ختمها وتوقيعها حسب الأصول
رقم الوصل : ٧٨٦٠٩٧

قائم بأعمال مراقب عام الشركات بالوكاله

محمد ابو زياد

عواطف المشهور



مصدر الشهادة: ع شهاب الدين ، مكتب الاصدار :
عمان(١١:٠٩:٢٧)



دائرة مراقبة الشركات
Companies Control Department