

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 ٢٠٢١



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

الفهرس

الصفحة	البيان
	١. تقرير المدقق المستقل
١	٢. بيان المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ بيان (أ)
٢	٣. بيان الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ بيان (ب)
٣	٤. بيان التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ بيان (ج)
٤	٥. بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ بيان (د)
١٥ - ٥	٦. إيضاحات حول البيانات المالية ١٤-١

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 ٢٠٢١، 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 والمعلومات التوضيحية الأخرى.

في رأينا، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١، وأدائها المالي وتدفقاتها 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 مستقلون عن الشركة وفقاً للمتطلبات الاخلاقية ذات الصلة بأعمال تدقيق البيانات المالية بالإضافة إلى التزامنا بالمسؤوليات الاخلاقية الأخرى، وفقاً لهذه المتطلبات. نعتقد ان بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر اساساً لرأينا حول التدقيق.

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 ضرورياً لغرض إعداد بيانات مالية، خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ.

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

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

مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية

إن 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 انظمة 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 (ICPA,ACPA)

إجازة رقم ٤٧٨

عمان في ٥ شباط ٢٠٢٢



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 ٢٠٢١

	الإيضاحات	٢٠٢١	٢٠٢٠
		دينار أردني	دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد والنقد المعادل	٣	٤٥,٦٨٥	٨٦,٤٧٨
ذمم مدينة		٧,٢٥٩	-
مجموع الموجودات المتداولة		٥٢,٩٤٤	٨٦,٤٧٨
الموجودات غير المتداولة			
الممتلكات والمعدات بالصافي	٤	٢,٣٣٩	١,٨٢٩
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢,٣٣٩	١,٨٢٩
اجمالي الموجودات		٥٥,٢٨٣	٨٨,٣٠٧
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
صافي مقبوضات منحة INTERSOS AICS	٥	٨	٢
صافي مقبوضات منحة IOM	٦	٤٦	١٣,٤٨٠
صافي مقبوضات منحة Frontline AIDS	٧	٢,١٠٠	٥٠,٧٧٢
صافي مقبوضات منحة Intersos	٨	٢١,٤٧٥	١٢,٠٠١
مجموع المطلوبات المتداولة		٢٣,٦٢٩	٧٦,٢٥٥
حقوق الملكية			
رأس المال	٩	١,٠٠٠	١,٠٠٠
الفائض المدور - بيان ج		٣٠,٦٥٤	١١,٠٥٢
مجموع حقوق الملكية		٣١,٦٥٤	١٢,٠٥٢
اجمالي المطلوبات وحقوق الملكية		٥٥,٢٨٣	٨٨,٣٠٧

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان



أوافقكم بالتقرير وأقر
بصحة ماورد منه

محمد بن
عبدالله بن حناتلة

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 ٢٠٢١

		٢٠٢١	٢٠٢٠
	الإيضاحات	دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات	١٠	١٢٨,٥٩٥	١١,٧٧٣
مجمّل الوفر		١٢٨,٥٩٥	١١,٧٧٣
يطرح:			
مصاريف ادارية وعمومية والاستهلاك	١١	(١٠٨,٩٩٣)	(٥,٨٤٠)
صافي الوفر (النقص) - بيان ج		١٩,٦٠٢	٥,٩٣٣

أوافق على التقرير وأقر بصحة
ما ورد فيه

عبدالله المحيسن

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة حاتلة 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 ٢٠٢١

	الفائض		رأس المال دينار أردني
	المجموع دينار أردني	المدور دينار أردني	
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠٢٠	٦,١١٩	٥,١١٩	١,٠٠٠
صافي الوفرة (النقص) للسنة - بيان ب	٥,٩٣٣	٥,٩٣٣	-
رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ - بيان أ	١٢,٠٥٢	١١,٠٥٢	١,٠٠٠
صافي الوفرة (النقص) للسنة - بيان ب	١٩,٦٠٢	١٩,٦٠٢	-
رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ - بيان أ	٣١,٦٥٤	٣٠,٦٥٤	١,٠٠٠

أدائه مستقر وأمر
لصحة ماورد عليه
محمد بن هادي

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 ٢٠٢١

	٢٠٢١	٢٠٢٠
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	دينار أردني	دينار أردني
صافي وفر (نقص) السنة الحاليه	١٩,٦٠٢	٥,٩٣٣
استهلاكات واطفاءات	٢٢٠	٢٨٤
الوفر التشغيلي قبل التغيرات في بنود رأس المال العامل	١٩,٨٢٢	٦,٢١٧
<u>التغيرات في بنود رأس المال العامل</u>		
ذمم مدينة	(٧,٢٥٩)	٦٨٣
منحة Intersos Aics	٦	٢
منحة IOM	(١٣,٤٣٤)	(١,٥٥٩)
منحة Frontline AIDS	(٤٨,٦٧٢)	(٥,١٨٦)
منحة Intersos	٩,٤٧٤	١٥,١٩٤
صافي النقد الناتج من / (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(٥٩,٨٨٥)	١٥,٣٥١
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة ودفعات على شراء موجودات ثابتة	(٧٣٠)	(٢٠٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٧٣٠)	(٢٠٠)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
فائض مدور	-	-
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	-	-
صافي (النقصان) / الزيادة في رصيد النقد	(٤٠,٧٩٣)	١٥,١٥١
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	٨٦,٤٧٨	٧١,٣٢٧
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان (أ)	٤٥,٦٨٥	٨٦,٤٧٨

أوافق على التقرير وأقر
رئيسة مجلس الإدارة
عبد الوهاب حناتلة

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 ٢٠٢٠/١٢/٩ 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 والمهبات 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.



١. 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 المائيّة وفقاً لأساس التكلفة التاريخية وتم تعديل هذا الاساس بالنسبة لبعض الأصول كما هو موضح أدناه.

ب- النقد والتفد المعادل

يتمثل بند النقد والتفد 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. وتقيّد 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

تقيّد الموجودات المالية للمتاجرة 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 التغير.

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 النظرية للأصل عن القيمة القابلة للإسترداد، فبإنا وجد أي مؤشر على ذلك يتم تخفيض قيمة الأصل للقيمة القابلة للإسترداد.
- يتم تحديد الربح أو الخسارة الناتجة عن استبعاد أي من المستندات والمعدات على أنه الفرق بين المبالغ المحصاة من الإستبعاد - إن وجدت - والمبلغ المسجل للأصل، كما يتم تسجيل الربح أو الخسارة في بيان الدخل.
- يتم الإعراف بتكاليف الإصلاح والصيانة التورية للمستندات والمعدات في بيان الدخل عند حدوثها.

ط - الأدوات المالية

- تعرف الأداة المالية بأنها أي عقد ينتج عنه أصل مالي في مشاة والتزام مالي أو أداة حقوق ملكية في مشاة أخرى.
- تتألف الأدوات المالية للشركة بشكل رئيسي من النقد وأرصدة البنوك والتعمم المدينة والدائقة .
- تبين القوائم اعلاء السياسات المحاسبية المتعلقة بهذه الأدوات المالية.

٣. نقد ونقد معادل

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
بنك القاهرة عمان - دينار / المركز	٢٢,٠٥٦	١٠,٢٢٣
بنك القاهرة عمان - دينار / Frontline AIDS	٢,١٠٠	٥٠,٧٧٢
بنك القاهرة عمان - دينار / منحة INTERSOS AICS	٨	٢
بنك القاهرة عمان - دولار / منحة IOM	٤٦	١٣,٤٨٠
بنك القاهرة عمان - دينار / منحة Intersos	٢١,٤٧٥	١٢,٠٠١
المجموع	٤٥,٦٨٥	٨٦,٤٧٨

في مستلزمات ومعدات
أظهرت المستلزمات والمعدات في تاريخ البيانات المالية على النحو التالي:

المجموع	كمبيوترات وأجهزة كهربائية	الأثاث والمفروشات	التكلفة
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
٣,٥٦٧	١,٣٦٧	٢,٢٠٠	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠
٧٣٠	٧٣٠	-	الإضافات خلال السنة
-	-	-	الاستيعادات خلال السنة
٤,٢٩٧	٢,٠٩٧	٢,٢٠٠	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
(١,٧٣٨)	(٤٤٦)	(١,٢٩٢)	الاستهلاك المتراكم
(٢٢٠)	-	(٢٢٠)	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠
-	-	-	استهلاك السنة
(١,٩٥٨)	(٤٤٦)	(١,٥١٢)	الاستيعادات خلال السنة
			كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١
٢,٣٣٩	١,٦٥١	٦٨٨	صافي القيمة الدفترية
١,٨٢٩	٩٢١	٩٠٨	في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ - بيان أ
			في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠ - بيان أ

٥. صافي مقبوضات منحة INTERSOS AICS

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد أول المدة	٢	-
مقبوضات على المنحة	-	١٧,٥٣٢
مقبوضات مركز سواعد التغيير	١,٤٢١	
مدفوعات على المنحة - ٥ ب	(٢١)	(١٨,٩٥٠)
تبرعات	٦	٢٠
عبدالله احمد عبدالله حنائلة	(١,٤٠٠)	١,٤٠٠
صافي رصيد المنحة	٨	٢

ب- صافي مدفوعات منحة INTERSOS AICS

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب وأجور ومكافآت	-	٩,٧٥٣
مصرف كهرباء ومياه	-	٤٠٧
تنقلات عمال الوصول	-	٢,٥٣٦
ضيافة	-	٥٢٤
هاتف	-	٢٩٩
مصاريف بنكية	٢١	١٧
مصرف بدل تنقلات	-	٢٠٨
مساعداً انسانية	-	١,٢٨٧
ضمان إجتماعي	-	١,٣٠٦
مصرف ايجار	-	٢,٦١٣
صافي المدفوعات	٢١	١٨,٩٥٠

٦. صافي مقبوضات منحة IOM

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد المنحة بداية السنة	١٣,٤٨٠	١٥,٠٣٩
مقبوضات على المنحة	١٠٦,٢٠٠	٢٦,٩٠٤
مدفوعات على المنحة - ٦ ج	(١٢٦,٨٦٣)	(٢٨,٤٦٣)
تعديل الفائض	(١١)	-
مركز سواعد التغيير	٧,٢٤٠	-
صافي مقبوضات المنحة	٤٦	١٣,٤٨٠



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 ٢٠١٩.

- كما تم توقيع إتفاقية بتاريخ ٢٠٢٠/١/٧ تحت رقم ٠٣٩٢ MB. بقيمة -/١٢٦,٢٢٥ دولار أمريكي وإن
تاريخ إنتهاء هذه المنحة في ٢٠٢١/١٢/٣١.

- كما تم تعديل الإتفاقية بتاريخ ٢٠٢١/١/٢٤ حيث أصبح إجمالي المنحة المقدمة ٢٧١,٤٧٧/٢٢٠ دولار
وتنتهي بتاريخ ٢٠٢١/١٢/٣١.

ج- صافي مدفوعات منحة IOM

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب	٤٢,٨٤١	١٧,٦٧٢
المساهمة في الضمان الإجتماعي	٥,٣٨٣	٢,٥١٨
عمولات بنكية	٤٠	٢٦
قرطاسية	٦٠٤	٣٨٥
نفقات تدريب	١,٢٠٤	-
طباعة نشرات ومواد تثقيفية	٨٦٤	٣٣٤
مصرف استشارات ومواد طبية	٢,٨٠٤	٦٠٠
إيجار غرف مشورة	٤,٢٤٨	٣,٨٢٣
مصاريف إستئجار سيارة	٤,٦٠٩	١,٥٨٦
مصرف مساعدات انسانية	-	١,٣٠٦
م. مستلزمات لمركز الإستقبال	٥٧٧	-
مصرف استخدام قاعات	-	٢١٣
م. ضيافة	٦,٦٥٠	-
م. إيجار	٢,٨٤٩	-
م. مياه وكهرباء	٦٢٣	-
م. تنقلات	٤٦,٥٠٥	-
م. صيانة	٤,٠٠٠	-
م. أجور	٨٧٣	-
م. فحص طبي	٥٧٨	-
م. تصميم موقع إنترنت وإستضافة سنوية	٥٤٢	-
م. هاتف وإنترنت	١,٠٦٩	-
صافي المدفوعات	١٢٦,٨٦٣	٢٨,٤٦٣

٧. صافي مقبوضات على منحة FRONTLINE AIDS

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد بداية المدة	٥٠,٧٧٢	٥٥,٩٥٨
مقبوضات على منحة Frontline AIDS	١٩٧,٨٥٢	١٢٢,٥٣٥
تبرعات	-	-
مدفوعات على منحة Frontline AIDS - ج٧	(٢٤٦,٥٢٤)	(١٢٧,٧٢١)
صافي رصيد المنحة	٢,١٠٠	٥٠,٧٧٢

ب- تم توقيع الإتفاقية للمنحة الموقعة 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) منها ١١٧,٧٤١/٨٦ دينار أردني (١٦٥,٩٦٠/٥٢٠ دولار أمريكي) ما يخص عام ٢٠١٩ وإن تاريخ انتهاء المنحة ٣١ كانون الأول ٢٠٢١ وقد تم تعديل الاتفاقية بتاريخ ٢٥/٩/٢٠٢٠ ليكون ما يخص عام ٢٠١٩ - ٣٧,٧٧٥/- دينار أردني وما يخص عام ٢٠٢٠ - ٢٠٥,٧٥٧/- دينار أردني.

- بموجب الإتفاقية المعدلة رقم QMZ-H-FA بتاريخ ٢٧/٥/٢٠٢١ أصبح ما يخص عام ٢٠١٩ (-/٣٧,٧٧٥ دينار أردني) وما يخص عام ٢٠٢٠ (-/١٢٢,٠٠٣ دينار أردني) وما يخص عام ٢٠٢١ (-/٢٦٤,٦٣٤ دينار أردني) ليصبح الإجمالي -/٤٢٤,٤١٢ دينار أردني.

ج- مدفوعات على منحة FRONTLINE AIDS

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب	٣٣,٧٥٨	١١,٩٨٥
أجور خبراء	٤٢,٨٧١	٢٠,٨٣٢
المساهمة في الضمان الاجتماعي	٤,٨١١	١,٧٠٨
تنقلات	٢٦,٥٠٩	١٩,٤٢٧
ضيافة	٢١,٤٦٢	١٠,١٨٠
مصروف قرطاسية ومطبوعات	٨,٨٩٣	٢,٨٧٠
نفقات تدريب	١٩,٨١٠	٧,٩٥٥
م. استخدام قاعات	١٠٠	٨١٦
م. إنشاء برامج وفيديوهات	٩٥٠	١٥,٤٨٧
مصاريف بنكية	٨٥	٣٤
مواد تموينية	٢٩,٣٤٧	٣٢,٩٨٧
استهلاكات	-	٣,٤٤٠
مصاريف الرأنا	٣١,٧٩٤	-
م. مواد تنظيف ومعقمات	١٢,٥٩٨	-
م. سفر	٣,١٧٥	-
م. تصميم موقع إنترنت وإستضافة سنوية وإعلانات	٧,١١٧	-
م. إستشارات وجلسات طبية	١,٤٠٠	-
م. إستئجار سيارة	١,٧٦٤	-
م. شراء موجودات ثابتة	٨٠	-
المجموع	٢٤٦,٥٢٤	١٢٧,٧٢١



٨. صافي مقبوضات على منحة INTERSOS

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رصيد أول المدة	١٢,٠٠١	(٣,١٩٣)
مقبوضات على منحة Intersos	٨٢,٣٩٥	٥٨,١٤٣
مدفوعات على منحة Intersos - ج٨	(٦٩,٢٨٨)	(٤٢,٤٦٨)
مقبوضات مركز سواعد التغيير	١,٣٣٧	-
صافي مقبوضات (مدفوعات) المنحة	٢٦,٤٤٥	١٢,٤٨٢
مقبوضات (مدفوعات) من عبدالله حنائلة	(٤,٩٧٠)	(٤٨١)
صافي مقبوضات (مدفوعات) المنحة	٢١,٤٧٥	١٢,٠٠١

ب- تم توقيع الإتفاقية للمنحة بين الشركة و INTERSOS بتاريخ ١٧/٧/٢٠٢٠ بقيمة -/٩١,١٧٤ يورو وإن تاريخ انتهاء المنحة ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠.

- تم توقيع إتفاقية جديدة للمنحة بين الشركة و INTERSOS بتاريخ ١/٥/٢٠٢١ بقيمة -/٧٩,٢٥٥ يورو) وإن تاريخ إنتهاء المنحة ٣٠/٤/٢٠٢٢.

ج- مدفوعات على منحة INTERSOS

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
رواتب	٣٢,١٧٥	١٨,١٥٧
أجور	-	٥٠٥
المساهمة في الضمان الاجتماعي	٤,٠٥٥	٢,٥٥٤
تنقلات عمال الوصول	٦,٥٤٥	٦,٧٨٠
ضيافة	٥,٣٧٦	٢,٧٣٩
مصروف قرطاسية	٤٣٥	٣٢٩
مصروف مواد تنظيف وتعقيم	٥٢	-
كهرباء ومياه	٤٤٣	٣٤١
إيجار	٣,٢٦٤	٢,٤٣٧
هاتف وإنترنت	٥٢٦	٥٣٧
م. إستخدام قاعات	١,١٩٥	٦٨٠
م. نشاطات	٥٢٠	-
مساعدات إنسانية	١١,١٨٧	٦,٤٤١
مستلزمات لمركز الإستقبال	٤٢٦	٧٢٣
م. تنظيف	٣٦٧	٢٢٢
م. إستئجار سيارة	٢,٠٤١	-
م. بنزين	٤٨٦	-
م. بنكية	١٨	٢٣
م. تصميم موقع إنترنت وإستضافة سنوية	١٠٢	-
شراء موجودات ثابتة	٧٥	-
المجموع	٦٩,٢٨٨	٤٢,٤٦٨



٩. رأس المال

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
جيهان المحيسن	٥٠٠	٥٠٠
عبدالله حناتله	٥٠٠	٥٠٠
المجموع	١,٠٠٠	١,٠٠٠

١٠. الإيرادات

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
تبرعات	-	٥,٨٧٥
استخدام قاعات المركز	٢,٤٠٠	٣,٨٥٩
إيرادات IOM	١,١٣٣	-
إيرادات Intersos	١,١٣٦	١,٣٣٣
إيرادات Intersos AICS	-	٧٠٦
إيرادات Frontline AIDS	٣٥٥	-
مسح المحددات الإجتماعية لمطعم كورونا	١٢٣,٥٧١	-
المجموع	١٢٨,٥٩٥	١١,٧٧٣

١١. المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

	٢٠٢١	٢٠٢٠
	دينار أردني	دينار أردني
الرواتب والأجور والمكافآت والضمان الاجتماعي	١,٠١٠	١٧٧
رسوم التراخيص	١٦٤	٤٠
ايجار مقر المركز	٢٩٨	٩٢٠
الكهرباء والمياه	١,١٩٧	٧٩٠
صيانة	٨٨٨	٤٧٣
هاتف وانترنت وبريد	٥٩٧	٥٨٦
مصاريف بنكية	٦٥	١٨
استهلاكات	٢٢٠	٢٨٤
مصاريف نثرية	٩٠	١٠٤
مساعدات إنسانية	٩٧٤	١٣٥
قرطاسية واحبار	١٠٧	٧٠
ضيافة ومواد تموينية	-	١,٠٦٢
تتقلات	٥٢٤	-
مصرف مواد طبية وفحص طبي	-	٥٣١
مصرف تدقيق حسابات	٣٠٠	٦٥٠
م. المحددات الاجتماعية لمطعم كورونا	٩٨,٩١٤	-
م. طباعة مواد تثقيفية وتوعية	٨٠	-
م. تصميم موقع إنترنت وإستضافة سنوية وإعلانات	٣٨٣	-
م. نشاطات	٤٣٦	-
م. فرق عملة للمشاريع	٢,٧٤٦	-
المجموع	١٠٨,٩٩٣	٥,٨٤٠

أوافق السيد المدير العام
لجدة ما وا ١٩١٩
عبدالله بن هادي

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 المقترضة 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 ٢٠٢٠ إلكترونياً.

١٤. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة لتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية