

SHARECO Brokerage Co. Ltd.



شركة شيركو لشراء وبيع الأوراق المالية

Date: \ /

الرقم : 2005/9
التاريخ : 2005/07/31

SEMI ANNUAL - BROKER 7 - 31-7-2005

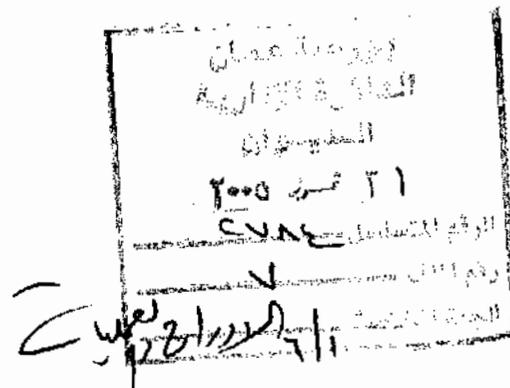
السادة / بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،

أرفق طيه ميزانية 2005/6/30 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام



2

Riad El-Jinini & Co.

Public Accountants & Auditors

P.O. Box 9945 Amman - Jordan

بإساض البكيني وشركاه
ببروقنا المحرمسابان فالأزبان
للمؤذبة بربطة ١١٤١ - عمان - الأردن

شركة شبركو للأوراق المالية
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية والحسابات الختامية
وتقرير مراقبي الحسابات عن الفترة
المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

شركة شيركو للاوراق المالية
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الفهرس

<u>صفحة</u>	
(١)	تقرير مراقبي الحسابات .
<u>بيان</u>	
أ	الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .
ب	بيان الدخل عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .
ج	بيان التدفقات النقدية عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ .
	الايضاحات .

السادة / شركة شيركو للاوراق المالية المحترمين
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية واحتراما وبعد ،،،

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة شيركو للاوراق المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ والبيانات الختامية عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وأن هذه البيانات هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها اعتمادا على التدقيق الذي قمنا به .

هذا وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا وفقا لقواعد التدقيق الدولية ويشمل التدقيق فحصا على اساس اختياري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية والافصاح عنها والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل الى قناعة مقبولة بأن البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن أية أمور مالية على غير حقيقتها .
في اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل اساسا معقولا نمسند ليه في ابداء رأينا عن تلك البيانات .

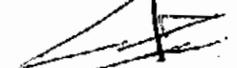
تحفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة اصولية وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة .

برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة للوضع المالي لشركة شيركو للاوراق المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها للفترة من ١ كانون ثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ وفقا للقانون والاصول المحاسبية الدولية .

شركة رياض الجيني وشركاه

رياض الجيني

مفتق مجاز رقم ١١٠ فئة (أ)



عمان في ٢٩ تموز ٢٠٠٥

شركة شيركو للوراق المالية

" شركة ذات مسؤولة محدودة "

البيانات المجمعة عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بياناً

٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٥	ليوضح
فلس	فلس	دينار	دينار	
				الموجبات
				الموجودات المتداولة والاخرى
٦٣٠٤٩٥	٥١٤	١٣٧٣٤٠١	٠١٤	(١-٣) نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٧٤٢٩	٨٧٩	٥٧٠٩٢٤	٢٣٢	صندوق ضمان التسوية
١٣٦٢٢٢١	٩١٧	٥٤٣٧٣٥٩	٤٦٠	نعم مدينة
١٦٠٠٠	٠٠٠	٤٠٠٠٠	٠٠٠	تأمين كفالات
<u>٢٠٦٦١٤٧</u>	<u>٣١٠</u>	<u>٧٤٢١٦٨٤</u>	<u>٧٠٦</u>	مجموع الموجودات المتداولة والاخرى
				الموجودات الثابتة
١٩٧٢١١	٢٧٠	٢٠٧٧٤٦	٢٧٠	(٢-٣) الموجودات الثابتة بالكلفة
(٧٣٣٨٢)	(٥٩٠)	(٩٨٧٠٧)	(٣٩٨)	(٢-٣) مخصص الاستهلاك للمتركم
<u>١٢٣٨٢٨</u>	<u>٦٨٠</u>	<u>١٠٩٠٣٨</u>	<u>٨٧٢</u>	صافي قيمة الموجودات الثابتة
<u>٢١٨٩٩٧٥</u>	<u>٩٩٠</u>	<u>٧٥٣٠٧٢٣</u>	<u>٥٧٨</u>	مجموع الموجودات
				المطلوبات وحقوق الشركاء
				المطلوبات المتداولة
١٨٦٧٩٦	٠٢٣	٤٨٤٥٥٨	٨٠٥	(٣-٣) بنوك دائنة
١٠٤٤٠٨٥	٩٩١	٣٦٠٧١٣٥	٠٥٨	نعم دائنة
٠٠٠	٠٠٠	١٢٣٢٤	٩٣٠	(٤-٣) أرصدة دائنة اخرى
<u>١٢٣٠٨٨٢</u>	<u>٠١٤</u>	<u>٤١٠٤٠١٨</u>	<u>٧٩٣</u>	مجموع المطلوبات المتداولة
				حقوق الشركاء
٢٥٠٠٠٠	٠٠٠	١٠٣٠٠٠٠	٠٠٠	رأس المال المسجل والمدفوع
٨٥٣٤٠	٥٢٠	١٨٧٠٥٤	٤٤٠	احتياطي اجباري
٧٠٣٩٥	٧٥٢	٧٠٣٩٥	٧٥٢	احتياطي اختياري
٥٥٣٣٥٧	٧٠٤	٢١٣٩٢٥٤	٥٩٣	أرباح مرحلة بيان ب
٩٥٩٠٩٣	٩٧٦	٣٤٢٦٧٠٤	٧٨٥	صافي حقوق لشركاء
<u>٢١٨٩٩٧٥</u>	<u>٩٩٠</u>	<u>٧٥٣٠٧٢٣</u>	<u>٥٧٨</u>	مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء
=====	=====	=====	=====	

البيانات المرفقة جزء من هذا البيان

شركة شيركو للوراث المالية

"ذات المسؤولية المحدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥ بيان بـ

٢٠٠٤ حزيران		٢٠٠٥ حزيران		ايضاح	البيانات
فلس	دينار أردني	فلس	دينار أردني		
٧٥٣٧١٦	٨٨٠	٣٢٨٣٦٠٨	٣٩٥		العوامل المقبوضة
التفقات					
١٨٧٩٣٩	٠٣٠	٣١٣٨٠٩	٤٧٤	(٥-٣)	المصاريف الادارية والعمومية
١٨٢٦١٣	٦٣٠	٨١٥٤٩٥	٦٣٥		عمولات مدفوعة لمسوق عمان العالي
١٤١٨١	٠٧٥	١٥٠٤٨	٦٩٣	(٢-٣)	استهلاك الموجودات الثابتة
(٣٨٤٧٣٣)	(٧٣٥)	(١١٤٤٣٥٢)	(٨٠٢)		مجموع التفقات
٣٦٨٩٨٣	١٤٥	٢١٣٩٢٥٤	٥٩٣		صافي الربح
١٨٤٣٧٤	٥٥٩		ارباح (خسائر) متورة سنوات سابقة
٥٥٣٣٥٧	٧٠٤	٢١٣٩٢٥٤	٥٩٣		ارباح مرحلة / بيان أ

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ...

شركة شيركو للوراق المالية

"شركة ذات مسؤولية محدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية عن الفترة ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٥ ببيان

٢٠٠٤ كانون أول		٢٠٠٥ حزيران		
فلس	دينار أردني	فلس	دينار أردني	البيان
-----	-----	-----	-----	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٧٦٢٨٥٤	٤٠١	٢١٣٩٢٥٤	٥٩٣	صافي الربح (الخسارة)
٢٩٤٥٢	١٩٠	١٥٠٤٨	٦٩٣	استهلاكات
(١٢٤٣٥٧٧	٥٥٨)	(٣٦٦٨١٥٠	٣٧٤)	النقص (الزيادة) في الذمم المدينة
١٧٤٨٧٨٢	٥٥٠	١٢٩٦٦٠٢	١٧٧	(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة
(٦٥٦٨٤	٦٢٠)	(٤٨٤٨٥١	٧٩٣)	النقص (الزيادة) في الارصدة المدينة الاخرى
١٦٤٤٢١	٨٠٠	(٢٤١٩٦٠	٦٧٠)	(النقص) الزيادة في الارصدة الدائنة الاخرى
١٣٩٦٢٤٨	٧٦٣	(٩٤٤٠٥٧	٣٧٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
				التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٦٦٧٧٥	٦٤٠)	(١٢٥١	١٦٠)	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة
(٣٤٩٥	٠٠٠)	(١٥٠٠	٠٠٠)	استبعاد مخصص الاستهلاك
(٧٠٢٧٠	٦٤٠)	(٢٧٥١	١٦٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
				التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(٢٨٢٦٤٠	٤٨٤)	٤٨٤٥٥٨	٨٠٥	(النقص) الزيادة في أرصدة البنوك الدائنة
(١٣٦٣٢٠	٠٠٠)	(٧٠٩١٩٥	٠٤٠)	أرباح موزعة
٠٠٠	٠٠٠	٧٨٠٠٠٠	٠٠٠	الزيادة في رأس المال
(٤١٨٩٦٠	٤٨٤)	٥٥٥٣٦٣	٧٦٥	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
٩٠٧٠١٧	٦٣٩	(٣٩١٤٤٤	٧٦٩)	صافي (النقص) الزيادة في رصيد للصندوق والبنوك
٨٥٧٨٢٨	١٤٤	١٧٦٤٨٤٥	٧٨٣	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية العام
١٧٦٤٨٤٥	٧٨٣	١٣٧٣٤٠١	٠١٤	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في ٢٠٠٥/٦/٣٠

شركة شيركو للأوراق المالية
" شركة ذات مسؤولية محدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

(١) **ايضاح عام :-**

تأسيس الشركة :-

تأسست شركة شيركو لشراء وبيع الأوراق المالية وتسجلت لدى مراقب الشركات بتاريخ ١٩٧٨/١/٢٥ كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت رقم (٥٢٩) تم تعديل اسم الشركة لتصبح شركة شيركو للأوراق المالية

رأس مال الشركة :-

يتألف رأس مال الشركة من ١٠٣٠٠٠٠٠ دينار أردني (فقط مليون وثلاثون ألف دينار أردني) مقسمة الى ١٠٣٠٠٠٠٠ حصة (فقط مليون وثلاثون ألف حصة) قيمة الحصة دينار واحد وموزعة على النحو التالي:

اسم الشريك	الحصة	بالدينار الاردني
١- شركة الأفنان للتجارة والاستثمار	١٣٠٠٠	١٣٠٠٠
٢- هنز ابراهيم ظافر النداون	١٤١٠٠٠	١٤١٠٠٠
٣- أفنان ابراهيم ظافر النداون	١٤١٠٠٠	١٤١٠٠٠
٤- عبدالوثة ابراهيم ظافر النداون	٢٨٢٠٠٠	٢٨٢٠٠٠
٥- أحمد ابراهيم ظافر النداون	٢٨٢٠٠٠	٢٨٢٠٠٠
٦- زين ونبه محبت الصنبر	١٧١٠٠٠	١٧١٠٠٠
المجموع	١٠٣٠٠٠٠٠	١٠٣٠٠٠٠٠

(٢) **الاسس والسياسات المحاسبية :-**

- (أ) تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .
(ب) تستهلك الشركة موجوداتها الثابتة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نسب قانون ضريبة الدخل المعمول به وقد تم استهلاك نصف سنة فقط .

(٣) **ايضاحات اخرى**

(٣) ايضاحات اخرى

١-٣ نقد في الصندوق وندى البنوك ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيانات	فلس	دينار أردني
الصندوق	٥٣١	١٢١٥٣.٠٠
بنك الأردن	٤٨٣	١٥٨١.٠٠
المجموع	١٠١٤	١٣٧٣٤.٠١

١-٤

الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٥

الأصل	تكلفة الأصل	النسبة المئوية	تاريخ	الاستهلاك المجمع	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك المجمع
	فلس		تاريخ	فلس	فلس	فلس
	دينار		تاريخ	في ٢٠٠٥/٦/١	في ٢٠٠٥/٦/٣٠	في ٢٠٠٥/٦/٣٠
أثاث ومعدات	٨٠٠	%١٠	متوزع	٢٧٠	١٤٠	١٦٥٧
أجهزة تكييف هواء	٨٦٠٠	%١٠	متوزع	٢٥١٠	١١٠	٤٤٥
أجهزة حاسب آلي	٣٤٢٣٥	%٢٠	متوزع	٧٦٥	٥٠٣	٣٤٢٣
أجهزة وهواتف	٢٢٧١	%١٥	متوزع	٠٧٥	٢٢٥	٥٤٥
السيارات	٨١٥٠٠	%١٥	متوزع	٥٠٠	٥٠٠	٦١١٢
أجهزة كهربائية	٢٢٤٧٢	%١٢	متوزع	٢٤٥	٢٥٠	١٢٤٨
ديكورات	٢٠٢٢٥	%١٥	متوزع	٧٥٠	٨٧٥	١٥١٦
المجموع	٢٠٧٧٤٦			٧٠٥	٦٩٣	١٥٠٤٨

٣-٣ بنوك دائنة ويتألف هذا الجند مما يلي :-

البيان	فلس	دينار أردني
البنك العربي / الشمسي	٧٣٩	٤٧٩٨٣٦
بنك عودة / فرع رويال	٠٦٦	٤٧٢٢
المجموع	٨٠٥	٤٨٤٥٥٨
	====	=====

٤-٣ أرصدة دائنة اخرى ويتألف هذا الجند مما يلي :-

البيان	فلس	دينار أردني
مخصص ديون مشكوك فيها	٥٠٠	٣٥٥٥
عمولة هيئة الأوراق المالية	٤٣٠	٨٧٧٩
المجموع	٩٣٠	١٢٣٣٤
	====	=====

٣ - ٥ المصاريف الادارية والعمومية ويتألف هذا البند مما يلي :-

دينار اردني	فلس	البيان
٧٦٤٢٠	٠٠٠	الرواتب والاجور
٢٠٧٧	٩٠٠	اشترك الضمان الاجتماعي
٣٠٥٢	٠٠٠	رسوم عضوية الوساطة
٨٩٦٦	٠٠٠	ايحارات
٢١٩٤	٠٠٠	تأمين صحي
٢٨٤٥	٧٧٥	فرطاسية ومطبوعات
٣٦٩٢	١٥٥	السيارة
٢٧٨٤	٧٩٥	التبرعات
١٨٥٨	٩٤٠	صيانة وخدمات
٥٠٣	٦٥٠	مفردات
٣٦٧٧	٤٧٠	ضيافة
٦٩٠	٠٠٠	محرقات
٥٢٨٨	٤٠٠	الرسوم والترخيص الحكومية
٤٦٧٥	٣٧٠	هاتف
٣٧٥٤	٦٤٠	دعاية
٣٦٥	٠٠٠	أتعاب محاماه
٧٩٢	١٣٠	كهرباء
٤٩٦	٦٧٠	مياه
٣٢٢٧	٥٠٠	استشارات مالية
٢١٠	٠٠٠	تنظيفات
٩٧٠٠	٣٤٦	فروقات واجور
١٩٣٠	٠٠٠	دورات واجتماعات
٥٨٠١٨	٣٦٠	صندوق ضمان المستثمرين
٩٨٩٥	٧٨٩	فائدة العربي
٨١٦٥	٠٢٢	عمولة وفوائد بنك عوده
٨٨٠٤٠	٨٧٧	فائدة مدفوعة لبنك الاردن
١٠٣١٠	٥٠٥	عمولة بنك العربي
٥٠	٠٠٠	عمولة بنك الاردن
١٥	١٨٠	فرق عمولة البورصة والشوية بالفلسات
٣١٣٨٠٩	٤٧٤	المجموع