

شركة شيركو للأوراق المالية
SHARECO BROKERAGE COMPANY



التاريخ: 15/07/2007

المرجع: 09-JSC-2007

SEMI ANNUAL

BROKER 7 - 17-7-2007

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمون

هاتف: 5607171 ، فاكس: 5607171

ص.ب 8802 عمان 11121 الأردن

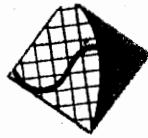
تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم طيه ميزانية 2007/6/30 الخاصة بشركتنا .

وتفضلوا بقبول وافر الاحترام و التقدير ،،

إبراهيم ظافر الداود

المدير العام



شركة شيركو للأوراق المالية
SHARECO BROKERAGE COMPANY

(2)

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
١٧ تموز ٢٠٠٧
الرقم المتسلسل ١١٤٤٦
رقم الملف
الجهة المختصة

السيد
السيد
السيد
السيد
السيد

شركة شيركو للاوراق المالية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الميزانية العمومية والحسابات الختامية
وتقرير مراقبي الحسابات عن الفترة
المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

شركة شيركو للاوراق المالية

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

(١)

(١) تقرير مراقبي الحسابات .

بيان

أ

(٢) الميزانية العمومية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

ب

(٣) بيان الدخل عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

ج

(٤) بيان التدفقات النقدية عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

د

(٥) بيان التغييرات في حقوق المساهمين عن المدة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ .

(٦) الايضاحات .

السادة / شركة شيركو للاوراق المالية المحترمين

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية واحتراما وبعد ،،،

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لشركة شيركو للاوراق المالية (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للستة أشهر الاولى المنتهية في ذلك التاريخ ، والمعدة من قبل الشركة والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها بناءا على المراجعة التي أجريناها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعيار التدقيق الدولي ٢٤٠٠ الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهرى ، تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الاستفسار من ادارة الشركة والقيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية ، لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق اجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى ابداء الرأي حول القوائم المالية ككل ، هذا ولم نقوم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نبدي مثل هذا الرأي حولها .

* لقد تم مراجعة بيانات أول الفترة من قبل زميل آخر .

استنادا الى مراجعتنا المحدودة التي قمنا بها ، فانه لم يرد الى علمنا ما يدعو الى الاعتقاد بأن القوائم المالية الاولى المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

شركة رياض الجيني وشركاه

رياض الجيني

مدقق مجاز رقم ١١٠

عمان في ٧ تموز ٢٠٠٧

شركة شيركوللوراق المالية
" شركة مساهمة عامة محدودة "

الميزانية العمومية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ بيان أ

٢٠٠٦ حزيران	٢٠٠٧ حزيران	ايضاح
دينار	دينار	
الموجودات		
الموجودات المتداولة والاخرى		
٢٧٠٣٣١٦	٩٧٠٣٠٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك وما في حكمه (١-٣)
١٥٨٤٧٠٨٣	١٦٦٩٦٥١٣	نعم مدينة (٢-٣)
٤١٨٠٠٠	٤٠١٦٠٠	أرصدة مدينة أخرى
١٨٩٦٨٣٩٩	١٨٠٦٨٤٢٠	مجموع الموجودات المتداولة والاخرى
الموجودات الثابتة		
١٣٣٤٥٩١	١٥٣٨٧٢٧	الموجودات الثابتة بالكلفة (٣-٣)
(١٤٦٤٨٠)	(١٧٠٤٩٦)	مخصص الاستهلاك المتراكم (٣-٣)
١١٨٨١١١	١٣٦٨٢٣١	صافي قيمة الموجودات الثابتة
٢٠١٥٦٥١٠	١٩٤٣٦٦٥١	مجموع الموجودات
=====	=====	
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة		
١٥٥٤١٣٤	٨٧٢١٥٥	بنوك دائنة (٤-٣)
١٦١٦٤٤٩	٤٢٧٠٥٨٣	ذمم دائنة
٥٢٤٥٩٠	٢٤٢٨٠٨	أرصدة دائنة أخرى (٥-٣)
٣٦٩٥١٧٣	٥٣٨٥٥٤٦	مجموع المطلوبات المتداولة
حقوق المساهمين		
١٢٠٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠٠٠	رأس المال المسجل والمدفوع
...	٢٠٢٩١٣	احتياطي اجباري
٣١٧٣٧٦٧	١٧٣٧٦٨	احتياطي اختياري
١٢٨٧٥٧٠	١٦٧٤٤٢٤	أرباح مرحلة بيان ب
١٦٤٦١٣٣٧	١٤٠٥١١٠٥	صافي حقوق المساهمين
٢٠١٥٦٥١٠	١٩٤٣٦٦٥١	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
=====	=====	

الايضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،،

شركة شيركو للاوراق المالية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ بيان ب

البيان	ايضاح	٣٠ حزيران ٢٠٠٧ فلس دينار أردني	٣٠ حزيران ٢٠٠٦ فلس دينار أردني
الإيرادات			
العمولات المقبوضة		١١٩٤٣٤٧	٢١٠٠٥٨٩
إيراد الفوائد البنكية		٥٩١٥٩	١٤٩٢٥
إيراد أخرى		١٢٥٠٠	٣٥٦٤
مجموع الإيرادات		١٢٦٦٠٠٦	٢١١٩٠٧٨
النفقات			
رواتب وأجور وملحقاتها		١٣٦٣١٦	١١٨٥٢٣
مصروف صندوق حماية المستثمر		٣١٩٣٣	٥٣٩٢٥
مصاريف مالية		١٦٨٤٢٧	٢٥٠١٨
المصاريف الإدارية والعمومية (٦-٣)		٢٩٢٦٩٤	١٠٧٧٩٩
استهلاك الموجودات الثابتة (٣-٣)		٤٢٧٦١	٣٢٢٠٣
مجموع النفقات		(٦٧٢١٣١)	(٣٣٧٤٦٨)
صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات		٥٩٣٨٧٥	١٧٨١٦١٠
أرباح (خسائر) مدورة سنوات سابقة		١٢٤٥٢٢٩	...
المجموع		١٨٣٩١٠٤	١٧٨١٦١٠
ضريبة دخل			
دعم البحث العلمي والتدريب المهني		٥٩٣٨	١٧٨١٦
رسوم الجامعات		٥٩٣٨	١٧٨١٦
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		٤٣٣٥	١٣٠٠٥
المجموع		(١٦٤٦٨٠)	(٤٩٤٠٤٠)
صافي الربح / مرحلة بيان أ		١٦٧٤٤٢٤	١٢٨٧٥٧٠

الإيضاحات المرفقة جزء من هذا البيان ،،،

شركة شيركو للاوراق المالية

" شركة مساهمة عامة محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية عن الفترة ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ و ٣١ كانون أول ٢٠٠٦ بيان ج

٣٠ حزيران ٢٠٠٧	٣١ كانون أول ٢٠٠٦	البيان
دينار أردني	دينار أردني	-----
-----	-----	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٢٩١٩٥	٢٠٢٩١٣٣	صافي الربح (الخسارة) بعد المخصصات
٤٢٧٦١	٦٦٣٥٠	استهلاكات
(٤١٥٩٨٩١)	(٣٨٩٩٠٨٥)	(الزيادة) النقص في الذمم المدينة
٦٥٠٠٠	(٦٥٠٠٠)	(الزيادة) النقص في الاستثمارات في اسهم متوفرة للبيع
٦٠٨٠٠	(٤٤٤٠٠)	(الزيادة) النقص في الارصدة المدينة الاخرى
٢٤٧٨٦٩٣	(٨٦٧٣٨٨)	الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة
(٤٨٥٢٠٨)	٩٠١٥٩	الزيادة (النقص) في الارصدة الدائنة الاخرى
٠٠٠	(٩١٥٢٤٠)	الزيادة (النقص) في ضريبة الدخل المدفوعة
(١٥٦٨٦٥٠)	(٦٠٥٤٧١)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(٨٨١٨)	(٣٥٣١١٤)	(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة
(٨٨١٨)	(٣٥٣١١٤)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
٦٢٣٢٤٩	(٨٧٠٨٠)	الزيادة (النقص) في أرصدة البنوك الدائنة
٠٠٠	(٣٠٠٠٠٠٠)	أرباح موزعة
٦٢٣٢٤٩	(٣٠٨٧٠٨٠)	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(٩٥٤٢١٩)	(٧٠٤٥٦٦٥)	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
١٩٢٤٥٢٦	٨٩٧٠١٩١	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية العام
٩٧٠٣٠٧	١٩٢٤٥٢٦	رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك ما في حكمه

شركة شيركو للاوراق المالية

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧ - بيان د

البيان	رأس المال	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	أرباح الفترة	أرباح مدورة	المجموع
رصيد بداية الفترة	12000000	202913	173768		1245229	13621910
أرباح الفترة				429195		429195
المجموع	12000000	202913	173768	429195	1245229	14051105

شركة شيركو للاوراق المالية
" شركة مساهمة عامة محدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول البيانات المالية عن الفترة المالية المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

(١) ايضاح عام :-

** تأسيس الشركة :-

تسجلت شركة شيركو للاوراق المالية لدى مراقب الشركات بتاريخ ١٩/١/٢٠٠٦ كشركة أردنية مساهمة عامة محدودة تحت رقم (٣٨٢) بعد أن تم تحويلها من شركة ذات مسؤولية محدودة .

** رأس مال الشركة :-

يتألف رأس مال الشركة من ١٢٠٠٠٠٠٠٠ دينار أردني (فقط اثنا عشر مليون دينار أردني) مقسمة الى ١٢٠٠٠٠٠٠٠ سهم (فقط اثنا عشر مليون سهم) قيمة السهم دينار واحد .

** غايات الشركة :-

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في ممارسة أعمال وسيط بالعمولة لشراء وبيع كافة الاوراق المالية لحسابها الخاص وللجمهور وقبول التوكيلات من الشركات والمؤسسات والافراد في الداخل والخارج لشراء وبيع الاوراق المالية وتقديم الاستشارات المالية في الاستثمار بالاوراق المالية ، والعمل كبائع لاصدارات اوراق مالية ، والعمل كمغط لاصدارات اوراق مالية مصدرة وفق أفضل جهد .

(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 .

(جـ) تم اعداد القوائم المالية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية أما

الموجودات المالية والمطلوبات المالية فانها تظهر بالقيمة العادلة .

(٣) ايضاحات اخرى

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

البيان	لدينار أردني
الصندوق	١٦٦٨٥
بنك لبنان والمهجر	٩١٥٦٧١
ما في حكم النقد / صندوق ضمان التسوية	٣٧٩٥١
المجموع	٩٧٠٣٠٧
	=====

٢-٣ المدينون ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	دينار أردني
ذمم الوساطة	١٥٠٤٣٣٢٢
مخصص ديون مشكوك فيها	(٦٤٢٥٣٥)
التسوية	٢٢٩٥٧٢٦
المجموع	١٦٦٩٦٥١٣
	=====

الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما هي في ٣٠ حزيران ٢٠٠٧

الاصل	تكلفة الاصل	النسبة المئوية	تاريخ الشراء	الاستهلاك المجمع في ٢٠٠٧/١/١ دينار	الاستهلاك السنوي دينار	الاستهلاك المجمع في ٢٠٠٧/٦/٣٠ دينار
الاراضي	٩٢٩٤٣٠	٠٠		٠٠٠	٠٠٠	٠٠٠
أثاث ومفروشات	٨٠٦٩٥	%١٠		١٦٥١٥	٤٠٣٥	٢٠٥٥٠
الآت حاسبة واجهزة	٥٩٢٢	%١٢		٥٧٥	٣٥٥	٩٣٠
ديكورات	٢٢٩٥٦٨	%١٥		٢٤٦١٤	١٧٢١٨	٤١٨٣٢
السيارات	١٤٢٥٠٠	%١٥		٤٣٣١٣	١٠٦٨٧	٥٤٠٠٠
أجهزة الحاسب الالى	٦٣٥٠٧	%١٥		٢٠٧٤٩	٤٧٦٣	٢٥٥١٢
أجهزة هاتف	٣١٧٧٥	%١٥		٥٨٧٦	٢٣٨٣	٨٢٥٩
أجهزة تكييف هواء	١١٤٢٨	%١٢		٣٢٩٥	٦٨٦	٣٩٨١
أجهزة كهربائية	٤٣٩٠٢	%١٢		١٢٧٩٨	٢٦٣٤	١٥٤٣٢
المجموع	١٥٣٨٧٢٧			١٢٧٧٣٥	٤٢٧٦١	١٧٠٤٩٦

٤-٣ بنوك دائنة ويتألف هذا البند مما يلي :-

دينار أردني

٨٧٢١٥٥

٨٧٢١٥٥

=====

البيان

بنك الاردن - جيل عمان

المجموع

0-3

البیان	دينار أردني
مخصص ضريبة الدخل	١٥٨٧٥٣
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	٢٦٢٢٩
مخصص رسوم الجامعات	٢٦٢٢٩
أمانات الضمان الاجتماعي	٤٧٢٨
مأمور تقدير ضريبة الدخل	٢٢٥٣٤
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	٤٣٣٥
المجموع	٢٤٢٨٠٨

٣ - ٦ المصاريف الادارية والعمومية ويتألف هذا البند مما يلي :-

البيان	دينار اردني
اشترك الضمان الاجتماعي	٦٢٦٥
تنقلات أعضاء مجلس الادارة	٥٦٥
ضريبة دخل	١٥١٩٩٠
رسوم واشتراكات ورخص مهن	١٢٧١٣
رسوم انتساب واشترك صندوق ضمان التسوية	٣٥٠
دورات واجتماعات	١٣٣٠
مياه وكهرباء	١٣٢٧
برق / بريد / هاتف	١٢٨٢٦
ايجارات	٥٤١٦٧
تنظيفات	٥٥٧
صيانة عامة	٦٨٢٢
دعاية واعلان	٥٩١٧
تأمين	٧٠
قرطاسية	١٨٢٥
مطبوعات	٩٧٧
صيانة السيارات	١٨٩٤
ضيافة	٤٩٦٢
تبرعات	٤٥٠
سيارات	١٧٦٦
رخص حكومية	١٣٢٦
أخطاء تداول	٩٩٤٤
تدفئة ومحروقات	٤٨٥٢
استشارات ضريبية	٥١٥٠
متفرقة	٣٨٢
فروقات الحوالات بالفلسات	٢
غرامات مدفوعة لهيئة الاوراق المالية	١٥٠٠
غرامات وفروقات اسعار مدفوعة لمركز الايداع	٨٥٧
تأمين صحي	١٩٠٨
المجموع	٢٩٢٦٩٤

=====