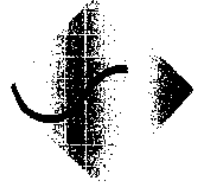


شركة شيركو للأوراق المالية
SHARECO BROKERAGE COMPANY



التاريخ: 27-07-2014

المرجع: 43-JSC-2014

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين.

دائرة الترخيص و التفتيش .

ص . ب: 8802 عمان 11121 الأردن

هاتف: 5607171، فاكس: 5686830

تحية طيبة وبعد ،،،

الموضوع: البيانات المالية

بالإشارة الى الموضوع أعلاه ، نرفق لكم البيانات المالية كما في 30 حزيران 2014 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام و التقدير ،،،

عضو مجلس الإدارة / المدير العام



مروان حبابرة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٧ تموز ٢٠١٤
الرقم المتسلسل: ٤١٢٤
رقم الملف: ٤١٢٤
الجهة المختصة: المدير العام



شركة شيركو للأوراق المالية
SHARECO BROKERAGE COMPANY

نسخة :

- السادة بورصة عمان المحترمين .

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرجزة المرحلية للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للسته أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٦-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٩٢٢

تقرير المدقق المستقل حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية لشركة شيركو للأوراق المالية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، والقوائم الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية طرح الاستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

لم يتم زيادة مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها بمبلغ ١٤,٩٥٥ ديناراً أردنياً كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لتغطية ذمم مشكوك في تحصيلها ومتعثرة والناجمة عن عدم كفاية ذمم العملاء مقابل القيمة السوقية لمحافظهم الاستثمارية إن وجدت. ووفقاً لإدارة الشركة فإنه جاري العمل على متابعة تحصيل هذه الذمم من خلال بيع المحافظ الاستثمارية للعملاء إن وجدت وتحصيل المتبقي من الذمم.

الاستنتاج المتحفظ

بناءً على مراجعتنا، وباستثناء أثر الأمر المبين في فقرة أساس الاستنتاج المتحفظ، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

أمور أخرى

- قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٨ كانون الأول ٢٠١١ تعليق نشاط الشركة باستثناء عمليات البيع للذمم المدينة. بتاريخ ١٠ كانون الأول ٢٠١٣ قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية الموافقة على إستئناف ممارسة نشاط الشركة ضمن التعامل النقدي فقط.
- بدون التحفظ في استنتاجنا، وبدون الأخذ بعين الاعتبار التأثير المالي للفقرة الواردة ضمن أساس الإستنتاج المتحفظ، فقد بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي مبلغ ٥,٣٤٢,٨٧٨ دينار أردني أي ما نسبته ٥٩% من رأسمال الشركة.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



عزيز عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)



عمان في ٢٢ تموز ٢٠١٤

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الأول ٢٠١٣
الموجودات المتداولة			
نقد ونقد معادل		١,٥٧٢,٩٢٧	١,٥٤٣,٢٧٩
نعم تجارية مدينة	٣	١٠١,٣٩٣	١٧٥,٥٩٦
أرصدة مدينة أخرى		٥١٥,٨٠٧	٣٧٣,٣٧٧
مجموع الموجودات المتداولة		٢,١٩٠,١٢٧	٢,٠٩٢,٢٥٢
الموجودات غير المتداولة			
موجودات غير ملموسة		٥,٢٤٣	٨,٠٩٩
ممتلكات إستثمارية		٢,٤٤٣,٠٢٣	٢,٤٥٣,٠٦٦
ممتلكات ومعدات		١٩٢,٧٨٧	٢٠٥,٩٦٤
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢,٦٤١,٠٥٣	٢,٦٦٧,١٢٩
مجموع الموجودات		٤,٨٣١,١٨٠	٤,٧٥٩,٣٨١
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
نعم وأرصدة دائنة أخرى		٢٩٣,٥٠٢	٢٠٦,٤٧٨
مخصص التزامات قانونية محتملة		١٩٤,٦٦٤	٢٠٩,٣٧٣
مجموع المطلوبات المتداولة		٤٨٨,١٦٦	٤١٥,٨٥١
حقوق الملكية			
رأس المال		٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي إجباري		٤٦٥,٤٩٩	٤٦٥,٤٩٩
إحتياطي إختياري		٢٢٠,٣٩٣	٢٢٠,٣٩٣
خسائر متراكمة		(٥,٣٤٢,٨٧٨)	(٥,٣٤٢,٣٦٢)
صافي حقوق الملكية		٤,٣٤٣,٠١٤	٤,٣٤٣,٥٣٠
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		٤,٨٣١,١٨٠	٤,٧٥٩,٣٨١

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للفترة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

للفترة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للفترة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٥٣٥	٩,٢٤٦	٨٦١	١٣,٥٥٤	صافي عموالات الوساطة
٣١١	١٥,١٦٨	(٢,٩٠٧)	٢٧,٢٧٨	صافي ايجار الممتلكات الإستثمارية
٤٤,٤٣٩	٣٢,١١٨	٤٤,٩٤٨	٩٣,٧٢٠	إيرادات أخرى
(٧١,٦٨٤)	(٥٧,٢٧٦)	(١٣٠,٥٤٩)	(١١٢,٠٣٦)	مصاريف إدارية
(١٢٤,١٧٦)	(٩,٤٣٤)	(١٤٨,٩٥٠)	(٢٣,٠٣٢)	مصاريف القضايا وأتعاب المحاماة
(١٥٠,٥٧٥)	(١٠,١٧٨)	(٢٣٦,٥٩٤)	(٥١٦)	الخسارة
		(٠.٢٦/دينار)	(٠.٠٠٠٦/دينار)	حصة المسهم الأساسية من الخسارة

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
صمان - المعركة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

الاجمالي	خسائر متراكمة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	للمدة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
بيئار أردني	بيئار أردني	بيئار أردني	بيئار أردني	بيئار أردني	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤
٤,٣٤٣,٥٣٠	(٥,٣٤٢,٣٦٢)	٢٢٠,٣٩٣	٤٦٥,٤٩٩	٩,٠٠٠,٠٠٠	الخسارة
(٥١٦)	(٥١٦)	-	-	-	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٤,٣٤٣,٠١٤	(٥,٣٤٢,٨٧٨)	٢٢٠,٣٩٣	٤٦٥,٤٩٩	٩,٠٠٠,٠٠٠	
٤,٦٣٤,٤٩٥	(٥,٠٥١,٣٩٧)	٢٢٠,٣٩٣	٤٦٥,٤٩٩	٩,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٣
(٢٣٦,٥٩٤)	(٢٣٦,٥٩٤)	-	-	-	الخسارة
٤,٣٩٧,٩٠١	(٥,٢٨٧,٩٩١)	٢٢٠,٣٩٣	٤٦٥,٤٩٩	٩,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٣

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

للمتة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	
(٢٣٦,٥٩٤)	(٥١٦)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الخسارة
		تعديلات لـ :
٤٠,٩٥٠	٢٦,٠٧٦	إستهلاكات وإطفاءات
-	(١٤,٧٠٩)	رد مخصص إلزامات قانونية محتملة
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
٣٥٣,٣٨٦	٧٤,٢٠٣	نعم تجارية مدينة
(٤٢,٩٠٥)	(١٤٢,٤٣٠)	أرصدة مدينة أخرى
٥٣,٩٤٨	٨٧,٠٢٤	نعم وأرصدة دائنة أخرى
١٦٨,٧٨٥	٢٩,٦٤٨	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٠٠)	-	شراء ممتلكات ومعدات
(١٠٠)	-	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
١٦٨,٦٨٥	٢٩,٦٤٨	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٤١١,٧١٨	١,٥٤٣,٢٧٩	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٥٨٠,٤٠٣	١,٥٧٢,٩٢٧	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

شركة شيركو للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية الموجزة المرحلية

١. الوضع القانوني والنشاط
 - تأسست الشركة بتاريخ ١٩ كانون الثاني ٢٠٠٦ وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣٨٢) كشركة مساهمة عامة محدودة.
 - من غايات الشركة الرئيسية:
 - وسيط بالعمولة.
 - شراء وبيع الأسهم والسندات والأوراق المالية.
 - قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية بتاريخ ٢٨ كانون الأول ٢٠١١ تعليق نشاط الشركة باستثناء عمليات البيع للذمم المدينة. بتاريخ ١٠ كانون الأول ٢٠١٣ قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية الموافقة على استئناف ممارسة نشاط الشركة ضمن التعامل النقدي فقط.
٢. أسس إعداد القوائم المالية و السياسات المحاسبية الهامة
 - تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.
٣. ذمم تجارية مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
دينار أردني	دينار أردني	
٨,٠٢٣,٥٩٦	٧,٩٤٩,٣٩٣	ذمم عملاء الوساطة (*)
(٧,٨٤٨,٠٠٠)	(٧,٨٤٨,٠٠٠)	يطرح : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
١٧٥,٥٩٦	١٠١,٣٩٣	الصافي

- (*) إن أعمار ذمم عملاء الوساطة حسب الفواتير الصادرة هي أكثر من ٣٦٠ يوماً.
- يوجد لذمم عملاء الوساطة محافظ استثمارية لدى الشركة قيمتها السوقية هي ٨٦,٤٣٨ دينار أردني كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤، (١٢٣,١٥٣ دينار أردني كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣).
 - بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٠ تم توقيع مذكرة تفاهم فيما بين السادة رئيس مجلس إدارة سابق وبعض أعضاء مجلس الإدارة السابقين والحاليين وأحد المساهمين، وتم الاتفاق على ما يلي:
 - يقوم نائب المدير العام وعضو مجلس الإدارة السابق بتسجيل المجمع التجاري باسم الشركة وذلك خلال مدة عشرة أيام وبإحضار سند تسجيل باسم الشركة شريطة قيام الشركة بدفع رسوم التنازل له لإتمام عملية التسجيل.
 - يتعهد السيد رئيس مجلس الإدارة والمدير العام السابق بتقديم رهن عقاري شخصي بقيمة أربعة ملايين دينار أردني لصالح الشركة وذلك لضمان الديون التي تقرر اللجنة المشكلة من مجلس الإدارة القادم بأنها ديون ناتجة عن خطأ شخصي منه أو تصرفات خارجة عن صلاحياته كمدير عام للشركة، ولا وبما ليس للشركة فائدة بها ومهما بلغت قيمة هذه الديون.
 - يلتزم المدير العام السابق بتسديد قيمة الديون كاملة التي تقررها تلك اللجنة، ونتيجة ذلك يصار إلى فك الرهن بعد التسديد الكامل لهذه المبالغ. وللشركة إتخاذ كافة الإجراءات القانونية تجاه تلك الديون، وفي حال تحصيلها تعاد قيمتها أو أي جزء يحصل منها للسيد رئيس مجلس الإدارة والمدير العام السابق ويتحمل رسوم ومصاريف أتعاب تلك القضايا.
 - عند تنفيذ البنود أعلاه يلتزم أحد المساهمين (رئيس مجلس الإدارة الحالي) بإسقاط القضايا المقامة ضد أعضاء مجلس الإدارة والشركة سواء كانت تلك القضايا مقامة لدى المحاكم أو لدى أية جهة أخرى.
 - يلتزم جميع فرقاء هذه المذكرة بالتعاون التام لإعادة الشركة للتداول وإنجاح الشركة وإعادتها كشركة وساطة منافسة

- قام مجلس الإدارة بتعيين لجنة تحصيل بقراره رقم ٢٠١٠/٤٣ بتاريخ ١٠ تموز ٢٠١٠، والتي باشرت أعمالها وقامت بعمل تقارير عن بعض تلك الديون تفيد بوجود مخالفات إدارية وقانونية ورفعتها إلى مجلس الإدارة الذي قام بدوره باعتبارها ديون ناتجة عن تجاوزات ومخالفات من الإدارة السابقة.
- بتاريخ ٦ تموز ٢٠١٠ قام مجلس الإدارة بنقل ملكية الأرض وما عليها (المجمع التجاري) بإسم الشركة.

٤. القضايا

كما ورد في كتب محامي الشركة هناك قضايا مرفوعة من الشركة على الغير بلغت قيمتها ٩,٥٣٩,٠٦٣ دينار أردني، كما يوجد قضايا مرفوعة من الغير على الشركة قيمتها ١,١٩١,٠٩٩ دينار أردني.

٥. الوضع الضريبي

تم الإنتهاء من تسوية الوضع الضريبي للشركة حتى عام ٢٠١١.