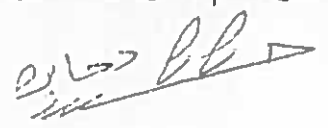




نموذج رقم (4-1)

Form No. (1-4)

To: Jordan Securities Commission Amman Stock Exchange Date: 31/7/2018 Subject: Semi- Annual Report as of 30/06/2018	السادة هيئة الأوراق المالية السادة بورصة عمان التاريخ: 31/7/2018 -الموضوع: التقرير نصف السنوي كما هو في 2018/06/30
Attached the company's Semi- Annual Report of (Shareco brokarge company .) As of 30/06/2018	مرفق طيه نسخة من التقرير نصف السنوي لشركة (شيركو للأوراق المالية) كما هو بتاريخ 2018/06/30
Kindly accept our highly appreciation and respect Company's Name :Shareco brokarge company General Manager's Signature: Marwan Dahabra	وتفضلوا بقبول فائق الاحترام... اسم شركة :شيركو للأوراق المالية . توقيع المدير العام : مروان دحابره 



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديسوان
٢١ - ٢٠١٨
الرقم المتسلسل: ٢٩٦
رقم الملف: ٤١٥٤٨
الجهة المختصة: المدير العام

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)
٦-٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموجزة المرحلية

تقرير 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 ٢٠١٨، 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.

الإستنتاج

بناءً على مراجعتنا، 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".

أمر آخر

بتاريخ ١٠ كانون الأول ٢٠١٣ قرر مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية الموافقة على إستئناف ممارسة نشاط الشركة ضمن التعامل النقدي فقط.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق

(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٣٠ تموز ٢٠١٨



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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

الموجودات	٣٠ حزيران ٢٠١٨	٣١ كانون الأول ٢٠١٧
إيضاحات	(مراجعة غير مدققة)	(مدققة)
الموجودات المتداولة		
نقد ونقد معادل	دينار أردني	دينار أردني
	٢٤٧,٤٧٢	٢٤٤,١٣٠
ذمم تجارية مدينة	١,٤٧٧,٩٧٥	١,٢٨٢,٢٥٢
أرصدة مدينة أخرى	٦٣٨,٩٥٧	٧٣٢,٠٠٨
مجموع الموجودات المتداولة	٢,٣٦٤,٤٠٤	٢,٢٥٨,٣٩٠
الموجودات غير المتداولة		
ممتلكات استثمارية	٣,٣٢٣,٢٠٢	٣,٣٢٣,٢٤٥
ممتلكات ومعدات	١٦٩,٦٠٦	١٧١,٥٩١
مجموع الموجودات غير المتداولة	٣,٤٩٢,٨٠٨	٣,٥٠٤,٨٣٦
مجموع الموجودات	٥,٨٥٧,٢١٢	٥,٧٦٣,٢٢٦
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات المتداولة		
ذمم تجارية دائنة	١٩٧,٤٤٩	١٤٣,٥٣٩
أرصدة دائنة أخرى	١١٠,٣٣٦	٧٦,٠١١
مخصص التزامات قانونية محتملة	١٠٢,٢٨١	١٠٢,٢٨١
مجموع المطلوبات المتداولة	٤١٠,٠٦٦	٣٢١,٨٣١
حقوق الملكية		
رأس المال	٩,٠٠٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠
إحتياطي إجباري	٥٧٥,٢٨٥	٥٧٥,٢٨٥
إحتياطي اختياري	٢٢٠,٣٩٣	٢٢٠,٣٩٣
خسائر متراكمة	(٤,٣٤٨,٥٣٢)	(٤,٣٥٤,٢٨٣)
صافي حقوق الملكية	٥,٤٤٧,١٤٦	٥,٤٤١,٣٩٥
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	٥,٨٥٧,٢١٢	٥,٧٦٣,٢٢٦

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران		للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٧	٢٠١٨	٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
-	-	٩٠٨,٠٣١	-	رد مخصص ديون انتفت الحاجة له
٧٨,٥٠٦	٣٤,٩٨٧	١٣٠,٤٢٣	٧٣,٩٣٢	صافي عمولات الوساطة
١٢,٧٠٤	٢٣,٨٦٤	٣٢,٣٨٦	٤٣,٦٠٧	صافي إيجار الممتلكات الإستثمارية
٢١,٥٥٥	٨,٨٥٤	٢١,٥٥٥	١٣,٩٩٨	إيرادات أخرى
(١,١٣٧)	(١,٠٦١)	(٥,٩٧٩)	(١,٨٥٠)	مصاريف تسويق
(٥٧,٥٧٣)	(٥٦,٧٨٥)	(١١٠,٨٦٩)	(١٠٤,٨٢٠)	مصاريف إدارية
(٢٣,٢١٥)	(٧,٩٦٦)	(٣٤,١٤٣)	(١٩,١١٦)	مصاريف القضايا وأتعاب المحاماة
٣٠,٣٤٠	١,٨٩٣	٩٤١,٤٠٤	٥,٧٥١	الربح
		١٠٥/دينار أردني	١٠١/دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الربح

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

الوصافي	خسائر متراكمة	إحتياطي إختيارى	إحتياطي إجبارى	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨
٥,٤٤١,٣٩٥	(٤,٣٥٤,٢٨٣)	٢٢٠,٣٩٣	٥٧٥,٢٨٥	٩,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٨
٥,٧٥١	٥,٧٥١	-	-	-	الربح
٥,٤٤٧,١٤٦	(٤,٣٤٨,٥٣٢)	٢٢٠,٣٩٣	٥٧٥,٢٨٥	٩,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٨
٤,٥٤٠,٠٠٢	(٥,١٦٥,٥٣٧)	٢٢٠,٣٩٣	٤٨٥,١٤٦	٩,٠٠٠,٠٠٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧
٩٤١,٤٠٤	٩٤١,٤٠٤	-	-	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٧
٥,٤٨١,٤٠٦	(٤,٢٢٤,١٣٣)	٢٢٠,٣٩٣	٤٨٥,١٤٦	٩,٠٠٠,٠٠٠	الربح
					رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٧

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٨ - (مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٧	٢٠١٨	
دينار أردني	دينار أردني	
٩٤١,٤٠٤	٥,٧٥١	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		الربح
		تعديلات لـ :
٦,٧٠٠	١٢,٤٦٣	إستهلاكات وإطفاءات
(٩٠٨,٠٣١)	-	رد مخصص ديون انتفت الحاجة له
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:
(١٤٧,٢٥٨)	(١٩٥,٧٢٣)	ذمم تجارية مدينة
١٧٩,٧٢٥	٩٣,٠٥١	أرصدة مدينة أخرى
١٦,٤٩٩	٥٣,٩١٠	ذمم تجارية دائنة
(٩٧,٨٠٦)	٣٤,٣٢٥	أرصدة دائنة أخرى
(٨,٧٦٧)	٣,٧٧٧	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٥٢,٤٨٩)	(٤٣٥)	شراء ممتلكات ومعدات
(٥٢,٤٨٩)	(٤٣٥)	صافي النقد من الأنشطة الإستثمارية
(٦١,٢٥٦)	٣,٣٤٢	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٤٩٣,٨٢٤	٢٤٤,١٣٠	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
٤٣٢,٥٦٨	٢٤٧,٤٧٢	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة
		معلومات عن نشاط غير نقدي
٩٠٨,٠٣١	-	تنفيذ سند الرهن مقابل ذمم عملاء وساطة مدينة متعثرة - إيضاح (٣)

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.

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 ٢٠١٧.
- تمت الموافقة على القوائم المالية الموجزة المرحلية المدققة من قبل مجلس الإدارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٩ تموز ٢٠١٨.

٣. ذمم تجارية مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١٧ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٨ (مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٦,٨٦١,٢٤٤	٦,٨٤٦,٢٤٤	ذمم عملاء الوساطة - متعثرة قديمة
(٦,٨٤٦,٩٣٩)	(٦,٨٤٦,٢٤٤)	يطرح : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها (*)
١٤,٣٠٥	-	الصافي
١,٧١٤,٧٨١	١,٩٢٥,٥٠٤	ذمم عملاء الوساطة
(٤٤٦,٨٣٤)	(٤٤٧,٥٢٩)	يطرح : مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها (*)
١,٢٨٢,٢٥٢	١,٤٧٧,٩٧٥	الصافي

(*) فيما يلي الحركة الحاصلة على بند مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها خلال السنة:

٣١ كانون الأول ٢٠١٧ (مدققة)	٣٠ حزيران ٢٠١٨ (مراجعة غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٨,٢١١,٨٠٤	٧,٢٩٣,٧٧٣	رصيد بداية الفترة / السنة
(٩١٨,٠٣١)	-	رد مخصص إنتفت الحاجة له
٧,٢٩٣,٧٧٣	٧,٢٩٣,٧٧٣	رصيد نهاية الفترة / السنة

(*) بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٠ تم توقيع مذكرة تفاهم فيما بين السادة رئيس مجلس إدارة سابق وبعض أعضاء مجلس الإدارة السابقين والحاليين وأحد المساهمين، وتم الإتفاق على ما يلي:

- يقوم نائب المدير العام وعضو مجلس الإدارة السابق بتسجيل المجمع التجاري بإسم الشركة وذلك خلال مدة عشرة أيام وبإحضار سند تسجيل بإسم 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 للجنة 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 هذا الديون، علماً أنه تم تقديم سند رهن عقاري بقيمة ٤ مليون دينار أردني بتاريخ ٢٩ آذار ٢٠١٠ ويستحق هذا السند بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١٥.
- يلتزم المدير العام السابق بتسديد قيمة الديون كاملة التي تقرها 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 ٤٣/٢٠١٠ بتاريخ ١٠ تموز ٢٠١٠، والتي باشرت أعمالها وقامت بعمل تقارير عن بعض تلك الديون تفيد بوجود مخالفات إدارية وقانونية ورفعها 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.
- نتيجة عدم التزام المدير العام السابق بالديون التي أقرتها لجنة التحصيل بأنها ديون ناتجة عن خطأ شخصي منه وتصرفات خارجة عن صلاحياته حيث قامت الشركة بإتخاذ الإجراءات القضائية والقانونية أمام المحاكم والجهات المختصة تجاه المدير العام السابق وضم عملاء الوساطة المدينة المتعثرة، كما باشرت الشركة بالإجراءات اللازمة لتنفيذ سند الرهن العقاري والذي استحق بتاريخ ٢٨ آذار ٢٠١٥ حيث تم طرح قطع الاراضي المشمولة بسند الرهن العقاري بالمزاد العلني وتم إحالة حصص السيد إبراهيم الداود في قطع الاراضي المشمولة بسند الرهن العقاري على شركة شيركو للأوراق المالية بتاريخ ١٧ نيسان ٢٠١٧ بقيمة ٩٠٨,٠٣١ دينار أردني بناء على قرار الصادر عن دائرة تنفيذ محكمة بداية شمال عمان وبناء عليه قررت إدارة الشركة رد جزء من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بقيمة الأراضي التي تم إستملكها.

٤. القضايا

كما ورد في كتب محامي الشركة، هناك قضايا مرفوعة من الشركة على الغير بلغت قيمتها ٨,٧٨٧,٣٠٧ دينار أردني وسبع قضايا غير محددة القيمة بالإضافة إلى قضية المطالبة بتنفيذ قيمة سند الرهن البالغ (٤) مليون دينار أردني، كما يوجد قضايا مرفوعة من الغير على الشركة قيمتها ٤,٧٠٩,٧٦٧ دينار أردني وقضية واحدة غير محددة القيمة بالإضافة إلى قضية منع المطالبة بقيمة سند الرهن البالغ (٤) مليون دينار أردني، وبرأي إدارة الشركة والمستشار القانوني إن المخصصات لمواجهة تلك القضايا كافية.