

Riad El-Jinini & Co.

Public Accountants & Auditors

P.O. Box 9945 Amman - Jordan

رياذ الجيني وشركاه
دفاع محاسبين قانونيين
سريته: ٧٤٥٠ - عمان. الاردن

FS - BROKER 7 - 4/4/2004

شركة شريك. لشراء وبيع الأوراق المالية

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية والحسابات الختامية

وتقرير مراقبي الحسابات عن السنة

المالية المنتهية في ٣١ كـ ٢٠٠٣ من أجل ٢٠٠٣

Riad El-Jinini & Co.

Public Accountants & Auditors

P.O. Box 9945 Amman - Jordan

رياد الجيني وشركاه
داف المحاسبين قانونيين
سرية ١١٤٥٠ - عمان - الاردن

شركة شعيركو لشراء وبيع الاوراق المالية

"نات المسؤولية المحدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

الفهرس

صفحة

(١)

(١) تقرير مراقبي الحسابات .

بيان

أ

(٢) الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ .

ب

(٣) بيان الدخل عن المدة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ .

ج

(٤) بيان التدفقات النقدية عن المدة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ .

(٥) الايضاحات .

Riad El-Jinini & Co.
Public Accountants & Auditors

P.O.Box 9945 Amman - Jordan

رياض الجيني وشركاه
مؤسسة مهترسية قانوناً
سجل تجاري ١١٤٥٠ - عمان الأردن

السادة / شركة شيركو لشراء وبيع الاوراق المالية المحترمين
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تحية واحترام وبعد ...

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة شيركو لشراء وبيع الاوراق المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما هي في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ والبيانات الختامية والتدفقات النقدية عن المدة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ ولأن هذه البيانات هي مسؤولية ادارة الشركة ولأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي قمنا به .

هذا وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا وفقاً لقواعد التدقيق الدولية ويشمل التدقيق فحصاً على اساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية والافصاح عنها والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتقييمنا لاجل 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 اساساً معقولاً نستند اليه في ابداء رأينا عن تلك البيانات .

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

برأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة الوضع المالي لشركة شيركو لشراء وبيع الاوراق المالية (شركة ذات مسؤولية محدودة) كما هي في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ ونتائج أعمالها للفترة من ١ كانون ثاني ٢٠٠٣ وحتى ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ وفقاً للقانون ولاصول المحاسبة الدولية .

شركة رياض الجيني وشركاه

رياض الجيني

مدقق مجاز رقم ١١٠ فئة (١)



عمان في ٢٧ آذار ٢٠٠٤

Riad El-Jinini & Co.

Public Accountants & Auditors

P.O.Box 9945 Amman - Jordan

شركة شوكو لشراء وبيع الأوراق المالية

"شركة ذات مسؤولية محدودة"

رض الجيني وشركاه

أرف المحرمات نازن

سرية ١٤٥٠ - عمان - الأردن

الميزانية العمومية كما هي في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣ بيان

٢٠٠٢		٢٠٠٣		إيضاح
دينار	فلس	دينار	فلس	
الموجودات				
الموجودات المتداولة والاخرى				
٤٣٢١٨	٣٢٠	٨٥٧٨٢٨	١٤٤	(١-٣) نقد في الصندوق ولدى البنوك
٤٩٣٦٨٦	١٢٨	٥٢٥٦٣١	٥٢٨	نعم مدينة
٢٦٣٤٢	٥٤٩	٤٤٣٨٧	٨١٩	صندوق ضمان الوسطاء
١٥٠٠٠	٠٠٠	١٦٠٠٠	٠٠٠	تأمين كفالات
٥٧٨٢٤٦	٩٩٧	١٤٤٣٨٤٧	٤٩١	مجموع الموجودات المتداولة والاخرى
الموجودات الثابتة				
٩٩٨٤٧	٢٩٠	١٣٩٧١٩	٤٧٠	(٢-٣) الموجودات الثابتة بالكلفة
(٤٤٢١٢)	(٥٢٥)	(٥٩٢٠١)	(٥١٥)	(٢-٣) مخصص الاستهلاك المتركم
٥٥٦٣٤	٧٦٥	٨٠٥١٧	٩٥٥	صافي قيمة الموجودات الثابتة
٦٣٣٨٨١	٧٦٢	١٥٢٤٣٦٥	٤٤٦	مجموع الموجودات
-----	-----	-----	---	
المطلوبات وحقوق الشركاء				
المطلوبات المتداولة				
١٠٩٤٠٦	٩٩٨	٢٨٢٦٤٠	٤٨٤	بنك الاردن
٢٧٠٥٨٤	٤٣١	٥٦١٧٥٠	٣٣١	نعم دائنة
٠٠٠	٠٠٠	٨٩٨٦٣	٨٠٠	مخصص ضريبة الدخل
٣٧٩٩٩١	٤٢٩	٩٣٤٢٥٤	٦١٥	مجموع المطلوبات المتداولة
حقوق الشركاء				
٢٥٠٠٠٠	٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	٠٠٠	(٣-٣) رأس المال المسجل والمنفوع
٤٢٧٣٢	٠٩١	٨٥٣٤٠	٥٢٠	احتياطي اجباري
٢٧٧٨٧	٣٢٣	٧٠٣٩٥	٧٥٢	احتياطي اختياري
(٦٦٦٢٩)	(٠٨١)	١٨٤٣٧٤	٥٥٩	ارباح(خسائر) مرحلة بيان ب
٢٥٣٨٩٠	٣٣٣	٥٩٠١١٠	٨٣١	صافي حقوق الشركاء
٦٢٣٨٨١	٧٦٢	١٥٢٤٣٦٥	٤٤٦	مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء
-----	-----	-----	-----	

Riad El-Jinini & Co.

Public Accountants & Auditors

P.O. Box 9945 Amman - Jordan

مض الجيني وشركاه

د. ر. محمد مكيان ناظر
سريته ١١٤٥٠ - عمان - الاردن

شركة شيركو لشراء وبيع الاموال المالية

"ذات المسؤولية المحدودة"

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل عن الفترة المالية المنتهية في ٣١ كانون اول ٢٠٠٣ بيان به

البيان	ايضاح	٢٠٠٣		٢٠٠٢	
		فلس	دينار أردني	فلس	دينار أردني
لعمولات المقبوضة		٨٥٠	١٠٧٨٧٤٨	٢٥٥	٤٦٢١٣٤
النفقات					
المصاريف الادارية والعمومية (٤-٣)		٦٨١	٣٧٩١٣٦	٢٢٠	٢٩٢١٦٠
عمولات مدفوعة لسوق عمان المالي		٨٨١	٢٥٢٧٠٣	٣٥٤	٦١٠٠٦٤
استهلاك الموجودات الثابتة (٢-٣)		٩٩٠	٢٠٨٢٣	٦٠٥	١٤٠٧٦
مجموع النفقات		٥٥٢	(٦٥٢٦٦٤)	١٧٩	(٤١٦٣٠١)
صافي الربح (الخسارة)		٢٩٨	٤٢٦٠٨٤	٠٧٦	٤٥٨٣٣
(خسائر) مدورة سنوات سابقة		٠٨١	(٦٦٦٢٩)	٥٤٣	(١٠٣٢٩٥)
المجموع		٢١٧	٣٥٩٤٥٥	٤٦٧	(٥٧٤٦٢)
احتياطي اجباري		٤٢٩	٤٢٦٠٨	٣٠٧	٤٥٨٣
احتياطي اختياري		٤٢٩	٤٢٦٠٨	٣٠٧	٤٥٨٣
مخصص ضريبة الدخل		٨٠٠	٨٩٨٦٣	...	...
ارباح (خسائر) مرحلة / بيان أ		٥٥٩	١٨٤٣٧٤	(٠٨١)	(٦٦٦٢٩)
المجموع		٢١٧	٣٥٩٤٥٥	٤٦٧	٥٧٤٦٢

البيانات المرفقة جزء من هذا البيان

شركة شيركو لشراء وبيع الاوراق المالية

" شركة ذات مسؤولية محدودة "

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية عن الفترة ٣١ كانون اول ٢٠٠٣ و ٣١ كانون اول ٢٠٠٢ ببيان

٣١ كانون اول ٢٠٠٢

٣١ كانون اول ٢٠٠٣

فلس دينار أردني

فلس دينار أردني

البيان

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

٤٥٨٣٣ ٠٧٦

٣٣٦٢٢٠ ٤٩٨

صافي الربح بعد مخصص الضريبة

١٤٠٧٦ ٦٠٥

٢٠٨٢٣ ٩٩٠

استهلاكات

(٥٧٩٧٦ ٢٩٠)

(٣١٩٤٥ ٤٠٠)

النقص (الزيادة) في الذمم المدينة

١٦٥٢٧٣ ١٨٩

٢٩١١٦٥ ٩٠٠

(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة

(٧٤٥٤ ٠٦٥)

(١٩٠٤٥ ٢٧٠)

النقص (الزيادة) في الارصدة المدينة الاخرى

٠٠٠ ٠٠٠

٨٩٨٦٣ ٨٠٠

(النقص) الزيادة في الارصدة الدائنة الاخرى

١٥٩٧٥٢ ٥١٥

٦٨٧٠٨٣ ٥١٨

صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية

(١٥٩٦١ ٩٩٠)

(٣٩٨٧٢ ١٨٠)

(الزيادة) النقص في الموجودات الثابتة

(١٣٤٥ ٠٠٠)

(٥٨٣٥ ٠٠٠)

استبعاد مخصص استهلاك

(١٧٣٠٦ ٩٩٠)

(٤٥٧٠٧ ١٨٠)

صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

(١٦٥١٤٦ ٦٧٤)

١٧٣٢٣٣ ٤٨٦

(النقص) الزيادة في أرصدة البنوك الدائنة

(٦٠٠٠٠ ٠٠٠)

٠٠٠ ٠٠٠

(النقص) الزيادة في جاري الشركاء

(٢٢٥١٤٦ ٦٧٤)

١٧٣٢٣٣ ٤٨٦

صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية

(٨٢٧٠١ ١٤٩)

٨١٤٦٠٩ ٨٢٤

صافي (النقص) الزيادة في رصيد الصنوق والبنوك

١٢٥٩١٩ ٤٦٩

٤٣٢١٨ ٣٢٠

رصيد نقد في الصنوق ولدى البنوك في بداية العام

٤٣٢١٨ ٣٢٠

٥٧٨٢٨ ١٤٤

رصيد نقد في الصنوق ولدى البنوك في نهاية العام

شركة شيركو لشراء وبيع الأوراق المالية

"شركة ذات مسؤولية محدودة"

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية عن السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣

(١) إيضاح 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) .

رأس مال الشركة :-

يتألف رأس مال الشركة من ٢٥٠٠٠٠٠ دينار أردني (فقط مائتان وخمسون ألف دينار أردني) مقسمة إلى ٢٥٠٠٠ حصة (فقط خمسة وعشرون ألف حصة) قيمة الحصة الواحدة عشرة دنانير وموزعة على النحو التالي :-

اسم الشريك	الحصة	بالدينار الأردني
١- شركة الافنان للتجارة والاستثمار	٢٤٠٠٠	٢٤٠٠٠٠
٢- ملا ابراهيم ظافر الدلود	١٠٠٠	١٠٠٠٠
المجموع	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠٠

المفوضين بالتوقيع :-

شركة الافنان للتجارة والاستثمار ويمثلها السيد/ ابراهيم ظافر الدلود المدير العام للشركة مفوضا بالتوقيع عن الشركة بكافة الامور المالية والادارية والقانونية او من يفوضه خطيا .

غيات الشركة :-

العمل كوسيط بالمعولة لشراء وبيع الأوراق المالية لصالح الغير .

(٢) الاسس والمبادئ المحاسبية :-

- (أ) تعتمد الشركة في تسجيل معاملاتها المالية مبدأ استحقاق السنة المالية .
(ب) تستهلك الشركة موجوداتها نتيجة بسعر الكلفة وتتبع طريقة القسط الثابت وحسب نصيب قانون ضريبة الدخل المعمول به .

(٣) إيضاحات اخرى

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

لبيـــــــــــــــــان	فلس	دينار اردني
نقد وشيكات في الصندوق	٨٨٩	٨٥٧٢٥٥
البنك العربي	٢٥٥	٥٧٢
المجموع	١٤٤	٨٥٧٨٢٨

٢-٢

الموجودات الثابتة واستهلاكاتها كما هي في ٣١ كانون أول ٢٠٠٣

الاصول	تكلفة الاصل	النسبة المئوية	تاريخ	الاستهلاك المجموع	الاستهلاك السنوي	الاستهلاك المصغر
	فلس		للشراء	فلس	فلس	فلس
	دينار			دينار	دينار	دينار
اثاث ومفروشات	٨٠٠	١٠%	متور+جديد	٣٠٢١	٢٨٠	١٤٠٣
اجهزة تكييف هواء	٢٤٠٠	١٠%	متور	١٣٨٠	٢٤٠	٢٤٠
اجهزة حاسب الي	٢٣٠	٢٠%	متور+جديد	٣٢١٩	٢٩٥	٣٩٩٧
الات واجهزة مكتبية	١٥٠٠	١٥%	متور	١١٢٥	٢٢٥	٢٢٥
اجهزة وحواف	٦٩٥٦	١٥%	متور+جديد	٥٦٥	٤٠٠	١٠٤٣
السيارات	٨١٥٠٠	١٥%	متور+جديد	٢٧٧٨٧	٥٠٠	١٢٢٢٥
اجهزة كهربائية	٤٤٠	١٢%	متور+جديد	١٢٧٧	١٦٩	١٦٩
المجموع	١٣٩٧١٩			٣٨٣٧٧	٩٩٠	٢٠٨٢٣

٣-٣ تطور رأس المال ومقوق الملكية ويتألف هذا البند مما يلي :-

لمنة	رأس المال	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	أرباح (خسائر) متراكمة	جري الشركاء	مجموع حقوق الملكية
١٩٩٩	٢٥٠٠٠٠	٢٨١٤٨	٢٢٢٠٤	(١٩٠٤٣)	٨٤١	٢٩٢١٥٠
٢٠٠٠	٢٥٠٠٠٠	٢٨١٤٨	٢٢٢٠٤	(٨٩٨٣٨)	١٧١٤٥	٢٢٨٦٥٩
٢٠٠١	٢٥٠٠٠٠	٢٨١٤٨	٢٢٢٠٤	(١٠٣٢٩٥)	٦٠٠٠٠	٢٦٨٠٥٧
٢٠٠٢	٢٥٠٠٠٠	٤٢٧٢٢	٢٧٧٨٧	(٦٦٦٢٩)	...	٢٥٢٨٩٠
٢٠٠٣	٢٥٠٠٠٠	٨٥٢٤٠	٧٠٣٩٦	١٨٤٣٧٤	...	٥٩٠١١٠

٣-٤ المصاريف الادارية والعمومية ويتألف هذا البند مما يلي :-

البير	فلس	دينار لرتني
الرواتب والاجور	٨٨٥	١٤٧٨٦٢
مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي	٠٠٠	٢٧٩٤
فوائد وعمولات بنكية	٤١٠	١٢٦١٧٩
الايجارات	٠٠٠	١٠٨٣٦
هواتف وكهرباء ومياه	٩٢٠	٦٤٧٨
تأمين صحي	٧١٥	٦٠٢٤
قرطاسية ومطبوعات	٤٧٠	٣٨٠٥
صيانة وخدمات ونظافة ومتفرقة	٦٥٠	٣٠٤٧
ضيافة	٥٣٠	٢٩٥٦
تدفئة ومحروقات	٠٢٠	٢٢٦٧
دورات واجتماعات	٤٨٠	٣٤٨٧
رسوم ورخص مهن ورسوم عضوية وساطة	٤٠٠	٣٩٩٧
مصاريف السيارة	٧٣٠	٧٤١٣
تبرعات	٠٠٠	٣٣٠
عقود تحويل وفروقت وغرامات	٥١٦	١٤٥٤٢
دعاية واعلان	٨٤٠	٧٤٦
أتعاب محاماه وقضايا	٠٠٠	٥٦٠
أتعاب تدقيق حسابات واستشارات ضريبية	٠٠٠	٥٦٥
ديون معدومة	١١٥	٣٥٢٤١
المجموع	٦٨١	٣٧٩١٣٦