



محفظه

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
NATIONAL PORTFOLIO SECURITIES

Q.R - NPSC - 28/10/2010

التاريخ: 2010/10/28

الإشارة: 622/ب.ع/2010

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،،

عملاً بأحكام المادة (15/ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة 2004
نرفق لكم البيانات المالية للربع الثالث من عام 2010 لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

محمد بهجت البليسي

المدير العام
أحمد بن مسعود
٢٨/١٠/٢٠١٠
٣١.١٨
١١/١٠/٢٠١٠

3

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

النوائم المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

فهرس المحتويات

<u>صفحة</u>	
1	- تقرير مراجعة حول القوائم المالية المرحلية
3-2	- قائمة المركز المالي كما في 30 أيلول 2010
4	- قائمة الدخل للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010
5	- قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010
6	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010
8-7	- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010
16-9	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير اراجعة حول القوائم المالية المرحلية

135 10 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 ايلول 2010 والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلي كما في 30 ايلول 2010 وكلاً من قائمة الدخل و قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى . ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

- بلغت قيمة التدني في استثمارات الموجودات المالية المتوفرة للبيع حسب تعليمات هيئة الاوراق المالية مبلغاً وقدره 2,581,193 ديناراً اردنياً لم يؤخذ بالاعتبار في قائمة الدخل للفترة المنتهية في 30 ايلول 2010.

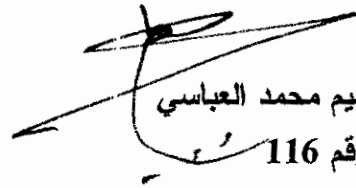
- في 30 حزيران 2010 انتهت المدة الممنوحة من هيئة الاوراق المالية للشركة حول الاحتفاظ بأسهم الخزينة البالغ تكلفتها 2,171,054 ديناراً اردنياً وقيمتها السوقية كما في 30 ايلول 2010 مبلغ 790,000 ديناراً اردنياً.

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا وبأستثناء ما ذكر اعلاه لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 .

تنتهي السنة المالية للشركة في 31 كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة لأغراض بيرصة عمان.

عن ابراهيم العباسي وشركا»


د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116

عمان في 6 تشرين الاول 2010

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي كما في 30 أيلول 2010

مدققة	مراجعة	إيضاح	الموجودات
31 كانون الأول 2009	30 أيلول 2010		الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		
272,822	176,283		النقد والنقد المعادل
557,327	199,172		تسوية مركز ايداع الأوراق المالية
1,521,418	2,620,747		الذمم المدينة - بالصافي
1,101,652	551,353		الذمم المدينة - تمويل على الهامش
6,653,815	5,536,730	4	الاستثمارات
292,248	237,444		الحسابات المدينة المتنوعة
10,399,282	9,321,729		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
7,871,193	6,511,386	5	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
130,376	130,376		الاستثمارات في الاراضي
9,172	—		موجودات تحت الانشاء
2,152,364	2,220,302	6	الممتلكات والمعدات - بالصافي
10,163,105	8,862,064		مجموع الموجودات غير المتداولة
20,562,387	18,183,793		مجموع الموجودات

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

تابع قائمة المركز المالي كما في 30 أيلول 2010

مدققة	مراجعة	ايضاح	
31 كانون الأول 2009	30 أيلول 2010		
دينار أردني	دينار أردني		
			المطلوبات المتداولة
3,078,232	5,351,767	7	البنوك الدائنة
1,934,518	1,129,728		الذمم الدائنة
1,336,000	84,000	8	قروض قصيرة الاجل
405,182	405,830		الحسابات الدائنة المتنوعة
83,546	81,254		المخصصات الأخرى
6,837,478	7,052,579		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
1,664,000	1,664,000	8	فروض طويلة الاجل
1,664,000	1,664,000		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			حقوق الملكية
15,000,000	15,000,000		رأس المال المصرح به والمدفوع
3,234,391	3,234,391		الاحتياطي الإجمالي
4,499,963	4,499,963		الاحتياطي الاختياري
112,495	82,535		الاحتياطي الخاص
(1,975,410)	(3,335,217)		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
(6,639,476)	(7,843,404)		(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة
14,231,963	11,638,268		صافي حقوق الملكية
(2,171,054)	(2,171,054)	9	أسهم الخزينة
20,562,387	18,183,793		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010

مراجعة	مراجعة		
30 أيلول 2009	30 أيلول 2010		
دينار أردني	دينار أردني	ايضاح	
الإيرادات			
938,185	812,072		إيرادات عمولات الوساطة
2,360	—		إيرادات ادارة المحافظ
104,884	98,822		إيرادات مقبوضة - تداول بالهامش
(432,922)	(350,742)	10	مجمل (خسائر) المتاجرة بالاستثمارات المحلية
3,652	1,295		إيرادات عمولات وساطة خارجية
508,433	—		حصة الشركة في ارباح الشركة التابعة
116,825	148,452		الإيرادات الأخرى
610	1,763		مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
1,242,027	711,662		إجمالي الإيرادات التشغيلية
مصاريف			
(1,472,511)	(940,380)	4	خسائر غير متحققة من المتاجرة بالأوراق المالية
(363,535)	(320,463)		منافع الموظفين
(28,959)	(30,764)		صندوق حماية المستثمر
(44,536)	(41,283)		اهتلاكات وإطفاءات
(524,809)	(469,815)		مصاريف تمويلية
(122,699)	(112,885)		المصاريف الإدارية والعمومية
(2,557,049)	(1,915,590)		مجموع المصاريف
(1,315,022)	(1,203,928)		(خسارة) الفترة
(0.094)	(0.086)	11	(خسارة) السهم الاساسية

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010

مراجعة	مراجعة	إيضاح
30 أيلول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
(1,315,022)	(1,203,928)	(خسارة) الفترة
		يضاف بنود الدخل الشامل
(1,730,250)	(1,359,807)	التغير المتراكم في القيمة العادلة لموجودات مالية متوفرة للبيع
<u>(3,045,272)</u>	<u>(2,563,735)</u>	مجموع الدخل الشامل للفترة

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010 (مراجعة غير مدققة)

الصافي	الخسائر المتراكمة	التغير في القيمة العادلة	الاحتياطي الخاص	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
14,231,963	(6,639,476)	(1,975,410)	112,495	4,499,963	3,234,391	15,000,000
(1,203,928)	(1,203,928)	—	—	—	—	—
(1,359,807)	—	(1,359,807)	—	—	—	—
(29,960)	—	—	(29,960)	—	—	—
11,638,268	(7,843,404)	(3,335,217)	82,535	4,499,963	3,234,391	15,000,000
الرصيد في 1 كانون الثاني 2010 (خسارة) الفترة التغير في القيمة العادلة ضريبة دخل سنوات سابقة الرصيد في 30 أيلول 2010						
للفترة المنتهية في 30 أيلول 2009						
16,108,150	(4,852,867)	—	397,717	4,499,963	3,234,391	15,000,000
(1,315,022)	(1,315,022)	—	—	—	—	—
(1,730,250)	—	(1,730,250)	—	—	—	—
(340,222)	—	—	(340,222)	—	—	—
12,722,656	(6,167,889)	(1,730,250)	57,495	4,499,963	3,234,391	15,000,000
الرصيد في 30 أيلول 2009 (خسارة) الفترة التغير في القيمة العادلة ضريبة دخل سنوات سابقة الرصيد في 30 أيلول 2009						

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010

مراجعة	مراجعة	
30 أيلول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(1,315,022)	(1,203,928)	(خسارة) الفترة
44,536	41,283	الاهتلاكات والإطفاءات
(610)	(1,763)	أرباح بيع ممتلكات
(1,730,250)	940,380	تعديلات القيمة العادلة للمتاجرة
(3,001,346)	(224,028)	الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(152,499)	358,155	تسوية مركز ايداع الاوراق
(1,484,497)	(1,099,329)	الذمم المدينة
(318,484)	550,299	الذمم المدينة - تمويل على الهامش
11,198,264	176,705	استثمارات في موجودات مالية للمتاجرة محلية
(1,366,000)	—	ذمة شركة المحفظة العقارية
136,458	—	شيكات برسم التحصيل
1,060,076	54,804	الحسابات المدينة المتنوعة
		(الزيادة) (النقص) في المطلوبات المتداولة
(1,492,781)	(804,790)	الذمم الدائنة
(11,861)	648	الحسابات الدائنة المتنوعة
(371,714)	(2,292)	المخصصات الأخرى
4,195,616	(989,828)	النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

تابع قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2010

مراجعة	مراجعة	
30 أيلول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
132,559	—	إستثمارات في شركات تابعة
1,540,581	—	ذمم شركات تابعة
(8,116,353)	—	إستثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
(1,246,608)	(168,287)	المدفوعات لقاء الحصول على ممتلكات ومعدات
610	70,000	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(7,689,211)	(98,287)	النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
5,511,753	2,273,535	البنوك الدائنة
(1,840,000)	(1,252,000)	قروض قصيرة الاجل
(340,222)	(29,960)	إحتياطي خاص
3,331,531	991,575	النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(162,063)	(96,539)	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
185,752	272,822	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2010
23,689	176,283	النقد والنقد المعادل في 30 أيلول 2010

"ان الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم (1) الى رقم (12) تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها"

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

1- كيان القانوني والنشاط

تأسست شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة بمقتضى أحكام قانون الشركات الأردني رقم (12) لسنة 1964 كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة، لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية، تحت رقم (166) بتاريخ 1982/3/20، وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 1982/8/16، وقد وفقت الشركة أوضاعها وفقاً لأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997، ومن غايات الشركة العمل كوسيط في بورصة عمان وبيع وشراء الأوراق المالية لصالح المحفظة، والعمل كمستشار مالي في الأوراق المالية وإدارة الاستثمار والتمويل على الهامش.

2- ساس اعداد القوائم المالية

يتم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية".

أن القوائم المالية المرحلية المختصرة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الأول 2009 كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2010 لا تدل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010.

3- السياسات المحاسبية الهامة

أن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2009.

استثمارات في موجودات مالية للمتاجرة

يتم تقييم الاستثمارات في أسهم الشركات المساهمة بالقيمة العادلة، ويؤخذ فرق التقييم بين الكلفة والقيمة العادلة إلى قائمة الدخل.

استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع

يتم تسجيل الموجودات المالية المتوفرة للبيع بالقيمة العادلة مضافاً إليها مصاريف الاقتناء عند الشراء ويعاد تقييمها لاحقاً بالقيمة العادلة، ويتم الإفصاح عن التغير المتراكم في القيمة العادلة في قائمة الدخل الشامل ويظهر ضمن حقوق الملكية في بند مستقل، وفي حال بيع هذه الموجودات أو جزء منها أو حصول تدني في قيمتها يتم تسجيل الأرباح أو الخسائر الناتجة عن ذلك في قائمة الدخل الشامل بما في ذلك المبالغ المقيدة سابقاً في حقوق الملكية والتي تخص هذه الموجودات.

الاستثمار في الاراضي

تظهر الاستثمارات في الاراضي بالتكلفة وفي حال البيع يؤخذ الفرق إلى قائمة الدخل الشامل.

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

القروض والبنوك الدائنة

تظهر القروض والبنوك الدائنة بالرصيد المستدل من تلك القروض والتسهيلات، ويتم تحميل الفوائد على قائمة الدخل في الفترة وفقا لقاعدة الاستحقاق .

التقاص

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية وإظهار المبلغ الصافي في القوائم المالية عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك وكذلك عندما يتم تسويتها على أساس التقاص أو يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في

القيمة العادلة

تمثل أسعار الإغلاق في أسواق نشطة القيمة العادلة للموجودات المالية. في حال عدم توفر أسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط على بعض الموجودات المالية فإنه يتم تقدير قيمتها العادلة من خلال مقارنتها بالقيمة العادلة لأداة مالية مشابهة أو من خلال احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بها. في حال تعذر قياس القيمة العادلة للموجودات المالية بشكل يعتمد عليه فإنه يتم إظهارها بالتكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها. أن أسعار الإغلاق بتاريخ القوائم المالية في أسواق نشطة تمثل القيمة العادلة للموجودات المالية التي لها أسعار سوقية.

تاريخ الاعتراف بالموجودات المالية

يتم الاعتراف بشراء وبيع الموجودات المالية في تاريخ المتاجرة (تاريخ التزام الشركة ببيع أو شراء الموجودات). (المالية).

التدني في الموجودات المالية

تقوم الشركة بمراجعة قيمة الموجودات المالية المثبتة في سجلات الشركة في تاريخ القوائم المالية لتحديد فيما إذا كانت هنالك مؤشرات تدل على وجود تدني في قيمتها. في حالة وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد للموجودات من أجل تحديد خسارة التدني. في حال انخفاض القيمة القابلة للاسترداد عن صافي القيمة الدفترية المثبتة في سجلات الشركة، يتم إثبات قيمة الانخفاض في قائمة الدخل الشامل.

أسهم الخزينة

يتم إظهار أسهم الخزينة المشتراه بالتكلفة وفي حالة بيعها مرة واحدة يأخذ الفرق إذا كان ربحا أو خسارة ، على الأرباح المدورة أو الخسائر المتراكمة، أما في حال بيعها على عدة مراحل فيأخذ الفرق إذا كان ربحا على حساب خاص بعلاوة الإصدار - اسهم خزينة، أما إذا كانت خسارة فيأخذ الفرق على الأرباح المدورة بتخفيضها أو زيادة الخسائر المتراكمة بالفرق.

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

4- الاستثمارات

31 كانون الأول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		أ. محفظة الاسهم المدرجة
		استثمارات في موجودات مالية للمتاجرة
1,576,601	643,438	قطاع مالي
5,349,939	3,867,598	قطاع خدماتي
1,077,768	1,306,410	قطاع صناعي
8,004,308	5,817,446	القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية الفترة
(2,010,157)	(940,380)	التغير في القيمة العادلة
5,994,151	4,877,066	القيمة السوقية لمحفظة الاسهم المدرجة ايضاح (4 ج)
		ب. محفظة الاستثمارات في شركات غير مدرجة
659,664	659,664	محفظة الاستثمارات غير المدرجة
-	-	التغير في القيمة العادلة
659,664	659,664	القيمة السوقية لمحفظة الاسهم غير المدرجة
6,653,815	5,536,730	اجمالي القيمة السوقية لمحفظة المتاجرة

ج. وتتلخص الحركة على محفظة الاوراق المالية المتاجرة كما يلي:

31 كانون الأول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
17,786,405	5,994,151	القيمة الدفترية في بداية الفترة
19,926,524	39,153,146	اسهم مشتراه
(20,302,546)	(39,329,851)	تكلفة اسهم مبيعة
(9,406,075)	-	اسهم معاد تصنيفها الى متاحة للبيع
(2,010,157)	(940,380)	التغير في القيمة العادلة
5,994,151	4,877,066	القيمة السوقية لمحفظة الاوراق المالية المتاجرة ايضاح (4أ)

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

5- استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع

30 أيلول 2010	31 كانون الأول 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
9,846,603	9,846,603	أ. محفظة الاسهم المحلية
9,846,603	9,846,603	قطاع مالي
(3,335,217)	(1,975,410)	تكلفة الاستثمار (إيضاح 6 ، ب)
6,511,386	7,871,193	التغير في القيمة العادلة
		القيمة السوقية
ب. وتتلخص الحركة على الاستثمارات المتوفرة للبيع		
9,846,603	—	رصيد اول السنة
—	9,406,075	اسهم معاد تصنيفها الى متوفرة للبيع
—	440,528	مشتريات خلال السنة
9,846,603	9,846,603	المجموع (إيضاح 6 ، أ)

ج. يتضمن هذا البند اسهما قيمتها السوقية 3,110,467 دينار أردني مرهونة لصالح بعض البنوك المحلية مقابل التسهيلات الممنوحة منها للشركة

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية

6- الممتلكات والمعدات - بالصافي

المجموع	الإلات والأجهزة المكتبية	الأجهزة وبرامج الكمبيوتر	الأثاث والديكورات	السيارات	مبنى الشركة	الأراضي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
2,501,521	65,841	103,089	132,326	121,183	272,825	1,806,257	الرصيد في 1 كانون الثاني 2010
177,459	10,230	3,100	33,576	79,500	51,053	-	إضافات
(103,000)	-	-	-	(103,000)	-	-	حذفات
2,575,980	76,071	106,189	165,902	97,683	323,878	1,806,257	الرصيد في 30 أيلول 2010
349,157	51,907	72,150	113,290	40,523	71,287	-	<u>الإهلاك المتراكم</u>
41,283	4,405	11,475	7,235	12,120	6,048	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2010
(34,762)	-	-	-	(34,762)	-	-	إضافات
355,678	56,312	83,625	120,525	17,881	77,335	-	حذفات
2,220,302	19,759	22,564	45,377	79,802	246,543	1,806,257	الرصيد في 30 أيلول 2010
2,152,364	13,934	30,939	19,036	80,660	201,538	1,806,257	القيمة الدفترية في 30 أيلول 2010
							القيمة الدفترية في 31 كانون الأول 2009

شركة الدحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات، حول القوائم المالية المرحلية

7- البنوك الدائنة

يمثل هذا البند التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية، وذلك برهن بعض موجودات الشركة من الأوراق المالية قيمتها السوقية 3,110,467 دينار اردني.

8- القروض

حصلت الشركة على قرض من بنك عوده بقيمة 1,000,000 دينار اردني تاريخه 2009/7/28 ، ويسدد القرض على 12 قسط قيمة كل قسط 84,000 دينار اردني ما عدا القسط الاخير بقيمة 76,000 دينار اردني ، بموجب اقساط ربع سنوية ويستحق القسط الاول بتاريخ 2010/1/31 والقسط الاخير بتاريخ 2012/10/31 ، حيث تكون مدة القرض 34 شهرا، وبمعدل فائدة (8)% وعمولة واحد بالمائة سنويا، مقابل كفالة الشركة نفسها.

- كما حصلت الشركة على قرض من بنك المال الاردني بقيمة 3,000,000 دينار اردني بتاريخ 2008/7/8 ولغايات تمويل استثمارات الشركة، ويسدد على ثلاثة اقساط متساوية قيمة كل قسط 1,000,000 دينار اردني بالاضافة الى ما يترتب عليه من فوائد، ويبدأ السداد اعتبارا من تاريخ 2009/8/1 حيث تكون مدة القرض ثلاث سنوات مقابل كفالة الشركة نفسها .

9- أسهم الخزينة

وافق مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية على، تمديد فترة الاحتفاظ بأسهم الخزينة لمدة اقصاها 30 حزيران من عام 2010 ، وذلك بموجب قرارهم رقم (2010/ 23) بتاريخ 2010/1/5 .

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

-10 مجمل (خسارة) المتاجرة بالاستثمارات

30 أيلول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
18,115,988	38,888,453	<u>الإيرادات</u>
172,512	90,656	مبيعات محفظة الأوراق المالية المحلية
18,288,500	38,979,109	أرباح أسهم مقبوضة
		مجموع إيرادات محفظة الأوراق المالية
		<u>تكلفة المبيعات</u>
8,380,330	5,994,151	محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في بداية الفترة
18,566,745	39,153,146	مشتريات الأوراق المالية
(8,225,653)	(5,817,446)	محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في نهاية الفترة
18,721,422	39,329,851	تكلفة المبيعات
(432,922)	(350,742)	مجمل (خسارة) المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية المحلية

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
إيضادات حول القوائم المالية المرحلية

-11 (خسارة) الاسهم

ان احتساب (خسارة) السهم الاساسية تعتمد على الارباح (الخسائر) العائدة لحملة الاسهم العادية مقسومة على العدد المرجح للاسهم المدرجة والمصدرة خلال السنة.
 اما (خسارة) السهم المخفضة فتعتمد على (خسارة) السهم الاساسية والتي يتم تعديلها لاتاحة اصدار اسهم وأثر التوزيعات بعد ضريبة الدخل على التحويلات المفترضة لجميع الخيارات المخفضة والاسهم العادية المخفضة.

30 أيلول 2009	30 أيلول 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
(1,315,022)	(1,203,928)	العمليات المستمرة
14,000,000	14,000,000	(خسارة) الفترة
(0.094)	(0.086)	عدد الاسهم المرجح
		(خسارة) السهم الاساسية

-12 التزامات محتملة

على الشركة بتاريخ 31 أيلول 2010 الالتزامات المحتملة التالية :
 - كفالات بنكية صادرة لصالح مركز ايداع الاوراق المالية بمبلغ 1,017,000 دينار .
 - كفالات بنكية صادرة لصالح هيئة الاوراق المالية بمبلغ 650,000 دينار.