

مار لرفد

F-S - NPSC - 9-3-2006

ول على

وبشكل

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

الشكر

خدمة

ثقتهم

البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات

بها في

للسنتين المنتهيتين في

٢٠٠٠

٢٠٠٥

31 كانون الاول 2005 و 2004

بها في

١

د ١٧١



تقرير مدقق الحسابات

إلى السادة المساهمين في

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذيك التاريخين. إن إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها استناداً إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام بأعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية. يشمل التدقيق فحصاً، على أساس اختياري، للأدلة المؤيدة للمبالغ والإفصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة، بالإضافة إلى تقييم أسلوب العرض الإجمالي للبيانات المالية. إننا نعتقد بأن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لإبداء رأينا.

برأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من جميع النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ و ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفقاتها النقدية للسنتين المذكورتين أعلاه، وفقاً للقانون والتقارير المالية الدولية.

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

استناداً إلى كل ما تقدم فإننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم ٧١٠ فئة ١

عمان في ٥ كانون الثاني ٢٠٠٦



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الاول 2005 و 2004

بيان 1

الموجودات	ايضاح	2005 دينار أردني	2004 دينار أردني
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		54,250	1,881,988
محفظة الأوراق المالية	12, 3	38,840,429	7,971,667
الذمم المدينة - بالصافي	4	1,266,798	111,726
حسابات قيد التسوية	5	161,186	161,186
الحسابات المدينة المتنوعة	6	1,338,324	109,135
مجموع الموجودات المتداولة		41,660,987	10,235,702
الاستثمار في الشركات التابعة	7	1,779,376	-
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	2, 8	908,289	286,456
مباني تحت الإنشاء		-	24,012
مجموع الموجودات		44,348,652	10,546,170
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
قروض قصيرة الأجل	9	30,000	-
الذمم الدائنة		2,717,549	1,966,174
الحسابات الدائنة المتنوعة	10	288,433	257,098
المخصصات الأخرى	11	1,677,569	210,141
مجموع المطلوبات المتداولة		4,713,551	2,433,413
قروض طويلة الأجل		450,000	-
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع	12	9,951,216	3,000,000
علاوة الإصدار		8,958,198	398,054
الإحتياطي الإجمالي		2,947,326	902,482
الإحتياطي الإختياري		4,499,963	1,276,656
الإحتياطي الخاص		800,000	200,000
أرباح معدة للتوزيع نقداً		4,975,608	600,000
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية		4,975,608	1,000,000
الأرباح المدورة في نهاية السنة (بيان ب)		2,077,182	735,565
مجموع حقوق المساهمين		39,185,101	8,112,757
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		44,348,652	10,546,170



ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004

بيان ب	ايضاح	2005 دينار أردني	2004 دينار أردني
الإيرادات			
عمولة الوساطة	ج2	4,734,381	897,975
إيرادات إدارة المحافظ		893,603	192,418
فوائد دائنة وإيرادات أخرى		36,268	2,346
مجموع ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	13	18,784,670	2,718,303
ربح تقييم المحفظة (تعديلات القيمة العادلة)	13	(2,246,287)	575,921
مجموع الإيرادات		22,202,635	4,386,963
المصاريف			
الفوائد والعمولات البنكية		(141,526)	(146,486)
مكافأة الموظفين		(600,000)	(210,000)
ديون مشكوك في تحصيلها		(164,607)	(100,000)
المصاريف الإدارية والمعمومية	14	(848,054)	(344,500)
مجموع المصاريف		(1,754,187)	(800,986)
ربح السنة قبل المخصصات		20,448,448	3,585,977
مخصص ضريبة الدخل		(1,100,000)	-
مخصص البحث العلمي		(204,484)	(35,859)
مخصص رسوم الجامعات الأردنية		(204,484)	(35,859)
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(139,050)	(24,384)
مخصص خاص		-	(95,860)
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		(37,500)	(40,000)
ربح السنة بعد المخصصات		18,762,930	3,354,015
الأرباح المدورة في بداية السنة		-	157,344
مجموع الأرباح القابلة للتوزيع يقترح توزيعها كما يلي:		18,762,930	3,511,359
احتياطي اجباري		2,044,844	358,598
احتياطي اختياري		4,089,688	717,196
احتياطي خاص		600,000	100,000
أرباح معدة للتوزيع نقداً		4,975,608	600,000
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية		4,975,608	1,000,000
أرباح مدورة في نهاية السنة (بيان أ)		2,077,182	735,565
المجموع		18,762,930	3,511,359
عدد الأسهم المرجح		10,000,000	3,000,000
ربحية السهم		1,876	1,118

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



شركة الحفظ الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة

ج. پانچ

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004

[illegible]

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

2004	ديتار ايراضي
3,585,977	8
29,876	3
100,000	7
(575,921)	7
3,139,932	9
(1,241,534)	(6)
(14,124)	(2)
(61,890)	(9)
1,556,603	5
(29,212)	(5)
(32,693)	(0)
3,317,082	(8)
(12,895)	(6)
403	(0)
(24,012)	2
(36,504)	(4)
(1,022,389)	-
-	00
-	00
-	6
-	88
(500,000)	(0)
(1,522,389)	4
1,758,189	(8)
123,799	88
1,881,988	50
500000	00

17. 6. 1951

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 كانون الاول 2005 و 2004

بيان د

	2005	2004
	دينار أردني	دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح السنة قبل المخصصات	20,448,448	3,585,977
الاستهلاكات	35,593	29,876
ديون مشكوك في تحصيلها	164,607	100,000
تعديلات القيمة العادلة لمحفظة الأوراق المالية	2,246,287	(575,921)
ارباح مبادلة موجودات ثابتة	(1,076)	-
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	22,893,859	3,139,932
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
محفظة الأوراق المالية	(33,115,046)	(1,241,534)
الذمم المدينة	(1,319,682)	(14,124)
الحسابات المدينة المتنوعة	(1,229,189)	(61,890)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	751,375	1,556,603
الحسابات الدائنة المتنوعة	(6,165)	(29,212)
المخصصات الأخرى	(180,590)	(32,693)
صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية	(12,205,438)	3,317,082
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
الاستثمار في الشركات التابعة	(1,779,376)	-
شراء موجودات ثابتة	(661,350)	(12,895)
بيع موجودات ثابتة	5,000	403
مباني تحت الانشاء	24,012	(24,012)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(2,411,714)	(36,504)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
بنوك دائنة	-	(1,022,389)
قروض قصيرة الاجل	30,000	-
قروض طويلة الاجل	450,000	-
رأس المال المدفوع	3,951,216	-
علاوة الاصدار	8,958,198	-
ارباح موزعة	(600,000)	(500,000)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية	12,789,414	(1,522,389)
صافي الزيادة في رصيد النقد	(1,827,738)	1,758,189
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية السنة	1,881,988	123,799
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية السنة - بيان أ	54,250	1,881,988
عمليات تمويل غير نقدي		
زيادة رأس المال من خلال توزيع أسهم مجانية	3000000	500000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

