



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية ٢٠٤٢
NATIONAL PORTFOLIO SECURITIES plc

SEMI ANNUAL - NPSC - 12 - 7 - 2005

التاريخ : 2005/7/12
الاشارة : 2005/ب.400

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

د. محمد
المدير العام
للمحاسبة
والتدقيق
م.ب. ١٢

عملاً بأحكام المادة (15/ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية
لسنة 2004 ، نرفق لكم التقارير المالية النصف سنوية عن الفترة 1/1
ولغاية 2005/6/30 لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية " المساهمة
العامة المحدودة والتي تظهر بان مجموع الارباح المدورة المحققة في نهاية
الفترة زادت عن 12 مليون دينار ، علماً بان الشركة تقوم بتقييم
استثمارات المتاجرة بالقيمة العادلة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي
رقم (39) في نهاية السنة المالية (الحسابات الختامية) فقط .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

محمد بهجت البليسي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
الرقم المتسلسل ٥٥٥٥
رقم الملف ٥٥٥٥
الجهة المختصة

" مرفقات "

2



Tel. +962 - 6 - 567 3101
Fax +962 - 6 - 568 8793
P. O. Box 926721
Amman 11190 Jordan
E-mail: info@npsec.com.jo
web: www.mahfaza.com.jo



تقرير مراجع الحسابات

135 05 03

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

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 حزيران 2005 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2005 . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اننا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي رأياً في البيانات المالية .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يرد الى علمنا أية تعديلات جوهرية على البيانات المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي الهامة مع معايير المحاسبة الدولية . إلا أن الشركة لم تقم بتقييم استثمارات المتاجرة بالقيمة العادلة كما في 30 حزيران 2005 وفقاً للسياسة المحاسبية التي تتبعها الشركة (ايضاح 2 أ)

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 7 تموز 2005

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

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2005 و 31 كانون الأول 2004

بيان أ

الموجودات	ايضاح	30 حزيران	31 كانون الأول
		2005	2004
		دينار أردني	دينار أردني
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		2,919,423	1,881,988
محفظه الأوراق المالية	2, 3	19,764,782	7,971,667
الذمم المدينة - بالصافي	4	6,435,028	111,729
حسابات قيد التسوية	5	161,186	161,186
الحسابات المدينة المتنوعة	6	947,243	109,135
مجموع الموجودات المتداولة		30,227,662	10,235,705
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	7, 2	711,191	286,456
مباني تحت الانشاء		161,077	24,012
مجموع الموجودات		31,099,930	10,546,173
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
قروض قصيرة الاجل	8	60,000	-
الذمم الدائنة		11,293,510	1,966,177
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	274,937	257,098
المخصصات الأخرى	10	87,990	210,141
مجموع المطلوبات المتداولة		11,716,437	2,433,416
قروض طويلة الاجل	8	480,000	-
حقوق المساهمين			
رأس المال المدفوع		4,000,000	3,000,000
علاوة الإصدار		398,055	398,055
الإحتياطي الإلجباري		902,482	902,482
الإحتياطي الإختياري		1,276,653	1,276,653
الإحتياطي الخاص		200,000	200,000
أرباح معدة للتوزيع نقداً		-	600,000
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية		-	1,000,000
الأرباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ب)		12,126,303	735,567
مجموع حقوق المساهمين		18,903,493	8,112,757
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		31,099,930	10,546,173

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2005 و 2004

بيان ب

	ايضاح	الفترة	الفترة
		2005	2004
		دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات			
عمولة الوساطة	2 ج	1,981,334	297,662
فوائد دائنة وإيرادات أخرى		113,239	12,549
بمحمل ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	11	9,640,603	644,211
مجموع الإيرادات		11,735,176	954,422
المصاريف			
الفوائد والعمولات البنكية		(31,838)	(79,200)
المصاريف الإدارية والعمومية	12	(312,602)	(168,558)
مجموع المصاريف		(344,440)	(247,758)
صافي ربح الفترة قبل المخصصات		11,390,736	706,664
الأرباح المدورة في بداية الفترة		735,567	-
الأرباح المدورة في نهاية الفترة (بيان أ)		12,126,303	706,664

لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الأردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة أعضاء مجلس الإدارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

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

بيان التفورات في حقوق المساهمين للقرنين المنتهين في 30 حزيران 2005 و 2004

بيان ج

بيان ج	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الخاص	أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الإرباح المدورة	المجموع
الرصيد في 31 كانون الاول 2003	2,500,000	398,055	543,884	559,457	100,000	500,000	100,000	500,000	500,000	157,346	5,258,742	
صافي ربح السنة بعد المخصصات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,354,015	3,354,015	
المحول إلى الاحتياطي الاجباري	-	-	358,598	-	-	-	-	-	-	(358,598)	-	
المحول إلى الاحتياطي الاختياري	-	-	-	717,196	-	-	-	-	-	(717,196)	-	
المحول إلى الاحتياطي الخاص	-	-	-	-	100,000	-	-	-	-	(100,000)	-	
أرباح موزعة	500,000	-	-	-	-	(500,000)	-	(500,000)	-	-	(500,000)	
أرباح معدة للتوزيع / نقداً	-	-	-	-	-	600,000	-	600,000	-	(600,000)	-	
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية	-	-	-	-	-	1,000,000	-	1,000,000	-	(1,000,000)	-	
الرصيد في 31 كانون الاول 2004 - بيان أ	3,000,000	398,055	902,482	1,276,653	200,000	1,000,000	200,000	600,000	735,567	8,112,757		
صافي ربح السنة بعد المخصصات	-	-	-	-	-	-	-	-	11,390,736	11,390,736		
المحول إلى الاحتياطي الاجباري	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المحول إلى الاحتياطي الاختياري	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المحول إلى الاحتياطي الخاص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الإرباح المعدة للتوزيع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية	1,000,000	-	-	-	-	(1,000,000)	-	(600,000)	-	-	(600,000)	
الرصيد في 31 آذار 2005 - بيان أ	4,000,000	398,055	902,482	1,276,653	200,000	-	-	-	12,126,303	18,903,493		

لم يتم إجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2005 و 2004

بيان د

	الفترة 2005 دينار أردني	الفترة 2004 دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح الفترة قبل المخصصات	11,390,736	292,127
الاستهلاكات	14,915	14,134
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	11,405,651	306,261
<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>		
محفظة الأوراق المالية	(11,793,114)	(1,337,987)
الذمم المدينة	(6,323,299)	(217,952)
الحسابات المدينة المتنوعة	(838,108)	(17,261)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	9,327,333	682,909
الحسابات الدائنة المتنوعة	17,839	3,213
المخصصات الأخرى	(122,151)	(14,383)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	1,674,151	(595,200)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(439,651)	(10,633)
بيع موجودات ثابتة	-	403
مباي تحت الانشاء	(137,065)	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(576,716)	(10,230)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
ارباح موزعة على المساهمين	(600,000)	(500,000)
		1,072,281
قروض قصيرة الاجل	60,000	-
قروض طويلة الاجل	480,000	-
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(540,000)	572,281
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	1,037,435	(33,149)
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	1,881,988	123,799
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة - بيان أ	2,919,423	90,650
<u>عمليات تمويل غير نقدية</u>		
زيادة رأس المال من خلال توزيع أسهم مجانية	1,000,000	-

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان