

التاريخ: 2009/4/29
الإشارة: 280/ب/ع/10

Q.R - NPSC - 29/4/2010

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 الأول من عام 2010 لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام



محمد بهجت الببيسي

المحفظه الوطنية للأوراق المالية
السلطنة
عمان

٢٩ نيسان ٢٠١٠

٢٥٣

٣١٠١٨

١١/٤/٢٠١٠

③

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في 31 اذار 2010

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

فهرس المحتويات

صفحة

1	- تقرير مراجعة حول القوائم المالية المرحلية
3-2	- قائمة المركز المالي كما في 31 اذار 2010
4	- قائمة الدخل للفترة المنتهية في 31 اذار 2010
5	- قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية في 31 اذار 2010
6	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 31 اذار 2010
8-7	- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 اذار 2010
17-9	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

135 10 02

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة المركز المالي المرحلي المرفق لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 31 اذار 2010 وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية للثلاثة 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). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية استناداً إلى 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 . إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا 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 .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع 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 بورصة عمان.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116

عمان في 8 نيسان 2010

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي كما في 31 اذار 2010

مدققة 31 كانون الأول 2009 دينار أردني	مراجعة 31 اذار 2010 دينار أردني	ايضاح	الموجودات
			<u>الموجودات المتداولة</u>
272,822	104,990		النقد والنقد المعادل
557,327	226,883		تسوية مركز ايداع الأوراق المالية
1,521,418	2,287,107		الزعم المدينة - بالصادفي
1,101,652	1,053,220		الزعم المدينة - تمويل على الهامش
6,653,815	7,329,184	4	الاستثمارات
292,248	364,460		الحسابات المدينة المتنوعة
10,399,282	11,365,844		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
7,871,193	7,007,256	5	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
130,376	130,376		الاستثمارات في الاراضي
9,172	12,171		موجودات تحت الانشاء
2,152,364	2,148,144	6	الممتلكات والمعدات - بالصادفي
10,163,105	9,297,947		مجموع الموجودات غير المتداولة
20,562,387	20,663,791		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 31 اذار 2010

مدققة 31 كانون الأول 2009 دينار أردني	مراجعة 31 اذار 2010 دينار أردني	ايضاح	
			المطلوبات المتداولة
3,078,232	3,882,638	7	البنوك الدائنة
1,934,518	1,684,478		الذمم الدائنة
1,336,000	1,252,000	8	قروض قصيرة الاجل
405,182	406,263		الحسابات الدائنة المتنوعة
83,546	81,920		المخصصات الأخرى
6,837,478	7,307,299		مجموع المطلوبات المتداولة
			المطلوبات غير المتداولة
1,664,000	1,664,000	8	قروض 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	112,495		الاحتياطي الخاص
(1,975,410)	(2,839,347)		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
(6,639,476)	(6,143,956)		(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة
14,231,963	13,863,546		صافي حقوق الملكية
(2,171,054)	(2,171,054)	9	أسهم الخزينة
20,562,387	20,663,791		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 31 اذار 2010

مراجعة	مراجعة		
31 اذار 2009	31 اذار 2010	ايضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
			الإيرادات
239,306	266,235		إيرادات عمولات الوساطة
27,373	37,644		إيرادات مقبوضة - تداول بالهامش
(479,778)	467,478	10	مجمّل ربح (خسائر) المتاجرة بالأسثمارات المحلية
242	603		إيرادات عمولات وساطة خارجية
62,298	-		حصة الشركة في ارباح الشركة التابعة
	521		إيرادات فوائد دائنة
48,869	25,560		الإيرادات الأخرى
(101,690)	798,041		إجمالي الإيرادات التشغيلية
			المصاريف
-	(42,060)	4	خسائر غير متحققة من المتاجرة بالأوراق المالية
(106,661)	(97,566)		منافع الموظفين
(7,493)	(10,197)		صندوق حماية المستثمر
(14,682)	(13,500)		اهتلاكات وإطفاءات
(111,381)	(109,808)		مصاريف تمويلية
(43,502)	(29,390)		المصاريف الإدارية والعمومية
(283,719)	(302,521)		مجموع المصاريف
(385,409)	495,520		ربح (خسارة) الفترة
(0.028)	0.035	11	ربح (خسارة) السهم

"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 31 اذار 2010

مراجعة	مراجعة	إيضاح
31 اذار 2009	31 اذار 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
(385,409)	495,520	ربح (خسارة) الفترة
		يضاف بنود الدخل الشامل
		التغير المتراكم في القيمة العادلة لموجودات مالية متوفرة للبيع
-	(863,937)	
(385,409)	(368,417)	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 31 آذار 2010 (مراجعة غير مدققة)

الصفافي	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
495,520	495,520	-	-	-	-	-
(863,937)	-	(863,937)	-	-	-	-
13,863,546	(6,143,956)	(2,839,347)	112,495	4,499,963	3,234,391	15,000,000
16,108,150	(4,852,867)	-	397,717	4,499,963	3,234,391	15,000,000
(385,409)	(385,409)					
15,722,741	(5,238,276)	-	397,717	4,499,963	3,234,391	15,000,000

للفترة المنتهية في 31 آذار 2010

الرصيد في 1 كانون الثاني 2010
ربح الفترة
التغير المتراكم في القيمة العادلة
لموجودات متوفرة للبيع

الرصيد في 31 آذار 2010

للفترة المنتهية في 31 آذار 2009

الرصيد في 1 كانون الثاني 2009
ربح الفترة

الرصيد في 31 آذار 2009

"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 التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 اذار 2010

مراجعة	مراجعة	
31 اذار 2009	31 اذار 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(385,409)	495,520	مجموع الدخل الشامل
14,682	13,500	الاهتلاكات والإطفاءات
(62,298)	-	الحصة في ارباح الشركة التابعة
(433,025)	509,020	الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
650,392	330,444	تسوية مركز ايداع الاوراق
(643,483)	(765,689)	الذمم المدينة
(125,536)	48,432	الذمم المدينة - تمويل على الهامش
10,147,217	(675,369)	استثمارات في موجودات مالية للمتاجرة محلية
1,096,583	(72,212)	الحسابات المدينة المتنوعة
		(الزيادة) النقص في المطلوبات المتداولة
(1,465,848)	(250,040)	الذمم الدائنة
8,838	1,081	الحسابات الدائنة المتنوعة
(15,350)	(1,626)	المخصصات الاخرى
9,219,788	(875,959)	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 31 اذار 2010

مراجعة	مراجعة	
31 اذار 2009	31 اذار 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(9,629,055)	-	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
(24,971)	(9,280)	المدفوعات لقاء الحصول على ممتلكات ومعدات
	(2,999)	موجودات تحت الانشاء
(9,654,026)	(12,279)	النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
376,769	804,406	البنوك الدائنة
(30,000)	(84,000)	قروض قصيرة الاجل
346,769	720,406	النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(87,469)	(167,832)	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
185,752	272,822	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2009
98,283	104,990	النقد والنقد المعادل في 31 اذار 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- الكيان 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- إسناد إعداد القوائم المالية

تتم إعداد 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 للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2010 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010.

3- السياسات المحاسبية الهامة

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد 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 الأراضي

تظهر الاستثمارات في الأراضي 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 المستغل 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 نفس الوقت.

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).

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 الإنخفاض في قائمة الدخل الشامل.

أسهم الخزينة

يتم إظهار اسهم 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	31 آذار 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		استثمارات في موجودات مالية للمتاجرة
		أ. محفظة الاسهم المدرجة
1,576,601	1,678,116	قطاع مالي
5,349,939	4,503,149	قطاع خدماتي
1,077,768	530,315	قطاع صناعي
8,004,308	6,711,580	القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية السنة
(2,010,157)	(42,060)	التغير في القيمة العادلة
5,994,151	6,669,520	القيمة السوقية لمحفظة الاسهم المدرجة (إيضاح 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	7,329,184	اجمالي القيمة السوقية لمحفظة المتاجرة

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

ج. وتتلخص الحركة على محفظة الأوراق المالية للمتاجرة كما يلي:

31 كانون الأول 2009	31 آذار 2010
دينار أردني	دينار أردني
17,786,405	5,994,151
19,926,524	13,549,746
(20,302,546)	(12,832,317)
(9,406,075)	-
(2,010,157)	(42,060)
5,994,151	6,669,520

القيمة الدفترية في بداية السنة

اسهم مشتركه

اسهم مباعه

اسهم معاد تصنيفها الى متاحه للبيع

التغير في القيمة العادلة

القيمة السوقية لمحفظة الأوراق المالية المتاجرة ايضاح (أ4)

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

5- استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع

31 كانون الأول 2009	31 آذار 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		أ. محفظة الاسهم المحلية
1,516,076	1,516,076	قطاع مالي
8,330,527	8,330,527	قطاع خدماتي
9,846,603	9,846,603	تكلفة الاستثمار (إيضاح 6 ، ب)
(1,975,410)	(2,839,347)	التغير في القيمة العادلة
7,871,193	7,007,256	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 3,308,458 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 - بالأسواق

المجموع	الالات والاجهزة المكتبية	الاجهزة وبرامج الكمبيوتر	الاثاث والديكورات	السيارات	مبنى الشركة	الاراضي
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
9,280	840	3,100	5,340			
2,510,801	66,681	106,189	137,666	121,183	272,825	1,806,257
الكلفة						
349,157	51,907	72,150	113,290	40,523	71,287	-
13,500	1,252	3,773	2,028	4,544	1,903	
362,657	53,159	75,923	115,318	45,067	73,190	-
2,148,144	13,522	30,266	22,348	76,116	199,635	1,806,257
2,152,364	13,934	30,939	19,036	80,660	199,635	1,806,257
الرصيد في 1 كانون الثاني 2010						
إضافات						
الرصيد في 31 آذار 2010						
القيمة الدفترية في 31 آذار 2010						
القيمة الدفترية في 31 كانون الأول 2009						

شركة المحفظة 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 3,308,458 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 (8.5)% 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 (23/ 2010) بتاريخ 2010/1/5 .

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

10- مجمل ربح (خسارة) المتاجرة بالاستثمارات

31 اذار 2009	31 اذار 2010
دينار أردني	دينار أردني
6,145,933	13,282,887
-	16,908
6,145,933	13,299,795
8,380,330	5,994,151
6,049,570	13,549,746
(7,804,189)	(6,711,580)
6,625,711	12,832,317
(479,778)	467,478

الإيرادات

مبيعات محفظة الأوراق المالية المحلية

أرباح أسهم مقبوضة

مجموع إيرادات محفظة الأوراق المالية

تكلفة المبيعات

رصيد أول السنة

مشتريات الأوراق المالية

محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في نهاية السنة

تكلفة المبيعات

مجم (خسارة) المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية المحلية

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

11- ربح (خسارة) السهم

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

فيما يلي بيان الارباح والخسائر وعدد الاسهم المرجحة المستخدمة في احتساب خسارة السهم:

31 اذار 2009	31 اذار 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		العمليات المستمرة
(385,409)	495,520	ربح (خسارة) الفترة
14,000,000	14,000,000	عدد الاسهم المرجح
(0.028)	0.035	ربح (خسارة) السهم الاساسية

12- إلتزامات محتملة

على الشركة بتاريخ 31 اذار 2010 الإلتزامات 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.