

التاريخ: 2010/7/29
الإشارة: 517/هـ/10

SE m Annual - NPSC - 29/7/2010

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

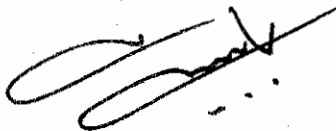
تحية وبعد،

استناداً لأحكام المادة (2-أ/43) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة 2002،
نرفق لكم طياً القوائم المالية المرحلية للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2010.

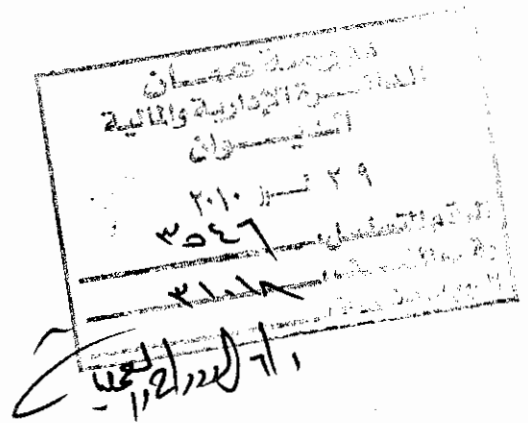
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام



محمد بهجت البليبيسي



نسخة / - بورصة عمان

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة
للفترة المنتهية في 30 حزيران 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 30 حزيران 2010
4	- قائمة الدخل للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010
5	- قائمة الدخل الشامل للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010
6	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010
8-7	- قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010
16-9	- إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

135 10 03

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 حزيران 2010 والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلي كما في 30 حزيران 2010 وكلاً من قائمة الدخل و قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وايضاحات 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 إلى مراجعتنا .

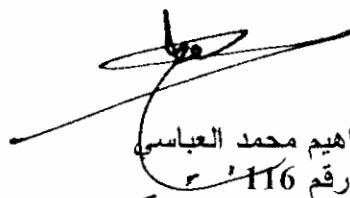
نطاق المراجعة :

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 . ان 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 5 تموز 2010

اعضاء في بولاريس انترناشيونال

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي كما في 30 حزيران 2010

مراجعة	مدققة	ايضاح	الموجودات
30 حزيران 2010	31 كانون الأول 2009		الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني		
202,730	272,822		النقد والنقد المعادل
—	557,327		تسوية مركز إيداع الأوراق المالية
2,515,337	1,521,418		الذمم المدينة - بالصافي
818,962	1,101,652		الذمم المدينة - تمويل على الهامش
6,183,284	6,653,815	4	الاستثمارات
335,265	292,248		الحسابات المدينة المتنوعة
10,055,578	10,399,282		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
6,226,104	7,871,193	5	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
130,376	130,376		الاستثمارات في الاراضي
22,899	9,172		موجودات تحت الانشاء
2,149,685	2,152,364	6	الممتلكات والمعدات - بالصافي
8,529,064	10,163,105		مجموع الموجودات غير المتداولة
18,584,642	20,562,387		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 حزيران 2010

مراجعة	مدققة	إيضاح	
30 حزيران 2010	31 كانون الأول 2009		
دينار أردني	دينار أردني		
			المطلوبات المتداولة
4,523,054	3,078,232	7	البنوك الدائنة
1,293,864	1,934,518		الذمم الدائنة
1,168,000	1,336,000	8	قروض قصيرة الاجل
271,597	—		تسوية مركز إيداع الاوراق المالية
406,189	405,182		الحسابات الدائنة المتنوعة
81,673	83,546		المخصصات الأخرى
7,744,377	6,837,478		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 الإجباري
4,499,963	4,499,963		الاحتياطي الاختياري
85,306	112,495		الاحتياطي الخاص
(3,620,499)	(1,975,410)		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية المتوفرة للبيع
(7,851,842)	(6,639,476)		(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة
11,347,319	14,231,963		صافي حقوق الملكية
(2,171,054)	(2,171,054)	9	أسهم الخزينة
18,584,642	20,562,387		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 حزيران 2010

مراجعة 30 حزيران 2009 دينار أردني	مراجعة 30 حزيران 2010 دينار أردني	ايضاح	
الإيرادات			
688,788	596,629		إيرادات عمولات الوساطة
63,083	70,914		إيرادات مقبوضة - تداول بالهامش
(269,178)	48,393	10	مجمّل ربح (خسائر) المتاجرة بالاستثمارات المحلية
3,517	880		إيرادات عمولات وساطة خارجية
68,412	—		حصة الشركة في ارباح الشركة التابعة
79,362	67,107		الإيرادات الأخرى
570	1763		مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
634,554	785,686		إجمالي الإيرادات التشغيلية
المصاريف			
(1,404,442)	(1,366,329)	4	خسائر غير متحققة من المتاجرة بالأوراق المالية
(243,354)	(222,606)		منافع الموظفين
(21,469)	(22,731)		صندوق حماية المستثمر
(29,727)	(26,914)		اهتلاكات وإطفاءات
(309,184)	(288,256)		مصاريف تمويلية
(87,786)	(71,216)		المصاريف الإدارية والعمومية
(2,095,962)	(1,998,052)		مجموع المصاريف
(1,461,408)	(1,212,366)		(خسارة) الفترة
(0.104)	(0.087)	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 حزيران 2010

مراجعة 30 حزيران 2009 دينار أردني	مراجعة 30 حزيران 2010 دينار أردني	ايضاح
(1,461,408)	(1,212,366)	(خسارة) الفترة
		يضاف بنود الدخل الشامل
—	(1,645,089)	التغير المتراكم في القيمة العادلة لموجودات مالية متوفرة للبيع
<u>(1,461,408)</u>	<u>(2,857,455)</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 حزيران 2010 (مراجعة غير مدققة)

الوصفي	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
(1,212,366)	(1,212,366)	—	—	—	—	—
(1,645,089)	—	(1,645,089)	—	—	—	—
(27,189)	—	—	(27,189)	—	—	—
11,347,319	(7,851,842)	(3,620,499)	85,306	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 حزيران 2010						
للفترة المنتهية في 30 حزيران 2009						
18,279,204	(4,852,867)	—	397,717	4,499,963	3,234,391	15,000,000
(1,461,408)	(1,461,408)	—	—	—	—	—
(1,674,466)	—	(1,674,466)	—	—	—	—
(340,222)	—	—	(340,222)	—	—	—
14,803,108	(6,314,275)	(1,674,466)	57,495	4,499,963	3,234,391	15,000,000
الرصيد في 30 حزيران 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 30 حزيران 2010

مراجعة 30 حزيران 2009	مراجعة 30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(1,461,408)	(1,212,366)	(خسارة) الفترة
29,727	26,914	الاهتلاكات والاطفاءات
(570)	(1,763)	أرباح بيع ممتلكات
1,404,442	1,366,329	تعديلات القيمة العادلة للمتاجرة
(27,809)	179,114	الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(13,417)	828,924	تسوية مركز ايداع الاوراق
(781,490)	(993,919)	الذمم المدينة
(521,999)	282,690	الذمم المدينة - تمويل على الهامش
9,520,052	(895,798)	استثمارات في موجودات مالية للمتاجرة محلية
135,708	—	شيكات برسم التحصيل
1,094,807	(43,017)	الحسابات المدينة المتنوعة
		(الزيادة) النقص في المطلوبات المتداولة
(1,934,453)	(640,654)	الذمم الدائنة
(9,015)	1,007	الحسابات الدائنة المتنوعة
(371,365)	(1,873)	المخصصات الاخرى
7,091,019	(1,283,526)	النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية

"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

تابع قائمة التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2010

مراجعة 30 حزيران 2009 دينار أردني	مراجعة 30 حزيران 2010 دينار أردني	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
9,751	—	إستثمارات في شركات تابعة
(9,846,603)	—	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
(26,377)	(92,472)	المدفوعات لقاء الحصول على ممتلكات ومعدات
570	70,000	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
—	(13,727)	موجودات تحت الانشاء
(9,862,659)	(36,199)	النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
4,009,673	1,444,822	البنوك الدائنة
(981,903)	(168,000)	قروض قصيرة الاجل
(340,222)	(27,189)	إحتياطي خاص
2,687,548	1,249,633	النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية
(84,092)	(70,092)	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل
185,752	272,822	النقد والنقد المعادل في 1 كانون الثاني 2009
101,660	202,730	النقد والنقد المعادل في 31 حزيران 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

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.

أساس 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 للسنة المنتهية في 30 حزيران 2010 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2010.

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

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 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، اما 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

		<u>الاستثمارات</u>
31 كانون الأول 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	أستثمارات في موجودات مالية للمتاجرة
		أ. محفظة الاسهم المدرجة
1,576,601	3,526,064	قطاع مالي
5,349,939	1,730,786	قطاع خدماتي
1,077,768	1,633,099	قطاع صناعي
8,004,308	6,889,949	القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية الفترة
(2,010,157)	(1,366,329)	التغير في القيمة العادلة
5,994,151	5,523,620	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	6,183,284	اجمالي القيمة السوقية لمحفظة المتاجرة
		ج. وتتلخص الحركة على محفظة الاوراق المالية للمتاجرة كما يلي:
31 كانون الأول 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
17,786,405	5,994,151	القيمة الدفترية في بداية الفترة
19,926,524	30,064,109	اسهم مشتراه
(20,302,546)	(29,168,311)	اسهم مبيعة
(9,406,075)	—	اسهم معاد تصنيفها الى متاحة للبيع
(2,010,157)	(1,366,329)	التغير في القيمة العادلة
5,994,151	5,523,620	القيمة السوقية لمحفظة الاوراق المالية للمتاجرة ايضاح (أ4)

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع		
31 كانون الأول 2009	30 حزيران 2010	
دينار أردني	دينار أردني	
9,846,603	9,846,603	أ. محفظة الاسهم المحلية
9,846,603	9,846,603	قطاع مالي
(1,975,410)	(3,620,499)	تكلفة الاستثمار (إيضاح 6 ، ب)
7,871,193	6,226,104	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 3,055,475 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 - بالصفى

دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الكلفة
2,501,521	65,841	103,089	132,326	121,183	272,825	1,806,257	الرصيد في 1 كانون الثاني 2010
92,472	4,314	3,100	5,558	79,500	-	-	اضافات
(103,000)	-	-	-	(103,000)	-	-	حذوفات
2,490,993	70,155	106,189	137,884	97,683	272,825	1,806,257	الرصيد في 30 حزيران 2010
الإهلاك المتراكم							
349,157	51,907	72,150	113,290	40,523	71,287	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2010
26,914	2,730	7,624	4,299	8,456	3,805	-	اضافات
(34,763)	-	-	-	(34,763)	-	-	حذوفات
341,308	54,637	79,774	117,589	14,216	75,092	-	الرصيد في 30 حزيران 2010
2,149,685	15,518	26,415	20,295	83,467	197,733	1,806,257	القيمة الدفترية في 30 حزيران 2010
2,152,364	13,934	30,939	19,036	80,660	201,538	1,806,257	القيمة الدفترية في 31 كانون الاول 2009

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

البنوك الدائنة

يمثل هذا البند التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية، وذلك برهن بعض موجودات الشركة من الأوراق المالية قيمتها السوقية 3,055,475 دينار أردني.

القروض

حصلت الشركة على قرض من بنك عوده بقيمة 1,000,000 دينار أردني تاريخه 2009/7/28 ، ويسدد القرض على 12 قسط قيمة كل قسط 84,000 دينار أردني ما عدا القسط الاخير بقيمة 76,000 دينار أردني ، 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 أردني بتاريخ 2008/7/8 ولغايات تمويل استثمارات الشركة، ويسدد على ثلاثة اقساط متساوية قيمة كل قسط 1,000,000 دينار أردني بالاضافة الى ما يترتب عليه من فوائد، ويبدأ السداد اعتبارا من تاريخ 2009/8/1 حيث تكون مدة القرض ثلاث سنوات مقابل كفالة

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

مجلد ربح (خسارة) المتاجرة بالاستثمارات		
30 حزيران 2010	30 حزيران 2009	
دينار أردني	دينار أردني	
		<u>الإيرادات</u>
29,126,050	14,515,470	مبيعات محفظة الأوراق المالية المحلية
90,656	168,512	أرباح أسهم مقبوضة
<u>29,216,706</u>	<u>14,683,982</u>	مجموع إيرادات محفظة الأوراق المالية
		<u>تكلفة المبيعات</u>
5,994,151	8,380,330	محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في بداية الفترة
30,064,109	15,004,184	مشتريات الأوراق المالية
(6,889,947)	(8,431,354)	محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في نهاية الفترة
<u>29,168,313</u>	<u>14,953,160</u>	تكلفة المبيعات
<u>48,393</u>	<u>(269,178)</u>	مجلد ربح (خسارة) المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية المحلية

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

- السهم (خسارة)

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

30 حزيران 2009	30 حزيران 2010
دينار أردني	دينار أردني
(1,461,408)	(1,212,366)
14,000,000	14,000,000
(0.104)	(0.087)

العمليات المستمرة

(خسارة) الفترة

عدد الاسهم المرجح

(خسارة) السهم الأساسية

- التزامات محتملة

- على الشركة بتاريخ 31 حزيران 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.