

الإشارة: 08/ع/503

السادة/ بورصة عمان المحترمين

عملاً بأحكام المادة رقم (15) من تعليمات إدراج الأوراق المالية لسنة 2004، نرفق لكم التقارير المالية للربع الثالث من عام 2008.

محمد بهجت البايبيسي

Handwritten notes on lined paper:

بسم الله الرحمن الرحيم
الحمد لله رب العالمين
والصلاة والسلام على سيدنا محمد وآله

١٩ شهر ربيع الأول ٢٠٠٨ هـ

٤٣٧

٢١١١

البريد العام

١٦٨

الإشارة: 08/ع/503

تحيّة طيبة وبعد،

عملاً بأحكام المادة رقم (15) من تعليمات إدراج الأوراق المالية لسنة 2004، نرفق لكم التقارير المالية للربع الثالث من عام 2008.

وتفضلوا بقبول فائق الإحترام

المدير العام

محمد بهجت البايبيسي

[illegible]

تقرير المحاسب القانوني المستقل

135 08 05

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 ايلول 2008 وكل من بيانات الدخل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية المرحلية الموحدة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه البيانات المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) الموحدة .
ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة 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 البيانات المالية المرحلية الموحدة 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 البيانات المالية المرحلية الموحدة المرفقة لأغراض بورصة عمان .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي
اجازة رقم 710

عمان في 10 تشرين الاول 2008

اعضاء في بولاريس انترناشيونال

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العامة الموحدة كما في 30 أيلول 2008

بيان أ

		30 أيلول 2008	31 كانون الأول 2007
ايضاح		دينار أردني	دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد وما في حكمه		75,040	287,157
محفظة الأوراق المالية المحلية	د 2 , 3	35,146,004	24,883,723
محفظة الأوراق المالية الخارجية		167,362	24,481
شيكات برسم التحصيل		10,310	62,210
الذمم المدينة - بالصافي	و 2 , 4	3,862,402	341,518
تسوية مركز ايداع الاوراق المالية		2,682,008	1,364,285
الحسابات المدينة المتنوعة	5	1,087,043	1,886,381
مجموع الموجودات المتداولة		43,030,169	28,849,755
الموجودات غير المتداولة			
الاستثمارات العقارية	ح 2	130,376	130,376
الممتلكات والمعدات بعد الاهتلاك المتراكم	ز 2 , 7	2,650,812	2,590,163
مجموع الموجودات غير المتداولة		2,781,188	2,720,539
مجموع الموجودات		45,811,357	31,570,294
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
بنوك دائنة	8	7,563,256	3,485,307
قروض قصيرة الاجل	ي 2 , 9	2,870,000	1,870,000
الذمم الدائنة	ط 2	5,554,914	3,097,629
الحسابات الدائنة المتنوعة	ق 2 , 10	498,454	517,176
المخصصات الأخرى	11	142,501	519,109
مجموع المطلوبات المتداولة		16,629,125	9,489,221
قروض طويلة الاجل	ي 2 , 9	2,030,000	1,870,000
حقوق الملكية			
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بالكامل		15,000,000	15,000,000
اسهم الخزينة	ن 2	(2,171,054)	(2,171,054)
الإحتياطي الإجباري	م 2	3,234,391	3,234,391
الإحتياطي الإختياري		4,499,963	4,499,963
الإحتياطي الخاص		440,635	440,635
الأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة	12	6,148,297	(792,862)
صافي حقوق الملكية (بيان ج)		27,152,232	20,211,073
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		45,811,357	31,570,294

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل الموحد للفترة المنتهية في 30 أيلول 2008

بيان ب

		30 أيلول 2008	30 أيلول 2007
	دينار أردني	دينار أردني	
ايضاح			
الإيرادات			
عمولة الوساطة	2 س	2,359,186	1,012,929
إيرادات إدارة المحافظ		29,930	23,768
إيرادات أخرى		142,908	19,656
مجمول ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	13	5,394,176	1,417,591
ربح المتاجرة بالأوراق المالية الخارجية		34,504	-
مكاسب بيع ممتلكات ومعدات		37,000	-
إيرادات عمولات أسواق خارجية		1,006	-
فوائد دائنة		14,401	-
إيرادات الإيجارات		132,129	140,745
إيرادات الخدمات		13,782	8,063
مجموع الإيرادات		8,159,022	2,622,752
المصاريف			
نفقات الموظفين		(334,404)	(261,084)
الاهتلاكات		(60,554)	(53,373)
صندوق حماية المستثمر		(104,883)	(38,470)
الفوائد والعمولات البنكية		(450,233)	(210,036)
المصاريف الإدارية والعمومية	14	(267,789)	(169,117)
مجموع المصاريف		(1,217,863)	(732,080)
ربح الفترة (بيان ج)		6,941,159	1,890,672

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 التغيرات في حقوق الموحد المملوكة للفترة المنتهية في 30 أيلول 2008
بيان ج

	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الخاص	أسهم خزينة	الأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة)	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في 31 كانون الأول 2006	15,000,000	8,959,105	2,947,326	4,499,963	1,069,633	-	(12,260,742)	20,215,285
ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	-	-	-	1,890,673	1,890,673
أسهم خزينة	-	-	-	-	-	(2,171,054)	-	(2,171,054)
القلل في الخسائر المتراكمة	-	(8,959,105)	-	-	(200,000)	-	9,159,105	-
تسديد ضريبة دخل سنوات سابقة	-	-	-	-	(428,998)	-	-	(428,998)
الرصيد في 30 أيلول 2007	15,000,000	-	2,947,326	4,499,963	440,635	(2,171,054)	(1,210,964)	19,505,906
الرصيد في 31 كانون الأول 2007	15,000,000	-	3,234,391	4,499,963	440,635	(2,171,054)	(792,862)	20,211,073
ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	-	-	-	6,941,159	6,941,159
الرصيد في 30 حزيران 2008 (بيان أ)	15,000,000	-	3,234,391	4,499,963	440,635	(2,171,054)	6,148,297	27,152,232

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

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في 30 أيلول 2008

بيان د

	30 أيلول 2008	30 أيلول 2007
	دينار أردني	دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة	6,941,159	1,890,673
الإهلاكات	60,554	53,372
المردود من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	-	(248,027)
مكاسب بيع ممتلكات ومعدات	(37,000)	-
الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة	6,964,713	1,696,018
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
محفظة الأوراق المالية المحلية	(10,405,162)	(3,892,422)
الذمم المدينة	(3,520,884)	950
الحسابات المدينة المتنوعة	799,338	45,988
شيكات برسم التحصيل	51,900	-
حسابات قيد التسوية	-	161,186
تسوية مركز ايداع الاوراق المالية	(1,317,723)	-
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	2,457,285	865,701
الحسابات الدائنة المتنوعة	(18,727)	3,141
المخصصات الأخرى	(376,608)	(134,956)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(5,365,868)	(1,254,394)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء ممتلكات ومعدات	(121,198)	(6,387)
المتحصلات النقدية من بيع الممتلكات والمعدات	37,000	-
الاستثمارات العقارية	-	(403,918)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(84,198)	(410,305)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
إسهم خزينة	-	(2,171,054)
بنوك دائنة	4,077,949	926,507
قروض قصيرة الاجل	1,000,000	1,660,000
قروض طويلة الاجل	160,000	1,750,000
الاحتياطي الخاص (كعلاوة اصدار شراء 48330 سهم)	-	(428,996)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	5,237,949	1,736,457
صافي الزيادة في رصيد النقد وما في حكمه	(212,117)	71,758
رصيد النقد وما في حكمه في بداية الفترة	287,157	160,238
رصيد النقد وما في حكمه في نهاية الفترة	75,040	231,996

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان