

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية ٢٠٠٤  
NATIONAL PORTFOLIO SECURITIES plc

التاريخ: ٢٠٠٧/١٠/١١  
الاشارة: ٢٠٠٧/هـ/٤٠٣

QR - - NPSC - ١٧/١٥/٢٠٠٧


السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،

عملاً باحكام المادة رقم (٦) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية و  
معايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤، نرفق لكم التقارير المالية للربع الثالث من عام ٢٠٠٧ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الادارة  
المدير العام

  
محمد بهجت البليبيسي

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الدبوان ١١ تمراشد ٢٠٠٧ الرقم المتصل ١١١١١١ رقم الملف المهبة الخمسة
--

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

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

البيانات المالية المرحلية الموحدة وتقرير مراجع الحسابات  
للفترة المنتهية في 30 ايلول 2007

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

فهرس المحتويات

صفحة	
1	تقرير مراجع الحسابات
2	الميزانية العامة الموحدة كما في 30 ايلول 2007 (بيان أ)
3	بيان الدخل الموحد للفترة المنتهية في 30 ايلول 2007 (بيان ب)
4	بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للفترة المنتهية في 30 ايلول 2007 (بيان ج)
5	بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في 30 ايلول 2007 (بيان د)
13-6	ايضاحات حول البيانات المالية الموحدة

## تقرير مراجع الحسابات

## تقرير مراجع الحسابات

135 07 04

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

مقدمة

لقد راجعنا الميزانية العامة الموحدة المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 ايلول 2007 وكلا من بيان الدخل الموحد وبيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد وبيان التسدقات النقدية الموحد للتسعة اشهر المنتهية في ذلك التاريخ ، ان اعداد وعرض هذه البيانات المالية الموحدة هو من مسؤولية الادارة ، وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها . اعدت البيانات المالية الموحدة المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية.

نطاق العمل

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات الموحدة وفقا للمعيار الدولي لعمليات المراجعة للبيانات المالية المرحلية الموحدة رقم (2410)، ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية الموحدة خالية من الخطأ الجوهرى ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، أننا لم نقوم باجراءات تدقيق البيانات المالية الموحدة وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الخلاصة

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يسترعب انتباهنا اية امور جوهرية تجعلنا نعتقد ان البيانات المالية المرحلية الموحدة المرفقة لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 4 تشرين الاول 2007

## البيانات المالية

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

الميزانية العامة الموحدة كما في 30 ايلول 2007

بيان أ

	ايضاح	30 ايلول 2007 دينار اردني	31 كانون الاول 2006 دينار اردني
<b>الموجودات</b>			
<b>الموجودات المتداولة</b>			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		231,996	160,238
محفظة الأوراق المالية	2, 3	24,888,471	20,996,049
الذمم المدينة - بالصافي	4	1,624,643	1,377,566
حسابات قيد التسوية		-	161,186
الحسابات المدينة المتنوعة	5	152,239	198,227
مجموع الموجودات المتداولة		<b>26,897,349</b>	<b>22,893,266</b>
الممتلكات والمعدات بعد الاستهلاك المتراكم	2, 6	2,552,897	2,599,884
الاستثمارات العقارية		403,918	-
مجموع الموجودات		<b>29,854,164</b>	<b>25,493,150</b>
<b>المطلوبات وحقوق الملكية</b>			
<b>المطلوبات المتداولة</b>			
بنوك دائنة	7	3,061,656	2,135,149
قروض قصيرة الاجل	8	1,780,000	120,000
الذمم الدائنة		2,827,383	1,961,682
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	533,184	530,043
المخصصات الأخرى	10	156,035	290,991
مجموع المطلوبات المتداولة		<b>8,358,258</b>	<b>5,037,865</b>
قروض طويلة الاجل	8	1,990,000	240,000
<b>حقوق الملكية</b>			
رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بالكامل		15,000,000	15,000,000
علاوة الإصدار		-	8,959,105
اسهم خزينة		(2,171,054)	-
الإحتياطي الإجباري		2,952,395	2,952,395
الإحتياطي الإختياري		4,499,963	4,499,963
الإحتياطي الخاص		440,635	1,069,633
(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة (بيان ج)		(1,216,033)	(12,265,811)
مجموع حقوق الملكية		<b>19,505,906</b>	<b>20,215,285</b>
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		<b>29,854,164</b>	<b>25,493,150</b>

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 ايلول 2007

بيان ب

		30 ايلول 2007
		دينار أردني
<b>الإيرادات</b>		
	ج2	1,041,049
عمولة الوساطة		23,768
ايراد ادارة المحافظ		19,656
فوائد دائنة وايرادات اخرى		1,417,591
مجمل ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	11	140,745
ايرادات الايجارات	ج2	8,063
ايراد الخدمات		<u>2,650,872</u>
<b>المجموع</b>		
<b>المصاريف</b>		
		( 210,036)
الفوائد والعمولات البنكية		( 224,511)
نفقات الموظفين		( 53,373)
الاستهلاكات		( 38,470)
صندوق حماية المستثمر		( 233,809)
المصاريف الإدارية والعمومية	12	<u>( 760,199)</u>
مجموع المصاريف		<u>1,890,673</u>
ربح الفترة (بيان ج)		( 3,106,706)
(الخسائر المتراكمة) في بداية الفترة (بيان ج)		<u>( 1,216,033)</u>
(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة (بيان ج)		<u>14,000,000</u>
عدد الاسهم المرجح		<u>0.135</u>
ربح السهم		

- لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الاردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة اعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .
- لا توجد ارقام مقارنة لعدم وجود بيانات مالية موحدة ومرحلية كما في 30 ايلول 2006 ، حيث صدرت أول بيانات مالية موحدة للشركة في 31 كانون الاول 2006 .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



**شركة المحافظة الوطنية للأوراق المالية**  
**المساهمة العامة المحدودة**  
**عمان - المنطقة الأردنية الهاشمية**  
**بيان التفورات في حقوق الملكية المرحلة المنتهية في 30 ايلول 2007**

بيان ج	البيان	رأس المال	علاوة الاصدار	الاحتياطي الاجنبي	الاحتياطي الاجنبي	الاحتياطي الخاص	الارباح المدورة (التمسك المتراكمة)	اسهم خزينة	المجموع
		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	اسهم خزينة	دينار أردني
	الرصيد في 31 كانون الأول 2006 - يوليان	15,000,000	8,959,105	2,952,395	4,499,963	1,069,633	( 12,265,811)	-	20,215,285
	ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	-	-	1,890,673	-	1,890,673
	انقال في الحسابات المتراكمة	-	( 8,959,105)	-	-	-	8,959,105	-	8,959,105
	انقال في الحسابات المتراكمة	-	-	-	-	( 200,000)	200,000	-	200,000
	تسديد ضريبة دخل سنوات سابقة	-	-	-	-	( 428,998)	-	-	(428,998)
	الرصيد في 30 ايلول 2007 - يوليان	15,000,000	-	2,952,395	4,499,963	440,635	( 1,216,033)	( 2,171,054)	19,505,906
	اسهم خزينة	-	-	-	-	-	-	( 2,171,054)	(2,171,054)

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

إن الايضاحات المرتبطة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - الممثلة الأردنية الهاشمية  
بيان التدفقات النقدية الموحد للفترة المنتهية في 30 ايلول 2007

بيان د

	30 ايلول 2007 دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
ربح الفترة	1,890,673
الإستهلاكات	53,372
المردود من مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	( 248,027)
الربح التشغيلي قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة	<u>1,696,018</u>
<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>	
محفظة الأوراق المالية	( 3,892,422)
الذمم المدينة	950
الحسابات المدينة المتنوعة	45,988
حسابات قيد التسوية	161,186
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>	
الذمم الدائنة	865,701
الحسابات الدائنة المتنوعة	3,141
المخصصات الأخرى	( 134,956)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	<u>( 1,254,394)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
شراء ممتلكات ومعدات	( 6,387)
الاستثمارات العقارية	( 403,918)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	<u>( 410,305)</u>
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	
اسهم خزينة	( 2,171,054)
بنوك دائنة	926,507
قروض قصيرة الاجل	1,660,000
قروض طويلة الاجل	1,750,000
الاحتياطي الخاص	( 428,996)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	<u>1,736,457</u>
صافي الزيادة في رصيد النقد	71,758
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	160,238
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة	<u>231,996</u>

لا توجد أرقام مقارنة لعدم وجود بيانات مالية موحدة ومرحلية كما في 30 ايلول 2006 ، حيث صدرت أول بيانات مالية موحدة للشركة في 31 كانون الاول 2006 .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

## إيضاحات حول البيانات المالية

## شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة.

### 1- تأسيس الشركة وغاياتها

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 المالي وبيع وشراء الأوراق المالية لصالح المحفظة، والعمل كمستشار مالي للاستثمار في الأوراق المالية وإدارة الاستثمار والتمويل على الهامش.

وقد قامت الشركة بتأسيس شركة أركان للاستثمار وإدارة المباني ذات المسؤولية المحدودة بمقتضى أحكام قانون الشركات الأردني المؤقت رقم (22) لسنة 1997، وسجلت في سجل الشركات ذات المسؤولية المحدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (11116) بتاريخ 2005/11/28، ومن غايات الشركة المساهمة بشركات أخرى، أعمال صيانة المباني، تملك الأموال المنقولة وغير المنقولة وتطوير الأراضي، إنشاء مركز تجاري، اقتراض الأموال اللازمة من البنوك، إنشاء المجمعات التجارية وتاجيرها وإدارة وتطوير العقارات عدا مكتب الوساطة وتبلغ نسبة التملك فيها 100%.

### 2- السياسات المحاسبية الهامة

#### 1- أساس إعداد البيانات المالية

لقد تم إعداد البيانات المالية المرفقة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها وعلى أساس التكلفة التاريخية، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فتظهر بالقيمة العادلة.

#### 2- توحيد البيانات المالية

تشمل البيانات المالية المرفقة موجودات ومطلوبات ونتائج أعمال شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية وشركتها التابعة وتعتبر الشركة تابعة إذا كانت الشركة تمتلك بشكل مباشر أو غير مباشر نسبة تتجاوز 50% من رأسمال الشركة التابعة بالإضافة إلى السيطرة على عملياتها التشغيلية والمالية ويتم اظهار حصة الأقلية في حقوق ملكية الشركة التابعة وصافي أرباحها كبنء مستقل ضمن الميزانية العامة الموحدة وبيان الدخل الموحد على التوالي.

#### أ. محفظة الأوراق المالية

يتم قيد مشتريات محفظة الأوراق المالية من الأسهم والسندات بالتكلفة ويتم احتساب تكلفة المحفظة لبئونها وفقاً لطريقة المتوسط المتحرك، وتقيم المحفظة في نهاية السنة بالقيمة العادلة وفقاً لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم 39، وتعيد الفروقات الناجمة عن إعادة التقييم في بيان الدخل كأرباح أو خسائر إعادة تقييم للمحفظة وفقاً للنتيجة.

#### ب. المعدات والممتلكات والاستهلاكات

يتم اثبات الممتلكات والمعدات بالتكلفة، ويتم استهلاكها على مدى العمر الانتجى المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وبمعدلات استهلاك سنوية تتراوح بين 2 - 20 بالمائة.

#### ج. تحقق الإيرادات

1- تمثل مبيعات محفظة الأوراق المالية قيمة صافي الإيرادات المتحققة لقاء بيع أوراق مالية للغير خلال السنة المالية الحالية، ويتم قيد إيراد وأرباح الأوراق المالية عند قبضها وفقاً للأساس النقدي.

2- كما تقوم الشركة بإدارة محافظ استثمارية للعملاء ويتم اثبات العمولة التي تتقاضاها الشركة كإيراد إدارة محافظ.

3- وكذلك يتم اثبات الإيراد المتحقق للشركة من الإجراءات عند توقيع العقد مع المستأجر وفقاً لاساس الاستحقاق.

#### د. تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل.

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

3- محفظة الأوراق المالية

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

	30 ايلول 2007	31 كانون الاول 2006
	دينار أردني	دينار أردني
اسهم لأغراض المتاجرة		
محفظة الاسهم المحلية		
اسهم بنوك ومؤسسات مالية	3,108,766	4,659,359
اسهم شركات تأمين	1,299,166	2,135,357
اسهم شركات خدمات	15,346,154	21,790,204
اسهم شركات صناعية	5,134,385	2,162,181
القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية السنة - إيضاح 13	24,888,471	30,747,101
(خسارة) تقييم المحفظة (تعديلات القيمة العادلة) (بيان ب)		( 9,751,052)
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم المحلية	24,888,471	20,996,049

ب. يتضمن هذا البند أسهما قيمتها السوقية 7789225 دينار أردني مرمونة لصالح بعض البنوك المحلية مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة منها للشركة.

ج. بلغت القيمة السوقية لمحفظة الأوراق المالية كما في 30 ايلول 2007 مبلغ 20483290 دينار بفرق عن الكلفة مبلغ 4405181 دينار.

4- الذمم المدينة - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 ايلول 2007	31 كانون الاول 2006
	دينار أردني	دينار أردني
الذمم المدينة	1,626,606	1,697,566
ناقصاً: المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها	( 71,973)	( 320,000)
شيكات اجلة	70,010	
الصافي	1,624,643	1,377,566

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

5- الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 ايلول 2007 دينار أردني	31 كانون الاول 2006 دينار أردني
تأمينات المساهمة النقدية/مركز الايداع	25,000	78,000
المصاريف المدفوعة مقدماً	21,175	20,501
التأمينات المستردة	1,124	1,124
تأمينات نقدية / كفالات	90,800	90,800
ذمم مدينة اخرى	13,763	6,380
أمانات ضريبة المعارف	377	1,202
ذمم موظفين	-	220
المجموع	<u>152,239</u>	<u>198,227</u>

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

-6-

المعدات والممتلكات والاستهلاك المتراكم

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 يوليو 2007		2006	
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الإراضي	1,511,000	1,511,000	1,511,000	1,511,000
المباني	971,672	971,672	890,720	906,911
السيارات	91,875	91,875	13,410	18,645
الأثاث	74,694	74,694	16,943	19,901
الديكورات	55,271	55,976	16,929	20,094
الأجهزة وبرامج الكمبيوتر	70,393	73,473	16,873	21,770
الآلات والأجهزة المكتبية	53,943	56,545	21,450	25,639
مصاعد	30,000	30,000	21,375	24,750
أجهزة تكيف	22,420	22,420	15,974	18,496
أجهزة كهربائية	39,610	39,610	28,223	32,678
<b>المجموع</b>	<b>2,920,878</b>	<b>2,927,265</b>	<b>2,552,897</b>	<b>2,599,884</b>
			<b>374,368</b>	
				<b>21,770</b>
				<b>25,639</b>
				<b>24,750</b>
				<b>18,496</b>
				<b>32,678</b>
				<b>2,599,884</b>

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

7- البنوك الدائنة

يمثل هذا البند التسويات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية وذلك برهن بعض موجودات الشركة من الأوراق المالية قيمتها السوقية 3188050 دينار .

8- القروض

يمثل هذا البند قرض تمويل عقاري لمرة واحدة من بنك القاهرة عمان بقيمة 600,000 دينار تاريخه 2005/3/3 وبصرف على نفعة واحدة لغايات تمويل شراء عقار ، ويسدد على أقساط ربع سنوية متساوية قيمة كل قسط 30,000 دينار بالإضافة الى ما يترتب عليه من فوائد ، ويبدأ السداد اعتباراً من تاريخ 2005/3/3 ، حيث تكون مدة القرض 5 سنوات مقابل تقديم رهن عقاري من الدرجة الاولى لصالح البنك .

كما حصلت الشركة على قرض من بنك المؤسسة العربية المصرفية بقيمة 3500000 دينار تاريخه 2007/6/20 ولغايات تمويل استثمارات الشركة ، ويسدد على قسطين سنويين قيمة كل قسط 1750000 دينار بالإضافة الى ما يترتب عليه من فوائد ، ويبدأ السداد اعتباراً من تاريخ 2008/6/30 ، حيث تكون مدة القرض سنتين مقابل تقديم رهن بعض موجودات الشركة من الأوراق المالية قيمتها السوقية 4382800 دينار .

9- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 ايلول 2007 دينار أردني	31 كانون الاول 2006 دينار أردني
أمانات المساهمين - تخفيض رأس المال	74,253	79,449
أمانات أرباح مساهمين	390,685	419,858
ذمم دائنة اخرى	8,576	11,548
مصاريف مستحقة	10,250	11,595
ايرادات مقبوضة مقدماً	43,498	7,593
امانات ضريبة دخل	2,085	-
امانات الضمان الاجتماعي	3,837	-
المجموع	533,184	530,043



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

10- المخصصات الأخرى

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

	30 ايلول 2007	31 كانون الاول 2006
	دينار أردني	دينار أردني
مخصص ضريبة الدخل	62	93,601
مخصص البحث العلمي	152,281	193,156
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	-	401
مخصص إجازات الموظفين	157	298
المخصص الخاص	3,535	3,535
<b>المجموع</b>	<b>156,035</b>	<b>290,991</b>

ب. لم يتم تسوية الوضع الضريبي للشركة مع دائرة ضريبة الدخل في الأردن عن السنوات 1991 ، 1994 ، حيث ما زالت هذه القضايا لدى محكمة استئناف قضايا ضريبة الدخل .

11- مجموع ربح محفظة الأوراق المالية المحلية

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 ايلول 2007
	دينار أردني
<u>الإيرادات</u>	
مبيعات محفظة الأوراق المالية	53,758,602
أرباح أسهم مقبوضة	157,030
<b>مجموع إيرادات محفظة الأوراق المالية</b>	<b>53,915,632</b>
<u>تكلفة المبيعات</u>	
محفظة الأوراق المالية في بداية السنة	20,996,050
مشتريات الاوراق المالية	56,390,462
محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في نهاية السنة (إيضاح أ3)	(24,888,471)
<b>تكلفة المبيعات</b>	<b>52,498,041</b>
<b>مجموع المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية (بيان ب)</b>	<b>1,417,591</b>

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

المصاريف الادارية والعمومية -12

يتألف هذا البند مما يلي:

30 ايلول

2007

دينار أردني

بدل الانتقال لأعضاء مجلس الادارة	21,600
الرسوم والاشتراكات والطابع	42,310
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	22,979
مساهمة الشركة في صندوق ادخار موظفي المحفظة	13,594
القرطاسية والمطبوعات	4,416
مصاريف السيارات	4,375
الاعتاب المهنية	12,635
البريد والبرق والهاتف	7,009
التأمين	5,029
المصاريف المتنوعة	224
المياه والكهرباء والتدفئة	5,032
الصيانة والتصليلات	10,067
الضيافة والتنظيف	1,723
الدعاية والاعلان	4,225
رسوم الهيئة والبورصة والمركز	25,230
مصاريف عقود التحويل	125
مصاريف ضريبة مباني	10,957
عمولات مدفوعة /وكلاء	28,119
دراسات واستشارات	1,160
مصاريف صندوق ضمان الوسطاء الماليين	5,058
تبرعات	4,450
مصاريف اجتماع الهيئة العامة	1,269
مصاريف القضايا	150
مصاريف حوالات مركز الايداع	323
عمولات تاجير	1,750
المجموع	<u>233,809</u>

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
المساهمة العامة المحدودة  
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
إيضاحات حول البيانات المالية الموحدة

-13 الالتزامات المحتملة

- على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة لقاء كفالات بنكية صادرة قيمتها 1,154,000 دينار أردني لصالح هيئة الأوراق المالية. ومركز الايداع .

- توجد قضية مقامة ضد الشركة بتاريخ الميزانية العامة من أطراف خارجية للمطالبة بفسخ عقود بيع ، وما زالت الدعوى قيد التبليغات لدى المحكمة

-14 تم تقريب الأرقام في البيانات المالية لأقرب دينار أردني .