



المحظة الوطنية للأوراق المالية تقرير مراجع الحسابات

135 02 03

Semi Annual - NPSC - 10/7/2002

Broker 22

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

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة المحظة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما
في 30 حزيران 2002 و 31 كانون الاول 2001 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق
المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2002 و 30 حزيران 2001 . 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 هنا 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 .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 7 تموز 2002

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2002 و 31 كانون الاول 2001 بيان أ

		30 حزيران 2002	31 كانون الاول 2001
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		39,155	561,553
محفظة الأوراق المالية	3، 12	4,798,111	2,988,084
الذمم المدينة والشيكات مؤجلة التحصيل - بالصافي	4	367,447	136,777
الحسابات المدينة المتنوعة	5	195,668	184,701
مجموع الموجودات المتداولة		5,400,381	3,871,115
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	6، 2	320,021	327,768
مجموع الموجودات غير المتداولة		320,021	327,768
مجموع الموجودات		5,720,402	4,198,883
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
البنوك الدائنة		914,032	11,769
الذمم الدائنة		597,526	151,643
الحسابات الدائنة المتنوعة	7	264,292	289,952
المخصصات الأخرى	8	13,448	15,061
مجموع المطلوبات المتداولة		1,789,298	468,425
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال المصرح به 5,000,000 دينار/سهم		5,000,000	5,000,000
رأس المال المدفوع		2,500,000	2,500,000
علاوة الإصدار		398,054	398,054
الإحتياطي الإلزامي		382,567	382,567
الإحتياطي الاختياري		401,347	401,347
الإحتياطي الخاص		48,490	48,490
صافي ربح الفترة (بيان ب)		200,646	-
صافي حقوق المساهمين		3,931,104	3,730,458
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		5,720,402	4,198,883

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2002 و 2001

	30 حزيران 2002	30 حزيران 2001
الإيرادات	دينار أردني	دينار أردني
عمولة الوساطة	135,483	22,894
الفوائد الدائنة والإيرادات الأخرى	1,698	3,167
مجموع الإيرادات	137,181	26,061
أرباح وخسائر الأوراق المالية		
مجموع ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	189,828	140,834
مجموع ربح (خسارة) المتاجرة بالأوراق المالية الخارجية	38,500	(134,602)
تعديلات القيمة العادلة لمحفظة الأوراق المالية المحلية	-	9,955
تعديلات القيمة العادلة لمحفظة الأوراق المالية الخارجية	-	(10,318)
صافي أرباح (خسائر) الأوراق المالية	228,328	(5,869)
المصاريف		
الفوائد والعمولات البنكية	(53,076)	(15,422)
المصاريف الإدارية والعمومية	(110,783)	(110,873)
فروقات عملة	(1,004)	-
مجموع المصاريف	(164,863)	(126,295)
صافي ربح (خسارة) الفترة (بيان ج)	200,646	94,365

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2002 و 2001

	30 حزيران 2002 دينار اردني	30 حزيران 2001 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح (خسارة) الفترة	200,646	(94,365)
الاستهلاكات	14,955	19,326
ارباح بيع موجودات ثابتة	-	(100)
خسارة بيع استثمارات طويلة الاجل	-	133,475
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	215,601	58,336
<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>		
محفظة الأوراق المالية	(1,810,027)	59,215
الذمم المدينة والشيكات مؤجلة التحصيل	(230,670)	45,287
الحسابات المدينة المتنوعة	(10,967)	(19,008)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	445,883	15,603
الحسابات الدائنة المتنوعة	(25,660)	(212,739)
المخصصات الأخرى	(1,613)	(1,660)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(1,417,453)	(54,966)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
بيع استثمارات طويلة الاجل	-	69,417
شراء استثمارات طويلة الاجل	-	(57,683)
شراء موجودات ثابتة	(7,208)	(4,861)
بيع موجودات ثابتة	-	100
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة الاستثمارية	(7,208)	6,973
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
التخفيض في رأس المال	-	-
البنوك الدائنة	902,263	77,544
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التمويلية	902,263	77,544
صافي النقص في رصيد النقد	(522,398)	29,551
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	561,553	694,594
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة (بيان ب)	39,155	724,145

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .