

FS-BROKER الحسابات المحاسبية تقرير مدققي الحسابات

20-2-2002

الى السادة المساهمين في
شركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ وكلا من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للمستين المتجهين في ذلك التاريخ. ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استنادا الى اعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقتنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام باعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من اخطاء مادية. يشمل التدقيق فحصا، على أساس اختياري، للادلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية القيمة والتفسيرات الهامة التي استندت اليها الادارة، بالاضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية. إننا نعتقد بان تدقيقتنا يوفر اساسا معقولا لادعاء رأينا.

برأينا ان البيانات المالية المتعار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من جميع النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ونتائج اعمالها والتغيرات في حقوق مساهميتها وتدقيقتها النقدية للمستين المذكورين اعلاه، وفقا لمعايير المحاسبة الدولية ولاحكام القانون.

تضمنت البيانات المالية استثمارات في شركات محلية ظهرت بقيمتها الدفترية لا تزال موقوفة عن التداول كما هو مبين في الايضاح (٣ج).

وعلا باحكام قانون الشركات الاردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧، فقد حصلنا على المعلومات والافصاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا، كما نحفظ الشركة بقبود وسجلات محاسبية منظمة بصورة اصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها.

استنادا الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي

اجازة رقم ١١٦ / أ

عمان في ١٥ كانون الثاني ٢٠٠٢

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للسنتين المنتهيتين في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ب

	٢٠٠١	٢٠٠٠
الإيرادات	دينار أردني	دينار أردني
عمولة الوساطة	٩٨,٨٢٨	٤٤,٢٧٠
إيرادات السندات	٣٠٥	٣١,١٢٤
فوائد دائنة وإيرادات أخرى	٥,٥٦٣	٧٩,٣١٢
مجموع الإيرادات	١٠٤,٦٩٦	١٥٤,٧٠٦
أرباح وخسائر محفظة الأوراق المالية		
مجموع ربح الشاجرة بالأوراق المالية المحلية	١٠	٥,٤٣٠
مجموع خسائر الشاجرة بالأوراق المالية الخارجية	(٣٢٧,٦٠٦)	(٣٥١,٢٧٠)
تدبيلات القيمة المضافة لمحفظة الأوراق المالية المحلية	٣١	(٢٤٥,٨٢٥)
تدبيلات القيمة المضافة لمحفظة الأوراق المالية الخارجية	(٤١٢,٦٩٢)	(٣٤,٩٥٤)
صافي خسائر الأوراق المالية	(٣٩١,٠٧٢)	(٦٢٦,٦١٩)
المصاريف		
الفوائد والممولات البنكية	(٢٥,٥٧٦)	(٤,٤٥١)
المصاريف الإدارية والعمومية	١١	(٢٢٦,٨٤٢)
ديون مشكوك في تحصيلها	(٢٥,٠٠٠)	-
فروقات عملة	(٤٢,٢٤٣)	(٦١,٥٥٨)
مجموع المصاريف	(٣٢٣,١٧٢)	(٢٩٢,٨٥١)
صافي خسارة السنة	(٦٠٩,٥٤٨)	(٧٦٤,٧٦٤)
الأرباح (الخسائر) المدورة في بداية السنة	(٧٤٨,٩٥١)	١٥,٨١٣
الخسائر المدورة في نهاية السنة - بيان ج	(١,٣٥٨,٤٩٩)	(٧٤٨,٩٥١)

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠١ و ٢٠٠٠ ب

	٢٠٠١	٢٠٠٠
الموجودات	دينار أردني	دينار أردني
الموجودات المتداولة	٥٦١,٥٥٣	٦٩٤,٥٩٤
النقد في الصندوق ولدى البنوك	٣٠,١٢	٣,٩١٢,١٩٢
محفظة الأوراق المالية	١٣٦,٧٧٧	١٦٦,٧٤٦
الذمم المدينة والشيكات موزعة التحصيل - بالصافي	٤	٤,٦٩٣
الحسابات المدينة المتبوعة	٥	٤,٧٧٨,٢٢٥
مجموع الموجودات المتداولة	٤,٠٩٩,٢١٥	٣٥١,٧٠٥
الموجودات غير المتداولة		
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك التراكم	٢٢٧,٧٦٨	٣٥١,٧٠٥
مجموع الموجودات غير المتداولة	٤,٤٢٦,٩٨٣	٥,١٢٩,٩٣٠
المطلوبات وحقوق المساهمين		
المطلوبات المتداولة	١١,٧٦٩	-
البنوك الدائنة	١٥١,٦٤٣	١٦,٦٨٢
الذمم الدائنة	١٥١,٦٤٣	١٦,٦٨٢
الحسابات الدائنة المتبوعة	٧	٥٢٦,٣٨٩
المخصصات الأخرى	٨	١٨,٧٥٣
مجموع المطلوبات المتداولة	٤٦٨,٤٢٥	٥٦١,٨٢٤
حقوق المساهمين		
رأس المال المصرح به ٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار / سهم	٩	٥,٠٠٠,٠٠٠
رأس المال المدفوع	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠
علاوة الإصدار	١,٩٨٤,٦٥٣	١,٩٨٤,٦٥٣
الإحتياطي الإجباري	٣٨٢,٥٦٧	٣٨٢,٥٦٧
الإحتياطي الإختياري	٤٠١,٣٤٧	٤٠١,٣٤٧
الإحتياطي الخاص	٤٨,٤٩٠	٤٨,٤٩٠
الخسائر المدورة في نهاية السنة (بيان ب)	(١,٣٥٨,٤٩٩)	(٧٤٨,٩٥١)
صافي حقوق المساهمين	٣,٩٥٨,٥٥٨	٤,٥٦٨,١٠٦
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٤,٤٢٦,٩٨٣	٥,١٢٩,٩٣٠

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة للحدود

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٠٠٣
٢٠٠١
٢٠٠٠
٢٠٠١
٢٠٠٢
٢٠٠٣
٢٠٠٤
٢٠٠٥
٢٠٠٦
٢٠٠٧
٢٠٠٨
٢٠٠٩
٢٠١٠
٢٠١١
٢٠١٢
٢٠١٣
٢٠١٤
٢٠١٥
٢٠١٦
٢٠١٧
٢٠١٨
٢٠١٩
٢٠٢٠
٢٠٢١
٢٠٢٢
٢٠٢٣
٢٠٢٤
٢٠٢٥
٢٠٢٦
٢٠٢٧
٢٠٢٨
٢٠٢٩
٢٠٣٠
٢٠٣١
٢٠٣٢
٢٠٣٣
٢٠٣٤
٢٠٣٥
٢٠٣٦
٢٠٣٧
٢٠٣٨
٢٠٣٩
٢٠٤٠
٢٠٤١
٢٠٤٢
٢٠٤٣
٢٠٤٤
٢٠٤٥
٢٠٤٦
٢٠٤٧
٢٠٤٨
٢٠٤٩
٢٠٥٠
٢٠٥١
٢٠٥٢
٢٠٥٣
٢٠٥٤
٢٠٥٥
٢٠٥٦
٢٠٥٧
٢٠٥٨
٢٠٥٩
٢٠٦٠
٢٠٦١
٢٠٦٢
٢٠٦٣
٢٠٦٤
٢٠٦٥
٢٠٦٦
٢٠٦٧
٢٠٦٨
٢٠٦٩
٢٠٧٠
٢٠٧١
٢٠٧٢
٢٠٧٣
٢٠٧٤
٢٠٧٥
٢٠٧٦
٢٠٧٧
٢٠٧٨
٢٠٧٩
٢٠٨٠
٢٠٨١
٢٠٨٢
٢٠٨٣
٢٠٨٤
٢٠٨٥
٢٠٨٦
٢٠٨٧
٢٠٨٨
٢٠٨٩
٢٠٩٠
٢٠٩١
٢٠٩٢
٢٠٩٣
٢٠٩٤
٢٠٩٥
٢٠٩٦
٢٠٩٧
٢٠٩٨
٢٠٩٩
٢١٠٠
٢١٠١
٢١٠٢
٢١٠٣
٢١٠٤
٢١٠٥
٢١٠٦
٢١٠٧
٢١٠٨
٢١٠٩
٢١١٠
٢١١١
٢١١٢
٢١١٣
٢١١٤
٢١١٥
٢١١٦
٢١١٧
٢١١٨
٢١١٩
٢١٢٠
٢١٢١
٢١٢٢
٢١٢٣
٢١٢٤
٢١٢٥
٢١٢٦
٢١٢٧
٢١٢٨
٢١٢٩
٢١٣٠
٢١٣١
٢١٣٢
٢١٣٣
٢١٣٤
٢١٣٥
٢١٣٦
٢١٣٧
٢١٣٨
٢١٣٩
٢١٤٠
٢١٤١
٢١٤٢
٢١٤٣
٢١٤٤
٢١٤٥
٢١٤٦
٢١٤٧
٢١٤٨
٢١٤٩
٢١٥٠
٢١٥١
٢١٥٢
٢١٥٣
٢١٥٤
٢١٥٥
٢١٥٦
٢١٥٧
٢١٥٨
٢١٥٩
٢١٦٠
٢١٦١
٢١٦٢
٢١٦٣
٢١٦٤
٢١٦٥
٢١٦٦
٢١٦٧
٢١٦٨
٢١٦٩
٢١٧٠
٢١٧١
٢١٧٢
٢١٧٣
٢١٧٤
٢١٧٥
٢١٧٦
٢١٧٧
٢١٧٨
٢١٧٩
٢١٨٠
٢١٨١
٢١٨٢
٢١٨٣
٢١٨٤
٢١٨٥
٢١٨٦
٢١٨٧
٢١٨٨
٢١٨٩
٢١٩٠
٢١٩١
٢١٩٢
٢١٩٣
٢١٩٤
٢١٩٥
٢١٩٦
٢١٩٧
٢١٩٨
٢١٩٩
٢٢٠٠
٢٢٠١
٢٢٠٢
٢٢٠٣
٢٢٠٤
٢٢٠٥
٢٢٠٦
٢٢٠٧
٢٢٠٨
٢٢٠٩
٢٢١٠
٢٢١١
٢٢١٢
٢٢١٣
٢٢١٤
٢٢١٥
٢٢١٦
٢٢١٧
٢٢١٨
٢٢١٩
٢٢٢٠
٢٢٢١
٢٢٢٢
٢٢٢٣
٢٢٢٤
٢٢٢٥
٢٢٢٦
٢٢٢٧
٢٢٢٨
٢٢٢٩
٢٢٣٠
٢٢٣١
٢٢٣٢
٢٢٣٣
٢٢٣٤
٢٢٣٥
٢٢٣٦
٢٢٣٧
٢٢٣٨
٢٢٣٩
٢٢٤٠
٢٢٤١
٢٢٤٢
٢٢٤٣
٢٢٤٤
٢٢٤٥
٢٢٤٦
٢٢٤٧
٢٢٤٨
٢٢٤٩
٢٢٥٠
٢٢٥١
٢٢٥٢
٢٢٥٣
٢٢٥٤
٢٢٥٥
٢٢٥٦
٢٢٥٧
٢٢٥٨
٢٢٥٩
٢٢٦٠
٢٢٦١
٢٢٦٢
٢٢٦٣
٢٢٦٤
٢٢٦٥
٢٢٦٦
٢٢٦٧
٢٢٦٨
٢٢٦٩
٢٢٧٠
٢٢٧١
٢٢٧٢
٢٢٧٣
٢٢٧٤
٢٢٧٥
٢٢٧٦
٢٢٧٧
٢٢٧٨
٢٢٧٩
٢٢٨٠
٢٢٨١
٢٢٨٢
٢٢٨٣
٢٢٨٤
٢٢٨٥
٢٢٨٦
٢٢٨٧
٢٢٨٨
٢٢٨٩
٢٢٩٠
٢٢٩١
٢٢٩٢
٢٢٩٣
٢٢٩٤
٢٢٩٥
٢٢٩٦
٢٢٩٧
٢٢٩٨
٢٢٩٩
٢٣٠٠
٢٣٠١
٢٣٠٢
٢٣٠٣
٢٣٠٤
٢٣٠٥
٢٣٠٦
٢٣٠٧
٢٣٠٨
٢٣٠٩
٢٣١٠
٢٣١١
٢٣١٢
٢٣١٣
٢٣١٤
٢٣١٥
٢٣١٦
٢٣١٧
٢٣١٨
٢٣١٩
٢٣٢٠
٢٣٢١
٢٣٢٢
٢٣٢٣
٢٣٢٤
٢٣٢٥
٢٣٢٦
٢٣٢٧
٢٣٢٨
٢٣٢٩
٢٣٣٠
٢٣٣١
٢٣٣٢
٢٣٣٣
٢٣٣٤
٢٣٣٥
٢٣٣٦
٢٣٣٧
٢٣٣٨
٢٣٣٩
٢٣٤٠
٢٣٤١
٢٣٤٢
٢٣٤٣
٢٣٤٤
٢٣٤٥
٢٣٤٦
٢٣٤٧
٢٣٤٨
٢٣٤٩
٢٣٥٠
٢٣٥١
٢٣٥٢
٢٣٥٣
٢٣٥٤
٢٣٥٥
٢٣٥٦
٢٣٥٧
٢٣٥٨
٢٣٥٩
٢٣٦٠
٢٣٦١
٢٣٦٢
٢٣٦٣
٢٣٦٤
٢٣٦٥
٢٣٦٦
٢٣٦٧
٢٣٦٨
٢٣٦٩
٢٣٧٠
٢٣٧١
٢٣٧٢
٢٣٧٣
٢٣٧٤
٢٣٧٥
٢٣٧٦
٢٣٧٧
٢٣٧٨
٢٣٧٩
٢٣٨٠
٢٣٨١
٢٣٨٢
٢٣٨٣
٢٣٨٤
٢٣٨٥
٢٣٨٦
٢٣٨٧
٢٣٨٨
٢٣٨٩
٢٣٩٠
٢٣٩١
٢٣٩٢
٢٣٩٣
٢٣٩٤
٢٣٩٥
٢٣٩٦
٢٣٩٧
٢٣٩٨
٢٣٩٩
٢٤٠٠
٢٤٠١
٢٤٠٢
٢٤٠٣
٢٤٠٤
٢٤٠٥
٢٤٠٦
٢٤

	٢٠٠١	٢٠٠٠
	دينار اردني	دينار اردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي (خسارة) ربح السنة بعد المخصصات	(٦٠٩,٥٤٨)	(٧٦٤,٧٦٤)
الاستهلاكات	٣٨,٧١٠	٣٣,٨٢٧
ارباح بيع موجودات ثابتة	(٢٥٠)	(١٧,٠٠٠)
مصرف ديون مشكوك في تحصيلها	٢٥,٠٠٠	-
خسارة بيع موجودات ثابتة	-	٣٦٤
الخسارة/الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	(٥٤٦,٠٨٨)	(٧٤٧,٥٧٣)
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
محفظة الاوراق المالية	٦٩٦,٠٠٨	١,٠٩٢,٩٣١
الذمم المدينة والشيكات موزلة التحصيل	٤,٩٦٩	٩٣٣,٩٤١
الحسابات المدينة المتروكة	(١٨٠,٠٠٨)	٦,٨٨٢
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	١٣٤,٩٦١	(٢٣٤,١٣٧)
الحسابات الدائنة المتروكة	(٢٣٦,٤٣٧)	٣٦٣,٥٩٠
المخصصات الأخرى	(٣,٦٩٢)	(١٦,٤٤٩)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	(١٣٠,٢٨٧)	١,٣٩٩,٥٨٥
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	(١٤,٧٧٥)	(٨٦,٨٤١)
بيع موجودات ثابتة	٢٥٢	١٧,٢٨٧
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٤,٥٢٣)	(٦٩,٥٥٤)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
تخفيض في رأس المال	-	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
بنوك دائنة	١١,٧٦٩	-
صافي النقد "المستخدم في" الأنشطة التمويلية	١١,٧٦٩	(٢,٥٠٠,٠٠٠)
صافي النقص في رصيد النقد	(١٣٣,٠٤١)	(١,١٦٩,٩٦٩)
رصيد النقد في الصندوق و لدى البنوك في بداية السنة	٦٩٤,٥٩٤	١,٨٦٤,٥٦٣
رصيد النقد في الصندوق و لدى البنوك في نهاية السنة - بيان أ	٥٦١,٥٥٣	٦٩٤,٥٩٤

ان ايضا حاد الرفق تغل جزا من هذا البيان

١٠٠

[illegible]

٢٠٠١ و ١٩٨٥ لؤلؤ كاكي في تينتينالاسين السنين السنين حقوق حق التغيرات في التغيرات
عنوان - المدة -

דעם זעלבן טאג וואס ער האט געזאגט אז ער וויל זיין א פארוואנדלטער איד.

מחזוריקין משה אהרן - חרש

٢٠٠٦ و ٢٠٠٧ ١٨ كانون الثاني في جنيف السويسرية لحقوق الإنسان التبرعات في

॥ ॐ नमो भगवते वासुदेवाय ॥ ॐ नमो भगवते वासुदेवाय ॥