

بسم الله الرحمن الرحيم



شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية م.ع.م
NATIONAL PORTFOLIO SECURITIES plc

2005/10/23 : التاريخ
2005/10/23 : الاشارة

الرجاء

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،

عملا بأحكام المادة (6) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة 2004 ، نرفق لكم التقارير المالية للربع الثالث عن عام 2005 ' لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة ' والتي تظهر بأن مجسوع الأرباح المدورة المحققة في نهاية الفترة زادت عن 20 مليون دينار . علما بأن الشركة تقوم بتقييم استثمارات المتاجرة بالقيمة العادلة وفقا لمتطلبات المعيار المحاسبي الدولي رقم (39) في نهاية السنة المالية فقط .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ...

رئيس مجلس الإدارة
المدير العام

محمد بهجت البليسي

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

3

مرفقات



Tel: +962 - 6 - 567 8101
Fax: +962 - 6 - 569 8793
P.O. Box 926/721
Amman 11190 Jordan
E-mail: info@npsec.com.jo
web: www.npsec.com.jo

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

البيانات المالية وتقرير مراجع الحسابات
للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005

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

فهرس المحتويات

صفحة

- 1 تقرير مراجع الحسابات
- 2 الميزانية العمومية كما في 30 أيلول 2005 و 31 كانون الأول 2004 (بيان أ)
- 3 بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004 (بيان ب)
- 4 بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005 والسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004 (بيان ج 7)
- 5 بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004 (بيان د)
- 6 ملاحظات حول البيانات المالية

تقرير مراجع الحسابات

تقرير مراجع الحسابات

135 05 04

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

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة كما في 30 أيلول 2005 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005 . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة . وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض بورصة عمان .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (2400) ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من اخطاء جوهرية ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في انقيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسارات من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، اننا لم نقوم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يسترعر انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 4 تشرين الاول 2005

البيانات المالية

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

الميزانية العمومية كما في 30 أيلول 2005 و 31 كانون الأول 2004

بيان أ

		30 أيلول	31 كانون الأول
		2005	2004
الموجودات	ايضاح	دينار أردني	دينار أردني
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		2,538,400	1,881,988
محفظة الأوراق المالية	2, 3	34,568,273	7,971,667
الذمم المدينة - بالصادفي	4	7,870,259	111,729
حسابات قيد التسوية	5	161,186	161,186
الحسابات المدينة المتنوعة	6	925,676	109,135
مجموع الموجودات المتداولة		46,063,794	10,235,705
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	7, 2ب	840,729	286,456
مباني تحت الإنشاء		-	24,012
مجموع الموجودات		46,904,523	10,546,173
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
قروض قصيرة الاجل	8	30,000	-
الذمم الدائنة		6,987,282	1,966,177
الحسابات الدائنة المتنوعة	9	261,897	257,098
المخصصات الأخرى	10	86,553	210,141
مجموع المطلوبات المتداولة		7,365,732	2,433,416
قروض طويلة الاجل	8	480,000	-
حقوق المساهمين			
رأس المال المكتتب و المدفوع بالكامل	11	9,780,607	3,000,000
علاوة الإصدار		7,561,214	398,055
الإحتياطي الإجباري		902,482	902,482
الإحتياطي الاختياري		410,275	1,276,653
الإحتياطي الخاص		200,000	200,000
أرباح معدة للتوزيع نقداً		-	600,000
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية		-	1,000,000
الأرباح المنورة في بداية الفترة		-	735,567
أرباح الفترة (بيان ب)		20,204,213	-
مجموع حقوق المساهمين		39,058,791	8,112,757
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		46,904,523	10,546,173

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004

بيان ب

	ايضاح	الفترة	الفترة
		2005	2004
		دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات			
عمولة الوساطة	2 ج	3,607,975	488,962
فوائد دائنة وإيرادات أخرى		147,101	20,006
مجموع ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	12	17,110,045	719,970
مجموع الإيرادات		20,865,121	1,228,938
المصاريف			
الفوائد والعمولات البنكية		100,778	103,300
المصاريف الإدارية والعمومية	13	560,130	241,814
مجموع المصاريف		660,908	345,114
صافي ربح الفترة (بيان أ)		20,204,213	883,824

نم 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 المغلقة
عمان - المسنكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 30 أيلول 2005 والسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2004

بيان ج

	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الخاص	دينار أردني	دينار أردني	أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية	دينار أردني	أرباح معدة للتوزيع نقداً	دينار أردني	الأرباح المدورة	دينار أردني	المجموع
الرصيد في 31 كانون الأول 2003	2,500,000	398,055	543,884	559,457	100,000	500,000	500,000	-	500,000	500,000	157,346	157,346	5,258,742	
صافي ربح السنة بعد المخصصات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,354,015	3,354,015	3,354,015	
المحول إلى الاحتياطي الإجمالي	-	-	358,598	-	-	-	-	-	-	-	(358,598)	(358,598)	-	
المحول إلى الاحتياطي الاختياري	-	-	-	717,196	-	-	-	-	-	-	(717,196)	(717,196)	-	
المحول إلى الاحتياطي الخاص	-	-	-	-	100,000	-	-	-	-	-	(100,000)	(100,000)	-	
أرباح موزعة	500,000	-	-	-	-	(500,000)	(500,000)	-	(500,000)	600,000	(600,000)	(600,000)	(500,000)	
أرباح معدة للتوزيع / نقداً	-	-	-	-	-	-	1,000,000	-	-	-	(1,000,000)	(1,000,000)	-	
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الرصيد في 31 كانون الأول 2004 - بيان أ	3,000,000	398,055	902,482	1,276,653	200,000	1,000,000	1,000,000	-	600,000	600,000	735,567	735,567	8,112,757	
زيادة رأس المال - رسملة أرباح مدورة	2,000,000	(398,055)	-	(866,378)	-	-	-	-	-	-	(735,567)	(735,567)	-	
زيادة رأس المال - اكتتاب خاص	3,780,607	7,561,214	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,341,821	
صافي ربح السنة بعد المخصصات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,204,213	20,204,213	20,204,213	
المحول إلى الاحتياطي الإجمالي	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المحول إلى الاحتياطي الاختياري	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
المحول إلى الاحتياطي الخاص	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
الارباح المعدة للتوزيع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
أرباح معدة للتوزيع على شكل أسهم مجانية	1,000,000	-	-	-	-	(1,000,000)	(1,000,000)	-	(600,000)	-	-	-	(600,000)	
الرصيد في 31 أيلول 2005 - بيان أ	9,780,607	7,561,214	902,482	410,275	200,000	-	-	-	-	-	20,204,213	20,204,213	39,058,791	

لم يتم إجراء توزيعات للأرباح كونهت البيانات المالية تمثل بيانات مالية محلية.

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 أيلول 2005 و 2004

بيان د

	الفترة 2005 دينار أردني	الفترة 2004 دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة قبل الخصصات	20,204,213	807,922
الاستهلاكات	23,154	22,199
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	20,227,367	830,121
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
محفظة الأوراق المالية	(26,596,606)	(2,153,230)
الذمم المدينة	(7,758,530)	(706,068)
الحسابات المدينة المتنوعة	(816,541)	(21,352)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	5,021,105	1,419,707
الحسابات الدائنة المتنوعة	4,799	(14,203)
الخصصات الأخرى	(123,588)	(15,811)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	(10,041,994)	(660,836)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة	(577,427)	-
بيع موجودات ثابتة	-	(11,970)
مباي تحت الإنشاء	24,012	403
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(553,415)	(11,567)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
زيادة رأس المال	3,780,607	-
علاوة الإصدار	7,561,214	-
إرباح موزعة على المساهمين	(600,000)	(500,000)
بنوك دائنة	-	1,190,599
قروض قصيرة الأجل	30,000	-
قروض طويلة الأجل	480,000	-
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	11,251,821	690,599
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	656,412	18,196
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	1,881,988	123,799
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة - بيان أ	2,538,400	141,995
عمليات تمويل غير نقدية		
زيادة رأس المال من خلال توزيع أسهم مجانية	3,000,000	500,000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

اوضاحات حول البيانات المالية

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية

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 لأوضاعها 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 للاستثمار في الأوراق المالية وإدارة الاستثمار.

2- السياسات المحاسبية الهامة

أ- محفظة الأوراق المالية

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

ب- المخرجات الثابتة والاستهلاكات

يتم إثبات الموجودات الثابتة بالتكلفة، ويتم استهلاكها على مدى العمر الإنتاجي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتعديلات استهلاك سنوية تتراوح بين 2 - 20 بالمائة.

ج- تحقيق الإيرادات

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.

كما تقوم الشركة بإدارة محافظ استثمارية للعملاء ويتم إثبات العمولة التي تتقاضاها الشركة كإيرادات إدارة محافظ.

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 الرقعة العمومية. وتدرج كافة الفروقات الناجمة 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 - تابع

3- محفظة الأوراق المالية

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2005	31 كانون الأول 2004
	دينار أردني	دينار أردني
<u>إسهام لأغراض المتاجرة</u>		
<u>محفظة الاسهم المحلية</u>		
إسهام بنوك ومؤسسات مالية	9,366,576	4,391,229
إسهام شركات تأمين	1,835,301	534,891
إسهام شركات خدمات	20,505,456	1,653,619
إسهام شركات صناعية	2,860,940	816,007
القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية السنة - إيضاح 11	34,568,273	7,395,746
ربح تقييم المحفظة (تعديلات القيمة العادلة) (بيان ب)	-	575,921
إجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم المحلية	34,568,273	7,971,667

ب. يتضمن هذا البند أسهماً قيمتها السوقية 3,458,700 دينار أردني مرهونة لصالح بعض البنوك المحلية مقابل التسهيلات الائتمانية الممنوحة منها للشركة .

4- الذمم المدينة والشيكات مؤجلة التحصيل - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2005	31 كانون الأول 2004
	دينار أردني	دينار أردني
الذمم المدينة	8,025,652	267,122
ناقصاً: المخصص لقاء الديون المشكوك في تحصيلها	(155,393)	(155,393)
الصافي	7,870,259	111,729

5- حسابات قيد التسوية -- صندوق ضمان الوسيط

يحتل مبلغ 161,186 قيمة 960 سهم من أسهم البنك العربي قامت الشركة بشرائها خلال شهر تموز 2001 وتبين بعد عملية الشراء أن هذه الأسهم بدون رصيد. وبفرض عدم التوصل إلى حل ودي للمشكلة مع صندوق ضمان الوسيط، فقد قامت الشركة بدفع دعوى على السادة بورصة عمان/ صندوق ضمان الوسيط للمطالبة بالمبلغ ولقد تم إلزامهم لصالح الشركة في محكمة البداية ومحكمة الاستئناف والقضية الآن منظورة في محكمة التمييز .

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

-6 الحسابات المدينة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2005	31 كانون الأول 2004
	دينار أردني	دينار أردني
تأمينات المساهمة النقدية - مركز الأيداع	786,000	72,100
المصاريف المدفوعة مقدماً	11,103	12,711
التأمينات المستردة	2,124	1,124
تأمينات نقدية / كفالات	90,800	23,200
ذمم موظفين	2,158	-
ذمم مدينة أخرى	33,491	-
المجموع	925,676	109,135

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

7- الموجودات الثابتة
أ. يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2005				31 كانون الأول 2004			
	التكلفة في	إضافات	التكلفة نهاية	نسبة	الاستهلاك	صافي القيمة	صافي القيمة	
	بداية الفترة	الفترة	الفترة	%	المراكم	الدفترية	الدفترية	
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
أرض الشركة	114,000	424,000	538,000	-	-	538,000	114,000	
مبنى الشركة	145,109	74,429	219,538	2	39,240	180,298	108,045	
السيارات	99,495	-	99,495	15	81,920	17,575	26,319	
الأثاث	54,080	15,746	69,826	15	50,262	19,564	4,625	
الدوريات	33,949	20,233	54,182	15	28,533	25,649	6,828	
الأجهزة وبرامج الكمبيوتر	44,983	14,649	59,632	20	33,905	25,727	18,794	
الآلات والأجهزة المكتبية	21,518	28,370	49,888	15	15,972	33,916	7,845	
المجموع	513,134	577,427	1,090,561		249,832	840,729	286,456	

ب. تتضمن الموجودات الثابتة موجودات مستهلكة دفترية تكلفتها 101,350 دينار أردني كما في 30 أيلول 2005.

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

8- قروض

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

9- الحسابات الدائنة المتنوعة

يتألف هذا البند مما يلي:

	31 كانون الاول 2004	30 ايلول 2005
	دينار أردني	دينار أردني
أمانات المساهمين - تخفيض رأس المال	89,200	81,400
أمانات مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	40,000	-
أمانات أرباح مساهمين	127,318	172,592
مصاريف مستحقة	580	3,850
أمانات ضريبة الدخل	-	1,343
أمانات انضمام اجتماعي	-	2,712
المجموع	257,098	261,897

10- المخصصات الأخرى

أ يتألف هذا البند مما يلي:

	31 كانون الاول 2004	30 ايلول 2005
	دينار أردني	دينار أردني
مخصص رسوم الجامعات الأردنية	35,859	35,859
مخصص البحث العلمي	49,600	46,861
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	24,384	-
مخصص إجازات الموظفين	298	298
المخصص الخاص	100,000	3,535
المجموع	210,141	86,553

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

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

11- رأس المال وتوزيعات الأرباح

أ. قررت الهيئة العامة لشركة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ 2005/3/12 توزيع أرباح على المساهمين بنسبة 20% من القيمة الاسمية للسهم والبالغة 600,000 دينار اردني .

كما قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بذات التاريخ زيادة رأس مال الشركة المصرح به من 3 مليون دينار/سهم ليصبح 4 مليون دينار/سهم من خلال ضم مليون دينار من رصيد الأرباح المدورة وتوزيعها كأسهم مجانية على مساهمين الشركة بنسبة 33.3% من مساهمة كل منهم وقد تم أخذ الموافقات المطلوبة واستكمال كافة الاجراءات القانونية اللازمة وفقاً لاحكام قانون الشركات وقانون الاوراق المالية .

ب. قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 2005/7/11 زيادة رأس مال الشركة المصرح به من 4 مليون دينار/سهم ليصبح 10 مليون دينار/سهم من خلال تغطية جزء من الزيادة عن طريق ضم 2 مليون دينار من رصيد الأرباح المدورة والاحتياطي الاختياري وعلاوة الاصدار وتوزيعها كأسهم مجانية على مساهمين الشركة بنسبة 50% من مساهمة كل منهم ، اضافة الى تغطية الجزء الباقي من زيادة رأس المال عن طريق طرح 4 مليون سهم للاكتتاب الخاص لمساهمين بسعر ثلاثة دنانير للسهم الواحد تمثل القيمة الاسمية للسهم والبالغة دينار واحد مضافاً اليها دينارين كعلاوة اصدار ، وقد تم أخذ الموافقات المطلوبة واستكمال كافة الاجراءات القانونية اللازمة وفقاً لاحكام قانون الشركات وقانون الاوراق المالية .

عُلماً بأنه لغاية اعداد البيانات المالية المرحلية كما في 30 ايلول 2005 تم الاكتتاب ب 3,780,607 سهم من أصل 4 مليون سهم ، وقد تم تفويض مجلس الادارة أو من يفوضه باتخاذ القرار المناسب بخصوص الأسهم التي لم يتم الاكتتاب بها والبالغ عددها 219,393 سهم بالطريقة التي يراها مناسبة بما في ذلك تخصيص جزء من هذه الأسهم أو كبتها لموظفي الشركة أو للغير وبالشروط التي يراها المجلس مناسبة وبالثمن الذي يحدده المجلس على ان لا تقل علاوة الاصدار عن دينارين للسهم الواحد ولم يتم الانتهاء من ذلك بعد .

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

12- مجمّل ربح محفظة الأوراق المالية المحلية

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2005	30 أيلول 2004
<u>الإيرادات</u>	<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>
مبيعات محفظة الأوراق المالية	137,129,843	16,872,071
أرباح أسهم مقبوضة	107,902	172,434
مجموع إيرادات محفظة الأوراق المالية	<u>137,237,745</u>	<u>17,044,505</u>
 <u>تكلفة المبيعات</u>		
محفظة الأوراق المالية في بداية السنة	7,971,668	6,154,212
مشتريات الأوراق المالية	146,724,305	18,553,667
محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في نهاية الفترة (إيضاح 3أ)	(34,568,273)	(8,383,344)
تكلفة المبيعات	<u>120,127,700</u>	<u>16,324,535</u>
مجمّل ربح المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية (بيان ب)	<u>17,110,045</u>	<u>719,970</u>

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

13- المصاريف الإدارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

	<u>30 أيلول 2005</u>	<u>30 أيلول 2004</u>
	<u>دينار أردني</u>	<u>دينار أردني</u>
الرواتب والمكافآت	148,048	129,318
الاستهلاكات	23,154	22,199
بدل الانتقال لأعضاء مجلس الإدارة	20,700	14,400
الرسوم والاشتراكات والضرائب	39,085	10,238
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	15,796	14,957
مساهمة الشركة في صندوق ادخار موظفي المحفظة	8,571	8,368
القرطاسية والمطبوعات	7,977	6,758
مصاريف السيارات	4,475	5,612
الالتعاب المهنية	3,385	3,765
البريد والبرق والهاتف	7,333	5,450
التأمين	2,143	2,425
المصاريف المتنوعة	7,482	1,372
المياه والكهرباء والتدفئة	4,500	2,288
الصيانة والتصليحات	8,777	2,863
الضيافة	3,486	782
الدعاية والإعلان	37,727	897
رسوم أمانة والبورصة والمركز	12,796	5,483
رسوم زيادة رأس المال	66,280	
مصاريف القضايا	-	2,500
مصاريف اجتماع الهيئة العامة	1,857	1,103
مصاريف عقود التحويل	2,945	386
التبرعات	5,050	650
مصاريف ضريبة أمباني	1,640	-
صندوق حماية المستثمر	126,923	-
المجموع	560,130	241,814

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

14- الالتزامات المحتملة

- على الشركة بتاريخ الميزانية العمومية التزامات طارئة لقاء كفالات بنكية صادرة قيمتها 1,058,000 دينار أردني لصالح هيئة الأوراق المالية.
- توجد قضية مقامة ضد الشركة بتاريخ الميزانية العمومية من أطراف خارجية للمطالبة بفسخ عقود بيع ، وما زالت الدعوى قيد التبليغات لدى محكمة الزرقاء .

15- أرقام سنة المقارنة

- تم إعادة تصنيف وتبويب أرقام سنة المقارنة لتتلاءم وأرقام الفترة المالية الحالية .
- تم تقريب الأرقام في البيانات المالية لأقرب دينار اردني .