

التاريخ: 2009/10/29

الإشارة: 566/ب/ع/09

السادة بورصة عمان المحترمين

Q. P. - n PSC - 24/36-1

تحية طيبة وبعد،

(3)

عملاً بأحكام المادة (15/ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة 2004، نرفق لكم البيانات المالية للربع الثالث من عام 2009 لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية.

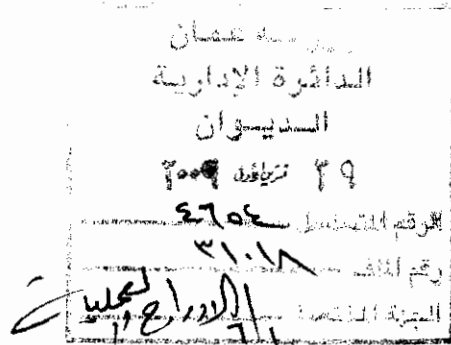
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام



محمد بهجت البليسي



نسخة/ - هيئة الأوراق المالية
- مركز إيداع الأوراق المالية

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

القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرير المراجعة
لشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية
المساهمة العامة المحدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة
لشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

الفهرس

صفحة

1	- تقرير المراجعة
3--2	- قائمة المركز المالي
4	- قائمة الدخل الشامل
5	- قائمة التغيرات في حقوق الملكية
6	- قائمة التدفقات النقدية
12--7	- ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية

135 09 06

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلي كما في 30 أيلول 2009 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية 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 . ان 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 نبيدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور نجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية 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 القوائم المالية المرحلية المرفقة لأغراض بورصة عمان .

عن ابراهيم العباسي وشركاه



احمد محمد العباسي
إجازة رقم 710

عمان في 8 تشرين الأول 2009

القوائم المالية

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

قائمة المركز المالي

مدفقة	مراجعة		
31 كانون الاول 2008	30 ايلول 2009	دينار أردني	دينار أردني
ايضاح			
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
			نقد ونقد معادل
185,752	23,689		
19,097,717	7,899,453	4	محفظة الاوراق المالية المحلية
1,079,112	2,563,609		الذمم المدينة - بالصافي
958,125	1,276,609		الذمم المدينة - تمويل على الهامش
150,024	302,523		تسوية مركز ايداع الاوراق المالية
-	1,366,000		ذمة شركة المحفظة العقارية
143,768	7,310		شيكات برسم التحصيل
1,335,591	275,515		الحسابات المدينة المتنوعة
22,950,089	13,714,708		مجموع الموجودات المتداولة
الموجودات غير المتداولة			
-	8,116,353	5	استثمارات متاحة للبيع
130,376	130,376		الاستثمار في الاراضي
132,559	-	6	الاستثمار في الشركات التابعة
1,540,581	-		ذمم الشركات التابعة
953,294	2,155,365	7	ممتلكات ومعدات - بالصافي
2,756,810	10,402,094		مجموع الموجودات غير المتداولة
25,706,899	24,116,802		مجموع الموجودات

أن الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم 1 الى رقم 13 تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

قائمة المركز المالي (تابع)

مراجعة	مدققة	
30 ايلول 2009	31 كانون الاول 2008	
دينار أردني	دينار أردني	ايضاح
المطلوبات وحقوق الملكية		
المطلوبات المتداولة		
بنوك دائنة	5,511,753	8
قروض قصيرة الاجل	1,114,000	9
الذمم الدائنة	2,347,667	
الحسابات الدائنة المتنوعة	420,234	
المخصصات الاخرى	84,492	
مجموع المطلوبات المتداولة	9,478,146	
المطلوبات غير المتداولة		
قروض طويلة الاجل	1,916,000	9
مجموع المطلوبات غير المتداولة	1,916,000	
حقوق الملكية العائد لمالكي الاسهم في الشركة		
راس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع بالكامل	15,000,000	
احتياطي اجباري	3,234,391	
احتياطي اختياري	4,499,963	
احتياطي خاص	57,495	
تعديلات القيمة العادلة	(1,730,250)	
(الخسائر المتراكمة) في اول الفترة	(4,852,867)	
(خسارة) الفترة	(1,315,022)	
مجموع حقوق الملكية	14,893,710	
اسهم الخزينة	(2,171,054)	10
صافي حقوق الملكية	12,722,656	
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية	24,116,802	
18,279,204	25,706,899	

أن الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم 1 الى رقم 13 تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها

المحفظة الوطنية للأوراق المالية

قائمة الدخل الشامل

مراجعة		مراجعة		ايضاح	العمليات المستمرة
لشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2008	دينار اردني	لشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009	دينار اردني		
2,359,186	938,185				عمولة الوساطة
29,930	2,360				ايرادات ادارة المحافظ
157,309	116,825				ايرادات اخرى
-	(1,472,511)				تعديلات القيمة العادلة
5,394,176	(432,922)	11			(خسارة) ربح المتاجرة بالاوراق المالية المحلية
34,504	-				ربح المتاجرة بالاوراق المالية الخارجية
-	104,884				ايرادات فوائد مقبوضة - تداول بالهامش
37,000	610				مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
118,385	-				الحصة في ارباح الشركات التابعة
1,006	3,652				ايراد عمولات اسواق خارجية
-	508,433				ايرادات بيع استثمارات شركات تابعة
(262,519)	(122,699)				المصاريف الادارية والعمومية
(332,984)	(363,535)				نفقات الموظفين
(39,718)	(44,536)				الاهتلاكات
(104,883)	(28,959)				صندوق حماية المستثمر
(450,233)	(524,809)				الفوائد والعمولات البنكية
6,941,159	(1,315,022)				(خسارة) ربح الفترة من العمليات المستمرة

(خسارة) ربحية السهم

0.496	(0.094)	12	(خسارة) ربحية السهم الاساسية من العمليات المستمرة
-------	---------	----	---

أن الايضاحات المرفقه في القوائم المالية من رقم 1 الى رقم 13 تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

قائمة التغيرات في حقوق الملكية

الصافي	الخسائر المتراكمة	تعديلات القيمة العادلة	اسهم الخزينة	الاحتياطي الخاص	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاختياري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
16,108,150	(4,852,867)	-	(2,171,054)	397,717	4,499,963	3,234,391	15,000,000	الرصيد في 1 كانون ثاني 2009
(1,315,022)	(1,315,022)	-	-	-	-	-	-	(خسائر) الفترة
(1,730,250)	-	(1,730,250)	-	-	-	-	-	تعديلات القيمة العادلة
14,659,778	-	-	-	(340,222)	-	-	15,000,000	تسديد ضريبة دخل سنوات سابقة
12,722,656	(6,167,889)	(1,730,250)	(2,171,054)	57,495	4,499,963	3,234,391	15,000,000	الرصيد في 30 ايلول 2009
20,211,073	(792,862)	-	(2,171,054)	440,635	4,499,963	3,234,391	15,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2008
6,941,159	6,941,159	-	-	-	-	-	-	ربح الفترة
27,152,232	6,148,297	-	(2,171,054)	440,635	4,499,963	3,234,391	15,000,000	الرصيد في 30 ايلول 2008

أن الإيضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم 1 الى رقم 13 تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معاً

المحفظة الوطنية للاوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

قائمة التدفقات النقدية

مراجعة	مراجعة	
لشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2008	لشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009	
دينار اردني	دينار اردني	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
6,941,159	(1,315,022)	(خسارة) ربح الفترة
39,718	44,536	الاهلاكات
-	(610)	مكاسب بيع ممتلكات ومعدات
-	(1,730,250)	تعديلات القيمة العادلة
6,980,877	(3,001,346)	الربح قبل التغير في بنود راس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(10,405,162)	11,198,264	محفظة الاوراق المالية المحلية
-	(1,366,000)	ذمة شركة المحفظة العقارية
51,900	136,458	شيكات برسم التحصيل
(2,136,599)	(1,484,497)	الذمم المدينة
-	(318,484)	الذمم المدينة - تمويل على الهامش
(2,682,008)	(152,499)	تسوية مركز ايداع اوراق المالية
798,573	1,060,076	الحسابات المدينة المتنوعة
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
2,457,285	(1,492,781)	الذمم الدائنة
(9,678)	(11,861)	الحسابات الدائنة المتنوعة
(358,374)	(371,714)	المخصصات الاخرى
(5,303,186)	4,195,616	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(127,075)	132,559	استثمارات في شركات تابعة
78,690	1,540,581	ذمم شركات تابعة
(121,203)	(1,246,608)	شراء معدات وممتلكات
-	610	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(8,116,353)	استثمارات متاحة للبيع
(169,588)	(7,689,211)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
4,077,949	5,511,753	بنوك دائنة
1,160,000	(1,840,000)	القروض
-	(340,222)	احتياطي خاص
5,237,949	3,331,531	صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية
(234,825)	(162,063)	التغير في رصيد النقد
283,537	185,752	نقد ونقد معادل بداية الفترة
48,712	23,689	نقد ونقد معادل نهاية الفترة

أن الايضاحات المرفقة في القوائم المالية من رقم 1 الى رقم 13 تشكل جزءا من هذه القوائم وتقرأ معها

ايضاحات حول البيانات المالية

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

إيضاحات حول القوائم المالية

1- تأسيس الشركة ونشاطها

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

2- اساس اعداد القوائم المالية المرحلية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم 34 "التقارير المالية المرحلية"، ويجب ان يتم قرائتها مع القوائم المالية السنوية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2008.

3- السياسات المحاسبية الهامة

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2008 باستثناء تطبيق مايلي :

(معيار المحاسبة الدولي رقم 1: "عرض البيانات المالية") (المعدل عام 2007) □

ان تطبيق هذا المعيار احدث تغييرات على شكل وعنوانين القوائم المالية الرئيسية وطريقة عرض بعض البنود في تلك القوائم، كما أنها اضافت افصاحات اضافية، وهذا التعديل لم يؤثر على القياس والاعتراف بموجودات الشركة ومطلوباتها وإيراداتها ومصاريفها والتي لم تحدث عليها أي تغييرات، الا ان بعض البنود التي كان يتم الاعتراف بها مباشرة في حقوق الملكية اصبح الآن يتم الاعتراف بها ضمن الدخل الشامل. لقد أثر تعديل معيار المحاسبة الدولي رقم 1 على عرض التغيرات في حقوق الملكية واستحدث قائمة تحت مسمى "قائمة الدخل الشامل"، ووفقاً للمعيار المعدل فإن المنشأة لا تقوم باعداد قائمة مستقلة للإيرادات والمصاريف "المعدلة والتي كانت تعرض في القوائم المالية لعام 2008 تحت مسمى "قائمة الإيرادات والمصاريف المعدلة واصبح من المطلوب اعداد قائمة التغيرات في حقوق الملكية كقائمة رئيسية

"المعيار الدولي لاعداد التقارير المالية رقم 8: "القطاعات التشغيلية" □

ان تطبيق المعيار الدولي لاعداد التقارير المالية رقم 8 لا يؤثر على القطاعات التشغيلية كما كانت، الا ان نتائج القطاعات التي يتم اعداد التقرير عنها اصبحت تعتمد على معلومات وتقارير ادارية داخلية يتم مراجعتها بشكل منتظم من قبل متخذ القرار التشغيلي، في القوائم المالية السنوية والمرحلية السابقة كان يتم تحديد القطاعات بالرجوع الى مصدر وطبيعة الخطر

(معيار المحاسبة الدولي رقم 23: "تكاليف الاقتراض") (المعدل عام 2007) □

يتطلب معيار المحاسبة الدولي رقم 23: "تكاليف الاقتراض" المعدل ان تتم رسمة تكاليف الاقتراض بالحد الذي يكون بالامكان ربطه مباشرة بالتملك او الانتاج او الانشاء للاصول المؤهلة والتي تحتاج الى فترة كبيرة لتصحيح جاهزة للاستخدام او البيع وفقاً للمتطلبات الانتقالية فإنه لم يتم اعادة التعديل بأثر رجعي لتكاليف الاقتراض التي تمت، تكاليف الاقتراض التي تم رسملتها للاصول المؤهلة بداية من 1 كانون الثاني 2009

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

3- تابع السياسات المحاسبية الهامة

(معييار المحاسبة الدولي رقم 23: "تكاليف الاقتراض" (المعدل عام 2007) □
 يتطلب معيار المحاسبة الدولي رقم 23: "تكاليف الاقتراض" المعدل ان تتم رسمة تكاليف الاقتراض بالحد الذي يكون
 بالامكان ربطه مباشرة بالتملك او الانتاج او الانشاء للوصول المؤهلة والتي تحتاج الى فترة كبيرة لتصحيح جاهزة
 للاستخدام او البيع
 وفقاً للمتطلبات الانتقالية فإنه لم يتم اعادة التعديل بأثر رجعي لتكاليف الاقتراض التي تمت، تكاليف الاقتراض التي تم
 رسملتها للوصول المؤهلة بداية من 1 كانون الثاني 2009

تم تطبيق نفس السياسات المحاسبية الاخرى المطبقة عند اعداد القوائم المالية السنوية السابقة □

4- محفظة الاوراق المالية

30 ايلول 2009	31 كانون الاول 2008	
دينار اردني	دينار اردني	
		اسهم لاغراض المتاجرة
		محفظة الاسهم المحلية
1,576,601	19,092,554	قطاع مالي
5,778,220	55,000	قطاع خدماتي
870,832	1,531,323	قطاع صناعي
8,225,653	20,678,877	القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية الفترة
(1,472,511)	(2,892,472)	(تعديلات القيمة العادلة)
6,753,142	17,786,405	اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم المحلية
		محفظة الاسهم غير المدرجة
-	1,573,324	(تعديلات القيمة العادل)
1,146,311	1,311,312	اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم غير المدرجة
7,899,453	19,097,717	اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم

يتضمن هذا البند اسهما قيمتها السوقية 4,531,342 دينار اردني مرهونة لصالح بعض البنوك المحلية مقابل التسهيلات
 الممنوحة منها للشركة .

وتتلخص الحركة على محفظة الاوراق المالية كمايلي :

30 ايلول 2009	
دينار اردني	
17,786,405	القيمة الدفترية في بداية الفترة
18,566,745	اسهم مشتراه
(18,721,422)	اسهم مباعه
(9,406,075)	اسهم معاد تصنيفها الى متاحة للبيع
(1,472,511)	القيمة العادلة
6,753,142	انظر ايضا رقم 4

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

5- استثمارات متاحة للبيع

30 ايلول 2009	31 كانون الاول 2008	
		محفظة الاسهم المحلية
1,516,076	-	قطاع مالي
8,330,527	-	قطاع خدمات
9,846,603	-	القيمة الدفترية قبل التقييم في نهاية الفترة *
(1,730,250)	-	(تعديلات القيمة العادلة)
8,116,353	-	اجمالي القيمة العادلة لمحفظة الاسهم المحلية

* وتتلخص الحركة على الاستثمارات المتاحة للبيع كمايلي :

30 ايلول 2009	
دينار اردني	
-	رصيد اول الفترة
9,406,075	اسهم معاد تصنيفها الى متاحة للبيع
440,528	مشتريات خلال الفترة
9,846,603	انظر ايضاح رقم 5

* بتاريخ 2009/3/29 تم تحويل محفظة الاسهم اعلاه من متاجرة الى متاحة للبيع ، ومن ضمنها اسهم شركة المحفظة العقارية الاستثمارية حيث كانت نسبة التدني بتاريخ التحويل 15.5% وبتاريخ 2009/4/1 بلغت نسبة التدني 20% وبتاريخ 2009/10/1 بلغت نسبة التدني 23% وحيث ان تعليمات هيئة الاوراق المالية المتعلقة بالاسس المحاسبية والمعايير واجبة التطبيق بتقديرات القيمة العادلة والتصرف بفائض اعادة التقييم لسنة 2007 تنص على انه يتم الاعتراف بخسائر اعادة تقدير الموجودات المالية المتوفرة للبيع في بيان الدخل في حالة انخفاض القيمة السوقية لتلك الموجودات بنسبة 20% فأكثر من كلفة الاستثمار عند الشراء واستمرار هذا الانخفاض لمدة تسعة اشهر فأكثر وعليه فإن سهم شركة المحفظة العقارية الاستثمارية لا تتجاوز تسعة اشهر وبالتالي لا تنطبق عليها تعليمات هيئة الاوراق المالية سابقة الذكر وتبقى فروقات اعادة التقييم ضمن حقوق الملكية .

6- الاستثمار في الشركات التابعة

تعتبر شركة أركان للاستثمار وإدارة المباني شركة اردنية تابعة لشركة المحفظة الوطنية بنسبة ملكية 100% وقد تأسست كشركة ذات مسؤولية محدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (11116) بتاريخ 2005/11/28 براسمال 30,000 دينار اردني .

وبتاريخ 2009/9/7 قرر مجلس ادارة الشركة بموجب القرار رقم 766 في الاجتماع رقم 196 بيع كامل حصص الشركة في تلك الشركة بمبلغ 2,066,000 دينار (مليونين وستة وستون الف دينار) وتفويض رئيس مجلس الادارة باتمام عملية بيع الحصص والتنازل عنها .

وبتاريخ لاحق تم بيع الشركة المذكورة اعلاه بمبلغ 2,066,000 دينار اردني وقد تم التنازل عن تلك الشركة لصالح المشتري الجديد لدى وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 2009/9/27 بموجب كتاب وزارة الصناعة والتجارة رقم م/ش / 2 / 11116 .

المحافظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

7 - ممتلكات ومعدات - بالصافي

المجموع	اثاث وبيكورات	سيارات ووسائط نقل	الات ومعدات واجهزة	مباني	اراضي	الكلفة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	الرصيد في 1 كانون الثاني 2009
1,265,085	131,530	121,183	151,697	272,825	587,850	اضافات
1,246,608	4,099	-	24,102	-	1,218,407	حذفات
(22,101)	(3,304)	-	(18,797)	-	-	
2,489,592	132,325	121,183	157,002	272,825	1,806,257	الرصيد في 30 ايلول 2009
الاهتلاك المتراكم						
311,791	107,729	22,345	118,040	63,677	-	الرصيد في 1 كانون الثاني 2009
44,537	8,292	13,635	14,999	7,611	-	اضافات
(22,101)	(3,304)	-	(18,797)	-	-	حذفات
334,227	112,717	35,980	114,242	71,288	-	الرصيد في 30 ايلول 2009
2,155,365	19,608	85,203	42,760	201,537	1,806,257	القيمة الدفترية في 30 ايلول 2009
953,294	23,801	98,838	33,657	209,148	587,850	القيمة الدفترية في 31 كانون الاول 2008

المحفظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

8- البنوك الدائنة

يمثل هذا البند التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية وذلك برهن بعض موجودات الشركة من الأوراق المالية قيمتها السوقية 4,531,342 دينار اردني

9- قروض

يمثل هذا البند قرض تمويل عقاري لمرة 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 .

كما حصلت الشركة على قرض من بنك عودة بقيمة 1,000,000 دينار اردني تاريخه، 2009/7/28 ولغايات تسديد التزامات العملاء لدى بنوك اخرى، ويسدد القرض على 12 قسط قيمة كل قسط 84,000 دينار اردني ما عدا القسط الاخير بقيمة 76,000 دينار اردني ، بموجب اقساط ربع سنوية ويستحق القسط الاول بتاريخ 2010/1/31 والقسط الاخير بتاريخ 2012/10/31 ، حيث تكون مدة القرض 34 شهرا، وبمعدل فائدة (8.5) % وعمولة واحد بالمائة سنوياً، مقابل كفالة الشركة نفسها

كما حصلت الشركة على قرض من بنك المال الاردني بقيمة 3,000,000 دينار اردني بتاريخ 2008/7/8 ولغايات تمويل استثمارات الشركة ، ويسدد على ثلاثة اقساط متساوية قيمة كل قسط 1,000,000 دينار بالإضافة الى ما يترتب عليه من فوائد ، ويبدأ السداد اعتباراً من تاريخ 2009/8/1 حيث تكون مدة القرض ثلاث سنوات مقابل كفالة الشركة نفسها.

10- أسهم الخزينة

حصلت الشركة من مجلس مفوضي هيئة الأوراق المالية على الموافقة على تمديد فترة الاحتفاظ بأسهم الخزينة لمدة اقصاها نهاية عام 2009 وذلك بموجب قرارهم رقم 2009/313 بتاريخ 5/5/2009

11- مجمل (خسارة) ربح محفظة الأوراق المالية المحلية

30 ايلول 2008	30 ايلول 2009	
دينار اردني	دينار اردني	
179,749,383	18,115,988	مبيعات محفظة الأوراق المالية
258,036	172,512	ارباح اسهم مقبوضة
180,007,419	18,288,500	مجموع إيرادات محفظة الأوراق المالية للشهور التسعة حتى 30 ايلول 2009
تكاليف المبيعات		
24,883,723	8,380,330	رصيد اول المدة المعدل *
184,875,524	18,566,745	مشتريات الأوراق المالية
(35,146,004)	(8,225,653)	محفظة الأوراق المالية قبل التقييم في نهاية الفترة
174,613,243	18,721,422	تكاليف المبيعات للشهور التسعة حتى 30 ايلول 2009
5,394,176	(432,922)	مجمل (خسارة) ربح المتاجرة بمحفظة الأوراق المالية
* رصيد اول المدة المعدل		
30 ايلول 2008	30 ايلول 2009	
دينار اردني	دينار اردني	
24,883,723	17,786,405	محفظة الأوراق المالية بداية الفترة
-	(9,406,075)	اسهم معاد تصنيفها الى متاحة للبيع (ايضاح رقم 5)
24,883,723	8,380,330	رصيد اول المدة المعدل

المحافظة الوطنية للأوراق المالية
شركة مساهمة عامة محدودة
القوائم المالية المرحلية المختصرة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2009

12- ربحية السهم

ان احتساب ربحية السهم الاساسية تعتمد على الارباح القابلة للعائدة لحملة الاسهم العادية مقسومة على العدد المرجح للاسهم المدرجة والمصدرة خلال الفترة،
اما ربحية السهم المخفضة فتتعتمد على ربحية السهم الاساسية والتي يتم تعديلها لاتاحة اصدار اسهم واثرت التوزيعات بعد ضريبة الدخل على التحويلات المفترضة لجميع الخيارات المخفضة والاسهم العادية المخفضة.

فيما يلي بيان للارباح وعدد الاسهم المرجح المستخدم في احتساب ربحية السهم:

30 ايلول 2008	30 ايلول 2009	<u>العمليات المستمرة</u>
دينار اردني	دينار اردني	
6,941,159	(1,315,022)	(خسارة) ربح الفترة
14,000,000	14,000,000	عدد الاسهم المرجح
0.496	(0.094)	(خسارة) ربحية السهم الاساسية من العمليات المستمرة

13- الالتزامات المحتملة

على الشركة كما في 30 ايلول 2009 التزامات محتملة لقاء كفالات بنكية صادرة قيمتها 1,667,000 دينار اردني لصالح هيئة الاوراق المالية ومركز الايداع.