

الرقم: 534/ع.أ.9/8

التاريخ: 2011/5/16

الموافق: 13/جمادى الآخرة/1432

**تعميم**

رقم ( 56 )


السادة/أعضاء بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد،

بالإشارة إلى كتاب شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية رقم  
278/ب.ع/2011 تاريخ 2011/4/6، بخصوص إعادة أسهم الشركة إلى التداول  
بعد انتهاء إجراءات تخفيض رأس المال المكتتب به والمدفوع من (15) مليون  
سهم/دينار إلى (10) مليون سهم/دينار.

أرجو إعلامكم بأنه سيتم إعادة التداول بأسهم الشركة المشار إليها أعلاه في  
البورصة وذلك اعتباراً من صباح يوم الخميس الموافق 2011/5/19، علماً بأن  
السعر المرجعي لسهم الشركة سيكون (0.95) ديناراً.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

  
نادر عازر  
نائب المدير التنفيذي

\* نسخة: - هيئة الأوراق المالية.

- مركز إيداع الأوراق المالية.

\* مرفقات:- البيانات المالية كما هي في 2011/3/31.

- البيانات الخاصة بالشركة.



محفظه

المحفظة الوطنية للأوراق المالية  
NATIONAL PORTFOLIO SECURITIES

التاريخ: 2011/4/6

الإشارة: 278/ب.ع/2011

محفظه  
عمان

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبطة،،

بالإشارة إلى كتابكم رقم <sup>3108</sup> 357/3108/6/1 تاريخ 2011/3/28 ، والمتعلق باستكمال إجراءات تخفيض رأس مال الشركة، يرجى التكرم بالعمل على إعادة أسهم الشركة إلى التداول. كما نرفق لكم طياً البيانات المطلوبة، علماً بأننا سنقوم بتزويدكم بالبيانات المالية بعد التخفيض فور تجهيزها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

ضابط الامتثال

عبد اللطيف عبدالله شحادة

عبد اللطيف عبدالله شحادة

محفظه  
عمان  
6  
2011  
18  
شحادة

التاريخ: 2011/1/30  
 الإشارة: 99/هـ-ا/2011

السيد  
 محمد بهجت البليسي  
 مدير عام

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد،،،

استناداً لأحكام المادة (8/ز) من تعليمات إصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق، نود إعلامكم بأن الهيئة العامة للشركة عقدت اجتماعها غير العادي بتاريخ 2011/1/29 ، حيث تم بحث ومناقشة الأمور التالية:

1. تخفيض رأس مال الشركة من 15 مليون دينار/ سهم إلى 10 مليون دينار سهم كما يلي:

- إطفاء 1 مليون دينار/ سهم من أسهم الخزينة.
- إطفاء 4 مليون دينار/ سهم من الخسائر المتراكمة للشركة كما في 2010/12/31.

2. إطفاء ما قيمته 4,499,963 دينار من الخسائر المتراكمة كما في 2010/12/31 وذلك من الاحتياطي الاختياري للشركة.

3. تفويض مجلس الإدارة باستكمال إجراءات التخفيض بعد إقرارها لدى الجهات المعنية.

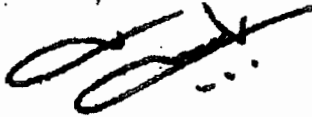
وقد تمت الموافقة على كافة البنود المنكورة أعلاه بالإجماع.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

\* واديبناكسي

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام



محمد بهجت البليسي

بورصة عمان
الدائرية الإدارية والمالية
الدينون
٢٠١١
رقم الحساب
رقم الحساب
الجهة المختصة

أحمد العنبري

نسخة

- بورصة عمان
- مركز إيداع الأوراق المالية

التاريخ: 2011/3/27  
الإشارة: 252/هـ.أ. 2011

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

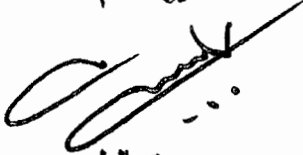
تحية طيبة وبعد ،،،

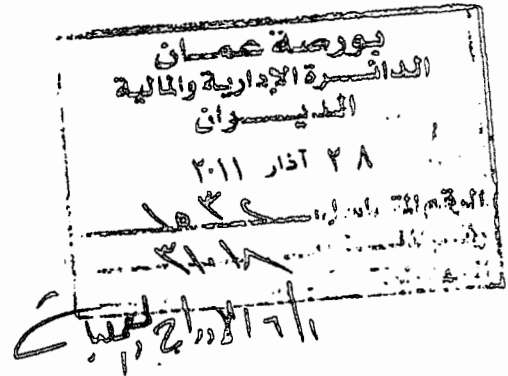
لاحقاً لكتابنا رقم 99/هـ.أ. 2011 تاريخ 2011/1/30 ، والمتعلق بقرار الهيئة العامة غير العادية بتخفيض رأس مال الشركة ، نود إعلامكم بصدور قرار معالي وزير الصناعة والتجارة بالموافقة على تخفيض رأس المال ليصبح (10,000,000) عشرة ملايين دينار/سهم.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

  
محمد بهجت البليسي



نسخة:

- بورصة عمان
- مركز إيداع الأوراق المالية

Ref.No .....

Date .....

الموافق

الرقم: م ش / ١٦٦ / ١ / ٢٠١١  
التاريخ: ٢٧ / ٣ / ٢٠١١

السادة شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية م.ع.م.

ص.ب (٩٣٦٧٣١) عمان (١١١٩٠) الأردن

تحية وتقدير ..

الموضوع: تخفيض رأسمال الشركة .

إشارة لقرار الهيئة العامة لشركتكم باجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٩ / ١ / ٢٠١١ بخصوص تخفيض رأسمال الشركة المصرح والمكتتب به والمدفوع والبالغ (١٥) مليون دينار/سهم .

أرجو ان أعلمكم بأن معالي وزير الصناعة والتجارة قد وافق بتاريخ ١٥ / ٣ / ٢٠١١ على:

(١) تخفيض رأسمال شركتكم المصرح والمكتتب به والمدفوع من (١٥) مليون دينار/سهم ليصبح (١٠) مليون دينار/سهم، عن طريق :

- اطفاء (١) مليون دينار /سهم عن طريق اسهم الخزينة .

- اطفاء (٤) مليون دينار/سهم من رأس المال من الخسائر المتراكمة كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠

(٢) اطفاء ما قيمته (٤,٤٩٩,٩٦٣) دينار من الخسائر المتراكمة كما هي بتاريخ ٣١ / ١٢ / ٢٠١٠ وذلك من الاحتياطي الاختياري.

وتفضلوا بقبول الاحترام ..

مراقب عام الشركات

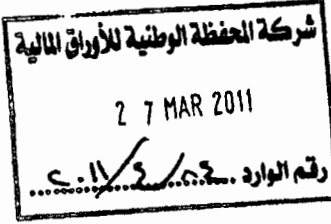
د. بسام التلهوني

نسخه/ لمعالي رئيس هيئة الأوراق المالية  
نسخه/ للسادة بورصة عمان  
نسخه/ لمركز إيداع الأوراق المالية

نسخة



المملكة الأردنية الهاشمية  
وزارة الصناعة والتجارة  
دائرة مراقبة الشركات



Ref No:

Date:

الرقم: م ش/ ١٦٦/١

التاريخ: ٢٧/٠٣/٢٠١١

لمن يهمه الأمر

الرقم الوطني للمنشأه: (٢٠٠٠٢٥٥٠٧)

إستنادا للوثائق المحفوظة لدى مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة فإن شركة (المحفظة الوطنية للأوراق المالية) مسجلة لدينا في سجل الشركات مساهمة عامة تحت الرقم (١٦٦) بتاريخ ١٩٨٢/٠٣/٢٠ برأس مال مصرح به (١٠٠٠٠٠٠٠) دينار أردني وبرأس مال مكتتب به مدفوع (١٠٠٠٠٠٠٠) دينار أردني

وقد وردنا محضر يفيد أن الهيئة العامة بالاجتماع غير العادي والمنعقد بتاريخ ٢٠١١/٠١/٢٩ قد قررت ما يلي:  
- تخفيض رأس مال الشركة المصرح به والمكتتب المدفوع من (١٥٠٠٠٠٠٠٠) دينار/سهم ليصبح (١٠٠٠٠٠٠٠٠) مليون دينار/سهم وذلك عن طريق اطفاء (١٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار/سهم من اسهم الخزينة واطفاء (٤٠٠٠٠٠٠٠٠) دينار /سهم من الخسائر المتراكمة - اطفاء ما قيمته (٤,٤٩٩,٩٦٣) دينار من الخسائر المتراكمة كما هي بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٣١ وذلك من الاحتياطي الاختياري للشركة كما هي بتاريخ ٢٠١٠/١٢/٣١  
وقد استكملت الاجراءات لدينا بتاريخ ٢٠١١/٠٣/٢٧

وأن الشركة لازالت قائمة حسب سجلاتنا حتى تاريخه  
اعطيت هذه الشهادة بناء على طلب الشركة

رقم الوصل: ٥١٨٢٩٦

محمد عطا الملقح  
مصدر الشهادة: ش علان

مراقب عام الشركات  
د. يسام التلهوني

سامي الخرابشة

أسماء المساهمين بـ 5% أو أكثر من رأس مال الشركة:

النسبة/بعد التخفيض	عدد الأسهم/بعد التخفيض	اسم المساهم
8.70%	870,245	منجد منير رضا سختيان
8.46%	846,094	المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي
7.96%	796,395	محمد بهجت أمين البلبيسي
5.35%	535,714	شركة المحفظة العقارية الاستثمارية م.ع.م
6.35%	635,714	مهند محمد عبدالمهدي خليفة
7.93%	793,549	بنك لبنان والمهجر

أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونسب مساهمتهم:

النسبة/بعد التخفيض	عدد الأسهم/بعد التخفيض	المنصب	الاسم
7.96%	796,395	رئيس المجلس	محمد بهجت أمين البلبيسي
6.35%	635,714	نائب الرئيس	مهند محمد عبدالمهدي خليفة
8.70%	870,245	عضو	منجد منير رضا سختيان
8.46%	846,094	عضو	المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي
0.90%	91,427	عضو	آمال خالد صبحي الحاج حسن
0.30%	31,071	عضو	محمد جعفر ناجي الشامي
0.87%	87,137	عضو	بسام عبدالرحمن محمود فرعون
0.67%	67,142	عضو	مصطفى خليل عبدالرحيم مقداي

التاريخ: 2011/4/28  
الإشارة: 334/ب/ع/10

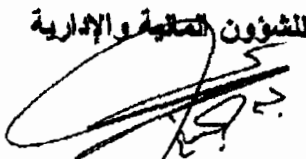
Q.R - NPSC - 28/4/2011

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد،

عملاً بأحكام المادة (15/ب) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة 2004، نرفق لكم البيانات المالية للربع الأول من عام 2011 لشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مساعد المدير العام  
للشؤون المالية والإدارية  
  
باسم محمد الصباغ

بورصة عمان  
الدائرة الإدارية والمالية  
العمان  
٢٨ نيسان ٢٠١١  
٣١٤  
٣١٠١٣  
أ. أ. (البريد الإلكتروني) لعميد

③



المحافظة الوطنية للأوراق المالية المساعدة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١١

# إرنست ويونغ

إرنست ويونغ الأردن للاستشارات المحاسبية  
شعوب ١١١٠  
عمان ١١١٨ - المنطقة الأردنية المحاسبية  
هاتف: ٠٠٩٥٢ ٥٥٥٢ ٩٩٩٩ / ٠٠٩٥٢ ٥٥٥٢ ٩٩٩٩  
فاكس: ٠٠٩٥٢ ٥٥٥٢ ٩٩٩٩  
www.ey.com/je

## تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة إلى مجلس إدارة المحفظة الوطنية للأوراق المالية عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

### مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للشركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة وشركتها التابعة (يشار إليهما معاً بالمجموعة) كما في ٣١ آذار ٢٠١١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١١ وقائمتي الدخل والدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة للتغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً إلى مراجعتنا.

إن القوائم المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ مدققة من قبل مدقق حسابات آخر، وقد اصدر تقريراً غير متحفظاً حولها بتاريخ ٤ كانون الثاني ٢٠١١.

### نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة. إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام بإستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

### النتيجة

بناء على مراجعتنا لم نستوعق انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن  
إرنست ويونغ  
محاسبية قانونية  
عمان - الأردن  
بشر بكسر  
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية  
٢٨ نيسان ٢٠١١

المحافظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠١١ (غير مدققة)

١ كانون الثاني ٢٠٠٩ (معدلة)	٣١ كانون الأول ٢٠١٠ (معدلة)	٣١ آذار ٢٠١١	إيضاحات
<b>الموجودات</b>			
٢٧٢,٨٢٢	٢٥٧,٨٥٩	٥٦,٩٦٠	نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٥٥٧,٣٢٧	-	-	تسوية مركز ايداع الاوراق المالية
١,٥٢١,٤١٨	٢,٤٦٩,٤٨٢	١,٨٧٧,٠٠٦	ذمم مدينة، صافي
١,١٠١,٦٥٢	٧٩٦,٠١٥	٨٤٧,٠٤٠	ذمم مدينة - تمويل على الهامش
-	-	٢,٠٠٦,٦٩٩	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الارباح والخسائر
٥,٣٢٧,٥٣٧	٢,٠٠١,١٢١	-	موجودات مالية للمتاجرة
٢٩٢,٢٤٨	٤٣٥,٧٢٤	٣٦٥,٤٨٥	أرصدة مدينة أخرى
٩,٠٨٣,٠٠٤	٥,٩٦٠,٢٠٢	٥,١٥٣,١٩٠	
<b>الموجودات غير المتداولة-</b>			
-	-	١٩٢,٥٣٦	موجودات مالية أخرى بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
١,٥٤١,١٩٣	٢٣٩,٦٨٧	-	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
٨,٢٨٢,٠٣٤	٧,٤٧٩,٣٨٢	٧,٧٦٠,٢٩٠	استثمارات في شركات حليفة
١٣٠,٣٧٦	-	١٣٤,٤٥٤	استثمارات عقارية
٢,١٥٢,٣٦٤	٢,٢٠٦,١٥٤	٢,١٩٧,٨٤١	ممتلكات ومعدات، صافي
٩,١٧٢	-	-	مشاريع تحت التنفيذ
٢١,١٩٨,١٤٣	١٥,٨٨٥,٤٢٥	١٥,٤٣٨,٣١١	مجموع الموجودات
<b>المطلوبات -</b>			
٣,٠٧٨,٢٣٢	٢,٣١١,٢٥١	٢,١٠٦,١٥٨	بلوك دائنة
١,٩٣٤,٥١٨	١,٠٨٤,٦٥٤	٩٨٦,٥٤٥	ذمم عملاء دائنة
٤٠٥,١٨٢	٣٩٧,٥٢٠	٤١٠,٢٤٤	أرصدة دائنة أخرى
١,٣٣٦,٠٠٠	١,٣٣٦,٠٠٠	١,٢٥٢,٠٠٠	قرض قصير الاجل
٤٦٢	٤٦٢	٤٦٢	مخصص ضريبة الدخل
١٢٠,٥٦٨	١١٦,٥٣٦	١١٦,٣٤٤	مخصصات أخرى
٦,٨٧٤,٩٦٢	٥,٢٤٦,٤٢٣	٤,٨٧١,٧٥٣	قرض طويل الاجل
١,٦٦٤,٠٠٠	٣٢٨,٠٠٠	٣٢٨,٠٠٠	مجموع المطلوبات
٨,٥٣٨,٩٦٢	٥,٥٧٤,٤٢٣	٥,١٩٩,٧٥٣	
<b>حقوق الملكية -</b>			
<b>حقوق ملكية حملة الأسهم -</b>			
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	٩ رأس المال المدفوع
٣,٣٧٤,١٥١	٣,٣٧٤,١٥١	٣,٣٧٤,١٥١	١٠ احتياطي اجباري
٤,٤٩٩,٩٦٣	٤,٤٩٩,٩٦٣	-	٩ و ١٠ احتياطي اختياري
١١٢,٤٩٥	٨٢,٥٣٥	٨٢,٥٣٥	احتياطي خاص
(٨,١٥٦,٣٧٤)	(١٠,٤٧٤,٥٩٣)	(٣,١٧٠,٩٧٦)	خسائر متراكمة
-	-	(٤٧,١٥٢)	التغير في القيمة العادلة
١٤,٨٣٠,٢٣٥	١٢,٤٨٢,٠٥٦	١٠,٢٣٨,٥٥٨	صافي حقوق الملكية
(٢,١٧١,٠٥٤)	(٢,١٧١,٠٥٤)	-	اسهم الخزينة
١٢,٦٥٩,١٨١	١٠,٣١١,٠٠٢	١٠,٢٣٨,٥٥٨	مجموع حقوق الملكية
٢١,١٩٨,١٤٣	١٥,٨٨٥,٤٢٥	١٥,٤٣٨,٣١١	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

المحظة الوطنية للوراق المالية المساهمة العامة المحدودة  
 قائمة الدخل المرحلية الموحدة  
 للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٠ (معدلة)	٣١ آذار ٢٠١١	إيضاحات	
			الإيرادات -
٢٦٦,٢٣٥	١٩٧,٨٥٧		صافي عمولات وساطة
-	(٢٨٢,٤٥٥)	٤	خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٤٣٠,٩٩٨	-	٥	أرباح موجودات مالية للمتاجرة
٦٤,٣٢٨	٢٥٦,٢٣٠		إيرادات أخرى
١٦,٣٠٣	٣٩,٦٧٠		حصة الشركة في أرباح شركات حليفة
٧٧٧,٨٦٤	٢١١,٣٠٢		صافي الإيرادات
			المصاريف -
(١٢٦,٩٥٧)	(١١٩,٨٨١)		مصاريف إدارية
-	(٥,٠٠٠)		مصروف ضريبة دخل عن سنوات سابقة
(١٠٩,٨٠٧)	(٩٢,٦٥٤)		قوائد وعمولات بنكية
(١٣,٥٠٠)	(١٣,٩٨٦)		استهلاكات وإطفاءات
(١٠,١٩٧)	(٥,٠٧٣)		صندوق عملية المستثمر
(٢٦٠,٤٦١)	(٢٣٦,٥٩٤)		مجموع المصاريف
٥١٧,٤٠٣	(٢٥,٢٩٢)		(خسارة) ربح الفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
٠/٠٥٢	(٠/٠٠٣)	٧	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح (خسارة) الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

المحافظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة  
للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار (معدلة)	دينار	
٥١٧,٤٠٣	(٢٥,٢٩٢)	(خسارة) ربح الفترة
		يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى
-	(٤٧,١٥٢)	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٥١٧,٤٠٣	(٧٢,٤٤٤)	مجموع الخسارة والدخل الشامل

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

المحقة الوطنية للأوراق المالية المساهمة العامة المحدودة  
 قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة  
 للتدبير المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ (غير مدققة)

التغير المتراكم	رأس المال		احتياطي		احتياطي		احتياطي		احتياطي		المبلغ
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار		
المجموع	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠,٣١١,٠٠٢ (١,١٧١,٠٥٤)	-	(١٠,٤٨٤,٥٩٣)	٨٢,٥٢٥	٤,٤٩٩,٩١٣	٢,٣٧٤,١٥١	١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	١٥,٠٠٠,٠٠٠
(٧٣,٤٤٤)	(٤٧,١٥٢)	(٢٥,٢٩٢)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	٢,١٧٢,٠٥٤	٧,٢٢٨,٩٠٩	-	(٤,٤٩٩,٩١٣)	-	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
١٠,٢٣٨,٥٥٨	-	(٤٧,١٥٢)	٨٢,٥٢٥	-	٢,٣٧٤,١٥١	١٠,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٢,٦٥٩,١٨١ (٢,١٧١,٠٥٤)	-	(٨,١٥٦,٣٧٤)	١١٢,٤٩٥	٤,٤٩٩,٩١٣	٢,٣٧٤,١٥١	١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	١٥,٠٠٠,٠٠٠
٥١٧,٤٠٣	-	٥١٧,٤٠٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٢,١٧١,٥٨٤ (٢,١٧١,٠٥٤)	-	(٧,٦٣٨,٩٧١)	١١٢,٤٩٥	٤,٤٩٩,٩١٣	٢,٣٧٤,١٥١	١٥,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-	١٥,٠٠٠,٠٠٠

التلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١  
 الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١ (معدل)  
 التغيير والاحتياطي المتراكم للتغير  
 إضافة حساب متراكمة لرسم الجزئية  
 للرصيد كما في ٣٠ آذار ٢٠١١

التلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ (معدل)  
 الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٠  
 الربح والخسائر المتراكم للتغير  
 للرصيد كما في ٣٠ آذار ٢٠١٠ (معدل)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

المحافظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة  
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة  
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	ايضاح
دينار (معلنة)	دينار	
٥١٧,٤٠٣	(٢٥,٢٩٢)	<b>الأنشطة التشغيلية</b>
		(خسارة) ربح الفترة
١٣,٥٠٠	١٣,٩٨٦	تعديلات -
-	٣٣٠,٨٧٦	استهلاكات واطفاءات
٣٦,٤٨٠	-	خسائر موجودات مالية في القيمة العادلة من خلال الأرباح
(١٦,٣٠٣)	(٣٩,٦٧٠)	والخسائر غير متحققة
-	(٣٣٦,٤٥٤)	خسائر موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
(٧١٧,٤٢٩)	-	أرباح شركات حليفة
(٧٦٥,٦٨٩)	٥٩٢,٤٧٧	التغير في رأس المال العامل -
٤٨,٤٣٢	(٥١,٠٢٥)	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
(٧٢,٢١٢)	٧٠,٢٣٩	موجودات مالية للمتاجرة
(٢٥٠,٠٤٠)	(٩٨,١٠٩)	ذمم مدينة - صافي
٣٣٠,٤٤٤	-	ذمم مدينة - تمويل على الهامش
١,٠٨١	١٢,٧٢٤	أرصدة مدينة أخرى
(١,٦٢٦)	(١٩٣)	ذمم عملاء دائنة
(٨٧٥,٩٥٩)	٤٦٩,٥٥٩	تسوية التداول
-	(٢٤١,٢٣٨)	أرصدة دائنة أخرى
-	(١٣٤,٤٥٤)	مخصصات أخرى
(٩,٢٨٠)	(٥,٦٧٣)	صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(٢,٩٩٩)	-	<b>الأنشطة الاستثمارية</b>
(١٢,٢٧٩)	(٣٨١,٣٦٥)	استثمارات في شركات حليفة
		استثمارات عقارية
		شراء ممتلكات ومعدات
		مشاريع تحت التنفيذ
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٨٤,٠٠٠)	(٨٤,٠٠٠)	<b>الأنشطة التمويلية</b>
(٨٤,٠٠٠)	(٨٤,٠٠٠)	قرض لصير الأجل
(٩٧٢,٢٣٨)	٤,١٩٤	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢,٨٠٥,٤١٠)	(٢,٠٥٣,٣٩٢)	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
(٣,٧٧٧,٦٤٨)	(٢,٠٤٩,١٩٨)	لنقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٣ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة وتقرأ معها

المحافظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة  
٣١ آذار ٢٠١١

(١) عمام

تأسست شركة المحافظة الوطنية للاوراق المالية بتاريخ ٢٠ آذار ١٩٨٢ وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة كشركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم (١٦٦)، برأسمال مصرح به ومدفوع ١٥٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار. هذا وقد تم تخفيض رأسمال الشركة خلال الفترة ليصبح رأس المال المصرح به والمدفوع ١٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار، ومن أهم غايات الشركة ما يلي:

- العمل كوسيط بالعمولة لدى بورصة عمان.
- العمل كوسيط يشتري ويبيع لصالح محافظته.
- العمل كوسيط للتداول في البورصات غير الأردنية.
- استثمار أموالها والتصرف بها بالكيفية التي تراها مناسبة.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية للمتاجرة والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء ان الشركة قامت اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠١١ بتطبيق المعايير المعدلة التالية:

معيار التقرير المالية الدولي رقم (٩) الاموات المالية

قامت الشركة اعتباراً من اول كانون الثاني ٢٠١١ بالتطبيق المبكر للمعيار ولم يتم تعديل ارقام المقارنة حيث يسمح المعيار بذلك، وإنما تم اعادة تصنيف الاستثمارات وتعديل الارصدة الافتتاحية لبندى الارباح المدورة والتغير المتراكم في القيمة العادلة كما في اول كانون الثاني ٢٠١١.



نتج عن تطبيق هذا المعيار إعادة تصنيف الموجودات المالية للمجموعة كما يلي:

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر: يمثل هذا البند الموجودات المالية التي قامت المجموعة بشرائها بغرض بيعها في المستقبل القريب وتحقيق الأرباح قصيرة الأجل.

موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر: هي موجودات مالية تحصر بدوات ملكية ولم تعد تخضع لاختيار خسائر تكفي الموجودات المالية.

لم يكن هناك أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي عند تطبيق المعيار المعدل.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ الإفصاحات عن جهات ذات علاقة - (معدل)

يوضح المعيار المعدل تعريف الجهات ذات العلاقة لتسهيل عملية تحديد الجهات ذات العلاقة وإلغاء التفاوت في عملية التطبيق.

لم يكن هناك أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي عند تطبيق المعيار المعدل.

### (٣) أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية الموحدة القوائم المالية للشركة والشركة التابعة له والخاصة بسيطرته وتحقق السيطرة عندما يكون للشركة القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة وذلك للحصول على منافع من انشطتها، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة والشركة التابعة وهي:

#### شركة الزميلة للاستثمارات العقارية

شركة ذات المسؤولية المحدودة، وتبلغ ملكية الشركة ما نسبته ١٠٠٪ في رسالتها المدفوع والبالغ ٥٠٠٠ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠١٠، وقد قامت الشركة بتأسيسها بتاريخ ٢٣ تشرين الثاني ٢٠١٠.

يتم اعداد القوائم المالية للشركة التابعة لنفس الفترة / السنة المالية للشركة وباستخدام نفس السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة، إذا كانت الشركة التابعة تتبع سياسات محاسبية تختلف عن تلك المتبعة في الشركة فيتم اجراء التعديلات اللازمة على القوائم المالية للشركات التابعة لتتطابق مع السياسات المحاسبية المتبعة في الشركة.

يتم توحيد نتائج عمليات الشركة التابعة في قائمة الدخل الموحدة من تاريخ تملكها وهو التاريخ الذي يجري فيه فعلياً انتقال سيطرة الشركة على الشركة التابعة، ويتم توحيد نتائج عمليات الشركة التابعة التي تم التخلص منها في قائمة الدخل الموحدة حتى تاريخ التخلص وهو التاريخ الذي تفقد الشركة فيه السيطرة على الشركة التابعة. في حال اعداد قوائم مالية منفصلة للشركة كمنشأة مستقلة يتم اظهار الاستثمارات في الشركة التابعة بالكلفة.

(٤) خسائر موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار (معدلة)	دينار	
-	٤٨٤٢١	ارباح متحققة
-	(٣٣٠,٨٧٦)	خسائر غير متحققة
-	(٢٨٢,٤٥٥)	

(٥) ارباح موجودات مالية للمتاجرة

إن تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار (معدلة)	دينار	
٤٤٧,٥٧٠	-	ارباح متحققة
(٣٦,٤٨٠)	-	خسائر غير متحققة
١٩,٩٠٨	-	توزيعات ارباح اسهم
٤٣٠,٩٩٨	-	

(٦) ضريبة الدخل

لم يتم احتساب ضريبة الدخل وفقاً لقالون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة وقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ للفترة المنتهية في ٣٠ آذار ٢٠١١ وذلك لزيادة المصروفات عن الإيرادات الضريبية.

(٧) الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة

٣١ آذار ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١	
دينار (معدلة)	دينار	
٥١٧,٤٠٣	(٢٥,٢٩٢)	(خسارة) ربح الفترة (دينار)
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم (سهم)
فلس/دينار	فلس/دينار	
٠/٠٥٢	(٠/٠٠٣)	

(٨) النقد وما في حكمه نهاية الفترة

يتكون للنقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة من المبالغ المبينة في قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣١ آذار ٢٠١١
دينار (معدلة)	دينار
٢٥٧,٨٥٩	٥٦,٩٦٠
٢,٣١١,٢٥١	٢,١٠٦,١٥٨
<u>(٢,٠٥٣,٣٩٢)</u>	<u>(٢,٠٤٩,١٩٨)</u>

نقد وأرصدة لدى البنوك  
بنزل: بنوك دائنة

(٩) التعديلات على حقوق الملكية

قرر مجلس ادارة الشركة اطفاء ما قيمته ٧,٣٢٨,٩٠٨ دينار من الخمائر المتركمة للشركة واطفاء اسهم الخزينة والبالغ قيمتها ٢,١٧١,٠٥٤ دينار عن طريق تخفيض راس المال بقيمة ٥,٠٠٠,٠٠٠ دينار ليصبح راس مال الشركة ١٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار بالاضافة الى تخفيض الاحتياطي الاختباري بقيمة ٤,٤٩٩,٩٦٣ دينار.

(١٠) الاحتياطيات القانونية والرسوم

لم يتم المجموعة باقتطاع الاحتياطيات القانونية والرسوم حسب احكام قانون الشركات والتعليمات السارية للفترة المنتهية حيث أن هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية باستثناء اثر تعديل القوائم المالية كما هو مبين في ابضاح ١٣.

(١١) التزامات محتملة

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة تتمثل بكفالة بنكية لصالح مركز ايداع الأوراق المالية بمبلغ ١,٠١٧,٠٠٠ دينار إضافة إلى كفالة لصالح هيئة الأوراق المالية بمبلغ ٦٥٠,٠٠٠ دينار وكفالة لصالح رئيس محكمة بداية شمال عمان بمبلغ ٤,٠٠٠ دينار.

(١٢) المعاملات مع جهات ذات العلاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع كبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل إدارة المجموعة.

تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للقوائم المالية للشركة وشركتها التابعة (شركة الزميلة للاستثمارات العقارية ذات المسؤولية المحدودة) حيث تمتلك الشركة ما نسبته ١٠٠٪ من رأسمالها.

رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية:

بلغت رواتب ومكافآت الإدارة التنفيذية ٤١٣١٥ دينار للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١١ مقابل ٤٤,٠٤٠ دينار للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠.

(١٣) ارقام المقارنة

قامت الشركة بتعديل القوائم المالية للعام ٢٠١٠ بانثر رجعي لتعديل اثر تصنيف بعض الاستثمارات ليستم تصنيفها كاستثمارات في شركات حليفة باستخدام طريقة حقوق الملكية تطبيقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٢٨ وبسبب وجود تأثير هام للشركة على تلك الشركات مع القيام باحتساب قيمة التتني في تلك الاستثمارات بما ينسجم مع معايير التقارير المالية الدولية، بدلاً من تصنيفها كموجودات مالية للمتاجرة وموجودات مالية متوفرة للبيع.

ان اثر تلك التعديلات على القوائم المالية هو كما يلي:

الاثار	بعد التعديل	قبل التعديل	
دينار	دينار	دينار	
			الاثار على ارصدة ٣١ كانون الاول ٢٠٠٩
(١,٣١٦,٢٧٨)	٥,٣٣٧,٥٣٧	٦,٦٥٣,٨١٥	موجودات مالية للمتاجرة
(٦,٣٣٠,٠٠٠)	١,٥٤١,١٩٣	٧,٨٧١,١٩٣	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
٨,٢٨٢,٠٣٤	٨,٢٨٢,٠٣٤	-	استثمارات في شركات حليفة
( ٣٧,٤٨٤)	١٢٠,٥٦٨	٨٣,٠٨٤	مخصصات اخرى
( ١٣٩,٧٦٠)	٣,٣٧٤,١٥١	٣,٢٣٤,٣٩١	احتياطي اجباري
١,٥١٦,٨٩٨	(٨,١٥٦,٣٧٤)	(٦,٦٣٩,٤٧٦)	خسائر متراكمة
(١,٩٧٥,٤١٠)	-	(١,٩٧٥,٤١٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
			الاثار على ارصدة ٣١ كانون الاول ٢٠١٠
(١,١٣٠,٠٩٣)	٢,٠٠١,١٢١	٣,١٣١,٢١٣	موجودات مالية للمتاجرة
(٥,٦٥٦,٠٠٠)	٢٣٩,٦٨٧	٥,٨٩٥,٦٨٧	استثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
٧,٤٧٩,٣٨٢	٧,٤٧٩,٣٨٢	-	استثمارات في شركات حليفة
( ٣٧,٤٨٤)	١١٦,٥٣٦	٧٩,٠٥٢	مخصصات اخرى
( ١٣٩,٧٦٠)	٣,٣٧٤,١٥١	٣,٢٣٤,٣٩١	احتياطي اجباري
(٤٣٢,٠٤٦)	(١٠,٤٧٤,٥٩٣)	(١٠,٩٠٦,٦٣٩)	خسائر متراكمة
(٨٤,٠٠٠)	-	(٨٤,٠٠٠)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
			الاثار على ارباح وخسائر الفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٠
١٦,٣٠٣	١٦,٣٠٣	-	حصة الشركة من ارباح الشركات الحليفة
٥,٥٨٠	٤٣٠,٩٩٨	٤٢٥,٤١٨	ارباح موجودات مالية للمتاجرة غير متحققة
٢١,٨٨٣	٥١٧,٤٠٣	٤٩٥,٥٢٠	اجمالي الاثر على ربح الفترة