



SEMI ANNUAL - NPSC - 15/7/2003

تقرير مراجع الحسابات

135 03 03

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

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة المحفظة الوطنية للاوراق المالية المساهمة العامة المحدودة
كما في 30 حزيران 2003 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات
النقدية للفترة المنتهية في 30 حزيران 2003 . 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 نقم باجراءات التدقيق المشار
اليها وبالتالي لا نبدي 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

احمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 8 تموز 2003

Members of NEXIA International



أعضاء في الشركة الدولية نكسيا انترناشيونال

Tel. 566 8649 / 566 0709

P.O. Box 925111

Amman 11190 Jordan

Fax : 562 2163

e-mail: abbasi&co.@index.com.jo

web site : www. abbasi - cpa. com

تلفون ٥٦٦ ٨٦٤٩ - ٥٦٦ ٠٧٠٩

ص.ب ٩٢٥١١١

عمان ١١١٩٠ الأردن

شركة المحفظة الوطنية للأوراق المالية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الميزانية العمومية كما في 30 حزيران 2003 و 31 كانون الأول 2002

بيان 1

		30 حزيران 2003	31 كانون الأول 2002
	ايضاح	دينار أردني	دينار أردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك		97.854	15.941
محفظة الأوراق المالية	12.3	3.863.309	4.355.417
الذمم المدينة والشيكات موزلة التحصيل - بالصافي	4	356.369	116.608
حسابات قيد التسوية	5	679.666	679.666
الحسابات المدينة المتنوعة	6	39.301	30.545
مجموع الموجودات المتداولة		5.036.499	5.198.177
الموجودات غير المتداولة			
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	2.7	301.855	310.261
مجموع الموجودات غير المتداولة		301.855	310.261
مجموع الموجودات		5.338.354	5.508.438
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة		215.801	1.330.981
الذمم الدائنة		739.999	154.531
الحسابات الدائنة المتنوعة	8	245.893	247.679
المخصصات الأخرى	9	13.430	13.647
مجموع المطلوبات المتداولة		1.215.123	1.746.838
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به 5000.000 دينار / سهم	10	5.000.000	5.000.000
رأس المال المدفوع		2.500.000	2.500.000
علاوة الإصدار		398.054	398.054
الإحتياطي الإجباري ٤		385.774	385.774
الإحتياطي الإختياري		401.347	401.347
الإحتياطي الخاص		48.490	48.490
الأرباح المدورة		27.935	27.935
صافي ربح الفترة (بيان ب)		361.631	-
صافي حقوق المساهمين		4.123.231	3.761.600
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		5.338.354	5.508.438

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 حزيران 2003 و 2002

بيان ب

		الفترة 2003	الفترة 2002
	ايضاح	دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات			
عمولة الوساطة		125,034	135,483
فوائد دائنة وإيرادات أخرى		1,294	1,698
مجموع الإيرادات		126,328	137,181
أرباح وخسائر الأوراق المالية			
مجمول ربح المتاجرة بالأوراق المالية المحلية	11	406,388	189,828
مجمول ربح المتاجرة بالأوراق المالية الخارجية		-	38,500
صافي أرباح الأوراق المالية		406,388	228,328
المصاريف			
الفوائد والعمولات البنكية		(60,474)	(53,076)
المصاريف الإدارية والعمومية	12	(110,611)	(110,783)
فروقات عملة		-	(1,000)
مجموع المصاريف		(171,085)	(164,863)
صافي ربح الفترة (بيان أ)		361,631	200,646

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

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

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

بيان ج

	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الخاص	الأرباح (الخسائر) المتراكمة	المجموع
2001 الرصيد في 31 كانون الأول صافي ربح الفترة	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
	2,500,000	398,054	382,567	401,347	48,490	-	3,730,458
2002 الرصيد في 30 حزيران	2,500,000	398,054	382,567	401,347	48,490	200,646	200,646
	2,500,000	398,054	385,774	401,347	48,490	27,935	3,761,600
2002 الرصيد في 31 كانون الأول صافي ربح الفترة	2,500,000	398,054	385,774	401,347	48,490	361,631	361,631
	2,500,000	398,054	385,774	401,347	48,490	389,566	4,123,231

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان

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

التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 30 حزيران 2003 و 2002

بيان د

	الفترة 2003 دينار أردني	الفترة 2002 دينار أردني
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح الفترة	361,631	200,646
الاستهلاكات	12,969	14,955
الربح التشغيلي قبل التغيرات في رأس المال العامل	374,600	215,601
<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>		
محفظة الأوراق المالية	492,108	(1,810,027)
الذمم المدينة والشيكات موزلة التحصيل	(239,761)	(230,670)
الحسابات المدينة المتنوعة	(8,756)	(10,967)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	585,468	445,883
الحسابات الدائنة المتنوعة	(1,786)	(25,660)
المخصصات الأخرى	(217)	(1,613)
صافي النقد الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	1,201,655	(1,417,453)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>		
شراء موجودات ثابتة	(4,563)	(7,208)
بيع موجودات ثابتة	-	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(4,563)	(7,208)
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>		
بنوك دائنة	(1,115,180)	902,263
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية	(1,115,180)	902,263
صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد	81,913	(522,398)
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	15,941	561,553
رصيد النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة - بيان أ	97,854	39,155

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان