

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
IRBID DISTRICT ELECTRICITY CO. LTD



الرقم: 16297 / 014 / 003 / 001

التاريخ: 2011 / 07 / 31

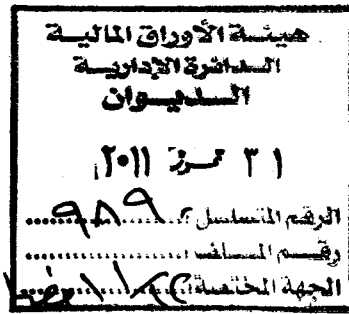
السادة هيئة الأوراق المالية

الموضوع / بيانات النصف الأول لعام 2011

إشارة الى متطلبات الافصاح مرفق طيه البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ 2011/6/30 لإجراء اتكم فيما يتعلق بتعليمات الافصاح وإدراج الأوراق المالية في بورصة عمان .

وأقبلوا الاحترام ،،،،،

/ المدير العام
م.م.ع للشؤون المالية
فليز القواسمة



نسخة/ م.م.ع للشؤون المالية /
نسخة/ رئيس قسم المساهمين والافصاح /
نسخة/ رئيس قسم ادارة النقدية /
نسخة/ مدير الدائرة المالية /
نسخة/ مدير دائرة الحسابات العامة /

إرنست ويونغ

إرنست ويونغ الأردن
محاسبون قانونيون
صندوق بريد ١١٤٠
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
هاتف: ٠٠٩٦٢ ٦٥٨٠ ٠٧٧٧ / ٠٠٩٦٢ ٦٥٥٢ ٦١١١
فاكس: ٠٠٩٦٢ ٦٥٥٢ ٨٣٠٠
www.ey.com/me

٣٠ تموز ٢٠١١

سعادة الرئيس التنفيذي الأكرم
شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تحية طيبة وبعد،

نرفق لكم في طيه خمس نسخ عن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١، مع تقريرنا حولها.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام، ،

إرنست ويونغ/الأردن

بشر بكر

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة
المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١١

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة اربد - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة كهرباء محافظة اربد (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولي / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا إلى مراجعتنا.

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. ان 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 فأننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

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

أمور أخرى

تم تدقيق القوائم المالية للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد اصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ٢١ شباط ٢٠١١، بالإضافة إلى ذلك فقد تم مراجعة القوائم المالية للشركة للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ من قبل مدققي حسابات آخرين وكانوا قد اصدروا تقريرهم غير المتحفظ حولها بتاريخ ٢٥ تموز ٢٠١٠.

إرنست ويونغ / الأردن

إرنست ويونغ

محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٨ تموز ٢٠١١

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		موجودات غير متداولة
(مدققة)			ممتلكات ومعدات
٤٠,٧٥٤,٦٥٤	٤٢,٩٧٣,٢٠٥	٣	موجودات مساهمات المشتركين وفلس الريف
٥١,٢٩٩,٢٣٢	٥٠,٥٥٨,٥٩٧		موجودات قضايا التعارضات
٥٨٨,٩٩٢	٥٤٤,٣٩٢		مشاريع تحت التنفيذ
٤,٠١٤,٠٤٤	٦,٧١٠,٢٧٠		موجودات ضريبية مؤجلة
٣٩٧,٦٥٦	٣٩٧,٦٥٦		موجودات مالية متوفرة للبيع
٢٨٦,٧١٩	-		
٩٧,٣٤١,٢٩٧	١٠١,١٨٤,١٢٠		موجودات متداولة
٥,٣٢٥,٣٥٢	٤,١٥١,٩٧٨		المخزون
-	٢٨٦,٧١٩		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
١٦,٦٥٤,٥٨٤	١٩,٤٥٦,٥١٠		نعم مدينة
٢٦٤,٣٦٩	٢٠٠,١٧٢		أرصدة مدينة أخرى
٥,٨٣٤,٣٣٧	٥٥١,١٩٠		نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك
٢٨,٠٧٨,٦٤٢	٢٤,٦٤٦,٥٦٩		مجموع الموجودات
١٢٥,٤١٩,٩٣٩	١٢٥,٨٣٠,٦٨٩		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	إيضاحات
دينار	دينار	
(مدققة)		
		٥
٤,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية والمطلوبات
٢,٢١٠,٢٦٤	٢,٢١٠,٢٦٤	حقوق الملكية
٦٣٨,٧٧٨	٦٣٨,٧٧٨	رأس المال المدفوع
٨,٢١٩,٧٩٧	٥,٦٦٣,٠٨٥	إحتياطي اجباري
١٥,٠٦٨,٨٣٩	١٢,٥١٢,١٢٧	إحتياطي اختياري
		أرباح مدورة
		مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات
		مطلوبات غير متداولة
٥١,٢٩٩,٢٣٢	٥٠,٥٥٨,٥٩٧	مطلوبات مساهمات المشتركين وفلس الريف
٣,٨٣١,٤٧٤	٤,٦٨٧,٠٢٩	مساهمات مشتركين مقبوضة مقدما
٢,٨٤٠,٤٠١	٢,٩٠٦,٩٩٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٤,٩٨٧,٦٤٨	٤,٧٨٧,٦٦٨	ايرادات مؤجلة
١٨,٣٥٠,٢٩١	١٩,٢٤٣,٨٨٤	مطلوبات اخرى
٨١,٣٠٩,٠٤٦	٨٢,١٨٤,١٧٧	
		مطلوبات متداولة
٢٤,٧٢٣,٢٠٠	٢٧,٧٩٢,٦٦٣	نعم دائنة
٤,٢٢٦,٤٠٥	٣,٣٢٩,٨٠١	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٩٢,٤٤٩	١١,٩٢١	بنوك دائنة
٢٩,٠٤٢,٠٥٤	٣١,١٣٤,٣٨٥	
١١٠,٣٥١,١٠٠	١١٣,٣١٨,٥٦٢	مجموع المطلوبات
١٢٥,٤١٩,٩٣٩	١٢٥,٨٣٠,٦٨٩	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة اشهر وللسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٥١,٤٧٣,٣٧٨	٥٧,٤٢٣,٢٩٥	٢٧,٧١٩,٤٨٠	٣٠,٠٢٧,١٧٠	مبيعات الطاقة
(٤٢,٥٥٣,٤٨٥)	(٤٨,٠٣٧,٧٣٠)	(٢٢,٥٧٣,٣٦٦)	(٢٥,١٧٧,٩١٧)	تكلفة شراء الطاقة
٨,٩١٩,٨٩٣	٩,٣٨٥,٥٦٥	٥,١٤٦,١١٤	٤,٨٤٩,٢٥٣	اجمالي الربح
١,٣٦٤,٣٠٧	١,١٣٠,٥٩٧	٧٢٠,٩١٦	٥٢١,٦٣٢	ايرادات تشغيلية أخرى
(٦,٠٤٩,٣٩١)	(٦,٣٩٤,٧٠٨)	(٢,٩٤٥,٧٩٨)	(٣,١٨٧,٥٤١)	مصاريف ادارية وتشغيلية
(٢,٠٢٨,٨٢٩)	(٢,٢٣٣,٠٤٩)	(١,٠٢٣,٨١٦)	(١,١٠٧,٢٨٥)	استهلاكات و اطفاءات
(١٦٨,٣٥٦)	(١٥٥,٣١٤)	(٧٢,٣٥٢)	(٧٠,٨٥٧)	مصاريف صيانة
٢,٠٣٧,٦٢٤	١,٧٣٣,٠٩١	١,٨٢٥,٠٦٤	١,٠٠٥,٢٠٢	الربح من النشاط الأساسي
١,١٢٧,١٩٦	١,٠٢٦,١٦٨	٦٨٥,٧١٠	٥٤٢,٦١١	ايرادات من الأنشطة غير الأساسية
(٢٨٦,١١٩)	(١٥٠,٧٨٥)	(٢٤٠,١٦٢)	(٨٨,٨٠١)	مصاريف الأنشطة غير الأساسية
٨٤١,٠٧٧	٨٧٥,٣٨٣	٤٤٥,٥٤٨	٤٥٣,٨١٠	الربح من الأنشطة غير الأساسية
٢,٨٧٨,٧٠١	٢,٦٠٨,٤٧٤	٢,٢٧٠,٦١٢	١,٤٥٩,٠١٢	ربح الفترة قبل الضريبة
(٤٠٣,٠١٨)	(٣٦٥,١٨٦)	(٤٠٣,٠١٨)	(٢٠٤,٢٦١)	ضريبة الدخل
٢,٤٧٥,٦٨٣	٢,٢٤٣,٢٨٨	١,٨٦٧,٥٩٤	١,٢٥٤,٧٥١	ربح الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
٢,٤٧٥,٦٨٣	٢,٢٤٣,٢٨٨	١,٨٦٧,٥٩٤	١,٢٥٤,٧٥١	مجموع الدخل الشامل للفترة
٠,٦١٩ دينار	٠,٥٦١ دينار	٠,٤٦٧ دينار	٠,٣١٤ دينار	حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	إحتياطي اجباري	إحتياطي اختياري	إحتياطي خاص	الارباح المتدورة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٦٣٨,٧٧٨	-	٨,٢١٩,٧٩٧	١٥,٠٦٨,٨٣٩	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١
-	-	-	-	٢,٢٤٣,٢٨٨	٢,٢٤٣,٢٨٨	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح (ايضاح ٥)
٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٦٣٨,٧٧٨	-	٥,٦٦٣,٠٨٥	١٢,٥١٢,١٢٧	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٦٣٨,٧٧٨	٤٠٠,١٥٤	٦,١٦٥,٣٠٩	١٣,٤١٤,٥٠٥	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٠
-	-	-	(٤٠٠,١٥٤)	٤٠٠,١٥٤	-	تحويل من الإحتياطي الخاص
-	-	-	-	٢,٤٧٥,٦٨٣	٢,٤٧٥,٦٨٣	مجموع الدخل الشامل للفترة
-	-	-	-	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح
٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٦٣٨,٧٧٨	-	٣,٠٤١,١٤٦	٩,٨٩٠,١٨٨	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٠

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	ايضاحات
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
٢,٨٧٨,٧٠١	٢,٦٠٨,٤٧٤	ربح الفترة قبل الضريبة
		تعديلات:
(٤١,١٤٣)	(٢,٦٠٤)	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
(٥٢,١٢٠)	(٦٤,٧٣٥)	ايراد فوائد
٥٥٧,٢٣١	١٥٦,٢٢٠	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢,٠٢٨,٨٢٩	٢,٢٣٣,٠٤٩	إستهلاكات واطفاءات
		تغيرات رأس المال العامل:
(٩٠١,٤٣١)	١,١٧٣,٣٧٤	مخزون
(١,٦٤٥,٥٠٤)	(٢,٨٠١,٩٢٥)	نم مدينة
(٧,٨٣٤)	٦٤,١٩٧	أرصدة مدينة أخرى
٣٧,٨٧٧	٤٤,٦٠٠	موجودات قضايا التعارضات
٥٨,٦٤٨	(١٩٩,٩٨٠)	ايرادات مؤجلة
١,٠١٧,٦٩٣	٨٩٣,٥٩٣	مطلوبات اخرى
١,٤٨٥,٩٠٤	٣,٠٦٩,٤٦٣	نم دائنة
١٠٤,٩٤٩	٨٦٥,٦٦٩	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
(٢١٧,١٤٠)	(٨٩,٦٢٢)	تعويض نهاية الخدمة المنفوع
(٤٠٣,٠١٨)	(١,٢٧١,٩٠٥)	ضريبة الدخل المدفوعة
٤,٩٠١,٦٤٢	٦,٦٧٧,٨٦٨	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(١٥٦,١٦٦)	(٢,٦٩٦,٢٢٦)	مشاريع تحت التنفيذ
٤٠٦,١٩٣	٥٣٦,٦٥٠	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٣,٤٧٨,٢٠٧)	(٤,٩٨٥,٦٤٦)	شراء ممتلكات ومعدات
٥٢,١٢٠	٦٤,٧٣٥	فوائد مقبوضة
(٣,١٧٦,٠٦٠)	(٧,٠٨٠,٤٨٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	توزيعات ارباح
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٤,٢٧٤,٤١٨)	(٥,٢٠٢,٦١٩)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٤,٧٩١,٠٤٤	٥,٧٤١,٨٨٨	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٥١٦,٦٢٦	٥٣٩,٢٦٩	النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١١ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة كهرباء محافظة اربد كشركة مساهمة عامة محدودة عام ١٩٥٧ وسجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (١٧) بتاريخ ٢٧ شباط ١٩٦٤.

قامت حكومة المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ٢٠٠٨، بموجب مبادرات الخصخصة المتعلقة بالقطاع الكهربائي، ببيع ٥٥٪ من حصصها في الشركة إلى شركة كهرباء المملكة لاستثمارات الطاقة المساهمة الخاصة. قامت شركة كهرباء المملكة لاستثمارات الطاقة المساهمة الخاصة خلال عام ٢٠٠٩ ببيع كامل حصتها في الشركة إلى شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة.

من أهم غايات الشركة القيام بتوزيع الطاقة الكهربائية وتزويدها بالتجزئة للمستهلكين الواقعين ضمن منطقة التوزيع. يتم التزويد بالتجزئة بموجب رخصة توزيع وتزويد الطاقة الكهربائية التي حصلت الشركة عليها بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وهي صالحة لمدة ٢٥ سنة من ذلك التاريخ.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٨ تموز ٢٠١١.

(٢) أسس الاعداد والسياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) (التقارير المالية المرحلية).

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة 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 للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١١.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٠ باستثناء ما يلي:

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ - الاموات المالية

قامت الشركة اعتباراً من أول كانون الثاني ٢٠١١ بالتطبيق المبكر للمعيار. لم ينتج عن تطبيق المعيار أثر على قائمة المركز المالي وقائمة الدخل الشامل باستثناء إعادة تصنيف الموجودات المالية المتوفرة للبيع للشركة كما يلي:

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

معيار المحاسبة الدولي رقم ٢٤ الإفصاحات عن جهات ذات علاقة - (معدل)
لم ينتج عن تطبيق المعيار المعدل أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٢ الأتوات المالية - عرض و تصنيف حقوق الإصدار - (معدل)
لم ينتج عن تطبيق المعيار المعدل أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

التفسير رقم ١٤ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - الحد الأدنى للمبالغ التي تدفع مسبقاً لتمويل
موجودات خطط منافع الموظفين المحددة

التفسير رقم ١٩ الصادر عن لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية - تسديد المطلوبات المالية عن طريق ادوات
حقوق الملكية

لم ينتج عن تطبيق هذه التفسيرات اي اثر على المركز المالي أو الاداء المالي للشركة.

(٣) ممتلكات ومعدات

الإضافات والاستبعادات

قامت الشركة خلال فترة السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٤,٩٨٥,٦٤٦ دينار
(٣٠ حزيران ٢٠١٠: ٣,٤٧٨,٢٠٧ دينار) وتم استبعاد ممتلكات ومعدات بلغت قيمتها الدفترية ٥٣٤,٠٤٦ دينار
(٣٠ حزيران ٢٠١٠: ٣٦٥,٠٥٠ دينار).

(٤) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترات المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١ و ٢٠١٠ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت
رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية للأعوام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩. قامت الشركة بالاعتراض على قرار دائرة ضريبة الدخل
المتعلق بالأعوام من ٢٠٠٣ الى ٢٠٠٧ حيث تطالب الدائرة بفروقت ضريبة بمبلغ ١,٣١٧,٤٩٠ دينار. هذا وترى ادارة
الشركة ومستشارها الضريبي ان مبلغ الضريبة لهذه الأعوام لن يتجاوز المخصص المأخوذ للضريبة في تلك السنوات
البالغ ٤٦٢,٩٨٩ دينار.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة عن العام ٢٠١٠ حتى تاريخ هذه القوائم
المالية المرحلية.

(٥) حقوق الملكية

رأس المال
يتكون رأس المال المكتتب به والمنفوع من ٤,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد.

الاحتياطي الإجمالي
لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الإجمالي حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.

أرباح موزعة
وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ٢٠ اذار ٢٠١١ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ١,٢٠ دينار لكل سهم بمبلغ إجمالي ٤,٨٠٠,٠٠٠ دينار على المساهمين.

(٦) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية مما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٠	٢٠١١	
دينار	دينار	
٥٦٤,٠٢٩	٥٥١,١٩٠	نقد في الصندوق وارصدة لدى البنوك
(٤٧,٤٠٣)	(١١,٩٢١)	بنوك دائنة
٥١٦,٦٢٦	٥٣٩,٢٦٩	النقد وما في حكمه

(٧) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة

فيما يلي ملخص الأرصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة بقائمة المركز المالي المرحلية:

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار	دينار	
٢٦١,٥٥٥	٣٤٩,١٨٩	مبالغ مستحقة الى شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم)
٥٧٦,٣٠٧	٧١١,٨١٧	مشتريات من شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم)

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع أخرى) الإدارة التنفيذية العليا للشركة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٠	٢٠١١
دينار	دينار
٢٥٧,٧١٧	٢٣٥,٦٩٣

رواتب ومكافآت

(٨) التزامات محتملة

كفالات واعتمادات

على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٣٠٠,٠٠٠ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٠: ٣٠٠,٠٠٠ دينار) واعتمادات مستندية بمبلغ ١,١٠٧,٣٣٦ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١٠: ١,٩٩٦,٣٥٨ دينار).

قضايا

إن الشركة مدعى عليها في عدد من القضايا تتمثل في مطالبات قانونية متعلقة بنشاطاتها، وبراى إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإن المخصص المأخوذ لهذه القضايا البالغ ٣٣٨,٤١٣ دينار كافٍ لمواجهة الالتزامات التي قد تنجم عن تلك القضايا والمطالبات.