

Ref. :

Date :

الرقم : ٣ - ٤ - ٦ - ٢٤

التاريخ : ٢٠١٢ - ٧ - ٢٤

السادة / هيئة الأوراق المالية

الموضوع : التقرير نصف السنوي ٢٠١٢

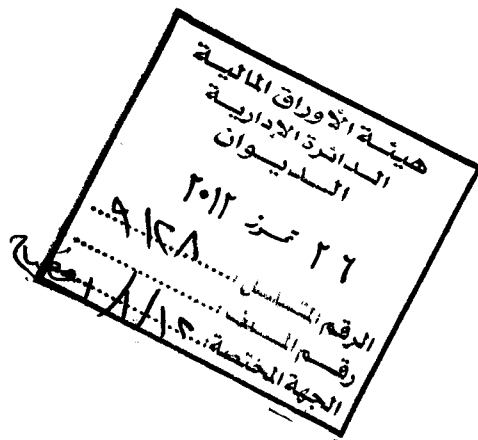
مرفق طيه التقرير نصف السنوي لشركة توليد الكهرباء المركزية لعام ٢٠١٢ .

واقبلوا فائق الاحترام و التقدير ،،،

ع / الرئيس التنفيذي

المهندس عبد الفتاح النسور
المدير التنفيذي / مالية ومحاسبة

زكيه جردانة



شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٢

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وقائمة الدخل للشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقا لمعيار التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن 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 عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات 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 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 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.

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
عمان
محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاح
دينار	دينار	
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة -		
٢٥٠.١٢٣.٧٧٥	٢٣٧.٤٢٢.٨٤٠	ممتلكات وآلات ومعدات
٣١٢.٤٣٢	٣١٢.٤٣٢	قرض صندوق إسكان الموظفين
٣٧٩.٠٧٣	٣٧٩.٠٧٣	استثمار في شركة حليفة
٨٤.٦٢.٠٠٤	٦.٩١٧.٦٤٠	موجودات ضريبية مؤجلة
١٢.٧٨٤.٣٩٣	١٦.١٥٣.٥٠٩	مخزون الوقود الاستراتيجي
٢٧٢.٠٦١.٦٧٧	٢٦١.٣٠٥.٤٩٤	
الموجودات المتداولة -		
٣٢.٦٠٩.٥٣٤	٣١.٣٢٨.٤٠٣	المخزون
٤.٩٩٣.٢٧٧	٢.٦٨٢.٠٩٨	أرصدة مدينة أخرى
٤٨٧.٣٤٤.٦٤٠	٢٣٦.٣٥٤.٠٤٤	ذمم مدينة
٣٤٤.١٤٠	٥٠٧.٩٦٣	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٢٥.٢٩١.٥٩١	٢٧٠.٨٧٢.٥٠٨	
٧٩٧.٣٥٣.٢٦٨	٥٣٢.١٧٨.٠٠٢	مجموع الموجودات
حقوق الملكية والمطلوبات		
حق ملكية حملة الأسهم -		
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	رأس المال
٧.٥٠٠.٠٠٠	٧.٥٠٠.٠٠٠	احتياطي إجباري
٧٨.٢٠٤.١٩١	٦٣.٣٠٧.١٠٠	احتياطي اختياري
-	(٣٤٤.٦٢٢)	تحويلات التدفقات النقدية
٩.١٠٢.٩٠٩	١٢.٣٤٢.٥٠٥	أرباح مدورة
١٢٤.٨٠٧.١٠٠	١١٢.٨٠٤.٩٨٣	مجموع حقوق الملكية
المطلوبات -		
المطلوبات غير المتداولة -		
١٣٦.٩٠٨.٩٧٣	١٢١.٨٥٣.٩٩٦	قروض طويلة الأجل
٥.٣٥٣.٢٠٣	٦.١٣٠.٥٢٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢.٠٥٤.٠٠٠	١.٩٦٩.٠٠٠	مخصص تخلص من ممتلكات ومعدات
١٤٤.٣١٦.١٧٦	١٢٩.٩٥٣.٥٢٢	
المطلوبات المتداولة -		
٢٧.٩٨٥.٤٤٥	٢٥.٦٧١.٦٦١	أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام
٥.١٤٨.٩٤	١٣.٨٦٦.٥٥٦	أرصدة دائنة أخرى
٤٥٥.٣٠٩.١٤٨	٢٠٧.٩٤٥.٥٤١	ذمم دائنة
-	٦٣٠.٤٦٢	مطلوبات مشتقات مالية
٣٩.٤٢٠.٥٠٥	٤١.٣٠٥.٢٧٧	بنوك دائنة
٥٢٨.٢٢٩.٩٩٢	٢٨٩.٤١٩.٤٩٧	
٦٧٢.٥٤٦.١٦٨	٤١٩.٣٧٣.٠١٩	مجموع المطلوبات
٧٩٧.٣٥٣.٢٦٨	٥٣٢.١٧٨.٠٠٢	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	ايضاح
٣٧٤٤٦٦٩٥٦	٥٣٧٢٥٩٦١٥	ايرادات توليد الطاقة
(٣٣٣٢٣٢٧٦٩)	(٤٩٣٥٠٥١٣٩)	التكاليف التشغيلية للمحطات
(١٤٩٥١٩٣٤)	(١٢٥٢٧٠٥٣)	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
(٥٩٧٥٨٤٧)	(٦٠٦١٩٨٤)	مصاريف إدارية
(٤٠٠٥١٤٣)	(٥٥٠١٤٥٦)	مصاريف صيانة
(٧٠٧٤٠٠)	(٧٩٤٧٤٠)	استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك
(١٥٩٠٦٤)	(٨٩٨٣٥٠)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٣٦٠٤٣٢١٥٧)	(٥١٩٢٨٨٧٢٢)	مجموع تكاليف التشغيل
١٤٠٣٤٧٩٩	١٧٩٧٠٨٩٣	الربح التشغيلي
(٢٧٦٤٥٢٢)	١٩٩٧٠٥٧	أرباح (خسائر) فروقات العملات الأجنبية
(١٩٧٢٢٥٩)	(٢٦٢٣٦٠٧)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٧٠٢٦٢١	٥٧٥٦٦١	ايرادات أخرى، بالصافي
(٤٠٦٣٩٨)	(٣٧٧٤٢٠٣)	تكاليف تمويل
٧٨٩٤٢٤١	١٤٠٤٥٨٠١	الربح قبل ضريبة الدخل
(١٣٩٣٢١٥)	(١٨٠٣٢٩٦)	٦ مصروف ضريبة الدخل
٦٥٠١٠٢٦	١٢٣٤٢٥٠٥	الربح للفترة
-	(٣٤٤٦٢٢٢)	يضاف بنود الدخل الشامل الاخرى
٦٥٠١٠٢٦	١١٩٩٧٨٨٣	صافي الخسارة من تحوطات التغيرات النقدية
		مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	
٠/٢١٧	٠/٤٢١	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران			
٢٠١١	٢٠١٢	دينار	دينار
		الأنشطة التشغيلية	
		ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	
١٤٩٥١٩٣٤	١٢٥٢٧٠٥٣	١٤٩٥١٩٣٤	١٤٩٥١٩٣٤
٧٠٧٤٠٠	٧٩٤٧٤٠	٧٠٧٤٠٠	٧٩٤٧٤٠
١٥٥٩٠٦٤	٨٩٨٣٥٠	١٥٥٩٠٦٤	٨٩٨٣٥٠
١٥٠٦٠٠	١٠٥٨٧٠	١٥٠٦٠٠	١٠٥٨٧٠
٧٤٨٢	-	٧٤٨٢	-
١٩٧٢٢٥٩	٢٦٢٣٦٠٧	١٩٧٢٢٥٩	٢٦٢٣٦٠٧
٢٧٨٤٢٧٧	(٢١٨٣٣٧)	٢٧٨٤٢٧٧	(٢١٨٣٣٧)
٤١٠٦٣٩٨	٣٧٧٤٢٠٣	٤١٠٦٣٩٨	٣٧٧٤٢٠٣
(٤٨٣٧٦٤)	-	(٤٨٣٧٦٤)	-
		تعديلات:	
		استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات	
		استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك	
		مخصص تعويض نهاية الخدمة	
		مخصص اجازات الموظفين	
		مخصص قضايا موظفين	
		مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	
		(أرباح) خسائر فروقات العملات الأجنبية	
		تكاليف تمويل	
		أرباح استبعاد آلات ومعدات وممتلكات	
		تغيرات رأس المال العامل:	
		نعم مدينة	
		أرصدة مدينة أخرى	
		مخزون	
		نعم دائنة	
		أرصدة دائنة أخرى	
		تعويض نهاية الخدمة المدفوع	
		الإجازات المدفوعة	
		المدفوع من مخصصات ورسوم أخرى	
		المدفوع من مخصص قضايا موظفين	
		المدفوع من مخصص انتهاء خدمة موظفين	
		ضريبة دخل مدفوعة	
		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	
٣٠٣٠٧٠٠٥	٣٢٠٠٩٩٧٩	٣٠٣٠٧٠٠٥	٣٢٠٠٩٩٧٩
		الأنشطة الاستثمارية	
		شراء ممتلكات وآلات ومعدات، ومشاريع تحت التنفيذ	
		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات وآلات	
		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	
(٢٤٤٨٦٩)	(٧٦١١٨)	(٢٤٤٨٦٩)	(٧٦١١٨)
٩٠٠٠٨٥	٨٥٤٢٦	٩٠٠٠٨٥	٨٥٤٢٦
٦٥٥٢١٦	٩٣٠٨	٦٥٥٢١٦	٩٣٠٨
		الأنشطة التمويلية	
		توزيعات أرباح	
		بنوك دائنة	
		اقساط قروض مدفوعة	
		قروض مقبوضة	
		فوائد مدفوعة	
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية	
		صافي الزيادة في النقد وما في حكمه	
		النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني	
		النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران	
٥٨٩٣٥٨	١٦٣٨٢٣	٥٨٩٣٥٨	١٦٣٨٢٣
٢٤٢٣١٧	٣٤٤١٤٠	٢٤٢٣١٧	٣٤٤١٤٠
٨٣١٦٧٥	٥٠٧٩٦٣	٨٣١٦٧٥	٥٠٧٩٦٣

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	تحوطات التقفية	أرباح متورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٧.٥٠٠.٠٠٠	٧٨.٢٠٤.٩١	-	٩.٠٢.٩٠٩	١٢٤.٨٠٧.٠٠٠
-	-	(١٤.٧٩٧.٠٩١)	-	(٩.٠٢.٩٠٩)	(٢٤.٠٠٠.٠٠٠)
-	-	-	(٣٤٤.٦٢٢)	١٢.٣٤٢.٥٠٥	١١.٩٩٧.٨٨٣
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٧.٥٠٠.٠٠٠	٦٣.٣٠٧.٠٠٠	(٣٤٤.٦٢٢)	١٢.٣٤٢.٥٠٥	١١٢.٨٠٤.٩٨٣
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٦.٩٤٨.٢٩٧	٩٨.٠١٦.٩٨٠	-	٤.٢١١	١٣٩.٤٨٨
-	-	(١٩.٧٨٩)	-	(٤.٢١١)	(٢٤.٠٠٠.٠٠٠)
-	-	-	-	٦.٥٠١.٠٢٦	٦.٥٠١.٠٢٦
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	٦.٩٤٨.٢٩٧	٧٨.٢٠٤.٩١	-	٦.٥٠١.٠٢٦	١٢١.٥٣.٥١٤

٢٠١٢
الرصيد كما في أول كانون الثاني
توزيعات أرباح (إيضاح ٤)
مجموع الدخل الشامل للفترة
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٢٠١١
الرصيد كما في أول كانون الثاني
توزيعات أرباح
مجموع الدخل الشامل للفترة
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

١. عام

تم تسجيل شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتنفيذاً لقرار مجلس الوزراء بتاريخ ٤ تشرين الأول ١٩٩٧ والخاص بتأسيس شركة منفصلة عن شركة الكهرباء الوطنية لتتولى نشاط التوليد الكهربائي.

سجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٣٤) بتاريخ ١٢ شباط ١٩٩٨ وبدأت نشاطها بتاريخ ١ كانون الثاني ١٩٩٩.

قامت حكومة المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ٢٠٠٧، بموجب مبادرات الخصخصة المتعلقة بالقطاع الكهربائي، ببيع ٥١٪ من حصصها في الشركة إلى شركة إنارة لاستثمارات الطاقة المساهمة الخاصة، وقد قامت ببيع ما نسبته ٩٪ أخرى إلى المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي. وبشكل مرتبط مع عملية الخصخصة والبيع قامت الشركة بتوقيع اتفاقيات جديدة لشراء الطاقة مع شركة الكهرباء الوطنية.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة في اجتماعه الذي عقد بتاريخ ١٧ تموز ٢٠١٢.

٢. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ 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 ٢٠١١. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء مايلي:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأنواع المالية : الإيضاحات - متطلبات إضافية للإفصاح عن إلغاء الاعتراف
يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها ولكن لم يتم إلغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الاعتراف بها والالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الاعتراف بها. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) ضريبة الدخل (استرداد الموجودات الضمنية) - معدل
يوضح التعديل تحديد الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها بالقيمة العادلة. يقدم التعديل افتراض بأن الضريبة المؤجلة للاستثمارات العقارية التي يتم قياسها باستخدام نموذج القيمة العادلة حسب معيار المحاسبة الدولي رقم ٤٠، يجب تحديدها على أساس أن القيمة الدفترية سوف يتم استردادها من خلال البيع. كما ويتطلب التعديل أن يتم قياس الضريبة المؤجلة للموجودات الغير قابلة للاستهلاك والتي يتم قياسها باستخدام نموذج إعادة التقييم حسب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) على أساس البيع لهذه الموجودات. لم ينتج عن تطبيق هذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣. نعم مدينة ونعم دائنة

تمثل الذمم المدينة ذمة شركة الكهرباء الوطنية، وبما ان اتفاقية شراء الطاقة الموقعة مع شركة الكهرباء الوطنية تنص على ان تتحمل شركة الكهرباء الوطنية تكلفة الوقود والغاز المستخدم في انتاج الطاقة، لذلك تتضمن الذمة مبلغ ٤١٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار يقابله ذمم دائنة لكل من شركة مصفاة البترول الأردنية بمبلغ ٢٦٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار وشركة البترول الوطنية بمبلغ ١١٥٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار.

٤. حق ملكية حملة الأسهم

الاحتياطي الإجمالي

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الإجمالي للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.

توزيعات أرباح من الإحتياطي الإختياري والأرباح المدورة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٤ أيار ٢٠١٢ على توصية مجلس الإدارة بدفع مبلغ ٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار على المساهمين من الإحتياطي الإختياري بمبلغ ٩١٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار ومبلغ ٩٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار من الأرباح المدورة.

٥. المشتقات المالية

إن قروض الشركة مع Overseas Economic Cooperation Fund (اليابان) بالين الياباني. خلال العام السابق، أبرمت الشركة عقدتين اجلين مع بنك ستاندرد تشارترد وذلك للحد من مخاطر التغير في أسعار العملة ولتثبيت سعر العملة على اربعة اقساط لكل قرض من القرضين الممنوحين.

لأغراض محاسبة التحوط، قامت الشركة بتصنيف العقدتين الاجلين كتحوطات تدفقات نقدية حيث تقوم الشركة بالتحوط للحد من التغير في التدفقات النقدية المتعلقة بمخاطر التغير في اسعار العملة والمصاحبة لعمليات متوقع حدوثها.

بلغت القيمة العادلة السالبة لعقود الاجلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ مبلغ ٦٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار تم تسجيلها كمطلوبات متداولة في قائمة المركز المالي المرحلية، حيث تستحق هذه العقود خلال عام ٢٠١٣.

تم تقييم تحوطات التدفقات النقدية المرتبطة بالقرضين على أنها فعالة وبالتالي تم تسجيل ما يخصها كخسائر غير متحققة متراكمة بمبلغ ٢٢٢٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠٠ دينار في قائمة حقوق الملكية.

٦. ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩ ووفقاً لقانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة رقم ٣٢ لسنة ٢٠٠٠ لمواقع الشركة في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات للمواقع باستثناء السجلات المتعلقة بمنطقة العقبة حتى نهاية عام ٢٠١٠. نتج عن ذلك اعتماد خسائر ضريبية مقبولة بمبلغ ٨٠٣٩٥٨٠٠ دينار للأعوام حتى نهاية ٢٠٠٧ ليتم تقاصها مع الأرباح المستقبلية الخاضعة للضريبة. هذا وقد تم تسجيل موجودات ضريبية مؤجلة فيما يخص هذه الخسائر حيث تتوقع الشركة، بناء على خطتها المستقبلية، أن تحقق أرباحاً ضريبية تكفي لاستخدام هذه الموجودات.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات فيما يتعلق بموقع العقبة حتى عام ٢٠٠٦.

٧. معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها مساهمون رئيسيون. يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

بنود قائمة المركز المالي

نم جهات ذات علاقة مدينة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار
٤٨٧٣٤٤٦٤٠	٢٣٦٣٥٤٠٤٤

شركة الكهرباء الوطنية (حكومة المملكة الأردنية الهاشمية)

نم جهات ذات علاقة دائنة

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار
٢٢٠٧٧٥٧	٢٠٧٣١١٥

شركة البترول الوطنية (حكومة المملكة الأردنية الهاشمية)

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

بنود قائمة الدخل الشامل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٣٧٤ر٤٦٤ر٦٠٩	٥٣٧ر٢٥٧ر١١٦
٤ر٦٠٧ر٨٧٥	٤ر٢١٧ر٩٠٥

إيرادات توليد الطاقة لشركة الكهرباء الوطنية

مشتريات الغاز من شركة البترول الوطنية

منافع الإدارة التنفيذية العليا

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
١٤١ر٨٥٣	٢١٤ر٦٢٦

رواتب ومنافع

٨. التزامات محتملة

اعتمادات مستندية وبوالص تحصيل

بلغت قيمة الاعتمادات المستندية وبوالص التحصيل على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ مبلغ ٢٦٧ر٦٩٠ دينار متعلقة بشراء قطع غيار ولوازم للمحطات. (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢٢٦٤ر٧٣٨ دينار).

كفالات

بلغت قيمة الكفالات البنكية على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ مبلغ ٢٦٢ر٢٦٣ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ٢٠٠ر١٣٦ دينار).

التزامات رأسمالية

تدخل الشركة خلال ممارستها نشاطاتها الاعتيادية في ارتباطات متعلقة بمصاريف رأسمالية. هذا وقد بلغت ارتباطات المشاريع الرأسمالية القائمة ٨٨ر٧٨٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢.

القضايا المقامة على الشركة

بلغت القضايا المقامة على الشركة ١٣٩ر٤٥٣ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (٣١ كانون الأول ٢٠١١: ١١٦ر٣٣٥ دينار) وفي تقدير إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات لقاء هذه القضايا خلافا لما تم الاستدراك له ضمن القوائم المالية. ولم يتم احتساب مخصصات إضافية كما تم أخذه في السابق.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٩. التحليل القطاعي

تبين الجداول التالية قائمة الدخل للعقبة والمواقع الأخرى للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٢٠١١. تم الإفصاح عن هذه المعلومات لأغراض تسهيل المراجعة الضريبية حيث أن الشركة خاضعة لنسبة ضريبة دخل مختلفة فيما يتعلق بالعقبة.

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

العقبة	باقي المواقع	المجموع
دينار	دينار	دينار
٢٦٧,٢٨٩,٨٤٨	٢٦٩,٩٦٩,٧٦٧	٥٣٧,٢٥٩,٦١٥
ايرادات توليد الطاقة		
التكاليف التشغيلية للمحطات		
استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات		
مصاريف إدارية		
مصاريف صيانة		
استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك		
مخصص تعويض نهاية الخدمة		
مجموع تكاليف التشغيل		
٢٥٨,٨٠٨,٢٤١	(٢٦٠,٤٨٠,٤٨١)	(٥١٩,٢٨٨,٧٢٢)
الربح التشغيلي		
٨٤٨١,٦٠٧	٩٤٨٩,٢٨٦	١٧,٩٧٠,٨٩٣
أرباح فروقات العملات الأجنبية		
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		
إيرادات أخرى، بالصافي		
تكاليف تمويل		
١٩٠٠,٤٦٢	٩٦,٥٩٥	١,٩٩٧,٠٥٧
(١٣٣٢,٦٢٥)	(١,٢٩٠,٩٨٢)	(٢,٦٢٣,٦٠٧)
١٤٥,٢٢٤	٤٣٠,٤٣٧	٥٧٥,٦٦١
(٢,٩٢٨,٧١٥)	(٨٤٥,٤٨٨)	(٣,٧٧٤,٢٠٣)
الربح قبل ضريبة الدخل		
٦,٢٦٥,٩٥٣	٧,٨٧٩,٨٤٨	١٤,١٤٥,٨٠١
مصرف ضريبة الدخل		
(٤٢١,٣٦٥)	(١,٣٨١,٩٣١)	(١,٨٠٣,٢٩٦)
الربح للفترة		
٥,٨٤٤,٥٨٨	٦,٤٩٧,٩١٧	١٢,٣٤٢,٠٥٠

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

العقبة	باقي المواقع	المجموع
دينار	دينار	دينار
٢٠٨١٣٥٩١٢	١٦٦٣٣١٠٤٤	٣٧٤٤٦٦٩٥٦
ايرادات توليد الطاقة		
(١٨٩٤٠٩١٩١)	(١٤٣٨٢٣٧٨)	(٣٣٣٢٣٢٧٦٩)
التكاليف التشغيلية للمحطات		
(٧٥٤٦٢٨٢)	(٧٤٠٥٦٥٢)	(١٤٩٥١٩٣٤)
استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات		
(٢٦٧٠٤٤٦)	(٣٣٠٥٤٠١)	(٥٩٧٥٨٤٧)
مصاريف إدارية		
(٢٠٥٨٩٧١)	(١٩٤٦١٧٢)	(٤٠٠٥١٤٣)
مصاريف صيانة		
(٣٤٩٨٦٦)	(٣٥٧٣٤٤)	(٧٠٧٤٠٠)
استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك		
(٦٣٥٠٨٠)	(٩٢٣٩٨٤)	(١٥٥٩٠٦٤)
مخصص تعويض نهاية الخدمة		
(٢٠٢٦٦٩٨٣٦)	(١٥٧٧٦٢٣٢١)	(٣٦٠٤٣٢١٥٧)
مجموع تكاليف التشغيل		
٥٤٦٦٠٧٦	٨٥٦٨٧٢٣	١٤٠٣٤٧٩٩
الربح التشغيلي		
(٢٣١٤٤١٩)	(٤٥٠١٠٣)	(٢٧٦٤٢٢٢)
خسائر فروقات العملات الأجنبية		
(١٠٢٦٩٩٠)	(٩٤٥٢٦٩)	(١٩٧٢٢٥٩)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		
٨٣٤٩٢٧	١٨٦٧٦٩٤	٢٧٠٢٦٢١
إيرادات أخرى، بالصافي		
(٣٢٢٦٣٩٧)	(٨٨٠٠٠١)	(٤١٠٦٣٩٨)
تكاليف تمويل		
(٢٦٦٨٠٣)	٨١٦١٠٤٤	٧٨٩٤٢٤١
(الخسارة) الربح قبل ضريبة الدخل		
(٥٨٤٠٣)	(١٣٣٤٨١٢)	(١٣٩٣٢١٥)
مصرف ضريبة الدخل		
(٣٢٥٢٠٦)	٦٨٢٦٢٣٢	٦٥٠١٠٢٦
(الخسارة) الربح للفترة		