



شركة كهرباء محافظة إربد م.ع.م
Irbid District Electricity Co. Ltd.



للمرضح
- البورصة
- السيد محمد
١٤١

الرقم: ٢٢٦٢٣ / ٠١٤ / ٠٠٣ / ٠٠١

التاريخ: ٢٠١٢ / ٠٧ / ٣٠

السادة / هيئة الأوراق المالية

الموضوع: بيانات النصف الأول لعام ٢٠١٢

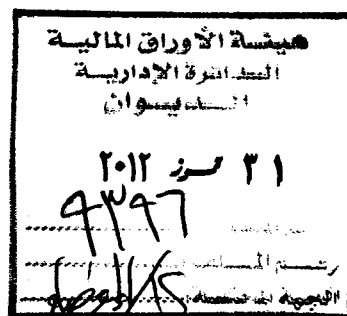
إشارة الى متطلبات الإفصاح مرفق طيه البيانات المالية المرحلية للفترة المنتهية بتاريخ ٢٠١٢/٦/٣٠ لإجراء اتكم فيما يتعلق بتعليمات الإفصاح وإدراج الأوراق المالية في بورصة عمان .

وأقبلوا الاحترام

المدير العام
المهندس احمد ذينات

شركة كهرباء إربد
Irbid Electricity
شركة كهرباء محافظة إربد م.ع.م

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



شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٢

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 المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ 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 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 وفقا 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 وفقا للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا 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 وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ / الأردن
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن
وضاح عسলাম برقاوي
ترخيص رقم ٥٩١

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٢٩ تموز ٢٠١٢

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاحات	الموجودات
دينار	دينار		موجودات غير متداولة-
(منققة)	(غير منققة)		ممتلكات ومعدات
٤٦٨٧٧٣٤٩	٤٩٩١١٣٥٨	٣	موجودات مساهمات المشتركين و فلس الريف
٥٤٨٦٨٤٩٧	٥٥٤٦٦٣٦٧		موجودات قضايا التعارضات
٤٨٧٤٦٥	٤٣٥٢٠٢		مشارك تحت التنفيذ
٢٨٩٩٦٧٤	٣٣٥١٧٧٧		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢٨٦٧١٩	٢٨٦٧١٩		موجودات ضريبية مؤجلة
٤٣٠٧٤٠	٥٢٤٨٩٣		
١٠٥٨٥٠٤٤٤	١١٠١٧٦٧١٦		موجودات متداولة-
٥٣٠٠٤٠٦	٥٨٦١٧٣٢		مخزون
٢٦٩٢٠٢٠٣	٢٩٦٧٨٦٤٢		نعم مدينة
١٩٨٦٢٨	٢٣٧٠٢٥		أرصدة مدينة أخرى
٤٧٦٩٣	٤٨٦٩٠		نقد وأرصدة لدى البنوك
٣٢٤٦٦٩٣٠	٣٥٨٢٦٠٨٩		مجموع الموجودات
١٣٨٣١٧٣٧٤	١٤٦٠٠٢٨٠٥		

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	إيضاحات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
		٥
٤٠٠٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠٠٠	حقوق الملكية والمطلوبات
٢٢١٠٠٢٦٤	٢٢١٠٠٢٦٤	حقوق الملكية-
٦٣٨٧٧٨	٦٣٨٧٧٨	رأس المال المدفوع
٧٦٢٨٣٩٣	٥٤٠٦٨٤٦	إحتياطي اجباري
١٤٤٧٧٤٣٥	١٤٢٥٥٨٨٨	إحتياطي اختياري
		أرباح مدورة
		مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات-
٥٤٨٦٨٤٩٧	٥٥٠٤٦٦٥٦٧	مطلوبات غير متداولة-
٣١٧٠٠٩٢٦	٢٩٠٠٠١٧٥	مطلوبات مساهمات المشتركين وفسل الريف
٤٠١٤٨٦٩	٣٨٧١٨٨١	مساهمات مشتركين مقبوضة مقدما
٢٨٣٨٠٥٢	٣٣٧٠٥٧٦	فائض مساهمات المشتركين
١٩٧٣٤٢٣٠	٢٠٧٧٧٣٥٨	مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين
٨٤٦٢٦٥٧٤	٨٦٣٨٦٥٥٧	تأمينات نقدية للمشاركين
		مطلوبات متداولة-
٢٩٥٩٩٧٥٠	٢٩٥٠٤٧٢٨	ذمم دائنة
٧٠٣٩٣٦	٩٠١٨٠٨	مصاريف مستحقة
١٨٢٣٧٤١	١٦٥٤٥٤٨	أرصدة دائنة أخرى
٥١١٤١٣٠	١١٠٥٧٨٢٢	بنوك دائنة
٣٤٠٨٦٥	٣٤٢٠٠٩	فائض مساهمات المشتركين
٧١٨٢٨١	٨٩٤٤٨٤	مخصصات
٩١٢٦٦٢	١٠٠٤٩٦١	مخصص ضريبة الدخل
٣٩٢١٣٣٦٥	٤٥٣٦٠٣٦٠	مجموع المطلوبات
١٢٣٨٣٩٩٣٩	١٣١٧٤٦٩١٧	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
١٣٨٣١٧٣٧٤	١٤٦٠٠٢٨٠٥	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
لثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

للسنة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٧,٤٢٣,٢٩٥	٦٨,٠٥٦,٣٤٧	٣٠,٠٢٧,١٧٠	٣٥,٢٤٠,٠٩١	مبيعات الطاقة
(٤٨,٠٣٧,٧٣٠)	(٥٦,١٣٨,٩٧٤)	(٢٥,١٧٧,٩١٧)	(٢٨,٨٥٧,٦٧٩)	تكلفة شراء الطاقة
٩,٣٨٥,٥٦٥	١١,٩١٧,٣٧٣	٤,٨٤٩,٢٥٣	٦,٣٨٢,٤١٢	اجمالي الربح
١,١٣٠,٥٩٧	١,١٣٤,٣٥٢	٥٢١,٦٣٢	٥٩٤,٨٢٣	ايرادات تشغيلية أخرى
(٦,٣٩٤,٧٠٨)	(٧,٦٤٦,٧٨٥)	(٣,١٨٧,٥٤١)	(٣,٨٥٥,٧٣٠)	مصاريف ادارية وعمومية
(٢,٢٣٣,٠٤٩)	(٢,٤١٢,٦١٤)	(١,٠٧٢,٢٨٥)	(١,٢٢٥,٧٥٤)	استهلاكات واطفاءات
(١٥٥,٣١٤)	(١٣٥,١٧٧)	(٧٠,٨٥٧)	(٥٧,٥٩٤)	مصاريف صيانة
١,٧٣٣,٠٩١	٢,٨٥٧,١٤٩	١,٠٠٥,٢٠٢	١,٨٣٨,١٥٧	الربح من النشاط الأساسي
١,٠٢٦,١٦٨	١,٩٦١,٨٢٥	٥٤٢,٦١١	٩٨٦,٨٢٤	ايرادات الأنشطة غير الأساسية
(١٥٠,٧٨٥)	(٨٧٧,٦٦٨)	(٨٨,٨٠١)	(٣٧٧,٣٨٦)	مصاريف الأنشطة غير الأساسية
٨٧٥,٣٨٣	١,٠٨٤,١٥٧	٤٥٣,٨١٠	٦٠٩,٤٣٨	الربح من الأنشطة غير الأساسية
٢,٦٠٨,٤٧٤	٣,٩٤١,٣٠٦	١,٤٥٩,٠١٢	٢,٤٤٧,٥٩٥	ربح الفترة قبل الضريبة
(٣٦٥,١٨٦)	(٥٦٢,٨٥٣)	(٢٠٤,٢٦١)	(٣٤٤,٣٢٠)	ضريبة الدخل
٢,٢٤٣,٢٨٨	٣,٣٧٨,٤٥٣	١,٢٥٤,٧٥١	٢,١٠٣,٢٧٥	ربح الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
٢,٢٤٣,٢٨٨	٣,٣٧٨,٤٥٣	١,٢٥٤,٧٥١	٢,١٠٣,٢٧٥	مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	
٠/٥٦١	٠/٥٦٥	٠/٣١٤	٠/٣٥٢	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	إحتياطي اجباري	إحتياطي اختياري	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٢	٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٧,٦٢٨,٣٩٣	١٤,٤٧٧,٤٣٥
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	٣,٣٧٨,٤٥٣	٣,٣٧٨,٤٥٣
توزيعات أرباح (ايضاح ٥)	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	(٥,٦٠٠,٠٠٠)	(٣,٦٠٠,٠٠٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	٦,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٥,٤٠٦,٨٤٦	١٤,٢٥٥,٨٨٨
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١١	٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٨,٢١٩,٧٩٧	١٥,٠٦٨,٨٣٩
مجموع الدخل الشامل للفترة	-	-	٢,٢٤٣,٢٨٨	٢,٢٤٣,٢٨٨
توزيعات أرباح	-	-	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	(٤,٨٠٠,٠٠٠)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١	٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢١٠,٢٦٤	٥,٦٦٣,٠٨٥	١٢,٨٧٣,٣٤٩

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٨ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ معها

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	ايضاحات
دينار	دينار	
٢٦٠٨٤٧٤	٣٩٤١٣٠٦	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل الضريبة
(٢٨٤٧٥)	(٧٦٤٠٠)	تعديلات على:
(٦٤٧٣٥)	(٢٢٣)	ارباح بيع ممتلكات ومعدات
٨٤٩٤٨	١٣٨٠١	إيراد فوائد
١٥٦٢٢٠	٧٢٨٨١٤	مخصص نرم مشكوك في تحصيلها
٧١٦٥٧	١٩٧٣٨٨	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(١٧٥٩٨١)	(١٧٠٣٣٠)	مخصصات
٧٣٧٦	٨٤٧١	اطفاء فائض مساهمات المشتركين وفسل الريف
٢٢٣٣٠٤٩	٢٤١٢٦١٤	حصة الانشطة غير الاساسية من مصاريف الاستهلاك
		إستهلاكات واطفاءات
		تغيرات رأس المال العامل:
١٧٣٩٩٨٢	(٤٩٤١٩٩)	مخزون
(٢٨٨٦٨٧٤)	(٢٧٧٢٢٤٠)	نرم مدينة
٦٤١٩٧	(٣٨٣٩٧)	أرصدة مدينة أخرى
١٦٩٤٦٣٣	٢١٠٦٤١٦	مساهمات مشتركين مقبوضة مقدماً
٨٤٦١٧١	١٠٤٣١٢٨	تأمينات نقدية للمشاركين
٣٠٦٩٤٦٣	(٩٥٠٢٢)	نرم دائنة
(١٤٨٣١٤)	(١٩٣٢٨٦)	مصاريف مستحقة وارصدة دائنة أخرى
(٨٩٦٢٢)	(١٩٦٢٩٠)	تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(٢٤٢٣٥)	(٢١١٨٥)	مخصصات مدفوعة
(١٢٧١٩٠٥)	(٥٦٤٧٠٧)	ضريبة الدخل المدفوعة
٧٨٨٦٠٢٩	٥٨٢٩٥٥٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
(٤٠١٨٥٩٨)	(٣٩٢٠٩١٦)	الأنشطة الاستثمارية
٤٩٧٨٣	٦٠٣٠٢٠	مشاريع تحت التنفيذ
(١٦٦٤٤)	(١٠١٦٩)	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٤٥٢٦٣٥٢)	(٥٠٦٦٣٧٦)	مدفوعات قضايا التعارضات
٦٤٧٣٥	٢٢٣	شراء ممتلكات ومعدات
(٨٤٤٧٠٧٦)	(٨٣٩٤٢١٨)	فوائد مقبوضة
		صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٤٦٤١٥٧٢)	(٣٣٧٨٠٣٦)	الأنشطة التمويلية
(٥٢٠٢٦١٩)	(٥٩٤٢٦٩٥)	توزيعات أرباح
٥٧٤١٨٨٨	(٥٠٦٦٤٣٧)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
٥٣٩٢٦٩	(١١٠٠٩١٣٢)	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
		النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست شركة كهرباء محافظة اربد ("الشركة") 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 ٢٩ تموز ٢٠١٢.

(٢) أسس الاعداد والسياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي "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 المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١ باستثناء ما يلي:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٧) الأنواع المالية : الايضاحات - متطلبات إضافية للأفصاح عن الغاء الاعتراف يتطلب هذا التعديل إفصاحات إضافية حول الموجودات المالية التي تم تحويلها و لكن لم يتم إلغاء الاعتراف بها لتمكين مستخدم القوائم المالية للشركة من فهم العلاقة مع هذه الموجودات التي لم يتم إلغاء الاعتراف بها و الالتزامات المرتبطة بها. بالإضافة إلى ذلك، يتطلب التعديل إفصاحات حول استمرار تدخل المنشأة في هذه الموجودات التي تم إلغاء الاعتراف بها. سوف يؤثر هذا التعديل على الإفصاحات فقط، لم يكن لهذا التعديل أي تأثير على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

معياري التقارير المالية الدولي رقم (١٢) الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى
يشتمل معيار التقارير المالية الدولي رقم (١٢) على جميع الإفصاحات التي كانت موجودة سابقاً في معيار المحاسبة
الدولي رقم (٢٧) والمتعلقة بالقوائم المالية الموحدة، بالإضافة إلى جميع الإفصاحات التي كانت متضمنة في معيار
المحاسبة الدولي رقم (٣١) ورقم (٢٨). إن هذه الإفصاحات تتعلق بحصص المنشأة في الشركات التابعة والشركات تحت
السيطرة المشتركة والشركات الحليفة. حيث تم إدخال عدد من الإفصاحات الجديدة. ينبغي تطبيق هذا المعيار للفترات
المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني ٢٠١٣.

(٣) ممتلكات ومعدات

الإضافات والاستبعادات

قامت الشركة خلال فترة السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٩٨٦ر٦٠٦ دينار
(٣٠ حزيران ٢٠١١: ٩٨٥ر٦٤٧ دينار) منها ٩٢٠ر٢٣٠ دينار تم تحويلها من بند مشاريع تحت التنفيذ (٣٠ حزيران
٢٠١١: ٢٩٥ر٤٥٩ دينار) وتم استبعاد ممتلكات ومعدات بلغت قيمتها الدفترية ٥٢٦ر٦٢٠ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١١:
٣٠٨ر٢١ دينار).

(٤) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترات المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ و ٢٠١١ وفقاً لقانون ضريبة الدخل المؤقت
رقم (٢٨) لسنة ٢٠٠٩.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية للأعوام ٢٠٠٨ و ٢٠٠٩ و ٢٠١٠. قامت الشركة بالاعتراض على قرار دائرة
ضريبة الدخل المتعلق بالأعوام من ٢٠٠٣ إلى ٢٠٠٧ حيث تطالب الدائرة بفروقات ضريبية بمبلغ ٤٩٠ر٣١٧ دينار.
هذا وترى إدارة الشركة ومستشارها الضريبي أن مبلغ الضريبة لهذه الأعوام لن يتجاوز المخصص المأخوذ للضريبة في
تلك السنوات البالغ ٩٨٩ر٤٦٢ دينار.

لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة عن العام ٢٠١١ حتى تاريخ هذه القوائم
المالية المرحلية.

(٥) حقوق الملكية

رأس المال -
يتكون رأس المال المكتتب به والمدفوع من ٦٠٠٠.٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد.

إحتياطي إجباري
لم تقم الشركة باقتطاع الإحتياطي الإجباري حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية.

أرباح موزعة -
وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ٢٠ آذار ٢٠١٢ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع ٠.٩ دينار لكل سهم بمبلغ إجمالي ٣٦٠٠.٠٠٠ دينار على المساهمين كما قامت الشركة بزيادة رأس المال المدفوع بقيمة ٢.٠٠٠.٠٠٠ دينار من خلال توزيع اسهم مجانية بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد.

(٦) نقد وما في حكمه

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

٣٠ حزيران ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٥٥١.١٩٠	٤٨٦.٩٠
(١١.٩٢١)	(١١.٠٥٧.٢٢)
٥٣٩.٢٦٩	(١١.٠٠٩.٣٢)

نقد وأرصدة لدى البنوك

بنوك دائنة

(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 ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)

٣٤٩ر١٨٩	٩٧ر٢٩٧	مبالغ مستحقة الى شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم)
٧١١ر١١٧	٥٦٣ر٨٥٨	مشتريات من شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة (الشركة الأم)
٣٨٩ر٥٤٥	٢٨٠ر٩٢٣	نعم دائنة شركة صناعة المعدات الكهربائية (شركة شقيقة)

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٢٣٥ر٦٩٣	٢٣٥ر٠٩١

رواتب ومكافآت

(٨) التزامات محتملة

كفالات واعتمادات -

لا يوجد على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة التزامات محتملة تخص كفالات بنكية (٣٠ حزيران ٢٠١١: ٣٠٠ر٠٠٠ دينار) يوجد على الشركة التزامات محتملة تخص اعتمادات مستندية بمبلغ ١ر٠٩١ر٠٩٠ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١١: ٢٠١١ر٣٥٨ر٩٩٦ دينار).

قضايا -

إن الشركة المدعى عليها في عدد من القضايا تتمثل في مطالبات قانونية متعلقة بنشاطاتها، وبراى إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإن المخصص المأخوذ لهذه القضايا البالغ ٣٣٨ر٤١٣ دينار كاف لمواجهة الالتزامات التي قد تتجم عن تلك القضايا والمطالبات.