



شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة

Electricity Distribution Company

Ref : _____

Date : _____

الرقم : ٦٢٦٢ / ٦ / ٤ / ٣
التاريخ : ٢٠١٥ / ٧ / ٢

للمصالح
م. م. م.
٧ / ٢.

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: البيانات المالية المرحلية

لنصف الأول من عام ٢٠١٥

تحية طيبة وبعد ،،

استناداً لأحكام المادة (٢-٤/٤٣) من قانون الأوراق المالية، وإلى أحكام المادة (٦) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة ٢٠٠٤، مرفق طيسه البيانات المالية المرحلية للنصف الأول من عام ٢٠١٥.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

مساعد المدير العام للشؤون

المالية
فراس كمر كجي



شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٥

مستودع

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة المرفقة لشركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وقائمة الدخل الشامل 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 وفقاً لمعيار التقارير المالية الدولي/ معيار المحاسبة الدولي ٣٤ التقارير المالية المرحلية. إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً 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. 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 نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، باستثناء ما ورد في الفقرة أعلاه، لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ/ الأردن

محمد إبراهيم الكركي
ترخيص رقم ٨٨٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

.....

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		موجودات غير متداولة -
٦٢٤١٥,٣٦	٦٣٦٣٦,٦٦	٣	ممتلكات ومعدات
١٠١٨٨٢,٥٤١	١٠٢,٣٠٦,٢٧		موجودات مساهمات المشتركين وفلس الريف
٨٤١٩,٣٦	٨٩٣٧,٦١٣	٤	مشاريع تحت التنفيذ
٣٥٦,٩٥٣	١٥٠,٦٧١		موجودات قضايا التعارضات
٩٥٠,٢٣	٩٥٠,٢٣		قرض مدين طويل الأجل
٦٣١١,٢٢٠	٤٩٨٦,٩٩٨		مخزون استراتيجي
٧٩٢,٥٧	٧٩٢,٥٧		موجودات ضريبية مؤجلة
٢١٨٣٤,٤٥٣	٢١٨٣٤,٤٥٣		استثمار في شركة تابعة
٣٠٠,٧٨١	٣٠٠,٧٨١		استثمار في شركة حليفة
٢٠٣٢٦٢,١٠٠	٢٠٣٦١٩,٢٨٩		
			موجودات متداولة -
٤٣٧٥,٩٠٠	٢٧٠٧,٩٩٨		مخزون
٨٤٢٦٣,٦٢٦	١٠٢,٧٣٢,٥٢٥		ذمم مدينة
٩٦٤٣,٢٢٢	٨٧٧٨,٤٢٧		أرصدة مدينة أخرى
١٤٧,٨٢٢	١٥٨,٣٤٩	٧	نقد وأرصدة لدى البنوك
٩٨٤٣,٥٧٠	١١٤٣٧٧,٢٩٩		
٣٠١٦٩٢,٦٧٠	٣١٧٩٩٦,٥٨٨		مجموع الموجودات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة وتقرأ معها

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	إيضاحات
دينار	دينار	
		٦
١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٠.٠٠٠.٠٠٠	حقوق الملكية والمطلوبات
٢.٥٠٠.٠٠٠	٢.٥٠٠.٠٠٠	حقوق الملكية -
٦٩٨.٦٧٧	٦٩٨.٦٧٧	رأس المال المدفوع
١٤.٠١٢.٣٠٣	٤.٨٧.٥٠٠	إحتياطي اجباري
٢٧.٢١٠.٩٨٠	١٧.٢٨٦.١٧٧	إحتياطي اختياري
		أرباح مدورة
		مجموع حقوق الملكية
		المطلوبات -
		مطلوبات غير متداولة -
١٠١.٨٨٢.٥٤١	١٠٢.٠٣٠.٦٢٧	مطلوبات مساهمات المشتركين وفلس الريف
٨.٦٠٦.٣٠٠	٨.٥١٠.٩٢٧	مساهمات مشتركين مقبوضة مقدما
٧.٣٠٥.٣٩١	٧.٧٥٢.٢٣٣	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٤.٦٤٣.٢٢٧	١٣.٨٦٠.٩٤٣	فائض مساهمات المشتركين
٨٨٢.٣٩٦	١.٠٤٠.٨٥٤	ايرادات مؤجله
١٤.٣٦٣.٢٦٤	١٤.٩١٧.٥٠٧	تأمينات مشتركين
٣٠.٢٥١.١١٧	٢٨.٨٧٦.٤٢٥	قروض طويلة الاجل
١٧٧.٩٣٤.٢٣٦	١٧٦.٩٨٩.٥١٦	مطلوبات متداولة -
٨٢.٩٨٩.٧٨٩	١١٢.٥٧٣.١٢٢	ذمم دائنة
٣.٠٢٦.٢٦١	٢.٨١٩.٢٣٢	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢.٧٠٤.٧٥٦	٢.٧٦٠.٢١٩	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال سنة
١.٠٨٦.٧٢٩	١.٠٨٣.٢٦٠	فائض مساهمات المشتركين
٥.٤٩٠.٩٢٢	٣.٦٣٧.٤٩٤	بنوك دائنة
٦٥٢.٠٩٧	٢٦٠.٦٣٣	مخصص ضريبة الدخل
٥٩٦.٩٠٠	٥٨٦.٩٣٥	مخصصات أخرى
٩٦.٥٤٧.٤٥٤	١٢٣.٧٢٠.٨٩٥	مجموع المطلوبات
٢٧٤.٤٨١.٦٩٠	٣٠٠.٧١٠.٤١١	مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
٣٠١.٦٩٢.٦٧٠	٣١٧.٩٩٦.٥٨٨	

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءا من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة وتقرأ معها

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للتلاثة والسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاحات
٢٠١٤	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢٦١٢٤٥٨٩	١٣٥٣١٤٩٨٧	٦٩٤٥٦٣٦١	٧١٦٢٠٩٥٩	مبيعات الطاقة
(١٠٥٨٦٧٨١٧)	(١٢٤٣٤٠٠٤٥)	(٥٥٩٢٥٧١٠)	(٦٤٩٢٠٥٢٩)	تكلفة شراء الطاقة
٢٠٢٥٦٧٧٢	١١٠٧٤٩٤٢	١٣٥٣٠٦٥١	٦٧٠٠٤٣٠	مجمول الربح
٨٧٠٧٣٢٧	٧٨٥١٨٨٣	٤٢٨٤٤٤٢	٤٠٠١٥٢	إيرادات تشغيلية أخرى
(١٠٤٨٤١٧٦)	(١١٢٤١٨٦٢)	(٥٨٨٨٦٠٨)	(٥٨٨٩٤٣٠)	مصاريف إدارية وعمومية
(٣٢١٧٥٢٣)	(٣٣٠٥٨٩)	(١٦٢٢١٧٢)	(١٦٤٢٩٧١)	استهلاكات
(٣٤٤٤١٥)	(٢٠٦٢٨٢)	(١٧٢٢٨٢)	(٨٩٠٨٨)	إطفاء قضايا التعارضات
(٢٥٢٢٤٩)	(٢٠٢٩٧٢)	(١٣٨٩١٣)	(١٠٧٤٣١)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
٦٨٢٩١٤٦	(٣٠٩٦٥٨٠)	٦٤٣٧١١٨	(٦٢٨٣٣٨)	الخسارة (الربح) التشغيلي
٥٢٣٦٤٩٧	٣٨٥٧٠٤٣	٤٤١٦٤٩٥	٣٢٤٩٧٧٤	إيرادات الأنشطة غير الأساسية
١٠٥٧٨	١٠٤١٨	٥٨٤٠	٥٤٣٠	إيرادات فوائد بنكية
٢١٤٩٧٧٩	٢٣٦٩٨٤٨	١٥٣٦٠٣٦	١٢٩٤٤٢٨	إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
(٢١٨٥٤٢)	(١٤٧٠١١)	(١١٣٠٥٦)	(٦٩١٠٢)	مصاريف الأنشطة غير الأساسية
(١٠٩٢٢٠٥)	(١٠٣٧٥٠٥)	(٥٤١٣٠٦)	(٥٠١٩٧١)	مصاريف فوائد بنكية
(٢١٣٤٠٢٢)	(٢٣٢٢١١١)	(١٠٨٧٠٩٢)	(١٠٥٩٢٥١)	مصاريف فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
٣٩٥٢٠٨٥	٢٧٣٠٦٨٢	٤٢١٦٩١٧	٢٨١٩٣٠٨	الربح من الأنشطة غير الأساسية
١٠٧٨١٢٣١	(٣٦٥٨٩٨)	١٠٦٥٤٠٣٥	٢١٩٠٩٧٠	خسارة (ربح) الفترة قبل الضريبة
(٥٣٩٨٥٨)	(٣٥٨٩٠٥)	(٣٥٣٣١٩)	(٢٢٤٦١٣)	ضريبة الدخل
١٠٢٤١٣٧٣	(٧٢٤٨٠٣)	١٠٣٠٠٧١٦	١٩٦٦٣٥٧	خسارة (ربح) الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى بعد الضريبة
١٠٢٤١٣٧٣	(٧٢٤٨٠٣)	١٠٣٠٠٧١٦	١٩٦٦٣٥٧	مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	
١/٠٢٤	(٠/٠٧٢٤)	١/٠٣٠	٠/١٩٦	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة وتقرأ معها

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	إحتياطي اجباري	إحتياطي اختياري	أرباح مدورة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٥٠٠.٠٠٠	٦٩٨.٦٧٧	١٤.٠١٢.٣٠٣	٢٧.٢١٠.٩٨٠
-	-	-	(٧٢٤.٨٠٣)	(٧٢٤.٨٠٣)
-	-	-	(٩.٢٠٠.٠٠٠)	(٩.٢٠٠.٠٠٠)
١٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٥٠٠.٠٠٠	٦٩٨.٦٧٧	٤.٠٨٧.٥٠٠	١٧.٢٨٦.١٧٧
١٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٥٠٠.٠٠٠	٦٩٨.٦٧٧	٤.٨٩٧.٧٤٣	١٨.٠٩٦.٤٢٠
-	-	-	١٠.٢٤١.٣٧٣	١٠.٢٤١.٣٧٣
-	-	-	(٧.٥٠٠.٠٠٠)	(٧.٥٠٠.٠٠٠)
١٠.٠٠٠.٠٠٠	٢.٥٠٠.٠٠٠	٦٩٨.٦٧٧	٧.٦٣٩.١١٦	٢٠.٨٣٧.٧٩٣

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٥

مجموع الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح (إيضاح ٦)

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٥

الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٤

مجموع الدخل الشامل للفترة

توزيعات أرباح (إيضاح ٦)

الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٩ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة وتقرأ معها

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	إيضاحات
دينار	دينار	
١٠٧٨١٢٣١	(٣٦٥٨٩٨)	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل الضريبة
		تعديلات على:
٣٥٦١٩٣٨	٣٥١١٨٧١	إستهلاكات واطفاءات
(٤٣٧٠٨٩)	(٥١٦٣٩)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(١٠٥٧٨)	(١٠٤١٨)	إيرادات فوائد بنكية
(٢٠٩٩٧٧٩)	(٢٠٣٦٩٨٤٨)	إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
١٠٩٢٢٠٥	١٠٣٧٥٠٥	مصاريف فوائد بنكية
٢٠٣٤٠٢٢	٢٠٣٢٢١١١	مصاريف فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
٤٤٩٣٦٦	٥٤٣٢١٧	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢٥٢٢٤٩	٢٠٢٩٧٢	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٣٠٣٢٧٦٠٠)	(٢٠٦٦٢٠٨٠)	توزيعات أرباح الشركة التابعة والحليفة
(٥٣٢٦٩٩)	(٥١٨٢٤٤٢)	إطفاء فائض مساهمة المشتركين
		تغيرات رأس المال العامل:
٦٦٤٤	٢٩٩٢١٢٤	مخزون
(١٣٥٢٢٥٥٧)	(١٥٤٤٧١٩٢)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
-	١٥٨٤٥٨	إيرادات غير مكتسبة
٢٤٢٢٢٢١	٣٦٢٣٣٧٧	مساهمات مشتركين مقبوضة مقدماً
٩٤٠٧٧٣٨	٢٧٠٥٤١٩٣	ذمم وارصدة دائنة أخرى
٥٢٩٩٠٨	٥٥٤٢٤٣	تأمينات مشتركين
(١٥٤٨٤٤)	(١٣٣٩١٨)	تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(١٨٤٥٩)	-	مخصصات أخرى مدفوعة
(١٧٨١٤٠)	(٧٥٠٣٧٠)	ضريبة دخل مدفوعة
١٠٣٠٥٧٧٧	١٩٦٩٠٤٦٦	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٧٢٣٠٧١)	(٨٤٥٤٠٠٩)	مشاريع تحت التنفيذ
٥٥٧٤٤٠	٣٧٧١٥٩	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٢٨٣٧٣٨١)	(٨٦٥٤٢٥)	شراء ممتلكات ومعدات
١٠٥٧٨	١٠٤١٨	فوائد مقبوضة
٣٠٣٢٧٦٠٠	٢٠٦٦٢٠٨٠	توزيعات أرباح مقبوضة
(٣٥٩٨)	-	موجودات قضايا التعارضات مدفوعة
(٢٦٦٨٤٣٢)	(٦٢٦٩٧٧٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(١٢٠٥٤٦٠)	(١٣١٩٢٢٩)	قروض مدفوعة
(١٠٩٢٢٠٥)	(١٠٣٧٥٠٥)	فوائد مدفوعة
(٧٥٠٠٠٠٠)	(٩٢٠٠٠٠٠)	توزيعات أرباح
(٩٧٩٧٦٦٥)	(١١٥٥٦٧٣٤)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢٠١٦٠٣٢٠)	١٨٦٣٩٥٥	صافي النقص في النقد وما في حكمه
(٢٠١٩١٢٠)	(٥٣٤٣١٠٠)	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
(٤٣٥١٨٤٠)	(٣٤٧٩١٤٥)	النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة
٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

(١) عام

تأسست الشركة بتاريخ ١٢ شباط ١٩٩٨ كشركة مساهمة عامة تنفيذاً لقرار مجلس الوزراء المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٤ تشرين الاول ١٩٩٧ والخاص بتأسيس شركة منفصلة عن شركة الكهرباء الوطنية لتتولى نشاط توزيع الطاقة الكهربائية وتكون مملوكة للحكومة بنسبة ٧٥٪ من راس المال و ٢٥٪ لشركة الكهرباء الوطنية لحين خصصتها، وتؤول إليها جميع موجودات نشاط التوزيع في شركة الكهرباء الوطنية. تم خصصة الشركة بتاريخ ٢ تموز ٢٠٠٨ حيث قامت شركة كهرباء المملكة لاستثمارات الطاقة بشراء حصة الحكومة.

باشرت الشركة نشاطها الصناعي والتجاري بتاريخ الاول من كانون الثاني ١٩٩٩.

سجلت الشركة لدى سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة تحت رقم ١١٠١١٠٣٠٠٢ بتاريخ ٣٠ تشرين الاول ٢٠٠١ وفقاً لاحكام وانظمة وتعليمات قانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة رقم ٣٢ لسنة ٢٠٠٠.

من أهم غايات الشركة توزيع الطاقة الكهربائية وشرائها وبيعها في منطقة الأمتياز بموجب رخصة توزيع وتزويد الطاقة الكهربائية. حصلت الشركة على هذه الرخصة بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وهي صالحة لمدة ٢٥ سنة من ذلك التاريخ.

تمثل هذه البيانات المالية القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة للشركة، هذا وقد تم إصدار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة بتاريخ

(٢) أسس الاعداد والسياسات المحاسبية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ 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 ٢٠١٤. كما أن نتائج الأعمال للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٥.

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ .

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة
٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

(٣) ممتلكات ومعدات

الإضافات والاستبعادات

بلغت الإضافات على الممتلكات والمعدات مبلغ ٧٩٩٨٥٥٣ دينار منها ٧١٣٣١٢٧ دينار تم تحويلها من بند مشاريع تحت التنفيذ خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥.

(٤) مشاريع تحت التنفيذ

بلغت الإضافات على المشاريع تحت التنفيذ ٧٦٥٤٣٨٩ دينار خلال الفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ وأما المشاريع المكتملة والتي تم رسملتها فهي كالتالي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)
٥٨٣٤٠٠٩ر	٣٦٨١٨٨٨ر
٦٦٩١٤٢٨ر	٣٤٥١٢٣٩ر

ممتلكات ومعدات
موجودات مساهمات المشتركين وفلس الريف

(٥) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥ و ٢٠١٤ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية لغاية العام ٢٠١٣ لمنطقة عمان ، هذا ولم يتم اصدار التقرير النهائي لمنطقة العقبة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية.

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة
٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

(٦) حقوق الملكية

رأس المال

يتكون رأس المال المكتتب به والمدفوع من ١٠,٠٠٠,٠٠٠ 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 مختصرة.

أرباح موزعة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها الذي عقد بتاريخ ١٩ نيسان ٢٠١٥ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ ٩٢٠٠,٠٠٠ دينار على المساهمين.

(٧) النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة المركز المالي المرحلية مما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥
دينار	دينار
١٢٩,٩٥٥	١٢٩,٩٥٥
١٧,٨٦٧	٢٨,٣٩٤
١٤٧,٨٢٢	١٥٨,٣٤٩

نقد في الصندوق
حسابات جارية لدى البنوك

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

٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥
دينار	دينار
٢٦٤,٧٢٤	١٥٨,٣٤٩
(٤٦١,٦٦٤)	(٣٦٣,٧٩٤)
(٤٣٥,٩٤٠)	(٣٤٧,٩٤٥)

نقد وأرصدة لدى البنوك
بنوك دائنة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة المنفصلة
٣٠ حزيران ٢٠١٥ (غير مدققة)

(٨) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركة التابعة وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين. يتم اعتماد سياسة الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة.

فيما يلي ملخص الارصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية:

٣١ كانون الأول ٢٠١٤	٣٠ حزيران ٢٠١٥	
دينار	دينار	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة:
٣٦٩,٦٨١	٢٧٤,٤٦٧	شركة كهرباء محافظة اربد (شركة تابعة)
-	٣٠,٦٤٤	شركة صناعة المعدات الكهربائية محدودة المسؤولية (شركة حليفة)

فيما يلي المعاملات مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل الشامل المرحلية:

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	مشتريات من شركة حليفة
٨٠٧,٠٦٣	٣٢٠,٣٢٥	مبيعات إلى شركة تابعة
١٢٨٥,٤٢٦	٣٩٢,٩٥٧	

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

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	رواتب ومنافع اخرى
٢٩٨,٧٦٧	٣١٥,١٨٩	

(٩) التزامات محتملة

كفالات واعتمادات -

على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية التزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية بمبلغ ٤٤٣ر٨٣٣ دينار واعتمادات مستندية بمبلغ ٦٠٦ر١٣١ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٤ : ٧٣٣ر٤٤١ دينار).

القضايا -

إن الشركة مدعى عليها في عدد من القضايا تتمثل في قضايا التعارضات ومطالبات قانونية أخرى متعلقة بنشاطها بمبلغ ٢٣ر٠٠٠ دينار ٢٨٠ر٠٠٠ دينار على التوالي (٣١ كانون الأول ٢٠١٤ : ٢٥ر٠٠٠ دينار ٢٨٠ر٠٠٠ دينار على التوالي) ويرأي إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإنه لا حاجة لأخذ مخصص إضافي لهذه القضايا.