

**SHALE ENERGY**

P.O. Box: 962497 Amman 11196 Jordan
Tel. + 962 6 5833614, Fax. + 962 6 5833615
Email: info@shaleenergy.jo
www.shaleenergy.jo

الرقسم : صخر زيتي/٢٠٠٥/١٩/٢٠١٦

التاريخ : ١٣ نيسان ٢٠١٦

السادة بورصة عمان المحترمين

عمان - الأردن

الموضوع: القوائم المالية

تحية طيبة وبعد:

نرفق لكم مسودة عن القوائم المالية الموجزة المرحلية وتقرير المراجعة للثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠١٦/٠٣/٣١ وسيتم تزويدكم بالنسخة الأصلية بعد المصادقة عليها من قبل مجلس إدارة الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

المدير العام بالوكالة

د. مجدي برجوس



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

١٣ نيسان ٢٠١٦

الرقم التسلسلي: ١٩٠٨

رقم الملف: ٤٢١٦

الجهة المختصة: الإدارة العامة

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٥	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٨٣٠

تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

المقدمة

لقد راجعنا قلنته المركز المالي الموجزة المرحلية للشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي (شركة مساهمة عامة محدودة) كتابي ٣١ آذار ٢٠١٦، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى إستنتاج حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية تتضمن طرح الإستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

أساس الإستنتاج المتحفظ

لم يتم تقييم الإستثمار في الشركة الزميلة بطريقة حقوق الملكية وذلك لعدم إستلام قوائم مالية مدققة و/ أو مراجعة للشركة ولغاية تاريخه، هذا وقد قامت الشركة بمخالفة الشركة الزميلة بخصوص ذلك ولغاية تاريخه لم يتم إستلام القوائم المالية المنققة و/ أو المراجعة.

الإستنتاج المتحفظ

بناءً على مراجعتنا، وبإستثناء أثر ما هو وارد في فقرة أساس الإستنتاج المتحفظ، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

أمور أخرى

بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٣,٤٩٣,٥١٣ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ٧٠% من رأسمال الشركة.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

عزيز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٧ نيسان ٢٠١٦

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
١,٣٠٥,٤٨٧	١,٢٨٢,٠٨٤	نقد ونقد معادل
١٥٦,٨٣٩	١٥٢,٤٨٠	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة
٩٠,٨٢٧	٩١,١٧٢	من خلال الربح أو الخسارة
١,٥٥٣,١٥٣	١,٥٢٥,٧٣٦	أرصدة مدينة الجاري
		مجموع الموجودات المتداولة
٥٦,١٠٠	٥٦,١٠٠	الموجودات غير المتداولة
٢,٤٧٨	٢,٢٠٣	إستثمار في شركة زميلة
٥٨,٥٧٨	٥٨,٣٠٣	ممتلكات ومعدات
١,٦١١,٧٣١	١,٥٨٤,٠٣٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
٧١,٥٣٥	٨١,٣٩٥	أرصدة دائنة أخرى
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	حقوق الملكية
(٣,٤٥٩,٨٠٤)	(٣,٤٩٧,٣٥٦)	رأس المال
١,٥٤٠,١٩٦	١,٥٠٢,٦٤٤	خسائر متراكمة
١,٦١١,٧٣١	١,٥٨٤,٠٣٩	صافي حقوق الملكية
		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	إيرادات مريحة بنكية
١٢,٢٥٥	٨,٥٤٤	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
-	٧٥٠	صافي (خسائر) أرباح الإستثمارات في الموجودات المالية
(٨,٢٥٨)	(٤,٣٥٩)	مصاريف إدارية
(٤٢,٥٠١)	(٤٢,٤٨٧)	مصاريف دراسات وأعمال تقييم
-	-	الخسارة
(٣٨,٥٠٤)	(٣٧,٥٥٢)	
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠٠٨) دينار أردني	(-/٠٠٧) دينار أردني	حصة السهم الأساسية من الخسارة

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة النفقات في حقوق الملكية المرحلة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

الاجمالي	خسائر متراكمة	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
١,٥٤٠,١٩٦	(٣,٤٥٩,٨٠٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦
(٣٧,٥٥٢)	(٣٧,٥٥٢)	-	الخسارة
١,٥٠٢,٦٤٤	(٣,٤٩٧,٣٥٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٦
١,٦١٧,٦٧٤	(٣,٣٨٢,٣٢٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠	لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥
(٣٨,٥٠٤)	(٣٨,٥٠٤)	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥
١,٥٧٩,١٧٠	(٣,٤٢٠,٨٣٠)	٥,٠٠٠,٠٠٠	الخسارة
			رصيد ٣١ آذار ٢٠١٥

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٤	٣١ آذار ٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٨,٥٠٤)	(٣٧,٥٥٢)	الخسارة
		استهلاكات
		تعديلات لـ:
		التغير في القيمة العادلة للإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة
٨,٢٥٨	٤,٣٥٩	من خلال الربح والخسارة
٢,٤٤٢	٢٧٧	إستهلاكات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
٨,١٥٤	(٣٤٥)	ارصدة مدينة أخرى
(٣,٠١٠)	٩,٨٥٨	ارصدة دائنة أخرى
(٢٢,٦٦٠)	(٢٣,٤٠٣)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
(٢٢,٦٦٠)	(٢٣,٤٠٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٣٦٥,٤٦٨	١,٣٠٥,٤٨٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٣٤٢,٨٠٨	١,٢٨٢,٠٨٤	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١- الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي كشركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤٣٧) بتاريخ ١٣ أيار ٢٠٠٧.
- من أهم غايات وأغراض الشركة ما يلي :
- تعدين الصخور الزيتية واستغلالها في الصناعات البتروكيمياوية والإنشائية وإنتاج الزيت الصخري والنفط والغاز بالتقطير والكهرباء والإسمت والطوب والكبريت والأسمدة الكيماوية والزراعية والمبيدات الحشرية.
- القيام بعملية التلقيب عن الصخور الزيتية في كافة مناطق الأردن.
- إستغلال أي مصادر شبيهة كالرمل الزيتي.
- تعمل الشركة من خلال العلامة التجارية (SHALE ENERGY).
- تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٦.

٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.