

الشركة العربية للصناعات الكهربائية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2022
(بيانات مالية غير مراجعة)

الشركة العربية للصناعات الكهربائية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان – المملكة الاردنية الهاشمية

المحتويات

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2022 (بيانات مالية غير مراجعة)		
31 كانون الأول 2021	31 آذار 2022	
دينار اردني (غير مدققة)	دينار اردني (غير مراجعة)	
1,866,046	1,846,212	الموجودات
3	3	الموجودات غير المتداولة
25,803	25,803	ممتلكات و معدات - بالصافي
1,891,852	1,872,018	موجودات غير ملموسة - بالصافي
		استثمارات في شركات زميلة
		مجموع الموجودات غير المتداولة
52,055	48,683	الموجودات المتداولة
31,183	31,183	ذمم مدينة - بالصافي
836,820	836,820	ذمم شركات زميلة
263	213	بضاعة في المستودعات - بالصافي
43,582	43,606	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
5,623		أر صدة مدينة متنوعة
969,526	960,505	النقد والنقد المعادل
2,861,378	2,832,523	مجموع الموجودات المتداولة
		مجموع الموجودات
3,000,000	3,000,000	المطلوبات وحقوق الملكية
17,694	17,694	حقوق الملكية
(1,074,316)	(1,074,317)	رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل
	(37,171)	احتياطي اجباري
1,943,378	1,906,207	(الخسائر) المتراكمة في نهاية السنة
		(خسارة) الفترة
		مجموع حقوق الملكية
154,515	156,085	المطلوبات المتداولة
123,077	123,077	ذمم دائنة
640,408	647,154	مخصص ضريبة الدخل
918,000	926,316	أرصدة دائنة متنوعة
2,861,378	2,832,523	مجموع المطلوبات المتداولة
		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2022 (بيانات غير مراجعة)

31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	31 آذار 2021 دينار اردني (غير مراجعة)	
683	-	صافي المبيعات
(767)	-	تكلفة المبيعات
(84)	-	مجم (الخسارة)
(15,213)	(13,098)	المصاريف الادارية والعمومية
(3,033)	-	مصاريف البيع والتوزيع
(35,214)	(23,682)	طاقة انتاجية غير مستغلة
(20)	-	تكاليف التمويل
(33.00)	(49.98)	ايرادات اخرى
(53,597)	(36,830)	(خسارة) الفترة
(53,597)	(36,830)	(الخسارة) للدخل الشامل للفترة
(0.018)	(0.012)	(خسارة) السهم (دينار اردني / سهم)

العربية للصناعات الكهربائية
شركة مساهمة عامة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2022 (غير مراجعة)

رأس المال	احتياطي اجباري	الخسائر المتراكمة في نهاية السنة	(خسارة) الفترة	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
3,000,000	17,694.00	(1,074,317)	-	1,943,377
-	-	-	(37,337)	(37,337)
3,000,000	17,694	(1,074,317)	(37,337)	1,906,041
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2021 (غير مدققة)				
(خسارة) الفترة				
الرصيد كما في 31 آذار 2022 (غير مراجعة)				
3,000,000	17,694.00	(591,723)	-	2,425,971
-	-	-	-	-
3,000,000	17,694.00	(591,723)	-	2,425,971
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2021 (مدققة)				
تعديلات سنوات سابقة				
الرصيد الافتتاحي المعدل				
-	-	-	(53,597)	(53,597)
-	-	-	(53,597)	(53,597)
-	-	-	(53,597)	(53,597)
3,000,000	17,694.00	(591,723)	(53,597)	2,372,374
الدخل الشامل للفترة				
الرصيد كما في 31 آذار 2021 (مراجعة)				

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2022 (غير مراجعة)

31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	31 آذار 2022 دينار اردني (مراجعة)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(53,597)	(36,996)	(خسارة) الفترة
-	(341)	تعديلات سنوات سابقة
		التعديلات :
20		فوائد مدينة
35	50	تعديلات القيمة العادلة
21,461	20,061	استهلاكات واطفاءات
(32,081)	(17,226)	الدخل التشغيلي قبل التغير في راس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
767	0	التغير في البضاعة
(84)	3,373	التغير في الذمم المدينة
7,085	(23)	التغير في الموجودات الاخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
768	1,569	التغير في الذمم الدائنة
-	-	التغير في القروض المستحقة
(24,763)	6,745	التغير في الارصدة الدائنة الاخرى والمخصصات
(48,308)	(5,563)	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
(20)	-	فوائد مدينة
(48,328)	(5,563)	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
-	-	التغير في الممتلكات و المعدات
-	-	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	-	شيكات مؤجلة الدفع
-	-	قروض
-	-	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية
(48,328)	(5,563)	صافي (النقص) في رصيد النقد
49,183	5,623	رصيد النقد في الصندوق و لدى البنوك بداية الفترة
855	60	رصيد النقد في الصندوق و لدى البنوك نهاية الفترة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (بيانات مالية غير مراجعة)

1- تأسيس الشركة

تأسست الشركة العربية للصناعات الكهربائية بمقتضى احكام قانون الشركات رقم (12) لسنة 1964 كشركة مساهمة خصوصية وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت الرقم (1167) بتاريخ 11 ايار 1983 ، وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 14 حزيران 1983 واعيد تسجيل الشركة وفقاً لاحكام قانون الشركات المؤقت رقم (1) لسنة 1989 تحت رقم (1167) بتاريخ 4 حزيران 1989 الى ان جرى تحويلها الى شركة مساهمة عامة وفقاً لاحكام قانون الشركات ، حيث تم تسجيلها في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (228) بتاريخ 18 ايار 1993 وحصلت على حق الشروع بالعمل بتاريخ 8 ايلول 1993.

من غايات الشركة صناعة لوازم التمديدات الكهربائية واستيرادها بالإضافة الى الغايات المنصوص عليها في عقد التأسيس.

2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية

*** عام**

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في 31 آذار 2022 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية)
- إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2021 كما ان نتائج الاعمال للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2022
- تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرّب المبالغ لاقرّب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

3- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية المرحلية مقارنة مع القوائم المالية لعام 2021

4- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2022 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الافصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية

العربية للصناعات الكهربائية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (بيانات مالية غير مراجعة)

5- الممتلكات والمعدات - بالصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول 2021	31 آذار 2022	
دينار اردني (غير مدققة)	دينار اردني (غير مراجعة)	<u>الكلفة</u>
5,446,035	5,422,919	الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
	-	اضافات
(23,117)	-	حذوفات
5,422,918	5,422,919	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة
		<u>الاستهلاك المتراكم</u>
3,497,894	3,556,873	الرصيد كما في الفترة / السنة
82,092	19,835	استهلاك الفترة
(23,114)	-	حذوفات
3,556,872	3,576,708	الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة
1,866,046	1,846,212	صافي القيمة الدفترية

6- الذمم المدينة - الصافي

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول 2021	31 آذار 2022	
دينار اردني (غير مدققة)	دينار اردني (غير مراجعة)	
5,698	5,698	ذمم تصديرية
46,357	42,985	ذمم تجارية أخرى
52,055	48,683	اجمالي
-	-	مخصص تدني الذمم المدينة
52,055	48,683	الصافي

عمان – المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (بيانات مالية غير مراجعة)

7- (خسارة) السهم
يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول 2021	31 اذار 2022	
دينار اردني (غير مدققة) (591,723)	دينار اردني (غير مراجعة) (1,074,315)	(خسارة) الفترة
3,000,000	3,000,000	عدد الاسهم المرجح
(0.197)	(0.358)	(خسارة) السهم

8- الوضع الضريبي

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2018 و 2019 و 2020 و 2021 الى دائرة ضريبة الدخل و المبيعات ضمن المدة القانونية ، ولم يتم مراجعتها بعد
- لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج اعمال الشركة لوجود خسائر ناتجة بسبب زيادة المصاريف والنفقات عن الايرادات وذلك حسب رأي ادارة للشركة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (بيانات مالية غير مراجعة)

9- معاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة

أ- فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

31 كانون الأول 2021	31 اذار 2022
دينار اردني (غير مدققة)	دينار اردني (غير مراجعة)
0	0

الرواتب والمكافآت

ب- تتلخص ارصدة ذمم الاطراف ذات العلاقة كما يلي:

31 كانون الأول 2021	31 اذار 2022
دينار اردني (غير مدققة)	دينار اردني (غير مراجعة)
11,330	7,958
5,698	5,698
39	39
31,183	31,183
48,250	44,878

شركة فيلادلفيا للتوريدات

شركة الانتماء للتجارة العامة

الشركة المتحدة للصناعات المعدنية

البتراء للتوريدات العامة/ السودان

المجموع

10- ايضاح عام

قرر مجلس الادارة بموجب اجتماعه المنعقد بتاريخ 15 حزيران 2020م الموافقة على ايقاف مصنع الشركة عن العمل لوقف الخسائر بشكل مؤقت، وذلك لاسباب تتعلق بارتفاع تكاليف الانتاج بشكل كبير خصوصا ارتفاع اسعار الكهرباء، وعدم توفر الكميات المناسبة من المواد الخام لاستمرارية الانتاج نظرا لشح السيولة بالاضافة الى تشدد البنوك في تمويل القطاع الصناعي.

11- ارقام المقارنة

تم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة – حيث لزم – لتلائم مع ارقام الفترة الحالية.