

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٢٢

إرنست ويونغ الأردن

محاسبون قانونيون

صندوق بريد ١١٤٠

عمان ١١١١٨ - المملكة الأردنية الهاشمية

هاتف: ٠٠٩٦٢٦٥٨٠٠٧٧٧ / ٠٠٩٦٢٦٥٥٢٦١١١

فاكس: ٠٠٩٦٢٦٥٥٣٨٣٠٠

www.ey.com/me



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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لشركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") وشركتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ وقائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموحدة تمثل 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.

أساس النتيجة المتحفظة

لم تقم الشركة بتطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) فيما يتعلق بمتطلبات تسجيل الخسائر الإئتمانية المتوقعة على أرصدة الذمم المدينة الواجبة التطبيق من تاريخ ١ كانون الثاني ٢٠١٨.

النتيجة المتحفظة

بناء على مراجعتنا، باستثناء ما ورد في فقرة أساس النتيجة المتحفظة أعلاه، لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ الأردن

أسامة فايز شخايرة
ترخيص رقم ١٠٧٩

إرنست وَيُونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ تشرين الثاني ٢٠٢٢

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة الموحدة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢

٣١ كانون الأول ٢٠٢١	٣٠ أيلول ٢٠٢٢	إيضاحات	الموجودات
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
٢١٩,٨٦٩,٥١٠	٢١٧,٨٩٠,٥٩٣	٣	موجودات غير متداولة - ممتلكات ومعدات موجودات مساهمات المشتركين وقلس الريف مشاريع تحت التنفيذ مدفوعات قضايا التعارضات قرض مدين طويل الأجل موجودات ضريبية مؤجلة مخزون استراتيجي موجودات غير ملموسة إستثمار في شركة حليفة حق استخدام الاصول
٢٠١,٩٢٨,٠٥٦	٢٠١,٠٦٠,٠٤٩		
١٨,١٥٧,٥٨٢	٢٤,٨٠١,١٨١		
٤٦,٣٦٥	٤٧,١٣٨		
١,٢٦٢,٥٨٨	١,٢٦٢,٥٨٨		
٣,٠٦٣,٢٠٠	٣,٦٥٤,٢٤٣		
١٤,٣٥٧,٧٢٦	١٧,٢٧١,٣٤٦		
١٨,٦٩٨,٠٤٤	١٧,٥٤٢,٥٢٣		
٩٠٣,٢٠٨	٩٠٣,٢٠٨		
٤٣٥,٥٧٠	٣٦٠,١٨٢		
٤٧٨,٧٢١,٨٤٩	٤٨٤,٧٩٣,٠٥١		
٦,٨١٠,٩٦٩	٨,٣٢١,٦٥١		موجودات متداولة - مخزون ذمم مدينة أرصدة مدينة أخرى نقد وأرصدة لدى البنوك
٣٩٤,٥٧٤,٠٦٦	٢٥٥,٣٦٤,٦٦٥	٧	
١٦,٨٨٠,٩٣١	١٥,٠٤٩,٦٠٧		
١٩٦,٥٠٩	١٥,٤٢٣,٥٥٥		
٤١٨,٤٦٢,٤٧٥	٢٩٤,١٥٩,٤٧٨		
٨٩٧,١٨٤,٣٢٤	٧٧٨,٩٥٢,٥٢٩		
			مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية - رأس المال المدفوع إحتياطي اجباري إحتياطي اختياري أرباح مندورة مجموع حقوق الملكية - مساهمي الشركة حقوق غير المسيطرين مجموع حقوق الملكية
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٦	
٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٦	
٦٩٨,٦٧٧	٦٩٨,٦٧٧	٦	
١٦,٣١٢,٦٧٢	٢٥,٢٦٠,٦١١		
٣٢,٠١١,٣٤٩	٤٠,٩٥٩,٢٨٨		
١٨,١٠٠,٣٥٩	٢٢,٢٥٥,٧٤٧		
٥٠,١١١,٧٠٨	٦٣,٢١٥,٠٣٥		
			المطلوبات - مطلوبات غير متداولة - مطلوبات مساهمات المشتركين وقلس الريف التزامات عقود ايجار مساهمات مشتركين مقبوضة مقدماً مخصص تعويض نهاية الخدمة فائض مساهمات المشتركين إيرادات مؤجلة تأمينات مشتركين قروض طويلة الاجل
٢٠١,٩٢٨,٠٥٦	٢٠١,٠٦٠,٠٤٩		
٣٣٣,١٠٦	٢٤٤,٩٠٧		
١٨,٩٤٠,٤٤٤	٢٢,٣٥٠,٢٨٠		
١٨,٥٠٨,٢١٦	٢١,٣٤٣,٥٩١		
٤,٧٢٣,٨١٥	٤,١٧٩,٤٦٩		
٣,٠٧٩,٢٦٩	٣,٥٢٧,٤٤٦		
٧٩,١٥٨,٨٤٤	٨٣,٥٧٢,٧٠٤		
٣٢,٦٦٦,٦٧٠	٣٠,٦٦٦,٦٧٠		
٣٥٩,٣٣٨,٤٢٠	٣٦٦,٩٤٥,١١٦		
			مطلوبات متداولة - أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال سنة قرض قصير الأجل التزامات عقود ايجار بنوك دائنة ذمم دائنة مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى فائض مساهمات المشتركين مخصصات أخرى مخصص ضريبة الدخل
٦,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠		
٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠		
١٢٤,٩٠٢	١٠٤,٨٦٧		
٨١,٣١١,٩٤٧	٨٥,٢٧٤,٨٠٧		
٣٦٥,٩٣٢,٩٥٩	٢٢٦,١٣٩,٤٢٥		
١٩,٨٨٤,٨١٩	١٦,٧٥٥,٧٢٩		
٨٨٥,٧٤١	٨٠٧,٦١٩		
٢,٨٤٢,٨٣٨	٣,٠٢٧,٧٧٩		
٤,٧٥٠,٩٩٠	٦,٦٨٢,١٥٢	٥	
٤٨٧,٧٣٤,١٩٦	٣٤٨,٧٩٢,٣٧٨		
٨٤٧,٠٧٢,٦١٦	٧١٥,٧٣٧,٤٩٤		
٨٩٧,١٨٤,٣٢٤	٧٧٨,٩٥٢,٥٢٩		
			مجموع المطلوبات مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة الموحدة
للتلاثة وللتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

إيضاح		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
		٢٠٢٢	٢٠٢١	٢٠٢٢	٢٠٢١
		دينار	دينار	دينار	دينار
مبيعات الطاقة		١٦٨,٠٦٧,٨٢٠	١٦٥,٠٣٥,٦٩٣	٤٤٥,٧٨٧,٠٣٣	٤٢٩,٢٢١,٧٧٣
تكلفة شراء الطاقة		(١١٧,٧٩١,٧٧٠)	(١٣٧,٧٧٢,٥١١)	(٣٥٣,٩٦٨,١٠٥)	(٣٦٦,٥٤٦,٠٤٢)
مجمّل الربح		٥٠,٢٧٦,٠٥٠	٢٧,٢٦٣,١٨٢	٩١,٨١٨,٩٢٨	٦٢,٦٧٥,٧٣١
إيرادات تشغيلية أخرى		٨٧٤,٣٦٨	٤١٦,٧١٤	١,٩٤٢,٧٧٧	١,٣٨٩,٣٠٣
مصاريف إدارية وعمومية		(١٥,٦٩٥,٠٩٧)	(١٣,٢٣١,٤٧٧)	(٤٥,٣٣٢,٩٤٢)	(٤١,٦٢١,٤٦٥)
إستهلاكات		(٥,١٧١,٥٧١)	(٥,١٤٤,٥٥٩)	(١٥,٤٦٠,٣١٣)	(١٥,٣٣٣,٧٥٢)
إطفاء قضايا التعارضات		(٤,٥٥٩)	(٤,٦٤٨)	(١٣,٧٠٤)	(١٤,٥٢٢)
مخصص خسائر ائتمانية متوقعة وضم		(٨٣٦,١٦٢)	(٧٨٧,٩٢٩)	(١,٩٦٨,٦١٣)	(٢,٤٥٠,٤٣٠)
مشكوك في تحصيلها		(١٦٠,٥٩٨)	(٢١٥,٥١٥)	(٥٤٨,٨٠٩)	(٧٣٦,٠٢٠)
مخصص مخزون بطيء الحركة					
الربح من النشاط الأساسي		٢٩,٢٨٢,٤٣١	٨,٢٩٥,٧٦٨	٣٠,٤٣٧,٣٢٤	٣,٩٠٨,٨٤٥
إيرادات الأنشطة غير الأساسية		٢,١٦٣,٧٠٨	٢,٠٦٥,٠٣٩	٦,٣٨١,٧٦١	٥,٥٤٥,٦٦٢
إيرادات فوائد بنكية		٥٣,١٨٢	١,٧٤٣	٥٦,١٨٥	٤,٩١٠
إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة		٢,٤٣٦,٢٧٧	٥,٩٩٠,٩٥٣	٦,٥٩١,٧٧٠	١٦,٠٨٢,٧٥٠
مصاريف الأنشطة غير الأساسية		(٣٥٩,٢٥١)	(٢٨٣,٧٤٢)	(١,١٥٠,٣٩٢)	(٨١٥,٥٦١)
إطفاء الرخص		(٣٨٥,١٧٣)	(٣٨٥,١٧٣)	(١,١٥٥,٥٢٠)	(١,١٥٥,٥٢٠)
مصاريف فوائد بنكية ومراجحة		(١,٥٨٧,٨٦٠)	(١,٦٩٥,٧٠١)	(٤,٦٤٨,٥٨٨)	(٥,٠٥٤,٣٢٣)
مصاريف فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة		(٢,٣٠٢,٨٣٠)	(٥,٩٣١,٧٤٥)	(٥,٦٩٤,٧٢٩)	(١٥,٩٤١,٧٦٩)
الربح (الخسارة) من الأنشطة غير الأساسية		١٨,٠٥٣	(٢٣٨,٦٢٦)	٣٨٠,٤٨٧	(١,٣٣٣,٨٥١)
ربح الفترة قبل الضريبة		٢٩,٣٠٠,٤٨٤	٨,٠٥٧,١٤٢	٣٠,٨١٧,٨١١	٢,٥٧٤,٩٩٤
ضريبة الدخل		(٤,٢٦٣,٢٠١)	(٢,٧٤٥,٥١١)	(٧,٥٤٢,٠٨٤)	(٤,٥٢٢,٤٢٨)
ربح (خسارة) الفترة		٢٥,٠٣٧,٢٨٣	٥,٣١١,٦٣١	٢٣,٢٧٥,٧٢٧	(١,٩٤٧,٤٣٤)
بنود الدخل الشامل الأخرى		-	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة		٢٥,٠٣٧,٢٨٣	٥,٣١١,٦٣١	٢٣,٢٧٥,٧٢٧	(١,٩٤٧,٤٣٤)
مجموع الدخل الشامل العائد إلى:					
الشركة الأم		٢١,١٢٤,٩٩٥	٣,١٢٨,٣٣٤	١٦,٤٤٧,٩٣٩	(٤,٦٧١,٦٤٣)
حقوق غير المسيطرين		٣,٩١٢,٢٨٨	٢,١٨٣,٢٩٧	٦,٨٢٧,٧٨٨	٢,٧٢٤,٢٠٩
		٢٥,٠٣٧,٢٨٣	٥,٣١١,٦٣١	٢٣,٢٧٥,٧٢٧	(١,٩٤٧,٤٣٤)
فلس/ دينار		فلس/ دينار	فلس/ دينار	فلس/ دينار	فلس/ دينار
حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة العائد إلى مساهمي الشركة الأم		١٠	٠/٢٦١	١/٣٧١	(٠/٣٨٩)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية المختصرة الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

حقوق مساهمي الشركة الأم						
رأس المال المدفوع	إحتياطي اجباري	إحتياطي اختياري	أرباح مدورة	المجموع	حقوق غير المسيطرين	مجموع حقوق الملكية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ -						
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٦٩٨,٦٧٧	١٦,٣١٢,٦٧٢	٣٢,٠١١,٣٤٩	١٨,١٠٠,٣٥٩	٥٠,١١١,٧٠٨
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٢						
-	-	-	١٦,٤٤٧,٩٣٩	١٦,٤٤٧,٩٣٩	٦,٨٢٧,٧٨٨	٢٣,٢٧٥,٧٢٧
مجموع الدخل الشامل للفترة						
-	-	-	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	-	(٧,٥٠٠,٠٠٠)
توزيعات أرباح (ايضاح ١١)						
-	-	-	-	-	(٢,٦٧٢,٤٠٠)	(٢,٦٧٢,٤٠٠)
توزيعات أرباح شركة تابعة (ايضاح ١١)						
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	٦٩٨,٦٧٧	٢٥,٢٦٠,٦١١	٤٠,٩٥٩,٢٨٨	٢٢,٢٥٥,٧٤٧	٦٣,٢١٥,٠٣٥
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢						
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢١ -						
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٩٨,٦٧٧	١٧,٣٨٧,٣٤٤	٣٠,٥٨٦,٠٢١	١٧,٥١٣,٠١٦	٤٨,٠٩٩,٠٣٧
الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٢						
-	-	-	(٤,٦٧١,٦٤٣)	(٤,٦٧١,٦٤٣)	٢,٧٢٤,٢٠٩	(١,٩٤٧,٤٣٤)
مجموع الدخل الشامل للفترة						
٢,٠٠٠,٠٠٠	-	-	(٢,٨٩٠,٨٠٠)	(٨٩٠,٨٠٠)	٨٩٠,٨٠٠	-
زيادة رأس المال						
-	-	-	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٦,٠٠٠,٠٠٠)	-	(٦,٠٠٠,٠٠٠)
توزيعات أرباح (ايضاح ١١)						
-	-	-	-	-	(١,٧٨١,٦٠٠)	(١,٧٨١,٦٠٠)
توزيعات أرباح شركة تابعة (ايضاح ١١)						
١٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٩٨,٦٧٧	٣,٨٢٤,٩٠١	١٩,٠٢٣,٥٧٨	١٩,٣٤٦,٤٢٥	٣٨,٣٧٠,٠٠٣
الرصيد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢١						

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

٣٠ أيلول ٢٠٢١	٣٠ أيلول ٢٠٢٢	إيضاحات
دينار	دينار	
الأنشطة التشغيلية		
٢,٥٧٤,٩٩٤	٣٠,٨١٧,٨١١	ربح الفترة قبل الضريبة
		تعديلات على:
١,١٥٥,٥٢٠	١,١٥٥,٥٢٠	إطفاء الرخص
١٥,٣٤٨,٢٧٤	١٥,٤٧٤,٠١٧	استهلاكات وإطفاءات
(١٢,٥٨٥)	(٢٦,١٧١)	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٤,٩١٠)	(٥٦,١٨٥)	إيرادات فوائد بنكية
(١٦,٠٨٢,٧٥٠)	(٦,٥٩١,٧٧٠)	إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
٥,٠٥٤,٣٢٣	٤,٦٤٨,٥٨٨	مصاريف فوائد بنكية ومربحة
١٥,٩٤١,٧٦٩	٥,٦٩٤,٧٢٩	مصاريف فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
٢,٨١٤,٧٦٢	٣,١٢٤,٦٦٩	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٢,٤٥٠,٤٣٠	١,٩٦٨,٦١٣	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة وضم مشكوك في تحصيلها
٦١,٤٠٧	٦٨٦,٩٨٣	مخصصات أخرى
(٧٩٥,٠٥٢)	(٦٢٢,٤٦٨)	إطفاء فائض مساهمة المشتركين
٧٣٦,٠٢٠	٥٤٨,٨٠٩	مخصص مخزون بطيء الحركة
٧٥,٣٨٧	٧٥,٣٨٦	استهلاكات حق استخدام الموجودات
٢٩,٥٢٤	٢٣,٧٦٦	تكاليف تمويل عقود الإيجار
		تغيرات رأس المال العامل:
(٧٠١,٣٥٣)	(٤,٩٧٣,١١١)	مخزون
(٩٠,١٢٥,٦٨٢)	١٤٥,٦٦٣,٨٨٢	ضم وأرصدة مدينة أخرى
٧٦,٠٢١,٢٩٤	(١٤٨,٦١٧,٣٥٣)	ضم وأرصدة دائنة أخرى
٢,٥٧٠,٥٠٤	٤,٤١٣,٨٦٠	تأمينات مشتركين
٣,٧٤٥,٥٥١	٣,٤٠٩,٨٣٦	مساهمات مشتركين مقبوضة مقدماً
٣٦٣,٣٧٠	٤٤٨,١٧٧	إيرادات مؤجلة
(١,٩٣٣,١٨٤)	(٨٦٦,٣٢٣)	مخصص تعويض نهاية الخدمة المدفوع
(١١٨,٣٨٩)	(٤٩٣,٠٣٩)	مخصصات أخرى مدفوعة
(٤,٨٥٤,٢٧٠)	(٦,٢٠١,٩٦٥)	ضريبة دخل مدفوعة
١٤,٣١٤,٩٥٤	٤٩,٧٠٦,٢٦١	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
الأنشطة الاستثمارية		
(٩,٧٤١,٣٤٣)	(٢٣,٣٩٥,٥١٢)	مشاريع تحت التنفيذ
(١٣,١٧١,٦٢٢)	(١١,٢٠٢,٦٩٤)	شراء ممتلكات ومعدات
١٢,٥٨٥	٢٧,٠٨٤	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
٤,٩١٠	٥٦,١٨٥	فوائد مقبوضة
(١٢,١٥٧)	(١٤,٤٧٥)	مدفوعات قضايا التعارضات
(٢٢,٩٠٧,٦٢٧)	(٣٤,٥٢٩,٤١٢)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
الأنشطة التمويلية		
(٤,٠٠٠,٠٠٠)	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	قروض بنكية، بالصافي
(٥,٠٥٤,٣٢٣)	(٤,٦٤٨,٥٨٨)	فوائد مدفوعة
(١,٧١١,٩٠٤)	(٢,٦٤٧,٠٧٥)	توزيعات أرباح شركة تابعة
(٦,٠٠٠,٠٠٠)	(٧,٥٠٠,٠٠٠)	توزيعات أرباح مدفوعة
(١٣٢,٠٠٠)	(١٣٢,٠٠٠)	التزامات عقود إيجار وتكاليف تمويل مدفوعة
(١٦,٨٩٨,٢٢٧)	(١٨,٩٢٧,٦٦٣)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢٥,٤٩٠,٩٠٠)	(٣,٧٥٠,٨١٤)	صافي النقص في النقد وما في حكمه
(٦٦,٤٤٤,٨٤٥)	(٨١,١١٥,٤٣٨)	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
(٩١,٩٣٥,٧٤٥)	(٨٤,٨٦٦,٢٥٢)	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من ١ إلى ١١ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

(١) عام

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

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

سجلت الشركة لدى سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة تحت رقم (١١٠١١٠٣٠٠٢) بتاريخ ٣٠ تشرين الأول ٢٠٠١ وفقاً لأحكام 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 أيلول ٢٠٠٨ وهي صالحة لمدة ٢٥ سنة من ذلك التاريخ.

يتم توحيد القوائم المالية للمجموعة مع القوائم المالية لشركة كهرباء المملكة لاستثمارات الطاقة المساهمة الخاصة (الشركة الأم) ويتم توحيدها مع المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي (الشركة الأم النهائية).

تم إقرار هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٧ تشرين الثاني ٢٠٢٢.

(٢) أسس الاعداد والسياسات المحاسبية

أسس الإعداد-

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ("التقارير المالية المرحلية").

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١. كما أن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٢.

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

تتكون القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة من القوائم المالية للشركة والشركة التابعة التالية:

نسبة المساهمة		النشاط الرئيسي	رأس المال
٢٠٢١	٢٠٢٢		دينار
%	%		
٥٥,٤٦	٥٥,٤٦	توزيع الطاقة الكهربائية	١٠,٠٠٠,٠٠٠

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١، باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٢:

إشارة الى الإطار المفاهيمي - تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال أيار ٢٠٢٠ بإصدار تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) اندماج الأعمال - إشارة الى الإطار المفاهيمي. تحل هذه التعديلات محل الإشارة الى الإطار المفاهيمي لإعداد وعرض القوائم المالية والذي صدر في عام ١٩٨٩ مع الإشارة الى الإطار المفاهيمي للتقارير المالية والذي صدر في آذار ٢٠١٨ دون تغيير جوهري على متطلبات الإطار المفاهيمي. كما أضاف المجلس استثناء لمبدأ الاعتراف بمعيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) لتجنب أرباح أو خسائر "اليوم الثاني" (Day ٢) للمطلوبات والالتزامات المحتملة والتي قد تقع ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٧) أو تفسير لجنة تفسير معايير التقارير المالية الدولية رقم (٢١) في حال تم حدوثها بشكل منفصل.

في الوقت ذاته قرر المجلس توضيح التوجيهات الحالية على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) للأصول المحتملة التي لن تتأثر باستبدال الإطار المفاهيمي لإعداد وعرض القوائم المالية.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

الممتلكات والآلات والمعدات: المتحصل من البيع قبل الاستخدام المعني - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦)

قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال أيار ٢٠٢٠ بإصدار تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦) الممتلكات والآلات والمعدات: المتحصل من البيع قبل الاستخدام المعني والذي يمنع المنشآت من تخفيض كلفة الممتلكات والآلات والمعدات بقيمة المبالغ المتحصلة من بيع منتج تم انتاجه خلال فترة إحضار الأصل إلى الموقع وتجهيزه للحالة اللازمة للعمل بالطريقة المقصودة التي تحددها الإدارة. وفقاً لذلك يجب على المنشأة الاعتراف بالمبالغ المتحصلة من بيع هذه المنتجات وتكلفة انتاجها في الأرباح أو الخسائر.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

العقود الخاسرة - كلفة التزامات العقود - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٧)
قام مجلس معايير المحاسبة الدولية خلال أيار ٢٠٢٠، بإصدار تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٧) والتي تحدد التكاليف التي يجب على المنشأة أن تأخذها بعين الاعتبار عند تقييم ما إذا كان العقد الخاسر أو سينتج عنه خسارة.

تطبق التعديلات طريقة "التكلفة المباشرة". أن التكاليف المباشرة المتعلقة بعقود بيع البضائع أو الخدمات تتضمن كلا من التكاليف الإضافية والتكاليف الموزعة المتعلقة بأنشطة العقد بشكل مباشر. لا تتعلق المصاريف الإدارية والعمومية بالعقود بشكل مباشر ولذلك يتم استبعادها إلا إذا تم تحميلها إلى الطرف الآخر بموجب شروط العقد.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (١) - تبني معايير التقارير المالية الدولية للمرة الأولى - شركة تابعة كمتبني لمعايير التقارير المالية الدولية للمرة الأولى

كجزء من التحسينات على معالجة معايير التقارير المالية الدولية للأعوام من ٢٠١٨-٢٠٢٠، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلاً على معيار التقارير المالية الدولي رقم (١) - تبني معايير التقارير المالية الدولية للمرة الأولى. يسمح التعديل للشركة التابعة التي تختار تطبيق الفقرة د ١٦ (أ) من معيار التقارير المالية الدولية رقم (١) لقياس فروقات تحويل العملات الأجنبية المتراكم باستخدام المبالغ المفصح عنها من قبل الشركة الأم، بناءً على تاريخ تطبيق الشركة الأم لمعايير التقارير المالية الدولية للمرة الأولى. يتم تطبيق هذا التعديل أيضاً على الشركة الحليفة أو الاستثمار المشترك في حال تم اختيار تطبيق الفقرة د ١٦ (أ) من معيار التقارير المالية الدولي رقم (١).

لا ينطبق هذا التعديل على المجموعة.

معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) الأدوات المالية - رسوم ١٠٪ كاختبار لإلغاء الاعتراف بالمطلوبات المالية
كجزء من التحسينات على معالجة معايير التقارير المالية الدولية للأعوام من ٢٠١٨-٢٠٢٠، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلاً على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩).

يوضح التعديل الرسوم التي تأخذها الشركة بعين الاعتبار عند تقييم ما إذا كانت شروط المطلوبات المالية الجديدة أو المعدلة تختلف اختلافاً جوهرياً عن شروط المطلوبات المالية الأصلية. تشمل هذه الرسوم تلك المدفوعة أو المستلمة من قبل المقرض والمقرض فقط، بما في ذلك الرسوم المدفوعة أو المستلمة من قبل المقرض نيابة عن الآخر.

تقوم الشركة بتطبيق التعديل على المطلوبات المالية التي يتم تعديلها أو تبادلها في أو بعد بداية السنة المالية التي تطبق فيها الشركة هذا التعديل.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الزراعة: الضرائب في قياس القيمة العادلة
كجزء من التحسينات على معالجة معايير التقارير المالية الدولية للأعوام من ٢٠١٨-٢٠٢٠، أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلاً على معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الزراعة. قام التعديل بإلغاء مطلب المعيار الوارد في الفقرة ٢٢ من معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١) الذي يقضي بأن تستبعد المنشآت التدفقات النقدية من الضرائب عند قياس القيمة العادلة للأصول ضمن نطاق معيار المحاسبة الدولي رقم (٤١).

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

(٣) ممتلكات ومعدات

الإضافات

قامت المجموعة خلال فترة التسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ١١,٢٠٢,٦٩٤ دينار (٣٠ أيلول ٢٠٢١: ١٣,١٧١,٦٢٢ دينار).

(٤) قروض طويلة الأجل

بنك الإسكان للتجارة والتمويل - دينار

قامت شركة توزيع الكهرباء بتوقيع اتفاقية مع بنك الإسكان للتجارة والتمويل بتاريخ ٢٤ تشرين الثاني ٢٠١٥، يتضمن هذا البند قرض بنك الإسكان للتجارة والتمويل بمبلغ وسقف ٤٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مع وجود فترة سماح لمدة سنة، وبمعدل سعر فائدة يتراوح بين ٥٪ إلى ٥,٤٪ او معدل سعر فائدة إقراض لأفضل العملاء مطروحاً منه ٣٪ أيهما أقل لأول خمسة سنوات من عمر القرض ومن السنة السادسة من عمر القرض ولنهاية فترة السداد معدل سعر فائدة إقراض لأفضل العملاء مطروحاً منه ٣٪ وبحد أدنى ٥,٢٥٪ سنوياً، على ان يسدد القرض على ٢٠ قسط نصف سنوي متساوي، هذا واستحق القسط الاول بتاريخ ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ ويتم تسديد الفوائد كل ستة أشهر.

البنك الأردني الكويتي - دينار

قامت شركة كهرباء محافظة اربد (شركة تابعة) خلال شهر أيار ٢٠١٥ بتوقيع اتفاقية قرض مع البنك الأردني الكويتي بمبلغ ٢٨,٠٠٠,٠٠٠ دينار متضمنة فترة سماح لمدة ثلاث سنوات من تاريخ أول سحب وذلك لغايات تمويل مشاريع الشركة الرأسمالية والتشغيلية. تم استغلال كامل مبلغ القرض خلال عام ٢٠١٥. يسدد القرض بموجب ١٨ قسط نصف سنوي بقيمة ١,٥٥٥,٥٥٥ دينار للقسط. تستوفي فائدة بمقدار سعر الفائدة الساري على فائدة الإيداع لدى البنك المركزي الأردني مضافاً إليه نسبة هامش ٢,٦٥٪ كحد أقصى، بحيث يكون الحد الأدنى لسعر الفائدة الإجمالي هو ٥,٣٪ سنوياً.

قامت شركة كهرباء محافظة اربد (شركة تابعة) خلال عام ٢٠٢١ بتوقيع اتفاقية هيكلية للقرض حيث تم منح الشركة فترة سماح لمدة ثلاث سنوات للأقساط فقط دون الفائدة اعتباراً من تاريخ ١٧ كانون الثاني ٢٠٢١. يسدد القرض بموجب ١٢ قسط نصف سنوي بقيمة ١,٥٥٥,٥٥٥ دينار للقسط ما عدا القسط الأخير بمبلغ ١,٥٥٥,٥٦٥ دينار، بحيث تستحق الدفعة الأولى بتاريخ ٣ كانون الأول ٢٠٢٣. تستوفي فائدة بسعر ثابت بنسبة ٥٪ سنوياً للسنة الأولى، حيث تم تعديلها لاحقاً لتصبح ٤,٧٥٪ اعتباراً من ٦ حزيران ٢٠٢٢ ولغاية ٤ كانون الأول ٢٠٢٢ وبعد ذلك يتم تطبيق سعر فائدة متغير اعتباراً من ١٧ كانون الثاني ٢٠٢٢ يساوي سعر الفائدة الساري على نافذة الإيداع لدى البنك المركزي الأردني مضافاً إليه نسبة هامش ٢,٥٪ بحيث يكون الحد الأدنى لسعر الفائدة الإجمالي هو ٤,٧٥٪ سنوياً طيلة عمر القرض.

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

(٥) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للمجموعة للفترة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ و ٢٠٢١ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ وتعديلاته. ان نسبة ضريبة الدخل القانونية للمجموعة هي ٢٤٪ بالإضافة الى ٣٪ تستحق كضريبة مساهمة وطنية في مناطق المجموعة باستثناء العقبة حيث ان نسبة ضريبة الدخل القانونية وفقاً لقانون ضريبة الدخل والمبيعات الخاص بمنطقة العقبة الاقتصادية الخاصة هي ٥٪، بالإضافة الى ٣٪ تستحق كضريبة مساهمة وطنية.

شركة توزيع الكهرباء

حصلت الشركة على مخالصة نهائية حتى سنة ٢٠١٩، وقامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للأعوام ٢٠٢١ و ٢٠٢٠ ضمن المدة القانونية. ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة توزيع الكهرباء - العقبة

حصلت الشركة على مخالصة نهائية حتى سنة ٢٠١٧، وقامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للأعوام ما بين ٢٠١٨ و ٢٠٢١ ضمن المدة القانونية. ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة كهرباء محافظة إربد (شركة تابعة)

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠٢٠. قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠٢١ ضمن المدة القانونية ولم يتم تدقيقه بعد من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل كما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣١ كانون الأول ٢٠٢١	
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)	
٤,٧٥٠,٩٩٠	٣,٨٣٨,٧٣٨	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٨,١٣٣,١٢٧	٥,٧٦٦,٦٩٤	ضريبة الدخل للفترة / السنة
(٦,٢٠١,٩٦٥)	(٤,٨٥٤,٤٤٢)	ضريبة الدخل المدفوعة
٦,٦٨٢,١٥٢	٤,٧٥٠,٩٩٠	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

إن ضريبة دخل الفترة الظاهرة في قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة الموحدة تتكون مما يلي:

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣٠ أيلول ٢٠٢١	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٨,١٣٣,١٢٧	٤,٨٨١,٢٤٦	ضريبة دخل الفترة
(٥٩١,٠٤٣)	(٣٥٨,٨١٨)	المُضاف من موجودات ضريبية مؤجلة
٧,٥٤٢,٠٨٤	٤,٥٢٢,٤٢٨	

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

(٦) حقوق الملكية

رأس المال المدفوع -

يتكون رأس المال المكتتب به والمدفوع من ١٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢.

احتياطي إجباري -

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا البند ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل بنسبة ١٠٪ خلال السنوات وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين. تستطيع المجموعة التوقف عن تحويل أية مبالغ للاحتياطي الاجباري عندما يبلغ رصيده ٢٥٪ من رأس المال المكتتب به.

احتياطي اختياري -

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا البند ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل بنسبة لا تزيد عن ٢٠٪ خلال السنوات وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

(٧) نقد وأرصدة لدى البنوك

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

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣١ كانون الأول ٢٠٢١
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
٤٠٨,٥٥٥	١٩٦,٥٠٩
١٥,٠١٥,٠٠٠	-
١٥,٤٢٣,٥٥٥	١٩٦,٥٠٩

نقد في الصندوق وأرصدة لدى البنوك

ودائع قصيرة الأجل تستحق خلال أكثر من ثلاثة أشهر وحتى سنة*

* يمثل هذا البند الودائع لدى بنك المال بالدينار الأردني تستحق خلال فترة أكثر من ثلاثة أشهر وحتى سنة وبمعدل فائدة ٥,٥٥٪.

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

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣٠ أيلول ٢٠٢١
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١٥,٤٢٣,٥٥٥	٣٤٥,٢٩٥
(١٥,٠١٥,٠٠٠)	-
(٨٥,٢٧٤,٨٠٧)	(٩٢,٢٨١,٠٤٠)
(٨٤,٨٦٦,٢٥٢)	(٩١,٩٣٥,٧٤٥)

نقد في الصندوق ولدى البنوك

ينزل: ودائع قصيرة الأجل تستحق خلال أكثر من ثلاثة أشهر وحتى سنة

بنوك دائنة*

* يمثل هذا البند رصيد التسهيلات الائتمانية الممنوحة للمجموعة من عدة بنوك محلية بسقوف قدرها ١٢٧,٦٠٠,٠٠٠ دينار وتحمل متوسط سعر فائدة وعمولة ٥,١٥٪ سنوياً (٣٠ أيلول ٢٠٢١: ٤,٨٥٪ سنوياً).

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

(٨) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع الشركة التابعة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والشركة الحليفة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد سياسة الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة المجموعة.

فيما يلي ملخص الأرصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة الموحدة:

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣١ كانون الأول ٢٠٢١
دينار (غير مدققة)	دينار (مدققة)
٢٩,١٦٥	٨,٣٨٣

مبالغ مستحقة من جهة ذات علاقة:

شركة صناعة المعدات الكهربائية محدودة المسؤولية (شركة حليفة)

فيما يلي ملخص للمعاملات مع جهات ذات العلاقة الظاهرة في قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة الموحدة:

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣٠ أيلول ٢٠٢١
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
٣٩٤,٦٦٨	١٤٥,٣٠٨

مشتريات من شركة صناعة المعدات الكهربائية محدودة المسؤولية (شركة حليفة)

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع أخرى) مجلس الإدارة والادارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٣٠ أيلول ٢٠٢٢	٣٠ أيلول ٢٠٢١
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)
١,٠٣١,٧٨٠	١,٠٥٦,٤٥١
٣٠٧,٨٠٠	٣٠٧,٨٠٠
١,٣٣٩,٥٨٠	١,٣٦٤,٢٥١

رواتب ومنافع اخرى
مكافآت وتنتقات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة
٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (غير مدققة)

(٩) التزامات محتملة

كفالات واعتمادات -

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة التزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية واعتمادات مستندية بمبلغ ٤,٧٩٣,٩٩٩ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (٣١ كانون الأول ٢٠٢١: ٢,٣٩٩,١٤٤ دينار).

قضايا -

إن المجموعة مدعى عليها في عدد من القضايا تتمثل في قضايا التعارضات ومطالبات قانونية أخرى متعلقة بنشاطها بمبلغ ١,٣٩٣,٤٨٨ دينار كما في ٣٠ أيلول ٢٠٢٢ (٣١ كانون الأول ٢٠٢١: ٢,١٨٣,٩٩٥ دينار) ويرأي إدارة المجموعة ومستشارها القانوني فإن المخصص المأخوذ لهذه القضايا كافٍ لمواجهة الالتزامات التي قد تتجم عن تلك القضايا والمطالبات.

خلاف الشركة التابعة (شركة كهرباء محافظة إربد) مع شركة الكهرباء الوطنية -

تطالب شركة الكهرباء الوطنية (مزود الشركة التابعة بالطاقة) بمبلغ ٧١٧,٣٥٧ دينار والذي يمثل فرق في فوائد التأخير وتعتقد إدارة الشركة التابعة ومستشارها القانوني بأنه لن يترتب على الشركة التابعة أية التزامات وفقاً لما ورد بالتعريف الكهربائي (تعريف الجملة) الصادرة عن هيئة تنظيم الطاقة والمعادن والملزمة بالتطبيق من قبل الطرفين.

(١٠) حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		
٢٠٢٢	٢٠٢١	
١٦,٤٤٧,٩٣٩	(٤,٦٧١,٦٤٣)	ربح (خسارة) الفترة (دينار)
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
فلس / دينار	فلس / دينار	
١/٣٧١	(٠/٣٨٩)	حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة

(١١) أرباح موزعة على المساهمين

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١٧ نيسان ٢٠٢٢ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع بمبلغ ٧,٥٠٠,٠٠٠ دينار (٢٠٢١: ٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار) على المساهمين عن أرباح عام ٢٠٢١ بنسبة ٦٢,٥٪ من رأس المال المكتتب به والمدفوع في ذلك التاريخ (٢٠٢١: ٦٠٪).

وافقت الهيئة العامة لمساهمي الشركة التابعة (شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة) في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١٠ نيسان ٢٠٢٢ على توزيع مبلغ ٦,٠٠٠,٠٠٠ دينار (٢٠٢١: ٤,٠٠٠,٠٠٠ دينار) على المساهمين عن أرباح عام ٢٠٢١ بنسبة ٦٠٪ من رأس المال المكتتب به والمدفوع في ذلك التاريخ (٢٠٢١: ٥٠٪).