



Ref. :

Date :

١٣٢٦

الرقم : ٦ - ٤ - ٢

التاريخ : ٦ - ٨ - ٢٠٢٠

السادة بورصة عمان

الموضوع : البيانات المالية الربعية 30-حزيران - 2020

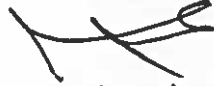
مرفق نسخة عن البيانات المالية الربعية للفترة المنتهية بتاريخ 30/حزيران /2020.

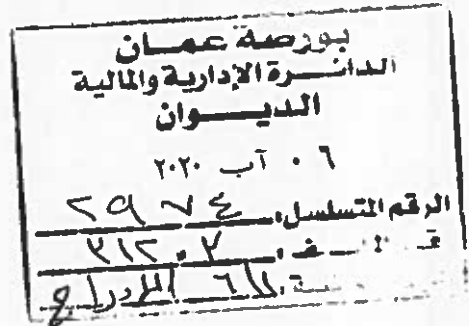
واقبلوا فائق الاحترام و التقدير ،،،،

عن /الرئيس التنفيذي

د/مؤيد السمان

المدير المالي


علي زهير



شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٢٠

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

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن الإدارة مسؤولة عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار 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 عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات 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 تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا، لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

بشر إبراهيم بكر
ترخيص رقم ٥٩٢

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٧ تموز ٢٠٢٠

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٢٠ دينار (غير مدققة)	٣١ كانون الأول ٢٠١٩ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة -			
ممتلكات وآلات ومعدات	٣	٨٨٤٨٤٦٩٧	٩٨٦٢٣٠٠٠
موجودات غير ملموسة	٣	١٢٣٠٨٠٠	-
مشاريع تحت التنفيذ	٣	٣٣٥٤٣٩	٢٠٤٨٩٢
حق استخدام أصل		١٣٦٥٠٠١	١٤٣٠٠٠١
قرض صندوق إسكان الموظفين		٢٣٧٤٣٢	٢٣٧٤٣٢
استثمار في شركة حليفة		٤٨٧٣٩٦	٤٨٧٣٩٦
موجودات ضريبية مؤجلة		١٢٠٦١٣٦	١٤٥٥٣٨١
مخزون الوقود الاستراتيجي		١٣٢٧٥٥٦٧	١٣٢٧٦٥٦٤
		١٠٦٦٢٢٤٦٨	١١٧٦١٤٦٦٦
الموجودات المتداولة -			
مخزون		١٣٧٩١٩٧١	١٥٥٤٨٩٠٢
أرصدة مدينة أخرى		٣٧٦٤١٢٧	٢٦١٥١٧٤
ذمم مدينة	٤	٨٥٢٣٢٣٦٧	٧٣٣٠٣٧٦٣
نقد وأرصدة لدى البنوك	٥	٥٣٠٧٩٨	٧٠٦٧٥٦٩
		١٠٣٣١٩٢٦٣	٩٨٥٣٥٤٠٨
		٢٠٩٩٤١٧٣١	٢١٦١٥٠٠٧٤
مجموع الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم -			
رأس المال المدفوع		٣٠٠٠٠٠٠٠	٣٠٠٠٠٠٠٠
احتياطي إجباري		٧٥٠٠٠٠٠	٧٥٠٠٠٠٠
احتياطي اختياري		١٠٦٧٢٩٣٢	١٠٦٧٢٩٣٢
احتياطي تحوطات التدفقات النقدية		(٢٤٣٧٧٠٢)	(٢٤٨٨٣٣٤)
أرباح مدورة		٦١٥٤٩٩٦	٢٤٣٨٤٣٧٠
مجموع حقوق الملكية		٥١٨٨٩٧٢٦	٧٠٦٨٩٦٨
المطلوبات -			
المطلوبات غير المتداولة -			
قروض طويلة الأجل		٢٢٨٤٣٨٤٢	٢٥١٤٢٦٦٢
التزامات عقود الإيجار		١١٦٤٥٢٦	١١٢١٥٩٠
مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين		٥٤٩٤١٤٧	٥٦٧٩٧٨٣
مخصص تفكيك وإزالة ممتلكات ومعدات		٢٧٠٤٩٦٥	٢٦٢٠٦٣٥
مطلوبات مشتقات مالية	٦	٧٧٨٨٤٨	٧٧٨٨٤١١
		٣٢٩٨٥٨٢٨	٣٥٣٤٣٠٨١
المطلوبات المتداولة -			
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق الدفع خلال عام		٥٠٥٨١٤٨	٥٠١٢٥٣٦
أرصدة دائنة أخرى		٨٠١٦٥٠١	٦٠٦٢٣٣٩
التزامات عقود الإيجار		١٨١٧٣٤	١٨١٧٣٤
ذمم دائنة	٤	٦٣٣٧٢٥٩٣	٦٠٧٦٠٤٠١
مطلوبات مشتقات مالية	٦	١١٣٦٣٨٤	١٦٥٥٤٩٠
بنوك دائنة	٥	٤٥٩٠٩٣٠٦	٣٥١٨٥٥٥١
مخصص ضريبة الدخل	٧	١٣٩١٥١١	١٨٧٩٩٧٤
		١٢٥٠٦٦١٧٧	١١٠٧٣٨٠٢٥
		١٥٨٠٥٢٠٠٥	١٤٦٠٨١٠٦
مجموع المطلوبات		٢٠٩٩٤١٧٣١	٢١٦١٥٠٠٧٤
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات			

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للتلاثة أشهر والستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

إيضاح	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
	٢٠٢٠	٢٠١٩	٢٠٢٠	٢٠١٩
	دينار	دينار	دينار	دينار
إيرادات توليد الطاقة	١٤٩٦٢٠٨٥	١٨٥٨١٦٦٢	٢٩٨٥٩٩٥٥	٣٦٩٢٩٢٩٦
تكلفة المحروقات	(٣٩٤٥٤٩٩٣)	(٢٤٨٢٦٢٢)	(٦٨٨٨٦٣٢)	(٤٨٢٤٢٨٧)
مصاريف تشغيلية	(١٥٢٤١٠)	(٢١٥١٣٤)	(٢٤٠٧٣٣)	(٣٨٨٢٦٢)
استهلاكات وإطفاءات	(٥٣٩٢٨٤٨)	(٣١٥٠١٦٢)	(١٠٦٢٢٤٢٨)	(٦٢٩١٣٩٥)
استهلاك حق استخدام أصل	(٣٢٥٠١)	(٤٥٤٣٣)	(٦٥٠٠٠)	(٩٠٨٦٧)
الرواتب والمنافع	(٣٩٤٠٦٧٨)	(٣٦١٣٩٨٠)	(٦٣٦٠٣٩١)	(٧٣١٤٣٥٢)
مصاريف صيانة	(٢٣٠٨٥٣)	(٤٠٨١٧٨)	(٥٩١٤٩١)	(٩١٣٣٥٢)
مصاريف إدارية	(٩٥٣١٧)	(٩٢٧٨٦٣)	(١٥٢٠٤١٨)	(١٤٧٧٠٤٥)
مخصص استهلاك قطع غيار ومواد عامة بطينة الحركة	(٨٥٦٧٧٢)	(٦٧٠١٠٨)	(١٧٨٦٧٧٢)	(١٢٢٤٤٤٢)
مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين	(١٦٣٥٥٧)	(١٨١٩٤٣)	(٣٢٤٥٠١)	(٣٦٢٢٦٩)
مجموع تكاليف التشغيل	(١٤٩٧٧٢٢٩)	(١١٦٩٥٣٦٣)	(٢٨٤٠٠٣٦٦)	(٢٢٨٨٦٤٧٢)
الربح التشغيلي	٤٨٤٣٥٦	٦٨٨٦٢٩٩	١٤٥٩٩٨٩	١٣٢٤٢٨٢٤
خسائر فروقات العملات الأجنبية، بالصافي	(٤٥٨٢٧٩)	(٦٣٤٢٤)	(٦١٠٨٧٨)	(٦٤٧٢١١)
مخصص خسائر ائتمانيه متوقعه	-	٦٢٢٥	-	-
إيرادات أخرى، بالصافي	١٦٤٤٧٦٤	١٢٦٨١٣٧	٣٠٥١٢٢٠	٢٥٩٩٩٢٤
تكاليف تمويل	(٧٧٢٦٥٠)	(١٤٣٠٠٨١)	(١٤٧٤٨٠٢)	(٢٩٦٣٣١٧)
الربح قبل ضريبة الدخل	٨٩٨١٩١	٦٠٩٦٠٥٦	٢٤٢٥١٢٩	١٢٢٣٢٢٢٠
مصروف ضريبة الدخل	(٣٢٤٤٩٦)	١٢٥٨٦٢	(٦٥٥٠٠٣)	(٣٦٣١٨٥)
الربح للفترة	٥٧٣٦٩٥	٦٢٢١٩١٨	١٧٧٠١٢٦	١١٨٦٩٠٣٥
يضاف بنود الدخل الشامل الاخرى التي من الممكن تصنيفها إلى الأرباح أو الخسائر في الفترات اللاحقة (بعد الضريبة):	١١٧٥٦٥	(٣٦٦٠٧)	٥٠٦٣٢	(٢٢٧١١٩)
الربح (الخسارة) من تحوطات التفتقات النقدية	٦٩١٢٦٠	٦١٨٥٣١١	١٨٢٠٧٥٨	١١٦٤١٩١٦
مجموع الدخل الشامل للفترة	١٧٧٠١٢٦	١١٨٦٩١٨	١٧٧٠١٢٦	١١٨٦٩٠٣٥
الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة	٠/٠١٩	٠/٢٠٧	٠/٠٥٩	٠/٣٩٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

المجموع	أرباح مدورة	احتياطي تحوطات التقلبات النقدية	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٧٠.٣٦٨.٩٦٨	٢٤.٣٨٤.٣٧٠	(٢.٤٨٨.٣٤٤)	١٠.٦٧٢.٩٣٢	٧.٥٠٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٠
١.٨٢٠.٧٥٨	١.٧٧٠.١٢٦	٥٠.٦٣٢	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
(٢٠.٣٠٠.٠٠٠)	(٢٠.٣٠٠.٠٠٠)	-	-	-	-	توزيعات أرباح (إيضاح ٩)
٥١.٨٨٩.٧٢٦	٦.١٥٤.٩٩١	(٢.٤٣٧.٧٠٢)	١٠.٦٧٢.٩٣٢	٧.٥٠٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
٤٨.٧٧٤.٣٦٨	٣.٣٠٠.٥٥١	(٢.٣٩٨.٧١٥)	١٠.٦٧٢.٩٣٢	٧.٥٠٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٩
١١.٦٤١.٩١٦	١١.٨٦٩.٠٣٥	(٢٢٧.١١٩)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
٦٠.٤١٦.٤٨٤	١٤.٨٦٩.٣٨٦	(٢.٦٢٥.٨٣٤)	١٠.٦٧٢.٩٣٢	٧.٥٠٠.٠٠٠	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٩

للمدة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩ -

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

إيضاح	٢٠٢٠ دينار	٢٠١٩ دينار
الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة قبل ضريبة الدخل	٢٤٢٥١٢٩	١٢٢٣٢٢٢٠
تعديلات:		
استهلاكات واطفاءات	١٠٦٢٢٢٤٢٨	٦٢٩١٥٩٥
استهلاك حق استخدام الأصل	٦٥٠٠٠	٩٠٨٦٧
فوائد التزامات عقود إيجار	٤٢٩٣٦	-
مخصص استهلاك قطع غيار ومواد عامة بطيئة الحركة	١٧٨٦٧٧٢	١٢٢٤٤٤٢
مخصص المحطات المتقاعدة	٨٣٨٣٠	-
مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين	٣٢٤٥٠١	٣٦٢٢٦٩
مخصص إجازات الموظفين	١٥٨٨٣٥	٦٨٣٤٦
خسائر فروقات العملات الأجنبية، بالصفافي	٦١٠٨٧٨	٦٤٧٢١١
مخصص انتهاء خدمات موظفين	١٢٠٠٠	-
الأرباح من بيع وقود محطات متقاعدة	-	(٨٩٤٣)
أرباح بيع ممتلكات وآلات ومعدات	(١١٢٥٠)	(٢٢٠٢٦)
إيراد فوائد	(٤٢٧)	(١٢١٢)
تكاليف تمويل	١٣٤٨٤٦٣	٢٩٦٤٥٢٩
تغيرات رأس المال العامل:		
ذمم مدينة	(١١٩٢٨٦٠٤)	٣٣٧٩٩٠
أرصدة مدينة أخرى	(١٠٩١٩٢٤)	(١٤٩٢٤٨٠)
مخزون	(٢٨٨٤٤)	٢٧٦٥٧٩
ذمم دائنة	٢٦١٢١٩٢	(١٣٨٨٩٧٥)
أرصدة دائنة أخرى	٢٩٢٩٥٩٣	(٢٢٢٥٨٦)
المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين	(٥١٠١٣٧)	(٨٨٢٧٨٢)
المدفوع من مخصص إجازات الموظفين	(٤٧٩٥٩)	(٦٢١١١)
المدفوع من مخصصات ورسوم أخرى	(٧٧٦٧٦)	(٥٥١٧٢٩)
المدفوع من مخصص إنهاء خدمات موظفين	(١٠٠٢٠٠٠)	(٢١٧٠٠٠٠)
ضريبة دخل مدفوعة	(٨٩٤٢٢١)	(٨١٤٢٠٢٨)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية	٧٤٢٩٥١٥	١٦٨٧٨٦٧٦
الأنشطة الاستثمارية		
أضافات ممتلكات وآلات ومعدات، ومشاريع تحت التنفيذ	(٢٥٠٠)	(٣٩٣٥٨٣)
المتحصل من بيع ممتلكات وآلات ومعدات	١١٢٥٠	٢٢٤٨٧
المتحصل من بيع وقود محطات متقاعدة	-	٨٩٤٣
فوائد مقبوضة	٤٢٧	١٢١٢
صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	٩١٧٧	(٣٦٠٩٤١)
الأنشطة التمويلية		
توزيع أرباح	(٢٠٠٠٠٠٠٠)	-
تسديدات قروض	(٣٣٣٤١١٦)	(٢٣١٤٣٧٩٨)
فوائد مدفوعة	(١٣٦٧٠٩٤)	(٣٠٣٤٧٨٨)
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٢٤٧٠١٢١٠)	(٢٦١٧٨٥٨٦)
النقص في النقد وما في حكمه	(١٧٢٦٢٥١٨)	(٩٦٦٠٨٥١)
تأثير تغير أسعار الصرف على النقد وما في حكمه	١٩٩٢	١٢٣٦٢
النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني	(٢٨١١٧٩٨٢)	(٤٦١٧٨٥٨٥)
النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران	(٤٥٣٧٨٥٠٨)	(٥٥٨٢٧٠٧٤)

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

١. عام

تم تسجيل شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ وتنفيذاً لقرار مجلس الوزراء بتاريخ ٤ تشرين الأول ١٩٩٧ والخاص بتأسيس شركة منفصلة عن شركة الكهرباء الوطنية لتتولى نشاط التوليد الكهربائي، وهو النشاط الأساسي الذي تمارسه الشركة.

سجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٣٤) بتاريخ ١٢ شباط ١٩٩٨ برأسمال يبلغ ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار مقسم إلى ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية دينار للسهم الواحد. بدأت نشاطها بتاريخ ١ كانون الثاني ١٩٩٩.

قامت حكومة المملكة الأردنية الهاشمية خلال عام ٢٠٠٧، بموجب مبادرات الخصخصة المتعلقة بالقطاع الكهربائي، ببيع ٥١٪ من حصصها في الشركة إلى شركة إنارة لاستثمارات الطاقة المساهمة الخاصة، وقد قامت ببيع ما نسبته ٩٪ أخرى إلى المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي. وبشكل مرتبط مع عملية الخصخصة والبيع قامت الشركة بتاريخ ٢٠ أيلول ٢٠٠٧ بتوقيع ثلاث اتفاقيات جديدة لشراء الطاقة تخص ستة مواقع وهي العقبة، ورحاب والريشة مع عميلها الوحيد شركة الكهرباء الوطنية.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة لفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة في اجتماعه المنعقد بتاريخ ٢٧ تموز ٢٠٢٠.

٢. أسس الإعداد والتغيرات في التقديرات والسياسية المحاسبية

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ 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 ٢٠١٩. كما أن نتائج الأعمال للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، باستثناء أن الشركة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٠:

تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣): تعريف "الأعمال"
أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على تعريف "الأعمال" في معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) "اندماج الأعمال"، لمساعدة المنشآت على تحديد ما إذا كانت مجموعة الأنشطة والموجودات المستحوذ عليها ينطبق عليها تعريف "الأعمال" أم لا. توضح هذه التعديلات الحد الأدنى لمتطلبات الأعمال، تلغي تقييم ما إذا كان المشاركون في السوق قادرين على استبدال أي عناصر أعمال غير موجودة، وتضيف توجيهات لمساعدة المنشآت على تقييم ما إذا كانت العملية المستحوذ عليها جوهرية، وتضييق تعريفات الأعمال والمخرجات، وإدخال اختبار تركيز القيمة العادلة الاختياري.

تم تطبيق التعديلات على المعاملات التي تكون إما اندماج الأعمال أو استحوذ على الأصول التي يكون تاريخ استحوذها في أو بعد بداية أول فترة إبلاغ سنوية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠. وبالتالي، لم الشركة إعادة النظر في هذه المعاملات التي حدثت في فترات سابقة. يسمح بالتطبيق المبكر لهذه التعديلات ويجب الإفصاح عنها.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

تعديل معدلات الفائدة على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (٧)

إن تعديلات معايير معدلات الفائدة لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ تشمل عدد من عمليات الإعفاءات التي تنطبق على جميع علاقات التحوط التي تتأثر بشكل مباشر بتعديل معايير معدلات الفائدة. تتأثر علاقة التحوط إذا أدى التعديل إلى حالة من عدم التيقن بشأن توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط. نتيجة لهذا التعديل، قد يكون هناك عدم تيقن حول توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط، خلال الفترة السابقة لاستبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر (RFR). قد يؤدي ذلك إلى عدم التيقن فيما إذا كانت المعاملة المتوقعة محتملة للغاية وما إذا كان من المتوقع أن تكون علاقة التحوط فعالة للغاية.

توفر التعديلات إعفاءات مؤقتة والتي تمكن محاسبة التحوط من الاستمرار خلال فترة عدم اليقين قبل استبدال معيار سعر الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر ("RFR").

تم تطبيق التعديلات على الفترات المالية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠ مع السماح بالتطبيق المبكر. ويتم تطبيق تأثير رجعي. إلا أنه لا يمكن إعادة أي علاقات تحوط تم إلغاؤها مسبقاً عند تطبيق الطلب، ولا يمكن تعيين أي علاقات تحوط بالاستفادة من التجارب السابقة.

بعد الانتهاء من المرحلة الأولى، يحول مجلس معايير المحاسبة الدولية تركيزه إلى المسائل التي قد تؤثر على التقارير المالية عند استبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر ("RFR"). ويشار إلى ذلك بالمرحلة الثانية من مشروع مجلس معايير المحاسبة الدولية.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية للشركة.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

أهم التقديرات المحاسبية والفرضيات

إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. إن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر أيضا على الإيرادات والمصاريف والمخصصات وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة القيام بأحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وإن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات في المستقبل في أوضاع وظروف تلك المخصصات.

العمر الإنتاجي للممتلكات والآلات والمعدات:

تقوم إدارة الشركة بتقدير الأعمار الإنتاجية للممتلكات والآلات والمعدات لغايات احتساب الاستهلاك اعتماداً على الاستخدام المتوقع لهذه الموجودات. قامت الإدارة بتعديل العمر الإنتاجي لوحدات الطاقة بما يتناسب مع انتهاء مدة الإنتاج لكل منها ابتداءً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٠، حيث نتج عن هذا التعديل زيادة في مصروف الاستهلاك للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ بمبلغ ٤٠٥٩٣٤ دينار.

مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين

يتم قياس مخصص تعويض نهاية الخدمة باستخدام طريقة الوحدة الإضافية التقديرية والمحتسبة من قبل خبير اكتواري.

٣. ممتلكات ومعدات، وموجودات غير ملموسة ومشاريع تحت التنفيذ

بلغت الإضافات إلى ممتلكات وآلات ومعدات، ومشاريع تحت التنفيذ ٢٥٠٠ دينار خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٣٠ حزيران ٢٠١٩: ٢٠٨٣ دينار).

تم خلال فترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ رسملة مبلغ ٣٦٩٧٣٣ دينار من مشاريع تحت التنفيذ إلى ممتلكات ومعدات، ومبلغ ١٣٤٢٦٩١ دينار من مشاريع تحت التنفيذ إلى موجودات غير ملموسة.

٤. ذمم مدينة ونعم دائنة

تمثل الذمم المدينة ذمة شركة الكهرباء الوطنية، إن اتفاقية شراء الطاقة الموقعة مع شركة الكهرباء الوطنية تنص على أن تتحمل شركة الكهرباء الوطنية تكلفة الوقود والغاز المستخدم في إنتاج الطاقة لشركة مصفاة البترول وشركة البترول الوطنية، لذلك تتضمن الذمة المدينة لشركة الكهرباء الوطنية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مبلغ ٦٣٣٧٢٠٩٣ دينار يقابلها ذمم دائنة لكل من شركة مصفاة البترول الأردنية بمبلغ ٥٧٨٩٢٤ دينار وشركة البترول الوطنية بمبلغ ٥٨٠٣٦٦٩ دينار.

٥. النقد وما في حكمه

٣٠ حزيران ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠	
دينار	دينار	
٦٩٦٦٢	٥١٢٣٨٥	نقد لدى البنوك*
-	١٨٤١٣	نقد في الصندوق
٦٩٦٦٢	٥٣٠٧٩٨	
(٥٥٨٩٦٧٣٦)	(٤٥٩٠٩٣٠٦)	يطرح: بنوك دائنة
(٥٥٨٢٧٠٧٤)	(٤٥٣٧٨٥٠٨)	

* بلغت نسبة الفائدة على حسابات البنوك ١٪ للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩: ١٪)

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٦. المشتقات المالية

إن تفاصيل المشتقات المالية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ و ٣١ كانون الأول ٢٠١٩ هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)			عقود آجلة لأسعار العملة*
متداولة	غير متداولة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	
١١٣٦٣٨٤	٧٧٨٨٤٨	١٩١٥٢٣٢	
١١٣٦٣٨٤	٧٧٨٨٤٨	١٩١٥٢٣٢	
٣١ كانون الأول ٢٠١٩ (مدققة)			عقود آجلة لأسعار العملة*
متداولة	غير متداولة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	
١٦٥٥٤٩٠	٧٧٨٤١١	٢٤٣٣٩٠١	
١٦٥٥٤٩٠	٧٧٨٤١١	٢٤٣٣٩٠١	

* إن قروض الشركة مع Overseas Economic Cooperation Fund (اليابان) بالدين الياباني. أبرمت الشركة عقود آجله للحد من مخاطر التغير في أسعار العملة.

لأغراض محاسبة التحوط، قامت الشركة بتصنيف العقود الاجلة كتحوطات تدفقات نقدية حيث تقوم الشركة بالتحوط للحد من التغير في التدفقات النقدية المتعلقة بمخاطر التغير في أسعار العملة والمصاحبة لعمليات متوقع حدوثها.

بلغت القيمة العادلة السالبة للعقود الآجلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مبلغ ١٩١٥٢٣٢ دينار تم تسجيلها كمطلوبات متداولة ومطلوبات غير متداولة في قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة.

تم تقييم تحوطات التدفقات النقدية المرتبطة بالقروض على أنها فعالة وبالتالي تم تسجيل ما يخصها كأرباح غير متحققة متراكمة بمبلغ ٥٠٦٣٢ دينار في قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة.

٧. ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ و ٣٠ حزيران ٢٠١٩ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٤) لسنة ٢٠١٤ المعدل بالقانون رقم (٣٨) لسنة ٢٠١٨، ووفقاً لقانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة رقم (٣٢) لسنة ٢٠٠٠ لموقع الشركة في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة.

يمثل مبلغ مصروف ضريبة الدخل الظاهر في قائمة الدخل الشامل المرحلية ما يلي:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (غير مدققة)		ضريبة الدخل للفترة مبالغ محررة من موجودات ضريبة مؤجلة
٢٠١٩	٢٠٢٠	
دينار	دينار	
١٠٩٧٩٣٠	٤٥٥٧٥٨	
(٧٣٤٧٤٥)	٢٤٩٢٤٥	
٣٦٣١٨٥	٦٥٥٠٠٣	

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
(مدققة)	(غير مدققة)
٧١٢٤٥٦	١٨٧٩٩٧٤
٢٧٧٥٤٠٥	٤٠٥٧٥٨
(٤٢٤٦٦٤)	-
(١٨١٨٣٢٢٣)	(٨٩٤٢٢١)
١٨٧٩٩٧٤	١٣٩١٥١١

الرصيد كما في أول كانون الثاني
مصروف ضريبة الدخل للفترة/ السنة
تعديلات
ضريبة الدخل المدفوعة
الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

العقبة-

قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي حتى نهاية عام ٢٠١٩. قامت دائرة ضريبة الدخل والمبيعات / سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة بمراجعة السجلات المحاسبية لموقع العقبة لغاية عام ٢٠١٧. حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات فيما يتعلق بموقع العقبة حتى عام ٢٠١٥.

المواقع الأخرى-

قامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير الذاتي للمواقع الأخرى باستثناء موقع العقبة لغاية عام ٢٠١٩. لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة. حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام ٢٠١٧.

٨. معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة الشركات الحليفة والمساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها مساهمون رئيسيون.

يتم اعتماد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل إدارة الشركة.

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
دينار	دينار
٧٣٣٠٣٧٦٣	٨٥٢٣٢٣٦٧
٥٧٨٢٨	٢٥٠٢
١٠٠٠	-
٤٦١٨	١٤٩٧٨
١١٤٥٠٩١	١٥٩٨٩٥٧
٥١٥٩٢٥	٥١٥٩٢٥
٦٦٤٨٤	١٨٩٥١٣
١٢٢٠٠٠	١٢٢٠٠٠
١٠٠٠	١٠٠٠
٧٥٢١٧٧٠٩	٨٧٦٧٧٢٤٢

المطلوب من جهات ذات علاقة:

شركة الكهرباء الوطنية - حكومة المملكة الأردنية الهاشمية، بالصافي*
الشركة المحلية لأعمال المياه والطاقة الشمسية
شركة البحر الأحمر للطاقة (الأردن)
شركة أكواباور الأردن القابضة
شركة الزرقاء لتوليد الطاقة الكهربائية
حكومة المملكة الأردنية الهاشمية
شركة الريشة لمشاريع الطاقة الشمسية
وزارة الطاقة والثروة المعدنية
شركة الرائدة للطاقة

* يظهر هذا الرصيد بالصافي بعد مخصص خسائر ائتمانية متوقعة والبالغ ١٠٤٦٤٨١ ر.١ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٢٠١٩: ١٠٤٦٤٨١ ر.١ دينار).

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٨. معاملات مع جهات ذات علاقة (بتبع)

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
دينار	دينار
٣١٩١٤٧٨	٥٨٠٣٦٦٩
-	١٣٨٨١
٣٩٠٦	٥١٨٨
٣١٩٥٣٨٤	٥٨٢٢٧٣٨

المطلوب إلى جهات ذات علاقة:

شركة البترول الوطنية - حكومة المملكة الأردنية الهاشمية
شركة إنارة لاستثمارات الطاقة
شركة أعمال المياه والطاقة الدولية - الرياض

بنود قائمة الدخل الشامل المرحلية:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران (غير مدققة)	٢٠٢٠	٢٠١٩
دينار	دينار	دينار
٢٩٨٥٩٩٥٥	٣٦١٢٩٩٢٩٦	

إيرادات توليد الطاقة:
شركة الكهرباء الوطنية (حكومة المملكة الأردنية الهاشمية)

التكاليف التشغيلية للمحطات:
شركة البترول الوطنية (حكومة المملكة الأردنية الهاشمية)

٨١٨٦	-
٣٣١٣٨٠	٣٣٧٦٩٩
٨٥٣٨٣	٧٥٠٠
٢١٥٤٧١٣	٢٣٨١٧٧٧
٢٣٥٠	٢٢٠٢٣٣
٣٥٠٠	-
٢٥٨٥١٢	٢٩٤٧٢٠٩

إيرادات أخرى:
شركة إنارة لاستثمارات الطاقة
شركة المحلية لأعمال المياه والطاقة الشمسية***
شركة أكواباور الاردن القابضة
شركة الزرقاء لتوليد الطاقة الكهربائية*
شركة الريشة لمشاريع الطاقة الشمسية****
شركة جنوب الطفيلة

٢١٦٠٠	٩٠٠٠
٢٨٧٣	-
٢٦٩٨٠	-
٨٨٠٢	١٢٨٠
٢١٠٠٠	١٢٠٠٠
٨١٢٥٥	٢٢٢٨٠

المصاريف الإدارية:
شركة إنارة لاستثمارات الطاقة
شركة أعمال المياه والطاقة الدولية - أكوا العالمية
شركة أعمال المياه والطاقة الدولية - دبي
شركة أعمال المياه والطاقة الدولية - الرياض**
مكافأة وتنقلات أعضاء مجلس الإدارة

- وقعت الشركة بتاريخ ٢١ كانون الأول ٢٠١٥ عقد إيجار تشغيلي لمدة ٢٥ سنة لأرض مع شركة الزرقاء لتوليد الطاقة الكهربائية بمبلغ ٥٠٠٠ دينار سنوياً، إضافة إلى ذلك تم أيضاً توقيع عقد تشغيل وصيانة بتاريخ ٢٠ أيار ٢٠١٦.
- وقعت الشركة بتاريخ ٢٨ تشرين الأول ٢٠١٤ عقد خدمات مع شركة أعمال المياه والطاقة الدولية (الشركة الام) للحصول على خدمات استشارية ومالية وقانونية.
- وقعت الشركة بتاريخ ١٣ تشرين الثاني ٢٠١٦ عقد لتقديم خدمات تشغيل وصيانة مع الشركات المحلية لأعمال المياه والطاقة الشمسية.
- وقعت الشركة بتاريخ ٢١ تشرين الثاني ٢٠١٧ عقد لتقديم خدمات تشغيل وصيانة مع شركة الريشة لمشاريع الطاقة الشمسية.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

٨. معاملات مع جهات ذات علاقة (بتبع)

منافع الإدارة التنفيذية العليا:

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٩	٢٠٢٠
دينار	دينار
٣٩١٩١٠	٢٦٣٩٦٨

رواتب ومنافع

٩. توزيعات أرباح

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢١ أيار ٢٠٢٠ على توصية مجلس الإدارة بدفع مبلغ ٢٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار إلى المساهمين من الأرباح المدورة كتوزيعات أرباح عن عام ٢٠١٩.

١٠. مخصص إنهاء خدمات موظفين

قامت الشركة في عام ٢٠١٩ بتقديم عرض لإنهاء خدمات الموظفين اختيارياً، وبناءً على ذلك قامت الشركة بأخذ مخصص كما في ٣١ كانون الأول بمقدار ٣٢٤١٩٤ دينار. لم تقدم الشركة عرضاً لموظفيها مقابل إنهاء خدماتهم اختيارياً للفترة المنتهية ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ بناءً على ذلك، لم يتم أخذ مخصص لإنهاء خدمات.

فيما يلي الحركة على المخصص:

٣١ كانون الأول ٢٠١٩	٣٠ حزيران ٢٠٢٠
دينار	دينار
(مدققة)	(غير مدققة)
٢٢٤٠٢٣٠	٩٩٠.٠٠٠
٣٢٤١٩٤	١٢٠.٠٠٠
(٤٤٩١٤٢٤)	(١.٠٠٢.٠٠٠)
٩٩٠.٠٠٠	-

الرصيد كما في أول كانون الثاني
المخصص خلال الفترة \ السنة
المدفوع خلال الفترة \ السنة
الرصيد كما في ٣٠ حزيران

١.١. التزامات محتملة

اعتمادات مستندية وبوالص تحصيل-
بلغت قيمة الاعتمادات المستندية وبوالص التحصيل على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مبلغ ٣٣١٦٦٢ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٢٥٩٢٥٩ دينار).

كفالات بنكية-
بلغت قيمة الكفالات البنكية على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ مبلغ ٣٣٤٠٥٤٩ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ١٦٨٠٠ دينار).

القضايا المقامة على الشركة-
هنالك قضايا مقامة على الشركة بمبلغ ١٢٧١٨٧١٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٣٧١٨٠٠ دينار) وفي تقدير إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات إضافية لقاء هذه القضايا خلافا لما تم تسجيله في هذه القوائم المالية المرحلية.

الالتزامات رأسمالية-
تدخل الشركة خلال ممارستها نشاطاتها الاعتيادية في ارتباطات متعلقة بمصاريف رأسمالية. هذا وقد بلغت ارتباطات المشاريع الرأسمالية القائمة ٢٠٨٠٨٤ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٣٢٧١٢٦ دينار).

شركة مصفاة البترول-
شركة مصفاة البترول الأردنية هي المورد للوقود ("المورد")، طالب المورد من الشركة بمبلغ ٢١٣٢١٢٤٢ دينار كفوائد على التأخير في سداد فواتير الوقود الشهرية (٢٠١٩: ٣٩٩٦١٠٤٠ دينار). تنص اتفاقية تزويد الوقود (FSA) على المطالبة بفوائد تأخير سداد الفواتير غير المحصلة بعد مرور ٤٥ يوما من تاريخ إصدار الفاتورة. هذا وتنص المادة ١٣،٣ من اتفاقية (FSA) على أن الشركة غير مسؤولة عن عدم الأداء بموجب اتفاقية (FSA) في حال كانت شركة الكهرباء الوطنية هي التي أخلت في شروط الاتفاقية. إن التأخير في سداد مدفوعات الوقود للمورد كان بسبب التأخير في استلام إيرادات الوقود من شركة الكهرباء الوطنية (المزود بالطاقة)، وبناءً عليه فإنه لا يحق لشركة مصفاة البترول الأردنية المطالبة بهذا المبلغ وفقاً لاتفاقية توريد الوقود المبرمة. ومن هنا ترى الإدارة ومستشارها القانوني المستقل أنه وفقاً لشروط اتفاقية (FSA) الموقعة بين المورد والشركة، فإن المورد ليس له أي أساس تعاقدي للمطالبة بهذه المبالغ. وفقاً لذلك، لم يتم تكوين مخصص في هذه القوائم المالية.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

١٢. التحليل القطاعي

تبين الجداول التالية قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة للعقبة والمواقع الأخرى للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ و ٢٠١٩. تم الإفصاح عن هذه المعلومات لأغراض تسهيل المراجعة الضريبية حيث أن الشركة خاضعة لنسبة ضريبة دخل مختلفة فيما يتعلق بالعقبة.

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

العقبة	باقي المواقع	المجموع
دينار	دينار	دينار
١٤٦٩٧٣٥٢	١٥١٦٢٦٠٣	٢٩٨٥٩٩٥٥
-	(٦٨٨٨٦٣٢)	(٦٨٨٨٦٣٢)
(٧٦٩١٠)	(١٦٣٨٢٣)	(٢٤٠٧٣٣)
(٦٥٨٨٦٦٨)	(٤٠٣٣٧٦٠)	(١٠٦٢٢٢٤٢٨)
(٦٥٠٠٠)	-	(٦٥٠٠٠)
(٢٧٠٠٧٥٠)	(٣٦٥٩٦٤١)	(٦٣٦٠٣٩١)
(٩١٩٧٤)	(٤٩٩٥١٧)	(٥٩١٤٩١)
(٦٧٥١٨٩)	(٨٤٥٢٢٩)	(١٥٢٠٤١٨)
(٢٣٢٥٣٧)	(١٥٥٤٢٣٥)	(١٧٨٦٧٧٢)
(١٥٢٩٥٢)	(١٧١٥٤٩)	(٣٢٤٥٠١)
(١٠٥٨٣٩٨٠)	(١٧٨١٦٣٨٦)	(٢٨٤٠٠٣٦٦)
٤١١٣٣٧٢	(٢٦٥٣٧٨٣)	١٤٥٩٥٨٩
(٦١١٩٣٨)	١٠٦٠	(٦١٠٨٧٨)
٤١٩٦٢	٣٠٠٩٢٥٨	٣٠٥١٢٢٠
(٩٦٩٥٦٢)	(٥٠٥٢٤٠)	(١٤٧٤٨٠٢)
٢٥٧٣٨٣٤	(١٤٨٧٠٥)	٢٤٢٥١٢٩
(٣٤٧٠٠٣)	(٣٠٨٠٠٠)	(٦٥٥٠٠٣)
٢٢٢٦٨٣١	(٤٥٦٧٠٥)	١٧٧٠١٢٦

إيرادات توليد الطاقة

تكلفة المحروقات

مصاريف تشغيلية

استهلاكات وإطفاءات

استهلاك حق استخدام أصل

الرواتب والمنافع

مصاريف صيانة

مصاريف إدارية

مخصص استهلاك قطع غيار ومواد عامة بطينة الحركة

مخصص تعويض نهاية الخدمة

مجموع تكاليف التشغيل

الربح التشغيلي

خسائر فروقات العملات الأجنبية، بالصافي

إيرادات أخرى، بالصافي

تكاليف تمويل

الربح قبل ضريبة الدخل

مصروف ضريبة الدخل

الربح للفترة

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المفصلة

٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

١٢. التحليل القطاعي (بتبع)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩			
المجموع	باقي المواقع	العقبة	
دينار	دينار	دينار	
٣٦١٢٩٩٢٩٦	١٣٧٤٥٣٤٨	٢٢٣٨٣٩٤٨	إيرادات توليد الطاقة
(٣٨٨٢٦٣)	(٢٦٤٦٨٩)	(١٢٣٥٧٤)	مصاريف تشغيلية
(٤٨٢٤٢٨٧)	(٤٨٢٤٢٨٧)	-	تكلفة المحروقات
(٩٠٨٦٧)	-	(٩٠٨٦٧)	استهلاك حق استخدام أصل
(٦٢٩١٥٩٥)	(٢٣٠٦٦٧٩)	(٣٩٨٤٩١٦)	استهلاكات
(٧٣١٤٣٥٢)	(٤٢٠٨٥٣١)	(٣١٠٥٨٢١)	الرواتب والمناقص
(٩١٣٣٥٢)	(٢٢٣٤٢٥)	(٦٨٩٩٢٧)	مصاريف صيانة
(١٤٧٧٠٤٥)	(٨٢١١١٧)	(٦٥٥٩٢٨)	مصاريف إدارية
(١٢٢٤٤٤٢)	(٦٢٢٢٢٨)	(٦٠٢٢١٤)	مخصص استهلاك قطع غيار ومواد عامة بطينة الحركة
(٣٦٢٢٦٩)	(١٨٧٢٢٥)	(١٧٥٠٤٤)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٢٢٨٨٦٤٧٢)	(١٣٤٥٨١٨١)	(٩٤٢٨٢٩١)	مجموع تكاليف التشغيل
١٣٢٤٢٨٢٤	٢٨٧١٦٧	١٢٩٥٥٢٥٧	الربح التشغيلي
(٦٤٧٢١١)	٥٦٣٨	(٦٥٢٨٤٩)	خسائر فروقات العملات الأجنبية، بالصافي
٢٥٩٩٩٢٤	٢٥٨٩٤٨٧	١٠٤٣٧	إيرادات أخرى، بالصافي
(٢٩٦٣٣١٧)	(١٤٤٢٦٢٧)	(١٨٢٠٦٩٠)	تكاليف تمويل
١٢٢٣٢٢٢٠	١٧٣٩٦٦٥	١٠٤٩٢٥٥٥	الربح قبل ضريبة الدخل
(٣٦٣١٨٥)	٣٣٩٨٢٨	(٧٠٣٠١٣)	مصرف ضريبة الدخل
١١٨٦٩٠٣٥	٢٠٧٩٤٩٣	٩٧٨٩٥٤٢	الربح للفترة

١٣. أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض أرقام القوائم المالية لعام ٢٠١٩ لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية لعام ٢٠٢٠ ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية لعام ٢٠١٩.

١٤. انتشار فيروس كورونا (كوفيد - ١٩) وأثره على الشركة

أثر فيروس كورونا على الاقتصاد العالمي والخلل في الأسواق العالمية مما كان له أثر سلبي على مختلف قطاعات الأعمال نتيجة للتقييد. حيث قرر مجلس الوزراء الأردني بتاريخ ١٧ آذار ٢٠٢٠ فرض قانون حظر التجول وتعليق كافة أنشطة الأعمال في المملكة حتى إشعار آخر كجزء من الإجراءات الاحترازية التي اتبعتها الحكومة لمكافحة انتشار فيروس كورونا. وبالتالي غالبية أنشطة الأعمال في المملكة قد تأثرت نتيجة للقرار. استثنى من هذا القرار بعض القطاعات الحيوية كقطاعات الصحة والاتصالات والمياه والكهرباء. بناءً على ذلك استكملت الشركة عملياتها دون توقف خلال فترة الحجر الصحي.