



Ref. :

Date :

الرقم : ٢٧٥٧ / ٦ - ٤ - ٣

التاريخ : ٢٠٠٩ / ١١ / ١٨

SEMS ANNUAL - UNLISTED - ١٨ / ١١ / ٢٠٠٩

السادة / هيئة الأوراق المالية

الموضوع : التقرير النصف سنوي ٢٠٠٩

مرفق طيه التقرير نصف السنوي لشركة توليد الكهرباء المركزية
لعام ٢٠٠٩ .

واقبلوا الاحترام ،،،،،

ع / الرئيس التنفيذي
المهندس / عبد الفتاح النسور
المدير التنفيذي / مالية

زكيه جردانه

٢٢١١٧

١١ / ١٨ / ٢٠٠٩

البورصة
١١ / ١٨

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير مدققة)

٣٠ حزيران ٢٠٠٩

**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 ٢٠٠٩ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ 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 وفقا لمعيار التقارير المالية الدولية / معيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استنادا 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 لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا 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

بناءً 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.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٠ آب ٢٠٠٩

إبراهيم بن عبد الله
مستشار قانوني
عمان - الأردن

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

الموجودات	إيضاحات	٣٠ حزيران ٢٠٠٩ دينار	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ دينار (مدققة)
الموجودات غير المتداولة			
ممتلكات وألات ومعدات		٣٢٤,٠٣٢,٩٢١	٣٤٠,٢٩٧,٣٨٣
مشاريع تحت التنفيذ		٨٥٧,٣٤٢	٤٤٨,١٣٨
قرض صندوق إسكان الموظفين		٣١٢,٤٣٢	٣١٢,٤٣٢
استثمار في شركة حليفة		٤٣٨,٩٤٠	٤٣٨,٩٤٠
موجودات ضريبية مؤجلة		١٣,٠٨٣,٨٠٩	١٤,١١٥,٥٠٠
مخزون الوقود الاستراتيجي		١٩,٢٤٧,٧٨٣	٢٠,٤٥٣,٠٩٦
		٣٥٧,٩٧٣,٢٢٧	٣٧٦,٠٦٥,٤٨٩
الموجودات المتداولة			
المخزون		٢٩,٥٠٩,٤٥١	٢٩,٣٣٠,٢٥٤
أرصدة مدينة أخرى		٢٦٤٦,٣١٨	١,٧٩٤,٨٩٢
ذمم مدينة		٣٨,٣١٣,١٧٢	٥٢,٣٩٧,٣١٢
نقد في الصندوق ولدى البنوك		١٢,٠٠٤,٤٤٥	٢,٨٩٨,٤٧٠
		٨٢,٤٧٣,٣٨٦	٨٦,٤٢٠,٩٢٨
مجموع الموجودات		٤٤٠,٤٤٦,٦١٣	٤٦٢,٤٨٦,٤١٧
حقوق الملكية والمطلوبات			
حق ملكية حملة الأسهم			
رأس المال		٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري		٥,١٤٧,٨٧٦	٥,١٤٧,٨٧٦
احتياطي اختياري		١٠,٢٩٥,٧٥٤	١٠,٢٩٥,٧٥٤
احتياطي خاص		٩٧,٢٣٩,٧٥٣	١٢٧,٢٣٩,٧٥٣
حقوق الخزينة		٢,٨٢٣,١٨٣	٢,٧١٦,٤٤٣
أرباح مدورة		١٥,٥٧٥,٢٦٧	٢,٤٠٢,٠٠٤
مجموع حقوق الملكية		١٦١,٠٨١,٨٣٣	١٧٧,٨٠١,٨٣٠
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
قروض طويلة الاجل		١٨١,٠٠١,٩٦٨	٢٠١,٢٠٨,٢٦١
مخصص تعويض نهاية الخدمة		٨,٨١٩,٤٠٢	٨,٦٦٤,٧١٦
مخصص تخلص من ممتلكات ومعدات		١,٣٦٣,٠٠٠	١,٣٦٣,٠٠٠
		١٩١,١٨٤,٣٧٠	٢١١,٢٣٥,٩٧٧
المطلوبات المتداولة			
أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام		٣٣,٢٣٧,٤٧٧	٢٨,٢٧٤,٤٧٩
أرصدة دائنة أخرى		١٩,٥٠٥,٦٥٢	٣,٣٧٧,٠١٠
ذمم دائنة		٢٥,١٨٠,٦٨٧	٤١,٦٣٧,١٢١
بنوك دائنة		١٠,٢٥٦,٥٩٤	-
		٨٨,١٨٠,٤١٠	٧٣,٤٤٨,٦١٠
مجموع المطلوبات		٢٧٩,٣٦٤,٧٨٠	٢٨٤,٦٨٤,٥٨٧
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات		٤٤٠,٤٤٦,٦١٣	٤٦٢,٤٨٦,٤١٧

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		إيضاحات
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
١١٧ر٤٩٣ر٥٩٧	٨٦ر٣٨٦ر٢٠١	إيرادات توليد الطاقة
(٦٥ر٧٦٨ر٠٣٧)	(٤٨ر٦٥٠ر٢٠١)	التكاليف التشغيلية للمحطات
(١٦ر٩٨٥ر٨٠٠)	(١٦ر٣٦١ر٥٨٥)	استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
(٥٦٧٦ر١١٠)	(٦ر٤٠١ر٧١٠)	مصاريف إدارية
(٣ر٢٥٥ر٨٢٣)	(٤ر١٥٨ر٤٩٣)	مصاريف صيانة
(٦٥٤ر٣٢٣)	(٨٣٩ر١١٩)	استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك
(٣ر١٥٦ر١٤٧)	(٣٧٩ر٧٠٦)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٩٥ر٤٩٦ر٢٤٠)	(٧٦ر٧٩٠ر٨١٤)	مجموع تكاليف التشغيل
٢١ر٩٩٧ر٣٥٧	٩ر٥٩٥ر٣٨٧	الربح التشغيلي
(٨ر٤٢٠ر٩٠٤)	٨ر٢٩١ر٨٣٩	أرباح (خسائر) فروقات العملات الأجنبية
٣٦١ر٤٨٥	١ر١٨٩ر٦٧٦	إيرادات أخرى، بالصافي
(٥ر٨١٩ر٤٥٤)	(٤ر٧٦٤ر٣٣١)	تكاليف تمويل
٨ر١١٨ر٤٨٤	١٤ر٣١٢ر٥٧١	الربح قبل ضريبة الدخل
(١ر٤٩٠ر٥٩٧)	(١ر١٣٩ر٣٠٨)	مصرف ضريبة الدخل
٦ر٦٢٧ر٨٨٧	١٣ر١٧٣ر٢٦٣	مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	
٠/٢٢١	٠/٤٣٩	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في		
٣٠ حزيران ٢٠٠٨	٣٠ حزيران ٢٠٠٩	
دينار	دينار	
		الأنشطة التشغيلية
٨١١٨٤٨٤	١٤٣١٢٥٧١	ربح الفترة قبل ضريبة الدخل
		تعديلات:
١٦٩٨٥٨٠٠	١٦٣٦١٥٨٥	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٦٥٤٣٢٣	٨٣٩١١٩	استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك
٣١٥٦١٤٧	٣٧٩٧٠٦	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٧٠٧٨٤٠	٥٣٥٠٦	مخصص اجازات الموظفين
٤٩٢٨٤	٧٤٥٥٠	مخصص قضايا الموظفين
٨١١٩٨٥٥	(٨٢٩٤٠٤٥)	(أرباح) خسائر فروقات العملات الأجنبية
٥٨١٩٤٥٤	٤٧٦٤٣٣١	تكاليف تمويل
		تغيرات رأس المال العامل:
(٩٠١٣٧٨٤)	١٤٠٨٤١٤٠	نعم مدينة
٣٢٤٥٣٧	(٨٥١٤٢٦)	أرصدة مدينة أخرى
(١٢٢٦٢٨٧٥)	١٨٦٩٩٩٧	مخزون
٦٥٣٧٤٠٨	(١٦٤٥٦٤٣٤)	نعم دائنة
(٢٤٧٨١٧)	٢٧٩٦٩١٩	أرصدة دائنة أخرى
(٢٢٣٧٦٤)	(٢٢٥٠٢٠)	المدفوع من تعويض نهاية الخدمة
(١٢٠٥٥)	(١٢٠٦٥)	المدفوع من مخصص الإجازات
-	(٤٨٢٢)	المدفوع من مخصص القضايا
(٨٠٠٤٥٦)	(٨٠٠٧٨٢)	ضريبة دخل مدفوعة
٢٧٩١٢٣٨١	٢٧٢٠٨٨٣٠	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(٣٧١٨٧٤)	(٥٠٦٣٢٧)	شراء ممتلكات وآلات ومعدات، ومشاريع تحت التنفيذ
(٣٧١٨٧٤)	(٥٠٦٣٢٧)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
(١٦٠٠٠٠٠)	(١٦٠٠٠٠٠)	دفعات من الاحتياطي الخاص للمساهمين
٧٧٧٤٩٦٠	١٠٢٥٦٩٤	بنوك دائنة
(١٣٥٧٠٤٧٦)	(٦٨٤٢٥١١)	قروض بالصافي
(٥٩٤٦٧٠٨)	(٥٠١٠٦١١)	فوائد مدفوعة
(٢٧٧٤٢٢٢٤)	(١٧٥٩٦٥٢٨)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٢٠١٧١٧)	٩١٠٥٩٧٥	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٩٦١١٦٧	٢١٩٨٤٧٠	النقد وما في حكمه كما في أول كانون الثاني
٧٥٩٤٥٠	١٢٠٠٤٤٥	النقد وما في حكمه كما في ٣٠ حزيران

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

أرباح متدورة	حقوق الخزينة	احتياطي خاص	احتياطي اختياري	احتياطي اختياري	رأس المال المدفوع
المجموع	خصائر (متركمة)	دينار	دينار	دينار	دينار
١٧٧.٨٠١	٢.٤٠٢	٢.٤٤٣	١٢٧.٢٣٩	١٠.٢٩٥	٥.٨١٤.٧٦٦
١٠٦.٧٤٠	-	١٠٦.٧٤٠	-	-	٣٠.٠٠٠.٠٠٠
٣٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-	٣٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-
١٣.٢٦٣	١٣.٢٦٣	-	-	-	-
١٦١.٨١٣	١٥.٥٧٥	٢.٨٧٣	٩٧.٢٣٩	١٠.٢٩٥	٥.٨١٤.٧٦٦
١٩١.٢٥٠	(٤.٣٤٣)	٢.٤٩٢	١٤٧.٩٨٥	١٠.٢٩٥	٥.٨١٤.٧٦٦
١١٣.٩٩٩	-	١١٣.٩٩٩	-	-	٣٠.٠٠٠.٠٠٠
-	٤.٣٤٣	-	(٤.٣٤٣)	-	-
(١٦.٠٠٠.٠٠٠)	-	-	(١٦.٠٠٠.٠٠٠)	-	-
٦.٢٢٧	٦.٢٢٧	-	-	-	-
١٨٢.٣٢٠	٦.٢٢٧	٢.٦٠٦	١٢٧.٢٣٩	١٠.٢٩٥	٥.٨١٤.٧٦٦
٢٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-	-	-	-
٢٠.٠٠٠.٠٠٠	-	-	-	-	-

تغير الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ٧ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

١. عام

تم تسجيل شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة 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.

سجلت الشركة لدى وزارة الصناعة والتجارة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٣٤) بتاريخ ١٢ شباط ١٩٩٨ وبدأت 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 بتوقيع اتفاقيات جديدة لشراء الطاقة مع شركة الكهرباء الوطنية.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة في اجتماعه الذي عقد بتاريخ ٢٠ آب ٢٠٠٩.

٢. أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ 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 ٢٠٠٨. كما أن نتائج الأعمال للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٩.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة تتفق مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٨ باستثناء ما يلي:

قامت الشركة خلال الفترة بتطبيق المعايير الجديدة والمعدلة التالية:

معيار المحاسبة الدولي رقم ١ عرض القوائم المالية - معدل

يفصل هذا المعيار المعدل بين التغيرات في حقوق ملكية حملة الأسهم عن التغيرات الأخرى في حقوق الملكية. تشمل قائمة التغيرات في حقوق الملكية تفاصيل المعاملات مع حملة الأسهم، فيما يتم عرض جميع التغيرات الأخرى في حقوق الملكية في بند واحد منفصل (الدخل الشامل). يتطلب هذا المعيار المعدل عرض جميع التغيرات الأخرى (الإيرادات والمصروفات) في حقوق الملكية في قائمة الدخل الشامل، ولا يسمح هذا المعيار بإظهار أي من هذه البنود ضمن قائمة التغيرات في حقوق الملكية.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

معيار التقارير المالية الدولي رقم ٨ - القطاعات التشغيلية

يتطلب هذا المعيار الذي استبدل معيار المحاسبة الدولي رقم ١٤ "تقديم التقارير حول القطاعات"، استخدام "أسلوب الإدارة في عرض التقارير الداخلية" في عرض القطاعات التشغيلية. نتج عن هذا المعيار عرض عدد اضافي من القطاعات التشغيلية، اضافة إلى ذلك فإن هذه القطاعات التشغيلية سيتم عرضها على نحو متوافق مع التقارير الداخلية التي يتم عرضها على متخذي القرارات.

لن ينتج عن تطبيق هذه التعديلات أي أثر على المركز المالي أو الأداء المالي للشركة.

٣. حق ملكية حملة الأسهم

الاحتياطي الإجمالي والرسوم الأخرى

لم تقم الشركة باقتطاع الاحتياطي الإجمالي والرسوم الأخرى حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم هي قوائم مرحلية.

إطفاء الخسائر المتراكمة

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٧ أيار ٢٠٠٨ على توصية مجلس الإدارة بإطفاء الخسائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٧ من الاحتياطي الخاص.

دفعات من الاحتياطي الخاص للمساهمين

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١٧ أيار ٢٠٠٩ على توصية مجلس الإدارة بدفع مبلغ ٣٠.٠٠٠.٠٠٠ دينار من الإحتياطي الخاص للمساهمين، حيث تم دفع مبلغ ١٦.٠٠٠.٠٠٠ دينار منها نقداً لغاية ٣٠ حزيران ٢٠٠٩.

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٢٧ أيار ٢٠٠٨ على توصية مجلس الإدارة بدفع مبلغ ١٦.٠٠٠.٠٠٠ دينار إضافة إلى ضريبة التوزيع البالغة ٩٥٣.٤٠٢ دينار من الإحتياطي الخاص للمساهمين.

٤. ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٥٧) لسنة ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة ووفقاً لقانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة رقم ٣٢ لسنة ٢٠٠٠ لموقع الشركة في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة.

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات للمواقع باستثناء السجلات المتعلقة بمنطقة العقبة حتى نهاية عام ٢٠٠٧. نتج عن ذلك اعتماد خسائر ضريبية مقبولة بمبلغ ٨٠٠.٣٩٥ ر. ٨٠ دينار ليتم تقاصها مع الأرباح المستقبلية الخاضعة للضريبة. هذا وقد تم تسجيل موجودات ضريبية مؤجلة فيما يخص هذه الخسائر حيث تتوقع الشركة، بناء على خططها المستقبلية، أن تحقق أرباحاً ضريبية تكفي لاستخدام هذه الموجودات.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات فيما يتعلق بموقع العقبة حتى عام ٢٠٠٦.

٥. معاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين 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.

بنود الميزانية

نعم جهات ذات علاقة مدينة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار (مدققة)
٣٨٣١٣١٧٢	٥٢٣٩٧٣١٢

شركة الكهرباء الوطنية

نعم جهات ذات علاقة دائنة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩	٣١ كانون الأول ٢٠٠٨
دينار	دينار (مدققة)
٢٩٢١١٣٥	٢٥٤٢٥٨٥
١٦٥٠٠٠٠	١٩٦٣٦٦
٤٥٧١١٣٥	٢٧٣٨٩٥١

شركة البترول الوطنية

أمانات وزارة المالية

بنود قائمة الدخل

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨
دينار	دينار
٨٦٣٨٣٥٦٩	١١٧٤٩١١٨٩
٥٥٢٠٣٤٨	٥٢٦٧٤٩٨

إيرادات توليد الطاقة لشركة الكهرباء الوطنية

مشتريات الغاز من شركة الكهرباء الوطنية وشركة البترول الوطنية

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

منافع الإدارة التنفيذية العليا

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠٠٨	٢٠٠٩
دينار	دينار
١١٧٥٦٠	١٩٤٣٦٠

رواتب ومنافع

٦. التزامات محتملة

اعتمادات مستندية وبوالص تحصيل

بلغت قيمة الاعتمادات المستندية وبوالص التحصيل على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مبلغ ٧٤٤٨٣١٢ر دينار متعلقة بشراء قطع غيار ولوازم للمحطات. (٣١ كانون الأول ٢٠٠٨: ١٧٥ر ٤٠٧ر دينار).

كفالات

بلغت قيمة الكفالات البنكية على الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ مبلغ ٦٥٠٠ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠٠٨: ٣٤١٨٠ر دينار).

القضايا المقامة على الشركة

بلغت القضايا المقامة على الشركة ٢٧٥٠٣٦ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (٣١ كانون الأول ٢٠٠٨: ١٥٤٨١٤٤ دينار) وفي تقدير إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإنه لن يترتب على الشركة أية التزامات لقاء هذه القضايا خلافا لما تم الاستدراك له ضمن القوائم المالية.

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة
٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

٧. التحليل القطاعي

تبين الجداول التالية قائمة الدخل للعقبة والمواقع الأخرى للفترتين المنتهيتين في ٣٠ حزيران ٢٠٠٩ و ٢٠٠٨. 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 ٢٠٠٩

العقبة	باقي المواقع	المجموع
دينار	دينار	دينار
٢٣,٢٢٧,٥٩٧	٦٣,١٥٨,٦٠٤	٨٦,٣٨٦,٢٠١
ايرادات توليد الطاقة		
التكاليف التشغيلية للمحطات	(٤٣,٨٨٧,٠٦٦)	(٤٨,٦٥٠,٢٠١)
استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات	(٨,٨١٩,٦٦٤)	(١٦,٣٦١,٥٨٥)
مصاريف إدارية	(٣,٢١٦,١١٣)	(٦,٤٠١,٧١٠)
مصاريف صيانة	(٢,٢٧٥,٣٠٨)	(٤,١٥٨,٤٩٣)
استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك	(٤٧٤,٣٧٧)	(٨٣٩,١١٩)
مخصص تعويض نهاية الخدمة	(٢٠٥,٧٩٣)	(٣٧٩,٧٠٦)
مجموع تكاليف التشغيل	(٥٨,٨٧٨,٣٢١)	(٧٦,٧٩٠,٨١٤)
الربح التشغيلي	٤,٢٨٠,٢٨٣	٩,٥٩٥,٣٨٧
أرباح فروقات العملات الأجنبية	٨,٢٧٥,٣٧٣	٨,٢٩١,٨٣٩
إيرادات أخرى، بالصافي	٦٠٤,٧٥٠	١,٨٩٩,٦٧٦
تكاليف تمويل	(٣,٨١٩,٢٩٣)	(٤,٧٦٤,٣٣١)
الربح قبل ضريبة الدخل	٩,٣٧٥,٩٣٤	١٤,٣١٢,٥٧١
مصروف ضريبة الدخل	(٤٩٦,٩٩٦)	(١,١٣٩,٣٠٨)
مجموع الدخل الشامل للفترة	٩,٨٧٨,٩٣٨	١٣,١٧٣,٢٦٣

شركة توليد الكهرباء المركزية المساهمة العامة المحدودة

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠٠٩ (غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٨			
المجموع	باقي المواقع	العقبة	
دينار	دينار	دينار	
١١٧,٤٩٣,٥٩٧	٧٨,٨٣٦,٢٦٠	٣٨,٦٥٧,٣٣٧	إيرادات توليد الطاقة
(٦٥,٧٦٨,٠٣٧)	(٥٨,٣٧٦,٨٢٥)	(٧,٣٩١,٢١٢)	التكاليف التشغيلية للمحطات
(١٦,٩٨٥,٨٠٠)	(٩,٤٥٢,٨٣٣)	(٧,٥٣٢,٩٦٧)	استهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
(٥,٦٧٦,١١٠)	(٣,١٨٠,٩٧٤)	(٢,٤٩٥,١٣٦)	مصاريف إدارية
(٣,٢٥٥,٨٢٣)	(٢,١٠٠,٢٢٩)	(١,٢٤٥,٥٩٤)	مصاريف صيانة
(٦٥٤,٣٢٣)	(٣٠٠,٠٧٣)	(٣٥٤,٢٥٠)	استهلاك قطع غيار ومخزون غير متحرك
(٣,١٥٦,١٤٧)	(١,٧٦٤,٣٧٨)	(١,٣٩١,٧٦٩)	مخصص تعويض نهاية الخدمة
(٩٥,٤٩٦,٢٤٠)	(٧٥,٠٨٥,٣١٢)	(٢٠,٤١٠,٩٢٨)	مجموع تكاليف التشغيل
٢١,٩٩٧,٣٥٧	٣,٧٥٠,٩٤٨	١٨,٢٤٦,٤٠٩	الربح التشغيلي
(٨,٤٢٠,٩٠٤)	(٦٨٨,٠١٣)	(٧,٧٣٢,٨٩١)	خسائر فروقات العملات الأجنبية
٣٦١,٤٨٥	١٣٤,٨٨٢	٢٢٦,٦٠٣	إيرادات أخرى، بالصافي
(٥,٨١٩,٤٥٤)	(١,٥٨١,٣٣٥)	(٤,٢٣٨,١١٩)	تكاليف تمويل
٨,١١٨,٤٨٤	١,٦١٦,٤٨٢	٦,٥٠٢,٠٠٢	الربح قبل ضريبة الدخل
(١,٤٩٠,٥٩٧)	(٦٩٥,٦٩٤)	(٧٩٤,٩٠٣)	مصرف ضريبة الدخل
٦,٦٢٧,٨٨٧	٩٢٠,٧٨٨	٥,٧٠٧,٠٩٩	مجموع الدخل الشامل للفترة