



الإشارة: صخر زيتي/٢٠٠٦/١١٦/٢٠١١
عمان ٢٨ تموز ٢٠١١

الرجاء
الرجاء
الرجاء

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
عمان - الاردن

تحية واحتراماً وبعد،

الموضوع: البيانات المالية

نرفق لكم طيه البيانات المالية للشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر
الزيتي المدققة حسب الاصول كما في ٢٠١١/٦/٣٠، كما ونرفق نبذه عن اعمال الشركة
المستقبلية.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

عبد الرحيم الزعبي
المدير العام

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة
الكهربائية من الصخر الزيتي م.ع.م

هيئة الأوراق المالية
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٨ تموز ٢٠١١
الرقم التسلسلي: ٩٦٥٧
رقم الملف: ١/١٤
التاريخ: ١/١٤

نبذة عن أعمال الشركة المستقبلية

لقد انتهت الشركة الوطنية من إعداد دراسات المرحلة الثانية المتضمنة دراسات طبوغرافية وجيولوجية وجيوفيزيائية ومائية، وتعدينية وتقييم الأثر البيئي وسيتم الانتقال إلى تنفيذ المرحلة الثالثة والتمثلة في الدراسات والتصاميم الهندسية التفصيلية ودراسات البنية التحتية ودراسات الجدوى البنكية والاقتصادية وذلك بعد استكمال المفاوضات مع مجموعة CJ Group (الشريك الاستراتيجي) وهي مجموعة شركات هندية لديها القدرة المالية والفنية على تمويل المشروع وكذلك الدخول بشراكة استراتيجية مع الشركة الوطنية حيث تم بتاريخ 2010/10/14، توقيع مذكرة تفاهم مبدئية مع ممثلي الشركة الهندية في مقر الشركة الوطنية ومازلت المباحثات جارية للوصول الى صيغة مشتركة للدخول بشراكة استراتيجية لتمويل المشروع، وذلك تمهيداً للحصول على امتياز من قبل حكومة المملكة الأردنية الهاشمية والسير في تنفيذ المشروع التجاري حسب الخطة المعدة سابقاً.

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

القوائم المالية المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية المرحلية
١	قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٢	قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٤	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٥	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

١٠٥١٨٠٨٣٠

تقرير المدقق حول مراجعة القوائم المالية المرحلية

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

المقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١، وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه القوائم المالية المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول القوائم المالية المرحلية استناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة القوائم المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". تتضمن عملية مراجعة القوائم المالية المرحلية طرح الاستفسارات - بشكل أساسي - على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعيار الدولي 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 نبدي رأي تدقيق.

الاستنتاج

بناءً على مراجعتنا، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي المادية المركز المالي للشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

طلال أبوغزالة وشركاه الدولية



حسني عليان
(إجازة رقم ٧٦٣)

عمان في ٢٤ تموز ٢٠١١

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	الموجودات
		الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني	نقد ونقد معادل
٢,٦٣٥,٧١٦	٢,٣١٨,١٣٤	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١١٧,٠٣٤	٢٠٣,١٨٧	أرصدة مدينة
١٣,٢٢٣	١٤,٦٣٨	مجموع الموجودات المتداولة
٢,٧٦٥,٩٧٣	٢,٥٣٥,٩٥٩	
		الموجودات غير المتداولة
٩٧,٦٧٧	-	إستثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
٥٦,٧٨٨	٥١,٠٢٣	ممتلكات ومعدات
١٥٤,٤٦٥	٥١,٠٢٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٩٢٠,٤٣٨	٢,٥٨٦,٩٨٢	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
١٤٧,٧١٤	١٢٣,٠٠٠	أرصدة دائنة
		حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال المصرح به والمدفوع
(٤٥,٢٢٠)	-	التغير المتراكم في القيمة العادلة للإستثمارات
(٢,١٨٢,٠٥٦)	(٢,٥٣٦,٠١٨)	خسائر متراكمة
٢,٧٧٢,٧٢٤	٢,٤٦٣,٩٨٢	صافي حقوق الملكية
٢,٩٢٠,٤٣٨	٢,٥٨٦,٩٨٢	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار أردني	دينار أردني	
٣١,٤٢٨	٢٨,٣٠٠	إيراد مرابحة بنكية
٢,٣٩٤	(٣,٥٣٦)	صافي (خسائر) أرباح الاستثمارات في الموجودات المالية
٤٩,٥٥٥	-	رد جزء من مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(٨٨,٦٤٣)	(٢٢٧,٩٤١)	مصاريف دراسات وأعمال تنقيب
(١٦٧,٠٦٧)	(١٠٥,٥٦٥)	مصاريف إدارية
(١٧٢,٣٣٣)	(٣٠٨,٧٤٢)	الخسارة
		دخل شامل آخر
(٣,١٠٥)	-	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية متوفرة للبيع
(١٧٥,٤٣٨)	(٣٠٨,٧٤٢)	الدخل الشامل
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠٣٤) دينار أردني	(-/٠٦٢) 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 التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

التغير المتراكم في القيمة	التغير المتراكم في القيمة			رأس المال	٢٠١١ للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران
	الاجمالي	خسائر متراكمة	العائلة للاستثمارات		
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	٢٠١١ رصيد ١ كانون الثاني
٢,٧٧٢,٧٢٤	(٢,١٨٢,٠٥٦)	(٤٥,٢٢٠)	٤٥,٢٢٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ رصيد ١ كانون الثاني
-	(٤٥,٢٢٠)			-	اثر تطبيق معيار التقرير المالي الدولي (٩)
(٣٠٨,٧٤٢)	(٣٠٨,٧٤٢)			-	الدخل الشامل
٢,٤٦٣,٩٨٢	(٢,٥٣٦,٠١٨)			٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١١ رصيد ٣٠ حزيران
٣,١٢٩,٦٤٨	(١,٨٤٣,٤٩٥)		(٢٦,٨٥٧)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ رصيد ١ كانون الثاني
(١٧٥,٤٣٨)	(١٧٢,٣٣٣)		(٣,١٠٥)	-	الدخل الشامل
٢,٩٥٤,٢١٠	(٢,٠١٥,٨٢٨)		(٢٩,٩٦٢)	٥,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٠ رصيد ٣٠ حزيران

الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

٣٠ حزيران ٢٠١٠	٣٠ حزيران ٢٠١١	
دينار أردني (١٧٢,٣٣٣)	دينار أردني (٣٠٨,٧٤٢)	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية الخسارة
(٤٩,٥٥٥)	-	تعديلات لـ: رد جزء من مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥,٠٣١	٥,٩٦٨	إستهلاكات
٧,٥٠٤	١١,٥٢٤	التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٧٤,٣٣٤	-	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية : أوراق قبض
(١,٨٧٨)	(١,٤١٥)	أرصدة مدينة
٢,٢٩٩	(٢٤,٧١٤)	أرصدة دائنة
<u>(١٣٤,٥٩٨)</u>	<u>(٣١٧,٣٧٩)</u>	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
(١٩,٣٤٠)	(٢٠٣)	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية شراء ممتلكات ومعدات
<u>(١٩,٣٤٠)</u>	<u>(٢٠٣)</u>	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية
(١٥٣,٩٣٨)	(٣١٧,٥٨٢)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
٢,٨٨١,٩٦٢	٢,٦٣٥,٧١٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
<u>٢,٧٢٨,٠٢٤</u>	<u>٢,٣١٨,١٣٤</u>	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 القوائم المالية المرحلية

١ - الوضع القانوني والنشاط

- تأسست الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي كشركة مساهمة عامة وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٤٣٧) بتاريخ ١٣ أيار ٢٠٠٨.
- من أهم غايات الشركة الرئيسية ما يلي:
 - تعدين الصخور الزيتية واستغلالها في الصناعات البتروكيمياوية والانثوائية وإنتاج الزيت الصخري والنفط والغاز بالتقطير والكهرباء والاسمنت والطوب والكبريت والأسمدة الكيماوية والزراعية والمبيدات الحشرية.
 - القيام بعملية التنقيب عن الصخور الزيتية في كافة مناطق الأردن.
- تم إقرار القوائم المالية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته رقم (٣) المنعقدة بتاريخ ٢٤/٧/٢٠١١.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية للشركة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٠ باستثناء أثر تطبيق ما يلي:
 - المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) "الأدوات المالية". تقدم التعديلات متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات والمطلوبات المالية والتخلص منها.
- قامت الشركة بالتطبيق المبكر للمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية (٩) في إعداد القوائم المالية المرحلية اعتبارا من ١ كانون الثاني ٢٠١١ وفقا لتعليمات هيئة الأوراق المالية وحيث يسمح المعيار بذلك، وبالتالي لم يتم تعديل أرقام المقارنة للفترة السابقة، وإنما تم إعادة تصنيف الموجودات المالية للشركة إلى موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة وإغلاق التغير المتراكم في القيمة العادلة للاستثمارات في الخسائر المتراكمة كما في ١ كانون الثاني ٢٠١١.