

الرقم : صخر زيتي/٢٠٠٥/٨٣/٢٠١٦

التاريخ : ٢٧ نيسان ٢٠١٦

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع: القوائم المالية

تحية طيبة وبعد:

إشارة لكتابنا رقم صخر زيتي /٢٠٠٥/٧٧/٢٠١٦ تاريخ ٢٠١٦/٠٤/٢٠ نود إعلامكم بأنه قد حدث خطأ في تاريخ المصادقة على الميزانية ، والمرسلة لكم بموجب كتابنا اعلاه للتكرم بإزالة النسخة المرسله لكم سابقاً واعتماد الميزانية الجديدة ونشرها عبر موقعكم الالكتروني ونرفق لكم نسخة أصلية ونسخة CD الكترونية عن القوائم المالية الموجزة المرحلية وتقرير المراجعة للثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ ، والمدققة حسب الأصول للشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

المدير العام بالوكالة

علي مجدي يرجوس



بورصة عمان الدائرة الإدارية والتالية الديوان
٢٧ نيسان ٢٠١٦
الرقم التسلسلي: ٢٣١١
رقم الملف: ٤١٤٦
الجهة المختصة: الإدارة العامة

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

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

فهرس

صفحة

-	تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦
٥	إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٨٣٠

تقرير المدقق حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية

السادة رئيس وأعضاء 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 الموجزة المرحلية للشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٦، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى إستنتاج حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية إستناداً إلى مراجعتنا لها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعيار المراجعة الدولي ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل المدقق المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية تتضمن طرح الإستفسارات، بشكل أساسي، على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المحاسبية والمالية وعمل التحليلات وإجراءات المراجعة الأخرى. إن نطاق المراجعة يقل جوهرياً عن نطاق عملية التدقيق وفقاً للمعايير الدولية 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.

أساس الإستنتاج المتحفظ

لم يتم تقييم الإستثمار في الشركة الزميلة بطريقة حقوق الملكية وذلك لعدم إستلام قوائم مالية مدققة و/ أو مراجعة للشركة ولغاية تاريخه، هذا وقد قامت الشركة بمخاطبة الشركة الزميلة بخصوص ذلك ولغاية تاريخه لم يتم إستلام القوائم المالية المدققة و/ أو المراجعة.

الإستنتاج المتحفظ

بناءً على مراجعتنا، وبإستثناء أثر ما هو وارد في فقرة أساس الإستنتاج المتحفظ، لم يصل إلى علمنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن المعلومات المالية الموجزة المرحلية لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".

أمور أخرى

بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٣,٤٩٧,٣٥٦ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ٧٠% من رأسمال الشركة.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

عزیز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ١٩ نيسان ٢٠١٦



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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
١,٣٠٥,٤٨٧	١,٢٨٢,٠٨٤	نقد ونقد معادل
١٥٦,٨٣٩	١٥٢,٤٨٠	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
٩٠,٨٢٧	٩١,١٧٢	أرصدة مدينة أخرى
١,٥٥٣,١٥٣	١,٥٢٥,٧٣٦	مجموع الموجودات المتداولة
٥٦,١٠٠	٥٦,١٠٠	الموجودات غير المتداولة
٢,٤٧٨	٢,٢٠٣	إستثمار في شركة زميلة
٥٨,٥٧٨	٥٨,٣٠٣	ممتلكات ومعدات
١,٦١١,٧٣١	١,٥٨٤,٠٣٩	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
٧١,٥٣٥	٨١,٣٩٥	أرصدة دائنة أخرى
		حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٣,٤٥٩,٨٠٤)	(٣,٤٩٧,٣٥٦)	خسائر متراكمة
١,٥٤٠,١٩٦	١,٥٠٢,٦٤٤	صافي حقوق الملكية
١,٦١١,٧٣١	١,٥٨٤,٠٣٩	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١٢,٢٥٥	٨,٥٤٤	إيرادات مرابحة بنكية
-	٧٥٠	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٨,٢٥٨)	(٤,٣٥٩)	صافي خسائر الإستثمارات في الموجودات المالية
(٤٢,٥٠١)	(٤٢,٤٨٧)	مصاريف إدارية
(٣٨,٥٠٤)	(٣٧,٥٥٢)	الخسارة
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
(-/٠٠٨) دينار أردني	(-/٠٠٧) 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 المرحزة الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

الإجمالي	خسائر متراكمة	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١,٥٤٠,١٩٦	(٣,٤٥٩,٨٠٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠
(٣٧,٥٥٢)	(٣٧,٥٥٢)	-
١,٥٠٢,٦٤٤	(٣,٤٩٧,٣٥٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠
١,٦١٧,٦٧٤	(٣,٢٨٢,٣٢٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠
(٣٨,٥٠٤)	(٣٨,٥٠٤)	-
١,٥٧٩,١٧٠	(٣,٤٢٠,٨٣٠)	٥,٠٠٠,٠٠٠

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦

الخسارة

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٦

الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٥

رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥

الخسارة

رصيد ٣١ آذار ٢٠١٥

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦

٣١ آذار ٢٠١٥	٣١ آذار ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٨,٥٠٤)	(٣٧,٥٥٢)	الخسارة
		تعديلات -:
		التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة
٨,٢٥٨	٤,٣٥٩	من خلال الربح و الخسارة
٢,٤٤٢	٢٧٥	إستهلاكات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
٨,١٥٤	(٣٤٥)	أرصدة مدينة أخرى
(٣,٠١٠)	٩,٨٦٠	أرصدة دائنة أخرى
(٢٢,٦٦٠)	(٢٣,٤٠٣)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
(٢٢,٦٦٠)	(٢٣,٤٠٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٣٦٥,٤٦٨	١,٣٠٥,٤٨٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٣٤٢,٨٠٨	١,٢٨٢,٠٨٤	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 المعلومات المالية الموجزة المرحلية

- ١- الوضع القانوني والنشاط
- تأسست الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي كشركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤٣٧) بتاريخ ١٣ أيار ٢٠٠٧.
 - من أهم غايات وأغراض الشركة ما يلي
 - تعدين الصخور الزيتية واستغلالها في الصناعات البتروكيمياوية والإنشائية وإنتاج الزيت الصخري والنفط والغاز بالتقطير والكهرباء والإسمنت والطوب والكبريت والأسمدة الكيماوية والزراعية والمبيدات الحشرية.
 - القيام بعملية التنقيب عن الصخور الزيتية في كافة مناطق الأردن.
 - إستغلال أي مصادر شبيهه كالرمل الزيتي.
 - تعمل الشركة من خلال العلامة التجارية (SHALE ENERGY).
 - تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ١٩ نيسان ٢٠١٦.
- ٢- أسس إعداد القوائم المالية والسياسات المحاسبية الهامة
- تم إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية".
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية الموجزة المرحلية تتفق مع السياسات المحاسبية المستخدمة في القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.