



P.O. Box 962497, Amman 11196 Jordan
Tel. +962 6 5157064, Fax. +962 6 5157046
email: info@shaleenergy.jo
www.shaleenergy.jo

الرقم : صخر زيتي/٢٠٠٥/١١٤/٢٠١٦

التاريخ : ٢٦ تموز ٢٠١٦

السادة بورصة عمان المحترمين

الموضوع: القوائم المالية

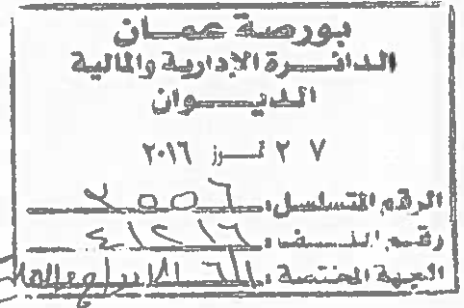
تحية طيبة وبعد:

نرفق لكم نسخة أصلية ونسخة الكترونية عن القوائم المالية الموجزة المرحلية وتقرير المراجعة للستة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦، والمدققة حسب الأصول للشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

المدير العام بالوكالة

د. مجدي برجوس



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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٦، والتوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل والشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للسنة 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 استنتاج حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية استناداً 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 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 للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا من الحصول على تأكيد يفيد بأننا احطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناء عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

لم يتم تقييم الاستثمار في الشركة الزميلة بطريقة حقوق الملكية وذلك لعدم إستلام قوائم مالية منققة 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 ٣,٥١١,٤٣٧ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ٧٠% من رأسمال الشركة.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية



عزير عبد القادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٥ تموز 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 ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	الموجودات
		الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني	نقد ونقد معادل
١,٣٠٥,٤٨٧	١,٢٥٦,٩٣٤	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة
		من خلال الربح أو الخسارة
١٥٦,٨٢٩	١٤٨,٢٤٦	أرصدة مدينة أخرى
٩٠,٨٢٧	٩٣,٣٠٤	مجموع الموجودات المتداولة
١,٥٥٣,١٥٣	١,٤٩٨,٤٨٤	الموجودات غير المتداولة
		إستثمار في شركة زميلة
٥٦,١٠٠	٥٦,١٠٠	ممتلكات ومعدات
٢,٤٧٨	٣,١٣٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٨,٥٧٨	٥٩,٢٣٣	مجموع الموجودات
١,٦١١,٧٣١	١,٥٥٧,٧١٧	المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
		أرصدة دائنة أخرى
٧١,٥٣٥	٦٧,٩٤٤	حقوق الملكية
		رأس المال المصرح به والمدفوع
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	خسائر متراكمة
(٣,٤٥٩,٨٠٤)	(٣,٥١٠,٢٢٧)	صافي حقوق الملكية
١,٥٤٠,١٩٦	١,٤٨٩,٧٧٣	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
١,٦١١,٧٣١	١,٥٥٧,٧١٧	

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦		للفترة الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥		
٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	إيراد مرابحة بنكية
١٤,٤٤٦	٩,٥١٠	٢٦,٧٠١	١٨,٠٥٤	
(٣,٣٤٩)	(٤,٣٥٩)	(١١,٦٠٧)	(٤,١٩٥)	صافي خسران الإستثمارات في الموجودات المالية
-	-	-	٧٥٠	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٣٦,٦٢٦)	(٢٣,١٩٩)	(٧٩,١٢٧)	(٦٥,٠٢٢)	مصاريف إدارية
(٢٥,٥٢٩)	(١٨,٠٤٨)	(٦٤,٠٣٣)	(٥٠,٤٢٣)	الخسارة
		٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		(-/٠١٣) دينار أردني	(-/٠١٠) 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 الموجزة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

الاجملي	خسائر متراكمة	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٥٤٠,١٩٦	(٣,٤٥٩,٨٠٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦
(٥٠,٤٢٣)	(٥٠,٤٢٣)	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦
١,٤٨٩,٧٧٣	(٣,٥١٠,٢٢٧)	٥,٠٠٠,٠٠٠	الخصلة
			رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٦
١,٦١٧,٦٧٤	(٣,٣٨٢,٣٢٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٥
(٦٤,٠٣٣)	(٦٤,٠٣٣)	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥
١,٥٥٣,٦٤١	(٣,٤٤٦,٣٥٩)	٥,٠٠٠,٠٠٠	الخصلة
			رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٥

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦

٣٠ حزيران ٢٠١٥	٣٠ حزيران ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٦٤,٠٣٣)	(٥٠,٤٢٣)	الخسارة
		تعديلات لـ:
		التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة
١٥,٥١٩	٨,٥٩٣	من خلال الربح و الخسارة
٤,٨٩٤	٥٥٥	إستهلاكات
		التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
(١٢,٧٩٤)	(٢,٤٧٧)	نم و أرصدة مدينة أخرى
١,١٦٥	(٣,٥٩١)	أرصدة دائنة أخرى
(٥٥,٢٤٩)	(٤٧,٣٤٣)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
-	(١,٢١٠)	شراء ممتلكات والمعدات
-	(١,٢١٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٥٥,٢٤٩)	(٤٨,٥٥٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٣٦٥,٤٦٨	١,٣٠٥,٤٨٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٣١٠,٢١٩	١,٢٥٦,٩٣٤	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 شبيهة 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 ٢٥ تموز 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 إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.