



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

للأنصاف
بموجب
السيرة
التي

الرقم : صخر زيتي/٢٠٠٦/١٤٩/٢٠١٦

التاريخ : ٢٦ تشرين الأول ٢٠١٦

هيئة الأوراق المالية
الدايرة الإدارية - الديوان
26 - قطرة - عمان - 2016

الرقم المتسلسل : 10702
الجهة المختصة : انصاف

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: القوائم المالية

تحية طيبة وبعد:

نرفق لكم نسخة أصلية ونسخة الكترونية عن القوائم المالية الموجزة المرحلية وتقرير المراجعة للتسعة اشهر المنتهية في ٣٠ أيلول 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
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٥	إيضاحات حول القوائم المالية الموجزة المرحلية

١٠٥١٨٠٨٣٠

تقرير 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 أيلول ٢٠١٦، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للتسعة 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". إن 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 أحطنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق.

أساس الاستنتاج المتحفظ

لم يتم تقييم الاستثمار 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 مبلغ ٣,٥٢٤,٧٠٤ دينار أردني أي ما نسبته ٧٠% من رأسمال الشركة.

طلال أبوغزالة وشركاه الدولية

عزیز عبدالقادر
(إجازة رقم ٨٦٧)

عمان في ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٦



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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	الموجودات
		الموجودات المتداولة
دينار أردني	دينار أردني	نقد ونقد معادل
١,٣٠٥,٤٨٧	١,٢٤٠,٩٦٤	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٥٦,٨٣٩	١٥٢,٩١٢	نم وأرصدة مدينة أخرى
٩٠,٨٢٧	٩٠,٣٧٠	مجموع الموجودات المتداولة
١,٥٥٣,١٥٣	١,٤٨٤,٢٤٦	الموجودات غير المتداولة
		إستثمار في شركة زميلة
٥٦,١٠٠	٥٦,١٠٠	ممتلكات ومعدات
٢,٤٧٨	٢,٨٥٥	مجموع الموجودات غير المتداولة
٥٨,٥٧٨	٥٨,٩٥٥	مجموع الموجودات
١,٦١١,٧٣١	١,٥٤٣,٢٠١	المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
		أرصدة دائنة
٧١,٥٣٥	٦٧,٩٠٥	حقوق الملكية
		رأس المال المصرح به والمدفوع
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	خسائر متراكمة
(٣,٤٥٩,٨٠٤)	(٣,٥٢٤,٧٠٤)	صافي حقوق الملكية
١,٥٤٠,١٩٦	١,٤٧٥,٢٩٦	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية
١,٦١١,٧٣١	١,٥٤٣,٢٠١	

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		لثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول	
	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥
إيرادات مريحة بنكية	٢٠,١٤٤	٣٥,٩٣٨	٢,٠٩٠	٩,٢٣٧
أرباح بيع ممتلكات ومعدات	٧٥٠	١٤,٢٨٨	-	-
أرباح استثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح الخسرة	٤,٣٩٧	١,٨٢٤	-	-
التغير في القيمة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسرة	(٣,٩٢٧)	(٧,٠٠٦)	(٢٠٢)	٤,٦٠٥
مصاريف إدارية	(٨٦,٢٦٤)	(١٠٥,٤٠٨)	(٢٠,٤٠١)	(٢٦,٢٨١)
الخسرة	(٦٤,٩٠٠)	(٦٠,٣٦٠)	(١٨,٥١٣)	(١٢,٤٣٩)
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠		
حصصة السهم الاسمية من الخسرة	(- / ٠.١٣) دينار أردني	(- / ٠.١٢) دينار أردني		

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

الاجمالي	خسائر متراكمة	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١,٥٤٠,١٩٦	(٣,٤٥٩,٨٠٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦
(٦٤,٩٠٠)	(٦٤,٩٠٠)	-	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦
١,٤٧٥,٢٩٦	(٣,٥٢٤,٧٠٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠	الخسارة
١,٦١٧,٦٧٤	(٣,٢٨٢,٢٢٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٦
(٦٠,٣٦٠)	(٦٠,٣٦٠)	-	للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٥
١,٥٥٧,٣١٤	(٣,٤٤٢,٦٨٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥
			الخسارة
			رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٥

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣٠ أيلول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٦٠,٣٦٠)	(٦٤,٩٠٠)	الخسارة
		تعديلات :-
		خسائر إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
١٠,٩١٤	٣,٩٢٧	إستهلاكات
٤,٨٩٣	٨٣٢	أرباح استبعاد ممتلكات ومعدات
(١٤,٢٨٨)	-	أرباح استبعاد إستثمارات
(١,٨٢٤)	-	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
(٦,٢١٨)	٤٥٧	ذمم وارصدة مدينة أخرى
(٦,٦٧٧)	(٣,٦٣٠)	ارصدة دائنة
(٧٣,٥٦٠)	(٦٣,٣١٤)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الأستثمارية
١٧,٢٣٥	-	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
-	(١,٢٠٩)	شراء ممتلكات ومعدات
٤,٨٠٠	-	المتحصل من استبعاد إستثمارات
٢٢,٠٣٥	(١,٢٠٩)	صافي النقد من الأنشطة الأستثمارية
(٥١,٥٢٥)	(٦٤,٥٢٣)	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٣٦٥,٤٦٨	١,٣٠٥,٤٨٧	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
١,٣١٣,٩٤٣	١,٢٤٠,٩٦٤	النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول القوائم المالية الموجزة المرحلية

- ١- الوضع القانوني والنشاط
- تأسست الشركة 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 البتروكيماوية 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.
 - تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٥ تشرين الأول 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.