

# شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة Electricity Distribution Company



Ref	:	3 N 70/	1	15
			V.	1

Date :\_\_\_\_\_

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

الموضوع: تقرير الربع الاول و الثاني لعام 2020

# تحية طيبة وبعد،،

اشارة الى كتابكم رقم 20/00857/1/12 20/00857 بتاريخ 2020/7/9 والذي ينص على تزويد هيئتكم الموقرة بتقرير ربع سنوي الاول والثاني خلال الفترة التي تنتهي بتاريخ 2020/8/6 . مرفق طيه القوائم المالية للربع الاول والثاني لعام 2020 الصادرين عن مدقق الحسابات الخارجي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

مساعد المدير العام للشؤون المالية

فراس كمركجي

هيئة الأوراق المالية الدانرة الإدارية / الديوان آ 7 آب ٢٠٢٠ الوقع المتسلسل .....

FQp18-02







هاتف : 5331330 (+962-6) الناسوخ 5341213 (+962-6)

ص.ب: 830878 عمان 11183 الأردن

Tel.: (+962-6) 5331330 – Fax.: (+962-6) 5341213 P.O. Box 830878 Amman 11183 Jordan 3

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

<u>۳۰ حزیران ۲۰۲۰</u>

ي حيون			
		۳۰ حزیران	٣١ كانون الأول
	إيضاحات	7.7.	7.19
الممحمدات	***		دینــار
<u>الموجودات</u>		دینـــار (خسیدقة ت	دینسار (مدققة)
موجودات غير منداولة -		(غير مدققة)	(مقعه)
موجودات خیر منداونه - ممتلکات و معدات	٣	۹۶۲ر ۲۰۷ر	۱۰۱ر۳۷۲ر۲۱۱
مستنف ومعدات موجودات مساهمات المشتركين وفلس الريف	'	۲۲۸ر۳۶۴ر ۱۸۸	۸۷۹ر۶۸۰ر۱۹۱
موجودات مساسحات المسترحين وتنس الريف مشاريع تحت التنفيذ		۱۹۱۰ کر ۱۳۸۸	۸۲۷ره۱۶ر۳۳
مساريح لحت التحديد قرض مدين طويل الأجل		۲۳۷ر ۲۳۰ر ۱	۲۳۷ر ۲۰۰۰ر ۱
مرحن مدین حوین ، عبی موجودات ضریبیة مؤجلة		777, 703, 7	۸۰ر۲۰۶۲
مخرورات سریبی موجد مخزون استراتیجی		٥٤٠ر١٦مره١	۸۸۲ر۲۲٤ر۱۳
موجودات غير ملموسة		۲۱،۰۹۰،۸۲	۲۱٫۷۷۹ر۲۱
المربود		۱۶۰۷۸٫۱۷۱	۱۷۲ر۸۷۸۰۸۱
ہِستار کی سرت سیا حق استخدام الموجودات		۲٤٣ر٦٨٥	٦٣٦٠٠٠
3.3.4	•	۸۳۷ر ۲۷۳ر ٤٧٦	۱۸۰۱ و ۲۷۶
موجودات متداولة ـ			
مربودات مصا <b>رت</b> م		٤٥٠ر٤٤٧ر٧	۹۱هر ۱۷۶ر ۲
مصرون ذمم مدینة		٥٥٥ر١٥٣ر ٥٥٥	٣٦٣ عر ٤١ ع ٢ ر ٣٦٣
- المرابع المرابع أرصدة مدينة أخرى		۹۳۰ر۲۲۷ ۲۳	٩٧٣ر ٩٩٦ر ١٧
نقد و أرصدة لدى البنوك	٦	٤٣٠ر٣٢٦	379,377
3. 5	•	۱۳۲ر ۱۵۸ر ٤٧٩	۹۳۷ر ۳۸۷ر ۳۸۷
مجموع الموجودات	•	۹۶۹ر ۱۷٤ر ۱۹۵	٥٥٥ر ١٣٨ر ١٦٤
•	•		
<u>حقوق الملكية والمطلوبات</u> - ترادا المرادية المر			
حقوق الملكية- مقد ما المقديد القرار الشرائة المقارة المقديدة المقارسة المقارسة المقارسة المقارسة المقارسة المقارسة المقارسة			
حقوق ملكية حملة أسهم الشركة الأم -	٥	1.,,	1.,,,,,,,,
رأس المال المدفوع	٥	۰۰۰،۰۰۰ ۲	۰۰۰،۰۰۰
إحتياطي اجباري المتابل المنتلام	٥	۲۹۸٫۲۷۷	۲۹۸٫۲۷۷
احتياطي اختياري أرباح مدورة	Ü	۳۳ەر ۹۹	۱۲۸ر۲۰۹ر۱۳
, رب مصوره مجموع حقوق الملكية ـ مساهمي الشركة الأم	•	۲۱۰ره۹۷ر۱۳	۸۹۶ره۱۰ر۲۲
حقوق غير المسيطرين	•	۱۳۵۲۶۹۲۱۰۲	٦٠٥٥ ٢٥٥ ٢٥٠
مجموع حقوق الملكية	•	۲۲۳ر۱۹ر۲۷	۸۵۰ر۲۷۴ر۳۶
_	•		
المطلوبات -			
مطلوبات غير متداولة -		,,, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	101 17 01/1
مطلوبات مساهمات المشتركين وفلس الريف		۲۸۸ر۳۶۶ر ۱۸۸	۹۷۸ر ۱۹۱
التزامات عقود ایجار		۲۱۳ر۲۱۶	۷۵۳ر ۵۸۵ ۳۱ ما ۲۳ و
مساهمات مشتر كين مقبو ضنة مقدماً مخصص تعويض نهاية الخدمة		۳۰۳ر ۹۰۰ر ۲۲ ۱۱۲ر ۳۲۷ر ۱۵	۳۱۰ر ۲۳ ر ۲۶ ۱۱۹ر ۲۸۶ر ۱۶
محصص تعويص تهاية الحدمة فائض مساهمات المشتركين		۲۱هر ۲۰۷ر ۲	۹۵۸ر۷۸۲ر۲
تابعض مسابعت المسطرمين إيرادات مؤجلة		۲۲۶ر۸۹۵۲	۱-۱۸۲۰ ۲۰۱۲ر ۲۰هر ۲
ہیرا۔۔۔ موجب تأمینات مشترکین		۸۱۱ر۲۵۸ر۷۱	۷۰٫۷۲۳۳٫۷۰۲
ما المام المام المام المام ا		۱۱۰ر۱۱۱ر۳۷	٢٠٠,٦٦٦ و ٤٠
51 <u>.</u> 55-	•	۲۹۲ر۳۸۳ر۳۶۹	۳۰۶ر۲۲۸ر۲۵۳
مطلوبات متداولة -			
أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال سنة		۱۱۰ر ۱۱۱ر ۱۵	۱۱۱ر۱۱۱ر۹
التزامات عقود ايجار		۸۱مر۱۱۱	767ر ١٤١ آ
بنوك دائنة	٦	۸۶و۲۵۱ر۷۶	۲۶۰ر۳۳۷ره۶
ذمم دائنة		۲۳۲ر۳۳۲ر۲۲۶	۹۸۷ر ۱۳۸ر ۳۷۲
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى		٤٠ و ٢٧٦ ر ٢٠	٥٧٥ر ٨٨٦ر ١٥
فائض مساهمات المشتركين		٤٩٤ر ٢٧٤	۲۰۶ر۲۸۰ر ۱
مخصصات أخرى		۲۵۰۰ر ۲۰۶۰ کار ۲	۸۱هر ۲۷۳ر ۲
مخصص ضريبة الدخل	٤	٥٩٧ر٥٩٤	۱۲۶ر۳۷۳ر ۱
	•	۱۳۳ر ۲۷۱ر ۹۷۹	٤٩٤ر٤٨ر٢٢٤
مجموع المطلوبات		۵۵۲ر ۵۵۸ر ۹۲۸	۱۹۷ره ۱۲ر ۲۲۸
مجموع حقوق الملكية والمطلوبات	•	۹۲۹ر ۱۷۶ر ۲۰۹	٥٥٥ر ١٣٨ر ٢٦٤

هية في ۳۰ حزيران	للستة أشهر المنتز	ہیة فی ۳۰ حزیران	للثلاثة أشهر المنتو	إيضاح
7.19	7.7.	7.19	7.7.	
دينار	دينار	دينار	دينار	
۰۰۰ر ۲۷۳ر ۲۷۳	۱۲۱۳ر ۹۰۳ و ۲۲۱	٤٧٤ر ٤٣٧ر ٤٤٢	۱۳۱ر ۵۰۷ر ۱۲۹	مبيعات الطاقة
(۱۶۰ ر ۲۵۰ ر ۲۳۹)	(۱۹۹۱ر ۷۳هر ۲۳۱)	(۱۲۱ ر ۲۸ مر ۱۲۲)	(۸۷۰ر ۲۱۱۵)	تكلفة شراء الطاقة
۳۲۳ر ۲۵۱ر ۳۲	۲۲۸ر ۳۹۳ر ۳۰	۲۲۷ر ۸۸۸ر ۱۹	۵۰۰ در ۲۸۱ ر ۱۷	مجمل الربح
۲۲۶ر ۹۶۶ر ۱	۲۸۲ر ۱۵۰۰ ۱	٨٤٣٥ ٨٢٤	۱۲۳ر ٤٠٤	ليرادات تشغيلية أخرى
(۱٤۱ر ۱۱۳ره)	(۱۱۳ر ۱۳۵ ه ۲۵)	(۱۲ د ۲۰۰۸ (۱۲)	(۱۰، در ۱۳۱۸ر ۱۲)	مصاريف ادارية وعمومية
(۲۷۰ر ۱۱۹ر ۹)	(۱۳۴ر ۱۹۶۰ ۹)	(۱۷مر ۲۰۹ر ٤)	(۲۲٤ر ۱۵۸۸ ٤)	إستهلاكات
(۱۲۳ر ۱۶)	(۱۹۶ر۱۳)	(۲۲۸ر ۷)	(۱۱۸ر۲)	اطفاء قضايا التعارضات
(۱۹۷ر ۸۰۱)	(۲۹۰ر ۸۱هر ۱)	(۲۱۸ر ۲۰۲)	(۳۸هر ۷۷)	مخصص خسائر ائتمانية متوقعة وذمم مشكوك في تحصيلها
۲۹۰ ۲۹۰	(۱۲۱ر ۱۶۰ره)	۲۲۹ر ۸۸۸ر ۲	۸۳۵ر ۲۳۶	الربح (الخسارة) من النشاط الأساسي
۱۸۰ر ۱۶۰ر ٤	۲ ۳۱۴ر ۲۸ر۲۹	۳۲۰ر ۲۹۲۱ ۱	۷۸۲ر ۲۲۶ر ۱	إيرادات الأنشطة غير الأساسية
٠٥٥٠ ٤	۳٬۹۹۲	۲٫۰۳۱	۱۶۰۸ ۱	پرودات الاستطاع عير الاستاسية إيرادات فوائد بنكية
۷۲۸ر ۳۹۷ر ۱۱	۱۰٫۲۳۲ر۱۳۰	۱۰۰۸ر۲۰۰۰ ت	۹۹ هر ۲۲۷ر ه	يرد. حرب جب إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة
(۵۰۷ر ۱۵۷۸ ۱)	(۱۰۲۸ر۸۹۰ر ۱	(۲۹عر۳۱۳)	(۱۱۷ر ۲۸۷)	بير مصاريف الأنشطة غير الأساسية
(۲۷۰ سر ۲۷۰)	(۲۲۷ر ۲۷۰)	(۲۸۰ر ۱۷۶)	(۱۷٤ر ۳۸۵)	ر. إطفاء الرخص
(ُ۲۰۰ر ۳)	(۷۹۷ر ۱۶ ۵ ۵ ۳)	(۱)۸۷۲ (۹۳)	(۲۷۳ر ۲۲۲ر ۱)	مصاريف فوائد بنكية ومرابحة
				مصاريف فوائد تأخير تسديد فواتير
(۱۲مر ۲۲۳ر ۱۱)	(۸۳۳ر ۱۹ ار ۱۱)	(۱۹۳۶ر ۱۹۱ ر۲)	(۹۵ کر ۳۸۲ر ۲)	الطاقة
(۱۰۱ر۱۶۲ر۱)	(۲۷۳ر ۲۵۳۲۳)	(۵۷۶ر ۲۹۲)	(۱۵عر ۳۰۰ر۲)	الخسارة من الانشطة غير الأساسية
(۱۹۴ر ۱۹۶)	(۴۹۷ر ۳۹۰ر۸)	٤٥٥ر ٩٦٠ر ٢	(۱۳۲ر ۹۵ و ۱)	(خسارة) ربح الفترة قبل الضريبة
(۲۵۰ر ۱۷۱ر۱)	(٥٠٨ر ١٥٤)	(۲۰۱عر ۲۷۰)	(۲۸ار ۱۱۱)	ضريبة الدخل للفترة
(۹۸۳ر ۸۰۰ر ۲)	(۲۰۳ر ۵۰۰ر ۸)	۱۵۳ ۱۲۶ ۱	(۱۶۹۰ ۲۰۷ (۱)	(خسارة) ربح الفترة
-	-	-	-	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى
(۹۸۳ر ۵۸۰ر ۲)	(۳۰۲ر ۵۰۰ر ۸)	۱۵۳ ر ۲۱ کار ۱	(۱۶۹۰ ۲۰۷ (۱)	مجموع الدخل الشامل للفترة
				مجموع الدخل الشامل العائد إلى:
(۲۱۱عر ۱۲۵ر ۳)	(۲۸۸ر ۳۱۰ر۷)	۲۲۲ر ۲۲۲	(۸۸۰ر ۹۶ کار ۱)	الشركة الأم
۲۷۸ر ۳۹۹ر ۱	(۱۶۰۰ر ۲۴۰ر ۱)	۲۵۸ م۰۷	(۲۱۰ر ۲۱۰)	حقوق غير المسيطرين
(۹۸۳ر ۱۰۸۰ر ۲)	(۳۰۲ر ۵۰۰ر ۸)	۱۵۳ ۱۲۶ ۱	(۱۶۹۰ ۲۰۷ ۱)	
فلس/ دينار	فلس/ دینار	فلس/ دينار	فلس/ دينار	
		<u> </u>		حصة السهم الاساسية والمخفضة من
				(خسارة) ربح الفترة العائد إلى مساهمي
(•/٣٤٩)	(•/٧٣١)	٠/٠٦٦	(./١٥٠)	رسدي وبي سدو سده بي مستعني الشركة الأم

			كة الأم	نوق مساهمي الشرك	حق		
مجموع حقوق الملكية	حقوق غير المسيطرين	المجموع	أرباح مدورة / (خسائر متراكمة)	إحتياطي اختياري	إحتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
							للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ –
۸۵۰ر ۲۷۳ر ۲۳	۲۰ ۱۳۲۷ ۱۲	۹۸ کار ۱۰۰ ر ۲۷	۲۱ ۱۳ ، ۹۰۶ و ۱۳	۲۹۸ر ۱۹۸	۰۰۰ر ۵۰۰ مر ۲	٠٠٠ر ٠٠٠٠ر ١٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠٢٠
(۳۰۲ر ۵۰۰ مر ۸)	(۱۱۰ر ۲۶۰ر ۱)	(۲۸۸ر ۳۱۰ر ۷)	(۸۸۸ر ۳۱۰ر ۷)	-	-	_	مجموع الدخل الشامل للفترة
(۲۰۰۰ر)	-	(۲۰۰۰ر)	(۲۰۰۰ ر	-	-	_	توزیعات أرباح (ایضاح ٥)
(۲۶۰ کر ۲۰۳ر ۱)	(۲۶۹ر ۲۰۳ر ۱)						توزیعات أرباح شركة تابعة (ایضاح ٥)
۳۱۳ر ۳۱۹ر ۲۷	۱۳۰۱ر ۲۶۵ و ۱۳	۲۱۰ر ۹۵۰ر ۱۳	۳۳٥ر ۹۹٦	۲۹۸ر ۱۹۸	۰۰۰ر ۵۰۰۰ر ۲	10,000,000	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠
							للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٩ –
١٤ هر ١١ ١ ١ مر ٥ ٤	۲۵۷ر ۱۲۷ر ۱۸	۲۲۷ر ۱۸۳ر ۲۷	۸۹، ر ۱۵ کار ۱۶	۲۹۸ر ۲۹۸	۰۰۰ر ۵۰۰ مر ۲	٠٠٠ر ٠٠٠٠ر ١٠	الرصيد كما في أول كانون الثاني ٢٠١٩
(۹۸۳ر ۵۸۰ر ۲)	۲۷۸ر ۳۹۹ر ۱	(۲۱۱عر ۱۲۵و ۳)	(۲۱۱عر ۱۲۵ر۳)	-	-	-	مجموع الدخل الشامل للفترة
(۲۱۰۰۰ ر ۲۱۱)	-	(۱۱،۰۰۰ ر	(۱۱،۰۰۰ر)	_	-	-	توزیعات أرباح (ایضاح ٥)
(۲۰۰۰ر ۲۷۲ر ۲)	(۰۰۰ کر ۲۷۲ر ۲)	_					توزیعات أرباح شركة تابعة (ایضاح ٥)
۱۳۱ر ۵۰۰ر ۳۰	۲۲۸ر ۲۵۸ر ۱۲	٥٠٠٥ر ١٩٨ر ١٣	(٣٧٢)	۲۹۸ر	۰۰۰ر ۵۰۰ در ۲	١٠٠٠ر ١٠٠٠ر ١٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٩

الإشطة التشغيلة         دينار         دينار         دينار           خسارة الفترة التشغيلة         (٧٩٤, ٥٩٩, ٨)         (١٩٩, ١٤)           تعيالات على:         (٧٠, ٧٧         ٧٤٩, ٣٧٠           المسابقة المستودات         (٢٩٠, ٤)         ٢٣١, ٢١           (٢٩٠, ٤)         (٢٩٠, ٤)         ٢٣١, ٢١           (٢٩٠, ٤)         (٢٩٠, ٤)         (٢٩٠, ٢١)           (٢٩٠, ٢١)         (٢٩٠, ٢١)         (٢٩٠, ٢٢)           (٢٩٠, ٢١)         (٢٩٠, ٢١)         (٢٠, ٢٢)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢٢)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)         (٢٠, ٢١)           (٢٠, ٢١)	۳۰ حزیران	۳۰ حزیران	ايضاحات	
الأنشطة التشغيلة   الثيثطة التشغيلة   الأنشطة التشغيلة   الثيثطة التشغيلة المنتفيلة التشغيلة المنتفيلة المنتفية المنت				
الناف النا	ديدر	ديدر		الأنشطة التشغيلية
الناف النا	(916, 319)	(۲۹۷ر ۵۹۳ر ۸)		خسارة الفترة قبل الضربية
الهاند الرهمة المتعادات (۲۰۱۳ و ۱۹۰۷ و ۱۳۷۱ و ۱۳۷۱ و ۱۹۰۷ و ۱۹۰	( ) /	(3 3 )		<b>-</b> -
استهلاكات وإطفاءات (۱۹۰۸ و ۱۹۰۸ و ۱	۳٤٧ر ۷۷۰	۳٤٧ر ۷۷۰		
البرادات فوائد بنكية والدين الطاقة (۱۹۶۳ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰) (۱۰۰۲۷ (۱۰۰۲ (۱۰۰ (۱۰۰	٤٤٧ر ٩			
ا الرادات فواتد تأخير تسديد فواتير الطاقة المصارف فواتد بنكية ومرابح المسلم المسلم فواتد بنكية ومرابح المسلم المسلم فواتد بنكية ومرابح المسلم المسلم فواتد بنكية ومرابح في المسلم المس	۷۳۱ر ۶۶			(أرباح) خسائر بيع ممتلكات ومعدات
مصاریف فوائد بنکیة ومراید فوائد بنگیة ومراید فوائد اطاقة         ۲۹۸ (۱۹ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲ ۲				
مصارفة فوائد تأخير تسديد فواتير الطاقة         ۲۹۸(۹۶) (۱ ۲۲ ۲۸ ۱۲ ۲۸ ۱۲ ۲۸ ۱۲ ۲۸ ۱۲ ۲۸ ۱۸ ۲۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸ ۱۸				
مخصص تویض نهآیة الغذمة         (۸۳۲ (۲۳ (۲ )         ۱۰ (۲۱ (۲۰ )         ۱۰ (۲۱ (۲۰ )         ۱۰ (۲۱ (۲۰ )         ۱۰ (۲۱ (۲۰ )         ۱۰ (۲۱ (۲۰ )         ۱۰ (۲۱ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۰ (۲۰ (۲۰ )         ۱۳ (۲۰ (۲۰ )				
مخصص خسائر اتمانية متوقعة وذمم مشكوك في تحصيلها (۱۹۸ مرد ۱۹۲۱ مر				
مخصصات أخرى				
والفاء فاتض مساهمة المشتركين المستوكين (١٤١٩ و ٢٥٠) (١٤١٥	_			
استهالاكات حق استغذام الموجودات         ١٩٥٢, ٥٠           تكالي تعليات أس المال العامل:         ۲۱ (١٩٠٢ / ١٩٠٠)           تغزون المال العامل:         (١٩٢٠ / ١٩٠١)           ندم وأرصدة مدينة أخرى         (١٩٢٠ / ١٩٠٨)           ندم وأرصدة مدينة أخرى         (١٩٠١ / ١٩٠٨)           ندم وأرصدة دائنة أخرى         (١٩٠٨ / ١٨)           ندم وأرصدة دائنة أخرى         (١٩٠٨ / ١٨)           ندم مؤرصة دائنة أخرى         (١٩٠٥ / ١٩٠١)           مخصص تعويض نهاية الخدمة المدفوع         (١٩٠٥ / ١٩٠)           منساهمات مشتركين مقبوصة مقدما         (١٩٠٥ / ١٩٠١)           مساهمات مشتركين مقبوصة مقدما         (١٩٠١ / ١٩٠٤)           مساهمات مشتركين مقبوصة مقدما         (١٩٠١ / ١٩٠٠)           مساهمات مشتركين مقبوصة مقدما         (١٩٠١ / ١٩٠٠)           مساهمات مشتركين مقبوصة مقدما         (١٩٠١ / ١٩٠٠)           مسافي التندق التقدي المستخدم في الأنشطة التشعيلية         (١٠٠٠ / ١٠٠)           مروض بنكية، بالصافي         (١٠٠ / ١٠٠)           مروض بنكية، بالصافي         (١٠٠ / ١٠٠)           مؤلاد مدفوعة         (١٠٠ / ١٠٠)           توزيعات أرباح مدفوعة         (١٠٠ / ١٠٠)           مافي النقق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التعويلية         (١٠٠ / ١٠٠)           مافي النقق النقدي ما في بداية الفترة         (١٠٠ / ١٠٠)           مافي النقو (النقاص) في بداية الفترة <t< td=""><td></td><td></td><td></td><td></td></t<>				
تكاليف تمويل عقود الإيجار المال العامل:         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٢)         (١٩٠ ١٩٠٤)         (١٩٠				
تغیرات رأس العال العامل:         تغیرات رأس العال العامل:           مخزون         (۲۲,۲۲۲,۲)         (۲۲,۲۲۲,۲)         (۲۲,۲۲۲,۲)         (۲۲,۲۲۲,۲)         (۲۲,۲۲۲,۲۲)         (۲۲,۲۲,۲۲)				
مغزون (۱۹۳۰ عربر ۱۹۳۱ مربر ۱۹۳۱ مر				
المراكبة مدينة أخرى (١٨٨ ر١٩٧ / ١٩٧ ر١٩٨ ر١٨) (١٩٨ ر١٩٧ ر١٩ ٢١ ر١٩	(539, 370, 7)	(۲۰۸۰ ۲۲۲ ۳)		
البرادات مؤجلة المدفوع (١٣٠ و ١٣٠ (١٣٠ و ١٣٠ (١٣٠ (١٣٠ و ١٤٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٤٠ (١٣٠ (١٤٠ (١٣٠ (١٤٠ (١٣٠ (١٤٠ (١٣٠ (١٤٠ (١٣٠ (١٤٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٣٠ (١٣	,			,
إيرادات مؤجلة الخدمة المدفوع (١٦٥ و١٦٠) (١٣٠ و١٤٠) (١٣٠ و١٤٠) (١٣٠ و١٤٠) (١٣٠ و١٤٠) (١٣٠ و١٢٠) (١٣٠ و١٣٠ و١٣٠ و١٣٠ و١٣٠ و١٣٠ و١٣٠ و١٣٠ و	۱۳۷ر ۲۵هر ۲۲	٬۳۳۷ ۴۳۷ ۲۹		ذمم وأرصدة دائنة أخرى
مخصص تعویض نهایة الخدمة المدفوع         (۹۶٥ (۱۲ (۲۶٪) (۲۷۸ (۲))           مخصصات اخري مدفوعة         (۱۶۹ (۲۰٪) (۲۰٪)           مساهمات مشترکین مقبوضة مقدماً         ۱۹۹ (۱۶۲۰)           مساهمات مشترکین مقبوضة مقدماً         (۱۶۲۰)           سافي التدفق النقدي من الأنشطة التميلية         ۳ (۱۲۰, ۲۲۰)           المرام المستخدم في الأنشطة الاستثمارية         ۳ (۱۲۰, ۲۲۰)           مشاریع تحت التنفیذ         (۱۲۰, ۲۰۲۰)           مدفوعات قضایا التعارضات         (۲۰۳۰, ۲۰۲۰)           سافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثماریة         (۱۲۰, ۲۰۰۰)           توزیعات آرباح مدفوعة         (۱۲۰, ۲۰۰۰)           توزیعات آرباح مدفوعة         (۱۲۰, ۲۰۰۰)           سافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمویلیة         (۱۲۰, ۲۰۲۰)           سافي التدفق النقد وما في حکمه         (۱۲۰, ۲۱۲۰)           سافي النقد وما في حکمه في بدایة الفترة         (۱۲۰, ۲۱۲۰)				تأمينات مشتركين
منصصات اخرى مدفوعة مقدماً (١٣٠﴿ ١٤) (٢٣٠﴿ ١٨) (٢٣٠﴿ ١٨) (٢٣٠﴿ ١٨) (٢٣٠﴿ ١٣٠﴾ ١٩٠﴿ ١٩٠٨ (٢٠) (٢٠٩٠﴿ ١٩٠٨ (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤) (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٨) (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤) (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤) (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤) (١٩٠٤﴾ ١٩٠٨ (١٩٠٤) (١٩٠٤ (١٩٠٤) (١٩٠٤ (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤ (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٤) (١٩٠٨ (١٩٠٤) (١٩٠٨) (١٩٠	۳۳۳ر ۱۶٦	۱۱٤ر ۲۹		إيرادات مؤجلة
مساهمات مشتركين مقبوضة مقدماً (١٤ او ١٩٠٨ و ٣) (١٠ او ١٩٠٨ و	(۷۳هر ۸۷۷ر ۱)	(۲۹هر ۲۷۵)		مخصص تعويض نهاية الخدمة المدفوع
ضريبة دخل مدفوعة       (۱۶۱ر۵۸३۲ ۱)       (۷۷۱ر ۳۳۲ (۳)         صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية       ۳ (۲۲۰ (۳)       (۲۶۳ (۳)         سافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية       ۳ (۲۰۰ (۲۰۲ (۳))       (۲۶۳ (۳) (۲)         شراء ممتلكات ومعدات       ۳ (۲۶۳ (۳)       (۲۶۳ (۳)         مشاريع تحت التنفيذ       (۲۶۳ (۳)       (۲۶۳ (۳)         مشاريع تحت التنفيذ       ۲۰۰۰ (۳)       (۲۰۰۰ (۳)         ماستوني المستخدم في الأنشطة الإستثمارية       المر ۲۰۰۰ (۲)       (۲۰۰۰ (۳)         قوائد مدفوعة       (۲۰۰۰ (۲۰۲ (۳)       (۲۰۰۰ (۲۰۲ (۳)         توزيعات أرباح شركة تابعة مدفوعة       (۲۰۰۰ (۲۰۲ (۳)       (۲۰۰۰ (۲۰۲ (۳)         صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية       ۱۹۰۰ (۲۰۲ (۲)       (۲۰۰۰ (۲۲۲ (۲)         صافي التدفق النقد وما في حكمه في بداية الفترة       ۱۹۳ (۲۱۱ (۲)       (۲۰ (۲۰۲ (۲)         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (۲۰ (۲۰ (۲۰ (۳))       (۲۰ (۲۰ (۲۰ (۳))				مخصصات اخرى مدفوعة
سافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية       ۳۳۲۲۳۳۳         الأنشطة الاستثمارية       ۳         شراء ممتلكات ومعدات       ۳         مشاريع تحت التنفيذ       (178, 9.7, 9)       (178, 9.3, 11)         مشاريع تحت التنفيذ       (179, 9.7, 9)       (17, 17, 0)         مشاريع تحت التنفيذ       معدود التعريف       معدود المحرود         مدفوعات قضايا التعارضات       (7, 17, 7)       (7, 17, 7)         مسافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية       (1, 12, 13, 13, 13)       (1, 13, 13, 13, 13, 13, 13)         قوائد مدفوعة       -       (0, 12, 17, 17, 17, 13)       (1, 12, 13, 13, 13, 13, 13, 13, 13, 13, 13, 13	۳۹۱ر ۳۰۹ر ۳	۹۹۹ر ۷۶ه		مساهمات مشتركين مقبوضة مقدماً
الأنشطة الإستثمارية         شراء ممتلكات ومعدات       ۳       (۱۲۸, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۲, ۲۰)       (۱۲۰, ۲۰۰, ۲۰)	(۱۷۷ر۳۳۳ر۳)	(۱۱۱ ر ۱۸۶ر ۱)	_	ضريبة دخل مدفوعة
شراء ممتلكات ومعدات       ٣       (١٢١, ٢٩٠٥, ١)       (١٢١, ٢٩٠٥, ١)       (١٢١, ٢٩٠٥, ١)       (١٢١, ٢٩٠٥, ١)       (١٢١, ٢٩٠٥, ١)       (١٢٠, ٢٩٠٥, ١)       (١٢٠, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩٠٥, ٢٩٠٥, ١)       (١٤٠٥, ٢٩	۳۸۹ر ۱۳۱ر ۳۳	۱۳۰ر ۳۲۲ر۳	-	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
مشاریع تحت التنفیذ       (۱۶۹۳ ۹۰ ۹)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ ۸)       (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹ (۱۲۹				<u>الأنشطة الاستثمارية</u>
مشاریع تحت التنفیذ       (۱۶۹۳ ۹۰ ۹)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       (۱۲۹ (۹۱۹ ۸)       المتحصل من بیع ممتلکات ومعدات       ۰۰۰ (۲۹ (۲)       ۰۰۰ (۲۹ (۲)       ۱۹۳ (۲۹ (۲)       ۱۹۳ (۲۹ (۲)       ۱۹۳ (۲۹ (۲)       ۱۹۳ (۲۹ (۲)       ۱۹۳ (۲۹ (۲۹ (۲)       ۱۹۳ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹ (۲۹	(۲۱ غر ۹۰ غر ۱۱)	(۷۱، ۲۰۲٫ ۵)	٣	شراء ممتلكات ومعدات
فوائد مقبوضة       000, 000         مدفوعات قضايا التعارضات       (۷۰۰۷)         مدفوعات قضايا التعارضات       (۷۰۰۷ (۱۲)         مافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية       المروم (۱۲)         الأنشطة التمويلية       (۱۲۹, ۱۳۵۲)         فوائد مدفوعة       (۱۲۹, ۱۳۵۲)         توزيعات أرباح شركة تابعة مدفوعة       (۷۳, ۱۳۷۲)         توزيعات أرباح مدفوعة       (۱۲, ۱۳۷۲)         مسافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية       ۱۳۰۸ (۱۲۸ (۱۲)         مسافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه       ۱۳۳۸ (۱۲۱ (۲۰)         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (۱۳۳۸ (۱۲۱ (۲۰)				
مدفوعات قضايا التعارضات  صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية  الأنشطة التمويلية قروض بنكية، بالصافى قرزيعات أرباح شركة تابعة مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة صافى التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية صافى النقدق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية صافى (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه النقد وما في حكمه في بداية الفترة	۱٬۰۷٦،	۱۳۳۸ ه		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية       الأشطة التمويلية         الأنشطة التمويلية       ١٠٠٠ ١٠٠٠ (١٥٥٥ (١٥٥٥ (١٥٠٠ (١٥٠ (١٥	٠٥٥٠ ٤	٥٧٩ر٣		
الأنشطة التمويلية       المروبية         قروض بنكية، بالصافى       (000,000,000)         قروض بنكية، بالصافى       (000,000,000)         فوائد مدفوعة       -         توزيعات أرباح مدفوعة       -         صافى التدفق النقدي من (المستخدم فى) الأنشطة التمويلية       170,073,77         صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه       171,777,37)         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (000,050,00)	(۲۳۳ر ۳)	(۹۰۳ر۲)	<u>-</u>	مدفوعات قضايا التعارضات
قروض بنكية، بالصافى       (٥٥٥, ٥٥٥, ٣)         قروض بنكية، بالصافى       (١٤٩, ١٥٠٠, ١٠٠٠)         فوائد مدفوعة       –         توزيعات أرباح مدفوعة       –         صافى التدفق النقدي من (المستخدم فی) الأنشطة التمويلية       ١٩٥٠, ١٥٠٥, ١٥٠         صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه       ١٦١ ١٦١١         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (٥٣٥, ١٤٠١)	(۸۰ هر ۲۶۷ر ۱۸)	(۲۰۰۷ ه. هر ۱۶)	_	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
قروض بنكية، بالصافى       (٥٥٥, ٥٥٥, ٣)         قروض بنكية، بالصافى       (١٤٩, ١٥٠٠, ١٠٠٠)         فوائد مدفوعة       –         توزيعات أرباح مدفوعة       –         صافى التدفق النقدي من (المستخدم فی) الأنشطة التمويلية       ١٩٥٠, ١٥٠٥, ١٥٠         صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه       ١٦١ ١٦١١         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (٥٣٥, ١٤٠١)				الأنشطة التمويلية
فوانَّد مَدفوعة توزيعات أرباح شركة تابعة مدفوعة توزيعات أرباح شركة تابعة مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة توزيعات أرباح مدفوعة تانقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية تانقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية تانقدي من النقدي من المستخدم في الأنشطة التمويلية	(000, 000, 7)	٦ ،••• ،•••		-
توزیعات أرباح شرکة تابعة مدفوعة       - ( ۱۹۳۷ و ۱۹۷۸ )         توزیعات أرباح مدفوعة       - ( ۱۲۰ ( ۱۹۰۰ )         صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية       ۱۲۰ (۱۲۰ (۱۲۰ )         صافي (النقص) الزیادة في النقد وما في حکمه       ۱۲۱ (۱۲۰ ( ۱۳۰۰ )         النقد وما في حکمه في بداية الفترة       ( ۱۳۳ ( ۱۲۱ ( ۱۳۰۰ )	, ,			
توزیّعات أرباح مدفوعة       –       (٢٠٠٠,٠٠٠ ع)         صافي التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية       ١٩٥٠,٥٦٤ ع)       ١٢٥,٥٢٢ ع)         صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه       ١٩٣٠,١٢١ م)       ١٩٣٠,١٢١ م)         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (٥٣٥, ٤٩٠,٥٥)       ١٥٥٠,٥٠٥ م)		-		
صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه       (١٦١ / ١٦١ / ١٦١ )         النقد وما في حكمه في بداية الفترة       (٥٣٥ / ١٩٠ / ١٥٥ )	` '	_		
النقد وما في حكمه في بداية الفترة (٥٣٥ / ١٥٥ ) (٥٣٥ / ١٥٥ )	(۲۲٥ر ۲۲۲ر ۱۶)	٥٩٠ر ١٦٥ر ٢	<del>-</del> -	صافى التدفق النقدي من (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
	۳۱۹ر ۱۲۱	(۱۱۸ر ۱۱۷ر ۸)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه
النقد مما في حكم في المقالة الفترة المدين ال	(٥٣٥ر ٤٩٠ر ٨٥)	(۱۱۲ر۱۱ر ۲۵)		النقد وما في حكمه في بداية الفترة
اللغة وما في عدمه في مهاية العقود	(۲۱۲ر ۸۸۸ر ۵۷)	(۱۵۶ر ۷۳۸ر ۷۳)	٦	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة ٢٠٠ حزبران ٢٠١٩ (غير مدققة)

#### (۱) عــام

تأسست شركة توزيع الكهرباء ("الشركة") بتاريخ ١٢ شباط ١٩٩٨ كشركة مساهمة عامة تنفيذاً لقرار مجلس الوزراء المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٤ تشرين الاول ١٩٩٧ والخاص بتأسيس شركة منفصلة عن شركة الكهرباء الوطنية لتتولى نشاط توزيع الطاقة الكهرباءية وتكون مملوكة للحكومة بنسبة ٧٥٪ من راس المال و ٢٥٪ لشركة الكهرباء الوطنية لحين خصخصتها، وتؤول اليها جميع موجودات نشاط التوزيع في شركة الكهرباء الوطنية. تم خصخصة الشركة بتاريخ ٢ تموز ٢٠٠٨ حيث قامت شركة كهرباء المملكة لاستثمارات الطاقة بشراء حصة الحكومة.

باشرت الشركة نشاطها الصناعي والتجاري بتاريخ الاول من كانون الثاني ١٩٩٩.

سجلت الشركة لدى سلطة منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة تحت رقم (١١٠١١٠٣٠٠) بتاريخ ٣٠ تشرين الاول ٢٠٠١ وفقاً لاحكام وانظمة وتعليمات قانون منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة رقم (٣٢) لسنة ٢٠٠٠.

من أهم غايات الشركة توزيع الطاقة الكهربائية وشرائها وبيعها في منطقة الأمتياز بموجب رخصة توزيع وتزويد الطاقة الكهربائية. حصلت الشركة على هذه الرخصة بتاريخ ٣٠ حزيران ٢٠٠٨ وهي صالحة لمدة ٢٥ سنة من ذلك التاريخ.

يتم توحيد القوائم المالية للمجموعة مع القوائم المالية لشركة كهرباء المملكة لاستثمارات الطاقة المساهمة الخاصة (الشركة الأم) ويتم توحيدها مع المؤسسة العامة للضمان الاجتماعي (الشركة الأم النهائية).

تم إقرار هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ -----.

#### (٢) أسس الاعداد والسياسات المحاسبية

#### أسس الإعداد-

تم اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ("التقارير المالية المرحلية").

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة والذي يمثل العملة الرئيسية للمجموعة.

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 للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩. كما أن نتائج الأعمال للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠.

تتكون القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة من القوائم المالية للشركة والشركة التابعة التالية:

نسبة المساهمة		النشاط الرئيسي	رأس المال	
7.19	7.7.		دينار	
<del>"</del>	7.			
۶۶ر ۵۵	۶۶ر ۵۵	توزيع الطاقة الكهربائية	۰۰۰۰ ۸	شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة

## التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة متفقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٩، باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق التعديلات التالية اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢٠:

## تعديلات على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣): تعريف "الأعمال"

أصدر مجلس معابير المحاسبة الدولية تعديلات على تعريف "الأعمال" في معيار التقارير المالية الدولي رقم (٣) "اندماج الأعمال"، لمساعدة المنشآت على تحديد ما إذا كانت مجموعة الأنشطة والموجودات المستحوذ عليها ينطبق عليها تعريف "الأعمال" أم لا. توضح هذه التعديلات الحد الأدنى لمتطلبات الأعمال، تلغي تقييم ما إذا كان المشاركون في السوق قادرين على استبدال أي عناصر أعمال غير موجودة، وتضيف توجيهات لمساعدة المنشآت على تقييم ما إذا كانت العملية المستحوذ عليها جوهرية، وتضيف تعريفات الأعمال والمخرجات، وادخال اختبار تركيز القيمة العادلة الاختياري.

تم تطبيق التعديلات على المعاملات التي تكون إما اندماج الأعمال أو استحواذ على الأصول التي يكون تاريخ استحواذها في أو بعد بداية أول فترة ابلاغ سنوية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠. وبالتالي، لم يتعين على المجموعة إعادة النظر في هذه المعاملات التي حدثت في فترات سابقة. يسمح بالتطبيق المبكر لهذه التعديلات ويجب الإفصاح عنها.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

# تعديل معدلات الفائدة على معيار التقارير المالية الدولي رقم (٩) ومعيار التقارير المالية الدولي رقم (٧)

إن تعديلات معابير معدلات الفائدة لمعيار التقارير المالية الدولي رقم ٩ ومعيار التقارير المالية الدولي رقم ٧ تشمل عدد من عمليات الإعفاءات التي تنطبق على جميع علاقات التحوط التي تتأثر بشكل مباشر بتعديل معايير معدلات الفائدة. تتأثر علاقة التحوط إذا أدى التعديل إلى حالة من عدم التيقن بشأن توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط. نتيجة لهذا التعديل، قد يكون هناك عدم تيقن حول توقيت و / أو حجم التدفقات النقدية المستندة إلى المعيار، لبند التحوط أو أداة التحوط، خلال الفترة السابقة لاستبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالي من المخاطر (RFR). قد يؤدي ذلك إلى عدم التيقن فيما إذا كانت المعاملة المعاقدة محتملة للغاية وما إذا كان من المتوقع أن تكون علاقة التحوط فعالة للغاية.

توفر التعديلات إعفاءات مؤقتة والتي تمكن محاسبة التحوط من الاستمرار خلال فترة عدم اليقين قبل استبدال معيار سعر الفائدة الحالي بسعر فائدة خالٍ من المخاطر ("RFR").

تم تطبيق التعديلات على الفترات المالية التي بدأت في أو بعد ١ كانون الثاني ٢٠٢٠ مع السماح بالتطبيق المبكر. ويتم تطبيق بأثر رجعي. إلا أنه لا يمكن تعيين أي علاقات تحوط بالاستفادة من التجارب السابقة.

بعد الانتهاء من المرحلة الأولى، يحول مجلس معايير المحاسبة الدولية تركيزه إلى المسائل التي قد تؤثر على التقارير المالية عند استبدال معيار معدل الفائدة الحالي بسعر فائدة خالٍ من المخاطر ("RFR"). ويشار إلى ذلك بالمرحلة الثانية من مشروع مجلس معايير المحاسبة الدولية.

لم ينتج أي أثر عن تطبيق هذه التعديلات على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة ٢٠ حزبران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

# تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨): تعريف "الجوهري"

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١) "عرض القوائم المالية" ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٨) "السياسات المحاسبية والتغييرات في التقديرات والأخطاء المحاسبية"، لتوحيد تعريف ما هو "جوهري" ضمن المعايير كافة وتوضيح جوانب معينة من التعريف. ينص التعريف الجديد على أن "المعلومات تعتبر جوهرية إذا نتج عن حذفها أو إغفالها أو إخفائها، تأثير بشكل معقول على القرارات التي يتخذها المستخدمون الأساسيون للقوائم المالية للأغراض العامة على أساس تلك القوائم المالية، والتي توفر معلومات مالية محددة حول المنشأة ".

توضح التعديلات أن الجوهرية ستعتمد على طبيعة أو أهمية المعلومات أو كليهما. ستحتاج المجموعة إلى تقييم ما إذا كانت المعلومات، سواء بشكل فردي أو بالاشتراك مع معلومات أخرى، جوهرية في سياق القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة. يجب على المجموعة عند تطبيق التعديلات في وقت مبكر أن يتم تطبيقها بأثر مستقبلي والإفصاح عنها.

من غير المتوقع أن يكون للتعديلات على تعريف ما هو "جوهري" أثر على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة.

#### (7) ممتلکات ومعدات

#### الإضافات

قامت المجموعة خلال فترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٢٠٢١ر ٥ دينار (٣٠ حزيران ٢٠١١: ٢٠١١ ومعدات بكلفة ٢٠٠١ر ٢٠١٥ر ٩٠٠ر عنار (٣٠ حزيران ٢٠١٩: ٢٠١١).

# (٤) ضريبة الدخل

تم احتساب مخصص ضريبة الدخل للمجموعة للفترات المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٠ و ٢٠١٩ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٨) لسنة ٢٠١٨ والذي تم تطبيقه في الأول من كانون الثاني ٢٠١٩. ان نسبة ضريبة الدخل القانونية للمجموعة هي ٢٤٪ بالإضافة الى ٣٪ تستحق كضريبة مساهمة وطنية في مناطق المجموعة باستثناء العقبة حيث ان نسبة ضريبة الدخل القانونية وفقاً لقانون ضريبة الدخل والمبيعات الخاص بمنطقة العقبة الاقتصادية الخاصة هي ٥٪.

#### شركة توزيع الكهرباء

حصلت الشركة على مخالصة نهائية حتى سنة ٢٠١٦، وقامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير للأعوام ٢٠١٩ و٢٠١٨ و٢٠١٧ ضمن المدة القانونية. ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

#### شركة توزيع الكهرباء -العقبة

حصلت الشركة على مخالصة نهائية حتى سنة ٢٠١٧، وقامت الشركة بتقديم كشوفات التقدير للأعوام ٢٠١٩ و٢٠١٨ ضمن المدة القانونية. ولم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة السجلات المحاسبية للشركة حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة الموحدة المضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة ٢٠٠ حزبران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

#### شركة كهرباء محافظة إربد

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٧. لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة وتدقيق بيانات عام ٢٠١٨ حيث تم قبولها ضمن نظام العينات. لم تقم دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بمراجعة وتدقيق بيانات عام ٢٠١٩ حتى تاريخ إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة.

## (٥) حقوق الملكية

#### رأس المال المدفوع –

يتكون رأس المال المكتتب به والمدفوع من ٠٠٠٠ م ٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد.

#### إحتياطي إجباري -

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا البند ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل بنسبة ١٠٪ خلال السنوات وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين. تستطيع المجموعة التوقف عن تحويل أية مبالغ للاحتياطي الاجباري عندما يبلغ رصيده ٢٥٪ من رأس المال المكتتب به.

لم نقم المجموعة باقتطاع الاحتياطيات القانونية حسب أحكام قانون الشركات حيث أن هذه القوائم المالية هي قوائم مالية مرحلية مختصرة.

### إحتياطي إختياري -

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا البند ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل ضريبة الدخل بنسبة لا تزيد عن ٢٠٪ خلال السنوات وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

# توزيعات أرباح –

#### - 7 . 7 .

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ١١ حزيران ٢٠٢٠ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع مبلغ ٢٠٠٠ من رأس المال المكتتب به والمدفوع كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ من رأس المال المكتتب به والمدفوع كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠

وافقت الهيئة العامة لمساهمي الشركة التابعة (شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة) في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ ٤ حزيران ٢٠١٠ على توزيع مبلغ ٢٠٠٠ر ٢٠٠٠ر دينار كأرباح على المساهمين عن أرباح عام ٢٠١٩ بنسبة ٤٥٪ من رأس المال المكتتب به والمدفوع (٢٠١٩: ٢٠٠٠ر ٢٠٠٠ر دينار)، وبلغت حصة غير المسيطرين مبلغ ٤٤٠ر ٢٠١٣ر دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (٢٠١٩: ٢٠٠٠ر ٢١٢ر ينار).

#### - 4 . 19

وافقت الهيئة العامة في اجتماعها العادي الذي عقد بتاريخ ٢٤ نيسان ٢٠١٩ واجتماعها غير العادي الذي عقد بتاريخ ٢٨ ايار ٢٠١٩ على توصية مجلس الإدارة بتوزيع أرباح بمبلغ ١١ر١ دينار لكل سهم بمبلغ اجمالي ٢٠٠٠ر١١٠٠٠ دينار على المساهمين.

# (٦) نقد وأرصدة لدى البنوك

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة الموحدة مما يلي:

	۳۱ كانون الأول ۲۰۱۹	۳۰ حزیران ۲۰۲۰	
_	دينار	دينار	
	(مدققة)	(غير مدققة)	
	١٤٨ر٢٢	٩٥٦ر٩٩	نقد في الصندوق
	۸۳۰ر۸۹۱	۱۷۱ره۲۳	حسابات جارية لدى البنوك
	379ر377	٤٣٠ر ٣٢٦	

يتكون النقد وما في حكمه الظاهر في قائمة التدفقات النقدية المرحلية المختصرة الموحدة مما يلي:

۳۰ حزیران ۲۰۱۹	۳۰ حزیران ۲۰۲۰	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
۲۱۳٫۰۷۰	۶۳۰ر ۳۲٦	نقد في الصندوق ولدى البنوك
(۲۸۲ر ۲۰۱ر ۸۰)	(۱۹۶ ۲۰۱۲)	بنوك دائنة*
(۲۱۲ر۸۸۸۷۰)	(۱۰۶ر ۸۳۰ر ۷۳)	

<sup>\*</sup> يمثل هذا البند رصيد التسهيلات الانتمانية الممنوحة للمجموعة من عدة بنوك محلية بسقوف قدرها ٢٠٠٠ر ٩٧، دينار وتحمل متوسط سعر فائدة وعمولة ٣٠٠ر ٥٠٠ سنوياً.

#### (V) المعاملات مع جهات ذات علاقة

تمثل المعاملات مع جهات ذات علاقة المعاملات التي تمت مع المجموعة التابعة وكبار المساهمين والإدارة التنفيذية العليا للمجموعة والمجموعة الحليفة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد سياسة الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة المجموعة.

شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة المحدودة الموحدة المضاحات حول القوائم المالية المرجلية المختصرة الموحدة ٣٠ حزيران ٢٠٢٠ (غير مدققة)

فيما يلي مُلخص الأرصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي المرحلية المختصرة الموحدة:

	۳۰ حزیران ۲۰۲۰	۳۱ كانون الأول ۲۰۱۹
مبالغ مستحقة الى جهة ذات علاقة:	دينــــار (غير مدققة)	دينــــار (مدققة)
شركة صناعة المعدات الكهربائية محدودة المسؤولية (شركة حليفة)	۲۲۸ر۲۶	۲۹ر ۶۶

فيما يلي ملخص للمعاملات مع جهات ذات العلاقة الظاهرة في قائمة الدخل الشامل المرحلية المختصرة الموحدة:

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافات ومنافع اخرى) مجلس الإدارة والادارة التنفيذية العليا للمجموعة:

۳۰ حزیران	۳۰ حزیران	
<b>Y.19</b>	<b>Y.Y.</b>	
دينار	دينار	
(غير مدققة)	(غير مدققة)	
۱۱۰ر ۷۹۱	۱۰۰ر ۱٤٥	رواتب ومنافع اخرى
۲۰۶ر۲۰۰	۲۰۰ر ۲۰۲	مكافآت وتنقلات رئيس وأعضاء مجلس الإدارة
۱۱۰ر۹۹۷	۰۰۰ر ۷٤٧	

# (۸) التزامات محتملة

#### كفالات وإعتمادات -

على المجموعة بتاريخ القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة التزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية واعتمادات مستندية بمبلغ ٧٨٠ر ٧١٦ر٣ دينار (٣١ كانون الأول ٢٠١٩: ٩٦٥ر ٢٠٠٦ دينار).

#### قضايا -

إن المجموعة مدعى عليها في عدد من القضايا تتمثل في قضايا التعارضات ومطالبات قانونية أخرى متعلقة بنشاطها بمبلغ ٢٠٥ر ٧٩٥ دينار) وبرأي إدارة المجموعة ومستشارها القانوني فإن المخصص المأخوذ لهذه القضايا كافٍ لمواجهة الالتزامات التي قد تنجم عن تلك القضايا والمطالبات.

# خلاف الشركة التابعة (شركة كهرباء محافظة إربد) مع شركة الكهرباء الوطنية -

تطالب شركة الكهرباء الوطنية (مزود الشركة التابعة بالطاقة) بمبلغ ٧٢١ دينار والذي يمثل فرق في فوائد التأخير وتعتقد إدارة الشركة التابعة أية التزامات وفقاً لما ورد بالتعرفة الكهربائية (تعرفة الجملة) الصادرة عن هيئة تنظيم الطاقة والمعادن والملزمة بالتطبيق من قبل الطرفين.

#### (٩) حصة السهم من خسارة الفترة

	للستة أشهر المنته	بة في ٣٠ حزيران
	7.7.	7.19
خسارة الفترة (دينار)	(۲۸۸ر ۳۱۰ر۷)	(۲۱۱عر ۱۸۵و۳)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	١٠٠٠ر١٠٠٠	٠٠٠ر٠٠٠ر١٠
	فلس / دینار	فلس / دینار
حصة السهم الأساسية والمخفضة من خسارة الفترة	(•/٧٣١)	(•/٣٤٩)

# (۱۰) انتشار فايروس كورونا (كوفيد - ۱۹) وأثره على المجموعة

أثر فيروس كورونا على الاقتصاد العالمي والخلل في الأسواق العالمية مما كان له أثر سلبي على مختلف قطاعات الأعمال نتيجة للتقييد. حيث قرر مجلس الوزراء الأردني بتاريخ ١٧ أذار ٢٠٢٠ فرض قانون حظر التجول وتعليق كافة أنشطة الأعمال في المملكة حتى اشعار أخر كجزء من الإجراءات الاحترازية التي اتبعتها الحكومة لمكافحة انتشار فيروس كورونا. وبالتالي غالبية أنشطة الأعمال في المملكة قد تأثرت نتيجة للقرار. استثنى من هذا القرار بعض القطاعات الحيوية كقطاعات الصحة والاتصالات والمياه والكهرباء. بناء على ذلك استكملت المجموعة عملياتها دون توقف خلال فترة الحجر الصحى.