

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢١

إرنست ويونغ الأردن

محاسبون قانونيون

صندوق بريد ١١٤٠

عمان ١١١١٨ - المملكة الأردنية الهاشمية

هاتف: ٠٠٩٦٢٦٥٨٠٠٧٧٧ / ٠٠٩٦٢٦٥٥٢٦١١١

فاكس: ٠٠٩٦٢٦٥٥٣٨٣٠٠

www.ey.com/me



Building a better
working world

تقرير مدققي الحسابات المستقلين
إلى رئيس وأعضاء مجلس إدارة شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لشركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة ("الشركة") وشركاتها التابعة ("المجموعة") كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات حولها. إن مجلس الإدارة مسؤول عن اعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل الى نتيجة حول هذه القوائم المالية استنادا إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

لقد جرت مراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناء على مراجعتنا لم تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لم يتم اعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤.

إرنست ويونغ/الأردن

بشر ابراهيم بكر

ترخيص رقم ٥٩٢

إرنست وَيُونغ
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٩ نيسان ٢٠٢١

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة
كما في ٣١ آذار ٢٠٢١

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	إيضاحات	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
٢٩٤,٠٥٠,٤٠٥	٢٩٣,٩٨٣,٣٠٢	٣	أراضي وممتلكات ومعدات
٣,٠٣٦,٧٥٤	٢,٣٨١,٩٥١		مشاريع تحت التنفيذ
١٥,٣١٦,٠١٥	١٦,٤١٩,٥٠٧		موجودات حق استخدام
٦,٩٨٧,٤٠٤	٦,٢٣٧,٤٠٤		موجودات غير ملموسة
٢١٠,٠٠٠	٢١٠,٠٠٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٣١٩,٦٠٠,٥٧٨	٣١٩,٢٣٢,١٦٤		
			موجودات متداولة
٤٣,٨٦٧,٩٢٧	٣٧,٤١٢,٢٦٧		مخزون
٤٩,٤٨٩,١٦٦	٦١,٠٥٤,٤٧٤		ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
٦٢,٥٩٢,٩٤٥	٦٧,٧٤٢,٦٩٥	٥	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة
٢٦,٢٥٠	٢٦,٢٥٠		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الأرباح والخسائر
٢,١٢٨,٩٨٨	٣,٩٩٨,٦٤٣		أرصدة مدينة أخرى
١,١٦٣,٧٢١	-		موجودات ضريبية مؤجلة
١٦,٠٢٣,٣٦٣	١٦,٨٥٧,١٩٨	٤	نقد وأرصدة لدى البنوك
١٧٥,٢٩٢,٣٦٠	١٨٧,٠٩١,٥٢٧		
٤٩٤,٨٩٢,٩٣٨	٥٠٦,٣٢٣,٦٩١		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠٠,٠٠٠	١	رأس المال المدفوع
١٧,٣٧١,٣٠٦	١٧,٣٧١,٣٠٦	١٠	احتياطي إجباري
(٤,١١٣,٠٧١٦)	٤,١١٣,٦٤٢	١٠	أرباح مدورة (خسائر متراكمة)
١٢٦,٠٤٠,٥٩٠	١٣١,٤٨٤,٩٤٨		مجموع حقوق ملكية حملة السهم
٣,٧٦٩,٥٠٠	٣,٧٥٠,٣٩٣		حقوق غير مسيطرين
١٢٩,٨١٠,٠٩٠	١٣٥,٢٣٥,٣٤١		مجموع حقوق الملكية
			مطلوبات غير متداولة
٣٥,١٩٩,٥٦٨	٣٠,٧٦٩,١٥٧	٧	قروض ومرايحة
١٤,٠٥٢,٧٢٠	١٥,٠٣٤,١٠٤		التزامات عقود الإيجار طويلة الأجل
٤٩,٢٥٢,٢٨٨	٤٥,٨٠٣,٢٦١		
			مطلوبات متداولة
٣٨,٧٥٤,٥١٥	٢٩,٣٢٢,٤٠٩	٦	بنوك دائنة
٨٤,٣٨٣,٨٣١	١١١,٩٣١,٠٨٤	٧	قروض ومرايحة تستحق خلال عام
٣,٣٩٤,٤٠٣	٢,٠٥٤,٥٩٣	٥	مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة
١٢١,٤٩٠	٤٠,٥٥٧٣	٩	مخصص ضريبة الدخل
١,٢٥٨,٨٥٧	١,٤١٢,٧٦٨		التزامات عقود الإيجار قصيرة الأجل
١١٦,٤٨٦,٤٢٧	٨٣,٩٢١,٣٥٢		أمانات حكومية
٨,٣٧٣,٠٤٢	٤٨,٧٣٢,٨٣٢		شيكات مؤجلة الدفع تستحق خلال عام
٦٣,٠٥٧,٩٩٥	٤٧,٥٠٤,٤٧٨		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٣١٥,٨٣٠,٥٦٠	٣٢٥,٢٨٥,٠٨٩		
٣٦٥,٠٨٢,٨٤٨	٣٧١,٠٨٨,٣٥٠		مجموع المطلوبات
٤٩٤,٨٩٢,٩٣٨	٥٠٦,٣٢٣,٦٩١		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	إيضاحات
دينار	دينار	
١٩٦٣٠٨٢٤٦	١٧٩٠١٩٩٥٨	المبيعات
(١٨٩٦٠٧٣٣١)	(١٦٧٢٩١٣٥٣)	كلفة المبيعات
٦٧٠٠٩١٥	١١٧٢٨٦٠٥	إجمالي الربح
(٢٢٢٧١٦٦)	(٢٠٨٨٦٣٣)	مصاريف إدارية وعمومية
(٣٤٨٦٦٢٨)	(٢٩٠٨٣٨٠)	تكاليف تمويل
١٢٧٠٢٩	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٣٩٤٠٨	١٤١٤٦٣	إيرادات أخرى
١٠٥٣٣٥٥٨	٦٨٧٣٠٥٥	ربح الفترة قبل الضريبة
(٢٥٠٧٣٤)	(١٤٤٧٨٠٤)	٩ مصروف ضريبة دخل ومساهمة وطنية للفترة
٩٠٢٨٢٤	٥٤٢٥٢٥١	ربح الفترة
-	-	يضاف: بنود الدخل الشامل الأخرى
٩٠٢٨٢٤	٥٤٢٥٢٥١	مجموع الدخل الشامل للفترة
العائد إلى:		
٨٣٢٠٤١	٥٤٤٤٣٥٨	مساهمي الشركة
٧٠٧٨٣	(١٩١٠٧)	حقوق غير مسيطرين
٩٠٢٨٢٤	٥٤٢٥٢٥١	
فلس / دينار	فلس / دينار	
٠/٠٠٨	٠/٠٤٩	٨ حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ (غير مدققة)

رأس المال المدفوع	احتياطي إجباري	(خسائر متراكمة) أرباح مدورة	المجموع	حقوق غير المسيطرين	مجموع حقوق الملكية
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ -					
١١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٧.٣٧١.٣٠٦	(١.٣٣٠.٧١٦)	١٢٦.٠٤٠.٥٩٠	٣.٧٦٩.٥٠٠	١٢٩.٨١٠.٠٩٠
-	-	٥.٤٤٤.٣٥٨	٥.٤٤٤.٣٥٨	(١٩.١٠٧)	٥.٤٢٥.٢٥١
١١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٧.٣٧١.٣٠٦	٤.١١٣.٦٤٢	١٣١.٤٨٤.٩٤٨	٣.٧٥٠.٣٩٣	١٣٥.٢٣٥.٣٤١
للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠ -					
١١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٧.٣٧١.٣٠٦	٢٢.٨٥٥.١٦٦	١٥٠.٢٢٦.٤٧٢	٣.٧٣١.٦٢٢	١٥٣.٩٥٨.٠٩٤
-	-	٨٣٢.٠٤١	٨٣٢.٠٤١	٧٠.٧٨٣	٩٠٢.٨٢٤
١١٠.٠٠٠.٠٠٠	١٧.٣٧١.٣٠٦	٢٣.٦٨٧.٢٠٧	١٥١.٠٥٨.٥١٣	٣.٨٠٢.٤٠٥	١٥٤.٨٦٠.٩١٨

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ (غير مدققة)

٣١ آذار ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	إيضاح
دينار	دينار	
١٠٥٣٠٥٥٨	٦٨٧٣٠٥٥	الأنشطة التشغيلية
		ربح الفترة قبل الضريبة
		تعديلات:
٣٣٥٣٩٥٤	٣٤٩٨١٠١	استهلاكات واطفاءات
٣٤٨٦٦٢٨	٢٩٠٨٣٨٠	تكاليف تمويل
(١٢٧٠٢٩)	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
٢٠٧٠٨٣١	-	خسارة تدني مخزون
		تغيرات رأس المال العامل:
(٤٨١٩٦٦٧)	(٨٧٢٩٥٤٢)	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل
(٢١٦٣٠٩٧)	٦٤٥٥٣٦٠	مخزون
(١٤٨٣٠٦٧)	(١٨٦٩٦٥٥)	أرصدة مدينة أخرى
(١٨٠٥٥٩)	(٣٦٢٠٨٤)	مبالغ مستحقة من/إلى جهات ذات علاقة بالصافي
١٥٩٩٥٠٥٤	(١٥٥٥٣٥١٧)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
-	١٨٠٢٤٩٠	شيكات مؤجلة الدفع
٤١٧٣٧٧٢	٥٩٩٢٢٢٥	امانات حكومية
١٩٩٣٣٧٨	(٢٢٤٢٨٨٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة
(٥٠٦٩٣١)	-	الضريبة المدفوعة
١٤٨٦٤٤٧	(٢٢٤٢٨٨٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
(١٠٨٢٠٤١)	(١٧٢٤٣٠٠)	شراء ممتلكات ومعدات ومشاريع تحت التنفيذ
١٦٦١٣٧	-	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٩١٥٩٠٤)	(١٧٢٤٣٠٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١٢٥٨٦٥٤٥٤	١٣٤٤٥٤٨٧٠	قروض مستغلة
(١٢١٢٣٢٥٦٦)	(١١١٣٣٨٠٢٨)	تسديدات قروض
(٦٣٨٦٠٢٨)	(٥٧٠٥٢٤٢)	مبالغ مستحقة من/إلى جهات ذات علاقة بالصافي
-	(٥٥٨٧٥٠)	دفعات إيجارية
(٣٤٨٦٦٢٨)	(٢٦١٩٧٢٢)	فوائد بنكية مدفوعة
(٥٢٣٩٧٦٨)	١٤٢٣٣١٢٨	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(٤٦٦٩٢٢٥)	١٠٢٦٥٩٤١	الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
٤٦٠٣٣٦	(٢٢٧٣١١٥٢)	النقد وما في حكمه كما في بداية الفترة
(٤٢٠٨٨٨٩)	(١٢٤٦٥٢١١)	النقد وما في حكمه كما في نهاية الفترة

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٤ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتقرأ مع تقرير المراجعة المرفق

(١) عام

تأسست شركة آفاق للطاقة كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٥ آب ٢٠٠٨ برأسمال مصرح به ومدفوع قدره ٥٠٠٠٠٠٠٠ دينار مقسم الى ٥٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم. قامت الشركة بزيادة رأس المال المدفوع عدة مرات خلال السنوات ليصبح ١١٠٠٠٠٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ١١٠٠٠٠٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد.

من غايات الشركة الاستثمار او المشاركة في رأسمال الشركات التي تعمل في مجالات الطاقة بمختلف انواعها.

قامت الشركة الاردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات محدودة المسؤولية (شركة تابعة) بتاريخ ٢٠ تشرين الثاني ٢٠١٢ بتوقيع اتفاقية مع وزارة الطاقة والموارد الطبيعية منحت من خلالها حقوق توزيع المشتقات النفطية والتسويق لها، بالإضافة للقيام بالأعمال النفطية الأخرى المصرح بها في الأردن ولمدة عشر سنوات من تاريخ بدء العمليات التجارية. تم بشهر أيار ٢٠١٣ بدء العمليات التجارية.

يقع المركز الرئيسي للمجموعة في طريق مطار الملكة علياء الدولي، عمان – المملكة الاردنية الهاشمية.

(٢) أسس إعداد القوائم المالية المرحلية

(١-٢) اسس الاعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ ("التقارير المالية المرحلية").

ان القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠. كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ لا تعكس بالضرورة النتائج المتوقعة للسنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢١.

(٢-٢) التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة متفقة مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠، باستثناء أن المجموعة قامت بتطبيق التعديل التالي اعتباراً من ١ كانون الثاني ٢٠٢١:

المرحلة الثانية من إصلاح IBOR (سعر الفوائد المعروضة بين البنوك):-- تعديلات على المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) ، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) ، والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٤) والمعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٦).

توفر المرحلة الثانية من إصلاح IBOR إعفاءات مؤقتة والمتعلقة بالأثر على التقارير المالية عند استبدال المرجع المستخدم لتحديد سعر الفائدة IBOR بمرجع يعتمد على العائد شبه الخالي من المخاطر. تشمل التعديلات التطبيقات العملية التالية:

- التطبيق العملي ليتم التعامل مع التغيرات التعاقدية والتغيرات على التدفقات النقدية الناتجة عن تغير سعر الفائدة المرجعي كتغييرات في سعر الفائدة المتغير، بما يعادل الحركة على سعر الفائدة في السوق.
- تتطلب الإعفاءات من المجموعة تعديل التعريفات المستخدمة في توثيق عمليات التحوط ووصف أداة التحوط مع استمرارية علاقات التحوط للمجموعة عند استبدال المرجع المستخدم لتحديد سعر الفائدة الحالي بمرجع يعتمد على العائد الخالي من المخاطر.
- يجوز للمجموعة استخدام سعر فائدة غير محدد تعاقدياً، للتحوطات لمخاطر التغير في القيمة العادلة أو أسعار الفائدة في حال تم تحديد مخاطر أسعار الفائدة بشكل منفصل.

لم يكن لهذه التعديلات أثر جوهري على القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة للمجموعة. سوف تقوم المجموعة باستخدام هذه التطبيقات العملية في الفترات المستقبلية إذا أصبحت قابلة للتطبيق.

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

(٢-٣) أسس توحيد القوائم المالية

تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة القوائم المالية للشركة والشركات التابعة لها والخاضعة لسيطرتها وتتحقق السيطرة عندما تكون الشركة معرضة للعوائد المتغيرة الناتجة من استثماره في الشركات التابعة أو يكون له حقوق في هذه العوائد، ويكون قادراً على التأثير في هذه العوائد من خلال سلطته على الشركات التابعة، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة والشركات التابعة. ان الشركات التابعة المتضمنة في القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة هي كما يلي:

اسم الشركة	بلد التأسيس	نسبة الملكية	النشاط الرئيسي
الشركة الاردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات	الأردن	٪١٠٠	تسويق محروقات
الشركة الاردنية الحديثة للاستيراد والتصدير (مناطق حرة)	الأردن	٪١٠٠	تسويق زيوت معدنية
الشركة الاردنية الحديثة لتجارة المواد التموينية	الأردن	٪١٠٠	تجارة
شركة العقبة لتخزين الكيماويات	الأردن	٪٥٥	خدمات تخزين

(٣) أراضي وممتلكات ومعدات

قامت المجموعة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ بشراء ممتلكات ومعدات بكلفة ٣٠٠ر٧٢٤ر١ دينار (٣١ آذار ٢٠٢٠: ١٠٨٢ر٠٤١ دينار).

هناك محطات مملوكة للشركة الاردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات (شركة تابعة) بقيمة دفترية بمبلغ ٢٨٠ر٦١ر١٩٨ دينار مرهونة مقابل القروض البنكية الممنوحة للمجموعة.

(٤) النقد وما في حكمه

٣١ كانون اول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٠١٦٠ر٧٦٠	٩٩٣ر٥٣٩	نقد في الصندوق
١٤٢٣٩ر٤٥٠	١٣ر٥٥١ر٠٣٩	أوراق قبض تستحق خلال شهر
٦٢٣ر١٥٣	٢٣١٢ر٦٢٠	أرصدة لدى البنوك
١٦ر٠٢٣ر٣٦٣	١٦ر٨٥٧ر١٩٨	بنوك دائنة
(٣٨ر٧٥٤ر٥١٥)	(٢٩ر٣٢٢ر٤٠٩)	
(٢٢ر٧٣١ر١٥٢)	(١٢ر٤٦٥ر٢١١)	

(٥) المعاملات والأرصدة مع جهات ذات علاقة

تعتبر الأطراف جهات ذات علاقة عندما يكون لهذه الجهة القدرة على التحكم بالطرف الاخر او ممارسة تأثير هام على الطرف الاخر في اتخاذ القرارات المالية والتشغيلية. تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين وموظفي الإدارة العليا للمجموعة والشركات التي هم فيها مساهمين رئيسيين. يتم اعتماد الأسعار والشروط المتعلقة بهذه العمليات من قبل إدارة المجموعة.

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

عناصر قائمة المركز المالي

٣١ كانون أول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٦٥٠٧٧٠٢	٣٦٥٦٥١٥٦	مبالغ مستحقة من جهات ذات علاقة*
١٥٨٨٧٢٦٦	١٦٤٩٤٧٨٠	مجمع المناصير الصناعي (شركة شقيقة)
٩١٥٠٠٧٧	٩٣١٠٧٦٢	الشركة المتقدمة لخدمات النقل والشحن البري (شركة شقيقة)
١٨٤١٤٤٣	١٨٤١٤٤٣	الشركة المتطورة للكسارات (شركة شقيقة)
-	٤٢٧٧١١٦	شركة مغنيسيا الأردن المساهمة العامة المحدودة (شركة شقيقة)
٥٢٠٧٦١	٥٢٤٣٢١	مجموعة المناصير للإستثمارات الصناعية والتجارية (الشركة الأم)
٥٨٤٨٨٢	٥٨٩٩٣٠	الشركة الأردنية الحديثة المتميزة لتكنولوجيا المعلومات (شركة شقيقة)
٢٧٠١٦	١٧١٨٨٧	شركة الرؤى لقطع السيارات (شركة شقيقة)
٢٥٢٦٤٣	٢٥٣٧٣٩	الشركة الأردنية الحديثة للباطون الجاهز (شركة شقيقة)
٢٣٦٤٥٢	٢٤٤٩٦٥	شركة العاديات الزراعية (شركة شقيقة)
٢١٣٧١٢	٢١٣٧١٢	شركة البنيان لصناعة المنتجات الاسمنتية والخرسانية (شركة شقيقة)
١١٦٧٩٦	١١٦٧٩٦	الشركة المتميزة للتعدين (شركة شقيقة)
٤٠١٠٢	٥٧٧٨٨	الشركة الحديثة للتعدين (شركة شقيقة)
٨٩٤١	١٠٧٧١	شركة جنى للتعدين (شركة شقيقة)
٣٠٦١	١٤٢٦٧	الشركة الأردنية الحديثة للتجارة الدولية (شركة شقيقة)
٤٣٠٠	٥٥٥٠	شركة المجال الحديث لسكراب الحديد (شركة شقيقة)
٦٢٩٠	٦٢٩٠	جمعية مؤسسة المناصير الخيرية (شركة شقيقة)
٣٥٠٠	٣٥٠٠	الشركة الرائدة للتعدين (شركة شقيقة)
٩٢٣٦	٣٠٩٠	الشركة الأردنية الحديثة لتكنولوجيا الكيماويات (شركة شقيقة)
-	٤٣٨	الشركة الأردنية الحديثة للصناعات الكيماوية (شركة شقيقة)
١٨٣٣	١٨٣٣	شركة الثقة للصناعات الاسمنتية (شركة شقيقة)
١٢٩٩٨	١٤٩٩٨	السيد محمد المناصير
-	١٠٣٢٩	السيدة هدى خلف المناصير
٦٥٤٢٨٧١١	٧٠٥٧٨٤٦١	الشركة الأردنية الحديثة للصناعات الغذائية (شركة شقيقة)
(٢٨٣٥٧٦٦)	(٢٨٣٥٧٦٦)	المجموع
٦٢٥٩٢٩٤٥	٦٧٧٤٢٦٩٥	ينزل: مخصص خسائر ائتمانية متوقعة

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

٣١ كانون أول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
١٢٦ر٢٨٤	-	مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة*
٦١٢ر٢٩٤	٦١٢ر٢٩٤	مجموعة المناصير للاستثمارات الصناعية والتجارية (الشركة الأم)
٦١٢ر٢٢٦	٦١٢ر٢٢٦	خالد احمد الجفالي (جاري شريك - شركة تابعة)
٥٧٠ر٧٠٩	٥٧٠ر٧٠٩	سهيل غالب شكري الفاروقي (جاري شريك - شركة تابعة)
١٥٠ر٥٣٧	٢٤٩ر٠٤٩	شركة آفاق للتوريد والتخزين (جاري الشريك - شركة تابعة)
٣ر٠١٣	-	شركة العاديات السريعة لتجارة الالبات (شركة شقيقة)
٤ر٥٩٢	-	الشركة الاردنية الحديثة للصناعات الغذائية (شركة شقيقة)
٩٥٥	-	شركة المناصير للخدمات التجارية (شركة شقيقة)
١١ر٩٥١	١٠ر٣١٥	الشركة الاردنية الحديثة الاولى لوكلاء الشحن
٣ر٣٩٤ر٤٠٣	٢ر٠٥٤ر٥٩٣	شركة البنيان لصناعة الرخام والجرانيت (شركة شقيقة)

* جميع الأرصدة مع جهات ذات علاقة لا تحمل فائدة وليس لها تاريخ سداد محدد.

إن المعاملات مع الجهات ذات العلاقة الظاهرة قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة هي كما يلي:

٣١ آذار ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٥١ر٦٠٦	٣٠١ر٢٧٧	مصاريف محملة من ادارة المجموعة
٢ر٦٤٦ر٥٤٦	١ر٩٧٨ر٦٤٥	مبيعات محروقات وزيوت

رواتب ومنافع الإدارة العليا

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ومكافآت ومنافع أخرى) الادارة التنفيذية العليا للمجموعة:

٣١ آذار ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٣٣ر٤٨٠	٣٣ر٤٨٠	رواتب ومكافآت

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

(٦) بنوك دائنة

يمثل هذا البند المبالغ المستغلة من التسهيلات الجاري مدين الممنوحة للشركة الاردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات (شركة تابعة) و إن تفاصيلها كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	سقف التسهيلات دينار	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)		
١٠٠٤٩٧٨	٩٩١٤٢٢	١٦٠٠٠٠٠	بنك المال الأردني
١٤٧٨٦٧٣	١٤٦٢٦٨٦	١٥٠٠٠٠٠	بنك سوستيه جنرال
١١٠٥٦٦٥٧	١٣٢٦٣٣٧٤	١٣٣١٢٠٠٠	بنك الاستثمار العربي الأردني
١٠٢١٩٩٩	٩٥٦٦٩٠	١٠٠٠٠٠٠	البنك الاردني الكويتي
١٠٠٠١٦٤٣	٨٦٥٠٧٦٢	١٠٠٠٠٠٠	البنك العربي
٩٩٩٤٩٥	١١٧٨٩٩٧	١٠٠٠٠٠٠	بنك الاتحاد
٨٤٩٩٤١٥	٣٩٢٠	-	بنك ستاندرد تشارترد
٤٦٩١٦٥٥	٢٨١٤٥٥٨	٥٠٠٠٠٠٠	بنك الإسكان للتجارة والتمويل
٣٨٧٥٤٥١٥	٢٩٣٢٢٤٠٩		

تم منح هذه التسهيلات برهن من الدرجة الأولى على أراضي الشركة الأردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات (شركة تابعة) بالإضافة الى كفالة شخصية من رئيس مجلس الإدارة (إيضاح ٣). تتراوح أسعار فائدة البنوك الدائنة من ٦,٧٥٪ إلى ٨,٢٥٪.

(٧) قروض ومراحة

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١		
قروض وتمويلات طويلة الاجل دينار (مدققة)	اقساط تستحق الدفع خلال عام دينار (مدققة)	قروض وتمويلات طويلة الاجل دينار (غير مدققة)	اقساط تستحق الدفع خلال عام دينار (غير مدققة)
٩٧٢٠٦٢٣	٣٧٣٥٩٠٩	٨٨٧١٦٢٣	٣٦٧٩٠٠٠
١٥٦٠٠٠٠	٣٠٧٢٥٢٣	١٣٨٠٠٠٠	٢٩٠٩٧٩٩
٥١٤٩٣١	٣٤٩٨٦٩٣	٤٢٩٨١٨٣	٣٣٧٥٣٧٣
٩١٢٤٤٤٠	٥٥٧٨٦٥٦	٧٤٦٤٨٨٨	٥٨٤٣٥٤٤
-	٧٠٠٠٠٠٠	-	٧٠٠٠٠٠٠
٧٦١٢٦	٦٢١٠٦٤	-	٥٤١٩٢٤
١٦٤٦٢٤	١٩٤٢٥٣٥	-	١٦١٧٨٥١
٣٠٤٥٦٢٤	٢٠٤٣٠٤٧	٢٥٣٤٨٦٣	٢٠٤٣٠٤٦
٢٤٩٢٢٠٠	٩١٧٠٥٠٠	٣٠٠٥٦٠٠	٩٣١٦٠٣٦
٣٩٠١٠٠٠	٤٠٠٢١٨٢	٣٢١٤٠٠٠	٨٦٥٣٥٣٤
-	٢٥٤٩٥٣٢٣	-	٤٧١٧١٠٧٧
-	١٨٢٢٣٣٩٩	-	١٩٧٧٩٩٠٠
٣٥١٩٩٥٦٨	٨٤٣٨٣٨٣١	٣٠٧٦٩١٥٧	١١١٩٣١٠٨٤

ان هذه القروض مضمونة برهن من الدرجة الاولى على اراضي الشركة الاردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات (شركة تابعة) بالإضافة لكفالة رئيس مجلس الإدارة (إيضاح ٣). تتراوح أسعار فائدة القروض بالدينار من ٦,٧٥٪ إلى ٨,٢٥٪ وعلى القروض

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

إن مبلغ الدفعات السنوية واستحقاقاتها للقروض والمرابحة طويلة الأجل هي كما يلي:

السنة	دينار
٢٠٢١	١١١ر٩٣١ر٠٨٤
٢٠٢٢	١٣ر١٩٠ر٠٠٩
٢٠٢٣	٨ر٤٥٢ر٥٥١
٢٠٢٤ وما بعد	٦ر٩٨١ر٥٩٧
	<u>١٤٠ر٥٥٥ر٢٤١</u>

إن الحركة على القروض والتسهيلات البنكية خلال الفترة هي كما يلي:

١ كانون الثاني ٢٠٢١	المبالغ المستغلة	المبالغ المسددة	٣١ آذار ٢٠٢١
دينار	دينار	دينار	دينار
١١٩ر٥٨٣ر٣٩٩	١٣٤ر٤٥٤ر٨٧٠	١١١ر٣٣٨ر٠٢٨	١٤٢ر٧٠٠ر٢٤١
٣٨ر٧٥٤ر٥١٥	٢٦ر٩٤١ر٤٦٠	٣٦ر٣٧٣ر٥٦٦	٢٩ر٣٢٢ر٤٠٩
قروض بنكية ومرابحة			
بنوك دائنة			

(٨) حصة السهم من ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة

٣١ آذار ٢٠٢١	٣١ آذار ٢٠٢٠
دينار	دينار
(غير مدققة)	(غير مدققة)
٥ر٤٤٤ر٣٥٨	٨٣٢ر٠٤١
١١٠ر٠٠٠ر٠٠٠	١١٠ر٠٠٠ر٠٠٠
ربح الفترة العائد للمساهمين	
المتوسط المرجح لعدد الأسهم	
فلس/دينار	فلس/دينار
٠/٠٤٩	٠/٠٠٨
الحصة الاساسية والمخفضة للسهم من ربح الفترة العائد لمساهمي الشركة	

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

(٩) ضريبة الدخل

أ - إن الحركة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٠١٤٩٠٠٥١	١٢١٤٩٠	رصيد بداية الفترة/ السنة
(٤٥٤٢٠٨٣)	-	ضريبة الدخل المدفوعة
٢٥١٤٥٢٢	١٤٤٧٨٠٤	مصروف ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية للفترة
-	(١٦٣٧٢١)	محرر من موجودات ضريبية المؤجلة
١٢١٤٩٠	٤٠٥٧٣	رصيد نهاية الفترة/ السنة

تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل ما يلي:

٣١ آذار ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (غير مدققة)	دينار (غير مدققة)	
٢٥٠٧٣٤	١٤٤٧٨٠٤	مصروف ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية عن ارباح الفترة

ب- موجودات ضريبية مؤجلة

ان تفاصيل هذا البند هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١				
الضريبة المؤجلة	الضريبة المؤجلة	الرصيد في نهاية السنة	المبالغ المضافة	المبالغ المحررة	رصيد بداية السنة
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	دينار	دينار	دينار	دينار
١٠٦٣٧٢١	-	-	-	٥٨١٨٦٠٥	٥٨١٨٦٠٥

موجودات ضريبية مؤجلة:

خسائر مقبولة ضريبيا

ان الحركة على حساب الموجودات الضريبية المؤجلة كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠٢٠	٣١ آذار ٢٠٢١	
دينار (مدققة)	دينار (غير مدققة)	
-	١٠٦٣٧٢١	رصيد بداية الفترة
١٠٦٣٧٢١	-	إضافات
-	(١٠٦٣٧٢١)	المبالغ المحررة
١٠٦٣٧٢١	-	رصيد نهاية الفترة

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة

٣١ آذار ٢٠٢١

نسبة الضريبة المستخدمة في احتساب قيمة الضرائب المؤجلة هي ٢٠٪ ومدى تحققها مستقبلياً هو بنسبة ١٠٠٪ للبنود التي نتج عنها الموجودات الضريبية المؤجلة كونها مشمولة في قانون ضريبة الدخل وتدخل في الوعاء الضريبي عند احتساب ضريبة دخل الشرك

تم احتساب ضريبة الدخل والمساهمة الوطنية للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١ و ٣١ آذار ٢٠٢٠ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم (٣٨) لسنة ٢٠١٨.

شركة آفاق للطاقة:

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠٠٩. قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٠ إلى ٢٠٢٠ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية المختصرة الموحدة.

الشركة الأردنية الحديثة للخدمات الزيوت والمحروقات (شركة تابعة):

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٨. قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام من ٢٠١٩ إلى ٢٠٢٠. ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

أما بالنسبة لفرع الشركة في منطقة العقبة الاقتصادية الخاصة فقد تم الحصول على تسوية نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٨، وتم تقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام من ٢٠١٩ إلى ٢٠٢٠. ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

الشركة الأردنية الحديثة للمواد التموينية / لومي (شركة تابعة):

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى نهاية عام ٢٠١٨، وقامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٩ إلى ٢٠٢٠ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

الشركة الأردنية الحديثة للاستيراد والتصدير (مناطق حرة) (شركة تابعة):

قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن الأعوام ٢٠١٢ إلى ٢٠٢٠ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعته حتى تاريخ إعداد هذه القوائم المالية.

شركة العقبة لتخزين الكيماويات (شركة تابعة)

حصلت الشركة على مخالصة نهائية من دائرة ضريبة الدخل حتى عام ٢٠١٧. تم تقديم كشف التقدير الذاتي للأعوام ٢٠١٨ و ٢٠٢٠ ولم يتم مراجعتها بعد

(١٠) حقوق الملكية

الاحتياطات القانونية:

لم تقم المجموعة بإقتطاع الاحتياطات القانونية حسب احكام قانون الشركات والتعليمات الصادرة حيث ان هذه القوائم مرحلية.

(١١) ارتباطات والتزامات محتملة

كفالات بنكية

على المجموعة التزامات محتملة متمثلة بكفالات بنكية بمبلغ ٤٧٤١٨٦ ر.د دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ (٢٠٢٠: ٤٧٤١٨٦ ر.د دينار).

القضايا المرفوعة ضد الشركة

هناك قضايا مقامة ضد الشركة الأردنية الحديثة لخدمات الزيوت والمحروقات (شركة تابعة) ضمن النشاط الطبيعي بمبلغ ٧١١ ر.د ٤٠٩ دينار (٢٠٢٠: ٩١٠ ر.د ٤٠٦ دينار). وترى إدارة المجموعة والمستشار القانوني أنه لن يترتب عليها أية التزامات جوهرية لقاء هذه القضايا.

التزامات رأسمالية

قامت المجموعة بالتعاقد لتنفيذ مشاريع مختلفة، وتقدر التكلفة المتبقية لتلك المشاريع بمبلغ ٧٦٥ ر.د ٨٤٥ دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٠: ٧٦٥ ر.د ٨٤٥ دينار).

(١٢) معلومات قطاعات الأعمال

يتم تنظيم المجموعة لأغراض إدارية بحيث يتم قياس القطاعات وفقا للتقارير التي يتم استعمالها من قبل المدير التنفيذي وصانع القرار الرئيسي لدى المجموعة وذلك من خلال قطاعات الأعمال الرئيسية التالية:

- المحروقات والزيوت
- الاستيراد و التصدير
- المواد التموينية
- تخزين محروقات

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

إن الإيرادات والأرباح والموجودات والمطلوبات حسب قطاعات الأعمال هي كما يلي:

أفاق	المحروقات والزيت	ابكو	الاستيراد والتصدير	المواد التموينية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)					(غير مدققة)
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢١					
<u>الإيرادات -</u>					
-	١٧٢,١٩٢,٥٩٩	٣٨٥,٢٣٢	٢٤٢,٢٦٣	٤٠١,٩٤٩	١٧٩,٠١٩,٩٥٨
-	(١٦١,١٨٠,٣٤١)	(٢٤٩,٥٠٤)	(٢١٧,٤١١)	(٣٦٨,٧٣٩)	(١٦٧,٢٩١,٣٥٣)
-	١١,٠١٢,٢٥٨	١٣,٥٧٢	٢٤,٨٥١	٣٣,٢١٠	١١,٧٢٨,٦٠٥
نتائج الأعمال -					
(٩٣,٩٥٥)	٦,٧٨٢,٤١٧	(٤٢,٤٦٠)	٢١٩,٨٦٥	٧,١٨٨	٦,٨٧٣,٠٥٥
معلومات القطاعات الأخرى -					
(٩٣,٩٥٥)	(١٤٢,٢٧٧)	(١٧٥,٧٧٧)	(٢٨,٤٤٧)	(٣٦٧,٦٨٢)	(٢,٠٨٨,٦٣٣)
-	-	-	-	-	-
-	(٢,٩٠٥,٣٢٢)	(٢,٤١١)	(٢٠٧)	(٤٤٠)	(٢,٩٠٨,٣٨٠)
-	-	-	-	-	-
-	٩٨,٢٥٣	-	-	٤٣,٢١٠	١٤١,٤٦٣

أفاق	المحروقات والزيت	ابكو	الاستيراد والتصدير	المواد التموينية	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
(غير مدققة)					(غير مدققة)
للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٢٠					
<u>الإيرادات -</u>					
-	١٩٠,٥٣٠,٢٤٢	٥٢١,٤٤٤	٢٠٤,٧٧٣	٣٢٠,٨٢٧	١٩٦,٣٠٨,٢٤٦
-	(١٨٤,٩٢٢,٨٧٢)	(٢٥٩,٢٧٢)	(١٨٢,٩٢٩)	(٢٥٩,٥٨٩)	(١٨٩,٦٠٧,٣٣١)
-	٥,٦٠٧,٣٧٠	٢٦٢,١٧٢	٢١٨,٤٣٧	٦١٢,٩٣٦	٦,٧٠٠,٩١٥
نتائج الأعمال -					
(٩١,٥٨٣)	٧,٤١٩,٠٠٨	١٥٧,٢٩٦	١٨٩,٨٧٤	١٥٦,٠٦٣	١,١٥٣,٥٥٨
معلومات القطاعات الأخرى -					
(٩١,٥٨٣)	(١٥٢,٣٧٤)	(٨٧,٧٢٩)	(٢٨,٥٦٣)	(٤٩٥,٩١٧)	(٢,٢٢٧,١٦٦)
-	(٣,٤٦٩,٨٣٢)	(١٦,٤٣٢)	-	(٣٦٤)	(٣,٤٨٦,٦٢٨)
-	-	-	-	٣٩,٤٠٨	٣٩,٤٠٨
-	١٢٧,٧٤٤	(٧١٥)	-	-	١٢٧,٠٢٩

شركة آفاق للطاقة المساهمة العامة المحدودة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة
٣١ آذار ٢٠٢١

المجموع	استيعادات	المواد التموينية	الاستيراد والتصدير	ابكو	المحروقات والزيوت	افاق للطاقة	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
(غير مدققة)							كما في ٣١ آذار ٢٠٢١
							<u>الموجودات والمطلوبات</u>
٥٠٦٣٢٣٠٦٩١	(٨٧٥٣٣٠٣٧٣)	٤٠٢٣٠٨٧٨	١١٥٩٨٠٤٤٩	٨٠٧٢٣٠٠٦٢	٤٣٦٠١٣٦٠٧٣٥	١٣٣٠٣٧٤٠٩٤٠	موجودات القطاع
٣٧١٠٨٨٠٣٥٠	(٢٣٥٠٨٥)	٢٣٩٩٠٠	٣٥٣٧٠٩١٠	٤٠٤١٤٠١١٨	٣٥٩٠٨٢٠١٥	١٨٨٩٠٩٩٢	مطلوبات القطاع
							كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٢٠
(مدققة)							<u>الموجودات والمطلوبات</u>
٤٩٤٠٨٩٢٠٩٣٨	(٨٦٥١٥٠٧٠٣)	٣٠١٠٠٢٨٣	١٠٠٤٦٠٨٨٩	٨٠٩٦١٠٣٠٥	٤٣١٠٣٣٠٢٠٥	١٢٧٠٨٥٦٠٩٥٩	موجودات القطاع
٣٦٥٠٨٢٠٨٤٨	(٤٠٨٥٩٠١١٥)	١٨٩١٠٩٨٥	٢٠٢٢٣٠٧٢٤	٤٠٦٩٦٠٦٤١	٣٥٩٠٣١٣٠٢٤٣	١٨١٦٠٣٧٠	مطلوبات القطاع

(١٣) استثمارية الشركة

تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ١٣٨٠١٩ مليون دينار كما في ٣١ آذار ٢٠٢١ (٣١ كانون الأول ٢٠٢٠: ١٤٠,٥٣ مليون دينار)،

كما قامت الإدارة باعداد خطة مستقبلية للتدفقات النقدية لمراقبة متطلبات التمويل والوفاء بالتزامات المجموعة خلال الاثني عشر شهر القادمة.

ان ملخص الخطة المعدة من قبل المجموعة هي كما يلي:

٢٠٢١	
مليون دينار	
٧٩٠	التدفقات النقدية المتوقع استلامها
٧٦٥	التدفقات النقدية المتوقع دفعها
٦	التدفقات النقدية الاستثمارية المتوقع دفعها
٤٣	التدفقات النقدية التمويلية المتوقع دفعها
٢٤	العجز المتوقع
٧٢	سقوف قروض متاحة للاستخدام

(١٤) انتشار فايروس كورونا (كوفيد - ١٩) وأثره على المجموعة

نتيجة استمرار تأثير فيروس كورونا (كوفيد-١٩) على الاقتصاد العالمي وقطاعات الأعمال المختلفة وما رافق ذلك من قيود وإجراءات فرضتها الحكومة الأردنية ودول الجوار وبقية دول العالم، فإنه من الممكن أن تتأثر الأنشطة التشغيلية للمجموعة بالتطورات العالمية والتي تؤثر حالياً على مختلف القطاعات الاقتصادية والجغرافية. قامت الإدارة بتقييم أثر جائحة كورونا على أنشطة المجموعة وعلى ادائها المالي لاتخاذ الإجراءات المناسبة لتمكينها من استمرارها بنشاطها في ضوء الظروف الراهنة. وفي اعتقاد الإدارة فإن المجموعة قد تعافت من آثار انخفاض أسعار المحروقات التي حدثت خلال عام ٢٠٢٠ و نتج عنها خسائر تدني في مخزونها من هذه المادة بقيمة ١٤ مليون دينار، وان الآثار المستقبلية ستكون محصورة بارتفاع مخصص الخسائر الائتمانية المتوقعة لعملائها في القطاعات المتضررة نتيجة لفرض إجراءات حظر صارمة من قبل الحكومة، وتأجيل بناء بعض محطات الوقود على الطرق الدولية المؤدية للدول المجاورة.