

للمجلس
- (السيد محمد)
السيد محمد
٩/١٩

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمون
عمان - الاردن

الموضوع: تزويد الهيئة بالتقرير النصف سنوي للعام 2012 الخاص
بالشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات.

تحية طيبة وبعد،،،

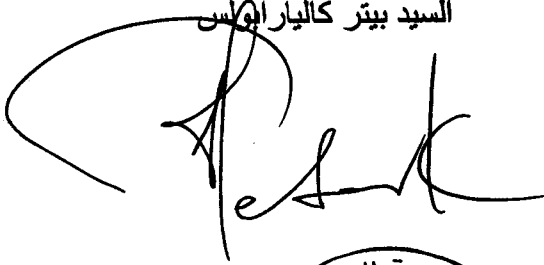
اشارة الى الموضوع اعلاه ، وعملاً باحكام المادة (43/أ- 2) من قانون الأوراق المالية رقم (76) لسنة (2002) والمادة (6) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق لسنة (2004) نرفق الى حضرتكم التقرير النصف سنوي للعام 2012 والخاص بالشركة، بعد ان تم توقيعه من قبلنا بصفتنا رئيس مجلس الادارة وعضو مجلس الادارة السيد عادل الديلمي .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات

رئيس مجلس الادارة

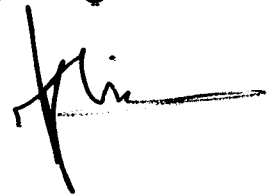
السيد بيتر كاليارابلاس



هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية الديوان
١٩ ايار ٢٠١٢
الرقم المتسلسل: ١٠٦٩٨١
رقم الملف:
الجهة المختصة:

امين سر المجلس

المحامي سائد كراجة





بتلكو الاردن
Batelco Jordan

التقرير النصف سنوي للشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات (بتلكو الاردن)

السادة هيئة الاوراق المالية الكرام،

يطيب لنا وبالنسبة عن مجلس إدارة الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات – بتلكو الاردن أن نقدم لكم التقرير النصف سنوي للشركة للعام ٢٠١٢ عن الفترة الواقعة ما بين الأول من شهر كانون ثاني و لغاية الثلاثين من شهر حزيران .

يتضمن هذا التقرير النصف سنوي ، عملاً بأحكام المادة (١٤١) من قانون الشركات ، والمادة (٤٣) من قانون الاوراق المالية وكذلك المادة (٦) من تعليمات افصاح الشركات المصدرة والمعايير المحاسبية ومعايير التدقيق ، البيانات التالية :

١. المركز المالي للشركة والميزانية العامة
٢. حساب الارباح والخسائر
٣. قائمة التدفقات النقدية
٤. موجز عن نتائج اعمال الشركة والخطة المستقبلية التي سبق وضعها
٥. الايضاحات المتعلقة بالبيانات المالية
٦. بيان التغيرات في حقوق المساهمين

وقد تم تناول هذه البيانات بشكل مفصل وعلى حدى من خلال بيان جميع المعطيات المتعلقة بهذه البيانات وعكسها في جداول توضيحية ، كذلك فإن هذا التقرير قد تم ارفاقه بتقرير مدقق حسابات الشركة الذي يتضمن قيامه بمراجعة القيود والبيانات المالية للفترة الزمنية التي يتناولها هذا التقرير





بتلكو الاردن Batelco Jordan

البيانات التي يتضمنها التقرير:
(١) المركز المالي للشركة والميزانية العامة :

قائمة (ب)

الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

صن - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلي الموجز

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	ايضاح	الموجـودات
(مدققة)	(مراجعة غير مدققة)		
دينار	دينار		
٦,٣٨١,٦٨٧	٦,٦٧٠,٤٥١	٤	موجودات غير متداولة :
٦٦,٠٥٦	٦٢,٥٠١		ممتلكات ومعدات - بالصافي
٧١٦,٩٩٦	٦٦٣,٨٠٥	٨	موجودات غير ملموسة - بالصافي
٧,١٦٤,٧٣٩	٧,٣٩٦,٧٥٧		موجودات ضريبية مؤجلة
			مجموع الموجودات غير المتداولة
٢,٢٤٣,٥٧١	١,٨٤١,٨١٨	٥	موجودات متداولة :
١٠,٧٤٢,٢١٢	٦,٩٥١,٣٣٨	٧	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
٣٨٧,٤٠٢	٣٧٧,٤٥٩		المطلوب من أطراف ذات علاقة
١٣,٣٧٣,١٨٥	٩,١٧٠,٦١٥		نقد وأرصدة لدى البنوك
٢٠,٥٣٧,٩٢٤	١٦,٥٦٧,٣٧٢		مجموع الموجودات المتداولة
			مجموع الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
١,٨٧٠,٠٠١٨	١,٨٧٠,٠٠١٨	٦	رأس المال والإحتياطيات :
٤٦٧,٥٠٥	٤٦٧,٥٠٥	٦	رأس المال المدفوع
١٠,٥٨٧,٢٣٨	-	٦	إحتياطي إجباري
-	٦,٢٨٩,١٦١		الأرباح المدورة
١٢,٩٢٤,٧٦١	٨,٦٢٦,٦٨٤		الربح للفترة
			مجموع حقوق المساهمين
٣,٤٦٩,١١٣	٣,٦٦٣,٥٧٣		مطلوبات متداولة :
-	١٠,٧٤,٧٣٥	٧	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
١,٠٥٥,٢٠٨	١,١٩٧,٦٧٢		المطلوب إلى أطراف ذات علاقة
٣,٠٨٨,٨٤٢	٢,٠٠٤,٧٠٨	٨	إيراد مؤجل
٧,٦١٣,١٦٣	٧,٩٤٠,٦٨٨		المطلوبات الحالية لضريبة الدخل
٢٠,٥٣٧,٩٢٤	١٦,٥٦٧,٣٧٢		مجموع المطلوبات المتداولة
			مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات



بتلكو الاردن Batelco Jordan

(٢) حساب الارباح والخسائر:

قائمة (أ)

الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلي الموجز

(مراجعة غير مدققة)

للمسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		ايضاح	
٢٠١١	٢٠١٢		
دينار	دينار		
١٥,١٨١,٧٣١	٢٣,٤٣٥,٥٥٩		الإيراد
(١١,٦٩٢,٧٨٨)	(١٣,٨٠١,١٨٨)		تكلفة الإيراد
٣,٤٨٨,٩٤٣	٩,٦٣٤,٣٧١		إجمالي الربح
(٧١٨,٢٩٩)	(٦٦١,١١٥)		إستهلاكات وإطفاءات
(٩٦٣,٩٩٢)	(٦٥٣,٠٦٧)		منافع موظفين
(٣٦٣,٣١٣)	(٢١٢,٩٥٠)		مصاريف إدارية وعمومية
(٩٨٨,٣٨٠)	-		مخصص إدعاءات ومطالبات وتقديرات
(٥,٥١٥)	١٦٦,٠١٧	٥	المسترد من (التدني) في الذمم المدينة
١٥,٥٤٨	١,٩٥٥		إيرادات أخرى
٤٦٤,٩٩٢	٨,٢٧٥,٢١١		الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
٣٢٢,٨٣٢	(١,٩٨٦,٠٥٠)	٨	(مصروف) / منافع ضريبة الدخل
٧٨٧,٨٢٤	٦,٢٨٩,١٦١		الربح للفترة / الربح الشامل للفترة - قائمة (ج)
٠/٤٢	٣/٣٦	٩	الربح للسهم الواحد - أساسي و مخفض



بتلكو الاردن Batelco Jordan

(٣) قائمة التدفقات النقدية:

لقائمة (د)

الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١١	٢٠١٢	
دينار	دينار	
٤٦٤,٩٩٢	٨,٢٧٥,٢١١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (أ)
		التعديلات:
٩٨٨,٣٨٠	-	مخصص إعاءات ومطالبات وتقديرات
٧١٨,٢٩٩	٦٦١,١١٥	استهلاكات وإطفاءات
(١٥,٨٩٦)	(١٣٩)	(ربح) بيع ممتلكات ومعدات
٥,٥١٥	(١٦٦,٠١٧)	(المسترد من) التدني في الذمم المدينة
		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغيير
٢,١٦١,٢٩٠	٨,٧٧٠,١٧٠	في بنود رأس المال العامل
(٨٥٢,٦١٦)	٥٦٧,٧٧٠	النقص (الزيادة) في ذمم وأرصدة مدينة أخرى
-	٣,٧٩٠,٨٧٤	النقص في المطلوب من أطراف ذات علاقة
٤٢٤,٠٢٠	١٩٤,٤٦٠	الزيادة في ذمم وأرصدة دائنة أخرى
(٢,٩٤٨,٩٤٤)	١,٠٧٤,٧٣٥	الزيادة (النقص) في المطلوب لإطراف ذات علاقة
١٣٦,٣٥٩	١٤٢,٤٦٤	الزيادة في إيراد مؤجل
		صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل قبل
(١,٠٧٩,٨٩١)	١٤,٥٤٠,٤٧٣	ضريبة الدخل المدفوعة
(١,٠٦١,٤٠٨)	(٣,٠١٦,٩٩٣)	ضريبة الدخل المدفوعة
(٢,١٤١,٢٩٩)	١١,٥٢٣,٤٨٠	صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات) النقدية في عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(١,٠٠٩,١٩٩)	(٩٤٦,٣٢٤)	إضافات ممتلكات ومعدات
١٥,٨٩٦	١٣٩	المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(٩٩٣,٣٠٣)	(٩٤٦,١٨٥)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
-	(١,٠٥٨٧,٢٣٨)	أرباح موزعة
-	(١,٠٥٨٧,٢٣٨)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
(٣,١٣٤,٦٠٢)	(٩,٩٤٣)	صافي (النقص) في النقد والأرصدة لدى البنوك
٣,٤٠٧,٧١١	٣٨٧,٤٠٢	نقد وأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة
٢٧٣,١٠٩	٣٧٧,٤٥٩	نقد وأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة



بتلكو الاردن Batelco Jordan

(٤) موجز عن نتائج اعمال الشركة والخطة المستقبلية التي سبق وضعها:

إن أهم الانجازات لعام ٢٠١٢ كانت تتعلق بزيادة مبيعات الجملة وكذلك توسيع ربط العملاء بشبكات خدمات الشركة باستخدام كوابل الألياف الضوئية الـ (Fiber) و الوصلات الميكروية (Microwave). فيما يتعلق بالخطة المستقبلية، فمن المتوقع ارتفاع الربحية من خلال زيادة وتنمية خدمات الجملة في نقل حركة الاتصالات (Transmission Links Wholesale Service) وفي النفاذ الدولي (International Access Wholesales Service) ومن خلال تقديم حلول متكاملة من خدمات الاتصالات للأفراد والشركات والعمل على استبدال ربط العملاء على شبكتنا بواسطة خطوط النفاذ النحاسية بكوابل الألياف الضوئية و الحلول اللاسلكية و التي سوف تحسن مستوى الخدمة و زيادة العوائد المالية

(٥) الايضاحات المتعلقة بالبيانات المالية:

١/١ - تم تأسيس الشركة باسم شركة المجموعة الأولى للاتصالات بتاريخ ٢١ نيسان سنة ١٩٩٦ كشركة مساهمة عامة محدودة وتم تسجيلها لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣١٢) بناءً على قانون الشركات رقم (٢٢) ، وقد حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٨ حزيران سنة ١٩٩٦.

بتاريخ ٦ كانون الاول سنة ٢٠٠٠ تمت الموافقة على أن تمتلك شركة بتلكو الشرق الأوسط منفردة ما نسبته ٥١٪ من إجمالي رأس مال الشركة ، كما تقرر تعديل اسم الشركة ليصبح الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات (شركة مساهمة عامة محدودة) ، بتاريخ ١١ أيار سنة ٢٠٠٣ قررت الهيئة العامة في إجتماعها غير العادي لمساهمي الشركة زيادة رأس مال الشركة ليصبح ٦،٢٥٢،١٥٠ ديناراً وبالتالي زيادة حصة شركة بتلكو الشرق الأوسط الى ٨٠٪ من مجموع رأس المال المصرح به والمدفوع ، وبتاريخ ٢٩ أيار سنة ٢٠٠٧ قررت الهيئة العامة للشركة إعادة هيكلة رأس مال الشركة من خلال تخفيض رأس المال المصدر والمصرح به الى ١،٨٧٠،٠١٨ دينار .

بناءً على قرار الهيئة العامة في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ١٠ آذار ٢٠٠٨ تم إقتناء الشركة بالكامل من قبل شركة أمنية للهواتف المتنقلة وهي تابعة لها، إن العنوان البريدي للشركة هو ص.ب ٨١١٩١٢ عمان ١١١٨١ المملكة الأردنية الهاشمية .

ب - ان اهم غايات الشركة إنشاء ، إدارة وتسويق شبكات الاتصالات وشبكات تراسل القوائم الرقمية المتعلقة بالإنشطة المصرفية ، المالية ، التجارية ، السياحية والتعليمية من خلال تجهيزات مركزية وطرفية تربط شبكات تبادل المعلومات من خلال ربط شبكات الحواسيب محلياً ودولياً .

ج - تم اقرار القوائم المالية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠١٢ .

٢ - اهم السياسات المحاسبية

اسس اعداد القوائم المالية :

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

- ان الدينار الأردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة الموحدة للشركة .

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة كما بتاريخ القوائم المالية.



بتلكو الاردن Batelco Jordan

- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ .

- ان السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١، باستثناء ما يلي :
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلقة بالضرائب المؤجلة : استرداد الموجودات الضمنية.
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات – نقل الموجودات

و التي لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة

٣ - ممتلكات ومعدات

كانت اضافات الشركة من الممتلكات والمعدات خلال النصف الاول من العام ٩٤٦,٣٢٤ دينار.

٤ - رأس المال و الإحتياطيات:

بلغ رأس المال المدفوع ١,٨٧٠,٠١٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ ، كما لم تكن هناك أية تغيرات على رأس المال المدفوع خلال الفترة و الفترات السابقة..

قررت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٧ اذار ٢٠١٢ توزيع ارباح نقدية بنسبة ١٠٠% من الأرباح المدورة حتى عام ٢٠١١ و البالغة ١٠,٥٨٧,٢٣٨ دينار اردني.

٥ - الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة

بلغت الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال الفترة كما يلي :

أ. المعاملات

٣٠ حزيران ٢٠١٢	
إيراد	مصاريف
دينار	دينار
١٦,٧٠٢,٨٨٤	٢,٣٠٤,٥٥٠
٨٦٨,٧٠٨	٧,٤٣٨,١٩٦
١٧,٥٧١,٥٩٢	٩,٧٤٢,٧٤٦

(أ) شركة أمنية للهواتف المتنقلة
(ب) بتلكو – البحرين

٣٠ حزيران ٢٠١١	
إيراد	مصاريف
دينار	دينار



بتلكو الاردن Batelco Jordan

٩٤٢,٢٨٨	٩,٠٦٢,٧٧٠
٦,٩٢٣,٩٠٠	٤٧٢,٩٩٧
<u>٧,٨٦٦,١٨٨</u>	<u>٩,٥٣٥,٧٦٧</u>

(أ) شركة أمنية للهواتف المتنقلة
(ب) بتلكو - البحرين

ب. الأرصدة

٣٠ حزيران ٢٠١٢

ذمم مدينة	أرصدة مدينة أخرى	مصاريف مستحقة	ذمم دائنة
دينار	دينار	دينار	دينار
٦,٨٥٢,٦٦٢	-	-	-
٩٨,٦٧٦	٣١٠,٢٢٥	٢,١٨٤,٦٢٥	١,٠٧٤,٧٣٥
<u>٦,٩٥١,٣٣٨</u>	<u>٣١٠,٢٢٥</u>	<u>٢,١٨٤,٦٢٥</u>	<u>١,٠٧٤,٧٣٥</u>

(أ) شركة أمنية للهواتف المتنقلة

(ب) بتلكو - البحرين

(أ) الشركة المالكة.
(ب) الشركة المالكة النهائية.

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع للإدارة التنفيذية العليا للشركة ٩٨,١٩١ دينار للنصف الأول من العام ٢٠١٢
- (مقابل ٨٦,٦٨٥ دينار للنصف الأول من العام ٢٠١١).



بتلكو الاردن Batelco Jordan

٦ - القطاعات التشغيلية

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران
٢٠١١ ٢٠١٢

خدمات انترنت للحزم العريضة	خدمات المعلومات المدارة	خدمات الربط البيني	اخرى	المجموع	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
٧٩٢,٨٨٨	٤,٤٥٢,٨٦١	١٨,٠٢٠,٨٦٤	١٦٨,٩٤٦	٢٣,٤٣٥,٥٥٩	١٥,١٨١,٧٣١
(٧١٧,٩١١)	(٤٠١,٠٨٥)	(١٢,٤٨٤,١٢٨)	(١٩٨,٠٦٤)	(١٣,٨٠١,١٨٨)	(١١,٦٩٢,٧٨٨)

الإيرادات
تكلفة الإيرادات

٧٤,٩٧٧	٤,٠٥١,٧٧٦	٥,٥٣٦,٧٣٦	(٢٩,١١٨)	٩,٦٣٤,٣٧١	٣,٤٨٨,٩٤٣
				(١,٣٥٩,١٦٠)	(٣,٠٢٣,٩٥١)
				٨,٢٧٥,٢١١	٤٦٤,٩٩٢
				(١,٩٨٦,٠٥٠)	٣٢٢,٨٣٢
				٦,٢٨٩,١٦١	٧٨٧,٨٢٤

إجمالي ربح القطاع
مصاريف غير موزعة

الربح للفترة قبل الضريبة
منافع (مصرف) ضريبة
الدخل
الربح للفترة

٧ - ارقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للعام ٢٠١٢ لتتناسب مع تصنيف أرقام العام ٢٠١١ دون ان تؤثر على اي من صافي الربح او صافي الموجودات او حقوق الملكية المعلنة سابقا



بتلكو الاردن Batelco Jordan

(٦) بيان التغيرات في حقوق المساهمين:

قائمة (ج)

الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التغيرات في حقوق الملكية للمرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

المجموع	الربح للفترة	الأرباح المدورة / (الخسائر) المتراكمة	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	ايضاح
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢,٩٢٤,٧٦١	-	١٠,٥٨٧,٢٣٨	٤٦٧,٥٠٥	١,٨٧٠,٠١٨	
٦,٢٨٩,١٦١	٦,٢٨٩,١٦١	-	-	-	
(١٠,٥٨٧,٢٣٨)	-	(١٠,٥٨٧,٢٣٨)	-	-	٦
٨,٦٢٦,٦٨٤	٦,٢٨٩,١٦١	-	٤٦٧,٥٠٥	١,٨٧٠,٠١٨	
٢,٥٦٩,٤١٣	-	٢٣٥,١١١	٤٦٤,٢٨٤	١,٨٧٠,٠١٨	
٧٨٧,٨٢٤	٧٨٧,٨٢٤	-	-	-	
٣,٣٥٧,٢٣٧	٧٨٧,٨٢٤	٢٣٥,١١١	٤٦٤,٢٨٤	١,٨٧٠,٠١٨	

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢

الرصيد في بداية الفترة

الربح الشامل للفترة - قائمة (أ)

أرباح موزعة

الرصيد في نهاية الفترة

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١

الرصيد في بداية الفترة

الربح الشامل للفترة - قائمة (أ)

الرصيد في نهاية الفترة

نائب رئيس المجلس

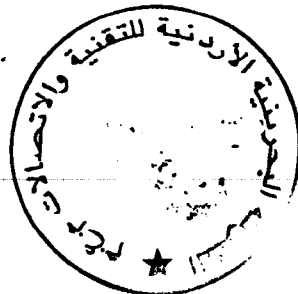
الاسم: عادل الديلمي

التوقيع:

رئيس مجلس الادارة

الاسم: بيتر كالياروبولس

التوقيع:



شركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

القوائم المالية المرحلية الموجزة

للسنة اشهر المنتهية في

٣٠ حزيران ٢٠١٢

للمراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن
٣٠ حزيران ٢٠١٢

جدول المحتويات

٢ - ١	تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية
<u>قائمة</u> ١	قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة
ب	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
ج	قائمة التغيرات في حقوق المساهم المرحلية الموجزة
د	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
<u>صفحة</u> ٧ - ١	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول المعلومات المالية المرحلية

ع ٨١٠٦٨/م

الى السادة مجلس الادارة المحترمين
الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلي الموجز المرفقة للشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهم والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للستة اشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والايضاحات التفسيرية الاخرى . إن الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية . ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة

قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية إجراء الاستفسارات، بشكل رئيسي من الاشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق اجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى. ان نطاق المراجعة أقل جوهرية من نطاق التدقيق وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق، وتبعاً لذلك، فانها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الامور الهامة التي يمكن تحديدها من خلال التدقيق، ولذلك فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا ، لم يرد الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بان المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، الوضع المالي لشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ واداءها المالي وتدفقاتها النقدية، للفترة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية.

فقرتين توضيحتين

- ١- كما يرد في الإيضاح (١) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة ، قرر مجلس ادارة بورصة عمان في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٤ أيار ٢٠١١ إلغاء إدراج أسهم الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات (شركة مساهمة عامة محدودة) اعتباراً من أول حزيران ٢٠١١ وذلك إستناداً لأحكام المادة (١٤ د) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان
- ٢ - تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام إلا أنه تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الادارة وهيئة الأوراق المالية ومراقبة الشركات .

ديلويت اند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

عمان - الأردن
٢٤ تموز ٢٠١٢

عاصم حداد
إجازة رقم (٥٨٨)
ديلويت اند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

قائمة (أ)

الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران</u>		<u>ايضاح</u>	
<u>٢٠١١</u>	<u>٢٠١٢</u>		
دينــــــــار	دينــــــــار		الإيراد
١٥,١٨١,٧٣١	٢٣,٤٣٥,٥٥٩		تكلفة الإيراد
(١١,٦٩٢,٧٨٨)	(١٣,٨٠١,١٨٨)		إجمالي الربح
٣,٤٨٨,٩٤٣	٩,٦٣٤,٣٧١		إستهلاكات وإطفاءات
(٧١٨,٢٩٩)	(٦٦١,١١٥)		منافع موظفين
(٩٦٣,٩٩٢)	(٦٥٣,٠٦٧)		مصاريف إدارية وعمومية
(٣٦٣,٣١٣)	(٢١٢,٩٥٠)		مخصص إدعاءات ومطالبات وتقديرات
(٩٨٨,٣٨٠)	-		المسترد من (التدني) في الذمم المدينة
(٥,٥١٥)	١٦٦,٠١٧	٥	إيرادات أخرى
١٥,٥٤٨	١,٩٥٥		الربح للفترة قبل ضريبة الدخل
٤٦٤,٩٩٢	٨,٢٧٥,٢١١		(مصرف) / منافع ضريبة الدخل
٣٢٢,٨٣٢	(١,٩٨٦,٠٥٠)	٨	الربح للفترة / الربح الشامل للفترة - قائمة (ج)
٧٨٧,٨٢٤	٦,٢٨٩,١٦١		
٠/٤٢	٣/٣٦	٩	الربح للسهم الواحد - أساسي ومخفض

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة
وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ب)

الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الاول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	ايضاح	الموجــــــــودات
(مدقــــــــة)	(مراجعة غير مدققة)		موجودات غير متداولة :
دينــــــــار	دينــــــــار		
٦,٣٨١,٦٨٧	٦,٦٧٠,٤٥١	٤	ممتلكات ومعدات - بالصافي
٦٦,٠٥٦	٦٢,٥٠١		موجودات غير ملموسة - بالصافي
٧١٦,٩٩٦	٦٦٣,٨٠٥	٨	موجودات ضريبية مؤجلة
٧,١٦٤,٧٣٩	٧,٣٩٦,٧٥٧		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة :
٢,٢٤٣,٥٧١	١,٨٤١,٨١٨	٥	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
١٠,٧٤٢,٢١٢	٦,٩٥١,٣٣٨	٧	المطلوب من أطراف ذات علاقة
٣٨٧,٤٠٢	٣٧٧,٤٥٩		نقد وأرصدة لدى البنوك
١٣,٣٧٣,١٨٥	٩,١٧٠,٦١٥		مجموع الموجودات المتداولة
٢٠,٥٣٧,٩٢٤	١٦,٥٦٧,٣٧٢		مجموع الموجودات
			<u>حقوق المساهم والمطلوبات</u>
			رأس المال والإحتياطيات :
١,٨٧٠,٠١٨	١,٨٧٠,٠١٨	٦	رأس المال المدفوع
٤٦٧,٥٠٥	٤٦٧,٥٠٥	٦	احتياطي اجباري
١٠,٥٨٧,٢٣٨	-	٦	الأرباح المدورة
-	٦,٢٨٩,١٦١		الربح للفترة
١٢,٩٢٤,٧٦١	٨,٦٢٦,٦٨٤		مجموع حقوق المساهم
			مطلوبات متداولة :
٣,٤٦٩,١١٣	٣,٦٦٣,٥٧٣		ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
-	١,٠٧٤,٧٣٥	٧	المطلوب إلى أطراف ذات علاقة
١,٠٥٥,٢٠٨	١,١٩٧,٦٧٢		ايراد مؤجل
٣,٠٨٨,٨٤٢	٢,٠٠٤,٧٠٨	٨	المطلوبات الحالية لضريبة الدخل
٧,٦١٣,١٦٣	٧,٩٤٠,٦٨٨		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٠,٥٣٧,٩٢٤	١٦,٥٦٧,٣٧٢		مجموع حقوق المساهم والمطلوبات

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة

وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (ج)

الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الأردن

قائمة التغيرات في حقوق المساهم المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

المجموع	الربح للفترة	الأرباح المدورة	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	ايضاح
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١٢,٩٢٤,٧٦١	-	١٠,٥٨٧,٢٣٨	٤٦٧,٥٠٥	١,٨٧٠,٠١٨	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
٦,٢٨٩,١٦١	٦,٢٨٩,١٦١	-	-	-	الرصيد في بداية الفترة
(١٠,٥٨٧,٢٣٨)	-	(١٠,٥٨٧,٢٣٨)	-	-	الربح الشامل للفترة - قائمة (أ)
٨,٦٢٦,٦٨٤	٦,٢٨٩,١٦١	-	٤٦٧,٥٠٥	١,٨٧٠,٠١٨	أرباح موزعة
					الرصيد في نهاية الفترة

المجموع	الربح للفترة	الأرباح المدورة	احتياطي اجباري	رأس المال المدفوع	ايضاح
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٢,٥٦٩,٤١٣	-	٢٣٥,١١١	٤٦٤,٢٨٤	١,٨٧٠,٠١٨	للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١
٧٨٧,٨٢٤	٧٨٧,٨٢٤	-	-	-	الرصيد في بداية الفترة
٣,٣٥٧,٢٣٧	٧٨٧,٨٢٤	٢٣٥,١١١	٤٦٤,٢٨٤	١,٨٧٠,٠١٨	الربح الشامل للفترة - قائمة (أ)
					الرصيد في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها مع تقرير المراجعة المرفق.

قائمة (د)

الشركة البحرينية الاردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٤٦٤,٩٩٢	٨,٢٧٥,٢١١
٩٨٨,٣٨٠	-
٧١٨,٢٩٩	٦٦١,١١٥
(١٥,٨٩٦)	(١٣٩)
٥,٥١٥	(١٦٦,٠١٧)
٢,١٦١,٢٩٠	٨,٧٧٠,١٧٠
(٨٥٢,٦١٦)	٥٦٧,٧٧٠
-	٣,٧٩٠,٨٧٤
٤٢٤,٠٢٠	١٩٤,٤٦٠
(٢,٩٤٨,٩٤٤)	١,٠٧٤,٧٣٥
١٣٦,٣٥٩	١٤٢,٤٦٤
(١,٠٧٩,٨٩١)	١٤,٥٤٠,٤٧٣
(١,٠٦١,٤٠٨)	(٣,٠١٦,٩٩٣)
(٢,١٤١,٢٩٩)	١١,٥٢٣,٤٨٠
(١,٠٠٩,١٩٩)	(٩٤٦,٣٢٤)
١٥,٨٩٦	١٣٩
(٩٩٣,٣٠٣)	(٩٤٦,١٨٥)
-	(١٠,٥٨٧,٢٣٨)
-	(١٠,٥٨٧,٢٣٨)
(٣,١٣٤,٦٠٢)	(٩,٩٤٣)
٣,٤٠٧,٧١١	٣٨٧,٤٠٢
٢٧٣,١٠٩	٣٧٧,٤٥٩

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
الربح للفترة قبل ضريبة الدخل - قائمة (أ)
التعديلات:

مخصص إدعاءات ومطالبات وتقديرات
استهلاكات وإطفاءات

(ربح) بيع ممتلكات ومعدات

(المسترد من) التدني في الذمم المدينة

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير

في بنود رأس المال العامل

النقص (الزيادة) في ذمم وأرصدة مدينة أخرى

النقص في المطلوب من أطراف ذات علاقة

الزيادة في ذمم وأرصدة دائنة أخرى

الزيادة (النقص) في المطلوب لإطراف ذات علاقة

الزيادة في ايراد مؤجل

صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل

ضريبة الدخل المدفوعة

ضريبة الدخل المدفوعة

صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

إضافات ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

أرباح موزعة

صافي (الإستخدامات) النقدية في عمليات التمويل

صافي (النقص) في النقد والأرصدة لدى البنوك

نقد وأرصدة لدى البنوك في بداية الفترة

نقد وأرصدة لدى البنوك في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

١ - عام
أ - تم تأسيس الشركة بإسم شركة المجموعة الأولى للاتصالات بتاريخ ٢١ نيسان ١٩٩٦ كشركة مساهمة عامة محدودة وتم تسجيلها لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٣١٢) بناءً على قانون الشركات رقم (٢٢) . وقد حصلت الشركة على حق الشروع بالعمل بتاريخ ١٨ حزيران ١٩٩٦ .

بتاريخ ٦ كانون الاول ٢٠٠٠ تمت الموافقة على أن تمتلك شركة بتلكو الشرق الأوسط ما نسبته ٥١٪ من إجمالي رأس مال الشركة ، كما تقرر تعديل إسم الشركة ليصبح الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات (شركة مساهمة عامة محدودة) . بتاريخ ١١ أيار ٢٠٠٣ قررت الهيئة العامة في إجتماعها غير العادي لمساهمي الشركة زيادة رأس مال الشركة ليصبح ٦,٢٥٢,١٥٠ ديناراً وبالتالي زيادة حصة شركة بتلكو الشرق الأوسط الى ٨٠٪ من مجموع رأس المال المصرح به والمدفوع ، وبتاريخ ٢٩ أيار ٢٠٠٧ قررت الهيئة العامة للشركة إعادة هيكلية رأس مال الشركة من خلال تخفيض رأس المال المصدر والمصرح به الى ١,٨٧٠,٠١٨ دينار .

بتاريخ ١٠ اذار ٢٠٠٨ تمت الموافقة من قبل الهيئة العامة للشركة في إجتماعها غير العادي على أن تمتلك شركة أمنية للهواتف المتنقلة ما نسبته ١٠٠٪ من أسهم الشركة .

إن العنوان البريدي للشركة هو ص.ب ٨١١٩١٢ عمان ١١١٨١ الأردن .

قرر مجلس ادارة بورصة عمان في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٤ أيار ٢٠١١ إلغاء إدراج أسهم الشركة البحرينية الأردنية للتقنية والاتصالات (شركة مساهمة عامة محدودة) اعتباراً من أول حزيران ٢٠١١ وذلك إستناداً لأحكام المادة (١٤ د) من تعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان .

ب - إن أهم غايات الشركة إنشاء ، إدارة وتسويق شبكات الاتصالات وشبكات تراسل البيانات الرقمية المتعلقة بالإنشطة المصرفية ، المالية ، التجارية ، السياحية والتعليمية من خلال تجهيزات مركزية و طرفية تربط شبكات تبادل المعلومات من خلال ربط شبكات الحواسيب محلياً ودولياً .

ج - تم اقرار القوائم المالية الموجزة للشركة من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ٢٤ تموز ٢٠١٢ .

٢ - أهم السياسات المحاسبية

أسس اعداد القوائم المالية

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).

- إن الدينار الأردني هو عملة اظهر القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة .

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية بإستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة كما بتاريخ القوائم المالية.
 - ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، كما ان نتائج الاعمال للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٢ .
 - إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١١ ، بإستثناء ما يلي :
 - التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٢) الضرائب المتعلقة بالضرائب المؤجلة: إسترداد الموجودات الضمنية.
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧) : الأدوات المالية / الإفصاحات - نقل الموجودات
- والتي لم تؤثر على المبالغ أو الإفصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - التقديرات المحاسبية

عند تطبيق السياسات المحاسبية للشركة، تقوم الإدارة بإجراء إجتهاادات، وتقديرات وإفتراضات حول القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات والإيرادات والمصاريف، بالإضافة الى تقدير وتقييم مبالغ وأوقات التدفقات النقدية المستقبلية التي لا تكون ظاهرة من مصادر أخرى ، ان هذه التقديرات والإفتراضات تعتمد على الخبرة السابقة وعلى عوامل أخرى مناسبة. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات بسبب التغيرات الناتجة عن ظروف وأوضاع هذه التقديرات بالمستقبل ، تعتقد الإدارة أن التقديرات المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة.

٤ - ممتلكات ومعدات - بالصافي

بلغت مجموع الإضافات على الممتلكات والمعدات ٩٤٦،٣٢٤ دينار تتضمن بشكل رئيسي من معدات للشبكات .

٥ - ذمم وأرصدة مدينة أخرى
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	حسابات العملاء
٣,٧٤٩,١٩٥	٣,٩٩٣,٢٦٠	أمانات ضريبة مبيعات
٧٤٣,٩٧٤	-	إيرادات مستحقة
٣٧٤,٣٧٩	٣١٠,٧٠٢	مصاريف مدفوعة مقدما
٢٣,٢٦٩	٩٢,٤٤٤	تأمينات مستردة
٣٨,١٨٢	١٨,١١٩	المطلوب من وكلاء
١٢٤,٨٥١	٨٠,٣١١	ذمم موظفين
١١٥,٦٦١	٥٠,٧٨٨	أخرى
١٥,٧٤٣	١٦,٢٣٨	
٥,١٨٥,٢٤٥	٤,٥٦١,٨٦٢	
(٢,٩٤١,٦٧٤)	(٢,٧٢٠,٠٤٤)	ينزل: مخصص تدني ذمم مدينة
٢,٢٤٣,٥٧١	١,٨٤١,٨١٨	

يتم قيد مخصص تدني الذمم المدينة لمواجهة المبالغ غير المتوقعة التحصيل من الذمم أعلاه ، إلا أنه إذا كانت إدارة الشركة تعتقد بأن تحصيل تلك الذمم غير محتمل فعندها يتم إعتبار تلك الذمم غير قابلة للتحصيل ويتم شطبها مباشرة.

إن الحركة الحاصلة على مخصص التدني في الذمم المدينة كانت كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	الرصيد في بداية الفترة / السنة
٣,٧٥١,٤٧٧	٢,٩٤١,٦٧٤	يطرح: تحصيلات في الذمم المدينة
(٣٠٩,١٧٢)	(١٦٦,٠١٧)	الديون المعدومة خلال الفترة / السنة
(٥٠٠,٦٣١)	(٥٥,٦١٣)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
٢,٩٤١,٦٧٤	٢,٧٢٠,٠٤٤	

فيما يلي جدول يبين أعمار ذمم العملاء :

٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	٠ - ٦٠ يوم
٥٣٣,٢٤١	١,٠٥٠,٠٦٩	٦١ - ٩٠ يوم
٣١١,٠٥٢	٢٠٧,٧٥٢	٩١ - ١٢٠ يوم
١٣٤,٣٧٦	٩٤,٨٠٤	أكثر من ١٢١ يوم
٢,٧٧٠,٥٢٦	٢,٦٤٠,٦٣٥	
٣,٧٤٩,١٩٥	٣,٩٩٣,٢٦٠	

٦ - رأس المال والاحتياطيات

أ- رأس المال المدفوع
بلغ رأس المال المدفوع ١,٨٧٠,٠١٨ دينار كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ ، كما لم تكن هناك أية تغيرات على رأس المال المدفوع خلال الفترة والفترات السابقة .

ب- الاحتياطي الاجباري
تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضرائب بنسبة ١٠٪ وفقاً لقانون الشركات الأردني ، وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين ، هذا وتستمر الشركة بإقتطاع نفس النسبة لكل سنة دون أن تتجاوز المبالغ المقتطعة ٢٥٪ من رأس مال الشركة المدفوع .

ج - الأرباح المدورة
قررت الهيئة العامة للمساهمين في اجتماعها المنعقد بتاريخ ٢٧ آذار ٢٠١٢ توزيع ارباح نقدية على المساهمين بنسبة ١٠٠٪ من الأرباح المدورة حتى عام ٢٠١١ والبالغة ١٠,٥٨٧,٢٣٨ دينار.

٧ - الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة
بلغت الارصدة والمعاملات مع الاطراف ذات العلاقة خلال الفترة كما يلي :

أ - المعاملات

مصاريف		إيرادات	
٣٠ حزيران		٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار	دينار	دينار
٩٤٢,٢٨٨	٢,٣٠٤,٥٥٠	٩,٠٦٢,٧٧٠	١٦,٧٠٢,٨٨٤
٦,٩٢٣,٩٠٠	٧,٤٣٨,١٩٦	٤٧٢,٩٩٧	٨٦٨,٧٠٨
٧,٨٦٦,١٨٨	٩,٧٤٢,٧٤٦	٩,٥٣٥,٧٦٧	١٧,٥٧١,٥٩٢

شركة أمنية للهواتف المتنقلة *
شركة بتلكو - البحرين **

ب - الأرصدة

٣٠ حزيران		٣٠ حزيران	
نعم مدينة	أرصدة مدينة أخرى	مصاريف مستحقة	نعم مدينة
دينار	دينار	دينار	دينار
٦,٨٥٢,٦٦٢	-	-	-
٩٨,٦٧٦	٣١٠,٢٢٥	٢,١٨٤,٦٢٥	١,٠٧٤,٧٣٥
٦,٩٥١,٦٣٨٨	٣١٠,٢٢٥	٢,١٨٤,٦٢٥	١,٠٧٤,٧٣٥

شركة أمنية للهواتف المتنقلة *
شركة بتلكو - البحرين **

٣١ كانون الأول ٢٠١١

٣١ كانون الأول ٢٠١١		٣١ كانون الأول ٢٠١١	
نعم مدينة	أرصدة مدينة أخرى	مصاريف مستحقة	نعم مدينة
دينار	دينار	دينار	دينار
١٠,٠٩٦,٢٥٤	-	-	-
٦٤٥,٩٥٨	١١٩,٠٩١	١,٨٩٩,٨٦٥	-
١٠,٧٤٢,٢١٢	١١٩,٠٩١	١,٨٩٩,٨٦٥	-

شركة أمنية للهواتف المتنقلة *
شركة بتلكو - البحرين **

* الشركة المالكة
** الشركة المالكة الأم .

- بلغت الرواتب والمكافآت والمنافع لإدارة التنفيذية العليا للشركة للفترة ٩٨,١٩١ دينار (٨٦,٦٨٥ دينار للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١).

- وافقت هيئة تنظيم قطاع الاتصالات بتاريخ ٢١ نيسان ٢٠١١ على أجور الربط البيئي النهائية وتم عكس الأثر المالي لهذه الأجور في القوائم المالية اعتباراً من تاريخ الموافقة أعلاه. بالإضافة إلى ذلك، نتج عن معدلات الأجور الجديدة زيادة إيرادات الربط البيئي للشركة بمبلغ ٣,١ مليون دينار للفترة من ٢١ نيسان ٢٠١١ (تاريخ التطبيق) لغاية ٣٠ حزيران ٢٠١١.

٨ - ضريبة الدخل

يتكون هذا البند مما يلي:

أ - مصروف ضريبة الدخل

يتكون هذا البند مما يلي:

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١١	٢٠١٢
دينار	دينار
٣٤٨,٨٠٩	١,٩٣٢,٨٥٩
١٥٤,٨١٧	-
(٨٢٦,٤٥٨)	٥٣,١٩١
(٣٢٢,٨٣٢)	١,٩٨٦,٠٥٠

ضريبة دخل مستحقة عن أرباح الفترة
مصروف ضريبة الدخل للسنوات السابقة
ينزل: موجودات ضريبة مؤجلة للفترة

ب - المطلوبات الحالية لضريبة الدخل

إن الحركة الحاصلة على هذا البند هي كما يلي:

للسنة اشهر المنتهية في	
للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٩٩١,٩١٤	٣,٠٨٨,٨٤٢
٣,١٧٦,٣٧٦	١,٩٣٢,٨٥٩
٧٣,٩٤٩	-
(١,١٥٣,٣٩٧)	(٣,٠١٦,٩٩٣)
٣,٠٨٨,٨٤٢	٢,٠٠٤,٧٠٨

رصيد بداية الفترة / السنة
مصروف ضريبة الدخل للفترة / السنة
مصروف ضريبة الدخل للسنوات السابقة
ضريبة الدخل المدفوعة
رصيد نهاية الفترة / السنة

ج - موجودات ضريبة مؤجلة

يتكون هذا البند ما يلي:

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢			
الرصيد في بداية الفترة	المبالغ المضافة	المبالغ المحررة	الرصيد في نهاية الفترة
دينار	دينار	دينار	دينار
٣٩٠,٨٧٧	-	(٢٢١,٦٣٠)	١٦٩,٢٤٧
٢,٥٥٠,٧٩٧	-	-	٢,٥٥٠,٧٩٧
٤٥,٨٠٩	-	-	٤٥,٨٠٩
٢,٩٨٧,٤٨٣	-	(٢٢١,٦٣٠)	٢,٧٦٥,٨٥٣

مخصص التدني في الذمم المدينة
مخصص التدني في الذمم المدينة كما في قرار
الضريبة للأعوام السابقة *
مخصص التدني في المخزون كما في قرار
الضريبة للعام ٢٠٠٩ *

٣١ كانون الأول ٢٠١١			الرصيد الافتتاحي
الرصيد النهائي	إستبعادات	الإضافات	الرصيد
دينار	دينار	دينار	دينار
٣٩٠,٨٧٧	-	-	٣٩٠,٨٧٧
٢,٥٥٠,٧٩٧	(٨٠٩,٨٠٣)	٣,٣٦٠,٦٠٠	-
٤٥,٨٠٩	-	٤٥,٨٠٩	-
٢,٩٨٧,٤٨٣	(٨٠٩,٨٠٣)	٣,٤٠٦,٤٠٩	٣٩٠,٨٧٧

فروقات مؤقتة
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها كما
في القرارات الضريبية للسنوات السابقة *
مخصص التدني في المخزون

* قررت إدارة الشركة تسجيل الموجودات الضريبية المؤجلة على هذه البنود حيث تمت الموافقة على القرارات الضريبية من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات خلال النصف الأول من العام ٢٠١١.

إن الحركة الحاصلة على هذا البند هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١١	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢	
دينار	دينار	
٩٣,٨١١	٧١٦,٩٩٦	الرصيد الافتتاحي
٨١٧,٥٣٨	-	الإضافات
(١٩٤,٣٥٣)	(٥٣,١٩١)	الإستبعادات
٧١٦,٩٩٦	٦٦٣,٨٠٥	الرصيد النهائي

تم احتساب الضريبة المؤجلة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ باستخدام النسبة الضريبية الفعالة وهي ٢٤%.

د - الوضع الضريبي

تم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بخصوص ضريبة دخل الشركة للسنوات حتى نهاية العام ٢٠١٠ . كما قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١١، إلا أنه لم يتم التوصل إلى تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد.

هذا وبرأي إدارة الشركة والمستشار الضريبي فإن المخصصات المأخوذة كافية لمواجهة المطلوبات الضريبية المحتملة.

٩ - الربح للسهم الواحد

يتكون هذا البند مما يلي :

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١١	للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢
دينار	دينار
٧٨٧,٨٢٤	٦,٢٨٩,١٦١
سهم	سهم
١,٨٧٠,٠١٨	١,٨٧٠,٠١٨
دينار/ سهم ٠/٤٢	دينار/ سهم ٣/٣٦

الربح للسنة - القائمة (أ)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

الربح للسهم
(أساسي ومخفض)

للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١١	٢٠١٢
المجموع	دينار	دينار
١٥,١٨١,٧٣١	٢٣,٤٣٥,٥٥٩	١٦٨,٩٤٦
(١١,٦٩٢,٧٨٨)	(١٣,٨٠١,١٨٨)	(١٩٨,٠٦٤)
٣,٤٨٨,٩٤٣	٩,٦٣٤,٣٧١	(٢٩,١١٨)
(٣,٠٢٣,٩٥١)	(١,٣٥٩,١٦٠)	
٤٦٤,٩٩٢	٨,٢٧٥,٢١١	
٣٢٢,٨٣٢	(١,٩٨٦,٠٥٠)	
٧٨٧,٨٢٤	٦,٢٨٩,١٦١	