



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

Ref: JOSECO/2005/83/2017

Date: 25 April 2017

الرقم : صخر زيتي/٢٠٠٥/٨٣/٢٠١٧
التاريخ : ٢٥ نيسان ٢٠١٧

To: Amman Stock Exchange

السادة بورصة عمان المحترمين

Subject: Quarterly Report as of 31/03/2017

الموضوع: التقرير ربع السنوي كما هو في
٢٠١٧/٠٣/٣١

Good Greeting:

Attached draft of the Quarterly Report of
National Oil and Electricity Production from Oil
Shale Company P.L.C (Shale Energy) As of
31/03/2017

تحية طيبة وبعد:
مرفق طيه مسودة من البيانات المالية ربع السنوية للشركة
الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر
الزيتي كما هي بتاريخ ٢٠١٧/٠٣/٣١.

With All Respect

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

Acting General Manager

Dr. Majdi barjous

المدير العام بالوكالة

د. مجدي برجوس

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
المديسوان
٢٥ نيسان ٢٠١٧
الرقم المتسلسل: 2387
رقم الملف: 41216
تاريخ الاختصاص: 21/04/2017

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

القوائم المالية الموجزة المرحلية
وتقرير المراجعة
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧

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

فهرس

صفحة

-	تقرير حول مراجعة المعلومات المالية الموجزة المرحلية
١	قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٧
٢	قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧
٤	قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧
٥	إيضاحات حول المعلومات 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 ٣١ آذار ٢٠١٧، والقوائم المالية الموجزة المرحلية للدخل الشامل والتغيرات في حقوق الملكية والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التوضيحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعدالة عرض هذه المعلومات المالية الموجزة المرحلية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "إعداد التقارير المالية المرحلية"، وإن مسؤوليتنا هي التوصل إلى إستنتاج حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية إستناداً 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 الإستفسارات، 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 أحصلنا علماً بكافة الأمور الهامة التي يمكن التوصل لها من خلال عملية التدقيق، وبناءً عليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق.

أساس الإستنتاج المتحفظ

لم يتم تقييم الإستثمار في الشركة الزميلة بطريقة حقوق الملكية وذلك لعدم إستلام قوائم مالية مدققة أو مراجعة للشركة الزميلة للفترة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ والسنوات السابقة وبالتالي، لم نتمكن من معرفة أثر ذلك على قائمة الدخل الشامل، لم يتم عمل مخصص لرصيد ذمة الشركة الزميلة البالغ رصيدها ٥٦,١٠٠ دينار أردني علماً بأنها مدورة من سنوات سابقة. قامت إدارة الشركة بمخاطبة الشركة الزميلة بخصوص ذلك ولغاية تاريخه لم يتم إستلام القوائم المالية المدققة.

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".

فقرة توكيدية

نود الإشارة إلى إيضاح رقم (٣) في القوائم المالية حيث بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٣,٥٥٦,٧٨٩ ديناراً أردنياً أي ما نسبته ٧١ % من رأسمال الشركة، إن هذه الخسائر تشير إلى وجود حالة من عدم التيقن الجوهري والتي يمكن أن تثير شكاً كبيراً حول قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة.

طلال أبوغزاله وشركاه الدولية

محمد الأزرق
(إجازة رقم ١٠٠٠)

عمان في ٢٠١٧

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

قائمة المركز المالي الموجزة المرحلية كما في ٣١ آذار ٢٠١٧

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣١ آذار ٢٠١٧	
(مدققة)	(غير مدققة)	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني	الموجودات المتداولة
١,٢٢١,٦٦٨	١,١٨٦,١٩٦	نقد ونقد معادل
١٥٤,٣٢٩	١٧٢,٧٨١	إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة
٨٦,٨٧٦	٩٥,٠٤٩	من خلال الربح أو الخسارة
١,٤٦٢,٨٧٣	١,٤٥٤,٠٢٦	أرصدة مدينة أخرى
		مجموع الموجودات المتداولة
٥٦,١٠٠	٥٦,١٠٠	الموجودات غير المتداولة
٢,٥٨٠	٢,٢٣٨	إستثمار في شركة زميلة
٥٨,٦٨٠	٥٨,٣٣٨	ممتلكات ومعدات
١,٥٢١,٥٥٣	١,٥١٢,٣٦٤	مجموع الموجودات غير المتداولة
		مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق الملكية
		المطلوبات المتداولة
٦٨,٨٩٨	٦٩,١٥٣	أرصدة دائنة أخرى
		حقوق الملكية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	رأس المال
(٣,٥٤٧,٣٤٥)	(٣,٥٥٦,٧٨٩)	خسائر متراكمة
١,٤٥٢,٦٥٥	١,٤٤٣,٢١١	صافي حقوق الملكية
١,٥٢١,٥٥٣	١,٥١٢,٣٦٤	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

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

قائمة الدخل الشامل الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧

٣١ آذار ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٧ (غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	
٨,٥٤٤	٢,٠١٠	إيرادات مرابحة بنكية
٧٥٠	-	أرباح بيع ممتلكات ومعدات
(٤,٣٥٩)	١٨,٤٥٢	التغير في القيمة العادلة الاستثمارات في موجودات مالية
(٤٢,٤٨٧)	(٢٩,٩٠٦)	بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة
(٣٧,٥٥٢)	(٩,٤٤٤)	مصاريف إدارية
		الخسارة
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	
(-)/٠٠٧ دينار أردني	(-)/٠٠٢ دينار أردني	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
		حصة السهم الأساسية من الخسارة

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموجزة للمرحلة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧

الإجمالي	خصائر متراكمة	رأس المال	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧ - (غير مدققة)
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٧
١,٤٥٢,٦٥٥	(٣,٥٤٧,٣٤٥)	٥,٠٠٠,٠٠٠	الخسارة
(٩,٤٤٤)	(٩,٤٤٤)	-	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٧
١,٤٤٣,٢١١	(٣,٥٥٦,٧٨٩)	٥,٠٠٠,٠٠٠	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٦ - (غير مدققة)
١,٥٤٠,١٩٦	(٣,٤٥٩,٨٠٤)	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦
(٣٧,٥٥٢)	(٣٧,٥٥٢)	-	الخسارة
١,٥٠٢,٦٤٤	(٣,٤٩٧,٣٥٦)	٥,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ آذار ٢٠١٦

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

قائمة التدفقات النقدية الموجزة المرحلية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٧

٣١ آذار ٢٠١٦ (غير مدققة)	٣١ آذار ٢٠١٧ (غير مدققة)	
دينار أردني	دينار أردني	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(٣٧,٥٥٢)	(٩,٤٤٤)	الخسارة
		تعديلات لـ:
٤,٣٥٩	(١٨,٤٥٢)	التغير في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية
٢٧٥	٣٤٢	بالقيمة العادلة
		إستهلاكات
(٣٤٥)	(٨,١٧٣)	التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :
٩,٨٦٠	٢٥٥	أرصدة مدينة أخرى
(٢٣,٤٠٣)	(٣٥,٤٧٢)	أرصدة دائنة أخرى
(٢٣,٤٠٣)	(٣٥,٤٧٢)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
١,٣٠٥,٤٨٧	١,٢٢١,٦٦٨	صافي التغير في النقد والنقد المعادل
١,٢٨٢,٠٨٤	١,١٨٦,١٩٦	النقد والنقد المعادل في بداية الفترة
		النقد والنقد المعادل في نهاية الفترة

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

إيضاحات حول المعلومات المالية الموجزة المرحلية

- ١- الوضع القانوني والنشاط
 - تأسست الشركة الوطنية لإنتاج النفط والطاقة الكهربائية من الصخر الزيتي كشركة مساهمة عامة محدودة وسجلت لدى دائرة مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (٤٣٧) بتاريخ ١٣ أيار ٢٠٠٧.
 - من أهم غايات وأغراض الشركة ما يلي
 - تعدين الصخور الزيتية واستغلالها في الصناعات البتروكيمياوية والإنشائية وإنتاج الزيت الصخري والنفط والغاز بالتقطير والكهرباء والإسمنت والطوب والكبريت والأسمدة الكيماوية والزراعية والمبيدات الحشرية.
 - القيام بعملية التنقيب عن الصخور الزيتية في كافة مناطق الأردن.
 - استغلال أي مصادر شبيهة كالرمل الزيتي.
 - تعمل الشركة من خلال العلامة التجارية (SHALE ENERGY).
 - تم إقرار القوائم المالية الموجزة المرحلية من قبل مجلس إدارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٠١٧.....
- 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 ٢٠١٦.
- ٣- الخصائص المترابطة
 - بلغت خسائر الشركة المتراكمة بتاريخ قائمة المركز المالي ٣,٥٥٦,٧٨٩ دينار أردني أي ما نسبته ٧١% من رأس مال الشركة، حيث تتلخص خطة الإدارة حول أعمال الشركة ومدى قدرتها على الإستمرار فيما يلي:
 - قامت الشركة بتقديم جدوى إقتصادية بنكية لمشروع تقطير الصخر الزيتي لمنطقة السلطاني بناءً على مذكرات التفاهم مع هيئة تنظيم قطاع الطاقة والمعادن وتم الموافقة عليها.
 - تتابع الشركة في المرحلة الحالية موافقة الوزارة وإتخاذ الإجراءات اللازمة للحصول على منطقة امتياز موقع السلطاني.
 - تدرس الشركة خيارات أمانة للوضع المالي وتعمل على تقليل النفقات للإستمرار في المراحل القادمة للمشروع.