

شركة موبيل الوطنية الفلسطينية للاتصالات

شركة مساهمة عامة محدودة

القوائم المالية المرحلية المختصرة (غير المدققة)

٣٠ حزيران ٢٠١٣

تقرير حول مراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة إلى مجلس إدارة شركة موبايل الوطنية الفلسطينية للاتصالات المساهمة العامة المحدودة

المقدمة

لقد راجعنا القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لشركة موبايل الوطنية الفلسطينية للاتصالات المساهمة العامة المحدودة (الشركة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وقائمة الدخل المرحلية وقائمة الدخل الشامل المرحلية وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية وقائمة التدفقات النقدية المرحلية لفترة الستة أشهر المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات حولها.

إن مجلس إدارة الشركة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى نتيجة حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً 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 بإستفسارات 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 لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبيدي رأي تدقيق حولها.

النتيجة

بناءً على مراجعتنا، لم تسترعب انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤.

إرنست ويونغ - الشرق الأوسط

إرنست ويونغ

١٨ تموز ٢٠١٣

قائمة المركز المالي المرحلية

كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	ايضاحات	
مدققة	غير مدققة		
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
٥٤,٤٢٩,٥٩٢	٥٠,٠١٧,١٨٤		ممتلكات ومعدات
١٩,٥٧٦,٩٢٨	٢٠,٤٢٤,٨٧٥	٣	مشاريع تحت التنفيذ
٦٥٧,٦١٥	١,٠١٦,٣٠٦		دفعات مقدمة للمقاولين
١٥٥,٤٣٣,٦١٨	١٥٠,٣٠٢,٨٢٠	٤	موجودات غير ملموسة
٢٣٠,٠٩٧,٧٥٣	٢٢١,٧٦١,١٨٥		
الموجودات المتداولة			
٥,٧٨٤,١٩٣	٤,٠٤٣,٧١١		مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
١,٣٠٩,٧٧٨	١,١٤٣,٣٢٠		مخزون
١١,٨٥٧,١٠٠	١٢,٣٧٤,٣١١		ذمم مدينة
٤٤,٥٩٩,٣٩٤	٤٣,٨٣٧,٠٢٦	٥	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٦٣,٥٥٠,٤٦٥	٦١,٣٩٨,٣٦٨		
٢٩٣,٦٤٨,٢١٨	٢٨٣,١٥٩,٥٥٣		
مجموع الموجودات			
حقوق الملكية والمطلوبات			
حقوق الملكية			
٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
١١,٦١٠,٠٠٠	١١,٦١٠,٠٠٠		علاوة إصدار
(١٥٦,٩١٩,١١٩)	(١٦٨,٤٩٣,١٦٢)		خسائر متراكمة
١١٢,٦٩٠,٨٨١	١٠١,١١٦,٨٣٨		صافي حقوق الملكية
المطلوبات غير المتداولة			
٣,٨١٣,٩٥٧	٥,٠٦٤,٣٢١		منافع الموظفين
٧٣,٣٦٧,٤٤٣	٧٣,١٦٩,٩٩٠	٦	قروض طويلة الأجل
٥٤,٣٤٦,٦٥٤	٥٤,٣٤٦,٦٥٤		مطلوبات غير متداولة أخرى
١٣١,٥٢٨,٠٥٤	١٣٢,٥٨٠,٩٦٥		
المطلوبات المتداولة			
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٦	أقساط قروض طويلة الأجل تستحق خلال عام
٧,٤٧٧,٢٨٦	٧,٠٢٩,١١٣		ذمم دائنة
١٦٣,٠٨٩	١٦٩,٨٣٩		مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٤,٠٣٩,٢٨٣	٤,٨٤٨,٩٠٠		إيرادات مؤجلة
١٦,٥٧٧,٧٩٩	١٧,٧٤٥,٧٥٥		مصاريف مستحقة
٤٦,٢٧٤	٤٤,٦٩٢		رديات فائض الاكتتاب العام
٩,١٢٥,٥٥٢	٧,٦٢٣,٤٥١		دفعات مستحقة على المشاريع
٤٩,٤٢٩,٢٨٣	٤٩,٤٦١,٧٥٠		
١٨٠,٩٥٧,٣٣٧	١٨٢,٠٤٢,٧١٥		مجموع المطلوبات
٢٩٣,٦٤٨,٢١٨	٢٨٣,١٥٩,٥٥٣		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٠ جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة

قائمة الدخل المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٢		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣		إيضاح
غير مدققة		غير مدققة		
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤١,٢١٠,٠٢٣	٤٤,٢٧٩,٣٥٤	٢١,٢٩٩,٣١٣	٢٣,٨٩٥,٨٧٤	إيرادات
(٢٤,٢٩٧,٤١٨)	(٢٤,٧٧١,٣١١)	(١٢,٣٤٣,٤٢٨)	(١٣,٥٠٠,٤٠٦)	تكلفة الخدمات
١٦,٩١٢,٦٠٥	١٩,٥٠٨,٠٤٣	٨,٩٥٥,٨٨٥	١٠,٣٩٥,٤٦٨	
١٥٥,٧٨٠	٣٠٨,٥٥٦	٦٥,٢٦٧	١٧٢,٥٤٣	إيرادات فوائد
٢٤١,٩٤٦	(٥٦,٦٧٨)	٢٢١,٤٣٢	٢٤,٥٧١	(خسائر) أرباح فروقات عملة
(١٠,٧٥١,٩٨١)	(١٢,٣٦١,٢٢٥)	(٥,٢٨٤,١١٧)	(٦,٣٩٦,٨٧٨)	مصاريف إدارية وعمامة
(٢,٩٣٠,٧٨٠)	(٢,٦٧٧,٦٥٢)	(١,٥١٢,٧٩١)	(١,٥١٩,٦٤٩)	مصاريف تسويقية
(١١,٩٢٤,٨٠٨)	(١٢,٦٨١,٩١٩)	(٦,٠٠٦,٣٤٧)	(٦,٣٨٧,٤٥٨)	استهلاكات وإطفاءات
(٢,٦٤٦,١٢٤)	(٢,٦٠٥,٢٣٨)	(١,٣٠٧,٥٧٩)	(١,٣١٦,٤٦٧)	٧ تكاليف تمويل
(٥٩٨,٦٣٠)	(١,٠٠٧,٩٣٠)	(٣٤٨,٥٧٥)	(٢٥٥,٨١٤)	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
(١١,٥٤١,٩٩٢)	(١١,٥٧٤,٠٤٣)	(٥,٢١٦,٨٢٥)	(٥,٢٨٣,٦٨٤)	خسارة الفترة
(٠,٠٤)	(٠,٠٤)	(٠,٠٢)	(٠,٠٢)	٨ الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

قائمة الدخل الشامل المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		
٢٠١٢	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣	
غير مدققة		غير مدققة		
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
(١١,٥٤١,٩٩٢)	(١١,٥٧٤,٠٤٣)	(٥,٢١٦,٨٢٥)	(٥,٢٨٣,٦٨٤)	خسارة الفترة
-	-	-	-	بنود الدخل الشامل الأخرى
(١١,٥٤١,٩٩٢)	(١١,٥٧٤,٠٤٣)	(٥,٢١٦,٨٢٥)	(٥,٢٨٣,٦٨٤)	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

صافي	خسائر	علاوة إصدار	رأس	
حقوق الملكية	متراكمة	علاوة إصدار	المال المدفوع	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١١٢,٦٩٠,٨٨١	(١٥٦,٩١٩,١١٩)	١١,٦١٠,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
(١١,٥٧٤,٠٤٣)	(١١,٥٧٤,٠٤٣)	-	-	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
١٠١,١١٦,٨٣٨	(١٦٨,٤٩٣,١٦٢)	١١,٦١٠,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ (غير مدققة)
١٣٦,٥١٧,٠٧١	(١٣٣,٠٩٢,٩٢٩)	١١,٦١٠,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٢
(١١,٥٤١,٩٩٢)	(١١,٥٤١,٩٩٢)	-	-	مجموع الخسارة والدخل الشامل للفترة
١٢٤,٩٧٥,٠٧٩	(١٤٤,٦٣٤,٩٢١)	١١,٦١٠,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٢ (غير مدققة)

قائمة التدفقات النقدية المرحلية

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
غير مدققة	غير مدققة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
(١١,٥٤١,٩٩٢)	(١١,٥٧٤,٠٤٣)	أنشطة تشغيلية
		خسارة الفترة
		تعديلات:
		إستهلاكات
٦,٥٦٠,٣٠٨	٧,٠٩٧,٠٤٩	مناخ الموظفين
١,٠٨٢,٨٩٩	١,٣٩٣,٢١٠	مخصص نمم مشكوك في تحصيلها
٥٩٨,٦٣٠	١,٠٠٧,٩٣٠	خسارة بيع ممتلكات ومعدات
٢١,٧٦٢	٤,٤٢٧	إيرادات فوائد
(١٥٥,٧٨٠)	(٣٠٨,٥٥٦)	تكاليف التمويل
٢,٦٤٦,١٢٤	٢,٦٠٥,٢٣٨	إطفاءات
٥,٣٦٤,٥٠٠	٥,٥٨٤,٨٧٠	
٤,٥٧٦,٤٥١	٥,٨١٠,١٢٥	
		التغير في رأس المال العامل:
		مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
٣٤٩,٤٨٩	١,٧٤٠,٤٨٢	المخزون
١٠٥,٣٤٥	١٦٦,٤٥٨	نمم مدينة
(٢,٢٢٦,٦٤٢)	(١,٥٢٥,١٤١)	نمم دائنة
٦,٦٤١,٢٢٠	(٢٦٥,٢٧٢)	إيرادات مؤجلة
١٦١,٦٦٨	٨٠٩,٦١٧	مصاريف مستحقة
(٤٢٦,٢٩٦)	١,١٦١,٦١٤	دفعات مناخ الموظفين
-	(٣٢٥,٧٤٧)	صافي النقد من الأنشطة التشغيلية
٩,١٨١,٢٣٥	٧,٥٧٢,١٣٦	أنشطة استثمارية
		شراء ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة
(١,٠٧٤,٨٨٣)	(٩٥٥,٢٧٤)	بيع ممتلكات ومعدات
٢٠,٩٢٥	٨٥٩	الزيادة في مشاريع تحت التنفيذ
(٩,٩٦٣,٦٢٩)	(٤,٥٣٨,٧٧٣)	دفعات مقدمة للمقاولين
٩٨٢,٠٣٧	(٣٥٨,٦٩١)	إيرادات فوائد مقبوضة
١٥٥,٧٨٠	٣٠٨,٥٥٦	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٩,٨٧٩,٧٧٠)	(٥,٥٤٣,٣٢٣)	أنشطة تمويلية
		قروض
(٧,٨٩٤,٠٠٠)	-	تكاليف مباشرة متعلقة بالقروض
(٢٨٩,٢٨٠)	(٧٧٤,٩٧٦)	فوائد مدفوعة
(٢,٠٣٢,١٤٨)	(٢,٠٢١,٣٧٣)	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٣٨٦,٤٩٩	٦,٧٥٠	رديات فائض الاكتتاب العام
(١٤,٧٣٥)	(١,٥٨٢)	التغير في النقد مقيد السحب
٦٥٢	-	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٩,٨٤٣,٠١٢)	(٢,٧٩١,١٨١)	
		النقص في النقد وما في حكمه
(١٠,٥٤١,٥٤٧)	(٧٦٢,٣٦٨)	النقد وما في حكمه في بداية الفترة
٢٩,٤٦٦,٦٦٨	٤٤,٥٩٩,٣٩٤	النقد وما في حكمه في نهاية الفترة
١٨,٩٢٥,١٢١	٤٣,٨٣٧,٠٢٦	

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة

٣٠ حزيران ٢٠١٣

١. الشركة ونشاطها

تأسست شركة موبايل الوطنية الفلسطينية للإتصالات المساهمة العامة المحدودة (الشركة) بتاريخ ٢٧ كانون الثاني ٢٠٠٧ كمشركة مساهمة خصوصية محدودة، وسجلت تحت رقم ٥٦٢٤٩٩٥٤١ في رام الله - فلسطين. قامت الشركة بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٠ بتغيير وضعها القانوني من شركة مساهمة خصوصية محدودة إلى شركة مساهمة عامة محدودة تحت رقم ٥٦٢٦٠١٣٢٨.

تأسست الشركة برأسمال مصرح به وقدره ٥,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دولار للسهم الواحد. تم خلال عام ٢٠٠٨ زيادة رأس مال الشركة المدفوع ليصبح ١٧٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دولار للسهم الواحد. قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٥ تشرين الأول ٢٠١٠ الموافقة على زيادة رأسمال الشركة المصرح به ليصبح ٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة اسمية دولار أمريكي للسهم الواحد. قامت الشركة الوطنية الدولية للإتصالات وصندوق الإستثمار الفلسطيني بالإكتتاب في ٤٩,٣٠٠,٠٠٠ سهم من خلال رسملة جزء من قروض المساهمين والفوائد المستحقة عليها. تم طرح الأسهم المتبقية والتي بلغ عددها ٣٨,٧٠٠,٠٠٠ سهم للاكتتاب العام بسعر ١,٣ دولار أمريكي للسهم الواحد، ونتج عن ذلك علاوة إصدار بمبلغ ١١,٦١٠,٠٠٠ دولار أمريكي. تم الإكتتاب العام في الفترة ما بين ٧ تشرين الثاني ٢٠١٠ و٢ كانون الأول ٢٠١٠.

قامت الشركة بتاريخ ١٤ آذار ٢٠٠٧ بتوقيع اتفاقية مع وزارة الاتصالات وتكنولوجيا المعلومات (الوزارة) منحت من خلالها الشركة رخصة تشغيل خدمات الجيل الثاني والثالث في الضفة الغربية وقطاع غزة لمدة خمسة عشر سنة تبدأ عندما تقوم وزارة الاتصالات وتكنولوجيا المعلومات بتوفير الترددات اللازمة للشركة للبدء بالعمل (والذي يشار إليه لاحقاً بتاريخ بدء التشغيل).

تم تحديد تاريخ ٦ آب ٢٠٠٨ على أنه تاريخ بدء التشغيل. وافقت الوزارة بتاريخ ١٦ كانون الأول ٢٠٠٩ على طلب الشركة تحديد تاريخ بدء التشغيل في ١٠ أيلول ٢٠٠٩ بدلاً من ٦ آب ٢٠٠٨ كون هذا التاريخ يمثل فعلياً تاريخ حصول الشركة على ترددات خدمة الجيل الثاني.

باشرت الشركة نشاطها التشغيلي بتاريخ ١ تشرين الثاني ٢٠٠٩.

من أهم غايات الشركة عرض وإدارة وبيع خدمات الاتصالات اللاسلكية وتركيب وتشغيل محطات الاتصالات وشبكات الهواتف.

تم إقرار القوائم المالية المرحلية المختصرة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ من قبل مجلس إدارة الشركة بتاريخ ١٨ تموز ٢٠١٣.

٢. أسس الإعداد والسياسات المحاسبية

أسس إعداد القوائم المالية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ "التقارير المالية المرحلية".

لا تتضمن القوائم المالية المرحلية المختصرة كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ مع القوائم المالية السنوية للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. كما أن نتائج أعمال السنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المالية التي ستنتهي في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

إن الدولار الأمريكي هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

التغيرات في السياسات المحاسبية

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة للشركة متوافقة مع تلك التي اتبعت في إعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢. باستثناء قيام الشركة بتطبيق معايير التقارير المالية الدولية. لم ينتج عن تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والتعديلات أي أثر على المركز أو الأداء المالي للشركة.

معيار المحاسبة الدولي رقم (١): عرض بنود الدخل الشامل الأخرى (المعدل)

معيار التقارير المالية الدولية رقم (١٣): قياس القيمة العادلة

أصدر مجلس معايير المحاسبة الدولية المعايير التالية والتي لا تزال غير نافذة المفعول ولم يتم تطبيقها بعد من قبل الشركة:

معيار التقارير المالية الدولية رقم (٩): الأدوات المالية

٣. مشاريع تحت التنفيذ

فيما يلي الحركة على حساب مشاريع تحت التنفيذ:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤,٦٠٥,٣١٩	١٩,٥٧٦,٩٢٨	رصيد بداية الفترة / السنة
٢١,٢٨٢,٥٨٣	٣,٠٣٦,٦٧٢	الإضافات
(٦,٣١٠,٩٧٤)	(٢,١٨٨,٧٢٥)	المحول إلى ممتلكات ومعدات وموجودات غير ملموسة
١٩,٥٧٦,٩٢٨	٢٠,٤٢٤,٨٧٥	

٤. موجودات غير ملموسة

فيما يلي الحركة على موجودات غير ملموسة:

المجموع	أنظمة حاسوب	الرخصة*	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٩٢,٣٥٥,٤٠٨	٧,٤٨٤,٠٧١	١٨٤,٨٧١,٣٣٧	الكلفة
٤٥٤,٠٧٢	٤٥٤,٠٧٢	-	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
١٩٢,٨٠٩,٤٨٠	٧,٩٣٨,١٤٣	١٨٤,٨٧١,٣٣٧	الإضافات
			كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
٣٦,٩٢١,٧٩٠	٤,٠٦٧,٣٣٨	٣٢,٨٥٤,٤٥٢	الإطفاء المتراكم
٥,٥٨٤,٨٧٠	١,٠٤٣,١٠٣	٤,٥٤١,٧٦٧	كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
٤٢,٥٠٦,٦٦٠	٥,١١٠,٤٤١	٣٧,٣٩٦,٢١٩	الإطفاء خلال الفترة
			كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
١٥٠,٣٠٢,٨٢٠	٢,٨٢٧,٧٠٢	١٤٧,٤٧٥,١١٨	صافي القيمة الدفترية
١٥٥,٤٣٣,٦١٨	٣,٤١٦,٧٣٣	١٥٢,٠١٦,٨٨٥	كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
			كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢

* قامت الشركة بإطفاء قيمة الرخصة إبتداء من أول تشرين الثاني ٢٠٠٩ وهو تاريخ بدء الشركة نشاطها التشغيلي.

٥. نقد في الصندوق ولدى البنوك

٣١ كانون الأول	٣٠ حزيران	
٢٠١٢	٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٥٥,٩١٣	١١٦,٧٧٤	نقد في الصندوق
٤٤,٤٤٣,٤٨١	٤٣,٧٢٠,٢٥٢	أرصدة لدى البنوك وودائع قصيرة الأجل
٤٤,٥٩٩,٣٩٤	٤٣,٨٣٧,٠٢٦	

لدى الشركة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣ إحدى عشرة وديعة قصيرة الأجل بمبلغ ٤١,١٢٤,٧٢٤ دولار أمريكي (٢٠١٢: ٣٣,٣٥١,٩٧٦ دولار أمريكي) لدى بنوك محلية بمعدل سعر فائدة سنوي يبلغ ١,٨٢% (٢٠١٢: ١,٦٣%).

٦. قروض طويلة الأجل

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	قروض المساهمين
٢,٨٥٠,٠٠٠	٢,٨٥٠,٠٠٠	الشركة الوطنية الدولية للإتصالات
٢,١٥٠,٠٠٠	٢,١٥٠,٠٠٠	صندوق الإستثمار الفلسطيني
٤٤٠,٩٧٦	٥٢٧,٠١٥	فوائد مستحقة - الشركة الوطنية الدولية للإتصالات
٣٣٢,٢٢٢	٣٩٧,١٠٧	فوائد مستحقة - صندوق الإستثمار الفلسطيني
٥,٧٧٣,١٩٨	٥,٩٢٤,١٢٢	
		قروض أخرى
٥١,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٠٠٠,٠٠٠	قروض بنوك محلية
٣٦,٠٠٠,٠٠٠	٣٦,٠٠٠,٠٠٠	قرض مؤسسة التمويل الدولية
٨٧,٠٠٠,٠٠٠	٨٧,٠٠٠,٠٠٠	
(٧,٤٠٥,٧٥٥)	(٧,٧٥٤,١٣٢)	ينزل: تكاليف مباشرة متعلقة بالقروض الأخرى
٨٥,٣٦٧,٤٤٣	٨٥,١٦٩,٩٩٠	
٧٣,٣٦٧,٤٤٣	٧٣,١٦٩,٩٩٠	قروض طويلة الأجل
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	قروض تستحق خلال عام
٨٥,٣٦٧,٤٤٣	٨٥,١٦٩,٩٩٠	

٧. تكاليف التمويل

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	فوائد على القروض
٢,٠٨٥,٥٨٠	٢,١٧٨,٦٣٩	إطفاء المصاريف المباشرة المتعلقة بالقروض
٥٦٠,٥٤٤	٤٢٦,٥٩٩	
٢,٦٤٦,١٢٤	٢,٦٠٥,٢٣٨	

٨. الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
(١١,٥٤١,٩٩٢)	(١١,٥٧٤,٠٤٣)	خسارة الفترة (دولار أمريكي)
٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٥٨,٠٠٠,٠٠٠	المعدل المرجح لعدد الأسهم (سهم)
(٠,٠٤)	(٠,٠٤)	الحصة الأساسية والمخفضة للسهم من خسارة الفترة (دولار أمريكي)

٩. إلتزامات تعاقدية ومحتملة

على الشركة كما في تاريخ القوائم المالية المرحلية التزاملات تعاقدية ناتجة عن عمليات شراء وعقود خدمات وعقود بناء وعقد رخصة التشغيل للشركة.

فيما يلي ملخص الاللتزامات التعاقدية:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٢٤٢,٢٣١	١٥,٦٠٤,٥٣٣	عقود وأوامر شراء
١٥٩,٦٥٣,٣٤٦	١٥٩,٦٥٣,٣٤٦	رخصة التشغيل*

* قامت الشركة بتوقيع اتفاقية بمبلغ ٣٥٤,٠٠٠,٠٠٠ دولار أمريكي مع وزارة الاتصالات وتكنولوجيا المعلومات منحت من خلالها الشركة رخصة تشغيل. إن الجزء غير المدفوع من تكلفة الرخصة بعد تنزيل رصيد المطلوبات غير المتداوله، والبالغ ١٥٩,٦٥٣,٣٤٦ دولار أمريكي يمثل المطلوبات غير المقيدة في القوائم المالية بسبب عدم قيام وزارة الاتصالات وتكنولوجيا المعلومات تنفيذ التزاماتها المتعلقة بمنح الشركة الحق في بدء التشغيل في قطاع غزة وتزويدها بترددات الجيل الثالث والبوابات الدولية.

قامت الشركة بتاريخ ٢٧ كانون الثاني ٢٠٠٧ بتوقيع عقد لاستئجار مقر للشركة لمدة ٥ سنوات، ولدى الشركة الحق بالتجديد حسب شروط العقد. قامت الشركة خلال عام ٢٠١٢ بتجديد العقد لخمس سنوات إضافية.

إن الدفعات المستقبلية المستحقة على عقد الاستئجار التشغيلي هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
٤٠٧,٠٦٢	٤١٣,١٥٤	خلال سنة واحدة
٢,٢٢٥,٩٨٤	١,٧٨٠,٣٣٥	أكثر من سنة ولغاية ٥ سنوات
٢,٦٣٣,٠٤٦	٢,١٩٣,٤٨٩	

١٠. معاملات مع جهات ذات علاقة

يمثل هذا البند المعاملات التي تمت مع جهات ذات علاقة والتي تتضمن المساهمين الرئيسيين وأعضاء مجلس الإدارة والإدارة التنفيذية العليا للشركة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين. يتم إعتداد سياسات الأسعار والشروط المتعلقة بالمعاملات مع الجهات ذات العلاقة من قبل إدارة الشركة.

إن الأرصدة مع جهات ذات علاقة المتضمنة في قائمة المركز المالي المرحلية هي كما يلي:

٣١ كانون الأول ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	طبيعة العلاقة	
دولار أمريكي	دولار أمريكي		
٢,٦٥٩	٢٤٣	مساهمين	نعم مدينة
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	مساهمين	قروض
١٦٣,٠٨٩	١٦٩,٨٣٩	مساهمين	مبالغ مستحقة إلى جهات ذات علاقة
٧٧٣,١٩٨	٩٢٤,١٢٢	مساهمين	فوائد مستحقة

إن المعاملات مع جهات ذات علاقة المتضمنة في قائمة الدخل المرحلية هي كما يلي:

٣٠ حزيران ٢٠١٢	٣٠ حزيران ٢٠١٣	
دولار أمريكي	دولار أمريكي	
١٥٢,٣٥٩	١٥٠,٩٢٤	مصاريف تمويل قروض المساهمين
٤٥٧,٣٨٩	٤٩٢,٧٩٣	منافع الإدارة التنفيذية العليا للشركة
٢١,١٣٧	٥,٢٥٠	إيرادات من جهات ذات علاقة