



**MIDDLE EAST
HOTEL**

Tel. 5607160 - 5607150
Fax. 5667422

THE UNITED MIDDLE EAST & COMMODORE HOTELS CO. LTD.



**COMMODORE
HOTEL**

Tel. 5607185 - 5607273
Fax. 5668187

التاريخ : 2004/08/15 .

Handwritten signature

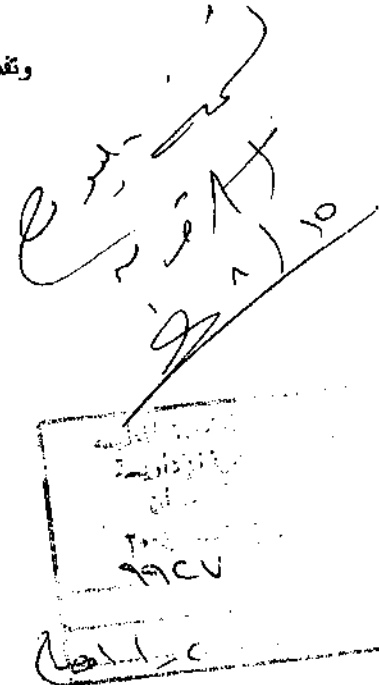
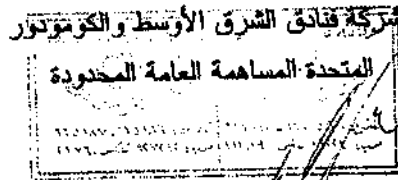
السادة / هيئة الاوراق المالية المحترمين .

SEMI ANNUAL - MEHO - 15/8/2004

تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم صورة عن الميزانية العمومية لشركتنا كما في 2004/05/31 .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،



email: comedest@go.com.jo / email: comedest@nets.com.jo
P.O.Box 927292 Amman 11110 Jordan

هاتف : ٥٥٣٦١١
٥٥٣٧٣٦ :
فاكس : ٥٥٣٨٣٠٠

محاسبون قاتونيون
مستودع بريد: ٥٥٥٢ عمان ١١١٨٣
المسكة الأردنية الهاشمية

٩

الى مساهمي
شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة (شركة مساهمة عامة أردنية) كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤ وبيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للخمسة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ. ان هذه البيانات المالية هي مسؤولية مجلس إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا الى أعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد جرى تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب ان نقوم بتخطيط وتنفيذ إجراءات التدقيق للحصول على تأكيدات معقولة بأن البيانات المالية لا تتضمن اية أخطاء جوهرية. وتشتمل إجراءات التدقيق على فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في البيانات المالية، كما تشتمل على تقييم للأسس المحاسبية المطبقة وللتقديرات الهامة التي استندت اليها الإدارة وكذلك تقييم شامل لعرض البيانات المالية. وفي اعتقادنا ان ما قمنا به من تدقيق يوفر أساسا معقولا يمكننا من إبداء الرأي.

كما هو مبين في إيضاح ٦ حول البيانات المالية، لم يتم تشغيل فندق الشرق الأوسط ولم أخذ مخصص تدني قيمة الموجودات الثابتة العائدة للفندق المذكور والبالغة ١٧٤٣ر٧١٧ دينار كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤.

لم يتم اعداد بيانات الدخل، التغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للخمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٣.

في رأينا، باستثناء تأثير ما هو وارد في الفقرتين السابقتين، ان البيانات المالية المشار اليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للخمسة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية آخذين بعين الاعتبار ما ورد في الفقرة السابقة.

قررت الهيئة العامة للشركة في اجتماعها غير العادي المنعقد خلال عام ٢٠٠٤ الموافقة على دمج الشركة وشركة الاتحاد وتطوير الأراضي كما في أول حزيران ٢٠٠٤ وان البيانات المالية المرفقة تمثل آخر بيانات مالية للشركة.

كما هو مبين في البيانات المالية المرفقة، فقد حققت الشركة خسائر خلال الخمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤ وكذلك فقد تجاوزت المطلوبات المتداولة الموجودات المتداولة بمبلغ ١٩٣ر٤٦ دينار كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤ كما بلغت قيمة اقساط القروض المستحقة وغير المدفوعة مبلغ ٨٩٠ر٥٦٣ دينار. ان قدرة الشركة على استرداد قيمة موجوداتها الثابتة وعلى الاستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة يعتمد على نجاح عملياتها في المستقبل.

المحاسبون المتحدون

بشر بكسر

ترخيص رقم ٥٩٢ فئة (أ)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
١ حزيران ٢٠٠٤

٢

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤

<u>الموجودات</u>		<u>ليضاحات</u>		
٢٠٠٣	٢٠٠٤		دينار	دينار
موجودات متداولة -				
٢٨٠٧	٦٨١٧		نقد في الصندوق ولدى البنوك	
٣٢٦٦٦	٦٦٠٨٣	٣	نعم مدينة	
٧٨٤٢٤	٨٣١٧٥	٤	إستثمارات للمتاجرة	
١٣٤٧٥	١٤٨١٦		بضاعة، بالصفافي	
٢٨٦٤١	٦٨٣٣٥	٥	أرصدة مدينة أخرى	
١٥٦٠١٣	٢٣٩٢٢٦		مجموع الموجودات المتداولة	
١٣٤٣٢١	١٣٤٣٢١		أعمال تحت التنفيذ	
٤٣٥٢٤٧	٤٤٥٧٦٣٦	٦	موجودات ثابتة، بالصفافي	
٤٨١٤٧٦١	٤٨٣١١٨٣		مجموع الموجودات	
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>				
المطلوبات المتداولة -				
٢٩٩٦٧٤	٢٩٠٤١٩	٧	بنك دائن	
٨٠١٣٣٥	٨٠٩٠٠٨	٨	أقساط قروض تستحق الدفع خلال عام	
٧١٢٩٢	٨٧٦٤٤		نعم دائنة	
٦٥٣٤١	٩٨٣٤٨	٩	مخصصات وأرصدة دائنة أخرى	
١٢٣٧٦٤٢	١٢٨٥٤١٩		مجموع المطلوبات المتداولة	
١٠. حقوق المساهمين -				
٥٥٠٠٠٠٠	٥٥٠٠٠٠٠		رأس المال للمدفع	
٢٣٢٣٢٠	٢٣٢٣٢٠		احتياطي علاوة الإصدار	
١٧٩٢٣٤	١٧٩٢٣٤		احتياطي إجباري	
١٢٩٠٢٤	١٢٩٠٢٤		احتياطي اختياري	
(٢٤٦٣٤٥٩)	(٢٤٩٤٨١٤)		خسائر متراكمة	
٣٥٧٧١١٩	٣٥٤٥٧٦٤		مجموع حقوق المساهمين	
٤٨١٤٧٦١	٤٨٣١١٨٣		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	

أن الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٦
١

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومدور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان الدخل

للمدعية أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤

الإيرادات -	إيضاحات	٢٠٠٤ دينار
إيرادات الغرف		١٢٨,٨٢٣
إيرادات الطعام والشراب		٧٥,٠٠٣
إيرادات الأقسام الأخرى		١٣,١٧٢
		٢١٦,٩٩٨
مصاريف الغرف		٢٦,٠٠٠
مصاريف الطعام والشراب		٥٠,٧١٠
مصاريف الأقسام الأخرى		٤,٦٣٤
		١٣٥,٦٥٤
صافي إيرادات تشغيل الفنادق		
مصاريف إدارية وعمومية	١١	٤٧,٤١٧
مصاريف مياه وكهرباء ومجروقات		٣١,٧٠٢
مصاريف صيانة		١٢,٤٣٢
استهلاكات		٧٣,٤٩١
فوائد وعمولات بنكية		٢٥,٠٢٧
يضاف: ربح الزيادة في قيمة إستثمارات للمتاجرة		٤,٧٥١
إيرادات أخرى	١٣	١٨,٣٠٩
		(٣١,٣٥٥)
صافي خسارة الفترة		
حصة السهم من صافي الخسارة		فلس/دينار (٠/٠٠٥)

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٥
١

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومودور المتحدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين

للكمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤

رأس المال المدفوع	احتياطات		خسائر متراكمة	المجموع دينار
	علاوة إصدار إجباري	اختياري		
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
الرصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٢٣٢,٣٢٠	١٧٩,٢٣٤	١٢٩,٠٢٤	(٢,٤٦٣,٤٥٩) ٣,٥٧٧,١١٩
صافي خسارة الفترة	-	-	-	(٣١,٣٥٥) (٣١,٣٥٥)
الرصيد كما في ٣١ أيار ٢٠٠٤	٢٣٢,٣٢٠	١٧٩,٢٣٤	١٢٩,٠٢٤	(٢,٤٩٤,٨١٤) ٣,٤٥٥,٧٦٤

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

٩
١

شركة فنادق الشرق الأوسط والكومبيوتر المتجدة المساهمة العامة المحدودة

بيان التدفقات النقدية

للمدة الخمسة أشهر المنتهية في ٣١ أيار ٢٠٠٤

٢٠٠٤
دينار

التدفق النقدي من عمليات التشغيل

صافي خسارة الفترة قبل ضريبة الدخل
تعديلات -

(٣١,٣٥٥)

٧٣,٤٩١

٢٥,٠٢٧

(٢,٨٥٠)

(٤,٧٥١)

٥٩,٥٦٢

(٢٣,٤١٧)

(١,٣٤١)

(٣٩,٦٩٤)

١٦,٣٥٢

٣٣,٠٠٧

٢٤,٤٦٩

استهلاكات وإطفاءات
قوائد وعمولات مدينة
ربح بيع موجودات ثابتة
ربح الزيادة في قيمة إستثمارات للمتاجرة

لزيادة في الموجودات المتداولة -

نعم مدينة

بضاعة

أرصدة مدينة أخرى

لزيادة في المطلوبات المتداولة -

نعم دائنة

مخصصات وأرصدة دائنة أخرى

صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل

التدفق النقدي من عمليات الاستثمار

لمتحصل من بيع موجودات ثابتة
صافي شراء موجودات ثابتة

٢,٨٥٠

(٦,٧٠٠)

(٣,٨٥٠)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات الاستثمار

التدفق النقدي من عمليات التمويل

قروض

بنك دائن

قوائد مدفوعة

٧,٦٧٣

(٩,٢٥٥)

(٢٥,٠٢٧)

(٢٦,٦٠٩)

صافي التدفق النقدي المستخدم في عمليات التمويل

صافي النقص في النقد

٤,٠١٠

٢,٨٠٧

٦,٨١٧

نقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة

نقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٤ تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

SEMI ANNUAL - PHIN - 19/8/2004

شركة فيلادلفيا للتأمين

شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية المرحلية نصف السنوية كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
وتقرير المراجعة

المهنيون العرب

(أعضاء في جرائد ثورنتون)

شركة فيلانفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

<u>صفحة</u>	
٢	- تقرير المراجعة
٣	- الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
٤ - ٩	- بيان الدخل للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
١٠	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
١١	- بيان التدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
١٢ - ١٨	- إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية نصف السنوية

المهنيون العرب
مستشارون ومحاسبون
أعضاء في جرانث ثورنتون

تقرير المراجعة

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة فيلادلفيا للتأمين المساهمة العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤ وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للفترة الستة أشهر المنتهية في التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وإن مسؤوليتنا تتحصر في إصدار تقرير استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، إن إجراءات المراجعة تتحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعايير المالية، وحيث أن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية، نهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، لذا فإننا لا نبدى رأيا في هذه البيانات المالية المرحلية.

استنادا إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها، لم يتبين لنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المرحلية نصف السنوية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير التقارير المالية الدولية.

المهنيون العرب

إبراهيم حمودة

(إجازة رقم ٦٠٦ فئة أ)

مستشار مالي

عمان في ٢٩ تموز ٢٠٠٤

شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٣٠ حزيران ٢٠٠٤	ايضاح	
١٥,٨٣٧	١٦,٨٢٢	٣	الموجودات
٩١١,٩٠٦	١,٠٣٨,١٣٠	٤	نقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٦,٧٩٩	١٣٩,٥٠٠	٥	ذمم مدينة، بالصافي
٧٨,٢٤٢	٦٤,٤٦٠	٦	ذمم شركات تأمين مدينة
		٦	شيكات برسم التحصيل وأوراق قبض، بالصافي
٣,٨٥٧,٩٧٥	٤,٠٥٧,٧٧١	٧	الاستثمارات
٨٦١,٥٥٥	٩٦,٣٢٦	٨	ودائع لدى البنوك
٤٦٠,٦٢٧	٥٠٨,٧٩٧	٩	موجودات مالية للمتاجرة
١٦,٠٠٠	١٦,٠٠٠	١٠	موجودات مالية متوفرة للبيع
١١,١٨٦	١١,١٨٦	١٠	استثمارات محتفظ لها لتاريخ الاستحقاق
٥,٢٠٧,٣٤٣	٤,٦٩٠,٠٨٠		دفعات على حساب تأسيس شركات
			مجموع الاستثمارات
٦١,٧٢٥	٥٤,٣١٧	١١	موجودات أخرى
٢٦٣,٨٤٥	٢٥٣,١٨٧	١٢	موجودات ثابتة، بالصافي
٦,٥٩٥,٦٩٧	٦,٢٥٦,٤٩٦		مجموع الموجودات
—	٤٠,٧٨٤		المطلوبات وحقوق المساهمين
٣١٧,٠٠٠	٧٦,٧٣٥	١٣	بنك دائن
١٣٤,٧٦٩	١٤٤,٥٩٠	١٤	ذمم دائنة
٣٧٦,٥٢٤	٢٢٥,٦٢٨	١٥	ذمم شركات تأمين دائنة
١٤٠,٩٣١	١٠٤,٦٣٥	١٦	مخصصات مختلفة
		١٦	مطلوبات أخرى
١,٢٣٩,٥١٠	١,٠٩٨,٢٢٥		المخصصات الفنية
١,٨٩٠,٢٨٧	١,٩١٢,٠٦٦		صافي مخصص الأقساط غير المكتسبة
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		صافي مخصص الادعاءات
٣,١٣٤,٧٩٧	٣,٠١٥,٢٩١		مخصص الحوادث الكارثية
			مجموع المخصصات الفنية
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		حقوق المساهمين
٣٧٦,٧٨٣	٣٧٦,٧٨٣		رأس المال المصرح به والمدفوع
(١٣٢,١٣٠)	(١٩,٨٢٨)	١٧	احتياطي إجباري
٢٤٠,٠٠٠	—		التغير المتراكم في القيمة العادلة
٧,٠٢٣	٢٩١,٨٧٨		أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
٢,٤٩١,٦٧٦	٢,٦٤٨,٨٣٣		أرباح مرحلة
			صافي حقوق المساهمين
			مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق*

شركة فيلانغيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
(بالدينار الأردني)

صفحة	٣٠ حزيران ٢٠٠٤	٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
٩-٧ الربح المحول من حسابات الاكتتاب داخل الأردن قوائد مقبوضة أرباح الموجودات المالية والاستثمارات إيرادات أخرى إجمالي الإيرادات استهلاكات مخصصات مختلفة صافي ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات	٢١٤,٩٢٦ ٢٦,٧٩٤ ٩٨,٧٩١ ٢٥٠ ٣٤٠,٧٦١ (١٠,٨٨٥) — ٣٢٩,٨٧٦	٣١٤,٠١١ ٣١,١٤٦ ٢٣,٥٣٥ ١٠٤,٥٧٠ ٤٧٣,٢٦٢ (٧,٣٨٧) (٤٧,٠٠٠) ٤١٨,٨٧٥
مخصص ضريبة الدخل مخصص رسوم الجامعات الأردنية مخصص البحث العلمي والتدريب المهني مخصص صندوق التعليم والتدريب المهني والتقلي صافي ربح الفترة	(٤٥,٠٢١) — — — ٢٨٤,٨٥٥	(٨٢,٧٥٠) (٤,١١٥) (٤,١١٥) (٢,٤٨٩) ٣٢٥,٤٠٦
حصة السهم من صافي ربح الفترة	٠,١٤٢	٠,١٦٣
المعدل المرجح لعدد الأسهم	٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فيلافلنيا للتأمين
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
(بالمليار الأردني)

المجموع	أرباح مرحلة	أرباح مقترح توزيعها	التغير في القيمة المعادلة	الاحتياطي الإجباري	رأس المال	
٢,٥١٨,٦٢٤	١٩,٢٩٦	٢٠٠,٠٠٠	(٣٨,٥٣٤)	٣٣٧,٨٦٢	٢,٠٠٠,٠٠٠	رصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
٣٢٥,٤٠٦	٣٢٥,٤٠٦	-	-	-	-	مساهمي ربح الفترة
(٢٠٠,٠٠٠)	-	(٢٠٠,٠٠٠)	-	-	-	ربح موزعة
(٦٧,٧٨١)	-	-	(٦٧,٧٨١)	-	-	تغير المركز الموزع في القيمة المعادلة
٢,٥٧٩,٢٤٩	٣٤٤,٧٠٢	-	(١٠٦,٣١٥)	٣٣٧,٨٦٢	٢,٠٠٠,٠٠٠	رصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣
٢,٤٩١,٦٧٦	٧,٠٢٣	٧٤٠,٠٠٠	(١٣٢,١٣٠)	٣٧٦,٧٨٣	٢,٠٠٠,٠٠٠	رصيد كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
٢٨٤,٨٥٥	٢٨٤,٨٥٥	-	-	-	-	مساهمي ربح الفترة
(٧٤٠,٠٠٠)	-	(٧٤٠,٠٠٠)	-	-	-	ربح موزعة
١١٢,٣٠٢	-	-	١١٢,٣٠٢	-	-	تغير المركز الموزع في القيمة المعادلة
٢,٦٤٨,٨٣٣	٢٩١,٨٧٨	-	(١٩,٨٢٨)	٣٧٦,٧٨٣	٢,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق

شركة فيلادلفيا للتأمين
شركة مساهمة حصة محدودة
بيان التدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٤
(بالدنار الأردني)

٣١ كانون الأول ٢٠٠٣	٣٠ حزيران ٢٠٠٤	
٢٢٥,٤٠٦	٢٨٤,٨٥٥	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٧,٣٨٧	١٠,٨٨٥	صافي ربح الفترة
٢٢,٥٩٦	(١١٩,٥٠٦)	استهلاكات
		المخصصات الفنية
(٢٤٩,٣٩٤)	(١٩٥,١٤٣)	(الزيادة) (النقص) في الموجودات التشغيلية
(٣٧٥)	٧,٤٠٨	ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل وأوراق قبض
		موجودات أخرى
٢٨,٢٤٤	(٢٣٠,٤٤٤)	الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
٥٣,٥٨٧	(١٨٧,١٩٢)	ذمم دائنة
٢٢٨,٤٥١	(٤٢٩,١٣٧)	مخصصات مختلفة ومطلوبات أخرى
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٧١,٧٧٥)	٦٢٩,٥٦٥	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(١,١٩٥)	(٢٢٧)	استثمارات
(٧٢,٩٧٠)	٦٢٩,٣٣٨	موجودات ثابتة
		مجموع التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
٥,٠٦٠	٤٠,٧٨٤	التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٢٠٠,٠٠٠)	(٢٤٠,٠٠٠)	بنوك دائنة
(١٩٤,٩٤٠)	(١٩٩,٢١٦)	أرباح موزعة
		صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
(٣٩,٤٥٩)	٩٨٥	صافي التغير في النقد
٤٣,٤٧٤	١٥,٨٣٧	النقد في أول الفترة
٤,٠١٥	١٦,٨٢٢	النقد في نهاية الفترة

تقرأ هذه البيانات مع تقرير المراجعة المرفق*

Deloitte.

سابا وشركاهم
بنابة شركة التأمين الأردنية
الدوار الثالث - جبل عمان
مستودع البريد ٢٤٨ عمان ١١١١٨
المملكة الأردنية الهاشمية
هاتف : ٤٦٢٢١٦٢ (٦) ٩٦٢
هاتف : ٤٦٢٢١٦٧ (٦) ٩٦٢
فاكس : ٤٦٥٤١١٧ (٦) ٩٦٢
www.deloitte.com

توزيع الكهرباء

تقرير مدقق الحسابات

٣٠٨٠٩/م٤

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة توزيع الكهرباء
عمان - الأردن

FS-UNLISTED 131 204 - 2/9/2004

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة توزيع الكهرباء (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في التاريخ المذكور. إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به ، هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لإدلاء مهمتنا.

تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة ومع البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة .

لقد أجرينا تدقيقاً وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهري . ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها ، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

Member of
Deloitte Touche Tohmatsu

تدقيق حسابات - خبرة ضرائب - استشارات إدارية - استشارات مالية

من سابا وشرکاهم
بریم، سابلیم
کریتم النابلسی
إجازة رقم (٦١١) فئة (أ)

عمان - الأردن
٦ أيار ٢٠٠٤

الاول	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤
ر	دينار	دينار	دينار
١٥	١٥٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠
٢٩	٢٩٠٠٠	١٧٠٠٠	١٧٠٠٠
٣	٣٠٠٠	٢٩٠٠	٢٩٠٠
٢١٦	٢١٦٠٠٠	٢٥٩٠٠٠	٢٥٩٠٠٠
١١	١١٠٠٠	١٤٠٠٠	١٤٠٠٠
٩٨	٩٨٠٠٠	١٠٤٠٠٠	١٠٤٠٠٠
٢٥	٢٥٠٠٠	-	-
١٦	١٦٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠

المطلوبات

مطلوبات متداولة :
دائون ولصدة دائنة اخرى (ايضاح ١٠)
مصاريف مستحقة
قوات قروض مستحقة
هياط قروض تستحق خلال سنة (ايضاح ١٦)
توقيات متعهدين
مخصص ضريبة الدخل (ايضاح ١١)
مخصص للزائدات ممكن ان تظهر
مجموع مطلوبات متداولة

الاول	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤
ر	دينار	دينار	دينار
٨٠	٨٠٠٠٠	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
١٨	١٨٠٠٠	٢٢٠٠٠	٢٢٠٠٠
٨٣	٨٣٠٠٠	٩٠٠٠٠	٩٠٠٠٠
١٧	١٧٠٠٠	٩٠٠٠٠	٩٠٠٠٠
٤٨	٤٨٠٠٠	٤٨٠٠٠	٤٨٠٠٠
٣٦	٣٦٠٠٠	٤٣٠٠٠	٤٣٠٠٠
٤١٢	٤١٢٠٠٠	٣٦٨٠٠٠	٣٦٨٠٠٠
٢٠٤	٢٠٤٠٠	٢٠٤٠٠	٢٠٤٠٠

الموجودات

موجودات متداولة :
تدفق في الصندوق ولدى البنوك (ايضاح ٣)
مدينون - بالصفحي (ايضاح ٤)
قطع غير وبيع مشايخ والزم - بالصفحي (ايضاح ٥)
مصاريف اعتمادات والزم شراء
مصاريف مدفوعة مقدما والزم حذنة اخرى
مجموع موجودات متداولة
استثمار في شركة حذنة - بالصفحي (ايضاح ٦)
قرض متدين (ايضاح ٧)

مطلوبات اخرى :

مخصص تعويض نهاية الخدمة
قروض متداولة - بعد الاطفاء (ايضاح ١٢)
مقبوضات لزم عمل غير منجزة (ايضاح ١٣)
مجموع مطلوبات اخرى
مطلوبات طويلة الاجل :
قروض دائنة (ايضاح ١٦)
بذلل : هياط قروض دائنة تستحق خلال سنة
قروض دائنة طويلة الاجل
تأمينات مشتركين
مجموع مطلوبات طويلة الاجل

الاول	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤
ر	دينار	دينار	دينار
٥٢	٥٢٠٠٠	٥٥٠٠٠	٥٥٠٠٠
٨	٨٠٠٠	٩٠٠٠	٩٠٠٠
٤٥	٤٥٠٠٠	٤٥٠٠٠	٤٥٠٠٠
٥٤	٥٤٠٠٠	٥٩٠٠٠	٥٩٠٠٠
٩	٩٠٠٠	١١٠٠٠	١١٠٠٠
٤٤	٤٤٠٠٠	٤٧٠٠٠	٤٧٠٠٠
٢٧٨	٢٧٨٠٠٠	٢٧٨٠٠٠	٢٧٨٠٠٠
٧٠	٧٠٠٠٠	٨١٠٠٠	٨١٠٠٠
٢٠٨	٢٠٨٠٠٠	١٩٧٠٠٠	١٩٧٠٠٠
٩٠	٩٠٠٠٠	٩٣٠٠٠	٩٣٠٠٠

موجودات ثابتة (ايضاح ٩) :
موجودات ثابتة بموجب اعادة التقييم لو الكلفة
بذلل : الاستهلاك المتراكم
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة
موجودات مساهمة مشتركين ولسان لريف الجديد
بذلل : الاطفاء المتراكم
صافي القيمة الدفترية لموجودات مساهمة المشتركين
ولسان لريف الجديد
موجودات صندوق ولسان لريف القديم
بذلل : الاطفاء المتراكم
صافي القيمة الدفترية لموجودات صندوق ولسان لريف القديم
صافي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة

حقوق المساهمين

رأس المال المدفوع
لتعاطي خاص (ايضاح ١٧)
لتعاطي لغيري
لتعاطي لغيري
لرياح مدفوعة - بيان (ج)
صافي حقوق المساهمين
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

الاول	٢٠٠٢	٢٠٠٣	٢٠٠٤
ر	دينار	دينار	دينار
٣٨٨٠	٣٨٨٠٠٠	٥١٩٤٠٠	٥١٩٤٠٠
١٣١	١٣١٠٠٠	١٤٣٠٠٠	١٤٣٠٠٠

مشاركين قيد الاموال
مجموع الموجودات

السنة المنتهية في ٣١		السنة المنتهية في ٣١	
٢٠٠٢		٢٠٠٣	
منطقة توزيع	مناطق التوزيع	منطقة توزيع	مناطق التوزيع
العقبة	الاخرى غير العقبة	العقبة	الاخرى غير العقبة
دينار	دينار	دينار	دينار
١٢,٩٧٩,٠٥٦	٣٣,٧١٨,٢٠٥	٣٣,٧١٨,٢٠٥	٣٣,٧١٨,٢٠٥
-	٣٨٩,١٦٦	٣٨٩,١٦٦	٣٨٩,١٦٦
٣,٠٢٨,٣٠	١,٦٩٠,٩٤٧	١,٦٩٠,٩٤٧	١,٦٩٠,٩٤٧
١٣,٢٨١,٨٨٦	٣٥,٧٩٨,٣١٨	٣٥,٧٩٨,٣١٨	٣٥,٧٩٨,٣١٨
مبيعات الطاقة			
صافي ايراد مصنع الاعمدة (ايضاح ١٨)			
ايرادات تشغيلية اخرى (ايضاح ١٩)			
مجموع اليرادات			
المصاريف التشغيلية:			
كلفة شراء الطاقة			
كلفة تشغيل الشبكات (ايضاح ٢٠)			
استهلاك موجودات ثابتة - بالصافي (ايضاح ٢١)			
مخصص تعويض نهاية الخدمة			
مصاريف الصيانة			
مصاريف حسابات المشتركين والجبائية			
مصاريف خدمات مشتركين			
مصاريف ادارية وعمومية (ايضاح ٢٢)			
مخصص زخم مشكوك في تحصيلها			
مخصص قطع غيار ومواد مشاريع ولوازم بطينة الحركة			
خسارة تدني قيمة الاستثمار في الشركة الحليفة			
اطفاء موجودات موزعة			
مجموع المصاريف التشغيلية			
الربح (الخسارة) التشغيلية			
مصاريف فوائد قروض وفوائد تأخير (ايضاح ٢٣)			
فوائد مكتسبة وفوائد تأخير (ايضاح ٢٤)			
فروقات العملة (مدينة) دائنة - صافي			
ايرادات اخرى - صافي			
مخصص التزامات ممكن ان تطرا			
تعويضات قضائية مدفوعة			
مساهمة الشركة في مبنى وزارة الطاقة			
الربح (الخسارة) قبل ايرادات (مصاريف) سنوات سابقة			
وقبل الضريبة والرسوم والمخصصات			
صافي ايرادات (مصاريف) سنوات سابقة (ايضاح ٢٥)			
الربح قبل الضريبة والرسوم والمخصصات			
ضريبة الدخل المدفوعة عن سنوات سابقة			
مخصص ضريبة الدخل (ايضاح ١١)			
مكافأة اعضاء مجلس الادارة			
رسوم الجامعات الاردنية			
رسوم دعم البحث العلمي			
مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني			
صافي الربح - بيان (ج)			
الربح للسهم الواحد / دينار (ايضاح ٢٨)			
للمعدل المرجح لعدد الاسهم خلال السنة / مهم			

للمنحة المنهجية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢

پیشین (ج)

[illegible]

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

شركة توزيع الكهرباء
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
بيان التدفقات النقدية

السنة المنتهية في ٣١ كانون الاول	
٢٠٠٢	٢٠٠٣
دينار	دينار
٧٤٢,٤٨٩	٧٤٧,٨٦٥
١,٠٧٥,٦٨٠	١,٠٢٦,١٧٣
-	٦٩,٥٦٨
٧٠,٢١٧	١١٤,٤٩٠
٢٥٠,٠٠٠	(٢٥٠,٠٠٠)
-	١٢٦,٤٣٠
-	١٤٧,٠٠٠
-	٤٤,٢٦٢
-	(٣٠,٩٣٧)
(٥٧٥,٩١٥)	(٢٧٨,٣٦٨)
١,٠٦٢,٤٧١	١,٧١٦,٤٨٣
١,٦٥٤,٧٥٠	(٤,٣٤٧,٨٥٥)
٩٦٠,٥٠٣	(٧٨٩,٧٥١)
(٧٩٥,١٥٠)	٨٥٢,٥٠٠
(٣٤,٥٣٩)	٣,٧٠٥
-	(٦٩٥,٦٧٧)
(١,٥٩٦,١٥٠)	١,٣٢٧,٨٧٩
١٩,٢١٦	(١١,٤٥٣)
(٤٢,٢٩٤)	٢,٨٤١
(٢,٧١١,٣٢٨)	٥,٥٤٩,٤٠٧
(٩٨٢,٥٢١)	٣,٦٠٨,٠٧٩
(٦٧,٣٦٦)	(٦٥٢,٦٤٨)
(٢٦,٨٢٨)	(٥١,٣٦١)
(١٦٣,٩٤٨)	(١٢٠,٩٨٢)
(٢٥٠,٠٠٠)	-
(١,٤٩٠,٦٦٣)	٢,٧٨٣,٠٨٨
(٩,٤١٦,٦٣٨)	(٧,٨١٠,٧٨٣)
-	٤٦,٢٢١
٦٤٣,١٨٣	٩٣,٨٦٦
(٨,٧٧٣,٤٥٥)	(٦,٨٣٣,٦٩٦)
٤٩١,٥١١	٣٥٥,٥٤٢
(٥,٢٧٤)	-
(١٨٢,٣٩٨)	(٢١٦,٠٣٦)
١٣,٠٨٧,٢٢٠	٦,٥٣٤,٠٥١
١٣,٣٩١,٠٥٩	٦,٦٧٣,٥٥٧
١٢٩,٠٣٠	١٢٣,٦٩٦
٣,٢٥٥,٩٧١	٢,٧٤٦,٦٤٥
٤,٨٠٤,٨٩٣	٨,٠٦٠,٦٤٤
٨,٠٦٠,٦٤٤	١٠,٨٠٧,٥٠٩

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

الربح قبل الضريبة والرسوم والمخصصات (التعديلات):

استهلاك موجودات ثابتة - بالصافي

إطفاء موجودات مؤجلة

مخصص تعويض نهاية الخدمة

مخصص التزامات ممكن ان تطرأ (دائن) مدين

مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

مخصص قطع غيار ومواد مشاريع ولوازم بطينة الحركة

خسارة الاستثمار في الشركة الحليفة

(أرباح) بيع موجودات ثابتة

صافي الفوائد - (إيراد) مصروف

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل

(الزيادة) النقص في المدينين

(الزيادة) النقص في قطع غيار ومواد مشاريع ولوازم

النقص (الزيادة) في تأمينات ومصاريف اعتمادات

النقص (الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى

(الزيادة) في موجودات مؤجلة

للزيادة (النقص) في دائنين وأرصدة دائنة أخرى

(النقص) الزيادة في مصاريف مستحقة

الزيادة (النقص) في توقيفات متعهدين

الزيادة (النقص) في مقبوضات أوامر عمل غير منجزة

صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات) في العمليات

فوائد مدينة مدفوعة

مخصص تعويض نهاية الخدمة - مدفوع

مخصص ضريبة الدخل - مدفوع

مخصص التزامات ممكن ان تطرأ - مدفوع

صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات) في عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

إضافات موجودات ثابتة ومشاريع قيد الانجاز

مقبوضات من بيع موجودات ثابتة

فوائد مقبوضة

صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

الزيادة في تأمينات المشتركين

قيمة خزائن لحفظ الملفات

تسديدات قروض طويلة الاجل

للزيادة في مساهمة المشتركين

صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل

فروقات عملة على القروض الدائنة

صافي الزيادة في النقد

نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة

نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة