

كهرباء محافظة اربد

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

مكتب معروف توفيق المقبل لتدقيق الحسابات

اربـد ص ٠ ب (١١٣٠) هاتف (٧٢٤٤٨١٦)

السادة : مساهمي شركة كهرباء محافظة اربـد المساهمة العامة المحدودة - المحترمين

اربـد - المملكة الأردنية الهاشمية

FS - IREL

1-4-2002

تحية طيبة وبعد : -

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة كهرباء محافظة اربـد المساهمة العامة المحدودة اربـد كما في ٢٠٠١/١٢/٣١ وبيان الأرباح والخسائر وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ .

إن إعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول هذه البيانات المالية استنادا إلى أعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد أجرينا تدقيقنا وفقا لقواعد التدقيق الدولية ، والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من أي خطأ جوهري ، ويشمل التدقيق الفحص على أساس اختباري للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية

كما يشمل تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي أجرتها الإدارة وتقييم العرض

الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا بأن تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

وأنه استنادا الى ذلك ، ففي رأينا أن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي المادية ، المركز المالي لشركة كهرباء محافظة اربـد المساهمة العامة المحدودة كما في ٢٠٠١/١٢/٣١ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق المساهمين وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

وبناء على ذلك نوصي الهيئة العامة الموقرة بالمصادقة على البيانات المالية المرفقة ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

معروف توفيق المقبل

محاسب قانوني وفاحص حسابات

رقم الترخيص (٩٥) فئة (أ)

اربـد في ٢٤/٣/٢٠٠٢

و.ع.و

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
الميزانية العمومية كما هي بتاريخ ٢٠٠١/١٢/٣١

مكتب معروف توفيق المقبل

لتدقيق الحسابات

بيان (أ)

المطلوبات وحقوق المساهمين	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار	الموجودات	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار
حقوق المساهمين			الموجودات الثابتة		
راس المال المصرح والمكتتب به ، قيمة السهم دينار (مسدد بالكامل)	٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	موجودات ثابتة بالتكلفة ايضاح (١)	٥١٠٨٨٥٦٦	٤٦٧٦٣١٠
الاحتياطي الإجباري	١٥٨١٢٤٩	١٥٠٦٤٢٣	ينزل مجمع الاستهلاك	٢٥٢٤٠٨٠٠	٢٣٣٣٧٥٠
الاحتياطي الاختياري	١٨٦٤	١٨٦٤	القيمة الدفترية	٢٥٨٤٧٧٦٦	٢٣٤٢٥٦
الأرباح المدورة	١٢٥	١٢٥	موجودات مساهمات المشتركين	٢٤٦٩٧٨٥٣	٢٣٢٠٩٥٠
صافي حقوق المساهمين	٥٥٨٣٢٢٨	٥٥٠٨٤١٢	ينزل مجمع الاستهلاك	٧٣٥١٢٥٩	٦٣٩٣١٠
مطلوبات طويلة الأجل			القيمة الدفترية	١٧٣٤٦٥٩٤	١٦٨١٦٤٠
قروض طويلة الأجل ايضاح (٥)	٩٩٠٩٧٣١	١١٢١٨٦٥	موجودات فلس الريف	٩٨١٠٤٩٣	٨٥١٧٣
مساهمات المشتركين	١٧٣٤٦٥٩٤	١٦٨١٦٤٤٢	ينزل مجمع الاستهلاك	١٦٧٤٢٨٩	١٣٠٧٧٠
أمانات فلس الريف	٨١٣٦٢٠٤	٧٢٠٩٦٠٨	القيمة الدفترية	٨١٣٦٢٠٤	٧٢٠٩٦
مطلوبات أخرى طويلة الأجل ايضاح (٦)	١١٣٩٣٩٨٠	١٠٥٢٣١٣٦	دفعات على مشاريع تحت التنفيذ	١٠٣٥٨٤٨	٥١٠٢
مجموع المطلوبات طويلة الأجل	٤٦٧٨٦٥٠٩	٣٥٦٧١٠٥١	مجموع الموجودات الثابتة	٥٢٣٦٦٤١٢	٤٧٩٦١٨٠
مطلوبات متداولة			الموجودات المتداولة		
قروض قصيرة الأجل ايضاح (٥)	٤٠٢٨٣٣٨	٢٠٩٠٥١٢	الذقة	١٠١١١	١٣٦٠
فوائد وأقساط قروض مستحقة ايضاح (١٣)	١٩٨٥٣	٩١٧٦٠	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى ايضاح (٢)	١٧٥٨٣١٤٤	١٨٥٣٤١٠
مطلوبات أخرى قصيرة الأجل ايضاح (٧)	٢٩١٧٥٩١	٢٣٨٦٢٣٥	المستودعات بالتكلفة ايضاح (٣)	٢٨٢٣٠٦٨	٢٧٨١٥٠
ذمم دائنة وأرصدة دائنة ايضاح (٨)	١١٢٢٨٨٥٩	١٩٩٠٠٣٩١	استثمارات في الصناعات الكهربائية - ١٦	٣٣٧٥٠٠	٣٣٧٥
بنوك دائنة	٢٨٨٥٢٥٢	٤٥٣٢٠٦٥	موجودات أخرى ايضاح (٤)	٨٨٢١٣٠	١٠٤٢٢٠
ارباح للتوزيع على المساهمين ١٠%	٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠	مجموع الموجودات المتداولة	٢١٦٣٥٩٥٣	٢٢٧٠٩١١
أرباح اسهم سنوات سابقة	١٥٢٧٢٥	٩٠٦٠٠			
مجموع المطلوبات المتداولة	٢١٦٣٢٦١٨	٢٩٤٩١٥٦٣			
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات	٧٤٠٠٢٣٦٥	٧٠٦٧١٠٢٦	مجموع الموجودات الكلي	٧٤٠٠٢٣٦٥	٧٠٦٧١٠٢٦

(تشكل الإيضاحات المرفقة جزءاً من هذه البيانات وتقرأ معها)

	٢٠٠١ دينار	٢٠٠٠ دينار
أ - الواردات		
مبيعات الطاقة	٣٣٨٨٦٩٨٥	٣١٠٤٦٥٥٩
تعويض الدولة لقاء فرق التعرفة الموحدة - ايضاح بيان (ج)	٥٣٦٨٠٠٠	٥٣٦٨٠٠٠
واردات تشغيلية و أخرى ايضاح (٩)	١٥٧٨٧٣٩	١٨٦٩٤٩١
أرباح الاستثمارات في الصناعات الكهربائية	٠٠٠٠	١٥٩٣٧
مجموع الواردات الإجمالية	٤٠٨٣٣٧٢١	٣٨٢٩٩٩٨٧
ب - تطرح المصروفات والأعباء		
مشتريات الطاقة	٣١٨٤٨٨٧٥	٢٩٧٠٩٢١٣
مصاريف التشغيل والإدارة ايضاح (١٠)	٥٤٠٦٦٤٧	٤٧٥٧٩٦٤
استهلاك الموجودات الثابتة	١٧٢٦٣٤٤	١٥٩١١٩٩
مخصص ديون مشكوك فيها واطفاء مواد راکدة ايضاح (١٧)	١٢٠٠٠٠	٧٠٠٠٠
المجموع قبل الفوائد	٣٩١٠١٨٦٦	٣٦١٢٨٣٧٦
الربح التشغيلي قبل الفوائد	١٧٣١٨٥٥	٢١٧١٦١١
تضاف واردات فوائد تأخير تسديد فواتير الأنارة (كانت تبوب سابقا ضمن واردات تشغيلية ايضاح ٩)	٢٧٠٦٥٩	٣٧٧٥٤٥
المجموع	٢٠٠٢٥١٤	٢٥٤٩١٥٦
تطرح - الفوائد وفرق العملة ايضاح (١١)	١٣٣٩٠٤٨	١٩٥٤١٢٦
الربح بعد الفوائد وتقييم القروض	٦٦٣٤٦٦	٥٩٥٠٣٠
يضاف - تعديل أرباح وخسائر سنوات سابقة	٨٤٧٩٥	١٣٣٣٣٢
ربح السنة	٧٤٨٢٦١	٧٢٨٣٦٢
يضاف - أرباح مدوره	١٢٥	١٢٥
الأرباح المعدة للتوزيع تم توزيعها كما يلي :	٧٤٨٣٨٦	٧٢٨٤٨٨
٢٠% للاحتياطي الإجمالي	٧٤٨٢٦	٧٢٨٣٦
١% مخصص رسوم الجامعات الأردنية	٧٤٨٣	٧٢٨٢
١% مخصص البحث العلمي والتدريب	٧٤٨٣	٧٢٨٢
١٠% مخصص أتعاب مجلس الإدارة	٤٨٨٨٨	٤٨٨٨٨
استدراك أتعاب مجلس الإدارة للسنة السابقة	١٧٣٣	٠٠٠٠
مخصص ضريبة الدخل	١٠٦٩٨٠	٩٠٦٣٨
استدراك ضريبة دخل سنوات سابقة	٦٠٨٦٨	٦١٤٣٥
ضريبة توزيع	٤٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
أرباح للتوزيع على المساهمين بواقع ١٠% من راس المال	٤٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
أرباح مدوره	١٢٥	١٢٥
المجموع	٧٤٨٣٨٦	٧٢٨٤٨٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

مكتب معروف توفيق المقبل لتدقيق الحسابات

أربد ص.ب (١١٣٠) هاتف (٧٢٤٤٨١٦)

شركة كهرباء محافظة أربد المساهمة العامة المحدودة - أربد

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في ١٢/٣١/٢٠٠٠، ٢٠٠١

بيان (د)

البيان	راس المال المدفوع دينار	احتياطي إجباري دينار	احتياطي اختياري دينار	الأرباح المرحلة دينار	المجموع دينار
يد كما في ١٢/٣١/١٩٩٩	٣٦٠٠٠٠٠	١٤٣٣٥٨٧	١٨٦٤	٤٠٠١٢٥	٥٤٣٥٥٧٦
رأس المال تم تغطيتها من	٤٠٠٠٠٠			(٤٠٠٠٠٠)	
اح المرحلة من عام ٩٩				٧٢٨٣٦٣	٧٢٨٣٦٣
أرباح السنة (٢٠٠٠)		٧٢٨٣٦		(٧٢٨٣٦)	
باطي الإجباري				(٤٨٨٨٨)	(٤٨٨٨٨)
صن أتعاب مجلس الإدارة				(٢٠٦٦٣٩)	(٢٠٦٦٣٩)
مصنات أخرى (ضريبة دخل				(٤٠٠٠٠٠)	(٤٠٠٠٠٠)
عات وبحث علمي)					
ح للتوزيع على المساهمين					
موع في ١٢/٣١/٢٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	١٥٠٦٤٢٣	١٨٦٤	١٢٥	٥٥٠٨٤١٢
ي أرباح السنة (٢٠٠١)				٧٤٨٢٦١	٧٤٨٢٦١
نباطي الأجباري		٧٤٨٢٦		(٧٤٨٢٦)	
مصن أتعاب مجلس الإدارة				(٤٨٨٨٨)	(٤٨٨٨٨)
مصنات أخرى (ضريبة دخل				(٢٢٤٥٤٧)	(٢٢٤٥٤٧)
عات وبحث علمي واستدراكات)				(٤٠٠٠٠٠)	(٤٠٠٠٠٠)
ح للتوزيع على المساهمين					
يد في ١٢/٣١/٢٠٠١	٤٠٠٠٠٠٠	١٥٨١٢٤٩	١٨٦٤	١٢٥	٥٥٨٣٢٣٨

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية لعام (٢٠٠١)

مكتب معروف توفيق المقبل

لتدقيق الحسابات

البيان	دينار	دينار
١ - التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي ربح السنة	٧٤٨٢٦١	٧٢٨٣٦٣
استهلاك الموجودات الثابتة	١٧٢٦٣٤٤	١٥٩١١٩٩
(الزيادة) - النقص في الذمم المدينة وأرصدة مدينة أخرى	٩٥١٠٣٩	(٤٠٨٤٤٧٤)
النقص (الزيادة) في البضاعة - المستودعات	(٤١٥١٤)	٢٢٧١٢٤
النقص (الزيادة) في موجودات متداولة أخرى	١٦٠١٦٤	(٨١٨٨٧٤)
الزيادة (النقص) في الذمم الدائنة وأرصدة دائنة أخرى	(٨٦٧١٥٣٢)	٣١٠٢٥٨٧
(النقص) الزيادة في مطلوبات أخرى	٢٥٧٩٢١	(١٧٧٦٧٣٤)
صافي النقد من عمليات التشغيل	(٤٨٦٩٣١٧)	(١٠٣٠٨٠٩)
٢ - التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
المدفوع على انشاء موجودات ثابتة	(٤٣٤٦٣٧٤)	(٣٠٠٩٧٧٠)
النقص - (الزيادة) في حساب انشاء مشاريع تحت التنفيذ	(٥٢٥٦٤٨)	١٦١٨٨٦١
النقد من فائض مساهمات المشتركين	٢٤٤١٧٩	١١٩٦٧٢
صافي المستخدم في عمليات الاستثمار	(٤٦٢٧٨٤٣)	(١٢٧١٢٣٧)
٣ - التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
الزيادة (النقص) في القروض	١٠٦٥٣٧٨٥	(٩٣١٧٦١)
النقد من تأمينات المشتركين	٦٤٥٢٩١	٥٩٨٨٩٦
الزيادة (النقص) في حسابات بنوك دائنة	(١٦٤٦٨١٣)	٢٤٢٧٥٠١
ارباح اسهم مدفوعة	(٣٣٧٨٧٥)	(٦٣٤٦)
مخصص تعويض ترك الخدمة	١٧٩٢٣٩	١٤٦٠٧٣
صافي المستخدم في عمليات التمويل	٩٤٩٣٦٢٧	٢٢٣٤٣٦٣
(النقص) في الموجودات النقدية	(٣٥٣٣)	(٦٧٦٨٣)
رصيد النقد أول المدة	١٣٦٤٤	٨١٣٢٧
الرصيد النقدي في نهاية المدة	١٠١١١	١٣٦٤٤