

ديلويت
آندتوش

سابا وشركاهم
بنابة شركة التأمين الأردنية
الدوار الثالث - جيل عمان
صندوق البريد ٢٤٨ ، عمان ١١١١٨
المملكة الأردنية الهاشمية
هاتف : ٤٦٣٢١٦٣ (٦) ٩٦٢+
هاتف : ٤٦٤٩٦٧ (٦) ٩٦٢+
فاكس : ٤٦٥٤١٩٧ (٦) ٩٦٢+

تقرير المراجعة

ع/٢٠٠٨ ٢٢/١٥/٢٠٠٣ - ٢٠٣ ١٣١ SEMI ANNUAL - UNLISTED

معالي رئيس واعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة توليد الكهرباء المركزية
عمان - الاردن

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية لشركة توليد الكهرباء المركزية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة . وان مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها اعتمادا على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقا لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الاستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية . ولذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيرا عن نطاق اجراءات التدقيق التي تتم وفقا للمعايير الدولية للتدقيق ، والتي تهدف الى ابداء الرأي حول البيانات المالية مأخوذة ككل وتبعاً لذلك لا نبدي رأياً حولها .

ديلويت
آندتوش
توقعاتسو

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الاول من كل عام غير انه تم اعداد البيانات المالية
المرحلية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

استنادا الى مراجعتنا اعلاه ، فإنه لم يصل الى علمنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن البيانات المالية
المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة ، من كافة النواحي الهامة وفقا لمعايير المحاسبة الدولية .

لم يتم تجهيز بيانات مالية مرحلية للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ . ولذلك لم نقوم
بمراجعة ارقام المقارنة في البيانات المالية المرحلية المرفقة .

من سابا وشركاهم

عمان - الاردن
١٥ ايلول ٢٠٠٣

ما. س. الدجاني
مازن الدجاني
اجازة رقم (١٦٤) فئة (أ)

شركة توليد الكهرباء المركزية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الأردن
الميزانية العامة المرحلية

المطلوبات	٢٠٠٢		الموجودات	٢٠٠٢	
	دقيق	مجموع		دقيق	مجموع
مطلوبات متداولة:			موجودات متداولة:		
لوراق دفع	١٢٢,٤٧٥		نقد في الصندوق ولدى البنوك (إيضاح ٣)	٤٧٧,٨٣٠	
دائرون ولرصدات دائنة اخرى (إيضاح ٩)	٤٢,٠١٩	٤٤٨	مدبرون - صفائي (إيضاح ٤)	٤٧,٢٧٩	١٠,٤٧
مصاريف مستققة	١٤٨,٤٦٦		قطع غير ومحروقات ومواد (إيضاح ٥)	٤٧,٣٠٥	٨٠,٨
مخصص ضريبة الدخل	٢١٤,٩٨٦		تأمينات ومصاريف اعتمادات	١,٣٧٥	٤٧٩
فوائد قروض مستققة	٢,٠٥٨	١٠,٤١	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى	٥٧٨,٧٠٢	
اقساط قروض يستحق خلال سنة (إيضاح ١٠)	١٧,١٣٣	١٢٢٣	مجموع الموجودات متداولة	١,٠١٣,٦٩٩	١,١١٣
توقيفات متعمدين	٩٧٤,٤٤٣				
مجموع المطلوبات متداولة	٢,٦٧١,٦٢٤		استثمار في اسهم شركة الغاز الحيوي - شركة حليفة	٢٥٠,٠٠٠	
	٢,٦٧١,٦٢٤				
مخصص تعويض مكافأة نهاية الخدمة (إيضاح ١١)	٢,٣١٠,٣٢٥		قروض مدبرين ملوول الاما، (إيضاح ٦)	٢١٢,٤٣٢	٢١٢,٤٣٢
	٢,٣١٠,٣٢٥				
مطلوبات طويلة الاجل:			موجودات ثابتة (إيضاح ٨):		
قروض	٢٠٨,١٧٧	٢٠٠,٩	موجودات ثابتة	١٦٩,٦٥٥	
بنزلي: اقساط قروض تستحق خلال سنة	١٧,١٣٣	١٢٢٣	بنزلي: الاستهلاك المتراكم	٢٠٥,٤٤٨	١,٦٦٨
صفائي قروض طويلة الاجل (إيضاح ١٠)	١٩١,٤٤٣	١٩١,٤٤٣	صفائي القيمة الدفترية للموجودات الثابتة	٤٤٣,٢٠٥	٩٨٧
حقوق المساهمين			مشاريع قيد الاجاز ودفعات التعمدين (إيضاح ٧)	١٦,٢٢٩	١٦,٢٢٩
رأس المال	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		مجموع الموجودات الثابتة	٤٥٩,٧٦٠	٣,١١١
احتياطي اجباري	٣,٩٦٩,٩٧٧				
احتياطي اختياري	٧,٩٣٩,٩٥٦				
احتياطي خالص (إيضاح ١٢)	٢٤٦,٥٥٢	٢٤٦,٥٥٢			
مديت ومساعدات (إيضاح ١٧)	٥٥٥,٨٦٣				
حقوق الخزينة (إيضاح ١٨)	١,٣٥٦,٩٩١				
صفائي خسارة الفترة - بيان (ب)	(١,٠٠٠,٠٠٠)				
رصيد الارباح المدورة - بيان (ج)	١٥,٧١٢,١٠٩				
صفائي حقوق المساهمين	٣٠,٥٨٨,٧٠٨				
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين	٥٥٢,٨٨٠,٣٧٢	٥٥٢,٨٨٠,٣٧٢	مجموع الموجودات	٥٥٢,٨٨٠,٣٧٢	٥٥٢,٨٨٠,٣٧٢

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات.

بيان (ب)

شركة توليد الكهرباء المركزية
(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - الاردن
بيان الدخل المرحلي

ثلاثة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران			
٢٠٠٢	٢٠٠٣	تعبئة	باقي المواقع
دينار	دينار	دينار	دينار
٨٣٣٧٧٦٧٤	٨٩٧٧١٣٩٨	٤٦٦٧٤٢٦٩	٤٣٠٩٧١٢٩
٥٥٦٨٦٨٨٠	٦١٧٤٨٢٠٧	٢٩٤٢١٦٣٧	٣٢٠٩٩١١١
١٦٤٤٢٠٢١	١٦٨٩٢١٦٧	٧٢٢٨٣٧٨	٩٦٦٣٧٨٩
٢٩١٢٩٨	٣٦٦٣٥	١٠٩٢٥٧	٢٥٧٢٧٨
٣٦٦٢٢١٩	٢٢٤١٨٠	٩٨٠١١٧	١٢٦٠٣٦٣
٢٢٠١٩١٥	٢٤٥٨٥٦	١٢٥٨٢٩٨	١٢٠٠١٥٨
٧٨٢٨٤٦٣٣	٨٣٤٧٩٤٨٦	٣٨٩٩٨٧٨٧	٤٤٤٨٠٦٩٩
٥٠٩٣٠٤١	٦٢٩١٩١٢	٧٦٧٥٤٨٢	(٧٠٣٨٣١)
٢٤٤٦٤٦	١٤٧٢٥٢	٧٨٣٢٥	٦٨٩٢٧
(٥٣٥٧٢١٥)	(٤٩٠٣٦١٥)	(٣٤٩٥٠١٠)	(١٤٠٨٦٠٥)
(١١٠٩٩٧٢٣)	(١٦٢٢٢٢٢٢)	(١٠٢١٠٢)	(١٢٠٢٠٢٠)
(٣٧٥٤٨٦)	(١٣٨١٠٨)	(١١٩٠٦٣)	(١٩٠٤٥)
(١١٧٦٩٦)	(٥٤٧٩٥)	(٢١١٢٧٥)	(٣٣٦٣٢٠)
(٢٥٨٨٤٣)	(٢١٦٧٨)	٢٩٠٨٩	(٥٠٧٦٧)
(١١٨٧١٢٧٦)	(٧٩٤٠٥٤)	٣٨٥٥٤٤٦	(٥٠٧٦٧)
-	(٢٠٦٢٩)	(٢٠٦٢٩)	(٤٦٤٩٠٠)
(١١٨٧١٢٧٦)	(٨٣٠٠٠)	٣٦٤٨٩١٧	(٤٦٤٩٠٠)

الإيرادات:
مبيعات الطاقة
مصاريف التشغيلية:
كثافة تشغيل المحطات (إيضاح ١٣)
استهلاك موجودات ثابتة
قطع غير مستهلكة
مصاريف الصيانة
مصاريف لادارية وعمومية (إيضاح ١٤)
مجموع المصاريف التشغيلية
الربح للتشغيلي
فوائد دافعة

فوائد القروض ومصاريف بنكية
صافي (خسائر) فروقات العملة (إيضاح ١٥)
صافي (مصاريف) أخرى (إيضاح ١٦)
مخصص تعويض مكافأة نهاية الخدمة (إيضاح ١١)
صافي إيرادات (مصاريف) سنوات سابقة
صافي (خسارة) للفترة
ينزل : مخصص ضريبة الدخل (إيضاح ٢٣)
صافي (الخسارة) للفترة - بيان (أ)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .

عمان - الارض

بيان التغييرات المرحلية في حقوق المساهمين

الأسبعة لشرفي ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ و ٢٠٠٢

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه اللبقات

بيان (د)

شركة توليد الكهرباء المركزية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان التدفقات النقدية المرحلي

للسنة لشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢

دينار ٢٠٠٣
دينار ٢٠٠٢
(١١٧١٧١٢٧٦) (٧٩٤٠٥٤)

١١٧٦٩٦ ٥٤٧٩٥
١٦٤٤٢٠٢١ ١٦٨٩٢١٦٧
٥٣٥٧٢١٥ ٤٩٠٣٦١٥
٦٢٧٣٧
(٢٤٤٦٤٦) (١٤٧٢٥٢)

٩٨٦٣٧٤٧ ٢١٤٠٢٠٧١
(٣٢٤٨٠٠) (٢٧٨٩١٣٦٧)
١٠٧١٨٦٦ ٥٨٣٢٢
(٢٤٧٥٩٧) (٦٩٧١١٠)
١٠٥٩٦٢٠ (٢٤٨٢٤٣)
٧٨٩٢٤٩٧ ١٧٨١٧١٩٠
(٢٤٠٧٨) (٢٦٨٨٧٤)
٥١٣٤٨ (٩٨٥٨)

١٦٨٩٠٣ ١٥٥٧٦٤١
(٧٣٠٤٤٤) (٦٥٨٩٧١)
(٥٥٩٨٦٢) (٤٩٥٦٥٦)
(٩٩٥٥) (١٠١٦٥)
(٢٠٩٧١٠) (٥٥٠٧)
(٣٣٠٣٤) (٢٥٣٣١)
٩٩٧٥٨٩٨ ٩٨٥١١١

٢٤٤٦٤٦ ١٤٧٢٥٢
(٢٥٠٣٢٨٧) (٢٣٩٢٧٦٠٨)
(٨٨٤٤٢٩٥) ١٢٤٧٥٠٣
(١١٠٢٩٣٦) (١١٣٠٥٢٥٢)

(٤١٧٣٨٨)

١٢٢٤٧٥ ٢٨٨٧٦
٦٩٩٤٠ ٧٦٠٣٠
(١١٦٣٣١٤) (٧٨٤٤٢٩١)
(٣٣٨٣٧٠) ٤٦١٠
١٤٥١٢٠ ١٣٩٨١٠
(٤٨٩٩٤٠٢) (٧٤٧٧٠٠)
(٦٠٢٦٤٤٠) (٨٩٣١٢٤٢)
١٤٣٠٣٢٩٧ ١٣٧٦١١٩
٨٢٧٦٨٥٧ ٤٨٣٠٧٧

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
(الخسارة) من العمليات قبل الضريبة والرسوم
التعديلات :
مخصص تعويض مكافأة نهاية الخدمة
استهلاك موجودات ثابتة
فوائد لقروض ومصاريف بنكية
اخرى
فوائد دائنة

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في الموجودات
والمطلوبات المتداولة

(الزيادة) في المدينين
النقص في قطع غير ومحروقات ومواد
(الزيادة) للنقص في تأمينات ومصاريف اعتمادات
(الزيادة) في مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة اخرى
لزيادة في للدائنين

(النقص) في مصاريف مستحقة
(النقص) الزيادة في توقيفات متعهدين
صافي التدفقات النقدية من العمليات
ضريبة دخل مدفوعة
فوائد ومصاريف بنكية مدفوعة
مكافأة اعضاء مجلس الادارة مدفوعة
للمدفع من مخصص رسوم الجامعات ودعم للبحث العلمي
مكافأة تعويض نهاية الخدمة مدفوعة
صافي التدفقات نقدية من عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
فوائد مقبوضة

اضافات موجودات ثابتة
النقص (الزيادة) في مشاريع قيد الانجاز ودفعات للمتعهدين
صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

(النقص) في بنك دائن
لزيادة في لورق دفع
لزيادة في هبات ومساعدات
لزيادة (النقص) في اقساط قروض دائنة قصيرة الاجل
(النقص) في قروض طويلة الاجل
تحويل حافلة من شركة الكهرباء الوطنية
لزيادة في حقوق الخزينة
صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
صافي (نقص) في النقد
نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية للفترة
نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية للفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .