



شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
Irbid District Electricity Co LTD

Ref. _____ F-S- IREL- 8-3- 2007

الرقم ١٤٤٢/١/٦/٣

Date ____/____/____

التاريخ ٩-٧/٢/٥

عطوفة المدير التنفيذي لبورصة عمان

الموضوع: ميزانية عام 2006

مرفق طيه البيانات الحسابية الختامية وتقرير مدقق الحسابات لشركة كهرباء محافظة اربد للسنة

المنتهية بتاريخ 2006/12/31

المدير العام
المهندس احمد ذينات

واقبلوا الاحترام

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٠٠٧ آذار ٧
الرقم المتسلسل ٩٤٢
رقم الملف ٣١.١.٠
الجهة المختصة

نسخة: لمساعد للشؤون المالية والتجارية ملف بورصة عمان

نسخة: رقب. الحسابات العامة

نسخة: المصنف

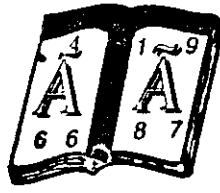
حاصلات عامة

ص.ب ٤٦ اربد ٢١١١٠ الأردن - هاتف +٩٦٢ ٢ ٧٢٠١٥٠٠ - برقيا كهرباكو - ناسوخ +٩٦٢ ٢ ٧٢٤٥٤٩٥

P.O.Box 46 Irbid 21110 Jordan - Tel. +962 2 7201500 - Fax +962 2 7245495

www.ideco.Com.Jo

E-mail: ideco@wanadoo.jo



تقرير مدققى الحسابات

السادة مساهمي شركة كهرباء محافظة اربد
شركة مساهمة عامة محدودة
اربـد - المملكة الأردنية الهاشمية
● مقدمه

قمنا بتدقيق البيانات المالية المرفقة لشركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول لعام ٢٠٠٦ و كلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بالتاريخ المذكور ، و ملخصاً لاهم السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد هذه البيانات المالية، و الإيضاحات المرفقة بها .

● مسؤولية الإدارة عن البيانات المالية

إن مجلس ادارة الشركة مسؤول عن إعداد هذه البيانات المالية و عرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . و تشمل هذه المسؤولية التصميم و التطبيق و الاحتفاظ برقابة داخلية لغرض إعداد و عرض البيانات المالية بصورة عادلة ، خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ ، و تشمل مسؤولية الإدارة اختيار و اتباع سياسات محاسبية مناسبة و القيام بتقديرات محاسبية معقولة حسب الظروف.

● مسؤولية مدقق الحسابات

ان مسؤوليتنا هي ابداء رأي حول هذه البيانات المالية استناداً إلى تدقيقنا ، و قد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، و تتطلب تلك المعايير ان نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني و ان نقوم بتخطيط و اجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بينات تدقيق ثبوتية للمبالغ و الإفصاحات في البيانات المالية ، تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير المحاسب القانوني ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال او عن خطأ . و عند القيام بتقييم تلك المخاطر يأخذ المحاسب القانوني في الاعتبار اجراءات الرقابة الداخلية للشركة و المتعلقة بالإعداد و العرض العادل للبيانات المالية ، و ذلك لغرض تصميم اجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، و ليس لغرض ابداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية في الشركة . و يتضمن التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ، و معقولية التقديرات المحاسبية المعدة من الإدارة ، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للبيانات المالية . نعتقد ان بينات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية و مناسبة لتوفر أساساً لرأينا حول التدقيق .

● الرأي

في رأينا ، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول لعام ٢٠٠٦ و أدائها المالي و تدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . تحتفظ الشركة بقيود و سجلات محاسبية منظمه بصورة أصولية و أن البيانات المالية المرفقة و البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها .

اربـد - المملكة الأردنية الهاشمية

٨ شباط ٢٠٠٧

عن/ مكتب طعمه أبو الشعر

طعمه أبو الشعر

أجازه رقم ٤٦٦

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة أريط المساهمة العامة المحدودة
أريط - المملكة الأردنية الهاشمية
2006/12/31 هي بتاريخ

بين (أ)

المطلوبات وحقوق المساهمين	2006 دينار	2005 دينار	الموجودات	2006 دينار	2005 دينار
<u>حقوق المساهمين</u>			<u>الموجودات الثابتة</u>		
رأس المال المصرح والمكتتب به	4,000,000	4,000,000	موجودات ثابتة بالتكلفة إيضاح (1)	55,919,324	59,467,867
الإحتياطي الإيجاري	2,010,187	1,891,807	الإستهلاك المتراكم	(29,160,500)	(32,519,403)
الإحتياطي الاختياري	238,624	1,864	صافي القيمة النظرية	26,758,824	26,948,464
أرباح محتفظ بها	25,183	-	موجودات مساهمات المشتركين وأخرى	34,654,176	31,174,397
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين بين (ب)	480,000	400,000	الإستهلاك المتراكم	(13,130,550)	(11,798,197)
مجموع حقوق المساهمين	6,753,994	6,293,671	صافي القيمة النظرية	21,523,626	19,376,197
<u>مطلوبات طويلة الأجل</u>			موجودات فئس الريف	20,281,561	18,308,597
قروض طويلة الأجل إيضاح (6)	1,776,256	2,903,665	الإستهلاك المتراكم	(4,757,244)	(3,985,023)
صافي املاك مساهمات المشتركين بقابلها موجودات ثابتة	21,523,628	19,376,195	صافي القيمة النظرية	15,524,317	14,323,571
صافي املاك فئس الريف بقابلها موجودات ثابتة	15,524,317	14,323,570			
مطلوبات أخرى طويلة الأجل إيضاح (7)	16,413,276	14,905,451	مجموع الموجودات الثابتة	63,806,767	60,648,221
مجموع المطلوبات طويلة الأجل	55,237,475	51,508,881			
المطلوبات الأخرى - إيرادات مشاريع تحت التنفيذ	2,949,379	1,932,850	الموجودات الأخرى - كلف مشاريع تحت التنفيذ	822,855	1,008,909
<u>المطلوبات المتداولة</u>			<u>الموجودات المتداولة</u>		
قروض قصيرة الأجل إيضاح (6)	1,184,156	1,162,318	النقد	613,127	15,483
فوائد وأقساط قروض مستحقة إيضاح (8)	8,134	9,999	نعم مدينة وأرصدة مدينة أخرى إيضاح (2)	12,023,613	12,606,761
مطلوبات أخرى قصيرة الأجل إيضاح (9)	1,036,001	820,983	مواد بالمستودعات إيضاح (3)	5,287,212	3,709,456
نعم دائنة وأرصدة دائنة إيضاح (10)	15,606,739	15,086,185	إستثمارات في الصناعات الكهربائية إيضاح (4)	286,719	314,378
بنوك دائنة	-	1,427,307	موجودات أخرى إيضاح (5)	80,649	54,910
أرباح أسهم قيد التوزيع	145,064	115,931			
مجموع المطلوبات المتداولة	17,980,094	18,622,723	مجموع الموجودات المتداولة	18,291,320	18,700,987
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات	82,920,942	78,358,125	مجموع الموجودات الكلي	82,920,942	78,358,125

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة
بيان الدخل للسنة المنتهية بتاريخ 2006/12/31

بيان (ب)

البيان	2006 دينار	2005 دينار
— الإيرادات		
مبيعات الطاقة	57,986,222	51,666,629
إيرادات تشغيلية وأخرى إيضاح (11)	2,980,361	3,047,724
مجموع الإيرادات	60,966,583	54,714,353
— تطرح المصاريف التشغيلية		
مشتريات الطاقة	49,535,527	45,370,962
مصاريف التشغيل والإدارة إيضاح (12)	7,980,168	6,309,845
إستهلاك الموجودات الثابتة	1,849,824	2,014,160
إطفاء مولد ركدة	70,000	70,000
مجموع المصاريف التشغيلية	59,435,519	53,764,967
صافي إيرادات التشغيل	1,531,064	949,386
يضاف : إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الانارة	162,300	248,825
أرباح الاستثمار في الصناعات الكهربائية	4,279	-
يطرح : الفوائد وفرق العملة إيضاح (13)	(513,844)	(563,399)
صافي ربح السنة	1,183,799	634,812
صافي أرباح السنة / مقترح توزيعها كما يلي :	1,183,799	634,812
الإحتياطي الإجمالي	118,380	63,481
الإحتياطي الاختياري	236,760	-
أرباح محتفظ بها	25,183	-
مخصص رسوم الجامعات الإربنية	11,838	6,348
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني	11,838	6,348
مخصص دعم التدريب	4,800	4,000
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة	55,000	44,444
مخصص ضريبة دخل	240,000	110,191
أرباح للتوزيع على المساهمين بيان (أ)	480,000	400,000
المجموع	1,183,799	634,812

شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بتاريخ 2006/12/31

بيان (ج)

البيان	2006 دينار	2005 دينار
أولاً : التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي ربح السنة	1,183,799	634,812
إستهلاك الموجودات الثابتة	1,849,824	2,014,160
إطفاء مواد راكمه	70,000	70,000
التغير في النعم المدينة وأرصدة مدينة أخرى	583,147	3,627,002
التغير في مواد المستودعات	(1,647,756)	(386,517)
التغير في موجودات متداولة أخرى	(25,739)	92,600
التغير في النعم للدائنة وأرصدة دائنة أخرى	520,554	(3,767,611)
التغير في المطلوبات الأخرى	169,926	(356,953)
صافي التدفق من عمليات التشغيل	2,703,755	1,927,493
ثانياً : التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
التغير في إنشاء للموجودات الثابتة	(1,660,184)	(2,122,995)
التغير في إنشاء مشاريع تحت التنفيذ	1,202,583	(102,433)
التغير في الاستثمارات في الصناعات الكهربائية	27,659	-
التغير في التدفق من فائض مساهمات المشتركين	(25,820)	(65,026)
صافي التدفق من عمليات الاستثمار	(455,762)	(2,290,454)
ثالثاً : التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
التغير في القروض	(1,105,571)	(1,268,342)
التغير في تامينات المشتركين الدائنة	1,253,396	1,011,699
التغير في البنوك الدائنة	(1,427,307)	758,701
أرباح أسهم مدفوعة	(370,867)	(441,935)
صافي التدفق من عمليات التمويل	(1,650,349)	60,123
صافي التدفق العام	597,644	(302,838)
رصيد النقد أول المدة	15,483	318,321
رصيد النقد آخر المدة	613,127	15,483
الفرق ويعادل صافي التدفق النقدي العام	597,644	(302,838)

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية بتاريخ 2006/12/31

بيان (د)

الأجمالي	الأرباح	مقترح توزيعها	احتياطي	احتياطي	رأس المال	لبن
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
6,230,190	-	400,000	1,864	1,828,326	4,000,000	فرصيد بتاريخ 2004/12/31
634,812	634,812	-	-	-	-	صافي ارباح السنة 2005
-	(63,481)	-	-	63,481	-	الإحتياطي الاجباري
(44,444)	(44,444)	-	-	-	-	مخصص تعاقب مجلس الادارة
(4,000)	(4,000)	-	-	-	-	مخصص دعم التدريب
(122,887)	(122,887)	-	-	-	-	مخصصات اخرى (ضريبة دخل وجمعك وبحث علمي)
-	(400,000)	400,000	-	-	-	ارباح مقترح توزيعها على المساهمين
(400,000)	-	(400,000)	-	-	-	ارباح موزعة
6,293,671	-	400,000	1,864	1,891,807	4,000,000	فرصيد بتاريخ 2006/12/31
1,183,799	1,183,799	-	-	-	-	صافي ارباح السنة 2006
-	(118,380)	-	-	118,380	-	الإحتياطي الاجباري
-	(236,760)	-	-	-	-	الإحتياطي الاحتياطي
(55,000)	(55,000)	-	-	-	-	مخصص تعاقب مجلس الادارة
(4,800)	(4,800)	-	-	-	-	مخصص دعم التدريب
(263,676)	(263,676)	-	-	-	-	مخصصات اخرى (ضريبة دخل وجمعك وبحث علمي)
-	(480,000)	480,000	-	-	-	ارباح مقترح توزيعها على المساهمين
(400,000)	-	(400,000)	-	-	-	ارباح موزعة
6,753,994	25,183	480,000	238,624	2,010,187	4,000,000	فرصيد بتاريخ 2006/12/31