

Semi Annual FS - IREL - 31-7-001

كهرباء محافظة اربد

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

مكتب معروف توفيق المقبل لتدقيق الحسابات

اربد ص ٥٠ ب (١١٣٠) هاتف (٧٢٤٤٨١٦)

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
اربد - المملكة الاردنية الهاشمية

لقد راجعنا الميزانية العامة المرفقة لشركة كهرباء محافظة اربد المساهمة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠١ وبيان الأرباح والخسائر ، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤوليات إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا تنحصر في إصدار تقريرنا استنادا الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، إن هذه المعايير تتطلب تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محددة بأن البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية، إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، إن مدى هذه الإجراءات أقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية، أننا لم نقم بإجراءات التدقيق المشار إليها وبالتالي فإننا لا نبدي هنا رأيا في البيانات المالية.

استنادا الى إجراءات المراجعة التي قمنا بها وباستثناء أي أثر قد ينجم عما هو وارد في نهاية التقرير لم يصل إلى علمنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقا لمعايير المحاسبة الدولية.

قدرت إدارة الشركة حقها في فرق التعرفة الموحدة لهذه الفترة من عام ٢٠٠١ بمبلغ (٢,٧٥ مليون) دينار وللفترة من عام ٢٠٠٠ بمبلغ (٢,٧٨ مليون) دينار وهذا التقدير يزيد عن نصف ما قدرته اللجنة الدارسة واعتمد في ميزانية الشركة لعام ٢٠٠٠ ، ٩٩ بمبلغ (٦٦ الف) دينار و ١١٣٥٠٠ دينار على التوالي

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

اربد في ٢٦/٧/٢٠٠١

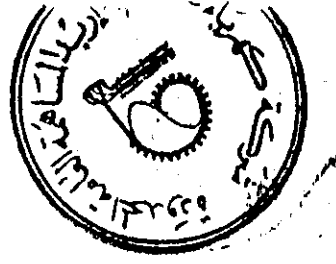
معروف توفيق المقبل

محاسب قانوني وفاحص حسابات

رقم الترخيص (٩٥) فئة (١)

مكتب معروف توفيق المقبل لتدقيق الحسابات

اربد ص ٥٠ ب (١١٣٠) هاتف (٧٢٤٤٨١٦)



بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
اربـد - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الارباح والخسائر للفترة من ١/١ حتى ٣٠/٦/٢٠٠١

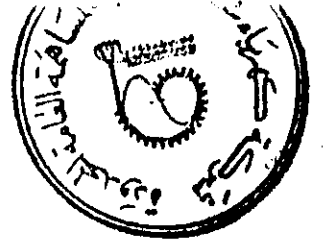
المبالغ بالدينار	٢٠٠١/٦/٣٠	٢٠٠٠/٦/٣٠
بيان (ب)		
واردات تشغيلية		
مبيعات الطاقة	١٥٧.٥٥٦٩	١٤٣٣.٨١٣
واردات حق الشركة من فرق التعرفة	٢٧٥.٠٠٠	٢٧٨.٠٠٠
اجور العدادات	١٩٧٧١٦	١٨٨٦١٦
واردات تشغيلية ايضاح (١)	٤٢٤٢١٤	٢٨٥٦٥٧
اجمالي الواردات	١٩٠.٧٧٤٩٩	١٧٥٨٥.٨٦
المصاريف		
مشتريات الطاقة	١٤٩٤٧١.٤	١٣٩٥٥٤.٥٣
مصاريف التوزيع والسيارات	١٣.٩٠٢٠	١١٢٤٣٢٩
مصاريف بيع الطاقة والحاسب	٦٧٥٩.٦	٦.٦٢٦١
المصاريف الادارية العامة	٦٦٩٧٨٨	٦١٥١٤٠
اطفاء مواد معدومة	٣٥.٠٠٠	-
استهلاك الموجودات الثابته	٨٥٧٢٧٤	٧٩٣٨٤٤
مجموع المصاريف قبل الفوائد	١٨٤٩٤.٩٢	١٧.٩٥.٢٧
الربح التشغيلي	٥٨٣٤.٧	٤٩٠.٥٩
دخل غير تشغيلي ايضاح (٢)	٣٩٥٨٣٤	٤٩.٧٦٩
اجمالي الربح قبل الفوائد وفروقات العمله	٩٧٩٢٤١	٩٨.٨٢٨
الفوائد وفروقات العمله		
فوائد القروض الاجنبية ايضاح (٣)	٣٦٧.٧	٥٤٧.٨
فوائد القروض المحلية والاخرى ايضاح (٤)	٦٦٧٨٩١	٥٩٢٣٧٣
مخاطر سعر صرف الدولار ايضاح (٥)	٣٩٤٥٢	٩٤٢٢٧
فروقات تقييم ارصدة القروض ايضاح (١٤)	(٤٧٢٩٦)	(٣٢٦٨٥)
فروقات تسديد عملة للقروض الاجنبية	(١٥٤٤)	(٢٢٠.٩)
المجموع	٦٩٥٢١.٠	٧.٦٤١٤
صافي الربح للفترة المالية	٢٨٤.٣١	٢٧٤٤١٤

١-٥-٣//عـل



بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
اربد - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠١/٦/٣٠

المطلوبات	٢٠٠١/٦/٣٠	٢٠٠٠/٦/٣٠	الموجودات	٢٠٠١/٦/٣٠	٢٠٠٠/٦/٣٠
حقوق المساهمين			الموجودات الثابتة		
رأس المال المصرح والمكتتب به	٤٠٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠٠	موجودات بالتكلفة ايضاح (٦)	٤٩٢٨٣٨٤٠	٤٥٤٤٠٢٩٤
احتياطي اجباري	١٥٠٦٤٢٣	١٤٣٣٥٨٧	ينزل الاستهلاك المتراكم ايضاح (١)	٢٤٢٨٨٩١٤	٢٢٤٤٣٧٩٤
احتياطي اختياري	١٨٦٤	١٨٦٤	الصلفي	٢٤٩٩٤٩٢٦	٢٢٩٩٦٥٠٠
ارباح مدورة من سنوات سابقة	١٢٥	١٢٥	موجودات فليس الريف	٨٥١٧٣٤١	٦٢١٧٥٦٠
ارباح الفترة من بيان (ب)	٢٨٤٠٣١	٢٧٤٤١٤	ينزل الاستهلاك المتراكم ايضاح (٦)	١٤٧٨٠٨٠	١١٣٧٣٨٦
صافي حقوق المساهمين	٥٧٩٢٤٤٣	٥٧٠٩٩٩٠	الصلفي	٧٠٣٩٢٦١	٥٠٨٠١٧٤
مطلوبات طويلة الاجل			موجودات مساهمات المشتركين ايضاح (٦)	٢٣٢٠٩٥٥٢	٢٠٢٥٥٤٤٢
فروض طويلة الاجل ايضاح (١٠)	١١٢٩٤٦٦	١٤٩٠١٢٤	ينزل الاستهلاك المتراكم	٦٨٥٧٣٠٢	٥٩٢٨٩٢٠
امانات فليس الريف	٧٠٣٩٢٦١	٥٠٨٠١٧٤	الصلفي	١٦٣٥٢٢٥٠	١٤٣٢٦٥٢٢
مساهمات المشتركين	١٦٣٥٢٢٥٠	١٤٣٢٦٥٢٢	اصال انشاء تحت التنفيذ	١٩١٥١٦٨	٣٣٥٨٧٢٥
تأمينات المشتركين	٥٤٩٨٢٥٧	٤٩١٦٠٦٩	مجموع صافي الموجودات الثابتة	٥٠٣٠١٦٠٥	٤٥٧٦١٩٢١
المجموع	٣٠٠١٩٢٣٤	٢٥٨١٢٨٨٩			
فائض مساهمات المشتركين	٤٧٠٢٤٣٧	٤٥٨٢٧٦٥			
اطفاء فائض مساهمات المشتركين	١٤٠٠٧٤٤	١٢١٠٢٥٣	استثمارات اخرى	٣٣٧٥٠٠	٣٣٧٥٠٠
صافي فائض مساهمات مشتركين	٣٣٠١٦٩٣	٣٣٧٢٥١٢			
المطلوبات المتداولة			الموجودات المتداولة		
فروض قصيرة الاجل ايضاح (١٠)	٢٢٠٦٠١	٨٩٠٠٥٤	النقد	٨٦١٦٩	٣٤٨٩١
البنوك الدائنة	٥٣٤٦٨٥٥	٢٧١٣٣١٩	ذمم مشتركن وذمم مدينة اخرى ايضاح (٧)	١٦٢٥٠٦٨١	١٨٧٩٣٦٩٩
اوراق دفع البنك الاسلامي	٨١٣٩٦٦	١٢٢٣٠٤٩	ذمم مدينة/التوزيع المستحق	٢٧٥٠٠٠٠	
الذمم الدائنة ايضاح (١١)	٢١٤١٨٠٣٤	٢٠٩٩١٥٢١	المستودعات ايضاح (٨)	٢٤٥٧٠٣١	٢٦٦٩٩٤١
اللواد المستحقة غير المدفوعة ايضاح (١٢)	١٤٥٣٢٣	٥١٣٣	اعتبارات مستندية وسحوبات	١٦٦٩٦١	٢٧٢٦٦٥
ارباح غير مدفوعة	٤٣٢٧٢٠	٩٤٧٢٠	دفعات مقدما	١٨٦٩	٢٣٣٣
اقساط قروض مستحقة	٦٨٢١٢	-	حسابات مدينة موزلة وحسابات تحت	٣٦١٧٥٠	٨٨٩١١
مصاريف وفوائد مستحقة	١٣٦٥٨٨	٢١٨٣٠٤	التسوية ايضاح (٩)		
حجوزات متعهدين	٧٩٩٨٥	٥٩٦٦٨	ايرادات مستحقة	٤٢١٣٧٢	٢٢٥٠٥٦
مطلوبات اخرى ايضاح (١٣)	٤٥٨٨٨٠	٤٠٧٣٥٣	مجموع الموجودات المتداولة	٢٢٤٩٥٨٣٣	٢٢٠٩٧٤٩٦
المجموع	٢٩١٢١١٦٤	٢٦٦٠٣١٢١			
دفعات مشتركين لاعمال تحت التنفيذ	٢٩٥٣٦٦٣	٤٨٩٧٧٣٨			
مخصص تعويض ترك للخدمة	١٩٤٦٧٤١	١٨٠٠٦٦٧			
مجموع الموجودات الكلي	٧٣١٣٤٩٣٨	٦٨١٩٦٩١٧	مجموع الموجودات الكلي	٧٣١٣٤٩٣٨	٦٨١٩٦٩١٧



مكتب معروف توليق القبل

لتدقيق الحسابات

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
قائمة التدفقات النقدية بتاريخ ٢٠٠٠/١/٦/٣٠ ، ٢٠٠٠

البيان	٢٠٠٠/١/٦/٣٠ دينار	٢٠٠٠/١/٦/٣٠ دينار
١ - التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي ربح - الفترة - (تمثل نصف السنة)	٢٨٤٠٣١	٢٧٤٤١٤
استهلاك الموجودات الثابتة	٨٥٧٢٧٤	٧٩٣٨٤٤
النقص (الزيادة) في الذمم المدينة وأرصدة مدينة أخرى	(٤٦٦٤٩٨)	(٤٣٤٣٩٨٩)
النقص (الزيادة) في البضاعة - المستودعات	٣٢٤٥٢٣	٣٣٨٧٣٧
النقص (الزيادة) في موجودات متداولة أخرى	٩٠٣٤٢	(٣٧٥٥٤٥)
(النقص) الزيادة في الذمم الدائنة وأرصدة دائنة أخرى	١٥١٧٦٤٤	٤١٩٣٧١٧
الزيادة في مطلوبات أخرى	١١٠٦٢٩٣	١٤٥٧٣١٦
صافي النقد من عمليات التشغيل	٣٧١٣٦٠٩	٢٣٣٨٤٩٤
٢ - التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
المدفوع على إنشاء موجودات ثابتة	(٢٥٢٠٦٤٨)	(١٦٨٦٨٧٢)
المدفوع على إنشاء مشاريع تحت التنفيذ	(١٤٠٤٩٦٨)	(١٢٢٩٦٦٤)
صافي المستخدم في عمليات الاستثمار	(٣٩٢٥٦١٦)	(٢٩١٦٥٣٦)
٣ - التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
المسدد للقروض	(٧٨٩٩٨١)	(٤٠٩٢٣٤)
النقد من تأمينات المشتركين	٣١٧٦٠٣	٣٣٤٣١١
الزيادة في حساب البنوك	٨١٤٧٩٠	٦٠٨٧٥٥
أرباح اسهم مدفوعة	(٥٧٨٨٠)	(٢٢٢٦)
أرباح مخصصة لتغطية اسهم مجانية	٠٠٠٠٠٠	(٤٠٠٠٠٠)
زيادة رأس المال (اسهم مجانية)	٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠
صافي المستخدم في عمليات التمويل	٢٨٤٥٣٢	٥٣١٦٠٦
(النقص) الزيادة في الموجودات النقدية	٧٢٥٢٥	(٤٦٤٣٦)
رصيد النقد أول المدة ٢٠٠٠/١/١ ، ٢٠٠٠	١٣٦٤٤	٨١٣٢٧
الرصيد النقدي في نهاية المدة	٨٦١٦٩	٣٤٨٩١



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 في ٢٠٠٠/٦/٣٠ ، ٢٠٠١/٦/٣٠

بيان (د)

المجموع	الأرباح المرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	راس المال المدفوع	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥١٦١٨٢٢ ٤٠٠٠٠٠	١٨٢٣٨٣	١٨٦٤	١٣٧٧٥٧٥	٣٦٠٠٠٠٠ ٤٠٠٠٠٠	الرصيد كما في ١٩٩٩/٦/٣٠ زيادة رأس المال تم تغطيتها من الأرباح المرحلة
٥٦٠١٢ ٩٢١٥٦	٩٢١٥٦		٥٦٠١٢		احتياطي إجباري أرباح مدوره
٥٧٠٩٩٩٠ ٧٢٨٣٦ ٨٨١٧	٢٧٤٥٣٩ ٠ ٩٦١٧	١٨٦٤	١٤٣٣٥٨٧ ٧٢٨٣٦ ٠	٤٠٠٠٠٠٠	المجموع في ٢٠٠٠/٦/٣٠ احتياطي إجباري أرباح مدوره
٥٧٩٢٤٤٣	٢٨٤١٥٦	١٨٦٤	١٥٠٦٤٢٣	٤٠٠٠٠٠٠	مجموع حقوق المساهمين في ٢٠٠١/٦/٣٠