



كهرباء محافظ اربد
SEMI ANNUAL - IREL 25/8/2003

تقرير مدقق الحسابات

الى مساهمي شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة
اربد - المملكة الاردنية الهاشمية.

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة المرحلية
للشركة (وهي شركة مساهمة عامة مركزها اربد) كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٣ وبيانات قائمة الدخل،
التدفقات النقدية والتخيرات في حقوق المساهمين المرحلية للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ.
ان اعداد هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للإجراءات الخاصة بمراجعة المعلومات المالية المرحلية والتي تشمل
بشكل رئيسي القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات
المالية والمحاسبية في الشركة . إن نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم
وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف إلى إبداء الرأي حول البيانات المالية
ماخوذة ككل ، وعلى فائنا لا نعطي مثل هذا الرأي .

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير انه يتم إعداد البيانات
المالية المرحلية المرفقة لأغراض هيئة الأوراق المالية.

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه فإنه لم يرد إلى علمنا ما يستدعي إجراء أي تعديلات جوهرية على
البيانات المالية المرفقة حتى تكون متفقة من كافة النواحي الهامة مع معايير المحاسبة المعتمدة .

طعمة ابو الشعر

محاسب قانوني

(أجازته رقم ٢٦٦ - فئة أ)

اربد في ٩ اب ٢٠٠٣

2003

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
اربـد - المملكة الأردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما هي في 2003/6/30

بيان (أ)

المطلوبات وحقوق المساهمين	2003/6/30	2002/6/30	الموجودات	2003/6/30	2002/6/30
حقوق المساهمين			الموجودات الثابتة		
رأس المال المصرح والمكتتب به	4000000	4000000	موجودات ثابتة بالتكلفة ايضاح (1)	54338995	52447679
الاحتياطي الاجباري	1698501	1581249	ينزل مجمع الاستهلاك	28368943	26271493
الاحتياطي الاختياري	1864	1864	القيمة الدفترية	25970052	26176186
الارباح المدورة	0	125	موجودات مساهمات المشترين	26171728	24697853
ارباح الفترة من بيان (ب)	918807	214140	ينزل مجمع الاستهلاك	8892085	7845216
صافي حقوق المساهمين	6619172	5797378	القيمة الدفترية	17279643	16852637
مطلوبات طويلة الأجل			موجودات فلس الريف	12065110	9810493
قروض طويلة الأجل ايضاح (5)	8856167	10037583	ينزل مجمع الاستهلاك	2594406	187000
مساهمات المشترين	17279643	16852637	القيمة الدفترية	9470704	7939993
امانات فلس الريف	9470704	7939993			
مطلوبات أخرى طويلة الأجل ايضاح (6)	12227947	11536658			
مجموع المطلوبات طويلة الأجل	47834461	46366871	مجموع الموجودات الثابتة	52720399	50968816
المطلوبات الأخرى			الموجودات الأخرى		
دفعات مشاريع تحت التنفيذ	3916724	3600089	كف مشاريع تحت التنفيذ	2289010	2099637
مجموع المطلوبات الأخرى	3916724	3600089	مجموع الموجودات الأخرى	2289010	2099637
المطلوبات المتداولة			الموجودات المتداولة		
قروض قصيرة الأجل ايضاح (5)	1595240	5109694	النقد	723365	1648622
فوائد واقساط قروض مستحقة ايضاح (12)	30832	45013	نم مدينة وارصدة مدينة أخرى ايضاح (2)	20535036	15742427
مطلوبات أخرى قصيرة الأجل ايضاح (7)	987481	802046	المستودعات بالتكلفة ايضاح (3)	3410159	3325179
نم دائنة وارصدة دائنة ايضاح (8)	19703822	13459625	استثمارات في الصناعات الكهربائية	337500	337500
ارباح اسهم سنوات سابقة	277249	473180	موجودات أخرى ايضاح (4)	949512	1531715
مجموع المطلوبات المتداولة	22594624	19889558	مجموع الموجودات المتداولة	25955572	22585443
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات	80964981	75653896	مجموع الموجودات الكلي	80964981	75653896

ايضاح / تم اعادة تبويب البيانات المالية لعام 2002 بطريقة تتناسب وعرض البيانات المالية لعام 2003

بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
بيان الارباح والخسائر للفترة من 2003/1/1 إلى 2003/6/30
بيان (ب)

البيان	2003/6/30	2002/6/30
أ. الواردات		
مبيعات الطاقة	19320140	16659052
يطرح مشتريات الطاقة	17952114	15942466
الربح الاجمالي من بيع الطاقة	1368026	716586
تعويض فرق التعرفة الموحد	2350000	2750000
واردات تشغيلية وأخرى إيضاح (9)	1137766	933243
واردات فوائد تأخير تسديد فواتير الانارة	75143	50000
واردات استثمارات في الصناعات الكهربائية	0	7500
مجموع الأرباح والواردات	4930935	4457329
ب- تطرح المصروفات والاعباء		
مصاريف التشغيل والادارة إيضاح (10)	2455847	2601751
استهلاك الموجودات الثابتة	963834	931761
مخصص ديون مشكوك فيها ومواد راکدة	35000	35000
فوائد وفروق تقييم عملة إيضاح (11)	557447	674677
مجموع المصاريف والاعباء	4012128	4243189
صافي ربح الفترة قبل الضريبة	918807	214140

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية للفترة من 2003/1/1 إلى 2003/6/30		
البيان	2003/6/30	2002/6/30
أولاً : التدفقات النقدية من عمليات التشغيل		
صافي ربح الفترة	918807	214140
استهلاك الموجودات الثابتة	963834	931761
(النقص) الزيادة في الذمم المدينة وارصدة مدينة اخرى	-3708318	5440037
الزيادة (النقص) في البضاعة - المستودعات	42709	-502111
الزيادة في موجودات متداولة اخرى	-581275	-3164328
الزيادة في الذمم الدائنة وارصدة دائنة اخرى	5499863	1372446
الزيادة في مطلوبات اخرى	2230179	1258286
صافي التدفق من عمليات التشغيل	5365799	5550231
ثانياً : التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار		
المدفوع على انشاء الموجودات الثابتة	-1063963	-1359113
الزيادة في حساب انشاء مشاريع تحت التنفيذ	-978805	-1063789
صافي التدفق من عمليات الاستثمار	-2042768	-2422902
ثالثاً : التدفقات النقدية من عمليات التمويل		
الزيادة (النقص) في القروض	-1734467	1234369
الزيادة في تامينات المشتركين الدائنة	269636	241610
النقص في حساب البنوك الدائنة	-938257	-2885252
ارباح اسهم مدفوعة	-312096	-79545
صافي التدفق من عمليات التمويل	-2715184	-1488818
صافي التدفق العام	607847	1638511
رصيد النقد اول المدة	115518	10111
رصيد النقد اخر المدة	723365	1648622