

بسم الله الرحمن الرحيم

تقرير المراجعة

كهرباء محافظة اربد

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة

اربـد - المملكة الاردنية الهاشمية 31/7/2002 - IREL - Semi Annual

قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرفقة لشركة كهرباء محافظة اربد المساهمة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠٠٢ وبيان الأرباح والخسائر ، والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة اشهر المنتهية بذلك التاريخ. أن إعداد هذه البيانات المالية هي من مسؤوليات إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعه حولها اعتماداً على المراجعة التي نقوم بها .

لقد قمنا بمراجعتنا لهذه البيانات وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بالتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى إن إجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام بإجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، إن مدى هذه الإجراءات اقل بكثير من إجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف إلى إبداء الرأي في البيانات المالية ، إننا لم نقوم بإجراءات التدقيق المشار إليها وبالتالي فإننا لا نبدي هنا رأياً في البيانات المالية .

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

لم يؤخذ في بيان الدخل المرفق مخصص لقاء ضريبة الدخل عن أرباح الفترة حيث سيتم اخذ المخصص وإجراء التخصيص للأرباح في نهاية العام ، كما إفادتنا الادارة .

قدرت إدارة الشركة حقها في فرق التعرفة الموحدة لهذه الفترة من عام ٢٠٠٢ بمبلغ (٣,٧٥ مليون) دينار بنفس الأسس التي اتبعت في الماضي وهو ليس رقماً نهائياً إذ يعتمد على تنسيب اللجنة الدارسة وقرار الحكومة .

استناداً إلى مراجعتنا أعلاه ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادله من كافة النواحي الهامة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ، سوى ما قد ينجم عما هو مذكور في الفقرة السابقة .

اربـد في ٢٩/٧/٢٠٠٢

من مكتب طعمه ابو الشعر

طعمه ابو الشعر

أجازه رقم (٤٦٦) فئة (أ)

طعمه ابو الشعر

مسب وفاحص حسابات قانوني

اربـد

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

الميزانية العمومية كما هي في ٢٠٠٢/٦/٣٠					
المطلوبات	٢٠٠٢/٦/٣٠	٢٠٠١/٦/٣٠	الموجودات	٢٠٠٢/٦/٣٠	٢٠٠١/٦/٣٠
حقوق المساهمين			الموجودات الثابتة		
رأس المال المصرح والمكتتب به	٤٠٠٠٠٠٠	٤٠٠٠٠٠٠	موجودات بالتكلفة ايضاح (٦)	٥٢٤٤٧٦٧٩	٤٩٢٨٣٨٤٠
احتياطي اجباري	١٥٨١٢٤٩	١٥٠٦٤٢٣	ينزل الاستهلاك المتراكم ايضاح (٦)	٢٦٢٧١٤٩٣	٢٤٢٨٨٩١٤
احتياطي اختياري	١٨٦٤	١٨٦٤	الصافي	٢٦١٧٦١٨٦	٢٤٩٩٤٩٢٦
ارباح مدورة من سنوات سابقة	١٢٥	١٢٥	موجودات فلس لريف	٩٨١٠٤٩٣	٨٥١٧٣٤١
ارباح الفترة من بيان (ب)	٢١٤١٤٠	٢٨٤٠٣١	ينزل الاستهلاك المتراكم ايضاح (٦)	١٨٧٠٥٠٠	١٤٧٨٠٨٠
صافي حقوق المساهمين	٥٧٩٧٣٧٨	٥٧٩٢٤٤٣	الصافي	٧٩٣٩٩٩٣	٧٠٣٩٢٦١
مطلوبات طويلة الأجل			موجودات مساهمات مشتركين ايضاح (٦)	٢٤٦٩٧٨٥٣	٢٣٢٠٩٥٥٢
قروض طويلة الأجل ايضاح (١٠)	١٠٠٣٧٥٨٣	١١٢٩٤٦٦	ينزل الاستهلاك المتراكم ايضاح	٧٨٤٥٢١٦	٦٨٥٧٣٠٢
امانات فلس لريف	٧٩٣٩٩٩٣	٧٠٣٩٢٦١	الصافي	١٦٨٥٢٦٣٧	١٦٣٥٢٢٥٠
مساهمات المشتركين	١٦٨٥٢٦٣٧	١٦٣٥٢٢٥٠	أعمال انشاء تحت التنفيذ	٢٠٩٩٦٣٧	١٩١٥١٦٨
تأمينات المشتركين	٦٠٦٧٥٥٥	٥٤٩٨٢٥٧	مجموع صافي الموجودات الثابتة	٥٣٠٦٨٤٥٣	٥٠٣٠١٦٠٥
المجموع	٤٠٨٩٧٧٦٨	٣٠٠١٩٢٣٤			
فاتض مساهمات المشتركين	٤٩٤٦٦١٦	٤٧٠٢٤٣٧			
اطفاء فاتض مساهمات المشتركين	- ١٦٠٣٤٩٢	١٤٠٠٧٤٤	استثمارات أخرى	٣٣٧٥٠٠	٣٣٧٥٠٠
صافي فاتض مساهمات المشتركين	٣٣٤٣١٢٤	٣٣٠١٦٩٣			
المطلوبات المتداولة			الموجودات المتداولة		
قروض قصيرة الاجل ايضاح (١٠)	٠	٢٢٠٦٠١	النقد	٢٧٨٢٢٦	٨٦١٦٩
البنوك الدائنة	- ١٣٧٠٣٩٦	٥٣٤٦٨٥٥	نعم مشتركين ونعم أخرى ايضاح (٧)	١٢١٣٢٩٦٤	١٦٢٥٠٦٨١
أوراق دفع البنك الاسلامي	٥١٠٩٦٩٤	٨١٣٩٦٦	نعم مدينة / التعويض المستحق	٢٧٦٠١٤٣	٢٧٥٠٠٠٠
الذمم الدائنة ايضاح (١١)	١٢٦١٠٣٠٥	٢١٤١٨٠٣٤	المستودعات ايضاح (٨)	٣٣٢٥١٧٩	٢٤٥٧٠٣١
فوائد مستحقة غير مدفوعة ايضاح (١٢)	١٩٤٣٤	١٤٥٣٢٣	اعتمادات مستندية وسحوبات	١٣٠٠١٣	١٦٦٩٦١
ارباح غير مدفوعة	٤٧٣١٨٠	٤٣٢٧٢٠	دفعات مقدما	٢٨٧٦	١٨٦٩
قسط قروض مستحقة	٢٥٥٧٩	٦٨٢١٢	حسابات مدينة مؤجلة وحسابات تحت		
مصاريف وفوائد مستحقة	٠	١٣٦٥٨٨	التسوية ايضاح (٩)	٦٦٥٤٦٧	٣٦١٧٥٠
حجوزات متعهدين	٨٤٣٦٧	٧٩٩٨٥	ايرادات مستحقة	٤٨٧٩٥٩	٤٢١٣٧٢
مطلوبات أخرى ايضاح (١٣)	٤٧٢٢٧٩	٤٥٨٨٨٠	مجموع الموجودات المتداولة	١٩٧٨٢٨٢٧	٢٢٤٩٥٨٣٣
المجموع	١٧٤٢٤٤٤٢	٢٩١٢١١٦٤			
دفعات مشتركين لأعمال تحت التنفيذ	٣٦٠٠٠٨٩	٢٩٥٣٦٦٣			
مخصص تعويض ترك الخدمة	٢١٢٥٩٧٩	١٩٤٦٧٤١			
مجموع المطلوبات الكلي	٧٣١٨٨٧٨٠	٧٣١٣٤٩٣٨	مجموع الموجودات الكلي	٧٣١٨٨٧٨٠	٧٣١٣٤٩٣٨

صبا

٢٠٠٢

٢٠٠٢

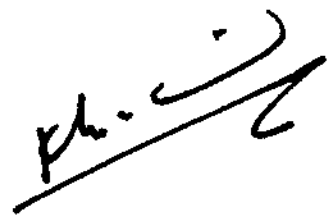
٢٠٠٢

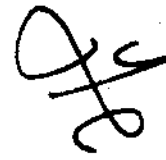
بسم الله الرحمن الرحيم
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة
اربـد - المملكة الأردنية الهاشمية
بيان الارباح والخسائر للفترة من ١/١ حتى ٢٠٠٢/٦/٣٠

بيان (ب)

البيان	٢٠٠٢/٦/٣٠	٢٠٠١/٦/٣٠
دينار	دينار	دينار
واردات تشغيلية		
مبيعات الطاقة	١٦٦٥٩٠٥٢	١٥٧٠٥٥٦٩
واردات حق الشركة من فرق التعرفة	٢٧٥٠٠٠٠	٢٧٥٠٠٠٠
أجور عدادات	٢٠٦٨٠١	١٩٧٧١٦
واردات تشغيلية ايضاح (١)	٤٩٨٥٢٦	٤٢٤٢١٤
إجمالي الواردات	٢٠١١٤٣٧٩	١٩٠٧٧٤٩٩
المصاريف		
مشتريات الطاقة	١٥٩٤٢٤٦٦	١٤٩٤٧١٠٤
مصاريف التوزيع والسيارات ايضاح (١٥)	١٣٥٨٠٢٧	١٣٠٩٠٢٠
مصاريف بيع الطاقة والحاسب ايضاح (١٥)	٥٦٥٨٨٧	٦٧٥٩٠٦
المصاريف الادارية العامة ايضاح (١٥)	٦٧٧٨٣٧	٦٦٩٧٨٨
اطفاء مواد معدومة	٣٥٠٠٠	٣٥٠٠٠
استهلاك الموجودات الثابتة	٩٣١٧٦١	٨٥٧٢٧٤
مجموع المصاريف قبل الفوائد	١٩٥١٠٩٧٨	١٨٤٩٤٠٩٢
الربح التشغيلي	٦٠٣٤٠١	٥٨٣٤٠٧
دخل غير تشغيلي ايضاح (٢)	٢٨٥٤١٦	٣٩٥٨٣٤
إجمالي الربح قبل الفوائد وفروقات العملة	٨٨٨٨١٧	٩٧٩٢٤١
الفوائد وفروقات العملة		
فوائد القروض الأجنبية ايضاح (٣)	٣٠٠٠٤	٣٦٧٠٧
فوائد القروض المحلية والأخرى ايضاح (٤)	٥٨٩٨٩٩	٦٦٧٨٩١
مخاطر سعر صرف الدولار ايضاح (٥)	٠	٣٩٤٥٢
فروقات تقييم أرصدة القروض ايضاح (١٤)	٥٦٣٠٨	-٤٧٢٩٦
فروقات تسديد عملة للقروض الأجنبية	-١٥٣٤	-١٥٤٤
المجموع	٦٧٤٦٧٧	٦٩٥٢١٠
صافي الربح للفترة المالية	٢١٤١٤٠	٢٨٤٠٣١









شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة

بيان التغيرات في حقوق المساهمين في ٢٠٠٢/٦/٣٠

المجموع	الارباح المرحلة	احتياطي اختياري	احتياطي اجباري	راس المال المدفوع	البيان
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
٥٥٨٣٢٣٨	١٢٥	١٨٦٤	١٥٨١٢٤٩	٤٠٠٠٠٠٠	الرصيد في ٢٠٠١/١٢/٣١
٢١٤١٤٠	٢١٤١٤٠	٠	٠	٠	ارباح الفترة
٥٧٩٧٣٧٨	٢١٤٢٦٥	١٨٦٤	١٥٨١٢٤٩	٤٠٠٠٠٠٠	مجموع حقوق الماهمين في ٢٠٠٢/٦/٣٠

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٠٢/١/١ - ٢٠٠٢/٦/٣٠		
في ٢٠٠١/٦/٣٠	في ٢٠٠٢/٦/٣٠	البيان
		أولاً : التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٢٨٤٠٣١	٢١٤١٤٠	صافي ربح الفترة (تمثل نصف السنة)
٨٥٧٢٧٤	٩٣١٧٦١	استهلاك الموجودات الثابتة
-٤٦٦٤٩٨	٥٤٤٠٠٣٧	الزيادة (النقص) في الذمم المدينة وارصدة مدينة اخرى
٣٢٤٥٢٣	-٥٠٢١١١	النقص (الزيادة) في البضاعة - المستودعات
٩٠٣٤٢	-٣١٦٤٣٢٨	النقص (الزيادة) في موجودات اخرى
١٥١٧٦٤٤	١٣٧٢٤٤٦	الزيادة في الذمم الدائنة وارصدة دائنة اخرى
١١٠٦٢٩٣	١٢٥٨٢٨٦	الزيادة في مطلوبات اخرى
٣٧١٣٦٠٩	٥٥٥٠٢٣١	صافي النقد من عمليات التشغيل
		ثانياً : التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
-٢٥٢٠٦٤٨	-١٣٥٩١١٣	المدفوع على انشاء الموجودات الثابتة
-١٤٠٤٩٦٨	-١٠٦٣٧٨٩	المدفوع على انشاء مشاريع تحت التنفيذ
-٣٩٢٥٦١٦	-٢٤٢٢٩٠٢	صافي المستخدم في عمليات الاستثمار
		ثالثاً : التدفقات النقدية من عمليات التمويل
-٧٨٩٩٨١	١٢٣٤٣٦٩	النقص (الزيادة) في ارصدة القروض
٣١٧٦٠٣	٢٤١٦١٠	النقد من تامينات المشتركين
٨١٤٧٩٠	-٤٢٥٥٦٤٨	الزيادة (النقص) في حساب البنوك الدائنة
-٥٧٨٨٠	-٧٩٥٤٥	ارباح اسهم مدفوعة
٢٨٤٥٣٢	-٢٨٥٩٢١٤	صافي المستخدم في عمليات التمويل
٧٢٥٢٥	٢٦٨١١٥	الزيادة في الموجودات النقدية
١٣٦٤٤	١٠١١١	رصيد النقد اول المدة ٢٠٠١/١/١ ، ٢٠٠٢/١/١
٨٦١٦٩	٢٧٨٢٢٦	الرصيد النقدي في نهاية المدة