

شركة الكهرباء، للأرونية المساهمة العامة المحدودة - عمان

عمان - الاردن



الرقم: ١٥٢/١/٣/٦

التاريخ: ٢٠٠٦/٢/٢١

F.S - JOEP - 29-3-2008

عطوفة المدير التنفيذي المحترم

بورصة عمان

تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم بطيعة (٢) نسختين من تقرير مجلس الادارة والميزانية

العامة لسنة ٢٠٠٥ .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

أيمن أبو شبيب
المدير المالي

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
السديوان
٢٨ آذار ٢٠٠٦
الرقم المتسلسل ١٤٩٦
رقم الملف ٣١٠٢
الجهة المختصة

تقرير مدقق الحسابات

لقد دققنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة الكهرباء الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وكل من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ. إن هذه البيانات المالية هي من مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا كمدقي حسابات هو إبداء الرأي فيها استنادا لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال التدقيق بهدف التوصل إلى قناعة معقولة بأن البيانات المالية موضوع الفحص لا تتضمن أية أمور مادية أظهرت على غير حقيقتها. وتشتمل أعمال التدقيق التي قمنا بها الفحص الاختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة ضمن البيانات المالية، كما اشتملت على تقييم لأصول المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد البيانات المالية وتقييمها عاما لطريقة عرضها. وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساسا معقولا نستند إليه في إبداء رأينا على تلك البيانات المالية.

تحتفظ الشركة ببياناتها وسجلات محاسبية منتظمة بصورة أصولية وأن البيانات المالية المدققة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

برأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لشركة الكهرباء الأردنية المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

عن طلال أبوغزاله وشركاه

ستيف شوقي كرادشة

(إجازة رقم ٧٥٦ فئة أ)

عمان في ٢٧ شباط ٢٠٠٦

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان أ

الموجودات	إيضاحات	٢٠٠٥	٢٠٠٤
		دينار أردني	دينار أردني
الموجودات غير المتداولة			
موجودات البنية التحتية		٢٣٦,٩٥٦,٤٨٠	٢١٩,٨٤٦,٨٧٣
الإستهلاك المتراكم		(١٢٠,١١٩,١٠٠)	(١١١,٠٨٦,١٣٧)
صافي القيمة الدفترية لموجودات البنية التحتية	٣	١١٦,٨٣٧,٣٨٠	١٠٨,٧٦٠,٧٣٦
موجودات مساهمات المشتركين		٧٨,٥٢٦,٢٢٨	٦٩,٧٧٦,٨٣٩
الإستهلاك المتراكم		(٢٦,٦٤٤,٣٧٢)	(٢٣,٦٧٠,٣١٢)
صافي القيمة الدفترية لموجودات مساهمات المشتركين	٤	٥٢,٨٨١,٨٥٥	٤٦,١٠٦,٥٢٧
موجودات فلس الريف		٣٨,٠٧٤,٩١٠	٣٦,٣٠١,٦٩١
الإستهلاك المتراكم		(١٠,٨٠٩,٩٩٨)	(٩,٣٢٢,٤٦٥)
صافي القيمة الدفترية لموجودات فلس الريف	٥	٢٧,٢٦٤,٩١٢	٢٦,٩٧٩,٢٢٦
موجودات فروقات تقييم القروض		٢٠,٦١٦,٧٩٠	٢٠,٦١٦,٧٩٠
الإستهلاك المتراكم		(١٤,٠١٩,٤١٨)	(١٣,١٩٤,٧٤٦)
صافي القيمة الدفترية لموجودات فروقات تقييم القروض	٦	٦,٥٩٧,٣٧٢	٧,٤٢٢,٠٤٤
أعمال تحت الإنشاء		١,٧٠٩,٣٠٢	١,١٣١,٥٢٨
استثمارات	٧	٣,٤٩١,٣٠٧	٢,٤٦٠,٨٢٢
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢٠٨,١٨٢,١٢٨	١٩٢,٨٦٠,٨٨٣
الموجودات المتداولة			
مخزون ومصاريف اعتمادات مستندية	٨	١١,٤١٥,٥٧٦	٩,٤٥٤,٠٨١
ذمم مشتركين بعد طرح المخصص	٩	٣٣,٣٠٣,٣٣٦	٣١,٧٠٦,٨٤٦
ذمم مدينة بعد طرح المخصص	١٠	٦,٤٠٨,٧٩٠	٥,٣٣١,١٦٥
تأمينات ومصاريف مدفوعة مقدما		٣٠٧,٩٤٨	١٩٠,٥٤٥
تأمينات نقديه مقابل قروض	١١	١٠,٣١٢,٣٩١	١٤,٣٣٥,٩٨٠
نقد ونقد معادل		٢٦,٩٤٢,٢٣٧	٢٤,١٠١,٢٦٨
مجموع الموجودات المتداولة		٨٨,٦٩٠,٢٧٨	٨٥,١١٩,٨٨٥
مجموع الموجودات		٢٩٦,٨٧٢,٤٠٦	٢٧٧,٩٨٠,٧٦٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

الميزانية العمومية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان أ

حقوق المساهمين والمطلوبات	ايضاحات	٢٠٠٥	٢٠٠٤
		دينار أردني	دينار أردني
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به	١٢	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
رأس المال المكتتب به والمدفوع ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم	١٢	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
بقية إسمية دينار أردني واحد للسهم	١٣	١٢,٦٩٦,٤٧٤	١١,٤٠٧,٣٤٥
احتياطي إجباري	١٤	١,٨٥٨,٠٧٢	٢,٤٤٠,٥٣٧
احتياطي اختياري	١٤	١,٩٢٦,٥٧٥	١,٤١٥,٧٢٢
التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع		٦,٠٠٠,٠٠٠	٥,٤٠٠,٠٠٠
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين - بيان ب		٩,٩٣١,٣٨١	٤,٤١٧,٥٣٥
أرباح محتفظ بها - بيان ج		٨٢,٤١٢,٥٠٢	٧٠,٠٨١,١٣٩
مجموع حقوق المساهمين			
المطلوبات غير المتداولة			
مساهمات مشتركين يقابلها موجودات ثابتة		٧٨,٩٢٦,٢٢٨	٦٩,٧٧٦,٨٣٩
إطفاء مساهمات مشتركين		(٢٦,٦٤٤,٣٧٣)	(٢٣,٦٧٠,٣١٢)
صافي مساهمات مشتركين يقابلها موجودات ثابتة	٤	٥٢,٢٨١,٨٥٥	٤٦,١٠٦,٥٢٧
أمانات فلس الريف يقابلها موجودات ثابتة		٢٨,٠٧٤,٩١٠	٣٦,٣٠١,٦٩١
إطفاء أمانات فلس الريف		(١٠,٨٠٩,٩٩٨)	(٩,٣٢٢,٤٦٥)
صافي أمانات فلس الريف يقابلها موجودات ثابتة	٥	٢٧,٢٦٤,٩١٢	٢٦,٩٧٩,٢٢٦
قروض طويلة الأجل	١٥	٨,٩٤٠,٥٣٠	١٥,٩٦٥,٢٩٣
مخصص تعويض ترك الخدمة	١٦	٦,٧٥٤,٦٢٣	٦,٤٠٤,٦٢٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٩٥,٢٤١,٩٢٠	٩٥,٤٥٥,٦٦٩
المطلوبات المتداولة			
ذمم دائنة	١٧	٦٤,٧٧٦,٥٣٠	٥٤,٨٣٣,٦٨٢
تأمينات المشتركين	١٨	٣٨,١١٥,٧٨٣	٣٤,٧١٤,٧٩٨
قروض قصيرة الأجل	١٥	٥,٠٤٥,٥٠٤	٧,٨٤٢,٧٢٧
أرصدة دائنة أخرى	١٩	٤,٨٩٧,٠٠٩	٩,٩٩٢,٤٥٧
بنوك دائنة ٦٨٣,٨٨٣		١٨٧,٤٨٨	٢٥٦,٧٦٠
أرباح قيد التوزيع		٨٥٩,١٩٨	٥,١٨٢
فوائد مستحقة وغير مدفوعة		٨١٢	٥,١٨٢
صندوق إخبار الموظفين	٢٠	٣,٨٥٩,٩١٠	٣,٠٤٤,٢١٩
صناديق الخدمات الطبية والتأمين على الحياة	٢٠	١,٤٧٥,٧٥٠	١,٠٧٠,٢٥٢
مجموع المطلوبات المتداولة		١١٩,٢١٧,٩٨٤	١١٢,٤٤٣,٩٦٠
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٢٩٦,٨٧٢,٤٠٦	٢٧٧,٩٨٠,٧٦٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان ب

ايضاحات	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات التشغيلية		
إيرادات الطاقة المباعة	٢١	٢٠٩,٠٤٩,٨٣٣
المصروفات التشغيلية		
الطاقة المشتراة	٢٢	١٢٤,٨١٦,٢٨٠
مصاريف التشغيل	٢٣	٧,٣١٩,٢٣٣
مصاريف إدارية وخدمات مشتركين	٢٤	٢٤,٤٩١,٠٤٧
استهلاكات		٨,٧٦٣,٠٢١
استهلاك موجودات فروقات تقييم القروض		٨١٤,٦٧٢
رسوم وضرائب ومسقفات		٤٥,٠٨٣
مجموع المصاريف التشغيلية		٢٠٢,٢٢٤,٣١٨
صافي إيرادات التشغيل		٩,٨٢٥,٥١٥
إيرادات أخرى	٢٥	٤,٢٢٨,٣٢٨
إيرادات الإستثمارات		١٧٦,٠٠٩
دخل متنوع غير تشغيلي		١,٣٣٣,٧٣٧
تبرعات		(٢٦,٤٨١)
فوائد قروض		(١,١٤٠,٨٢٧)
فوائد بنكية		(٤٣٩,٤٦٠)
مخاطر وفروقات عملة		٢٤٧,١٢٩
إيراد إلغاء فوائد التأخير عن سنوات سابقة		١١١,٦٦٥
أرباح مبادلة أرض الشركة - جبل عمان		١,٩١١,١١٨
خسارة مبادلة مبنى الشركة - جبل عمان		(١٣٦,٩٨٤)
ربح السنة قبل الضريبة		١٢,٢٠٢,٦٨٨
مخصص ضريبة الدخل	٢٦	(٢,٣١٧,٩٤٠)
مخصص ضريبة دخل ايراد إلغاء فوائد التأخير		(١٧,٢٠٧)
ضريبة دخل مدفوعة عن سنوات سابقة		(١١٩,٣٧١)
ربح السنة بعد الضريبة مقترح توزيعه كما يلي:		٩,٧٤٨,٢٧٧
احتياطي إجباري		١,٢٢٠,٣٦٩
احتياطي اختياري		٢,٤٤٠,٥٣٧
مخصص رسوم الجامعات الأردنية		١٢٢,٠٣٧
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني		١٢٢,٠٣٧
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		٥٧,٨٨٤
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة		٥٥,٠٠٠
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين بواقع ١٢% من رأس المال المدفوع		٥,٤٠٠,١٠٠
أرباح محتفظ بها		٣٣٠,٥٣٣
المجموع		٩,٧٤٨,٢٧٧
المتوسط المرجح لعدد الأسهم		٤١,٦٦٦,٦٦٧
حصة السهم من الأرباح	٢٧	٢٢٥ فلس

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان	أرباح محتفظ بها	أرباح مقترح توزيعها على المساهمين	التغير التراكم في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
٦١,٥٢٨,٦٨٧	٥,٢٤٦,٥١٠	٤,٨٠٠,٠٠٠	٩٥٤,٦٠٩	٣٤٠,٤٩٢	١٠,١٨٧,٠٧٦	٤٠,٩٠٠,٠٠٠
٣,٥٠٠,٠٠٠	٣,٥٠٠,٠٠٠	-	-	(٣٤٠,٤٩٢)	-	٥,٠٠٠,٠٠٠
٩,٧٤٨,٢٧٧	٩,٧٤٨,٢٧٧	٥,٤٠٠,٠٠٠	-	-	-	-
(٤,٨٠٠,٠٠٠)	-	(٤,٨٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-
(١٢٢,٠٢٧)	(١,٢٢٠,٢٦٩)	-	-	-	١,٢٢٠,٢٦٩	-
(١٢٢,٠٢٧)	(٢,٤٤٠,٥٣٧)	-	-	-	-	-
(٥٧,٨٨٤)	(١٢٢,٠٢٧)	-	-	٢,٤٤٠,٥٣٧	-	-
(٥٥,٠٠٠)	(٥٧,٨٨٤)	-	-	-	-	-
٤٦١,١١٣	(٥٥,٠٠٠)	-	٤٦١,١١٣	-	-	-
٧٠,٠٨١,١٣٩	٤,٤١٧,٥٣٥	٥,٤٠٠,٠٠٠	١,٤١٥,٧٢٢	٢,٤٤٠,٥٣٧	١١,٤٠٧,٣٤٥	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
٦,٧٠٥,٩٨٥	٦,٧٠٥,٩٨٥	-	-	(٥٨٢,٤٦٥)	-	٥,٠٠٠,٠٠٠
١٠,٩٢٠,٥٣٧	(٤,٤١٧,٥٣٥)	-	-	-	-	-
(٥,٤٠٠,٠٠٠)	٦,٠٠٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	-
(١٢٨,٩١٣)	(١,٢٨٩,١٢٩)	(٥,٤٠٠,٠٠٠)	-	-	١,٢٨٩,١٢٩	-
(١٢٨,٩١٣)	(١٢٨,٩١٣)	-	-	-	-	-
(٩٣,١٨٦)	(١٢٨,٩١٣)	-	-	-	-	-
(٥٥,٠٠٠)	(٩٣,١٨٦)	-	-	-	-	-
٥١٠,٨٥٣	(٥٥,٠٠٠)	-	٥١٠,٨٥٣	-	-	-
٨٢,٤١٢,٥٠٢	٩,٩٣١,٣٨١	٦,٠٠٠,٠٠٠	١,٩٢٦,٥٧٥	١,٨٥٨,٠٧٢	١٢,٦٩٦,٤٧٤	٥٥,٠٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

رصيد ٣١ كانون الثاني ٢٠٠٤
المحول إلى الأرباح المحتفظ بها من مخصص التوسع
زيادة رأس المال
ربح السنة بعد الضريبة - بيان ب
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
أرباح موزعة
احتياطي إجباري
احتياطي اختياري
مخصص رسوم الجامعات الأردنية
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع

رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ
المحول إلى أرباح محتفظ بها - مخصصات انتقت الحاجة لها
زيادة رأس المال
ربح السنة بعد الضريبة - بيان ب
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين
أرباح موزعة
احتياطي إجباري
مخصص رسوم الجامعات الأردنية
مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع
رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ - بيان أ

بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥

بيان د

	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار أردني	دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح السنة قبل الضريبة	١٢,٨٩١,٢٨٨	١٢,٢٠٢,٦٨٨
تعديلات لـ:		
صافي التغير في الإستهلاك المتراكم	٤,٣٢٢,٩٦٣	٨,٤٨٢,٧٨٨
إستهلاك موجودات فروقات تقييم القروض	٨٢٤,٦٧٢	٨٢٤,٦٧٢
مخصص تعويض ترك الخدمة	٣٥٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية:		
مخزون ومصاريف اعتمادات مستندية	(١,٤٦٦,٤٨٤)	٩١٨,٤٠٤
ذمم مشتركين	(١,٥٩٦,١٤٠)	(٤,٩٥٣,٨٩٠)
ذمم مدينة	(١,٠٢٧,٦٣٥)	(٧٦٧,١١١)
تأمينات ومصاريف مدفوعة مقدما	(١١٧,٤٠٠)	(٣٢٦)
ذمم دائنة	٢,٤٤٤,٤١٨	١٥,٠٨٤,٧٦٣
تأمينات مشتركين	٣,٤٠٠,٤٤٠	٢,٩٩٣,٦٠٦
أرصدة دائنة أخرى	(٣٦٦,٣٢٦)	٢,١٤٩,٧١٤
فوائد مستحقة وغير مدفوعة	(٤,٣٧١)	(١,٠٨٠)
صناديق إيداع وخدمات طبية وتأمين على الحياة	١,٢٢٦,٢٧٨	١,٣٠٢,٥٦٣
ضريبة دخل مدفوعة عن سنوات سابقة		(١١٩,٢٧١)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	٣٢,١٤٠,٣٣٦	٣٨,٣١٧,٥٢٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة وأعمال تحت الإنشاء	(١٧,٦٨٧,٤٨١)	(١٦,٥٦٨,٣٩٢)
استثمارات	(١,٠٢٠,٤٥٥)	(٢٦٤,٦١٣)
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات	٤١,٠٤٣	٤٦١,١١٣
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٨,٦٠٦,٨٩٣)	(١٦,٣٧١,٨٩٢)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
قروض دائنة	(٤,٨٢١,٥٨١)	(٤,٨٣٤,١٠٠)
بنوك دائنة	(٦١,٢٧٢)	١٥٢,١٦٨
تأمينات نقدية مقابل قروض	٤,٠٣٣,٥٨٤	١,٢١٦,٦٠٨
أرباح موزعة	(٥,٢٦٤,٦٨٥)	(٤,٧٩٥,٦٦٠)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(١١,٠٩٣,٣٥٤)	(٨,٢٦٠,٩٨٤)
صافي الزيادة في النقد والنقد المعادل	٢,٤٤١,٩٦٨	١٣,٦٨٤,٦٤٤
النقد والنقد المعادل في بداية السنة	٢٤,٠١١,٣٦٨	١٠,٤١٦,٦٢٤
النقد والنقد المعادل في نهاية السنة - بيان أ	٢٦,٤٥٣,٣٣٧	٢٤,١٠١,٢٦٨
معلومات عن أنشطة غير نقدية		
زيادة رأس المال برسمة الإحتياطيات والأرباح المحتفظ بها	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
المحول الى الأرباح المحتفظ بها من مخصص التوسع والمخصصات الأخرى	٦,٧٠٥,٩٨٥	٣,٥٠٠,٠٠٠

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية