



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

Ref. \_\_\_\_\_

الرقم ٥٨٧٩ / ١ / ٦ / ٧

Date \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

التاريخ ٢٧ / ١٠ / ٢٠٠٦

السادة هيئة الأوراق المالية

Q.R - IREL - 30/10/2006

الموضوع: - البيانات المالية للربع الثالث لعام 2006

إشارة إلى متطلبات الإفصاح مرفق طيه البيانات المالية للربع الثالث لعام 2006 وتقرير مدقق الحسابات لإجراء اتكم فيما يتعلق بتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان.

واقبلوا الاحترام

المدير العام  
المهندس احمد زينات

١٥٩٩٢

٢٠٠٦ / ١٠ / ٢٧

نسخة: مدير الدائرة المالية  
نسخة: رئيس الحسابات العامة  
نسخة: المصنف

غ/م 7-7

3

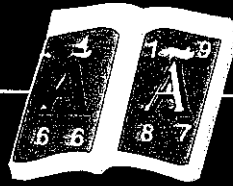
ص.ب ٤٦ اربد ٢١١١٠ الأردن - هاتف ٩٦٢ ٢ ٧٢٠١٥٠٠ - برقيا كهرباكو - ناسوخ ٩٦٢ ٢ ٧٢٤٥٤٩٥

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

www.ldeco.Com.Jo E-mail: ideco@wanadoo.jo

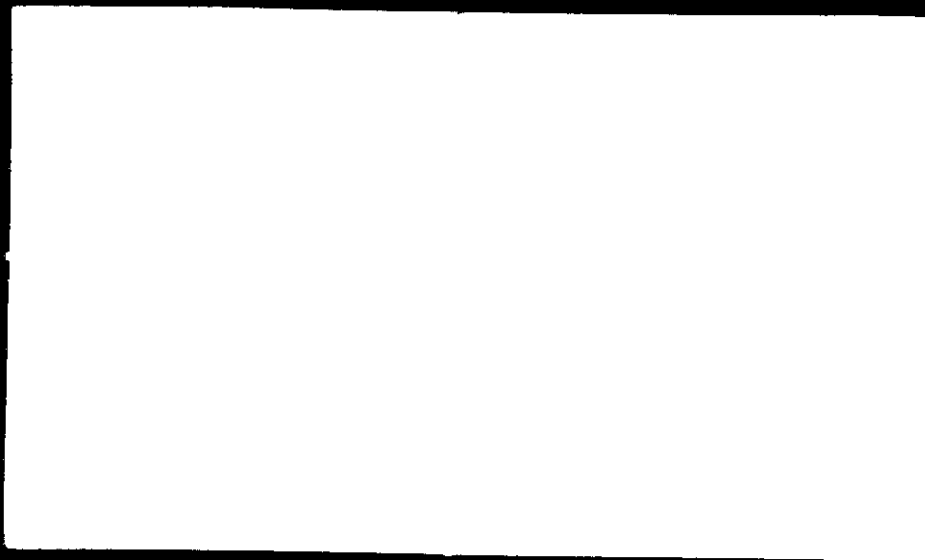
Tomah Abu Al-Sha'r

Public Accountant & Consultant



طعمه ابو الشعر

مستشار وفني وارو

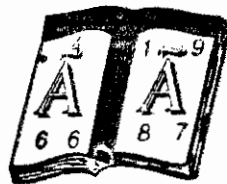


خريطة محرمات محافظة إربد خريطة معاصرة عامة محدودة

إربد - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات الحسابية الختامية وتقرير مدققي الحسابات

للفترة المنتهية بتاريخ 30 أيلول 2006



## تقرير مراجعة

السادة / رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين  
شركة كهرباء محافظة أربد المساهمة العامة المحدودة  
أربد - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العامة المرحلية الموجزة المرفقة لشركة كهرباء محافظة أربد المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٦ وكلا من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية الموجزة لتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ . إن هذه البيانات المالية المرحلية الموجزة هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها اعتماداً على المراجعة التي قمنا بها .

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم ٢٤٠٠ الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وإنجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت البيانات المالية المرحلية الموجزة خالية من الخطأ الجوهرى. تقتصر مراجعتنا بشكل أساسي على القيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسار من المسؤولين عن المعلومات المالية في الشركة وبذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق هذا ولم نقوم بتدقيق هذه البيانات المالية لذلك فإننا لا نبدي رأياً حولها .

استناداً إلى إجراءات المراجعة التي قمنا بها فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية الموجزة.

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام وقد تم إعداد البيانات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة وهيئة الأوراق المالية .

عن مكتب طعمه أبو الشعر

طعمة أبو الشعر

محاسب قانوني معتمد

أجازه رقم ٤٦٦

أربد - المملكة الأردنية الهاشمية

٢١ تشرين أول ٢٠٠٦

بسم الله الرحمن الرحيم  
شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة  
اربد - المملكة الأردنية الهاشمية  
الميزانية العمومية كما هي بتاريخ 2006/9/30

بيان (أ)

| المطلوبات وحقوق المساهمين                            | 2006/9/30         | 2005/9/30         | الموجودات                                        | 2006/9/30         | 2005/9/30         |
|------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>حقوق المساهمين</b>                                |                   |                   | <b>الموجودات الثابتة</b>                         |                   |                   |
| رأس المال المصرح والمكتتب به                         | 4,000,000         | 4,000,000         | موجودات ثابتة بالتكلفة ايضاح (1)                 | 55,577,341        | 58,820,502        |
| الإحتياطي الاجباري                                   | 1,891,807         | 1,828,326         | الإستهلاك المتراكم                               | (28,732,115)      | (32,061,669)      |
| الإحتياطي الاختياري                                  | 1,864             | 1,864             | صافي القيمة الدفترية                             | 26,845,226        | 26,758,833        |
| ربح الفترة من بيان (ب)                               | 1,317,333         | 718,683           | موجودات مساهمات المشتركين                        | 32,878,298        | 30,077,357        |
| <b>مجموع حقوق المساهمين</b>                          | <b>7,211,004</b>  | <b>6,548,873</b>  | الإستهلاك المتراكم                               | (12,779,883)      | (11,374,902)      |
| <b>مطلوبات طويلة الأجل</b>                           |                   |                   | صافي القيمة الدفترية                             | 20,098,415        | 18,702,455        |
| قروض طويلة الأجل ايضاح (6)                           | 2,925,141         | 4,088,496         | موجودات فلس الريف                                | 19,315,987        | 17,525,838        |
| صافي مساهمات المشتركين يقابلها موجودات ثابتة         | 20,098,415        | 18,702,455        | الإستهلاك المتراكم                               | (4,554,429)       | (3,794,109)       |
| صافي امانات فلس الريف يقابلها موجودات ثابتة          | 14,761,558        | 13,731,729        | صافي القيمة الدفترية                             | 14,761,558        | 13,731,729        |
| مطلوبات أخرى طويلة الأجل ايضاح (7)                   | 15,891,947        | 14,682,611        |                                                  |                   |                   |
| <b>مجموع المطلوبات طويلة الأجل</b>                   | <b>53,677,061</b> | <b>51,205,291</b> | <b>مجموع الموجودات الثابتة</b>                   | <b>61,705,199</b> | <b>59,193,017</b> |
| <b>المطلوبات الأخرى - إيرادات مشاريع تحت التنفيذ</b> | <b>3,577,008</b>  | <b>2,233,494</b>  | <b>الموجودات الأخرى - كلف مشاريع تحت التنفيذ</b> | <b>2,130,839</b>  | <b>1,569,336</b>  |
| <b>المطلوبات المتداولة</b>                           |                   |                   | <b>الموجودات المتداولة</b>                       |                   |                   |
| قروض قصيرة الأجل ايضاح (6)                           | 500,000           | 500,000           | النقد                                            | 121,537           | 354,163           |
| مطلوبات أخرى قصيرة الأجل ايضاح (8)                   | 378,102           | 473,254           | ذمم مدنية وأرصدة مدنية أخرى ايضاح (2)            | 14,315,556        | 14,261,585        |
| ذمم دائنة ايضاح (9)                                  | 17,960,216        | 19,102,213        | مواد بالمستودعات ايضاح (3)                       | 4,808,246         | 4,280,267         |
| أرباح أسهم قيد التوزيع                               | 154,562           | 132,747           | إستثمارات في الصناعات الكهربائية ايضاح (4)       | 286,719           | 337,500           |
|                                                      |                   |                   | موجودات أخرى ايضاح (5)                           | 89,857            | 200,004           |
| <b>مجموع المطلوبات المتداولة</b>                     | <b>18,992,880</b> | <b>20,208,214</b> | <b>مجموع الموجودات المتداولة</b>                 | <b>19,621,915</b> | <b>19,433,519</b> |
| <b>مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات</b>               | <b>83,457,953</b> | <b>80,195,872</b> | <b>مجموع الموجودات الكلية</b>                    | <b>83,457,953</b> | <b>80,195,872</b> |

بسم الله الرحمن الرحيم  
شركة كهرباء محافظة أربد المساهمة العامة المحدودة  
بيان الدخل للفترة المنتهية بتاريخ 2006/9/30

بيان ( ب )

| البيان                                          | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| — الإيرادات                                     |                    |                    |
| إيرادات الطاقة ( 13 )                           | 43,291,931         | 38,719,033         |
| إيرادات تشغيلية وأخرى ( 10 )                    | 2,365,754          | 2,417,989          |
| مجموع الإيرادات                                 | 45,657,685         | 41,137,022         |
| — تطرح المصاريف التشغيلية                       |                    |                    |
| مشتريات الطاقة ( 13 )                           | 37,208,763         | 34,080,944         |
| مصاريف التشغيل والإدارة ( 11 )                  | 5,450,880          | 4,428,615          |
| إستهلاك الموجودات الثابتة                       | 1,388,988          | 1,591,623          |
| إطفاء مواد راکدة                                | 35,000             | 35,000             |
| مجموع المصاريف التشغيلية                        | 44,083,631         | 40,136,182         |
| صافي إيرادات التشغيل                            | 1,574,054          | 1,000,840          |
| يضاف : إيرادات فوائد تأخير تسديد فواتير الانارة | 128,362            | 191,796            |
| يضاف : ارباح الاستثمارات في الصناعات الكهربائية | 4,279              | -                  |
| يطرح : الفوائد وفرق العملة ( 12 )               | 389,362            | 473,953            |
| صافي ربح الفترة قبل الضريبة (ينقل إلى بيان أ )  | 1,317,333          | 718,683            |

## شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة

## بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية بتاريخ 2006/9/30

بيان (ج)

| البيان                                               | 2006/9/30        | 2005/9/30        |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>أولاً : التدفقات النقدية من عمليات التشغيل</b>    |                  |                  |
| ربح الفترة                                           | 1317333          | 718683           |
| إطفاء مواد راكمه                                     | 35000            | 35000            |
| إستهلاك الموجودات الثابتة                            | 1388988          | 1591623          |
| النقص (الزيادة) في الذمم المدينة وأرصدة مدينة أخرى   | (1708796)        | 1972177          |
| النقص (الزيادة) في مواد بالمستودعات                  | (1098790)        | (887328)         |
| النقص (الزيادة) في موجودات متداولة أخرى              | (34947)          | (52494)          |
| الزيادة في الذمم الدائنة وأرصدة دائنة أخرى           | 2874031          | 248417           |
| الزيادة (النقص) في مطلوبات أخرى                      | 1064004          | (275266)         |
| <b>صافي التدفق من عمليات التشغيل</b>                 | <b>3836823</b>   | <b>3350812</b>   |
| <b>ثانياً : التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار</b> |                  |                  |
| (الزيادة) في الموجودات الثابتة                       | (972537)         | (1475630)        |
| (الزيادة) في حساب كلف مشاريع تحت التنفيذ             | (1121930)        | (662860)         |
| (النقص) في حساب فائض مساهمات المشتركين               | (150618)         | (97495)          |
| النقص في استثمارات الصناعات الكهربائية               | 27659            | 0                |
| <b>صافي التدفق من عمليات الاستثمار</b>               | <b>(2217426)</b> | <b>(2235985)</b> |
| <b>ثالثاً : التدفقات النقدية من عمليات التمويل</b>   |                  |                  |
| النقص في القروض                                      | (640842)         | (745829)         |
| الزيادة في تامينات المشتركين الدائنة                 | 916175           | 760569           |
| الزيادة (النقص) في حساب البنوك الدائنة               | (1427307)        | (668606)         |
| المسدد من أرباح أسهم قيد التوزيع                     | (361369)         | (425119)         |
| <b>صافي التدفق من عمليات التمويل</b>                 | <b>(1513343)</b> | <b>(1078985)</b> |
| <b>صافي التدفق العام</b>                             | <b>106054</b>    | <b>35842</b>     |
| رصيد النقد أول المدة                                 | 15483            | 318321           |
| رصيد النقد آخر المدة                                 | 121537           | 354163           |
| الفرق ويعادل صافي التدفق النقدي العام                | 106054           | 35842            |

شركة كهرباء محافظة اربد المساهمة العامة المحدودة  
بيان التغيرات في حقوق المساهمين في 2006/9/30

بيان د

| المجموع<br>دينار | الارباح) المرحلة<br>دينار | احتياطي اختلافي<br>دينار | احتياطي اختلافي<br>دينار | رأس المال المتزوج<br>دينار | التبويب                           |
|------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------------|
| 5893671          | 0                         | 1864                     | 1891807                  | 4000000                    | الرصيد كما هو في 2005/12/31       |
| 1317333          | 1317333                   | 0                        | 0                        | 0                          | ربح الفترة                        |
| 7211004          | 1317333                   | 1864                     | 1891807                  | 4000000                    | مجموع حقوق المساهمين في 2006/9/30 |

ربح الفترة :

يمثل هذا البند صافي ربح الفترة قبل الضريبة وقبل المخصصات المتعلقة بتوزيع الارباح



بسم الله الرحمن الرحيم  
شركة كهرباء محافظة إربد المساهمة العامة المحدودة  
إيضاحات حول تأسيس الشركة وغاياتها وسياساتها المحاسبية

تأسيس الشركة وغاياتها :-

- تأسست شركة كهرباء محافظة إربد عام 1957 وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (17) بتاريخ 1964/2/27 بهدف توليد الطاقة الكهربائية وتحويلها ونقلها وتوزيعها وشرائها وبيعها بحيث تؤمن احتياجات جميع المستهلكين في منطقة الإمتياز بمقتضى قانون امتيازها ، مدة امتياز الشركة 50 سنة قابلة للتמיד .
- يتولى إدارة الشركة ومصالحها مجلس إدارة مؤلف من أحد عشر عضو يمثلون فئات المساهمين في الشركة كالتالي :
- 1- ستة أعضاء يمثلون أسهم المؤسسة الأردنية للاستثمار يعينون وفق القوانين المرعية .
- 2- ثلاثة أعضاء يمثلون أعلى ثلاثة من حملة أسهم المجالس البلدية والقروية المساهمة برأسمال الشركة يتم تعيينهم حسب أحكام القانون .
- 3- عضوان منتخبان يمثلان أسهم القطاع الخاص .
- 4- مدة مجلس الإدارة أربع سنوات .

السياسات المحاسبية الهامة

تم عرض البيانات المالية المرفقة وفقا لمعايير المحاسبة الدولية ، وفيما يلي ملخصا  
لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :-

أ . الموجودات الثابتة

يتم إظهار كافة الموجودات الثابتة باستثناء الاراضي بالتكلفة التاريخية مطروحا منها  
الإستهلاك المتراكم وتتبع الشركة طريقة القسط الثابت في احتساب الإستهلاك على  
الموجودات الثابتة على العمر الانتاجي المقدر لهذه الموجودات باستخدام النسب  
المئوية التالية :-

|                                                               |       |
|---------------------------------------------------------------|-------|
| المباني                                                       | 2.5%  |
| المحركات والمولدات والمحولات                                  | 4 %   |
| الأجهزة والمعدات                                              | 7%    |
| شبكات التوزيع                                                 | 4%    |
| العدادات                                                      | 7%    |
| خطوط النقل                                                    | 3-4%  |
| العدد والأدوات                                                | 6%    |
| السيارات                                                      | 15%   |
| الأثاث والمفروشات                                             | 9-15% |
| الحاسب الآلي                                                  | 12%   |
| المصعد                                                        | 12%   |
| أجهزة الاتصالات                                               | 12%   |
| مبنى هنجر مستودع حوشا                                         | 4%    |
| جهاز إدارة الوثائق (DMS)                                      | 12%   |
| نظام GIS                                                      | 12%   |
| تعويضات قضايا التعارضات                                       | 10%   |
| فرق عملة مرسلة على شبكات وخطوط النقل                          | 3.75% |
| ماكنات الكاش وبرامجها                                         | 15%   |
| نظام التكاليف                                                 | 12%   |
| - يتم استهلاك رصيد فائض مساهمات المشتركين بنسبة ( 4 % ) سنويا |       |
| ويخفض بالناتج مصاريف إستهلاك الموجودات الثابتة .              |       |

**ب. موجودات (مساهمات المشتركين)**

تم بيان هذه التجهيزات في بند مستقل تمثيلاً مع التعليمات الوزارية وإظهارها ضمن الموجودات الثابتة والتي يقابلها في جانب المطلوبات (مساهمات المشتركين) وبنفس القيمة .

يتم إستهلاك موجودات مساهمات المشتركين بنسبة (4%) سنوياً وتطفاً المساهمات المقابلة لها بنفس النسبة وبذلك لا تؤثر على حساب الأرباح والخسائر .

**ج- موجودات (فلس الريف)**

يمثل هذا البند موجودات البنية التحتية لمد شبكة الكهرباء الى المناطق الريفية يقابلها في جانب المطلوبات (أمانات فلس الريف) المتحصلة كدعم من أجل ذلك الغرض وذلك تمثيلاً مع التعليمات الوزارية بشأن إظهار تلك الارصدة

يتم إستهلاك موجودات فلس الريف بنسبة (4%) سنوياً وتطفاً أمانات فلس الريف المقابلة لها بنفس النسبة وبذلك لا تؤثر على حساب الأرباح والخسائر .

**د - الاستثمارات في الصناعات الكهربائية**

يتم قيد الأرباح الناتجة عن الاستثمارات عند قبضها الفعلي .

**هـ. العملات الاجنبية**

تسجل المعاملات بالعملة الاجنبية خلال السنة بالدينار الأردني على أساس أسعار السوق السائدة بتاريخ هذه المعاملات وتقيد الممتلكات والمطلوبات بالعملات الاجنبية بالدينار الاردني على أساس أسعار الصرف السائدة كما هي بتاريخ البيانات المالية وتؤخذ الفروقات الناجمة عن التغيير في أسعار الصرف الى بيان الدخل .

**و - المواد بالمستودعات**

تقيم المواد بالمستودعات بالتكلفة وتحدد التكلفة على أساس طريقة المتوسط المرجح .

**ي - مخصص تعويض ترك الخدمة**

يجري حساب تعويض ترك الخدمة ألياً للعاملين المعيّنين في الشركة ما قبل 1993/6/1 وللموجودين على رأس عملهم بتاريخ البيانات المالية وعلى أساس المفاضلة بين حساب التعويض حسب نظام العمل في الشركة والذي يعادل (10%) من مجموع الرواتب التي قبضها العامل أو قانون العمل الأردني المعمول به ، والأخذ بالتعويض الأفضل للعامل بعد تنزيل المدفوع من الشركة إلى مؤسسة الضمان الاجتماعي ، فيكون باقي التعويض هو المستحق .

**ل - تعويضات قضايا التعارضات :**

يمثل هذا الحساب المبالغ المدفوعة للمواطنين وذلك تعويض عن اضرار لحقت بهم جراء مرور خطوط الكهرباء من فوق املاكهم وقد بلغ مجموع التعويضات المدفوعة خلال هذه الفترة (165) ألف دينار حملت على حساب موجودات قضايا التعارضات بالاضافة الى الرصيد المدور من عام 2005 والبالغ (640) ألف دينار ويتم اطفائها بنسبة (10%) حسب الممارسة المقررة من قبل هيئة تنظيم قطاع الكهرباء وقد بلغ ما تم اطفائه لهذه الفترة من هذا العام (56) ألف دينار .

**م - ضريبة الدخل**

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة لغاية عام 2002 .

## إيضاحات حول الحسابات الختامية للفترة المنتهية في 2006/9/30

إيضاح رقم (1) الموجودات الثابتة  
يتألف هذا البند مما يلي :

| مطابق القيد المحوري |            | مجموع الاستهلاك المحاكم |            | المتبقي    |            | نسبة<br>استهلاك % | نوع الأصل بالتكلفة                    |
|---------------------|------------|-------------------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------------------------------|
| 2006/9/30           | 2005/9/30  | 2006/9/30               | 2005/9/30  | 2006/9/30  | 2005/9/30  |                   |                                       |
| دينار               | دينار      | دينار                   | دينار      | دينار      | دينار      | -                 | الأراضي                               |
| 230,776             | 161,801    | -                       | -          | 230,776    | 161,801    |                   |                                       |
| 334,254             | 352,651    | 522,574                 | 499,793    | 856,828    | 852,444    | 2.5%              | الأبنية والانشاءات                    |
| 3,913,048           | 3,760,983  | 3,190,604               | 3,088,005  | 7,103,652  | 6,848,988  | 4%                | المحركات والمولدات والمحولات          |
| 133,847             | 116,577    | 301,231                 | 285,034    | 435,078    | 401,611    | 7%                | الأجهزة والمعدات                      |
| 9,608,699           | 10,066,728 | 12,627,060              | 12,174,475 | 22,235,759 | 22,241,203 | 4%                | شبكات التوزيع                         |
| 1,661,771           | 1,592,123  | 2,346,085               | 2,165,401  | 4,007,856  | 3,757,524  | 7%                | العدادات                              |
| 8,810,530           | 8,867,046  | 7,141,030               | 6,610,707  | 15,951,560 | 15,477,753 | 4.3%              | خطوط النقل                            |
| 283,656             | 198,599    | 314,753                 | 296,775    | 598,409    | 495,374    | 6%                | العدد والادوات                        |
| 511,063             | 352,847    | 707,742                 | 603,356    | 1,218,805  | 956,203    | 15%               | السيارات                              |
| 111,437             | 107,488    | 256,235                 | 242,162    | 367,672    | 349,650    | 9.15%             | الأثاث والمفروشات والآلات المكتبية    |
| 435,419             | 448,816    | 1,015,471               | 928,343    | 1,450,890  | 1,377,159  | 12%               | الحاسب الآلي                          |
| 1                   | 1          | 8,727                   | 8,727      | 8,728      | 8,728      | 12%               | المصعد                                |
| 59,012              | 76,076     | 26,988                  | 180,090    | 86,000     | 256,166    | 12%               | وحدة الاتصالات اللاسلكية              |
| 7,433               | 8,812      | 27,063                  | 25,684     | 34,496     | 34,496     | 4%                | مبنى هجر مستودع حوشا                  |
| 39                  | 33         | 44,665                  | 44,671     | 44,704     | 44,704     | 12%               | جهاز إدارة الوثائق (DMS)              |
| 55,951              | 67,945     | 24,013                  | 12,019     | 79,964     | 79,964     | 15%               | ماكينات الكاش وبرامجها                |
| 634,080             | 495,072    | 170,561                 | 99,399     | 804,641    | 594,471    | 10%               | تعميمات قضايا التعارضات               |
| -                   | 66,635     | -                       | 4,796,428  | -          | 4,863,063  | 5.73%             | فروق عملة - مرسمه على الشبكات والخطوط |
| 5,976               | 6,840      | 1,224                   | 360        | 7,200      | 7,200      | 12%               | نظام GIS                              |
| 10,320              | 11,760     | 1,680                   | 240        | 12,000     | 12,000     | 12%               | نظام التكاليف                         |
| 15,191              | -          | 1,878                   | -          | 17,069     | -          | 12%               | البريد الالكتروني وبرامجه             |
| 22,723              | -          | 2,531                   | -          | 25,254     | -          | 12%               | جهاز الرصد المساحي                    |
| 26,845,226          | 26,758,833 | 28,732,115              | 32,061,669 | 55,577,341 | 58,820,502 |                   | المجموع                               |

ايضاح رقم ( 2 ) نم مدينة وارصدة مدينة اخرى  
يتألف هذا البند مما يلي

| المدينة                                                    | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| ذمم مشتركين دوائر حكومية - فواتير الأتارة                  | 6,520,733          | 5,201,501          |
| ذمم مشتركين مواطنين - فواتير الأتارة                       | 5,821,456          | 5,549,850          |
| ذمم دوائر حكومية فوائد تاخير تسديد فواتير الأتارة          | 185,429            | 1,794,364          |
| ذمم دوائر حكومية - مشاريع إنارة أخرى                       | 192,292            | 214,708            |
| ذمم بلديات                                                 | 1,592,652          | 1,427,681          |
| ذمم مدينة متفرقة (تمثل متعهدين ، شركات ، أرصدة مدينة أخرى) | 374,010            | 434,451            |
| ذمم موظفين                                                 | 67,949             | 78,567             |
| <b>المجموع</b>                                             | <b>14,754,521</b>  | <b>14,701,122</b>  |
| <b>ينزل مخصص الديون المشكوك فيها</b>                       | <b>(438,965)</b>   | <b>(439,537)</b>   |
| <b>الصافي</b>                                              | <b>14,315,556</b>  | <b>14,261,585</b>  |

ايضاح رقم ( 3 ) مواد بالمستودعات  
يتألف هذا البند مما يلي

| المادة                                      | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| مواد كهرباء ضغط متوسط ومنخفض ولوازم مشتركين | 4,949,043          | 4,284,737          |
| مستودع قطع السيارات                         | 135,384            | 142,322            |
| مستودع القرطاسية والاثاث                    | 71,039             | 91,434             |
| مواد تحت التصنيع                            | -                  | 38,994             |
| <b>المجموع</b>                              | <b>5,155,466</b>   | <b>4,557,487</b>   |
| <b>يطرح : اطفاء المواد المعدومة</b>         | <b>(347,220)</b>   | <b>(277,220)</b>   |
| <b>المجموع</b>                              | <b>4,808,246</b>   | <b>4,280,267</b>   |

ايضاح رقم ( 4 ) استثمارات في الصناعات الكهربائية  
يتألف هذا البند مما يلي

| المدينة                                                                                                            | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| إجمالي الحصص في رأس مال الشركة الأردنية للاستثمار في الصناعات الكهربائية محدودة المسؤولية بسعر دينار للحصة الواحدة | -                  | 50,781             |
| إجمالي الحصص في رأس مال شركة صناعة المعدات الكهربائية محدودة المسؤولية (اليكو) بسعر دينار للحصة الواحدة            | 286,719            | 286,719            |
| <b>المجموع</b>                                                                                                     | <b>286,719</b>     | <b>337,500</b>     |

إيضاح رقم ( 5 ) موجـودات أخـرى  
يتألف هذا البند مما يلي :

| البند                    | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| اعتمادات مستندية وعطاءات | 53727              | 173215             |
| مصاريف مدفوعة مقدماً     | 32432              | 22372              |
| حسابات مدينة مؤجلة       | 3698               | 4417               |
| المجموع                  | 89857              | 200004             |

إيضاح رقم ( 6 ) القروض  
يتألف هذا البند مما يلي :

| البند                                                                                                                                                                     | قروض طويلة<br>الأجل / دينار | قروض طويلة<br>الأجل / دينار | قروض قصيرة<br>الأجل / دينار | قروض قصيرة<br>الأجل / دينار | إجمالي القروض<br>دينار | إجمالي القروض<br>دينار |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                           | 2006/9/30                   | 2005/9/30                   | 2006/9/30                   | 2005/9/30                   | 2006/9/30              | 2005/9/30              |
| القرض البريطاني الثاني بفائدة (6%) سنوياً لمدة ( 22 ) عاماً بأقساط نصف سنوية اعتباراً من 1987/9/15.                                                                       | 425,141                     | 588,496                     | -                           | -                           | 425,141                | 588,496                |
| قرض بنك الإسكان بفائدة (5%) يسدد على أقساط نصف سنوية عددها ( 10 ) أقساط بعد فترة سماح منتهى ستة أشهر من تاريخ القرض في ( 2004/5/1 ) وبدأ تسديد القسط الأول في شهر 2004/10 | 2,500,000                   | 3,500,000                   | 500,000                     | 500,000                     | 3,000,000              | 4,000,000              |
| المجموع                                                                                                                                                                   | 2,925,141                   | 4,088,496                   | 500,000                     | 500,000                     | 3,425,141              | 4,588,496              |

ايضاح رقم ( 7 ) مطلوبات اخرى طويلة الاجل  
يتألف هذا البند مما يلي

| البيان                  | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| تأمينات المشتركين       | 10,022,055         | 8,854,750          |
| مخصص تعويض ترك الخدمة   | 2,291,022          | 1,975,292          |
| مخصص تعويض التكافل      | 207,897            | 121,845            |
| فائض مساهمات المشتركين  | 3,370,373          | 3,730,724          |
| صندوق الخدمة الاجتماعية | 600                |                    |
| المجموع                 | 15,891,947         | 14,682,611         |

ايضاح رقم ( 8 ) مطلوبات اخرى قصيرة الاجل  
يتألف هذا البند مما يلي

| البيان                            | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|
| أمانات طلبات اشتراكات غير منفذة   | 29,134             | 30,801             |
| أمانات عامة                       | 40,880             | 55,063             |
| أمانات مشتركين                    | 154,056            | 136,254            |
| أمانات المكاتب البريدية           | (2,868)            | 2,646              |
| تأمينات مستودع تألف               | 4,446              | 200                |
| مخصص البحث العلمي والتدريب المهني | 2,627              | 109                |
| حجوزات من مستحقات المتعدين        | 109,578            | 56,256             |
| مخصص ضريبة الدخل عن السنة         | 1,023              | 152,698            |
| مطلوبات أخرى                      | 39,226             | 39,227             |
| المجموع                           | 378,102            | 473,254            |



ايضاح رقم ( 9 ) نمم دائنة  
يتألف هذا البند مما يلي

| النوع                                                   | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| ضريبة اضافية برسم التحصيل                               | 122,054            | 114,227            |
| رسوم نفايات للبلديات برسم التحصيل                       | 1,225,917          | 1,888,622          |
| شركة الكهرباء الوطنية / فاتورة مشتريات الطاقة           | 9,377,440          | 8,541,158          |
| شركة الكهرباء الوطنية / فوائد تاخير تسديد فاتورة الطاقة | 3,649,976          | 5,225,418          |
| وزارة المالية / رسوم تلفزيون                            | 241,507            | 226,412            |
| ذمم فلس الريف الدائنة                                   | 1,430,961          | 1,509,420          |
| ذمم موردين عن عطاءات واعتمادات مستندية غير مسددة        | -                  | 2,714              |
| ذمم دائنة متفرقة اخرى                                   | 1,912,361          | 1,594,242          |
| <b>المجموع</b>                                          | <b>17,960,216</b>  | <b>19,102,213</b>  |

ايضاح رقم ( 10 ) ايرادات تشغيلية واخرى  
يتألف هذا البند مما يلي

| النوع                                 | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| رسوم تمديدات ومتفرقة                  | 742,118            | 609,349            |
| ايرادات تحصيل رسوم التلفزيون          | 111,930            | 104,772            |
| ايرادات تحصيل رسوم النفايات           | 238,398            | 220,274            |
| ايرادات خدمات الصيانة                 | 15,019             | 17,159             |
| تعويضات اضرار مقبوضة                  | 137,045            | 125,240            |
| ايرادات المباني المؤجرة               | 1,796              | 1,799              |
| اجور عدادات                           | 386,197            | 361,322            |
| صافي ايرادات تنفيذ كهربة مشاريع الريف | 313,357            | 622,604            |
| ايرادات فوائد بنكية مقبوضة            | 1,466              | 63                 |
| ايرادات اخرى                          | 418,428            | 355,407            |
| <b>المجموع</b>                        | <b>2,365,754</b>   | <b>2,417,989</b>   |

ايضاح رقم ( 11 ) مصاريف التشغيل والاداره  
يتألف هذا البند مما يلي

| البند                          | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| الرواتب وملحقاتها              | 3,387,752          | 2,966,074          |
| مصاريف تعويض نهاية الخدمة      | 381,578            | 93,650             |
| مصاريف صندوق التكافل الاجتماعي | 97,856             | -                  |
| مصاريف الصيانة                 | 177,735            | 131,521            |
| السيارات المستاجرة             | 276,181            | 204,240            |
| قرطاسية ومطبوعات وصحف واعلانات | 88,810             | 85,677             |
| الطوابع                        | 129,072            | 118,802            |
| تعويضات مدفوعة                 | 17,541             | 79,056             |
| مصاريف أخرى                    | 894,355            | 749,595            |
| المجموع                        | 5,450,880          | 4,428,615          |

ايضاح رقم ( 12 ) الفوائد و فرق العملة  
يتألف هذا البند مما يلي

| البند                                       | 2006/9/30<br>دينار | 2005/9/30<br>دينار |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| أولاً : فوائد القروض المحلية وفوائد التأخير |                    |                    |
| فوائد بنوك محلية                            | 32,804             | 39,415             |
| فوائد تأخير تسديد فاتورة الطاقة             | 182,073            | 297,200            |
| فائدة قرض بنك الاسكان                       | 122,132            | 160,171            |
| المجموع                                     | 337,009            | 496,786            |
| ثانياً : فوائد و فرق تقييم القروض الاجنبية  |                    |                    |
| فائدة القرض البريطاني المرحلة الثانية       | 23,076             | 30,763             |
| فرق تقييم القروض في نهاية المدة             | 29,277             | (53,596)           |
| المجموع                                     | 52,353             | (22,833)           |
| مجموع الفوائد و فروق العملة                 | 389,362            | 473,953            |

ايضاح رقم ( 13 ) مبيعات ومشتريات الطاقة  
يتألف هذا البند مما يلي

| البند                 | 2006/9/30  | 2005/9/30  |
|-----------------------|------------|------------|
| مشتري ج . و . س       | 1,115.137  | 1,019.375  |
| مشتري دينار           | 37,208,763 | 34,080,944 |
| مباع ج.و.س            | 993.540    | 910.064    |
| مباع دينار            | 43,291,931 | 38,719,033 |
| الفاقد %              | 10.90      | 10.72      |
| معدل البيع فلس/ك.و.س  | 43.57      | 42.55      |
| معدل الشراء فلس/ك.و.س | 33.37      | 33.43      |