

شركة الكهرباء الوطنية (الهيئة العامة للكهرباء)

عمان - الاردن



الرقم: ٨١٤٢ / ١ / ٤ / ٦

التاريخ: ٢٠٠٥ / ١٠ / ٢٠

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد ،،

Q.R - JSEP - 30/10/2005

بالاستناد لأحكام المادة (١٥/ب) من تعليمات ادراج الأوراق المالية في بورصة عمان لسنة ٢٠٠٤ بخصوص تزويد البورصة بالبيانات المالية ربع السنوية .
نرفق لكم بطيه (٥) نسخ من التقرير ربع السنوي الثالث للشركة والمراجع من قبل مدققي حسابات الشركة حسب الأصول .
شاكرين لكم حسن تعاونكم

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة
عصام محمد علي بدير

رقم الوثيقة	٣١٠٤
التاريخ	٢٠٠٥ / ١٠ / ٢٠
الجهة المرسلة	الهيئة العامة للكهرباء
الجهة المستفيدة	بورصة عمان

(3)

١٠٥١٨٠١٨٨

تقرير المراجعة

السادة مساهمي شركة الكهرباء الأردنية

شركة مساهمة عامة محدودة

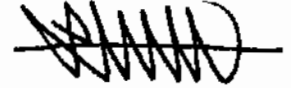
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية المرفقة لشركة الكهرباء الأردنية - شركة مساهمة عامة محدودة كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥ وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ أيلول ٢٠٠٥. إن هذه البيانات المالية المرحلية هي من مسؤولية إدارة الشركة، وأن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير حول هذه البيانات المالية المرحلية استنادا إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية الخاصة بالمراجعة والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة بهدف الحصول على قناعة معقولة بأن البيانات المالية المرحلية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. تقتصر أعمال المراجعة أساسا على استفسارات من المسؤولين وعلى تطبيق إجراءات المراجعة التحليلية على البيانات المالية المرحلية، وعليه فإن هذه الأعمال توفر تأكيدات بمستوى أقل مما توفره أعمال التدقيق. إننا لم نقم بأعمال تدقيق، وعليه فإننا لا نبدي رأيا حول تدقيق البيانات المالية المرحلية المذكورة أعلاه.

استنادا إلى مراجعتنا، فإنه لم يصل إلى علمنا ما يجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

عن طلال أبوغزالة وشركاه



ستيف شوقي كرادشه

(إجازة رقم ٧٥٦ فئة أ)

عمان في ٢٦ تشرين أول ٢٠٠٥

شركة الكهرباء الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

		٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
الموجودات	ايضاحات	دينار أردني	دينار أردني
الموجودات غير المتداولة		٢٣٣,٢٥٩,٥٩٦	٢١٩,٨٤٦,٨٧٣
موجودات البنية التحتية		(١١٧,٩٦٨,١٩٤)	(١١١,٠٨٦,١٣٧)
الإستهلاك المتراكم		١١٥,٢٩١,٤٠٢	١٠٨,٧٦٠,٧٣٦
صافي القيمة الدفترية لموجودات البنية التحتية	٣	٧٦,٢١٦,١٤٠	٦٩,٧٧٦,٨٣٩
موجودات مساهمات المشتركين		(٢٥,٨٦٠,٢٠٧)	(٢٣,٦٧٠,٣١٢)
الإستهلاك المتراكم		٥٠,٣٥٥,٩٣٣	٤٦,١٠٦,٥٢٧
صافي القيمة الدفترية لموجودات مساهمات المشتركين	٤	٣٦,٣٠١,٦٩١	٣٦,٣٠١,٦٩١
موجودات فئس الريف		(١٠,٤١١,٥١٧)	(٩,٣٢٢,٤٦٥)
الإستهلاك المتراكم		٢٥,٨٩٠,١٧٤	٢٦,٩٧٩,٢٢٦
صافي القيمة الدفترية لموجودات فئس الريف	٥	٢٠,٦١٦,٧٩٠	٢٠,٦١٦,٧٩٠
موجودات فروقات تقييم القروض		(١٣,٨١٣,٢٥٠)	(١٣,١٩٤,٧٤٦)
الإستهلاك المتراكم		٦,٨٠٣,٥٤٠	٧,٤٢٢,٠٤٤
صافي القيمة الدفترية لموجودات فروقات تقييم القروض	٦	١,٣٧٢,٧٩٩	١,١٣١,٥٢٨
أعمال تحت الإنشاء		١٩٩,٧١٣,٨١٨	١٩٠,٤٠٠,٠٦١
مجموع الموجودات غير المتداولة		٢,٩٩٥,١٤٣	٢,٤٦٠,٨٢٢
استثمارات	٧		
الموجودات المتداولة			
مخزون	٨	٧,٦٣٣,٣٢٨	٩,٤٥٤,٠٨١
نعم مشتركين بعد طرح المخصص - ايضاح ٩/أ	٩	٣٦,٨٢٠,٦٦٢	٣١,٧٠٦,٨٤٦
نعم مدينة بعد طرح المخصص - ايضاح ٩/ب	٩	٧,٣٣٤,٨٧٤	٥,٣٣١,١٦٥
تأمينات ومصاريف مدفوعة مقدما		٢٤٨,٣٩٣	١٩٠,٥٤٥
تأمينات نقدية مقابل قروض	١٠	١١,٦١٨,٦٢٢	١٤,٣٣٥,٩٨٠
نقد ونقد معادل		٣٠,٦٤٦,٨٩٩	٢٤,١٠١,٢٦٨
مجموع الموجودات المتداولة		٩٤,٣٠٢,٧٧٨	٨٥,١١٩,٨٨٥
مجموع الموجودات		٢٩٧,٠١١,٧٣٩	٢٧٧,٩٨٠,٧٦٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الكهرباء الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

		٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣١ كانون الأول ٢٠٠٤
	إيضاحات	دينار أردني	دينار أردني
حقوق المساهمين والمطلوبات			
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به	١١	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠٠
رأس المال المكتتب به والمدفوع ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم			
بقيمة إسمية دينار أردني واحد للسهم	١١	٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠,٠٠٠
احتياطي إجباري	١٢	١١,٤٠٧,٣٤٥	١١,٤٠٧,٣٤٥
احتياطي اختياري	١٣	١,٨٥٨,٠٧٢	٢,٤٤٠,٥٣٧
التندير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمارات متوفرة للبيع		١,٩٩٩,٦١٨	١,٤١٥,٧٢٢
أرباح مقترح توزيعها على المساهمين		-	٥,٤٠٠,٠٠٠
أرباح محتفظ بها - بيان ج		-	٤,٤١٧,٥٣٥
ربح الفترة - بيان ج		١٠,٦٤١,٤٤٦	-
مجموع حقوق المساهمين		٧٥,٩٠٦,٤٨١	٧٠,٠٨١,١٣٩
المطلوبات غير المتداولة			
مساهمات مشتركين يقابلها موجودات ثابتة		٧٦,٢١٦,١٤٠	٦٩,٧٧٦,٨٣٩
إطفاء مساهمات مشتركين		(٢٥,٨٦٠,٢٠٧)	(٢٣,٦٧٠,٣١٢)
صافي مساهمات مشتركين يقابلها موجودات ثابتة	٤	٥٠,٣٥٥,٩٣٣	٤٦,١٠٦,٥٢٧
أمانات فلس الريف يقابلها موجودات ثابتة		٣٦,٣٠١,٦٩١	٣٦,٣٠١,٦٩١
إطفاء أمانات فلس الريف		(١٠,٤١١,٥١٧)	(٩,٣٢٢,٤٦٥)
صافي أمانات فلس الريف يقابلها موجودات ثابتة	٥	٢٥,٨٩٠,١٧٤	٢٦,٩٧٩,٢٢٦
قروض طويلة الأجل	١٤	٩,٧٩٣,٦٩٨	١٥,٩٦٥,٢٩٣
مخصص تعويض ترك الخدمة	١٥	٦,٧٠٤,٦٢٣	٦,٤٠٤,٦٢٣
مجموع المطلوبات غير المتداولة		٩٢,٧٤٤,٤٢٨	٩٥,٤٥٥,٦٦٩
المطلوبات المتداولة			
نعم دائنة	١٦	٦٧,٤٦١,٨٩٩	٥٤,٨٣٣,٦٨٢
تأمينات المشتركين	١٧	٣٧,٣٠٩,١٤٩	٣٤,٧١٤,٧٩٨
قروض قصيرة الأجل	١٤	٧,٦٥٠,٤١٦	٧,٨٤٢,٧٢٧
أرصدة دائنة أخرى	١٨	٩,٧٠٩,٧٥٦	٩,٩٩٢,٤٥٧
بنوك دائنة		٢٧٧,٥٠٣	٢٥٦,٧٦٠
أرباح قيد التوزيع		٩٣٣,٥٧٦	٦٨٣,٨٨٣
فوائد مستحقة وغير مدفوعة		١٤٩,٥٣٣	٥,١٨٢
صندوق إيداع الموظفين		٣,٥٥٨,٧٣٥	٣,٠٤٤,٢١٩
صناديق الخدمات الطبية والتأمين على الحياة		١,٣١٠,٢٦٣	١,٠٧٠,٢٥٢
مجموع المطلوبات المتداولة		١٢٨,٣٦٠,٨٣٠	١١٢,٤٤٣,٩٦٠
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات		٢٩٧,٠١١,٧٣٩	٢٧٧,٩٨٠,٧٦٨

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية

شركة الكهرباء الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ ايلول ٢٠٠٥

موضح رقم	للسبعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول		للتلاثة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول	
	٢٠٠٥	٢٠٠٤	٢٠٠٥	٢٠٠٤
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
١٩	١٧٤,١٤٨,١٠٨	١٥٤,٦٣٤,٢٥٣	١٥٤,٦٣٤,٢٥٣	١٥٤,٦٣٤,٢٥٣
٢٠	١٣٩,٣٨٥,٣٣٢	١٢١,٩٣٠,١٣٢	١٢١,٩٣٠,١٣٢	١٢١,٩٣٠,١٣٢
٢١	٤,٨٥٤,٤٦٠	٤,٩٥٨,٨٣٠	٤,٩٥٨,٨٣٠	٤,٩٥٨,٨٣٠
٢٢	١٢,٥٣٦,١٥٥	١٠,٦٤٣,٣٥٦	١٠,٦٤٣,٣٥٦	١٠,٦٤٣,٣٥٦
	٧,١١٢,٩١٩	٦,٧٥٧,٧٠٥	٦,٧٥٧,٧٠٥	٦,٧٥٧,٧٠٥
	٦١٨,٥٠٤	٦١٨,٥٠٤	٦١٨,٥٠٤	٦١٨,٥٠٤
	٦,٤٠٦	١,٥٣٢	١,٥٣٢	١,٥٣٢
	١٦٤,٥١٣,٧٧٦	١٤٤,٩١٠,٠٥٩	١٤٤,٩١٠,٠٥٩	١٤٤,٩١٠,٠٥٩
٢٣	٩,٦٣٤,٣٣٢	٩,٧٢٤,١٩٤	٩,٧٢٤,١٩٤	٩,٧٢٤,١٩٤
	٢,٨٩٧,٣٩٦	٣,٢٣٥,٢٢٣	٣,٢٣٥,٢٢٣	٣,٢٣٥,٢٢٣
	٨٤٥,٨٩٣	٢١٦,٥٠٠	٢١٦,٥٠٠	٢١٦,٥٠٠
	٥٤٠,٣١٦	٥٧,٥٩٩	٥٧,٥٩٩	٥٧,٥٩٩
	(١٦,١٩١)	(٢,٠٠٥٦)	(٢,٠٠٥٦)	(٢,٠٠٥٦)
	(٦٢٨,١٤٧)	(٨٥٣,١٧٣)	(٨٥٣,١٧٣)	(٨٥٣,١٧٣)
	(٣٢٠,٨٨٥)	(٢٦٨,٤٨٦)	(٢٦٨,٤٨٦)	(٢٦٨,٤٨٦)
	(٣٠٨,٠٧١)	(٧٦,٧٣٣)	(٧٦,٧٣٣)	(٧٦,٧٣٣)
	-	١١٤,٦٢٠	١١٤,٦٢٠	١١٤,٦٢٠
	١٢,٦٤٤,٦٤٣	١٢,١٢٩,٦٨٨	١٢,١٢٩,٦٨٨	١٢,١٢٩,٦٨٨
	(٢٠,٠٣,١٩٧)	(١,٨٣٨,٦٤٤)	(١,٨٣٨,٦٤٤)	(١,٨٣٨,٦٤٤)
	-	(١١٣,١٥٠)	(١١٣,١٥٠)	(١١٣,١٥٠)
	١٠,٦٤١,٤٤٦	١٠,١٧٧,٨٩٤	١٠,١٧٧,٨٩٤	١٠,١٧٧,٨٩٤

تعتبر الايضاحات المرفقة جزء من هذه البيانات المالية و تقرأ معها

شركة الكهرباء الأردنية
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة من ١ كانون الثاني ٢٠٠٥ وحتى ٣٠ أيلول ٢٠٠٥

	٣٠ أيلول ٢٠٠٥	٣٠ أيلول ٢٠٠٤
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	دينار أردني	دينار أردني
ربح الفترة قبل الضريبة	١٢,٦٤٤,٦٤٣	١٢,١٢٩,٦٨٨
تعديلات لـ :		
صافي التغير في الإستهلاك المتراكم	٦,٨٨٢,٠٥٧	٦,٦٢١,٥٩٠
إستهلاك موجودات فروقات تقييم القروض	٦١٨,٥٠٤	٦١٨,٥٠٣
مخصص تعويض ترك الخدمة	٣٠٠,٠٠٠	١٥٠,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٣٠٠,٠٠٠	-
التغير في الموجودات والمطلوبات التشغيلية :		
نعم مشتركين ونعم مدينة	(٧,٤١٧,٥٢٥)	(١٢,٢٦٨,٤٣٠)
مخزون	١,٨٢٠,٧٥٣	٢٧٤,٢٨٧
تأمينات ومصاريف مدفوعة مقدما	(٥٧,٨٤٨)	(٢١,٦٧٢)
نعم دائنة وتأمينات مشتركين	١٥,٢٢٢,٥٦٨	٢١,٦٢٩,٤٥٠
أرصدة دائنة أخرى	(٢,٢٨٥,٨٩٦)	(٢,٠٣٩,٨٨٩)
فوائد مستحقة وغير مدفوعة	١٤٤,٣٥١	١٧٥,٨٣١
صناديق إيداع وخدمات طبية وتأمين على الحياة	٧٥٤,٥٢٦	٩٨٩,١٦٣
ضريبة دخل مدفوعة عن سنوات سابقة	-	(١١٣,١٥٠)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	٢٨,٩٢٦,١٣٣	٢٨,١٤٥,٣٧١
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء موجودات ثابتة وأعمال تحت الإنشاء	(١٣,٦٥٣,٩٦٣)	(١٢,٢٨٧,٣٨٦)
استثمارات	(٥٣٤,٣٢١)	٢٩٧,٢٩٤
التغير في القيمة العادلة للاستثمارات	٥٨٣,٨٩٥	(١٠٠,٧٩٣)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٣,٦٠٤,٣٨٩)	(١٢,٠٩٠,٨٨٥)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
قروض دائنة	(٦,٣٦٣,٩٠٦)	(٢,٦٤٨,٠٧٤)
بنوك دائنة	٢٠,٧٤٣	٧١,٩٤٧
تأمينات نقدية مقابل قروض	٢,٧١٧,٣٥٨	١,٣٩٩,٤٣٣
أرباح موزعة	(٥,١٥٠,٣٠٨)	(٤,٧٣١,٢١٦)
صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية	(٨,٧٧٦,١١٣)	(٥,٩٠٧,٩١٠)
صافي الزيادة في النقد والتد المعادل	٦,٥٤٥,٦٣١	١٠,١٤٦,٥٧٦
النقد والتد المعادل في بداية الفترة	٢٤,١٠١,٢٦٨	١٠,٤١٦,٦٢٤
النقد والتد المعادل في نهاية الفترة - بيان أ	٣٠,٦٤٦,٨٩٩	٢٠,٥٦٣,٢٠٠
معلومات عن نشاط غير نقدي		
زيادة رأس المال برسلة الاحتياطي الاختياري والأرباح المحتفظ بها	٥,٠٠٠,٠٠٠	-

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية