



شركة توزيع الكهرباء المساهمة العامة
Electricity Distribution Company

Ref : _____

Date : _____

الرقم : ٥٤٥٨/٦/٤/٣

التاريخ : ٢٠٠٥/٨/١٥

السادة / بورصة عمان المحترمين

F.S - UNLISTED 131204- 16-8-2005

الموضوع : البيانات المالية لعام ٢٠٠٤

تحية طيبة وبعد ،،

مرفق طيه البيانات المالية عن السنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ المعتمدة من المدقق الخارجي للشركة والموافق عليها من قبل مجلس الوزراء الموقر.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام،،

المدير العام
د. نواف عبيدات

بورصة عمان
الدارة الإدارية
الديوان
١٦ آب ٢٠٠٥
رقم الملف
٣١٤٦
الجهة المختصة
١٦ آب ٢٠٠٥

١

تقرير مدقق الحسابات

٣٠٨٠٩ / م ع

الى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة توزيع الكهرباء
عمان - الأردن

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العامة المرفقة لشركة توزيع الكهرباء (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وبيانات الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في التاريخ المذكور . إن هذه البيانات المالية هي مسؤولية إدارة الشركة وان مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حولها اعتماداً على التدقيق الذي نقوم به ، هذا وقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لاداء مهمتنا .

لقد أجرينا تدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب هذه المعايير أن نقوم بتخطيط وإنجاز التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية خالية من الخطأ الجوهرى . ويشمل التدقيق فحصاً على أساس اختباري للبيانات المؤيدة للمبالغ في البيانات المالية وللإفصاح فيها ، كما يشمل تقييماً للمبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي وضعتها الإدارة وتقييماً للعرض الإجمالي للبيانات المالية ، وفي اعتقادنا ان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً للرأي الذي نبديه .

تم تعيين شركة استشارية أجنبية لدراسة وتحديد سعر بيع الطاقة (التعرفة) ، وكذلك دراسة أسس فصل القروض الدائنة لشركة الكهرباء الوطنية ولمراجعة عملية توزيعها على الشركات الثلاث الناتجة عن الفصل . ان البيانات المرفقة قد يجري تعديلها وفقاً لما قد تسفر عنه النتائج النهائية لدراسة الشركة الاستشارية أو أي قرارات أخرى قد تصدر عن مجلس الوزراء بهذا الشأن بما فيه الميزانية الافتتاحية كما في أول كانون الثاني ١٩٩٩ وارصدة الذمم المدينة القديمة وقطع غيار ومواد مشاريع ولوازم غير متحركة . وقد أصدر المستشار تقريره خلال شهر كانون الأول من عام ٢٠٠١ ولم يتخذ قرار بشأن توصياته لان . هذا وقد وافق مجلس ادارة الشركة في جلسته الرابعة المنعقدة بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠٠٥ على اقرار الميزانيات الافتتاحية كما هي بتاريخ اول كانون الثاني ١٩٩٩ .

في رأينا ، باستثناء أي تأثير لما هو مذكور في الفقرة السابقة أعلاه ، إن البيانات المالية تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية الوضع المالي لشركة توزيع الكهرباء كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في التاريخ المذكور وفقاً للقانون وللمعايير الدولية للتقارير المالية . هذا ونوصي الهيئة العامة اخذ ما يرد أعلاه بالاعتبار عند المصادقة على البيانات المالية للشركة .

تحتفظ الشركة بسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع البيانات المالية المرفقة ومع البيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة .

سأباً وشركاهم

عمان - الأردن
٢٥ أيار ٢٠٠٥

[illegible]

شركة توزيع الكهرباء
(شركة مساهمة عامة محدودة)
صان - الاردن
بيان الدخل

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول		٢٠٠٤		٢٠٠٣	
منطقة توزيع		مناطق التوزيع		المجموع	
العقبة	الآخرى غير العقبة	دينار	دينار	دينار	دينار
١٥٦٦٠٠١٩١	٤٠١٥٩٧١٣	٥٥٨١٩٩٠٤	٤٦٦٩٧٢٦١	٣٨٩١٦٦	١٩٩٩٣٧٧٧
-	٣٥٠١٢١	٣٥٠١٢١	٤٩٠٨٠٢٠٤	١٦٠٧٦٤٧٨	٤٢٣٨٤٨٥١
١١٧٥٠٨١٦	٣٧٠٢٠٤٢٣	٤٨٧٧١٢٣٩	٤١٧٩٥٠٢٦	٢٩٥٥٧٦	١٠٣٢٢١٨١
٢٩٥٥٧٦	١٠٣٢٢١٨١	١٣٢٢٧٧٥٧	١٢١٣٢٦٠	٢٤٣٢٧٤	٩٤٣٢٢٢
(٢٤٣٢٧٤)	٩٤٣٢٢٢	٩٠٨٩٤٨	١٠٢٦١٧٣	١٦٣١٨	٩٢٨٩٤
١٦٣١٨	٩٢٨٩٤	١٠٩٢١٢	١١٤٤٩٠	٢٤٣٤٧١	١٢٧١١٦٣
٢٤٣٤٧١	١٢٧١١٦٣	١٥١٤٦٣٤	١٥٠٣١٥٨	٨٠٤٩٠	٧٢٢٥٧٢
٨٠٤٩٠	٧٢٢٥٧٢	٦٤٢٠٨٢	٦٨٣٠٤٠	٥٥٢١٣	٣٣٣٥٤٧
٥٥٢١٣	٣٣٣٥٤٧	٣٨٨٧٦٠	٣٧٢٨٥٢	٥٨٣٣٩٨	٢٣١٢٠٦٤
٥٨٣٣٩٨	٢٣١٢٠٦٤	٢٨٩٥٠٤٦٢	٢٥٢٤٣٢٥	٨٤٩١١	٨٦٩٩٥٣
٨٤٩١١	٨٦٩٩٥٣	٩٥٤٨٦٤	١٢٦٤٣٠	١٩٥٤٣	٦٩٩٧٤
١٩٥٤٣	٦٩٩٧٤	٨٩٥١٧	١٤٧٠٠٠	٤٦١٧	١٦٥٢٩
٤٦١٧	١٦٥٢٩	٢١١٤٦	٤٤٢٦٢	-	٢٠٤٧٨٩
-	٢٠٤٧٨٩	٢٠٤٧٨٩	٦٩٥٦٨	١٣١٠٠٠٧٩	٤٤٨٠٨٨٢١
١٣١٠٠٠٧٩	٤٤٨٠٨٨٢١	٥٧٩٠٨٩٠٠	٤٩٦١٩٥٨٤	٢٩٧٦٣٩٩	٢٤٢٣٩٧٠
٢٩٧٦٣٩٩	٢٤٢٣٩٧٠	٥٥٢٤٢٩	(٥٣٩٣٨٠)	(١٨٢٩٤٠)	(٦٥٥٢٤٦)
(١٨٢٩٤٠)	(٦٥٥٢٤٦)	(٨٣٨١٨٦)	(٦٥٢٤٩٨)	١٧٣٧٣٤	٩٣٣٥٢٢
١٧٣٧٣٤	٩٣٣٥٢٢	١٠٧٢٥٦	٩٣٠٨٦٦	(١٢٧٠٧)	(٤٥٤٩٧)
(١٢٧٠٧)	(٤٥٤٩٧)	(٥٨٢٠٤)	(١٥٧٧٠٩)	٣١٧٨٤	٤١٢٧٤١
٣١٧٨٤	٤١٢٧٤١	٤٤٤٥٢٥	٢٨٣١٩٥	-	-
-	-	-	(١٥٠٠٠)	٢٩٨٦٢٧٠	(١٧٧٨٤٥٠)
٢٩٨٦٢٧٠	(١٧٧٨٤٥٠)	١٢٠٧٨٢٠	(٢٨٥٥٢٦)	(٣٣٥٩)	(١٢٠٢٥)
(٣٣٥٩)	(١٢٠٢٥)	(١٥٣٨٤)	١٠٣٣٣٩١	٢٩٨٢٢٩١١	(١٧٩٠٤٧٥)
٢٩٨٢٢٩١١	(١٧٩٠٤٧٥)	١٩٢٢٤٣٦	٧٤٧٨٦٥	ضريبة الدخل المدفوعة عن سنوات سابقة	
ضريبة الدخل المدفوعة عن سنوات سابقة		(٤٥٣١)	(١٢٥٠٤)	مخصص ضريبة الدخل (ايضاح ١١)	
مخصص ضريبة الدخل (ايضاح ١١)		(١٥٥٣٢٨)	(١١٥١٣٧)	مكافأة اعضاء مجلس الادارة	
مكافأة اعضاء مجلس الادارة		(١٦٨٠٠)	(١٠٣٧٥)	رسوم الجامعات الاردنية	
رسوم الجامعات الاردنية		(١١٩٢٤)	(٧٤٧٨)	رسوم دعم البحث العلمي	
رسوم دعم البحث العلمي		(١١٩٢٤)	(٧٤٧٨)	مخصص رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني	
مخصص رسوم صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(٨٧٢٧)	(٣٧٠٥)	صافي الربح - بيان (ج)	
صافي الربح - بيان (ج)		٩٨٣٢٠٢	٥٩١١٨٨		

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات .

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ و ٢٠٠٣

المجموع	دينار	ارباح مدورة	دينار	اختياري	دينار	احتياطي اجباري	دينار	احتياطي خاص	دينار	احتياطي عام	دينار	رأس المال المدفوع
٥١١٧٩٩٤٩	١٧٠٤٧٠٢	١٧٠٤٧٠٢	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٣٨٨٨٧١١٥	٣٨٨٨٧١١٥	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٩٨٣٢٠٢	٩٨٣٢٠٢	٩٨٣٢٠٢	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(٧٥٠٠٠٠)	(٧٥٠٠٠٠)	(٧٥٠٠٠٠)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(١١٩٢٤٤)	(١١٩٢٤٤)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(٢٣٨٤٨٧)	(٢٣٨٤٨٧)	٢٣٨٤٨٧	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥١٤١٣١٥١	١٥٨٠١٧٣	١٥٨٠١٧٣	٥٣٦٥٥٨	٤٠٩٣٠٥	٤٠٩٣٠٥	٤٠٩٣٠٥	٤٠٩٣٠٥	٣٨٨٨٧١١٥	٣٨٨٨٧١١٥	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٥٠٥٨٨٧٦١	١٣٣٧٨٧٣	١٣٣٧٨٧٣	١٤٨٤٩٨	٢١٥٢٧٥	٢١٥٢٧٥	٢١٥٢٧٥	٢١٥٢٧٥	٣٨٨٨٧١١٥	٣٨٨٨٧١١٥	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠
٥٩١١٨٨	٥٩١١٨٨	٥٩١١٨٨	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(٧٤٧٨٦)	(٧٤٧٨٦)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	(١٤٩٥٧٣)	(١٤٩٥٧٣)	١٤٩٥٧٣	-	-	-	-	-	-	-	-	-
٥١١٧٩٩٤٩	١٧٠٤٧٠٢	١٧٠٤٧٠٢	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٢٩٨٠٧١	٣٨٨٨٧١١٥	٣٨٨٨٧١١٥	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠٠٠٠

* بموجب كتاب رئاسة الوزراء رقم ٢٢٤٤٢/١/٤/٥٨ تاريخ ٢٩ تموز ٢٠٠٤، تقرر تحويل مبلغ ٧٥٠٠٠ دينار خلال عام ٢٠٠٤ من رصيد الارباح المدورة الى حساب الخزينة العام.

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات.

شركة توزيع الكهرباء
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - الاردن
بيان التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول		
٢٠٠٣	٢٠٠٤	
دينار	دينار	
٧٤٧,٨٦٥	١,١٩٢,٤٣٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		الربح قبل الضريبة والرسوم والمخصصات
		التعديلات:
١,٠٢٦,١٧٣	٩٠٨,٩٤٨	استهلاك موجودات ثابتة - بالصافي
٦٩,٥٦٨	٢٠٤,٧٨٩	اطفاء موجودات مرسلة
١١٤,٤٩٠	١٠٩,٢١٢	مخصص تعويض نهاية الخدمة
١٢٦,٤٣٠	٩٥٤,٨٦٤	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
١٤٧,٠٠٠	٨٩,٥١٧	مخصص استهلاك قطع غيار ومواد مشاريع ولوازم بطينة الحركة
٤٤,٢٦٢	٢١,١٤٦	خسارة الاستثمار في الشركة الحليفة
(٣٠,٩٣٧)	(٢٥,١١١)	(أرباح) بيع موجودات ثابتة
(٢٧٨,٣٦٨)	(٢٦٩,٠٧٠)	صافي الفوائد - (إيراد)
(٢٥٠,٠٠٠)	-	مخصص التزامات ممكن ان تطرأ لا لزوم له
١,٧١٦,٤٨٣	٣,١٨٦,٧٣١	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٤٣٤,٧٨٥٥)	(١٠,٨٩٣,٩١٩)	(الزيادة) في المدينين
(٧٨٩,٧٥١)	(٣,٨٤٧,٦٥٣)	(الزيادة) في قطع غيار ومواد مشاريع ولوازم
٨٥٢,٥٠٠	(١,٦٧١,٥٠٨)	(الزيادة) النقص في تأمينات ومصاريف اعتمادات
٣,٧٠٥	(٧,١٧٣)	(الزيادة) النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى
(٦٩٥,٦٧٧)	(١,٣٥٢,٢١٦)	(الزيادة) في موجودات مؤجلة
١,٣٢٧,٨٧٩	١٠,٣٣٠,٧٥٢	الزيادة في دائنين وأرصدة دائنة أخرى
(١١,٤٥٣)	٣٦,٤٠٦	الزيادة (النقص) في مصاريف مستحقة
٢,٨٤١	١١,٤٤١	الزيادة في توقيفات متعهدين
٥,٥٤٩,٤٠٧	(٢١٤,٠٠٦)	(النقص) الزيادة في مقبوضات اوامر عمل غير منجزة
٣,٦٠٨,٠٧٩	(٤,٤٢١,١٤٥)	صافي (الاستخدامات) في التدفقات النقدية من العمليات
(٦٥٢,٦٤٨)	(٨٣٨,٤٣٤)	فوائد مدينة مدفوعة
(٥١,٣٦١)	(٥٩,٢٠٣)	مخصص تعويض نهاية الخدمة - مدفوع
(١٢٠,٩٨٢)	(١٣١,٤٠٥)	مخصص ضريبة الدخل - مدفوع
٢,٧٨٣,٠٨٨	(٥,٤٥٠,١٨٧)	صافي (الاستخدامات) في التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٧,٨١٠,٧٨٣)	(٩,٥٨٩,٤٥١)	اضافات موجودات ثابتة ومشاريع قيد الانجاز
٤٦,٢٢١	٢٥,١٢٠	مقبوضات من بيع موجودات ثابتة
٩٣,٠٨٦	١,٠٧٢,٥٦٦	فوائد مقبوضة
(٦,٨٣٣,٦٩٦)	(٨,٤٥٧,٠٧٥)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
٣٥٥,٥٤٢	٣٤٨,٣٦٨	الزيادة في تأمينات المشتركين
(٢١٦,٠٣٦)	(٢٥٩,٦٥٥)	تسديدات قروض طويلة الاجل
-	(٧٥٠,٠٠٠)	أرباح محولة للحكومة
٦,٣٤٤,٠٥١	١١,٦٧٦,٨٩٦	الزيادة في مساهمة المشتركين
٦,٦٧٣,٥٥٧	١١,٠١٥,٦٠٩	صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل
١٢٣,٦٩٦	٣٨,٣٠١	فروقات عملة على القروض الدائنة
٢,٧٤٦,٦٤٥	(٢,٨٥٣,٣٥٢)	صافي (النقص) الزيادة في النقد
٨,٠٦٠,٦٦٤	١٠,٨٠٧,٥٠٩	نقد في الصندوق ولدى البنوك - بداية السنة
١٠,٨٠٧,٥٠٩	٧,٩٥٤,١٥٧	نقد في الصندوق ولدى البنوك - نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات .