

المملكة الأردنية الهاشمية



شركة السمرا لتوليد الكهرباء

المساهمة الخاصة المحدوده

التقرير السنوي الاول

م ٢٠٠٤

المملكة الأردنية الهاشمية



شركة السمرا لتوليد الكهرباء

المساهمة الخاصة المحدودة

التقرير السنوي الاول

٢٠٠٤ م



جلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم



مجلس الإدارة

الرئيس

عطوفة الدكتور ضيف الله الدلابيح

نائب الرئيس

عطوفة الدكتور سعد حجازي

الأعضاء

سعادة الدكتور اسماعيل زغلول

سعادة المهندس مروان بقاعين

سعادة السيدة دينالدباس

المدير العام

عطوفة المهندس عبد الكريم قمحية

الجامعة الأردنية / كلية الهندسة

رئيس الجمعية العلمية الملكية

وزارة المالية

وزارة الطاقة والثروة المعدنية

الهيئة التنفيذية للتخاصية

المحتويات

	الموضوع	
٧	المقدمة	أولا
٨	تأسيس الشركة	ثانيا
٨	الهيكل التنظيمي للشركة	ثالثا
٩	القوى العاملة	رابعا
١٠	مشروع محطة السمر لتوليد الكهرباء	خامسا
١٠	مكونات المشروع	سادسا
١٣	الخصائص الفنية للمشروع	سابعا
١٤	الموقع	ثامنا
١٥	الشركة المنفذة	تاسعا
١٦	الأعمال الاستشارية	عاشر
١٧	الوقود	حادي عشر
١٧	التمويل	ثاني عشر
١٧	التواريخ العقدية للمشروع	ثالث عشر
١٨	نسب الإنجاز لفعاليات المشروع	رابع عشر
١٩	التطلعات المستقبلية	خامس عشر
٢٠	البيانات المالية	سادس عشر
٢١	تقرير مدقق الحسابات	

أولاً: المقدمة

يتزايد الطلب على الطاقة الكهربائية باستمرار ولتخفيف العبء المالي المترتب على كلفة بناء محطات التوليد تبنت حكومة المملكة الأردنية الهاشمية سياسة لاستقطاب الاستثمار العالمي والمحلي للعمل على تنفيذ مشاريع التوليد الخاص IPP، حيث قامت وزارة الطاقة والثروة المعدنية بتاريخ ٢٥ / ٤ / ١٩٩٨ بتعيين مستشار خاص k&M عمل على تجهيز وإصدار الوثائق لأول عطاء توليد خاص في المملكة. وعينت وزارة الطاقة والثروة المعدنية المستشار Field Stone بتاريخ ٢٦ / ٤ / ١٩٩٩ للعمل على دراسة وتحليل العروض الفنية والمالية التي تم تسلمها من الشركات العالمية لعطاء مشروع التوليد الخاص في موقع الخربة السمرا بمحافظة الزرقاء.

وقد أحيل العطاء على شركة Trakteble الدنماركية بتاريخ ٢٥ / ٢ / ٢٠٠٢، إلا أنها اعتذرت عن عدم تنفيذ المشروع وذلك في النصف الثاني من عام ٢٠٠٢.

وصدر قرار من رئاسة الوزراء بتاريخ ٢٤ / ١١ / ٢٠٠٢ بتكليف شركة توليد الكهرباء المركزية العمل على تعيين مستشار فني لتحضير وتجهيز الوثائق لبناء محطة توليد بقدرة من ٣٠٠-٤٠٠ م.واط في موقع الخربة السمرا، وهو الموقع نفسه الذي كان مخصصاً لبناء مشروع التوليد الخاص.

وقامت شركة توليد الكهرباء المركزية في ٦ / ٧ / ٢٠٠٤ بإحالة مشروع بناء محطة التوليد بقدرة ٣٠٠ م.واط على ائتلاف من (شركة جاما التركية وشركة بلاك أند فيتش الامريكية).

لقد أولت الحكومة سياسة خصخصة قطاع الكهرباء اهتماماً خاصاً، فقامت بتعيين مستشار عالمي (روتشالد) لعمل الدراسة وتجهيز الإجراءات والمشورة والبدائل المثلى لكي تستطيع الحكومة اختيار البديل الأنسب.

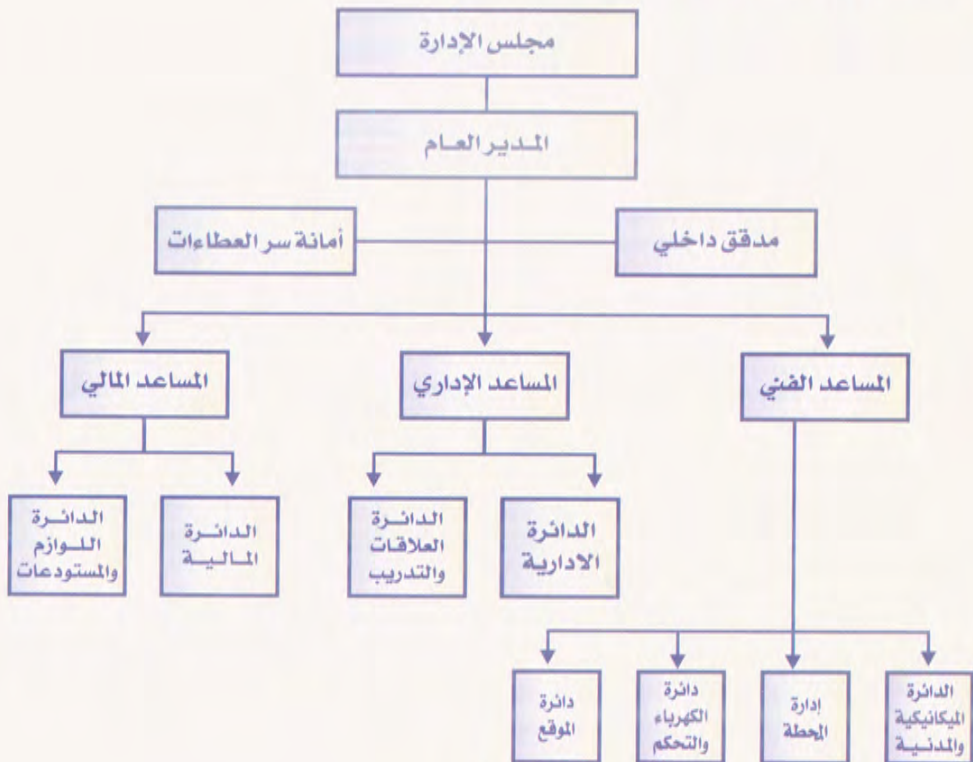
وحتى تتمكن الحكومة من اتمام اجراءات خصخصة شركة توليد الكهرباء المركزية بكفاءة عالية، قررت بتاريخ ٢٦ / ٨ / ٢٠٠٣ انشاء شركة جديدة بإسم شركة السمرا لتوليد الكهرباء.

ثانياً: تاسيس الشركة

تنفيذاً لقرار مجلس الوزراء المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ / ٢ / ٢٠٠٢ تم تأسيس شركة السمرا لتوليد الكهرباء بموجب أحكام قانون الشركات رقم (٢٢/١٩٩٧) كشركة مساهمة خاصة مملوكة لحكومة المملكة الأردنية الهاشمية لتتولى نشاط التوليد الكهربائي جنباً الى جنب مع شركة توليد الكهرباء المركزية برأسمال قيمته خمسون مليون دينار أردني وفق قرار رئاسة الوزراء رقم (٧٠٤) تاريخ ٢٢ / ١ / ٢٠٠٤.

وقد تسجيل الشركة لدى مراقب الشركات بتاريخ ٢١ / ٤ / ٢٠٠٤ تحت الرقم (٤٠)، وشكل أول مجلس إدارة للشركة بتاريخ ٦ / ١ / ٢٠٠٤، وفي أول اجتماع لمجلس الإدارة بتاريخ ٢٤ / ٦ / ٢٠٠٤ تم اعتماد الأنظمة الداخلية المعمول بها في شركة توليد الكهرباء المركزية للعمل بها كأنظمة داخلية لشركة السمرا، وتم تعيين مدير عام للشركة بتاريخ ١٣ / ٧ / ٢٠٠٤ حيث باشرت باتخاذ اجراءات التأسيس وتأمين الكوادر اللازمة لعملها.

ثالثاً: الهيكل التنظيمي للشركة



رابعاً: القوى العاملة

بدأت الشركة عملها بـ (٢٥) موظفاً معارين من شركة توليد الكهرباء وكان هؤلاء الموظفون الذين تم تعيينهم على كادر الشركة بتاريخ ١ / ١٠ / ٢٠٠٤ من مختلف التخصصات الفنية والمالية والإدارية، كما تم تعيين (٢٩) موظفاً لاستكمال كوادر الشركة من مختلف التخصصات، علماً بأن العدد الكلي المقترح من الموظفين هو (٢٠٥) موظف.

والجدول التالي يبين عدد العاملين في الشركة كما هو في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٤

المساعدية	الإدارة العليا	المساعدة الإدارية	المساعدة المالية	المساعدة الفنية	المجموع
مدير عام	١	-	-	-	١
مساعد مدير عام	-	١	-	١	٢
مدير دائرة	-	-	-	٦	٦
رئيس قسم	-	١	٤	-	٥
رئيس شعبة	-	١	١	-	٢
مهندس	-	-	-	٢	٢
مراقب	-	-	-	١	١
فني	-	١	-	٢	٣
مبرمج	-	-	-	١	١
محاسب + أمين صندوق	-	-	٢	-	٢
مشرف إداري + إداري	-	٥	١	١	٧
سكرتيرة طابعة	١	٢	١	٢	٦
خدمات مساندة	-	١٠	-	٥	١٥
خازن	-	-	١	-	١
المجموع	٢	٢١	١٠	٢١	٥٤
النسبة المئوية %	٢,٥	٣٨,٩	١٨,٥	٣٨,٩	١٠٠

خامساً : مشروع محطة السمرا لتوليد الكهرباء

أ : الدراسة والحالة :

بناء على تكليف من حكومة المملكة الأردنية الهاشمية لشركة توليد الكهرباء المركزية تم تعيين شركة كولجيان مستشارا فنيا لتحضير المواصفات الفنية والتجارية لمشروع بناء محطة قدرتها ما بين ٣٠٠-٤٠٠ م.واط في موقع الخربة السمرا وتم طرح العطاء بتاريخ ٧ / ٧ / ٢٠٠٣ . حيث تقدمت له ست شركات عالمية تم استبعاد شركتين منها لعدم توفر الشروط اللازمة للتأهل، وقامت اللجان الفنية في شركة توليد الكهرباء المركزية بالتعاون مع المستشار الفني بدراسة العروض الفنية والمالية الأربعة المتبقية والتي بدورها أهلت انتلاف كل من شركة (بلاك أند فيتس الأمريكية) وشركة (جاما التركية) كفائز في العطاء (BVG CONSORTIUM) ، وقد أُحيل العطاء على هذا الإنتلاف بتاريخ ٦ / ٧ / ٢٠٠٤ وتم قبول الإحالة بتاريخ ١١ / ٧ / ٢٠٠٤ ، ويعتبر هذا التاريخ بداية الزمن العقدي للمشروع.

ب : التنفيذ

بعد تأسيس شركة السمرا شركة مساهمة خاصة مملوكة للحكومة وتشكيل مجلس إدارتها وتعيين مدير عام لها تم استئجار مبنى للإدارة العامة وتجهيزه بالمكاتب وأجهزة الإتصالات وشبكة الحاسوب وبقية الخدمات الضرورية كما تم تعيين الكادر اللازم لتسيير عمل الشركة، وذلك على النحو الوارد في الفقرة (رابعا) السابقة.

سادساً : مكونات المشروع

يتكون المشروع مما يلي:

١. وحدات توليد غازيتين صناعة شركة جنرال اليكتريك الأمريكية نوع F9 ، بقدره (١٠٠ م.واط) لكل منهما .
٢. وحدة توليد بخارية صناعة شركة فوجي اليابانية بقدره (١٠٠ م.واط).
٣. مبادلات حرارية HRSG عدد (٢) صناعة شركة NOTTER/ERICSEN الأمريكية من أجل عمل المحطة على مبدأ الدورة المركبة.
٤. عدد من الأجهزة والأنظمة المساعدة اللازمة لتشغيل المحطة.
٥. محطة تحويل (٤٠٠ ك.ف) وخط نقل جهد (٤٠٠ ك.ف) من السمرا الى شمالي عمان لربط المحطة مع الشبكة الكهربائية.



التوربينات الفازية في ميناء العقبة



مولدات التوربينات الفازية لدى وصولها الموقع



قاعدة التوربين الغازي الاول



مراحل تجميع التوربين الغازي الاول

سابعاً : الخصائص الفنية للمشروع

يعتمد المشروع على مبدأ الدورة المركبة للاستفادة من حرارة الغازات العادمة المنبعثة من التوربينات الغازية في تسخين وتبخير المياه من خلال مرورها داخل المبادلات الحرارية (HRSG) **Heat Recovery Steam Generator** لتدوير العنفة البخارية، وتعادل الطاقة المولدة من العنفة البخارية (٥٠%) من إجمالي الطاقة المولدة من التوربينات الغازية. ويتم استخدام الهواء لتبريد وتكثيف البخار الخارج من العنفة البخارية من خلال مراوح تبريد صممت لهذه الغاية، وتعتمد المحطة على المياه الجوفية المستخرجة من البئر الارتوازية، وتصل كفاءة المحطة الى حوالي (٤٩%)، وهي من أعلى الكفاءات في محطات التوليد العاملة في المملكة. وستقوم المحطة برفد الشبكة الوطنية بحوالي (٢٠%) من كامل انتاج الطاقة الكهربائية في المملكة من خلال محطة تحويل الجهد ٤٠٠ ك.ف وخطوط النقل الرئيسية.



مراحل تركيب ونجميع الوحدة الغازية الأولى

ثامناً : الموقع

تقع المحطة على بعد ١٠ كم شمال شرق مدينة الزرقاء و٤ كم شمال شرق كل من محطة توليد الحسين الحرارية ومصفاة البترول الأردنية. وتبلغ مساحة الأرض المستملكة المقام عليها المشروع (١٩٨) دونما تم استغلال ما مساحته (١٢٧) دونم منها للمرحلة الحالية (محطة توليد السمرا ومحطة التحويل) والمساحة المتبقية البالغة (٧١) دونما ستكون كافية لغايات التوسعات المستقبلية.



موقع المشروع

ناسماً : الشركة المنفذة

تمت احالة المشروع على ائتلاف شركة بلاك آند فيتش الأمريكية وشركة جاما التركية (CONSORTIUM BVG) بمبلغ اجمالي قدره (١٧٣) مليون دولار أمريكي.



منظر عام للمشروع مع المكاتب المؤقتة

عاشراً : الأعمال الاستشارية

تمت احالة الأعمال الاستشارية على السادة شركة كوليجان الأمريكية ومقرها في فيلادلفيا / الولايات المتحدة الأمريكية من خلال عطاء تنافسي بتاريخ ٢٠ / ٢ / ٢٠٠٣. وقد بلغت كلفة الأعمال الاستشارية (١,١٦٢,٩٨٦) دولاراً أمريكياً، وقد اشتملت الأعمال الاستشارية على ثلاث مراحل :

* المرحلة الأولى:

دراسة الجدوى الاقتصادية ووضع محددات التصميم وتحضير مواصفات العطاء واصدارها وتحليل العروض المقدمة من المناقصين ومفاوضتهم واصدار التقارير المتعلقة بذلك حتى التنسيب بالإحالة.

* المرحلة الثانية:

وتشمل مراجعة التصاميم المقدمة من المقاول ومتابعة الفحوصات المصنعية لمكونات المشروع وتوريدها حتى وصولها الى موقع المشروع.

* المرحلة الثالثة:

الإشراف الموقفي على اعمال التركيبات والفحوصات الموقعية والتشغيل التجريبي وفحوصات الأداء حتى التشغيل التجاري، وكذلك متابعة المشروع خلال فترة ضمان الصيانة.

حادى عشر: الوقود

تعتمد التوربينات الغازية على نظام الحرق الثنائي (الغاز الطبيعي، الديزل). وسيكون الغاز الطبيعي هو الوقود الأساسي في تشغيل المحطة عند اكتمال مشروع خط الغاز المستورد من جمهورية مصر العربية من خلال خط الغاز العربي الذي يمر من العقبة الى الحدود السورية، والمتوقع الانتهاء منه في بداية عام ٢٠٠٦. أما الديزل فيعتبر الوقود البديل لاستخدامه في تشغيل المحطة في المرحلة الأولى من تشغيل المشروع والحالات الطارئة، وستقوم مصفاة البترول بتزويد المحطة بالديزل وتخزينه في ثلاثة خزانات سعة كل خزان ١٠ آلاف م٣.



خزان الديزل رقم (١)

ثاني عشر: التمويل

قدرت كلفة بناء المشروع وتأسيس الشركة الجديدة بمبلغ (١٨٣) مليون دولار أمريكي، وقد ساهمت حكومة المملكة الأردنية الهاشمية بمبلغ (٥٠) مليون دينار أردني اي ما يعادل (٧٠) مليون دولار أمريكي وهو بمثابة رأس مال للشركة وكذلك ساهمت الصناديق العربية (الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية والصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي) بمبلغ إجمالي قدره (١١٣) مليون دولار أمريكي كقروض تسدد على مدار ٢١ سنة على النحو التالي:

١. الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية بمبلغ (٤١) مليون دولار.
٢. الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي بمبلغ (٧٢) مليون دولار.

ثالث عشر: التواريخ العقدية للمشروع:

اشتمل المشروع على ثلاثة تواريخ عقدية يبدأ سريانها من تاريخ قبول الإحالة أي ١١ / ٧ / ٢٠٠٤ وهي:

التشغيل التجاري للوحدة الغازية الأولى:	١٣ شهرا (٢٠٠٥ / ٨ / ١١)
التشغيل التجاري للوحدة الغازية الثانية	١٦ شهرا (٢٠٠٥ / ١١ / ١١)
التشغيل التجاري للدورة المركبة:	٢٦ شهرا (٢٠٠٦ / ٩ / ١١)

رابع عشر : نسب الانجاز لفعاليات المشروع

بلغت نسب انجاز المشروع حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٤ كما يلي:

نسبة الإنجاز الكلية	١٣,٥ % والمخطط له ١٢,٨ %
نسبة انجاز اعمال التصميم	٢٩,٥ % والمخطط له ٢٦,٧٥ %
نسبة انجاز اعمال التوريدات	٢٠,١ % والمخطط له ٢٩,٦ %
نسبة انجاز الاعمال الموقعية	٦,٢١ % والمخطط له ٣,٣٥ %

خامس عشر: نطلعات الشركة المستقبلية

تسعى إدارة الشركة جاهدة لرفدها بالكوادر الفنية والإدارية والمالية أخذة بالإعتبار ادخال كل ما هو جديد ومتطور على أنظمتها المختلفة لتكون الشركة مميزة بكل اعمالها ونشاطاتها، ومن أبرز المجالات التي توليها إدارة الشركة عناية خاصة ما يلي:

(١) : حوسبة إنظمة الشركة

دعت إدارة الشركة العديد من الشركات المتخصصة لتقديم محاضرات وندوات لموظفي الشركة للعمل على بناء نظام محاسبي لجميع الأنظمة التي تدخل في مجالات عمل الشركة كنظام الموظفين والنظام المحاسبي ونظام المستودعات والنظام المالي، وقد قامت باستدراج عروض أسعار من الشركات المختصة ذات العلاقة لدراستها والإستئناس بها حتى تتمكن من تقييم الموضوع بشكل صحيح ومدروس قبل طرحه في عطاء واطافة إلى ذلك عملت الشركة على بناء شبكة حاسوب وانشاء موقع الكتروني على شبكة الإنترنت.

(٢) : الكادر الفني والإداري والمالي

وفي مجال القوى العاملة في الشركة باعتبارها الأداة والوسيلة الإنتاجية الرئيسة فقد قامت الشركة وتقوم باستكمال تعيين الكوادر الفنية والإدارية والمالية من ذوي الخبرات والكفاءات العالية حسب الخطة الزمنية الموضوع، وعلى ضوء ما جاء في الهيكل التنظيمي للشركة الذي تم اعتماده من قبل مجلس الإدارة ليكون هذا الكادر جاهزا ومهيئا لاستلام وتشغيل المحطة في الوقت المحدد لذلك.

(٣) : النشريات

تنفيذا للنظام الأساسي للشركة اتخذ مجلس الإدارة في أول اجتماع له قرارا باعتماد الأنظمة والتعليمات المعمول بها في شركة توليد الكهرباء المركزية لكونها تمارس النشاط نفسه بكل محتوياته، وسوف تستمر في تطبيقها حتى اصدار الأنظمة والتعليمات الخاصة بها، وقد تم تشكيل لجان متخصصة للعمل على تحديث وتطوير هذه الأنظمة والتعليمات لتواكب المتغيرات والمستجدات.

(٤) : التشغيل ومسئولياته

قامت الشركة بالتنسيق والمتابعة مع جميع الأطراف ذات العلاقة من أجل التحضير لمواجهة أي ظروف استثنائية للتجهيزات الضرورية للمحطة والتي قد تعيق عمليات تشغيلها، فمن أجل تشغيل المحطة في الموعد المحدد وكفاءة عالية قامت الشركة بما يلي:

- التنسيق والمتابعة مع شركة الكهرباء الوطنية لتجهيز محطة التحويل (٤٠٠ ك.ف) بالإضافة الى تأمين التيار اللازم لتشغيل المحطة في الموعد المحدد.
- التنسيق والمتابعة مع كل من وزارة الطاقة والثروة المعدنية ومصفاة البترول الأردنية لتأمين تعبئة خزانات الديزل بالوقود اللازم للتشغيل في المرحلة الأولى.
- إعداد قوائم بقطع الغيار اللازمة وتجهيز طلبيات لشرائها بحيث تكون جاهزة في الموقع مع تشغيل المحطة في المرحلة الأولى دون أي تأخير، والعمل على تأمين مخزون استراتيجي لمواجهة أي طارئ في المراحل التالية.
- مفاوضة شركة الكهرباء الوطنية من أجل الاتفاق على تعرفة لبيع الطاقة الكهربائية المولدة من المحطة بحيث تضمن هامش ربح مقبول للشركة لتتمكن من الوفاء بالتزاماتها المالية بهدف تمكينها من الاستمرار في تقديم خدماتها بكفاءة عالية، ولتكون جاذبة للإستثمار.
- إضافة الى ما ذكر ومن أجل توطيد العلاقات مع شركات قطاع الكهرباء ولتكون في صورة المتغيرات فإن الشركة لها تمثيل ومشاركة فعالة في اللجان المكلفة بمتابعة جميع النشاطات الخاصة بالنظام الكهربائي.

(٥) : التدريب

نظرا لأهمية التدريب في رفع كفاءة العاملين وزيادة إنتاجيتهم وتأهيلهم للعمل بعد استلام المحطة من المقاول فقد استقطبت الشركة عددا من المهندسين المتفوقين والفنيين وأصحاب الخبرات ليكونوا قادرين على الاستفادة من التأهيل والتدريب الذي سيقوم به المقاول والشركات الصانعة في مؤسساتها ومصانعها أو في موقع المحطة وذلك على النحو التالي:

١- التدريب الخارجي وينقسم إلى نوعين :

أ) التدريب الصفي (Class Room Training)

يشتمل التدريب الصفي على تدريب (١٥) موظفا لمدة أربعة أسابيع خارج الأردن على أعمال التشغيل والصيانة للوحدات الغازية ، كما يشتمل على زيارات للإطلاع على مراحل التصنيع والتجميع بما ينمي معرفتهم ويدعم معلوماتهم.

ب) التدريب التأهيلي (Familiarization Training) يشتمل التدريب التأهيلي على تدريب (١٥) موظفا لمدة ستة أسابيع على أعمال التشغيل والصيانة في محطات توليد عاملة مشابهة لمحطة توليد السمرا.

٢- التدريب الداخلي في الموقع

حرصت إدارة الشركة على وضع الخطط لإشراك أكبر عدد من الفنيين من مختلف التخصصات في برامج التدريب التي ستتم في الموقع من قبل جميع الشركات المشاركة في بناء المحطة ، وعلى معظم المعدات التي تتكون منها محطة التوليد كما أن الشركة ستقوم بإيفاد عدد من المهندسين والفنيين على نفقتها للتدريب في محطات مشابهة لمحطة السمرا وتعمل على الغاز في الدول المجاورة من أجل رفع كفاءة هؤلاء الموظفين.

٣) التنسيق المسنم مع المؤسسات العلمية ومراكز التدريب المتخصصة :

ستعمل الشركة على إشراك عدد من الماليين والمحاسبين والإداريين في برامج تدريبية وندوات عالمية لما لذلك من انعكاسات ايجابية على نشاطات الشركة ، وكذلك إشراك جميع العاملين في الشركة في دورات تدريبية على مهارات الحاسوب وتشجيعهم على الحصول على الرخصة الدولية لقيادة الحاسوب.



المحفص المصنعي للنوربين الفازي الاول في مصانع شركة جنرال الكتريك
في ولاية كارولينا الجنوبية / الولايات المتحدة الامريكية بمشاركة من مهندسي
شركة السمرا لتوليد الكهرباء

سادس عشر: البيانات المالية

بدأت الشركة أعمالها برأس مال مصرح به مقداره (٥٠) خمسون مليون دينار تم دفعه من قبل وزارة المالية خلال شهري أيلول وتشرين الأول من عام ٢٠٠٤. وتم الحصول على مبلغ مليون دينار هبات ومساعدات حكومية من قبل شركة الكهرباء الوطنية وشركة توليد الكهرباء المركزية وكهرباء الريف. وقد قدرت موجودات الشركة حتى نهاية عام ٢٠٠٤ بمبلغ (٥١٣٩٥٢٥٩) ديناراً أردنياً منها موجودات غير متداولة بمبلغ (٢٣٢٨٧٦١٦) ديناراً أردنياً كما قدرت مطلوبات الشركة في الفترة نفسها بمبلغ (٤٤٦٠٩٦) ديناراً أردنياً. وتحققت على الشركة خسارة مالية قدرها (٨٤١٨٢) ديناراً أردنياً وذلك بسبب أن الشركة في طور التأسيس. وقد تم اعتماد مكتب السادة ابراهيم العباسي وشركاه لتدقيق حسابات الشركة. وهما يلي البيانات المالية وتقرير مدقق الحسابات للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٠٤.



حسابات الشركة الختامية

البيانات المالية للفترة من ٢١ نيسان
٢٠٠٤ حتى ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤
مع تقرير مدقق الحسابات

تقرير مدقق الحسابات

الميزانية العمومية كما ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ (بيان أ)

بيان الدخل للفترة من ٢١ نيسان ٢٠٠٤ حتى ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ (بيان ب)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة من ٢١ نيسان ٢٠٠٤ حتى ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ (بيان ج)

بيان التدفقات النقدية للفترة من ٢١ نيسان ٢٠٠٤ حتى ٣١ كانون الاول ٢٠٠٤ (بيان د)

ايضاحات حول البيانات المالية

الى السادة المساهمين في شركة السمرا لتوليد الكهرباء المساهمة الخاصة عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة السمرا لتوليد الكهرباء المساهمة الخاصة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ وكلا من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة من ٢١ نيسان ٢٠٠٤ حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤.

ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استنادا الى اعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا وفقا لمعايير التدقيق الدولية، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام بأعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية، خالية من أخطاء مادية، يشمل التدقيق فحصا، على أساس اختياري، للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة، بالاضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية، إننا نعتقد بان تدقيقنا يوفر أساسا معقولا لابداء رأينا.

برأينا، ان البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة، من جميع النواحي المادية، المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤ ونتائج أعمالها والتغيرات في حقوق مساهميها وتدفقاتها النقدية للفترة من ٢١ نيسان ٢٠٠٤ حتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤، وفقا لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون.

وعملا بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ والقوانين المعدلة له، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية.

استنادا الى كل ماتقدم فأننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه



د. ابراهيم محمد العباسي
اجازة رقم ١١٦ فئة ١ /
عمان في ٢٤ شباط ٢٠٠٥

	ايضاح	2004
<u>الموجودات</u>		دينار اردني
<u>الموجودات المتداولة</u>		
نقد في الصندوق ولدى البنوك	3	28,042,173
الحسابات المدينة الاخرى	4	60,966
مخزون اللوازم		4,504
مجموع الموجودات المتداولة		28,107,643
<u>الموجودات غير المتداولة</u>		
مشاريع قيد الانجاز	5	6,593,326
الدفعة المدفوعة مقدما للمتعهد على حساب المشروع	6	16,478,835
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	7,2	215,455
مجموع الموجودات غير المتداولة		23,287,616
مجموع الموجودات		51,395,259
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>		
<u>المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة		186,926
محتجزات المتعدين		257,545
الحسابات الدائنة الاخرى	8	1,625
مجموع المطلوبات المتداولة		446,096
مخصص تعويض نهاية الخدمة	ب2	33,305
<u>حقوق المساهمين</u>		
رأس المال	9	50,000,000
هبات ومساعدات حكومية	10	1,000,000
صافي (خسارة) الفترة (بيان ب)		(84,142)
صافي حقوق المساهمين		50,915,858
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		51,395,259

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

	ايضاح	2004
		دينار اردني
الايرادات الاخرى (فوائد بنكية دائنة)		185,373
المصاريف الادارية والعمومية	11	(269,515)
صافي (خسارة) الفترة (بيان أ)		(84,142)

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة المنتهية في 31 كانون الاول 2004 بيان (ج)

البيان	رأس المال	هبات من الحكومة	صافي (خسارة) الفترة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
رأس المال	50,000,000	—	—	50,000,000
هبات من الحكومة	—	1,000,000	—	1,000,000
صافي (خسارة) الفترة	—	—	(84,142)	(84,142)
الرصيد في 31 كانون الأول 2004	50,000,000	1,000,000	(84,142)	50,915,858

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

2004

دينار اردني

التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية

صافي (خسارة) الفترة

(84,142)

استهلاكات

13,365

صافي (الخسارة) التشغيلية قبل التغيير في بنود رأس المال العامل

(70,777)

الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة

مخزون اللوازم

(4,504)

حسابات مدينة اخرى

(60,966)

الزيادة) النقص) في المطلوبات المتداولة

ذمم دائنة

186,926

محتجزات المتعهدين

257,545

حسابات دائنة اخرى

1,625

مخصص نهاية الخدمة

33,305

صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية

343,154

التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية

دفعات مقدما للمتعهد على حساب المشروع

(16,478,835)

مشاريع تحت التنفيذ

(6,593,326)

شراء موجودات ثابتة

(228,820)

صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية

(23,300,981)

التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية

رأس المال

50,000,000

هبات ومساعدات من الحكومة

1,000,000

صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية

51,000,000

النقد في الصندوق ولدى البنوك في اخر الفترة

28,042,173

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان

١ - تأسيس الشركة وإهدافها

تم تأسيس شركة السمرا لتوليد الكهرباء المساهمة الخاصة المحدودة وفقا لأحكام قانون الشركات رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ وتنفيذا لقرار مجلس الوزراء المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦ آب ٢٠٠٣ والموثق بكتاب دولة رئيس الوزراء الأفخم رقم ١٣٠٧٥/٢/١١/٥٨ بتاريخ ٢٧ آب ٢٠٠٣ والقاضي بتأسيس شركة تتولى نشاط التوليد الكهربائي جنباً الى جنب مع شركة توليد الكهرباء المركزية وأي شركات أخرى قد تنشأ لاحقاً، ويرأس مال قدره خمسون مليون دينار اردني مملوكا بالكامل لحكومة المملكة الاردنية الهاشمية. سجلت الشركة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٤٠) بتاريخ ٢١ نيسان ٢٠٠٤. هذه أول بيانات مالية مدققة تصدر للشركة.

٢ - السياسات المحاسبية الهامة

أ - الموجودات الثابتة

يتم قيد الموجودات الثابتة بالتكلفة ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً لطريقة القسط الثابت بمعدلات سنوية تتراوح بين ٢-٢٥ بالمائة.

ب - مخصص تعويض نهاية الخدمة

يتم أخذ مخصص تعويض مكافأة نهاية الخدمة تماشياً مع ما هو معمول به في شركة توليد الكهرباء باعتبار أن هذا المخصص حق من حقوق الموظفين الذين تم تعيينهم من التوليد وفقاً لقرار مجلس الإدارة رقم ١/٨-٢٠٠٤ بتاريخ ٢٤/٦/٢٠٠٤ وقرار رقم ٣/٢-٢٠٠٤ بتاريخ ٢٥/٧/٢٠٠٤ وعلى أساس قاعدة الفرق بين مكافأة نهاية الخدمة وبواقع راتب شهر عن كل سنة خدمة وبين الاشتراكات الدورية التي تدفعها الشركة للمؤسسة العامة للضمان الاجتماعي.

ج - تحويلات العملات الأجنبية

يتم تحويل العمليات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ العملية، كما تحول الموجودات والمطلوبات المثبتة بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني حسب أسعار الصرف السائدة بتاريخ الميزانية العمومية، وتدرج كافة الفروقات الناتجة من تحويل العملات الأجنبية ضمن نتائج السنة في بيان الدخل

٣ - النقد في الصندوق ولدى البنوك

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2004</u>
	دينار اردني
سلفة مستديمة - نثرية	100
سلفة مستديمة - لوازم	300
بنك الاسكان / دينار	126,129
بنك الاسكان / دولار	2
بنك القاهرة عمان / جاري - دينار	12,791,190
بنك القاهرة عمان / جاري - دولار	55,270
بنك القاهرة عمان / وديعة - دينار	<u>15,069,182</u>
المجموع	<u>28,042,173</u>

٤ - الحسابات المدينة الاخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	<u>2004</u>
	دينار اردني
مصاريف مدفوعة مقدما	50,735
ذمم الموظفين	412
أمانات مستردة	550
مخصص ضريبة الدخل	<u>9,269</u>
المجموع	<u>60,966</u>

٥ - مشاريع نحت الانجاز

تم احالة انشاء محطة السمرا لتوليد الكهرباء الى ائتلاف بلاك اند فتش + جاما وذلك بكلفة اجمالية تقدر بـ 141,271,446 دولار و 22,573,543 دينار و بالاضافة لمبلغ 3,000,000 دولار عبارة عن قطع غير (Optional) ، وقد قدم ائتلاف بلاك اند فتش + جاما كفاءة حسن تنفيذ بمقدار 10% من قيمة الاحالة وباشرت العمل في انجاز المشروع ابتداء من تاريخ التكليف ، وقد دفعت شركة السمرا مبلغ 17,394,306.790 دولار و 4,507,059.45 دينار كدفعة مقدمة عن أعمال التوريد والتركيب على أن يتم اطفائها في حساب المشروع وفق نسب الانجاز الخاصة بالمشروع ، ويتم اقتطاع ما نسبته 10% من قيمة المنجز من أعمال التوريد و 15% من قيمة المنجز من أعمال التركيب كحفظ وذلك لحين الانتهاء من انجاز المشروع .

ويتضمن هذا البند بالاضافة الى قيمة الاعمال المنجزة لغاية تاريخ اعداد البيانات المالية من المشروع كل من المدفوع للاستشاري المشرف على المشروع وأية مصاريف اخرى تخص المشروع.

٦ - الدفعة المدفوعة مقدماً للمعهد على حساب المشروع

يمثل هذا البند الدفعات المقدمة المدفوعة من شركة السمرا لتوليد الكهرباء لصالح ائتلاف بلاك اند فتش + جاما والتي تمثل 12% من قيمة التوريد CIF و 20% من قيمة التركيب Erection لكل من جزئي الدولار والدينار ويخفض هذا البند بقيمة اطفاء الدفعة المقدمة على أساس القيمة المنجزة من المشروع.

٧ - الموجودات الثابتة

يتألف هذا البند مما يلي :

2004

	التكلفة	مصرف الاستهلاك	الاستهلاك المتراكم	القيمة الدفترية
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
المعدات المكتبية	6,472	322	322	6,150
أجهزة الاتصالات	14,451	712	712	13,739
أجهزة الكمبيوتر	32,580	2,085	2,085	30,495
الأثاث	31,990	1,133	1,133	30,857
وسائط النقل	143,032	9,105	9,105	133,927
العدد والادوات	295	8	8	287
المجموع	228,820	13,365	13,365	215,455

٨ - الحسابات الدائنة الأخرى

يتألف هذا البند مما يلي :

	2004
	دينار اردني
مصاريف مستحقة الدفع	1064
صندوق الاسكان	561
المجموع	1,625

٩ - رأس المال:

تم تسجيل رأس مال الشركة بمبلغ ٥٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار (خمسون مليون دينار) بحصة دينار اردني واحد لكل سهم مملوكة بالكامل من قبل الحكومة الاردنية، وقد تم دفع كامل المبلغ عن طريق حوالات صادرة عن وزارة المالية الى البنوك التي تتعامل معها الشركة.

١٠ - هبات حكومية:

تم منح شركة السمرا لتوليد الطاقة ما قيمته ١,٠٠٠,٠٠٠ دينار (مليون دينار اردني) بناء على قرار مجلس الوزراء، وتم دفعه بالكامل من قبل كل من شركة توليد الكهرباء وشركة الكهرباء الوطنية وكهربية الريف بحوالات صادرة الى البنوك التي تتعامل معها الشركة.

١١ - المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

2004

	دينار اردني
رواتب واجور	95,014
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	6,627
بدل تنقلات مجلس الادارة	5,904
مكافأة رئيس مجلس الادارة	10,500
بريد وبرق وهاتف	6,587
كهرباء ومياه	3,267
صيانة المبنى	4,922
قرطاسية	2,307
مصاريف بنكية	214
صيانة المركبات	193
ضيافة ونظافة	4,860
ايجار المبنى	22,917
تأمين سيارات	879
حراسة	1,686
الادخار	6,974
التأمين الصحي	5,238
أتعاب مهنية	4,466
مصاريف تأمين على الحياة	3,751
مكافأة امانة السر	150
مصاريف اعلان	353
مصاريف محروقات وتدفئة	1,748

مصارييف فحوصات طبية	555
لوازم مستهلكة	2,494
اعادة تقييم العملة	24,621
ضريبة معارف	795
مصارييف انترنت	3,082
تعويض نهاية الخدمة	33,305
مصارييف كمبيوتر	1,110
مصارييف استهلاك	13,365
رسوم حكومية واشتراقات	777
مصارييف متفرقة	854
المجموع	<u>269,515</u>

