

المملكة الأردنية الهاشمية



شركة السمرا لتوليد الكهرباء المساهمة الخاصة المحدودة

التقرير السنوي

2005م







حضرة صاحب الجلالة الملك عبد الله الثاني بن الحسين المعظم





الموضوع

مجلس الإدارة والمدير العام
مقدمة
الهيكل التنظيمي والقوى العاملة
لمحة عن المشروع
انجازات وتواريخ مهمة للمشروع
نظام الغاز
التعرفة الكهربائية
مشروع الحوسبة
التدريب ورفع الكفاءة
التوسعة
القروض (العربي والكويتي)
التأمين على الموجودات
حسابات الشركة الختامية وتقرير مدقق الحسابات





مجلس الإدارة والمدير العام

مجلس الإدارة

* الرئيس

عطوفة الاستاذ الدكتور ضيف الله الدلايح الجامعة الأردنية/ عميد كلية الهندسة

* نائب الرئيس

عطوفة الدكتور سعد حجازي رئيس الجمعية العلمية الملكية

* الأعضاء

سعادة الدكتور إسماعيل زغول وزارة المالية

سعادة السيدة دينا الدباس الهيئة التنفيذية للتخصيص

سعادة المهندس مروان بقاعين وزارة الطاقة والثروة المعدنية

المدير العام

عطوفة المهندس عبد الكريم قمحية



في عام 2005، دخلت الشركة عامها الثاني عاقدة العزم على الاستمرار في تحقيق النجاحات يدفعها إلى ذلك ما حققته من نجاح في العام الماضي، فسعت إلى الارتقاء بالمستوى الفني من خلال شراء وتركيب أحدث المعدات و الأنظمة المساعدة التي تعمل على تسهيل عمل القطاعات الفنية و المالية والإدارية للشركة بكفاءة عالية حسب المواصفات والمقاييس العالمية، آخذة بعين الاعتبار انتقاء الكوادر المؤهلة والمدربة والمزودة بالخبرات العملية وفي مختلف المجالات.

وقد بذلت إدارة الشركة جهوداً حثيثة وعناية قصوى في تنفيذ مشروع محطة توليد كهرباء السمرا وكان أن توجت هذه الجهود بتشغيل أولى وحداتها التوليدية مع نهاية عام 2005، وتمتاز هذه الوحدة بالكفاءة والتوافرية العالية معززة بذلك النظام الكهربائي الأردني.

وللشركة طموحات مستقبلية لاستكمال بناء مشروع المحطة والاستمرار في التوسع في هذا الموقع ليكون من أهم مراكز توليد الكهرباء في المملكة مستعينة بالخبرات المحلية والعالمية.



منظر عام للوحدات الغازية



الهيكل التنظيمي والقوى العاملة

بدأت الشركة أعمالها في النصف الثاني من عام 2004 بعدد من الفنيين و الماليين والإداريين لا يتجاوز الثلاثين موظفاً، و مع كبر المسؤوليات في الشركة والتوسع في عملها في مختلف المجالات فقد بلغ عدد العاملين في الشركة حتى نهاية عام 2005 مائة واثنين وثلاثين موظفاً تم اختيارهم من أصحاب الخبرات المتميزة بكافة مجالات العمل الفنية والمالية والإدارية وهم موزعون على المساعدات حسب فئاتهم الوظيفية كما هو مبين في الجدول أدناه، علماً بأنه تم تعيين (78) موظفاً منهم خلال عام 2005.

عدد العاملين بالشركة كما هو بتاريخ (2005/12/31)

	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1	الإدارة العليا
	-	6	3	1	-	3	36	7	17	-	4	7	1	-	المساعدية الفنية
	-	9	2	7	-	-	2	-	-	1	1	1	1	-	المساعدية الإدارية
	1	-	2	6	5	-	-	-	-	1	4	1	-	-	المساعدية المالية
	1	15	9	14	5	3	38	7	17	2	9	9	2	1	المجموع





لمحة عن المشروع :

يتكون المشروع من محطة توليد للكهرباء تعمل بنظام الدورة المركبة و يشمل على وحدتي توليد غازيتين من صنع شركة جنرال اليكتريك الأمريكية وتوربين بخاري واحد من صنع شركة فوجي اليابانية بقدرة إجمالية 300 م واط مع جميع ملحقاتها.

تعمل المحطة بالغاز الطبيعي كوقود أساسي وبوقود الديزل كبديل احتياطي وقد بلغت الكلفة الاجمالية للمشروع عند الاحالة (176) مليون دولار أمريكي.

تم تشغيل أولى الوحدات الغازية بتاريخ 2005/09/20 ووضعت بالخدمة تجارياً اعتباراً من تاريخ 2005/11/01 وكانت الإحصائيات التي حققتها هذه الوحدة كما يلي:

- بلغت الطاقة المولدة خلال عام 2005 من الوحدة الغازية الأولى (30.098 ج.و.س) في حين بلغت مبيعات الطاقة الكهربائية (29.052 ج.و.س)
- بلغت كمية وقود الديزل المستخدم في التوليد (10147.5 م³) بقيمة اجمالية (1.923) مليون دينار أردني.
- بلغ معدل الاستهلاك النوعي 295 جم / ك و س مصدر لانخفاض معدل التحميل.
- بلغت كمية الطاقة الكهربائية المستوردة من شركة الكهرباء الوطنية (557 م و س).

وكان من المخطط أن تعمل الوحدة الغازية الثانية في الربع الأخير من عام 2005 إلا أن عطلاً فنياً في أحد كوابل 400 ك ف أدى إلى تأجيل تشغيلها إلى بداية عام 2006





منظر جانبي للمبادل الحراري



منظر جانبي للوحدتين الغازيتين



إنجازات وتواريخ مهمة :

دأبت إدارة شركة السمرا و بجهود جميع العاملين فيها على المتابعة الحثيثة لتنفيذ جميع أعمال المشروع الواردة في العقد المبرم مع المقاول (بلاك أند فيثش الأمريكية بالإئتلاف مع شركة جاما التركية) والمحال بتاريخ 2004/07/06 بمبلغ إجمالي مقداره 176 مليون دولار أمريكي. لقد عملت الكوادر الفنية وإدارتها المختلفة على متابعة كافة الأعمال الميكانيكية والمدنية و الكهربائية والكيماوية وأعمال التحكم، وبالنتيجة كانت نسب الإنجاز الفعلية لفعاليات المشروع حتى تاريخ 2005/12/31 متوافقة مع المخطط لها وكما يلي:

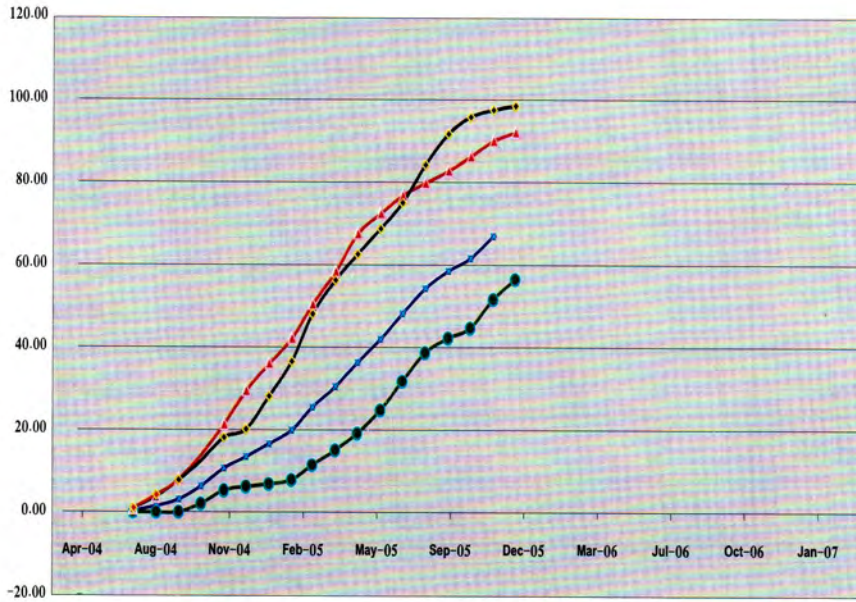
- نسبة الإنجاز الكلية 67.04% والمخطط لها 68.48%
- نسبة إنجاز أعمال التصميم 92.22% والمخطط لها 88.12%
- نسبة إنجاز أعمال التركيبات 56.55% والمخطط لها 62.56%
- نسبة إنجاز أعمال التوريدات 98.5% والمخطط لها 99.2%



محطة السمرا لتوليد الكهرباء



نسبة الانجازات للمشروع



التاريخ





تواريخ مهمة

التاريخ الحقيقي	البيان
2005/3/30	وصول محولات الرفع 15/400 ك ف للوحدتين الغازيتين للموقع
2005/3/30	وصول مولد الوحدة الغازية الأولى للموقع
2005/3/30	وصول مولد الوحدة الغازية الثانية للموقع
2005/7/30	اكتمال أعمال مد ووصل وفحص كوابل 400 ك ف وجميع لوازمها
2005/7/30	تغذية محولات المولدات بالكهرباء من الشبكة القومية خلال محطة التحويل 400/15 ك ف
2005/8/27	اكتمال الأعمال الميكانيكية للوحدة الغازية الأولى
2005/9/20	ربط الوحدة الغازية الأولى مع الشبكة
2005/9/28	بدء فحص الاعتمادية (14 يوماً) للوحدة الغازية الأولى
2005/10/22	فحص الكفاءة للوحدة الغازية الأولى
2005/11/1	بدء التشغيل التجاري للوحدة الغازية الأولى
2005/10/22	اكتمال الأعمال الميكانيكية للوحدة الغازية الثانية
	التشغيل الأول للوحدة الغازية الثانية *

* هذه الوحدة كانت جاهزة للعمل خلال الربع الأخير من عام 2005 و لكن تشغيلها وربطها مع الشبكة الكهربائية تأجل بسبب العطل الفني الذي حصل على الكيبل الرئيسي.





نظام الغاز :

بما أن وحدات التوليد في شركة السمرا مصممة لتعمل على حرق الغاز الطبيعي كوقود أساسي والديزل كوقود بديل، كان من الضروري العمل على تجهيز أنظمة استقبال وتجهيز وقود الغاز لمحطة السمرا بحيث تكون جاهزة للعمل مع نهاية عام 2005 بدلاً من منتصف عام 2006 بسبب التسارع الذي تم على تنفيذ مشروع خط الغاز المصري الأردني. وعليه تم الاتفاق مع المقاول شركة (بلاك أند فيتس الأمريكية بالإتلاف مع شركة جاما التركية) لتوريد وتركيب نظام غاز جديد حسب المواصفات العالمية، و قد اكتمل العمل في هذا النظام مع نهاية عام 2005 وهو الموعد الذي حدد لوصول الغاز للمحطة، وعلى الرغم من أنه قد ترتب على ذلك كلفة إضافية على قيمة المشروع إلا أن المردود المادي الكبير العائد على الشركة خصوصاً والبلد عموماً نتيجة حرق الغاز الطبيعي بدلاً من مادة الديزل المرتفعة الكلفة لا يقارن بالكلفة الإضافية لنظام الغاز الجديد.



محطة تخفيض الضغط للغاز الطبيعي



منطقة التفريغ لوقود الديزل



خزانات الديزل (10.000 م³ سعة كل منها)



التعرفة الكهربائية :

أولت الشركة اهتماماً خاصاً لعملية تحقيق الإيرادات المعقولة التي تضمن استمرارية تنفيذ مشاريعها الحالية وبما يحقق لها السيولة اللازمة للإنفاق على مشاريعها المستقبلية وتوسعاتها و يضمن لها الوفاء بالتزاماتها أمام الآخرين وأهمها تلك التي ترتبت عليها جراء بناء أولى محطاتها التوليدية.

قامت شركة السمرا لتوليد الكهرباء بالاتفاق مع شركة الكهرباء الوطنية على تحديد قيمة مالية لشراء الطاقة من وحداتها التوليدية بتعرفة مؤقتة لحين التوصل إلى تحديد التعرفة الدائمة الجاري العمل عليها حسب المعايير والأسس المعمول بها دولياً مما يضمن توفير عائد مناسب للشركة .





مشروع الحوسبة في شركة السمرات لتوليد الكهرباء :

لأغراض تطور العمل المؤسسي بالشركة ارتأت الإدارة ضرورة تطبيق نظام الحوسبة الشامل في جميع مجالات العمل المختلفة (الفنية، المالية، الإدارية) بدلاً من العمل اليدوي، وتضمن مشروع الحوسبة ما يلي:

أولاً البرمجيات Software:

في بداية عام 2005 تم اختيار الأنظمة التطبيقية الجاهزة في حوسبة أعمال شركة السمرات وقد تم اعتماد نظام تخطيط موارد المؤسسات (Enterprise Resource Planning-ERP) المبني على قاعدة بيانات شركة أوراكل العالمية.

بتاريخ 2005/4/12 تمت الإحالة لتنفيذ وتطبيق وتقديم الدعم الفني والتدريب لهذه البرمجيات على شركة إنتركوم الأردنية Intracom Jordan بمبلغ (400) ألف دينار أردني شاملاً لرخص استخدام برمجيات ORACLE.

ثانياً: المعدات Hardware:

1. في شهر تشرين الأول 2004 تم تجهيز شبكة الحاسوب الداخلية (Local Area Network LAN) في المكاتب الرئيسية لشركة السمرات بالإضافة لمكاتب موقع المشروع.
2. في شهر كانون الثاني 2004 تم ربط خدمة الانترنت من خلال خط (Leased Line) وبسرعة (1Mbps) وتم إدخال وربط الحواسيب الشخصية على هذه الشبكة كما أنه تم تزويد شبكة موقع المشروع بخدمة الانترنت من خلال خط (Leased Line) وبسرعة (1/ Mbps) وتم ربط شبكة الموقع الداخلية مع شبكة المكاتب الداخلية من خلال خط (Leased Line) بتاريخ 2005/06/28 تم إحالة عطاء توريد وتركيب وتشغيل معدات شبكة الحاسوب من خوادم Servers ووحدة تخزين لتقوم بخدمة برمجيات (ORACLE ERP) بقيمة إجمالية تبلغ (149) ألف دينار أردني على شركة أنظمة الحاسبات والاتصالات CCS .



التدريب ورفع الكفاءة :

حرصت إدارة شركة السمرا على تأهيل ورفع كفاءة موظفيها من خلال تضمين العقد المبرم مع المقاول المنفذ لمشروع محطة التوليد على بند خاص بتدريب عدد من موظفي الشركة (مهندسين ومراقبين وفنيين) على المعدات والآلات الأساسية قبل البدء بتشغيل الوحدات، وتم عمل برامج تدريبية خاصة في مراكز تدريب الشركات الموردة للأنظمة كما تم تنفيذ برامج تدريب نظرية وعملية في الموقع شملت عدداً كبيراً من العاملين في الصيانة والتشغيل لوحدات التوليد.

إضافة إلى ذلك، فقد تم إيفاد 28 موظف ما بين مهندس وفني لحضور الفحوصات المصنعية لأغلب المعدات خارج الأردن للتأكد من جودة التصنيع ولزيادة الفائدة والمعرفة لكادر الشركة.

أما بخصوص التعاون مع مراكز التدريب والتأهيل والمؤسسات العلمية فقد شاركت الشركة بالعديد من الدورات التدريبية والدورات العلمية حيث كان المردود لمشاركة عدد كبير من موظفي الشركة على مختلف تخصصاتهم في هذه الفعاليات إيجابياً من الناحية العلمية والعملية في شتى المجالات.



التدريب في شركة جنرال إلكتريك الصانعة



القروض الخارجية لتمويل مشروع بناء المحطة : _____

قامت شركة السمرا لتوليد الكهرباء بتوقيع إتفاقيتي قرضين بكفالة حكومة المملكة الأردنية الهاشمية مع كل من الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية بتاريخ 2005/3/9 والصندوق العربي للإئماء الإقتصادي والاجتماعي بتاريخ 2005/5/8 لتمويل العملة الاجنبية من مشروع محطة السمرا لتوليد الكهرباء والبالغة (144) مليون دولار أمريكي، ولا يمول هذان القرضان جزء الدينار الأردني والبالغ (22.6) مليون دينار أردني.

بلغت قيمة قرض الصندوق العربي (21) مليون دينار كويتي أي ما يعادل (50) مليون دينار أردني ويساهم بتمويل (46 %) من قيمة العقد (CIF) ، علماً أن نسبة الفائدة هي (4.5 %) سنوياً وتُدفع كل ستة أشهر (5/1 و 11/1) ويسدد مبلغ أصل القرض على خمسة وثلاثين قسطاً نصف سنوي وذلك بعد فترة سماح مدتها خمس سنوات تبدأ من تاريخ سداد أول طلب سحب من حصيللة القرض .

في حين بلغت قيمة قرض الصندوق الكويتي (12.250) مليون دينار كويتي أي ما يعادل (29) مليون دينار أردني ويساهم بتمويل (28 %) من قيمة العقد (CIF)، علماً أن نسبة الفائدة هي (4 %) سنوياً وتُدفع كل ستة أشهر (5/15 و 11/15) ويسدد مبلغ أصل القرض على أربعة وثلاثين قسطاً نصف سنوي وذلك بعد فترة سماح مدتها أربع سنوات تبدأ من تاريخ سداد أول طلب سحب من حصيللة القرض .





التوسعة :

نظراً لتزايد الطلب على الطاقة ونمو الأحمال المرتفع وبقرار من رئاسة الوزراء فقد عملت شركة السمرا لتوليد الكهرباء على طرح عطاء لاضافة وحدة توليد غازية بنفس الموقع لمحطة السمرا الحالية لتكون عاملة في 2007/07/01 وبقدرة توليدية تتراوح ما بين (95 - 140) م.واط مع احتمال إضافة وحدة توليد غازية ثانية لتساهم في أحمال صيف عام 2008، وذلك في حال حدوث تأخير في برنامج تنفيذ مشروع التوليد الخاص المنوي تنفيذه في منطقة المناخر (شرق عمان).

لقد عملت شركة السمرا مع مستشارها الفني الحالي السادة شركة كولجيان الامريكية على إعداد مواصفات العطاء في الربع الأخير من عام 2005، وتم طرح العطاء بتاريخ 2006/01/02 و تم تحديد موعد استلام العروض في نهاية آذار 2006 وستقوم شركة السمرا بتمويل هذه الوحدة من خلال المصادر الذاتية والاقتراض المحلي.



مبنى الادارة في محطة توليد السمرا





التأمين :

كجزء من عملية إدارة المخاطر، أولت شركة السمرا عناية خاصة لحماية ممتلكاتها ومصادرها البشرية فاتبعت سياسة التعاقد مع شركات تأمين محلية متخصصة لتقديم هذه الخدمات. وبناء عليه تم توفير الرعاية الصحية المتكاملة للموظفين وعائلاتهم من قبل أفضل الشبكات الطبية في الأردن، كما تم اعتماد التأمين على حياة الموظفين بالإضافة إلى التأمين ضد الإصابات.

كما اهتمت شركة السمرا بتوفير الغطاء التأميني على جميع موجوداتها ومشاريعها ضد مختلف المخاطر الممكنة، فمع قرب الانتهاء من الأعمال الإنشائية الخاصة بالوحدة الغازية الأولى تم طرح عطاء تأمين الوحدة ضد الحريق والأخطار الأخرى شاملة الخسارة الناتجة من التعطل عن العمل بما يتطلبه ذلك من تحمل للمسؤولية المدنية والقانونية للأخطار التي قد تلحق بالآخرين. وقد تمت إحالة العطاء على الشركة العربية الألمانية للتأمين، ومن المخطط شمول الوحدة الغازية الثانية فور استكمالها.





تقرير مدقي الحسابات

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة السمرا لتوليد الكهرباء

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بتدقيق الميزانية العمومية لشركة السمرا لتوليد الكهرباء (وهي شركة أردنية مساهمة خاصة محدودة) كما في 31

كانون الأول 2005 وقوائم الأعمال والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ

والإيضاحات من رقم 1 إلى 23 المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الشركة وفقاً لنص المادة 184 من

قانون الشركات والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الشركة

وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناء على التدقيق الذي أجريناه.

إن القوائم المالية للفترة من 21 نيسان 2004 (التأسيس) لغاية 31 كانون الأول 2005 قد دقت من قبل مدقق حسابات

آخر، وكان تقريره المؤرخ في 24 شباط 2005 بالغير المتحفظ.

لقد قمنا بالتدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية، تتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ تدقيقنا للحصول على درجة

معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من أية أخطاء جوهرية. تشمل إجراءات التدقيق على فحص اختباري

للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المقدمة

والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا أن تدقيقنا يشكل أساساً

معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا.

وبرأينا، أن القوائم المالية تظهر بعدالة، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الأول

2005 ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية الملائمة لظروف

الشركة، كما وتتفق مع متطلبات قانون الشركات والنظام الأساسي للشركة فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية،

وتحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وأن القوائم المالية المرفقة مطابقة لها، ونوصي

بالمصادقة عليها.

إجازة رقم (703) فئة (أ)

غوشه وشركاه

1 نيسان 2006

وليد محمد طه





شركة السمرا لتوليد الكهرباء
(شركة مساهمة خاصة محدودة)

القوائم المالية وتقرير مدققي الحسابات
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005





القوائم المالية وتقرير مدققي الحسابات
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005

صفحة	فهرس
٢٥	تقرير مدققي الحسابات
٢٧	الميزانية العمومية
٢٨	قائمة الأعمال
٢٩	قائمة التغيرات في حقوق المساهمين
٣١-٣٠	قائمة التدفقات النقدية
٤٣-٣٢	إيضاحات حول القوائم المالية



الميزانية العمومية
كما في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



الموجودات

موجودات متداولة

2004	2005	ايضاح	
28,042,173	8,975,565	3	نقد وما في حكمه
-	347,192		مدينون
4,504	2,281,167	4	مستودع اللوازم والوقود
60,966	188,480	5	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
28,107,643	11,792,404		مجموع الموجودات المتداولة

موجودات غير متداولة

-	100,000	6	قرض مدين طويل الاجل
16,478,835	4,690,535	7	دفعات مدفوعة مقدماً على حساب المشروع
6,593,326	95,448,797	8	مشاريع قيد الانجاز
215,455	217,195	9	ممتلكات ومعدات
23,287,616	100,456,527		مجموع الموجودات غير المتداولة
51,395,259	112,248,931		مجموع الموجودات

المطلوبات وحقوق المساهمين

مطلوبات متداولة

186,926	10,726,104	10	دائنون
257,545	9,941,944		محتجزات متعهدين
1,625	262,337	11	مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى
446,096	20,930,385		مجموع المطلوبات المتداولة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





الميزانية العمومية كما في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

مطلوبات غير متداولة

-	41,371,856	12	قروض طويلة الاجل
33,305	51,924	13	تعويض نهاية الخدمة
33,305	41,423,780		مجموع المطلوبات غير المتداولة

حقوق المساهمين

50,000,000	50,000,000	1	رأس المال
1,000,000	1,000,000	14	هبات ومساعدات حكومية
(84,142)	(1,105,234)		خسائر متراكمة
50,915,858	49,894,766		صافي حقوق المساهمين
51,395,259	112,248,931		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



قائمة الأعمال
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



2004	2005	إيضاح	
185,373	301,377		إيرادات فوائد بنكية
(24,621)	15,314	16	إيرادات ومصاريف أخرى
160,752	316,691		صافي الإيرادات
(244,680)	(550,160)	17	المصاريف الإدارية والعمومية
(214)	(787,623)		فوائد وعمولات
(84,142)	(1,021,092)		صافي الخسارة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005

(بالدينار الأردني)

المجموع	خسائر متراكمة	هبات ومساعدات حكومية	رأس المال	إيضاح	
50,000,000	-	-	50,000,000	1	رأس المال المدفوع
1,000,000	-	1,000,000	-	14	هبات ومساعدات حكومية
(84,142)	(84,142)	-	-		صافي خسارة الفترة
50,915,858	(84,142)	1,000,000	50,000,000		الرصيد في 31 كانون الأول 2004
(1,021,092)	(1,021,092)	-	-		صافي خسارة السنة
49,894,766	(1,105,234)	1,000,000	50,000,000		الرصيد في 31 كانون الأول 2005

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



الأنشطة التشغيلية

للفترة من 21 نيسان
2004 (التاسيس)
لغاية 31 كانون الأول

2004	2005
(84,142)	(1,021,092)

صافي خسارة السنة

تعديلات على صافي خسارة السنة :

13,365	38,931	إستهلاك
214	787,623	فوائد وعمولات
33,305	18,619	تعويض نهاية الخدمة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005

(بالدينار الأردني)

التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة

-	(347,192)	المدينون
(4,504)	(2,276,663)	مستودع الوقود والوقود
(60,966)	(127,514)	المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة أخرى
186,926	10,539,178	الدائنون
257,545	9,684,399	محتجزات المتعهدين
1,625	6,955	المصاريف المستحقة ومطلوبات أخرى
343,368	17,303,244	النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(214)	(533,866)	فوائد وعمولات مدفوعة
343,154	16,769,378	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية

الأنشطة الإستثمارية

-	(100,000)	قرض مدين طويل الأجل
(16,857,018)	-	دفعات مدفوعة مقدماً على حساب المشروع
(6,215,143)	(77,067,171)	مشاريع قيد الانجاز
(228,820)	(40,671)	شراء ممتلكات ومعدات
(23,300,981)	(77,207,842)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية

الأنشطة التمويلية

50,000,000	-	رأس المال
1,000,000	-	الهيئات والمساعدات الحكومية
-	41,371,856	القروض
51,000,000	41,371,856	صافي النقد المتوفر من الأنشطة التمويلية
28,042,173	(19,066,608)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
-	28,042,173	النقد وما في حكمه 1 كانون الثاني
28,042,173	8,975,565	النقد وما في حكمه 31 كانون الأول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية





إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

1- التكوين والنشاط

إن شركة السمرات لتوليد الكهرباء هي شركة أردنية مساهمة خاصة محدودة ("الشركة") مسجلة بتاريخ 21 نيسان 2004 لدى مراقب الشركات تحت رقم (40) بموجب قرار مجلس الوزراء المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 آب 2003 بناءً على كتاب دولة رئيس الوزراء الأقدم رقم 13075/2/11/58 بتاريخ 27 آب 2003 والقاضي بتأسيس شركة تتولى نشاط التوليد الكهربائي مع شركة توليد الكهرباء المركزية وأي شركات أخرى قد تنشأ لاحقاً. إن رأسمال الشركة يبلغ 50,000,000 دينار مقسم إلى 50,000,000 سهم قيمة كل منها دينار أردني واحد، وتمتلك حكومة المملكة الأردنية الهاشمية كامل أسهم رأسمال الشركة.

يتمثل النشاط الرئيسي للشركة في توليد الطاقة الكهربائية في مختلف مناطق المملكة باستخدام أي مصدر من مصادر الطاقة الأولية والطاقة الجديدة والمتجددة وذلك ضمن السياسة العامة للحكومة ومع مراعاة الأحكام القانونية النافذة في المملكة. ولتحقيق غايات الشركة فإنه يحق لها بأن تقوم بإنشاء محطات توليد الطاقة الكهربائية اللازمة لعملها وزيادة الطاقة التوليدية تبعاً للاحتياجات العامة، والمساهمة أو المشاركة بأي شركة أو مشروع له علاقة بتوليد الطاقة الكهربائية داخل المملكة وخارجها.

إن مركز عمل الشركة هو مدينة عمان. كما في 31 كانون الأول 2005 يعمل لدى الشركة 132 موظف، وكما في 31 كانون الأول 2004 كان يعمل لدى الشركة 54 موظف.

2- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية والتفسيرات الصادرة عنها وعلى أساس مبدأ التكلفة التاريخية، أما الموجودات المالية والمطلوبات المالية فإنها تظهر بالقيمة العادلة، إن السياسات المحاسبية الهامة المتبعة من قبل الشركة هي على النحو التالي:-

النحو التالي:-

الإيرادات

تتحقق الإيرادات عند تقديم الخدمة وإصدار الفاتورة ويتم تحديد الأسعار من قبل الحكومة.





إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

المصاريف

تتضمن المصاريف العمومية والادارية المصاريف المباشرة وغير المباشرة والتي تتعلق بشكل مباشر بتكلفة الإيرادات وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها . ويتم توزيع المصاريف إذا دعت الحاجة لذلك ،بين المصاريف العمومية والادارية وتكلفة الإيرادات على أساس ثابت .

الفوائد والعمولات

يتم قيد مصاريف الفوائد والعمولات وفقاً لقاعدة الاستحقاق، ويتم تحميل كافة هذه المصاريف على قائمة الأعمال عند استحقاقها.

النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب والإستثمارات ذات السيولة العالية التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل .

مستودع اللوازم والوقود

تظهر اللوازم والوقود بالكلفة ،ويتم تحديد الكلفة على أساس طريقة الوارد أولاً صادر أولاً .

مشاريع قيد الانجاز

يتم تحميل المشاريع قيد الانجاز بكلفة الأعمال المنجزة مضافاً إليها المصاريف الادارية و العمومية لدوائر الشركة ذات العلاقة والمشرفة على هذه المشاريع سواء كانت مباشرة أو غير مباشرة .

المتكآت والمعدات

تظهر المتكآت والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاكات المتراكمة، تعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية. ويتم احتساب الإستهلاكات على أساس الحياة العملية المقدرة للمتكآت وذلك بإستعمال طريقة القسط الثابت. إن معدلات الإستهلاك للبنود الرئيسية لهذه الموجودات هي على النحو التالي:-



إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



معدل الاستهلاك السنوي

10 %	مباني جاهزة
10 %	أثاث
25 %	أجهزة حاسوب
15 %	أجهزة اتصال
10-15 %	معدات وأجهزة مكتبية
15 %	وسائط نقل
15 %	أجهزة كهربائية وإلكترونية
10 %	عدد وأدوات

عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الممتلكات والمعدات عن صافي قيمتها الدفترية فإنه يجري تخفيض قيمة الممتلكات والمعدات الى القيمة القابلة للاسترداد وتسجل قيمة التدني في قائمة الأعمال.

تعويض نهاية الخدمة

يتم الاستدراك لتعويض نهاية الخدمة في القوائم المالية وفقاً لقرار مجلس الإدارة رقم 1/8-2004 بتاريخ 24 حزيران وقرار رقم 3/2-2004 بتاريخ 25 تموز 2004، وخلال الفترة التي يمضيها الموظف في خدمة الشركة، وعلى أساس قاعدة الفرق بين مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لاحكام قانون العمل الأردني (بواقع راتب شهر عن كل سنة خدمة) وبين الاشتراكات الدورية التي تدفعها الشركة للمؤسسة العامة للضمان الاجتماعي.

تحويل العملات الأجنبية

يتم تحويل المعاملات بالعملة الأجنبية الى الدينار الأردني عند إجراء المعاملة، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات المالية بالعملات الأجنبية في تاريخ الميزانية الى الدينار الأردني بالأسعار السائدة في ذلك التاريخ. ان الأرباح والخسائر الناتجة عن التسوية أو تحويل العملات الأجنبية يتم ادراجها ضمن قائمة الأعمال.





إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

ضريبة الدخل

تخضع الشركة لقانون ضريبة الدخل رقم 57 لعام 1985 وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية ، ويتم الإندراك لها وفقاً لمبدأ الإحتقاق ، ويتم إحتساب مخصص الضريبة على أساس صافي الربح المعدل. وتطبيقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (12)، فإنه يترتب للشركة موجودات ضريبة مؤجلة ناتجة عن الفروقات بين القيمة المحاسبية والضريبة للموجودات والمطلوبات والمتعلقة بالمخصصات، هذا ولم يتم إظهار تلك الموجودات ضمن القوائم المالية المرفقة بسبب عدم التثبت من امكانية الاستفادة منها خلال فترة زمنية محددة وأنها غير جوهرية.

عقود الإيجار

يتم تصنيف عقود الإيجار كعقود إيجار رأسمالي إذا ترتب على عقد الإيجار تحويل جوهري لمنافع ومخاطر الملكية المتعلقة بالأصل موضوع العقد إلى المستأجر . ويتم تصنيف عقود الإيجار الأخرى كعقود إيجار تشغيلي.

يتم تحميل الإيجارات المستحقة بموجب عقود الإيجار التشغيلي على قائمة الأعمال خلال فترة عقد الإيجار التشغيلي وذلك بإستخدام طريقة القسط الثابت.

3- النقد وما في حكمه

يتضمن النقد وما في حكمه ، النقد والودائع تحت الطلب التي يمكن تسيلها خلال فترة ثلاثة شهور أو أقل.

2004	2005	
-	221	نقد في الصندوق
400	500	سلف
12,972,591	490,323	حسابات جارية تحت الطلب لدى البنوك
15,069,182	8,484,521	ودائع آجلة وتأمينات لدى البنوك
28,042,173	8,975,565	



إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



4- مستودع اللوازم والوقود

2004	2005
4,504	7,244
-	2,273,923
4,504	2,281,167

مستودع اللوازم

مستودع الوقود

5- المصاريف المدفوعة مقدماً والحسابات المدينة الأخرى

2004	2005
50,735	100,630
-	60,000
550	550
412	2,971
9,269	24,329
60,966	188,480

مصاريف مدفوعة مقدماً

دفعات على حساب أراضي مستملكة *

تأمينات مستردة

ذمم موظفين

ضريبة دخل مدفوعة مقدماً

* يتمثل هذا البند في قيمته المبلغ المدفوع لوزارة الطاقة والثروة المعدنية على الحساب من قيمة قطعة الأرض رقم (367) من الحوض (7) الوادي الغربي / الهاشمية / محافظة الزرقاء، كما وستقوم شركة الكهرباء الوطنية بدفع مبلغ 30,000 دينار أردني لغايات تنفيذ قرار محكمة التمييز رقم 2004/2113 كدفعة على الحساب لوزارة الطاقة والثروة المعدنية من قيمة تلك الأرض المستملكة على أن يتم تسجيل هذه القطعة باسم الشركة وشركة الكهرباء الوطنية.

6- قرض مدين طويل الأجل

يتمثل هذا البند القرض الممنوح لصندوق اسكان موظفي الشركة بناء على قرار مجلس ادارة الشركة، وان هذا القرض بدون فترة محددة للتسديد وبدون فوائد .

7- الدفعة المدفوعة مقدماً على حساب المشروع

يتمثل هذا البند الدفعات المقدمة المدفوعة من الشركة 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 .



إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

8- مشاريع قيد الانجاز

2004	2005
6,593,326	95,140,413
-	308,384
6,593,326	95,448,797

مشروع إنشاء محطة السمرات لتوليد الكهرباء
مشروع الحوسبة

مشروع إنشاء محطة السمرات لتوليد الكهرباء:

تم احالة عطاء محطة السمرات لتوليد الكهرباء الى ائتلاف بلاك اند فتش + جاما وذلك بكلفة اجمالية تقدر بـ 141,271,446 دولار أمريكي و 22,573,543 دينار أردني وبالإضافة لمبلغ 3,000,000 دولار أمريكي عبارة عن قطع غيار (Optional)، وقد قدم ائتلاف بلاك اند فتش + جاما كفالة حسن تنفيذ بمقدار 10% من قيمة الاحالة وباشرت العمل في انجاز المشروع ابتداء من تاريخ التكاليف، وقد دفعت شركة السمرات مبلغ 17,394,307 دولار أمريكي و 4,507,060 دينار أردني كدفعة مقدمة عن أعمال التوريد والتكيب على أن يتم اطفائها في حساب المشروع وفق نسب الانجاز الخاصة بالمشروع، ويتم اقتطاع ما نسبته 10% من قيمة المنجز من اعمال التوريد و 15% من قيمة المنجز من أعمال التركيب كحفظ وذلك لحين الانتهاء من انجاز المشروع، وقد بلغ نسبة الانجاز من المشروع 73%.

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

مشروع الحوسبة:

تم احالة عطاء توريد وتركيب مواد شبكة الحاسوب مع وحدة تخزين البيانات الى شركة انظمة الحاسبات والاتصالات (CCS) بقيمة 148,772 دينار أردني بعد الخصم، كما تم احالة عطاء تزويد الشركة بنظام (ERP) الى شركة انتراكوم الأردن بقيمة 400,000 دينار أردني.
ان تفاصيل هذا البند هي على النحو التالي :

2004	2005
-	148,772
	158,302
	1,310
-	308,384

تكلفة توريد وتركيب مواد شبكة الحاسوب مع وحدة تخزين البيانات

تكلفة المنجز من نظام ERP

مصاريف ومستلزمات أخرى للمشروع





إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

10- الدائنون

2004	2005
186,926	495,739
-	10,230,365
186,926	10,726,104

ذمم دائنة

ذمم دائنة خارجية

11- مصاريف مستحقة ومطلوبات أخرى

2004	2005
1,064	255,899
-	765
561	3,173
-	2,500
1,625	262,337

مصاريف مستحقة الدفع

أمانات الضمان الحكومي

صندوق اسكان موظفي السمرا

أمانات مقابل كفالات

12- القروض طويلة الأجل

2004	2005
-	17,610,281
-	23,761,575
-	41,371,856

قرض الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية

قرض الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي

قرض الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية :

وقعت الشركة بتاريخ 9 آذار 2005 اتفاقية قرض مع الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية بقيمة 29 مليون دينار أردني (12.250.000 دينار كويتي) بضمان الحكومة الأردنية ويساهم بتمويل 28% من قيمة العقد جزء الدولار الأمريكي من مشروع محطة السمرا لتوليد الكهرباء والبالغ (144) مليون دولار أمريكي، علماً أن نسبة الفائدة هي 4% سنوياً تدفع كل ستة أشهر (5/15 و 11/15 من كل عام) ، ويسدد مبلغ أصل القرض على أربعة وثلاثين قسطاً نصف سنوي وذلك بعد فترة سماح مدتها أربعة سنوات تبدأ من تاريخ أول سداد لأول طلب سحب .

قرض الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي :

وقعت الشركة بتاريخ 8 آيار 2005 اتفاقية قرض مع الصندوق العربي للإنماء الاقتصادي والاجتماعي بقيمة 50 مليون دينار أردني (21.000.000 دينار كويتي) بضمان الحكومة الأردنية، ويساهم بتمويل 46% من قيمة العقد من جزء الدولار الأمريكي من مشروع محطة السمرا لتوليد الكهرباء والبالغ (144) مليون دولار أمريكي، علماً أن نسبة الفائدة 4.5% سنوياً وتدفع كل ستة



إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



أشهر (5/1 و 11/1 من كل عام) ويسدد مبلغ أصل القرض على خمسة وثلاثين قسطاً نصف سنوي وذلك بعد فترة سماح مدتها خمسة سنوات تبدأ من تاريخ أول سداد لأول طلب سحب .

13- تعويض نهاية الخدمة

2004	2005
-	33,305
33,305	18,619
33,305	51,924

الرصيد كما في 1 كانون الثاني

المخصص للسنة

الرصيد كما في 31 كانون الأول

14- الهبات والمساعدات الحكومية

تم منح الشركة هبات ومساعدات حكومية قيمتها 1,000,000 دينار أردني (مليون دينار أردني) بناء على قرار مجلس الوزراء، وتم دفع هذه الهبة والمساعدات بالكامل من قبل كل من شركة توليد الكهرباء وشركة الكهرباء الوطنية وكهربة الريف بحوالات صادرة إلى البنوك التي تتعامل معها الشركة .

15- ضريبة الدخل

قامت الشركة بتقييم كشف التقدير الذاتي عن عام 2004، إلا أنه لم يتم مراجعة السجلات المحاسبية للشركة من قبل دائرة ضريبة الدخل حتى تاريخ القوائم المالية.

لم يتم إقتطاع أي مخصص لضريبة الدخل عن عام 2005 نظراً لزيادة المصاريف عن الإيرادات.

16- إيرادات أخرى

للفترة من 21 نيسان

2004 (التأسيس)

لغاية 31 كانون

الأول 2004	2005
-	25,941
-	1,465
(24,621)	(12,092)
(24,621)	15,314

إيراد بيع خرقة

إيرادات بيع نسخ عطاءات

مصاريف فرق تقييم عملة ومصاريف سنوات سابقة



إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)



18- القيمة العادلة

إن القيمة العادلة للموجودات والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها الدفترية وذلك لاستحقاقها خلال سنة من تاريخ القوائم المالية باستثناء القروض طويلة الأجل وتعويض نهاية الخدمة والتي تتمثل القيمة العادلة للقروض طويلة الأجل في القيمة المالية للتدفقات النقدية المستقبلية لتسديدها باستخدام سعر الفائدة على القروض الممنوحة للشركة.

19- إدارة المخاطر

تشمل المخاطر التي يمكن ان تتعرض لها الشركة على مخاطر أسعار الفائدة، والأئتمان، وتقلبات العملات والتي يتم ادارتها من قبل الشركة كما يلي:

مخاطر أسعار الفائدة :

إن الأدوات المالية في الميزانية العمومية غير خاضعة لمخاطر أسعار الفوائد باستثناء القروض والودائع البنكية حيث بلغت أسعار الفوائد على القروض 4% و 4.5%، في حين بلغت أسعار الفوائد على الودائع والتأمينات ما بين 1.4% إلى 3.5% .

مخاطر الأئتمان :

تحتفظ الشركة بأرصدها النقدية لدى مؤسسات مالية ذات ملاءة جيدة .

مخاطر تقلبات العملات :

أن معظم معاملات الشركة هي بالدينار الأردني والدولار الأمريكي ، أن سعر صرف الدينار مربوط بسعر صرف ثابت مع الدولار الأمريكي (0.708 دينار أردني لكل دولار).





إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005
(بالدينار الأردني)

للفترة من 21 نيسان
2004 (التأسيس)
لغاية 31 كانون
الأول 2004

17- المصاريف الادارية والعمومية

2005	2004	
282,992	108,615	رواتب وأجور وملحقاتها
18,619	33,305	تعويض نهاية خدمة
12,000	5,904	بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
25,000	10,500	مكافأة رئيس وأعضاء مجلس الادارة
13,700	-	مكافأة أعضاء اللجنة التأسيسية
8,120	4,466	اتعاب مهنية
1,002	353	دعاية واعلان
59,667	22,917	ايجارات
4,758	777	رسوم حكومية واشتركاكات
8,532	7,609	صيانة عامة ولوازم
12,522	6,587	هاتف وبريد
4,572	2,307	قرطاسية ومطبوعات
38,931	13,365	استهلاكات
12,127	9,868	تأمينات
11,718	3,267	كهرباء ومياه
9,796	4,192	كمبيوتر وانترنت
1,606	4,860	ضيافة
8,431	-	نظافة
4,898	1,748	محروقات وتدفئة
5,999	1,686	حراسة
2,511	555	فحوصات طبية
932	-	مياومات واقامة وسفر
1,727	1,799	متفرقة
550,160	244,680	





إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2005 (بالدينار الأردني)

20- الارتباطات الرأسمالية

يوجد على الشركة كما في 31 كانون الأول الارتباطات الرأسمالية التالية:-

2004	2005	
-	33,130,147	ارتباطات عن أعمال رأسمالية تحت التنفيذ لمشروع محطة السمرا
-	241,698	ارتباطات عن أعمال رأسمالية تحت التنفيذ لمشروع الحوسية
	33,371,845	

21- المعاملات غير النقدية

اطفاء دفعات مدفوعة مقدماً على حساب المشروع في حساب
مشاريع قيد الانجاز

2004	2005
378,183	11,788,300

22- المصادقة على القوائم المالية

تم المصادقة على القوائم المالية من قبل مجلس ادارة الشركة في جلسته المنعقدة بتاريخ 1 نيسان 2006، وتتطلب هذه القوائم
المالية موافقة الهيئة العامة:

23- أرقام المقارنة

تم إعادة تبويب وتصنيف بعض أرقام سنة 2004 لتتفق مع العرض لسنة 2005 .

