



التقرير السنوي ٢٠١٣



حضرة صاحب الجلالة الهاشمية
الملك عبدالله الثاني بن الحسين المعظم



صاحب السمو الملكي
الأمير الحسين بن عبدالله الثاني
ولي العهد



المحتويات

٨	١. كلمة رئيس مجلس الإدارة
٩	٢. كلمة المدير العام
١٠	٣. مجلس الإدارة
١١	٤. الشركة في سطور
١٢	٥. الهيكل التنظيمي
١٤	٦. الرؤية والرسالة والقيم
١٤	٧. الاستراتيجية ٢٠١٢-٢٠١٤
١٥	٨. الوحدات التوليدية في شركة السمرا لتوليد الكهرباء
١٧	٩. مشاركة الشركة في سد الطلب على الطاقة الكهربائية
١٩	١٠. مبيعات الطاقة الكهربائية
٢٠	١١. مؤشرات الأداء الفني
٢٢	١٢. الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية
٢٣	١٣. الموارد البشرية
٢٥	١٤. التدريب
٢٨	١٥. المسؤولية المجتمعية
٣٠	١٦. انجازات شركة السمرا خلال عام ٢٠١٣
٣١	١٧. مشاريع تحت الانجاز
٣٢	١٨. البيانات المالية وتقرير المدقق المستقل لعام ٢٠١٣

الاختصارات

م. و	ميغاواط = ألف كيلو واط
م. و. س	ميغاواط ساعة = ألف كيلو واط ساعة
ج. و. س	جيغاواط ساعة = مليون واط ساعة
م. و. ج. ب	مليون وحدة حرارية بريطانية (MBTU)
ISO	International Organization for Standardization
OHSAS	Occupational Health & Safety Assessment Series
HRSR	Heat Recovery Steam Generator



لائحة الأشكال التوضيحية

شكل ١	تطور الاستطاعة الاسمية في الأردن	١٦
شكل ٢	تطور الحمل الأقصى في الأردن ومشاركة السمرا	١٧
شكل ٣	مساهمة السمرا في سد الطلب عند الحمل الأقصى	١٧
شكل ٤	مشاركة السمرا في الطاقة المولدة والمستوردة في المملكة	١٨
شكل ٥	مبيعات الطاقة الكهربائية (ج.و.س)	١٩
شكل ٦	تطور أعداد الموظفين	٢٣
شكل ٧	توزيع موظفي شركة السمرا لتوليد الكهرباء في ٢٠١٣/١٢/٣١	٢٣
شكل ٨	الفئات الوظيفية في شركة السمرا لتوليد الكهرباء	٢٤
شكل ٩	توزيع الموظفين حسب التوزيع الجغرافي	٢٤
شكل ١٠	توزيع الدورات التدريبية على دوائر الشركة	٢٥
شكل ١١	عدد المشاركين في الدورات التدريبية من دوائر الشركة	٢٥
شكل ١٢	متدربي المعاهد والجامعات في شركة السمرا لغايات التخرج	٢٨
شكل ١٣	نفقات الأيام الطبية المجانية	٢٨

لائحة الجداول

جدول ١	مصفوفة الأهداف الإستراتيجية ٢٠١٢-٢٠١٤	١٥
جدول ٢	الوحدات التوليدية في شركة السمرا لتوليد الكهرباء	١٥
جدول ٣	الطاقة الكهربائية المولدة والمستوردة في المملكة (ج.و.س)	١٨
جدول ٤	مؤشرات الأداء الفني /١	٢٠
جدول ٥	مؤشرات الأداء الفني /٢	٢١
جدول ٦	البرامج و النشاطات التدريبية	٢٦



كلمة رئيس مجلس الإدارة

١

يشكل النمو المتزايد في الطلب على الطاقة الكهربائية تحدياً لقطاع الطاقة في الأردن، وأنه على الرغم من رفع أسعار الكهرباء خلال عام ٢٠١٣ والذي خفض معدل نمو في الطلب على الطاقة الكهربائية من ٦٪ عام ٢٠١٢ إلى حوالي ٢٪ لعام ٢٠١٣، إلا أن هذا التحدي ما زال قائماً، وتعمل شركة السمرا على المشاركة في مواجهته بكل تصميم وثبات.

وفي سياق النمو المضطرد للطلب على الطاقة الكهربائية وضمن خططها الإستراتيجية ٢٠١٢-٢٠١٤، فقد أنجزت شركة السمرا لتوليد الكهرباء مشروع التوسعة الأول بإضافة التوربين الغازي السابع ودخوله في التشغيل التجاري بتاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٣ لرفع الاستطاعة الاسمية بما يكافئ ٤٪ من شبكة الكهرباء الأردنية حيث أنجز المشروع بوقت قياسي بكفاءة عالية أظهرت القدرة والإمكانات الفنية والبشرية لشركة السمرا. أما بالنسبة لمشروع التوسعة الثاني الخاص بإضافة التوربين البخاري وملحقاته على المرحلة الثالثة لتعمل كدورة مركبة لاحقاً مع بداية عام ٢٠١٥ وباستطاعة ١٤٣ م.و، فقد وصلت نسبة الانجاز الكلي في هذا المشروع إلى حوالي ٥٣٪ مع نهاية عام ٢٠١٣.

إن تحقيق الشركة وانجازها لمشاريع التوسعة في مجال رفع الاستطاعة التوليدية للشبكة الأردنية، واستمرار عملها في تأهيل كادرها الفني والإداري من خلال برامج التدريب التي تقدمها، وتبني أنظمة إدارية عملية كفؤة من خلال استمرارية مواءمتها ومطابقتها لشهادات الجودة والسلامة والصحة المهنية (ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001)، بالإضافة إلى توقيع اتفاقيات ترشيد استهلاك الطاقة يعمل على وصول شركة السمرا إلى ريادة الشركات العاملة في قطاع الطاقة.

وفي الختام يقدر مجلس إدارة الشركة عالياً كافة الجهود المبذولة من كافة الزملاء منتسبها لتحقيق رؤية ورسالة وأهداف الشركة لخدمة الاقتصاد الوطني الأردني بقيادة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني حفظه الله ورعاه.

رئيس مجلس الإدارة

الدكتور ماهر يوسف المداحه



٢ كلمة المدير العام

إن النتائج التي حققتها الشركة خلال عام ٢٠١٣ تعزز وتؤكد الطريق والنهج الذي تسلكه شركة السمرا لتوليد الكهرباء في الوصول إلى رؤيتها والمتمثلة في الريادة في قطاع الكهرباء على مستوى الأردن.

على صعيد محور الشركة الاستراتيجي المتعلق برفع الطاقة الإنتاجية للشركة، فقد استطاعت الشركة إضافة وحدة توليدية إضافية باستطاعة مقدارها ١٤٦ م.و لشبكة الكهرباء الأردنية من خلال استكمال بناء وتركيب وتشغيل التوربين الغازي السابع في وقت قياسي لم يشهده قطاع الكهرباء من قبل بمدة بلغت ثمانية أشهر فقط، حيث دخلت هذه الوحدة في التشغيل التجاري بتاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٣، وبهذه الإضافة تكون شركة السمرا لتوليد الكهرباء قد رفعت استطاعتها التوليدية من ٨٨٥ م.و إلى ١٠٣١ م.و لتساهم بذلك بحوالي ثلث إنتاجية النظام الكهربائي الأردني، وقد ساهمت الخبرات التراكمية لكادر شركة السمرا لتوليد الكهرباء في إدارة مشاريعها الكبرى السابقة للوصول لهذا الإنجاز المميز وغير المسبوق في المملكة.

تابعت إدارة الشركة تنفيذ باقي خططها واهدافها لعام ٢٠١٣ من حيث التدريب والارشفة الالكترونية والمحافظة على متطلبات ومعايير الشهادات الدولية الممنوحة لها والمتعلقة بنظام الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية (ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001)، وفي هذا المجال فقد سجلت شركة السمرا خفضا في اصابات العمل تجاوز ال ٦٠% نتيجة لتطبيق معايير الشهادات الدولية، وللأثر الكبير لتبني ادارة الشركة حافزا مرتبطا بخفض معدلات اصابات العمل من منتصف عام ٢٠١٣.

وفي محور الشركة الاستراتيجي المتعلق بمسؤوليتها المجتمعية، واستمرارا لما دأبت عليه الشركة في الاعوام السابقة، فقد عقدت الشركة يوما طبيا مجانيا في يوم استقلال المملكة بتاريخ ٢٥/٠٥/٢٠١٣ لأهالي لواء الهاشمية، وساهمت كذلك الامر في ترميم الجمعيات الخيرية في اللواء، بالإضافة إلى توفير التدريب الميداني لعدد من طلاب الجامعات والدبلوم على التكنولوجيا الحديثة التي تعمل بها محطة السمرا لتوليد الكهرباء.

وختاما، أود التعبير عن تقديري الكبير لمجلس الادارة الكريم وللجهود المبذولة من قبل موظفينا المخلصين، وإدارتنا التنفيذية وجدارتهم في مواجهة التحديات ومقدرتهم على تنمية اعمال الشركة. واسأل الله أن يوفقنا جميعاً لخدمة هذا الوطن العزيز في ظل حضرة صاحب الجلالة الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم.

المدير العام

المهندس أمجد الرواشدة



مجلس الإدارة

٣



نائب رئيس مجلس الإدارة
عطوفة الدكتور إسماعيل زغلول
اعتباراً من ٢٠١٢/٠٩/٢٧



رئيس مجلس الإدارة
معالي الدكتور ماهر مداحه
اعتباراً من ٢٠٠٩/١٢/٢٩

الاعضاء



عطوفة الدكتور غالب معابرة
اعتباراً من ٢٠١٢/٠٩/٢٧



سعادة المحامي أنس المدني
اعتباراً من ٢٠١٢/٠٩/٢٧



سعادة الدكتور وائل عبابنة
اعتباراً من ٢٠١٢/٠٩/٢٧

المدير العام



عطوفة المهندس أمجد الرواشدة

١٠



٤ الشركة في سطور

تأسست شركة السمرا لتوليد الكهرباء المساهمة الخاصة المحدودة من قبل حكومة المملكة الأردنية الهاشمية وفقاً لأحكام قانون الشركات رقم ٢٢ لسنة ١٩٩٧ تنفيذاً لقرار مجلس الوزراء المتخذ في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٦/٠٨/٢٠٠٣ والموثق بكتاب دولة رئيس الوزراء الأفخم رقم ٥٨/١١/٠٢/١٣٠٧٥ تاريخ ٢٧/٠٨/٢٠٠٣.

الشركة مملوكة بالكامل للحكومة وبرأسمال قيمته واحد وخمسون مليون دينار أردني. سجلت الشركة لدى مراقب عام الشركات بتاريخ ٢١/٠٤/٢٠٠٤ تحت الرقم ٤٠.









الرؤية والرسالة والقيم

٦

رؤية الشركة

شركة رائدة في توليد الكهرباء على مستوى الاردن .

رسالة الشركة

توليد الطاقة الكهربائية باستخدام أي من مصادر الطاقة المتاحة بشكل آمن وصديق للبيئة وفقاً لأفضل الممارسات الصناعية وبتكاليف مخطط لها بواسطة قوى عاملة مؤهلة وممكنة.

القيم الجوهرية

- السلامة أولاً .
- العمل بروح الفريق.
- تشجيع الابتكار والإبداع والمبادرة.
- نقل المعرفة واستمرارية التعلم.
- الإيمان بالتغيير والتحسين المستمر.
- النزاهة والعدالة والشفافية وتكافؤ الفرص.

الاستراتيجية ٢٠١٢-٢٠١٤

٧

تتألف إستراتيجية الشركة لأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤ من ثلاثة محاور رئيسية هي رفع الطاقة الانتاجية للشركة والادارة الكفوة والمجتمع المحلي والسلامة والصحة المهنية والتي تقود الشركة نحو تحقيق رؤيتها واستنادا الى هذه المحاور فقد تم تطوير عدد من الاهداف الاستراتيجية لمختلف عمليات الشركة وحسب الجدول رقم ١.



جدول ١: مصفوفة الاهداف الاستراتيجية ٢٠١٢-٢٠١٤

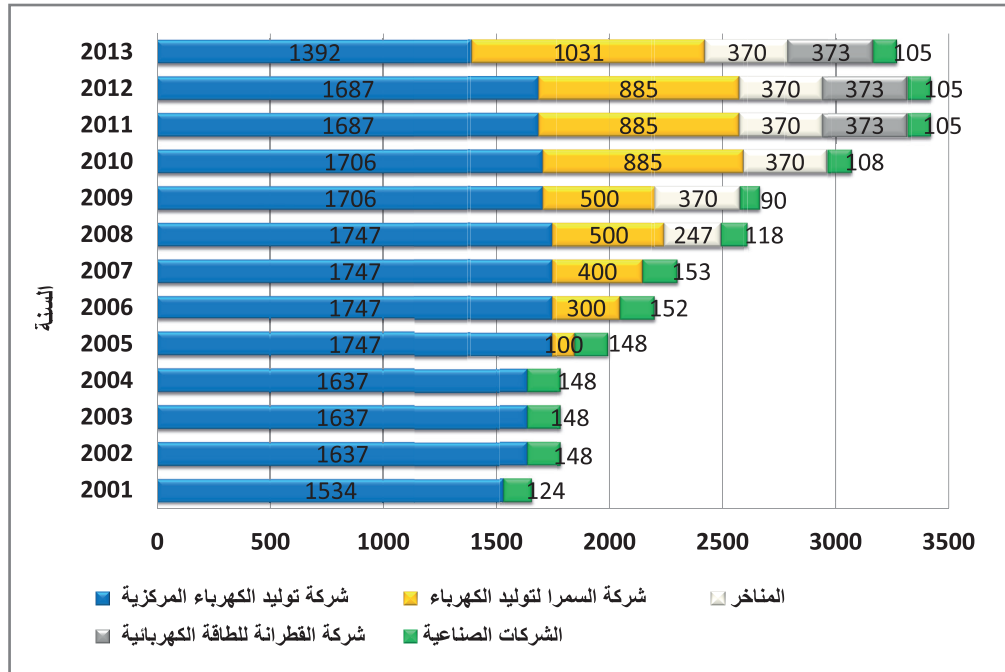
المحور الاستراتيجي	رقم الهدف	الهدف الاستراتيجي
رفع الطاقة الانتاجية للشركة	١	زيادة الطاقة الانتاجية للمحطة بقدرة حوالي ١٤٠ م.و بتحويل المرحلة الثالثة من دورة بسيطة الى مركبة باضافة وحدة بخارية مع بداية سنة ٢٠١٥
	٩	زيادة الطاقة الانتاجية للمحطة بقدرة حوالي ١٤٠ م.و باضافة التوربين الغازي السابع مع تموز ٢٠١٣
الادارة الكفؤة	٢	زيادة العمليات المؤتمتة في الشركة لتشمل جميع العمليات المالية والادارية واعمال الصيانة بالاضافة الى الارشفة الالكترونية
	٣	المحافظة على توافرية الوحدات التوليدية العاملة بما لا يقل عن ٩٠% ووفقا للاتفاقيات
	٤	تطوير الانظمة الادارية بما يؤهل للمطابقة والمحافظة على متطلبات ISO9001
	٥	رفع كفاءة و تأهيل موظفي الادارة العليا والتخصصية عن طريق برامج تدريبية متخصصة ونسبة لا تقل عن ٩٠% من مجموع موظفي هذه الفئات
المجتمع المحلي والسلامة والصحة المهنية	٦	ادارة الموارد المالية بكفاءة وفعالية بما لا يقل عن ٩٠% من الموازنة
	٧	تطوير أنظمة السلامة والصحة المهنية والبيئة بتطبيق متطلبات ISO14001+OHSAS18001 بحيث يتم خفض معدل اصابات العمل بواقع ١٠% وبدون مخالفات بيئية
	٨	زيادة مخصصات مساهمة الشركة في تنمية المجتمع المحلي بنسبة ١٠% سنويا اعتبارا من عام ٢٠١٣

تم انجاز الهدف الاستراتيجي التاسع بدخول التوربين الغازي السابع بالتشغيل التجاري بتاريخ ٢٦/٠٦/٢٠١٣ وباستطاعة توليدية اسمية بلغت ١٤٦ م.و.

٨ الوحدات التوليدية في شركة السمرا لتوليد الكهرباء

جدول ٢: الوحدات التوليدية في شركة السمرا لتوليد الكهرباء

الوحدة	الاستطاعة الاسمية (م.و)	تاريخ التشغيل التجاري
الوحدة الغازية الأولى	١٠٠	٢٠٠٥/١١/٠١
الوحدة الغازية الثانية	١٠٠	٢٠٠٦/٠٢/١١
الوحدة البخارية الأولى	١٠٠	٢٠٠٦/١٠/٠٨
الوحدة الغازية الثالثة	١٠٠	٢٠٠٧/١٢/١٣
الوحدة الغازية الرابعة	١٠٠	٢٠٠٨/٠٧/٠٥
الوحدة البخارية الثانية	١٠٠	٢٠١٠/٠٨/٠٢
الوحدة الغازية الخامسة	١٤٢,٥	٢٠١١/٠١/٢٥
الوحدة الغازية السادسة	١٤٢,٥	٢٠١١/٠٥/٠٤
الوحدة الغازية السابعة	١٤٦	٢٠١٣/٠٦/٢٦
المجموع	١٠٣١	



شكل ١: تطور الاستطاعة الاسمية في الاردن



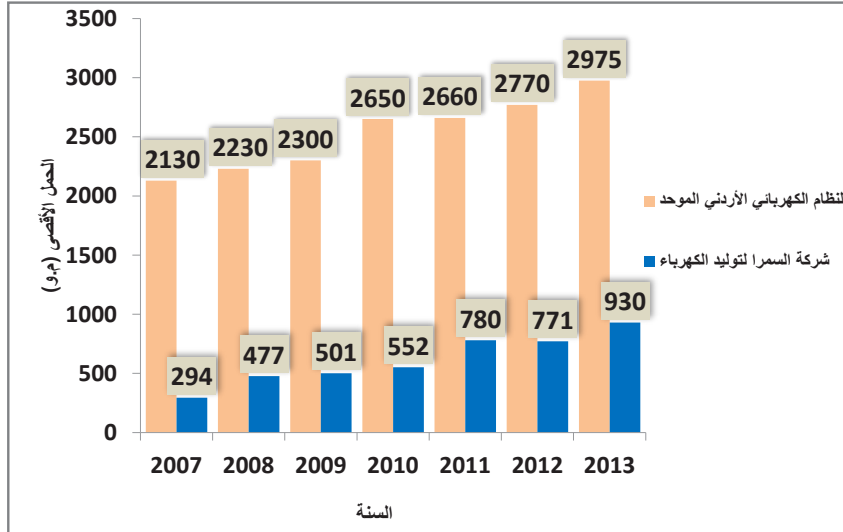


مشاركة الشركة في سد الطلب على الطاقة الكهربائية

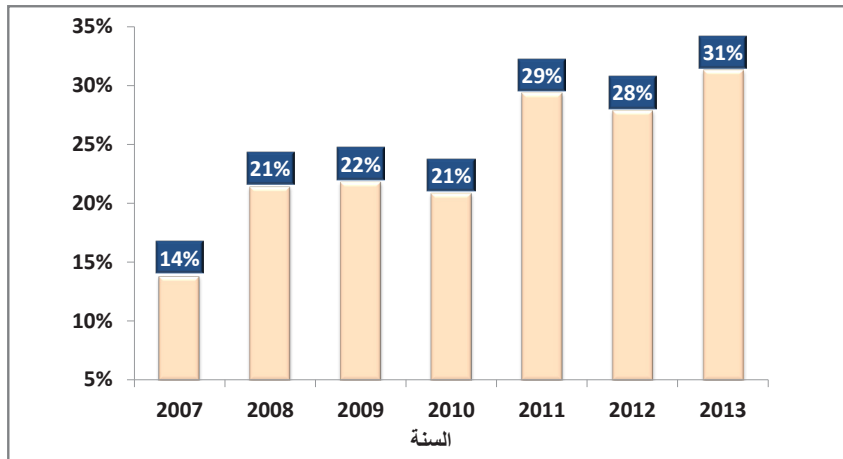
٩

٩,١ المشاركة في الحمل الأقصى

بلغ الحمل الأقصى الإجمالي للنظام الكهربائي الموحد لعام ٢٠١٣ (٢,٩٧٥ م.و) مقارنة مع (٢,٧٧٠ م.و) في عام ٢٠١٢ أي بنسبة نمو ٧,٤٪. وقد شاركت شركة السمرا باستطاعة مقدارها (٩٣٠ م.و) خلال فترة الحمل الأقصى والتي سجلت بتاريخ ٢٠١٣/١٢/١٧ وبما نسبته ٣١٪. ويوضح الشكل ٢ تطور الحمل الأقصى في الأردن ومشاركة السمرا. كما يوضح الشكل ٣ مساهمة السمرا في سد الطلب عند الحمل الأقصى.



شكل ٢: تطور الحمل الأقصى في الأردن ومشاركة السمرا



شكل ٣: مساهمة السمرا في سد الطلب عند الحمل الأقصى



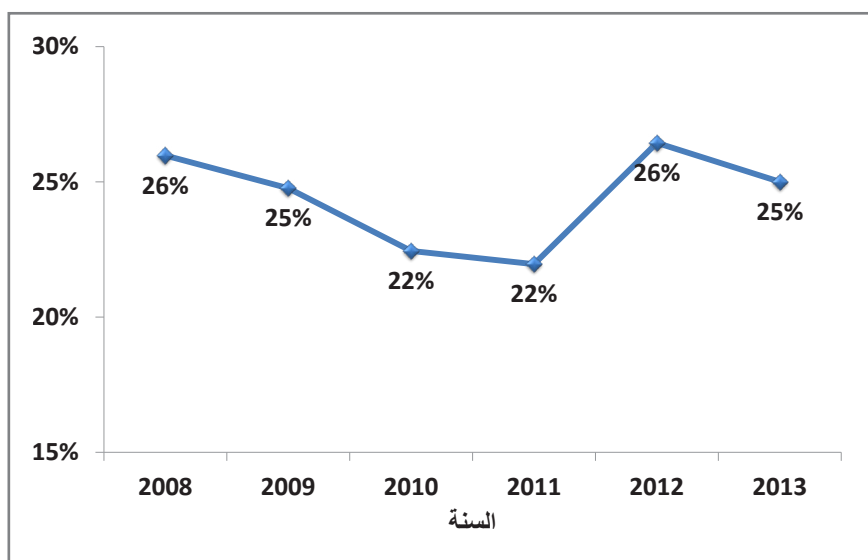
٩,٢ المشاركة في الطاقة الكهربائية المولدة والمستوردة في المملكة

جدول ٣: الطاقة الكهربائية المولدة والمستوردة في المملكة (ج.و.س)

٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	٢٠١٠	٢٠٠٩	٢٠٠٨	
٧٣٨١	٧٧٨٩	٨٠٥١	٧٦٥٥	٨٠٠٩	٨٨٥١	شركة توليد الكهرباء المركزية
٤٤٩٩	٤٥٩٥	٣٥٩٧	٣٤٦٧	٣٦٢٩	٣٧٣٦	شركة السمرات لتوليد الكهرباء
٢٦٤٠	١٥٩٦	٢٢٦٧	٣٢٨٧	٢٣٥٠	٨٩٦	شركة المناخر (AES الأردن)
٢٤٣٧	٢٣٥٣	٤٥٤	٥٣	٠	٠	شركة القطرانة لتوليد الطاقة الكهربائية
٧٩	٣	١١	٣٥	٠	٦٤	شركة البوتاس العربية
٦٤	٦٢	٦٦	٦٦	٥٨	٥٩	الشركة الاردنية الهندية للكيماويات
١٣	١٦	١٣	١٥	١٤	١٥	سد الملك طلال
٦	٦	٨	٩	٧	٩	شركة الغاز الحيوي الاردنية
٣٨١	٧٨٤	١٧٣٨	٦٧٠	٣٨٣	٥٤٧	طاقة مستوردة (مصر)
*١٦٩	١٧٦	١٨٠	١٩٠	٢٠٥	٢٠٨	باقي الصناعات الكبرى
١٧٦٦٩	١٧٣٨٠	١٦٣٨٥	١٥٤٤٧	١٤٦٥٥	١٤٣٨٥	المجموع العام
١,٧	٦	٦	٥	٢		نسبة النمو العام %
٢٥	٢٦	٢٢	٢٢	٢٥	٢٦	نسبة مشاركة السمرات %

* قيمة تقديرية

يوضح الشكل ٤ مشاركة السمرات في الطاقة المولدة والمستوردة في المملكة.

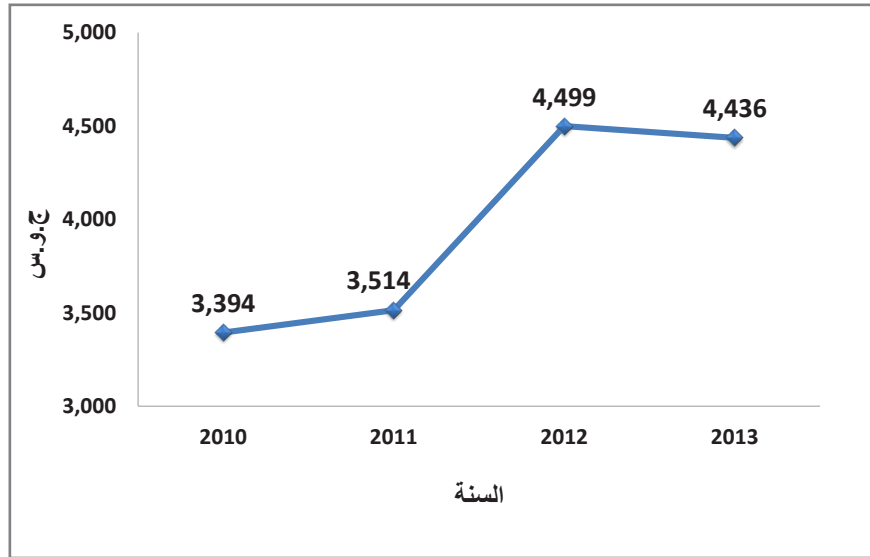


شكل ٤: مشاركة السمرات في الطاقة المولدة والمستوردة في المملكة



١. مبيعات الطاقة الكهربائية

بلغت مبيعات الشركة من الطاقة الكهربائية (٤,٤٣٦ ج.و.س) في عام ٢٠١٣ مقابل (٤,٤٩٩ ج.و.س) لعام ٢٠١٢ وفق منوال التشغيل لشركة الكهرباء الوطنية . ويشير الشكل ه الى مبيعات الطاقة الكهربائية.



شكل ه: مبيعات الطاقة الكهربائية (ج.و.س)





مؤشرات الأداء الفني

II

جدول ٤: مؤشرات الأداء الفني/١

مؤشر الأداء	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣
الكفاءة المولدة "دورة مركبة / مرحلة أولى" %	٤٤,٦	٤٢,٩	٤٤,٤	٤٤,٦
الكفاءة المولدة "دورة مركبة / مرحلة ثانية" %	٣١,٨	٤١,٩	٤٣	٤٢,٨
الكفاءة المولدة / مرحلة ثالثة %	-	٣٠,٤	٣٣,٤	٣٢,٨
الكفاءة المولدة / مرحلة رابعة %	-	-	-	٢٩
التوافرية للوحدة الغازية الأولى (GT1) %	٩٤,١	٨٩	٨٧,٦	٩٦,٩
التوافرية للوحدة الغازية الثانية (GT2) %	٨٩,٩	٨٣,٧	٨٥,٣	٩٦,١
التوافرية للوحدة الغازية الثالثة (GT3) %	٩٣,٥	٩٣,١	٩٦,٦	٨٦,٣ ^(١)
التوافرية للوحدة الغازية الرابعة (GT4) %	٩٩,٥	٧٥,٩	٩٦,٩	٩٥,١
التوافرية للوحدة الغازية الخامسة (GT4) %	-	٩٧,٣	٩٨,٣	٩٦,٣
التوافرية للوحدة الغازية السادسة (GT6) %	-	٨٤,٥	٩٨	٩٨,٣
التوافرية للوحدة الغازية السابعة (GT7) %	-	-	-	٨١,٥
التوافرية للوحدة البخارية الأولى (ST1) %	٩٥,٤	٨٩,٧	٩٥,٣	٩٩,٨
التوافرية للوحدة البخارية الأولى (ST2) %	-	-	٩٥,٢	٩٨,٧
الإنتاجية السنوية (ج.و.س / موظف)	١٤	١٢	١٥	١٣
الاستطاعة (م.و / موظف)	٢	٣	٣	٣

توضيحات:

(١) صيانة شاملة للوحدة الغازية الثالثة من تاريخ ٢٠١٣-١٠-٠١ إلى ٢٠١٣-١١-١٠



جدول ٥ : مؤشرات الأداء الفني/٢

مؤشر الأداء	٢٠١٠	٢٠١١	٢٠١٢	٢٠١٣
الاستطاعة التوليدية (م.و)	٦٠٠	٨٨٥	٨٨٥	١٠٣١
الطاقة المولدة (ج.و.س)				
التوربين الغازي ١	٧٩٩,٧	٦١٠,١	٧١٧,٦	٧٤٠,٣
التوربين الغازي ٢	٧٣٥,٤	٥١٤,٧	٥٨٥,١	٧٦٠,٥
التوربين الغازي ٣	٣٩٧,٦	٥٧٣,١	٦١١,٨	٥٤٧,٣
التوربين الغازي ٤	٤٩٩,٩	٤٣٧,٧	٦٩٥,٤	٦٠٤,٢
التوربين الغازي ٥	–	٢٥٦,٢	٣٩٦,٤	١٩٢,٩
التوربين الغازي ٦	–	١٢٥,٩	٢٤١,٧	٢٢٤,٣
التوربين الغازي ٧	–	–	–	٦٤,٥
التوربين البخاري ١	٨١٢,٤	٦٠٧,٩	٦٩١,٤	٧٩٥,٢
التوربين البخاري ٢	٢١٠,٤	٤٧٨,٥	٦٥٥,١	٥٦٩,٥
الطاقة المستهلكة داخليا (م.و.س)	٧٣	٨٤	٩٧	١٠٩
الطاقة المستهلكة داخليا (%)	٢,١	٢,٣	٢,١	٢,٤
استهلاك الديزل (م ^٣ × ١٠٠٠)	٤٠,٦	٥٧٩,٨	٨٤٤	٧٨٧,٣
استهلاك الغاز الطبيعي/الغاز المصري (MBTU × ١٠)	٢٧,٧	٧,٨	٧,١	٨,٥
عامل التوقف القسري (%)	٢,٣	٦,٢	٣,٧	٤,٧
عامل توقف مبرمج (%)	٢,٦	٤,٦	٤,٨	٧,٣



الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية

١٢

سياسة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية

- توليد الطاقة الكهربائية بشكل كفؤ وفعال بالوقت والمال والتكنولوجيا.
- التنمية المستدامة من خلال المحافظة على الموارد الطبيعية وتبني التكنولوجيا الصديقة للبيئة على مبدأ تجنب والتقليل والتخفيف من الآثار.
- توفير بيئة عمل آمنة وصحية وخالية من الأخطار.
- رضى الشركاء (أصحاب العلاقة) في كل نشاطات الشركة.
- التحسين المستمر في الأنظمة والممارسات بما يطابق ويتواءم مع القوانين والتشريعات السارية.

تتبنى إدارة الشركة نظام العمل بالعمليات وبدأ ذلك بتحديد الفجوات وإعداد خطط التنفيذ لبناء نظام عمليات مدمج يركز على تطبيق متطلبات المواصفات الدولية المؤطرة لإدارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية ISO 9001-ISO14001-OHSAS18001.

حققت الشركة خفضاً في إصابات العمل وصل إلى ٦٨٪ خلال عام ٢٠١٣ مقارنة مع ٢٠١٢ نتيجة تطبيق عمليات النظام المدمج لإدارة الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية وقد كان لحافز إصابات العمل المعتمد من قبل مجلس الإدارة في تموز ٢٠١٣ اثر واضح في ذلك.

استمر انقطاع الغاز الطبيعي عن محطة السمرا في عام ٢٠١٣ بشكل كامل أو جزئي، نتيجة استمرار منوال تفجيرات خط الغاز الطبيعي القادم من مصر، الأمر الذي دفع الشركة إلى الاعتماد بشكل عام أو جزئي على الوقود البديل (الديزل) مما أدى إلى تأجيل عمليات مراقبة خفض الانبعاثات من مشروع الشركة "Samra 300 MW combined cycle project" المسجل لدى الأمم المتحدة تحت مظلة آلية التنمية النظيفة لبروتوكول كيوتو.

كما وقعت شركة السمرا اتفاقية لترشيد استهلاك الطاقة مع وزارة الطاقة والثروة المعدنية في أيلول ٢٠١٣، تهدف إلى خفض وترشيد استهلاك الطاقة الداخلي ٣-٥٪. بالإضافة إلى ذلك أبرمت شركة السمرا اتفاقية مع جمعية الأوراق الخضراء البيئية بهدف جمع وتدوير النفايات الورقية خلال آذار ٢٠١٣.

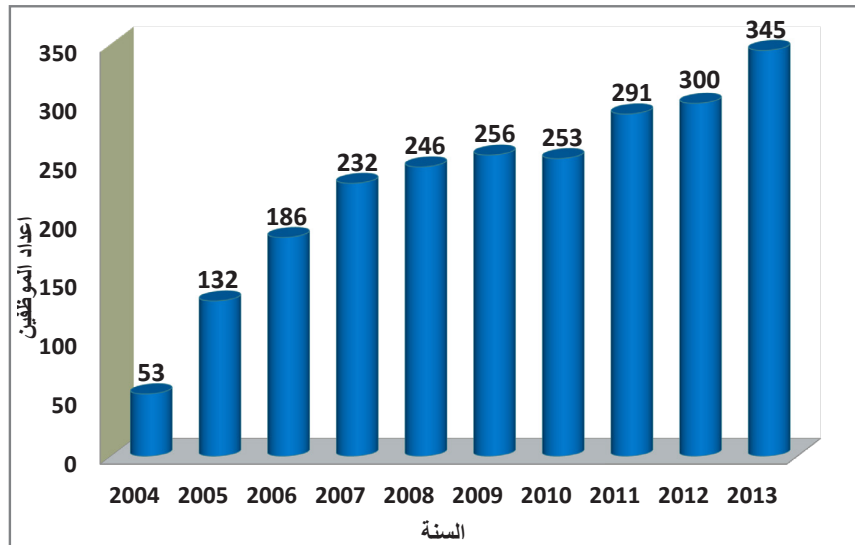




الموارد البشرية

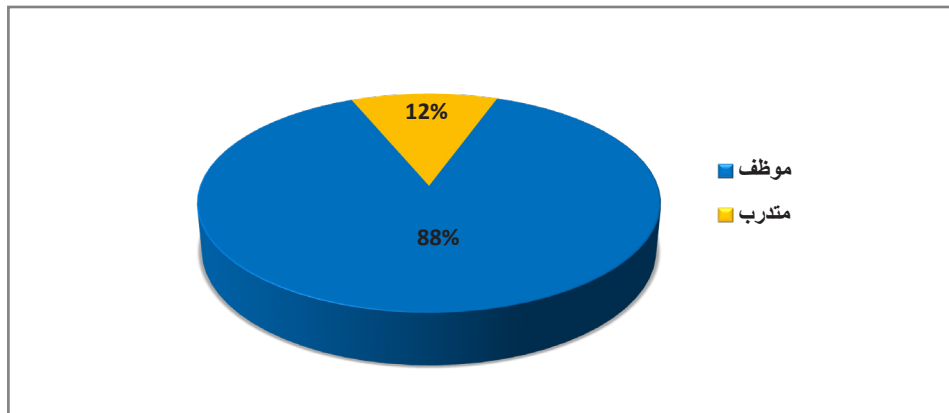
١٣

بلغ مجموع موظفي الشركة (٣٤٥) موظفاً في ٢٠١٣/١٢/٣١ وبنسبة نمو بلغت ١٥٪ مقارنة مع ٢٠١٢. ويظهر الشكل ٦ تطور تعداد الموظفين من بداية عمل الشركة وحتى نهاية ٢٠١٣.



شكل ٦: تطور اعداد الموظفين

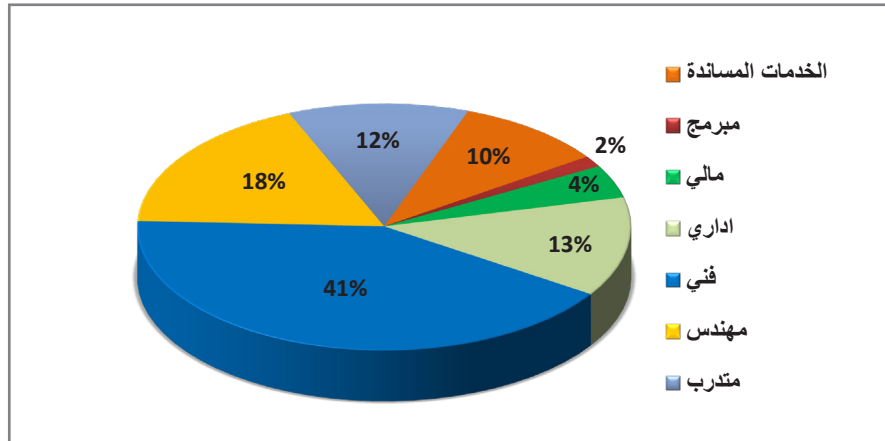
وصلت نسبة المتدربين في نهاية عام ٢٠١٣ الى ١٢٪ من اجمالي كادر الشركة، وهذا يمثل واحداً من الاجراءات التي تنتهجها الشركة لمواجهة التحدي الراهن بتوفير الكوادر المؤهلة والمدربة لتخفيف اثر ارتفاع الدوران الوظيفي نتيجة لدخول مشاريع التوليد الخاصة على الشبكة الاردنية، ويظهر الشكل ٧ توزيع الكادر.



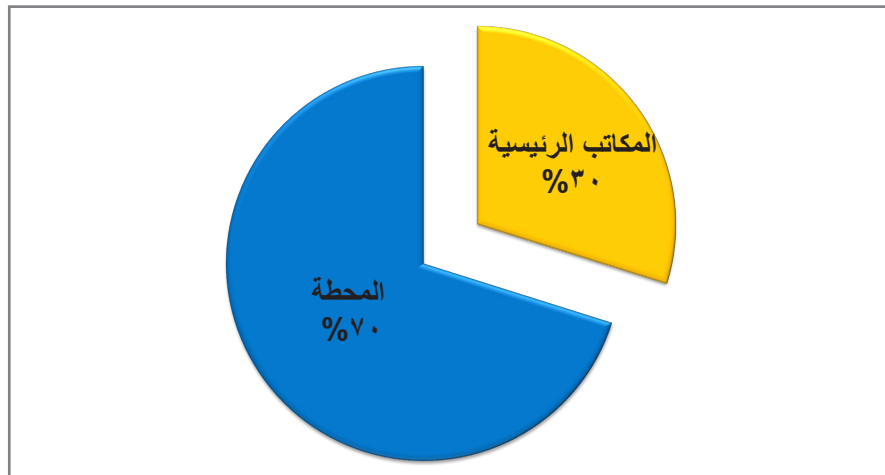
شكل ٧: توزيع موظفو شركة السمرا لتوليد الكهرباء في ٢٠١٣/١٢/٣١



يوضح الشكل ٨ التوزيع الوظيفي لكادر الشركة في نهاية عام ٢٠١٣، وقد بلغت نسبة الكادر الفني ما بين مهندس وفني ٥٩٪ من اجمالي كادر الشركة .



شكل ٨: الفئات الوظيفية في شركة السمرا لتوليد الكهرباء



شكل ٩: توزيع الموظفين حسب التوزيع الجغرافي.

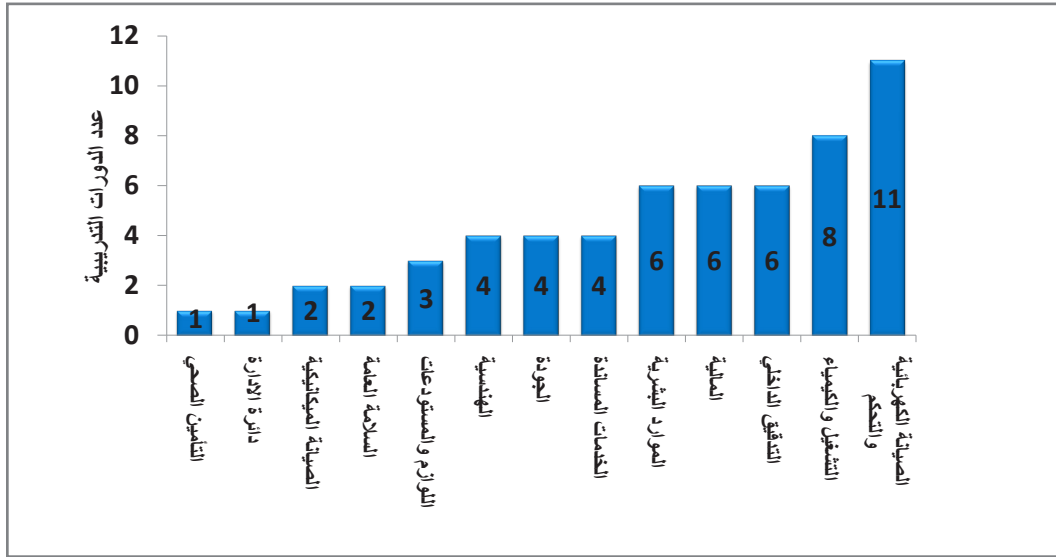
وتشير نسبة التوزيع الجغرافي لموظفي الشركة الى تركز اكثر من ثلثي الكادر في محطة السمرا لتوليد الكهرباء وذلك لادامة عمل العمليات الرئيسية في توليد الطاقة الكهربائية من تشغيل وصيانة وإدارة.



التدريب

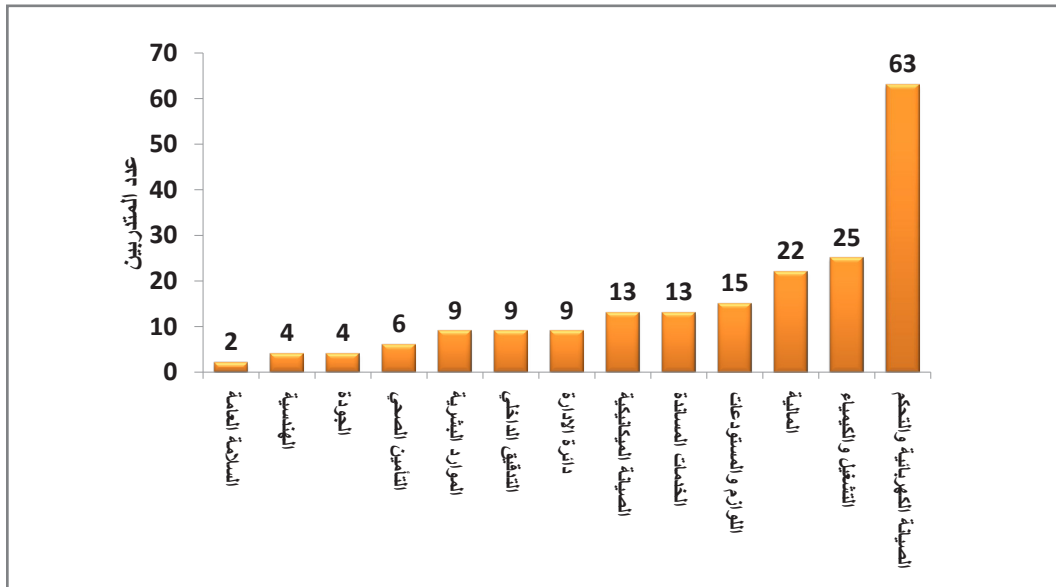
١٤

عملت الشركة خلال عام ٢٠١٣ على تطوير وتنمية أداء العاملين فيها من خلال تنفيذ الخطة التدريبية بناءً على الاحتياجات التدريبية للموظفين، فقامت بإيفادهم في دورات بمختلف المجالات الإدارية والفنية والمالية بالإضافة إلى دورات الجودة والبيئة والسلامة والصحة المهنية. ويوضح الشكل ١٠ توزيع الدورات التدريبية على دوائر الشركة.



شكل ١٠: توزيع الدورات التدريبية على دوائر الشركة

كما يوضح الشكل ١١ عدد المشاركين في الدورات التدريبية من دوائر الشركة.



شكل ١١: عدد المشاركين في الدورات التدريبية من دوائر الشركة



جدول ٦: البرامج والنشاطات التدريبية

عدد ساعات التدريب	عدد المتدربين	البرنامج التدريبي
١١٢	١	NEBOSH
٥	١	ورشة عمل (الشراكة العالمية لكفاءة الطاقة)
١٨٠	٦	إدارة السلامة والصحة المهنية OSHA
١٦	٢	تطبيقات الباركود في ادارة عمليات المنشأه بفاعليه
١٢	١	مؤتمر الهندسة الكهربائية و الالكترونية الاردني الدولي الثامن
١٢	١	مهارات العلاقات العامه ووسائل الاعلام
١٦	١	الموارد البشريه: مؤشرات الاداء الرئيسيه
١٢٦	٦	ALSPA HMI OPERATION controgas
٧٢	٦	تنمية المهارات الشخصية والإدارية
١٢	١	كتابة التقارير الفنية
٣٦	٣	حوادث التأمين و تسوية الخسائر
٣٢	٢	تنمية مهارات أمناء المستودعات
١٠٨	٦	Controcad
٢٤٠	١٦	اعتمادات مستندية
٤٧	١	Auditing: ISO9001 - Lead auditor
١٥	١	مؤتمر المدققون الداخليون الرابع
١٢	١	المؤتمر السابع للموارد البشرية
٣٦٠	٩	GE Gen Excitation EX2100 Ops & Maintenance
٩٠	٩	دورة الارشفه و حفظ الملفات
٦٨٦	٧	Introduction to ALSTOM GT Control System (CONTROGAS)
٥٢٠	١	مشرف سلامة اخصائي
٨	١	Certified six SIGMA - Yellow built CSSYB
٧٢٦	١١	GT MK VI Maintenance
٦٠	٢	MS Exchange administration 2010
٣٠	١	الطاقة الشمسية و طاقة الرياح
٩٦	٦	تدقيق طبي متقدم
٤٢	٢	المؤتمر العالمي للطاقة المتجدده
١٦٨	٧	DCS1
١٨	١	المنتدى العالمي الثاني لتكنولوجيا الطاقة الخضراء
٢٧٢	٣٤	السلامة العامة- مبادئ
١٢	١	ورشة الاطار المنهجي لوحداث الرقابة الداخلية
١٦٨	٧	DCS2



عدد ساعات التدريب	عدد المتدربين	البرنامج التدريبي
١٦	٤	ادارة السلامة وفقا لقانون الضمان الاجتماعي
١٦	٤	الفحوصات غير الأتلافية DYE PENETRANT TESTING
١٦٠	١٠	معايير محاسبية
٢٨	٢	تنمية و صقل مهارات العاملين في ادارات الموارد البشرية
٢٨٠	٥	R11 Oracle HRMS Work Structures Fundamentals
٣٢	٢	أفضل الممارسات في ادارة التدقيق الداخلي
٩٠	٣	ورشة أصلاح الرقابة و التدقيق الداخلي في الاردن
٣٦	١	دورات تامين / اساسيات ادارة الخطر - تقييم الخطر
٢٠	١	مقدمة في الموارد البشرية / تقنيات وأساليب القيادة الحديثة وربطها بالمبادئ القيادية الاصيلة
١٨٠	٦	تحليل الاهتزازات الميكانيكية
٢٤	١	تخطيط انظمة الطاقة



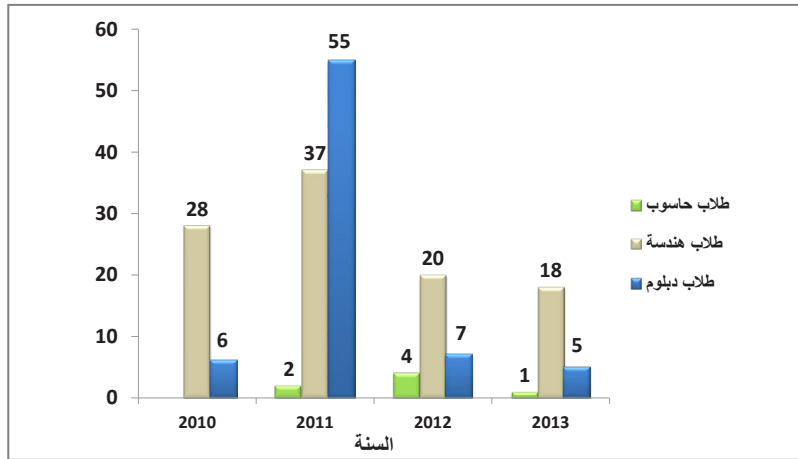


المسؤولية المجتمعية

١٥

١٥,١ طلاب الجامعات والمعاهد

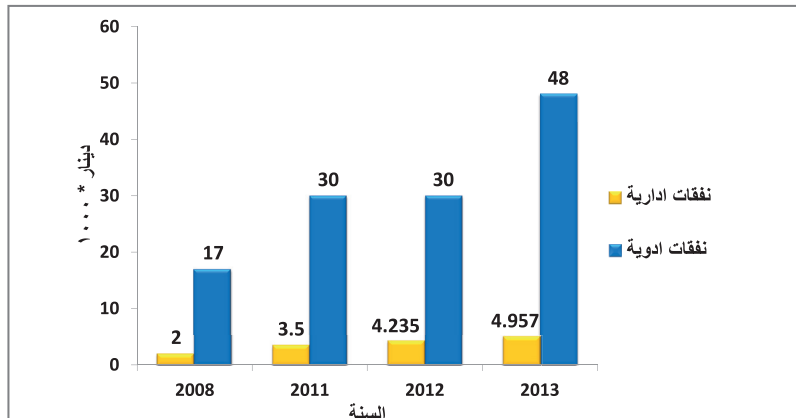
تقدم الشركة خدمة تأهيل وتدريب طلاب الجامعات والمعاهد لغايات التخرج وإضافة المعرفة من خلال اطلاعهم على تكنولوجيا توليد الطاقة الكهربائية وما تشمله من معدات صناعية كبرى، وقد بلغ عدد المتدربين في عام ٢٠١٣ (٢٤) متدرباً من جامعات ومعاهد المملكة. يبين الشكل ١٢ اعداد متدربي المعاهد والجامعات في الشركة لغايات التخرج للاربع اعوام السابقة.



شكل ١٢: متدربي المعاهد والجامعات في شركة السمرا لغايات التخرج

١٥,٢ اليوم الطبي المجاني

أقامت الشركة يوماً طبياً مجانياً في يوم استقلال المملكة، وبمشاركة طوعية من أطباء من القطاع الخاص ومستودعات الأدوية ووزارة الصحة، يشير شكل ١٣ إلى تنامي كم المصاريف الادارية والعلاجات التي وفرتها الشركة خلال الأربع سنوات الماضية.



شكل ١٣: نفقات الأيام الطبية المجانية

٢٨



١٥,٣ مبادرات أخرى

ضمن مسؤوليتها في خدمة المجتمع المحلي، قامت الشركة بإعادة ترميم مبنى جمعية سيدات الهاشمية من خلال تمويل وإعداد المواصفات والإشراف على هذا المشروع وبكلفة بلغت حوالي ٢٧,٠٠٠ دينار اردني.

إنجازات شركة السمرا خلال عام ٢٠١٣

١٦,١ إضافة توربين غازي لمواجهة أحمال صيف ٢٠١٣

استجابة لقرار مجلس الوزراء في ١٠ أيلول ٢٠١٢ القاضي بإضافة استطاعة توليدية تبلغ ما بين ١٠٠ إلى ١٥٠ م.و لمواجهة أحمال صيف عام ٢٠١٣ وتغاديا لأي انقطاعات مبرمجة وبكلفة بلغت ٧٣ مليون دينار اردني وحسب الاحالة على شركة METKA اليونانية بتاريخ ١٨/١٠/٢٠١٢، فقد تم توريد وتركيب وتشغيل التوربين الغازي السابع بقدرة ١٤٦ م.و من صناعة شركة (ALSTOM) السويسرية، وقد دخل المشروع في التشغيل التجريبي بتاريخ ٢٠١٣/٠٦/٢ وبدأ بتصدير الطاقة الكهربائية اللازمة للشبكة الوطنية إلى ان تم وضعه في التشغيل التجاري يوم ٢٠١٣/٠٦/٢٦.

وقد حققت شركة السمرا انجازا متميزا لم يشهده قطاع الكهرباء في الاردن في بناء الوحدة التوليدية خلال ثمانية شهور فقط.



١٦,٢ انخفاض إصابات العمل بنسبة تزيد على ٦٠٪ عن عام ٢٠١٢

حرصا من شركة السمرا لتوليد الكهرباء على تعزيز بيئة عمل أمنة وإيجابية وتحقيق أهداف الشركة الإستراتيجية بخفض إصابات العمل، واثرا دراسة مستفيضة لواقع اصابات العمل خلال الأعوام الثلاث الماضية، فقد أقرت إدارة الشركة تعليمات حافز خفض اصابات العمل ابتداء من تاريخ ٢٠١٣/٠٧/٠١. تم رصد ٩ اصابات عمل خلال عام ٢٠١٣ مسجلة خفضا تجاوز ٦٠٪ عن ما كانت عليه عام ٢٠١٢.



مشاريع تحت الانجاز

IV

مشروع الدورة المركبة للمرحلة الثالثة

نظرا للنمو المتزايد على الطاقة الكهربائية فقد قامت الحكومة بتكليف شركة السمرا بتحويل الوحدتين الغازيتين الخامسة والسادسة وذلك باضافة مرجلين بخاريين وتوربين بخاري وكافة الاجهزة اللازمة للعمل كدورة مركبة وذلك باستغلال الطاقة الحرارية المحتواه في العادم الخارج من التوربينين الغازيين وبقدرة حوالي ١٤٣ م.و. وقد تم توقيع الاتفاقية بتاريخ ٢٠١٢/١٢/١٦ مع شركة ميتكا METKA اليونانية على ان يكون التشغيل التجاري للوحدة البخارية بتاريخ ٢٠١٥/٠١/٢٣، وتستكمل الوحدة شهادتها FOA بتاريخ ٢٠١٥/٠٥/٢٣. وصلت نسبة الانجاز الكلي من المشروع إلى ٥٣٪ مع نهاية عام ٢٠١٣.





القوائم الماليّة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣





الفهرس

الصفحة	المحتويات
٣٤	تقرير مدقق الحسابات المستقل
٣٦	قائمة المركز المالي
٣٨	قائمة الدخل الشامل
٣٩	قائمة التغيرات في حقوق الملكية
٤٠	قائمة التدفقات النقدية
٤١	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير مدقق الحسابات المستقل

إلى السادة شركة السمرا لتوليد الكهرباء المحترمين
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمّان - المملكة الأردنية الهاشمية

تقرير حول القوائم المالية

لقد دققنا القوائم المالية المرفقة لشركة السمرا لتوليد الكهرباء (شركة مساهمة خاصة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢١ كانون الأول ٢٠١٣ وقائمة الدخل الشامل وقائمة التغيرات في حقوق الملكية وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات الإيضاحية الأخرى.

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقا للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية، وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بنظام الرقابة الداخلية الذي تجده الاداره مناسبا لإعداد قوائم مالية خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء بسبب الاحتيال أو الخطأ.

مسؤولية المدقق

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استنادا إلى تدقيقنا. لقد قمنا بالتدقيق وفقا لمعايير التدقيق الدولية التي تتطلب منا الالتزام بقواعد السلوك المهني وتخطيط وتنفيذ التدقيق للحصول على تأكيد معقول بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية.

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على أدلة مؤيدة للمبالغ والإيضاحات الواردة في القوائم المالية. إن اختيار تلك الإجراءات يعتمد على اجتهاد المدقق، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية، سواء بسبب الاحتيال أو الخطأ، عند تقييم تلك المخاطر يأخذ المدقق بعين الاعتبار نظام الرقابة الداخلية ذي الصلة بإعداد وعدالة عرض القوائم المالية من أجل تصميم إجراءات تدقيق ملائمة للظروف وليس بهدف إبداء رأي حول مدى فاعلية نظام الرقابة الداخلية للمنشأة. يشمل التدقيق كذلك تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية التي قامت بها الإدارة، وكذلك تقييم العرض العام للقوائم المالية. نعتقد أن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة وتوفر أساسا لإبداء الرأي.



الرأي

برأينا فإن القوائم المالية تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تحتفظ الشركة بحسابات وسجلات ومستندات منظمة، وأن القوائم المالية المرفقة متفقة معها.

أمور أخرى

إن القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر حولها رأياً غير متحفظ بتاريخ ٢٩ نيسان ٢٠١٣.

العباسي وسمان وشركاهم

رامي مجدي السمان - اجازته رقم ٥٩٤

٢٥ آذار ٢٠١٤

عمان - الأردن



شركة السمرا لتوليد الكهرباء

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاحات	الموجودات
دينار أردني	دينار أردني		
			موجودات غير متداولة
٣٧٧,٣١١,٠٧٤	٤٩٢,٦٢١,٠١٦	(٥)	ممتلكات والآلات ومعدات
٥٩٠,٠٠٠	٧١٠,٠٠٠	(١٦)	قرض صندوق اسكان موظفي الشركة
<u>٣٧٧,٩٠١,٠٧٤</u>	<u>٤٩٣,٣٣١,٠١٦</u>		
			موجودات متداولة
٤٥,١٨٨,٩٦٤	٤٠,٧٧١,٦١٤	(٦)	مخزون
١٨,٨٧٨,٩٩٦	٨,٣٣٩,٧٥٦	(٧)	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١١,٩٦٧,٣٥٥	٣٠,٦٢٧,٧٤٤	(١٦)	ذمة شركة الكهرباء الوطنية
٧,٦٧٩	٤,٦٩٢,٤٨٧	(٨)	نقد وما في حكمه
<u>٧٦,٠٤٢,٩٩٤</u>	<u>٨٤,٤٣١,٦٠١</u>		
<u>٤٥٣,٩٤٤,٠٦٨</u>	<u>٥٧٧,٧٦٢,٦١٧</u>		مجموع الموجودات



شركة السمرا لتوليد الكهرباء

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣		حقوق الملكية والمطلوبات
		(٩)	<u>حقوق الملكية</u>
٥١,٠٠٠,٠٠٠	٥١,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٤,٤٥٤,٩٣١	٦,٣٨٢,٤٦٤		إحتياطي اجباري
٨,٩٠٩,٨٦٢	١٢,٧٦٤,٩٢٨		إحتياطي اختياري
١٤,٠٤٥,٨١٠	٢٣,٩٨١,٩٠٨		أرباح متراكمة
<u>٧٨,٤١٠,٦٠٣</u>	<u>٩٤,١٢٩,٣٠٠</u>		مجموع حقوق الملكية
			<u>المطلوبات</u>
			مطلوبات غير متداولة
٣٤٦,٩٩٣,٦٩٧	٤٤٨,٠٥٠,٢٢٤	(١٠)	قروض
<u>٢٣٩,٦٦٤</u>	<u>٣٤٨,٣٣٩</u>	(١١)	مخصصات
<u>٣٤٧,٢٣٣,٣٦١</u>	<u>٤٤٨,٣٩٨,٥٦٣</u>		مطلوبات متداولة
١٠,٨٠٨,٢٠٥	١٨,١١٠,٢٤٠	(١٠)	قروض
١٠,٨٠٧,٢١٧	-		تسهيلات بنكية
١,٦٥١,٥٤٦	٩,٨٨٣,٤٥٢	(١٢)	ذمم موردين وأرصدة دائنة أخرى
٤,٠٣٠,٤٠٤	٤,٧١٧,٣٩٨		فوائد قروض مستحقة
<u>١,٠٠٢,٧٣٢</u>	<u>٢,٥٢٣,٦٦٤</u>	(١٣)	مخصص ضريبة الدخل
<u>٢٨,٣٠٠,١٠٤</u>	<u>٣٥,٢٣٤,٧٥٤</u>		مجموع المطلوبات
<u>٣٧٥,٥٣٣,٤٦٥</u>	<u>٤٨٣,٦٣٣,٣١٧</u>		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات
<u>٤٥٣,٩٤٤,٠٦٨</u>	<u>٥٧٧,٧٦٢,٦١٧</u>		<u>حسابات متقابلة</u>
٢٤٣,٢١٦,٠٥٨	٣٤١,٠١٣,٧٠٨	(١٧)	ذمم شركة الكهرباء الوطنية / ذمم شركة مصفاة البترول الاردنية



شركة السمرا لتوليد الكهرباء

شركة مساهمة خاصة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	ايضاحات	
دينار اردني	دينار اردني		
٥٠,٩٤٥,٢٤٢	٦١,٤١٠,٢٧٥		ايرادات الطاقة
(٥,٧٧٧,٦٩٤)	(١,٧٧٨,٩٩٦)		صيانة المحطة
(١٧,٧٠٩,٤٤٩)	(١٩,٢٨٧,٤٨٢)		استهلاكات
(٤,٠٧٣,٣٨٧)	(٤,٢٩٥,٠١٦)	(١٤)	رواتب ومنافع الموظفين
(١,١٥٥,٢٦٩)	(١,٢٠٧,٧٤٣)	(١٥)	مصاريف اخرى
(١,١٨٧,٣٨٤)	(١,٤٣٩,٣٩٠)		تأمين ممتلكات والآت ومعدات
<u>٢١,٠٤٢,٠٥٩</u>	<u>٣٣,٤٠١,٦٤٨</u>		الربح التشغيلي
٣,٢٥٤,٨٠٩	٢٢٣,٩١٠		ايرادات اخرى
(١٤,٦٨١,٠٣٠)	(١٤,٥٠٠,٩١٥)		تكاليف التمويل
<u>٩,٦١٥,٨٣٨</u>	<u>١٩,١٢٤,٦٤٢</u>		الربح قبل فروقات إعادة تقييم القروض
١٠,٥٠٣,٩٢٥	١٥٠,٦٩٠		ارباح اعادة تقييم القروض
٢٠,١١٩,٧٦٣	١٩,٢٧٥,٣٣٣		الربح قبل الضريبة
(١,٨٨٧,٤٠٢)	(٣,٥٥٦,٦٣٦)	(١٣)	ضريبة الدخل
<u><u>١٨,٢٣٢,٣٦١</u></u>	<u><u>١٥,٧١٨,٦٩٧</u></u>		الربح

شركة السمر لتوليد الكهرباء
شركة مساهمة خاصة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

المجموع	أرباح متراكمة	إحتياطي إختياري	إحتياطي إجباري	رأس المال	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٠١٣					
٧٨,٤١٠,٦٠٣	١٤,٠٤٥,٨١٠	٨,٩٠٩,٨٦٣	٤,٤٥٤,٩٣١	٥١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١٢
١٥,٧١٨,٦٩٧	١٥,٧١٨,٦٩٧	-	-	-	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
-	(١,٩٢٧,٥٣٣)	-	١,٩٢٧,٥٣٣	-	ربح السنة
-	(٣,٨٥٥,٠٦٦)	٣,٨٥٥,٠٦٦	-	-	إحتياطي إجباري
٩٤,١٢٩,٣٠٠	٢٣,٩٨١,٩٠٨	١٢,٧٦٤,٩٢٨	٦,٣٨٢,٤٦٤	٥١,٠٠٠,٠٠٠	إحتياطي إختياري
٢٠١٢					
٦٠,١٧٨,٢٤٢	١,٨٤٩,٣٧٨	٤,٨٨٥,٩٠٩	٢,٤٤٢,٩٥٥	٥١,٠٠٠,٠٠٠	٢٠١١
١٨,٢٣٢,٣٦١	١٨,٢٣٢,٣٦١	-	-	-	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١١
-	(٢,٠١١,٩٧٦)	-	٢,٠١١,٩٧٦	-	ربح السنة
-	(٤,٠٢٣,٩٥٣)	٤,٠٢٣,٩٥٣	-	-	إحتياطي إجباري
٧٨,٤١٠,٦٠٣	١٤,٠٤٥,٨١٠	٨,٩٠٩,٨٦٣	٤,٤٥٤,٩٣١	٥١,٠٠٠,٠٠٠	إحتياطي إختياري
٢٠١٢					
٧٨,٤١٠,٦٠٣	١٤,٠٤٥,٨١٠	٨,٩٠٩,٨٦٣	٤,٤٥٤,٩٣١	٥١,٠٠٠,٠٠٠	رصيد ٣١ كانون الأول ٢٠١٢





شركة السمرا لتوليد الكهرباء

(شركة مساهمة خاصة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	الأنشطة التشغيلية
٢٠,١١٩,٧٦٣	١٩,٣٧٥,٣٣٣	ربح السنة
		تعديلات ل:
١٧,٧٠٩,٤٤٩	١٩,٢٨٧,٤٨٢	استهلاكات
(١٠,٥٠٣,٩٢٥)	(١٥٠,٦٩٠)	ارباح اعادة التقييم
-	(٣,٩٤٦)	ارباح بيع ممتلكات والآت ومعدات
١٤,٦٨١,٠٣٠	١٤,٥٠٠,٩١٥	تكاليف التمويل
٤٢,٠٠٦,٣١٧	٥٢,٩٠٩,٠٩٤	مخزون
(١٧,٨٤٩,٤٥٤)	٤,٤١٧,٣٥٠	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
(١٨,٠٣٢,٢٥٦)	١٠,٥٣٩,٢٤٠	ذمة شركة الكهرباء الوطنية
٢٧,٣٦١,٨٨٩	(١٨,٦٦٠,٣٨٩)	ذمم موردين وأرصدة دائنة أخرى
(٦,٢٢٨,٨١٦)	٨,٢٣١,٩٠٦	مخصصات
٢٤,٦٩٠	١٠٨,٦٧٥	النقد الناتج من التشغيل
٢٧,٢٨٢,٣٧٠	٥٧,٥٤٥,٨٧٦	ضريبة دخل مدفوعة
(٢,٣٦٢,٤٦٤)	(٢,٠٣٥,٧٠٤)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
٢٤,٩١٩,٩٠٦	٥٥,٥١٠,١٧٢	
		الأنشطة الاستثمارية
(١,٠٢٥,٦١٢)	(١٣٤,٦١٣,٤٧٨)	شراء ممتلكات والآت ومعدات
-	٢٠,٠٠٠	المتحصل من استبعاد
(١٢٠,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠)	قرض صندوق اسكان موظفي الشركة
(١,١٤٥,٦١٢)	(١٣٤,٧١٣,٤٧٨)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
		الأنشطة التمويلية
-	١٢٠,٤٣٠,٦٦٧	متحصل من القروض
(٢,٨٤٧,١١٠)	(١١,٩٢١,٤١٥)	تسديد قروض
(٦,٣٢٨,٣٧٨)	(١٠,٨٠٧,٢١٧)	تسهيلات بنكية
(١٤,٧٦١,٢٠٣)	(١٣,٨١٣,٩٢١)	تكاليف تمويل
(٢٣,٩٣٦,٦٩١)	٨٣,٨٨٨,١١٤	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
(١٦٢,٣٩٧)	٤,٦٨٤,٨٠٨	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه
١٧٠,٠٧٦	٧,٦٧٩	نقد وما في حكمه بداية السنة
٧,٦٧٩	٤,٦٩٢,٤٨٧	نقد وما في حكمه نهاية السنة



إيضاحات حول القوائم المالية

١- عام

تأسست شركة السمرا لتوليد الكهرباء كشركة مساهمة خاصة محدودة وسجلت لدى مراقبة الشركات في وزارة الصناعة والتجارة الأردنية تحت رقم (٤٠) بتاريخ ٢٠ نيسان ٢٠٠٤ وهي مملوكة من قبل حكومة المملكة الاردنية الهاشمية. تتمثل غايات الشركة في توليد الطاقة الكهربائية.

إن عنوان الشركة الرئيسي في عمان، وفيما يلي أسماء أعضاء مجلس الإدارة:

الصفة	الأسم
رئيس مجلس الإدارة	معالي الدكتور ماهر المدادحة
نائب رئيس مجلس الإدارة	عطوفة الدكتور إسماعيل زغلول
عضو	عطوفة الدكتور غالب معابرة
عضو	سعادة الدكتور وائل عباننه
عضو	سعادة الاستاذ أنس المدني

٢- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أساس الإعداد

فيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية والتي تم تطبيقها وفقاً لمبدأ الثبات لجميع السنوات المعروضه إلا إذا ذكر خلاف ذلك.

تم عرض القوائم المالية بالدينار الاردني الذي يمثل ايضاً عملة الشركة الوظيفية.

ان المبالغ الظاهرة مقربة الى اقرب دينار.

تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ومعايير المحاسبة الدولية والتفسيرات (تشكل معا IFRS) ووفقاً لمتطلبات القانون الأردني.

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الإفصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمه في إعداد القوائم المالية ضمن ايضاح (٣).

أساس القياس

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية.



التغييرات في السياسات المحاسبية

أ- معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة سارية المفعول من ١ كانون الثاني ٢٠١٣ :

فيما يلي المعايير والتعديلات والتفسيرات الجديدة سارية المفعول لأول مرة في هذه القوائم المالية والتي ليس لأي منها اثر مادي على الشركة:

- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١) التطبيق لأول مرة للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية - (تعديلات القروض الحكومية).
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١) التطبيق لأول مرة للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية (تحسينات).
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) الأدوات المالية: (الإفصاحات) - (تعديلات التقاص للوصول المالية والالتزامات المالية).
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٠) البيانات المالية الموحدة.
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١١) اتفاقيات الشراكة.
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٢) الإفصاح عن المصالح في الكيانات الأخرى.
- البيانات المالية الموحدة، اتفاقيات الشراكة، والإفصاح عن المصالح في الكيانات الأخرى: دليل الانتقال الإرشادي (التعديلات على المعايير الدولية لإعداد التقارير المالية رقم ١٠، ١١ ورقم ١٢).
- المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٣) قياس القيمة العادلة.
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (١) عرض البيانات المالية - (تعديلات عرض بنود الدخل الشامل الأخرى).
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (١) عرض البيانات المالية - (تحسينات توضيح متطلبات البيانات المقارنة).
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (١٦) الممتلكات والمصانع والمعدات - (تحسينات - تصنيف معدات الخدمة والصيانة).
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (١٩) منافع الموظفين تعديلات.
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٧) البيانات المالية المنفصلة - تعديلات.
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٨) الاستثمار في الشركات الزميلة والمشاريع المشتركة - تعديلات.
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٢) الأدوات المالية: "العرض" - (تعديلات آثار ضريبة التوزيع لحاملي أدوات الملكية).
- المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) التقارير المالية المرحلية - (تعديلات - المعلومات القطاعية عن إجمالي الأصول والالتزامات).
- تفسير رقم (٢٠) تكاليف التجريد في مرحلة الإنتاج من التعدين السطحي.



ب- معايير وتفسيرات وتعديلات جديدة غير سارية المفعول بعد :

فيما يلي المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة غير سارية المفعول بعد، كما لم يتم اعتماد التطبيق المبكر لها:

المعيار أو التفسير	سارية المفعول على الفترات التي تبدأ من أو بعد
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١) التطبيق لأول مرة للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية	١ تموز ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٢) الدفع على أساس الأسهم - تعريف شروط تحفيز الموظف على الأداء	١ تموز ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣) اندماج الأعمال - محاسبة المقابل المالي المحتمل في اندماج الأعمال	١ تموز ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٣) اندماج الأعمال - استثناءات نطاق المشاريع المشتركة	١ تموز ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٧) الأدوات المالية: الإفصاحات - افصاحات الانتقال	الزامية سريان المفعول سيتم تحديدها
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٨) القطاعات التشغيلية - جميع القطاعات التشغيلية	١ تموز ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية: "التصنيف والقياس"	الزامية سريان المفعول سيتم تحديدها
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية: "التصنيف والقياس" - تعديلات	الزامية سريان المفعول سيتم تحديدها
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية: "التصنيف والقياس" - تعديلات حول الزامية سريان المفعول	الزامية سريان المفعول سيتم تحديدها
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية: "التصنيف والقياس" - تعديلات التحوط	الزامية سريان المفعول سيتم تحديدها
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٠) الشركات المستثمر بها	١ كانون الثاني ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٣) قياس القيمة العادلة (تعديلات - ذمم دائنة وقصيرة الأجل)	١ تموز ٢٠١٤
المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم (١٣) قياس القيمة العادلة (تعديلات - اعفاءات المحافظ)	١ تموز ٢٠١٤
المعيار المحاسبي الدولي رقم (١٦) الممتلكات والمصانع والمعدات - (التعديلات - طريقة إعادة التقييم - إعادة التقييم على أساس منتظم للاستهلاك المتراكم)	١ تموز ٢٠١٤
المعيار المحاسبي الدولي رقم (١٩) منافع الموظفين - (تعديلات - خطط المنافع المحددة: مساهمات الموظفين)	١ كانون الثاني ٢٠١٤
المعيار المحاسبي الدولي رقم (٢٤) - الإفصاحات عن الأطراف ذات العلاقة - (تعديلات موظفو الإدارة الرئيسيون)	١ كانون الثاني ٢٠١٤
المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٢) الأدوات المالية: "العرض" - (تعديلات التفاضل للأصول المالية و الالتزامات المالية)	١ كانون الثاني ٢٠١٤



١ كانون الثاني ٢٠١٤	المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٦) (انخفاض قيمة الأصول - تعديلات - إفصاحات إسترداد المبالغ للأصول غير المالية)
١ تموز ٢٠١٤	المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٨) ((الأصول غير الملموسة) - التعديلات - طريقة إعادة التقييم - إعادة التقييم على أساس منتظم للأخطاء المتراكمة))
١ كانون الثاني ٢٠١٤	معيار المحاسبة الدولي (٣٩) الأدوات المالية: الاعتراف والقياس (تعديلات - استبدال المشتقات ومواصلة محاسبة التحوط))
١ تموز ٢٠١٤	معيار المحاسبة الدولي رقم (٤٠) العقارات الاستثمارية - (تعديلات - توضيح العلاقة المتبادلة بين المعيار الدولي لإعداد التقارير المالية رقم ٣ والمعيار المحاسبي الدولي رقم ٤٠ عند تصنيف اقتناء عقار استثماري أو الممتلكات التي يشغلها مالكوها)
١ كانون الثاني ٢٠١٤	تفسير رقم (٢١) - ضرائب الدخل

ليس من المتوقع لأي من المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة أعلاه والتي يبدأ سريانها على الفترات التي تبدأ بعد ١ كانون الثاني ٢٠١٣ ولم يتم تطبيقها مبكراً أن يكون لها أثر مادي على القوائم المالية المستقبلية للشركة.

الإيرادات

يتم الاعتراف بالإيراد من بيع الطاقة عندما تقوم الشركة بتحويل المخاطر الهامة ومنافع الملكية إلى المشتري وعندما يكون على الأغلب أن الشركة ستقوم بتحصيل المبلغ المقابل المتفق عليه مسبقاً. وبالتالي يتم الاعتراف بالإيراد عند دخول الوحدة مرحلة توليد الطاقة الكهربائية والتي تكون فيها الاستطاعة الكهربائية متوفرة في محطات التوليد وحسب التعرفة المقررة ما بين الشركة وشركة الكهرباء الوطنية.

تدني الموجودات غير المالية

إن الموجودات غير المالية تصبح خاضعة لاختبار التدني عندما يظهر حدث أو تغير في الظروف يكون مؤشراً إلى أن قيمة الموجودات الدفترية من المحتمل أو من غير الممكن استردادها. يتم تخفيض الأصل عندما تتجاوز قيمته الدفترية قيمته القابلة للاسترداد (القيمة المستبدلة أو القيمة العادلة مطروحة منها تكلفة البيع أيهما أعلى). يتم قيد التدني ضمن قائمة الدخل الشامل.



العملات الأجنبية

يتم تسجيل التعاملات التي تقوم بها الشركة بعملات مختلفة عن عملة البيئة الاقتصادية الرئيسية التي تمارس الشركة نشاطاتها من خلالها (عملتها الوظيفية - الدينار الأردني) باستخدام أسعار الصرف السائدة بتاريخ حدوث تلك التعاملات. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات النقدية باستخدام أسعار الصرف السائدة بتاريخ إعداد القوائم المالية ويتم الاعتراف بأرباح وخسائر فروقات العملة الناجمة مباشرة في قائمة الدخل الشامل. يتم تحويل الموجودات والمطلوبات غير النقدية المثبتة بالتكلفة التاريخية باستخدام السعر السائد في تاريخ حدوث تلك التعاملات بينما يتم تحويل البنود غير النقدية المثبتة بالقيمة العادلة باستخدام السعر السائد بتاريخ تقييم تلك الموجودات ويتم الاعتراف بأرباح وخسائر التقييم كجزء من تلك القيمة العادلة.

الموجودات المالية

تقوم الشركة بتصنيف الموجودات المالية كما هو مبين أدناه بناء على الهدف من الحصول على هذا الأصل ولم يتم تصنيف أي منها كموجودات مالية محتفظ بها لتاريخ الاستحقاق. ان السياسة المحاسبية للموجودات المالية هي كما يلي:

القروض والذمم المدينة

هي الموجودات المالية غير المشتقة ذات الدفعات الثابتة أو المحددة والتي لم يتم تسعيرها في سوق نشط وتنشأ أساساً عن طريق تقديم السلع والخدمات للعملاء (مثل الذمم التجارية)، وهي أيضاً تتضمن أنواع أخرى من الأصول النقدية التعاقدية والتي يتم الاعتراف بها أولاً بالقيمة العادلة مضافاً إليها التكاليف المباشرة المرتبطة بالحصول عليها، ويتم الاعتراف بها لاحقاً بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعال ناقصاً مخصص تدني القيمة.

يتم تكوين مخصص تدني القيمة عندما يكون هناك دليل موضوعي (مثل صعوبات مالية كبيرة من جانب الطرف المقابل أو تقصير أو تأخير كبير في الدفع) أي أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل كل المبالغ المستحقة بموجب ما اتفق عليه، يكون قيمة المخصص الفرق بين صافي القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتوقع تحصيلها للذمة التي يجري لها التدني، تظهر الذمم التجارية بالصافي بعد تنزيل المخصص الذي يسجل في حساب مستقل ويقابله خساره يتم قيدها ضمن المصاريف الادارية في قائمة الدخل الشامل، عند التأكد من أن الذمه التجارية لن يتم تحصيلها، يتم شطب القيمة الدفترية الإجمالية لها مقابل المخصص المرتبط بها.

النقد وما في حكمه يشمل النقد في الصندوق والودائع تحت الطلب لدى البنوك، وغيرها من الاستثمارات قصيرة الأجل ذات السيولة العالية التي تكون تواريخ استحقاقها خلال ثلاثة أشهر أو أقل.



المطلوبات المالية

تقوم الشركة بتصنيف المطلوبات المالية بناء على الهدف من الحصول على هذا الالتزام. ان السياسة المحاسبية للمطلوبات المالية هي كما يلي:

مطلوبات مالية اخرى

تشمل المطلوبات المالية الاخرى البنود التالية:

الذمم والأرصدة الدائنة الاخرى

يتم الاعتراف الاولي بذمم الموردين والأرصدة الدائنة النقدية الاخرى بالقيمة العادلة وتدرج لاحقا بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعال.

قروض وتسهيلات بنكية

يتم الاعتراف بها مبدئيا بالقيمة العادلة بالصافي بعد تنزيل التكاليف المرتبطة بالحصول على القروض والتسهيلات، مثل هذه المطلوبات التي تحمل فائدة تدرج لاحقا بالتكلفة المطفأة باستخدام طريقة معدل الفائدة الفعال. تكلفة التمويل تتضمن التكاليف الأولية و العلاوة التي تدفع عند السداد بالاضافة الى الفوائد التي تستحق خلال عمر الالتزام.

رأس المال

يتم تصنيف الأدوات الصادرة من قبل الشركة كحقوق ملكية فقط إلى الحد الذي لا ينطبق عليها تعريف الموجود أو المطلوب المالي. يتم تصنيف الأسهم العادية للشركة كأدوات حقوق الملكية.

تكلفة الاقتراض

ان الفائدة المترتبة على القرض المستخدم في تمويل بناء محطات توليد الكهرباء يتم رسميتها كجزء من تكلفة المحطة، ويتم احتساب جميع تكاليف الاقتراض الأخرى ضمن قائمة الدخل وللفترة التي يتم فيها إنفاق مثل تلك التكاليف.

ممتلكات والآت ومعدات

يتم الاعتراف الاولي بالممتلكات والالات والمعدات بالتكلفة والتي تشمل بالاضافة الى تكلفة الشراء جميع التكاليف المباشرة المرتبطة بوضع الموجودات بالحالة التي تمكنها من تحقيق الغرض الذي تم شراؤها من اجله بالاضافة الى القيمة الحالية للتكاليف المقدرة التي لا يمكن تجنبها في المستقبل مثل تفكيك وإزالة الاصل والتي يتم قيدها كمخصصات.



لا يتم استهلاك الاراضي كما لا يتم استهلاك المشاريع قيد الانشاء حتى تصبح كاملة وجاهزة للأستخدام، يتم احتساب الاستهلاك على جميع البنود الاخرى للممتلكات والالات والمعدات وذلك لتخفيض قيمتها الدفترية حسب العمر الانتاجي المقدّر وفقا لطريقة القسط الثابت كما يلي:

الأصل	نسبة الاستهلاك %
وحدات التوليد	٤
مباني	١٠ - ٢
محطة تحويل بالغاز	٤
خزانات	١٥
اخرى	٢٥ - ٥

إن الأرباح والخسائر الناجمة عن استبعاد الممتلكات والالات والمعدات يتم تحديدها عن طريق مقابلة قيمة المبيعات مع القيمة الدفترية للموجودات المباعة، وعليه يتم احتساب الأرباح أو الخسائر للوصول إلى صافي الربح.

المخزون

يتم الاعتراف الاولي بالمخزون بالتكلفة ولاحقا بالتكلفة أو صافي القيمة التحصيلية أيهما أقل. تشمل التكلفة مجموع تكلفة الشراء وتكاليف التحويل والتكاليف الاخرى المرتبطة بوضع المخزون في حالته وموقعه الحالي. يتم احتساب التكلفة باستخدام طريقة المتوسط المرجح.

المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون على الشركة التزامات في تاريخ القوائم المالية ناشئة عن احداث سابقة وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه. يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة على اساس الفرق بين قيمة المكافأة وفقا للقانون والتشريعات المعمول بها في الاردن وبين الاشتراكات الدورية التي تدفعها الشركة للمؤسسة العامة للضمان الاجتماعي.

٣- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

تقوم الشركة بتقديرات وافتراضات محددة مستقبلية، تقيم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر بناءً على أساس الخبرة السابقة وعوامل أخرى بما في ذلك التوقعات للأحداث المستقبلية التي تعتقد الشركة بأنها معقولة. وقد تختلف النتائج الفعلية عن هذه التقديرات والافتراضات. وفيما يلي بعض التقديرات المحاسبية الهامة المعتمدة في إعداد القوائم المالية:



- يتم تحميل السنه الماليه بما يخصها من ضريبة الدخل وفقا للأنظمه والقوانين والمعايير المحاسبية ويتم احتساب اثبات الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجله ومخصص الضريبه اللازم، تخضع الشركة لضريبة الدخل و يتم تطبيق الاحكام و التقديرات في احتساب مخصص ضريبة الدخل. بعض الحركات و الحسابات تكون غير مؤكدة لذلك تقوم الشركة بتسجيل التزامات ضريبية وفقا لتقييمها لعدة عوامل ومنها الخبرات السابقة وتطبيقات قانون الضريبة. التقييمات مبنية على تقديرات. قد تختلف التقديرات عن النتائج الحقيقية وهذا الفرق يؤثر بمصروف ضريبة الدخل للفترة.
- يتم اعادة تقدير الأعمار الانتاجيه للممتلكات والالات والمعدات بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاك السنوي اعتمادا على حاله العامه لها وتقديرات الاعمار الانتاجيه المتوقعه مستقبلا.
- يتم تقدير الحاجة لاجراء تدني على المخزون بشكل دوري اعتمادا على حالته وفترة بقاءه في المستودعات بالاضافة الى تقدير قيمته القابلة للتحقق مستقبلا.
- تواجه الشركة عددا من القضايا القانونية الجارية عند تاريخ القوائم المالية، تقوم الشركة بمراجعتها لتتمكن من تقييم الحاجة لاختذ احتياطات وللافصاح عنها في تقاريرها المالية. و من العوامل التي تؤخذ بالاعتبار هي طبيعة الدعوى والمطالبات والاجراءات المتخذة من قبل القانون بالاضافة الى مدى الاضرار المحتملة و نسبة انجاز (يتضمن الانجاز الذي يكون بعد تاريخ التقرير و قبل تاريخ اصدار القوائم المالية) ورأي المستشار القانوني واخيرا الخبرات السابقة لقضايا مشابهها وقرارات الادارة في الرد عليها.

٤- الأدوات المالية - إدارة المخاطر

تتعرض الشركة من خلال نشاطاتها للمخاطر التالية:

- مخاطر الائتمان
- مخاطر العملات
- مخاطر السيولة

كباقي الشركات تتعرض الشركة للمخاطر نتيجة استخدام الأدوات المالية، يبين هذا الايضاح اهداف وسياسات واجراءات الشركة لادارة هذه المخاطر والطرق المستخدمة لقياسها. بالاضافة إلى ذلك تم عرض معلومات كمية عنها ضمن هذه القوائم المالية.

لا يوجد تغير جوهري في المخاطر التي تتعرض لها الشركة أو في الأهداف والسياسات والاجراءات لادارة هذه المخاطر أو الطرق المستخدمة لقياسها ما لم يذكر خلاف ذلك.



(١) الأدوات المالية الرئيسية

إن الأدوات المالية الرئيسية المستخدمة من قبل الشركة والتي قد تنشأ عنها مخاطر هي ما يلي:

- ذمم وأرصدة مدينة أخرى
- ذمة شركة الكهرباء الوطنية
- نقد وما في حكمه
- قروض
- تسهيلات بنكية
- ذمم موردين وأرصدة دائنة أخرى
- ذمة شركة مصفاة البترول الاردنية

(٢) فئات الادوات المالية

٢٠١٢ دينار اردني	٢٠١٣ دينار اردني	موجودات مالية
		القروض والذمم المدينة
٧,٦٧٩	٤,٦٩٢,٤٨٧	نقد وما في حكمه
٥٩٠,٥٥٠	٧١٠,٥٥٠	ذمم وأرصدة مدينة أخرى
١١,٩٦٧,٣٥٥	٣٠,٦٣٧,٧٤٤	ذمة شركة الكهرباء الوطنية
٥٩٠,٠٠٠	٧١٠,٠٠٠	قرض صندوق اسكان موظفي الشركة
<u>١٣,١٥٥,٥٨٤</u>	<u>٣٦,٧٤٠,٧٨١</u>	
		مطلوبات مالية
		مطلوبات مالية بالتكلفة المطفأة
٣٥٧,٨٠١,٩٠٢	٤٦٦,١٦٠,٤٦٤	قروض
١٠,٨٠٧,٢١٧	-	تسهيلات بنكية
١,٥٧٤,٨٤٧	٩,٧٣٣,٥١٢	ذمم موردين وأرصدة دائنة أخرى
٤,٠٣٠,٤٠٤	٤,٧١٧,٣٩٨	فوائد قروض مستحقة
<u>٣٧٤,٢١٤,٣٧٠</u>	<u>٤٨٠,٦٠١,٣٧٤</u>	



(٣) الموجودات المالية التي لا تقاس بالقيمة العادلة

ان الموجودات المالية التي لا تقاس بالقيمة العادلة تتضمن النقد وما في حكمه، الذمم والارصدة المدينة الاخرى، ذمم الموردين والأرصدة الدائنة الاخرى والقروض والتسهيلات البنكية. نظراً لطبيعة هذه الموجودات كموجودات قصيرة الآجل فإن القيمة الدفترية لهذه الموجودات تساوي تقريباً قيمتها العادلة.

الأهداف العامة والسياسات والاجراءات

يتم تحديد أهداف وسياسات ادارة مخاطر الشركة من قبل ادارة الشركة، حيث تتحمل ادارة الشركة المسؤولية النهائية لتحديد وتنفيذ هذه الاهداف والسياسات، فقد تم تفويضهم وأعطاهم السلطة لضمان تنفيذها. تتحمل الإدارة مسؤولية تحديد أهداف وسياسات ادارة المخاطر ويتمثل الهدف العام بوضع سياسات تؤدي إلى تخفيض المخاطر إلى أقصى حد ممكن بدون التأثير على مرونة الشركة وقدرتها التنافسية وفيما يلي تفاصيل أكثر عن تلك السياسات:

مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان هي مخاطر حدوث خسارة مالية للشركة نتيجة عدم مقدرة العميل أو الطرف الاخر على الوفاء بالالتزامات التعاقدية للاداة المالية، لا تتعرض الشركة لهذا النوع من المخاطر بشكل رئيسي من المبيعات الاجلة لشركة الكهرباء الوطنية وهي المشتري الوحيد للطاقة المتولدة ولا تتعرض الشركة لمخاطر الائتمان حيث ان شركة الكهرباء الوطنية مملوكة من قبل حكومة المملكة الاردنية الهاشمية. تنشأ مخاطر الائتمان من النقد وما في حكمه والودائع لدى البنوك. يتم مواجهة ذلك من خلال التعامل مع بنوك ذات تصنيف ائتماني مناسب.

مخاطر السوق

تنشأ مخاطر السوق نتيجة استخدام أدوات مالية تحمل فوائد أو قابلة للمتاجرة أو بعملة اجنبية وتتمثل المخاطر في أن القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية ستندبذ نتيجة التغير في معدلات الفائدة (مخاطر معدلات الفائدة) وأسعار صرف العملات (مخاطر العملات) و عوامل سوق أخرى (مخاطر الأسعار الأخرى).



مخاطر معدلات الفائدة أو القيمة العادلة

إن القروض والتسهيلات البنكية الممنوحة على سعر فائدة متغير تعرض الشركة لمخاطر اسعار الفائدة للتدفقات النقدية. أما القروض والتسهيلات البنكية ذات الفائدة الثابتة لا تعرض الشركة لمخاطر اسعار الفائدة للقيمة العادلة. إن جميع قروض الشركة هي بمعدلات فائده ثابتة باستثناء قرض التجمع البنكي بالدينار الأردني الذي يحمل معدل فائده متغير.

إن ارتفاع/انخفاض معدل الفائدة لهذا القرض ١٠٠ نقطة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ مع بقاء المتغيرات الأخرى ثابتة يؤدي إلى انخفاض/ارتفاع الربح بمبلغ ٦٢,٥٠٠ دينار اردني (٢٠١٢: ٩٣,٧٥٠ دينار أردني). تعتبر الاداره أن ١٠٠ نقطة هي الحد الأقصى المحتمل لتغير معدلات الفائدة خلال العام القادم.

مخاطر العملات

تنشأ مخاطر العملات عندما تدخل الشركة في تعاملات مالية بعملات غير عملتها الوظيفية، تتعرض الشركة لمخاطر العملات بشكل رئيسي على القروض الخارجية وعلى مشترياتها من مقاولين في الخارج . صافي تعرض الشركة لمخاطر العملات كما في ٣١ كانون الاول:

٢٠١٢	٢٠١٣	صافي العملات الاجنبية
دينار اردني	دينار اردني	الالتزامات المالية
٣١٢,٧٧٨,٠٨١	٤٢٤,٣٦١,٦٤٤	دينار كويتي
٣٥,٦٤٨,٨٢١	٣٥,٦٤٨,٨٢١	ريال سعودي
٣٤٨,٤٢٦,٩٠٢	٤٥٩,٩١٠,٤٦٥	

إن ارتفاع القوة الشرائية للدينار الكويتي مقابل الدينار الاردني بنسبة ٥% كما في تاريخ المركز المالي بالنسبة للقروض الممنوحة بالدينار الكويتي بذلك التاريخ مع بقاء جميع المتغيرات ثابتة سيؤدي الى تخفيض ربح السنة وصافي حقوق الملكية بمقدار ٢١,٢١٣,٠٨٨ دينار اردني وبالعكس فإن انخفاض القوة الشرائية بنسبة ٥% على نفس الاساس سيؤدي الى زيادة ربح السنة وصافي حقوق الملكية بنفس المبلغ، لا يوجد سياسة لمواجهة مخاطر العملات الناتجة عن القروض بالدينار الكويتي.

لا تتعرض الشركة لمخاطر تغيير اسعار العملات للمطلوبات التي بالريال السعودي وذلك بسبب ربط الريال السعودي والدينار الاردني بالدولار الامريكي.



مخاطر أسعار السوق الأخرى

لا تتعرض الشركة لمثل هذا النوع من المخاطر نتيجة لعدم وجود استثمارات في أدوات ملكية لشركات أخرى.

مخاطر السيولة

تنشأ مخاطر السيولة نتيجة إدارة رأس المال العامل وسداد دفعات القروض والتسهيلات البنكية وفوائدها. حيث تتمثل المخاطر في أن تواجه الشركة صعوبات في الوفاء بالتزاماتها المالية عندما تستحق. تحرص الإدارة على أن توفر دائماً السيولة المناسبة للوفاء بالتزاماتها عند استحقاقها ويبين الجدول التالي الاستحقاقات التعاقدية (تمثل تدفقات نقدية تعاقدية غير مخصومة) للمطلوبات المالية:

المجموع	اكثر ه سنوات	من سنتين الى ه سنوات	من سنة الى سنتين	اقل من سنة	كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	قروض دائنة
٤٦٦,١٦٠,٤٦٤	٣٥٧,٤٩٩,٠٢٤	٥٤,٣٣٠,٧٢٠	٣٦,٢٢٠,٤٨٠	١٨,١١٠,٢٤٠	فوائد قروض مستحقة
٤,٧١٧,٣٩٨	-	-	-	٤,٧١٧,٣٩٨	ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى
٩,٨٨٣,٤٥٢	-	-	-	٩,٨٨٣,٤٥٢	
٤٨٠,٧٦١,٣١٤	٣٥٧,٤٩٩,٠٢٤		٣٦,٢٢٠,٤٨٠	٣٢,٧١١,٠٩٠	
					كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٢
٣٥٧,٨٠١,٩٠٢	٢٥٦,٤٤٢,٤٩٧	٥٤,٣٣٠,٧٢٠	٣٦,٢٢٠,٤٨٠	١٠,٨٠٨,٢٠٥	قروض دائنة
٤,٠٣٠,٤٠٤	-	-	-	٤,٠٣٠,٤٠٤	فوائد قروض مستحقة
١,٦٥١,٥٤٦	-	-	-	١,٦٥١,٥٤٦	ذمم دائنة وارصدة دائنة اخرى
١٠,٨٠٧,٢١٧	-	-	-	١٠,٨٠٧,٢١٧	تسهيلات بنكية
٣٧٤,٢٩١,٠٦٩	٢٥٦,٤٤٢,٤٩٧		٣٦,٢٢٠,٤٨٠	١٠,٨٠٧,٢١٧	



ادارة رأس المال

تراقب الادارة رأس المال المعدل والذي يشمل جميع بنود حقوق الملكية (رأس المال والاحتياطيات والارباح المدورة).

تهدف الادارة بادارة رأس المال لما يلي:

- حماية قدرة الشركة على الاستمراره وتحقيق عوائد ومنافع للمتعاملين مع الشركة.
- تحقيق عائد مناسب من خلال تسعير الخدمات بشكل يتناسب مع مستويات المخاطر.

تراقب الادارة هيكل رأس المال وتجري التعديلات اللازمة على مكوناته في ظل متغيرات الظروف الاقتصادية وطبيعة المخاطر المرتبطة بموجودات الشركة. وللحفاظ على هيكل رأس مال متوازن قد تعدل الشركة المبالغ المدفوعة كتوزيعات ارباح على المساهمين وتخفيض أوزيادة رأس المال او استبعاد بعض الموجودات لتخفيض الدين. بلغت نسبة الدين الى رأس المال المعدل كما في ٣١ كانون الاول كما يلي:

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار اردني	دينار اردني	مجموع القروض
٣٦٨,٦٠٩,١١٩	٤٦٦,١٦٠,٤٦٤	نقد وما في حكمه
(٧,٦٧٩)	(٤,٦٩٢,٤٨٧)	صافي الدين
٣٦٨,٦٠١,٤٤٠	٤٦١,٤٦٧,٩٧٧	صافي حقوق الملكية
٧٨,٤١٠,٦٠٣	٩٤,١٢٩,٣٠٠	مجموع رأس المال
٤٤٧,٠١٣,٠٤٣	٥٥٥,٥٩٧,٢٧٧	نسبة الدين الى رأس المال
٨٢%	٨٣%	



٥- ممتلكات وآلات ومعدات

٢٠١٣				التكلفة				مجموع الاستهلاك المتراكم			
البيان	الرصيد في بداية السنة	إضافات	ديتار أردني	ديتار أردني	إستبعادات	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في بداية السنة	استهلاكات	ديتار أردني	ديتار أردني	الصافي
ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني
مشروع قيد التنفيذ	٦٨٥,٨٧٢	٥٨,٦١٢,١٢٢	-	٥٩,٣٤٨,٩٩٤	-	٥٩,٣٤٨,٩٩٤	-	-	-	٥٩,٣٤٨,٩٩٤	-
أراضي	٢,٤٥٣,٨٦٦	-	-	٢,٤٥٣,٨٦٦	-	٢,٤٥٣,٨٦٦	-	-	-	٢,٤٥٣,٨٦٦	-
دفعات على حساب أراضي مستملكة	٨٤٢,٦٠٢	١١١,٩٣٠	-	٩٥٤,٥٣٢	-	٩٥٤,٥٣٢	-	-	-	٩٥٤,٥٣٢	-
وحدة بخارية ثانية	٩٧,٤٥٦,٠٦٩	-	-	٩٧,٤٥٦,٠٦٩	-	٩٧,٤٥٦,٠٦٩	-	٣,٨٦٢,٨١٥	-	١٣,٦٣٣,٣٨٢	٨٣,٨٣٢,٦٨٧
وحدة غازية سابعة	-	٧٥,٦٦٤,٦٢٦	-	٧٥,٦٦٤,٦٢٦	-	٧٥,٦٦٤,٦٢٦	-	١,٥٦٧,١٩١	-	١,٥٦٧,١٩١	٧٤,٠٩٧,٤٣٥
وحدة غازية سادسة	٧٣,٢٣٠,٤٦	-	-	٧٣,٢٣٠,٤٦	-	٧٣,٢٣٠,٤٦	-	٢,٩٢٩,٢٠٢	-	٧,٣٣٥,٠٤٤	٦٥,٨٩٥,٠٠٢
وحدة غازية خامسة	٦٩,٦٧٧,٧٦١	-	-	٦٩,٦٧٧,٧٦١	-	٦٩,٦٧٧,٧٦١	-	٥,٣٩٠,٩٥٨	-	٨,١٧٨,٠٦٨	٦١,٤٩٩,٦٩٣
وحدة بخارية أولى	٥٩,٩٣٤,٧٧٩	-	-	٥٩,٩٣٤,٧٧٩	-	٥٩,٩٣٤,٧٧٩	-	١٧,٤٩٦,٠٢٥	-	١٩,٧٦٩,٤٧٣	٤٠,١٦٥,٣٠٦
وحدة غازية ثانية	٤,٩٠٢,٤٠٣	-	-	٤,٩٠٢,٤٠٣	-	٤,٩٠٢,٤٠٣	-	٩,٣٧٧,٢٧٩	-	١٠,٨٤٥,٤٣٧	٣٠,٠٥٦,٩٦٦
وحدة غازية رابعة	٣٧,٩٦٠,٦٦٥	-	-	٣٧,٩٦٠,٦٦٥	-	٣٧,٩٦٠,٦٦٥	-	١,٤٧٧,٥٧٩	-	٩,٠٣٤,٤١٧	٢٨,٩٣٦,٢٤٨
وحدة غازية أولى	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	-	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	٩,٨٣٤,٩٥٢	-	١٠,٩٦٩,١٤٨	١٩,٣٨١,٣٢٨
وحدة غازية ثانية	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	-	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	٩,٨٣٦,٨٤٤	-	١٠,٩٦٦,٠٤٠	١٩,٣٨٤,٤٣٦
مباني	٣,٨٧٨,٠١١	-	-	٣,٨٧٨,٠١١	-	٣,٨٧٨,٠١١	-	١١٣,١٢٢	-	٨٤١,٤١٠	٢,٩٨٦,٦٠١
محطة تحويل غاز	٢,٨٠٤,٥٠٠	-	-	٢,٨٠٤,٥٠٠	-	٢,٨٠٤,٥٠٠	-	٨٨٩,٠١٨	-	٩٩٤,٤٥٨	١,٨١٠,٠٤٢
خزانات وقود	١,٨٥٤,٤٧٤	-	-	١,٨٥٤,٤٧٤	-	١,٨٥٤,٤٧٤	-	٦٩,٥٣٠	-	٦٧٢,٤٦٥	١,١٨٢,٠١٩
أخرى	٢,٥٠٠,٢٤٩	١٧٣,٨١٠	(٣٠,٦٠٠)	٢,٦٧٣,٤٥٩	١,٥٤٦,٦٣٩	٤,٢٢٠,٠٩٨	(٤,٥٤٦)	٣٦٥,٤٩٥	(٤,٥٤٦)	١,٨٠٧,٥٨٨	٨٤٥,٨٧١
المجموع	٤٥٤,٦٣٢,٢٥٩	١٣٤,٦١٢,٤٧٨	(٣٠,٦٠٠)	٥٨٩,٣٣٥,١٣٧	١٩,٢٨٧,٤٨٢	١,١٥٤,٦٣٩	(٤,٥٤٦)	٩٦,٦٠٤,١٢١	(٤,٥٤٦)	٩٦,٦٠٤,١٢١	٤٩٢,٦٢١,٠١٦

ان مشروع قيد التنفيذ يتضمن وحدة بناء وحدة بخارية ثانية حيث ان القيمة التعاقدية تبلغ ١١٢,٥٨٥,٠٩٢ دينار أردني وقيمة التكاليف المقدرة لانتهاء المشروع ٤٩,٣١٩,٠٠٠ دينار أردني

يتبع ايضا (ه) ممتلكات وآلات ومعدات

٢٠١٣	التكلفة	مجمع الاستهلاك المتراكم	الصافي	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١	البيان
الرصيد في بداية السنة	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في بداية السنة	الرصيد في نهاية السنة	الرصيد في نهاية السنة	
إضافات	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	استهلاكات	ديتار أردني	ديتار أردني	
ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	ديتار أردني	
مشاريع قيد التنفيذ	٢٠٥,٠١٦	٤٨٠,٨٥٦	٦٨٥,٨٧٢	-	-	٦٨٥,٨٧٢	٢٠٥,٠١٦
أراضي	٢,٤٥٣,٨٦٦	-	٢,٤٥٣,٨٦٦	-	-	٢,٤٥٣,٨٦٦	٢,٤٥٣,٨٦٦
دفعات على حساب أراضي مستملكة	٤٨٦,٧٧٧	٣٥٩,٨٧٥	٨٤٦,٦٠٢	-	-	٨٤٦,٦٠٢	٤٨٦,٧٧٧
وحدة بخارية ثانية	٩٧,٤٥٦,٠٦٩	-	٩٧,٤٥٦,٠٦٩	٥,٩٠٧,٧٥٢	٣,٨٦٣,٨١٥	٩,٧٧٠,٥٦٧	٨٧,٦٨٥,٥٠٢
وحدة غازية سادسة	٧٣,٢٣٠,٤٦٦	-	٧٣,٢٣٠,٤٦٦	١,٤٧٦,٦٤٠	٢,٩٢٩,٢٠٢	٤,٤٠٥,٨٤٢	٦٨,٨٢٤,٢٠٤
وحدة غازية خامسة	٦٩,٦٧٧,٧٦١	-	٦٩,٦٧٧,٧٦١	٢,٦٠٣,٨٤٨	٢,٧٨٧,١١٠	٥,٣٩٠,٩٥٨	٦٤,٢٨٦,٨٠٣
وحدة بخارية أولى	٥٩,٩٣٤,٧٧٩	-	٥٩,٩٣٤,٧٧٩	١٥,٢٢٢,٥٧٧	٢,٢٧٣,٤٤٨	١٧,٤٩٦,٠٢٥	٤٢,٤٣٨,٧٥٤
وحدة غازية ثالثة	٤,٩٠٦,٤٠٣	-	٤,٩٠٦,٤٠٣	٧,٧٠٩,١٢١	١,٥٦٨,١٥٨	٩,٢٧٧,٢٧٩	٣١,٦٢٥,١٢٤
وحدة غازية رابعة	٣٧,٩٦٠,٦٦٥	-	٣٧,٩٦٠,٦٦٥	٦,٠٦٩,٢٥٩	١,٤٧٧,٥٧٩	٧,٥٤٦,٨٣٨	٣٠,٤١٣,٨٢٧
وحدة غازية أولى	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	٨,٧٠٠,٧٥٦	١,١٣٤,١٩٦	٩,٨٣٤,٩٥٢	٢٠,٤١٥,٥٢٤
وحدة غازية ثانية	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	-	٣٠,٢٥٠,٤٧٦	٨,٧٠٠,٧٥٦	١,١٣١,٠٨٨	٩,٨٣١,٨٤٤	٢٠,٤١٨,٦٣٢
مباني	٣,٨٢٨,٠١١	-	٣,٨٢٨,٠١١	٦١٥,١٦٦	١١٢,١٢٢	٧٢٨,٢٨٨	٣,٠٩٩,٧٢٣
محطة تحويل غاز	٢,٨٠٤,٥٠٠	-	٢,٨٠٤,٥٠٠	٧٨٣,٥٧٨	١٠٥,٤٤٠	٨٨٩,٠١٨	١,٩١٥,٤٨٢
خزانات وقود	١,٨٥٤,٤٨٤	-	١,٨٥٤,٤٨٤	٥٣٣,٤٠٥	٦٩,٥٣٠	٦٠٢,٩٣٥	١,٢٥١,٥٤٩
أخرى	٢,٢١٥,٣٦٨	١٨٤,٨٨١	٢,٥٠٠,٢٤٩	١,٢٨٨,٨٧٨	٢٥٨,٧٦١	١,٥٤٦,٦٣٩	٩٥٢,٦١٠
المجموع	٤٥٤,٦٠٦,٦٤٧	١,٠٢٥,٦١٢	٤٥٤,٦٣٢,٢٥٩	٥٩,٦١١,٧٢٦	١٧,٧٠٩,٤٤٩	٧٧,٣٢١,١٨٥	٣٧٧,٣١١,٠٧٤
							٣٩٣,٩٩٤,٩١١





٦- المخزون

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	وقود
٢٨,٣١٨,٥٥٩	١٩,٦٣٧,٦٨١	قطع غيار ومستهلكات
١٤,١٠٨,١٤١	١٦,٨٧٦,٥٩١	اعتمادات مستندية وطلبات
٢,٧٦٢,٣٦٤	٤,٢٥٧,٣٤٢	
٤٥,١٨٨,٩٦٤	٤٠,٧٧١,٦١٤	

٧- ذمم وأرصدة مدينة أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	تأمينات مستردة
٥٥٠	٥٥٠	قرض صندوق الاسكان - ايضاح (١٦)
٥٩٠,٠٠٠	٧١٠,٠٠٠	مجموع الموجودات المالية عدا النقد وما في حكمه وذمة شركة الكهرباء الوطنية
٥٩٠,٥٥٠	٧١٠,٥٥٠	دفعات مقدما لمقاول
١٧,٨٩٩,٩٨٨	٦,٧٣٩,٥٦٧	مصاريف مدفوعة مقدما
٩١٩,٧٨٦	١,٤٨٢,٤٧٤	ذمم وقروض موظفين
٢٤,٤٤٥	٢٠,٦٥٠	ذمم فروقات طلبات
٣٤,٣٣٧	٩٦,٥١٥	
١٩,٤٦٨,٩٩٦	٩,٠٤٩,٧٥٦	
(٥٩٠,٠٠٠)	(٧١٠,٠٠٠)	ي طرح: الجزء غير المتداول لقرض صندوق الاسكان
١٨,٨٧٨,٩٩٦	٨,٣٣٩,٧٥٦	

٥٦

٨- نقد وما في حكمه

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	حسابات جارية - عملة محلية
٣,٢٥٦	٤,٦٧٨,٢٢٨	حسابات جارية - عملة اجنبية
٨٢٣	١٠,٣٩٩	سلف نثرية
٣,٦٠٠	٣,٩٦٠	المجموع
٧,٦٧٩	٤,٦٩٢,٤٨٧	

إن رصيد الحسابات الجارية بالعملة المحلية هو عبارة عن حوالات واردة من الصندوق العربي لسداد دفعات على اعتماد مشروع الدورة المركبة حيث تم سداده فعليا بداية عام ٢٠١٤.



٩ - حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال ٥١,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ٥١,٠٠٠,٠٠٠ حصة مدفوعة بالكامل.

احتياطي اجباري

تماشيا مع متطلبات قانون الشركات الأردني على الشركة أن تقتطع ١٠٪ من أرباحها السنوية الصافية لحساب الاحتياطي الاجباري ويستمر هذا الاقتطاع لكل سنة على أن لا يتجاوز مجموع ما اقتطع لهذا الاحتياطي ربع رأس مال الشركة المكتتب به.

احتياطي اختياري

يتم تكوين الاحتياطي الاختياري باقتطاع ٢٠٪ من الأرباح السنوية الصافية لحساب الاحتياطي الاختياري.



١- القروض

٢٠١٣		٢٠١٣		معدل التأثير	مدة القرض	القيمة الأصلية للقرض	العملة	تاريخ منح القرض	الجهة المقرضة
المجموع	دينار أردني	المجموع	الجزء طويل الأجل						
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	٪						
٧٥,٨٣١,١٠٠	٧٥,٥٠٧,٠٠٠	٧١,١٧٧,٩٣٣	٤,٣٣٩,٠٦٨	٤.٥	يسدد على ٢٥ قسط نصف سنوي (٢٩ قسط متساوي بقيمة ٧١,١٧٧,٩٣٣ دينار كويتي والقسط الأخير بقيمة ٧١,١٧٧,٩٣٣ دينار كويتي) تبدأ بتاريخ ١ شباط ٢٠١٤	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	١٠ آذار ٢٠٠٨	الصندوق العربي للإيماء الاقتصادي والإجتماعي ٥٢٤
٧٥,٨٣١,١٠٠	٧٥,٥٠٧,٠٠٠	٧٣,٤٣٨,٣١١	٢,٠٣٨,٦٨٩	٣	يسدد على ٢٥ قسط نصف سنوي (٢٩ قسط متساوي بقيمة ٧٣,٤٣٨,٣١١ دينار كويتي والقسط الأخير بقيمة ٧٣,٤٣٨,٣١١ دينار كويتي) تبدأ بتاريخ ١ أيلول ٢٠١٤	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	١٦ كانون الأول ٢٠٠٩	الصندوق العربي للإيماء الاقتصادي والإجتماعي ٥٤٢
٤٩,١٠٦,٧٩٩	٤٦,٠٣٤,١٠١	٤٢,١٦٤,٨٣٥	٢,٨٦٩,٣٦٦	٤.٥	يسدد على ٤٠ قسط نصف سنوي بالقسط متساوية قيمة كل قسط ٤٢١,٥٠٠ دينار كويتي تبدأ بتاريخ ١٥ تشرين الأول ٢٠١٤	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	١٨ آذار ٢٠١٠	الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية ٨٠٢
٤٤,٢١٩,٧٤٥	٤٤,٠٣٦,٥٥٨	٤٣,٠٧٠,٤٥١	٩٦٦,١٠٧	٣	يسدد على ٢٥ قسط نصف سنوي بدآت بتاريخ ١ أيار ٢٠١٠	١٨,٥٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	٨ آذار ٢٠١٠	الصندوق العربي للإيماء الاقتصادي والإجتماعي ٤٢٦
٤٣,٩٧٦,٣٢٨	٤٠,٧٧٣,٧٨٠	٣٧,٧٥٣,٥٠٠	٢,٠٢٠,٢٨٠	٤.٥	يسدد على ٢٠ قسط نصف سنوي بالقسط متساوية قيمة كل قسط ١,٩٣٦,٠٠٠ ريال سعودي تبدأ من ١ تشرين الأول ٢٠١٥	٢١,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	٨ أيار ٢٠٠٥	الصندوق العربي للإيماء الاقتصادي والإجتماعي ٤٢٦
٣٥,٦٤٨,٨٣١	٣٥,٦٤٨,٨٣٠	٣٥,٦٤٨,٨٣٠	-	٢	يسدد على ١٦ قسط نصف سنوي بالقسط متساوية قيمة كل قسط ١,٩٣٦,٠٠٠ ريال سعودي تبدأ من ١ تشرين الأول ٢٠١٥	١٩٣,٠٠٠,٠٠٠	ريال سعودي	١٤ أبريل ٢٠١٠	الصندوق السعودي للتنمية الاقتصادية العربية ٦٩٦
٢٣,٨٣٣,٠٩٩	٢١,٩١٢,٥٣٧	٢٠,٢١٠,٧٠٧	١,٧٦١,٨٣٠	٤	يسدد على ٢٤ قسط نصف سنوي بدآت بتاريخ ١٥ أيار ٢٠٠٩	١٢,٣٥٠,٠٠٠	دينار كويتي	٩ آذار ٢٠٠٥	الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية ٦٩٦
٩,٣٧٥,٠٠٠	٦,٢٥٠,٠٠٠	٢,١٢٥,٠٠٠	٢,١٢٥,٠٠٠	٢٥.٧.٥	يسدد على ١٦ قسط سنوي متساوية القيمة يستحق أولها بعد سنتين من تاريخ الإثبات حتى السداد الكامل	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	دينار أردني	٢٣ حزيران ٢٠٠٦	بنك القاهرة عمان وبنك الاستثمار العربي- قرض التجمع البنكي
-	٣٥,٣٥٦,٩٨٦	٣٥,٣٥٦,٩٨٦	-	٣	يسدد على ٢٧ قسط نصف سنوي (٣١ قسط متساوي بقيمة ٨٣,٠٠٠ دينار كويتي والقسط الأخير بقيمة ٨٣,٠٠٠ دينار كويتي) تبدأ بتاريخ ١٧ كانون ثاني ٢٠١٧	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	١٣ حزيران ٢٠١٢	الصندوق العربي للإيماء الاقتصادي والإجتماعي ٥١٧
-	١٨,٩٠١,٩٨٧	١٨,٩٠١,٩٨٧	-	٢.٥	يسدد على ٤٠ قسط نصف سنوي بقيمة ٣٧٥,٠٠٠ دينار كويتي تبدأ بتاريخ ١٥ تموز ٢٠١٧	١٥,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	١ تموز ٢٠١٢	الصندوق الكويتي للتنمية الاقتصادية العربية ٨٤٨
-	٦١,٧٧,٦٩٥	٦١,٧٧,٦٩٥	-	٣	يسدد على ٢٧ قسط نصف سنوي (٣١ قسط متساوي بقيمة ٨١٠,٠٠٠ دينار كويتي والقسط الأخير بقيمة ٨٤٠,٠٠٠ دينار كويتي) تبدأ بتاريخ ١ آذار ٢٠١٧	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	دينار كويتي	١ شباط ٢٠١٣	الصندوق العربي للإيماء الاقتصادي والإجتماعي ٥٨٧
٣٥,٨٣٠,١٩٠.٢	٤٦٦,١٦٠,٤٦٤	٤٤٨,٥٠٠,٣٢٤	١٨,١١٠,٣٤٠	المجموع					

إن القيمة العادلة للقروض تساوي قيمتها المدفترية



١١- مخصصات

المجموع	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	مخصص قضايا	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٣٩,٦٦٤	٢٣٩,٦٦٤	-	في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
١٠٨,٦٧٥	١٦,٢٨٢	٩٢,٣٩٣	المكون خلال السنة
<u>٣٤٨,٣٣٩</u>	<u>٢٥٥,٩٤٦</u>	<u>٩٢,٣٩٣</u>	في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣

١٢- ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٥١٣,١٩١	٢,٦٣٣,١٧٤	ذمم موردين
٦١,٦٥٦	٧,٠٩٠,٣٣٨	محتجزات مقاولين
١,٥٧٤,٨٤٧	٩,٧٢٣,٥١٢	مجموع المطلوبات المالية باستثناء القروض، التسهيلات
		البنكية وذمة شركة مصفاة البترول الاردنية
٧٦,٦٩٩	١٥٩,٩٤٠	ارصدة دائنة اخرى
<u>١,٦٥١,٥٤٦</u>	<u>٩,٨٨٣,٤٥٢</u>	

إن القيمة الدفترية للذمم التجارية والأرصدة الدائنة الأخرى تساوي تقريبا قيمتها العادله كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ و ٢٠١٢.



١٣- مخصص ضريبة الدخل

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٤٧٧,٧٩٤	١,٠٠٢,٧٣٢	الرصيد بداية السنة
١,٨٨٧,٤٠٢	٣,٥٥٦,٦٣٦	المكون خلال السنة
(٢,٣٦٢,٤٦٤)	(٢,٠٣٥,٧٠٤)	المدفوع خلال السنة
<u>١,٠٠٢,٧٣٢</u>	<u>٢,٥٢٣,٦٦٤</u>	

٢٠١٢	٢٠١٣	
دينار أردني	دينار أردني	
٢٠,١١٩,٧٦٣	١٩,٣٧٥,٣٣٣	الربح المحاسبي
(١٠,٥٠٣,٩٢٥)	(١٥٠,٦٩٠)	ايرادات غير خاضعة للضريبة
<u>٣,٨٦٥,٦٠٢</u>	<u>٦,٣٧٩,٩٠٣</u>	مصروفات غير مقبولة ضريبيا
١٣,٤٨١,٤٤٠	٢٥,٤٠٤,٥٤٦	الربح الضريبي
%١٤	%١٤	نسبة ضريبة الدخل
<u>١,٨٨٧,٤٠٢</u>	<u>٣,٥٥٦,٦٣٦</u>	
<u>١,٨٨٧,٤٠٢</u>	<u>٣,٥٥٦,٦٣٦</u>	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح السنة

ان الشركة ملتزمة بتقديم كشف التقدير الذاتي سنوياً وفق قانون ضريبة الدخل .
تم تسوية ضريبة دخل الشركة مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية عام ٢٠١١ .



١٤- رواتب ومنافع الموظفين

٢٠١٢
دينار أردني
٣,٢٨٠,١٣٤
٣١٧,٥٤١
٢٦٦,٠٧٨
٢٤,٦٩٠
١٧١,٤٩١
١٣,٤٥٣
<u>٤,٠٧٣,٣٨٧</u>

٢٠١٣
دينار أردني
٣,٤٨٨,٤٢٥
٣٣٨,٠٦٣
٢٦١,٥٢٢
١٦,٢٨٢
١٧٤,٧٤٩
١٥,٩٧٥
<u>٤,٢٩٥,٠١٦</u>

رواتب
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
مساهمة الشركة في صندوق الإيداع
مكافأة نهاية الخدمة
مساهمة الشركة في التأمين الصحي
تأمين حياة و حوادث على الموظفين

١٥- مصاريف أخرى

٢٠١٢
دينار اردني
٣٨٦,٠٦٢
١٢٩,٢٥٨
٩٤,٣٣٣
٩١,٠٥١
٨٣,٩١٨
٥٨,٩٢١
٣٧,٣٤٢
٣٢,٢٧٥
٣١,٧٦١
١٢,٠٠٠
٣٠,٠٠٠
٢٨,٨٩٩
٢٤,٨٠٥
١٩,٣٦٦
١٨,٢٣٠
١٧,٦٤٠
١٧,٤٠٤
١٢,٢٧٦
١٠,٣١٠
١٩,٤١٨
<u>١,١٥٥,٢٦٩</u>

٢٠١٣
دينار اردني
٣٩٩,٣٦٥
١٢٣,٤٣٣
٧٩,٧٣٤
١٠٠,٥٠٤
٨٤,٧٨٣
١٠٣,٢١٨
٥٣,٨٦٣
٤٣,٤٤٣
٣٤,٦٧٥
١٢,٠٠٠
١٢,٠٠٠
٤,٩٩٠
٣٣,٦٦٢
٢١,٣١١
١٥,٠٧٧
١٤,٢٩٩
٢١,٧٣٠
١٥,١٤٤
١٢,٠٣٦
٢٢,٥٧٦
<u>١,٢٠٧,٧٤٣</u>

رسوم حكومية واشتراكات
حراسة
صيانة عامة ولوازم
نظافة
كهرباء ومياه
حاسوب وانترنت
نشاط اجتماعي ورياضي
أنعاب مهنية
محروقات وتدفئة
مكافآت أعضاء مجلس الإدارة
تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
مياومات واقامة وسفر
تدريب
قرطاسية ومطبوعات
طعام
اتصالات
ضيافة
تأمين سيارات
دعاية واعلان
اخرى



١٦- اطراف ذات علاقة

الاسم	طبيعية	طبيعية	التعاملات	التعاملات	الرصيد كما في ٣١ كانون الاول
	الطرف ذي العلاقة	التعاملات	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١٣
			دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
مطلوب من أطراف ذات علاقة					
شركة الكهرباء الوطنية	العميل الوحيد	مبيعات	٦١,٤١٠,٢٧٥	٥٠,٩٤٥,٢٤٢	٣٠,٦٢٧,٧٤٤
صندوق اسكان موظفي الشركة	صندوق لموظفي الشركة	قرض	-	-	١١,٩٦٧,٣٥٥
					٥٩٠,٠٠٠

- تمثل ذمة شركة الكهرباء الوطنية عمليات بيع الطاقة حيث يتم تحديد تعرفة بيع الطاقة من خلال قرارات مجلس مفوضي هيئة تنظيم قطاع الكهرباء للوحدات الداخلة في الانتاج.
- يمثل بند صندوق اسكان موظفي الشركة قرض ممنوح للصندوق من قبل الشركة لمدة غير محدودة وبدون فائدة.
- ان موظفي الإدارة العليا هم أولئك الأشخاص الذين لديهم الصلاحيات والسلطة للتخطيط والتوجيه والسيطرة على أنشطة الشركة.
- وفيما يلي رواتب ومنافع الإدارة العليا بما فيها اعضاء مجلس ادارة الشركة المذكورين بإيضاح رقم (١) في الصفحة (٥).

٢٠١٣	٢٠١٢	
دينار أردني	دينار أردني	رواتب
١٢٥,٣٦٤	١١٦,١٩١	مساهمة الضمان الاجتماعي
١٣,٣١٤	١١,٥٦١	مساهمة صندوق الادخار
١٦,١٣٤	١٥,٢٠٣	مساهمة التأمين الصحي
٥,٩٣٤	٥,٦٤٥	بدل تنقلات
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	مكافأة اعضاء مجلس ادارة
١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠	
١٨٤,٧٤٦	١٧٢,٦٠٠	

١٧- حسابات متقابلة

يمثل هذا البند ذمم متقابلة في سجلات شركة السمرا لتوليد الكهرباء وقد نشأت هذه الذمم نتيجة لعمليات شراء الوقود بين شركة الكهرباء الوطنية وشركة مصفاة البترول الاردنية حيث تتولى شركة الكهرباء الوطنية طلب الوقود وتسديد ذمة المصفاة مباشرة كما تتحمل ما ينشأ من غرامات تأخير السداد والبالغ رصيدها ٣٠,٤٥٣,٣١٣ دينار اردني حتى في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣.







2013 - Fire Drill

