

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة

الاتحاد الثانوية للبنين - المدينة الرياضية

هاتف: 5161593 - 5161596 - فاكس: 5160222

الاتحاد الثانوية للبنات - طبربور

هاتف: 5167990 - 5167991 - فاكس: 5167995

ص.ب: 963059 الرمز البريدي 11196 عمان



الإدارة العامة - طارق

هاتف: 5153858 - 5153859 - فاكس: 5167999

الاتحاد الثانوية للبنين - طارق

هاتف: 5161593 - 5161598

الاتحاد الأجنبية

هاتف: 5150171 - 5150172 - فاكس: 5161002

الرقم : سـسـ / ٢٠٤ / ١٤
التاريخ : ٢٠١٤ / ٤ / ٢٠

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

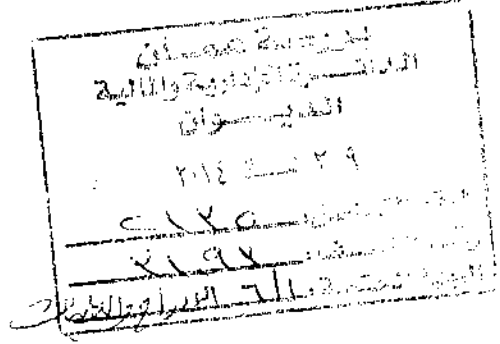
نرفق لكم طياً القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤

لشركة مدارس الاتحاد.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،،

د . هيثم أبو خديجة

نائب رئيس مجلس الإدارة



المستند رقم ٢٠٤ / ١٤ / سـسـ
شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
لشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
وتقرير المراجعة

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
للسهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
وتقرير المراجعة

الصفحة	
٢	تقرير المراجعة
٣	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
٤	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
٥	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
٦	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
١٢ - ٧	ايضاحات حول المعلومات المالية المرحلية الموجزة



هاتف: ٩٦٢-٦-٥٨١-٦٠٣٣
فاكس: ٩٦٢-٦-٥٨١-٦٠٥٧
www.bdo.com.jo
info@bdo.com.jo

شركة العباسي وسمان وشركاهم
محاسبون قانونيون ومستشارون ماليون
ص.ب. ٩٢٢٥٦٤
عمان ١١١٩٢، الاردن
٢٥٦ شارع الملك عبد الله الثاني، الجندويل

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

٥٢١١٤٠٢

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة كما في ٣١ اذار ٢٠١٤ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل منقح الحسابات المستقل للشركة" . إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمور أخرى :

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الادارة

العباسي وسمان وشركاهم

نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم ٨٧٧

٢٢ نيسان ٢٠١٤

عمان - الاردن

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	ايضاح	الموجودات
(مدققة)	(مراجعة)		الموجودات غير المتداولة
١,٣٥٤,٨٢٠	١,٥٩٦,٩١٤		الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٢٠,٣٩٩,٨١٩	٢٠,٣٣٦,٠٢٧	٦	الممتلكات والمعدات - بالصافي
١,٠٩٩,٤٣١	١,٥٥١,٥٦٤		مشاريع تحت التنفيذ
٢٢,٨٥٤,٠٧٠	٢٣,٤٨٤,٥٠٥		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
٣٩,٠٧٤	١٦٩,٨٢٦		النقد في الصندوق ولدى البنوك
٥٢١,٦٤٦	٦٣٧,٠٧٨		أقساط الطلاب المستحقة - بالصافي
٧٧٠,٨٠٠	١٨٣,٢١١		الشيكات المعادة وأوراق القبض - بالصافي
١,١٦٦,٦٦٦	٤١٩,٦٠٨		شيكات برسم التحصيل
٥١٩,٧٢٣	٤١٣,٦١٧		البضاعة في المستودعات-بالصافي
٤٩٦,٩٧٠	٥٥٥,٢٤٩		الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
٣,٥١٤,٨٧٩	٢,٣٧٨,٥٨٩		مجموع الموجودات المتداولة
٢٦,٣٦٨,٩٤٩	٢٥,٨٦٣,٠٩٤		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المكتتب به والمدفوع
٦٧,٣٢٣	٦٧,٣٢٣		علاوة الاصدار
٥٣٣,١٠١	٥٣٣,١٠١		الاحتياطي الاجباري
٢٤,٧٥٣	٢٤,٧٥٣		الاحتياطي الاختياري
(١٨,٩٩١)	٢٢٣,١٠٤		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
١,٠١٣,٩٥٠	٩٨٧,٧١١		الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة
-	١٨٩,٠٤٨		ربح الفترة
١٦,٦٢٠,١٣٦	١٧,٠٢٥,٠٢٦		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
٤,٣٣٩,٦٠٥	٢٩٥,٥١٦	٧	البنوك الدائنة
٨٢,٠١٣	٥٠,٥٣,٤٨٧	١١	ذمم اطراف ذات علاقة
٢٣٩,٠٥٥	١١٧,٣٩٢		الذمم الدائنة
٤,٦٢٤,٥١٣	٢,٩١٠,٣٠٦		الايرادات المقبوضة مقدماً
٤٠١,٤٢٤	٣٧٩,١١١		الحسابات الدائنة المتنوعة
٦٢,٢٠٣	٨٢,٢٥٦	١٠	مخصص ضريبة الدخل
٩,٧٤٨,٨١٣	٨,٨٣٨,٠٦٨		مجموع المطلوبات المتداولة
٢٦,٣٦٨,٩٤٩	٢٥,٨٦٣,٠٩٤		مجموع حقوق الملكية و المطلوبات

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

لشهور الثلاثة المنتهية في		ايضاح	
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤		
(مراجعة)	(مراجعة)		الايرادات وربح (خسارة) الانشطة المختلفة
١,٨٦٥,٦٧٧	٢,١٣٣,٢٢٢		الاقساط المدرسية
٤٩,٣٩١	٣٧,٣٣٧		الايرادات المتنوعة
(٦٩,٨٧٩)	(٩٧,٤٢٣)		(خسارة) الباصات
٤,١٢٨	٥,٧٦٦		ربح الكافيتريا
١,٨٤٩,٣١٧	٢,٠٧٨,٩٠٢		مجموع الايرادات
			المصاريف
(٩٠٤,٠٠١)	(٨٨٧,٩٢٥)		الرواتب والاجور
(٢٠٣,٧٩٤)	(٢٣٩,٢٦٥)	٨	المصاريف الادارية والعمومية
(٤٦٤,٨٢٤)	(٥٨٩,٠٦٦)		المنح والخصومات
(١٢٠,٨٢٥)	(١٢٤,٤٨٦)		الاستهلاكات
(٥٩,٧٣٠)	-		مصاريف بضاعة راکدة
(٧١,٦١٩)	(١٨,٣٥٣)		الفوائد البنكية
(١,٨٢٤,٧٩٣)	(١,٨٥٩,٠٩٥)		مجموع المصاريف
٢٤,٥٢٤	٢١٩,٨٠٧		ربح الفترة قبل الضريبة
(١١,٧٩٥)	(٣٠,٧٧٣)		مخصص ضريبة الدخل
١٢,٧٢٩	١٨٩,٠٣٤		ربح الفترة بعد الضريبة
			بنود الدخل الشامل الآخر :
١٠٩,٨٨٣	٢٤٢,٠٩٥		التغير في احتياطي القيمة العادلة
١٢٢,٦١٢	٤٣١,١٢٩		مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس / دينار	فلس / دينار		
٠,٠٠١	٠,٠١٣		ربحية السهم الاساسية والمخفضة (دينار أردني- سهم)

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان – المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(بالدينار الاردني)							
الصافي	ربح الفترة	الارباح المدورة	احتياطي القيمة العادلة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	علاوة اصدار	راس المال
١٦,٦٢٠,١٣٦	-	١,٠١٣,٩٥٠	(١٨,٩٩١)	٢٤,٧٥٣	٥٣٣,١٠١	٦٧,٣٢٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠
٢٦,٢٣٩)	-	(٢٦,٢٣٩)	-	-	-	-	-
١٦,٥٩٣,٨٩٧	-	٩٨٧,٧١١	(١٨,٩٩١)	٢٤,٧٥٣	٥٣٣,١٠١	٦٧,٣٢٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٨٩,٠٣٤	١٨٩,٠٣٤	-	-	-	-	-	-
٢٤٢,٠٩٥	-	-	٢٤٢,٠٩٥	-	-	-	-
٤٣١,١٢٩	١٨٩,٠٣٤	-	٢٤٢,٠٩٥	-	-	-	-
١٧,٠٢٥,٠٢٦	١٨٩,٠٣٤	٩٨٧,٧١١	٢٢٣,١٠٤	٢٤,٧٥٣	٥٣٣,١٠١	٦٧,٣٢٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٦,٩٠٥,٢٦٧	-	١,٦١٤,١١٥	(٣٠٤,١٦٧)	٢٤,٧٥٣	٥٠٣,٢٤٣	٦٧,٣٢٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠
١٢,٧٢٩	١٢,٧٢٩	-	-	-	-	-	-
١٠٩,٨٨٣	-	-	١٠٩,٨٨٣	-	-	-	-
١٢٢,٦١٢	١٢,٧٢٩	-	١٠٩,٨٨٣	-	-	-	-
١٧,٠٢٧,٨٧٩	١٢,٧٢٩	١,٦١٤,١١٥	(١٩٤,٢٨٤)	٢٤,٧٥٣	٥٠٣,٢٤٣	٦٧,٣٢٣	١٥,٠٠٠,٠٠٠

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان – المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

لشهور الثلاثة المنتهية في		
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
(مراجعة)	(مراجعة)	
٢٤,٥٢٤	٢١٩,٨٠٧	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
	(٢٦,٢٣٩)	ربح الفترة قبل الضريبة
٥٩,٧٣٠	-	التعديلات على :
٢٠٣,٢٣٣	٢٠١,٥٣٠	تعديلات سنوات سابقة
٢٨٧,٤٨٧	٣٩٥,٠٩٨	بضاعة راكدة
		استهلاكات
		الدخل التشغيلي قبل التغير في راس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
(٤٥,٢٤٣)	(١١٥,٤٣٢)	أقساط الطلاب المستحقة
٤٠٢,٩٩٥	٥٨٧,٥٨٩	شيكات المعادة واوراق القبض
٨٣١,١١٤	٧٤٧,٠٥٩	شيكات برسم التحصيل
٢,٤٢٥	١٠٦,١٠٦	البضاعة في المستودعات
(١٩٨,٤١٦)	(٥٨,٢٧٩)	الحسابات المدينة المتنوعة
		(الزيادة) النقص في المطلوبات المتداولة
(١٢٤,٤٠٩)	(١٢١,٦٦٣)	الذمم الدائنة
٢٦,١٢٥	٤,٩٧١,٤٧٤	ذمم اطراف ذات علاقة
(١,٥٧٨,٨٨٣)	(١,٧١٤,٢٠٧)	الايرادات المقبوضة مقدماً
(٤,١٣٤)	(٢٢,٣١٢)	الحسابات الدائنة المتنوعة
(٤٠٠,٩٣٩)	٤,٧٧٥,٤٣٣	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية
(٢٢,٤٠٦)	(١٠,٧٢١)	ضريبة الدخل المدفوعة
(٤٢٣,٣٤٥)	٤,٧٦٤,٧١٢	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التشغيلية بعد الضريبة المدفوعة
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(٢٢٦,٦٦٣)	(١٣٧,٧٣٨)	التغير في الممتلكات والمعدات
(٣١,١٢٨)	(٤٥٢,١٣٣)	مشاريع تحت التنفيذ
(٢٥٧,٧٩١)	(٥٨٩,٨٧١)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
٦٢٥,٥٤١	(٤٠,٤٤٠,٨٩)	البنوك الدائنة
٦٢٥,٥٤١	(٤٠,٤٤٠,٨٩)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية
(٥٥,٥٩٥)	١٣٠,٧٥٢	صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد
١٠,٥٠٦٩	٣٩,٠٧٤	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
٤٩,٩٧٤	١٦٩,٨٢٦	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (دينار أردني)

١. تأسيس الشركة

تأسست شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة بتاريخ ١/٥/٢٠٠٠ استناداً لاحكام الفقرة "ب" من المادة (٢٣١) من قانون الشركات رقم (٢٢) لسنة ١٩٩٧ نتيجة لاندماج شركة مدارس الاتحاد المحدودة المسؤولة مع مدارس فجر الصباح المحدودة المسؤولة . ومن غايات الشركة تأسيس وامتلاك المدارس ابتداء من رياض الاطفال وحتى نهاية المرحلة الثانوية.

العامة وتأهيل الطلبة للدراسة الجامعية .

تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ ٢٢ نيسان ٢٠١٤

٢. أساس اعداد القوائم المالية الموجزة

■ عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤: "التقارير المالية المرحلية".

إن القوائم المالية المرحلية لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣، كما ان نتائج الاعمال للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرّب المبالغ لاقرّب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

■ أرقام المقارنة

تم اعادة تبويب ارقام المقارنة - حيث لزم - لتلائم مع ارقام الفترة الحالية.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الافصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية ضمن ايضاح (٤).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٤. التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية ٢٠١٣.

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (دينار أردني)

٥. التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تأسيس وامتلاك المدارس ابتداء من رياض الاطفال وحتى نهاية المرحلة الثانوية العامة وتاهيل الطلبة للدراسة الجامعية ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

للشهور الثلاثة المنتهية في

٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي
(مراجعة)	(مراجعة)					
١,٨٤٩,٣١٧	٢,٠٧٨,٩٠٢	٤٣,١٠٣	-	٢,٠٣٥,٧٩٩	الايرادات	
٧٦٢,٧٨٥	١٣٧,٧٣٨	-	-	١٣٧,٧٣٩	معلومات القطاعات الاخرى	
٢٠٣,٢٣٣	٢٠١,٥٣٠	-	-	٢٠١,٥٣٠	المصاريف الرأسمالية	
					الاستهلاكات	
٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي
(مدققة)	(مراجعة)					
٢٦,٣٦٨,٩٤٩	٢٥,٨٦٣,٠٩٤	-	١,٥٩٦,٩١٤	٢٤,٢٦٦,١٨٠	الموجودات والمطلوبات	
٩,٧٤٨,٨١٣	٨,٨٣٨,٠٦٨	-	-	٨,٨٣٨,٠٦٨	الموجودات	
					المطلوبات	

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤

(دينار أردني)

٦. الممتلكات والمعدات

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤						
صافي القيمة الدفترية	صافي القيمة الدفترية	الاستهلاك المتراكم في نهاية الفترة	نسبة الاستهلاك	التكلفة في نهاية الفترة	اضافات الفترة	التكلفة في بداية الفترة	
(مدققة)	(مراجعة)						
٦,٢٧٨,٠٢٤	٦,٢٧٨,٠٢٤	-	-	٦,٢٧٨,٠٢٤	-	٦,٢٧٨,٠٢٤	الاراضي
١١,٢٩٧,٥٥٧	١١,٢٤٥,٢٥٨	٢,٦٠١,٠٤٨	٢	١٣,٨٤٦,٣٠٦	١٥,٧٦٥	١٣,٨٣٠,٥٤١	المباني
١,٦٩٣,٠٥٠	١,٦١٦,٠٠٥	١,٤٢٧,٩٦١	١٥	٣,٠٤٣,٩٦٦	-	٣,٠٤٣,٩٦٦	الباصات
٣٧٦,٥١٤	٤٤٢,٧٤٩	٧٦٨,٤٧٦	١٠	١,٢١١,٢٢٥	٨٣,٤٤٣	١,١٢٧,٧٨٢	الاثاث والديكور
٢٠٥,٩٩٨	١٩٨,٥٢٦	٢٣٧,٧٥٩	١٢	٤٣٦,٢٨٥	١,٤٤٧	٤٣٤,٨٣٨	الاجهزة الكهربائية
٤,١٩٥	٣,٩٢٣	٦٢,٧٢٨	٢٠	٦٦,٦٥١	-	٦٦,٦٥١	تجهيزات المختبرات العلمية
١٢٠,٧٥٩	١٤٧,٥٧٤	٦٢١,١٢٥	٢٠	٧٦٨,٦٩٩	٣٧,٠٨٤	٧٣١,٦١٥	تجهيزات مختبرات الكمبيوتر
١٢٨,٢٩١	١٢٤,١٨٧	٦٨,٧٥٨	١٠	١٩٢,٩٤٥	-	١٩٢,٩٤٥	تجهيزات رياضية
١٠,٤٧٤	٩,٧٣٠	٢٩,٤٨٤	٢٠	٣٩,٢١٤	-	٣٩,٢١٤	العدد والادوات
٢,٩٨٦	٢,٧٩٤	١٩,٢١٣	٢٠	٢٢,٠٠٧	-	٢٢,٠٠٧	أدوات موسيقية
٤,٥٠٠	٤,٣٠١	١٠,٩١٦	١٠	١٥,٢١٧	-	١٥,٢١٧	ألعاب أطفال
٥٠,١٣٩	٤٨,٧٧٦	٦,٧٧٥	١٠	٥٥,٥٥١	-	٥٥,٥٥١	أدوات مسبح
٣٣٢	٣١٨	٧٨٩	١٠	١,١٠٧	-	١,١٠٧	الاجهزة الطبية
٤٢,٧٨٣	٤٢,٧٨٣	-	-	٤٢,٧٨٣	-	٤٢,٧٨٣	المكتبة العامة
٤١,٢٣٩	٣٨,٣٢٥	٢١,٤٥٣	٢٠	٥٩,٧٧٨	-	٥٩,٧٧٨	مركز مصادر التعليم
٢١,٢٢٤	٢٠,٤٧٣	٢٢,٩٣٨	٩	٤٣,٤١١	-	٤٣,٤١١	ممتلكات ومعدات اخرى
٥,٥٥٥	٥,٢٤٧	٧,٢٢٩	١٠	١٢,٤٧٦	-	١٢,٤٧٦	تجهيزات الكافتيريا
٧,٢٦٧	٧,٢٦٧	١١,٥٨٥	٣٥	١٨,٨٥٢	-	١٨,٨٥٢	برامج كمبيوتر
٩٥,٦٥٦	٨٦,٨٩٩	٦٠,٥٢١	٣٠	١٤٧,٤٢٠	-	١٤٧,٤٢٠	تحسينات اصول
١٣,٢٧٦	١٢,٨٦٨	٩١٣	١٢	١٣,٧٨١	-	١٣,٧٨١	اجهزة اطفاء حريق
٢٠,٣٩٩,٨١٩	٢٠,٣٣٦,٠٢٧	٥,٩٧٩,٦٧١		٢٦,٣١٥,٦٩٨	١٣٧,٧٣٩	٢٦,١٧٧,٩٥٩	المجموع

شركة مدارس الاتحاد
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
تابع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ (دينار أردني)

٠٧ البنوك الدائنة

يتألف هذا البند ممايلي:

نوع التسهيلات	الضمانات	نسبة الفائدة بالمائة	سقف التسهيلات	٣١ اذار ٢٠١٤	٣١ كانون الاول ٢٠١٣
				(مراجعة)	(مدققة)
بنك الاتحاد	جاري مدين	٨,٢٥٠	١,٣٠٠,٠٠٠	٣,٦١٠	١,٢١٠,٠١٩
البنك العربي	جاري مدين	٨,٣٧٥	٢,٥٠٠,٠٠٠	٢٩١,٩٠٦	١,٤٢٧,٢٣٧
بنك الاردن	جاري مدين	٨,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	-	١,٧٠٢,٣٤٩
				٢٩٥,٥١٦	٤,٣٣٩,٦٠٥

٠٨ المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

لشهور الثلاثة المنتهية في	٣١ اذار ٢٠١٤	٣١ اذار ٢٠١٣
مصاريف شؤون الطلاب	٤١,٣٨١	٢٣,٠٨٠
مصاريف كهرباء ومياه	٩٧,٨٨٢	٧٤,٨١٧
الصيانة العامة	١٣,٥٦٥	١١,٦٤٢
القرطاسية والمطبوعات ولوازم الكمبيوتر	١٢,٨٢٦	٥,٢٨٩
خدمات ومواد نظافة	٣,٦٨١	٣,٠٢٢
الرسوم والرخص والضرائب العامة	٢٨,٧٥٧	٤,٧٢٦
مصاريف تدفئة ومحروقات	١١,٧٥٩	٣٤,٥٧٣
بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة	٨,١٥٠	٤,٥٠٠
مصاريف متفرقة	٣,٩٦٦	٣,٠٤٥
مصاريف هاتف وانترنت	٤,٨٤٣	٦,٣٢٨
الضيافة والاحتفالات	٢,٩١٩	٢,٩٩٨
الدعاية والاعلان	٧,٠٤٧	٢١,١٧١
الاكراميات والمكافآت ومساعدات وتبرعات	٤٦٠	٣,٧٥٠
مصاريف قضايا وعمولات تحصيل	٣٤٦	٢,٣١٤
مصاريف تأمين	١,٥٧٨	١,٥٥٧
تعويض نهاية الخدمة وبدل اجازات	-	٨٤٢
سفر واقامة	١٠٥	١٤٠
المجموع	٢٣٩,٢٦٥	٢٠٣,٧٩٤

٩. ربحية السهم الاساسية والمخفضة

يتألف هذا البند مما يلي:

لشهور الثلاثة المنتهية في		
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
١٢,٧٢٩	١٨٩,٠٣٤	ربح الفترة بعد الضريبة
١٥,٠٠٠,٠٠٠	١٥,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الاسهم
٠,٠٠١	٠,٠١٣	ربحية السهم الاساسية والمخفضة (سهم - دينار)

١٠. ضريبة الدخل

تم مراجعة حسابات الشركة من قبل دائرة ضريبة الدخل للعام ٢٠١١ وتم الحصول على تسوية نهائية من الدائرة , وتم تقديم كشف التقدير الذاتي عن العام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ خلال المدة القانونية ولم يتم مراجعة الحسابات من قبل الدائرة لغاية تاريخه. وفيما يلي الحركة على مخصص ضريبة الدخل :

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
(مدققة)	(مراجعة)	
١٠٥,٣٨٠	٦٢,٢٠٣	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(٨١,٧٧٣)	-	المدفوع خلال الفترة / السنة
(٥,٠١٥)	(١٠,٧٢٠)	ضريبة الدخل نصف سنوية مدفوعة
٤٣,٦١١	٣٠,٧٧٣	ضريبة الفترة / السنة
٦٢,٢٠٣	٨٢,٢٥٦	الرصيد نهاية الفترة / السنة

١١. المعاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في المركز المالي :

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
(مدققة)	(مراجعة)	
٢٤,٩٢٧ (دائن)	٤,٩٩٢,٥٣٣ (دائن)	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
٥٧,٠٨٦ (دائن)	٦٠,٩٥٤ (دائن)	شركة مستشفى ابن الهيثم

فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

للشهور الثلاثة المنتهية في		
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
٣,٧١٣	٩,٨٧٢	تأمين صحي شركة مستشفى ابن الهيثم

فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافات ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

للشهور الثلاثة المنتهية في		
٣١ آذار ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤	
٣٢,٧٦٢	٥١,١٠٣	رواتب ومنافع اخرى