



الإدارة العامة

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة مدارس الاتحاد

مدرسة الاتحاد الثانوية للبنين ☎ ٥١٦٧٩٩٨ - ٥١٦٧٩٩٨ مقابل التعبئة العامة - عمان
مدرسة الاتحاد الثانوية للبنات ☎ ٥١٦١٥٩٣ - ٥١٦١٥٩٣ المدينة الرياضية - عمان
مدرسة الاتحاد الأساسية ☎ ٥١٥٠١٧٢ - ٥١٥٠١٧٢ المدينة الرياضية - عمان
الإدارة العامة ☎ ٥١٥٣٧٥٨ - ٥١٥٣٨٥٩ - ٥١٥٣٨٥٧ فاكس رقم ٥١٦٧٩٩٩
ص.ب ٩٦٣٠٥٩ الرمز البريدي ١١١٩٦

الرقم: ٦٨٩/٢/١

التاريخ: ٢٠٠٥/٩/٢٨

للمدير التنفيذي
١/٥

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين
السيد / مدير دائرة الإفصاح المحترم
السيد / المدير التنفيذي المحترم

الموضوع : الميزانية النصف سنوية للشركة

SEMI ANNUAL ITSC - 28/2/2005

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طيه عدد (٣) نسخ من الميزانية النصف سنوية لشركتنا والمنتهد به بتاريخ
٣١ / ١ / ٢٠٠٥ والمصدقة والمعتمدة من قبل السادة / مدقق الشركة مكتب ابراهيم العباسي وشركاه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

مصطفى العفوري



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان

٢٨ شباط ٢٠٠٥

الرقم المتسلسل ٥٤

رقم الملف ٤١٠٩٣

الجهة المختصة

ملاحظة :

- نسخة للسادة / مركز إيداع الأوراق المالية المحترمين

- نسخة للسادة / بورصة عمان المحترمين

②

س.ب



تقرير مراجع الحسابات

521 05 02

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

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الثاني 2005 وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لم يتم احتساب مخصص ضريبة الدخل ورسوم الجامعات ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني ومكافأة أعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات تمثل بيانات مالية مرحلية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اننا لم نقوم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبيدي هنا رأياً في البيانات المالية .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يصل الى علمنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 20 شباط 2005

(2)

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان أ

الميزانية العمومية كما في 31 كانون الثاني 2005 و 31 تموز 2004

الموجودات	إيضاح	31 كانون الثاني 2005 دينار اردني	31 تموز 2004 دينار اردني
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	16,946	32,772
أقساط الطلاب - بالصفافي	4	797,148	71,002
شيكات برسم التحصيل		220,578	136,995
الشيكات المعادة - بالصفافي	5	71,826	129,487
البضاعة في المستودعات	6 ، 2	146,311	142,326
حسابات مدينة متنوعة	7	562,757	356,505
مجموع الموجودات المتداولة		<u>1,815,566</u>	<u>869,087</u>
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	8 ، 2	14,118,404	14,445,286
مجموع الموجودات		<u>15,933,970</u>	<u>15,314,373</u>
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
البنوك الدائنة	9	700,385	552,650
الشيكات الآجلة		-	55,145
الذمم الدائنة	10	107,228	148,426
الايرادات المؤجلة		1,214,011	423,984
الحسابات الدائنة المتنوعة	11	370,919	471,115
قروض قصيرة الاجل	12	650,000	650,000
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>3,042,543</u>	<u>2,301,320</u>
قروض طويلة الاجل	12	1,739,318	1,996,341
مجموع المطلوبات		<u>4,781,861</u>	<u>4,297,661</u>
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال		10,617,815	10,617,815
علاوة الاصدار		67,323	67,323
الاحتياطي الاجباري		148,118	148,118
الاحتياطي الاختياري		24,753	24,753
الارباح المدورة في نهاية السنة/الفترة (بيان ج)		294,100	158,703
مجموع حقوق المساهمين		<u>11,152,109</u>	<u>11,016,712</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u>15,933,970</u>	<u>15,314,373</u>

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 31 كانون الثاني 2005 و 2004 ب

ايضاح	الفترة من 1 آب 2003		الفترة من 1 آب 2004	
	حتى 31 كانون الثاني 2004	دينار اردني	حتى 31 كانون الثاني 2005	دينار اردني
<u>الايادات وصافي ربح (خسارة) الانشطة المختلفة</u>				
الاقساط المدرسية	2 ج	1,929,686	2,220,053	
الايادات المتنوعة	13	60,543	112,265	
صافي ربح الكتب المدرسية	14	20,556	12,182	
صافي (خسارة) الباصات	15	(105,023)	(87,036)	
صافي ربح الزي المدرسي	16	10,472	1,181	
المجموع		1,916,234	2,258,645	
<u>المصاريف</u>				
الرواتب والاجور		880,000	881,041	
الاستهلاكات		146,072	141,173	
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (اقساط مستحقة وشيكات معادة)		-	202,366	
الفوائد البنكية		103,684	141,758	
المنح والخصومات		187,142	287,431	
المصاريف الادارية والعمومية	17	459,166	438,240	
مجموع المصاريف		1,776,064	2,092,009	
صافي ربح الفترة		140,170	166,636	
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في بداية الفترة		158,703	(1,593,785)	
تعديلات سنوات سابقة		(4,773)	(19,774)	
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة		294,100	(1,446,923)	

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترتين المنتهيتين في 31 كانون الثاني 2005 و 2004

بيان ج

البيان	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	الخسائر المتراكمة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 تموز 2003	12,134,646	67,323	94,827	24,753 (1,593,785)	10,727,764	
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	166,636	166,636
تعديلات سنوات سابقة	-	-	-	- (19,774) (19,774)		
الرصيد في 31 كانون الثاني 2004	12,134,646	67,323	94,827	24,753 (1,446,923)	10,874,626	
الرصيد في 31 تموز 2004 (بيان أ)	10,617,815	67,323	148,118	24,753 158,703	11,016,712	
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	140,170	140,170
تعديلات سنوات سابقة	-	-	-	- (4,773)	(4,773)	
الرصيد في 31 كانون الثاني 2005 (بيان أ)	10,617,815	67,323	148,118	24,753 294,100	11,152,109	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان.

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 31 كانون الثاني 2005 و 2004

٦

	للفترة من 1 آب 2004 حتى 31 كانون الثاني 2005 دينار أردني	للفترة من 1 آب 2003 حتى 31 كانون الثاني 2004 دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
صافي ربح الفترة	140,170	166,636
تعديلات سنوات سابقة	(4,773)	(19,774)
ديون مشكوك في تحصيلها	-	202,366
استهلاكات	292,503	295,800
صافي الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	427,900	645,028
(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة		
أقساط الطلاب	(726,146)	(1,668,241)
شيكات برسم التحصيل	(83,583)	(67,787)
شيكات معادة	57,661	(87,075)
بضاعة في المستودعات	(3,985)	26,750
حسابات مدينة متنوعة	(206,252)	(96,794)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	(41,198)	79,179
الشيكات الاجلة	(55,145)	93,860
الايرادات المقبوضة مقدما	790,027	1,653,462
الحسابات الدائنة المتنوعة	(100,196)	(258,124)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	59,083	320,258
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التغير في موجودات ثابتة	34,379	(17,044)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	34,379	(17,044)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
بنوك دائنة	147,735	33,930
القروض	(257,023)	(346,545)
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(109,288)	(312,615)
صافي (النقص) في رصيد النقد	(15,826)	(9,401)
النقد في الصندوق ولدى البنوك أول الفترة	32,772	49,167
النقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة	16,946	39,766

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .