

تقرير المراجعة

إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار

الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

QUARTERLY REPORT - ZETA - 28/4/2005

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لشركة الزرقاء للتعليم والاستثمار (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ ، وقوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والمعدة من قبل الشركة و المقدمة لنا مع كافة المعلومات و البيانات التي طلبناها. ان هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها بناء على المراجعة التي اجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار ان نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهري ، تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الإستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية ، لذلك فان نطاق مراجعتنا يقل كثيراً عن نطاق إجراءات التدقيق التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق والتي تهدف الى إبداء الرأي حول القوائم المالية ككل . هذا ولم نقوم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نبدي مثل هذا الرأي حولها.

لم يتم إعداد قوائم الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٤ والإفصاح عنها كأرقام مقارنة في البيانات المالية المرفقة بسبب أن التعليمات الصادرة عن هيئة الأوراق المالية كانت لا تتطلب إعداد قوائم مالية ربع سنوية وإنما كانت تتطلب إعداد قوائم مالية نصف سنوية في ذلك الوقت.

إستناداً إلى مراجعتنا المحدودة التي قمنا بها ، وبإستثناء ما هو مذكور في الفقرة أعلاه ، فإنه لم يرد إلى علمنا ما يدعو إلى الإعتقاد بأن القوائم المالية الأولية المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية .

غوشة وشركاه
وليد محمد طة

إجازة رقم (٧٠٣) فئة (١)

٢٤ نيسان ٢٠٠٥

شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

الميزانية العمومية (غير مدققة)

كما في ٣١ آذار ٢٠٠٥ و ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح
		الموجودات
		موجودات متداولة
١,٢٠٦,٨٥٤	٥١٥,٧٤١	نقد وما في حكمه
١٢,١١٢	١٣,٧٧٧	استثمارات في أسهم المتاجرة
٢٨,٤٤٩	٤٨,٨٠٧	مدينون
٣٦٧,٢٤٠	١,٠١٣,٩١٤	إيرادات مستحقة القبض
١١٥,٥٩٣	١١٨,٥٤٥	مخزون
٨٤,٥١٤	٦٩,٤٦٢	مصاريف مدفوعة مقدما وحسابات مدينة أخرى
١,٨١٤,٧٦٢	١,٧٨٠,٢٤٦	مجموع الموجودات المتداولة
		موجودات غير متداولة
١٣,٦٦٩,٨٦٩	١٣,٥١٤,٨٨٣	ممتلكات ومعدات
١٣,٦٦٩,٨٦٩	١٣,٥١٤,٨٨٣	مجموع الموجودات غير المتداولة
١٥,٤٨٤,٦٣١	١٥,٢٩٥,١٢٩	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة
١,٤٤٢,٥٦١	١,١٣٣,٧٥٢	الجزء المتداول من أوراق دفع طويلة الأجل
٢٣٣,٤٧٥	١٠٤,٧٩٨	دائنون
٤٨٧,٧٤٦	٤٢٥,٣٨٢	أمانات مختلفة
٥٩٧,١٨٩	٥٧٧,٧٥٠	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
١,٠١٣,١٣١	- ١,٣٨٨,٩٢٦	إيرادات مقبوضة مقدماً وموجلة
٣,٧٧٤,١٠٢	٣,٦٣٠,٦٠٨	مجموع المطلوبات المتداولة
		مطلوبات غير متداولة
٨٢٢,٩٨٠	٧١٤,٦٤٢	أوراق دفع طويلة الأجل
٨٢٢,٩٨٠	٧١٤,٦٤٢	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		حقوق المساهمين
		رأس المال
٨,٤٧٥,٠٠٠	٨,٤٧٥,٠٠٠	إحتياطي إجباري
٧٦٣,٥١٨	٧٦٣,٥١٨	أرباح مدورة
١,٦٤٩,٠٣١	١,٧١١,٣٦١	مجموع حقوق المساهمين
١٠,٨٨٧,٥٤٩	١٠,٩٤٩,٨٧٩	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين
١٥,٤٨٤,٦٣١	١٥,٢٩٥,١٢٩	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الدخل (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

ايضاح		
		الإيرادات التشغيلية:
١,٣٨٨,٩٢٣	٤	إيرادات رسوم جامعية ونقل طلاب
٥٨,٠٥٤		إيرادات مرافق الجامعة
٨,٥٥٦		إيرادات ضمان المحطة
٥,٣٩٣		إيرادات تشغيلية أخرى
١,٤٦٠,٩٢٦		مجموع الإيرادات التشغيلية
		المصاريف التشغيلية:
(٩١٩,٩٧٠)		رواتب وأجور وملحقاتها
(١٧٥,٨٤٨)		استهلاكات
(٤١,٢٣٩)		تأمين صحي للطلاب
(٢٩,٣٩٥)		صيانة ولوازم مستهلكة
(٥٥,٢٨٥)		كهرباء ومياه ومحروقات
(١٤٣,٧٧١)		مصاريف إدارية وتشغيلية
(١,٣٦٥,٥٠٨)		إجمالي المصاريف التشغيلية
٩٥,٤١٨		صافي الربح التشغيلي
٤١٢		إيرادات مصاريف أخرى ، صافي
٩٥,٨٣٠		صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات
(٢٣,٩٥٨)	-	ضريبة الدخل
(٩٥٨)		دعم البحث العلمي والتدريب المهني
(٩٥٨)		رسوم الجامعات الأردنية
(٦٣٠)		صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٦,٩٩٦)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٦٢,٣٣٠		صافي الربح
٠,٠١		ربحية السهم - دينار / سهم
٨,٤٧٥,٠٠٠		المتوسط المرجح لعدد الأسهم - سهم

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار

(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥

(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مدورة	إحتياطي إجباري	رأس المال
١٠,٨٨٧,٥٤٩	١,٦٤٩,٠٣١	٧٦٣,٥١٨	٨,٤٧٥,٠٠٠
٦٢,٣٣٠	٦٢,٣٣٠	-	-
١٠,٩٤٩,٨٧٩	١,٧١١,٣٦١	٧٦٣,٥١٨	٨,٤٧٥,٠٠٠

الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠٠٥

صافي ربح الفترة

الرصيد في ٣١ آذار ٢٠٠٥

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية (غير مدققة)
لثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

الأنشطة التشغيلية

٩٥,٨٣٠	صافي ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات
	تعديلات على صافي ربح الفترة قبل الضريبة والمخصصات : استهلاكات
١٧٥,٨٤٨	أرباح غير متحققة من استثمارات في اسهم متاجرة
(١,٦٦٥)	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة : المدينون
(٢٠,٣٥٨)	الايرادات المستحقة القبض
(٦٤٦,٦٧٤)	المخزون
(٢,٩٥٢)	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
١٥,٠٥٢	الدائنون
(٨٩,٧٩٥)	الامانات المختلفة
(٦٢,٣٦٤)	المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى
(١,٦٨٩)	الايرادات المقبوضة مقدماً والمؤجلة
٣٣,١٦٦	النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٢٠٨,٦٠١)	ضريبة دخل مسددة
(٤٤,٥٠٣)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
(٢٥٣,١٠٤)	الأنشطة الإستثمارية

(٢٠,٨٦٢)	التغير في ممتلكات ومعدات
(٢٠,٨٦٢)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
	الأنشطة التمويلية
(٤١٧,١٤٧)	تسديد إلى أوراق الدفع
(٤١٧,١٤٧)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(٦٩١,١١٣)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
١,٢٠٦,٨٥٤	النقد وما في حكمه ١ كانون الثاني
٥١٥,٧٤١	النقد وما في حكمه ٣١ آذار

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية