

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

٩

Zarka Educational &
Investment Co.
Zarka - Jordan



شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار
الزرقاء - الأردن

No.:

Date :

الرقم : ٥٦٤ / ٤٤ / ١٦ / ٢٠٠٤
التاريخ : ٢٠٠٤ / ١٠ / ٢٦ م

السادة / بورصة عمان (سوق الأوراق المالية) المحترمون

QUARTERLY REPORT - 27/10/2004

الموضوع : ميزانية الشركة لغاية ٢٠٠٤/٩/٣٠

السلام عليكم ورحمة الله و بركاته ، وبعد :

نرفق إليكم ميزانية الشركة لغاية ٢٠٠٤/٩/٣٠ بعد إعدادها من مكتب تدقيق الحسابات المعتمد .

شاكرين ومقدرين لكم حسن تعاونكم .

و تفضلوا بقبول وافر التقدير و الاحترام،،،

رئيس مجلس الإدارة

د. محمد أحمد الحاج

بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان
٢٧ تشرين الثاني ٢٠٠٤
الرقم المتسلسل ٣١٣٦
رقم الملف ٣١٣٦
الجهة المختصة

نسخة / الملف .

F64/ج.ع



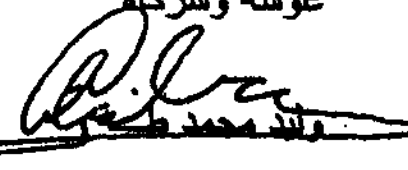
إلى السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار
الزرقاء - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد قمنا بمراجعة الميزانية العمومية لشركة الزرقاء للتعليم والاستثمار (وهي شركة أردنية مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ وقوائم الأعمال والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، والمعدة من قبل الشركة و المقدمة لنا مع كافة المعلومات و البيانات التي طلبناها. أن هذه القوائم المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي إصدار تقرير مراجعة حولها بناء على المراجعة التي أجريناها.

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً لمعيار التدقيق الدولي الذي ينطبق على عمليات المراجعة ويتطلب هذا المعيار أن نقوم بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما إذا كانت القوائم المالية الأولية خالية من الخطأ الجوهرى ، تقتصر مراجعتنا بشكل اساسي على الإستفسار من المسؤولين في الشركة والقيام بإجراءات تحليلية للمعلومات المالية ، لذلك فإن 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 نقم بتدقيق هذه القوائم المالية الأولية وتبعاً لذلك لا نبدي مثل هذا الرأي حولها.

لم يتم إعداد قوائم الأعمال والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٣ 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 فقط في ذلك الوقت.

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

غوشة وشركاه

إجازة رقم (٧٠٣) فئة (١)
١٠ تشرين الأول ٢٠٠٤

٢٠٠٣	٢٠٠٤	إيضاح
		الموجودات
		موجودات متداولة
١,٨٥١,١١٥	٦٥٣,٤٩١	نقد وما في حكمه
٩,٢٤٦	١٠,٩١١	استثمارات في أسهم المتاجرة
١٨٣,٠١٥	١١٦,١٠٤	مدينون
٣٨٤,٧٦٣	٨٩,٥٣٦	إيرادات مستحقة القبض
١١٢,٥١١	١٠٩,٤١٧	مخزون
٧٧,١٢٥	٤٩,٨٨٨	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٢,٦١٧,٧٧٥	١,٠٢٩,٣٤٧	مجموع الموجودات المتداولة
		موجودات غير متداولة
١١,٣٤٥,٠٩١	١٢,٧٠٢,٦٣٥	ممتلكات ومعدات
١,٥٤١,٤٨٩	٨١٣,٢٦١	مشاريع تحت التنفيذ
١٢,٨٨٦,٥٨٠	١٣,٥١٥,٨٩٦	مجموع الموجودات غير المتداولة
١٥,٥٠٤,٣٥٥	١٤,٥٤٥,٢٤٣	مجموع الموجودات
		المطلوبات وحقوق المساهمين
		مطلوبات متداولة
١,٥٠٢,٧٥٧	١,٦٠٧,٩٣١	الجزء المتداول من أوراق دفع طويلة الأجل
١٣٤,١٩٧	١٤٩,٨٤٩	دائتتون
٢٩٧,١٥٩	٣٦٠,٣١٥	أمانات مختلفة
٣٩٧,٨٣٢	٢٢٤,٥٠٧	مخصصات مختلفة
٢٣١,٣٠٨	١٥٥,٢١٩	مصاريف مستحقة وحسابات دائنة أخرى
٩٦٣,٢٤٦	١,٤٣٤,٥١٢	إيرادات مقبوضة مقدماً
٣,٥٢٦,٤٩٩	٣,٩٣٢,٣٣٣	مجموع المطلوبات المتداولة
		مطلوبات غير متداولة
١,٥٠٢,٤٣٠	٨٠٢,٤١٨	أوراق دفع طويلة الأجل
١,٥٠٢,٤٣٠	٨٠٢,٤١٨	مجموع المطلوبات غير المتداولة
		حقوق المساهمين
٨,٤٧٥,٠٠٠	٨,٤٧٥,٠٠٠	رأس المال
٦٩٧,٨٣٢	٦٩٧,٨٣٢	إحتياطي إجباري
١,٣٠٢,٥٩٤	٦٣٧,٦٦٠	أرباح مدورة
١٠,٤٧٥,٤٢٦	٩,٨١٠,٤٩٢	مجموع حقوق المساهمين
١٥,٥٠٤,٣٥٥	١٤,٥٤٥,٢٤٣	مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



شركة الزرقاء للتعليم والاستثمار
(شركة مساهمة عامة محدودة)

قائمة الأعمال (غير مدققة)
(بالدينار الأردني)

ليوضح	الفترة الأولية	من بداية العام حتى
	من ١ تموز ٢٠٠٤ ٣٠ أيلول ٢٠٠٤	٣٠ حزيران ٢٠٠٤ ٣٠ أيلول ٢٠٠٤
الإيرادات التشغيلية:		
إيرادات رسوم جامعية	٨٨٨,٣٧٤	٢,٥٨٦,٣٤٢
إيرادات مرافق الجامعة والسكن	١٤,٠٩٧	١٠٥,٧١٢
إيرادات ضمان المحطة	٧,٠٠٠	١٥,٥٥٦
إيرادات أخرى	٢٦,٢٧٢	١٥,٠٩٢
إجمالي الإيرادات التشغيلية	٩٣٥,٧٤٣	٢,٧٢٢,٧٠٢
المصاريف التشغيلية:		
رواتب وأجور وملحقاتها	(١,٠٦٥,٥٣٣)	(١,٨٨٣,٣٣٣)
استهلاكات	(١٥٨,٧٠٤)	(٣١٦,٦٩٤)
تأمين صحي للطلاب	(٣١,٧٨٨)	(٧١,٣٧٠)
صيانة ولوازم مستهلكة	(٢٥,٧٢٧)	(٨٨,٤٢٢)
كهرباء ومياه ومحروقات	(٥١,١٩٤)	(٩٩,٧٩٣)
مصاريف إدارية وتشغيلية	(٢٠٩,٩٧٦)	(٣٠٢,٦٢٠)
إجمالي المصاريف التشغيلية	(١,٥٤٢,٩٦٢)	(٢,٧٦٢,٢٣٢)
الخسارة من الأعمال	(٦٠٧,٢١٩)	(٣٩,٥٣٠)
إيرادات أخرى ، صافي	-	٥,١٥٠
مخصص خاص	-	(٢٥,٠٠٠)
أرباح استثمارات غير متحققة	٢,١٢٧	(٤٦٢)
الخسارة الصافية	(٦٠٥,٠٩٢)	(٥٩,٨٤٢)
خسارة السهم	(٠,٠٧١)	(٠,٠٠٧)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين (غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ والسنة المنتهية ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
(بالدينار الأردني)

رأس المال	إحتياطي إجباري	أرباح مدورة	المجموع	
٨,٤٧٥,٠٠٠	٦٣٧,٦٥٦	٩٨٥,٨٤٧	١٠,٠٩٨,٥٠٣	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٢
-	-	(٦,٨٧٨)	(٦,٨٧٨)	تعديلات سنوات سابقة
-	-	٣٨٣,٨٠١	٣٨٣,٨٠١	صافي ربح السنة
-	٦٠,١٧٦	(٦٠,١٧٦)	-	المحول إلى الإحتياطي الإجباري
٨,٤٧٥,٠٠٠	٦٩٧,٨٣٢	١,٣٠٢,٥٩٤	١٠,٤٧٥,٤٢٦	الرصيد في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
-	-	(٦٦٤,٩٣٤)	(٦٦٤,٩٣٤)	صافي خسارة الفترة
٨,٤٧٥,٠٠٠	٦٩٧,٨٣٢	٦٣٧,٦٦٠	٩,٨١٠,٤٩٢	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

قائمة التدفقات النقدية (غير منققة)

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠٠٤ وللجنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣

(بالدينار الأردني)

٢٠٠٣	٢٠٠٤	
		الأنشطة التشغيلية
٣٨٣,٨٠١	(٦٦٤,٩٣٤)	صافي (خسارة الفترة) / ربح السنة
(٦,٨٧٨)	-	تعديلات على صافي (خسارة الفترة) / ربح السنة :
٥٣٧,٤٨٧	٤٧٥,٣٩٨	تعديلات سنوات سابقة
-	(١,٦٦٥)	استهلاكات
١٠,٧٥٩	٩٣٦	أرباح استثمارات غير متحققة
٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	خسائر بيع موجودات ثابتة
		مخصص خاص
١٩٩,٣٧٥	٦٦,٩١١	التغيرات في الموجودات والمطلوبات العاملة :
١٣٤,٤٥٨	٢٩٥,٢٢٧	المدينون
(٤,٣٤٣)	٣,٠٩٤	الإيرادات المستحقة القبض
٤٤,٢٣٢	٢٧,٢٣٧	المخزون
١٠٦,٠٨٦	١٥,٦٥٢	مصاريف مدفوعة مقدماً وحسابات مدينة أخرى
٥٨,٣٥٣	٦٣,١٥٦	الدائنون
(٢١١,٦١٧)	(١٩٨,٣٢٥)	الإمانات المختلفة
٤٩,٧٤٢	(٧٦,٠٨٩)	المخصصات المختلفة
٨١٦,٧٤٣	٤٧١,٢٦٦	المصاريف المستحقة والحسابات الدائنة الأخرى
٢,١٤٣,١٩٨	٥٠٢,٨٦٤	الإيرادات المقبوضة مقدماً
		صافي النقد المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الإستثمارية
٩٧,٤٦٩	-	شراء استثمارات في أسهم المتاجرة
(٤,٥٧٩,٣٦٨)	(١,٨٣٣,٨٧٨)	شراء ممتلكات ومعدات
٨٢٢,٦٩٣	٧٢٨,٢٢٨	التغير في مشاريع قيد الإنشاء
(٣,٦٥٩,٢٠٦)	(١,١٠٥,٦٥٠)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الإستثمارية
		الأنشطة التمويلية
١,١٣٩,٨٠٩	(٥٩٤,٨٣٨)	(تسديد إلى) تمويل من أوراق الدفع
١,١٣٩,٨٠٩	(٥٩٤,٨٣٨)	صافي النقد (المستخدم في) / المتوفر من الأنشطة التمويلية
(٣٧٦,١٩٩)	(١,١٩٧,٦٢٤)	صافي التغير في النقد وما في حكمه
٢,٢٢٧,٣١٤	١,٨٥١,١١٥	النقد وما في حكمه ٣١ كانون الأول ٢٠٠٣
١,٨٥١,١١٥	٦٥٣,٤٩١	النقد وما في حكمه ٣٠ أيلول ٢٠٠٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية