

بسم الله الرحمن الرحيم

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة

مدرسة الاتحاد الثانوية للبنين ☎ ٥١٦٧٩٩٨ - ٥١٦٧٩٩٠ مقابل التعينة العامة - عمان
مدرسة الاتحاد الثانوية للبنات ☎ ٥١٦١٥٩٦، ٥١٦١٥٩٣ المدينة الرياضية - عمان
مدرسة الاتحاد الأساسية ☎ ٥١٥٠١٧١، ٥١٥٠١٧٢ المدينة الرياضية - عمان
الإدارة العامة ☎ ٥١٥٣٧٥٨ - ٥١٥٣٨٥٩ - ٥١٥٣٨٥٧ فاكس رقم ٥١٦٧٩٩٩
ص ب ٢٨٠٤ الرمز البريدي ١١١١٨

الرقم: ٦٧٦ / ٥ / ١

التاريخ: ٢٥ / ١٠ / ٢٠٠٥

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

السيد / مدير دائرة الإفصاح المحترم

السيد / المدير التنفيذي المحترم

الموضوع: الميزانية العمومية للشركة

FS. ITSC - 27/10/2005

تحية طيبة وبعد ،،،

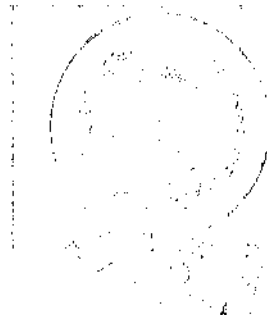
نرفق لكم بطيه عدد (٣) نسخة من الميزانية العمومية لشركتنا للسنة المالية المنتهية بتاريخ

٢٠٠٥ / ٧ / ٣١ مدققة ومعتمدة من قبل مدققي الشركة السادة مكتب ابراهيم العباسي وشركاه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير

المدير العام

ايمن فتح الله



نسخة إلى :

- مركز إيداع الأوراق المالية

- بورصة عمان

٢٦ / ١٠ / ٢٠٠٥

٤٩٨٩

٣١٠٩٣

٦/١١/٢٠٠٥

٥



تقرير مدقق الحسابات

521 05 02

الى السادة المساهمين في
شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العمومية لشركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة كما في 31 تموز 2005 و 2004 وكلاً من بيان الدخل وتوزيعه وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في ذينك التاريخين . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة وأن مسؤوليتنا هي ابداء الرأي حولها استناداً الى اعمال التدقيق التي قمنا بها .

لقد تم تدقيقنا وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، وتتطلب هذه المعايير التخطيط والقيام باعمال التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما اذا كانت البيانات المالية خالية من أخطاء مادية . يشمل التدقيق فحصاً ، على أساس اختياري ، للأدلة المؤيدة للمبالغ والافصاحات الواردة في البيانات المالية ، كما يشمل التحقق من المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استندت اليها الادارة ، بالإضافة الى تقييم اسلوب العرض الاجمالي للبيانات المالية . إتينا نعتقد بان تدقيقنا يوفر أساساً معقولاً لادعاء رأينا .

برأينا أن البيانات المالية المشار إليها أعلاه تظهر بعدالة ، من جميع النواحي المادية ، المركز المالي للشركة كما في 31 تموز 2005 و 2004 ونتائج أعمالها وتوزيع دخلها والتغيرات في حقوق مساهميتها وتدفقاتها النقدية للسنتين المنتهيتين في التاريخين المذكورين ، وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ولأحكام القانون .

وعملاً بأحكام قانون الشركات الأردني رقم (22) لسنة 1997 والقوانين المعدلة له ، فقد حصلنا على المعلومات والإيضاحات التي رأيناها ضرورية لأداء مهمتنا ، كما تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وان البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الادارة متفقة معها .

استناداً الى كل ما تقدم فاننا نوصي الهيئة العامة المصادقة على البيانات المالية المرفقة.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

د. ابراهيم محمد العباسي

اجازة رقم 116 فئة / أ

عمان في 29 آب 2005

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في 31 تموز 2005 و 2004

بيان أ

	ايضاح	2005	2004
		دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	37,798	32,772
أقساط الطلاب المستحقة - بالصافي	4	55,860	71,002
شيكات برسم التحصيل		118,086	136,995
الشيكات المعادة - بالصافي	5	-	129,487
البضاعة في المستودعات - بالصافي	6 ، 2ب	169,170	142,326
حسابات مدينة متنوعة	7	360,855	356,505
مجموع الموجودات المتداولة		741,769	869,087
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	8 ، 2أ	13,835,645	14,445,286
مجموع الموجودات		14,577,414	15,314,373
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	9	460,034	552,650
الشيكات الآجلة		-	55,145
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	10	100,764	148,426
الايرادات المقبوضة مقدماً		543,641	423,984
الحسابات الدائنة المتنوعة	11	327,745	471,115
قروض قصيرة الاجل	12	650,000	650,000
مجموع المطلوبات المتداولة		2,082,184	2,301,320
قروض طويلة الاجل	12	1,412,364	1,996,341
مجموع المطلوبات		3,494,548	4,297,661
حقوق المساهمين			
رأس المال		10,617,815	10,617,815
علاوة الاصدار		67,323	67,323
الاحتياطي الاجباري		162,764	148,118
الاحتياطي الاختياري		24,753	24,753
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		210,211	158,703
مجموع حقوق المساهمين		11,082,866	11,016,712
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		14,577,414	15,314,373

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان الدخل وتوزيعه للسنتين المنتهيتين في 31 تموز 2005 و 2004 بيان ب

	ايضاح	2005 دينار اردني	2004 دينار اردني
الايادات وصافي ربح (خسارة) الانشطة المختلفة			
الاقساط المدرسية	2 ج	3,835,727	4,397,201
الايادات المتنوعة	13	131,213	181,207
صافي ربح الكتب المدرسية	14	21,882	27,865
صافي (خسارة) الباصات	15	(219,300)	(163,624)
صافي ربح الزي المدرسي	16	6,616	12,323
المجموع		3,776,138	4,454,972
المصاريف			
الرواتب والاجور		1,738,978	1,744,763
الاستهلاكات		291,409	281,668
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (اقساط مستحقة وشيكات معادة وأخرى)		98,913	210,982
مخصص بضاعة تالفة		11,532	-
مخصص قضايا		13,062	-
الفوائد البنكية		199,725	255,359
المنح والخصومات		416,974	429,345
ديون معدومة		-	112,165
المصاريف الادارية والعمومية والاخرى	17	859,087	887,781
مجموع المصاريف		3,629,680	3,922,063
ربح السنة قبل المخصصات والضريبة		146,458	532,909
مخصص ضريبة الدخل		(60,000)	(180,000)
مخصص البحث العلمي والتدريب المهني		(1,465)	(5,329)
مخصص رسوم الجامعات الاردنية		(1,465)	(5,329)
صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني		(520)	(2,384)
ربح السنة بعد المخصصات والضريبة		83,008	339,867
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في بداية السنة		158,703	(1,593,785)
مصاريف سنوات سابقة		(16,854)	(12,961)
ضريبة دخل سنوات سابقة		-	(37,570)
اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة في رأس المال		-	1,516,443
مجموع الارباح ويقترح توزيعها كما يلي :		224,857	211,994
احتياطي اجباري		14,646	53,291
الارباح المدورة في نهاية السنة (بيان ج)		210,211	158,703
المجموع		224,857	211,994
		فلس /دينار	فلس /دينار
ربحية السهم		0.006	0.027
المتوسط المرجح لعدد الاسهم		10,617,815	10,617,815

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في 31 تموز 2005 و 2004

بيان ج

البيان	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الإجمالي	الاحتياطي الاختياري	الأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة)	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الرصيد في 31 تموز 2003	12,134,646	67,323	94,827	24,753	(1,593,785)	10,727,764
ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات (بيان ب)	-	-	-	-	339,867	339,867
المحول إلى الاحتياطي الإجمالي	-	-	53,291	-	(53,291)	-
إطفاء جزء من الخسائر المتراكمة في رأس المال	(1,516,443)	-	-	-	1,516,443	-
تخفيض رأس المال بكسور أسهم مساهمين	(388)	-	-	-	-	(388)
مصاريف سنوات سابقة	-	-	-	-	(50,531)	(50,531)
الرصيد في 31 تموز 2004 (بيان أ)	10,617,815	67,323	148,118	24,753	158,703	11,016,712
ربح السنة بعد الضريبة والمخصصات (بيان ب)	-	-	-	-	83,008	83,008
المحول إلى الاحتياطي الإجمالي	-	-	14,646	-	(14,646)	-
مصاريف سنوات سابقة	-	-	-	-	(16,854)	(16,854)
الرصيد في 31 تموز 2005 (بيان أ)	10,617,815	67,323	162,764	24,753	210,211	11,082,866

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للسنتين المنتهيتين في 31 تموز 2005 و 2004

	2005 دينار اردني	2004 دينار اردني
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
ربح السنة بعد المخصصات والضريبة	83,008	339,867
مصاريف سنوات سابقة	(16,854)	(50,531)
ديون مشكوك في تحصيلها (أقساط مستحقة وشيكات معادة)	98,913	210,982
مخصص بضاعة تالفة	11,532	-
المردود من مخصص الشيكات المعادة	(132,736)	-
المردود من مخصص ذمم الموظفين والآخرى	(1,539)	-
استهلاكات	578,791	589,247
خسائر بيع وشطب موجودات ثابتة	2,572	7,165
صافي الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	623,687	1,096,730
الزيادة (النقص) في الموجودات المتداولة		
أقساط الطلاب المستحقة	(8,804)	99,094
شيكات برسم التحصيل	18,909	147,522
شيكات معادة	196,721	(110,036)
بضاعة في المستودعات	(38,376)	31,759
حسابات مدينة متنوعة	(12,276)	36,286
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	(47,662)	(149,998)
الشيكات الاجلة	(55,145)	(45,035)
الايرادات المقبوضة مقدما	119,657	(227,962)
الحسابات الدائنة المتنوعة	(143,370)	(488,452)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	653,341	389,908
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
المدفوعات على شراء موجودات ثابتة	(36,722)	(66,903)
المقبوضات من بيع موجودات ثابتة	65,000	-
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	28,278	(66,903)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
بنوك دائنة	(92,616)	(213,889)
القروض	(583,977)	(125,122)
(تخفيض) رأس المال	-	(389)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(676,593)	(339,400)
صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد	5,026	(16,395)
النقد في الصندوق ولدى البنوك أول السنة	32,772	49,167
النقد في الصندوق ولدى البنوك آخر السنة (بيان أ)	37,798	32,772
التدفقات النقدية من بنود غير نقدية		
تخفيض رأس المال عن طريق اطفاء جزء من الخسائر المتراكمة	-	1,516,443

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .