

شركة البتراء للتعليم

شركة مساهمة عامة محدودة

البيانات المالية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
وتقرير مدققي الحسابات

F.S - PEDC - 9-3-2006

المهنيون العرب

(أعضاء في جرائد ثورنتون)

١

شركة البتراء للتعليم
شركة مساهمة عامة محدودة

فهرس

صفحة

٢	- تقرير مدققي الحسابات
٣	- الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٤	- بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٥	- بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
٦	- بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
١٦ - ٧	- إيضاحات حول البيانات المالية

تقرير مدققي الحسابات

السادة مساهمي شركة البتراء للتعليم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لقد دققنا الميزانية العامة المرفقة لشركة البتراء للتعليم المساهمة العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ وكلاً من بيان الدخل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، إن إعداد البيانات المالية هي من مسؤولية مجلس إدارة الشركة وإن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي فيها استناداً لأعمال التدقيق التي قمنا بها.

لقد تم تدقيقنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تتطلب بأن يكون الهدف من تخطيطنا وتنفيذنا لأعمال التدقيق التي قمنا بها هو التوصل إلى درجة معقولة من القناعة بأن البيانات المالية لا تتضمن أية أخطاء جوهرية. وقد اشتملت أعمال التدقيق التي قمنا بها فحص عينات من المستندات والأدلة المؤيدة للمبالغ والمعلومات الواردة في البيانات المالية كما اشتملت على تقييم للمبادئ المحاسبية المتبعة وللتقديرات الهامة التي استندت إليها الإدارة في إعداد هذه البيانات وتقييمها عاماً لطريقة عرضها، وفي اعتقادنا أن أعمال التدقيق التي قمنا بها تشكل أساساً معقولاً نستند إليه في إبداء رأينا على هذه البيانات.

برأينا، أن البيانات المالية المرفقة تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لشركة البتراء للتعليم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للقانون وللمعايير التقارير المالية الدولية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها.

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية وإن البيانات المالية المرفقة والبيانات المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة متفقة معها.

المهنيون العرب

ابراهيم حمودة
(إجازة رقم ٦٠٦)

عمان في ٢٩ كانون الثاني ٢٠٠٦

شركة البتراء للتعليم
شركة مساهمة عامة محدودة
الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٦٥٧,٠٧٦	٢,٣٠١,٢٦٢		نقد في الصندوق ولدى البنوك
٣٠,٢٠٢	٦٩,٤٢٥		شيكات برسم التحصيل
١,٤٢٠,١٠١	١,٦٢٩,٨٨٦	٣	ذمم مدينة، بالصادفي
٥٤,٨٢٤	٧٨,٣٧٨		بضاعة
٣٦٢,٨٧٠	٤٣٨,٩٥٩	٤	أرصدة مدينة أخرى
٢,٥٢٥,٠٧٣	٤,٥١٧,٩١٠		مجموع الموجودات المتداولة
١١١,٤٢٣	١,١٨٠,٤١٥		مباني تحت التنفيذ
١٧,٦٨٤,٣٠١	١٧,٧٣٧,٥٤٦	٥	موجودات ثابتة، بالصادفي
٢٠,٣٢٠,٧٩٧	٢٣,٤٣٥,٨٧١		مجموع الموجودات
			المطلوبات وحقوق المساهمين
			مطلوبات متداولة
٢٧٦,٩٦٤	٥٣٢,٩٣٣		ذمم دائنة
—	٩٤,١٣٨		مرايعة قيد التنفيذ
١٨٤,٨٣١	٣١٣,٣١٠	٦	الجزء الجاري من التمويل بالمرايعة
٨٩٤,٠٠٣	١,٠٤٦,٨١٤		إيرادات مقبوضة مقدما
٨٥٥,٩٢٥	١,٥٤٣,٧١٨	٧	أرصدة دائنة أخرى
٢,٢١١,٧٢٣	٣,٥٣٠,٩١٣		مجموع المطلوبات المتداولة
٤٥٦,٧١٣	٨٧٢,٠٨٥	٦	الجزء طويل الأجل من التمويل بالمرايعة
			حقوق المساهمين
١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال
٦٥,٥٣٥	٢٦١,٩٠٩		احتياطي إجباري
١,١٨٩,٨٧٨	١,١٨٩,٨٧٨		احتياطي اختياري
—	٣٩٠,٠٠٠		احتياطي خاص
٣٩٦,٩٤٨	١,١٩١,٠٨٦		أرباح مرحلة
١٧,٦٥٢,٣٦١	١٩,٠٣٢,٨٧٣		مجموع حقوق المساهمين
٢٠,٣٢٠,٧٩٧	٢٣,٤٣٥,٨٧١		مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة البتراء للتعليم
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان الدخل للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

للفترة من ١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٢٠٠٥	إيضاح	
٤,١٣٩,١١٠	٩,٣٩٣,٧٤٥	٨	إيرادات التشغيل
(٢,٤٥٥,٨٣٥)	(٥,١٥٢,٧٨٠)	٩	مصاريف التشغيل
١,٦٨٣,٢٧٥	٤,٢٤٠,٩٦٥		مجمول ربح التشغيل
(٦٠٣,٨٦٩)	(١,١٤٤,٩٨٤)	١١	مصاريف إدارية وعمومية
(٤٦٧,٥٤٧)	(١,٠٧٦,٤٣٢)		استهلاكات
(١١,٩٣٣)	(٣٠,٠٢١)		مراجعة البنك الإسلامي
٣,١٣٤	(٩٠,٧٨٤)		تعديلات سنوات سابقة
٥٢,٢٨٨	٦٤,٩٩٩	١٢	إيرادات أخرى
٦٥٥,٣٤٨	١,٩٦٣,٧٤٣		الربح قبل الضريبة والمخصصات
(١٥٤,٩٠٩)	(٤٩٠,٩٣٥)		مخصص ضريبة دخل
(٣,٩٥٨)	(٨,٠٢٢)		مخصص صندوق دعم التعليم والتدريب المهني والتقني
(٦,٥٥٣)	(١٩,٦٣٧)		مخصص رسوم الجامعات الأردنية
(٦,٥٥٣)	(١٩,٦٣٧)		مخصص البحث العلمي والتدريب المهني
(٢٠,٨٩٢)	(٤٥,٠٠٠)		مكافأة أعضاء مجلس الإدارة
٤٦٢,٤٨٣	١,٣٨٠,٥١٢		ربح السنة
٠,٠٢٩	٠,٠٨٦		حصة السهم من ربح السنة
١٦,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠		المعدل المرجح للأسهم

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة البترول للتعلية
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

المجموع	أرباح مدورة	خاص	احتياطات اختياري	إجمالي	رأس المال المدفوع	
١٧,١٨٩,٨٧٨	-	-	١,١٨٩,٨٧٨	-	١٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/٧/١
-	(٦٥,٥٣٥)	-	-	٦٥,٥٣٥	-	احتياطات
٤٦٦,٤٨٣	٤٦٦,٤٨٣	-	-	-	-	ربح الفترة
١٧,٦٥٦,٣٦١	٣٩٦,٩٤٨	-	١,١٨٩,٨٧٨	٦٥,٥٣٥	١٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٤/١٢/٣١
١,٣٨٠,٥١٢	١,٣٨٠,٥١٢	-	-	-	-	ربح السنة
-	(٥٨٦,٣٧٤)	٣٩٠,٠٠٠	-	١٩٦,٣٧٤	-	احتياطات
١٩,٠٣٢,٨٧٣	٦,١٩١,٠٨٦	٣٩٠,٠٠٠	١,١٨٩,٨٧٨	٢٦٦,٩٠٩	١٦,٠٠٠,٠٠٠	الرصيد كما في ٢٠٠٥/١٢/٣١

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية

شركة البتراء للتعليم
شركة مساهمة عامة محدودة
بيان التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٥
(بالدينار الأردني)

للفترة من ١ تموز وحتى ٣١ كانون الأول ٢٠٠٤	٢٠٠٥	
٤٦٢,٤٨٣	١,٣٨٠,٥١٢	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
٤٦٧,٥٤٧	١,٠٧٦,٤٣٢	ربح السنة
		استهلاكات
		(الزيادة) النقص في الموجودات التشغيلية
(٦٤٢,٣٢٤)	(٢٠٩,٧٨٥)	ذمم مدينة
٣٢,٥٩١	(٣٩,٢٢٣)	شيكات برسم التحصيل
٣,٨٣٩	(٢٣,٥٥٤)	بضاعة
(٦٠,١٢٠)	(٧٦,٠٨٩)	أرصدة مدينة أخرى
		الزيادة (النقص) في المطلوبات
(٧٣,٦٢٧)	٢٥٥,٩٦٩	ذمم دائنة
٢٥٠,٢١٦	٦٨٧,٧٩٣	أرصدة دائنة أخرى
١٩٠,١٨٢	١٥٢,٨١١	إيرادات مقبوضة مقدما
(٥٦٦,١٧٦)	—	أمانات مساهمين
٦٤,٦١١	٣,٢٠٤,٨٦٦	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
(٥١٩,٦١٥)	(١,١٢٩,٦٧٧)	موجودات ثابتة
(١١١,٤٢٣)	(١,٠٦٨,٩٩٢)	مباني تحت التنفيذ
(٦٣١,٠٣٨)	(٢,١٩٨,٦٦٩)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل
٣٣٨,٨١٥	٦٣٧,٩٨٩	تمويل بالمرابحة
(٢٢٧,٦١٢)	١,٦٤٤,١٨٦	صافي التغير في النقد
٨٨٤,٦٨٨	٦٥٧,٠٧٦	النقد في بداية السنة
٦٥٧,٠٧٦	٢,٣٠١,٢٦٢	النقد في نهاية السنة

"إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"