



شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة

مدرسة الاتحاد الثانوية للبنات 5167990 - 5167998 مقابل التعمية العامة - عمان
مدرسة الاتحاد الثانوية للبنين 5161593 ، 5161596 المدينة الرياضية - عمان
الإدارة العامة 5153758 - 5153859 - 5153857 فاكس رقم 5167999
ص ب 6804 الرمز البريدي 11118

الرقم : ٢٠١٦ / ٤٦ / ٤٦
التاريخ : ٢٠١٦ / ١٠ / ٤٦

السادة بورصة عمان المحترمين

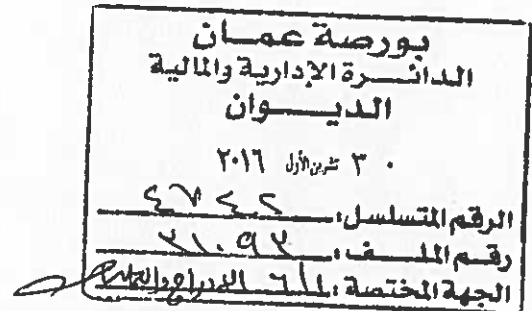
تحية طيبة وبعد ،

نرفق لكم طيا القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 2016/9/30 مع تقرير المحاسب القانوني
المستقل .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،

عبد الله أبو خديجة

رئيس مجلس الإدارة



المرفقات
- نسخة مع طرفيها
PDF

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 30 أيلول 2016
(مراجعة غير مدققة)

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

المحتويات

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2-3	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2016
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2016
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2016
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2016
7-12	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

521 16 04

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2016 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا.

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا تمكنا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمور أخرى:

تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الاوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



نيل محمد عبيدات

إجازة رقم 877

عمان في 6 تشرين الأول 2016

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2016

(مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015 دينار اردني (مدققة)	30 أيلول 2016 دينار اردني (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
21,222,736	20,554,742	5	الممتلكات والمعدات - بالصافي
1,468,016	1,292,552		الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
<u>22,690,752</u>	<u>21,847,294</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
65,160	242,914		النقد في الصندوق ولدى البنوك
787,320	611,866	6	أقساط الطلاب المستحقة والشيكات المعادة - بالصافي
1,597,292	3,655,401		شيكات برسم التحصيل واوراق القبض
251,025	355,411		مستودع اللوازم
360,165	439,656		الحسابات المدينة المتنوعة - بالصافي
<u>3,060,962</u>	<u>5,305,248</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>25,751,714</u>	<u>27,152,542</u>		مجموع الموجودات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من القوائم و تقرأ معها

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع - قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 ايلول 2016

(مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2015 دينار اردني (مدققة)	30 ايلول 2016 دينار اردني (مراجعة)	ايضاح	حقوق الملكية والمطلوبات حقوق الملكية
15,000,000	15,000,000		رأس المال المكتتب به والمدفوع
67,323	67,323		علاوة الاصدار
781,825	781,825		الاحتياطي الاجباري
24,753	24,753		الاحتياطي الاختياري
94,206	(81,258)		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
1,792,347	1,070,587	7	الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة
-	1,460,778		ربح الفترة بعد الضريبة
17,760,454	18,324,008		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
1,782,234	-	8	البنوك الدائنة
34,491	25,864	12	نعم اطراف ذات علاقة
140,517	295,586		النعم الدائنة
5,207,037	7,670,669		الايرادات المقبوضة مقدماً
312,315	388,521	9	مخصص ضريبة الدخل
514,666	447,894		الحسابات الدائنة المتنوعة
7,991,260	8,828,534		مجموع المطلوبات المتداولة
25,751,714	27,152,542		مجموع حقوق الملكية و المطلوبات

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من القوائم و تقرأ معها

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016

(مراجعة غير مدققة)

لشهور التسعة المنتهية في		لشهور الثلاثة المنتهية في		ايضاح	
30 ايلول 2016	30 ايلول 2015	30 ايلول 2016	30 ايلول 2015		
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني		
الإيرادات و ربح (خسارة) الأنشطة المختلفة					
1,782,261	1,900,260	5,185,041	5,548,457		الإقساط المدرسية
233,221	57,692	420,378	203,201		الإيرادات المتنوعة
(31,993)	(62,339)	(161,545)	(182,128)		(خسارة) الباصات
(7,729)	10,654	5,409	26,100		ربح الزي المدرسي والكافتيريا
1,975,760	1,906,267	5,449,283	5,595,630		مجموع الإيرادات
المصاريف					
(855,221)	(886,964)	(2,651,624)	(2,696,799)		الرواتب والاجور وملحقاتها
(234,704)	(225,289)	(737,121)	(616,737)	10	المصاريف الادارية والعمومية
(135,060)	(149,278)	(412,112)	(466,878)		الاستهلاكات
(70,000)	-	(70,000)	-		مصاريف بضاعة راكدة
(68,605)	(23,364)	(267,591)	(89,770)		الفوائد البنكية
(1,363,590)	(1,284,895)	(4,138,448)	(3,870,184)		مجموع المصاريف
612,170	621,372	1,310,835	1,725,446		ربح الفترة قبل الضريبة
(105,954)	(112,335)	(245,684)	(264,668)	9	مخصص ضريبة الدخل
506,216	509,037	1,065,151	1,460,778		ربح الفترة
بنود الدخل الشامل الآخر :					
(87,556)	(113,747)	(114,045)	(175,464)		التغير في احتياطي القيمة العادلة
418,660	395,290	951,106	1,285,314		مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار	فلس / دينار		
0.034	0.034	0.071	0.097	11	حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من القوائم و تقرأ معها

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2016

(مراجعة غير مدققة)

الصلفي	ربح الفترة	الارباح المدورة	احتياطي القيمة العادلة	الاحتياطي الاجباري	علاوة اصدار	رأس المال
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
17,760,454	-	1,792,347	94,206	24,753	781,825	67,323
28,240	-	28,240	-	-	-	-
17,788,694	-	1,820,587	94,206	24,753	781,825	67,323
1,460,778	1,460,778	-	-	-	-	-
(175,464)	-	-	(175,464)	-	-	-
1,285,314	1,460,778	-	(175,464)	-	-	-
(750,000)	-	(750,000)	-	-	-	-
18,324,008	1,460,778	1,070,587	(81,258)	24,753	781,825	67,323
16,610,701	-	658,094	248,593	24,753	611,938	67,323
(35,151)	-	(35,151)	-	-	-	-
16,575,550	-	622,943	248,593	24,753	611,938	67,323
1,065,151	1,065,151	-	-	-	-	-
(114,045)	-	-	(114,045)	-	-	-
951,106	1,065,151	-	(114,045)	-	-	-
17,526,656	1,065,151	622,943	134,548	24,753	611,938	67,323

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم وتقرأ معها

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2016

(مراجعة غير مدققة)

30 أيلول 2015 دينار اردني	30 أيلول 2016 دينار اردني	ايضاح
		التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
1,310,835	1,725,446	ربح الفترة قبل الضريبة
		التعديلات على :
(35,151)	28,240	تعديلات سنوات سابقة
645,667	688,063	استهلاكات
1,921,351	2,441,749	
		الدخل التشغيلي قبل التغير في راس المال العامل
		(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة
54,794	175,454	أقساط الطلاب المستحقة والشيكات المعادة - بالصافي
(1,149,275)	(2,058,109)	شيكات برسم التحصيل واوراق القبض - بالصافي
183,989	(104,386)	البضاعة في المستودعات
(34,706)	(79,491)	الحسابات المدينة المتنوعة
		الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
56,373	155,069	الذمم الدائنة
22,107	(8,627)	ذمم اطراف ذات علاقة
2,454,931	2,463,632	الأيرادات المقبوضة مقدماً
33,557	(66,772)	الحسابات الدائنة المتنوعة
3,543,121	2,918,519	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية
(104,781)	(188,462)	ضريبة الدخل المدفوعة
3,438,340	2,730,057	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية بعد الضريبة المدفوعة
		التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
188,485	(20,069)	شراء ممتلكات ومعدات
188,485	(20,069)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية
		التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
(3,548,711)	(1,782,234)	البنوك الدائنة
-	(750,000)	توزيعات ارباح على المساهمين
(3,548,711)	(2,532,234)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية
78,114	177,754	صافي الزيادة في رصيد النقد
56,626	65,160	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
134,740	242,914	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من القوائم و تقرأ معها

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

1- تأسيس الشركة

تأسست شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة بتاريخ 2000/5/1 استناداً لأحكام الفقرة "ب" من المادة (231) من قانون الشركات رقم (22) لسنة 1997 نتيجة لاندماج شركة مدارس الاتحاد المحدودة المسؤولة مع مدارس فجر الصباح المحدودة المسؤولة.

ومن غايات الشركة تأسيس وامتلاك المدارس ابتداء من رياض الاطفال وحتى نهاية المرحلة الثانوية العامة وتأهيل الطلبة للدراسة الجامعية.

تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 تشرين الاول 2016 ولا تتطلب هذه القوائم المالية المرحلية موافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2- أساس اعداد القوائم المالية الموجزة

*** علم**

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2016 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".

إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2016 ، كما ان نتائج الاعمال للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2016 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016. كما لم يتم التخصيص على ارباح الفترة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2016 والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة.

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب المبالغ لا قرب ديتار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

3- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2016 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 و يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الافصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية ضمن ايضاح (4).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015.

4- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية للفترة بالمقارنة مع القوائم المالية السنوية 2015.

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عسلان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

5- المستألك والمعدات - بطصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

المب	موجودات أخرى	تجهيزات رياضية	تجهيزات الطبية	تجهيزات مختبرات الكمبيوتر	تجهيزات الكهربائية	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	المبقي	الأراضي
13,645	479,837	202,133	71,631	828,689	498,182	1,276,683	2,489,858	16,068,608	6,278,024			
10,069	4,503	-	-	100	938	6,377	2,755	5,396	-			
13,714	484,340	202,133	71,631	828,789	499,120	1,283,060	2,492,613	16,074,004	6,278,024			
70,909	277,847	99,029	65,111	691,031	307,190	910,487	1,489,817	3,130,397	-			
38,063	70,746	13,148	2,063	44,016	30,570	63,425	221,185	242,910	-			
58,972	348,593	112,177	67,174	735,047	337,760	973,912	1,711,002	3,373,307	-			
54,742	135,747	89,956	4,457	93,742	161,360	309,148	781,611	12,700,697	6,278,024			
22,736	201,990	103,104	6,520	137,658	190,992	366,196	1,000,041	12,938,211	6,278,024			

التكلفة كما في 30 أيلول 2016

رصيد 1 كانون الثاني 2016

اضافات

رصيد التكلفة في 30 أيلول 2016

الإستهلاك المتراكم كما في 30 أيلول 2016

رصيد 1 كانون الثاني 2016

اضافات

رصيد الإستهلاك المتراكم في 30 أيلول 2016

صافي القيمة الغفورية كما في 30 أيلول 2016 (مراجعة)

صافي القيمة الغفورية كما في 31 كانون الأول 2015 (معلقة)

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

6- أقساط الطلاب المستحقة و الشيكات المعادة - بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
1,118,928	1,037,952
9,559	9,559
125,833	31,355
1,254,320	1,078,866
(467,000)	(467,000)
787,320	611,866

اقساط الطلاب المستحقة
اوراق القبض المستحقة
ذمم الشيكات المعادة
المجموع
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
الصافي

7- الارباح المدورة في نهاية الفترة :
أ- يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
658,094	1,792,347
1,339,580	-
(35,440)	28,240
(169,887)	-
-	(750,000)
1,792,347	1,070,587

الرصيد في بداية الفترة / السنة
ربح السنة بعد الضريبة
مصاريف و ضرائب سنوات سابقة
المحول الى الاحتياطي الاجباري
ارباح موزعة على المساهمين (7 ب)
الرصيد نهاية الفترة / السنة

ب- قررت الهيئة العامة بموجب اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ 30 نيسان 2016 الموافقة على توزيع ارباح نقدية على المساهمين بنسبة (5%) من راس المال وبمبلغ (750,000 دينار) .

8- البنوك الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016	نسبة الفائدة بالمائة	الضمانات	نوع التسهيلات	بنك الاتحاد البنك العربي المجموع
المجموع	المجموع	مقف التسهيلات			
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)				
678,354	-	1,300,000	7.75	كميالة	جاري مدين
1,103,880	-	4,500,000	7.75	كميالة	جاري مدين
1,782,234	-				

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

9- مخصص ضريبة الدخل
يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
102,804	312,315	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(48,889)	(136,807)	المدفوع خلال الفترة / السنة
(55,892)	(51,655)	ضريبة الدخل نصف سنوية مدفوعة
314,292	264,668	ضريبة دخل الفترة / السنة
<u>312,315</u>	<u>388,521</u>	الرصيد نهاية الفترة / السنة

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن الاعوام 2012 و 2013 و 2014 خلال المدة القانونية وقد تم قبولها ضمن عينات دائرة ضريبة الدخل والمبيعات .
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن العام 2015 خلال المدة القانونية ولم يتم مراجعة الحسابات من قبل الدائرة لغاية تاريخه.

10- المصاريف الادارية والعمومية
يتألف هذا البند مما يلي :

30 ايلول 2015	30 ايلول 2016	
دينار اردني	دينار اردني	
107,700	69,540	مصاريف شؤون الطلاب
292,297	289,131	مصاريف كهرباء ومياه
56,887	54,729	الصيانة العامة
29,289	22,919	القرطاسية والمطبوعات ولوازم الكمبيوتر
7,660	7,395	خدمات ومواد نظافة
113,377	57,922	الرسوم والرخص والضرائب العامة
-	7,287	مصاريف تدفئة ومحروقات
36,500	33,100	بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
11,409	14,203	مصاريف متفرقة
18,249	12,825	مصاريف هاتف وانترنت
7,156	10,281	الضيافة والاحتفالات
28,470	18,937	الدعاية والاعلان
2,953	-	الاكراميات و المكافآت و المساعدات والتبرعات
8,330	8,117	مصاريف قضايا وعمولات تحصيل
6,177	3,071	مصاريف تأمين
10,667	7,280	اتعاب مهنية
<u>737,121</u>	<u>616,737</u>	المجموع

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

11- ربحية السهم الاساسية و المخفضة
يتألف هذا البند مما يلي :

للتسعة المنتهية في	30 ايلول	30 ايلول
2015	2016	
دينار اردني	دينار اردني	
1,065,151	1,460,778	
15,000,000	15,000,000	
0.071	0.097	

ربح الفترة بعد الضريبة
المتوسط المرجح لعدد الاسهم
ربحية السهم الاساسية والمخفضة (سهم - دينار)

12- معاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

أ- فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في المركز المالي :

31 كانون الاول	30 ايلول
2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
(مدققة)	(مراجعة)
34,491 (دائن)	19,997 (دائن)
-	493 (دائن)
-	5,374 (دائن)
34,491	25,864

شركة مستشفى ابن الهيثم
الشركة الاولى للتمويل
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
المجموع

ب- فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

30 ايلول	30 ايلول
2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
83,657	19,497

تأمين صحي شركة مستشفى ابن الهيثم

ج- فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكلفات ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

30 ايلول	30 ايلول
2015	2016
دينار اردني	دينار اردني
154,564	194,515

رواتب ومنافع اخرى

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

13- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تأسيس وامتلاك المدارس ابتداء من رياض الاطفال وحتى نهاية المرحلة الثانوية العامة وتاهيل الطلبة للدراسة الجامعية ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال

لشهور التسعة المنتهية في					
30 ايلول 2015	30 ايلول 2016				
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي	
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
5,449,283	5,718,912	(13,661)	73,256	5,659,317	الايرادات

معلومات القطاعات الاخرى

188,485	20,069	-	-	20,069	المصاريف الرأسمالية
645,667	688,063	-	-	688,063	الاستهلاكات

31 كانون الاول 2015	30 ايلول 2016				
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
25,751,714	27,152,542	242,914	1,292,552	25,617,076	الموجودات والمطلوبات
7,991,260	8,828,534	-	-	8,828,534	الموجودات
					المطلوبات

14- ادارة مخاطر رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ، ويوجه عام فان اهداف وسياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2015

15- الاحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها.

16- ارقام المقارنة

تم إعادة تبويب بعض ارقام المقارنة - حيث لزم - لتتلائم مع ارقام الفترة الحالية.