



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة مدارس الاتحاد

مدرسة الاتحاد الثانوية للبنين 5167990 - 5167998 مقابل التعبئة العامة - عمان
مدرسة الاتحاد الثانوية للبنات 5161593 - 5161596 المدينة الرياضية - عمان
مدرسة الاتحاد الأساسية 5150171 - 5150172 المدينة الرياضية - عمان
الإدارة العامة - فاكس رقم 5167999 ص.ب 6804 الرمز البريدي 11118

الرقم :- ٧٧ / ١ / ١
التاريخ :- ١٤ / ٣ / ١٤٢٥ هـ
الموافق :- ١ / ٣ / ٢٠٠٤ م

SEMI ANNUAL - ITSC - 2/3/2004

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

السيد / رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم

الموضوع : الميزانية النصف سنوية للشركة

تحية واحتراماً ،،

نرفق لكم طيه عدد (3) نسخة من الميزانية النصف سنوية لشركتنا
والمنتهية بتاريخ 31 / 1 / 2004 والمصدقة والمعتمدة من قبل السادة / مدققي
الشركة مكتب إبراهيم العباسي وشركاه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

مصطفى العفوري



بورصة عمان
الدائرة الإدارية
الديوان

١ آذار ٢٠٠٤

الرقم المتسلسل ٥٦٤

رقم الملف ٣٨٠٩٣

الجهة المختصة ١/١

ملاحظة :

١/ نسخة للسادة / مركز إيداع الأوراق المالية .

٢ / نسخة للسادة / بورصة عمان .



تقرير مراجع الحسابات

521 04 02

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

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة كما في 31 كانون الثاني 2004 ، وبيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة من 1 آب 2003 حتى 31 كانون الثاني 2004 . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة .

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقا لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة ، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية ، اننا لم نقم باجراءات التدقيق المشار اليها وبالتالي لا نبدي هنا رأياً في البيانات المالية .

استنادا الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها ، لم يصل الى علمنا أية أمور جوهرية تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية لا تظهر بعدالة الموقف المالي للشركة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية .

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710 فئة / أ

عمان في 28 شباط 2004

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في 31 كانون الثاني 2004

بيان أ

الموجودات	ايضاح	31 كانون الثاني 2004 دينار اردني	31 تموز 2003 دينار اردني
<u>الموجودات المتداولة</u>			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	39,766	49,167
أقساط الطلاب المستحقة - الصافي	4	1,866,404	281,078
شيكات برسم التحصيل		352,304	284,517
الشيكات المعادة - بالصافي	5	87,075	119,451
البضاعة في المستودعات	6 ، 2	147,335	174,085
حسابات مدينة متنوعة	7	489,585	392,791
مجموع الموجودات المتداولة		<u>2,982,469</u>	<u>1,301,089</u>
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	8 ، 12	14,696,038	14,974,794
مجموع الموجودات		<u>17,678,507</u>	<u>16,275,883</u>
<u>المطلوبات وحقوق المساهمين</u>			
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
البنوك الدائنة	9	800,469	766,539
الشيكات الآجلة		194,040	100,180
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	10	377,603	298,424
الايرادات المقبوضة مقدما		2,305,408	651,946
الحسابات الدائنة المتنوعة	11	701,443	959,567
قروض قصيرة الاجل	12	410,453	551,313
مجموع المطلوبات المتداولة		<u>4,789,416</u>	<u>3,327,969</u>
قروض طويلة الاجل	12	2,014,465	2,220,150
مجموع المطلوبات		<u>6,803,881</u>	<u>5,548,119</u>
<u>حقوق المساهمين</u>			
رأس المال المصرح به		15,000,000	15,000,000
رأس المال المدفوع	13	12,134,646	12,134,646
علاوة الاصدار		67,323	67,323
الاحتياطي الاجباري		94,827	94,827
الاحتياطي الاختياري		24,753	24,753
(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة / السنة (بيان ج)		(1,446,923)	(1,593,785)
صافي حقوق المساهمين		<u>10,874,626</u>	<u>10,727,764</u>
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		<u>17,678,507</u>	<u>16,275,883</u>

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان ب

بيان الدخل للفترة من 1 آب 2003 حتى 31 كانون الثاني 2004

الفترة من 1 اب 2003		حتى 31 كانون الثاني 00	
		دينار اردني	
		ايضاح	
<u>الايادات وصافي ربح (خسارة) الانشطة المختلفة</u>			
الاقساط المدرسية	2 ج	2,220,053	
الايادات المتنوعة	14	112,265	
صافي ربح الكتب المدرسية	15	12,182	
صافي (خسارة) الباصات	16	(87,036)	
صافي ربح الزي المدرسي	17	1,181	
المجموع		<u>2,258,645</u>	
<u>المصاريف</u>			
الرواتب والاجور		881,041	
الاستهلاكات		141,173	
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها (اقساط مستحقة وشيكات معادة)		202,366	
الفوائد البنكية		141,758	
المنح والخصومات		287,431	
المصاريف الادارية والعمومية والآخرى	18	438,240	
مجموع المصاريف		<u>2,092,009</u>	
صافي ربح الفترة		<u>166,636</u>	
(الخسائر المتراكمة) في بداية الفترة		(1,593,785)	
تعديلات سنوات سابقة		(19,774)	
الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة		<u>(1,446,923)</u>	

* لم يتم اجراء التوزيعات على ارباح الفترة كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان ج

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترة من 1 آب 2003 وحتى 31 كانون الثاني 2004

المجموع	الخسائر المترتبة	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاجباري	علاوة الاصدار	رأس المال	البيان
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
10,727,764	(1,593,785)	24,753	94,827	67,323	12,134,646	الرصيد في 31 تموز 2003 (بيان أ)
166,636	166,636	-	-	-	-	صافي ربح الفترة
(19,774)	(19,774)	-	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة
10,874,626	(1,446,923)	24,753	94,827	67,323	12,134,646	الرصيد في 31 كانون الثاني 2004 (بيان أ)

* لم يتم توزيع الاحتياطات لهذه الفترة كون هذه البيانات تمثل بيانات مالية مرئية .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة من 1 آب 2003 حتى في 31 كانون الثاني 2004

للفترة من 1 آب 2003
حتى 31 كانون الثاني 2004
دينار اردني

<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>	
صافي ربح الفترة	166,636
تعديلات سنوات سابقة	(19,774)
ديون مشكوك في تحصيلها	202,366
استهلاكات	295,800
صافي الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	645,028
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>	
أقساط مستحقة / طلاب	(1,668,241)
شيكات برسم التحصيل	(67,787)
شيكات معادة	(87,075)
بضاعة في المستودعات	26,750
حسابات مدينة متنوعة	(96,794)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>	
الذمم الدائنة واوراق الدفع	79,179
الشيكات الاجلة	93,860
الايرادات المقبوضة مقدما	1,653,462
الحسابات الدائنة المتنوعة	(258,124)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	320,258
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>	
المدفوعات على شراء موجودات ثابتة	(17,044)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(17,044)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>	
بنوك دائنة	33,930
القروض	(346,545)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(312,615)
صافي (النقص) في رصيد النقد	(9,401)
النقد في الصندوق ولدى البنوك أول الفترة	49,167
النقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة	39,766

- تم مقارنة أرقام قائمة التدفقات لهذه الفترة مع آخر بيانات مالية مراجعة صدرت للشركة .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .