



شركة مدرّج الاخاء والمعافاة العامة

مرور الافوا انقريه البني ٤ ٠١٦٧٩٩٠ ٠١٦٧٩٩٨ مقابل التبة العامة - عا
مرور الافوا انقريه البني ٤ ٠١٦١٥٩٣ ٠١٦١٥٩٦ التبة الرباعية - عا
مرور الافوا الاثني ٤ ٠١٥٠١٧١ ٠١٥٠١٧٢ التبة الرباعية - عا
الاور: العامة - فاني رقم ٠١٦٧٩٩٩ ٠١٦٧٩٩٨ ٠١٦٧٩٩٩ ٠١٦٧٩٩٨

.....
التاريخ: ١٩٨٠ / ٥ / ١٤٢٤ هـ

SEMI ANNUAL - ITSC - 29/5/2003

السادة/ هيئة الأوراق المالية المحترمين
السيد/ رئيس هيئة الأوراق المالية المحترم

النصف سنوية لشركة.

نرسل لكم عدد (٣) نسخة من الميزانية النصف سنوية لشركتنا بتاريخ ٢٠٠٣/٢/٢٨ بعد اعتمادها من قبل السادة شركة إبراهيم العباسي وشركاه مدققي الشركة المعتمدين.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

محمد طه دروس



نسخة:

١- بورصة عمان.

٢- مركز إيداع الأوراق المالية.

بمorce عمان
الدارة الادارية
الندىون
٢٧ ايد ٢٠٠٣
الرقم المقتضى
رقم الملف
الجهة المختصة

البريد
٨/١٢

615



تقرير مدقق الحسابات

521 03 01

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

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة لشركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة كما في 28 شباط 2003 وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق المساهمين وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ. ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤوليات ادارة الشركة وان مسؤوليتنا تنحصر في اصدار تقريرنا استنادا الى اعمال المراجعة التي قمنا بها.

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً لمعايير التدقيق الدولية المستخدمة في عمليات المراجعة، ان هذه المعايير تتطلب تخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على تأكيدات محدودة بأن البيانات المالية خالية من أخطاء جوهرية، ان اجراءات المراجعة تنحصر بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية والاستفسار من المسؤولين في الشركة عن المعلومات المالية، ان مدى هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية والتي تهدف الى ابداء الرأي في البيانات المالية، اننا لم نقوم 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

نادر بديع الصالح
اجازة رقم 694 فئة / أ

عمان في 28 نيسان 2003

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في 28 شباط 2003 و 31 آب 2002 بيان أ

	ايضاح	28 شباط 2003 دينار اردني	31 اب 2002 دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	197,814	398,956
أقساط مستحقة /طلاب(بعد مخصص أقساط مستحقة بقيمة 132,141 دينار لسنة 2002 ومبلغ 73,088 لسنة 2001)		1,921,932	315,484
شيكات برسم التحصيل		209,153	411,615
شيكات معادة واخرى (بعد مخصص للشيكات المعادة بقيمة 104,691 دينار لسنة 2002 ومبلغ 59,625 لسنة 2001)		201,051	157,423
كتب مدرسية وزي	2ب	108,076	162,683
حسابات مدينة متنوعة	4	858,441	380,808
مجموع الموجودات المتداولة		3,496,467	1,826,969
الموجودات الثابتة بعد الاستهلاك المتراكم	5،2أ	15,213,239	15,485,863
مجموع الموجودات		18,709,706	17,312,832
المطلوبات وحقوق المساهمين			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	6	610,162	356,029
الشيكات الآجلة		136,227	300,707
الائرادات المقبوضة مقدما		2,938,692	1,685,533
الحسابات الدائنة المتنوعة	7	736,494	845,835
قروض قصيرة الاجل	8	666,401	1,080,817
مجموع المطلوبات المتداولة		5,087,976	4,268,921
قروض طويلة الاجل	8	2,808,964	2,625,189
مجموع المطلوبات		7,896,940	6,894,110
حقوق المساهمين			
رأس المال المصرح به		15,000,000	15,000,000
رأس المال المدفوع		12,134,646	12,000,000
علاوة الاصدار		67,323	-
الاحتياطي الاجباري		39,500	39,500
الاحتياطي الاختياري		24,753	24,753
الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة (بيان ج)		(1,453,456)	(1,645,531)
صافي حقوق المساهمين		10,812,766	10,418,722
مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين		18,709,706	17,312,832

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل للفترتين المنتهيتين في 28 شباط 2003 و 2002

بيان ب

	ايضاح	28 شباط 2003 دينار اردني	28 شباط 2002 دينار اردني
<u>الايادات وصافي ربح (خسارة) الانشطة المختلفة</u>			
الاقساط المدرسية	2 ج	2,427,407	2,302,838
الايادات المتنوعة	9	28,959	172,781
صافي ربح الكتب	10	11,728	16,059
صافي (خسارة) الباصات	11	(82,746)	(75,760)
صافي ربح الزي	12	7,726	38,042
<u>المجموع</u>		<u>2,393,074</u>	<u>2,453,960</u>
<u>المصاريف</u>			
الرواتب والاجور		979,237	924,683
الاستهلاكات والاطفاءات		139,651	134,728
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها واقساط مستحقة		-	85,000
الفوائد البنكية		169,443	192,086
المنح والخصومات		368,533	380,404
ارباح (خسائر) بيع موجودات ثابتة		(126)	19,913
المصاريف الادارية والعمومية والاخرى	13	544,261	510,446
<u>مجموع المصاريف</u>		<u>2,200,999</u>	<u>2,247,260</u>
صافي ربح الفترة		192,075	206,700
خسائر متراكمة في بداية الفترة		(1,645,531)	(1,687,442)
الخسائر المتراكمة في نهاية الفترة		(1,453,456)	(1,480,742)

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق المساهمين للفترتين المنتهيتين في 28 شباط 2003 و 2002

بيان ج

البيان	رأس المال	علاوة الاصدار	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	الخسائر المدورة	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 آب 2002 (بيان أ)	12,000,000	-	39,500	24,753	(1,645,531)	10,418,722
صافي ربح الفترة	-	-	-	-	192,075	192,075
زيادة رأس المال	134,646	-	-	-	-	134,646
علاوة الاصدار	-	67,323	-	-	-	67,323
الرصيد في 28 شباط 2003 (بيان أ)	12,134,646	67,323	39,500	24,753	(1,453,456)	10,812,766

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان التدفقات النقدية للفترتين المنتهيتين في 28 شباط 2003 و 31 آب 2002 بيان د

	28 شباط 2003 دينار اردني	31 آب 2002 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
صافي ربح الفترة	192,075	247,097
تعديلات سنوات سابقة	-	(88,408)
ضريبة دخل سنوات سابقة	-	(77,278)
ديون مشكوك في تحصيلها	-	212,491
استهلاكات	292,599	588,911
خسارة تدني قيمة الباصات	-	-
أرباح (خسارة) بيع موجودات ثابتة	(126)	33,849
صافي الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	484,548	916,662
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
أقساط مستحقة / طلاب	(1,606,448)	(158,591)
شيكات برسم التحصيل	202,462	197,643
شيكات معادة	(43,628)	(31,711)
كتب مدرسية وزي	54,607	(30,883)
حسابات مدينة متنوعة	(477,633)	(56,142)
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الشيكات الاجلة	(164,480)	(323,998)
الايرادات المقبوضة مقدما	1,253,159	(195,736)
الحسابات الدائنة المتنوعة	(109,341)	(198,757)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	(406,754)	118,487
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
المدفوعات على شراء موجودات ثابتة	(20,100)	(166,741)
المقبوضات من بيع موجودات ثابتة	251	23,450
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(19,849)	(143,291)
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
تسديدات أوراق دفع	-	-
بنوك دائنة	254,133	(1,628,093)
القروض	(230,641)	1,790,351
زيادة رأس المال	134,646	-
علاوة الاصدار	67,323	-
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية	225,461	162,258
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(201,142)	137,454
النقد في الصندوق ولدى البنوك أول الفترة	398,956	261,502
النقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة	197,814	398,956

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .