



بسم الله الرحمن الرحيم

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة

مدرسة الاتحاد الثانوية للبنين ☎ ٥١٦٧٩٩٨ - ٥١٦٧٩٩٨ مقابل التعينة العامة - عمان

مدرسة الاتحاد الثانوية للبنات ☎ ٥١٦١٥٩٦ ، ٥١٦١٥٩٣ المدينة الرياضية - عمان

مدرسة الاتحاد الأساسية ☎ ٥١٥٠١٧٢ ، ٥١٥٠١٧١ المدينة الرياضية - عمان

الإدارة العامة ☎ ٥١٥٣٧٥٨ - ٥١٥٣٨٥٩ - ٥١٥٣٨٥٧ فاكس رقم ٥١٦٧٩٩٩

ص ب ٦٨٠٤ الرمز البريدي ١١١١٨

الإدارة العامة

الرقم: ٤٠٧٢/٢/١
التاريخ: ٢٤/١٢/٢٠٠٧

السادة / هيئة الأوراق المالية المحترمين

السادة / دائرة الإفصاح المحترمين

السيد / المدير التنفيذي المحترم

SEMI ANNUAL ITSC - 27/12/2007

الموضوع: الميزانية نصف السنوية للشركة

تحية طيبة وبعد ،،،

استناداً للمادة : (٦) من تعليمات إفصاح الشركات المصدرة والعايير المحاسبية ومعايير التدقيق نرفق لكم طيه عدد : (٣) نسخة أصلية من الميزانية النصف سنوية لشركتنا والمنتھية بتاريخ : ٢٠٠٧/١/٣١ والمصدقة والمعتمدة من قبل السادة / مدققي الشركة مكتب ابراهيم العباسي وشركاه .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

ايمن فتح الله



نسخة إلى :-

- نسخة السادة مركز ايداع الاوراق المالية المحترمين

- نسخة للسادة / بورصة عمان المحترمين

بورصة عمان

الدائرة الإدارية

الديوان

٢٦ شعبان ١٤٢٩

الرقم المتسلسل ٢٩١

رقم الملف ٢١٠٩٣

الجهة المختصة

المدير العام

②

كتاب



تقرير مراجع الحسابات

521 07 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة 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 2007 ، وكلاً من بيان الدخل وبيان التغيرات في حقوق الملكية وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 كانون الثاني 2007 . ان اعداد هذه البيانات المالية هو من مسؤولية ادارة الشركة ، وأن مسؤوليتنا هي اصدار تقرير مراجعة حولها استناداً الى أعمال المراجعة التي قمنا بها.

اعدت البيانات المالية المرفقة لاغراض هيئة الاوراق المالية .

لقد جرت مراجعتنا لهذه البيانات وفقاً للمعيار الدولي لعمليات المراجعة رقم (2400) ويتطلب هذا المعيار القيام بتخطيط وانجاز المراجعة للحصول على تأكيد محدود المدى فيما اذا كانت البيانات المالية المرحلية خالية من اخطاء جوهرية ، تنحصر المراجعة بشكل رئيسي في القيام باجراءات تحليلية للمعلومات المالية والاستفسارات من المسؤولين في الشركة عنها ، ان نطاق هذه الاجراءات أقل بكثير من اجراءات التدقيق ولذلك فهي تعطي تأكيداً أقل من التدقيق ، اننا لم نقم باجراءات تدقيق البيانات المالية وبالتالي لا نبدي رأي تدقيق حولها .

استناداً الى اجراءات المراجعة التي قمنا بها فانه لم يسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن البيانات المالية المرحلية لا تظهر بعدالة من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه

أحمد محمد العباسي

اجازة رقم 710

عمان في 17 شباط 2007

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
الميزانية العمومية كما في 31 كانون الثاني 2007

بيان أ

		31 كانون الثاني 2006	31 تموز 2005
	ايضاح	دينار اردني	دينار اردني
الموجودات			
الموجودات المتداولة			
النقد في الصندوق ولدى البنوك	3	18,797	26,765
أقساط الطلاب المستحقة - بالصادفي	4	1,535,479	40,753
شيكات برسم التحصيل والشيكات المؤجلة		98,980	82,707
الشيكات المعادة وأوراق القبض - بالصادفي	5	-	-
البضاعة في المستودعات - بالصادفي	6 ، ب2	108,532	124,238
الحسابات المدينة المتنوعة - بالصادفي	7	560,533	94,604
مجموع الموجودات المتداولة		2,322,321	369,067
الممتلكات والمعدات بعد الاستهلاك المتراكم	8 ، ا2	12,573,194	12,809,932
مشاريع تحت التنفيذ		739,946	596,851
مجموع الموجودات		15,635,461	13,775,850
المطلوبات وحقوق الملكية			
المطلوبات المتداولة			
البنوك الدائنة	9	652,090	598,834
الذمم الدائنة وأوراق الدفع	10	217,693	125,843
الايرادات المؤجلة		2,257,383	373,502
الحسابات الدائنة المتنوعة	11	118,815	167,898
قروض قصيرة الاجل	12	400,000	400,000
مجموع المطلوبات المتداولة		3,645,981	1,666,077
قروض طويلة الاجل	12	1,110,657	1,311,583
مجموع المطلوبات		4,756,638	2,977,660
حقوق الملكية			
رأس المال		10,617,815	10,617,815
علاوة الاصدار		67,323	67,323
الاحتياطي الاجباري		162,764	162,764
الاحتياطي الاختياري		24,753	24,753
الارباح المدورة (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة/السنة (بيان ج)		6,168	(74,465)
مجموع حقوق الملكية		10,878,823	10,798,190
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		15,635,461	13,775,850

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
بيان الدخل للفترة المنتهية في 31 كانون الثاني 2007

بيان ب

		الفترة من 1 آب 2006	الفترة من 1 آب 2005
	ايضاح	حتى 31 كانون الثاني 2007 دينار اردني	حتى 31 كانون الثاني 2006 دينار اردني
<u>الايرادات وريح (خسارة) الانشطة المختلفة</u>			
الاقساط المدرسية	2 ج	1,903,191	1,633,491
الايرادات المتنوعة	13	69,082	88,848
ربح الكتب المدرسية	14	20,691	20,747
(خسارة) الباصات	15	(141,260)	(176,250)
(خسارة) ربح الزي المدرسي	16	(3,615)	6,579
المجموع		1,848,089	1,573,415
<u>المصاريف</u>			
الرواتب والاجور		(867,964)	(833,349)
الاستهلاكات		(114,473)	(122,659)
الفوائد البنكية		(75,436)	(74,136)
المنح والخصومات		(304,421)	(220,164)
المصاريف الادارية والعمومية	17	(395,828)	(309,953)
مجموع المصاريف		(1,758,122)	(1,560,261)
ربح الفترة		89,967	13,154
(الخسائر المتراكمة) الارباح المدورة في بداية الفترة		(74,465)	210,211
تعديلات سنوات سابقة		(9,334)	(19,020)
الارباح المدورة في نهاية الفترة (بيان ج)		6,168	204,345

لم يتم احتساب ضريبة الدخل ورسوم الجامعات الاردنية ورسوم البحث العلمي والتدريب المهني وصندوق دعم التعليم المهني والتدريب التقني ومكافأة أعضاء مجلس الادارة كون هذه البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية .

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .

شركة مدارس الاتحاد

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

بيان التغيرات في حقوق الملكية للفترة المنتهية في 31 كانون الثاني 2007

بيان ج

البيان	رأس المال	علاوة الإصدار	الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	الأرباح المدورة	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الرصيد في 31 تموز 2005	10,617,815	67,323	162,764	24,753	210,211	11,082,866
ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	-	13,154	13,154
تعديلات سنوات سابقة	-	-	-	-	(19,020)	(19,020)
الرصيد في 31 كانون الثاني 2006	10,617,815	67,323	162,764	24,753	204,345	11,077,000
الرصيد في 31 تموز 2006 (بيان أ)	10,617,815	67,323	162,764	24,753	(74,465)	10,798,190
ربح الفترة (بيان ب)	-	-	-	-	89,967	89,967
تعديلات سنوات سابقة	-	-	-	-	(9,334)	(9,334)
الرصيد في 31 كانون الثاني 2006 (بيان أ)	10,617,815	67,323	162,764	24,753	6,168	10,878,823

لم يتم اجراء توزيعات للاحتياطيات كون البيانات المالية تمثل بيانات مالية مرحلية.

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان.

شركة مدارس الاتحاد المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

بيان د

بيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 31 كانون الثاني 2007

	الفترة من 1 آب 2006 حتى 31 كانون الثاني 2007 دينار اردني	الفترة من 1 آب 2005 حتى 31 كانون الثاني 2006 دينار اردني
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>		
ربح الفترة	89,967	13,154
تعديلات سنوات سابقة	(9,334)	(19,020)
استهلاكات	252,214	265,826
الربح التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	332,847	259,960
<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>		
أقساط الطلاب المستحقة	(1,494,726)	(679,270)
شيكات برسم التحصيل	(16,273)	14,359
بضاعة في المستودعات	15,706	34,339
حسابات مدينة متنوعة	(465,929)	66,064
<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>		
الذمم الدائنة	91,850	118,851
الايرادات المؤجلة	1,883,881	535,914
الحسابات الدائنة المتنوعة	(49,083)	29,037
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	298,273	379,254
<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>		
التغير في موجودات ثابتة	(15,476)	509,790
مشاريع تحت التنفيذ	(143,095)	(373,198)
صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة الاستثمارية	(158,571)	136,592
<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>		
بنوك دائنة	53,256	323,004
القروض	(200,926)	(326,963)
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية	(147,670)	(3,959)
صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد	(7,968)	511,887
النقد في الصندوق ولدى البنوك أول الفترة	26,765	37,798
النقد في الصندوق ولدى البنوك آخر الفترة (بيان أ)	18,797	549,685

إن الايضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذا البيان .