

التقرير الإداري والمالي
شركة السنايل الذهبية للتعليم
والاستثمار (ذ.م.م.)
2022-2021

بسم الله الرحمن الرحيم

التقرير الإداري 2021-2022م.

الحمد لله على ما أنعم به وتفضل، والصلاة والسلام على خير من حمد وشكر وبعد،،،

تتقدم هيئة المديرين في شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار (ذ.م.م) بتقريرها الإداري والمالي السنوي عن العام المالي 2021-2022م وقد بدأت الحياة تعود لطبيعتها بصورة تدريجية بعد انحسار الوباء العالمي كورونا بصورة كبيرة انعكست أثارها الإيجابية على العملية التعليمية التعلمية، وعلى عودة الدوام الوجاهي لطبيعته إضافة إلى التعافي التدريجي للمدرسة من آثار كورونا التي عصفت بكافة مناحي الحياة، ورتبت على المدارس والشركة أعباء مالية، وتحديات إدارية استطاع إخوانكم في هيئة المديرين ومن خلفهم الإدارة العامة بإدارة دفة السفينة للوصول إلى برّ الأمان بحمده تعالى، ولعل الأرقام التي ستجدونها في ثنايا التقريرين الإداري والمالية تعكس حجم الإنجاز والجهود التي بذلت للمحافظة على مكتسبات وإنجازات شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار لتبقى محلقة في سماء التفوق والريادة على مستوى الشركات التي تعنى بالتعليم ما قبل الجامعي.

والله نسأل أن يأخذ بأيدينا لديمومة العطاء وتحقيق التميز على الصعيد الوطني والعربي والعالمي لتحقيق رؤيتنا الاستشرافية ورسالتنا الحضارية، ومنظومتنا القيمية الرائدة، لتبقى الحصاد منارة في سماء التميز والإبداع، وشجرة باسقة تؤتي أكلها كل حين بإذن ربها مرفقين لكم طيه التقريرين الإداري والمالي اللذين يعكسان مدى الجهد والتحديات التي تغلبنا عليها بتوفيق من الله تعالى للوصول إلى الصورة الناصعة التي تعززها البيانات الصاعدة، والإنجازات المتلاحقة مستمدين من الله تعالى العون والرعاية والحمد لله رب العالمين.

على الرغم من التعافي النسبي للمجتمع بعد إنحسار الوباء العالمي (Coved 19) إلا أنه لا زال المجتمع بفئاته كلها يعاني من الآثار السلبية لتداعياته ومن بين هذه الفئات المؤسسات التعليمية على اختلاف مراحلها وبرامجها التي اضطرت إلى إعادة التوضع وترتيب أوراقها من جديد بصورة تعزز الإيجابيات وتزيد من المكتسبات وتحد من السلبيات ضمن خطط إستراتيجية وتشغيلية طموحة.

بسم الله الرحمن الرحيم

التقرير الإداري 2021-2022م.

الحمد لله على ما أنعم به وتفضل، والصلاة والسلام على خير من حمد وشكر وبعد،،

نتقدم هيئة المديرين في شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار (ذ.م.م) بتقريرها الإداري والمالي السنوي عن العام المالي 2021-2022م وقد بدأت الحياة تعود لطبيعتها بصورة تدريجية بعد انحسار الوباء العالمي كورونا بصورة كبيرة انعكست آثارها الإيجابية على العملية التعليمية التعلمية، وعلى عودة الدوام الوجاهي لطبيعته إضافة إلى التعافي التدريجي للمدرسة من آثار كورونا التي عصفت بكافة مناحي الحياة، ورتبت على المدارس والشركة أعباء مالية، وتحديات إدارية استطاع إخوانكم في هيئة المديرين ومن خلفهم الإدارة العامة بإدارة دفة السفينة للوصول إلى برّ الأمان بحمده تعالى، ولعل الأرقام التي ستجدونها في ثنايا التقريرين الإداري والمالية تعكس حجم الإنجاز والجهود التي بذلت للمحافظة على مكتسبات وإنجازات شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار لتبقى محلقة في سماء التفوق والريادة على مستوى الشركات التي تعنى بالتعليم ما قبل الجامعي.

والله نسأل أن يأخذ بأيدينا لديمومة العطاء وتحقيق التميز على الصعيد الوطني والعربي والعالمي لتحقيق رؤيتنا الاستشرافية ورسالتنا الحضارية، ومنظومتنا القيمية الرائدة، لتبقى الحصاد منارة في سماء التميز والإبداع، وشجرة باسقة تؤتي أكلها كل حين بإذن ربها مرفقين لكم طيه التقريرين الإداري والمالي اللذين يعكسان مدى الجهد والتحديات التي تغلبنا عليها بتوفيق من الله تعالى للوصول إلى الصورة الناصعة التي تعززها البيانات الصاعدة، والإنجازات المتلاحقة مستمدين من الله تعالى العون والرعاية والحمد لله رب العالمين.

على الرغم من التعافي النسبي للمجتمع بعد إنحسار الوباء العالمي (Coved 19) إلا أنه لا زال المجتمع بفئاته كلها يعاني من الآثار السلبية لتداعياته ومن بين هذه الفئات المؤسسات التعليمية على اختلاف مراحلها وبرامجها التي اضطرت إلى إعادة التوضع وترتيب أوراقها من جديد بصورة تعزز الإيجابيات وتزيد من المكتسبات وتحد من السلبيات ضمن خطط إستراتيجية وتشغيلية طموحة.

ونعرض لكم أبرز الإنجازات والمشاريع التي تحققت هذا العام من خلال المحاور والجوانب التالية:-

أولاً التخطيط الإستراتيجي والتشغيلي:

قامت هيئة المديرين بتحليل البيئة الداخلية والخارجية للشركة باستخدام منهجية تحليل سوات (SWOT) وبستل (PESTEL) لبناء الخطة الإستراتيجية والتشغيلية للأعوام (2022-2025).

ومناقشتها مع عدد من الخبراء والمحللين الاقتصاديين ثم تم عرضها على اختلاف تخصصاتهم ومجالاتهم التربوية والتعليمية والاجتماعية للانطلاق بخطاً ثابتة – إن شاء الله تعالى – في الأعوام القادمة للارتقاء بمخرجات الشركة بصورة تصاعدية على كافة المحاور والجوانب المستهدفة.

ثانياً اللقاءات والاجتماعات الدورية والطارئة:

تحافظ هيئة المديرين على اجتماعها الأسبوعي الدوري الوجيه بصورة دائمة حيث بلغ عدد اجتماعاتها (49) اجتماعاً في حين بلغ عدد اجتماعاتها الطارئة (4) اجتماعاً إضافة إلى عدد كبير من الاجتماعات (Online) لمناقشة بعض الأمور المستجدة والطارئة وتوزيع العديد من الملفات واللجان الفرعية على اعضاء هيئة المديرين لمتابعتها وتقديم التقارير اللازمة بشأنها لهئية المديرين في مجالات البناء والصيانة والتكنولوجيا والتعليم.

وقامت هيئة المديرين بعقد ثلاثه اجتماعات مع اللجنة الاستشارية لمناقشة العديد من الأمور المستهدفة من قبل الهيئة في مجال الاستثمار ونتائج الثانوية العامة، ومناقشة الخطة الإستراتيجية والتشغيلية والميزانية والتقارير الإداري.

ثالثاً الأمور الفنية والتعليمية:

ضمن سياسة الهيئة في تحسين المخرجات التعليمية ضمن أعلى المعايير المحلية والعالمية قامت هيئة المديرين بمتابعة إنجاز الأمور التالية:

1. الحصول على الأيزو التعليمي (21001/2018) كأول مدرسة أردنية تحصل على هذا الاعتماد الدولي وستعكس آثاره على مدخلات وعمليات ومخرجات العملية التعليمية بصفة خاصة بصورة إيجابية، وبما يعزز تميز الحصاد وديمومة تقدمها وإزدهارها.

2. افتتاح البرنامج الأمريكي (SAT)، حيث حصلت المدرسة على الاعتماد الدولي من مؤسسة الاعتماد (Cognia) وتم افتتاح البرنامج في مدارسنا للعام الدراسي "2022-2023م" لتلبية رغبات أولياء الأمور والطلبة في توفير هذا البرنامج ولزيادة روافد الدخل لصندوق الحصاد وتعزيز مكانتها السوقية في البرامج الأجنبية.

3. افتتاح المسار الصناعي أمام الطالبات: ضمن خطة غير مسبوقة على مستوى الوطن العربي تم فتح مسار التعليم الصناعي للطالبات، حيث تم فتح مشغل الإلكترونيات والاتصالات أمام الطالبات والأمل يحدونا أن نتوسع في هذه البرامج خدمة لاستثمارات الشركة وتلبية لحاجات المجتمع في تخريج مهندسات أكفاء على المستوى النظري والعملية.

4. تدريس الرياضيات الذهنية (AC-MAS): ضمن الشراكات المجتمعية تم التوقيع مع شركة (الواعدون) لتعريض طلبتنا من رياض الأطفال ولغاية الصف الأول والارتقاء تدريجياً كل سنة صف لزيادة مقدرة ومهارة طلابنا الرياضيه بصورة مطردة .

5. الإشراف والتدريب: ضمن سياسة المدارس بتأهيل معلميهها ومعلماتها تم تعريض كل معلم ومعلمة إلى دورة تدريبية تنوعت وفق إستراتيجيات التدريس والتقويم وإدارة المحتوى خصوصاً في المرحلة الثانوية على ضوء تغيير المقررات الدراسية في أغلب المواد العلمية والإنسانية.

6. الدبلوم التربوي والقيادي: استمرراً لبرامج الشراكة مع الجامعات والمراكز التدريبية ثم التوقيع مع أكاديمية الملكة رانيا العبدالله وبالتعاون مع الجامعة الأردنية لتعريض طلبتنا لمسار الدبلوم المهني والقيادي، حيث تم تغطية كلف هذا البرنامج من صندوق المدارس وتقسيم الرسوم الدراسية على المعلمين على (12) اثني عشر شهراً لرفع مستوى المعلمين المعرفي والمهاري وتنميتهم مهنيًا.

7. نتائج الثانوية العامة (2021-2022) حقق طلابنا بفضل الله نتائج غير مسبوقة على مستوى المدرسة والمملكة، حيث بلغت نسبة نجاح طلبتنا في المسار العلمي 95%، إضافة إلى:

- "16" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "98%".
- "31" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "97%".
- "66" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "95%".
- "134" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "90%".

8. نتائج الثانوية البريطانية:

- "6" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "99%".
- "7" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "97%".
- "9" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "95%".
- "16" طالباً الذين حصلوا على معدل أكثر من "90%".

9. مسابقة تحدي القراءة العربي: حققت مدارسنا المركز الثاني على الوطن العربي في مجال المدرسة المتميزة ونالت جائزه المركز الثاني والبالغه (500.000) خمسمئة ألف درهم إمارتي.
10. مسابقة الروبوتكس: حصلت مدارسنا على المركز الأول على مستوى المملكة في مسابقة الروبوتكس الوطنية التي يقيمها سنوياً مركز الحسين للتميز (مدارس اليوبيل) وتأهلت لتمثيل الأردن في المسابقة التي أقيمت في هيوستن / امريكا وحصل الفريق على لقب من أفضل عشر فرق مشاركة على مستوى العالم في أبحاث الكيمياء.
11. مسابقة الروبوتكس (VEX): تفوقت مدارسنا على كافة الفرق المشاركة ، وحصلت على المركز الأول على مستوى المملكة.
12. مسابقة إنتل للعلوم: شاركت مدارسنا في مسابقة إنتل للعلوم التي ترعاها مؤسسة شومان ، حيث فازت مدارسنا وتأهلت للبطولة العالمية التي عقدت في هيوستن / أمريكا وحصلنا فيها على المركز الرابع على مستوى العالم.
13. برنامج فرسان القيم: استمرراً لتحقيق رسالة المدارس في إرساء القيم الرفيعة في نفوس أبنائنا الطلبة تم تعميم تدريب برنامج فرسان القيم للصفوف من الأول وحتى الصف الثالث الأساسي في البرنامجين الوطني والدولي.
14. الدخول إلى موسوعة غينيس: تحقيقاً لرؤية الحصاد ورسالتها ورفعاً بشعار الحصاد (ن وَالْقَلَمِ وَمَا يَسْطُرُونَ) ثم الدخول إلى موسوعة غينس العالمية من خلال كسر الرقم العالمي الذي كان في الولايات المتحدة الأمريكية تجميع أكبر تكتل بشري لتشكيل قلم رصاص، حيث حقق فيديو الفوز بالدخول الى موسوعة غينيس أكثر من مليون مشاهدة.
15. مشروع الألف حافظ وحافضة: بحمده تعالى يستمر هذا المشروع الرائد بتخريج الحفظة واستقطاب طلبة جدد حيث تزداد الأعداد المشاركة بصورة مطردة وصلت في العام "2021-2022م" الى أكثر من (1250) الف ومائتين وخمسين مشارك ومشاركة والأمل معقود بإذنه تعالى على جمع كل الحفظة في السنوات السابقة الذين تخرجوا من المشروع خلال العام القادم في حفل مهيب بعونه تعالى.

رابعاً الأبنية والمرافق والمساحات المدرسية:

استمراراً في نهج التحديث والتطوير الذي تنتهجه هيئة المديرين للمحافظة على ديمومة التقدم والارتقاء، والمحافظة على تمسك الطلبة بمدرسهم ضمن بيئة جاذبة ومحفزة، تم إنجاز الأمور التالية في هذا الباب:

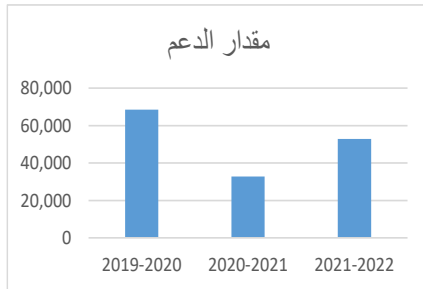
1. إعادة تأهيل ساحة المدرسة الأساسية في مبنى دار السلام التابعة للمدرسة الدولية وفرشها بالنجيل الصناعي الجديد.
2. إعادة تأهيل المرافق المدرسية للطلبة في مبنى سكنية بنت الحسين ومبنى دار السلام وبكلفة إجمالية تزيد عن (100,000) مئة ألف دينار.
3. إعادة تأهيل مسبح البنين بتغيير شبكة التصريف المحيطة وتغيير بلاط الأرضيات المحيطة ببركة المسبح بنوع خاص يمنع الانزلاق، ويقلل من النفقات التشغيلية لشراء الرولات البلاستيكية المانعة للانزلاق، ويحافظ على جمالية المسبح وقدرته على المنافسة مع المسابح المجاورة، وتقديم خدمة أفضل لطلابنا وأولياء أمورهم والمجتمع المحلي.

خامساً الصرف الصحي:

حفاظاً على البيئة وتخفيضاً للكلف التشغيلية تم ربط جميع المباني في مدارس الحصاد التربوي بالشبكة العامة للصرف الصحي.

سادساً التأمين الصحي:

استمراراً في خطة هيئة المديرين لتعزيز الاستقرار الوظيفي والاستثمار في الكوادر البشرية المؤهلة في الجانبين الإداري والفني فقد استمرت المدارس بتقديم التأمين الصحي على النحو التالي:



العام	عدد المشتركين	مقدار الإنفاق
2020-2019	625	68,412
2021-2020	476	32,779
2022-2021	485	52,847

سابعاً روضة ومدارس الحصاد الدولية/خلدا:

لتنفيذ خطة هيئة المديرين في تحقيق روافد جديدة تدعم صندوق المدرسة تمّ شراء شركة القابسي للاستثمارات التربوية والأعمال التعليمية (ذ.م.م) كما جاء في تقريرها للعام "2021-2020م" حيث تم إنجاز الأمور التالية :

1. الحصول على ترخيص (CP) الممهد للحصول على رخصة (IGCGE) وتسجيل (165) طالب وطالبة من الروضة وحتى الصف السادس الأساسي الدولي.

2. تم إدخال بعض التعديلات والإصلاحات على المبنى ليتفق مع رؤية الحصاد ورسالتها.

3. تم إطلاق إسم روضة ومدارس الحصاد الدولية/خلدا على المدرسة.

4. تم تزويد المدرسة بشاشات تفاعلية عوضاً عن الألواح الذكية لتطوير المدرسة تقنياً واستكمال تطوير المدرسة وتأهيلها من حيث المباني والمساحات، لتحقيق الأهداف المرجوة من شرائها.

5. على ميزانية 2022-2023م سنظهر بإذنه تعالى التطويرات التي تم استحداثها على المبنى والمساحات والأثاث لتحقيق التنافسية المطلوبة مع المدارس المجاورة وتحقيق متطلبات ومعايير التعليم الدولية والوطنية.

6. اللقاءات والاجتماعات الدورية والطارئة تحافظ هيئة المديرين على اجتماعها الأسبوعي الدوري الوجيه بصورة دائمة حيث بلغ عدد اجتماعاتها (41) اجتماعاً في حين بلغ عدد اجتماعاتها الطارئة (3) اجتماعاً إضافة إلى عدد كبير من الاجتماعات (Online) لمناقشة بعض الأمور المستجدة والطارئة.

والله تعالى نسأل أن يحفظ شركة السنابل الذهبية بحفظه وأن يوفقها لتكون في المقدمة على مستوى الوطن في رسالتها واستثماراتها وتقدمها، إنه أكرم مسؤول.

مع وافر الاحترام والتقدير.

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

"روضة ومدارس الحصاد التربوي"

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

البيانات المالية الختامية وتقرير مدقق الحسابات المستقل للسنة

المالية المنتهية في 30 حزيران 2022

" القوائم المالية المنفصلة - لأغراض الإدارة "

شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار

"روضة ومدارس الحصاد التربوي"

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

<u>صفحة</u>	<u>الفهرس</u>
4 - 3	تقرير مدقق الحسابات المستقل
5	قائمة المركز المالي كما هي في 30 حزيران 2022
6	قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022
7	قائمة التغيرات في حقوق الشركاء للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022
8	قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022
10 - 9	اهم السياسات المحاسبية المتبعة
22 - 11	إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

بسم الله الرحمن الرحيم

الرقم: 428/2022/818

تقرير مدقق الحسابات المستقل

السادة الشركاء

في شركة / السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار المحترمين

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان- المملكة الأردنية الهاشمية

الرأي

لقد قمنا بتدقيق البيانات المالية للسادة شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار " روضة ومدارس الحصاد التربوي " ذات مسؤولية محدودة " ، والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما هي في 30 حزيران 2022، وكل من قائمة الدخل والشامل وقائمة التغيرات في حقوق الشركاء وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات حول البيانات المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا ، إن البيانات المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي للشركة كما في 30 حزيران 2022، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية.

اساس الرأي

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق . إن مسؤولياتنا وفقاً لهذه المعايير موضحة لاحقاً في تقريرنا ضمن فقرة " مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية " في هذا التقرير . في اعتقادنا إن أدلة التدقيق التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا . نحن مستقلين عن الشركة وفقاً لمتطلبات مجلس معايير السلوك الأخلاقي الدولية للمحاسبين "دليل قواعد السلوك الأخلاقي للمحاسبين المهنيين" والمتطلبات الأخلاقية ذات الصلة بتدقيقنا للبيانات المالية وإننا قد أوفينا بمسؤولياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات .

مسؤولية الإدارة والأشخاص المسؤولين عن البيانات المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد البيانات المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية، و عن الرقابة الداخلية التي تعتبرها الإدارة ضرورية لتمكينا من إعداد بيانات مالية خالية من أخطاء جوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ.

كما وتشمل مسؤولية الإدارة عند إعداد البيانات المالية تقييم قدرة الشركة على الاستمرارية ، والإفصاح حسب مقتضى الحال عن المسائل المتعلقة باستمرارية الشركة واستخدام اساس الاستمرارية المحاسبي ما لم تنوي الإدارة تصفية الشركة أو وقف عملياتها، أو لا يوجد لديها بديلاً منطقياً عن ذلك.

إن الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة هم مسؤولين عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للشركة.

تابع تقرير مدقق الحسابات المستقل للبيانات المالية لشركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار لعام 2022

مسؤولية المدقق حول تدقيق البيانات المالية

غابتنا هي الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت البيانات المالية ككل خالية من الأخطاء الجوهرية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ ، وإصدار تقرير التدقيق والذي يتضمن رأينا حولها. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، ولكنه ليس ضماناً بأن التدقيق الذي تم القيام به وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق سيكتشف دائماً أي خطأ جوهري، إن وجد.

يمكن أن تنشأ الأخطاء من الإحتيال أو عن طريق الخطأ ، وتعتبر جوهرياً إذا كانت بشكل فردي أو في مجموعها قد تؤثر بشكل معقول على قرارات مستخدمين البيانات المالية الاقتصادية.

كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني في جميع نواحي التدقيق ، بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في البيانات المالية، سواء كانت ناشئة عن إحتيال أو عن خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات التدقيق التي تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة تدقيق كافية وملائمة لتوفر أساساً لرأينا. إن خطر عدم إكتشاف أية أخطاء جوهرية ناتجة عن إحتيال أعلى من الناتج عن الخطأ، كما إن الإحتيال قد يشمل على التواطؤ أو التزوير أو الحذف المتعمد أو التحريفات أو تجاوز لأنظمة الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بأعمال التدقيق لغايات تصميم إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، و ليس لغرض إبداء رأي حول فعالية أنظمة الرقابة الداخلية في الشركة.
- تقييم ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإيضاحات ذات العلاقة المعدة من قبل الإدارة.
- التوصل لإستنتاج عن مدى ملائمة إستخدام الإدارة لأساس الإستمرارية المحاسبي ، وإستناداً إلى أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك وجود لعدم تيقن جوهري ذا صلة بأحداث أو ظروف يمكن أن تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الشركة على الإستمرار كمنشأة مستمرة. فإذا توصلنا بأن هنالك وجود لعدم تيقن جوهري ، فنحن مطالبون بلفت الإنتباه في تقرير تدقيقنا إلى الإيضاحات ذات الصلة الواردة في البيانات المالية، أو إذا كان الإفصاح عن هذه المعلومات غير كافياً، فإننا سوف نقوم بتعديل رأينا. إستنتاجاتنا تعتمد على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير تدقيقنا. ومع ذلك ، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبليّة في توقف الشركة عن الإستمرار كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام والشكل والمحتوى للبيانات المالية بما فيها الإيضاحات وفيما إذا كانت البيانات المالية تمثل المعاملات والأحداث بشكل يحقق العرض العادل.
- لقد تواصلنا مع الأشخاص المسؤولين عن الحوكمة فيما يتعلق بنطاق وتوقيت التدقيق المخطط له وملاحظات التدقيق الهامة (بالإضافة إلى أمور أخرى) ، بما في ذلك أية نقاط ضعف هامة في نظام الرقابة الداخلية تم تحديدها خلال تدقيقنا .

تقرير حول المتطلبات القانونية

- تقوم الشركة بإصدار بيانات موحدة مع شركاتها التابعة وهذه القوائم المالية المنفصلة هي لأغراض الإدارة .
- تحتفظ الشركة ببيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية، وأن القوائم المالية متفقة معها من كافة النواحي الجوهرية ونوصي الهيئة العامة بالمصادقة عليها .

المكتب العلمي للتدقيق
والمحاسبة والاستشارات
جمال محمد فـلاح
إجازة رقم " 285 "

عمان – المملكة الأردنية الهاشمية

2022/08/23

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022

الموجودات	ايضاح	30 حزيران 2022	30 حزيران 2021
		دينار	دينار
الموجودات المتداولة			
نقد بالصندوق ولدى البنوك	1	2,388,893	736,771
ذمم وأرصدة مدينة	2	1,056,121	803,567
شيكات برسم التحصيل		348,783	178,782
مستودع الزبي والكتب واجهزة التعليم الالكتروني		97,491	128,680
موجودات متداولة أخرى	3	44,813	76,898
مجموع الموجودات المتداولة		3,936,101	1,924,698
الموجودات غير المتداولة			
صافي قيمة الممتلكات والمعدات	4	19,796,395	18,965,975
استثمارات في شركات تابعة	5	353,550	353,283
مجموع الموجودات غير المتداولة		20,149,945	19,319,258
مجموع الموجودات		24,086,046	21,243,956
المطلوبات وحقوق الشركاء			
المطلوبات المتداولة			
أقساط مقبوضة مقدما		884,382	1,022,379
الذمم الدائنة		276,823	243,969
الأمانات	6	283,921	315,083
الجزء قصير الاجل من قرض البنك الاسلامي	7	380,889	238,637
مطلوبات متداولة أخرى	8	654,626	400,032
مجموع المطلوبات المتداولة		2,480,641	2,220,100
مطلوبات طويلة الاجل			
الجزء طويل الاجل من قرض البنك الاسلامي	7	1,004,322	231,202
مجموع المطلوبات طويلة الاجل		1,004,322	231,202
مجموع المطلوبات		3,484,963	2,451,302
حقوق الشركاء			
رأس المال		14,000,000	14,000,000
احتياطي اجباري		2,757,432	2,439,909
احتياطي اختياري		500,000	500,000
ارباح مقترح توزيعها		2,100,000	700,000
ارباح مدورة		1,243,652	1,152,745
صافي حقوق الشركاء	9	20,601,083	18,792,654
مجموع المطلوبات وحقوق الشركاء		24,086,046	21,243,956

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022

مسودة للبحث فقط

30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	ايضاح
دينار	دينار	
4,753,757	7,262,060	إيرادات الأقساط المدرسية
(424,452)	257,201	10 صافي وفر (عجز) المواصلات
49,844	63,429	11 صافي إيرادات الزي والكتب واجهزة التعليم الالكتروني
23,211	(6,988)	12 صافي وفر (عجز) المسبح
27,933	37,135	إيرادات أخرى
3,917	62,126	إيرادات ايجار مقاصف
7,011	130,942	إيرادات دورات تعليمية
-	13,460	إيرادات ارباح استثمارات ودائع بنكية
(3,371,124)	(4,644,138)	13 يطرح المصاريف العامة
1,070,097	3,175,227	ربح السنة قبل الضريبة
(214,019)	(635,045)	ضريبة الدخل
(10,701)	(31,752)	المساهمة الوطنية
845,377	2,508,429	ربح السنة بعد الضريبة
		<u>يضاف الدخل الشامل الاخر</u>
-	-	الدخل الشامل الاخر
845,377	2,508,429	مجموع الدخل الشامل

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار						
" روضة وهداس الحضانة التربوي "						
" ذات المسؤولية المحدودة "						
صمان - المملكة الأردنية الهاشمية						
قائمة التغيرات على قائمة حقوق الشركاء السنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022						
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
المجموع	الارباح المدروسة	ارباح مقترح توزيعها	احتياطي التشاركي	احتياطي ايجاري	زيادة رأس المال المقترح	رأس المال
17,947,277	1,114,377	-	500,000	2,332,900	920,000	13,080,000
1,070,097	1,070,097	-	-	-	-	-
-	(107,009)	-	-	107,009	-	-
(214,019)	(214,019)	-	-	-	-	-
(10,701)	(10,701)	-	-	-	-	-
-	(700,000)	700,000	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(920,000)	920,000
18,792,654	1,152,745	700,000	500,000	2,439,909	-	14,000,000
3,175,227	3,175,227	-	-	317,523	-	-
-	(317,523)	-	-	-	-	-
(635,045)	(635,045)	-	-	-	-	-
(31,752)	(31,752)	-	-	-	-	-
(700,000)	-	(700,000)	-	-	-	-
-	(2,100,000)	2,100,000	-	-	-	-
20,601,083	1,243,652	2,100,000	500,000	2,757,432	-	14,000,000

الرصيد في 30 حزيران 2020
 ربح السنة
 المحول الى الاحتياطي الاجاري
 مخصص ضريبة الدخل
 المساهمة الوطنية
 ارباح مقترح توزيعها
 زيادة رأس المال خلال العام

الرصيد في 30 حزيران 2021
 ربح السنة
 المحول الى الاحتياطي الاجاري
 مخصص ضريبة الدخل
 المساهمة الوطنية
 ارباح تم توزيعها
 ارباح مقترح توزيعها

الرصيد في 30 حزيران 2022

ان الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في 30 حزيران 2022

مسودة للبحث فقط

30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	
دينار	دينار	
		التدفق النقدي من عمليات التشغيل
1,070,097	3,175,227	ربح السنة قبل الضريبة
		يضاف بنود لا تتطلب نفقات نقدية
699,425	671,891	استهلاك الممتلكات والمعدات
1,769,522	3,847,118	الربح التشغيلي
		التغير في بنود رأس المال العامل
168,222	(252,554)	ذمم وأرصدة مدينة
115,324	(170,001)	شيكات برسم التحصيل
(16,562)	31,189	مستودع الزي والكتب واجهزة التعليم الالكتروني
(22,183)	32,085	موجودات متداولة أخرى
261,598	(137,997)	أقساط مقبوضة مقدما
19,382	32,854	الذمم الدائنة
(64,161)	(31,162)	أمانات للغير
(471,876)	(412,204)	مطلوبات متداولة أخرى
1,759,266	2,939,328	صافي التدفق النقدي من عمليات التشغيل
		التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
(210,338)	(1,502,311)	شراء الممتلكات والمعدات
(335,283)	(267)	الاستثمارات في شركات تابعة
(545,621)	(1,502,578)	صافي التدفق النقدي من عمليات الاستثمار
		التدفق النقدي من عمليات التمويل
(728,133)	915,372	قروض بنكية طويلة وقصيرة الأجل
-	(700,000)	توزيع الأرباح
(728,133)	215,372	صافي التدفق النقدي من عمليات التمويل
485,512	1,652,122	صافي التدفق النقدي من العمليات
251,259	736,771	نقد بالصندوق ولدى البنوك اول المدة
736,771	2,388,893	نقد بالصندوق ولدى البنوك اخر المدة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار
" روضة ومدارس الحصاد التربوي "
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
أهم السياسات المحاسبية المتبعة

أسس إعداد البيانات المالية :

- تم إعداد البيانات المالية للشركة وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير المالية الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية .
- تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمبدأ الكلفة التاريخية ، باستثناء الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل والدخل الشامل الآخر .
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار البيانات المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
- إن السياسات المحاسبية المتبعة للسنة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة .

استخدام التقديرات :

- إن إعداد البيانات المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام ببعض التقديرات والاجتهادات التي تؤثر على البيانات المالية والايضاحات المرفقة بها . إن تلك التقديرات تستند على فرضيات تخضع لدرجات متفاوتة من الدقة واليقين . وعليه فإن النتائج الفعلية في المستقبل قد تختلف عن تقديرات الإدارة نتيجة التغير في أوضاع وظروف الفرضيات التي استندت عليها تلك التقديرات .

وفيما يلي أهم التقديرات التي تم استخدامها في إعداد البيانات المالية :

- تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدنّي (إن وجدت) في بيان الدخل .
- تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني في بيان الدخل .
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بعد الأخذ بالاعتبار قابلية تلك الذمم للتحويل .
- تقوم إدارة الشركة بتقدير قيمة مخصص البضاعة بطيئة الحركة بحيث يكون هذا التقدير بناء على اعمار البضاعة في المخازن .

النقد بالصندوق ولدى البنوك :-

يمثل هذا البند النقد بالصندوق ولدى البنوك بالحسابات الجارية للشركة حيث أنه لا يتضمن مخاطر التغير بالقيمة.

الذمم المدينة :-

تظهر الذمم المدينة بمبلغ الفاتورة الاصلي مخصوماً منها المبالغ المقدر عدم تحصيلها ، ويتم عمل تقدير للديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون تحصيل المبلغ بالكامل او جزء منه غير محتمل - تشطب الديون المدومة عندما لا يكون هناك احتمال لتحصيلها .

إن الايضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار
" روضة ومدارس الحصاد التربوي "
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
أهم السياسات المحاسبية المتبعة

- شيكات برسم التحصيل :-
تظهر الشيكات برسم التحصيل بالقيمة العادلة عند قبضها .
- المستودعات :-
يتم تسعير المخزون بالكلفة أو صافي القيمة المتحققة أيهما أقل تحدد الكلفة على أساس الوارد أولاً الصادر أولاً .
- الممتلكات والمعدات :-
تظهر الممتلكات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها الاستهلاكات المترakمة وأي خسائر ناتجة عن التذني في القيمة . تشمل التكلفة على جميع التكاليف المتعلقة مباشرة بالافتناء أو الانشاء أو الانتاج وتقييد الاستهلاكات باستخدام طريقة القسط الثابت من اجل تخفيض تكلفة ممتلكات ومعدات على مدار اعمارها الانتاجية في قائمة الدخل باستثناء الممتلكات قيد الانشاء ويتم الاستهلاك بنسب مئوية تتراوح بين 9 % - 25 % .
يتم مراجعة العمر الانتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام ، فإذا كانت توقعات العمر الانتاجي تختلف عن التقديرات المعدة مسبقاً ، فإنه يتم تسجيل التغير في التقدير في قائمة الدخل باعتباره تغير في التقديرات .
يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها او عندما لا تكون هناك منافع اقتصادية متوقعة من استخدامه او من التخلص منها .
- الاستثمار في شركات تابعة :-
الشركة التابعة هي الشركة التي تخضع لسيطرة الشركة الأم ، وتتحقق السيطرة عندما يكون للشركة الأم القدرة على التحكم في السياسات المالية والتشغيلية للشركة التابعة ، وذلك للحصول على منافع من أنشطتها ويسجل الاستثمار في الشركة التابعة عند اعداد البيانات المالية المنفصلة باستخدام طريقة التكلفة .
- الذمم الدائنة :-
يتم الاعتراف بالذمم الدائنة بقيمة الالتزام مقابل الخدمات أو البضائع المستلمة سواء صدرت بها فواتير من المورد أم لا .
- قروض وبنوك دائنة :-
تظهر القروض والبنوك الدائنة برصيد المبالغ المستغلة ويتم تحميل فوائد القروض والبنوك الدائنة على حساب الدخل في الفترة التي يتم فيها تحميل هذه الفوائد .

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار
" روضة ومدارس الحصاد التربوي "
" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
أهم السياسات المحاسبية المتبعة

- تحقق الإيرادات :-

تقوم الشركة بالاعتراف بالإيراد حسب معيار الإبلاغ المالي الدولي رقم (15) بالقيمة العادلة للمقابل المستلم عند اصدار الفاتورة .
يتم اثبات إيرادات الفوائد على اساس زمني بحيث يعكس العائد الفعلي على الموجودات .

- ضريبة الدخل:-

تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة ، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزليل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أحياناً أو الخسائر المتركمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزليل لأغراض ضريبية .

- المخصصات :-

يتم اثبات المخصصات عندما يكون على الشركة التزام (قانوني او متوقع) ناتج عن حدث سابق وان تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه

- العملات الأجنبية :

يتم إثبات العمليات التي تتم بالعملات الأجنبية خلال السنة بأسعار الصرف السائدة في تاريخ إجراء تلك العمليات ، يتم تحويل أرصدة الموجودات المالية والمطلوبات المالية بالعملة الأجنبية باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ البيانات المالية والمعلنة من البنك المركزي الأردني ، يتم إثبات الأرباح والخسائر الناتجة عن تحويل الأرصدة بالعملات الأجنبية في بيان الدخل .

- القيمة العادلة :-

تمثل أسعار الإغلاق في أسواق نشطة القيمة العادلة للموجودات المالية . في حال عدم توفر أسعار معلنة أو عدم وجود تداول نشط على بعض الموجودات المالية فإنه يتم تقدير قيمتها العادلة من خلال مقارنتها بالقيمة العادلة لأداة مالية مشابهة أو من خلال احتساب القيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المتعلقة بها . في حال تعذر قياس القيمة العادلة للموجودات المالية بشكل يعتمد عليه فإنه يتم إظهارها بالتكلفة بعد تنزيل أي تدني في قيمتها .

- التقاص :-

يتم إجراء تقاص بين الموجودات المالية والمطلوبات المالية واطهار المبلغ الصافي في البيانات الموحدة عندما تتوفر الحقوق القانونية الملزمة لذلك، وكذلك عندما يتم تسويتها على اساس التقاص او يكون تحقق الموجودات وتسوية المطلوبات في نفس الوقت.

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (1) الى رقم (14) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان

شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار
" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

إيضاح عام :-

- تم تسجيل شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار كشركة ذات مسؤولية محدودة تحت الرقم (7440) بتاريخ 2002/08/01 برأسمال مقداره " 236,350 " دينار وقد جرت عدة تعديلات لزيادة رأس المال ليصبح بتاريخ القوائم المالية " 14,000,000 " دينار .

من غايات الشركة:-

- دور حضانة
- مقاصف
- مساح داخلية غير مختلطة لغايات تعليم وتأهيل وتدريب السياحة
- مركز الثقافة
- استيراد وشراء وبيع وتصدير وإعادة تصدير الاجهزة والمعدات والاثاث والملابس والمواد الغذائية اللازمة لعمال المدارس
- اقتراض الاموال اللازمه لها من البنوك

أعضاء هيئة المديرين :

بتاريخ 2018/09/29 تم انتخاب هيئة المديرين كما يلي:

<u>الصفة</u>	<u>اسم العضو</u>
رئيس هيئة مديرين	ايوب عبدالكريم خميس خميس
نائب رئيس هيئة مديرين	خميس محمود عبدالله العسود
عضو هيئة مديرين	راجي نمر ذياب كتانه
عضو هيئة مديرين	محمد عبدالقادر خليل البشتلي
عضو هيئة مديرين	خالد عبد الكريم احمد الصقري
عضو هيئة مديرين	طلال عبد القادر سعيد ابو عريشه
عضو هيئة مديرين	عبد الرحمن عيسى محمد البلاسمه

- تقوم الشركة باصدار بيانات موحدة مع شركاتها التابعة وهذه القوائم المالية المنفصلة هي لأغراض الادارة.

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

مسودة للبحث فقط

1- التقيد بالصندوق ولدى البنوك:-

<u>30 حزيران 2021</u>	<u>30 حزيران 2022</u>	<u>البيان</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
17,803	26,887	تقيد بالصندوق
215,450	1,551,249	البنك الاسلامي الاردني / خريبة السوق
341,152	511,725	البنك العربي الاسلامي الدولي - وديعة
11,323	1,605	بنك صفوه الاسلامي / الوحدات
151,043	297,427	البنك الاسلامي الاردني / الوحدات
<u>736,771</u>	<u>2,388,893</u>	<u>المجموع</u>

مسودة للبحث فقط

2- ذمم وأرصدة مدينة :-

<u>30 حزيران 2021</u>	<u>30 حزيران 2022</u>	<u>البيان</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
747,382	699,005	اولياء امور واخرى
44,052	70,727	ذمم موظفين تابعة
-	276,571	ذمم شركات تابعة - القابسي للاستشارات التربوية
4,580	4,641	ذمم شركات تابعة - حصاد عمان التربوي
7,553	5,177	ذمم اطراف ذات علاقة
<u>803,567</u>	<u>1,056,121</u>	<u>المجموع</u>

3- موجودات متداولة أخرى :-

<u>30 حزيران 2021</u>	<u>30 حزيران 2022</u>	<u>البيان</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
27,039	23,919	تأمينات مستردة
23,583	18,850	مصاريف مؤجلة
1,300	1,300	كفالات بنكية عمالية واخرى
24,976	744	امانات ضريبة الدخل
<u>76,898</u>	<u>44,813</u>	<u>المجموع</u>

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار
 " روضة ومدارس الحصاد التربوي "
 " ذات المسؤولية المحدودة "
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
 إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

4- إيضاح الموجودات والمعدات :-

البيان	30/06/2022		30/06/2022		30/06/2022		30/06/2021		الملاحظات
	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ		
الأراضي	4,020,513	5,407,096	2,679,059	318,258	-	5,407,096	1,386,583	4,020,513	الأراضي
* المباني	13,552,088	13,233,830	2,986,954	99,370	2,887,584	15,912,889	-	15,912,889	
الحافلات	295,281	195,911	166,634	10,255	156,379	205,919	380	205,539	الحافلات
الأجهزة المكتبية / الإدارة	11,214	10,479	116,542	3,077	113,465	127,021	2,342	124,679	الأجهزة المكتبية / الإدارة
الأثاث والمفروشات / الإدارة	49,160	39,285	166,634	10,255	156,379	205,919	380	205,539	الأثاث والمفروشات / الإدارة
الأجهزة المكتبية / مدرسي	9,175	5,138	235,290	5,221	230,069	240,428	1,184	239,244	الأجهزة المكتبية / مدرسي
اثاث ومفروشات / مدرسي	350,601	280,856	786,089	73,481	712,608	1,066,945	3,736	1,063,209	اثاث ومفروشات / مدرسي
المقسم والوراث	6,519	4,941	20,405	1,876	18,529	25,346	298	25,048	المقسم والوراث
المباني	12,082	13,706	42,032	2,982	39,050	55,738	4,606	51,132	المباني
موجودات المسبح	56,078	45,699	68,118	10,379	57,739	113,817	-	113,817	موجودات المسبح
أجهزة التكييف	59,250	62,069	126,183	9,441	116,742	188,252	12,260	175,992	أجهزة التكييف
الصنوبرج	4,001	3,501	36,712	500	36,212	40,213	-	40,213	الصنوبرج
أجهزة الإنارة	707	525	2,894	182	2,712	3,419	-	3,419	أجهزة الإنارة

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار
"روضة ومدارس الحضانة التربوي"
"ذات المسؤولية المحدودة"
عنان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

4- (تابع إيضاح) الموجودات والمعادن :-

صافي القيمة التقريبية	صافي القيمة التقريبية	مخصص الاستهلاك	استهلاك السنة	مخصص الاستهلاك	القيمة كما في	الإضافات خلال	القيمة كما في	الدين
كما في	كما في	التراكم كما في	السنة	التراكم كما في	2022/06/30	السنة	2021/06/30	
2021/06/30	2022/06/30	2022/06/30	بيطار	2021/06/30	بيطار	بيطار	بيطار	بيطار
119,532	128,067	1,081,151	49,136	1,032,015	1,209,218	57,671	1,151,547	اجهزة الحاسوب
2,534	2,017	4,282	517	3,765	6,299	-	6,299	اجهزة معدات الحركة
34,050	37,340	39,044	6,721	32,323	76,384	10,011	66,373	اجهزة معدات الإدارة
2,349	2,144	190,893	305	190,588	193,037	100	192,937	اثاث القاعة الكبرى
59,571	48,180	97,302	12,101	85,201	145,482	710	144,772	اجهزة و أنظمة مراقبة داخلية
77,779	61,536	129,965	16,243	113,722	191,501	-	191,501	المصاعد
3,623	2,749	163,974	874	163,100	166,723	-	166,723	نظام الحاسوب
111,754	85,775	174,018	25,979	148,039	259,793	-	259,793	الساحات والملاعب
21,857	16,344	38,784	5,513	33,271	55,128	-	55,128	الأثاث المخبرية
106,257	109,207	92,520	19,480	73,040	201,727	22,430	179,297	المراقف والتراكيبات
18,965,975	19,796,395	9,278,845	671,891	8,606,954	29,075,240	1,502,311	27,572,929	المجموع

* هناك فروقات عتريية على المباني بالشركة مقابل التسهيلات البنكية المنوطة بالشركة من قبل البنك الاسلامي الاردني .

شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار
 "روضة ومدارس الحصاد التربوي"
 "ذات المسؤولية المحدودة"
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
 إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

5- استثمارات في شركات تابعة :-
 وتمثل استثمارات الشركة في شركات اخرى بنسبة مساهمة تزيد عن 50% من مجموع حقوق التصويت في هذه الشركات وتقوم الشركة باعداد بيانات مالية موحدة للمجموعة ككل حسب متطلبات معايير التقرير المالي الدولية (27 توحيد الاعمال) .

البيان	30 حزيران 2022	30 حزيران 2021
	دينار	دينار
شركة القابسي للاستثمارات التربوية ذ.م.م	335,550	335,283
شركة حصاد عمان للأستثمار ذ.م.م	18,000	18,000
المجموع	353,550	353,283

- وفيما يلي التعديلات على حساب الاستثمار خلال العام :

اسم الشركة	التكلفة بداية الفترة	الاضافات	التكلفة نهاية الفترة
	دينار		دينار
شركة حصاد عمان للأستثمار	18,000	-	18,000
شركة القابسي للاستثمارات	335,283	267	335,550
	353,283	267	353,550

وفيما يلي أهم المعلومات عن الشركات المستثمر بها :

اسم الشركة	رأس المال المسجل/ دينار	نسبة التملك %	تاريخ التأسيس	أهم الغايات
حصاد عمان للأستثمار ذ.م.م	18,000	100%	2014-11-23	مدارس لكافة المراحل التعليمية
حصه شركة القابسي للاستثمارات التربويه ذ.م.م	10,000	100%	2017-05-17	مدارس لكافة المراحل التعليمية

* لم تمارس شركة حصاد عمان للأستثمار اي نشاط حتى 30 حزيران 2022 .

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار
 " روضة ومدارس الحصاد التربوي "
 " ذات المسؤولية المحدودة "
 عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
 إضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

6- الأمانات :-

30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	
دينار	دينار	البيان
188,205	216,710	أمانات الموظفين
84,720	20,122	أمانات أنشطة مدرسية
23,275	24,279	أمانات أخرى
6,693	9,005	أمانات اللجنة الاجتماعية
5,646	2,110	أمانات ضريبة مبيعات
3,370	7,844	أمانات صلتوق الحوادث
1,959	2,145	أمانات ضريبة الدخل
1,215	1,706	أمانات أرباح المساهمين
315,083	283,921	المجموع

7- القروض :-

30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	طويل الأجل	30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	قصير الأجل	30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	البيان
469,839	1,385,211	231,202	1,004,322	238,637	380,889	238,637	380,889	البنك الإسلامي الأردني
469,839	1,385,211	231,202	1,004,322	238,637	380,889	238,637	380,889	المجموع
								المساهمين :-

- رهن عقاري على المباني الخاصة بالشركة مقابل التسهيلات الممنوحة من البنك الإسلامي الأردني .

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

مسودة للبحث فقط

8- مطلوبات متداولة أخرى :-

<u>30 حزيران 2021</u>	<u>30 حزيران 2022</u>	<u>البيان</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
214,019	533,457	مخصص ضريبة الدخل
175,312	94,497	شيكات آجلة
10,701	26,671	المساهمة الوطنية
<u>400,032</u>	<u>654,626</u>	<u>المجموع</u>

مسودة للبحث فقط

9- حقوق الشركاء:

رأس المال :

يبلغ رأس المال المصرح به والمدفوع ما مجموعه "14,000,000" دينار /سهم وبقيمة اسمية دينار واحد للسهم

الاحتياطي الاجباري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الارباح السنوية قبل الضريبة بنسبة (10%) خلال السنة والسنوات السابقة وهو قابل للتوزيع على المساهمين.

الاحتياطي الاختياري :

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الارباح السنوية قبل الضريبة لا تزيد عن (20%) خلال السنوات وهو قابل للتوزيع على المساهمين .

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

ملاحظات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

10- صافي وفر (عجز) المواصلات :-

<u>30 حزيران 2021</u>		<u>30 حزيران 2022</u>		<u>البيان</u>
<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	<u>دينار</u>	
137,862	1,285,787			الإيرادات
				<u>يطرح المصاريف</u>
283,579	472,734			الرواتب والاجور
39,833	67,365			مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
57,634	236,178			محروقات
23,007	119,246			صيانة حافلات
22,713	21,889			تأمين الحافلات
8,590	8,334			ترخيص حافلات
960	533			عدد مستهلكة ومتفرقة
139	157			هواتف واتصالات
1,989	2,780			اشتراك نظام تتبع المركبات
123,870	99,370			استهلاك الممتلكات والمعدات
562,314	1,028,586			مجموع المصاريف
(424,452)	257,201			صافي وفر (عجز) المواصلات

شركة السنايل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

2022			صافي إيرادات الزي والكتب واجهزة التعليم الالكتروني :-
البيان	الإيرادات	الكلفة	الصافي
دينار	دينار	دينار	دينار
الزي	64,844	(49,595)	15,249
الكتب	216,659	(168,771)	47,888
اجهزة تعليم الكتروني	4,778	(4,486)	292
المجموع	286,281	(222,852)	63,429

2021			صافي إيرادات الزي والكتب واجهزة التعليم الالكتروني :-
البيان	الإيرادات	الكلفة	الصافي
دينار	دينار	دينار	دينار
الزي	39,431	(27,764)	11,667
الكتب	170,137	(131,960)	38,177
المجموع	209,568	(159,724)	49,844

صافي إيرادات المسبح		البيان
30 حزيران 2022	30 حزيران 2021	
دينار	دينار	
58,357	70,744	الإيرادات
		يطرح المصاريف
		تدفئه وحروقات المسبح
		اجور عمال المسبح
		صيانة عامة
		عدد مستهلكة
		دعاية واعلان المسبح
		مواد تعقيم
		متفرقة
		استهلاك الممتلكات والمعدات
		مجموع المصاريف
(6,988)	23,211	صافي إيرادات (عجز) المسبح

شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

13- المصاريف العامة :- مسودة للبحث فقط

30 حزيران 2021	30 حزيران 2022	البيان
دينار	دينار	الرواتب والاجور وملحقاتها
2,094,867	2,731,304	مساهمة الشركة بالضمان الاجتماعي
242,094	371,994	الكهرباء
28,348	117,910	انشطة واحتفالات
45,451	118,858	دعاية واعلان
53,397	73,823	صيانة عامة
30,876	117,561	تأمين صحي
32,779	52,848	مصاريف مواصلات ولجان هيئة المديرين
55,183	77,000	رسوم ورخص حكومية ورسوم قضايا
50,269	99,995	القرطاسية
9,728	47,250	ضيافة واستقبال
11,436	23,983	هاتف واتصالات وانترنت
15,583	18,039	مكافأة هيئة المديرين
35,000	35,000	طبية و علاجات
7,467	21,706	وسائل تعليمية
38,233	37,123	نظافة
21,319	31,151	مصاريف تدفئة
-	43,616	نقل ومواصلات
4,277	959	مياه
5,498	14,639	عدد وادوات مستهلكة
3,780	23,910	دورات وتدريب
1,190	7,880	اتعاب مهنية
15,798	10,034	مصاريف بنكية
3,354	5,416	استهلاك الممتلكات والمعدات
565,197	562,139	المجموع
3,371,124	4,644,138	

شركة السنابل الذهبية للتعليم والاستثمار

" روضة ومدارس الحصاد التربوي "

" ذات المسؤولية المحدودة "

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول البيانات المالية الختامية - حزيران 2022

- 14- الأدوات المالية:-**
- أ- **القيمة العادلة:-**
ان القيمة الدفترية للأصول والالتزامات المالية تساوي تقريباً قيمتها العادلة .
- ب- **مخاطر السوق:-**
تعرف مخاطر السوق بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار السوق ، وتضم المخاطر التالية :
- 1- **مخاطر العملة:-**
- تعرف مخاطرة العملة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية نتيجة التغيرات في أسعار صرف العملات الأجنبية .
- إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر العملة .
- 2- **مخاطر سعر المراجعة:-**
- تعرف مخاطرة سعر المراجعة بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية نتيجة التغيرات في معدلات المراجعة في السوق .
- إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر سعر المراجعة .
- 3- **مخاطر السعر الأخرى :-**
- تعرف مخاطرة السعر الأخرى بأنها مخاطرة تقلب القيمة العادلة أو التدفقات النقدية المستقبلية للأدوات المالية نتيجة التغيرات في أسعار السوق (غير تلك الناجمة عن مخاطرة سعر الفائدة أو مخاطرة العملة) ، سواء كان سبب التغيرات عوامل خاصة بالأداة المالية أو الجهة المصدرة لها أو عوامل تؤثر في كافة الأدوات المالية المشابهة المتداولة في السوق .
- إن الأدوات المالية الظاهرة في قائمة المركز المالي غير خاضعة لمخاطر السعر الأخرى .
- 4- **مخاطر الائتمان :-**
- تعرف مخاطرة الائتمان بأنها مخاطرة اخفاق أحد أطراف الأداة المالية في الوفاء بالتزاماته مسبباً بذلك خسارة مالية للطرف الأخر .
- تحتفظ الشركة بالنقد لدى مؤسسات مالية ذات ائتمان مناسب .
- 5- **مخاطر السيولة :-**
تعرف مخاطر السيولة بأنها مخاطرة تعرض المنشأة إلى صعوبات في الوفاء بالتزاماتها المرتبطة بالأدوات المالية .
إن الشركة غير خاضعة لمخاطرة السيولة .

جملتنا