

الرقم : سوس/٤٤/٢٠١٤
التاريخ : 2014/7/22

السادة / بورصة عمان المحترمين
عمان - الأردن

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،

نرفق لكم طياً ما يلي :

- 1- نسخة ورقية من القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرير مدقق الحسابات كما في 30 حزيران 2014 لشركة مستشفى ابن الهيثم .
- 2- نسخة الكترونية على صيغة ملف (PDF) من القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرير المراجعة كما في 30 حزيران 2014 لشركة مستشفى ابن الهيثم .

عبد الله أبو خديجة



رئيس مجلس الإدارة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٤ - ٢٠١٤
الرقم التسلسلي: ٤٠٥٧
رقم المسند: ٤١٤٧٩
الجهة المختصة: مجلس الإدارة العام

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
وتقرير المراجعة

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

صفحة	
٣	تقرير المراجعة
٤	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
٥	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
٦	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
٨	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
١٤-٩	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة



هاتف: +٩٦٢-٦-٥٨١-٦٠٣٣

فاكس: +٩٦٢-٦-٥٨١-٦٦٥٧

www.bdo.com.jo

info@bdo.com.jo

شركة العباسي وسمان وشركاهم

محاسبون قانونيون و مستشارون ماليون

ص.ب. ٩٢٥٦٤

عمان ١١٩٢، الاردن

٢٥٦ شارع الملك عبدالله الثاني، الجندويل

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

٥٨٨ ١٤ ٠٣

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين

شركة مستشفى ابن الهيثم

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لأعداد التقارير المالية / معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (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 ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية 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 تمكننا 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 ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمور أخرى :

تم اعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات ادراج الاوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الادارة.

العباسي وسمان وشركاهم

نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم ٨٧٧

١٠ تموز ٢٠١٤

عمان - الاردن

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(بالدينار الاردني)

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	إيضاح	الموجودات الموجودة غير المتداولة
(مدققة)	(مراجعة)		
١٩,٣٤١,٢٠٢	١٩,٨٤٤,٤٦٤	٧	ممتلكات ومعدات - بالصافي
٩٨٣,٦٨٠	١,٢٠٤,٢٠٠	٨	استثمار في شركات زميلة
٥,١٤٣,٩٦٦	٦,٢٠٠,٣٧٦		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
٢٥,٤٦٨,٨٤٨	٢٧,٢٤٩,٠٤٠		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
١,٥١٣,٧٨٦	١,٦٢٧,٤٤٣		بضاعة في المستودعات
٤,١٠٨,٤٨٦	٤,٩٦٠,٩٣١		ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل - بالصافي
١١٩,٨٣٧	٢٣٥,١٣٠	١٤- أ	ذمم اطراف ذات علاقة
٦٣٤,٥٥١	٦٦١,٥٢١		حسابات مدينة متنوعة
٢١١,٢٨٨	٢٣٢,٢٥٨		النقد في الصندوق ولدى البنوك
٦,٥٨٧,٩٤٨	٧,٧١٧,٢٨٣		مجموع الموجودات المتداولة
٣٢,٠٥٦,٧٩٦	٣٤,٩٦٦,٣٢٣		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
			حقوق الملكية
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع
٧٣٩,٢١١	٧٣٩,٢١١		احتياطي إجباري
٧٨,٨٥٣	٧٨,٨٥٣		احتياطي اختياري
١,٩١١,٣٢٨	١,٩١١,٣٢٨		علاوة الاصدار
٢٢٢,٧٩٧	١,٤٤٠,٤١٠		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
١,٠٥٥,٠٣٦	٣٩,١٣١	٩	أرباح مدورة نهاية الفترة / السنة
-	٦٥٧,٢٦٩		ربح الفترة
٢٤,٠٠٧,٢٢٥	٢٤,٨٦٦,٢٠٢		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
٣,٤٧٥,٤٣٦	٥,٧٣٨,٢٥٤	١٠	بنوك دائنة
١٤١,٧٥٥	٢٠,١٤٦		شيكات آجلة الدفع - قصيرة الاجل
٥٨,١٧٧	٣٧,٥٩٠		ذمة الشركة الام - الشركة الدولية للتعليم والاستثمار
٢٣٩,٣٨٧	٢٧,٨٥٨	١٤- ب	ذمم اطراف ذات علاقة
٣,٢٢٨,٦٧١	٣,٣٩٤,٢١٩		ذمم دائنة
٩٠٦,١٤٥	٨٨٢,٠٥٤		حسابات دائنة متنوعة
٨,٠٤٩,٥٧١	١٠,١٠٠,١٢١		مجموع المطلوبات المتداولة
٣٢,٠٥٦,٧٩٦	٣٤,٩٦٦,٣٢٣		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

(بالدينار الاردني)		لشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران		لشهور الثلاثة المنتهية في ٣٠ حزيران		إيضاح
		٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	
الايرادات		٨,٩٨٩,٧٥٣	٩,١١٨,٧٥٩	٤,٧٦١,٧٨٨	٤,٨٦٠,٨١٤	
تكفة الايرادات		(٦,٠٨٦,٨٨٠)	(٥,٩٥٢,٠٥٨)	(٣,٠٨٩,٤٣١)	(٣,٠٩٢,٥٠١)	
مجمل الربح		٢,٩٠٢,٨٧٣	٣,١٦٦,٧٠١	١,٦٧٢,٣٥٧	١,٧٦٨,٣١٣	
١٢ مصاريف إدارية وعمومية		(٢,١٣٠,٣٨١)	(٢,١٥٢,٥٧٢)	(١,٠٥٣,٩٦٤)	(١,١٥١,٥٦٦)	
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		(١٢٠,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠)	(٦٠,٠٠٠)	
مخصص قضايا		(١٥,٠٠٠)	(١٥,٠٠٠)	(٧,٥٠٠)	(٦,٨٨٦)	
استهلاكات ممتلكات ومعدات		(٤٢٠,١٦٤)	(٤٤٢,٤٣٩)	(٢١٢,١٦٤)	(٢٢٤,٧٢٩)	
عمولات و فوائد بنكية		(٧٠,٠٣٤)	(٢١٢,٩٢٥)	(٥٦,١٣٣)	(١٢٢,٠٤٢)	
حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة		٦١,٨٦٠	٥٢,٧١٩	٦١,٦٢٣	(٤,٤٠٥)	
ايرادات أخرى		٥١٥,٢٧٩	٣١٣,٩١٢	٤٧٣,٢٦٢	٣١٨,١٠٣	
ربح الفترة قبل الضريبة		٧٢٤,٤٣٣	٥٩٠,٣٩٦	٨١٧,٤٨١	٥١٦,٧٨٨	
مخصص ضريبة دخل		(٦٧,١٦٤)	(٦٧,١١٦)	(٦٧,١٦٤)	(٦٤,٩١٦)	
ربح الفترة بعد الضريبة		٦٥٧,٢٦٩	٥٢٣,٢٨٠	٧٥٠,٣١٧	٤٥١,٨٧٢	
بنود الدخل الشامل الأخرى						
التغير في احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية		١,٢١٧,٦١٣	٣٣٦,٠٨٩	١٥٨,٧٧٣	(٢١٢,٣٩٣)	
مجموع الدخل الشامل		١,٨٧٤,٨٨٢	٨٥٩,٣٦٩	٩٠٩,٠٩٠	٢٣٩,٤٧٩	
١٣ ربحية السهم الأساسية والمخفضة (دينار اردني / سهم)		٠.٠٣٣	٠.٠٢٦	٠.٠٣٧	٠.٠٢٣	

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)

المجموع	ربح الفترة	الأرباح المدورة	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	علاوة اصدار	احتياطي اختياري	احتياطي إجباري	رأس المال
٢٤,٠٠٧,٢٢٥	-	١,٠٥٥,٠٣٦	٢٢٢,٧٩٧	١,٩١١,٣٢٨	٧٨,٨٥٣	٧٣٩,٢١١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
(١٥,٩٠٥)	-	(١٥,٩٠٥)	-	-	-	-	-
٢٣,٩٩١,٣٢٠	-	١,٠٣٩,١٣١	٢٢٢,٧٩٧	١,٩١١,٣٢٨	٧٨,٨٥٣	٧٣٩,٢١١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٦٥٧,٢٦٩	٦٥٧,٢٦٩	-	-	-	-	-	-
١,٢١٧,٦١٣	-	-	١,٢١٧,٦١٣	-	-	-	-
١,٨٧٤,٨٨٢	٦٥٧,٢٦٩	-	١,٢١٧,٦١٣	-	-	-	-
(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢٤,٨٦٦,٢٠٢	٦٥٧,٢٦٩	٣٩,١٣١	١,٤٤٠,٤١٠	١,٩١١,٣٢٨	٧٨,٨٥٣	٧٣٩,٢١١	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٢٢,٦٢٧,٥٠١	-	١,٠٥٢,٩٥٢	(١,٠٣٦,٨٨٩)	١,٩١١,٣٢٨	٧٨,٨٥٣	٦٢١,٢٥٧	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
(٧,٩٥٦)	-	(٧,٩٥٦)	-	-	-	-	-
٢٢,٦١٩,٥٤٥	-	١,٠٤٤,٩٩٦	(١,٠٣٦,٨٨٩)	١,٩١١,٣٢٨	٧٨,٨٥٣	٦٢١,٢٥٧	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٥٢٣,٢٨٠	٥٢٣,٢٨٠	-	-	-	-	-	-
٣٣٦,٠٨٩	-	-	٣٣٦,٠٨٩	-	-	-	-
٨٥٩,٣٦٩	٥٢٣,٢٨٠	-	٣٣٦,٠٨٩	-	-	-	-
(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	(١,٠٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-
٢٢,٤٧٨,٩١٤	٥٢٣,٢٨٠	٤٤,٩٩٦	(٧٠٠,٨٠٠)	١,٩١١,٣٢٨	٧٨,٨٥٣	٦٢١,٢٥٧	٢٠,٠٠٠,٠٠٠

(بالدينار الاردني)

لشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٤
مصاريف سنوات سابقة
الرصيد الافتتاحي المعدل
ربح الفترة بعد الضريبة
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
مجموع الدخل الشامل
أرباح موزعة على المساهمين (ايضاح ٩)
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

لشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣
الرصيد كما في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
مصاريف سنوات سابقة
الرصيد الافتتاحي المعدل
ربح الفترة بعد الضريبة
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
مجموع الدخل الشامل
أرباح موزعة على المساهمين
الرصيد كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٣

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)
(بالدينار الاردني)

لشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران	٢٠١٣	٢٠١٤
التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية		
ربح الفترة قبل الضريبة	٥٩٠,٣٩٦	٧٢٤,٤٣٣
التعديلات :		
استهلاكات ممتلكات ومعدات	١,٠٢٢,٤٣٠	١,٠٨٨,٠٣١
مصاريف سنوات سابقة	(٧,٩٥٦)	(١٥,٩٠٥)
مخصص الديون المشكوك في تحصيلها	١٢٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠
حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة	-	(٦١,٨٦٠)
الدخل التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	١,٧٢٤,٨٧٠	١,٨٥٤,٦٩٩
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل	(١,٨٣٠,٤٦٩)	(٩٧٢,٤٤٥)
ذمم اطراف ذات علاقة	(٣٤,٧٤٨)	(١١٥,٢٩٣)
البضاعة في المستودعات	(٦٦,١٦٣)	(١١٣,٦٥٧)
الحسابات المدينة المتنوعة	٤,٥٥٧	(٢٦,٩٧٠)
الذمم الدائنة	٣٩,٨١٣	١٦٥,٥٤٧
ذمم اطراف ذات علاقة	(٣٩٩,٧٧٤)	(٢١١,٥٢٩)
شيكات مؤجلة الدفع	(١١٣,٧١٣)	(١٢١,٦٠٩)
الحسابات الدائنة المتنوعة	١,٠٧١,٢٨٢	(٩١,٢٥٥)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة	٣٩٥,٦٥٥	٣٦٧,٤٨٨
الضريبة المدفوعة	(٣٠٧,٦٥٠)	-
صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية	٨٨,٠٠٥	٣٦٧,٤٨٨
التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية		
التغير في الممتلكات و المعدات	(٥٢٧,٥٣٥)	(١,٥٩١,٢٩٣)
التغير في استثمارات في الشركات الزميلة	(٥٢,٧١٩)	٢,٥٤٤
التغير في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	(٥,٥٣٠)	-
صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية	(٥٨٥,٧٨٤)	(١,٥٨٨,٧٤٩)
التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية		
ذمة الشركة الام - العربية الدولية للتعليم والاستثمار	٩٧٥,٩٣٧	(٢٠,٥٨٧)
القروض	(٥٢٩,٩٣٣)	-
البنوك الدائنة	١,٢١٠,٢٩٩	٢,٢٦٢,٨١٨
ارباح موزعة على المساهمين	(١,٠٠٠,٠٠٠)	(١,٠٠٠,٠٠٠)
صافي النقد الناتج عن الانشطة التمويلية	٦٥٦,٣٠٣	١,٢٤٢,٢٣١
صافي التغير في رصيد النقد والنقد المعادل	١٥٨,٥٢٤	٢٠,٩٧٠
رصيد النقد في بداية الفترة	٢٢٦,٦٨٩	٢١١,٢٨٨
رصيد النقد في نهاية الفترة	٣٨٥,٢١٣	٢٣٢,٢٥٨

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
(بالدينار الاردني)

١- تأسيس الشركة

تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم ذات المسؤولية المحدودة و سجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الاردنية الهاشمية تحت رقم (٣١٥٣) بتاريخ ٢١ نيسان ١٩٩٣ ، برأسمال قدره ٤٠٠ ألف دينار مقسم الى ٤٠٠ ألف حصة و قد تم زيادته ليصبح ٢٠ مليون دينار اردني .
و تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة و سجلت لدى وزارة الصناعة التجارة (٤٣٦) بموجب موافقة وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ ١٠ أيار ٢٠٠٧
ومن غايات الشركة اقامة و بناء وادارة مستشفى عام بالذات لطب العيون ، الانف و الاذن و الحنجرة، طب و جراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات و المستلزمات الطبية.

- تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة من قبل مجلس الادارة بتاريخ ٢٠ تموز ٢٠١٤.

٢- اسس اعداد القوائم المالية المرحلية

أ- عام

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية) .
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية. باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة .
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية و يجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ ، كما ان نتائج اعمال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ ، كما لم يتم اجراء التخصيص على أرباح الفترة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة.

ب - ارقام المقارنة

تم اعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتناسب وعرض أرقام الفترة الحالية

٣- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٤- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية ٢٠١٣.

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
(بالدينار الاردني)

٥- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تقديم الخدمات الطبية و الاستثمار في اسهم الشركات ،وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

للسهور الستة المنتهية
في ٣٠ حزيران

٢٠١٣	٢٠١٤			
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي
(مراجعة)	(مراجعة)			
٩,٤٨٥,٣٩٠	٩,٥٦٦,٨٩٢	١٠٣,٦٨٧	٤٧٣,٤٥٢	٨,٩٨٩,٧٥٣
٣,٣٤٠,٨٧٣	١,٢٧٠,٧٥٤	-	-	١,٢٧٠,٧٥٤
١,٠٢٢,٤٣٠	١,٠٨٨,٠٣١	-	-	١,٠٨٨,٠٣١
٣١ كانون الاول ٢٠١٣		٣٠ حزيران ٢٠١٤		
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي
(مدققة)	(مراجعة)			

معلومات القطاعات الاخرى

المصاريف الرأسمالية

الاستهلاكات

الموجودات والمطلوبات

الموجودات

المطلوبات

٦- الوضع الضريبي

- تم تسوية ضريبة الدخل لغاية سنة ٢٠١٢ وتم الحصول على مخالصة نهائية

- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لسنة ٢٠١٣ لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات , ولم تقم دائرة ضريبة الدخل و المبيعات بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية المرحلية

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

(بالدينار الاردني)

٧- الممتلكات والمعدات :

المجموع	اعمال تحت التنفيذ	موجودات اخرى	اجهزة الكمبيوتر	اجهزة كهربائية ومكتبية	اثاث ومفروشات	الاجهزة الطبية	السيارات	المباني	اراضي	للسهور السنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
٣٠,٥٧٥,٥٤٢	٢٨,٥٦٦	٦٧,٣٢٥	٢٤٩,١٦٢	٤٩٥,٠٦٧	٥٦٧,٠٧٧	١٣,٢٠٣,٥٥٠	٤٧١,١٣١	١١,١٨٩,٧٤٠	٤,٥٠١,٤٢٤	رصيد ١ كانون ثاني ٢٠١٤
١,٦٢٠,٦٧٦	٣٤٩,٩٢٢	٢,٥٣٣	١٩٠,٣٥٤	٥٥,٥٩٤	١٧٢,٦٠٧	٩١١,٥٨٨	٨٨,٠٢٨	٢١,٠٥٠	-	اضافات
(٥٩,٢٥٠)	-	-	-	-	-	-	(٥٩,٢٥٠)	-	-	حذوفات
٣٢,١٣٦,٤٦٨	٦٣,٤٨٨	٦٩,٨٥٨	٢٦٨,٥١٦	٥٥٠,٦٦١	٧٣٩,٦٨٤	١٤,١١٥,١٣٨	٤٩٩,٩٠٩	١١,٢١٠,٧٩٠	٤,٥٠١,٤٢٤	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٤
١١,٢٣٣,٨٤٠	-	٥٠,٢٩٣	١٩٠,٧٩٤	٣٦٥,١٨٨	٤٣٥,٢٣٤	٦,٢٨٩,٣٦١	٢٩٩,٤٤٢	٣,٦٠٣,٥٢٨	-	الاستهلاك المتراكم
١,٠٨٨,٥٣١	-	٣,٧٦٠	١٣,٣٣٧	٣٤,٦٤٢	٣٤,٩٠١	٦٦١,٢٨١	١٨,٨٠٠	٣٢١,٣١٠	-	رصيد ١ كانون ثاني ٢٠١٤
(٢٩,٨٦٧)	-	-	-	-	-	-	(٢٩,٨٦٧)	-	-	اضافات
١٢,٢٩٢,٥٠٤	-	٥٤,٠٥٣	٢٠,٤١٣	٣٩٩,٨٣٠	٤٧٠,١٣٥	٦,٩٥٠,٦٤٢	٢٨٨,٣٧٥	٣,٩٢٤,٨٣٨	-	حذوفات
١٩,٤٤٤,٤٦٤	٦٣,٤٨٨	١٥,٨٠٥	٦٤,٢٨٥	١٥٠,٨٣١	٢٦٩,٥٤٩	٧,١٦٤,٤٩٦	٢١١,٥٣٤	٧,٢٨٥,٩٥٢	٤,٥٠١,٤٢٤	رصيد ٣٠ حزيران ٢٠١٤
١٩,٣٤١,٢٠٢	٢٨,٥٦٦	١٧,٠٣٤	٥٨,٣٦٦	١٢٩,٨٧٩	١٣١,٨٤٤	٦,٩١٤,١٨٧	١٧١,٦٨٨	٧,٥٨٦,٢١٤	٤,٥٠١,٤٢٤	صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

(بالدينار الاردني)

٨- استثمار في الشركات الزميلة :

إسم الشركة	نسبة الملكية	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الاول ٢٠١٣
		(مراجعة)	(مدققة)
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية	٢,١ %	٨٧,٩٠٠	٨٨,٥٠٠
شركة الامناء للاستثمارات و ادارة المحافظ	٧,٤١ %	١,٠٨٨,٣٤٤	٨٦٧,٢٢٤
الشركة العربية الدولية للتعليم - سلطنة عمان		٢٧,٩٥٦	٢٧,٩٥٦
		١,٢٠٤,٢٠٠	٩٨٣,٦٨٠

٩- الارباح المدورة

قررت الهيئة العامة في اجتماعها المنعقد بتاريخ ١٥ نيسان ٢٠١٤ الموافقة على توزيع ارباح نقدية ما نسبته ٥% من راس المال على المساهمين ما يعادل (١,٠٠٠,٠٠٠) دينار

١٠- البنوك الدائنة :

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من احد البنوك المحلية بضمان شركة مستشفى ابن الهيثم

إسم البنك	سقف	الفائدة	٣٠ حزيران ٢٠١٤	٣١ كانون الاول ٢٠١٣
			(مراجعة)	(مدققة)
البنك العربي	٥,٠٠٠,٠٠٠	٨,١٢٥ %	٤,٧٤٨,٣٤١	٢,٤٨١,٦٠٠
بنك الاتحاد للادخار والاستثمار	١,٠٠٠,٠٠٠	٨,٢٥ %	٩٨٩,٩١٣	٩٩٣,٨٣٦
			٥,٧٣٨,٢٥٤	٣,٤٧٥,٤٣٦

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

(بالدينار الاردني)

١١ - الايرادات و تكلفة الايرادات :

الاييرادات	تكلفة الايرادات	الربح من العمليات ٣٠ حزيران ٢٠١٤	الربح من العمليات ٣٠ حزيران ٢٠١٣
الادخال والعمليات والعيادات	٥,٢٩٢,٥٨٣	(٣,٦٦٦,٤٠٣)	١,٨٠٩,٣٨١
الصيدلية	١,٤١٧,٠٢١	(١,٠٩٩,١٤٣)	٣٨٢,٤٠٦
الاشعة	١,٠٥٧,٦٥٩	(٣٥٦,٩٦٠)	٦٩٠,٥٤١
المختبر	١,٢٢٢,٤٩٠	(٢٩٦,٥٠٧)	٩١١,٠٣٦
استهلاك الاجهزة و المعدات الطبية	-	(٦٦٧,٨٦٧)	(٦٢٦,٦٦٣)
	٨,٩٨٩,٧٥٣	(٦,٠٨٦,٨٨٠)	٣,١٦٦,٧٠١

١٢ - مصاريف إدارية

للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤	٢٠١٣	
الرواتب و الاجور و مكافآت واجازات	٨٢١,٦٩١	٩٦١,٩٥٨
كهرباء و مياه ومحروقات	٧١٩,٢٤٥	٥٩٧,١٢٤
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	٦٩,٨٢٥	٦٦,١٢٣
التأمين الصحي	٢٣,٩٢٦	٣١,٥٢٧
سكن الممرضات	٢,٤٨٤	٤,٤٤٢
تأمين	١٠,٠٤٠	٩,٧١٥
بريد و برق و هاتف	٢٠,٤٥٤	٢٥,٦٥٨
صيانته عامة	٧٠,٤٨٦	٩٣,٥٢٨
رسوم ورخص حكومية	٤٢,٢٥٧	٢٨,٨٣٨
دعاية و اعلان	٣٥,٧٥٧	٤٤,٨٤٥
اتعاب مهنية و قضايا	٤,٠٨٢	٦,٠٩٨
قرطاسية و مطبوعات	٥٤,٧٣٣	٥٦,٣٣٧
تنقلات و سفر	٣٠,٧١١	٢٨,٧٠٧
خصم فيزا	١٩,٩٧٢	١٦,٠٦٠
نظافة و اخرى	٥٧,٢١٤	١٠,٧٤٦
خدمات تنظيف	٣٤,٥٤٣	٤٠,٥١٩
مواد تموينية	٢١,٠٩٦	٢١,٩١٥
ضيافة و مؤتمرات و تبرعات	٤٢,٨٠٦	٩٣,٩١٧
منح دراسية	٢,١١٠	١٤,٥١٥
مصروف ضريبة دخل	٤٦,٩٥٠	-
	٢,١٣٠,٣٨١	٢,١٥٢,٥٧٢

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
(بالدينار الاردني)

١٣ - ربحية السهم الأساسية والمخفضة (دينار اردنى / سهم)

للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران		للسهور الثلاثة المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
٦٥٧,٢٦٩	٥٢٣,٢٨٠	٧٥٠,٣١٧	٤٥١,٨٧٢
٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠
٠.٠٣٣	٠.٠٢٦	٠.٠٣٧	٠.٠٢٣

ان الحصة المخفضة للسهم من (خسارة) ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية من ربح الفترة .

١٤ - المعاملات الاطراف ذات علاقة :

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين و الشركات الزميلة و اعضاء مجلس الادارة و الشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين , يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

أ- فيما يلي ملخص الارصدة المستحقة من اطراف ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
(مدققة)	(مراجعة)	ذمم اطراف ذات علاقة مدينة
٦٧,٣٤٨	١٩,٧٥٣	مدارس الاتحاد
٤١,١٦٠	١,٩٤٦	شركة الامناء للاستثمارات و ادارة المحافظ
-	٢٠٧,٩٥٥	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
٢,٥٧٩	-	المصانع العربية للأغذية
٨,٧٥٠	٤,٩١٣	شركة الاولى للتمويل
-	٥٦٣	الشركة العقارية الاردنية للتنمية
١١٩,٨٣٧	٢٣٥,١٣٠	

ب- فيما يلي الارصدة المستحقة الى اطراف ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

٣١ كانون الاول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤	
(مدققة)	(مراجعة)	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
٢١١,٥٣٠	-	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
٢٧,٨٥٧	٢٧,٨٥٨	الشركة الدولية للتعليم والاستثمار - عمان
٢٣٩,٣٨٧	٢٧,٨٥٨	

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
(بالدينار الاردني)

ج- فيما يلي ملخص الارصدة من أطراف ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٤
١٠٥,١٦٦	١٤٨,٩٠٢
٢٤,٧٣٠	٢٠,٦٥٨
١٢٩,٨٩٦	١٦٩,٥٦٠

الشركة الدولية للتعليم والاستثمار
مدارس الاتحاد

د- فيما يلي ملخص المنافع ورواتب و مكافأة الادارة العليا للشركة :

للسهور الستة المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٤
٢٠٧,١٠٠	١٢٦,٠٢٠

رواتب و مكافآت

١٤- الالتزامات المحتملة

هناك التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بقيمة ٩٨,١٠٠ دينار اردني.