

الرقم : ش س / 39 / 2018

التاريخ : 30 / 4 / 2018

To: Jordan Securities Commission
Amman Stock Exchange

السادة هيئة الأوراق المالية
السادة بورصة عمان

Subject: Quarterly Report as of
31/3/2018

الموضوع : التقرير ربع السنوي كما هي في
2018/3/31

& Attached the Quarterly Report &
CD of
(IBN- AL Haytham Hospital Co.)

as of 31/3/2018

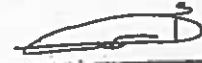
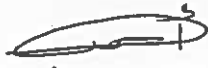
مرفق طيه نسخة من البيانات المالية ربع
السنوية بالإضافة إلى قرص مدمج
(شركة مستشفى ابن الهيثم)
وذلك كما هي بتاريخ 2018/3/31

Kindly accept our high appreciation
and respect

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

Dr. Ahmad Abdullah Abu-Khadejal
Vice Chairman of the Board
General Manager

الدكتور أحمد عبد الله أبو خديجة
نائب رئيس مجلس الإدارة - المدير العام



IBN - AL HAYTHAM HOSPITAL
مستشفى ابن الهيثم

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٠ نيسان ٢٠١٨

2661

الرقم المتسلسل:

31279

رقم الملف:

214611

الجهة المختصة:

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرير المراجعة
كما في 31 آذار 2018
(مراجعة غير مدققة)

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
6_14	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

588 18 02

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2018 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهر الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى مراجعتنا.

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة 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. إن 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 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

أمر آخر:

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب تعليمات إدارج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.



عن شركة العباسي وشركاه

نبيل محمد عبيدات

إجازة رقم 877

عمان في 29 نيسان 2018

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2018 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2017 دينار أردني (مدققة)	31 آذار 2018 دينار أردني (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
17,921,559	17,573,894	5	الممتلكات و المعدات - بالصادفي
807,132	854,566	6	الاستثمار في الشركات الحليفة
3,806,925	4,021,425	7	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
22,535,616	22,449,885		مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
1,466,486	1,494,262		بضاعة في المستودعات
6,457,055	6,730,395	8	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصادفي
348,475	160,257	12	ذمم اطراف ذات علاقة
306,198	370,472		الحسابات المدينة المتنوعة
260,733	263,724		النقد في الصندوق ولدى البنوك
8,838,947	9,019,110		مجموع الموجودات المتداولة
31,374,563	31,468,995		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
20,000,000	20,000,000		رأس المال
1,911,328	1,911,328		علاوة الاصدار
1,053,622	1,053,622		الاحتياطي الاجباري
78,853	78,853		الاحتياطي الاختياري
(1,333,915)	(1,076,346)	9	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(455,832)	(562,167)		(الخسائر المتراكمة)
-	168,183		ربح الفترة
21,254,056	21,573,473		صادفي حقوق الملكية
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
6,483,807	6,503,294		بنوك دائنة
2,807,272	2,768,371		الذمم الدائنة والشيكات مؤجلة الدفع
38,230	2,521	12	ذمم اطراف ذات علاقة
791,198	621,336		الحسابات الدائنة المتنوعة
10,120,507	9,895,522		مجموع المطلوبات المتداولة
31,374,563	31,468,995		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2018 (مراجعة غير مدققة)

لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار		
2017	2018	
دينار أردني	دينار أردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	
3,406,188	3,417,579	الإيرادات
(2,764,916)	(2,257,115)	تكلفة الإيرادات
641,272	1,160,464	مجمّل الربح
(928,174)	(829,090)	مصاريف إدارية وعمومية
(60,000)	-	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(7,500)	-	مخصص قضايا
(210,197)	(210,392)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(40,141)	(55,700)	عمولات وفوائد بنكية
(906)	(5,635)	حصة الشركة من (خسائر) الاستثمار في الشركات الحليفة
75,274	108,536	إيرادات أخرى
(530,372)	168,183	ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
-	-	مخصص ضريبة الدخل
(530,372)	168,183	ربح (خسارة) الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى :		
(22,631)	257,569	التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية
(553,003)	425,752	مجموع الربح (الخسارة) الشاملة للفترة
(0.0265)	0.0084	حصة السهم الأساسية من ربح / (خسارة) الفترة

10

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2018 (مراجعة غير مدققة)

الشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار		
2017	2018	
دينار أردني	دينار أردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(530,372)	168,183	ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
647,080	565,122	الاستهلاكات
60,000	-	مخصص ديون مشكوك بتحصيلها
906	5,635	حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الحافزة
177,614	738,940	الدخل التشغيلي قبل التغيير في رأس المال العامل
		<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>
48,866	(379,675)	الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
253,078	188,218	ذمم أطراف ذات علاقة
32,240	(27,776)	البضاعة في المتودعات
(88,022)	(64,274)	الحسابات المدينة المتنوعة
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
537,208	(38,901)	الذمم الدائنة والسيكات مؤجلة الدفع
1,763,645	(35,709)	ذمم أطراف ذات علاقة
103,770	(169,862)	الحسابات الدائنة المتنوعة
2,828,399	210,961	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل
		الضريبة المدفوعة
(100,500)	-	ضريبة الدخل المدفوعة
2,727,899	210,961	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(281,917)	(217,457)	التغير في الممتلكات والمعدات
-	(10,000)	التغير في الاستثمارات الحليفة
(281,917)	(227,457)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(2,577,147)	19,487	البنوك الدائنة
(2,577,147)	19,487	صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(131,165)	2,991	صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد
358,463	260,733	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
227,298	263,724	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

- 1- تأسيس الشركة وغاياتها
 - تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم ذات المسؤولية المحدودة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (3153) بتاريخ 21 نيسان 1993 ، برأسمال قدره 400 ألف دينار مقسم الى 400 الفحصه وقد تم زيادته ليصبح 20 مليون دينار اردني
 - و تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة و سجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (436) بموجب موافقة وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ 10 أيار 2007
 - ومن غايات الشركة اقامة وبناء وإدارة مستشفى عام وبالأذات لطب العيون ، الانف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .
 - تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2018 من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 29 نيسان 2018 وهي غير خاضعة لموافقة الهيئة العامة .
 - ان الشركة هي شركة تابعة مملوكة بنسبة 48.68 % من الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار .

2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة

عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2018 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرّب المبالغ لأقرب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة

إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2017 كما ان نتائج الاعمال للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2018 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2018 ، كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة .

3- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التخيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية المرحلية الموجزة مقارنة مع القوائم المالية لعام 2017

4- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2018 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الإفصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية ضمن (إيضاح 3).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017 باستثناء تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

التغيرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية تبنت الشركة المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية والتي تصبح سارية المفعول للفترة السنوية التي تبدأ في 1 كانون الثاني 2018 :

- * المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 15 " إيراد العقود مع العملاء "
- * المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 " الادوات المالية "
- * التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 2 " تصنيف وقياس معاملات المدفوعات بأسهم "
- * التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 4 " تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 الادوات المالي مع المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 4 " عقود التأمين "
- * التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 40 " تحويلات الاستثمارات العقارية "
- * التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2014-2016 " التعديلات على المعيار الدولية للتقارير المالية رقم 1 ومعيار المحاسبة الدولي رقم 38 "
- * التفسير رقم 22 من لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية حل المعاملات بعملات اجنبية ومقابل المدفوعات مقدما .
- ليس لتبني المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية اعلاه اثرا هاما على القوائم المالية المرحلية الموجزة فيما عدا المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والذي ادى الى زيادة في مخصص انخفاض قيمة الذمم الددينة (ايضاح رقم 2/4)

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 " الاندوات المالية " يورد المعيار الدولي للتقارير المالية متطلبات الاعتراف بالموجودات المالية والمطلوبات المالية وقياسها ويحل هذا المعيار محل معيار المحاسبة الدولي رقم 39 "الادوات المالية: الاعتراف والقياس " يلخص الجدول التالي اثر الانتقال الى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 على الرصيد الافتتاحي للارباح المدورة وكما يلي :

البند المتاثر في القوائم المالية	كما ورد في 31 كانون الاول 2017	التعديلات المقدرة بسبب تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9	الارصدة الافتتاحية المعدلة المقدرة كما في 1 كانون الثاني 2018
مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة (ايضاح)	3,607,143	106,335	3,713,478
الخسائر المتراكمة	(455,832)	(106,335)	(562,167)

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- التصنيف والقياس للموجودات المالية

يحتفظ المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 على نحو كبير بمتطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم 39 لتصنيف وقياس المطلوبات المالية. ورغم ذلك يزيل المعيار الفئات السابقة في معيار المحاسبة الدولي رقم 39 للموجودات المالية المحتفظ بها لتاريخ الاستحقاق والقروض والذمم المدينة والموجودات المالية المتاحة للبيع.

لم يكن لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 أثر هام على السياسات المحاسبية للشركة المتعلقة بالمطلوبات المالية. أثر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 على تصنيف وقياس الموجودات المالية وأرد أدناه

عند الاعتراف المبدئي بوجود يتم تصنيفه على أنه :

- بالتكلفة المطفأة

- استثمار في دين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل

- استثمار في حقوق ملكية بالقيمة العادلة من خلال الدخل شامل

- القيمة العادلة من خلال قائمة الدخل

أثر تطبيق المعيار الدولي رقم 9 على القيم الدفترية للموجودات المالية للشركة كما في 1 كانون الثاني 2018 يتعلق فقط بمتطلبات انخفاض القيمة الجديدة حسب ما يرد أدناه

الذمم المدينة التي كان يتم تصنيفها سابقاً كذمم مدينة بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم 39 يتم تصنيفها الآن بالتكلفة المطفأة حسب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9. تم الاعتراف بزيادة بمبلغ 106,335 دينار في مخصص انخفاض قيمة هذه الذمم المدينة في الأرباح المدورة الافتتاحية في 1 كانون الثاني 2018 عند الانتقال إلى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9

2- انخفاض قيمة الموجودات المالية

يحل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) باستبدال نموذج "الخسارة المتكبدة" الوارد في معيار المحاسبة الدولي رقم (39) بنموذج الانخفاض في القيمة الجديدة على الموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة وموجودات العقود واستثمارات الدين بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل ولمن ليس على استثمارات حقوق الملكية. وفقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9، يتم الاعتراف بالخسائر الائتمانية بصورة مبكرة أكثر مما كان عليه الحال بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم 39.

تشتمل الموجودات المالية بالتكلفة المطفأة على ذمم مدينة ونقد لدى البنوك، بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 تقاس مخصصات الخسارة وفقاً لأحد الأسس التالية :

- الخسائر الائتمانية المتوقعة خلال 12 شهر وهي الخسائر الائتمانية المتوقعة التي تنتج من أحداث التقصير الممكنة خلال اثني عشر شهراً بعد تاريخ التقرير.

- الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى عمر الاداة المالية وهي الخسائر الائتمانية المتوقعة التي تنتج من جميع أحداث التقصير الممكنة على طول مدى عمر الاداة المالية.

أختارت الشركة قياس مخصص خسائر الموجودات المالية بمبلغ يعادل الخسائر الائتمانية المتوقعة على مدى عمر الاداة المالية.

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

موجودات مالية انخفضت قيمتها الائتمانية

في تاريخ كل تقرير تقوم الشركة بإجراء تقييم للموجودات المالية المسجلة بالتكلفة المطفأة . يعتبر الموجود المالي على انه قد " انخفضت قيمته الائتمانية " عن وقوع واحدة او اكثر من الاحداث اثر ضار على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة للموجود المالي .

عرض انخفاض القيمة

مخصصات الخسارة للموجودات المالية المقاسة بالتكلفة المطفأة يتم خصمها من اجمالي القيمة الدفترية للموجودات ، ويتم عرض خسائر انخفاض القيمة في الذمم المدينة في قائمة الدخل .

3- الانتقال

التغيرات في السياسات المحاسبية الناتجة من تبني المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 تم تطبيقها بصورة تراكمية أخذت الشركة الاستثناء بعدم تعديل معلومات المقارنة للفترات السابقة ، الفروق في القيم الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الناتج عن تبني المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 يتم الاعتراف بها الارباح المدورة كما في 1 كانون الثاني 2018 ، وبناء عليه فان المعلومات المعروضة لعام 2017 لا تظهر متطلبات المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 ولكنها تظهر بدلا عن ذلك متطلبات معيار المحاسبة الدولي رقم 39 .

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

5- الممتلكات والمعدات - الصافي
يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2017	31 اذار 2018
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
36,859,059	38,206,445
1,347,386	217,457
<u>38,206,445</u>	<u>38,423,902</u>
17,815,886	20,284,886
2,469,000	565,122
<u>20,284,886</u>	<u>20,850,008</u>
<u>17,921,559</u>	<u>17,573,894</u>

الكلفة

الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
إضافات الفترة
الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة

الاستهلاك المتراكم

الرصيد كما في بداية الفترة / السنة
استهلاكات الفترة
الرصيد كما في نهاية الفترة / السنة
القيمة الدفترية

6- الاستثمارات في الشركات الحليفة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2017	31 اذار 2018	نسبة الملكية بالمائة
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)	
64,572	63,951	2.2%
732,560	777,251	7.41%
10,000	13,364	40.0%
<u>807,132</u>	<u>854,566</u>	

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
شركة الامناء للاستثمارات وإدارة المحافظ المالية
الشركة التطبيقية للطاقة
المجموع

7- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2017	31 اذار 2018
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
3,806,925	4,021,425
<u>3,806,925</u>	<u>4,021,425</u>

داخل الأردن

موجودات مالية مدرجة
القيمة العادلة

هناك اسهم محجوزة لدى مركز ايداع الاوراق المالية لاجراض العضوية في مجالس ادارة الشركات بلغ عددها 65,000 سهم

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

8- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2017	31 آذار 2018	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)	
8,573,871	8,643,840	ذمم طبية
576,790	831,026	ذمم تجارية
430,981	423,386	ذمم شخصية اطباء
78,810	178,235	ذمم المرضى المقيمين
100,900	100,900	ذمم قضايا
178,892	164,266	شيكات مرتجعة
123,954	102,220	شيكات برسم التحصيل
10,064,198	10,443,873	المجموع
(3,607,143)	(3,713,478)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
6,457,055	6,730,395	الصافي

ب- تتلخص الحركة على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها كما يلي :

31 كانون الاول 2017	31 آذار 2018	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)	
2,984,906	3,607,143	الرصيد بداية السنة
-	106,335	اثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (ايضاح 4)
2,984,906	3,713,478	الرصيد المعدل في 1 كانون الثاني 2018
625,110	-	اضافات
(2,873)	-	حذوفات
3,607,143	3,713,478	الرصيد نهاية الفترة / السنة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

9- احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

يمثل هذا المبلغ الزيادة / (النقص) في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل وبياناته كما يلي:

31 كانون الاول 2017	31 آذار 2018	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
558,132-	(1,333,915)	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(775,783)	257,569	التغير خلال الفترة / السنة
<u>(1,333,915)</u>	<u>(1,076,346)</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

10- حصة السهم من ربح الأترة

يتألف هذا البند مما يلي:

لشهور الثلاثة المنتهية في 3 آذار 2017	لشهور الثلاثة المنتهية في 3 آذار 2018	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	
(530,372)	168,183	ربح (خسارة) الفترة العائد لمساهمي الشركة
20,000,000	20,000,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
<u>(0.0265)</u>	<u>0.0084</u>	حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة

11- ضريبة الدخل

- تم الانتهاء مع دائرة ضريبة الدخل و المبيعات حتى عام 2015
- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي السنوي لعام 2016 و 2017 ضمن المدة القانونية لدائرة ضريبة الدخل و المبيعات ولم يتم مراجعتها حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

12- الاطراف ذات العلاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

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

31 كانون الاول 2017	31 آذار 2018	طبيعة العلاقة	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
304,685	137,750	شقيقه	الشركة الدولية للتعليم والاستثمار - الشركة الام
32,345	9,211	شقيقه	مدارس الاتحاد
2,658	469	شقيقه	شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية
1,427	1,427	شقيقه	المصانع العربية للاغذية
2,640	5,958	شقيقه	الاولى للتمويل
4,720	5,442	شقيقه	الشركة العقارية للتنمية
348,475	160,257		مجموع ذمم الاطراف ذات العلاقة المدينة

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

31 كانون الاول 2017	31 آذار 2018	طبيعة العلاقة	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
36,838	1,644	شقيقه	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
1,392	877	شقيقه	شركة عبر العالم لتكنولوجيا المعلومات
38,230	2,521		مجموع ذمم الاطراف ذات العلاقة الدائنة

فيما يلي ملخص المنافع رواتب ومكافاة الادارة العليا للشركة

للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017	للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2018
دينار اردني	دينار اردني
49,774	54,369

رواتب ومكافآت

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

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

13- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسية تقديم الخدمات الطبية والاستثمارية ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال للشهور الثلاثة المنتهية في 31 اذار

2017	2018				
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
3,480,556	3,520,480	108,536	(5,635)	3,417,579	الايادات
<u>معلومات القطاعات الاخرى</u>					
281,917	217,457	-	-	217,457	المصاريف الرأسمالية
647,080	565,122	-	-	565,122	الاستهلاكات
31 كانون الاول 2017	31 اذار 2018				
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
31,374,563	31,468,995	263,724	4,875,991	26,329,280	الموجودات
10,120,507	9,895,522	-	-	9,895,522	المطلوبات

14- الالتزامات المحتملة

هناك التزامات مقابل كفالات بنكية بقيمة 8,800 دينار

15- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية أو بعد اعداد القوائم المالية .

16- الأرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام الفترة المالية الحالية