

مركز المجموعة الاستشارية
الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

الرقم : 2014/38/14/5
التاريخ : 2014/5/4

السادة بورصة عمان المحترمين

تحية طيبة وبعد

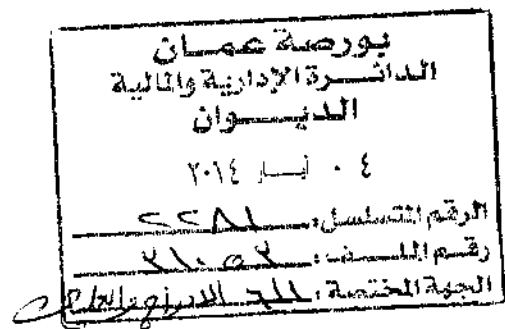
مرفق طيه البيانات المالية الربع سنوية للفترة حتى تاريخ 2013/3/31 لشركة المجموعة
الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الادارة
المدير العام

مرفق:

قرص مضغوط (CD) بالبيانات المالية



شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر
المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
مع تقرير المراجعة

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ آذار ٢٠١٤

جدول المحتويات

تقرير المراجعة

قائمة

- | | |
|---|---|
| أ | قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة |
| ب | قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة |
| ج | قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة |
| د | قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة |

صفحة

- | | |
|-------|--|
| ١ - ٦ | إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة |
|-------|--|

تقرير المراجعة

ع م / ٩٩ - ٨

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

قمنا بمراجعة قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) كما في ٣١ آذار ٢٠١٤ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) ، ان مسؤوليتنا هي ابداء استنتاج حول هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة استناداً الى مراجعتنا . لقد تم تدقيق القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر تقريراً غير متحفظ حولها بتاريخ ١٨ كانون الثاني ٢٠١٤ ، كما تم مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة للشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣ والتي تظهر أرقامها لأغراض المقارنة في كل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة من قبل مدقق حسابات آخر والذي اصدر تقرير مراجعة غير متحفظ حولها بتاريخ ٢٧ نيسان ٢٠١٣ .

نطاق المراجعة

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي حول عمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ ، "مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة التي يقوم بها مدقق الحسابات المستقل للشركة" . تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة القيام بإجراء الاستفسارات ، بشكل رئيسي من الأشخاص المسؤولين عن الامور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية واجراءات مراجعة اخرى . ان نطاق المراجعة أقل جوهرياً من نطاق التدقيق الذي يتم وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، تبعاً لذلك ، فإنها لا تمكننا من الحصول على تأكيد يجعلنا مطلعين على جميع الأمور الهامة التي يمكن ان يبينها التدقيق ولذلك ، فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج

استناداً إلى مراجعتنا ، لم يرد إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

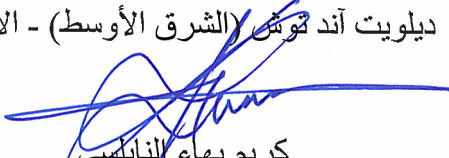
فقرة توكيدية

دون التحفظ في رأينا ، وكما يرد في الإيضاح (٥) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة ، بلغت الذمم المدينة المطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية مبلغ ٢,٤٣٠,٩٩٣ دينار قد تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم ، هذا وبرأي إدارة الشركة أن لها القدرة على تحصيل هذه الذمم ولا داعي لرصد أية مخصصات إضافية خلاف ما تم قيده في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

فقرة إيضاحية

تنتهي السنة المالية للشركة في ٣١ كانون الأول من كل عام غير أنه تم إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة المرفقة لأغراض الإدارة ومتطلبات هيئة الأوراق المالية ودائرة مراقبة الشركات فقط .

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط) - الأردن


كريم بهاء النابلسي
إجازة رقم (٦١١)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٣٠ نيسان ٢٠١٤

ديلويت آند توش (الشرق الأوسط)
محاسبون قانونيون
عمان - الأردن

قائمة (أ)

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ آذار ٢٠١٤ (مراجعة غير مدققة)	ايضاح	
دينار	دينار		
١٦,١٦٦,٢٨٦	١٥,٨٦٩,٥٠٥	٤	موجودات غير متداولة : الممتلكات والمعدات بالصافي دفعات على حساب شراء اجهزة طبية مجموع موجودات غير متداولة
١	١		
١٦,١٦٦,٢٨٧	١٥,٨٦٩,٥٠٦		
١,١٣٧,٧٢٩	١,١٨١,٣٨٢		موجودات متداولة : ادوية ومستلزمات طبية ذمم مدنية - بالصافي ارصدة مدينة اخرى شيكات برسم التحصيل نقد في الصندوق
٢,٤٥١,٦٣٥	٢,٥٨٤,٣٦٦	٥	مجموع موجودات متداولة
٣٦٥,١٣٦	١٨٤,٦٥٦	٦	مجموع الموجودات
٢,٩٦٨	٢,٢٥٣		
٤٨,٣٠٥	٦٣,٠٠٢		
٤,٠٠٥,٧٧٣	٤,٠١٥,٦٥٩		
٢٠,١٧٢,٠٦٠	١٩,٨٨٥,١٦٥		

حقوق المساهمين والمطلوبات

٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	١	حقوق المساهمين - قائمة (ج) : راس المال المدفوع علاوة إصدار احتياطي اجباري (خسائر) متراكمة (الخسارة) للفترة صافي حقوق المساهمين
٢,٣٦١,٧٠٠	٢,٣٦١,٧٠٠		
٢٣٥,٨١١	٢٣٥,٨١١		
(٩,١٠١,٠٤٠)	(٩,١٠١,٠٤٠)		
-	(٢٥٢,٥٠٨)		
١٥,٤٩٦,٤٧١	١٥,٢٤٣,٩٦٣		

المطلوبات

١,١٢٠,٩٦٩	٩٥٤,٨٠٥	٧	مطلوبات غير متداولة : اقساط قرض طويلة الاجل التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي طويلة الاجل مجموع المطلوبات غير المتداولة
٤٨,١٠٢	٣٥,٧٦٩	٨	
١,١٦٩,٠٧١	٩٩٠,٥٧٤		
٦٢٧,١٨٧	٦٤٢,٠٠٢	٧	المطلوبات المتداولة : اقساط قرض قصيرة الاجل بنك دائن ذمم دائنة التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي قصيرة الاجل مخصص إدعاءات من قبل الغير ارصدة دائنة أخرى مجموع المطلوبات المتداولة مجموع المطلوبات مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات
٥٥٥,٩٧٥	٦٩٠,١٩٩	٩	
١,٢٨٤,٥٢١	١,١٩٠,٢٧٤		
٦٢,٤٤٣	٥٩,٨٢٠	٨	
٤٠٨,٣٠٧	٤٠٨,٣٠٧		
٥٦٨,٠٨٥	٦٦٠,٠٢٦	١٠	
٣,٥٠٦,٥١٨	٣,٦٥٠,٦٢٨		
٤,٦٧٥,٥٨٩	٤,٦٤١,٢٠٢		
٢٠,١٧٢,٠٦٠	١٩,٨٨٥,١٦٥		

ان الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق.

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

<u>للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار</u>		
<u>٢٠١٣</u>	<u>٢٠١٤</u>	<u>ايضاح</u>
دينار	دينار	
٢,٩٠٣,٠٣٣	٣,١٤١,٢٠٦	الإيرادات التشغيلية
(٢,٢٧٨,٢٥٤)	(٢,٧١٩,٥٢١)	تكلفة الإيرادات
٦٢٤,٧٧٩	٤٢١,٦٨٥	مجمّل الربح
(٧٩٩,٠٥٠)	(٧٢٣,١٤٥)	مصاريف إدارية و عمومية
(٨٩,٦٦١)	(٧٩,٤٢٤)	تكاليف التمويل
(٥,٤٦٤)	(٣,٤٣٦)	مصاريف تسويق
٥٥,٥١٤	١٣١,٨١٢	إيرادات أخرى
(٢١٣,٨٨٢)	(٢٥٢,٥٠٨)	١١ (الخسارة) للفترة / اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة- قائمة (ج)
(-/٠١٠)	(-/٠١١)	١٢ حصة السهم من (الخسارة) الفترة العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمخفضة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها

ومع تقرير المراجعة المرفق .

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ج)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

المجموع	الفترة	(الخسارة)	احتياطي	رأس المال
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١٥,٤٩٦,٤٧١	-	(٩,١٠١,٠٤٠)	٢٣٥,٨١١	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
(٢٥٢,٥٠٨)	(٢٥٢,٥٠٨)	-	-	-
١٥,٢٤٣,٩٦٣	(٢٥٢,٥٠٨)	(٩,١٠١,٠٤٠)	٢٣٥,٨١١	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
١٥,٩٩٢,٢٤٣	-	(٨,٦٠٥,٢٦٨)	٢٣٥,٨١١	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
(٢١٣,٨٨٢)	(٢١٣,٨٨٢)	-	-	-
١٥,٧٧٨,٣٦١	(٢١٣,٨٨٢)	(٨,٦٠٥,٢٦٨)	٢٣٥,٨١١	٢٢,٠٠٠,٠٠٠

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤
الرصيد في بداية الفترة
اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ب)
الرصيد في نهاية الفترة

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٣
الرصيد في بداية الفترة
اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ب)
الرصيد في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
(٢١٣,٨٨٢)	(٢٥٢,٥٠٨)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :
		(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
		التعديلات :
٣٩١,٦٠٠	٣٩٥,٤٨٥	استهلاك ممتلكات و معدات
١٧٧,٧١٨	١٤٢,٩٧٧	صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(٥٩,٥٧٩)	(٤٣,٦٥٣)	(الزيادة) في أدوية ومستلزمات طبية
٧٦,٦٩٦	(١٣٢,٧٣١)	(النقص) الزيادة في ذمم مدينة
-	٧١٥	النقص في شيكات برسم التحصيل
(٤٢,٨٦٣)	١٨٠,٤٨٠	النقص (الزيادة) في ارصدة مدينة أخرى
(٢٠٨,٣٢٨)	(٩٤,٢٤٧)	(النقص) في ذمم دائنة
٢٦٤,٥٩١	٩١,٩٤١	الزيادة في ارصدة دائنة أخرى
٢٠٨,٢٣٥	١٤٥,٤٨٢	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
		التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(١٤٨,٩٠٩)	(٩٨,٧٠٤)	شراء ممتلكات ومعدات
(١٤٨,٩٠٩)	(٩٨,٧٠٤)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات الاستثمار
		التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(١٣,٤٨١)	(١٤,٩٥٦)	(النقص) في التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي
(٣٩٤)	١٣٤,٢٢٤	الزيادة (النقص) في البنك الدائن
(٢١٨,٨٧٣)	(١٥١,٣٤٩)	(النقص) في القرض
(٢٣٢,٧٤٨)	(٣٢,٠٨١)	صافي (الاستخدامات) النقدية في عمليات التمويل
(١٧٣,٤٢٢)	١٤,٦٩٧	التغير في النقد وما حكمه
٢٤١,٩٨٤	٤٨,٣٠٥	النقد وما حكمه في بداية الفترة
٦٨,٥٦٢	٦٣,٠٠٢	النقد وما حكمه في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وتقرأ معها ومع تقرير المراجعة المرفق .

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
(مراجعة غير مدققة)

- ١ - عام
- أ - تأسست شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية (المستشفى الإستشاري) كشركة مساهمة عامة بتاريخ ٧ تشرين الثاني ١٩٩٥ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٢٩٩) برأسمال قدره ٨,٠٠٠,٠٠٠ دينار تمت زيادة رأس المال عدة مرات خلال السنوات الماضية ليصبح ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار موزعة على ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد إن عنوان الشركة هو وادي صقره . ص . ب ٨٤٠٤٣١ عمان ١١١٨٤ المملكة الاردنية الهاشمية .
- ب - من غايات الشركة الانشاءات الصناعية و الوكالات التجارية و الاستثمار في المشاريع التجارية و المالية واقامة وادارة المشروعات الصحية والانشائية العقارية الاسكانية او العمرانية او الصناعية والاسواق التجارية بشتى انواعها والخدمات المرتبطة بها.
- ج - تتمتع الشركة باعفاء ضريبي بنسبة ٢٥% و لمدة عشر سنوات تنتهي بتاريخ ٢٢ ايلول ٢٠١٦ استنادا لاحكام المادة رقم (٢٧) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (٦٨) لعام ٢٠٠٣ .
- د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الإدارة في ٣٠ نيسان ٢٠١٤ .

٢ - أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، بإستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة .
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .
- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والإيضاحات للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ ، كما أن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤ والتي يتم إجراؤها في نهاية السنة المالية .
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٣ ، بإستثناء ما يلي :

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٢) : عرض الادوات المالية – تقاص الموجودات المالية والمطلوبات المالية .
- التعديلات على المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (١٠) و (١٢) - القوائم المالية الموحدة والإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المنفصلة والمتعلقة بعرض وقياس الموجودات المالية .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٦) : التدني في الموجودات – الافصاحات حول المبالغ المستردة للموجودات غير المالية .
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) : تبادل المشتقات ومحاسبة التحوط.
- التفسير رقم (٢١) : الجبايات .

ان اتباع المعايير المعدلة أعلاه لم يؤثر على المبالغ أو الافصاحات الواردة في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٣ - استخدام التقديرات

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الإلتزامات المحتملة . كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات . وبشكل خاص يتطلب من إدارة الشركة إصدار أحكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية وأوقاتها. إن التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

نعتقد بأن تقديراتنا المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة وهي متماثلة مع التقديرات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية للشركة للعام ٢٠١٣ .

٤ - الممتلكات المعيدات - بالصافي

قامت الشركة خلال الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ بشراء ممتلكات والآت ومعدات بقيمة ٩٨,٧٠٤ دينار (٨٥٣,٢٢٦ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣).

٥ - ذمم مدينة - بالصادفي
يشمل هذا البند على ذمم مدينة مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية بمبلغ ٢,٤٣٠,٩٩٣ دينار تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم ، هذا وبرأينا أن للشركة القدرة على تحصيل هذه الذمم ولا داعي لرصد أية مخصصات إضافية خلاف ما تم قيده في القوائم المالية المرحلية الموجزة.

٦ - أرصدة مدينة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ اذار ٢٠١٤	
دينار	دينار	
٢٨٤,١٥٠	٢٨٤,١٥٠	دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
٩٩,٢٢٨	٩٩,٢٢٨	دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
٢٣٦,٨٧٠	١٣٨,٠٥٨	ايرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
١٧,٤٢٩	١٥,٩٩٠	ذمم الموظفين
٥٥,٤٩٢	٢,٠٠٠	المصاريف المدفوعة مقدما
١١,٩٤٠	٥,٠٤٨	ذمم اللجنة الاجتماعية
٢,٤٩٢	٢,٤٩٢	امانات مستردة
٤٠,٩١٣	٢١,٠٦٨	أخرى
٧٤٨,٥١٤	٥٦٨,٠٣٤	
(٢٨٤,١٥٠)	(٢٨٤,١٥٠)	ينزل : مخصص دفعات على حساب شراء
(٩٩,٢٢٨)	(٩٩,٢٢٨)	برامج حاسوب
٣٦٥,١٣٦	١٨٤,٦٥٦	مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهرباء

٧ - قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ اذار ٢٠١٤	
أقساط قصيرة الأجل	أقساط طويلة الأجل	المجموع
دينار	دينار	دينار
٦٤٢,٠٠٢	٩٥٤,٨٠٥	١,٥٩٦,٨٠٧
٦٤٢,٠٠٢	٩٥٤,٨٠٥	١,٥٩٦,٨٠٧

حصلت الشركة خلال العام ٢٠١٢ على قرض من بنك الاردن بسقف ٢/٨ مليون دينار ليستخدم في تمويل جزء من قيمة الاراضي المشتراه حول المستشفى لأغراض التوسعة المستقبلية وبمعدل فائدة سنوي ٩/٣٨ % ، حيث تم منح هذا القرض بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي و مباني الشركة بقيمة ٦/٣ مليون دينار . يستحق القسط الأخير من هذا القرض خلال العام ٢٠١٦ .

٨ - التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ اذار ٢٠١٤	
دينار	دينار	
٤٨,١٠٢	٣٥,٧٦٩	التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي طويلة الاجل
٦٢,٤٤٣	٥٩,٨٢٠	التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل
١١٠,٥٤٥	٩٥,٥٨٩	

تتعلق اتفاقيات التأجير التمويلي بشراء أجهزة و معدات طبية و اثاث عن طريق بنك الاردن. ان معدلات الفائدة ثابتة بتاريخ العقد و بالتالي لا تتعرض الشركة لمخاطر القيمة العادلة لمعدلات الفائدة, حيث تتم كافة عقود الايجار على اساس ثابت و لا يتم عمل أي ترتيبات للسداد بالنسبة لدفعات الايجار المحتملة.

ان التزامات الشركة بموجب عقود الايجار التمويلي مضمونة مقابل ملكية المؤجر للاصول المؤجرة و التأمين الشامل عليها , هذا و تقارب القيمة العادلة للالتزامات عقود التأجير التمويلي قيمتها الدفترية.

٩ - بنك دائن

يمثل هذا البند الرصيد المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة (جاري مدين) من بنك الاردن بسقف ١/٥ مليون دينار وبفائدة سنوية ٩% وقد تم منح الجاري بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني الشركة بقيمة ٦/٣ مليون دينار .

١٠ - أرصدة دائنة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣١ اذار ٢٠١٤	
دينار	دينار	
١٣٩,٨٦٧	١٦١,٧٣٦	مصاريف مستحقة
٨٦,٥٥٠	٨٦,٥٥٠	محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
٦٨,٠٩١	٦٨,٠٩١	مخصص اجازات
٣٥,١٥١	٣٥,١٥١	مخصص تعويض نهاية الخدمة
٥٧,٩٣٦	١١٨,٧٨٢	امانات المرضى
٥٤,٣٢٣	٥٦,٧٥٩	امانات الضمان الاجتماعي
١١,٣٦٥	٨,٢٨٢	امانات ضريبة الدخل
٦٩,٤٩٥	٦٩,٤٩٥	امانات رسوم طوابع
٤٥,٣٠٧	٥٥,١٨٠	اخرى
٥٦٨,٠٨٥	٦٦٠,٠٢٦	

١١ - ايرادات أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٣	للتلاثة أشهر المنتهية في ٣١ اذار ٢٠١٤	
دينار	دينار	
٥,١٨١	٧٤,٢١٥	ايراد قضايا
٢٩,٨٩٠	٤٣,٨٣٢	ايجارات
١٣,١٣٧	٧,٠٩٨	ايراد حرق نفايات طبية
٧,٣٠٦	٦,٦٦٧	اخرى
٥٥,٥١٤	١٣١,٨١٢	

١٢ - حصة السهم من (الخسارة) للفترة العائدة لمساهمي الشركة
يمثل هذا البند ما يلي :

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
(٢١٣,٨٨٢)	(٢٥٢,٥٠٨)
سهم	سهم
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
(- / ٠.١٠)	(- / ٠.١١)

(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)

المتوسط المرجح لعدد الاسهم

حصة السهم من (الخسارة) للفترة العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمنخفضة

١٣ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة
فيما يلي تفاصيل الارصدة والمعاملات مع الأطراف ذات علاقة (الشركات والمؤسسات الممثلة في أعضاء بمجلس الإدارة) :

٣١ كانون الاول	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٥٥٥,٩٧٥	٦٩٠,١٩٩
١١٠,٥٤٥	٩٥,٥٨٩
١,٧٤٨,١٥٦	١,٥٩٦,٨٠٧

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :

بنك دائن - بنك الاردن *
التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي - بنك الاردن *
قرض - بنك الاردن *

للتلاثة اشهر المنتهية في ٣١ اذار	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٧٧,٣٩٦	٦١,٣٧٣
٩٨,٢٨٠	٩٥,٧٥٠
١٠,٠٠٠	١٠,٥٠٠

عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :

فوائد مدينة - بنك الاردن *
رواتب الادارة التنفيذية العليا
بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
* عضو مجلس ادارة.

١٤ - القطاعات التشغيلية

أ - معلومات عن قطاعات اعمال الشركة
تمارس الشركة نشاط تشغيلي واحد يتمثل في تقديم خدمات الرعاية الطبية .

ب - معلومات التوزيع الجغرافي
تمارس الشركة نشاطاتها بشكل رئيسي في المملكة و لا يوجد لديها أي نشاطات خارجها .

١٥ - ضريبة الدخل

- تم إجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٠، في حين قامت الشركة بتقديم كشوف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة للاعوام ٢٠١١ و ٢٠١٢ و ٢٠١٣ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه .

- برأي الإدارة و المستشار الضريبي للشركة لا داعي لاحتساب مخصص لضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ آذار ٢٠١٤ كون نتائج أعمال الشركة خسارة ولوجود خسائر ضريبية مدورة من سنوات سابقة.
- لم تقم إدارة الشركة بقيد الموجودات الضريبية المؤجلة كونها غير مادية ولعدم تيقن إدارة الشركة من الاستفادة منها في المستقبل القريب .

١٦ - القضايا المقامة على الشركة

تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها ٤١,٧٥٨ دينار ، هذا وبرأي إدارة الشركة ومستشارها القانوني فإنه لا يمكن تحديد النتيجة المحتملة لتلك القضايا .

١٧ - التزامات ممكن ان تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة الالتزامات ممكن ان تطرأ تتمثل في .

- كفالات حسن تنفيذ بقيمة (٦,٧٢٠) دينار يقابلها تأمينات نقدية بقيمة ٦٧٢ دينار .
- التزامات محتملة مقابل مساهمات غير مسددة في رأسمال شركة مدريد للاستثمارات الاسكانية والعقارية محدودة المسؤولية بقيمة ٣٠ الف دينار .

١٨ - مستويات القيمة العادلة

تعتقد إدارة الشركة بأن القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة تقارب قيمتها العادلة.