

شركة المجموعة الاستشارية
الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

الرقم : 2014/54/13/5
التاريخ : 2014/7/27

للمجلس
للمدير
للمجلس
للمدير
للمجلس
للمدير

السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد

مرفق طيه البيانات المالية النصف سنوية وتقرير مجلس الإدارة للفترة حتى تاريخ
2014/6/30 لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

رئيس مجلس الإدارة
المدير العام

الدكتور مازن البشير



مرفق:

قرص مضغوط (CD) بالبيانات المالية

هيئة الأوراق المالية الدائرة الإدارية / الديوان
٢٧ تموز ٢٠١٤
الرقم التسلسلي 8/53
الجهة المختصة 12/12

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر
المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
مع تقرير المراجعة

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

٧ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة

ع/م ٨١٥٨٦

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 ٣٠ حزيران ٢٠١٤ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية المرحلية الموجزة للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة ومعلومات إيضاحية أخرى ، ان الادارة مسؤولة عن إعداد هذه المعلومات المالية المرحلية الموجزة وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية ، 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 للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران 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 ٢٠ تموز 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 للمنشأة". تتضمن مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة القيام بإجراء الاستقصاءات ، بشكل رئيسي من الاشخاص 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 الاستشارية الإستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) غير معدة من جميع النواحي الجوهرية بموجب المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) المتعلق بالتقارير المالية المرحلية .

فقرة تأكيدية
دون التحفظ في رأينا ، وكما يرد في الإيضاح (٦) حول القوائم المالية المرحلية الموجزة ، بلغت النعم المدينة المطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية مبلغ ٢,٣٥٠,٧٣٨ دينار قد تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم وقد تم قيد مخصص مقابلها بمبلغ ١,٣١٩,٤١٥ دينار ، هذا وبرأي إدارة الشركة أنه لا داعي لرصد مخصص إضافي لصافي النعم المتبقية وذلك لتلقي الشركة عروض من هذه الجهات لتسوية الرصيد الغير مغطى بمخصصات وإعتراف بالجزء الآخر من النعم .

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 قوش (الشرق الأوسط) - الأردن



كريم بهاء النابلسي

إجازة رقم (٦١١)

ديلويت آند قوش (الشرق الأوسط)

محاسبون قانونيون

عمان - الأردن

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

٢٣ تموز ٢٠١٤

قائمة (أ)

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

ايضاح	٢٠١٤ حزيران	٢٠١٣ كانون الأول
	(مراجعة غير مدققة)	
دينار	دينار	
٤	١٥,٦١٨,٠٤٤	١٦,١٦٦,٢٨٦
٥	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠
١	١	١
	١٥,٦٣٣,٠٤٥	١٦,١٨١,٢٨٧
٦	١,١٦٤,٦٦٧	١,١٣٧,٧٢٩
٧	٢,٢٩٥,٧٤٨	٢,٤٥١,٦٣٥
	٢١٨,٢٠٨	٣٥٠,١٣٦
	١٤,٥٠٠	٢,٩٦٨
	٦٦,٠١٧	٤٨,٣٠٥
	٣,٧٥٩,١٤٠	٣,٩٩٠,٧٧٣
	١٩,٣٩٢,١٨٥	٢٠,١٧٢,٠٦٠

موجودات غير متداولة :
الممتلكات والمعدات بالصافي
إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
مجموع موجودات غير متداولة

موجودات متداولة :
ادوية ومستلزمات طبية
ذمم مدينة - بالصافي
ارصدة مدينة اخرى
شيكات برسم التحصيل
نقد في الصندوق
مجموع موجودات متداولة
مجموع الموجودات

حقوق المساهمين والمطلوبات

١	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
	٢,٣٦١,٧٠٠	٢,٣٦١,٧٠٠
	٢٣٥,٨١١	٢٣٥,٨١١
	(٩,١٠١,٠٤٠)	(٩,١٠١,٠٤٠)
	(٥٦٥,٣٥٢)	-
	١٤,٩٣١,١١٩	١٥,٤٩٦,٤٧١

حقوق المساهمين - قائمة (ج) :
راس المال المدفوع
علاوة إصدار
احتياطي اجباري
(خسائر) متراكمة
(الخسارة) للفترة
صافي حقوق المساهمين

المطلوبات

٨	٧٨٦,٠٣٣	١,١٢٠,٩٦٩
٩	١٧,٨٣٥	٤٨,١٠٢
	٨٠٣,٨٦٨	١,١٦٩,٠٧١
٨	٦٥٥,٨٤٩	٦٢٧,١٨٧
١٠	٤٥٦,٢٦٤	٥٥٥,٩٧٥
	١,٢١١,١٦٠	١,٢٨٤,٥٢١
٩	٦٢,٤٠٦	٦٢,٤٤٣
	٤٠٨,٣٠٧	٤٠٨,٣٠٧
١١	٨٦٣,٢١٢	٥٦٨,٠٨٥
	٣,٦٥٧,١٩٨	٣,٥٠٦,٥١٨
	٤,٤٦١,٠٦٦	٤,٢٧٥,٥٨٩
	١٩,٣٩٢,١٨٥	٢٠,١٧٢,٠٦٠

مطلوبات غير متداولة :
اقساط قرض طويلة الاجل
التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي طويلة الاجل
مجموع المطلوبات غير المتداولة

المطلوبات المتداولة :
اقساط قرض قصيرة الاجل
بنك دائن
ذمم دائنة
التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي قصيرة الاجل
مخصص إدعاءات من قبل الغير
ارصدة دائنة أخرى
مجموع المطلوبات المتداولة
مجموع المطلوبات
مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

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

المدير العام

(مراجعة غير مدققة)

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ج)

شركة المجموعة الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين المرحلية الموجزة

(مراجعة غير مدققة)

	(الخسارة)	(خسائر)	احتياطي	رأس المال
المجموع	للفترة	مترجمة	اجباري	المدفوع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار

١٥,٤٩٦,٤٧١

(٥٦٥,٣٥٢)

١٤,٩٣١,١١٩

(٥٦٥,٣٥٢)

(٩,١٠١,٠٤٠)

٢٣٥,٨١١

(٩,١٠١,٠٤٠)

٢,٣٦١,٧٠٠

٢٢,٠٠٠,٠٠٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤

الرصيد في بداية الفترة

اجمالي (الخسارة) الشاملة للفترة - قائمة (ب)

الرصيد في نهاية الفترة

١٥,٩٩٢,٧٤٣

(٢٦٨,٩٠٨)

١٥,٧٢٣,٨٣٥

(٢٦٨,٩٠٨)

(٨,٦٠٥,٢٦٨)

٢٣٥,٨١١

(٨,٦٠٥,٢٦٨)

٢,٣٦١,٧٠٠

٢٢,٠٠٠,٠٠٠

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 مع تقرير المراجعة المرفق .

قائمة (د)

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

للمدة أشهر المنتهية في ٣١ آذار		
٢٠١٣	٢٠١٤	
دينار	دينار	
(٢٦٨,٩٠٨)	(٥٦٥,٣٥٢)	التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) للفترة - قائمة (ب) التعديلات :
٧٨٣,٢٨٧	٧٧٨,١٤٤	استهلاك الممتلكات والمعدات
(١٤٢,٧١٨)	-	مخصصات نظم انتقلت الحاجة اليها
-	١٤٦,٦٤٢	مخصص رصيد نظم مشكوك في تحصيلها - بالصافي
٣٧١,٦٦١	٣٥٩,٤٣٤	صافي التدفقات النقدية من العمليات قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(١٨,٢٠٦)	(٢٦,٩٣٨)	(الزيادة) في ادوية ومستلزمات طبية
٨٩,٩٨٢	٩,٢٤٥	النقص في نظم مدينة
(٨,١٦٢)	(١١,٥٣٢)	(الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
٣١٥,١٢٧	١٣١,٩٢٨	النقص في ارسدة مدينة أخرى
(٩٦,٠٥٧)	(٧٣,٣٦١)	(النقص) في ذمم دائنة
(٦٦,٥٠٣)	٢٩٥,١٢٧	الزيادة (النقص) في ارسدة دائنة أخرى
٥٨٧,٨٤٢	٦٨٣,٩٠٣	صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل
(٦٤٠,٦٨٠)	(٢٢٩,٩٠٢)	التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(٦٤٠,٦٨٠)	(٢٢٩,٩٠٢)	(شراء) ممتلكات ومعدات
		صافي (الاستخدامات النقدية في) النقدية في عمليات الاستثمار
(٢٧,٣١٥)	(٣٠,٣٠٤)	التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
-	(٩٩,٧١١)	(النقص) في التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي
(١٠٨,٤٢٦)	(٣٠٦,٢٧٤)	(النقص) في البنك الدائن
(١٣٥,٧٤١)	(٤٣٦,٢٨٩)	(النقص) في القرض
		صافي (الاستخدامات النقدية في) النقدية في عمليات التمويل
(١٨٨,٥٧٩)	١٧,٧١٢	الزيادة (النقص) في النقد في الصندوق
٢٤١,٩٨٤	٤٨,٣٠٥	النقد في الصندوق في بداية الفترة
٥٣,٤٠٥	٦٦,٠١٧	النقد في الصندوق 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 والمالية 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% ولمدة 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 ٢٣ تموز 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 للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ كما لم يتم إجراء التخصيص على أرباح الفترة للسنة المنتهية في ٣٠ حزيران 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 - الإفصاحات 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 الإفصاحات 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 اليقين وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة للتغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

نعتقد بأن تقدير اتنا المعتمدة في إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة معقولة وهي متماثلة مع التقديرات المحاسبية المعتمدة في إعداد القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ .

٤ - الممتلكات المعدات - بالصافي

قامت الشركة خلال الستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ بشراء ممتلكات والآلات ومعدات بقيمة ٢٢٩,٩٠٢ دينار (٨٥٣,٢٢٦ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣) .

٥ - استثمار في شركة تابعة غير موحدة

يمثل هذا البند الاستثمار في الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات والتي تم تأسيسها لغرض إدارة احد المستشفيات في المنطقة ، هذا ولم يتم دمج هذا الاستثمار ضمن القوائم المالية المرحلية الموجزة للستة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤ كون الشركة التابعة لم تمارس أي نشاط تجاري ولم تبدأ بالغرض الذي أسست من أجله حتى تاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة ، وكون أن موجوداتها ومطلوباتها غير مادية .

٦ - ذمم مدينة - بالصافي
يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
٥,٢٠١,٧٢٤	٥,١٩٢,٤٦١
(٢,٧٥٠,٠٨٩)	(٢,٨٩٦,٧١٣)
٢,٤٥١,٦٣٥	٢,٢٩٥,٧٤٨

نمم مدينة *
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

- إن الحركة الحاصلة على مخصص الذمم المشكوك في تحصيلها خلال الفترة / السنة هي كما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
٢,٦٦٧,٧٣٥	٢,٧٥٠,٠٨٩
١٩٢,٣٦٢	١٩١,٢٧٢
(١١٠,٠٠٨)	(٤٤,٦٤٨)
٢,٧٥٠,٠٨٩	٢,٨٩٦,٧١٣

رصيد بداية الفترة / السنة
إضافات خلال الفترة / السنة
ديون تم تسويتها خلال الفترة / السنة
رصيد نهاية الفترة / السنة

* يشمل هذا البند على ذمم مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم وتفصيلها كما يلي :

٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار
١,٧٢٦,٠٧٦
٤٤٣,٣٠٣
١٨١,٣٥٩
٢,٣٥٠,٧٣٨

نمم الحكومة الليبية
ذمم السلطة الفلسطينية
نمم وزارة الصحة الاردنية
الاجمالي

هذا وقد قامت الشركة برصد مخصص مقابل هذه الذمم بواقع ١,٣١٩,٤١٥ دينار ، هذا وبرأينا أنه لا داعي لرصد مخصص إضافي لصافي الذمم المتبقية وذلك لتلقي الشركة عروض من هذه الجهات لتسوية الرصيد الغير مغطى بمخصصات وإعتراف بالجزء الآخر من الذمم .

٧ - أرصدة مدينة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
٢٨٤,١٥٠	٢٨٤,١٥٠
٩٩,٢٢٨	٩٩,٢٢٨
٢٣٦,٨٧٠	١٠٨,٨٨٣
١٧,٤٢٩	٣,٤٥٠
٥٥,٤٩٢	٤,٣٨٠
١١,٩٤٠	٦٠,٠٩٤
٢,٤٩٢	٢,٤٩٢
٢٥,٩١٣	٣٨,٩٠٩
٧٣٣,٥١٤	٦٠١,٥٨٦
(٢٨٤,١٥٠)	(٢٨٤,١٥٠)
(٩٩,٢٢٨)	(٩٩,٢٢٨)
٣٥٠,١٣٦	٢١٨,٢٠٨

دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
ايرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
نعم الموظفين
المصاريف المدفوعة مقدما
مطالبات غير مقبوضة
امانات مستردة
أخرى

ينزل : مخصص دفعات على حساب شراء
برامج حاسوب
مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهرباء

٨ - أقساط قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣			٣٠ حزيران ٢٠١٤		
المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
١,٧٤٨,١٥٦	١,١٢٠,٩٦٩	٦٢٧,١٨٧	١,٤٤١,٨٨٢	٧٨٦,٠٣٣	٦٥٥,٨٤٩
١,٧٤٨,١٥٦	١,١٢٠,٩٦٩	٦٢٧,١٨٧	١,٤٤١,٨٨٢	٧٨٦,٠٣٣	٦٥٥,٨٤٩

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 .

٩ - التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
٤٨,١٠٢	١٧,٨٣٥
٦٢,٤٤٣	٦٢,٤٠٦
١١٠,٥٤٥	٨٠,٢٤١

الالتزامات لقاء عقود ايجار تمويلي طويلة الاجل
الالتزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل

تتعلق اتفاقيات التأجير التمويلي بشراء أجهزة و معدات طبية واثاث 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 للأصول المؤجرة والتأمين الشامل عليها، هذا وتقارب القيمة العادلة لالتزامات عقود التأجير التمويلي قيمتها الدفترية.

١٠ - 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.

١١ - أرصدة دائنة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ حزيران ٢٠١٤
دينار	دينار
١٣٩,٨٦٧	٤٢١,٢٧١
٨٦,٥٥٠	٨٦,٥٥٠
٦٨,٠٩١	٦٨,٠٩١
٣٥,١٥١	٣٥,١٥١
٥٧,٩٣٦	٨٣,٤٠٦
٥٤,٣٢٣	٥٤,٥٣٧
١١,٣٦٥	١٢,١٧٤
٦٩,٤٩٥	٦٩,٤٩٥
٤٥,٣٠٧	٣٢,٥٣٧
٥٦٨,٠٨٥	٨٦٣,٢١٢

مصاريف ورواتب مستحقة
محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
مخصص اجازات
مخصص تعويض نهاية الخدمة
امانات المرضى
امانات الضمان الاجتماعي
امانات ضريبة الدخل
امانات رسوم طوابع
اخرى

١٢ - إيرادات أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٣٥,٨٩٢	٤٨,٠٤٩
٢٠,٨٤٢	٩,٢٧١
٢١,٠٧٧	٤٦,٧٣٦
٧٧,٨١١	١٠٤,٠٥٦

ايجارات
ايراد حرق نفليات طبية
ايراد قضايا أخرى

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

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
(٢٦٨,٩٠٨)	(٥٦٥,٣٥٢)
سهم	سهم
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
دينار / سهم	دينار / سهم
(- / ٠.١٢)	(- / ٠.٢٦)

(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)

المتوسط المرجح لعدد الأسهم

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

١٤ - الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

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

٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٥٥٥,٩٧٥	٢٢٨,٢٤٢
١١٠,٥٤٥	٨٠,٢٤١
١,٧٤٨,١٥٦	١,٤٤١,٨٨٢

بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :

بنك دائن - بنك الاردن *

التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي - بنك الاردن *

قرض - بنك الاردن *

للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
٢٠١٣	٢٠١٤
دينار	دينار
٧٧,٣٩٦	٨٢,٧١٦
١٩٦,٤١٥	١٩٦,٤١٦
٢٠,٥٠٠	٢١,٠٠٠

عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :

فوائد مدينة - بنك الاردن *

رواتب الادارة التنفيذية العليا

بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة

* عضو مجلس ادارة.

١٥ - 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 ولا يوجد لديها أي نشاطات خارجها .

١٦ - ضريبة الدخل

- تم إجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٢، في حين قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة للعام 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 للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران 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 .

١٧ - القضايا المقامة على الشركة

- تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها حوالي ١٠٥,٦٧٥ دينار ، هذا وبرأي إدارة الشركة ومستشارها القانوني إن معظم هذه القضايا في مراحلها الأولية ، وسيتم استدراك مخصصات لها حال توضيح الرؤية القانونية لها .

١٨ - 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 ألف دينار .

١٩ - مستويات القيمة العادلة

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