

شركة المجموعة الاستشارية
الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

الرقم: 2016/33/13/5
التاريخ: 2016/3/27

السادة هيئة الاوراق المالية المحترمين

تحية طيبة وبعد ،،،،

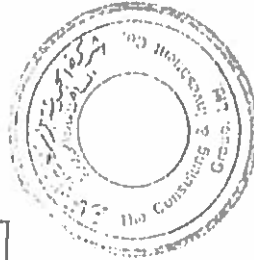
نرفق لكم طيه البيانات المالية والتقرير السنوي لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة
المحدودة لعام 2015.

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

الدكتور موسى صالح

مرفق قرص مرن بالبيانات المالية والتقرير السنوي



هيئة الاوراق المالية الدائرة الادارية / الديوان
٢٠ آذار ٢٠١٦
3535
11112

المحتويات

الموضوع	الصفحة
كلمة رئيس مجلس الإدارة	
تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٥	
تقرير مدققي الحسابات المستقلين	
قائمة المركز المالي	
قائمة الدخل والدخل الشامل	
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين	
قائمة التدفقات النقدية	
إيضاحات حول القوائم المالية	

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
المساهمة العامة المحدودة
أعضاء مجلس الإدارة

الدكتور فوزي عبد الرحيم محمد اللوزي
عضو مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٦/١/١٠
رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من ٢٠١٦/١/١٤

الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير
رئيس مجلس الإدارة لغاية ٢٠١٦/١/١٤

السيد صالح رجب عليان حماد
نائب رئيس مجلس الإدارة

الدكتور موسى مصطفى علي صالح
عضو اعتباراً من ٢٠١٦/١/١٠

الدكتور احمد جميل احمد قرقرش
عضو اعتباراً من ٢٠١٦/١/١٤

شركة نعيم البط وإخوانه ذ.م.م
يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعير / عضو لغاية ٢٠١٦/١/١٠

شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م
يمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني / عضو

شركة اللؤلؤ التجارية للاعمار والاستثمار
يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطالله المواجدة / عضو لغاية ٢٠١٦/١/١٠

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية
يمثلها السيدة ميس عبدالله محمد جرادات / عضو

الشركة العربية الاستشارية للتجارة
يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي / عضو

مدققو حسابات الشركة
السادة ديلويت اند توش

المستشار القانوني
السادة بينو و بركات

كلمة رئيس مجلس الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام:

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرني وبالنسبة عن زملائي أعضاء مجلس الإدارة أن أرحب بكم أجمل ترحيب وأن أتقدم من حضراتكم بالشكر الجزيل لتفضلكم بالمشاركة في الاجتماع السنوي العشرون لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية مستعرضاً وإياكم التقرير السنوي للشركة والذي يحتوي على أبرز النتائج والانجازات التي تحققت في العام الماضي من خلال اجتماعات مجلس الإدارة والتي بلغت ثمانية اجتماعات، والخطة الاستراتيجية للأعوام القادمة بالإضافة إلى البيانات المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون أول ٢٠١٥.

حضرات السيدات والسادة:

كما تعلمون انه في مطلع هذا العام قد جرى تعديل في بنية مجلس الإدارة باستقالة ثلاثة أعضاء منهم (د. مازن البشير) رئيس المجلس / المدير العام السابق وتم اختيار ثلاثة أعضاء بدلاء عنهم منهم الرئيس و تم تعيين د. موسى صالح مديراً عاماً، وبما أن اجتماع الهيئة العامة الحالي ينعقد و قد أخلى رئيس مجلس الإدارة / المدير العام السابق مواقعه الادارية في الشركة فقد اختار رئيس المجلس المستقيل أن يقدم تقرير يبرز اهم التحديات و الانجازات في رحلة عمله قبل التعديل حتى تاريخ ٢٠١٥/١٢/٣١ (التقرير مرفق لإطلاعكم).

حضرات السيدات والسادة:

هذا الاجتماع مخصص حصرياً، حسب جدول اعماله، لمناقشة نتائج اعمال السنة المالية المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١ وخطة العمل للمرحلة القادمة، ولتسهيل مهمتنا في هذا الاجتماع فأننا نقبّس من التقرير أهم ما يتعلق بالتحديات و الانجازات لسنة ٢٠١٥:

١- حرصت الادارة خلال عام ٢٠١٥ كما في الاعوام السابقة على الالتزام بكافة متطلبات ضبط الجودة و الاعتمادية الدولية لضمان جودة المخرجات لكافة الاجراءات الطبية و لتجديد الاعتمادية للمرة الثالثة على التوالي باذن الله.

٢- استمر مؤشر انخفاض الايرادات التشغيلية للمستشفى بحجم ايرادات قدره (٨٩٦،٠٢٥،١١) لسنة ٢٠١٥ مقارنة بـ (٢٥١،٠٤٨،١٣) لسنة ٢٠١٤.

٣- بلغت خسائر سنة ٢٠١٥ (٣،٨٤٦،٤٠٩) دينار بزيادة ملحوظة عن السنة التي سبقتها لاسباب من أهمها:

- أ- نقص الايرادات التشغيلية مع ثبات نسبي في المصاريف.
- ب- تخصيص مبلغ (١،٦٨٥،٢٠٧) دينار اردني ديون مشكوك في تحصيلها بناء على توصية للسنة الثانية على التوالي من شركة ديلويت / المدقق الخارجي بسبب تقادم الدين و لم يسدد.
- ت- الاعتماد على التسهيلات البنكية للتمويل وهي مكلفة.
- ٤- نقص التمويل ادى الى عجز الادارة عن توفير عيادات خارجية الامر الذي أبعد الاطباء عن المستشفى، و بالتالي أثر سلباً على عدد المرضى.

حضرات السيدات والسادة:

و لما كانت الاوضاع الاقتصادية مرتبطة بالاوضاع السياسية وحجم المنافسة في ازدياد متزامناً مع نقص كبير في عدد المرضى غير الاردنيين فقد أثر سلباً على القطاع الصحي بكل مكوناته في الاردن، وانعكس ذلك على نتائج عمل المستشفى، أما عن المستقبل فنوجه حرصنا و طاقاتنا نحو خلق ظروف تهدف الى تجاوز هذه المرحلة الصعبة و الانتقال الى مرحلة جديدة عنوانها تحقيق الربح و ترسيخ النجاح و تعظيم الانجازات . مجلس الادارة الحالي يتوجه الى ايجاد سبل تزيد من ايرادات المستشفى مع تخفيض المصاريف دون التأثير على نوع او جودة الخدمات التي يقدمها المستشفى.

خطة العمل المقترحة:

- ٥- زيادة الايرادات المالية للشركة والتي ستنعكس على تحقيق الربحية عن طريق :
 - أ. فتح اسواق جديدة وذلك عن طريق توقيع اتفاقيات تعاون مع مؤسسات ومستشفيات ومراكز محلية وعربية.

ب. زيادة التعاون مع شركات التأمين وتوقيع اتفاقيات واضحة ومحددة وموحدة مع شركات التأمين الكبرى.

ت. تصميم وإدارة نظام الصفقات (packages) للعمليات الجراحية وتشجيع الأطباء على ادخال مرضاهم الى المستشفى.

ث. تخفيض منطقي للمصاريف وضبطها بما لا يؤثر على جودة وسير الخدمات.

٦- تحويل المنطقة المحيطة بالمستشفى الى منطقة طبية من خلال استئجار العمارات المجاورة وتحويلها الى عيادات ومراكز طبية واعادة تاجيرها للأطباء.

٧- زيادة عدد اسرة المستشفى بعد استكمال الدراسات الهندسية والادارية لذلك.

٨- هيكلة راس مال الشركة بهدف توفير السيولة المالية اللازمة لمشاريع التوسعة.

٩- انشاء مركز تدريب اقليمي .

١٠- تحديث الاجهزة الطبية والمعدات العاملة في المستشفى.

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام :

وحيث أن لكل مساهم حق التصويت في اجتماعات الهيئة العامة، وحق مناقشة المواضيع المدرجة على جدول أعمال الهيئة العامة العادية وغير العادية. وإدراج أية أمور أخرى على جدول الأعمال ويدخل في نطاق أعمال الاجتماع العادي للهيئة العامة على أن يقترن إدراج هذا الاقتراح في جدول الأعمال بموافقة عدد من المساهمين يمثلون ما لا يقل عن ١٠% من الأسهم الممثلة في الاجتماع، فإن مجلس الإدارة حرص باستخدام كافة الوسائل المناسبة لتشجيع جميع المساهمين على اختلاف حجم مساهماتهم على حضور اجتماعات الهيئة العامة والتصويت إما بشكل شخصي أو بتوكيل من يرويه مناسباً، حيث يحق لكل مساهم الاطلاع على سجل المساهمين فيما يتعلق بمساهمته.

إن مجلس إدارة شركتكم يرفع توصيته لحضراتكم بالمصادقة على البيانات المالية للشركة للعام ٢٠١٥ وإبراء ذمة مجلس الإدارة.

شاكرين لكم حضوركم هذا الاجتماع

رئيس مجلس الإدارة

الدكتور فوزي عبد الرحيم محمد اللوزي

تقرير مجلس الإدارة لعام ٢٠١٥

السيدات والسادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يتشرف مجلس إدارة شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة أن يقدم لكم التقرير السنوي لعام ٢٠١٥ والمتضمن قائمة المركز المالي ، قائمة الدخل الشامل، قائمة التغيرات في حقوق المساهمين، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠١٥/١٢/٣١، إضافة إلى الإيضاحات التفصيلية حول القوائم المالية وكافة البنود المطلوب الإفصاح عنها طبقاً لتعليمات الإفصاح.

أولاً: أنشطة الشركة الرئيسية و أماكنها الجغرافية وحجم الاستثمار الرأسمالي و عدد الموظفين:

- النشاط الرئيسي للشركة هو الاستثمار في قطاع الخدمات الصحية والمتمثل في المستشفى الاستشاري والذي يقوم بتقديم رعاية طبية في مختلف التخصصات الطبية. ويقع مركز الشركة الرئيسي في المستشفى الاستشاري ٤٤ شارع الكندي / وادي صقره / عمان، كما لا توجد للشركة فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.

- بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة (١٤،٤٢٢،٨٢٠) دينار.

- بلغ عدد موظفي الشركة كما في ٢٠١٤/١٢/٣١ (٥٠٣) موظف.

ثانياً: الشركات التابعة:

الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات

ثالثاً: مجلس الإدارة والإدارة العليا:

أ. أسماء أعضاء مجلس الإدارة ونبذة تعريفية عنهم :

اسم العضو	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير / رئيس مجلس الإدارة لفنية ٢٠١٦/١/١٤.	١٩٥٥	• بكالوريوس الطب والجراحة العامة • الزمالة البريطانية لطب الأسرة • ماجستير طب الأسرة/جامعة لندن	١٩٨٨ ٠ ١٩٨٨ ٧ ١٩٩٩ ٠	• عضو هيئة تدريس في جامعة اليرموك ١٩٨٥-١٩٨٧. • أخصائي طب الاسره ليربويل ١٩٨٧-١٩٩٠. • عضو هيئة تدريس في كلية الطب جامعة الطوم والتكنولوجيا ١٩٩٠-١٩٩٢. • استشاري طب الأسرة القطاع الخاص منذ عام ١٩٩٢. • رئيس هيئة مديري الشركة العربية للرعاية الصحية منذ عام ١٩٩٢. • عضو مجلس إدارة بنك الأردن من ١٩٩٤-١٩٩٨ ومنذ ٢٠٠٣- إلى الآن.
السيد صالح رجب عليان حماد / نائب رئيس مجلس الإدارة.	١٩٩٦ ٢	• بكالوريوس علوم حاسوب / الجامعة الأردنية	١٩٩٨ ٥	• المدير التنفيذي / دائرة الامتثال والمخاطر / بنك الأردن منذ تاريخ ١٩٩٤. • مبرمج ومحلل ومطور أنظمة آلية بنكية - بنك القاهرة عمان ١٩٨٧ - ١٩٩٤. • عضو مجلس إدارة / شركة الأردن للتأجير التمويلي.
شركة نعيم البط واخوانه ذ.م.م ويمثلها السيد خليل عيسى محمد زعبيز / ممثل عضو مجلس الإدارة لفنية ٢٠١٦/١/١٠.	١٩٥٥ ٠	• بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	١٩٧٥ ٥	• مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان/ البنك الأهلي الأردني ٢٠٠٢ - ٢٠٠٤. • المعلق الداخلي / البنك الأهلي الأردني ١٩٩٧ - ٢٠٠٢ . • مدير التدقيق والرقابة المالية / بنك الأعمال ١٩٩٢ - ١٩٩٧. • عضو مجلس إدارة الشركة العالمية للوساطة والاسواق المالية ٢٠٠٥ - ٢٠١٣. • عضو مجلس إدارة شركة مسافات للنقل المتخصص ٢٠٠٦ - لآن .
شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م ويمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال النجاني / ممثل عضو مجلس الإدارة.	١٩٩٦ ٣	• بكالوريوس قانون/ الجامعة الأردنية • ماجستير قانون / جامعة لندن	١٩٩٨ ٥ ١٩٩٨ ٧	• محامي ممارس منذ عام ١٩٩٠. • الشريك المدير في شركة نجاني ومشاركوه محامون ومستشارون قانونيون
شركة للولوة التجارية للأعمار والاستثمار يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطافه المواجدة / ممثل عضو مجلس الإدارة لفنية ٢٠١٦/١/١٠.	١٩٥٥ ٧	• بكالوريوس طب وجراحة /الجامعة الأردنية • ماجستير صحة عامة/ جامعة جونز هوبكنز • دكتوراه صحة عامة / جامعة جونز هوبكنز • البورد الأردني	١٩٩٨ ٢ ١٩٩٨ ٤ ١٩٩٨ ٨ ١٩٩٩ ٣	• نائب الرئيس للشؤون الطبية شركة الحكمة ٢٠٠٩ - إلى الآن. • وزير صحة سابق ٢٠٠٧-٢٠٠٩. • مدير مؤسسة الدواء والغذاء ٢٠٠٣-٢٠٠٧. • بروفيسور مشارك جامعة الطوم والتكنولوجيا ١٩٨٨ - ٢٠٠٧.
الشركة العربية الاستشارية للتجارة ويمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سمالي / ممثل عضو مجلس الإدارة.	١٩٥٥ ٦	• بكالوريوس طب • ماجستير إدارة صحية • بورد طب مجتمع	١٩٩٨ ٠ ١٩٩٨ ٧ ١٩٩٨ ٩	• طبيب في وزارة الصحة ١٩٨٠- ٢٠٠٦. • مدير مستشفى السلط الحكومي. • مدير مستشفى البشير .
شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ويمثلها السيدة ميس عبدهان جردات / ممثل عضو مجلس الإدارة.	١٩٩٨ ٢	• بكالوريوس تجارة / تخصص مالية / جامعة كوتكوريا - كندا	٢٠٠٠ ٣	• نائب رئيس وحدة تمويل الشركات / شركة المال الأردني ٢٠٠٨ الى الان • محلل مالي رئيسي وحدة تمويل الشركات/ شركة المال الأردني ٢٠٠٥ - ٢٠٠٨ • مساعد المدير / شركة الثقة للاستثمارات الاردنية ٢٠٠٣-٢٠٠٥.

ب. أسماء ورتب الإدارة العليا لعام ٢٠١٥ ونبذة تعريفية عنهم :

اسم العضو	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور مازن محمد البشير مدير عام لقلية ٢٠١٦/١/١٤.	١٩٥٥	• بكالوريوس الطب والجراحة العامة. • الزمالة البريطانية لطب الأسرة • ماجستير طب الأسرة / جامعة لندن.	١٩٨٠ ٠ ١٩٨٨ ٧ ١٩٩٩ ٠	• عضو هيئة تدريس في جامعة اليرموك ١٩٨٥-١٩٨٧. • أخصائي طب الاسره ليفرپول ١٩٨٧-١٩٩٠. • عضو هيئة تدريس في كلية الطب جامعة الطوم والتكنولوجيا ١٩٩٠-١٩٩٢. • استشاري طب الأسرة القطاع الخاص منذ عام ١٩٩٢. • رئيس هيئة مدبري الشركة العربية للرعاية الصحية منذ عام ١٩٩٢. • عضو مجلس إدارة بنك الأردن من ١٩٩٤ - ١٩٩٨ ومنذ ٢٠٠٣ - إلى الآن.
السيد خليل عيسى محمد زعير المدير المالي التنفيذي	١٩٥٠	• بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	١٩٩٧ ٥	• ٢٠٠٢ - ٢٠٠٤ مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان/ البنك الأهلي الأردني. • ١٩٩٧ - ٢٠٠٢ المنسق الداخلي / البنك الأهلي الأردني . • ١٩٩٢ - ١٩٩٧ مدير التدقيق والرقابة المالية / بنك الأعمال. • ٢٠٠٥ - ٢٠١٣ عضو مجلس ادارة الشركة العالمية للوساطة والاسواق المالية. • ٢٠٠٦ - لآن عضو مجلس ادارة شركة مسافات للنقل المتخصص .
الدكتور سلام صالح درادكة المدير الفني بالوكالة	١٩٥٦	• بكالوريوس الطب العام • ماجستير الجراحة العامة / الجامعة الأردنية • شهادة المجلس الطبي الأردني للجراحة العامة • التخصص العالي في الجراحة العامة / فرنسا • دبلوم جراحة الكبد والقنوات الصفراوية / فرنسا	١٩٨٨ ٤ ١٩٨٨ ٩ ١٩٨٨ ٩ ١٩٩٩ ٣ ١٩٩٩ ٣	• ٢٠١١ ولقاية ألآن المدير الفني بالوكالة. • ٢٠٠٧ - ٢٠١٠ عميد كلية الطب / الجامعة الأردنية. • ٢٠٠٦ - ٢٠٠٧ المدير الفني - نائب العميد / الجامعة الأردنية. • ٢٠٠٠ - ٢٠٠٦ رئيس قسم الجراحة العامة والتخدير. • ١٩٩٣ - ٢٠٠٠ استاذ مساعد في الجراحة العامة.
السيد ماهر هشام الفاعوري مدير الامتثال والعمليات المدير الإداري بالوكالة	١٩٩٦	• بكالوريوس علوم إدارية / جامعة اليرموك • ماجستير إدارة رعاية صحية وصحة عامة / أمريكا	١٩٨٨ ٤ ١٩٩٩ ٧	• ٢٠٠٧ - إلى ألآن مدير الامتثال والعمليات / المدير الإداري . • ٢٠٠٤ - ٢٠٠٥ مدير إداري / مستشفى الأمير هاشم . • ٢٠٠٣ - ٢٠٠٤ مدير إدارة العلاقات العامة / مديرية الخدمات الطبية الملكية. • ٢٠٠٢ - ٢٠٠٣ مدير إداري / مركز التأهيل الملكي. • ٢٠٠٠ - ٢٠٠٢ مدير إداري / مستشفى الأمير علي.
الدكتور سليمان محمود المفلح الصبيحات	١٩٥٣	• بكالوريوس في الطب	١٩٨٨ ٠	• ٢٠١٢ - ٢٠١٣ مساعد مدير عام الخدمات الطبية • ١٩٩٩ - ٢٠١٢ مدير لعدد من مستشفيات القوات المسلحة • ١٩٨٥ - ١٩٨٥ طبيب اسرة في الخدمات الطبية الملكية

رابعاً: الأسهم:

أ. أسماء كبار مالكي الأسهم والذين تزيد عدد أسهمهم عن ٥ % من رأسمال الشركة للأعوام ٢٠١٥ و ٢٠١٤

الرقم	اسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم عام ٢٠١٥	النسبة	عدد الأسهم عام ٢٠١٤	النسبة
١	الدكتور فوزي محمد عبدالرحيم اللوزي	الأردنية	٥٠٠٢٦,٤٥٤	% ٢٢,٨٤٧	٠	% ٠
٢	طارق فوزي محمد اللوزي	الأردنية	١,٥٨٧,٣٠٢	% ٧,٢١٥	٠	% ٠
٣	حازم فوزي محمد اللوزي	الأردنية	١,٥٨٧,٣٠٢	% ٧,٢١٥	٠	% ٠
٤	السيد عمر محمد المجريسي	البريطانية	١,٩١٥,٤٧٠	% ٨,٧٠٦	٢,١٣٦,٤٩٥	% ٩,٧١١
٥	بنك الأردن	الأردنية	٠	% ٠	٧,٨٣٠,٦٨١	% ٣٥,٥٩
٦	بنك المال الأردني	الأردنية	١٢٤,٢٥٨	% ٠,٥٦٤	٢,٩١٨,٣٩٢	% ١٣,٢٦
٧	السيد توفيق شاكر خضر فاخوري	الأردنية	٠	% ٠	٢,١٣٣,٧٦٧	% ٩,٦٩٨

ب. مساهمات السادة أعضاء مجلس الإدارة للأعوام ٢٠١٥ و ٢٠١٤

الرقم	الاسم / الجهة التي يمثلها	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة ٢٠١٥	عدد الأسهم المملوكة ٢٠١٤
١	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير/ رئيس مجلس الإدارة.	الأردنية	١١٥,٠٠٠	١١٥,٠٠٠
٢	السيد صالح رجب عريان حماد نائب رئيس مجلس الإدارة.	الأردنية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٣	شركة البحار للصناعات المتعددة يمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني .	الأردنية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٤	شركة اللؤلؤ التجارية للأعمار والاستثمار يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطالله المواجهة .	الأردنية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٥	الشركة العربية الاستشارية للتجارة يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي .	الأردنية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٦	شركة نعيم البط وإخوانه يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعتر .	الأردنية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
٧	شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية وتمثلها السيدة ميس عبدالله محمد جرادات .	الأردنية	٥٠١,٠٦٢	٥٠١,٠٦٢

ج. البيانات المتعلقة بأعداد المساهمين وملكياتهم كما في (٢٠١٥/١٢/٣١)

عدد المساهمين				الملكية (اسم)				نسبة الملكية %			
أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع	أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع	أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع
٥٥١	١٢	٥	٥٦٨	١٨٠,٤٧,٤٤٩	٤٠٠,٢٩	٢,١٣٣,٧٤٨	٢٠,٢٢١,٢٢٦	% ٨٢,٠٣٣٨	% ٠,١٨٢	% ٩,٦٩٨٩	% ٩١,٩١٤٧
١٣	٠	٠	١٣	١,٧٧٨,٧٧٤	٠	٠	١,٧٧٨,٧٧٤	% ٨,٠٨٥٣	٠	٠	% ٨,٠٨٥٣
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٥٦٤	١٢	٥	٥٨١	١٩,٨٢٩,٢٢٣	٤٠٠,٢٩	٢,١٣٣,٧٤٨	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	% ٩٠,١١٩١	% ٠,١٨٢	% ٩,٦٩٨٩	% ٩٠,١١٩١

د. البيانات المتعلقة بأعداد المساهمين وملكياتهم كما في (٢٠١٤/١٢/٣١)

عدد المساهمين				الملكية (أسهم)				نسبة الملكية %			
أردنيون	عرب	أجانب	المجموع	أردنيون	عرب	أجانب	المجموع	أردنيون	عرب	أجانب	المجموع
٤٨٨	١٠	٣	٥٠١	٧,٤١٨,٤٤٩	١٢٨٢٩	٢,١٤٦,٧٧٣	٩,٥٦٥,٢٢٢	٣٣,٧٢٠ %	١,٧٥٧ %	٤٣ %	٥٣٥ %
١٦	٠	٠	١٦	١٢,٤٢١,٩٤٩	٠	٠	١٢,٤٢١,٩٤٩	٥٦,٤٦٥ %	٠	٠	٥٦,٤٦٥ %
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠
٥٠٤	١٠	٣	٥١٧	١٩,٨٤٠,٣٩٨	١٢٨٢٩	٢,١٤٦,٧٧٣	٢٢,٠٠٧,٩٠٠	٩٠,١٨٥ %	١,٧٥٧ %	٤٣ %	٩٢,٩٨٧ %

خامساً : الوضع التنافسي للشركة ضمن قطاع نشاطها وأسواقها الرئيسية وحصتها من السوق المحلي، وكذلك حصتها من الأسواق الخارجية:

استطاع المستشفى الاستشاري أن يحتل مكانة مرموقة في قطاع تقديم الخدمات الطبية في الأردن والوطن العربي خلال سنوات قصيرة نسبياً منذ بداية افتتاحه ولقد تحقق له ذلك من خلال وضوح الرؤية والأهداف، إذ يقوم المستشفى باعتماد الأجهزة والمعدات الطبية الحديثة والمتطورة تكنولوجياً وتوفير خدمات فندقية عالية الجودة واستقطاب أطباء مهرة وفريق عمل طبي وإداري مؤهل من ذوي الكفاءات العالية حيث يسعى هذا الفريق إلى تطبيق المعايير التي تقود المستشفى نحو الريادة والتميز، كل ذلك أدى إلى المحافظة على السمعة الطبية والخدمية التي تعتمد على مبدأ الثبات على المبادئ المؤسسية والسعي الحثيث الذي لا يتوقف نحو الجودة ، مما نتج عن كل ذلك حصول المستشفى على شهادة الاعتماد الدولية (JCIA) وللمرة الثانية

سادساً: درجات الاعتماد على موردين محددين:

عام ٢٠١٥

لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون ١٠ % فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات أو الإيرادات.

عام ٢٠١٤

لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون ١٠ % فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات أو الإيرادات.

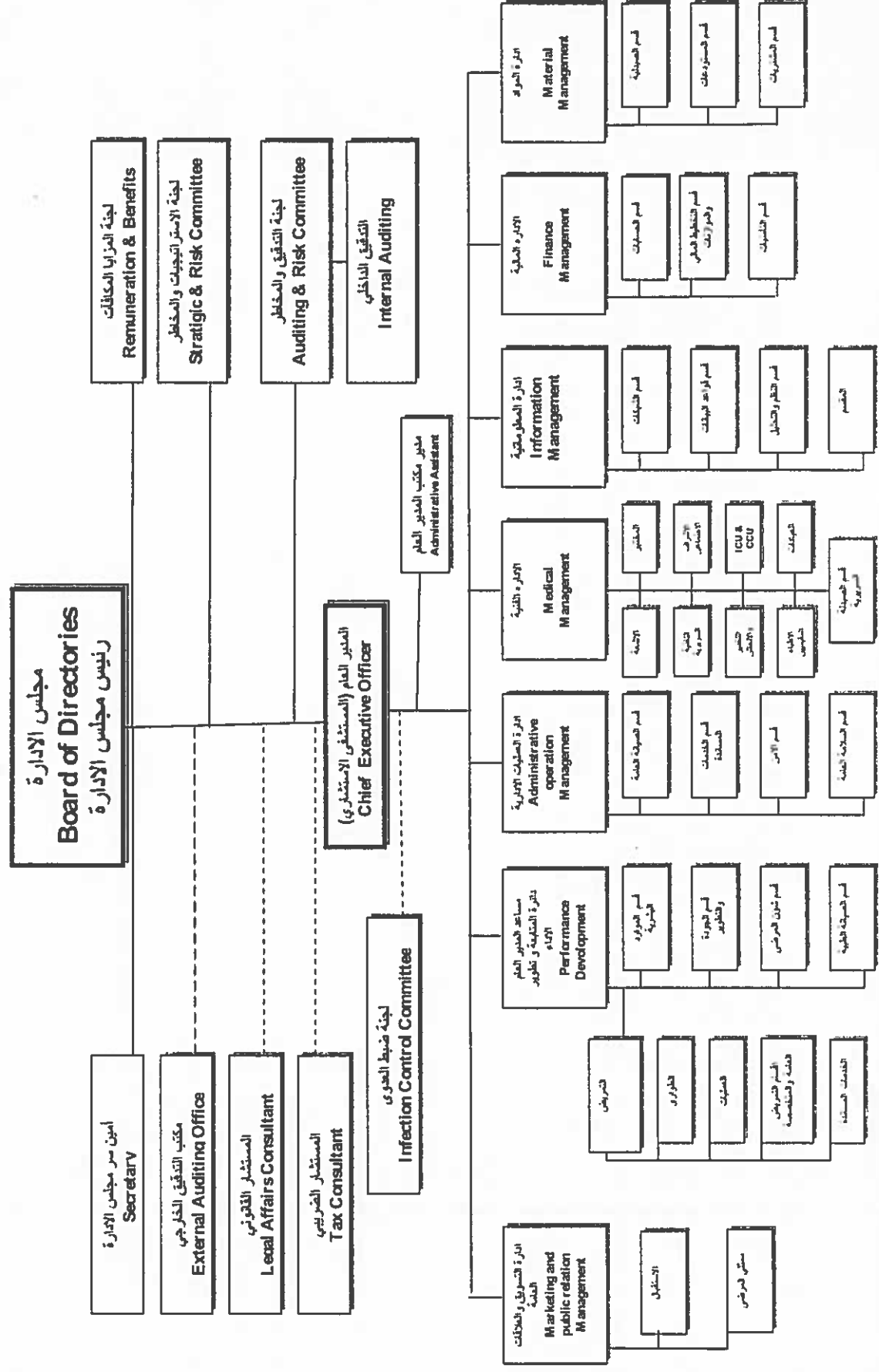
سابعاً: الحمائيات والامتيازات الحكومية:

تستفيد الشركة من قانون تشجيع الاستثمار منذ تاريخ إنشائها ولغاية ٢٠١٧/٢/١٥.

ثامناً: القرارات الصادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها والتي لها أثر مادي على عمل الشركة:

لا يوجد قرارات صادرة عن الحكومة أو المنظمات الدولية أو غيرها لها أثر مادي على عمل الشركة أو منتجاتها أو قدراتها التنافسية.

الهيكل التنظيمي لشركة الاستثمارية /
نا: القوى البشرية



ب. عدد الموظفين حسب مؤهلاتهم:

عدد الموظفين حسب المؤهلات		
الرقم	المؤهل	العدد
١	دكتوراه	١
٢	ماجستير	١٠
٣	بورد	١٣
٤	بكالوريوس	٢٥٨
٥	دبلوم	١٢٦
٦	توجيهي وما دون	٩٥
	المجموع	٥٠٣

ج. عدد الموظفين حسب الدائرة:

عدد الموظفين حسب الدائرة		
الرقم	الدائرة	العدد
١	الإدارة العامة	٧
٢	الإدارة الفنية	١٠٤
٣	الدائرة المالية	٤٥
٤	دائرة العمليات الإدارية	٩٦
٥	دائرة الموارد البشرية	١١
٦	دائرة المعلوماتية	١٠
٧	دائرة المواد	٢٩
٨	قسم شؤون المرضى	٢٢
٩	دائرة التمريض	١٦٤
١٠	دائرة التسويق	٩
١١	دائرة الجودة	٦
	المجموع	٥٠٣

د. الدورات الداخلية:

الرقم	اسم الدورة	عدد الدورات	عدد المشاركين
١	الممارسات الحديثة في ادارة الموارد البشرية	١	١
٢	المهارات الفعالة في ادارة الوقت	١	١
٣	التخطيط الاستراتيجي ووضع برامج العمل	١	١
٤	mini mba	١	١
٥	business analysis professional	١	٨
٦	المؤتمر التاسع لجمعية اورام الاطفال الدولية / اسيا ٢٠١٥	١	١
٧	CMA	١	١
٨	ورشة عمل الجديد في قانون ضريبة الدخل	١	٤
٩	introduction to ISO/DIS ٩٠٠١:٢٠١٥	١	١
١٠	BLS& ACLS provider & instructor courses	١	١
	المجموع		٢٠

عاشراً: وصف للمخاطر التي تتعرض لها الشركة:

مخاطر خارجية:

- الظروف الاقتصادية العالمية، وارتفاع الأسعار خلال الاعوام الماضية.
- المنافسة الشديدة في سوق الخدمات الصحية خاصة مع التوسع في قطاع مقدمي الخدمة.
- المنافسة على استقطاب الموارد البشرية الاردنيه ذات الكفاءة العالية داخلياً و إقليمياً.
- ازدياد ملحوظ في عدد المواطنين المؤمنين صحياً، مع غياب اليات تنظيم واضحة بين الجهات المؤمنة والمستشفيات.
- خصوصية قطاع مقدمي الخدمات الصحية عن سواها من ناحية الأنظمة المتبعة والتي تقيد الامور المتعلقة بالإعلانات والتسويق والتسعير والتعامل مع شركات التأمين والأطباء و شركات خدمات المرضى.

مخاطر داخلية:

- عدم كفاية رأس المال.
- ازدياد تكلفة الصيانة والكهرباء والمحروقات ، وتحديث وشراء الأجهزة والمعدات الطبية وغير الطبية لمواكبة التطورات.
- عدم كفاية العيادات الخارجية.

حادي عشر: الإنجازات التي حققتها الشركة:

أولاً: الدوائر الإدارية:

قسم الصيانة العامة:

- أعمال توسعة عيادات جديدة .
- تركيب نظام شفط جديد في غرفة تحضير الادوية في قسم (الغناية المركزة) لمعايرة الرطوبة.
- تمديد خطوط كاميرات مراقبة جديدة المبنى المستأجر.
- تركيب لوحة إنذار مبكر لإعطال الثلاجات و الفريزرات في (قسم المختبر) .
- بناء سور جديد مواقف السيارات الخارجي.
- تفصيل قواعد وممرات حديدية على سطح المستشفى .
- تمديد وتركيب لوحة كهرباء في المبنى المستأجر + تركيب قواطع كهرباء جديدة.
- تمديد خطوط كهرباء وتشغيل مكيفات (المالية+الاشعة+غرفة جهاز U.P.S).
- تركيب وحدة تكييف في قسم المواليد الجدد.
- تركيب بطاريات جديدة لجهاز U.P.S (قسم المعلوماتية).
- تركيب نظام تحكم ابواب في قسم (التعقيم + الاشعة).
- اعمال صيانة كاملة لإجهزة المطبخ . وخط التغذية وذلك بتركيب (هتيرات ، وثيرمومات ،)
- أعمال توسعة و صيانة شاملة قسم المالية. فك ونقل مكاتب المحاسبين
- إنشاء مستودعات خاصة لقسم الصيانة العامة في المواقف الداخلية عدد ٢.
- اعمال صيانة شاملة، اقسام و مرافق المستشفى.(دهان+بلاط+سقف معلق).

قسم الموارد البشرية:

- تدريب ما لا يقل عن ٢٠ موظف بحقول تدريبية متعددة.
- زيادة رواتب اكثر من ٢٠٠ موظف بقيمة ٧%
- توقيع عقود جديدة ومحددة المدة لاكثر من ٤٠٢ موظف.
- تحديث جميع بيانات الموظفين على نظام ال ATS الجديد.
- تعيين ما يزيد عن ٢٩٠ موظف في الأقسام المختلفة منذ بداية ٢٠١٥/١/١.
- تجديد عقد التعاون مع Bayt.com وذلك لتسهيل وتسريع عملية التوظيف.

قسم السلامة العامة:

- مراجعة وتحديث الخطط والسياسات الرئيسية في المستشفى ومتابعة تطبيقها من قبل اللجنة.

- استلام التقارير الواردة وتقارير حوادث سير العمل و التلوج و التمارين ومناقشتها في الاجتماعات ، واتخاذ الإجراءات المناسبة لمعالجة أي خلل يؤثر على السلامة العامة ومتابعة تنفيذ المطلوب.
- تجهيز صناديق الاسعافات وصناديق الانسكابات (Spill Kit).
- توفير معدات الوقاية الشخصية للعاملين وتحديث اللوحات الارشادية والتعليمية.
- عمل فيديو لتدريبات السلامة العامة في المستشفى.
- عمل تحديث لملف السلامة العامة وتوزيعه في جميع اقسام المستشفى.
- متابعة و تحليل إصابات العمل والتحقيق فيها واتخاذ الاجراء اللازم لتلافيها مستقبلا.
- تجديد اعتماد شركة أرينا لمكافحة الحشرات.
- تحديث اختبار السلامة العامة للتقفي.
- إجراء تمارين إخلاء جزئي لعدد من الأقسام في المستشفى.
- المشاركة في برنامج تعريف الموظف الجديد.
- عمل اختبارات تثقيفية للموظفين.
- عمل تدريب على محتوى ملف السلامة العامة لكافة الاقسام في المستشفى.
- عمل تدريب شامل لموظفي الشركة القبرصية.
- توزيع منشورات السلامة العامة على الموظفين.

قسم الخدمات المساندة:

خدمات الطعام والشراب

- الاستمرارية بتطبيق البرامج التدريب اليومي ضمن السلامة العامة و سلامة الغذاء ضمن خطة التعامل مع اي طارئ.
- انجاز بالمحافظة على شهادة ايزو ٢٠١٥ .
- تطبيق جميع السياسات المتبعة بالمستشفى تماشا مع متطلبات الاعتمادية الدولية (JCIA) و مراجعة السياسات الخاصة بالقسم المطبخ .
- التنوع في برامج الغذاء للمرضى والموظفين على اساس صحي آمن .
- تحسين دخل كفتريا الزوار وكذلك استحداث معدات من ماكينة القهوة و طاولات .
- تقديم وجبات للمرضى مايقارب و ٤٦٠٠٠ وجبة و مكمل غذائي ١١٠٠ وجبة و كذلك مايقارب ٨٠٠٠٠ وجبة لكادر العمليات والسهر وكذلك مايقارب ١٥٠٠٠ وجبة للموظفي ضمن كشوفات تدون يوميا
- استحداث ثلاثيات عرض داخل صالة كفتريا الزوار و ادخال مواد جديدة ومتنوعة.
- تقديم خدمة الغرف من الساندويشات و العصائر و المشروبات الساخنة على مدار ٢٤ ساعة للمرضى والموظفين.
- تحضير اجتماعات مايقارب ٥٠٠ اجتماع و محاضر ويتم تقديم خدمة لبعض اجتماعات الماكولات والمشروبات الساخنة و العصائر .

- يتم طلب مشتريات من اللحوم والدجاج الطازجة و الخضار و الفواكة الطازجة يومياً ضمن برنامج يعد مسبقاً .
- تدريب الطاقم من طهارة و فنيين يوميا على كيفية التعامل مع المعدات و المواد المستخدمة داخل المطبخ .
- مراقبة التلجبات الموجودة داخل المطبخ يوميا مع مراعاة تسجيل درجات الحرارة وتدوينها
- التشيك اليومي على المعدات داخل المطبخ و المحافظة على نظافتها و التعقيم اليومي على مدار ٢٤ ساعة .

التدبير المنزلي

الأشراف على شركة الخدمات من حيث تنفيذ الواجبات المطلوبة منهم حسب الاتفاقية المعقودة معهم بخصوص النظافة العامة و الحصول على خدمة مميزة و جودة عالية وبما يتوافق و شروط الاعتمادية و السيطرة على مكافحة العدوى و التقيد بأمور السلامة العامة وذلك من خلال النقاط التالية :

متابعة و الاشراف على عمال و مراقبين الشركة و التدقيق علي مظهرهم و سلوكهم حسب النظام الداخلي للمستشفى و المطلوبة.

- الأشراف على تنفيذ مكانة الأعمال المطلوبة من حيث تنظيف الغرف المرضى و الأقسام الطبية والإدارية و المناطق العامة و الحمامات العامة بإتباع السياسات و الإجراءات المحددة بهذا الخصوصية .

- التأكد من متابعة على مكانة الأجهزة و المعدات والأدوات و مواد التنظيف والتي يتم توريدها من قبل الشركة ومتابعة استخدامها لغايات برامج التنظيف و المشاريع .
- تدريب مكانة العاملين على الإجراءات الواجب أتباعها من اجل انجاز الأعمال المطلوبة ومميزة و جودها عالية .

- لتخلص من النفايات الطبية بعد فرزها من الكادر الطبي و جمعها ونقلها من اجل المحافظة على بيئة صحية وأمنة بأحدث الطرق وبما يتلائم مع توصيات وزارتي الصحة والبيئة حيث يتم التخلص من النفايات الطبية باستخدام معالجتها بحرقها حسب توصيات مديرية صحة البيئة حيث من المنطلق يتم توزيع النفايات الطبية قبل البدء عملية التخلص من النفايات الطبية ويتم تدوينها على كشوفات و السجلات الخاصة

- انجاز بالمحافظة على شهادة ايزو لعام ٢٠١٦
- المحافظة على ادامة تنظيف جميع مرافق المستشفى يوميا وعلى مدار ٢٤ ساعة
- الاتفاق مع شركة امبيريال للمستشفيات والاستثمارات الطبية لغايات التخلص من النفايات الطبية باحداث الطرق حسب توصيات مديرية صحة البيئة بسعر منافس واقل اسعار من نقل و معالجة .

- الأشراف على تنظيف و تعقيم ثلاجة الموتى واتباع سياسة خاصة لها بتامين كل المستلزمات الخاصة الأهل المتوفي من ضيافة (ماء+ تمر + قهوة سادة)
- عمل مشاريع تنظيف شهرياً لجميع الاقسام الادارية و الفنية على مدار السنة
- تخصيص قسم لغايات فرش الاسرة وتزويدهم بالمستلزمات الغرفة

- استحداث حاويات فاين تنشيف ايدي الخاصة بالحمامات العامة والاقسام الطبية والتي تعمل على نظام لمس لغايات تخفيف من الهدر
- استحداث علبة الصابون الخاصة بالحمامات العامة
- تغير حاويات خاصة بالنفايات الطبية والذي ماضى عليهم ١٠ سنوات

التغذية الانتاجية

- صرف وجبات للمرضى ضمن زمن قياسي ٣٥ ثانية لكل صنية بما يتوافق مع الحماية الغذائية لكل مريض .
- تحضير مكملات غذائية لمرضى التغذية بالانبوب (Tube feeding) من حيث المحتوى الغذائي والقوام .
- الاستمرارية التدريب اليومي لموظفي التغذية
- التنسيق مع كادر التغذية السريرية و الكادر التغذية الانتاجية
- ادامة التشيك على نظافة المعدات القسم على مدار ٢٤ ساعة

المصبغة

- تدريب كوادر القسم المصبغة يومياً ضمن برنامج الشهري يعد مسبقاً
- تقديم خدمة المميزه للمرضى و الموظفين من غسيل و كوي الملابس
- المحافظة على شهادة ايزو ٢٠١٥ و العمل على السياسات القسم ضمن متطلبات الاعتمادية الدولية .
- ادامة تفصيل شراشف الخاصة باسرة المرضى و توفير احتياجات اللازمة لاقسام
- تعقيم بعد الغسيل و الكي وتكيس جميع البياضات من شراشف و حرامات و تسليمهم الاقسام المعنية ضمن جولات المتفق عليها .
- ادامة خدمة غسيل داري كلين للزوار و الموظفين ضمن اسعار منافسة
- ادامة اجراءات الصيانة اللازمة للمعدات القسم للاستمرارية العمل بها و المحافظة عليها وباضافة التشيك على المعدات يومياً وتسجيل الملاحظات .
- التنسيق مع كادر قسم التعقيم للتعقيم شراشف بعد الغسيل الخاصة للعمليات .
- ادامة تسجيل على نماذج الخاصة بالقسم و تسليم بين الشفتات و كتابة التقارير اليومية

الحركة والنقل

- توفير خدمة نقل واستقبال المرضى الضيوف من العرب والأجانب من والى المستشفى.
- تدريب جميع موظفي الحركة على السياسات المعتمدة في المستشفى والسلامة العامة.
- استحداث نماذج خاصة لمتابعة صيانة الآليات وحركتها والمسافات المقطوعة وتحديد مسارها.

ثانياً: دائرة المعلوماتية

- تم تركيب وتشغيل اجهزه رئيسيه ذات قدرات عاليه تتوافق مع حجم العمل (Servers) خاصه بالانظمه لالرنيسيه والبريد الالكتروني .
- تم تطوير وتشغيل نظام البصمه والتأمين الصحي والاصول الثابته (مستودعيا وماليا) والمغادرات والاجازات والمطالبات والتسويات لشركات التأمين على النظام الآلي ATS .
- تم تطوير الطباعه المركزيه لتشمل كافة مرافق المستشفى والمكاتب الرئيسييه باضافة ٥٠ طابعه متعددة الاستخدامات .
- تم اعداد دراسات وخطط عمل لضمان حماية قواعد البيانات واسترجاعها في الظروف الطارنه للمحافظة على استمرارية العمل .
- تم تطوير وتحسين شبكة الانترنت لتغطية كافة مرافق المستشفى مع توفير انظمه لحماية الشبكات الداخليه مع ضمان توزيع العمل واعداد تقارير توضح الاستخدامات من قبل الموظفين والزوار .
- تم وضع خطط تضمن حفظ البيانات واسترجاعها بكفاءه عاليه وبتكاليف منخفضه وبشكل يومي واسبوعي .
- تم اعداد فريق متخصص ليقوم بمتابعة عمليات الصيانه الداخليه مما ادى لايقاف عقود الصيانه الخارجيه ويتم من خلاله متابعة اكثر من ٣٠٠ مستخدم للانظمه والاجهزه والبريد اللاكتروني والانظمه الداعمه مثل الارشفه والبصمه ونظام ارشفه الصور الشعاعيه ونظام المواعيد بالعيادات .
- يتم سنويا تطوير انظمة الحماية لتتواءم مع المتطلبات الجديده من حيث اعداد المستخدمين وطبيعة الانظمه المستخدمه ويتم تحديث رخص الاستخدام ومتابعة التقارير الصادره عنها .
- يتم دوريا مراجعة السياسات الخاصه بالانظمه والاجهزه ومستخدميها بما يتوافق مع المتطلبات
- يتم عقد دورات تدريبيه للانظمه ومستخدميها كلما اقتضت الحاجه وخصوصا مع زياده اعداد الموظفين الجدد وبسبب تشغيل انظمه جديده .
- تم توسيع استخدام نظام الارشفه ليشمل معطو الدوائر (السجلات الطبيه ، الماليه ، المواد والمشتريات ، المجموعه الاستشاريه ، العيادات ، المختبر) ويتم حاليا العمل على توزيعه على بقية الدوائر والاقسام .
- تم تحديث رخص الاستخدام لتشمل كافة البرامج والانظمه المستخدمه بالمستشفى .
- تم تطوير العمل بالمقسم من خلال تجهيز هواتف خلويه ثابتة للحالات الطارنه واجراء تحسينات على الاتصالات الداخليه الخلويه والثابته تضمن الكفاءه وخفض التكاليف .

ثالثاً : الدائرة الفنية

الاطباء المقيمين

- تم استقطاب كوادر جديدة من الأطباء العاملين للعمل في الطوابق العامة من خريجي الجامعات الأردنية و من أوائل الدفعات.
- تم وضع معايير واضحة بشكل نقاط يتم تحصيلها من المتقدمين للعمل من الأطباء ليكون الفرصة للأفضل دائماً.
- استحداث امتحانات للمتقدمين للعمل من الأطباء ليكون كذلك الفرصة للأفضل .
- تعيين أطباء الاختصاص من الحاصلين على شهادات الدراسات العليا بالإضافة الى البورد من خريجي الجامعات الأردنية .
- رفع مستوى أطباء قسم الطوارئ من خلال تعيين أطباء عامين ذوي خبرة عالية أو اختصاص عالي لتقديم خدمة طبية آمنة ذات مستوى رفيع.
- انخراط أطباء الجراحة في الإشراف على سير أعمال المستشفى كمدير مناوب ليلي مما له اثر كبير في طمأنة المراجعين و المرضى و ضمان تقديم خدمه صحية رفيه.
- إنشاء التقرير الصباحي اليومي الذي له كبير الاثر في انخراط الأطباء جميعاً في حيثيات معالجة المرضى و هو أساس فكرة التعليم المستمر.
- حضور معظم الأطباء لمحاضرات علمية و دورات تدريبية تعمل على إبقاء الطبيب على اتصال مباشر بالمستجدات العلمية.
- إنشاء مكتبة علمية ورقية و الكترونية تحوي آخر الكتب العلمية في مختلف الاختصاصات لتكون الرديف للأطباء و خطوة في التعليم المستمر.
- استحداث فريق طبي خاص لمتابعة مرضى الاورام سمي بفريق الاورام الطبي الذي له اثر كبير في ضمان سرعة و نوعية الخدمه المقدمه لهذه الفئة الحساسة من المرضى.
- ربط الاطباء فيما بينهم كل حسب اختصاصه بنظام الكتروني فوري على هواتفهم النقالة لاستلام أي تعميم او تبليغ يخص مجريات العمل و سياساته.
- انشاء و تطبيق فكرة الطبيب المناوب الاحتياطي من بيته عوضاً عن الطبيب المناوب في المستشفى في حال حدوث طارئ.
- تأمين عدد كاف من الاطباء العاملين في المجال الصحي لاستدعائهم للعمل في المستشفى في الحالات الطارئة على مبدأ الدوام الجزئي و ذلك من خلال وضع كامل أوراقهم الثبوتية في قسم الموارد البشرية.
- إنشاء مركز للأبحاث السريرية في المستشفى بالتعاون مع احد الشركات العالمية للمستشفى كمركز أبحاث سريري و جاري اعتماد المختبر لغايات JFDA .
- رفع رواتب الاطباء المقيمين ليتماشى مع تعليمات النقابة و معطيات السوق المحلي لضمان الحصول على افضل الاطباء المتوفرين في جميع التخصصات.

العيادات الخارجية

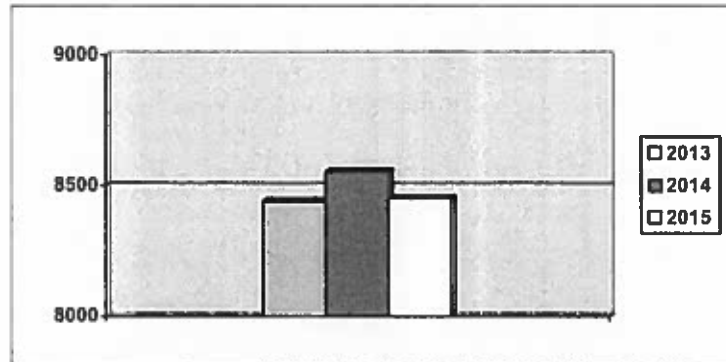
- انشاء Chemotherapy Flow-Sheet.
- اقتراح انشاء Chemotherapy Treatment Room.
- افتتاح عيادة المسالك البولية وجراحة الكلى بإشراف د. بسام عماري.
- افتتاح عيادة امراض الدماغ والأعصاب بإشراف د. كفاح الحايك.

- عدم وجود أي فواتير عالقة تخص عيادات قسم العيادات الخارجية.
- انشاء نموذج رضا المرضى عن الخدمة المقدمة في العيادات الخارجية.
- انشاء نموذج تفويض باللغة الإنجليزية للمرضى غير العرب / Consent Form.
- انشاء وصف وظيفي لكادر العيادات الخارجية من تمريض و استقبال.
- تعديل سير العمل المتبع في القسم ليتناسب مع الوظائف الموجودة.
- تجهيز نموذج تقييم خاص بقسم العيادات الخارجية.
- دمج كادر العيادات الخارجية بجدولة التعليم المستمر.
- اقتراح البدء بأرشفة ملفات العيادات الخارجية حسب السياسة المدرجة.
- تحديث برنامج المواعيد ليواكب متطلبات العمل.
- وبعد معاينة إحصائيات مراجعي قسم العيادات الخارجية تم التوصل إلى التصنيفات المرفقة بالملف الآخر، حيث أنها بعد التدقيق تم الوصول إلى أنها لا تمثل الأعداد الفعلية لزيارات المرضى مقارنة مع الأعداد الموجودة في كل عيادة وذلك بسبب عدم تصنيف المراجعين لكل عيادة على حده برقم منفصل وإنما تصنيفهم على أساس فتح الملف في المستشفى بالرقم الطبي فقط، والتي يتم توضيحها كما هو مفصل:

الإحصاءات:

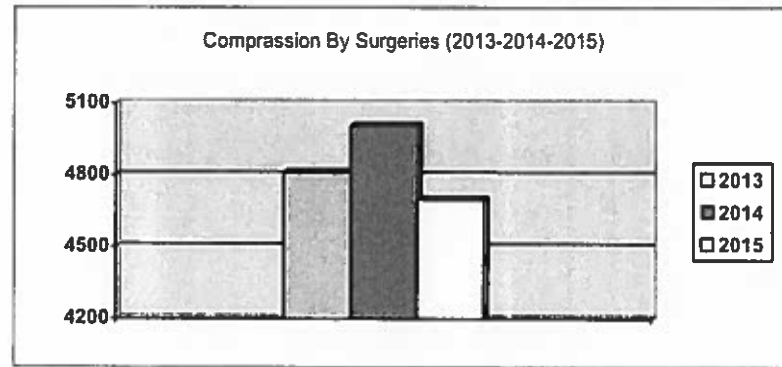
عدد الدخولات حسب الجنسية:

Admission	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Jordanian	٥٣٠٦	٥٣٤٩	٥٨٣٢
Non-Jordanian	٣١٣٤	٣٢٠٤	٢٦٢٠
Total	٨٤٤٠	٨٥٥٣	٨٤٥٢
Average	٧٠٣	٧١٣	٧٠٤



عدد العمليات الجراحية :

Number of Surgeries	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Total	٤٨١١	٥٠٠٦	٤٦٩٨
Average	٤٠١	٤١٧	٣٩٢

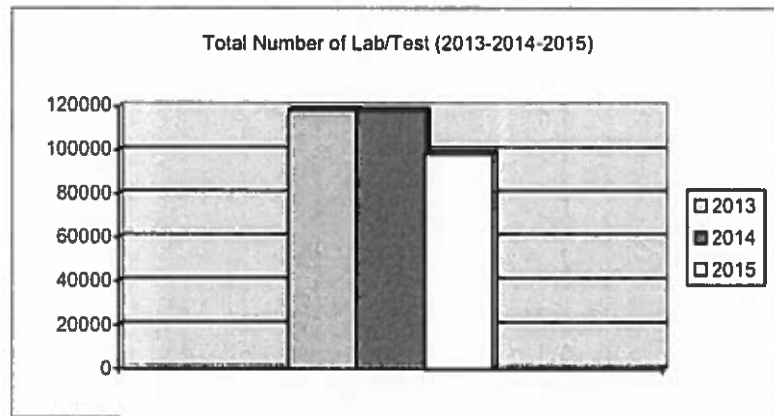


نوع العمليات الجراحية:

Type of Surgery	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Gyn&Obs	٨٩٨	١٢١٣	١٣٠٨
General Surgery	٨٨٥	١٠٩٤	١٠٤٦
Orthopedic Surgery	٧٥٣	٩٢٩	٥٧٧
Pediatric Surgery	٤٢٣	٢	٠
ENT Surgery	١٩٨	١٤٩	١٥١
Neurosurgery	٢٣٦	٨٢	١٥
Cardio&Vascular	١٨٥	٦١	٢١
Urology Surgery	٢١٣	٢٣٢	٢٥٠
Plastic Surgery	١٥٥	٣٣٥	٣٠٥
Thoracic Surgery	٦٥	٦٠	٨٨
Maxillofacial	٣٨٩	١٢٤	٣٠٣
Ophthalmology	٤١١	٧٢٥	٦٣٤
Total	٤٨١١	٥٠٠٦	٤٦٩٨

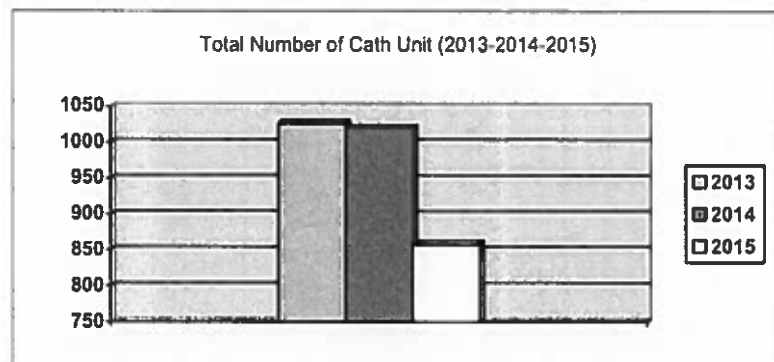
عدد الفحوص المخبرية :

Number of Lab / Test	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
In Patients	٥٩٣٧٠	٥٧٧٨٢	٤٧٦٥٩
Out Patients	٥٩٠٣٧	٥٩٩٣٧	٥٠٦٣٥
Total	١١٨٤٠٧	١١٧٧١٩	٩٨٢٩٤
Average	٩٨٦٧	٩٨٠٩	٨١٩١



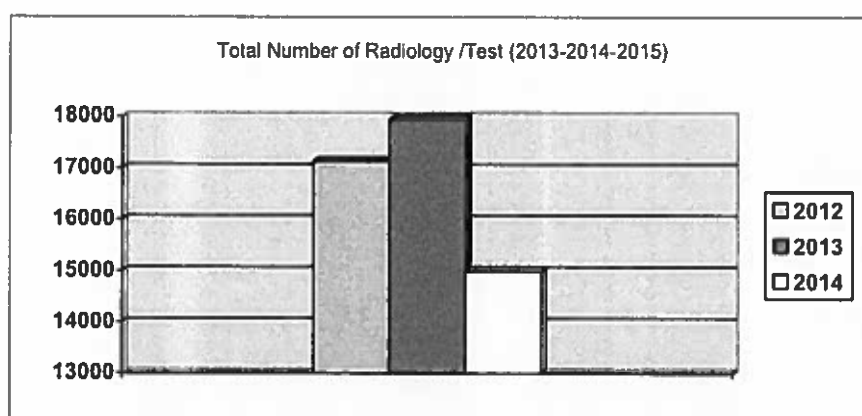
عدد عمليات القسطرة :

Number of Catheterization	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Total	١٠٢٧	١٠٢٠	٨٥٨
Average	٨٥	٨٥	٧١



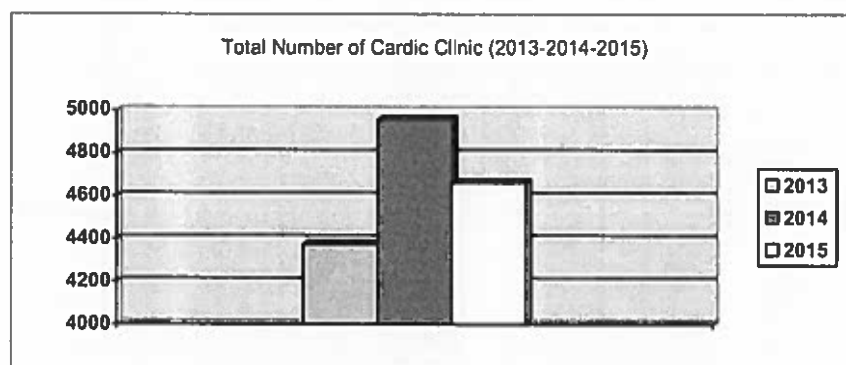
اعداد مراجعي قسم الاشعة :

Number of Radiology / Test	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
In Patients	٦٥١٤	٦٦٩٦	٥٣٤٤
Out Patients	١٠٦٢٣	١١٢٤٤	٩٦٤٨
Total	١٧١٣٧	١٧٩٤٠	١٤٩٩٢
Average	١٤٢٨	١٤٩٥	١٢٤٩



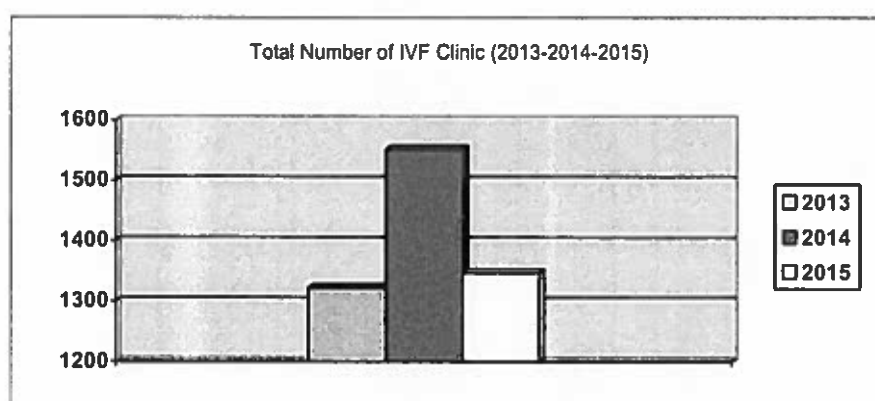
عدد مرجعي عيادات القلب :

Number of Cardiac Clinic	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Total	٤٣٧٤	٤٩٥٦	٤٦٦٢
Average	٣٦٤	٤١٣	٣٨٨



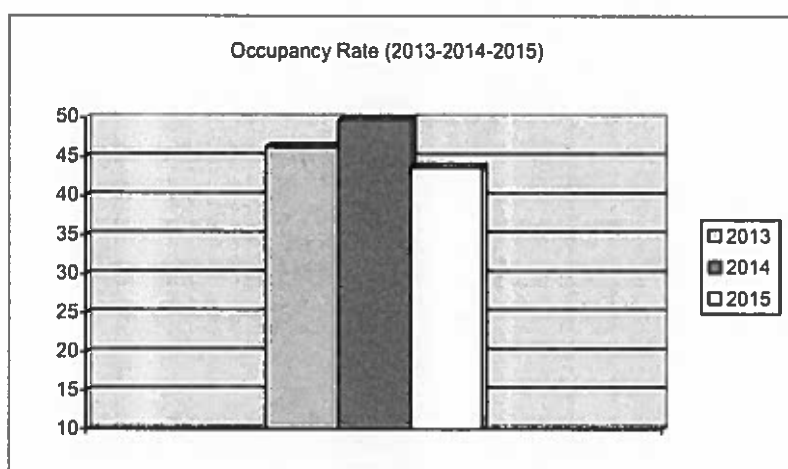
عدد مراجعي عيادة الاخصاب الصناعي :

Number Visit of IVF Clinic	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Total	١٣٢٢	١٥٥١	١٣٤٧
Average	١١٠	١٢٩	١١٢



نسبة الاشغال :

Occupancy Rate	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٥
Rate %	٤٦,٣%	٤٩,٧%	٤٣,٧%



ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة:

- لا يوجد أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال عام ٢٠١٥ ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي باستثناء تغيير حصل على ملكية رأس المال.
- لا يوجد أثر مالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة حدثت خلال عام ٢٠١٤ ولا تدخل ضمن نشاط الشركة الرئيسي

ثالث عشر: السلسلة الزمنية للأرباح أو الخسائر المحققة والأرباح الموزعة وصافي حقوق المساهمين وأسعار الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة ولخمس سنوات:

العام	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
الأرباح/ الخسائر المحققة	(٣,٨٤٦,٤٠٩)	(١,٥٨٨,٨٨٩)	(٤٩٥,٧٧٠)	١,٠٣١,٤٩٢	(٧٤٣,٣٤١)
الأرباح الموزعة	-	-	-	-	-
صافي حقوق المساهمين	١,٠٠٦١,١٧٣	١٣,٩٠٧,٥٨٢	١٥,٤٩٦,٤٧١	١٥,٩٩٢,٢٤١	١٤,٩٦٠,٧٤٩
أسعار الأوراق المالية*	٨٤	٠,٦٩٠	٠,٧٧٠	٠,٩٥٠	٠,٩٤٠

*تم إدراج أسهم الشركة في بورصة عمان بتاريخ ٢٠٠٦/٦/٥

رابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة:

إسم النسبة	٢٠١٥	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٢	٢٠١١
نسبة التداول	٠,٦٨٤	٠,٧٨٥	١,١٤٢	١,٦٣٤	١,٩١٣
نسبة السيولة السريعة	٠,١٢١	٠,٥٨٠	٠,٨١٨	١,٢٧٤	١,٦٢٧
نسبة النقدية	٠,٠١٠	٠,٠١٦	٠,٠١٢	٠,٠٥٤	٠,٢٧٣
نسبة المديونية	٣٥,٨٣%	٢٥,٩٢%	١٧,٣٨%	١٢,٨٩%	١٤,٤٥%
القيمة الدفترية للسهم	٠,٤٥٧	٠,٦٣٢	٠,٧٧	٠,٧٣٠	٠,٦٨٠
القيمة السوقية إلى الدفترية	١,٨٣٧	١,٠٩١	١,٠٩٠	١,٣١٠	١,٣٨٠
نسبة المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	٠,٥٠٩	٠,٣١٩	٠,٢٢٦	٠,١٧١	٠,١٧١
نسبة الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين	١,٤٣٤	١,١٠٠	١,٠٤٣	١,٠٥٠	٠,٨٥٥
عائد السهم الواحد	-٠,١٧٥	-٠,٠٧٢	-٠,٠٢٣	-٠,٠٤٧	-٠,٠٣٤
العائد على حقوق المساهمين	-٣٨,٢٣%	-١١,٤%	-٣,١٩%	-٦,٤٥%	-٤,٩٧%
العائد على الاستثمار	-٢٤,٥٣٢%	-٨,٤٦%	-٢,٤٦%	-٤,٨٧%	-٤,٢٠%

خامس عشر: الخطة المستقبلية:

تتلخص الخطة المستقبلية في المحاور التالية:

١. زيادة الإيرادات المالية للشركة والتي ستنعكس على تحقيق الربحية عن طريق
 - فتح أسواق جديدة وذلك عن طريق توقيع اتفاقيات تعاون مع مؤسسات ومستشفيات ومراكز محلية وعربية.
 - زيادة التعاون مع شركات التأمين وتوقيع اتفاقيات واضحة ومحددة وموحدة مع شركات التأمين الكبرى.
 - تصميم وإدارة نظام الصفقات (packages) للعمليات الجراحية وتشجيع الأطباء على إدخال مرضاهم إلى المستشفى.
 - تخفيض منطقي للمصاريف وضبطها بما لا يؤثر على جودة وسير الخدمات.
٢. تحويل المنطقة المحيطة بالمستشفى إلى منطقة طبية من خلال استئجار العمارات المجاورة وتحويلها إلى عيادات ومراكز طبية وإعادة تاجيرها للأطباء.
٣. زيادة عدد أسرة المستشفى بعد استكمال الدراسات الهندسية والإدارية لذلك.
٤. هيكلة رأس مال الشركة بهدف توفير السيولة المالية اللازمة لمشاريع التوسعة.
٥. إنشاء مركز تدريب إقليمي.
٦. تحديث الأجهزة الطبية والمعدات العاملة في المستشفى.

سادس عشر: أتعاب مدققي الحسابات:

- ١- بلغت أتعاب التدقيق للسادة ديلويت لعام ٢٠١٥ مبلغ (١٢٨٢٤) دينار وهي شاملة لضريبة المبيعات ولا يوجد أي أتعاب مستحقة
- ٢- بلغت أتعاب التدقيق للسادة المهنيون العرب لعام ٢٠١٤ مبلغ (١٢٨٢٤) دينار وهي شاملة لضريبة المبيعات ولا يوجد أي أتعاب مستحقة

سابع عشر: بيان بعدد الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أي من أعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوي السلطة التنفيذية وأقاربهم، والشركات المسيطر عليها من قبل أي منهم، كل ذلك مقارنة مع السنة السابقة:

أ. الأوراق المالية المصدرة من قبل الشركة والمملوكة من قبل أعضاء مجلس الإدارة الطبيعيين و الاعتباريين و ممثليهم وأقاربهم للاعوام ٢٠١٥ و ٢٠١٤

الرقم	اسم العضو	المنصب / الصلة	الجنسية	الشركات المسيطر عليها**	عدد السهم ٢٠١٤	عدد السهم ٢٠١٥
١.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير لغاية ٢٠١٦/١/١٤.	رئيس مجلس الإدارة	اردنية	-	١١٥٠٠٠	١١٥٠٠٠
٢.	صالح رجب عليان حماد	نائب رئيس مجلس الإدارة	اردنية	-	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
٣.	الشركة العربية الاستشارية للتجارة / يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي	عضو	اردنية	-	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
٤.	شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م/ يمثلها المحامي رجائي كمال جمال الدجاني	عضو	اردنية	-	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
٥.	شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار/ يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجهة لغاية ٢٠١٦/١/١٠.	عضو	اردنية	-	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
٦.	شركة نعيم البظ وإخوانه/ يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعيتر لغاية ٢٠١٦/١/١٠.	عضو	اردنية	-	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠
٧.	شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ويمثلها السيدة ميس عبدالله محمد جرادات من تاريخ	عضو	اردنية	-	٥٠١٠٦٢	٥٠١٠٦٢
لا توجد اسهم باسماء اقارب أعضاء مجلس الإدارة أو ممثليهم						
لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل أعضاء مجلس الإدارة أو ممثليهم أو أقاربهم						

ب. عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل الاشخاص المطلعين في الشركة وأقاربهم للاعوام ٢٠١٥ و

٢٠١٤

الرقم	الاسم	المنصب / الصلة	الجنسية	عدد الاسهم ٢٠١٤	عدد الاسهم ٢٠١٥
١.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير لغاية ٢٠١٦/١/١٤.	مدير عام	اردنية	١١٥٠٠٠	١١٥٠٠٠
٢.	الدكتور سلام صالح درادكة	المدير الفني بالوكالة	اردنية	٩٧٠٦	٩٧٠٦
٣.	السيد خليل عيسى محمد زعيتر	المدير التنفيذي للمالية	اردنية	٠	٠
	السيد ماهر هاشم محمد الفاغوري	مدير الامتثال والعمليات - مدير العمليات الادارية بالاتانية	اردنية	٠	٠
٧.	السيد اسامه حسين محمد عصفور لغاية ٢٠١٤/١٢/١.	قائم باعمال المدير العالي	اردنية	٠	٠
لا يوجد اسهم مملوكة باسماء اقارب الاشخاص المطلعين في الشركة					
لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل الاشخاص المطلعين أو أقاربهم					

ثامن عشر: مزايا ومكافآت رئيس وأعضاء مجلس الإدارة:

أ - مكافآت أو مزايا حصل عليها أي من أعضاء مجلس الإدارة من ٢٠١٥.

الإسم / الجهة التي يمثلها	المكافآت	تذاكر السفر	الانتقالات	الاجمالي
الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير/ رئيس مجلس الإدارة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
السيد صالح رجب عليان حماد / نائب رئيس مجلس الإدارة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
السيد خليل عيسى محمد زعتر/ ممثل شركة نعيم البظ	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
المحامي رجائي كمال جمال الدجقي/ شركة البحر للصناعات المتعددة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي/ الشركة العربية الاستشارية للتجارة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
الدكتور صلاح محمد عطافه المواجهة / شركة التوزيع التجارية للاعمار والاستثمار	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
السيدة ميس عذافه محمد جرادات / شركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
الاجمالي	٠	٠	٤٢٠٠٠	٤٢٠٠٠

ب - مكافآت أو مزايا حصل عليها أي من أعضاء مجلس الإدارة ٢٠١٤.

الإسم / الجهة التي يمثلها	المكافآت	تذاكر السفر	الانتقالات	الاجمالي
الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير/ رئيس مجلس الإدارة	٠	٢٩٢٦	٦٠٠٠	٨٩٢٦
السيد صالح رجب عليان حماد / نائب رئيس مجلس الإدارة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
السيد خليل عيسى محمد زعتر/ ممثل شركة نعيم البظ	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
المحامي رجائي كمال جمال الدجقي/ شركة البحر للصناعات المتعددة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي/ الشركة العربية الاستشارية للتجارة	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
الدكتور صلاح محمد عطافه المواجهة / شركة التوزيع التجارية للاعمار والاستثمار	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
السيدة ميس عذافه محمد جرادات / شركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية	٠	٠	٦٠٠٠	٦٠٠٠
الاجمالي	٠	٢٩٢٦	٤٢٠٠٠	٤٤٩٢٦

د . مزايا ومكافآت اشخاص الإدارة العليا لعام ٢٠١٥.

الإسم	المنصب	الرواتب	الانتقالات	مزايا	الاجمالي
الدكتور مازن محمد البشير	المدير العام	٢١٩٩٩٦	٠	٠	٢١٩٩٩٦
السيد خليل عيسى محمد زعتر	المدير التنفيذي للمالية	٧٢٠٠٠	٠	٠	٧٢٠٠٠
الدكتور سلام صالح موسى درافكه	المدير الفني بالوكالة	٦٠٠٠٠	٠	٠	٦٠٠٠٠
الدكتور سليمان محمود الملاح الصبيحات	مساعد المدير العام	٤٧٦١٣	٠	٠	٤٨٠٠٠
السيد ماهر هشام محمد الفاغوري	مدير الامتثال والعمليات /العمليات الادارية بالانابة	٢١٥٠٠	٠	٥٥٨٠	٣٦٠٠٠
الاجمالي		٤٢١١٠٩	٠	٥٥٨٠	٤٢٦٦٨٩

هـ. مزايا ومكافآت اشخاص الإدارة العليا ٢٠١٤

الإسم	المنصب	الرواتب	الانتقالات	مزايا	الاجمالي
الدكتور مازن محمد البشير	المدير العام	١٩٩٦٦٤	٠	٠	١٩٩٦٦٤
السيد خليل عيسى محمد زعتر	المدير التنفيذي للمالية من تاريخ ٢٠١٤/١/١	٤٢٠٠٠	٠	٠	٤٢٠٠٠
الدكتور سلام صالح موسى درافكه	المدير الفني بالوكالة	٦٠٠٠٠	٠	٠	٦٠٠٠٠
السيد اسامه حسين محمد عصفور	قدم باعصال المدير المالي لفنية ٢٠١٤/١٢/٢١	٢٣٢٧٤	٠	٠	٢٣٢٧٤
السيد ماهر هشام محمد الفاغوري	مدير الامتثال والعمليات /العمليات الادارية بالانابة	٢١٠٠٠	٠	٥٥٨٠	٢٦٥٨٠
الاجمالي		٢٤٢٩٣٨	٠	٥٥٨٠	٢٤٨٥١٨

تاسع عشر: التبرعات والمنح التي دفعتها الشركة خلال السنة المالية:

- تم التبرع لجمعية المحافظة على القدس الشريف بمبلغ ٥٠٠ دينار عام ٢٠١٥
- لا يوجد أي تبرعات أو منح دفعتها الشركة خلال عام ٢٠١٤
عشرون: معاملات مع أطراف ذات علاقة:
- عام ٢٠١٥: لا يوجد أي عقود أو مشاريع أو إرتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.
- عام ٢٠١٤: لا يوجد أي عقود أو مشاريع أو إرتباطات عقدتها الشركة المصدرة مع الشركات التابعة أو الشقيقة أو الحليفة أو رئيس مجلس الإدارة أو أعضاء المجلس أو المدير العام أو أي موظف في الشركة أو أقاربهم.
- واحد وعشرون: مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي:
- ساهم المستشفى في تقديم الخدمات العلاجية للكثير من المواطنين الاردنيين مجاناً من خلال التنسيق مع الجمعيات الخيرية والانسانية
- كما حرص المستشفى منذ إنشائه أن يكون في صدارة المستشفيات التي تلتزم بالقوانين والأنظمة التي تخص البيئة حيث قام بأجراء دراسة للتدقيق البيئي وبالتعاون مع وزارة البيئة والجمعية العلمية الملكية لدراسة الآثار البيئية لوجود المستشفى في منطقة سكنية ووضع الخطط التصحيحية لما افرزته الدراسة.
- وكما تم الاعلان عن المستشفى منطقة خالية من التدخين.

اقرارات مجلس الادارة

1. يقر مجلس ادارة الشركة بعدم وجود اي امور جوهرية قد تؤثر على استمرارية الشركة خلال السنة المالية التالية .
2. يقر مجلس الادارة بمسؤوليته عن اعداد البيانات المالية وتوفير نظام رقابة فعال في الشركة .

نائب رئيس مجلس الادارة
السيد صالح رجب عليان حماد



رئيس مجلس الادارة
الدكتور مازن محمد عبد الرحمن البشير



عضو
ممثّل شركة اللؤلؤ التجارية للاعمار والاستثمار
الدكتور صلاح محمد عطالله المواجهة



عضو
ممثّل شركة نعيم البظ واخوانه
السيد خليل عيسى محمد زعتر



عضو
ممثّل شركة الجار للصناعات المتعددة
الاستاذ رجائي كمال جمال الدجاني



عضو
ممثّل الشركة العربية الاستشارية للتجارة
الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي



عضو
ممثّل شركة المال الاردني للاستثمار والوساطة المالية
السيدة ميس عبد الله محمد جرادات



نقر نحن الموقعين ادناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير السنوي 2015 .

المدير المالي
السيد خليل عيسى محمد زعتر



المدير العام
الدكتور مازن محمد البشير



رئيس مجلس الادارة
الدكتور مازن محمد البشير



إيضاحات حول التزام شركة المجموعة الاستشارية بتطبيق دليل الحاكمية المؤسسي:
إن شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية إذ تؤكد التزامها بتطبيق الأحكام والبنود الوارد في دليل الحاكمية المؤسسي فإنه وفيما يتعلق بالبند (الاول- الفصل ما بين رئيس مجلس الادارة والمدير العام) من القوانين الناطمة لعمل مجلس الادارة من الباب الثاني من الدليل، نود ان نبين بان إختيار الشركة لأن يكون رئيس مجلس الادارة تنفيذياً ويشغل وظيفة المدير العام قد جاء استناداً لكونه عنصراً أساسياً في عملية اعادة تنظيم العمل والارتقاء فيه وتحديد وتنفيذ الخطط الاستراتيجية للشركة بالاضافة الى بناء منظومة متكاملة من الاجراءات والصلاحيات وانظمة الضبط والرقابة وفقاً لأفضل المعايير والأعراف الدولية بهذا الخصوص.

بالاضافة الى ذلك فإنه على الرغم من إشغال رئيس مجلس الادارة وظيفة تنفيذية (المدير العام) الا انه قد حرص على خلق الضوابط الكفيلة بإيجاد نظام رقابي فعال على اعمال الادارة العليا، فقد تم تشكيل العديد من اللجان على مستوى مجلس الادارة لتقوم بممارسة الرقابة على تنفيذ قرارات المجلس، كما ان نائب رئيس مجلس الادارة عضو مستقل وغير تنفيذي.

لتحقيق مبادئ الحاكمية المؤسسية من خلال

- الشفافية والافصاح عن وضع الشركة المالي والاداري.
- نشر القوائم المالية الربع والنصف سنوية والسنوية بالاضافة الى اية بيانات جوهرية .
- العمل على تطوير انظمة الضبط والرقابة الداخلية والتأكد من فعاليتها. تزويد مراقب عام الشركات رهينة الاوراق المالية وبورصة عمان بكافة البيانات المطلوبة وفقاً للقوانين والتعليمات السارية

كما وتقوم الشركة بمراجعة هذا الدليل وتطويره وتعديله من وقت لآخر وكلما اقتضت الحاجة لذلك بهدف مواكبة التغيرات والمستجدات التي تطرأ بهذا الخصوص .

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

القوائم المالية للسنة المنتهية في
٣١ كانون الأول ٢٠١٥
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

تقرير مدقق الحسابات المستقل

ع م / ٨١٥٨٦

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

مقدمة

قمنا بتدقيق القوائم المالية لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية (شركة مساهمة عامة محدودة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وكل من قوائم الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ، ومعلومات إيضاحية أخرى .

مسؤولية الإدارة عن القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن اعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية التي تجدها الادارة مناسبة لتمكنها من اعداد القوائم المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ .

مسؤولية مدقق الحسابات

إن مسؤوليتنا هي إبداء رأي حول هذه القوائم المالية استناداً إلى تدقيقنا ، قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق ، وتتطلب تلك المعايير أن نتقيد بمتطلبات قواعد السلوك المهني وان نقوم بتخطيط وإجراء التدقيق للحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية خالية من أخطاء جوهرية .

يتضمن التدقيق القيام بإجراءات للحصول على بيانات تدقيق ثبوتية للمبالغ والافصاحات في القوائم المالية. تستند الإجراءات المختارة إلى تقدير مدقق الحسابات ، بما في ذلك تقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ . وعند القيام بتقييم تلك المخاطر ، يأخذ مدقق الحسابات في الاعتبار إجراءات الرقابة الداخلية للشركة والمتعلقة بالإعداد والعرض العادل للقوائم المالية ، وذلك لغرض تصميم إجراءات التدقيق المناسبة حسب الظروف ، وليس لغرض إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية لدى الشركة . ويتضمن التدقيق كذلك تقييم ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية المعدة من قبل الإدارة، وكذلك تقييم العرض الإجمالي للقوائم المالية.

نعتقد أن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا المتحفظ حول التدقيق .

أساس الرأي المتحفظ

لم نتمكن من التحقق من رصيد صافي الذمم المدينة والبالغة ٣٦٦,٥٥٣ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وذلك لعدم استلامنا كافة الردود لعينة تأييدات الذمم المدينة المرسلة لها ، وعدم تزويدنا بتسوية لفروقات الذمم المؤيدة ، كما ولم يتم تزويدنا بكشف لتعمير الذمم المدينة ، كما لم نتمكن من التحقق من ذلك باتباع إجراءات تدقيق بديلة .

الرأي

في رأينا ، وبإستثناء الأثر المحتمل لما يرد في فقرة أساس الرأي المتحفظ أعلاه ، إن القوائم المالية تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وأداءها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية.

فقرة توكيدية

دون المزيد من التحفظ في رأينا ، وكما يرد في الايضاح (د/١١) حول القوائم المالية ، بلغت الخسائر المتراكمة للشركة ١٤,٥٣٦,٣٣٨ كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ، أي ما يعادل حوالي ٦٦% من رأس مال الشركة المدفوع ، هذا وتعاني الشركة من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ٣,٨٦٨,٦٨١ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ، إن الأمور أعلاه تُشير حالة من الشك حول مقدرة الشركة على الاستمرار في المستقبل ، وهو أمر يعتمد على تنفيذ الخطة المستقبلية للإدارة والواردة في الايضاح المذكور أعلاه .

أمر آخر

كنا قد دققنا سابقا القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤ والتي تظهر ارقامها لأغراض المقارنة في القوائم المالية المرفقة وأصدرنا تقريرنا المتحفظ حولها بتاريخ ٢٨ شباط ٢٠١٥.

تقرير حول المتطلبات القانونية

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات حسابية منظمة بصورة أصولية ، وهي متفقة مع القوائم المالية المرفقة ومع القوائم المالية الواردة في تقرير مجلس الإدارة ، ونوصي الهيئة العامة للمساهمين المصادقة على هذه القوائم المالية بعد الاخذ بعين الاعتبار ما يرد في فقرة أساس الرأي المتحفظ اعلاه والفقرة التوكيدية حول استمرارية الشركة.

عمان - الأردن

٢٢ اذار ٢٠١٦

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) - الأردن

كريم بهاء النابلسي
إجازة رقم (٦١١)

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
٣١ كانون الأول ٢٠١٥

جدول المحتويات

تقرير مدقق الحسابات المستقل

قائمة

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

صفحة

٢٠ - ١

إيضاحات حول القوائم المالية

قائمة (أ)

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

٣١ كانون الأول	٢٠١٥	٢٠١٤	ايضاح
دينار	دينار	دينار	
١٥,٢٦٤,٥٤٦	١٤,٤٠٦,٨١٩		٤ موجودات غير متداولة :
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠		الممتلكات والمعدات - بالصادفي
١٣,٠٠٠	١,٠٠٠		إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
١	١		شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
١٥,٢٩٢,٥٤٧	١٤,٤٢٢,٨٢٠		دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
			مجموع موجودات غير متداولة

٩١٠,٩٠٦	٦٣٤,٥٨٤	٧	موجودات متداولة :
١,٩٤٣,٢٤٠	٣٦٦,٥٥٣	٨	ادوية ومستلزمات طبية
٥٣٧,٤٩٣	٢٠٢,٠٩٥	٩	ذمم مدينة - بالصادفي
٣١,٢٦٠	١٧,٧١٢	١٠	ارصدة مدينة أخرى
٥٧,٠٨٥	٣٥,٣٨٧	٢٢	شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل
٣,٤٧٩,٩٨٤	١,٢٥٦,٣٣١		نقد في الصندوق
١٨,٧٧٢,٥٣١	١٥,٦٧٩,١٥١		مجموع موجودات متداولة
			مجموع الموجودات

حقوق المساهمين والمطلوبات

٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	١/١١	حقوق المساهمين - قائمة (ج) :
٢,٣٦١,٧٠٠	٢,٣٦١,٧٠٠	ب/١١	راس المال المدفوع
٢٣٥,٨١١	٢٣٥,٨١١	ج/١١	علاوة إصدار
(10,689,929)	(14,536,338)	د/١١	احتياطي اجباري
١٣,٩٠٧,٥٨٢	١٠,٠٦١,١٧٣		(خسائر) متراكمة
			صافي حقوق المساهمين

المطلوبات

٤٣٤,٢٢٣	٤٩٢,٩٦٦	١٢	مطلوبات غير متداولة :
٤٣٤,٢٢٣	٤٩٢,٩٦٦		اقساط قرض طويلة الاجل
			مجموع المطلوبات غير المتداولة

٦٨٦,٧٤٥	٢٩٢,٤٥٤	١٢	المطلوبات المتداولة :
١,٢٠٠,٠٢١	٢,٦٤٣,٢٣٨	٢٢ و ١٤	اقساط قرض قصيرة الاجل
١,٤٣٦,٠٤٤	٩١٩,٤٩٤		بنك دائن
٤٨,٤١٣	٣,٩٦٠	١٣	ذمم دائنة
٤٠١,٧٨٥	٤٠١,٧٨٥	١٦	التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي قصيرة الاجل
٦٥٧,٧١٨	٨٦٤,٠٨١	١٥	مخصص إيداعات
٤,٤٣٠,٧٢٦	٥,١٢٥,٠١٢		ارصدة دائنة أخرى
٤,٨٦٤,٩٤٩	٥,٦١٧,٩٧٨		مجموع المطلوبات المتداولة
١٨,٧٧٢,٥٣١	١٥,٦٧٩,١٥١		مجموع المطلوبات
			مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق.

قائمة (ب)

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل

<u>للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول</u>		
<u>٢٠١٤</u>	<u>٢٠١٥</u>	<u>إيضاح</u>
دينــــــــار	دينــــــــار	
13,048,251	11,025,896	١٧ الإيرادات التشغيلية
10,197,025	9,568,879	١٨ تكلفة الإيرادات
2,851,226	1,457,017	مجمـل الربـح
(2,369,598)	(2,324,585)	١٩ مصاريف إدارية و عمومية
(1,309,373)	(1,024,661)	٤ استهلاك ممتلكات ومعدات
(545,135)	(1,685,207)	٨ مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
-	(127,676)	٩ مخصص فرق أمانات مرضى
(302,118)	(351,939)	تكاليف التمويل
(95,238)	(5,469)	١٥ مخصص اجازات الموظفين
(21,271)	(3,917)	مصاريف تسويق
202,618	220,028	٢٠ إيرادات أخرى - بالصافي
<u>(1,588,889)</u>	<u>(3,846,409)</u>	(الخسارة) للسنة / اجمالي (الخسارة) الشاملة للسنة - قائمة (ج)
		حصة السهم من (الخسارة) للسنة
<u>(-/072)</u>	<u>(-/175)</u>	٢١ العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمخفضة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق.

قائمة (ج)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

رأس المال المدفوع	علاوة الاصدار	احتياطي اجباري	(خسائر) متراكمة	المجموع
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
<u>للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥</u>				
22,000,000	2,361,700	235,811	(10,689,929)	13,907,582
-	-	-	(3,846,409)	(3,846,409)
22,000,000	2,361,700	235,811	(14,536,338)	10,061,173
<u>للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤</u>				
22,000,000	2,361,700	235,811	(9,101,040)	15,496,471
-	-	-	(1,588,889)	(1,588,889)
22,000,000	2,361,700	235,811	(10,689,929)	13,907,582

الرصيد في بداية السنة

اجمالي (الخسارة) الشاملة للسنة - قائمة (ب)

الرصيد في نهاية السنة

الرصيد في بداية السنة

اجمالي (الخسارة) الشاملة للسنة - قائمة (ب)

الرصيد في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق .

قائمة (د)

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
قائمة التدفقات النقدية

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		ايضاح	
٢٠١٤	٢٠١٥		
دينار	دينار		
(1,588,889)	(3,846,409)		التدفقات النقدية من عمليات التشغيل : (الخسارة) للسنة - قائمة (ب) التعديلات :
1,309,373	1,024,661	٤	استهلاك الممتلكات والمعدات
545,135	1,685,207	8	مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها
95,238	5,469	15	مخصص اجازات موظفين
-	127,676		مخصص فرق أمانات المرضى
237	19,294	15	مخصص تعويض نهاية خدمة
6,103	6,553	20	خسائر بيع ممتلكات ومعدات
			(الاستخدامات النقدية في) للتدفقات من العمليات قبل التغيير
367,197	(977,549)		في بنود رأس المال العامل
226,823	276,322		النقص في أدوية ومستلزمات طبية
(36,740)	(108,520)		(الزيادة) في ذمم مدينة
(41,292)	25,548		النقص (الزيادة) في شيكات برسم التحصيل
(187,357)	335,398		النقص (الزيادة) في ارصدة مدينة أخرى
151,523	(516,550)		(النقص) الزيادة في ذمم دائنة
(5,842)	73,218		الزيادة (النقص) في ارصدة دائنة أخرى
			صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل قبل
474,312	(892,133)		المدفوع من مخصص ادعاءات من قبل الغير ومخصص اجازات الموظفين
(6,522)	-	16	المدفوع من مخصص ادعاءات من قبل الغير
-	(12,170)	15	المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة
467,790	(904,303)		صافي (الاستخدامات النقدية في) التدفقات من عمليات التشغيل
			التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :
(417,789)	(181,411)	4	(شراء) ممتلكات ومعدات
4,053	800		المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات
(413,736)	(180,611)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار
			التدفقات النقدية من عمليات التمويل :
(62,132)	(44,453)		(النقص) في التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي
(627,188)	(335,548)		(النقص) في القرض
(689,320)	(380,001)		صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل
(635,266)	(1,464,915)		(النقص) في النقد
(507,670)	(1,142,936)		النقد وما في حكمه في بداية السنة
(1,142,936)	(2,607,851)	22	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم المالية وتقرأ معها ومع تقرير المدقق المرفق .

شركة المجموعة الإستثمارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية

١ - عام

- أ - تأسست شركة المجموعة الإستثمارية 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 الأردنية الهاشمية .
- ب - من غايات الشركة الانشاءات الصناعية والوكالات التجارية والاستثمار في المشاريع التجارية والمالية واقامة وإدارة المشروعات الصحية والانشائية العقارية الاسكانية او العمرانية او الصناعية والاسواق التجارية بشئى انواعها والخدمات المرتبطة بها.
- ج - تتمتع الشركة بإعفاء ضريبي بنسبة ٢٥% ولمدة عشر سنوات ينتهي بتاريخ ٢٢ ايلول ٢٠١٦ استنادا لاحكام المادة رقم (٢٧) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (٦٨) لعام ٢٠٠٣ .
- د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في اجتماعها رقم ٢٠١٦/٢ بتاريخ ٢١ اذار ٢٠١٦ .

٢ - أسس إعداد القوائم المالية

- تم اعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير الصادرة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية والتفسيرات الصادرة عن لجنة تفسيرات التقارير الدولية المنبثقة عن مجلس معايير المحاسبة الدولية
- تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية ، باستثناء الموجودات المالية والمطلوبات المالية والتي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية .
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الوظيفية للشركة.
- إن السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٤ ، باستثناء ما يرد في الايضاح (٣١/أ) .
- وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أ - الممتلكات والمعدات

- تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها باستخدام نسب سنوية تتراوح بين ٢% و ٢٠% .
- عندما يقل المبلغ الممكن استرداده من أي من الموجودات عن صافي القيمة الدفترية فإنه يتم تخفيض قيمة الموجودات الى القيمة القابلة للاسترداد وتسجيل قيمة التدني في قائمة الدخل .

- يتم مراجعة العمر الانتاجي للممتلكات والمعدات في نهاية كل عام ، فاذا كانت توقعات العمر الانتاجي تختلف عن التقديرات المعدة سابقاً يتم تسجيل التغير في التقديرات للسنوات اللاحقة باعتباره تغير في التقديرات .

- يتم استبعاد الممتلكات والمعدات عند التخلص منها أو عندما لا يعود أي منافع مستقبلية متوقعة من استخدامها أو من التخلص منها .

ب- استثمار في شركة تابعة غير موحدة

يتم توحيد أعمال الشركة التابعة من تاريخ السيطرة ويتم التوقف عن توحيد الأعمال عند فقدان السيطرة ، تحديداً يتم الاعتراف بالأرباح / الخسائر للشركة التابعة المشتراه / المستبعدة من خلال قائمة الدخل من تاريخ السيطرة وحتى تاريخ فقدان السيطرة .

ج - ذمم مدينة

يظهر المدينون بصافي القيمة التحصيلية بعد اخذ مخصص للديون المشكوك في تحصيلها .

د - الأدوية والمستلزمات الطبية

تظهر الادوية والمستلزمات الطبية بالكلفة (وفقاً لطريقة المتوسط المرجح) او صافي القيمة القابلة للتحقق ايهما اقل بعد تنزيل مخصص المواد التالفة والمتقادمة.

هـ - التزامات عقود التأجير التمويلي

- يتم قيد دفعات الإيجار التشغيلي كمصروف وفقاً لطريقة القسط الثابت على مدى عمر الإيجار .

- إن الإيجار الذي ينتج عنه تحويل كامل لكافة المخاطر والمزايا المتعلقة بالملكية يتم تصنيفه ضمن بند عقود الإيجار التمويلي . ويتم الاعتراف بالأصول المحتفظ بها بموجب عقود الإيجار التمويلي كأصول للشركة بموجب القيمة العادلة بتاريخ بداية الإيجار أو بالقيمة الحالية للحد الأدنى لدفعات الإيجار ، أيهما أقل ، كما يتم اظهار الالتزامات المقابلة للمؤجر في قائمة المركز المالي كالتزامات بموجب عقود الإيجار التمويلي ، ويتم توزيع دفعات الإيجار بين مصاريف التمويل وتخفيض المبلغ المتبقي من الالتزام بما يؤدي إلى معدل خصم دوري على الرصيد المتبقي للالتزام. يتم تحميل مصاريف التمويل في قائمة الدخل. ينجم عن عقود الإيجار التمويلي مصاريف استهلاك وتمويل لكل فترة محاسبية . يتم احتساب معدل الاستهلاك للأصول المؤجرة بنفس معدلات الإستهلاكات للأصول المملوكة.

و - المخصصات

يتم الاعتراف بالمخصصات عندما يكون هناك التزام قانوني او فعلي ناتج عن حدث سابق وأن تسديد الالتزامات محتمل ويمكن قياس قيمتها بشكل يعتمد عليه.

ز - الإيرادات

- يتم الاعتراف بإيراد مبيعات الأدوية والمستلزمات الطبية عند استيفاء جميع الشروط التالية :

- عندما تقوم الشركة بنقل المنافع والمخاطر الجوهرية المرتبطة بملكية الأدوية والمستلزمات الطبية الى المشتري .

- وعندما لم تعد الشركة تحتفظ بارتباط اداري مستمر للدرجة المتعلقة بملكية الأدوية والمستلزمات الطبية وعندما لا تكون الشركة في وضع تمارس فيه تحكم فعلي لهذه الأدوية والمستلزمات الطبية.
- وعندما يكون من المحتمل تدفق المنافع الاقتصادية المرتبطة بعملية البيع .
- وعندما يكون من الممكن احتساب التكاليف المتكبدة او التي سيتم تكبدها بعملية البيع بشكل موثوق .
- يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات الطبية عند تقديم الخدمة وإصدار الفاتورة المتعلقة بها .

ح - ضريبة الدخل

- تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة والضرائب المؤجلة.
- تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الارباح الخاضعة للضريبة ، وتختلف الارباح الخاضعة للضريبة عن الارباح المعلنة في القوائم المالية الموحدة لان الارباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة او مصاريف غير قابلة للتزليل في السنة المالية وانما في سنوات لاحقة او الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبيا أو بنود ليست خاضعة او مقبولة للتزليل لاغراض ضريبية .
- تحسب الضرائب بموجب النسب الضرائبية المقررة بموجب القوانين والانظمة والتعليمات في الأردن .
- إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقع دفعها او استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات او المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على اساسها . يتم احتساب الضرائب المؤجلة باستخدام طريقة الالتزام بقائمة المركز المالي الموحد وتحسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي او تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة .
- يتم مراجعة رصيد الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجلة في تاريخ القوائم المالية الموحدة ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم امكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئيا او كليا.

ط - مصاريف الفوائد

- تتحقق مصاريف الفوائد على أساس زمني بالرجوع الى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعال الساري وبموجب اساس الاستحقاق .

ي - المعاملات بالعملة الأجنبية

- يتم قيد المعاملات بالعملة الأجنبية خلال الفترة بموجب أسعار الصرف السائدة عند حدوث تلك العمليات ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملة الأجنبية إلى الدينار الأردني في البيانات المالية المدققة بموجب أسعار الصرف السائدة في نهاية السنة وتؤخذ فروقات العملة الناتجة عن التحويل في قائمة الدخل .

٣ - استخدام التقديرات

- إن إعداد القوائم المالية وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من إدارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر في مبالغ الموجودات والمطلوبات والإفصاح عن الالتزامات المحتملة. كما أن هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الإيرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغيرات في إحتياطي تقييم موجودات مالية والذي يظهر ضمن حقوق المساهمين. 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 وأن النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن أوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل إننا نعتقد بأن تقدير اتنا ضمن القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :
- يتم تكوين مخصص لقاء الذمم المدينة إذا لزم الأمر اعتماداً على أسس وفرضيات معتمدة من قبل إدارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير المالية.
 - تقوم الإدارة بإعادة تقدير الأعمار الإنتاجية للأصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الإستهلاكات السنوية اعتماداً على الحالة العامة لتلك الأصول وتقديرات الأعمار الإنتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم أخذ خسارة التدني (إن وجدت) في قائمة الدخل للسنة .
 - يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتماداً على دراسة قانونية معدة من قبل المستشار القانوني للشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .
 - تقوم الإدارة بمراجعة دورية للموجودات والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم أخذ هذا التدني إلى قائمة الدخل للسنة .
 - مستويات القيمة العادلة: يتطلب المعيار تحديد والإفصاح عن المستوى في تسلسل القيمة العادلة الذي تصنف بموجبه مقاييس القيمة العادلة كاملة وفصل قياسات القيمة العادلة وفقاً للمستويات المحددة في المعايير الدولية للتقارير المالية. الفرق بين المستوى (٢) والمستوى (٣) لمقاييس القيمة العادلة يعني تقييم ما إذا كانت المعلومات أو المدخلات يمكن ملاحظتها ومدى أهمية المعلومات التي لا يمكن ملاحظتها مما يتطلب وضع أحكام وتحليل دقيق للمدخلات المستخدمة لقياس القيمة العادلة بما في ذلك الأخذ بالاعتبار كافة العوامل التي تخص الأصل أو الالتزام ، وعند تقييم القيمة العادلة للموجودات أو المطلوبات المالية تقوم الشركة بالتعامل مع أطراف مستقلة ومؤهلة لإعداد دراسات التقييم ، حيث يتم مراجعة طرق التقييم الملائمة والمدخلات المستخدمة لإعداد التقييم من قبل الإدارة .

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 القوائم المالية للشركة التابعة ضمن القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ كون الشركة التابعة لم تمارس أي نشاط تجاري لتاريخ القوائم المالية ، وكون أن موجوداتها ومطلوباتها غير مادية .

٦ - دفعات على حساب شراء أجهزة طبية

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٥	٢٠١٤
دينار	دينار	دينار
٤٤١,١٨٦	٤٤١,١٨٦	٤٤١,١٨٦
(٤٤١,١٨٥)	(٤٤١,١٨٥)	(٤٤١,١٨٥)
١	١	١

دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
مخصص دفعات على حساب شراء أجهزة طبية

قامت الشركة خلال العام ٢٠٠٧ بأخذ مخصص لكامل رصيد المبالغ المنفوعة لشراء بعض الأجهزة الطبية وذلك لعدم مطابقتها للمواصفات المطلوبة ولعدم تمكن الإدارة من تحديد مدى الاستفادة منها .

٧ - ادوية ومستلزمات طبية

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٥	٢٠١٤
دينار	دينار	دينار
١٣٣,٩٦٧	٢٢٤,٩٤٢	٢٢٤,٩٤٢
١٠١,٨١٣	١٢٥,٩٩٢	١٢٥,٩٩٢
١٤٤,١٣٧	١٨٠,٥٤٧	١٨٠,٥٤٧
٥٠,٣٨٣	١٧٦,٢٩١	١٧٦,٢٩١
٧٩,٤٦٨	٨٢,٤٦٦	٨٢,٤٦٦
١٢٤,٨١٦	١٢٠,٦٦٨	١٢٠,٦٦٨
٦٣٤,٥٨٤	٩١٠,٩٠٦	٩١٠,٩٠٦

مستودع الأدوية الرئيسي
مستودع الصيدليات
مستودع مستلزمات طبية
مستودعات الأقسام والطواقم
مستودع قطع الغيار طبي
مستودعات أخرى

٨ - ذمم مدينة - بالصافي

يتكون هذا البند مما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٥	٢٠١٤
دينار	دينار	دينار
٥,١٩٤,٠١٠	٥,١٩١,٩٧٦	٥,١٩١,٩٧٦
(٤,٨٢٧,٤٥٧)	(٣,٢٤٨,٧٣٦)	(٣,٢٤٨,٧٣٦)
٣٦٦,٥٥٣	١,٩٤٣,٢٤٠	١,٩٤٣,٢٤٠

ذمم مدينة *
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها

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

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٢,٧٥٠,٠٨٩	٣,٢٤٨,٧٣٦	رصيد بداية السنة
٥٤٥,١٣٥	١,٦٨٥,٢٠٧	إضافات خلال السنة
-	(٥٢,٧٨٧)	ديون معدومة
(٤٦,٤٨٨)	(٥٣,٦٩٩)	ديون تم تسويتها خلال السنة
٣,٢٤٨,٧٣٦	٤,٨٢٧,٤٥٧	رصيد نهاية السنة

* يظهر هذا البند باستثناء المبالغ التي تخص الأطباء بمبلغ ٣,٢٣٤,٧٧١ دينار والتي تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء ايضاح (٢٨) ، كما يشمل هذا البند على ذمم مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية تجاوز استحقاقها عن ٣٦٠ يوم تم رصد مخصص لكامل رصيد هذه الذمم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ وتفاصيلها كما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	دينار	
٢,٠١٣,٩٩٨	٢,٠١٣,٩٩٨		ذمم الحكومة والمستشفيات الليبية
٤٤٣,٣٠٣	٤٤٣,٣٠٣		ذمم السلطة الفلسطينية
١٨١,٣٥٩	١٨١,٣٥٩		ذمم وزارة الصحة الاردنية
٢,٦٣٨,٦٦٠	٢,٦٣٨,٦٦٠		الاجمالي

٩ - أرصدة مدينة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	دينار	
٣٨٨,٩٥٣	٨٥,٧٤٠		ايرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
-	١٢٧,٦٧٦		مطالبة أمانات مرضى *
٢٨٤,١٥٠	٢٨٤,١٥٠		دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
٩٩,٢٢٨	٩٩,٢٢٨		دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
٦٢,٢٧٨	٥٤,٦٣٣		المصاريف المدفوعة مقدما
٣٢,٤٩٢	٣٩,٢٩٨		امانات مستردة
١٧,٥٠٩	-		ذمم الموظفين
٢٣,٤٥٩	٢١,١٥٩		مطالبات تحت التسوية
١٢,٨٠٢	١,٢٦٥		أخرى
٩٢٠,٨٧١	٧١٣,١٤٩		
(٢٨٤,١٥٠)	(٢٨٤,١٥٠)		ينزل : مخصص دفعات على حساب شراء برامج حاسوب
(٩٩,٢٢٨)	(٩٩,٢٢٨)		مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهرباء
-	(١٢٧,٦٧٦)		مخصص فرق أمانات مرضى *
٥٣٧,٤٩٣	٢٠٢,٠٩٥		

* يمثل هذا البند رصيد مطالبة أمانات المرضى والمخصص الخاص بها لتسوية الفرق في حساب أمانات المرضى المدين .

١٠ - شيكات برسم التحصيل

يتكون هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول	
٢٠١٤	٢٠١٥
دينار	دينار
٣١,٢٦٠	١٧,٧١٢
١٣,٠٠٠	١,٠٠٠
٤٤,٢٦٠	١٨,٧١٢

شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل *

شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل **

* يمتد استحقاق هذه الشيكات حتى تاريخ ٣١ كانون الأول ٢٠١٦ .

** يمتد استحقاق هذه الشيكات حتى تاريخ ٦ كانون الأول ٢٠١٧ .

١١ - حقوق الملكية

أ - رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع ٢٢ مليون دينار مقسم الى ٢٢ مليون سهم بقيمة إسمية دينار واحد للسهم كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ و ٢٠١٤ .

ب - علاوة الإصدار

تبلغ علاوة الإصدار ٢,٣٦١,٧٠٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ و ٢٠١٤ وهي ناتجة عن إصدار بعض الأسهم بسعر يزيد عن القيمة الاسمية لها البالغة دينار واحد .

ج - احتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة ١٠ % خلال السنوات السابقة وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين .

د - (الخسائر) المتراكمة

بلغ إجمالي الخسائر المتراكمة ١٤,٥٣٦,٣٣٨ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ أي ما يعادل ٦٦ % من رأس مال الشركة المدفوع ، هذا وتعاني الشركة من عجز في رأسمالها العامل بمبلغ ٣,٨٦٨,٦٨١ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ . هذا وتتلخص خطة الإدارة المستقبلية لمعالجة أوضاع الشركة المالية في ما يلي :

- إطفاء رصيد الخسائر المتراكمة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ .

- التنسيب للهيئة العامة بزيادة رأس مال الشركة بقيمة الخسائر المتراكمة .

١٢ - أقساط قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

٣١ كانون الأول ٢٠١٤			٣١ كانون الأول ٢٠١٥			قرض
المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
١,١٢٠,٩٦٨	٤٣٤,٢٢٣	٦٨٦,٧٤٥	٧٨٥,٤٢٠	٤٩٢,٩٦٦	٢٩٢,٤٥٤	
١,١٢٠,٩٦	٤٣٤,٢٢٣	٦٨٦,٧٤٥	٧٨٥,٤٢٠	٤٩٢,٩٦	٢٩٢,٤٥	
٨				٦	٤	

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٪ وعمولة ٠,٥ ٪ ، حيث تم منح هذا القرض بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني الشركة بقيمة ٦,٣ مليون دينار . يستحق القسط الأخير من هذا القرض خلال العام ٢٠١٦ ، هذا وتم خلال العام ٢٠١٥ إعادة جدولة رصيد القرض بحيث منحت الشركة فترة سماح سنة ليسدد الرصيد المتبقي على ١٢ قسط شهري ابتداء من شهر آب ٢٠١٦ .

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

٣١ كانون الأول	٣١ كانون الأول
٢٠١٤	٢٠١٥
دينار	دينار
٤٨,٤١٣	٣,٩٦٠
٤٨,٤١٣	٣,٩٦٠

التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل

تتعلق اتفاقيات التأجير التمويلي بشراء اجهزة ومعدات طبية واثاث عن طريق بنك الأردن . ان معدلات الفائدة ثابتة بتاريخ العقد وبالتالي لا تتعرض الشركة لمخاطر القيمة العادلة لمعدلات الفائدة ، حيث تتم كافة عقود الايجار على اساس ثابت ولا 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.

١٤ - بنك دائن

يمثل هذا البند الرصيد المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة (جاري مدين) من بنك الاردن بسقف ٣,١ مليون دينار وبفائدة سنوية ٨,٧٥ ٪ وعمولة ٠,٥ ٪ وقد تم منح الجاري بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني الشركة بقيمة ٦,٣ مليون دينار .

١٥ - أرصدة دائنة أخرى
يمثل هذا البند ما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
١٦٣,٣٢٩	١٦٨,٧٩٨	مخصص اجازات *
٩٧,٥٥٦	١٩٨,٦٥٦	مصاريف ورواتب مستحقة
-	٦٢,٨٢٩	مخصص مطالبات محتملة
٨٦,٥٥٠	٨٦,٥٥٠	محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
٨٣,٩٥٣	٦٣,٨٣٠	امانات المرضى
٦٩,٤٩٥	٦٩,٤٩٥	امانات رسوم طوابع
٥٧,١٤٤	٥٦,٨٦٠	امانات الضمان الاجتماعي
-	٢٠,٨٤٥	ذمم موظفين
٣٥,٣٨٨	٤٢,٥١٢	مخصص تعويض نهاية الخدمة **
١٨,٩٠٧	-	شيكات مؤجلة الدفع
١١,٠٠٧	١٤,٦٩٣	امانات ضريبة الدخل
٣٤,٣٨٩	٧٩,٠١٣	اخرى
٦٥٧,٧١٨	٨٦٤,٠٨١	

* إن الحركة الحاصلة على مخصص إجازات الموظفين خلال العام هي كما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
٦٨,٠٩١	١٦٣,٣٢٩	رصيد بداية السنة
٩٥,٢٣٨	٥,٤٦٩	يضاف : المقتطع خلال السنة
١٦٣,٣٢٩	١٦٨,٧٩٨	رصيد نهاية السنة

** إن الحركة الحاصلة على مخصص تعويض نهاية الخدمة خلال العام هي كما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينــــــــــــــــار	دينــــــــــــــــار	
٣٥,١٥١	٣٥,٣٨٨	رصيد بداية السنة
٢٣٧	١٩,٢٩٤	يضاف : المقتطع خلال السنة
-	(١٢,١٧٠)	ينزل : المدفوع خلال السنة
٣٥,٣٨٨	٤٢,٥١٢	رصيد نهاية السنة

١٦ - مخصص ادعاءات من قبل الغير

يمثل هذا البند المخصص المرصود من قبل الشركة لمواجهة مطالبات لقاء عقود تم توقيعها في السنوات السابقة ولم يتم استكمال الإجراءات المتعلقة بها ، إن الحركة الحاصلة على هذا البند خلال العام هي كانت كما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥
دينــــــــار	دينــــــــار
٤٠٨,٣٠٧	٤٠١,٧٨٥
(٦,٥٢٢)	-
٤٠١,٧٨٥	٤٠١,٧٨٥

رصيد بداية السنة
ينزل : المدفوع من المخصص خلال السنة
رصيد نهاية السنة

١٧ - الإيرادات التشغيلية

يمثل هذا البند ما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥
دينــــــــار	دينــــــــار
١,٣٧٣,٠٧٥	١,٣١٠,٤٣٤
٢,٣٧٢,٠٩٨	٢,١٦٨,٩٤٠
٣,٥٩٤,٨٩٩	٣,٤٠٦,٦٥٢
٢,٥١١,٧٠٣	٢,١٦٠,١٩٨
٣,١٩٦,٤٧٦	١,٩٧٩,٦٧٢
١٣,٠٤٨,٢٥١	١١,٠٢٥,٨٩٦

ايراد الاقامة
ايراد مستلزمات طبية
ايراد اجراءات طبية
ايراد صيدلية
ايراد اقسام اخرى

١٨ - تكلفة الإيرادات

يمثل هذا البند ما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥
دينــــــــار	دينــــــــار
٣,٥٤٨,١٨١	٣,٤١٨,٧٩٨
٣٣٤,٨٨٠	٣٦٧,٤٤١
٣,٤٣٩,٧١٦	٢,٨٩٣,٩٢٨
١,٠٦٦,١٦١	١,٠٦٠,٨٤١
٣٧٧,١٨٥	٣٧٦,١٤٥
٤٤٥,٦٢١	٤٨٨,٥٤٤
٢٥٩,٨٦٦	٢٣٩,٤٩٠
٣٦٨,٤٣٥	٣٤٨,٢٧٥
٦٣,٤١٤	٣١,٣٤٧
١٧٩,٨١٩	١١٢,٨٦٢
٦٥,٧١٣	٦٥,٠٠٧
١,٩٥٧	٤٤,٠١٩
٨,٣٠١	٩,٦٩٢
١٥,٦٠٤	٢١,٥٨٠
٨,٩٢١	١٤,٠٩١
١٣,٢٥١	٧٦,٨١٩
١٠,١٩٧,٠٢٥	٩,٥٦٨,٨٧٩

رواتب واجور وملحقاتها
ضمان اجتماعي
ادوية ومستلزمات طبية
كهرباء ومياه
نظافة
صيانة
طعام
مستهلكات
مصاريف كافيتيريا
محروقات
مصاريف ايجار
مصاريف المحرقة
طوابع حكومية
رسوم مسقفات
رسوم حكومية
متنوعة

١٩ - مصاريف إدارية وعمومية

يمثل هذا البند ما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
١,١٤١,٤٠٨	١,١٢٥,٩٠٤	الرواتب والاجور وملحقاتها
١١٢,٣٣٤	١٠٨,١٩٧	ضمان اجتماعي
٢٣٧	١٩,٢٩٤	تعويض نهاية الخدمة
٢٧,٨٢٢	٢٥,٩٤٦	مصاريف كمبيوتر وبرمجيات
٩٥,١٤٩	٣٤,٤٤٠	قرطاسية ومطبوعات
-	٦٢,٨٢٩	مصاريف مخصص مطالبات محتملة
٥٦,٧٢١	٨٢,٥٧٥	مصاريف توظيف
١٥٥,٩٩٠	١٦٥,١٠٩	أمن وحماية
١٦٤,٤٨٥	١١٨,٦٠١	صياته
٥٢,٩٢١	٨٠,٤٥٩	إتعايب مهنية
١٦٥,٩٢٣	١٦٩,٧٧٠	تأمين
٦٣,٧٥٢	٧٩,٨٤٤	إعلانات واشترابات
٥١,٠٨٣	٤٩,٦٤٧	بريد وهاتف
٦٠,١٢٦	٤٤,١٤٥	مصاريف قضايا
٤٤,٩٢٦	٤٢,٠٠٠	تنقلات أعضاء مجلس الإدارة
١٧٦,٧٢١	١١٥,٨٢٥	أخرى
٢,٣٦٩,٥٩٨	٢,٣٢٤,٥٨٥	

٢٠ - إيرادات أخرى - بالصافي

يمثل هذا البند ما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٧١,٦٠٤	٥٩,١٠٩	إيجارات
٤٦,٤٨٨	٥٣,٦٩٩	مخصص ذمم انتقلت الحاجة لها
١٩,٤٦٨	٥١,٣٠٧	إيراد مواقف سيارات
١٥,٢٨٦	-	إيراد حرق نفايات طبية
٥٥,٨٧٥	٦٢,٤٦٦	إيرادات أخرى
(٦,١٠٣)	(٦,٥٥٣)	(خسائر) بيع ممتلكات ومعدات
٢٠٢,٦١٨	٢٢٠,٠٢٨	

٢١ - حصة السهم من (الخسارة) للسنة العائدة لمساهمي الشركة

يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول		
٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
(١,٥٨٨,٨٨٩)	(٣,٨٤٦,٤٠٩)	(الخسارة) للفترة - قائمة (ب)
سهم	سهم	
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
دينار / سهم	دينار / سهم	
(-٠٧٢)	(-١٧٥)	حصة السهم من (الخسارة) للسنة العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمخفضة

٢٢- النقد وما في حكمه
يمثل هذا البند مما يلي :

٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٥٧,٠٨٥	٣٥,٣٨٧	
(١,٢٠٠,٠٢١)	(٢,٦٤٣,٢٣٨)	نقد في الصندوق
(١,١٤٢,٩٣٦)	(٢,٦٠٧,٨٥١)	بنك دائن

٢٣- ضريبة الدخل

- تم إجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام ٢٠١٢، في حين قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي للعام ٢٠١٣ و ٢٠١٤ ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعة سجلات الشركة حتى تاريخه .
- برأي الإدارة والمستشار الضريبي للشركة انه لا داعي لاحتساب مخصص لضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ كون نتائج أعمال الشركة خسارة ولوجود خسائر ضريبية مدورة من سنوات سابقة.
- لم تقم ادارة الشركة بقيد الموجودات الضريبية المؤجلة لعدم تيقن ادارة الشركة من الاستفادة منها في المستقبل القريب .

٢٤- الارصدة والمعاملات مع أطراف ذات علاقة

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

٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار		
١,٢٠٠,٠٢١	-		بنود داخل قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة :
٤٨,٤١٣	-		بنك دائن - بنك الاردن *
١,١٢٠,٩٦٨	-		التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي - بنك الاردن *
			قرض - بنك الاردن *

للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول	٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار		
٢١٨,٢٧٦	٢٧٥,٢٧٦		عناصر قائمة الدخل المرحلية الموجزة :
٣٤٨,٥١٨	٤٢٦,٦٨٩		فوائد مدينة - بنك الاردن *
٤٤,٩٢٦	٤٢,٠٠٠		رواتب ومنافع الادارة التنفيذية العليا
			بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة

* مساهم حتى ٢٩ كانون الأول ٢٠١٥ حيث قام البنك ببيع جميع اسهمه في الشركة بذلك التاريخ.

٢٥ - القطاعات التشغيلية

أ - معلومات عن قطاعات أعمال 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 .

٢٦ - القضايا

- تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها ١٠٢,٤٠٣ دينار (١١١,٦٢٦ دينار للعام ٢٠١٤) ، هذا وبرأي إدارة الشركة ومستشارها القانوني إن معظم هذه القضايا ستكون لصالح الشركة .

- هنالك قضايا مقامة من الشركة على الغير بمبلغ ٢,٤٣٢,٥٧٠ دينار كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ ، ولا تزال تلك القضايا منظورة لدى المحاكم المختصة .

٢٧ - التزامات ممكن ان تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات ممكن ان تطرأ تتمثل فيما يلي :

- كفالات حسن تنفيذ بقيمة ٣٦,٠٠٠ دينار يقابلها تأمينات نقدية بقيمة ٣٠,٦٠٠ دينار .

- التزامات محتملة مقابل مساهمات غير مسددة في رأسمال شركة مدريد للاستثمارات الاسكانية والعقارية محدودة المسؤولية بقيمة ٣٠ الف دينار .

٢٨ - حسابات متقابلة

تظهر الذمم المدينة بعد استثناء ٣,٢٣٤,٧٧١ دينار تخص ذمم الأطباء حيث تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء وبذلك ظهرت ذمم الأطباء كحسابات متقابلة في القوائم المالية للشركة.

٢٩ - إدارة المخاطر

أ - ادارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بادارة رأسمالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وتعظيم العائد لاصحاب المصالح من خلال تحقيق التوازن الامثل بين المطلوبات وحقوق المساهمين .

هذا وتتبع الشركة سياسة للحفاظ على معدل الدين منسوباً لحقوق المساهمين (ويحتسب بتقييم مجموع المطلوبات إلى مجموع حقوق المساهمين) بحيث لا يتجاوز مجموع المطلوبات رأس مال الشركة وذلك على النحو التالي :

٣١ كانون الأول	
٢٠١٤	٢٠١٥
دينار	دينار
٤,٨٦٤,٩٤٩	٥,٦١٧,٩٧٨
١٣,٩٠٧,٥٨٢	١٠,٠٦١,١٧٣
%٣٥	%٥٦

مجموع المطلوبات

مجموع حقوق المساهمين

نسبة المطلوبات إلى حقوق المساهمين %

ب - مخاطر السيولة

مخاطر السيولة ، والتي تعرف أيضاً بمخاطر التمويل ، هي المخاطر التي تتمثل بالصعوبة التي ستواجهها الشركة فيما يتعلق بتوفير الاموال اللازمة للوفاء بالالتزامات . تقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة عن طريق الحفاظ على احتياطات والرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفطرية ومواءمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية كما يلي :

٣١ كانون الأول		موجودات متداولة ينزل: مطلوبات متداولة (العجز) في راس المال العامل
٢٠١٤	٢٠١٥	
دينار	دينار	
٣,٤٧٩,٩٨٤	١,٢٥٦,٣٣١	
(٤,٤٣٠,٧٢٦)	(٥,١٢٥,٠١٢)	
(٩٥٠,٧٤٢)	(٣,٨٦٨,٦٨١)	

وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة في المرحلة الحالية عن طريق الحفاظ على الرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفطرية ومواءمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية ومن خلال ما يرد في الايضاح (١١/د) .

ج - مخاطر الائتمان

مخاطر الائتمان تتعلق بمخاطر إخفاق الطرف الآخر بالوفاء بالتزاماته التعاقدية مما يسبب خسائر للشركة . تتبع الشركة سياسة التعامل مع أطراف مؤهلة إئتمانياً ، وذلك من أجل تخفيف خطر الخسائر المالية الناجمة عن عدم الوفاء بالالتزامات . كما أن موجودات الشركة المالية والتي تتكون بشكل أساسي من ذمم مدينة وشيكات برسم التحصيل ونقد في الصندوق لا تمثل تركيز هام لمخاطر الائتمان . كما أن المدينون منتشرين بشكل واسع بين تصنيفات العملاء ومناطقهم الجغرافية كما ويتم المحافظة على رقابة إئتمانية صارمة حيث يتم مراقبة حدود الائتمان لكل عميل على حدى بشكل مستمر .

د - مخاطر السوق

المخاطر السوقية هي عبارة عن الخسائر بالقيمة الناتجة عن التغير في أسعار السوق كالتغير في أسعار الفوائد ، أسعار الصرف الأجنبي ، وبالتالي تغير القيمة العادلة للتدفقات النقدية للأدوات المالية داخل وخارج قائمة المركز المالي .

هـ - مخاطر العملات الأجنبية

ان العمليات الرئيسية للشركة هي بالدينار الأردني ولدى الشركة موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل بعملات تتمثل بشكل رئيسي في الدولار الأمريكي والدرهم الإماراتي والليرة السورية. يتعلق خطر العملة بالتغيرات في أسعار العملة التي تنطبق على التسديدات بالعملات الأجنبية . وكون الدينار الاردني (العملة الرئيسية للشركة) مرتبط بالدولار الامريكي ، فان ادارة الشركة تعتقد بان خطر العملة الاجنبية غير جوهري .

و - مخاطر سعر الفائدة

مخاطر سعر الفائدة هي المخاطر المتعلقة بالتغير بقيمة الأداة المالية نتيجة للتغيرات بمعدلات الفائدة السوقية

تقوم الشركة بإدارة تعرضها لمخاطر سعر الفائدة باستمرار ، ويتم تقييم الإعتبارات المختلفة مثل التمويل وتجديد المراكز الحالية .

هذا ويتم تحديد تحليل الحساسية ادناه وفقا للتعرض لاسعار الفائدة المتعلقة بالبنك الدائن وأقساط والقروض والالتزامات مقابل عقود تأجير تمويلي بتاريخ القوائم المالية ، كما أعد التحليل على فرض ان مبلغ الالتزام القائم بتاريخ القوائم المالية كان قائماً طوال العام ، ويتم استخدام زيادة او نقص بمقدار ١ نقطة مئوية.

٢٠١٤		٢٠١٥		(الخسارة) الربح
%١-	%١+	%١-	%١+	
دينار	دينار	دينار	دينار	
٢٣,٢١٠	(٢٣,٢١٠)	٣٤,٢٨٧	(٣٤,٢٨٧)	

٣٠ - مستويات القيمة العادلة

اننا نعتقد ان القيمة الدفترية للموجودات المالية والمطلوبات المالية الظاهرة في القوائم المالية للشركة تقارب قيمتها العادلة وذلك لأن إدارة الشركة تعتقد أن القيمة الدفترية تعادل القيمة العادلة لها تقريبا وذلك يعود لإستحقاقها قصير الأجل أو أن أسعار الفائدة لها يعاد تسعيرها خلال العام .

٣١ - تطبيق معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

أ - معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة والتي ليس لها أثر جوهري على القوائم المالية:

تم اتباع معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة التالية في اعداد القوائم المالية للشركة، والتي لم تؤثر بشكل جوهري على المبالغ والافصاحات الواردة في القوائم المالية للسنة والسنوات السابقة ، علماً بأنه قد يكون لها تأثير على المعالجة المحاسبية للمعاملات والترتيبات المستقبلية:

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الاعوام ٢٠١٠-٢٠١٢ والتي تتضمن تعديلات تتعلق بالمعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (٢) و (٣) و (٨) و (١٣) ومعايير المحاسبة الدولية ارقام (١٦) و (٢٤) و (٣٨).

- التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الاعوام ٢٠١١ - ٢٠١٣ والتي تتضمن تعديلات تتعلق بالمعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (١) و (٣) و (١٣) ومعايير المحاسبة الدولي رقم (٤٠).

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٩): منافع الموظفين ، توضح هذه التعديلات كيفية توزيع المساهمات المدفوعة من الموظفين او الأطراف الخارجية والتي ترتبط بخدماتهم على فترات الخدمة.

ب- معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد:
لم تقم الشركة بتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة والجاهزة للتطبيق المبكر لكن غير سارية المفعول بعد :

معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة
سارية المفعول للسنوات
المالية التي تبدأ في أو بعد

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٤): حسابات التأجيل التنظيمية.
أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١): عرض القوائم المالية والمتعلقة بالمبادرة بالافصاح.
أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦): التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات و معيار المحاسبة الدولي
أول كانون الثاني ٢٠١٦
أول كانون الثاني ٢٠١٦

رقم (٤١) الزراعة: النباتات المنتجة.

(١١) : الاتفاقيات المشتركة والمتعلقة بالمعالجة المحاسبية لشراء الحصص في العمليات المشتركة.
أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (١٦): الممتلكات والالات والمعدات ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٨) الموجودات غير الملموسة: توضيح للطرق المحاسبية المقبولة للاستهلاك والإطفاء.
أول كانون الثاني ٢٠١٦

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (٢٧): القوائم المالية المنفصلة ، السماح للمنشآت بتسجيل الاستثمارات في الشركات التابعة ، المشاريع المشتركة والشركات الزميلة اما بالكلفة وفقا للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) او باستخدام طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة.

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠): القوائم المالية الموحدة والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٢): الافصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة ، والمتعلقة بتطبيق الاستثناء من التوحيد في الشركات الاستثمارية.
أول كانون الثاني ٢٠١٦

التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام ٢٠١٢-٢٠١٤ والتي تغطي التعديلات الحاصلة على المعايير الدولية للتقارير المالية ارقام (٥) و(٧) ومعايير المحاسبة الدولية ارقام (١٩) و (٣٤) .
أول كانون الثاني ٢٠١٦

أول كانون الثاني ٢٠١٨

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم ٩ الأدوات المالية (النسخ المعدلة للعوام ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ و ٢٠١٣ و ٢٠١٤)

حيث صدر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) الأدوات المالية في تشرين ثاني ٢٠٠٩ و طرح متطلبات جديدة لتصنيف وقياس الموجودات المالية ، وتم تعديله في تشرين الأول ٢٠١٠ لاضافة متطلبات لتصنيف وقياس واستبعاد المطلوبات المالية، كما تم طرح نسخة جديدة في تشرين الثاني ٢٠١٣ لتتضمن متطلبات جديدة لمحاسبة التحوط. كما تم إصدار نسخته معدلة من المعيار في تموز ٢٠١٤ كي يتضمن بشكل رئيسي كل من (أ) متطلبات التدني للموجودات المالية (ب) تعديلات محددة لمتطلبات التصنيف والقياس من خلال طرح فئة لقياس الموجودات المالية من خلال الدخل الشامل الاخر لبعض أدوات الدين البسيطة .

ان النسخة النهائية للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) تحتوي على المتطلبات المحاسبية للأدوات المالية وحلت محل معيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩): الاعتراف والقياس. وتتضمن النسخة الجديدة من المعيار المتطلبات التالية:

- التصنيف والقياس:
تصنف الموجودات المالية بناءا على نموذج الأعمال والتدفقات النقدية التعاقدية. وقدمت هذه النسخة تصنيف جديد لبعض أدوات الدين حيث يمكن تصنيفها ضمن "الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر". ويتم تصنيف المطلوبات المالية بشكل مشابه لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٩) لكن هنالك اختلافات في المتطلبات المنطبقة على قياس مخاطر الائتمان المتعلقة بالمنشأة.

- التدني:
قدمت نسخة ٢٠١٤ نموذج "الخسارة الائتمانية المتوقعة" لاحتساب خسارة تدني الموجودات المالية ، وعليه أصبح من غير الضروري زيادة المخاطر الائتمانية بشكل مسبق حتى يتم الاعتراف بخسارة التدني.

• محاسبة التحوط:

قدّمت نسخة ٢٠١٤ نموذج جديد لمحاسبة التحوط تمّ تصميمه ليكون أكثر ملائمة مع كيفية قيام المنشآت بإدارة المخاطر عند التعرض لمخاطر التحوط المالي وغير المالي.

• إلغاء الاعتراف:

تمّ إتباع متطلبات إلغاء الاعتراف للموجودات المالية والمطلوبات المالية كما وردت في المعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٩).

عندما يتم تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) لأول مرة

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧): الأدوات المالية: الإفصاحات المتعلقة بالتطبيق الأولي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩).

عندما يتم تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩) لأول مرة

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٧): الأدوات المالية: إفصاحات إضافية حول محاسبة التحوط (والتعديلات اللاحقة) والنتيجة عن محاسبة التحوط في المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (٩).

أول كانون الثاني ٢٠١٨ .

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥): الإيرادات من العقود مع العملاء.

صدر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) في أيار ٢٠١٥ حيث وضع نظام شامل وموحد تستعين به المنشآت في قيد الإيرادات الناتجة من العقود المبرمة مع العملاء. المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) سوف يحل محل الإرشادات الحالية بشأن الاعتراف بالإيرادات بما في ذلك المعيار المحاسبي الدولي رقم (١٨): الإيرادات ، والمعيار المحاسبي الدولي رقم (١١): عقود الإنشاءات وما يتعلق بها من تفسيرات عند سريان العمل بالمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥).

ويقوم المبدأ الأساسي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) على أنه يتوجب على المنشأة الاعتراف بإيراداتها لوصف التحويل الحاصل للبضائع أو الخدمات المتفق عليها للعملاء بقيمة تعكس القيمة التي تتوقع المنشأة الحصول عليها لقاء تلك البضائع أو الخدمات ، ويقدم المعيار على وجه الدقة منهجاً للاعتراف بالإيرادات بناءً على خمس خطوات:

- * الخطوة ١: تحديد العقود المبرمة مع العميل.
- * الخطوة ٢: تحديد التزامات الاداء الواردة بالعقد.
- * الخطوة ٣: تحديد قيمة المعاملة.
- * الخطوة ٤: تخصيص قيمة المعاملة على التزامات الاداء الواردة بالعقد.
- * الخطوة ٥: الاعتراف بالإيرادات عند (أو حين) استيفاء المنشأة لالتزامات الاداء.

وبموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) تعترف المنشأة بإيراداتها عندما يتم استيفاء الالتزام، أي عندما تحول السيطرة للعميل على البضائع أو الخدمات التي تنطوي على استيفاء التزام ما. لقد تم إضافة المزيد من التوجيهات المستقبلية للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) حتى يتم معالجة حالات محددة ، وإضافة الى ذلك يتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٥) مزيدا من الإفصاحات التفصيلية.

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦): عقود الإيجار، يحدد هذا المعيار كيفية الاعتراف و القياس و العرض والافصاح لعقود الإيجار وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية . كما يوفر هذا المعيار نموذج محاسبي موحد للمستأجر، حيث يتطلب قيام المستأجرين بالاعتراف بالاصول والالتزامات لكافة عقود الإيجار باستثناء العقود التي تكون مدتها ١٢ شهر أو أقل أو تكون أصولها ذات قيم منخفضة.

لقد أتاح المعيار الاستثمارية للمؤجر في تصنيف العقود اما عقود تشغيلية او تمويلية ، وبموجب هذا المعيار فان محاسبة عقود الإيجار في دفاتر المؤجر بقيت الى حد كبير كما هي ودون تغيير عما كانت عليه بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (١٧).

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٠): القوائم المالية الموحدة ومعيار المحاسبة الدولي رقم (٢٨): الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (٢٠١١) وذلك لمعالجة البيع او المساهمة في الموجودات من المستثمر لشركته الحليفة أو مشروعه المشترك.

تتوقع إدارة الشركة أن يتم تطبيق المعايير المبينة أعلاه في إعداد القوائم المالية عند تاريخ سريان كل منها دون أن تحدث هذه المعايير أي أثر جوهري على القوائم المالية للشركة باستثناء تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (٩) و (١٥) و (١٦) ، حيث تتوقع الإدارة ان يتم تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (٩) و (١٥) في القوائم المالية للشركة خلال الفترات المالية الذي تبدأ في أو بعد الاول من كانون الثاني ٢٠١٨ ، والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (١٦) في أو بعد الاول من كانون الثاني ٢٠١٩ ، علما بأنه قد يكون لها أثر جوهري على المبالغ والإفصاحات الواردة في القوائم المالية والمتعلقة بالإيرادات من العقود مع العملاء والموجودات والمطلوبات المالية للشركة وعقود الإيجار ، الا انه من غير العملي ان يتم تقدير أثر تطبيق ذلك في الوقت الحالي بشكل معقول لحين قيام الإدارة باستكمال الدراسة التفصيلية لتطبيق تلك المعايير على القوائم المالية للشركة .

التاريخ: 2016-03-30

Rejected Trades



sec code	trade no	trade time	trade price	trade qty	buy br code	sell br code	buyer id	seller id
----------	----------	------------	-------------	-----------	-------------	--------------	----------	-----------