

شركة المجموعة الاستشارية
الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة

الرقم: 2017/58/13/5
التاريخ: 2017/3/22

السيد
* بيرسة عات
* السيد
السيد
السادة هيئة الأوراق المالية المحترمين
السيد

تحية طيبة وبعد ،،،

نرفق لكم طيه البيانات المالية والتقرير السنوي لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة
المحدودة لعام 2016.

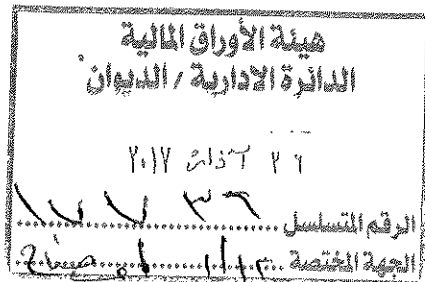
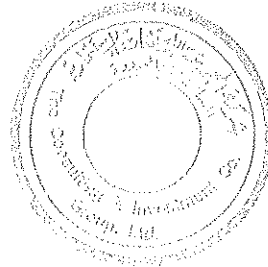
وتفضلوا بقبول فائق الاحترام

المدير العام

الدكتور موسى صالح

Handwritten signature and initials.

مرفق قرص مرن بالبيانات المالية والتقرير السنوي



التقرير السنوي والبيانات المالية
لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية المساهمة العامة المحدودة
لعام 2016

المحتويات

الموضوع	الصفحة
كلمة رئيس مجلس الإدارة	
تقرير مجلس الإدارة لعام 2016	
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
مجلس الادارة

الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي
عضو مجلس الإدارة اعتباراً من 2016/1/10
رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من 2016/1/14

الدكتور احمد جميل احمد قرقيش
عضو مجلس ادارة اعتباراً من 2016/1/14
نائب رئيس مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

الدكتور موسى مصطفى علي صالح
عضو مجلس ادارة اعتباراً من 2016/1/10

الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلال
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

الدكتور احمد عبد عثمان خليل
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

المهندس سيف موسى مصطفى صالح
عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21

مدققو حسابات الشركة
السادة ديلويت اند توش

المستشار القانوني
الاستاذ غسان بركات

مجلس الإدارة من 2016/1/1 ولغاية 2016/4/21

الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير
رئيس مجلس الإدارة لغاية 2016/1/14

السيد صالح رجب عليان حماد
نائب رئيس مجلس الإدارة
لغاية 2016/4/21

شركة نعيم البط وإخوانه ذ.م.م
يمثلها السيد خليل عيسى محمد زعتر / عضو مجلس إدارة لغاية 2016/1/10

شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م
يمثلها الأستاذ المحامي رجائي كمال جمال الدجاني / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/4/21

شركة اللؤلؤة التجارية للأعمار والاستثمار
يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطا الله المواجهة / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/1/10

شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية
يمثلها السيدة ميس عبدالله محمد جرادات / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/4/21

الشركة العربية الاستشارية للتجارة
يمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي / عضو مجلس إدارة
لغاية 2016/4/21

مدققو حسابات الشركة
السادة ديلويت اند توش

المستشار القانوني
الأستاذ غسان بركات

كلمة رئيس مجلس الإدارة

بسم الله الرحمن الرحيم

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

يسعدني بالنيابة عن زملائي أعضاء مجلس إدارة شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية وبالأصالة عن نفسي ان ارحب بحضراتكم اجمل ترحيب ، لثشريفكم لنا بحضور اجتماع الهيئة العامة العادي الحادي والعشرين للشركة . وأسحو لي أن اضع بين ايديكم التقرير السنوي والبيانات المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016 ، مستعرضا وايكم أهم الإنجازات التي تم تحقيقها خلال السنة الماضية واستعراض الخطة المستقبلية لتطوير اعمال الشركة.

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام

يسر مجلس الادارة أن يعلن أن شركتكم قد تمكنت بحمد الله من طي مرحلة الضعف و الخسارة المتكررة و بدأت رحلة النجاح باقتدار و ثبات على الرغم من الظروف الاقتصادية و السياسية و الأمنية الصعبة غير المستقرة دولياً و التحديات متعددة الجوانب التي تواجه القطاع الطبي في الاردن بشكل خاص، فتجاوزتها باقتدار بحمد الله وبفضل قدرة الادارة التنفيذية المميزة و نظائر جهود كافة العاملين في المستشفى ، فنجحت جهود الادارة التنفيذية بكافة أركانها على تنفيذ خطط اعادة الهيكلة و الاصلاح الاداري والمالي وتطبيق رؤية الشركة بمنتهى الحرص على العمل المؤسسي المتناغم والدؤوب وبخطى مدروسة. فلهم منا جميعاً كل الشكر والتقدير.

تابع مجلس الادارة ولجانه المختلفة من خلال اجتماعاته المتواصلة - والتي بلغت واحداً وعشرين اجتماعاً - تنفيذ خطة تطوير اعمال المستشفى والتأكد من التطبيق الفعال لمبادئ الشفافية و المهنية العالية والمساءلة والحاكمة المؤسسية المثلى ، وبتركيز واع ومدروس قائم على استنباط الإيجابيات و السلبيات من اداء المستشفى في السنوات السابقة و الاستفادة منها بقصد استكشاف افاق جديدة للتطوير و رفع مستوى الاداء كماً ونوعاً وبريحية عادلة و استراتيجية مضمونة النتائج بعيداً عن تفاؤل مفرط أو تشاؤم غير مبرر مستفيدين في الوقت نفسه من المزايا الإيجابية التي يتمتع بها المستشفى في محيطه المهني و الجغرافي من حيث البنية التحتية الجيدة وسمعة المستشفى الممتازة و التي تجعل منه مكاناً منشوداً للطباء والمرضى على حد سواء .

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام

وبالحديث عن الإنجازات التي تحققت في هذا العام ، فقد جاءت النتائج المالية لهذا العام مبشرة ، فقد تمكنت شركتكم من تجاوز الخسائر المتكررة كما في السابق وتحولت الى تحقيق الربح كما هو واضح في البيانات المالية المقدمة اليكم.

وعليه ارجو أن ابين المؤشرات و الانجازات التي يجدر بكل مهتم أن ينظر اليها وأن يبنى عليها تفاؤل بالمستقبل وهي كما يلي:

1- بلغ إجمالي الإيرادات التشغيلية للسنة المنتهية في 2016.12.31 (13 مليون و 365 ألف دينار) مقارنة بـ (11 مليون

25 ألف دينار) في العام السابق أي بزيادة مقدارها (2 مليون و 340 ألف دينار) ما شكل نسبة زيادة بلغت 21% .

2- ثبات التكاليف التشغيلية والمصاريف الادارية والعمومية (بزيادة بسيطة لا تذكر) مما يؤكد على قدرة الادارة على تخفيض وضبط فعال في المصاريف وصولاً الى تشغيل أكثر كفاءة لكافة نشاطات المستشفى.

3- انتهت ادارة المستشفى الاجراءات اللازمة (الفنية والتمويلية) لاقامة محطة لانتاج الكهرباء بالطاقة الشمسية بطريقة العبور على قطعة ارض على طريق المطار والتي من المؤمل ان ينتهي العمل بها وتشغيلها في النصف الثاني من هذا

العام ، حيث ستسهم هذه المحطة الى حد كبير في خفض فاتورة الطاقة مما سينعكس على تخفيض كبير في النفقات.

4- الحصول على شهادة الاعتمادية الدولية للمرة الثالثة على التوالي.

5- تم انجاز العيادات المحيطة بالمستشفى ، وتجهيزها لإعادة تأجيرها لنخبة مميزة من الاطباء ومن مختلف الاختصاصات الطبية من داخل وخارج المستشفى.

6- العمل جار على زيادة واستغلال مساحة المبنى الحالي اقلياً و رأسياً بأقصى ما تسمح به القوانين و الأنظمة وضمن حدود القدرة المالية للمستشفى و بعد الانتهاء من اعداد الدراسات الهندسية اللازمة والتي ستمكنا من زيادة عدد غرف و أسرة المرضى وزيادة المساحات المخصصة للوحدات الطبية المساعدة مثل العناية الحثيثة و / أو المتوسطة وتوسعة قسم التوليد والعمليات .

7- أعادت الادارة التعامل مع شركات التأمين المحلية والعالمية والجهات المؤمنة الأخرى، و تم تسوية معظم الخلافات السابقة .

8- وتتابع الإدارة كافة ملفات قضايا متعددة منظورة امام المحاكم الأردنية.

وانطلاقاً من ايماننا العميق بالدور المحوري الذي يقوم به القطاع الطبي الاردني في خدمة المرضى الاردنيين والعرب ومساهمته الفاعلة في تنشيط السياحة العلاجية على المستوى الاقليمي ولادراكنا بحجم الامكانيات الفنية الكبيرة التي يمتلكها المستشفى الاستشاري ، وقدرته على القيام بدور رئيس في هذا المجال ، فقد اولت الإدارة التنفيذية اهتماماً اكبر في تسويق المستشفى داخلياً وخارجياً وافتتح اسواق جديدة لاستقطاب المزيد من المرضى وفي هذا السياق يقوم المستشفى بدعم النشاطات المختلفة لجمعية المستشفيات الخاصة الهادفة الى تنشيط السياحة العلاجية و الوصول الى صيغة تعاون مع الجهات الممولة لعلاج المرضى مثل الحكومات وشركات التأمين.

يؤمن مجلس ادارة المستشفى الاستشاري الدور المحوري الذي تقوم به جمعية المستشفيات الخاصة برئاسة الدكتور فوزي الحموري. منوهين الى أن محاولات الجمعية المتكررة بأوجه متعددة لاستعادة المرضى العرب لم تجد استجابة ترقى الى المستوى المطلوب.

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام

وفي اطار تصحيح المسار المالي للشركة وتنفيذا لقرارات الهيئة العامة غير العادية والمنعقدة بتاريخ 2016/7/17 والمتضمنة الموافقة على هيكلة رأسمال الشركة ، وذلك بتخفيض رأسمال الشركة واطفاء الخسائر المتراكمة والتي بلغت (14536338) دينار ، ليصبح رأسمال الشركة بعد ذلك (9825362) دينار ، ومن ثم رفع رأسمال الشركة الى (13500000) دينار، وتغطية الزيادة في رأسمال والبالغة (3674638) دينار بقيمة اسمية دينار واحد للسهم الواحد عن طريق اكتتاب خاص لمساهمي الشركة ، وذلك لتوفير السيولة اللازمة لتنفيذ خطط الشركة المستقبلية . وعليه فقد انتهت بحمد الله اجراءات المرحلة الاولى وتم تخفيض رأسمال واطفاء الخسائر المتراكمة ، وتتابع الإدارة ملف رفع رأسمال المستشفى بشكل حثيث مع الجهات المسؤولة.

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام

انني اتطلع و زملائي اعضاء مجلس الادارة ان نلتقيكم العام القادم لنقدم لكم المزيد من الانجازات والنتائج المميزة وصولاً الى تحقيق هدف المجلس بتحقيق ارباح مجزية.

حضرات السيدات والسادة المساهمين الكرام

إن مجلس إدارة شركتكم يرفع توصيته لحضراتكم بالمصادقة على البيانات المالية للشركة للعام 2016 والمصادقة على الخطة الاستراتيجية و ابراء ذمة مجلس الادارة. وفقنا الله واياكم لما فيه خير لبلدنا في ظل حضرة صاحب الجلالة الهاشمية الملك عبدالله الثاني ابن الحسين المعظم حفظه الله ورعاه.

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته

رئيس مجلس الادارة
الدكتور فوزي اللوزي

حضرات 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 2016 والمتضمن بيان المركز المالي ، بيان الدخل الشامل، بيان التغيرات في حقوق الملكية ، وبيان التدفقات النقدية للفترة المنتهية في 2016/12/31 ، إضافة إلى الإيضاحات التفصيلية حول البيانات المالية وكافة البنود المطلوب الإفصاح عنها طبقاً لتعليمات الإفصاح.

رئيس مجلس الإدارة
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي

- أولاً: أنشطة الشركة الرئيسية و أماكنها الجغرافية و حجم 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 عمان / المستشفى الاستشاري 44 شارع الكندي / وادي صقره / عمان، كما لا توجد للشركة فروع أخرى داخل أو خارج المملكة.
 - بلغ حجم الاستثمار الرأسمالي للشركة (14,280,289) دينار.
 - بلغ عدد موظفي الشركة كما في 2016/12/30 (526) موظف.

ثانياً: الشركات التابعة:
الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات

ثالثاً: مجلس الإدارة والإدارة العليا:

أ. أسماء أعضاء مجلس الإدارة حتى 2016/12/31 ونبذة تعريفية عنهم :

اسم العضو	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخرج	الخبرات العملية
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي عضو مجلس الإدارة اعتباراً من 2016/1/10 / رئيس مجلس الإدارة اعتباراً من تاريخ 2016/1/14	رئيس مجلس الإدارة	1948	بكالوريوس صيدله	1972	مدير عام مستودع الادوية العربي (شقير) 1974-1996. عضو نقابة الصيادلة 1983. مؤسس ورئيس مجلس ادارة شركة مجموعة الوافي 1996- لغاية تاريخه. نائب رئيس مجلس ادارة مصنع ادوية الاردنية السويدية. رئيس مجلس ادارة شركة اوزايمز Biotechnology- كندا.
الدكتور احمد جميل احمد قرقيش عضو مجلس ادارة من 2016/1/14 نائب رئيس المجلس اعتباراً من تاريخ 2016/4/21	نائب رئيس مجلس الإدارة	1960	بكالوريوس في الطب والجراحة العامة/ الجامعة الاردنية . ماجستير امراض باطنية. البورد الاردني في الباطنية والجهاز الهضمي.	1984 1989 1998	المستشفى الاسلامي 1998-2000 استشاري جهاز هضمي وكبد 1998-لغاية تاريخه
الدكتور موسى مصطفى علي صالح عضو مجلس ادارة من 2016/1/10	عضو مجلس الإدارة	1950	بكالوريوس في الطب والجراحة العامة/ القاهرة. المجلس الطبي الاردني في الجراحة العامة. زمالة كلية الجراحين الملكية/بريطانيا.	1975 1983 1984	مدير عام مستشفى جبل الزيتون 1994-2006 . استشاري جراحه عامة من 1984 ولغاية تاريخه. رئيس قسم الجراحه مستشفى الزرقاء الحكومي 1984-1988. منسق البرنامج التعليمي مستشفى ابن الهيثم 2013-2015.
الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلال عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس الإدارة	1959	بكالوريوس الطب والجراحة من جامعة الأزهر في القاهرة البورد الأردني والعربي في طب وجراحة النسائية والتوليد الزمالة البريطانية في طب وجراحة النسائية والتوليد.	1981 1987	رئيسة وحدة الاخصاب في المستشفى التخصصي منذ عام 2016- لآن. مسؤولة البرنامج التعليمي في المستشفى التخصصي 2006- لآن. رئيسة قسم النسائية والتوليد في المستشفى التخصصي 2004-2015. رئيسة قسم النسائية والتوليد في المستشفى الاستشاري 2016 – لآن.
الدكتور احمد عبد عثمان خليل عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس الإدارة	1959	بكالوريوس طب وجراحة عامة / الجامعة الاردنية البورد الاردني / باطنية. الزمالة البريطانية / امراض الدم والاورام .	1984	استشاري امراض الدم والاورام/مدينة الحسين الطبية حتى عام 2007 استشاري امراض الدم والاورام/ القطاع الخاص (2007 لغاية الان)

الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس ادارة	1978	بكالوريوس صيدله / مصر. ماجستير ادارة اعمال وتسويق/بريطانيا.	2002 2004	عضو مجلس الادارة شركة اوزايمز 2010- لغاية تاريخه. مدير قسم الادوية / العراق 2006-2016. مدير تسجيل الادوية والعلاقات القانونية / العراق 2006-2004. دعاية طبية / شركة الوافي 2003-2002.
المهندس سيف موسى مصطفى صالح عضو مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21	عضو مجلس ادارة	1977	بكالوريس هندسة ميكانيكية / جامعة العلوم و التكنولوجيا. ماجستير ادارة اعمال وتمويل / امريكا.	2000 2002	مدير عام شركة الطيف الدولي للطاقة المتجددة 2012 – 2014. محلل مالي / الولايات المتحدة 2000 – 2002. مستشار مالي / الولايات المتحدة 200 – 2005. مدير تطوير استراتيجي / الولايات المتحدة الامريكية 2005 – 2009. عضو مجلس ادارة شركة الثقة للنقل.

مجلس الادارة من 2016/1/1 ولغاية 2016/4/21

الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير لغاية 2016/1/14	رئيس مجلس الادارة	1955	بكالوريوس الطب والجراحة العامة الزمالة البريطانية لطب الأسرة ماجستير طب الأسرة/جامعة لندن	1980 1987 1990	• عضو هيئة تدريس في جامعة اليرموك 1985-1987. • أخصائي طب الاسره ليفربول 1987-1990. • أستاذ مساعد في كلية الطب جامعة العلوم والتكنولوجيا 1990-1992. • رئيس هيئة مديري الشركة العربية للرعاية الصحية منذ عام 1992. • عضو مجلس إدارة بنك الأردن من 1994-1998 ومنذ 2003- إلى الآن.
السيد صالح رجب عليان حماد لغاية 2016/4/21	نائب رئيس مجلس الادارة		بكالوريوس علوم حاسوب / الجامعة الأردنية	1975	المدير التنفيذي / دائرة الامتثال والمخاطر / بنك الأردن منذ 1994 للآن.
شركة اللؤلؤة التجارية للاعمار والاستثمار يمثلها معالي الدكتور صلاح محمد عطاالله المواجدة / لغاية 2016/1/10	ممثل عضو مجلس الادارة	1957	بكالوريوس طب وجراحة /الجامعة الأردنية ماجستير صحة عامة/ جامعة جونز هوبكنز دكتوراه صحة عامة / جامعة جونز هوبكنز البورد الأردني	1982 1984 1988 1993	• 2009 - إلى الآن نائب الرئيس للشؤون الطبية شركة الحكمة. • 2007-2009 وزير صحة سابق. • 2003-2007 مدير مؤسسة الدواء والغذاء. • 1988 - 2007 بروفيسور مشارك جامعة العلوم والتكنولوجيا.
شركة نعيم البظ وإخوانه ذ.م.م ويمثلها السيد خليل عيسى محمد زعير/ لغاية 2016/1/10	عضو مجلس الادارة	1950	بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	1975	• مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان / البنك الأهلي. • مساعد المدير العام / رئيس وحدة الشركات الكبرى / البنك الأهلي . • عضو مجلس إدارة / الشركة العالمية للوساطة المالية. • عضو مجلس إدارة شركة القدس للخرسانة الجاهزة . • عضو مجلس إدارة شركة مسافات للنقل المتخصص

• طبيب في وزارة الصحة 1980-2006. • مدير مستشفى السلط الحكومي. • مدير مستشفى البشير .	1980 1987 1989	بكالوريوس طب ماجستير إدارة صحية بورء طب مجتمع	1956	ممثل عضو مجلس الادارة	الشركة العربية الاستشارية للتجارة ويمثلها الدكتور اسامه سليمان سليم سماوي / لغاية 2016/4/21
• مساعد نائب رئيس / وحدة تمويل الشركات / شركة المال الاردني للاستثمار • محلل مالي / وحدة تمويل الشركات / شركة المال الاردني للاستثمار 2008	2003	بكالوريوس مالية / جامعة كونكورديا / كندا	1982	ممثل عضو مجلس الادارة	شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية ويمثلها السيدة ميس محمد عبدالله جرادات / لغاية 2016/4/21
• محامي ممارس منذ عام 1990 . • الشريك المدير في شركة دجاني ومشاركوه محامون ومستشارون قانونيون		بكالوريوس قانون/ الجامعة الأردنية ماجستير قانون / جامعة لندن	1963		شركة البحار للصناعات المتعددة ذ.م.م ويمثلها الأستاذ المحامي رجاني كمال جمال الدجاني / لغاية 2016/4/21

ب. أسماء ورتب أشخاص الإدارة العليا حتى 2016/12/31 ونبذة تعريفية عنهم:

اسم العضو	المنصب	تاريخ الميلاد	الشهادات العلمية	سنة التخر	الخبرات العملية
الدكتور موسى مصطفى علي صالح عضو مجلس ادارة	مدير عام	1950	والجراحة العامة/جامعة القاهرة المجلس الطبي الاردني في الجراحه العامه زمالة كلية الجراحين الملكية/بريطانيا	1975 1983 1984	مدير عام مستشفى جبل الزيتون 1994-2006 . استشاري جراحه 1994-لآن . رئيس قسم الجراحه مستشفى الزرقاء الحكومي 1984-1988. منسق البرنامج التعليمي مستشفى ابن الهيثم 2013-2015. استشاري جراحه عامه 1984 لغاية تاريخه.
الدكتور طارق فوزي اللوزي عضو مجلس ادارة	نائب المدير العام للشؤون الادارية والمالية	1978	بكالوريوس صيدله /مصر ماجستير ادارة اعمال وتسويق/بريطانيا	2002 2004	عضو مجلس ادارة شركة اوزايمز 2010-لغاية تاريخه. مدير قسم الادوية -العراق 2006-2016. مدير تسجيل الادوية والعلاقات القانونية - العراق 2004-2006. دعاية طبية / شركة الوافي 2002-2003.
الدكتور احمد جميل احمد قرقش نائب رئيس مجلس الادارة من تاريخ 2016/4/21	المدير الفني من تاريخ 6/1/2016	1960	بكالوريوس في الطب والجراحة العامة/ الجامعة الاردنية ماجستير امراض باطنية البورد الاردني في الباطنية والجهاز الهضمي	1984 1989 1998	المستشفى الاسلامي 1998-2000. استشاري جهاز هضمي وكبد 1998-لغاية تاريخه .
الدكتور سلام صالح موسى درادكه	المدير الفني بالوكالة حتى 5/31/2016	1956	• بكالوريوس الطب العام • ماجستير الجراحة العامة / الجامعة الأردنية • شهادة المجلس الطبي الأردني للجراحة العامة	1984 1989 1989	• 2011 ولغاية 2016/6/1 المدير الفني بالوكالة. • 2007 – 2010 عميد كلية الطب / الجامعة الأردنية. • 2006 – 2007 المدير الفني – نائب العميد - / الجامعة الأردنية. • 2000 – 2006 رئيس قسم الجراحة العامة

• والتخدير. • 1993 – 2000 أسنأذ مساعد في الجراحة العامة.	1993 1993 1997 2001	• التخصص العالي في الجراحة العامة / فرنسا • دبلوم جراحة الكبد والقنوات الصفراوية / فرنسا • دبلوم جراحة الجهاز الهضمي بالمنظار / لبنان • شهادة الزمالة لجراحي الكبد والقنوات الصفراوية الفرنسية			
مدير دائرة البحث والتحليل المالي 2011/11- 2015/8/12	2002	بكالوريوس محاسبة	1979	المدير المالي بالوكالة من تاريخ 6/1/2016	السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد
• مساعد المدير العام لمراقبة الائتمان / البنك الأهلي. • مساعد المدير العام / رئيس وحدة الشركات الكبرى / البنك الأهلي . • عضو مجلس إدارة / الشركة العالمية للوساطة المالية. • عضو مجلس إدارة شركة القدس للخرسانة الجاهزة . • عضو مجلس إدارة شركة مسافات للنقل المتخصص	1975	بكالوريوس محاسبة / إدارة أعمال / الجامعة الأردنية	1950	المدير التنفيذي للمالية حتى تاريخ 6/1/2016	السيد خليل عيسى محمد زعبيتر

رابعاً: الأسهم:

أ. أسماء كبار مالكي الأسهم والذين تزيد عدد أسهمهم عن 5% من رأسمال الشركة بتاريخ 2016/12/31.*

الرقم	اسم المساهم	الجنسية	عدد الأسهم عام 2016/12/31	النسبة	عدد الأسهم عام 2015/12/31	النسبة
1	الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي	الأردنية	1,877,257	% 19.106	4,203,374	% 19.106
2	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	الأردنية	776,078	% 7.898	1,737,720	% 7.898
3	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	الأردنية	708,900	% 7.215	1,587,302	% 7.215
4	الدكتور حازم فوزي محمد اللوزي	الأردنية	708,900	% 7.215	1,587,302	% 7.215
8	السيد عمر محمد المجريسي	البريطانية	750,401	% 7.637	1,915,470	% 8.706

* أرقام عام 2016 بعد تخفيض رأس المال

ب. مساهمات السادة أعضاء مجلس الإدارة / شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية بتاريخ 2016/12/31.*

الرقم	الاسم / الجهة التي يمثلها	الجنسية	عدد الأسهم المملوكة
1	الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي	الأردنية	1,877,257
2	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	الأردنية	776,078
3	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	الأردنية	708,900
4	الدكتور احمد جميل احمد قرقرش	الأردنية	285,828
5	الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاد	الأردنية	230,687
6	الدكتور احمد عبد عثمان خليل	الأردنية	94519
7	المهندس سيف موسى مصطفى صالح	الأردنية	22330

* أرقام عام 2016 بعد تخفيض رأس المال

ج. البيانات المتعلقة بأعداد المساهمين وملكياتهم كما في (2016/12/31) .*

عدد المساهمين				الملكية (أسهم)				نسبة الملكية %			
أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع	أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع	أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع
510	12	5	527	8,395,140	21892	847,823	9,264,855	% 85.442	% 0.222	% 8.630	% 94.294
13	0	0	13	560,507	0	0	560,507	% 5.704	0	0	% 5.704
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
523	12	5	540	8,955,647	21892	847,823	9,825,362	% 91.148	% 0.222	% 8.630	% 100

* أرقام عام 2016 بعد تخفيض رأس المال

د. البيانات المتعلقة بأعداد المساهمين وملكياتهم كما في (2015/12/31)*.

عدد المساهمين				الملكية (أسهم)				نسبة الملكية %			
أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع	أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع	أردنيون	عرب	أجنبي	المجموع
551	12	5	568	18,047,449	40029	2,133,748	20,221,226	82.0338 %	0.182 %	9.6989 %	91.9147%
13	0	0	13	1,778,774	0	0	1,778,774	8.0853 %	0	0	8.0853 %
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
564	12	5	581	19,826,223	40,029	2,133,748	22,000,000	90.119 %	0.182 %	9.699 %	%100

* أرقام عام 2015 قبل تخفيض رأس المال

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

الموقع الجغرافي المتوسط ، والبنية التحتية المناسبة ، الإدارة الحسنة والمهنية العالية، ووضوح الرؤيا والأهداف ، واستخدام الأجهزة والمعدات الطبية الحديثة والمتطورة تكنولوجياً ، وتوفير خدمات فندقية عالية الجودة ، واستقطاب أطباء مهرة وفريق عمل طبي وإداري مؤهل من ذوي الكفاءات العالية كل ذلك مكن المستشفى الاستثنائي ان يحتل مكانة مرموقة في قطاع الخدمات الطبية في الأردن والوطن العربي خلال سنوات قصيرة نسبياً ، حيث يحتل المستشفى الاستثنائي المقدمة بين مستشفيات القطاع الخاص من حيث جودة الخدمات الطبية والفندقية المقدمة للمرضى ، ويقوم المستشفى بتطبيق المعايير الدولية التي قادت المستشفى نحو الريادة والتميز ، بالإضافة إلى وضع وتطبيق خطة تسويقية فعالة أدت إلى تعزيز الحصة التنافسية لهذه المؤسسة وزيادتها في السوق المحلي والعربي والعالمي على الرغم من عدد أسرته القليلة نسبياً مقارنة بعد الأسرة المتاحة في القطاع الخاص ، حيث يحافظ المستشفى على سمعته الطبية معتمداً مبدأ الثبات على المبادئ المؤسسية والسعي الحثيث الذي لا يتوقف نحو الجودة .

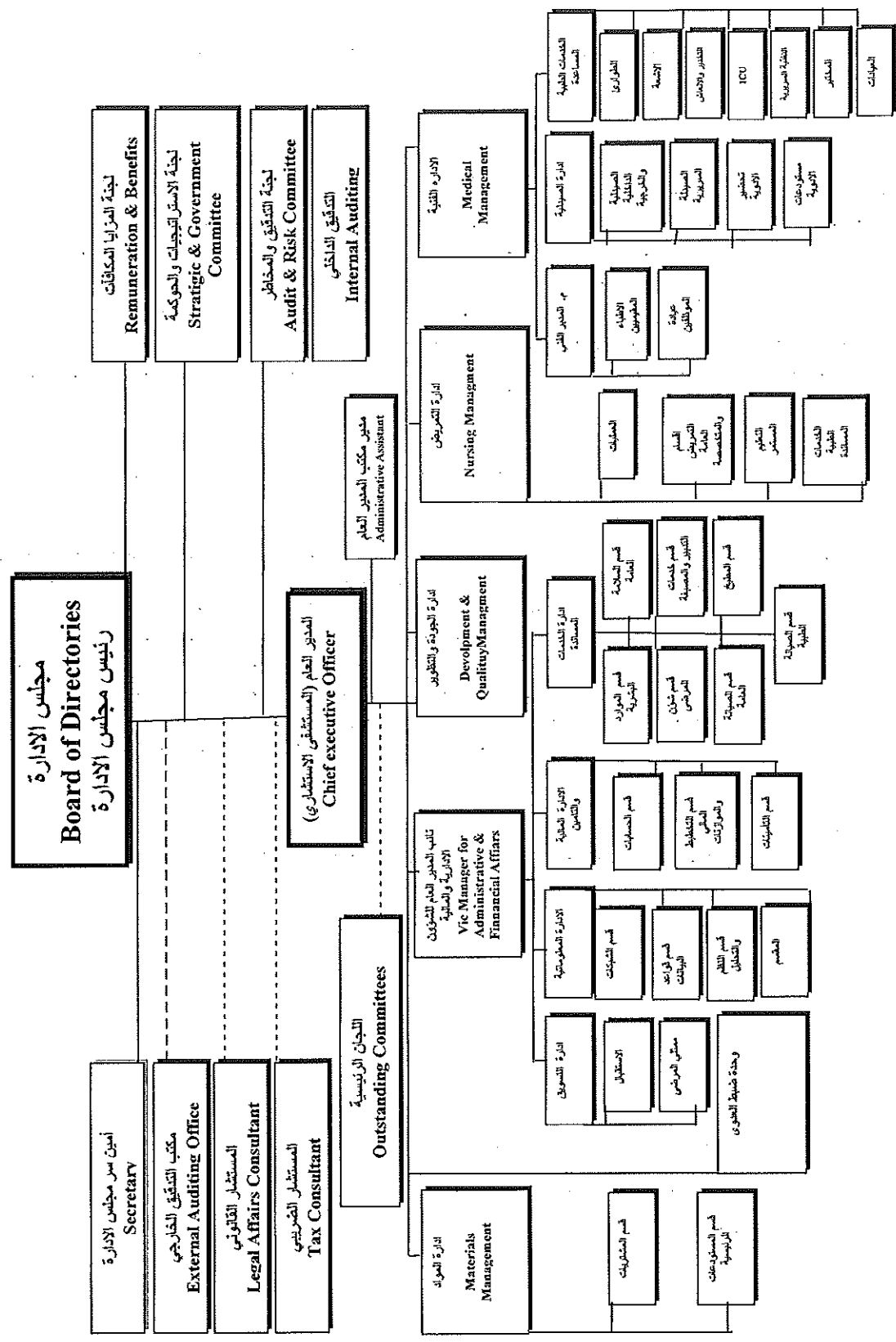
سادساً: درجات الاعتماد على موردين محددين:
لا يوجد اعتماد على موردين محددين أو عملاء رئيسيين محلياً أو خارجياً يشكلون 10% فأكثر من إجمالي المشتريات و / أو المبيعات أو الإيرادات.

سابعاً: الحمایات والامتيازات الحكومية:

تستفيد الشركة من قانون تشجيع الاستثمار منذ تاريخ إنشائها ولغاية 2017/2/16.
تستفيد الشركة من إعفاء ضريبي بنسبة 25% انتهى بتاريخ 2016/9/22.

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. والشركة من خلال نشاطات المستشفى الاستثنائي تلتزم بتطبيق أعلى معايير الجودة الدولية (JCIA) حيث تم اعتماد وتطبيق جميع المعايير الدولية في الاعتمادية للمستشفيات.

تأسست: القوى البشريّة
أ. الهيكل التنظيمي لشركة المجموعة الاستشارية الإستثمارية / الإستثمارية الإستثمارية



ب. عدد الموظفين حسب مؤهلاتهم:

عدد الموظفين حسب المؤهلات		
الرقم	المؤهل	العدد
1	ماجستير	18
2	المجلس الطبي الأردني	18
3	بكالوريوس	258
4	دبلوم 3 سنوات	11
5	دبلوم	53
6	مؤسسة التدريب المهني	15
7	توجيهي	12
8	دون التوجيهي	102
9	دبلوم الخدمات الطبية الملكية	39
	المجموع	526

ج. عدد الموظفين حسب الدائرة:

عدد الموظفين حسب الدائرة		
الرقم	الدائرة	العدد
1	الإدارة العامة	7
2	الإدارة الفنية	142
3	الدائرة المالية	34
4	دائرة العمليات الإدارية	81
5	دائرة الموارد البشرية	7
6	دائرة المعلوماتية	9
7	دائرة المواد	11
8	قسم شؤون المرضى	23
9	دائرة التمريض	205
10	دائرة التسويق	2
11	دائرة الجودة	5
	المجموع	526

د. الدورات:

الرقم	اسم الدورة	عدد الدورات	عدد المشاركين
1	nursing patient on kidney dialysis	1	1
2	Infection Control Nurse Practitioner	1	1
3	Oracle database administration	1	2
4	التحليل المالي كأداة لاستدامة الشركات	1	1
5	Central sterilization	1	1
6	دبلوم ICU	1	1
7	دبلوم طوارئ	1	1
8	basic life support	1	241
9	oncology nuring and chemotherapy adminstration	1	8
10	the specialized infection control and general safty workshop	1	51
11	NRP	1	35
12	communication skills workshop	1	78
13	ACLS	1	15
14	PALS	1	24

عاشراً: وصف للمخاطر التي تتعرض لها الشركة:

مخاطر خارجية:

- الظروف الاقتصادية العالمية، وارتفاع الأسعار المتواتر خلال العام المنصرم.
- طبيعة بيئة العمل و المنافسة الشديدة في سوق الخدمات الصحية.
- المنافسة على استقطاب الموارد البشرية الاردنيه ذات الكفاءة العالية داخلياً و خارجياً.
- محدودية السوق الاردنيه.
- خصوصية الخدمات الصحية و الأنظمة المرعية التي تحدد طبيعة التسويق والإعلان والتعامل مع شركات التأمين والأطباء وشركات خدمات المرضى.

مخاطر داخلية:

- عدم كفاية رأس المال.
- ازدياد الحاجة سنوياً للصيانة وتحديث وشراء الأجهزة والمعدات لمواكبة التطورات.
- عدم كفاية العيادات الخارجية.
- ارتفاع تكلفة الكهرباء.

حادي عشر: الإنجازات التي حققتها الشركة خلال هذه الفترة:

- تحقيق الوفرة المالي واعادة هيكلة رأس المال.
- استئجار مباني مجاورة للمستشفى وتجهيزها كمراكز طبية وعيادات اختصاص.

ت. دراسة وتنفيذ تعديلات على مداخل المستشفى من جهة الطوارئ ليوفر انسيابية في حركة دخول المركبات الى قسم الطوارئ.

ث. انتهاء عقود الايجار للابنية المستأجرة لهذه الاقسام ونقل جميع الموظفين والاقسام من خارج مبنى المستشفى الى داخل المستشفى.

ج. تخفيض مدروس في النفقات المتكررة.

ح. تشغيل مختلف الاقسام الطبية وغير الطبية بصورة افضل الامر الذي انعكس ايجابيا على زيادة الإيرادات.

خ. توقيع اتفاقية لانشاء محطة لتوليد الطاقة الكهربائية بواسطة الطاقة الشمسية .

د. انشاء مراكز طبية نوعية متخصصة جديدة .

ذ. شراء محطة لانتاج الغازات الطبية.

ر. انجازات الدوائر:

الدائرة الإدارية:

قسم الصيانة العامة

- تركيب موديو ليتير و ريسيفرات و مقوي إشارة لتحسين نظام البث التلفزيوني المركزي.
- تركيب اجراس انذار في غرف تبريد المطبخ وحمام في قسم التعقيم.
- تركيب كشافات وسبوتات إنارة خارجية LED على مدخل المستشفى.
- تركيب تايمرات للتحكم بانارة الممرات الداخلية.
- تحويل لوحة توزيع الكهرباء في قسم الصيانة من NOR الى EMR.
- صيانة وتشغيل نظام اطفاء FM200.
- تركيب تايمرات للتحكم بانارة الممرات الداخلية.
- استحداث وحدة صحية كاملة لمدراء وروساء الاقسام طابق التسوية الثانية .
- تعديل نظام التكييف في غرفة عمليات رقم (3) وتحسين دفع الهواء.
- عزل مواسير المستشفى ، وعمل جلدنيج لخطوط البخار والتبريد في غرفة البويلر والسطح.
- عمل نظام تحكم للتكييف المركزي لقسم العناية المركزة من داخل القسم.
- تركيب نظام بلو داون لبويلر البخار الصغير وتمديد خط هواء جديد.
- عمل تعديلات داخل غرفة المواد المعقمة داخل قسم التعقيم لرفع ضغط الهواء + داخل الغرفة
- تعديلات في غرفة العزل /قسم الخداج لرفع ضغط الهواء الموجب وتحسين عملية تغيير الهواء.
- تركيب نظام قياس فرق ضغط الهواء في غرفة تحضير الادوية الصيدلانية الداخلية .
- تغيير خطوط بخار سلندر الماء الساخن المغذي لغرف المرضى على السطح.
- تعديل خطوط ماء داخل قسم التدوير المنزلي وتحويله الى مستودع طبي B2.
- تغيير قواعد وزوايا ستانلس ستيل وحملات لتثبيت فلاتر غرف العمليات.

- تركيب سلندر مياه ساخنة وكويل ستانلس ومخفض ضغط لسلندر الماء الساخن المغذي.
- تفصيل خزائن خشبية للاقسام ، الانعاش ، الحالات اليومية ، الولادة ، كفتيريا الزوار .
- أعمال هدم وتوسعة وصيانة جدران وارضية ودهان في مكاتب الموارد البشرية والتأمينات.
- تجهيز مكاتب لقسمي الجودة / IT فك وتركيب قواطع جيس و تركيب برادي وابواب ودهان.
- تجهيز قسم زراعة نخاع العظم (BMT) ويشمل تركيب بلاط جديد للحمامات / تركيب ورق جدران / تركيب برادي كهربائية / تركيب ردادت و زرافيل و ايادي جديدة لجميع الابواب / تركيب واجهات جبسوم بورد / تركيب بلاط اسقف / تفصيل خزائن خشبية / وتركيب اكسسوارات في الحمامات دهان كامل القسم .

قسم السلامة العامة:

- مراجعة وتحديث الخطط والسياسات الرئيسية في المستشفى ومتابعة تطبيقها .
- استلام ومناقشة تقارير الحوادث واتخاذ الإجراءات المناسبة لمعالجة أي خلل يؤثر على السلامة العامة ومتابعة تنفيذ التوصيات.
- تجهيز صناديق الاسعافات وصناديق الانسكابات (Spill Kit).
- توفير معدات الوقاية الشخصية للعاملين وتحديث اللوحات الارشادية والتعليمية.
- عمل تدريب عملي على اطفاء الحريق وكيفية التعامل مع الحريق وبمشاركة (411) موظف .
- عمل تدريب اخلاء كلي وهمي للمستشفى بتاريخ 2016/8/8 .
- عمل تدريب عملي على انسكاب المواد الكيماوية .
- التدريب على كودات الطوارئ الغير طبية .
- تدريبات نظرية للموظفين داخل اقسامهم على امور السلامة العامة .
- المشاركة في برنامج تعريف الموظف الجديد.
- عمل اختبارات تثقيفية للموظفين.
- عمل تدريب على محتوى ملف السلامة العامة لكافة الاقسام في المستشفى.
- توزيع منشورات السلامة العامة على الموظفين.

قسم المعلوماتية

- تحديث أنظمة التشغيل واجهزة الاتصالات والشبكات الرئيسية.
- اعداد دراسات لانشاء مواقع رديفه داخلية لضمان استمرارية العمل.
- تشغيل نظام الموجودات الثابته على النظام الالي واعداد الدراسات اللازمة لترميز كافة الموجودات الثابته والمواد والمستلزمات.
- تشغيل نظام الاجازات والمغادرات والتدريب على النظام الالي.
- تطوير خدمه الانترنت ورفع كفاءتها .
- تنفيذ نظام متخصص لاختذ النسخ الاحتياطيه وحفظ البيانات واسترجاعها بشكل الي ودوري لكافة الاعمال والانظمه وقواعد البيانات .
- تقديم الدعم الفني بكافة اشكاله لمستخدمي الانظمه والاجهزه ، تم ربط اجهزة المختبر على النظام بهدف ضمان نتائج دقيقه ويتم نقلها اليها ، يتم طباعة بطاقات التعريف وبطاقات التأمين الصحي للموظفين .
- دراسة تطوير أنظمة الحماية وبما يتوافق مع متطلبات أنظمة التشغيل وقواعد البيانات ومع التطورات بعالم التكنولوجيا.
- اجراء دراسات لتحديث الشاشات الخاصه بنظام PACS .
- اعادة دراسة كافة السياسات الخاصه بدائرة المعلوماتيه وتم تحديثها.
- متابعة كل التطورات في عالم التكنولوجيا والاشتراك بمعظم ورشات العمل وحضور دورات تدريبيه متخصصه.

- توسعة استخدامه تنفيذا للخطة الموضوعه وصولا لتطبيقه بكافة الاقسام والدوائر بهدف المحافظه على المعلومات وتسهيل عمليات استرجاعها وتخفيض كلفة معالجتها .
- تحديث المقسم وتزويده بخطوط جديده.
- توسعة طاقة المقسم وتخفيض قيمة عقد الصيانه .
- تفعيل محطة البث التلفزيوني الخاصه بالمستشفى لتحقيق متطلبات الاعتماديه الدولي.

قسم التدبير المنزلي:

- انجاز مشروع التنظيف العام لكافة الاقسام من تنظيف و اجراءات التشميع الارضيات
- نقل المكاتب الادارية وترحيلها من العمارة المحاذية للمستشفى الى داخل المستشفى.
- نقل جميع ملفات دائره المالية و التي كانت في التسوية الثانية الى موقع مستودع B3.
- نقل جميع ملفات دائره الموارد البشرية والتي كانت في العمارة السكن الى موقع مستودع B3.
- نقل الاجهزة الطبية والتي كانت في مستودع قسم الجهزة الطبية الى مستودع B3.
- نقل اثاث و اجهزة طبية والتي كانت في الاقسام الطوابق الى مستودع B3
- تجميع و جرد السكراب تمهيدا لآ تلافه او بيعه.
- وضع خطة عمل لاحلال الشركة دائماً اخضر بديلاً للشركة الاردنية القبرصية.
- تدريب عمال شركة دائماً اخضر لغايات التنظيف والتعقيم .
- الانتهاء من عمل جميع الفحوصات الطبية اللازمة لعمال الشركة.
- الاشراف على ادارة الشركة لغايات ضمان سير العمل اليومي.
- طلب مواد التنظيف و المعدات اللازمة من قسم المشتريات ضمن كشوفات شهرية.
- ادارة النفايات الطبية والتخلص منها.
- المشاركة في فحوصات شهادة الاعتمادية الدولية (JCAI) وشهادة ايزو .

قسم المصبغة:

- تدريب كوادر القسم المصبغة يومياً ضمن برنامج الشهري يعد مسبقاً .
- تقديم خدمة المميزة للمرضى و الموظفين من غسيل و كوي الملابس.
- المحافظة على شهادة ايزو 2016 و العمل على السياسات القسم ضمن متطلبات الاعتمادية الدولية .
- ادامة تفصيل شراشف الخاصة بأسرة 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 كلبين 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 للتعليم شراشف بعد الغسيل الخاصة للعمليات .
- ادامة تسجيل على نماذج الخاصة بالقسم و تسليم بين الشفتات و كتابة التقارير اليومية

قسم الحركة:

- توفير خدمة نقل واستقبال المرضى والضيوف من العرب والاجانب من المطار الى المستشفى .
- تدريب جميع موظفي قسم الحركة على كافة السياسات المعتمدة بالمستشفى.
- استحداث نماذج جديدة خاصة بالقسم لمتابعة صيانة المركبات وتحديد المسافات المقطوعة
- احضار موظفي كادر قسم التمريض من والى المستشفى على الشفتات الليلية .
- التنسيق مع قسم المختبر احضار وتأمين وحدات الدم الخاصة بقسم المختبر.

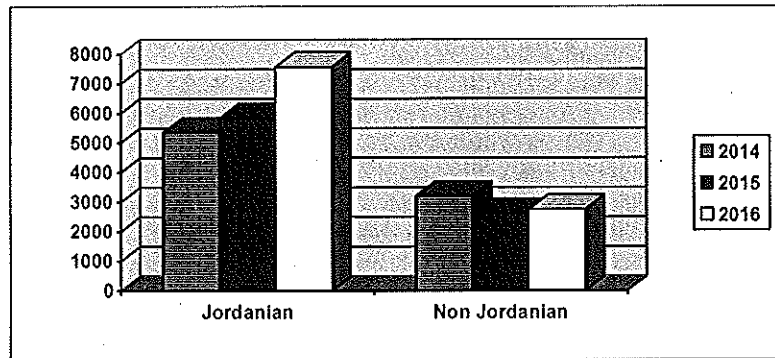
الدائرة الفنية

- 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.
- انخرط جميع الأطباء المقيمين بلا استثناء في دورات للحصول على شهادات الإسعاف الأولي و المتقدم للبالغين و الاطفال و الخدج ، NRB , PALS , ACLS , BLS.
- تعيين أطباء الاختصاص من الحاصلين على شهادات الدراسات العليا بالإضافة الى البورد الاردني و العربي من خريجي الجامعات الأردنية و الاكتفاء بهم بشكل كامل.
- انخرط أطباء الجراحة ضمن عملهم كمدير مناب في جولات مسائية على المرضى للاستفسار عن مدى رضى المرضى و ذويهم و لمتابعة اي ملاحظة يتم الانتباه لها اثناء الجولات.
- انشاء غرفة عمليات للأطباء المقيمين مناطة باحد الاطباء في حال حدوث ظروف طارئة طبيعية يكون من خلالها تامين وصول الكوادر الطبية للمستشفى و ضمان استمرار العمل.
- الاستمرار في الالتزام بالتقرير الصباحي اليومي الذي له كبير الاثر في انخرط الأطباء جميعا في حيثيات معالجة المرضى و هو أساس فكرة التعليم المستمر حيث إنه يشمل النقاش في حالات المرضى لكل يوم ما بين المقيمين و المقيمين الاقدمين.
- القيام بعدة محاضرات علمية للأطباء المقيمين كافة داخل المستشفى و خارجه.
- إنشاء فريق طبي جراحي متخصص في العنلية بالجروح للمرضى داخل المستشفى تكون قيادته من قبل اطباء الراحة حيث تم المباشرة بتقديم الدورات الاساسية و المتقدمة لاعضاء الفريق من اطباء و كادر تمريضي.
- استحداث فريق طبي خاص لمتابعة مرضى زراعة نخاع العظم الذي له اثر كبير في ضمان سرعة و نوعية الخدمة المقدمة لهذه الفئة الحساسة من المرضى.
- صرف ارقام خلوية و اجهزه و ترميزات لجميع الفرق الطبية في المستشفى لتسهيل الوصول لاي فريق بسرعة.
- تامين 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.
- انشاء فريق متخصص في الرعاية بالمرضى الاطفال يرأسه طبيب الاطفال الاقدم في المستشفى مما سيكون له كبير الاثر في تقديم افضل مستويات الرعاية الصحية للمرضى الاطفال داخل المستشفى الاستشاري حيث سيتم من خلال هذا الفريق تقديم المحاضرات التوعوية و العلمية لاعضاء الفريق من اطباء و كادر تمريضي.
- البدء بعدد كبير من الدراسات السريرية داخل المستشفى بالتعاون مع كوادر المستشفى من الاطباء المقيمين.
- الحصول على الاعتمادية الدولية JCA للمرة الثالثة و على التوالي و بعدد نقاط مميز مما يدل على مدى التزام الاطباء المقيمين بسياسات المستشفى و اسس العمل حسب المعايير الدولية.
- ايصال سلم الرواتب للأطباء المقيمين للمستوى الذي يحقق الاكتفاء بالنسبة للأطباء المقيمين و الذي يتماشى مع متطلبات و توصيات نقابة الاطباء الاردنية.

اعمال المستشفى حتى 2016/12/31 مقارنة بنفس الفترة للاعوام السابقة:

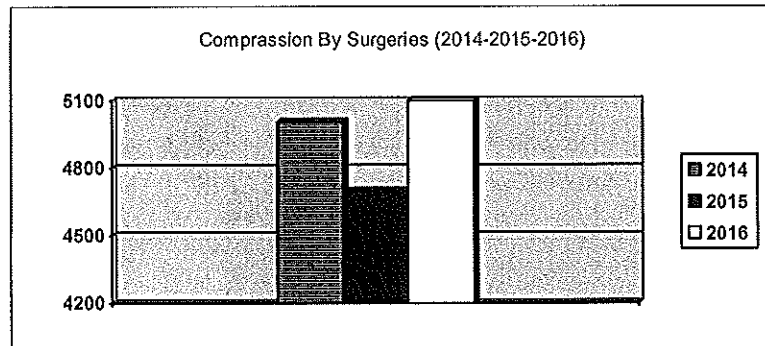
عدد الدخولات الى المستشفى :

Admission	2014	2015	2016
Jordanian	5349	5832	7570
Non-Jordanian	3204	2620	2751
Total	8553	8452	10321
Average	713	704	860



عدد العمليات الجراحية:

Number of Surgeries	2014	2015	2016
Total	5006	4698	5905
Average	417	392	492

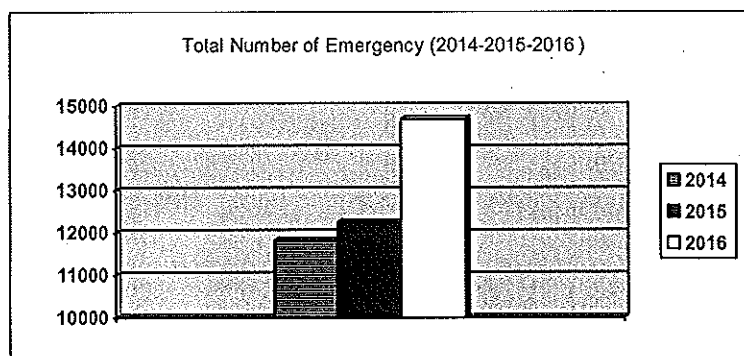


العمليات الجراحية:

Type of Surgery	2014	2015	2016
Gyn&Obs	1213	1308	1610
General Surgery	1094	1046	1670
Orthopedic Surgery	929	577	596
Pediatric Surgery	2	0	30
ENT Surgery	149	151	281
Neurosurgery	82	15	38
Cardio&Vascular	61	21	68
Urology Surgery	232	250	307
Plastic Surgery	335	305	438
Thoracic Surgery	60	88	48
Maxillofacial	124	303	355
Ophthalmology	725	634	464
Total	5006	4698	5905

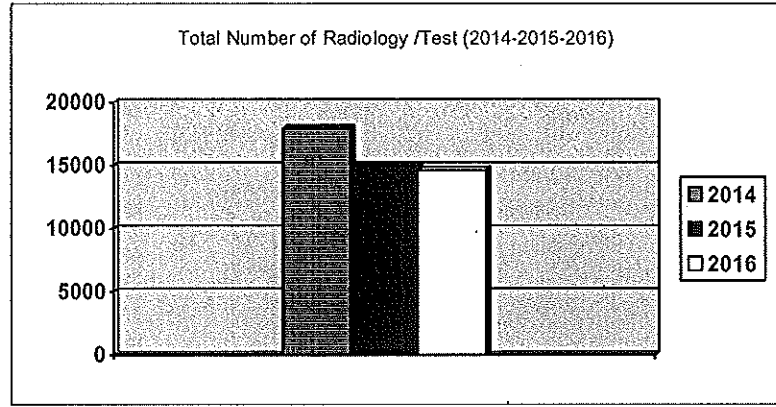
عدد زيارات الطوارئ :

Number of Emergency	2014	2015	2016
Total	11818	12246	14691
Average	984	1020	1224



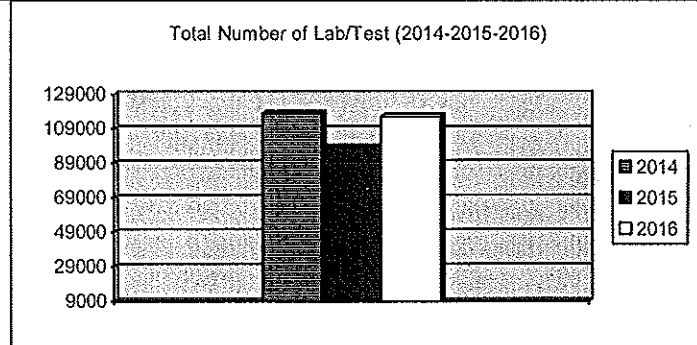
اعداد مراجعي قسم الاشعة :

Number of Radiology / Test	2014	2015	2016
In Patients	6696	5344	6064
Out Patients	11244	9648	10369
Total	17940	14992	16433
Average	1495	1249	13694



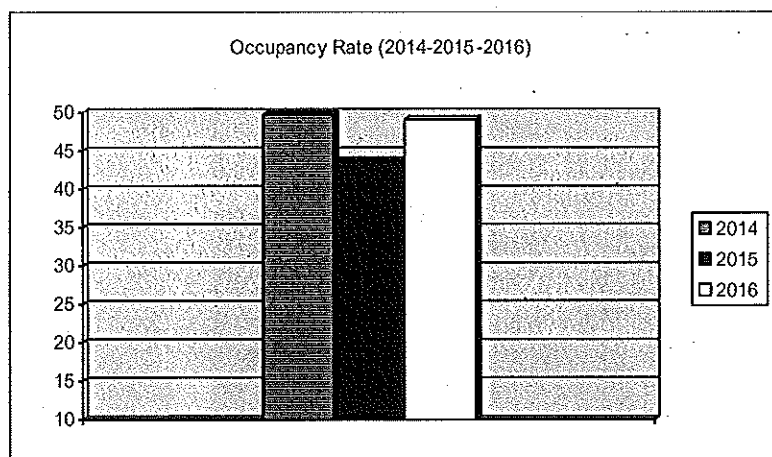
عدد الفحوصات المخبرية :

Number of Lab / Test	2014	2015	2016
In Patients	57782	47659	58658
Out Patients	59937	50635	57416
Total	117719	98294	116072
Average	9809	8191	9672



نسبة الاشغال:

Occupancy Rate	2014	2015	2016
Rate %	49.7%	43.7%	49.1%



ثاني عشر: الأثر المالي لعمليات ذات طبيعة غير متكررة:

• تعويضات نهاية خدمة للإدارة التنفيذية السابقة بقيمة 144 ألف دينار.

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

2012	2013	2014	2015	2016	العام
1,031,492	(495,770)	(1,588,889)	(3,846,409)	396,923	الأرباح/ الخسائر المحققة
-	-	-	-	-	الأرباح الموزعة
15,992,241	15,496,471	13,907,582	10,061,173	10,617,666	صافي حقوق المساهمين
0.950	0.770	0.690	.84	1.75	اسعار الاوراق المالية*

*تم ادراج أسهم الشركة في بورصة عمان بتاريخ 2006/6/5

** ارقام عام 2016 بعد تخفيض رأس المال

رابع عشر: تحليل المركز المالي للشركة:

إسم النسبة	2016	2015	2014	2013	2012
نسبة التداول	0.193	0.684	0.785	1.142	1.634
نسبة السيولة السريعة	0.682	0.121	0.580	0.818	1.274
نسبة النقدية	0.244	0.010	0.016	0.012	0.054
نسبة المديونية	38.73%	35.83%	25.92%	17.38%	12.89%
القيمة الدفترية للسهم	1.081	0.457	0.632	0.77	0.730
القيمة السوقية الى الدفترية	1.619	1.837	1.091	1.090	1.310
نسبة المطلوبات المتداولة إلى حقوق المساهمين	0.264	0.509	0.319	0.226	0.171
نسبة الموجودات الثابتة إلى حقوق المساهمين	1.360	1.434	1.100	1.043	1.050
عائد السهم الواحد	0.040	-0.175	-0.072	-0.023	0.047
العائد على حقوق المساهمين	3.7%	-38.230%	-11.4%	-3.19%	6.45%
العائد على الاستثمار	2.3%	-24.532%	-8.46%	-2.46%	4.87%

خامس عشر: الخطة المستقبلية:

بدأ المستشفى بتطبيق خطته الخمسية للأعوام 2010 – 2015 وقد تحقق الكثير منها ومن ثمار هذه الخطة أن المستشفى الآن يحتل مكانة متقدمة بين المستشفيات الأردنية حيث تم العمل على:

1. تطوير وشراء أجهزة طبية جديدة.
 2. استغلال أمثل للمساحات المتاحة ، واستحداث عيادات جديدة.
 3. توسيع رقعة الخدمات الطبية المقدمة من خلال فتح أسواق جديدة حيث تم وضع سياسات تسويقية فعالة في مختلف المجالات.
 4. تحقيق التطور المالي المستمر بزيادة الإيرادات.
- واستكمالاً لتحقيق أهداف الخطة الأخرى المتمثل في زيادة عدد الأسرة وتوسيع مواقف السيارات وإيجاد عيادات ومراكز طبية فإنه يتطلب إعادة النظر في هيكلة رأس المال وتخصيص الموارد المالية اللازمة لاستحداث ذلك ، حيث تم الانتهاء من إطفاء الخسائر بتخفيض رأس المال والعمل جارٍ على زيادة رأس المال.

سادس عشر: أتعاب مدققي الحسابات:

- بلغت أتعاب التدقيق للسادة ديلويت اند توش لعام 2016 مبلغ (12824) دينارو هي شاملة لضريبة المبيعات ولا يوجد أي أتعاب مستحقة .
- بلغت أتعاب التدقيق للسادة ديلويت اند توش لعام 2015 مبلغ (12824) دينارو هي 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 الاداره الطبيعيين و الاعتباريين و ممثلهم وأقاربهم حتى 2016/12/31 .

لرقم	اسم العضو	المنصب / الصلة	الجنسية	الشركات المسيطر عليها**	2015/12/31	/12/31 2016
1.	الدكتور فوزي محمد عبد الرحمن اللوزي	رئيس مجلس الادارة	اردنية	-	5,026,454	1,877,257
2.	الدكتور احمد جميل احمد قرقيش	نائب الرئيس	اردنية	-	640000	285,828
3.	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	عضو	اردنية	-	1,587,302	708,900
4.	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	عضو	اردنية	-	952,380	776,078
5.	الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاد	عضو	اردنية	-	516534	230,687
6.	الدكتور احمد عبد عثمان خليل	عضو	اردنية	-	211640	94519
7.	المهندس سيف موسى مصطفى صالح	عضو	اردنية	-	50000	22330
8.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	رئيس المجلس حتى 2016/1/14	الأردنية		105,000	0
9.	شركة البحار للصناعات المتعددة	عضو لغاية 2016/4/21	الأردنية		10,000	4466
10.	شركة اللؤلؤ التجارية للاعمار والاستثمار	عضو لغاية 2016/1/10	الأردنية		10,000	4466
11.	الشركة العربية الاستشارية للتجارة	عضو لغاية 2016/4/21	الأردنية		10,000	4466
12.	شركة نعيم البط وإخوانه	عضو لغاية 2016/1/10	الأردنية		10,000	0
13.	السيد صالح رجب عليان حماد	نائب رئيس لغاية 2016/4/21	الأردنية		10,000	0
14.	شركة المال الأردني للاستثمار والوساطة المالية	عضو لغاية 2016/4/21	الأردنية		501,062	4466

* لا توجد اسهم باسماء اقارب أعضاء مجلس الادارة أو ممثلهم

** لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة أو ممثلهم أو اقاربهم تملك اسهماً في الشركة.

*** ارقام عام 2016 بعد تخفيض راس المال

ب. عدد الاوراق المالية المملوكة من قبل الاشخاص المطلعين في الشركة وأقاربهم للاعوام 2015 و 2016

الرقم	الاسم	المنصب / الصلة	الجنسية	عدد الاسهم	
				2016	2015
1.	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	مدير عام منذ 2016/1/14	اردنية	776,078	952,380
2.	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	نائب المدير العام منذ 2016/1/14	اردنية	708,900	1,587,302
3.	الدكتور احمد جميل احمد قرقرش	المدير الفني منذ 2016/6/1	اردنية	285,828	640000
4.	السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد	المدير المالي بالوكالة منذ 2016/5/21	اردنية	44660	100000
5.	الدكتور مازن محمد عبدالرحمن البشير	مدير عام / لغاية 2016/1/14	اردنية	0	105000
6.	الدكتور سلام صالح درادكة	المدير الفني بالوكالة لغاية 2016/6/1	اردنية	4334	9706

* لا يوجد اسهم مملوكة باسماء اقارب الاشخاص المطلعين في الشركة |.

** لا يوجد شركات مسيطر عليها من قبل اعضاء مجلس الادارة أو ممثليهم أو اقاربهم تملك اسهماً في الشركة.

*** ارقام عام 2016 بعد تخفيض راس المال

ثامن عشر: المزايا والمكافآت التي يتمتع بها كل من رئيس وأعضاء مجلس الإدارة وأشخاص الإدارة العليا ذوو السلطة التنفيذية خلال السنة المالية بما في ذلك جميع المبالغ التي حصل عليها كل منهم كأجور وأتعاب ورواتب ومكافآت وغيرها، والمبالغ التي دفعت لكل منهم كنفقات سفر وانتقال داخل المملكة وخارجها.

الرقم	الاسم	الوظيفة	الرواتب / شهري	التنقلات	مزايا	الاجمالي
1	الدكتور موسى مصطفى علي صالح	مدير عام	12500	0	0	144758.06
2	الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي	نائب المدير العام	6250	0	0	72379.03
3	السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد	المدير المالي بالوكالة	2500	0	0	22820.36
4	الدكتور احمد جميل احمد قرقرش	المدير الفني	5000	0	0	35000
5	الدكتور مازن محمد البشير	المدير العام لغاية 1/14	18333	0	0	115498.5
6	الدكتور سلام صالح موسى الدرادكة	المدير الفني بالوكالة	5000	0	0	40000
7	السيد خليل عيسى محمد زعتر	المدير التنفيذي للمالية	6000	0	0	30000

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

لا يوجد أي تبرعات أو منح دفعتها الشركة خلال عام 2016.

عشرون: معاملات مع أطراف ذات علاقة:

- عام 2016 : 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.

احد وعشرون : مساهمة الشركة في حماية البيئة وخدمة المجتمع المحلي:

- حرص المستشفى منذ إنشائه أن يكون في صدارة المستشفيات التي تلتزم بالقوانين والأنظمة التي تخص البيئة حيث قام بإجراء دراسة للتدقيق البيئي وبالتعاون مع وزارة البيئة والجمعية العلمية الملكية لدراسة الأثار البيئية لوجود المستشفى في منطقة سكنية ووضع الخطط التصحيحية لما افرزته الدراسة.
- في إطار خدمة المجتمع المحلي ومساعدة المرضى غير المقتدرين فقد ساعد المستشفى هذه الفئة بإجراء خصومات مالية على مطالباتهم المالية كمساهمات من المستشفى في علاجهم.
- وكما تم الاعلان عن المستشفى منطقة خالية من التدخين.

اقرارات مجلس الادارة

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

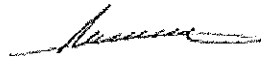
نائب رئيس مجلس الادارة
الدكتور احمد جميل احمد قرقيش



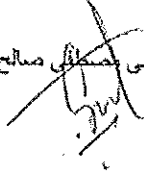
عضو
الدكتورة ماجدة عبد الحليم سليمان الجلاد



عضو
الدكتور طارق فوزي محمد اللوزي



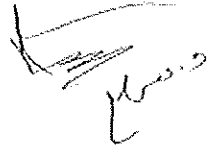
عضو
المهندس سيف موسى مصطفى صالح



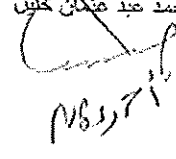
رئيس مجلس الادارة
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي



عضو
الدكتور موسى مصطفى علي صالح



عضو
الدكتور احمد عبد منعم خليل



3. نقر نحن الموقعين ادناه بصحة ودقة واكتمال المعلومات والبيانات الواردة في التقرير نصف السنوي لعام 2016

رئيس مجلس الادارة
الدكتور فوزي محمد عبد الرحيم اللوزي



المدير العام
الدكتور موسى مصطفى علي صالح



المدير المالي
السيد اسلام محمد عبد الرحمن خالد



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 ، وقد حرصت الشركة على خلق الضوابط الكفيلة بإيجاد نظام رقابي فعال على أعمال الإدارة العليا، فقد تم تشكيل العديد من اللجان على مستوى مجلس الإدارة لتقوم بممارسة الرقابة على تنفيذ قرارات المجلس.

لتحقيق مبادئ الحاكمية المؤسسية فقد حرصت الشركة على تطبيق ما يلي:

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

كما وتقوم الشركة بمراجعة هذا دليل الحاكمية المؤسسي 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
31 كانون الأول 2016
مع تقرير مدقق الحسابات المستقل

شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
312016 كانون الأول

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

23 - 1

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مدقق الحسابات المستقل

ع م / 81586

إلى السادة المساهمين
شركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تقرير حول تدقيق القوائم المالية

الرأي المتحفظ

قمنا بتدقيق القوائم المالية لشركة المجموعة الاستشارية الاستثمارية (شركة مساهمة عامة) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في 31 كانون الاول 2016 ، وكل من قائمة الدخل والدخل الشامل والتغيرات في حقوق المساهمين والتدفقات النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وملخص للسياسات المحاسبية الهامة ومعلومات ايضاحية أخرى .

في رأينا وباستثناء أثر ما يرد في أساس الرأي المتحفظ ، إن القوائم المالية المرفقة تظهر بصورة عادلة ، من جميع النواحي الجوهرية ، المركز المالي للشركة كما في 31 كانون الاول 2016 وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية .

اساس الرأي المتحفظ

لم نتمكن من التحقق من رصيد صافي الذمم المدينة والبالغ 894 ألف دينار كما لم نتمكن من التحقق من صحة رصيد ذمم الأطباء الدائنة والبالغة 3 مليون دينار والتي تم طرحها من صافي الذمم المدينة كما في 31 كانون الأول 2016 وذلك لعدم استلامنا ردود لمعظم التأييدات المرسلة للذمم المدينة ، وعدم تزويدنا بتسوية لفروقات الذمم المؤيدة ، ولم يتم تزويدنا بكشف لتعمير الذمم المدينة ، كما لم يتم تزويدنا بكشف تفصيلي لحصص الأطباء المدينة من مطالبات شركات التأمين المقابلة لذمم الاطباء الدائنة ولم نتمكن من التحقق من ذلك باتباع إجراءات تدقيق بديلة وبما اذا كان هناك حاجة لأي مخصص تدني اضافي لقاء هذه الذمم .

لقد قمنا بتدقيقنا وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق . إن مسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة في فقرة "مسؤولية مدقق الحسابات حول تدقيق القوائم المالية" في تقريرنا . أننا مستقلون عن الشركة وفق ميثاق قواعد السلوك المهني للمحاسبين القانونيين الصادر عن المجلس الدولي لمعايير السلوك المهني للمحاسبين القانونيين بالإضافة الى المتطلبات السلوك المهني الاخرى في الاردن المتعلقة بتدقيقنا للقوائم المالية للشركة ، وقد أوفينا بمسؤوليتنا المتعلقة بمتطلبات السلوك المهني الأخرى. ونعتقد بأن بيانات التدقيق الثبوتية التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا المتحفظ اعلاه.

أمور تدقيق رئيسية

تعتبر أمور التدقيق الرئيسية ، وفقاً لاجتهادنا المهني ، الأكثر أهمية في تدقيقنا للقوائم المالية للسنة الحالية . وتم تناول هذه الأمور في سياق تدقيقنا للقوائم المالية ككل ، وفي تكوين رأينا حولها ، ولا نبدي رأياً منفصلاً حول تلك الأمور :

مخصص تدني الذمم المدينة

يعتبر مخصص التدني في المدينين من الأمور الهامة في التدقيق حيث يتطلب من إدارة الشركة استخدام الفرضيات والتقدير المحاسبية المعقولة لتقدير مدى قابليتها للتحويل اعتماداً على أوضاع العملاء المالية ومخاطر الائتمان ذات العلاقة ، بلغ صافي رصيد الذمم المدينة 894.443 دينار وتمثل حوالي 5 ٪ من إجمالي الموجودات كما في 31 كانون الأول 2016 .

إن طبيعة وخصائص الذمم المدينة للشركة محددة بطبيعة عملها في الخدمات الطبية مما يتطلب منهجية واستخدام تقديرات هامة لحساب المخصص لقاء تلك الذمم.

نطاق التدقيق لمواجهة المخاطر

إن إجراءات التدقيق المتبعة تضمنت فهم لطبيعة تلك الذمم المدينة ونظام الرقابة الداخلي المتبع في متابعة الذمم ومراقبة مخاطر الائتمان بالإضافة إلى إجراءات الرقابة الداخلية لعملية الاحتساب للمخصص حيث قمنا بفهم لسياسة الشركة المتبعة في احتساب المخصصات وتقييم العوامل المؤثرة في عملية الاحتساب و مناقشة تلك العوامل مع الإدارة التنفيذية بالإضافة إلى أننا قمنا باختيار عينة من تلك الذمم وإرسال التأكيدات اللازمة إلا أننا لم نتمكن من التحقق من رصيد صافي الذمم المدينة والبالغ 894 ألف دينار كما لم نتمكن من التحقق من صحة رصيد ذمم الأطباء الدائنة والبالغة 3 مليون دينار والتي تم طرحها من صافي الذمم المدينة كما في 31 كانون الأول 2016 وذلك لعدم استلامنا ردود لمعظم التأكيدات المرسلة للذمم المدينة ، وعدم تزويدنا بتسوية لفروقات الذمم المؤيدة ، ولم يتم تزويدنا بكشف لتعمير الذمم المدينة ، كما لم يتم تزويدنا بكشف تفصيلي لحصص الأطباء المدينة من مطالبات شركات التأمين المقابلة لذمم الأطباء الدائنة ولم نتمكن من التحقق من ذلك باتباع إجراءات تدقيق بديلة وبما إذا كان هناك حاجة لأي مخصص تدني إضافي لقاء هذه الذمم .

أمر آخر

كما قد دققنا سابقاً القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015 وأصدرنا تقريرنا المتحفظ حولها بتاريخ 22 آذار 2016.

معلومات أخرى

إن الإدارة مسؤولة عن المعلومات الأخرى . تتكون المعلومات الأخرى من المعلومات الواردة في التقرير السنوي غير القوائم المالية وتقرير مدقق الحسابات حولها. إننا نتوقع أن يتم تزويدنا بالتقرير السنوي بتاريخ لاحق لتقريرنا. لا يشمل رأينا حول القوائم المالية المعلومات الأخرى وإننا لا نبدي أي نوع من التأكيد أو استنتاج حولها .

فيما يتعلق بتدقيق القوائم المالية ، فإن مسؤوليتنا هي قراءة المعلومات الأخرى المذكورة أعلاه عندما تصبح متاحة لنا ، بحيث نُقيم فيما إذا كانت المعلومات الأخرى غير متوافقة بشكل جوهري مع القوائم المالية أو المعلومات التي تم التوصل إليها من خلال تدقيقنا أو أن المعلومات الأخرى تتضمن أخطاء جوهريّة .

مسؤوليات الإدارة والقائمين على الحوكمة في إعداد القوائم المالية

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية . وتشمل هذه المسؤولية الاحتفاظ بالرقابة الداخلية التي تجدها الإدارة مناسبة لتمكينها من إعداد القوائم المالية بصورة عادلة خالية من أخطاء جوهريّة ، سواء كانت ناشئة عن الاحتيال أو عن الخطأ .

عند إعداد القوائم المالية ، إن الإدارة مسؤولة عن تقييم قدرة الشركة على الاستمرار كمنشأة مستمرة ، والافصاح ، حسبما يقتضيه الحال ، عن المسائل المتعلقة بالاستمرارية واستخدام مبدأ الاستمرارية المحاسبي إلا إذا قررت الإدارة تصفية الشركة أو إيقاف عملياتها ، أو أنه لا يوجد لديها بديل واقعي إلا القيام بذلك .

ويعتبر القائمين على الحوكمة مسؤولين عن الإشراف على طريقة إعداد التقارير المالية للشركة.

مسؤوليات مدقق الحسابات حول تدقيق القوائم المالية
إن اهدافنا تتمثل بالحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أخطاء جوهرية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، وإصدار تقرير التدقيق الذي يشمل رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، ولا يشكل ضماناً بأن تكشف دائماً عملية التدقيق التي تمت وفقاً للمعايير الدولية للتدقيق أي خطأ جوهري في حال وجوده. من الممكن ان تنشأ الأخطاء عن الاحتيال أو عن الخطأ ، وتعتبر جوهرية بشكل فردي أو مجتمعة فيما إذا كان من المتوقع تأثيرها على القرارات الاقتصادية المتخذة من المستخدمين بناءً على هذه القوائم المالية.

كجزء من عملية التدقيق وفقاً لمعايير التدقيق الدولية ، فإننا نمارس الاجتهاد المهني ونحافظ على الشك المهني طيلة فترة التدقيق . كما نقوم أيضاً :

- بتحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية في القوائم المالية ، سواء كانت ناشئة عن احتيال أو عن خطأ ، والتخطيط والقيام بإجراءات التدقيق بما يستجيب مع تلك المخاطر والحصول على أدلة تدقيق كافية ومناسبة توفر أساساً لرأينا . إن مخاطر عدم اكتشاف خطأ جوهري ناتج عن الاحتيال تفوق تلك الناتجة عن الخطأ ، حيث يشمل الاحتيال على التواطؤ والتزوير والحذف المتعمد والتحريفات أو تجاوز نظام الرقابة الداخلي .
 - بفهم لنظام الرقابة الداخلي ذو الصلة بالتدقيق من أجل تخطيط إجراءات تدقيق مناسبة حسب الظروف ، ولكن ليس من أجل إبداء رأي حول فعالية الرقابة الداخلية للشركة.
 - بتقييم مدى ملاءمة السياسات المحاسبية المتبعة ومعقولة التقديرات المحاسبية والإيضاحات المتعلقة بها المعدة من قبل الإدارة .
 - باستنتاج حول مدى ملاءمة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية المحاسبي ، وبناءً على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها ، في حال وجود حالة جوهرية من عدم التيقن متعلقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً حول قدرة الشركة على الاستمرار . وفي حال الاستنتاج بوجود حالة جوهرية من عدم التيقن ، يتوجب علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات الصلة الواردة في القوائم المالية ، أو في حال كانت هذه الإفصاحات غير كافية يتوجب علينا تعديل رأينا . هذا ونعتمد في استنتاجاتنا على أدلة التدقيق التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا ، ومع ذلك قد تؤدي الأحداث أو الظروف المستقبلية بالشركة إلى التوقف عن القدرة على الاستمرار .
 - بتقييم العرض الإجمالي ، لهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر العمليات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل .
- نقوم بالتواصل مع القائمين على الحوكمة فيما يتعلق على سبيل المثال لا الحصر بنطاق وتوقيت التدقيق ونتائج التدقيق الهامة ، بما في ذلك أي خلل جوهري في نظام الرقابة الداخلي يبين لنا من خلال تدقيقنا .
- كما نقوم بتزويد القائمين على الحوكمة بما يفيد امتثالنا لقواعد السلوك المهني المتعلقة بالاستقلالية ، والتواصل معهم بخصوص جميع العلاقات وغيرها من المسائل التي من الممكن الاعتقاد بأنها تؤثر على استقلاليتنا وحيثما ينطبق إجراءات الحماية ذات العلاقة .
- من الأمور التي تم التواصل بشأنها مع القائمين على الحوكمة ، نقوم بتحديد أكثر هذه الأمور أهمية في تدقيق القوائم المالية للسنة الحالية ، والتي تعد أمور تدقيق رئيسية . نقوم بشرح هذه الأمور في تقريرنا حول التدقيق إلا إذا حال القانون أو الأنظمة دون الإفصاح العلني عنها ، أو عندما نقرر في حالات نادرة للغاية ، أن لا يتم ذكر أمر معين في تقريرنا في حال كان للإفصاح تأثيرات سلبية يتوقع منها أن تفوق منفعتها المصلحة العامة بشكل معقول .

تقرير حول المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تحتفظ الشركة بقيود وسجلات محاسبية منظمة بصورة أصولية تتفق مع القوائم المالية ونوصي بالمصادقة عليها.

كريم بهاء النابلسي
إجازة رقم (611)

ديلويت أند توش (الشرق الأوسط) – الأردن

عمان – الأردن

2017 / 3 / 7

قائمة (أ)

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

31 كانون الأول			
2015	2016	ايضاح	
دينار	دينار		
			موجودات غير متداولة :
14.406.819	13.902.707	4	الممتلكات والمعدات - بالصافي
15.000	15.000	5	إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
1.000	-	10	شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل
-	333.581	11	مشاريع تحت التنفيذ
1	1	6	دفعات على حساب شراء اجهزة طبية
-	190.792	1/18	موجودات ضريبية مؤجلة
14.422.820	14.442.081		مجموع الموجودات غير المتداولة
			موجودات متداولة :
634.584	977.762	7	ادوية ومستلزمات طبية
366.553	894.443	8	ذمم مدينة - بالصافي
202.095	330.841	9	ارصدة مدينة اخرى
17.712	59.553	10	شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل
35.387	623.529	12	نقد في الصندوق ولدى البنوك
1.256.331	2.886.128		مجموع الموجودات المتداولة
15.679.151	17.328.209		مجموع الموجودات
			حقوق المساهمين والمطلوبات
			حقوق المساهمين - قائمة (ج) :
22.000.000	9.825.362	1/13	راس المال المدفوع
2.361.700	-	1/13	علاوة إصدار
235.811	275.503	13/ب	احتياطي اجباري
(14.536.338)	516.801	1/13	أرباح مدورة (خسائر متراكمة)
10.061.173	10.617.666		صافي حقوق المساهمين
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة :
492.966	-	14	اقساط قرض طويلة الأجل
-	3.912.205	15	التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي طويلة الأجل
492.966	3.912.205		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة :
292.454	-	14	اقساط قرض قصيرة الأجل
2.643.238	-	16	بنك دانن
613.489	1.022.875		ذمم دائنة
3.960	68.261	15	التزامات مقابل عقود تأجير تمويلي قصيرة الأجل
401.785	401.785	18	مخصص إدعاءات
1.170.086	1.274.195	17	ارصدة دائنة أخرى
-	31.222	19/ب	مخصص ضريبة الدخل
5.125.012	2.798.338		مجموع المطلوبات المتداولة
5.617.978	6.710.543		مجموع المطلوبات
15.679.151	17.328.209		مجموع حقوق المساهمين والمطلوبات

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

المدير العام

رئيس مجلس الإدارة

قائمة (ب)

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية

(شركة مساهمة عامة محدودة)

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل والدخل الشامل

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول		
2015	2016	إيضاح
دينار	دينار	
11.025.896	13.365.203	20
(10.424.617)	(10.650.748)	21
601.279	2.714.455	
(2.498.977)	(2.553.178)	22
(1.631.508)	405.389	8
(127.676)	-	9
(351.939)	(430.345)	
(3.917)	(14.660)	
166.329	275.262	23
(3.846.409)	396.923	
-	159.570	ج/19
(3.846.409)	556.493	
(-/175)	-/026	24

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

المدير العام

رئيس مجلس الادارة

قائمة (ج)

شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية
(شركة مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق المساهمين

رأس المال		احتياطي	أرباح (خسائر)		
المدفوع	علاوة الاصدار	اجباري	متراكمة	المجموع	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016					
22.000.000	2.361.700	235.811	(14.536.338)	10.061.173	الرصيد في بداية السنة
(12.174.638)	(2.361.700)	-	14.536.338	-	اطفاء الخسائر المتراكمة (ايضاح 13)
-	-	-	556.493	556.493	اجمالي الربح الشامل للسنة - قائمة (ب)
-	-	39.692	(39.692)	-	المحول للاحتياطي الاجباري
9.825.362	-	275.503	516.801	10.617.666	الرصيد في نهاية السنة
للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2015					
22.000.000	2.361.700	235.811	(10.689.929)	13.907.582	الرصيد في بداية السنة
-	-	-	(3.846.409)	(3.846.409)	اجمالي (الخسارة) الشاملة للسنة - قائمة (ب)
22.000.000	2.361.700	235.811	(14.536.338)	10.061.173	الرصيد في نهاية السنة

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

قائمة (د)

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

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول		
2015	2016	ايضاح
دينار	دينار	
(3.846.409)	396.923	
1.024.661	822.975	4
1.631.508	(405.389)	8
5.469	79.438	17
19.294	164.074	17
127.676	-	
351.939	430.345	
6.553	(35.824)	23
(679.309)	1.452.542	
276.322	(343.178)	
(54.821)	(122.501)	
25.548	(40.841)	
335.398	(128.746)	
(516.550)	409.386	
66.094	95.956	
(547.318)	1.322.618	
-	(66.029)	17
(12.170)	(169.330)	17
(559.488)	1.087.259	
(181.411)	(283.039)	4
7.924	-	
-	-	
-	(333.581)	
(173.487)	(616.620)	
(44.453)	3.860.806	
(351.939)	(314.645)	
(335.548)	(785.420)	
(730.940)	2.760.741	
(1.464.915)	3.231.380	
(1.142.936)	(2.607.851)	
(2.607.851)	623.529	25

التدفقات النقدية من عمليات التشغيل :

الربح (الخسارة) للسنة قبل الضريبة - قائمة (ب)

التعديلات :

استهلاك الممتلكات والمعدات

(وفر) مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها - بالصافي

مخصص اجازات موظفين

مخصص تعويض نهاية الخدمة

مخصص فرق امانات المرضى

تكاليف التمويل

(ارباح) خسائر بيع ممتلكات ومعدات

التدفقات من العمليات التشغيلية (الاستخدامات النقدية في العمليات التشغيلية) قبل

التغير في بنود رأس المال العامل

(الزيادة) النقص في أدوية ومستلزمات طبية

(الزيادة) في ذمم مدينة

(الزيادة) النقص في شيكات برسم التحصيل

(الزيادة) النقص في ارصدة مدينة أخرى

الزيادة (النقص) في ذمم دائنة

الزيادة في ارصدة دائنة أخرى

صافي التدفقات من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل قبل المدفوع من:

المدفوع من مخصص اجازات الموظفين

المدفوع من مخصص تعويض نهاية الخدمة

صافي التدفقات من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التشغيل

التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار :

(شراء) ممتلكات ومعدات

المتحصل من بيع ممتلكات ومعدات

دفعات على حساب شراء أجهزة طبية

مشاريع تحت التنفيذ

صافي (الاستخدامات النقدية في) عمليات الاستثمار

التدفقات النقدية من عمليات التمويل :

الزيادة (النقص) في التزامات مقابل عقود تاجير تمويلي

تكاليف التمويل المدفوعة

(النقص) في القرض

صافي التدفقات النقدية من (الاستخدامات النقدية في) عمليات التمويل

الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه خلال السنة

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

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

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

- 1 - عمان
- أ - تأسست شركة المجموعة الإستشارية الإستثمارية (المستشفى الإستشاري) كشركة مساهمة عامة بتاريخ 7 تشرين الثاني 1995 وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (299) برأسمال قدره 8.000.000 دينار تمت زيادة رأس المال عدة مرات خلال السنوات الماضية ليصبح 22.000.000 دينار موزعة على 22.000.000 سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد . قامت الشركة خلال العام 2016 بتخفيض رأس المال لاطفاء الخسائر المتركمة ليصبح رأس المال 9.825.362 دينار موزعة على 9.825.362 سهم بقيمة إسمية دينار للسهم الواحد، هذا وقد استكملت الشركة إجراءات التخفيض خلال العام 2016. إن عنوان الشركة هو وادي صقره . ص . ب 840431 عمان 11184 المملكة الاردنية 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 بشتى انواعها والخدمات المرتبطة بها.
- ج - تتمتع الشركة بإعفاء ضريبي بنسبة 25% و لمدة عشر سنوات ينتهي بتاريخ 22 ايلول 2016 استنادا لاحكام المادة رقم (27) من قانون تشجيع الاستثمار رقم (68) لعام 2003، تم تمديد الاعفاء لتاريخ 28 كانون الثاني 2018.
- د - تمت الموافقة على القوائم المالية المرفقة من قبل مجلس الإدارة في اجتماعها رقم 3 بتاريخ 2017/3/7
- 2 - 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 31 كانون الاول 2015 ، باستثناء ما يرد في الايضاح (1/33) .
- وفيما يلي أهم السياسات المحاسبية المتبعة :
- أ - الممتلكات والمعدات
- تظهر الممتلكات والمعدات بالكلفة بعد تنزيل الإستهلاك المتراكم وأي تدني في قيمتها ويتم استهلاك الممتلكات والمعدات عندما تكون جاهزة للإستخدام بطريقة القسط الثابت على مدى العمر الانتاجي المتوقع لها باستخدام نسب سنوية تتراوح بين 2% و 20% .
- 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 ، فإذا 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 - إستثمار في شركة تابعة غير موحدة
- يمثل هذا البند الإستثمار في الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات والتي تم تأسيسها لغرض إدارة المستشفيات في المنطقة ، هذا ولم يتم دمج هذا الإستثمار ضمن القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016 كون الشركة التابعة لم تمارس أي نشاط تجاري ولم تبدأ بالغرض الذي أسست من أجله حتى تاريخ القوائم المالية ، وكون أن موجوداتها ومطلوباتها غير مادية.
- 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 المنتهية الصلاحية والمتقادمة.

د - 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 أو 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 تقديم الخدمة وتسليم الأدوية للعميل.
- يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات الطبية عند تقديم الخدمة.

ح - ضريبة الدخل

- تمثل مصاريف الضرائب مبالغ الضرائب المستحقة والضرائب المؤجلة.
- تحسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة ، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتنازل في السنة المالية وإنما في سنوات لاحقة أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية .
- تحسب الضرائب بموجب النسب الضريبية المقررة بموجب القوانين والأنظمة والتعليمات في الأردن .
- إن الضرائب المؤجلة هي الضرائب المتوقعة دفعها أو استردادها نتيجة الفروقات الزمنية المؤقتة بين قيمة الموجودات أو المطلوبات في القوائم المالية والقيمة التي يتم احتساب الربح الضريبي على أساسها. يتم احتساب الضرائب المؤجلة باستخدام طريقة الالتزام بقائمة المركز المالي وتحسب الضرائب المؤجلة وفقاً للنسب الضريبية التي يتوقع تطبيقها عند تسوية الالتزام الضريبي أو تحقيق الموجودات الضريبية المؤجلة .
- يتم مراجعة رصيد الموجودات والمطلوبات الضريبية المؤجلة في تاريخ القوائم المالية ويتم تخفيضها في حالة توقع عدم إمكانية الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية جزئياً أو كلياً.

ط - مصاريف الفوائد

- تتحقق مصاريف الفوائد على أساس زمني بالرجوع إلى رصيد المبلغ القائم ومعدل الفائدة الفعّال الساري وبموجب أساس 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 والدخل الشامل.

ك - مخصص تعويض نهاية الخدمة للموظفين

- يتم اخذ مخصص للالتزامات المترتبة على الشركة من تعويض نهاية الخدمة للموظفين غير المشتركين في الضمان الاجتماعي في قائمة الدخل ، ويتم تسجيل التعويضات السنوية المدفوعة للموظفين الذين يتروكون الخدمة على حساب مخصص تعويض نهاية الخدمة عند دفعها.

ل - مخصص الاجازات السنوية

- يتم قيد مخصص اجازات الموظفين لقاء الاجازات المستحقة وغير المدفوعة كما في تاريخ القوائم المالية في قائمة الدخل والدخل الشامل.

م - مشاريع قيد التنفيذ

- تمثل مشاريع قيد التنفيذ الممتلكات التي يتم تطويرها لغرض الاستفادة منها. يتم تقييم مشاريع قيد التنفيذ على أساس التكلفة.

تتضمن التكلفة وتكلفة الإنشاءات وجميع التكاليف الأخرى اللازمة لتجهيز العقارات للاستعمال.

3 - 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 تقديرنا 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 للممتلكات والمعدات 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 .

4 - المتكاثات والمعدات - بالصافي

المصروفات	مصاعا ومباني	وسائط نقل	أجهزة كهربائية وحاسوب	أثاث ومفروشات ودكرات	أجهزة ومعدات طبية	المباني، الإنشاءات والترتبات	أراض
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
27.537.689	445.408	196.072	1.630.009	1.851.840	8.805.814	8.302.465	6.306.08
318.863	-	-	36.858	60.912	176.769	8.500	35.824
27.856.552	445.408	196.072	1.666.867	1.912.752	8.982.583	8.310.965	6.341.90
13.130.870	353.959	183.123	1.322.533	1.611.825	8.184.324	1.475.106	-
822.975	12.605	5.568	107.501	44.834	487.707	164.760	-
13.953.845	366.564	188.691	1.430.034	1.656.659	8.672.031	1.639.866	-
13.902.707	78.844	7.381	236.833	256.093	310.552	6.671.099	6.341.90
27.432.105	445.408	196.072	1.544.577	1.837.314	8.800.188	8.302.465	6.306.08
181.411	-	-	85.785	15.804	79.822	-	-
175.827	-	-	(353)	(1.278)	(74.196)	-	-
27.537.689	445.408	196.072	1.630.009	1.851.840	8.805.814	8.302.465	6.306.08
12.167.559	340.904	175.468	1.195.305	1.554.407	7.592.411	1.309.064	-
1.024.661	13.055	7.655	127.368	58.684	651.857	166.042	-
(61.350)	-	-	(140)	(1.266)	(59.944)	-	-
13.130.870	353.959	183.123	1.322.533	1.611.825	8.184.324	1.475.106	-
14.406.819	91.449	12.949	307.476	240.015	621.490	6.827.359	6.306.08
15 - 10	18	12	20 - 11	2	-	-	-

- تبلغ تكلفة المتكاثات والمعدات المستهكة بالكامل 10.000.000 دينار حتى نهاية العام 2016 .

5 - استثمار في شركة تابعة غير موحدة

يمثل هذا البند الاستثمار في الشركة المتميزة لإدارة المستشفيات والتي تم تأسيسها لغرض إدارة المستشفيات في المنطقة بتاريخ 15 أيلول 2011 برأسمال مصرح به ومدفوع بقيمة 15.000 دينار، هذا ولم يتم دمج هذا الاستثمار ضمن القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016 كون الشركة التابعة لم تمارس أي نشاط تجاري ولم تبدأ بالغرض الذي أسست من أجله حتى تاريخ القوائم المالية، وكون أن موجوداتها ومطلوباتها غير مادية.

6 - دفعات على حساب شراء أجهزة طبية
يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2015	2016
دينار	دينار
441.186	470.186
(441.185)	(441.185)
1	1

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

قامت الشركة خلال العام 2007 بأخذ مخصص لكامل رصيد المبالغ المدفوعة لشراء بعض الأجهزة الطبية وذلك لعدم مطابقتها للمواصفات المطلوبة ولعدم تمكن الإدارة من تحديد مدى امكانية الاستفادة منها .

7 - ادوية ومستلزمات طبية
يتكون هذا البند مما يلي :

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2015	2016
دينار	دينار
133.967	272.859
101.813	93.874
144.137	160.368
50.383	260.496
79.468	71.412
124.816	118.753
634.584	977.762

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

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

31 كانون الأول	31 كانون الأول
2015	2016
دينار	دينار
8.428.781	8.425.878
(3,234,771)	(3.197.135)
5.194.010	5.228.743
(4.827.457)	(4.334.300)
366.553	894.443

ذمم مدينة
ذمم اطباء دائنة*
ذمم مدينة بالصافي
مخصص ذمم مشكوك في تحصيلها**

* يظهر هذا البند بالصافي بعد طرح المبالغ التي تخص الأطباء بمبلغ 3.197.135 دينار والتي تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء ايضاح (30) ، كما يشمل هذا البند على ذمم مطلوبة من جهات حكومية محلية وخارجية تجاوز استحقاقها 360 يوم تم رصد مخصص لقاءها كما في 31 كانون الأول 2016 و 2015 وتفصيلها كما يلي :

31 كانون الأول	
2016	2015
دينار	دينار
2.013.998	2.013.998
87.036	443.303
178.419	181.359
2.279.453	2.638.660

ذمم الحكومة والمستشفيات الليبية
ذمم السلطة الفلسطينية
ذمم وزارة الصحة الاردنية
الاجمالي

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

2016	2015	
دينار	دينار	
4.827.457	3.248.736	رصيد بداية السنة
9.661	1.685.207	إضافات خلال السنة
(87.768)	(52.787)	ديون معدومة ***
(415.050)	(53.699)	ديون تم تسويتها خلال السنة (تحصيلها)
4.334.300	4.827.457	رصيد نهاية السنة

*** تم الموافقة على اعدام هذه الذمم خلال اجتماعات مجلس الادارة رقم 2016/8 و 2016/12 .

9 - أرصدة مدينة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

31 كانون الأول	
2016	2015
دينار	دينار
95.382	85.740
127.676	127.676
284.150	284.150
99.228	99.228
193.109	54.633
38.850	39.298
1.768	21.159
1.732	1.265
841.895	713.149
(284.150)	(284.150)
(99.228)	(99.228)
(127.676)	(127.676)
330.841	202.095

ايرادات مستحقة - فواتير مرضى لم تصدر بعد
مطالبة أمانات مرضى *
دفعات مقدمة على حساب شراء برامج حاسوب
دفعات مقدمة على حساب شراء مولد كهربائي
المصاريف المدفوعة مقدما
امانات مستردة
مطالبات تحت التسوية
أخرى

ينزل : مخصص دفعات على حساب شراء برامج حاسوب
مخصص دفعات على حساب شراء مولد كهرباء
مخصص فرق أمانات مرضى *

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

10 - شيكات برسم التحصيل

يتكون هذا البند ما يلي :

31 كانون الأول	2015	2016
دينار	دينار	دينار
17.712	59.553	
1.000	-	
18.712	59.553	

شيكات برسم التحصيل قصيرة الأجل *
شيكات برسم التحصيل طويلة الأجل

* يمتد استحقاق هذه الشيكات حتى تاريخ 30 حزيران 2017 .

11 - مشاريع تحت التنفيذ

يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة مقابل تجهيز مبنى العيادات الخارجية للمستشفى بلغت نسبة الانجاز للمشروع كما في 31 كانون الأول 2016 95% بكلفة مقدارها 333.581 دينار ، هذا ويتوقع الانتهاء من هذا المشروع خلال شهر أذار 2017 بكلفة اجمالية للمشروع بقيمة 341.400 دينار

12 - النقد في الصندوق ولدى البنوك

يمثل هذا البند مما يلي :

2015	2016
دينار	دينار
35.387	51.475
-	572.054
35.387	623.529

نقد في الصندوق
نقد لدى البنوك

13 - حقوق الملكية

أ - رأس المال ، علاوة الاصدار والأرباح المدورة (الخسائر المتراكمة)

يبلغ رأس المال المصرح والمكتتب به والمدفوع 22 مليون دينار مقسم الى 22 مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم كما في 31 كانون الأول 2015، تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي للشركة بتاريخ 17 تموز 2016 اتخاذ القرارات التالية:

1- هيكله رأسمال الشركة والبالغ 22.000.000 دينار بتخفيض رأسمال الشركة بقيمة 12.174.638 دينار واستخدام علاوة الاصدار التي تظهر في البيانات المالية والبالغة 2.361.700 دينار وذلك لاطفاء الخسائر المتراكمة حتى 31 كانون الأول 2015 والتي بلغت 14,536,338 دينار ليصبح رأسمال الشركة العامل بعد ذلك 9,825,362 دينار، هذا وقد استكملت الشركة اجراءات تخفيض رأس المال خلال السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016.

2- رفع رأسمال الشركة المسجل والمدفوع الى 13.500.000 دينار وتغطية الزيادة في رأس المال والبالغة 3.674.638 دينار بقيمة اسمية دينار واحد عن طريق الاكتتاب الخاص لمساهمي الشركة وذلك لتوفير السيولة اللازمة لتنفيذ خطط الشركة المستقبلية، هذا ولم تستكمل الشركة اجراءات زيادة رأس المال حتى تاريخ اصدار هذه القوائم المالية.

ب - احتياطي إجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا الحساب ما تم تحويله من الأرباح السنوية قبل الضريبة بنسبة 10% خلال السنة والسنوات السابقة وهو غير قابل للتوزيع على المساهمين.

14 - أقساط قرض
يمثل هذا البند ما يلي :

31 كانون الأول 2015			31 كانون الأول 2016			قرض
المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	المجموع	أقساط طويلة الأجل	أقساط قصيرة الأجل	
دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	
785.420	492.966	292.454	-	-	-	
785.420	492.966	292.454	-	-	-	

بناء على قرار مجلس إدارة الشركة رقم 9 بتاريخ 9 حزيران 2016، تم تسديد جميع الالتزامات المترتبة على الشركة اتجاه بنك الأردن بما فيها القرض والبنك الدائن والتزامات مقابل عقود التأجير التمويلي وذلك بالتنازل عن قطعة الأرض رقم 1284 للبنك العربي الإسلامي بعد إعادة تقييمها وإعادة استئجارها بعقد اجارة منتهي بالتملك، وبذلك تم فك الرهن العقاري من الدرجة الاولى على اراضي و مباني الشركة بقيمة 6.3 مليون دينار .

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

31 كانون الأول 2015	31 كانون الأول 2016	
دينار	دينار	
3.960	-	التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل - بنك الأردن
-	115.700	التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي قصيرة الاجل - البنك العربي الاسلامي
-	(47.439)	رسوم تنازل ارض قصيرة الاجل
-	68.261	
-	4.271.951	التزامات لقاء عقود ايجار تمويلي طويلة الاجل - البنك العربي الاسلامي
-	(359.746)	رسوم تنازل ارض طويلة الاجل
-	3.912.205	
3.960	3.980.466	

تتعلق اتفاقية التأجير التمويلي الموقعة بتاريخ 28 تموز 2016 بشراء قطعة الارض رقم (1284) من البنك العربي الاسلامي الدولي وذلك بالتنازل عن قطعة الأرض للبنك العربي الاسلامي الدولي وإعادة استئجارها بعقد اجارة منتهي بالتملك، وعليه ترتب على الشركة رسم تنازل بقيمة 426.951 دينار أردني تم دفعه لدائرة تسجيل أراضي عمان حيث تم تسجيلها كحساب مقابل الالتزام وسيتم اطفاءه على عمر القرض .

مدة هذا الايجار هي 108 شهر تقسم على 9 سنوات ايجاريه يتم تسديدها شهريا ابتداءً من 31 اب 2017 حيث يبلغ القسط الشهري 55.931 دينار.

بلغت نسبة عائد الاجارة للسنة الأولى بمعدل 6.5% من أصل قيمة التمويل علما بأن الهامش المتغير للسنة الأولى هو 1%. بلغت قيمة عائد الاجارة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016: 115.700 دينار أردني.

ان التزامات الشركة بموجب عقود الايجار التمويلي مضمونة مقابل ملكية المؤجر للأصول المؤجرة والتأمين الشامل عليها، هذا وتقارب القيمة العادلة للالتزامات عقود الايجار التمويلي قيمتها الدفترية.

16- بنك دائن

يمثل هذا البند الرصيد المستغل من التسهيلات الائتمانية الممنوحة للشركة (جاري مدين) من بنك الاردن بسقف 3.1 مليون دينار وبفائدة سنوية 8.75% وعمولة 0.5% وقد تم منح الجاري بضمانة رهن عقاري من الدرجة الاولى على اراضي ومباني الشركة بقيمة 6.3 مليون دينار كما في 31 كانون الأول 2015. قامت الشركة خلال السنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016 على تسديد جميع الالتزامات المترتبة على الشركة لبنك الاردن كما يرد في ايضاح (13).

17 - أرصدة دائنة أخرى

يمثل هذا البند ما يلي :

31 كانون الأول		
2015	2016	
دينار	دينار	
168.798	182.207	مخصص اجازات الموظفين*
198.656	64.843	مصاريف ورواتب مستحقة
62.829	62.829	مخصص مطالبات محتملة
86.550	86.550	محتجزات مقاولي اعمال الكهروميكانيك
63.830	54.071	امانات المرضى
69.495	69.495	امانات رسوم طوابع
56.860	68.851	امانات الضمان الاجتماعي
20.845	-	ذمم موظفين
42.512	37.256	مخصص تعويض نهاية الخدمة**
306.005	577.739	شيكات مؤجلة الدفع
14.693	16.607	امانات ضريبة الدخل
79,013	53.747	اخرى
1.170.086	1.274.195	

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

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

2015	2016	
دينار	دينار	
163.329	168.798	رصيد بداية السنة
5.469	79.438	يضاف : المقطع خلال السنة
-	(66.029)	ينزل : المدفوع خلال السنة
168.798	182.207	رصيد نهاية السنة

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

2015	2016	
دينار	دينار	
35.388	42.512	رصيد بداية السنة
19.294	164.074	يضاف : المقطع خلال السنة
(12.170)	(169.330)	ينزل : المدفوع خلال السنة
42.512	37.256	رصيد نهاية السنة

17 - مخصص ادعاءات

يمثل هذا البند المخصص المرصود من قبل الشركة لمواجهة مطالبات لقاء عقود تم توقيعها في السنوات السابقة ولم يتم استكمال الإجراءات المتعلقة بها .

18 - ضريبة الدخل

أ - الموجودات الضريبية المؤجلة:

تم الحصول على مخالصة من دائرة ضريبة الدخل والمبيعات عن الاعوام 2012 الى 2014 نتج عنها تدوير خسائر مترakمة بحوالي 967.088 دينار حيث قامت الشركة بقيد موجودات ضريبية مؤجلة لقاء تلك الخسائر بمبلغ 193.417 دينار. هذا وتعتقد الإدارة والمستشار الضريبي بأن الشركة قادرة على الاستفادة من تلك الموجودات الضريبية المؤجلة وتفصيله كما يلي :

البنود التي نتج عنها ضرائب مؤجلة الخسائر المقبولة ضريبياً	الرصيد	قيمة الضرائب المؤجلة
	دينار	دينار
	967.088	193.417
		(2.625)
يطرح : ضريبة الدخل المستحقة عن العام 2016		190.792

- تبلغ نسبة الضريبة عن اعمال الشركة 20%.

ب - مخصص ضريبة الدخل

إن الحركة الحاصلة على مخصص ضريبة الدخل هي كما يلي :

2016	2015	
دينار	دينار	
-	-	الرصيد أول السنة
31.222	-	ضريبة دخل سنوات سابقة **
31.222	-	الرصيد آخر السنة

** صدر خلال العام قرار محكمة البداية الضريبية بالزام الشركة بدفع مبلغ 31.222 دينار لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات التي تمثل ضريبة الدخل الخاصة بالخدمات المستوردة.

ج - تمثل ضريبة الدخل الظاهرة في قائمة الدخل والدخل الشامل ما يلي :

2016	2015	
دينار	دينار	
(2.625)	-	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح السنة***
(31.222)	-	ضريبة الدخل المستحقة عن سنوات سابقة
193.417	-	موجودات ضريبية مؤجلة
159.570	-	

*** إن ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي كما يلي :

2015	2016	
دينار	دينار	
(3.846.409)	396.923	الربح المحاسبي (الخسارة المحاسبية)
-	(502.580)	ايرادات غير خاضعة ضريبياً
-	118.784	مصروفات غير مقبولة ضريبياً
(3.846.409)	13.127	الربح الضريبي (الخسارة الضريبية)
%20	%20	نسبة ضريبة الدخل
-	2.625	ضريبة الدخل المستحقة عن أرباح السنة

تم إجراء تسوية نهائية مع دائرة ضريبة الدخل والمبيعات حتى نهاية العام 2014، وتم تقديم كشوفات التقدير الذاتي للأعوام 2015 و2016 ودفع الضرائب المستحقة عليها ولم يتم مراجعتها من قبل دائرة ضريبة الدخل والمبيعات بعد ، هذا وبرأي الإدارة والمستشار الضريبي ان المخصصات الضريبية كافية ، ولا داعي لقيد مخصصات إضافية

20 - الايرادات التشغيلية

يمثل هذا البند ما يلي :

2015	2016	
دينار	دينار	
1.310.434	1.467.389	ايراد الإقامة
2.168.940	2.768.627	ايراد مستلزمات طبية
3.406.652	3.903.390	ايراد اجراءات طبية
2.160.198	2.664.967	ايراد صيدلية
1.979.672	2.560.830	ايراد اقسام اخرى
11.025.896	13.365.203	

21- تكلفة الايرادات

يمثل هذا البند ما يلي :

2015	2016	
دينار	دينار	
3.418.798	3.613.380	رواتب واجور وملحقاتها
367.441	426.334	ضمان اجتماعي
2.893.928	3.234.708	أدوية ومستلزمات طبية
1.060.841	1.036.634	كهرباء ومياه
855.738	685.865	استهلاك ممتلكات ومعدات
376.145	320.523	نظافة
488.544	230.635	صيانة
239.490	222.608	طعام
348.275	364.675	مستهلكات
31.347	30.486	مصاريف كافتيريا
112.862	95.380	محروقات
65.007	49.623	مصاريف ايجار
44.019	42.365	مصاريف المحرقة
9.692	33.180	طوابع حكومية
21.580	21.469	رسوم مسقفات
14.091	56.206	رسوم حكومية
76.819	186.677	متنوعة
10.424.617	10.650.748	

22 - مصاريف ادارية وعمومية

يمثل هذا البند ما يلي :

2015	2016	
دينار	دينار	
1.125.904	999.571	الرواتب والاجور وملحقاتها
108.197	102.232	ضمان اجتماعي
19.294	164.074	تعويض نهاية الخدمة
25.946	25.857	مصاريف كمبيوتر وبرمجيات
34.440	67.435	قرطاسية ومطبوعات
62.829	-	مصاريف مخصص مطالبات محتملة
82.575	61.251	مصاريف توظيف
168.923	137.110	استهلاك ممتلكات ومعدات
165.109	63.434	أمن وحماية
118.601	219.314	صيانته
80.459	86.456	اتعاب مهنية واستشارات
169.770	134.744	تأمين
79.844	45.271	اعلانات واشتراكات
49.647	36.975	بريد وهاتف
44.145	78.215	مصاريف قضايا
42.000	13.556	تنقلات اعضاء مجلس الادارة
5.469	79.438	مصاريف اجازات الموظفين
115.825	238.245	اخرى
2.498.977	2.553.178	

23- ايرادات أخرى - بالصافي

يمثل هذا البند ما يلي :

2015	2016	
دينار	دينار	
59.109	61.384	ايجارات
51.307	47.074	ايراد مواقف سيارات
(6.553)	35.824	أرباح (خسائر) بيع ممتلكات ومعدات
-	57.750	تعويضات مدفوعة مستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة *
62.466	73.230	ايرادات اخرى
166.329	275.262	

* يمثل هذا البند التعويضات المدفوعة المستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.

24 - حصة السهم من الربح (الخسارة) للسنة العائدة لمساهمي الشركة
يمثل هذا البند ما يلي :

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول		
2015	2016	
دينار	دينار	
(3.846.409)	556.493	الربح (الخسارة) للسنة - قائمة (ب)
سهم	سهم	
22.000.000	20.985.447	المتوسط المرجح لعدد الأسهم
دينار / سهم	دينار / سهم	
(-/175)	-/026	حصة السهم من الربح (الخسارة) للسنة العائدة لمساهمي الشركة الأساسية والمخفضة

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

2015	2016	
دينار	دينار	
35.387	623.529	نقد في الصندوق ولدى البنوك
(2.643.238)	-	بنك دائن يستحق خلال 3 شهور
(2.607.851)	623.529	

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

للسنة المنتهية في 31 كانون الأول		
2015	2016	
دينار	دينار	
-	140.283	مكافآت نهاية الخدمة *
426.689	236.731	رواتب ومنافع الادارة التنفيذية العليا
42.000	13.000	بدل تنقلات أعضاء مجلس الادارة
-	(57.750)	تعويضات مستردة مدفوعة مقابل مكافآت نهاية خدمة **

- * يمثل هذا البند المبالغ المدفوعة كمكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.
- ** يمثل هذا البند التعويضات المدفوعة المستردة مقابل مكافآت نهاية خدمة وهي ذات طبيعة غير متكررة.
- اتخذ مجلس الادارة قرار بعدم دفع اي مكافآت أو تنقلات لأي عضو من أعضاء مجلس الادارة خلال العام 2016.

27 - 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 .

28 - القضايا

- تظهر الشركة كمدعى عليها في عدة قضايا تبلغ قيمتها 157.840 دينار (102.403 دينار للعام 2015) ، هذا ويرأي إدارة الشركة ومستشارها القانوني إن معظم هذه القضايا ستكون لصالح الشركة.

- هناك قضايا مقامة من الشركة على الغير بمبلغ 8.155.017 دينار كما في 31 كانون الأول 2016 ، ولا تزال تلك القضايا منظورة لدى المحاكم المختصة .

29 - التزامات ممكن ان تطرأ

كان على الشركة بتاريخ القوائم المالية التزامات ممكن ان تطرأ اضافة الى التزامات عقد التأجير التمويلي تتمثل فيما يلي :

- كفالات حسن تنفيذ بقيمة 34.000 دينار يقابلها تأمينات نقدية بقيمة 30.400 دينار .

- مشاريع تحت التنفيذ بقيمة 7.819 دينار.

- التزامات محتملة مقابل مساهمات غير مسددة في رأسمال شركة مدريد للاستثمارات الاسكانية والعقارية محدودة المسؤولية بقيمة 30 الف دينار .

30 - حسابات متقابلة

تظهر الذمم المدينة بالصافي بعد طرح 3.197.135 دينار تخص ذمم الأطباء حيث تقوم المستشفى بتحصيلها نيابة عن الأطباء من دون وجود التزام قانوني بذلك وبذلك ظهرت ذمم الأطباء كحسابات متقابلة في القوائم المالية للشركة.

31 - إدارة المخاطر

أ - إدارة مخاطر رأس المال

تقوم الشركة بإدارة رأسمالها للتأكد من قدرتها على الاستمرار وتعظيم العائد لأصحاب المصالح من خلال تحقيق التوازن الأمثل 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 :

31 كانون الأول

2015	2016	
دينار	دينار	
5.617.978	6.710.543	مجموع المطلوبات
10.061.173	10.617.666	مجموع حقوق المساهمين
%56	%63	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 الفعلية ومواءمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية كما يلي :

31 كانون الأول

2015	2016
دينار	دينار
1.256.331	2.886.128
(5.125.012)	(2.798.338)
(3.868.681)	87.790

موجودات متداولة
ينزل: مطلوبات متداولة
صافي (العجز في) رأس المال العامل

وتقوم الشركة بإدارة مخاطر السيولة في المرحلة الحالية عن طريق الحفاظ على الرقابة المستمرة للتدفقات النقدية الفعلية ومواءمة استحقاقات الموجودات المالية مع المطلوبات المالية .

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 العملات الأجنبية ، وبالتالي تغير القيمة العادلة للتدفقات النقدية للأدوات المالية داخل وخارج قائمة المركز المالي .

1 - مخاطر العملات الأجنبية

يتم قيد المعاملات بالعملات الأجنبية بالدينار الأردني بموجب أسعار الصرف السائدة بتاريخ حدوث المعاملات ، ويتم تحويل الموجودات والمطلوبات بالعملات الأجنبية إلى الدينار الأردني بموجب أسعار الصرف السائدة بتاريخ قائمة المركز المالي وتؤخذ فروقات العملة الناجمة عن التحويل في قائمة الدخل والدخل الشامل.

2 - 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 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 1 نقطة مئوية.

2015		2016		(الخسارة) الربح
%1-	%1+	%1-	%1+	
دينار	دينار	دينار	دينار	
34.287	(34.287)	39.805	(39.805)	

32- مستويات القيمة العادلة

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

32 - 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 والتي أصبحت سارية المفعول للفترة المالية التي تبدأ في أو بعد أول كانون الثاني 2016 أو بعد ذلك التاريخ، 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:

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (14): حسابات التأجيل التنظيمية.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (1): عرض القوائم المالية والمتعلقة بمبادرة الإفصاح.
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (11): الاتفاقيات المشتركة والمتعلقة بالمعالجة المحاسبية لشراء الحصص في العمليات المشتركة.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (16): الممتلكات والألات والمعدات ، ومعيار المحاسبة الدولي رقم (38) الموجودات غير الملموسة: توضيح طرق الاستهلاك والإطفاء المقبولة محاسبياً.
- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (16): الممتلكات والألات والمعدات ومعيار المحاسبة الدولي رقم (41) الزراعة: النباتات المنتجة.

- التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (27): القوائم المالية المنفصلة المتعلقة بمحاسبة الاستثمارات في الشركات التابعة والمشاريع المشتركة والشركات الزميلة باستخدام طريقة حقوق الملكية في القوائم المالية المنفصلة اختياريًا.
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10): القوائم المالية الموحدة والمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12): الإفصاح عن الحصص في المنشآت الأخرى ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28): الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة المتعلقة بتطبيق الاستثناء من التوحيد في الشركات الاستثمارية.
 - التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام 2012 - 2014 التي تشمل التعديلات على المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي (5) و (7) ومعيار المحاسبة الدوليين رقمي (19) و (34).
- ب- معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة الصادرة وغير سارية المفعول بعد:
لم تطبق الشركة المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة الواردة أدناه الصادرة لكن غير سارية المفعول بعد :

سارية المفعول للسنوات

المالية التي تبدأ في أو بعد

يبدأ سريان التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (1) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28) للفترات المالية التي تبدأ في أول كانون الثاني 2018 أو بعد ذلك التاريخ بينما يبدأ سريان التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (12) للفترات المالية التي تبدأ في أول كانون الثاني 2017 أو بعد ذلك التاريخ.

معايير التقارير المالية الدولية الجديدة والمعدلة

التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية الصادرة خلال الأعوام 2014 - 2016 التي تشمل التعديلات على المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي (1) و (12) ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28).

أول كانون الثاني 2017

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (12): "ضرائب الدخل" المتعلقة بالإعتراف بالموجودات الضريبية المؤجلة عن الخسائر غير المحققة .

أول كانون الثاني 2017

التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (7) "قائمة التدفقات النقدية" التي تهدف لتقديم إفصاحات إضافية في قائمة التدفقات النقدية كي تمكن مستخدمي القوائم المالية من تقييم التغير في المطلوبات الناشئة عن الأنشطة التمويلية.

أول كانون الثاني 2018

التفسيرات للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (22) : "المعاملات بالعملة الأجنبية والدفعات المقدمة". يتناول التفسير المعاملات بالعملة الأجنبية أو جزء من المعاملات حيثما يكون هنالك:

- بدل بالعملة الأجنبية أو ذو سعر بالعملة الأجنبية.
- تعترف المنشأة بالموجودات المدفوعة مقدماً أو بمطلوبات الإيرادات المؤجلة قبل الاعتراف بالموجودات ذات الصلة أو بالإيرادات أو بالمصاريف.
- وتعترف المنشأة بالموجودات المدفوعة مقدماً أو بمطلوبات الإيرادات المؤجلة باعتبارها موجودات أو مطلوبات غير نقدية

أول كانون الثاني 2018

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (2) : "الدفع على أساس الأسهم" المتعلقة بتصنيف وقياس معاملات الدفع على أساس الأسهم.

أول كانون الثاني 2018	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (4) : "عقود التأمين" المتعلقة بالفرق ما بين تاريخ سريان كل من المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) ومعيار عقود التأمين.
أول كانون الثاني 2018	التعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم (40) : "الاستثمارات العقارية" حيث عدلت الفقرة رقم (57) لتنص وجوب تحويل المنشأة للعقار من الاستثمارات العقارية أو إليها فقط عندما يتوفر دليل على تغير الاستخدام. يحدث تغير الاستخدام عندما تتوافق، أو لا تتوافق، العقارات مع تعريف الاستثمارات العقارية. لا يعتبر التغير بنوايا الإدارة حول استخدام العقار دليلاً على وجود تغير بالاستخدام. عدلت الفقرة لتنص على أن قائمة الأمثلة الواردة فيها غير شاملة.
عندما يتم تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9).	التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7): "الأدوات المالية / الإفصاحات" المتعلقة بالإفصاح حول التطبيق المبدئي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9).
عندما يتم تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9).	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (7): "الأدوات المالية / الإفصاحات" المتعلقة بإفصاحات إضافية حول محاسبة التحوط (والتعديلات اللاحقة) والنتيجة عن تطبيق الفصل الخاص بمحاسبة التحوط في المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9).
أول كانون الثاني 2018	المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 الأدوات المالية (النسخ المعدلة للاعوام 2009 و2010 و2013 و2014) حيث صدر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) الأدوات المالية بتشرين الثاني 2009 وطرح متطلبات جديدة لتصنيف الموجودات المالية وقياسها ، وعدل بتشرين الأول 2010 ليشمل متطلبات حول تصنيف المطلوبات المالية وقياسها واستبعادها. كما طرحت نسخة جديدة في تشرين الثاني 2013 تشمل متطلبات جديدة حول محاسبة التحوط. وصدرت نسخه معدلة من المعيار أيضا في تموز من العام 2014 لتشمل أساسا على (أ) متطلبات التدني للموجودات المالية (ب) تعديلات محددة لمتطلبات التصنيف والقياس من خلال طرح فئة قياس "القيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر" لبعض أدوات الدين البسيطة . تحتوي النسخة النهائية للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (9) على المتطلبات المحاسبية للأدوات المالية وحلت محل معيار المحاسبة الدولي رقم (39): الإعراف والقياس. وتتضمن النسخة الجديدة من المعيار المتطلبات التالية:
	التصنيف والقياس: تصنف الموجودات المالية بناءا على نموذج الأعمال والتدفقات النقدية التعاقدية. وقدمت نسخة 2014 تصنيف جديد لبعض أدوات الدين حيث يمكن تصنيفها ضمن "الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر". وتصنف المطلوبات المالية تصنيفا مماثلا لمعيار المحاسبة الدولي رقم (39) إلا أن هنالك إختلافات بالمتطلبات المطبقة على قياس مخاطر الائتمان المتعلقة بالمنشأة.
	التدني:

قدمت نسخة 2014 نموذج "الخسارة الائتمانية المتوقعة" لاحتساب خسارة تدني الموجودات المالية ، وعليه أصبح من غير الضروري زيادة المخاطر الائتمانية مسبقاً حتى يعترف بخسارة التدني.

محاسبة التحوط:

قدمت نسخة 2014 نموذجاً جديداً لمحاسبة التحوط صمم ليكون أكثر ملائمة مع كيفية قيام المنشآت بإدارة المخاطر عند التعرض لمخاطر التحوط المالي وغير المالي.

إلغاء الاعتراف:

أنتجت متطلبات إلغاء الاعتراف بالموجودات المالية والمطلوبات المالية كما وردت في المعيار المحاسبي الدولي رقم (39).

أول كانون الثاني 2018

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15): الإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء.

صدر المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) في أيار 2015 حيث وضع نظام شامل وموحد تستعين به المنشآت في قيد الإيرادات الناتجة عن العقود المبرمة مع العملاء. وسجل المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) محل الإرشادات الحالية بشأن الاعتراف بالإيرادات بما في ذلك المعيار المحاسبي الدولي رقم (18): الإيرادات ، والمعيار المحاسبي الدولي رقم (11): عقود الإنشاءات وما يتعلق بها من تفسيرات عند سريان العمل بالمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15).

ويقوم المبدأ الأساسي للمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) على وجوب إقرار المنشأة بإيراداتها لوصف تحويل البضائع أو الخدمات المتفق عليها للعملاء بمبلغ يظهر القيمة التي تتوقع المنشأة الحصول عليها لقاء تلك البضائع أو الخدمات ، ويقدم المعيار على وجه الدقة منهجاً للإقرار بالإيرادات بناءً على خمس خطوات:

- * الخطوة 1: تحديد العقود المبرمة مع العميل.
- * الخطوة 2: تحديد التزامات الاداء الواردة بالعقد.
- * الخطوة 3: تحديد قيمة المعاملة.
- * الخطوة 4: تخصيص قيمة المعاملة على التزامات الاداء الواردة بالعقد.
- * الخطوة 5: الاعتراف بالإيرادات عند (أو حين) استيفاء المنشأة لالتزامات الاداء.

وتعترف المنشأة ، بموجب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15)، بإيراداتها عندما يستوفى الإلتزام، أي عندما تحول السيطرة على البضائع أو الخدمات التي تنطوي على استيفاء إلتزام ما للعميل. ولقد إضيف المزيد من التوجيهات المستقبلية على لمعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) لمعالجة حالات محددة. هذا ويتطلب المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) مزيداً من الإفصاحات التفصيلية.

أول كانون الثاني 2018

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (15) الإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء : لتوضيح ثلاثة جوانب من معيار (تحديد التزامات الاداء، والمبلغ الأصلي مقابل اعتبارات الوكيل، والترخيص)، كما تم منح أحكام الانتقالية للعقود المعدلة والعقود المنجزة

أول كانون الثاني 2019

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16): "عقود الإيجار"
يحدد هذا المعيار كيفية الاعتراف بعقود الإيجار وقياسها وعرضها والإفصاح عنها وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية. ويوفر هذا المعيار نموذجاً محاسبياً موحداً للمستأجر، حيث يوجب على المستأجرين الاعتراف بالاصول والالتزامات لكافة عقود الإيجار باستثناء العقود التي مدتها اثني عشر شهراً أو أقل أو أصولها ذات قيم منخفضة.

ويوجب هذا المعيار على المؤجر الاستمرار بتصنيف عقود الإيجار اما عقوداً تشغيلية او تمويلية ، وبموجب هذا المعيار بقيت محاسبة عقود الإيجار في دفاتر المؤجر لحد كبير كما هي دون تغيير عما كانت عليه بموجب معيار المحاسبة الدولي رقم (17).

تاريخ السريان مؤجل
لأجل غير مسمى

التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (10): "القوائم المالية الموحدة" ومعيار المحاسبة الدولي رقم (28): "الاستثمار في الشركات الحليفة والمشاريع المشتركة (2011)" المتعلقة بمعالجة بيع موجودات من مستثمر أو أن يقوم بتقديمها لشركته الحليفة أو مشروعه المشترك

تتوقع إدارة الشركة تطبيق هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة في إعداد القوائم المالية عند تاريخ سريانها وإمكانية تطبيقها. وقد لا يكون لتبني هذه المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة، باستثناء تطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية أرقام (9) و(15) و(16)، أي تأثير جوهري على القوائم المالية للشركة لفترة التطبيق الأولى.

وتتوقع الإدارة تبني المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي (9) و(15) في القوائم المالية للشركة للفترة السنوية التي تبدأ في أول كانون الثاني 2018 و تبني المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16) في القوائم المالية للشركة للسنة التي تبدأ في أول كانون الثاني 2019. وقد يكون لتطبيق المعيارين الدوليين للتقارير المالية رقمي (9) و(15) تأثيراً جوهرياً على المبالغ المالية والإفصاحات الواردة في القوائم المالية للشركة فيما يتعلق بالإيرادات من العقود المبرمة مع العملاء والموجودات المالية والمطلوبات المالية للشركة. كما قد يكون لتطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم (16) تأثيراً جوهرياً على المبالغ المالية والإفصاحات في القوائم المالية للشركة فيما يتعلق بعقوده التأجيرية.

إلا إنه ليس أمراً عملياً تقديم تقدير معقول لتداعيات تطبيق هذه المعايير لحين قيام الشركة بمراجعة بهذا الخصوص.