



الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
International Company for Medical Investments P.L.C

Ref : F.D/52 /2017

الرقم : د.م/ ٥٢ / ٢٠١٧

To: Jordan Securities Commission
Amman Stock Exchange

السادة هيئة الأوراق المالية
السادة بورصة عمان

Date: 26/04/2017

التاريخ: ٢٠١٧/٠٤/٢٦

Subject: Quarterly Report as of
31/03/2017

الموضوع: التقرير ربع السنوي كما هي في
٢٠١٧/٠٣/٣١

Attached the Quarterly Report of مرفق طيه نسخة من البيانات المالية ربع السنوية
(International Company for Medical Investments) as هي (للشركة الدولية للاستثمارات الطبية) كما هي
of 31/03/2017 بتاريخ ٢٠١٧/٠٣/٣١

Kindly accept our highly appreciation and
respect

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

International Company for Medical Investments
Chairman of the Board
Dr. Haitham Abdallah Abu-Khadijeh

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
رئيس مجلس الادارة
د. هيثم عبدالله ابو خديجة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٧ نيسان ٢٠١٧
الرقم المتسلسل: 2533
رقم الملف: 41921
الجهة المختصة: 611

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2017
(مراجعة غير مدققة)

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
3-2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2017 (قائمة أ)
4	قائمة الدخل المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017 (قائمة ب)
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017 (قائمة ج)
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017 (قائمة د)
13-7	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

441 17 01

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة للشركة الدولية للاستثمارات الطبية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2017 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

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

نطاق المراجعة:

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة 2410 "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للشركة". إن عملية مراجعة المعلومات المالية المرحلية الموجزة تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن نطاق أعمال المراجعة أقل بكثير من نطاق أعمال التدقيق التي تتم وفقاً لمعايير التدقيق الدولية وبالتالي لا يمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبدى رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا لم تسرّع انتباهنا أية أمور نجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

فقرة توكيدية:

دون التحفظ في رأينا، نود أن نلفت الانتباه إلى إيضاح رقم (9ب) والذي يتعلق بالالتزامات المحتملة التي تخص مشاريع العراق.

أمور أخرى:

- تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.
- إن القوائم المالية للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2016 والتي تظهر كأرقام مقارنة بقائمة المركز المالي المرحلية الموجزة قد تم تدقيقها من قبل مدقق آخر والذي أصدر تقريره غير المتحفظ حولها بتاريخ 2 آذار 2017، كما أن القوائم المالية للشركة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016 والتي تظهر كأرقام مقارنة بقائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة قد تم مراجعتها من قبل مدقق آخر والذي أصدر استنتاجه غير المتحفظ حولها بتاريخ 27 نيسان 2016.

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه

احمد محمد العباسي

إجازة رقم 710

عمان في 26 نيسان 2017

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2017

مراجعة غير مدققة - قائمة أ

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017	ايضاح	الموجودات الموجودة المتداولة
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		
69,458	41,021		النقد في الصندوق ولدى البنوك
418,696	347,305		شيكات برسم الحصيل قصيرة الاجل
105,565	105,565		اوراق قبض قصيرة الاجل
923,269	799,990	3	الذمم المدينة - بالصافي
2,422	2,206	(11)	ذمم اطراف ذات علاقة
22,210	20,910		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
114,081	113,325		البضاعة في المستودعات - بالصافي
624,268	577,181	4	الحسابات المدينة المتنوعة
2,279,969	2,007,503		مجموع الموجودات المتداولة
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
1,747,318	1,780,243	5	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
695,567	629,611		شيكات برسم الحصيل طويلة الاجل
13,435	-		اوراق قبض طويلة الاجل
70,395	64,058		المستلكات والمعدات - بالصافي
2,526,715	2,473,912		مجموع الموجودات غير المتداولة
4,806,684	4,481,415		مجموع الموجودات

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (14) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2017

مراجعة غير مدققة - قائماً

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017	ايضاح	المطلوبات وحقوق الملكية
دينار اردني	دينار اردني		المطلوبات المتداولة
(مدققة)	(مراجعة)		بنوك دائنة
685,839	475,479		أوراق دفع قصيرة الاجل
316,893	316,893		ذمم دائنة
23,795	9,203		ذمم اطراف ذات علاقة
52,211	52,297	11 ب	ايرادات مقبوضة مقدما
121,522	120,050		الحسابات الدائنة المتنوعة
388,036	365,312		مجموع المطلوبات المتداولة
1,588,296	1,339,234		
90,087	90,087		المطلوبات غير المتداولة
90,087	90,087		أوراق دفع طويلة الاجل
1,678,383	1,429,321		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			مجموع المطلوبات
			حقوق الملكية
4,500,000	4,500,000		رأس المال
272,539	272,539		الاحتياطي الاجباري
82,164	82,164		الاحتياطي الاختياري
(223,839)	(190,914)		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(1,502,563)	(1,502,563)	7	(الخسائر) المتراكمة (قائمة ج)
-	(109,132)		(خسارة) الفترة (قائمة ج)
3,128,301	3,052,094		صافي حقوق الملكية
4,806,684	4,481,415		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (14) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
للتشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017

مراجعة غير مدققة - قائمة ب

31 آذار 2016 دينار اردني	31 آذار 2017 دينار اردني	ايضاح	
164,793	1,355		صافي المبيعات
(131,263)	(1,264)		تكلفة المبيعات
33,530	91		مجمّل الربح
(94,123)	(77,545)		المصاريف الادارية والعمومية
(30,616)	(3,246)		مصاريف البيع والتوزيع
1,733	(1,300)		مصاريف تمويل
(43,842)	(27,132)		(خسائر) ارباح غير محققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
(133,318)	(109,132)		مصاريف تسويقية
26,664	-		(خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
(106,654)	(109,132)		وفر ضريبي
			(خسارة) الفترة
5,405	32,925		يضاف بنود الدخل الشامل الاخر :
2,039	-		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال الدخل الشامل
(99,210)	(76,207)		ارباح بيع موجودات مالية من خلال قائمة الدخل الشامل
			مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة (قائمة ج)
فلس/دينار	فلس/دينار		
(0.030)	(0.003)	8	حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) الفترة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (14) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
للمشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017

مراجعة غير مدققة - قائمة ج

البيان	إحتياطي القيمة العادلة				
	دينار أردني	الفترة (خسارة)	دينار أردني	الارباح المدورة / المتراكمة	دينار أردني
رأس المال	4,500,000	-	193,233	(84,889)	272,539
الاحتياطي الاجباري	-	(106,654)	-	-	-
الاحتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية *	-	-	-	5,405	-
مجموع (الخسارة)	-	-	2,039	-	-
الرصيد في 1 كانون الثاني 2016	4,500,000	(106,654)	2,039	5,405	-
الرصيد في 31 آذار 2016	4,500,000	(106,654)	195,272	(79,484)	272,539

للمشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016
الرصيد في 1 كانون الثاني 2016
(خسارة) الفترة
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
أرباح بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل
مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة (قائمة ب)
الرصيد في 31 آذار 2016

البيان	إحتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية				
	دينار أردني	الفترة (خسارة)	دينار أردني	الارباح المدورة / المتراكمة	دينار أردني
رأس المال	4,500,000	-	82,164	(223,839)	272,539
الاحتياطي الاجباري	-	(109,132)	-	-	-
الاحتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	-	-	-	32,925	-
مجموع (الخسارة)	-	-	1,502,563	-	-
الرصيد في 1 كانون الثاني 2017 (قائمة أ)	4,500,000	(109,132)	1,502,563	(190,914)	272,539
الرصيد في 31 آذار 2017 (قائمة أ)	4,500,000	(109,132)	1,502,563	(190,914)	272,539

للمشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017
الرصيد في 1 كانون الثاني 2017 (قائمة أ)
(خسارة) الفترة
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة (قائمة ب)
الرصيد في 31 آذار 2017 (قائمة أ)

وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية فإنه يحظر التصرف برصيد احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية بالتوزيع على مساهمي الشركة أو الرسالة أو اطفاء خسائر أو أي وجه من أوجه التصرف الأخرى .

إن الإيضاحات المرفقة من (1) إلى (14) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017

مراجعة غير مدققة - قائمة د

31 آذار 2016 دينار اردني	31 آذار 2017 دينار اردني	
(133,318)	(109,132)	التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية
17,730	6,337	(خسارة) الفترة
(1,733)	1,300	الاستهلاكات
43,842	27,132	خسائر (أرباح) غير محققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
(73,479)	(74,363)	مصاريف تمويلية
345,709	260,626	(الخسارة) التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
30,153	13,435	(الزيادة) (النقص) في الموجودات المتداولة
(84,343)	47,087	الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
(33,207)	756	اوراق قبض
97,033	302	الحسابات المدينة المتنوعة
(128,578)	(14,592)	البضاعة في المستودعات
124,468	(22,724)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة
(699)	(1,472)	ذمم اطراف ذات علاقة
277,057	209,055	الذمم الدائنة
(289)	-	الحسابات الدائنة المتنوعة
226,496	-	ايرادات مقبوضة مقدما
(41,847)	-	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية
184,360	-	التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية
(45,957)	-	شراء ممتلكات ومعدات
(85,000)	(210,360)	المتحصلات من بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل
(12,911)	-	دفعات على حساب استثمارات
(1,821)	-	صافي النقد الناتج عن الانشطة الاستثمارية
(43,842)	(27,132)	التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية
(189,531)	(237,492)	شيكات آجلة
271,886	(28,437)	البنوك الدائنة
35,624	69,458	قروض بنكية
307,510	41,021	التزام تأجير تمويلي
		مصاريف تمويلية
		صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية
		صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
		النقد في الصندوق و لدى البنوك في بداية الفترة
		النقد في الصندوق و لدى البنوك في نهاية الفترة (قائمة أ)

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (14) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست الشركة الدولية للاستثمارات الطبية بموجب قانون الشركات الأردني رقم (31) لسنة 1964 برأسمال قدره 6,000,000 دينار أردني مقسم الى 6,000,000 سهم قيمة السهم الاسمية دينار أردني واحد ، وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (282) بتاريخ 1995/6/5 ، ومن غايات الشركة شراء وبيع النوازم الطبية والحصول على وكالات لها، وإنشاء المستشفيات والعيادات الطبية ومراكز الطوارئ .

قامت كل من وكالة اجهزة كارل زايمس ووكالة ميديكا بتاريخ 24 تشرين الاول 2016 بسحب وكالاتها من الشركة مع العلم بأن النشاطات المتعلقة بهاتين الوكالتين قد تم التوقف عنه في النصف الثاني لسنة 2016 وذلك من خلال توقيع اتفاقية نقل الوكالة حسب المعايير الخاصة بهم، والتي تتضمن ان يتم متابعة مبيعات وتسويق وصيانة هذه الاجهزة والمعدات ولوازمها من خلال الوكيل الجديد، مما ترتب قيام كل من الشركة الدولية للاستثمارات الطبية والوكيل الجديد بتوقيع اتفاقية تنص على بيع البضاعة التي تخص هذه الوكالة الى الوكيل الجديد والتزام الوكيل الجديد بعقود الصيانة التي لم تنتهي بعد مقابل مبلغ متفق عليه.

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 8 ايلول 2004 تخفيض رأس مال الشركة المكتتب به و المدفوع من 6,000,000 دينار ليصبح 4,500,000 دينار وذلك باطفاء جزء من الخسائر المتركمة في رأس المال .

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 نيسان 2017 ، و لا تتطلب هذه القوائم موافقة الهيئة العامة لمساهمي الشركة .

2- أسس اعداد القوائم المالية

أ. تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (اعداد القوائم المالية المرحلية).

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

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية المرحلية الموجزة والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة .

ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2016، كما ان نتائج اعمال الشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2017 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2017 .

السياسات المحاسبية الهامة

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016.

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

ب. استخدام التقديرات

ان اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وتطبيق السياسات المحاسبية يتطلب من ادارة الشركة القيام بتقديرات واجتهادات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات المالية والافصاح عن الالتزامات المحتملة ، كما ان هذه التقديرات والاجتهادات تؤثر في الايرادات والمصاريف والمخصصات وكذلك في التغييرات في القيمة العادلة التي تظهر ضمن حقوق الملكية وبشكل خاص يتطلب من ادارة الشركة اصدار احكام واجتهادات هامة لتقدير مبالغ التدفقات النقدية المستقبلية واوقاتها . ان التقديرات المذكورة مبينة بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغيرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات القوائم المالية معقولة ومفصلة على النحو التالي :

يتم تكوين مخصص تدني مدينين اعتمادا على اسس وفرضيات معتمدة من قبل ادارة الشركة لتقدير المخصص الواجب تكوينه بموجب متطلبات المعايير الدولية للتقارير الدولية .

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقا للأنظمة والقوانين .

تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتمادا على الحالة العامة لتلك الاصول وتقديرات الاعمار الانتاجية المتوقعة في المستقبل ، ويتم اخذ خسارة التدني (ان وجدت) في قائمة الدخل الشامل .

يتم تكوين مخصص نقاء القضايا المقامة ضد الشركة اعتمادا على دراسة قانونية معدة من قبل محامي الشركة والتي بموجبها يتم تحديد المخاطر المحتمل حدوثها في المستقبل ، ويعاد النظر في تلك الدراسات بشكل دوري .

تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل للفترة .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

3- الذمم المدينة - بالصافي
أ. يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
1,212,827	1,089,548
250,286	250,286
1,463,113	1,339,834
(539,844)	(539,844)
923,269	799,990

ذمم تجارية
 ذمم أخرى
 المجموع
 مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ايضاح 3 ب)
 الصافي

ب. تتلخص الحركة التي تمت على مخصص الديون المشكوك في تحصيلها فيما يلي:

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
192,182	539,844
347,662	-
539,844	539,844

الرصيد في بداية الفترة / السنة
 اضافات الفترة / السنة
 الرصيد في نهاية الفترة / السنة

4- الحسابات المدينة المتنوعة
يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
292,365	264,268
230,971	209,974
63,947	65,553
10,379	10,575
6,388	7,030
1,076	1,076
16,007	15,570
3,135	3,135
624,268	577,181

تأمينات كفالات مستردة
 مصاريف مدفوعة مقدما
 امانات ضريبة مبيعات
 امانات ضريبة دخل بيانات جمركية
 سلف متفرقة
 أخرى
 ذمم مساهمين
 ذمم موظفين
 المجموع

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

5- موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
 ا. يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
1,971,157	1,971,157
(223,839)	(190,914)
<u>1,747,318</u>	<u>1,780,243</u>

داخل الأردن
الشركات المساهمة العامة (مدرجة)
 تكلفة محفظة الموجودات المالية من خلال قائمة الدخل الشامل
 احتياطي القيمة العادلة
 القيمة العادلة

ب. لأغراض عضوية الشركة في مجالس ادارات الشركات المستثمر بها و لأغراض أخرى لدى مركز ايداع الاوراق المالية فان الاسهم المحجوزة و المرهونة لصالح البنوك مقابل تسهيلات بنكية من الاسهم المملوكة في الموجودات المالية من خلال الدخل الشامل كما يلي :

31 آذار 2017	31 كانون الاول 2016	عدد الاسهم	وضع السهم
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)	سهم	القيمة السوقية
2,600	2,800	5,000	محجوز
11,100	11,000	10,000	محجوز
300	300	5,000	محجوز
651,900	656,000	205,000	مرهون
294,840	269,640	252,000	مرهون
<u>960,740</u>	<u>939,740</u>		

الشركة العقارية الاردنية للتنمية
 شركة مستشفى ابن الهيثم
 شركة أمانة الزراعة
 الشركة العربية الدولية للتعليم و الاستثمار
 شركة مدارس الاتحاد
المجموع

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

6- ضريبة الدخل
أ. تلخيص الحركة التي تمت على مخصص ضريبة الدخل فيما يلي :

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
77,788	-
(77,788)	-
-	-

رصيد بداية الفترة / السنة
 ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
 رصيد نهاية الفترة / السنة

ب. تم تقديم كشف التقدير الذاتي لعامي 2015 و 2016 وقبوله من قبل دائرة ضريبة الدخل ولم يتم مراجعتها بعد .

7- (الخسائر) المتراكمة
 يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2016	31 آذار 2017
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
193,233	(1,502,563)
(1,511,284)	-
(184,512)	-
(1,502,563)	(1,502,563)

(الخسائر) المتراكمة/الارباح المدورة في بداية الفترة / السنة
 (خسارة) السنة
 (خسائر) بيع موجودات مالية من خلال الدخل الشامل
 (الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة / السنة

8- حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) الفترة
 يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2016	31 آذار 2017
دينار اردني	دينار اردني
(106,654)	(109,132)
4,500,000	40,500,000
(0.024)	(0.003)

(خسارة) الفترة
 المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
 حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) الفترة

ان الحصة المخفضة للسهم من (خسارة) الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من (خسارة) الفترة .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

9- الالتزامات المحتملة

أ. على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات محتملة تتمثل فيما يلي :

31 كانون الاول 2016 دينار اردني (مدققة)	31 آذار 2017 دينار اردني (مراجعة)
1,258,973	945,712
1,258,973	945,712

كفالات بنكية
المجموع

ب. يتضمن هذا البند المبالغ التي تكبدتها الشركة عن مشاريعها في جمهورية العراق ، حيث قامت الشركة في السنوات السابقة بالتعامل مع شركة أف دي أس بریت في جمهورية العراق . كما قامت الشركة بتقديم كفالات دفع و كفالات حسن تنفيذ بنكية لدى البنوك الاردنية و ذلك لضمان شركة أف دي أس بریت مع عملاتها في جمهورية العراق .
خلال عام 2016 تم تسجيل احدى الكفالات الممنوحة باسم وزارة الصحة العراقية بسبب اخلال شركة أف دي أس بریت بأحد شروط الاتفاق حيث تكبدت الشركة خسائر من جراء تسجيل هذه الكفالة و البالغ قيمتها 532,500 دينار اردني ، هذا و تحتفظ الشركة بكفالات أخرى بقيمة 710,000 دينار اردني و قامت باحتساب مخصص لمواجهة المخاطر التي قد تنتج عنها بقيمة 130,429 دينار اردني بالإضافة الى المصاريف المتعلقة بهذا المشروع . كما و قامت الشركة باحتساب مخصص ديون مشكوك في تحصيلها مقابل رصيد الذمم المستحقة من هذا العميل بقيمة 250,788 دينار اردني خلال عام 2016 كما يرد في ايضاح رقم (3) ، و برأي الادارة فان الشركة قادرة على الالتزام بشروط الكفالات التي قد تم تكوين مخصص لها .

10- القضايا

يوجد قضايا مقامة من الشركة بمواجهة الغير بقيمة 3,435 دينار ، و كذلك يوجد قضايا مقامة من الغير بمواجهة الشركة بقيمة 148,717 دينار و موضوعها حقوق عمالية .
برأي المستشار القانوني للشركة فان نتيجة هذه القضايا ستكون لصالح الشركة ، و قد تم تكوين مخصصات كافية لها ضمن القوائم المالية .

11- المعاملات مع اطراف ذات علاقة

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

أ. فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي من اطراف ذات علاقة :

نوع العلاقة	طبيعة التعامل	31 آذار 2017 دينار اردني (مراجعة)	31 كانون الاول 2016 دينار اردني (مدققة)
شركة شقيقة	مبيعات	2,206	2,422

مستشفى ابن الهيثم

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

11- تابع - المعاملات مع اطراف ذات علاقة

ب. فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي لاطراف ذات علاقة :

نوع العلاقة	طبيعة التعامل	31 آذار 2017	31 كانون الاول 2016
شركة شقيقة	تمويل	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
52,297	52,211		

الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار

ج. فيما يلي ملخص الارصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

نوع العلاقة	طبيعة التعامل	31 آذار 2017	31 آذار 2016
شركة شقيقة	مصاريف	دينار اردني	دينار اردني
87	41,847		
شركة شقيقة	علاجات	216	54,847
شركة شقيقة	-	-	339

الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
مستشفى ابن الهيثم
الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية

د. فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

31 آذار 2017	31 آذار 2016
دينار اردني	دينار اردني
10,650	21,727

رواتب ومنافع اخرى

12- ادارة المخاطر وادارة رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر ادارة رأس المال و بوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنها في القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة كما في 31 كانون الاول 2016.

13- الأحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية المرحلية الموجزة تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها .

14- الأرقام المقارنة

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