

شركة البلاد للخدمات الطبية

شركة مساهمة عامة محدودة

الميزانية العامة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

بيان

(بالدينار الأردني)

FS-ABMS-12-4-001

| ٩٩٩         | ٢٠٠٠        | إيضاح | الموجودات                                 |
|-------------|-------------|-------|-------------------------------------------|
|             |             |       | موجودات متداولة                           |
| ١,٢٩٣,٥١٣   | ١٢١,٤٧٠     | ٣     | نقد في الصندوق ولدى البنوك                |
| ٦,٣٤٨       | ٢٤,٩٥٧      | ٤     | ذمم مدينة                                 |
| —           | ٦٥,١١٥      |       | أدوية ومستلزمات طبية                      |
| ٢١٢,٤٩٥     | ٢٤,٠٦٩      |       | اعتمادات مستندية                          |
|             | ٣١٨,٢٥١     |       | تأمينات نقدية مقابل أوراق دفع             |
| ٤٥,٣٨٦      | ٢٨٤,٨٤٤     | ٥     | أرصدة مدينة أخرى                          |
|             |             |       | مجموع الموجودات المتداولة                 |
|             | ١٠٠,٠٠٠     | ٦     | استثمار في سندات البنك الإسلامي الأردني   |
| ٤,٥١٨,٥٢١   | ٧,٣٢٧,٢٨٥   | ٧     | موجودات ثابتة ، بالصافي                   |
| ٦٥,٣١٩      |             | ٨     | موجودات أخرى ، بالصافي                    |
| ٦,١٤١,٥٨٢   | ٨,٢٦٥,٩٩١   |       | مجموع الموجودات                           |
|             |             |       | المطلوبات وحقوق المساهمين                 |
|             |             |       | مطلوبات متداولة                           |
| ٢١٢,٥٣٣     | ١٨٦,٢٢٢     |       | ذمم دائنة                                 |
| ٢,٩٨١       | ١٣١,٤٨٦     |       | شيكات مؤجلة                               |
| ١٥١,٣٠٨     | ٢,٠٩٠,٧٥٢   | ٩     | أوراق دفع تستحق خلال عام                  |
| ١٨١,٨٤٥     | ٤٢,٠٦٠      | ١٠    | أرصدة دائنة أخرى                          |
|             | ١,٤٥٠,٥٢٠   |       | مجموع المطلوبات المتداولة                 |
|             | ٢٠٣,٣٦٥     |       | أوراق دفع طويلة الأجل                     |
| ٣٩٧,٨٦٨     | ٣٤٤,٧٣٧     | (١١)  | دفعات على حساب زيادة رأس المال            |
|             |             |       | حقوق المساهمين                            |
|             |             | ١١    | رأس المال المصرح به (٩,٠٠٠,٠٠٠ سهم/دينار) |
| ٥,٢٥٣,١٦٥   | ٧,٠٠٠,٠٠٠   |       | رأس المال المكتتب به والمدفوع             |
| ( ٢٥٠,٦٣٣ ) | ( ٦٠٠,٠٠٠ ) |       | خصم إصدار                                 |
| ٢٠,٥٦٣      | ٢٠,٥٦٣      |       | احتياطي إجباري                            |
| ١٧١,٩٥٢     | ( ١٥٣,١٩٤ ) |       | (خسائر) أرباح مرحلة                       |
| ٥,١٩٥,٠٤٧   | ٦,٢٦٧,٣٦٩   |       | صافي حقوق المساهمين                       |
| ٦,١٤١,٥٨٢   | ٨,٢٦٥,٩٩١   |       | مجموع المطلوبات وحقوق المساهمين           |

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءا من هذه البيانات المالية "

شركة البلاد للخدمات الطبية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
بيان الأرباح والخسائر للسنتين المنتهيتين في  
٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

(بالدينار الأردني) بيان ب

| ١٩٩٩       | ٢٠٠٠        | إيضاح                                 |
|------------|-------------|---------------------------------------|
|            | ٣٧,٣٠٣      | إيرادات تشغيلية                       |
|            | ( ٣٩,٤٤٩ )  | مصاريف تشغيلية                        |
|            | ( ٢,١٤٦ )   | مجمّل خسارة التشغيل                   |
| ( ٦٢,٩٩٦ ) | ( ٢٩٥,١٧٣ ) | ١٢ مصاريف إدارية وعمومية              |
| ( ٤,٢٧٦ )  | ( ٧٠,٦٧٥ )  | استهلاكات وإطفاءات                    |
| ١١,٨٤٩     | ٤٣,٢٠١      | إيرادات فوائد بنكية                   |
| ١,٣٠٤      | ( ٣٥٣ )     | صافي (مصاريف) إيرادات أخرى            |
| ٤٥,٨٨١     | ( ٣٢٥,١٤٦ ) | صافي (خسارة) ربح السنة قبل المخصصات   |
| ( ٤٥٩ )    |             | مخصص دعم البحث العلمي والتدريب المهني |
| ( ٤٥٩ )    | —           | مخصص رسوم الجامعات الأردنية           |
| ٤٤,٩٦٣     | ( ٣٢٥,١٤٦ ) | صافي (خسارة) ربح السنة                |
| ٠,٠٠٦      | ( ٠,٠٤٦ )   | حصة السهم من صافي (الخسارة) الربح     |
| ٧,٠٠٠,٠٠٠  | ٧,٠٠٠,٠٠٠   | المعدل المرجح لعدد الأسهم             |

"إن الإيضاحات المرفقة تشكّل جزءاً من هذه البيانات المالية"

مسودة البحث فقط

DRAFT FOR DISCUSSION ONLY

شركة البلاد للخدمات الطبية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
بيان التغيرات في حقوق المساهمين للسنتين المنتهيتين في  
٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

(بالدينار الأردني)

بيان جـ

| رأس المال المدفوع | خصم إصدار   | احتياطي إجباري | أرباح (خسائر) مرحلة | المجموع     |
|-------------------|-------------|----------------|---------------------|-------------|
| ٤,٠٠٠,٠٠٠         |             | ١٥,٩٧٥         | ١٣١,٥٧٧             | ٤,١٤٧,٥٥٢   |
| ١,٢٥٣,١٦٥         |             | —              | —                   | ١,٢٥٣,١٦٥   |
|                   | —           | ٤,٥٨٨          | ( ٤,٥٨٨ )           | —           |
|                   | ( ٢٥٠,٦٣٣ ) | —              | —                   | ( ٢٥٠,٦٣٣ ) |
|                   | —           | —              | ٤٤,٩٦٣              | ٤٤,٩٦٣      |
| ٥,٢٥٣,١٦٥         | (٢٥٠,٦٣٣)   | ٢٠,٥٦٣         |                     |             |
| ١,٧٤٦,٨٣٥         | —           | —              | —                   | ١,٧٤٦,٨٣٥   |
| —                 | ( ٣٤٩,٣٦٧ ) | —              | —                   | ( ٣٤٩,٣٦٧ ) |
|                   | —           | —              | ( ٣٢٥,١٤٦ )         | ( ٣٢٥,١٤٦ ) |
| ٧,٠٠٠,٠٠٠         | (٦٠٠,٠٠٠)   | ٢٠,٥٦٣         | (١٥٣,١٩٤)           | ٦,٢٦٧,٣٦٩   |

الرصيد كما في ١٩٩٩/١/١

زيادة رأس المال

احتياطي إجباري

خصم إصدار

ربح السنة

الرصيد كما في ١٩٩٩/١٢/٣١

زيادة رأس المال

خصم إصدار

صافي خسارة السنة

الرصيد كما في ٢٠٠٠/١٢/٣١

" إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية "

بيان د

(بالدينار الأردني)

| ١٩٩٩          | ٢٠٠٠          |                                           |
|---------------|---------------|-------------------------------------------|
| ٤٤,٩٦٣        | ( ٣٢٥,١٤٦ )   | التدفقات النقدية من عمليات التشغيل        |
| ٤,٢٧٦         | ٧٠,٦٧٥        | صافي (خسارة) ربح السنة                    |
|               |               | استهلاكات واطفاءات                        |
| ( ٦,٣٤٨ )     | ( ١٨,٦٠٩ )    | (الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة    |
| ٣,٥٠٠         | —             | ذمم مدينة                                 |
| ( ٢١٢,٤٩٥ )   | ١٨٨,٤٢٦       | شيكات برسم التحصيل                        |
| —             | ( ٣١٨,٢٥١ )   | اعتمادات مستندية                          |
| ٢٠٣,٦٨٨       | ( ٢٣٩,٤٥٨ )   | تأمينات نقدية مقابل أوراق دفع             |
|               | ( ٦٥,١١٥ )    | أرصدة مدينة أخرى                          |
|               |               | أدوية ومستلزمات طبية                      |
| ٢١٠,٥٠٤       | ( ٢٦,٣١١ )    | الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة    |
| —             | ١٢٨,٥٠٥       | ذمم دائنة                                 |
| ١١٨,١٨٢       | ( ١٣٩,٧٨٥ )   | شيكات مؤجلة                               |
| ٣٦٦,٢٧٠       | ( ٧٤٥,٠٦٩ )   | أرصدة دائنة أخرى                          |
|               |               | صافي التدفقات النقدية من عمليات التشغيل   |
| —             | ( ١٠٠,٠٠٠ )   | التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار      |
| ( ٣٣,٠٢٠ )    | —             | استثمارات في سندات البنك الإسلامي الأردني |
| ( ٢,٧٧٤,٧٢٦ ) | ( ٢,٨١٤,١٢٠ ) | مصاريف مؤجلة                              |
| ( ٢,٨٠٧,٧٤٦ ) | ( ٢,٩١٤,١٢٠ ) | موجودات ثابتة                             |
|               |               | صافي التدفقات النقدية من عمليات الاستثمار |
| ١,٤٠٠,٤٠٠     | ١,٣٤٤,٣٣٧     | التدفقات النقدية من عمليات التمويل        |
| ١٥١,٣٠٨       | ١,١٤٢,٨٠٩     | تسديدات أقساط رأس المال                   |
| ١,٥٥١,٧٠٨     | ٢,٤٨٧,١٤٦     | أوراق دفع                                 |
|               |               | صافي التدفقات النقدية من عمليات التمويل   |
| ٨٨٩,٧٦٨       | ( ١,١٧٢,٠٤٣ ) | التغير في النقد                           |
| ٢,١٨٣,٢٨١     | ١,٢٩٣,٥١٣     | النقد في بداية السنة                      |
| ١,٢٩٣,٥١٣     |               | النقد في نهاية السنة                      |

"ين الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه البيانات المالية"

شركة البلاد للخدمات الطبية  
شركة مساهمة عامة محدودة  
إيضاحات حول البيانات المالية  
٣١ كانون الأول ٢٠٠٠ و ١٩٩٩

(بالدينار الأردني)

## ١ تأسيس الشركة ونشاطها

تأسست شركة البلاد للخدمات الطبية (مستشفى الاستقلال) بمقتضى قانون الشركات المؤقت رقم (١) لسنة ١٩٨٩ وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٢٣) بتاريخ ١٩٩٦/١١/٢٦

من غايات الشركة الأساسية إقامة مستشفى عام في مدينة عمان لتقديم الخدمات الصحية الوقائية والتشخيصية والعلاجية للجمهور بالإضافة إلى شراء وبيع الأجهزة الطبية في الأردن والخارج.

بدأ المستشفى بمباشرة نشاطه التشغيلي بتاريخ ٢٠٠٠/١٢/١

## ٢ السياسات المحاسبية الهامة

- يتم الاعتراف بإيرادات الخدمات الطبية بعد الإنتهاء من تقديم الخدمة للمريض.
- ب - يتم تقييم الأدوية والمستلزمات الطبية بالتكلفة أو السوق أيهما أقل وتحدد التكلفة بطريقة الوارد أولاً صادر أولاً .
- ج - يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط الثابت وحسب النسب المئوية السنوية التالية :

|     |                      |
|-----|----------------------|
| ٢٪  | مباني                |
| ١٥٪ | آلات وأجهزة طبية     |
| ١٥٪ | أثاث وديكورات        |
| ١٥٪ | معدات وأدوات         |
| ١٥٪ | معدات طبية           |
| ٢٠٪ | أجهزة وبرامج كمبيوتر |
| ١٠٪ | مصاعد                |
| ١٥٪ | سيارات               |
| ٥٠٪ | إباضات               |

## ٣ . نقد في الصندوق ولدى البنوك

| ١٩٩٩      | ٢٠٠٠    |
|-----------|---------|
| ٢٣٥,٨٨٨   | ٥,٥٩٧   |
| ١٦٩,٥٨١   | ٢٩,٧٠٩  |
| ٨٨٧,٨٤٤   | ٨٤,٥١٣  |
| ٢٠٠       | ١,٦٥١   |
| ١,٢٩٣,٥١٣ | ١٢١,٤٧٠ |

نقد في الصندوق  
نقد لدى البنوك / حسابات جارية  
نقد لدى البنوك / ودائع  
السلف المستديمة  
المجموع

## ذمم مدينة

| ١٩٩٩  | ٢٠٠٠   |
|-------|--------|
| ٦,٣٤٨ | —      |
| —     | ٢٤,٩٥٧ |
| ٦,٣٤٨ | ٢٤,٩٥٧ |

ذمم تجارية  
ذمم شركات تأمين  
المجموع

## ٥ . أرصدة مدينة أخرى

| ١٩٩٩   | ٢٠٠٠    |
|--------|---------|
| ٩,٢٤٢  | ١٢٩,٥٣١ |
| —      | ٩٧,٧٤٤  |
| ٣٢,٣٩٦ | ٥٠,٨٣٩  |
| ٤٦٤    | ٦٦٥     |
| ٣,٢٨٤  | —       |
| —      | ٢,٥٥٥   |
| —      | ٣,٥١٠   |
| ٤٥,٣٨٦ | ٢٨٤,٨٤٤ |

دفعات مقدمة للمقاولين  
دفعات على حساب شراء موجودات ثابتة  
تأمينات مستردة  
مصاريف مدفوعة مقدماً  
فوائد مستحقة  
ذمم موظفين  
حسابات معلقة  
المجموع

## استثمارات في سندات البنك الإسلامي

يمثل هذا البند استثمار الشركة في محفظة سندات المقارضة المختلطة الصادرة من البنك الإسلامي وعددها ٢٠٠ سند ، وهي مرهونة لصالح البنك الإسلامي مقابل التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك المذكور

| البيان               |            | التكلفة   |           | الاستهلاك المتراكم |        | صافي القيمة الدفترية |           |
|----------------------|------------|-----------|-----------|--------------------|--------|----------------------|-----------|
|                      | ١٩٩٩/١٢/٣١ | إضافات    | استيعادات | ١٩٩٩/١٢/٣١         | إضافات | ٢٠٠٠                 | ١٩٩٩      |
| أراضي                | ١,٠٥٣,٤٨٩  | ١٥٣,٣٢٦   |           | ١,٢٠٦,٨١٥          |        | ١,٢٠٦,٨١٥            | ١,٠٥٣,٤٨٩ |
| مباني                |            | ٣,٦١٢,١٣٩ |           | ٣,٦١٢,١٣٩          |        | ٣,٦١٢,١٣٩            |           |
| آلات وأجهزة طبية     |            | ١,٢٩٠,٤٠١ |           | ١,٢٩٠,٤٠١          |        | ١,٢٩٠,٤٠١            |           |
| أثاث وديكورات        | ٢٠,٨٦٤     | ٥٤٢,٦٣٥   |           | ٥٦٣,٤٩٩            | ٢,١٦٨  | ٥٥٥,٢٠٥              | ١٤,٧٣٨    |
| معدات أجهزة مكتبية   | ٤,٩٧٢      | ١٩٩,٥٧٨   |           | ٢٠٤,٥٥٠            | ٧٤٦    | ٢٠١,٨٧٧              | ٣,٠٤٥     |
| معدات طبية           |            | ١٧٤,٥٤١   |           | ١٧٤,٥٤١            |        | ١٧٤,٥٤١              |           |
| أجهزة وبرامج كمبيوتر | ٧,٠٥٩      | ١٣٤,٧٦٣   |           | ١٤١,٨٢٢            | ١,٢٩٤  | ١٣٦,٧٥٢              | ٣,٢٨٣     |
| مساعد                |            | ١٠٤,٥٦٦   |           | ١٠٤,٥٦٦            |        | ١٠٤,٥٦٦              |           |
| سيارات               |            | ٣١,٣٨٢    |           | ٣١,٣٨٢             | ١,١٤٨  | ٣٠,٢٣٤               |           |
| بباضات               |            | ١٤,٧٥٥    |           | ١٤,٧٥٥             |        | ١٤,٧٥٥               |           |
| مباني تحت الإنجاز    | ٣,٤٤٣,٩٦٦  | ٣٧٥,٤٣٨   | ٣,٨١٩,٤٠٤ |                    |        |                      | ٣,٤٤٣,٩٦٦ |
| المجموع              | ٤,٥٣٠,٣٥٠  | ٦,٦٣٣,٥٢٤ | ٣,٨١٩,٤٠٤ | ٧,٣٤٤,٤٧٠          | ٥,٣٥٦  | ٧,٣٢٧,٢٨٥            | ٤,٥١٨,٥٢١ |

- إن مبنى وأرض الشركة مرهونة مقابل التسهيلات الممنوحة من البنك الإسلامي (البرراني).

| ١٩٩٩   | ٢٠٠٠       |                          |
|--------|------------|--------------------------|
| ٣٢,٢٩٩ | ٣٢,٢٩٩     | مصاريف التأسيس           |
| ٣٣,٠٢٠ | ٣٣,٠٢٠     | رسوم زيادة رأس المال     |
|        | ٦٥,٣١٩     | المجموع                  |
|        | ( ٦٥,٣١٩ ) | مخصص إطفاء موجودات أخرى  |
| ٦٥,٣١٩ | —          | موجودات أخرى بعد الإطفاء |

يمثل هذا البند التسهيلات الممنوحة للشركة من البنك الإسلامي مقابل رهن على أرض ومبنى الشركة .

| ١٩٩٩    | ٢٠٠٠   |                                   |
|---------|--------|-----------------------------------|
| ٥٨٤     | ٥٨٤    | أمانات المساهمين                  |
| ١٦١,٧٤٨ | —      | تأمينات محتجزة                    |
| ١١,٦٣٠  | ٢١,٣٢٦ | مصاريف مستحقة                     |
| ٣,٦٦٩   | —      | مخصص مكافأة نهاية الخدمة          |
| ٢,٠٥٧   | ٢,٠٥٧  | مخصص رسوم الجامعات الأردنية       |
| ٢,٠٥٧   | ٢,٠٥٧  | مخصص البحث العلمي والتدريب المهني |
|         | ٥٧٧    | أمانات ضريبة دخل موظفين           |
|         | ٤,٤٣٢  | أمانات الضمان الاجتماعي           |
|         | ٩,١٧٧  | أمانات أطباء                      |
|         | ١,٧٤٣  | صندوق الموظفين                    |
|         |        | ذمم دائنة تحت التسوية             |
| ١٨١,٨٤٥ |        | المجموع                           |

## ١١ . دفعات على حساب زيادة رأس المال

قررت الهيئة العامة للشركة باجتماعها غير العادي والمنعقد بتاريخ ٢٢/٦/٢٠٠٠ زيادة رأسمال الشركة ليصبح ٩,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار/سهم بدلاً من ٧,٠٠٠,٠٠٠ مليون دينار/سهم، وبناءاً عليه قرر مجلس الإدارة طرح ٢,٠٠٠,٠٠٠ مليون سهم بقيمة اسمية دينار واحد للسهم للإكتتاب الخاص، هذا وقد بلغت المبالغ المقبوضة على حساب زيادة رأس المال حتى نهاية كانون الأول ٢٠٠٠ مبلغ ٣٤٤,٧٣٧ دينار .

## ١٢ . مصاريف إدارية وعمومية

| ١٩٩٩   | ٢٠٠٠    |                               |
|--------|---------|-------------------------------|
| ٢٣,٢٥٧ | ١١٥,٥١٨ | رواتب وأجور                   |
| —      | ١٠,٠٩٦  | ضمان اجتماعي                  |
| ١,٦٩٩  | ٢١,٧٩٣  | رسوم ورخص واشتراكات           |
| ١,٨٠٨  | ٤,٧٥٥   | دعاية وإعلان                  |
| ١٠,٨٠٠ | ١٠,٨٠٠  | بدل تنقلات أعضاء مجلس الإدارة |
| ٨,٥٦٣  | ٢,٨٥٥   | إيجارات                       |
| ٢,٨٧٥  | ٧,٥١٦   | قرطاسيه                       |
| ١,٧٩٨  | ٦,٣٨٨   | بريد وبرق وهاتف               |
| ٤٣١    | ٢٩,٨٧١  | كهرباء                        |
| ١,٥٢٩  | ١,٢٢٣   | تنقلات                        |
| ٧٧١    | ١,٥٦٢   | ضيافة                         |
| ٤٩٣    | ٢,١٩٩   | صيانة                         |
| ١,٤٢٨  | ١٠,٣٧٦  | نظافة                         |
| ٣,٠١٠  | ٤,٥٨٨   | أتعاب مهنية                   |
| ١٥٤    | ٣٧٧     | لوازم مستهلكة                 |
| ٢,٧٦١  | ١,٥٥٥   | مخصص مكافأة نهاية الخدمة      |
| —      | ١٦,٦٥٠  | رسوم رهن المبنى               |
| —      | ٨,٦٣٢   | فوائد ومصاريف بنكية           |
| —      | ٢,١٨١   | نباتات ومزروعات               |
| —      | ٧,٠٧٠   | محروقات                       |
| —      | ٢,٧٦٠   | مياه                          |
| —      | ١٢,٠٢٠  | رسوم زيادة رأس المال          |
| —      | ٤,٥٢٤   | أمن وحراسة                    |
| —      | ٢,٨٨٠   | خصم مسموح به                  |
| —      | ٣,٧٠٠   | غازات طبية                    |
| ١,٦١٩  | ٣,٢٨٤   | أخرى                          |
| ٦٢,٩٩٦ | ٢٩٥,١٧٣ | المجموع                       |



١٣ . التزامات محتملة

يوجد على الشركة بتاريخ الميزانية الإلتزامات المحتملة التالية

|                |
|----------------|
| ٢٠٢,٩٥٥        |
| ٤٠,٥٥١         |
| <u>٢٤٣,٥٠٦</u> |

اعتمادات مستندية  
مستحقات مقاولين  
المجموع

١٤ . الوضع الضريبي

تم تسوية الوضع الضريبي للشركة عن نتائج أعمالها لعام ١٩٩٩

لم يتم احتساب مخصص ضريبة دخل عن نتائج أعمال الشركة لعام ٢٠٠٠ بسبب زيادة المصاريف عن الإيرادات الخاضعة للضريبة .

١٥ . أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض أرقام المقارنة للسنة السابقة لتناسب وعرض البيانات المالية للسنة الحالية

١٦ . عام

بدأ المستشفى بمباشرة نشاطه التشغيلي بتاريخ ١/١٢/٢٠٠٠ .