

ISTIKLAL HOSPITAL

Al-Bilad Medical Services Co.



مستشفى الإستقلال

شركة البلاد للخدمات الطبية م.ع.م

الرقم: ٥٤٤/م.أ.٥/٦

التاريخ: 2012/5/29 م

للإيضاح

- المبرمج

- السيد محمد

- نقود الإصدار

٥١٢.

المحترمين

السادة/ هيئة الأوراق المالية

دائرة الإصدار

الموضوع / البيانات المالية الربع سنوية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته وبعد ،

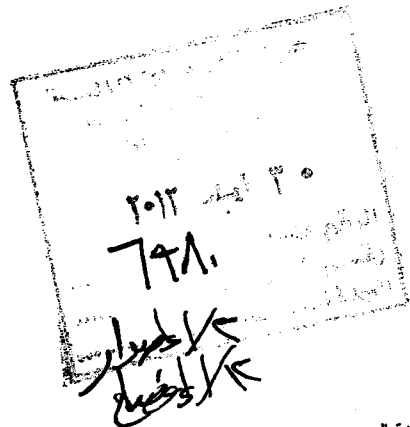
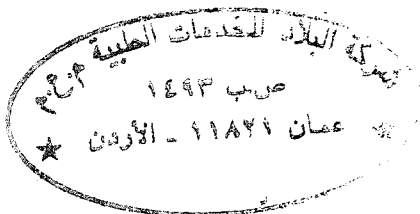
إشارة للموضوع أعلاه، نرفق لكم البيانات المالية الموحدة للربع الأول لعام 2012 وذلك استكمالاً
لمتطلبات زيادة رأسمال الشركة .

شاكرين لكم حسن تعاونكم ،،

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام ،،،

المهندس / إسماعيل دكيدك

رئيس مجلس الإدارة - المدير العام



نسخة إلى :-

- قسم شؤون المساهمين

- المصادر العام (م.م)

علي سويحان

البلاد للخدمات الطبية

" مستشفى الإستقلال "

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الأردن

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرير المراجعة
للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2012

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن

القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وتقرير المراجعة
لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2012

الصفحة

1	تقرير المراجعة
2	قائمة المركز المالي الموحد
3	قائمة الدخل الشامل الموحد
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد
5	قائمة التدفقات النقدية الموحد
11-7	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة

828 12 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة البلاد للخدمات الطبية " مستشفى الاستقلال "
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لشركة البلاد للخدمات الطبية " مستشفى الاستقلال " مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة كما في 31 اذار 2012 وكل من قائمة الدخل المرحلية الموحدة وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .
إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة استناداً الى 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 الموحدة تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. ان 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 تسترع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة المرفقة لم يتم إعدادها من كافة النواحي الجوهرية وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالقوائم المالية المرحلية.

فقرة توضيحية :

أعدت هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة حصراً لاغراض ادارية.

عن ابراهيم العباسي وشركاه



احمد محمد العباسي
اجازة رقم 710

عمان في 24 نيسان 2012

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - الأردن

قائمة المركز المالي الموحد

31 كانون الأول 2011	31 آذار 2012	
دينار أردني مدققة	دينار أردني مراجعة	إيضاح
الموجودات		
الموجودات غير المتداولة		
9,911,694	9,836,699	4
2,182,863	2,998,125	
384,679	378,539	
2,851,358	2,851,358	
243,706	243,706	
2,253,721	2,270,949	
17,828,021	18,579,376	
الموجودات المتداولة		
940,447	960,482	
7,611,502	15,958,578	5
830,904	1,528,017	
2,098,553	1,845,457	
11,481,406	20,292,534	
29,309,427	38,871,910	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - الأردن

تابع - قائمة المركز المالي الموحد

31 كانون الأول 2011	31 آذار 2012	
دينار أردني منققة	دينار أردني مراجعة	إيضاح
المطلوبات وحقوق الملكية		
حقوق الملكية		
17,500,000	17,500,000	رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل
1,051,989	1,051,989	احتياطي اجباري
(173,193)	(156,568)	التغير المتراكم في القيمة العادلة
1,461,682	2,092,643	أرباح مدورة
19,840,478	20,488,064	مجموع حقوق الملكية
المطلوبات		
المطلوبات غير المتداولة		
68,539	824,263	شيكات آجلة - طويلة الأجل
1,667,806	1,634,180	أوراق دفع - طويلة الأجل
1,736,345	2,458,443	مجموع المطلوبات غير المتداولة
المطلوبات المتداولة		
364,410	308,778	شيكات آجلة - قصيرة الأجل
2,029,164	2,719,904	الذمم الدائنة
722,806	232,039	أوراق دفع - قصيرة الأجل
3,626,611	11,590,551	أمانات الأطباء و المؤسسات غير المحصلة
989,613	1,074,131	المطلوبات الأخرى
7,732,604	15,925,403	مجموع المطلوبات المتداولة
29,309,427	38,871,910	مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية

" مستشفى الإستقلال "

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الاردن

قائمة الدخل الشامل الموحد

لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار		
2011	2012	
دينار أردني	دينار أردني	إيضاح
مراجعته (غير مدققة)		
2,057,357	3,920,711	الإيرادات
(1,288,098)	(2,396,420)	تكلفة الإيرادات
769,259	1,524,291	مجموع الربح
13,381	-	حصة الشركة من أرباح الشركة الزميلة
-	(18,000)	نفقات أعضاء مجلس الإدارة
(221,932)	(448,121)	نفقات موظفين
(248,163)	(284,671)	مصاريف إدارية
(260,820)	(85,092)	الإستهلاكات و الإطفاءات
34,224	30,276	الإيرادات الأخرى
85,949	718,683	الربح التشغيلي
(13,581)	(12,397)	تكاليف تمويل
72,368	706,286	ربح الفترة قبل المخصصات و ضريبة الدخل
(7,301)	(75,325)	ضريبة دخل
65,067	630,961	ربح الفترة بعد المخصصات و ضريبة الدخل
		9
(9,268)	-	بضائف بنود الدخل الشامل الأخر
55,799	630,961	تعديلات القيمة العادلة
		مجموع الدخل الشامل للفترة
0.0037	0.0361	10 ربحية السهم الأساسية و المخفضة (دينار أردني/سهم)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - الاردن

قائمة التغيرات في حقوق الملكية الموحد

رأس المال	الإحتياطي الإجمالي	التغير المتراكم في القيمة المعدلة	الأرباح المدورة	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
17,500,000	885,378	(142,401)	157,708	18,400,685
-	-	(9,268)	65,067	55,799
17,500,000	885,378	(151,669)	222,775	18,456,484
الرصيد في 1 كانون الثاني 2011 الدخل الشامل للفترة				
17,500,000	1,051,989	(173,193)	1,461,682	19,840,478
-	-	-	630,961	630,961
17,500,000	1,051,989	(173,193)	2,092,643	20,471,439
الرصيد في 31 آذار 2011				
17,500,000	1,051,989	(173,193)	2,092,643	20,471,439
الرصيد في 1 كانون الثاني 2012 الدخل الشامل للفترة				
17,500,000	1,051,989	(173,193)	2,092,643	20,471,439
الرصيد في 31 آذار 2012				

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - الأردن

قائمة التدفقات النقدية الموحد

31 آذار 2011	31 آذار 2012	
دينار أردني	دينار أردني	
غير مدققة	غير مدققة	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
65,067	630,961	ربح السنة بعد الضريبة
260,820	289,382	الإستهلاكات و الإطفاءات
-	15,000	مخصص تدني مقابل القضايا
(13,381)	-	حصة الشركة من أرباح الشركة الزميلة
312,506	935,343	الربح المعدل قبل التغير في بنود رأس المال العامل
(190,960)	(8,362,076)	التغير في النعم المدينة
(142,503)	(20,035)	التغير في مستودع الأدوية و المستلزمات الطبية
(852)	-	التغير في مصاريف و تأمينات إعتمادات مستندية
(167,562)	(697,113)	التغير في الموجودات الأخرى
217,740	690,740	التغير في النعم الدائنة
136,582	700,092	التغير في الشيكات المؤجلة
27,510	7,963,337	التغير في أمانات الأطباء و المؤسسات غير المحصلة
(13,557)	84,518	التغير في المطلوبات الأخرى
178,904	1,294,806	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(181,549)	(208,247)	التغير في الممتلكات و المعدات
(7,728)	-	التغير في دفعات على حساب شراء ممتلكات
(201,992)	(815,262)	التغير في مشاريع تحت التنفيذ
(391,269)	(1,023,509)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الإستثمارية
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(22,702)	(524,393)	التغير في لوراق الدفع
(22,702)	(524,393)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية
(235,067)	(253,096)	التغير في رصيد النقد و النقد المعادل
1,265,860	2,098,553	رصيد النقد و النقد المعادل في 1 كانون الثاني 2012
1,030,793	1,845,457	رصيد النقد و النقد المعادل في 31 آذار 2012

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الأردن
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة

1. تأسيس الشركة

تأسست البلاد للخدمات الطبية (مستشفى الإستقلال) كشركة مساهمة عامة بمقتضى قانون الشركات المؤقت رقم (1) لعام 1989 و سجلت لدى مراقب الشركات تحت رقم (323) في سجل الشركات المساهمة العامة بتاريخ 26 تشرين الثاني 1996، ومن غايات الشركة إقامة مستشفى عام في مدينة عمان لتقديم الخدمات الصحية والوقائية والتشخيصية والعلاجية للجمهور بالإضافة الى شراء وبيع الأجهزة الطبية داخل وخارج المملكة، وقد بدأ المستشفى نشاطه التشغيلي بتاريخ 1 كانون الأول 2000 .

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - المملكة الأردنية الهاشمية
أعدت هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة لأغراض الإدارة فقط و ذلك لغايات زيادة رأس المال .

2. أساس إعداد القوائم المالية المرحلية

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة المرفقة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 أذار 2012 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (القوائم المالية المرحلية) .

إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

إن القوائم المالية المرحلية المختصرة الموحدة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في 31 كانون الأول 2011 إن نتائج الأعمال للثلاثة أشهر المنتهية في 31 أذار 2012 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2012 .

3. السياسات المحاسبية الهامة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2011.

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - الأردن

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

4. ممتلكات و معدات

الأراضي	المباني	الات و لجهزة طبية	أصل كهربائية	ممتلكات و معدات أخرى	الإجمالي
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الكلية					
رصيد 1 كانون الثاني 2012	2,028,287	4,133,324	6,378,337	4,535,834	18,689,253
إضافات	-	-	114,185	94,062	208,247
حقوق	-	-	-	-	-
رصيد 31 آذار 2012	2,028,287	4,133,324	6,492,522	4,629,896	18,897,500
الإستهلاك					
رصيد 1 كانون الأول 2012	-	731,972	3,928,526	3,116,128	8,777,559
إستهلاك الفترة	-	20,648	143,488	94,970	283,242
حقوق	-	-	-	-	-
رصيد 31 آذار 2012	-	752,620	4,072,014	3,211,098	9,060,801
القيمة الدفترية كما في 31 آذار 2012	2,028,287	3,380,704	2,420,508	1,418,798	9,836,699
القيمة الدفترية كما في 31 كانون الأول 2011	2,028,287	3,401,352	2,449,811	1,419,706	9,911,694

5. الذمم المدينة

31 كانون الأول 2011	31 آذار 2012
دينار أردني	دينار أردني
7,190,701	15,487,687
178,402	110,682
470,613	488,126
148,737	122,129
42,399	184,304
8,030,852	16,392,928
(389,662)	(389,662)
(29,688)	(44,688)
7,611,502	15,958,578

ذمم شركات و جهات التأمين
 شركات برسم التحصيل
 ذمم قضايا
 ذمم الأفراد
 ذمم أخرى
 المجموع
 ينزل : مخصص التدني (مقابل الديون المشكوك في تحصيلها)
 ينزل : مخصص التدني (مقابل القضايا لدى المحاكم)
 الصافي

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
 شركة مساهمة عامة محدودة
 عمان - الأردن

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

6. أوراق الدفع

31 كانون الأول 2011	31 آذار 2012	
دينار أردني	دينار أردني	
189,688	164,780	أوراق دفع البنك الإسلامي
1,701,438	1,701,439	أوراق دفع مقابل تمويل أجهزة طبية
1,891,126	1,866,219	أوراق دفع مقابل تمويل مشروع التوسعة
499,488	-	أوراق دفع البنك الأهلي
2,390,614	-	أوراق دفع مقابل تمويل أجهزة طبية
722,808	232,039	وتتوزع حسب تواريخ استحقاقها إلى:
1,667,806	1,634,180	قصيرة أجل - تستحق خلال الفترة من 1 نيسان حتى 31 آذار 2013
2,390,614	1,866,219	طويلة أجل - تستحق ما بعد 31 آذار 2013
		الإجمالي

■ تمويلات أجهزة طبية :

- حصلت الشركة على تمويل من البنك الإسلامي الأردني لغاية تمويل شراء جهاز تنظير الرحم و البطن , حيث بلغ قيمة التمويل شاملاً المراجعة ما قيمته 74.719 دينار أردني بقسط شهري مقداره 8.303 دينار أردني حيث تم سداد 4 أقساط حتى 31 آذار 2012 و تبقى 5 أقساط تستحق خلال الفترة ما بعد 31 آذار 2012.

- كما حصلت الشركة على تمويل من البنك الإسلامي الأردني لغاية تمويل شراء أجهزة تخدير , حيث بلغ قيمة التمويل شاملاً المراجعة ما قيمته 139.874 دينار أردني بقسط شهري مقداره 15.542 دينار أردني مقسمة إلى 9 أقساط حيث يبدأ استحقاق القسط الأول بشهر نيسان 2012 و يمتد الإستحقاق حتى شهر كانون الأول 2012 .

البلاد للخدمات الطبية

" مستشفى الإستقلال "

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - الاردن

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

■ تمويلات مشروع التوسعة :

- حصلت الشركة على تمويل من البنك الإسلامي الأردني لغاية تمويل مشروع التوسعة , حيث بلغ قيمة التمويل شاملاً المربحة ما قيمته 807.031 دينار أردني بقسط شهري مقداره 16,813 دينار أردني مقسمة إلى 48 قسط حيث يبدأ إستحقاق القسط الأول بشهر تشرين الثاني 2012 و يمتد الإستحقاق حتى شهر تشرين الأول 2016 .

- كما حصلت الشركة على تمويل من البنك الإسلامي الأردني لغاية تمويل مشروع التوسعة , حيث بلغ قيمة التمويل شاملاً المربحة ما قيمته 193,030 دينار أردني بقسط شهري مقداره 4,021 دينار أردني مقسمة إلى 48 قسط حيث يبدأ إستحقاق القسط الأول بشهر أيار 2012 و يمتد الإستحقاق حتى شهر نيسان 2017 .

- وحصلت الشركة على تمويل من البنك الإسلامي الأردني لغاية تمويل مشروع التوسعة , حيث بلغ قيمة التمويل شاملاً المربحة ما قيمته 701,377 دينار أردني بقسط شهري مقداره 11,690 دينار أردني مقسمة إلى 60 قسط حيث يبدأ إستحقاق القسط الأول بشهر أيار 2013 و يمتد الإستحقاق حتى شهر نيسان 2018 .

7. أمانات الأطباء و المؤسسات غير المحصلة

يمثل هذا البند أتعاب الأطباء للذمم غير المحصلة و أمانات الموردين لمستلزمات المرضى الخاصة المطلوبة ببناءً على طلب المريض أو الطبيب .

8. معاملات مع أطراف ذات علاقة

بلغت الرواتب والمكافآت للإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه 38,264 دينار أردني كما في 31 آذار 2012 مقابل 32,020 دينار أردني كما في 31 آذار 2011 .

9. ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة , و تختلف 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 و إنما في سنوات لاحقة أحياناً أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتنازل لأغراض ضريبية .

الوضع الضريبي

- تم تسوية الوضع الضريبي حتى نهاية عام 2008 و قد أصدرت براءه ذمه صادرة من دائرة ضريبة الدخل
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعام 2009 و 2010 لدائرة ضريبة الدخل و قد قام بمقر ضريبة الدخل بتدقيق سجلات الشركة لعامي 2009 و 2010 و لم يصدر قراره حتى تاريخ اصدار هذه القوائم المالية المرحلية
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن عام 2011 .

البلاد للخدمات الطبية
" مستشفى الإستقلال "
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - الاردن

تابع - إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية

10. ربحية السهم

إن إحتساب ربحية السهم الأساسية تعتمد على الأرباح القابلة العائدة لحملة الأسهم العادية مقسومة على العدد المرجح للأسهم المدرجة والمصدرة خلال الفترة .
أما ربحية السهم المخفضة فتعتمد على ربحية السهم الأساسية والتي يتم تعديلها لإتاحة إصدار أسهم و أثر التوزيعات بعد ضريبة الدخل على التحويلات المفترضة لجميع الخيارات المخفضة و الأسهم العادية المخفضة فيما يلي بيان للأرباح وعدد الأسهم المرجح المستخدم في إحتساب ربحية السهم

للتلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار	
2011	2012
دينار أردني	دينار أردني
75,614	630,961
17,500,000	17,500,000
0.0043	0.0361

ربح الفترة
عدد الاسهم المرجح
ربحية السهم (دينار اردني/سهم)

إن ربحية السهم الأساسية مساوية لربحية السهم المخفضة .

11. الإلتزامات المحتملة

على الشركة كما بتاريخ 31 آذار 2012 إلتزامات المحتملة التالية :-
مقابل كفالات بنكية 30,000 دينار أردني .