

الرقم : س/٢٤/٢٠١٤
التاريخ : ٢٠١٤/٤/٢٩

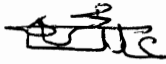
السادة بورصة عمان المحترمين

تحية وبعد ،،

نرفق لكم طيا القوائم المالية المرحلية لشركة مستشفى ابن الهيثم كما هي بتاريخ
2013/3/31 .

واقبلوا فائق التحية والإحترام ،،

عبد الله أبو خديجة



رئيس مجلس الإدارة

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان
٢٩ نيسان ٢٠١٣
الرقم المتسلسل: ٤٠٠٤
رقم الملف: ٢١٤٧٤
الجهة المختصة: اللجنة الإدارية

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية**

**القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
كما في 31 آذار 2013**

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2 - 3	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2013 (قائمة أ)
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013 (قائمة ب)
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013 (قائمة ج)
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013 (قائمة د)
7-15	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

588 13 02

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 اذار 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة أشهر المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية) . ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة 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 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 تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق ، وعليه فإننا لا نبدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

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

عن ابراهيم العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات

اجازة رقم 877

عمان في 15 نيسان 2013

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة أ

		31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
	ايضاح	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الممتلكات و المعدات - بالصافي	3	20,080,307	20,341,129
الاستثمار في الشركات الحليفة	4	826,994	750,323
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل		4,478,327	4,057,229
مجموع الموجودات غير المتداولة		25,385,628	25,148,681
<u>الموجودات المتداولة</u>			
بضاعة في المستودعات		1,538,873	1,357,346
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي		8,379,435	8,109,868
ذمم اطراف ذات علاقة	13 - أ	59,782	48,054
الحسابات المدينة المتنوعة		575,277	589,606
النقد في الصندوق ولدى البنوك		779,460	226,689
مجموع الموجودات المتداولة		11,332,827	10,331,563
مجموع الموجودات		36,718,455	35,480,244

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة أ

		31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
	ايضاح	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
<u>حقوق الملكية</u>			
رأس المال		20,000,000	20,000,000
الاحتياطي الاجباري		621,257	621,257
الاحتياطي الاختياري		78,853	78,853
علاوة الاصدار		1,911,328	1,911,328
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية		(549,056)	(1,036,889)
الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة - قائمة ج	5	1,071,641	1,052,952
صافي حقوق الملكية		23,134,023	22,627,501
<u>المطلوبات غير المتداولة</u>			
شيكات مؤجلة الدفع طويلة الاجل		-	18,251
مجموع المطلوبات غير المتداولة		-	18,251
<u>المطلوبات المتداولة</u>			
بنوك دائنة	7	3,717,137	4,992,730
قروض قصيرة الاجل	6	258,566	714,033
شيكات مؤجلة الدفع قصيرة الاجل		324,041	284,376
ذمة الشركة الام - الشركة الدولية للتعليم والاستثمار		4,109,418	895,000
الذمم الدائنة		3,490,820	3,396,983
ذمم اطراف ذات علاقة	13 - ب	50,600	461,829
الحسابات الدائنة المتنوعة		1,633,850	2,089,541
مجموع المطلوبات المتداولة		13,584,432	12,834,492
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		36,718,455	35,480,244

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة ب

	ايضاح	31 آذار 2013 دينار أردني	31 آذار 2012 دينار أردني
الإيرادات	8	4,257,945	8,013,443
تكلفة الإيرادات	8	(2,859,557)	(4,145,943)
مجمّل الربح		1,398,388	3,867,500
مصاريف إدارية وعمومية	9	(1,001,006)	(1,073,654)
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها		(60,000)	(1,310,000)
مخصص قضايا		(8,114)	(7,307)
استهلاك ممتلكات ومعدات		(217,710)	(216,172)
عمولات وفوائد بنكية		(90,883)	(44,093)
حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الحليفة		4,405	2,700
إيرادات (مصاريف) أخرى		(4,191)	51,881
ربح الفترة قبل الضريبة		20,889	1,270,855
مخصص ضريبة الدخل		(2,200)	(362,000)
ربح الفترة بعد الضريبة		18,689	908,855
بنود الدخل الشامل الأخرى :			
التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية		487,833	369,541
مجموع الدخل الشامل (قائمة ج)		506,522	1,278,396
حصة السهم الأساسية من الربح	11	0.001	0.045

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة د

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار أردني	دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة بعد الضريبة - قائمة ب	18,689	908,855
الاستهلاكات	528,833	499,427
تعديلات سنوات سابقة	-	(3,321)
مخصص ديون مشكوك بتحصيلها	60,000	1,310,000
الدخل التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	607,522	2,714,961
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل	(329,567)	(4,727,003)
ذمم أطراف ذات علاقة	(11,728)	-
البضاعة في المستودعات	(181,527)	(37,376)
الحسابات المدينة المتنوعة	14,329	9,863
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	93,837	1,570,592
ذمم أطراف ذات علاقة	(411,229)	-
شيكات مؤجلة الدفع	21,414	50,017
الحسابات الدائنة المتنوعة	(455,691)	344,115
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية	(652,640)	(74,831)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التغير في الممتلكات والمعدات	(268,011)	(895,684)
ممتلكات ومعدات غير مستعملة	-	594,611
التغير في استثمارات في اسهم شركات حليفة	(4,405)	(2,700)
التغير في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل	(5,531)	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(277,947)	(303,773)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
ذمة الشركة الام - العربية الدولية للتعليم والاستثمار	3,214,418	3,055,034
القروض	(455,467)	(253,372)
البنوك الدائنة	(1,275,593)	(2,912,324)
صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	1,483,358	(110,662)
صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد	552,771	(489,266)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	226,689	712,610
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة - قائمة أ	779,460	223,344

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة**

1- تأسيس الشركة وغاياتها

- تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم ذات المسؤولية المحدودة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (3153) بتاريخ 21 نيسان 1993 ، برأسمال قدره 400 ألف دينار مقسم الى 400 الفحصة وقد تم زيادته ليصبح 20 مليون دينار اردني
- و تم تحويل الشركة الى شركة مساهمة عامة و سجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة تحت رقم (436) بموجب موافقة وزارة الصناعة والتجارة بتاريخ 10 أيار 2007
- ومن غايات الشركة اقامة وبناء وإدارة مستشفى عام وبالات طب العيون ، الانف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .

2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية

أ. عام

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة كما في 31 آذار 2013 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية).
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة.
- ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- ان السياسات المحاسبية المتبعة للفترة الحالية متماثلة مع السياسات التي تم اتباعها في السنة السابقة.
- ان القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2012 ، كما ان نتائج اعمال الثلاثة أشهر المنتهية في 31 آذار 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013 ، كما لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للثلاثة اشهر المنتهية في 31 آذار 2013 و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة.

ب. استخدام التقديرات

- ان اعداد القوائم المالية 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 وواقاتها . ان التقديرات المذكورة مبنية بالضرورة على فرضيات وعوامل متعددة لها درجات متفاوتة من التقدير وعدم التيقن وان النتائج الفعلية قد تختلف عن التقديرات وذلك نتيجة التغييرات الناجمة عن اوضاع وظروف تلك التقديرات في المستقبل .
- اننا نعتقد بان تقدير اتنا ضمن 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 .
- 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.
- يتم تكوين مخصص لقاء 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.

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

3- الممتلكات والمعدات - بالصفى:

	اراضي	المباني	السيارات	الاجهزة الطبية	الثاث والفرشاة	اجهزة كبريائية ومكينة	اجهزة الكبيوتر	الات والمعدات	أرمت و بغالط	موجودات اخرى	المجموع
الفترة المنتهية في 31 آذار 2013 (مراجعة)											
التكلفة											
التكلفة في 1 كانون الثاني 2013	4,051,424	10,919,603	444,130	12,741,765	543,458	474,369	222,210	13,599	16,197	29,631	29,456,386
اضافات	-	13,195	-	307,414	9,260	2,450	18,741	365	-	100	351,525
حذفات	-	-	-	(126,339)	-	-	-	-	-	-	(126,339)
التكلفة كما في 31 آذار 2013	4,051,424	10,932,798	444,130	12,922,840	552,718	476,819	240,951	13,964	16,197	29,731	29,681,572
الاستهلاك المتراكم											
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2013	-	2,962,072	229,771	5,071,036	352,038	297,351	162,040	8,896	11,653	20,400	9,115,257
اضافات	-	155,193	16,427	309,913	20,258	16,954	7,920	493	600	1,077	528,835
استهلاكات	-	-	-	(42,827)	-	-	-	-	-	-	(42,827)
رصيد الاستهلاك المتراكم كما في 31 آذار 2013	-	3,117,265	246,198	5,338,122	372,296	314,305	169,960	9,389	12,253	21,477	9,601,265
صافي القيمة الدفترية كما في 31 آذار 2013	4,051,424	7,815,533	197,932	7,584,718	180,422	162,514	70,991	4,575	3,944	8,254	20,080,307
الفترة المنتهية في 31 كانون الاول 2012 (منطقة)											
التكلفة											
التكلفة في 1 كانون الثاني 2012	2,009,854	10,805,281	279,830	11,018,859	492,612	357,637	196,478	12,173	16,197	29,291	25,218,212
اضافات	2,041,570	114,322	168,998	1,772,794	50,846	116,732	25,732	1,426	-	340	4,292,760
حذفات	-	-	(4,698)	(49,888)	-	-	-	-	-	-	(54,586)
التكلفة كما في 31 كانون الاول 2012	4,051,424	10,919,603	444,130	12,741,765	543,458	474,369	222,210	13,599	16,197	29,631	29,456,386
الاستهلاك المتراكم											
الرصيد كما في 1 كانون الثاني 2012	-	2,335,589	177,133	3,913,611	274,607	218,330	126,748	7,032	9,226	16,054	7,078,330
اضافات	-	626,483	56,104	1,181,970	77,431	79,021	35,292	1,864	2,427	4,346	2,064,938
استهلاكات	-	-	(3,466)	(24,545)	-	-	-	-	-	-	(28,011)
رصيد الاستهلاك المتراكم كما في 31 كانون الاول 2012	-	2,962,072	229,771	5,071,036	352,038	297,351	162,040	8,896	11,653	20,400	9,115,257
صافي القيمة الدفترية كما في 31 كانون الاول 2012	4,051,424	7,957,531	214,359	7,670,729	191,420	177,018	60,170	4,703	4,544	9,231	20,341,129

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع**

4- الاستثمارات في الشركات الحليفة

يتألف هذا البند مما يلي:

	عدد الاسهم سهم	نسبة الملكية بالمائة	31 آذار 2013 دينار أردني (مراجعة)	31 كانون الاول 2012 دينار أردني (مدققة)
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية	97,520	2.1%	76,064	69,465
شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية	666,667	7.41%	722,974	652,902
الشركة العربية الدولية للتعليم - سلطنة عمان	1,000	-	27,956	27,956
المجموع			826,994	750,323

5- الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

	31 آذار 2013 دينار أردني (مراجعة)	31 كانون الاول 2012 دينار أردني (مدققة)
الرصيد في بداية الفترة / السنة	1,052,952	(143,598)
ارباح الفترة / السنة بعد الضريبة	18,689	1,599,824
مصاريف وتعديلات سنوات سابقة	-	(193,124)
المحول الى الاحتياطي الاجباري	-	(210,150)
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	1,071,641	1,052,952

ب. قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ 9 نيسان 2013 بالموافقة على توزيع ارباح نقدية بنسبة 5% من راس المال على المساهمين.

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع**

6- القروض

أ - يتألف هذا البند مما يلي:

	31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012		
	قصير الاجل	طويل الاجل	المجموع	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
بنك الاتحاد للدخار والاستثمار (إيضاح 6 ب)	68,158	-	68,158	149,785
البنك الاهلي الاردني (إيضاح 6 ج)	190,408	-	190,408	564,248
المجموع	258,566	-	258,566	714,033

ب - قرض بنك الاتحاد للدخار والاستثمار

حصلت شركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة على قرض من بنك الاتحاد بمبلغ 1,000,000 دينار أردني (مليون دينار) بنسبة فائدة 8,75% سنويا على ان تسدد بموجب (60) قسطا شهريا متتاليا ومنتظما قيمة كل قسط (21,000) دينار شاملا الفوائد تدفع اعتبارا من 30 ايلول 2008 وهكذا في نهاية كل شهر حتى السداد التام باستثناء القسط الاخير الذي تمثل قيمة باقي رصيد القرض ويستحق بتاريخ 31 اب 2013 وذلك بضمان الشركة

ج - قرض البنك الاهلي الاردني

حصلت شركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة على قرض من البنك الاهلي الاردني بمبلغ 3,000,000 دينار أردني بنسبة فائدة 8,5% سنويا على ان تسدد بموجب (16) قسطا ربع سنوي وبواقع (187,500) دينار بالاضافة للفائدة اعتبارا من 30 ايلول 2009 ، على ان تسدد الفوائد شهريا وذلك بضمان الشركة .

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع

7- البنوك الدائنة

حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من احد البنوك المحلية بضمان شركة مستشفى ابن الهيثم

اسم البنك	سقف	الفائدة	31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
			دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
بنك الاردن	2,000,000	8.25%	1,896,907	1,997,686
البنك العربي	2,000,000	8.875%	1,101,670	2,018,130
بنك الاتحاد للاذخار والاستثمار	1,000,000	8.75%	718,560	976,914
المجموع			<u>3,717,137</u>	<u>4,992,730</u>

8- الايرادات وتكلفة الايرادات

يتألف هذا البند مما يلي:

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	الاييرادات	الاييرادات
	دينار أردني	دينار أردني
الادخال والعمليات والعيادات	2,430,182	(1,701,803)
الصيدلية	770,309	(531,512)
الأشعة	485,979	(164,634)
المختبر	571,475	(150,485)
استهلاك الاجهزة والمعدات الطبية	-	(311,123)
المجموع	<u>4,257,945</u>	<u>(2,859,557)</u>

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع

9- المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند مما يلي:

	31 آذار 2013 دينار أردني	31 آذار 2012 دينار أردني
الرواتب والاجور ومكافآت واجازات	400,831	382,069
كهرباء	208,656	289,446
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	33,472	29,504
التأمين الصحي	14,967	11,114
سكن الممرضات	2,717	3,709
تأمين	5,519	3,690
بريد وهاتف	8,905	9,798
مياه	6,595	11,552
محروقات	76,482	81,539
صيانة عامة	48,505	19,771
رسوم ورخص حكومية	18,242	16,786
دعاية واعلان	26,378	11,790
قضايا وأتعاب مهنية وقانونية	4,775	2,365
قرطاسية ومطبوعات	29,107	36,505
تنقلات وسفر	10,620	17,495
خصم الفيزا	7,491	6,765
نظافة واخرى ومتفرقة	40,227	61,705
خدمات تنظيف	20,595	23,210
مواد تموينية	10,504	13,233
ضيافة ومؤتمرات وتبرعات	11,903	41,608
منح دراسية	14,515	-
المجموع	<u>1,001,006</u>	<u>1,073,654</u>

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع**

10- ضريبة الدخل

- قامت دائرة ضريبة الدخل بمراجعة ضريبة دخل لعام 2010 وانهاء قضايا الشركة الضريبية
- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2011 ضمن المدة القانونية ولم تقم الدائرة بتدقيق حسابات الشركة حتى تاريخ اعداد القوائم المالية المرحلية.
- تم اعداد كشف التقدير الذاتي لعام 2012 و سوف تقوم الشركة بتقديمه خلال المدة القانونية

11- حصة السهم من ربح الفترة

	31 آذار 2013 دينار أردني	31 آذار 2012 دينار أردني
ربح الفترة	18,689	908,855
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)	20,000,000	20,000,000
حصة السهم من ربح الفترة	0.001	0.045

ان الحصة المخفضة للسهم من ربح الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من ربح الفترة .

12- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسة تقديم الخدمات الطبية والاستثمار في اسهم الشركات ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال :

	31 آذار 2013 (مراجعة)			الاجمالي
	النشاط الرئيس	اسهم	اخرى	دينار اردني
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
صافي الايرادات	4,257,945	-	(4,191)	4,253,754
الموجودات والمطلوبات				
الموجودات	30,633,674	5,305,321	779,460	36,718,455
المطلوبات	13,584,432	-	-	13,584,432
معلومات القطاعات الاخرى				
المصاريف الرأسمالية	268,011	-	-	268,011
الاستهلاكات	528,833	-	-	528,833

	31 كانون الاول 2012 (مدققة)			الاجمالي
	النشاط الرئيس	اسهم	اخرى	دينار اردني
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
صافي الايرادات	21,424,395	322,667	129,532	21,876,594
الموجودات والمطلوبات				
الموجودات	30,446,003	4,807,552	226,689	35,480,244
المطلوبات	12,852,743	-	-	12,852,743
معلومات القطاعات الاخرى				
المصاريف الرأسمالية	4,266,185	-	-	4,266,185
الاستهلاكات	2,064,938	-	-	2,064,938

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع**

13- الاطراف ذات العلاقة

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

ا- فيما يلي ملخص الارصدة المستحقة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
نم اطراف ذات علاقة مدينة		
مدارس الاتحاد	52,524	39,728
شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية	5,633	7,704
المصانع العربية للاغذية	1,625	622
المجموع	59,782	48,054

ب- فيما يلي الارصدة المستحقة الى جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

	31 آذار 2013	31 كانون الاول 2012
	دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
نم اطراف ذات علاقة دائنة		
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية	22,742	453,715
شركة عبر العالم	27,858	8,114
المجموع	50,600	461,829

ج- فيما يلي ملخص الارصدة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
الشركة الدولية للتعليم والاستثمار	46,839	45,184
مدارس الاتحاد	11,890	7,168

فيما يلي ملخص المنافع رواتب ومكافاة الادارة العليا للشركة

	31 آذار 2013	31 آذار 2012
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومكافآت	102,838	74,580

**شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة - تابع**

14- إدارة المخاطر وإدارة رأس المال

- تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية وهي مخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر إدارة رأس المال وبوجه عام فإن أهداف وسياسات الشركة في إدارة المخاطر المالية التي تتعرض عنه في القوائم لها الشركة مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الأول 2012.

- لم يكن لدى الشركة أي تغيير في إدارة رأس المال خلال الفترة المرحلية الحالية.

15- الالتزامات المحتملة

هناك التزامات مقابل كفالات بنكية بقيمة 48,900 دينار

16- الأحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية أو بعد إعداد القوائم المالية .

17- الأرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف وتبويب بعض أرقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب أرقام الفترة المالية الحالية .