

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)
كما في 30 أيلول 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 30 ايلول 2013 (قائمة أ)
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في 30 ايلول 2013 (قائمة ب)
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في 30 ايلول 2013 (قائمة ج)
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في 30 ايلول 2013 (قائمة د)
7-15	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

588 13 04

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 30 ايلول 2013 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة 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 يمكننا 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

نبييل محمد عبيدات

اجازة رقم 877

عمان في 8 تشرين الاول 2013

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

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة أ

		30 أيلول 2013	31 كانون الأول 2012
	إيضاح	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
<u>الموجودات</u>			
<u>الموجودات غير المتداولة</u>			
الممتلكات و المعدات - بالصافي	3	19,474,066	20,341,129
الاستثمار في الشركات الحليفة	4	931,998	750,323
موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر		4,800,353	4,057,229
مجموع الموجودات غير المتداولة		25,206,417	25,148,681
<u>الموجودات المتداولة</u>			
بضاعة في المستودعات		1,223,676	1,357,346
الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي		8,284,851	8,109,868
ذمم اطراف ذات علاقة	13	116,327	48,054
الحسابات المدينة المتنوعة		692,849	589,606
النقد في الصندوق ولدى البنوك		237,927	226,689
مجموع الموجودات المتداولة		10,555,630	10,331,563
مجموع الموجودات		35,762,047	35,480,244

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

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

قائمة أ

تابع قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2013 (مراجعة غير مدققة)

		30 أيلول 2013	31 كانون الأول 2012
	إيضاح	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		(171,508)	(1,036,889)
الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة - قائمة ج	5	636,778	1,052,952
صافي حقوق الملكية		23,076,708	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	4,970,662	4,992,730
قروض قصيرة الاجل	6	-	714,033
شيكات مؤجلة الدفع قصيرة الاجل		106,866	284,376
ذمة الشركة الام - الشركة الدولية للتعليم والاستثمار	13	2,325,615	895,000
الذمم الدائنة		3,623,912	3,396,983
ذمم اطراف ذات علاقة	13	150,747	461,829
الحسابات الدائنة المتنوعة		1,507,537	2,089,541
مجموع المطلوبات المتداولة		12,685,339	12,834,492
مجموع المطلوبات وحقوق الملكية		35,762,047	35,480,244

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

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

قائمة ب

(مراجعة غير مدققة)

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2013

ايضاح		للتسعة اشهر المنتهية في		لثلاثة اشهر المنتهية في	
		30 أيلول 2013	30 أيلول 2012	30 أيلول 2013	30 أيلول 2012
		دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
8	الايادات	13,779,650	16,648,917	4,660,891	4,431,089
8	تكلفة الايادات	(9,120,900)	(9,968,758)	(3,168,842)	(2,965,348)
	الربح من العمليات	4,658,750	6,680,159	1,492,049	1,465,741
9	مصاريف ادارية وعمومية	(3,212,397)	(2,975,639)	(1,059,825)	(1,196,724)
	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(180,000)	(1,430,000)	(60,000)	(60,000)
	مخصص قضايا	(22,500)	(22,500)	(7,500)	(7,500)
	استهلاك ممتلكات ومعدات	(668,770)	(657,324)	(226,331)	(222,528)
	عمولات وفوائد بنكية	(328,861)	(247,038)	(115,936)	(122,563)
	حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الحليفة	53,888	22,353	1,169	(25,668)
	ايادات اخرى	361,060	355,857	47,148	(6,063)
	ربح الفترة قبل الضريبة	661,170	1,725,868	70,774	(175,305)
	مخصص ضريبة الدخل	(77,344)	(441,840)	(10,228)	(17,771)
	ربح الفترة بعد الضريبة	583,826	1,284,028	60,546	(193,076)
يطرح : بنود الدخل الشامل الاخرى :					
	احتياطي القيمة العادلة - بالصافي	865,381	653,180	527,514	317,666
	مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)	1,449,207	1,937,208	588,060	124,590
11	حصة السهم الاساسية من الربح	0.029	0.064	0.003	(0.010)

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - السلطنة الأردنية الهاشمية
قائمة ج قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2013 (مراجعة غير مدققة)

الوصفي	الإرباح المدورة	علاوة الإصدار	دينار أردني	دينار أردني	احتياطي القيمة العادلة	احتياطي اختياري	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	رأس المال
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
20,427,430	(143,598)	1,911,328	(1,830,260)	78,853	411,107	20,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2012 (مدققة) - (قائمة أ)			
1,284,028	1,284,028	-	-	-	-	-	ربح الفترة بعد الضريبة - قائمة ب			
653,180	-	-	653,180	-	-	-	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية			
1,937,208	1,284,028	-	653,180	-	-	-	مجموع الدخل الشامل			
22,364,638	1,140,430	1,911,328	(1,177,080)	78,853	411,107	20,000,000	الرصيد في 30 أيلول 2012 (قائمة أ)			

22,627,501	1,052,952	1,911,328	(1,036,889)	78,853	621,257	20,000,000	الرصيد في 1 كانون الثاني 2013 (مدققة) (قائمة أ)			
583,826	583,826	-	-	-	-	-	ربح الفترة بعد الضريبة - قائمة ب			
865,381	-	-	865,381	-	-	-	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية			
1,449,207	583,826	-	865,381	-	-	-	مجموع الدخل الشامل			
(1,000,000)	(1,000,000)	-	-	-	-	-	إرباح موزعة على المساهمين			
23,076,708	636,778	1,911,328	(171,508)	78,853	621,257	20,000,000	الرصيد في 30 أيلول 2013 (مراجعة) (قائمة أ)			

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

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

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للتسعة اشهر المنتهية في 30 ايلول 2013 (مراجعة غير مدققة) قائمة د

	30 ايلول 2013 دينار أردني	30 ايلول 2012 دينار أردني
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية		
ربح الفترة قبل الضريبة - قائمة ب	661,170	1,725,868
الاستهلاكات	1,617,465	1,530,653
مخصص ديون مشكوك بتحصيلها	180,000	1,430,000
صافي الدخل التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	2,458,635	4,686,521
النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة		
الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل	(354,983)	(3,596,169)
ذمم أطراف ذات علاقة	(68,273)	-
البضاعة في المستودعات	133,670	(15,184)
الحسابات المدينة المتنوعة	(103,243)	(28,830)
الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة		
الذمم الدائنة	226,929	1,329,379
ذمة الشركة الام - العربية الدولية للتعليم والاستثمار	1,430,615	1,008,336
ذمم أطراف ذات علاقة	(311,082)	-
شيكات موزلة الدفع	(195,761)	29,163
الحسابات الدائنة المتنوعة	(327,355)	(120,875)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة	2,889,152	3,292,341
ضريبة دخل مدفوعة	(331,993)	(344,385)
صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	2,557,159	2,947,956
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
التغير في الممتلكات والمعدات	(750,402)	(3,844,621)
دفعات على حساب ممتلكات و معدات	-	600,000
التغير في استثمارات في اسهم شركات حليفة	(53,888)	(22,354)
التغير في الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الاخر	(5,530)	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	(809,820)	(3,266,975)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
القروض	(714,033)	(743,894)
البنوك الدائنة	(22,068)	630,773
أرباح موزعة على المساهمين	(1,000,000)	-
صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية	(1,736,101)	(113,121)
صافي الزيادة في رصيد النقد	11,238	(432,140)
النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	226,689	712,610
النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة - قائمة ا	237,927	280,470

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 الف دينار مقسم الى 400 الف حصصة 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 و التجارة بتاريخ 10 أيار 2007
- ومن غايات الشركة اقامة وبناء وإدارة مستشفى عام وبالأذات لطب العيون ، الأنف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .
- ان الشركة مملوكة بنسبة 58.687 % للشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار.

2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية

أ. عام

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية المرفقة كما في 30 أيلول 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 و يجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2012 ، كما ان نتائج الاعمال للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 2013 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2013 ، كما لم يتم اجراء التخصيص على أرباح الفترة للتسعة أشهر المنتهية في 30 أيلول 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 واولقاتها . 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 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 للملموسة 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 - بالاصافي :

	اراضي	البنائي	السارات	الاجهزة الطبية المحدودة	اثاث والمفروشات	اجهزة كهربائية ومكتبية	اجهزة الكمبيوتر	الات والمعدات	ياطحات و ارباع	موجودات اخرى	المجموع
	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
الفترة المنتهية في 30 ايلول 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	-	241,591	27,000	513,910	18,161	14,320	22,000	2,372	4,269	1,108	844,731
حذفات	-	-	-	(152,977)	-	-	-	-	-	-	(152,977)
التكلفة كما في 30 ايلول 2013	4,051,424	11,161,194	471,130	13,102,698	561,619	488,689	244,210	15,971	20,466	30,739	30,148,140
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	-	478,284	51,858	944,992	62,033	51,215	22,215	1,567	2,029	3,272	1,617,465
استحقاقات	-	-	-	(58,648)	-	-	-	-	-	-	(58,648)
رصيد الاستهلاك المتراكم كما في 30 ايلول 2013	-	3,440,356	281,629	5,957,380	414,071	348,566	184,255	10,463	13,682	23,672	10,674,074
صافي القيمة الدفترية كما في 30 ايلول 2013	4,051,424	7,720,838	189,501	7,145,318	147,548	140,123	59,955	5,508	6,784	7,067	19,474,066
الفترة المنتهية في 31 كانون الاول 2012 (مققة)											
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
استحقاقات	-	-	(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:

	نسبة الملكية بالمائة	عدد الاسهم سهم	30 أيلول 2013 دينار أردني (مراجعة)	31 كانون الأول 2012 دينار أردني (مدققة)
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية	2.1%	97,520	83,547	69,465
شركة الامناء للاستثمارات وإدارة المحافظ المالية	7.41%	666,667	820,495	652,902
الشركة العربية الدولية للتعليم - سلطنة عمان	-	1,000	27,956	27,956
المجموع			<u>931,998</u>	<u>750,323</u>

5- الأرباح المدورة في نهاية الفترة / السنة

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2013 دينار أردني (مراجعة)	31 كانون الأول 2012 دينار أردني (مدققة)
الرصيد في بداية الفترة / السنة	1,052,952	(143,598)
أرباح الفترة / السنة بعد الضريبة	583,826	1,599,824
مصاريف وتعديلات سنوات سابقة	-	(193,124)
المحول الى الاحتياطي الاجباري	-	(210,150)
أرباح موزعة على المساهمين (إيضاح 5 ب)	(1,000,000)	-
الرصيد في نهاية الفترة / السنة	<u>636,778</u>	<u>1,052,952</u>

ب. قررت الهيئة العامة في اجتماعها العادي المنعقد بتاريخ 9 نيسان 2013 بالموافقة على توزيع أرباح نقدية بنسبة 5% من رأس المال على المساهمين بقيمة 1,000,000 دينار أردني.

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:

	30 أيلول 2013	31 كانون الأول 2012
	قصير الاجل	المجموع
	دينار أردني	دينار أردني
		(مدققة)
بنك الاتحاد للادخار والاستثمار (ايضاح 6 ب)	-	149,785
البنك الاهلي الاردني (ايضاح 6 ج)	-	564,248
المجموع	-	714,033

ب - قرض بنك الاتحاد للادخار 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 القوائد 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 وقد تم تسديد القرض بالكامل خلال الفترة الحالية.

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 وبقايع (187,500) دينار بالاضافة للفائدة اعتبارا من 30 ايلول 2009 ، على ان تسدد القوائد شهريا وذلك بضمان الشركة وقد تم تسديد القرض بالكامل خلال الفترة الحالية.

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 أحد البنوك المحلية بضمان شركة مستشفى ابن الهيثم

اسم البنك	سقف	الفائدة	30 أيلول 2013	31 كانون الأول 2012
			دينار أردني	دينار أردني
			(مراجعة)	(مدققة)
بنك الاردن	2,000,000	8.25%	-	1,997,686
البنك العربي	2,000,000	8.875%	3,964,900	2,018,130
بنك الاتحاد للائحة والاستثمار	1,000,000	8.75%	1,005,762	976,914
المجموع			<u>4,970,662</u>	<u>4,992,730</u>

8- الإيرادات وتكلفة الإيرادات

يتألف هذا البند مما يلي:

	30 أيلول 2013	30 أيلول 2012
	الإيرادات	الربح من العمليات
	دينار أردني	دينار أردني
الإدخال والعمليات والعيادات	8,337,470	3,772,913
الصيقلية	2,118,680	995,941
الأشعة	1,524,546	1,244,867
المختبر	1,798,954	1,539,767
استهلاك الأجهزة والمعدات الطبية	-	(873,329)
المجموع	<u>13,779,650</u>	<u>6,680,159</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:

	30 أيلول 2013 دينار أردني	30 أيلول 2012 دينار أردني
الرواتب والاجور ومكافآت واجازات	1,323,625	1,065,698
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي	98,214	88,881
التأمين الصحي	44,412	36,587
سكن الممرضات	6,167	7,046
تأمين	13,957	10,471
بريد وهاتف	37,858	27,722
كهرباء و مياه ومحروقات	1,019,638	929,553
صيانة عامة	116,980	92,904
رسوم ورخص حكومية	46,393	38,291
دعاية واعلان	69,067	40,335
قضايا وأتعاب مهنية وقانونية	11,045	5,122
قرطاسية ومطبوعات	82,551	96,706
تنقلات وسفر	54,223	33,902
خصم الفيزا	28,326	24,288
نظافة واخرى ومتفرقة	113,817	123,522
مصاريف شهادات دولية	24,613	-
ضيافة ومؤتمرات وتبرعات	103,548	96,255
دراسات مركز الاعصاب	-	218,028
منح دراسية	17,963	40,328
المجموع	<u>3,212,397</u>	<u>2,975,639</u>

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 والشركة الام والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

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

		30 يول 2013	31 كانون الاول 2012
		دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
ذمة الشركة الام			
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	دائن	2,325,615	895,000
المجموع		2,325,615	895,000
ذمم اطراف ذات علاقة الدائنة			
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية	دائن	91,876	453,713
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار - عمان	دائن	27,858	-
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار - مكتب الارتباط	دائن	31,013	-
شركة عبر العالم	دائن	-	8,116
المجموع		150,747	461,829
ذمم اطراف ذات علاقة المدينة			
مدارس الاتحاد	مدين	64,441	39,728
شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية	مدين	41,117	7,704
المصانع العربية للاغذية	مدين	2,579	622
الاولى للتمويل	مدين	8,190	-
المجموع		116,327	48,054

فيما يلي ملخص المنافع رواتب ومكافاة الادارة العليا للشركة

	30 ايلول 2013	30 ايلول 2012
	دينار اردني	دينار اردني
رواتب ومكافآت	163,728	200,680

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
ايضاحات 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 ادارة رأس المال وبوجه عام فإن اهداف وسياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض الشركة لها مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2012.

- لم يكن لدى الشركة اي تغيير في ادارة رأس المال خلال الفترة المرحلية الحالية.

15- الالتزامات المحتملة

هناك التزامات مقابل كفالات بنكية بقيمة 51,500 دينار

16- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية أو بعد اعداد القوائم المالية .

17- الأرقام المقارنة

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