

الرقم : 432 / م.أ / 6/5

التاريخ : 28 / 10 / 2014 م

المحترمين

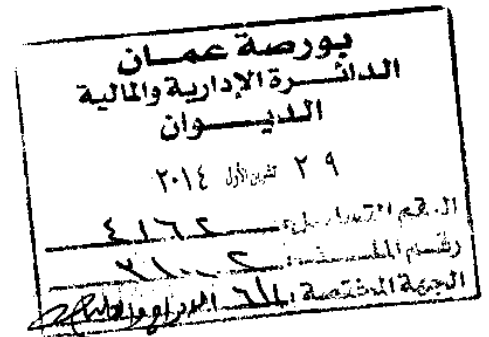
السادة / بورصة عمان

الموضوع : البيانات المالية المرحلية

إشارة للموضوع أعلاه نرفق لكم البيانات المالية أدناه.

1. تقرير حول مراجعة البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة .
2. بيان المركز المالي الموحد كما في 2014/9/30 .
3. بيان الدخل الموحد للتسعة أشهر المنتهية في 2014/9/30.
4. بيان الدخل الشامل الموحد للتسعة أشهر المنتهية في 2014/9/30.
5. بيان التغيرات في حقوق الملكية الموحد للتسعة أشهر المنتهية في 2014/9/30.
6. بيان التدفقات النقدية الموحد للتسعة أشهر المنتهية في 2014/9/30.
7. إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير،،،

المدير العام
الدكتور / أسامة عطاري

نسخة الى :-

- قسم شؤون المساهمين
- المصادر العام

البلاد للخدمات الطبية
"مستشفى الاستقلال"
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة
للسهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
وتقرير المراجعة

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

القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة
للتشهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
وتقرير المراجعة

الصفحة

١
٣
٤
٥
٦
١١-٧

تقرير المراجعة
قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة
قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة
قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

٨٢٨ ١٤٠٧

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

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لشركة البلاد للخدمات الطبية " مستشفى الاستقلال " مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة كما في ٣٠ ايلول ٢٠١٤ وكل من وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للشهور التسعة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى .

إن مجلس الادارة مسؤول عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية / معيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية). ان مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة استناداً الى مراجعتنا .

نطاق المراجعة :

لقد قمنا بمراجعتنا وفقاً للمعيار الدولي المتعلق بعمليات المراجعة ٢٤١٠ "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 نبيدي رأي تدقيق حولها .

الاستنتاج :

بناءً على مراجعتنا لم تسترع انتباهنا أية أمور أخرى تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

العباسي وسمان وشركاهم



احمد محمد العباسي

اجازة رقم ٧١٠

٢٣ تشرين الاول ٢٠١٤

عمان - الاردن

البلاد للخدمات الطبية
"مستشفى الاستقلال"
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤		
مدققة	مراجعة	إيضاح	
بالدينار الأردني			
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
١٤,٥٣٥,٠٥٢	١٤,٨٤١,٧٤٦	٧	ممتلكات و معدات - بالصافي
٢٢,٠٢٧	٨,٤٦٧٧		مشاريع تحت التنفيذ
٢٣١,٩٩٥	١٧٥,٥٥٢		موجودات غير ملموسة - بالصافي
٢,٨٥٤,١٧٥	٢,٨٨٧,٥٦٩		إستثمارات عقارية
٢٤٣,٧٠٦	٢٤٣,٧٠٦		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال بيان الدخل الشامل
٢,٣٠٨,١٤٠	٢,٢١٨,١٣١		إستثمارات في شركات زميلة
٢,٠٠٩,٥٠٠	٢١,١٧١,٣٨١		مجموع الموجودات الغير متداولة
الموجودات المتداولة			
١,٠٤٠,٧٢٩	١,٠٤٨,٧٥٨		مستودع الأدوية و المستلزمات الطبية
٩٣,٦٦٦,٨٢٠	١١,٨١٣,٢٤٤	٨	ذمم مدينة - بالصافي
١,١٤٥,٤٢٠	١,٢٨٧,٦٦٤		موجودات أخرى
٩٩٥,٠٥٩	١,٦٢٢,٢٣٣		نقد و نقد معادل
١٦,٣٠٤,٥٢٨	١٥,٧٧١,٨٩٩		مجموع الموجودات المتداولة
٣٦,٣٩٩,٦٢٣	٣٦,٩٤٣,٢٨٠		مجموع الموجودات
المطلوبات و حقوق الملكية			
حقوق الملكية			
١٨,٩٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٩	رأس المال المصرح به والمدفوع بالكامل
١,٥٠٣,٩٤٥	١,٥٠٣,٩٤٥		الإحتياطي الإجمالي
(٢١٢,٨٦٥)	(١٤٤,٧٣٣)		التغير المتراكم في القيمة العادلة
٣,٥١٤,٥٨٨	٢٥٣,٦١٢		أرباح مدورة
٢٣,٧٠٥,٦٦٨	٢٣,٦١٢,٨٢٤		مجموع حقوق الملكية
المطلوبات			
المطلوبات غير المتداولة			
١,٥٠,٧٢٩	١٥٠,٨٨٧		شيكات أجل - طويلة الأجل
٢,٥٠١,٣٧٤	١,٩٦٥,٢٦٢	١٠	أوراق دفع - طويلة الأجل
٢,١٠٧,١٠٣	٢,١١٦,١٤٩		مجموع المطلوبات غير المتداولة
المطلوبات المتداولة			
-	٥٥٩,٣٤٢		مصاريف مستحقة - فروقات تسوية الأطباء
٣٤٦,٣٢٣	٩٦٦,٢٤٧		شيكات أجل - قصيرة الأجل
٧٣٩,١٠٢	٥٩٥,٥٨٩	١٠	أوراق دفع - قصيرة الأجل
٢,١٢٤,٧٣٥	١,٩٥٤,٨١٥		الذمم الدائنة
٥,٨١٢,٤٠٢	٤,٧١٥,٠٨٧	١١	أمانات الأطباء و المؤسسات غير المحصلة
٣٢٩,٨٤٠	١٢٩,٩٩٤	٦	مخصصات مقابل إلتزامات قصيرة الأجل (ضريبة الدخل)
١,٢٣٤,٤٥٠	٢,٢٩٣,٢٣٣		المطلوبات الأخرى
١٠,٥٨٦,٨٥٢	١١,٢١٤,٣٠٧		مجموع المطلوبات المتداولة
٣٦,٣٩٩,٦٢٣	٣٦,٩٤٣,٢٨٠		مجموع المطلوبات و حقوق الملكية

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
"مستشفى الاستقلال"
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

للتشهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول		للتشهور الثلاثة المنتهية في ٣٠ أيلول	
٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣
مراجعه (غير مدققة)			
بالدينار الأردني			
إيضاح			
الإيرادات	٩,٣٩٧,٥٩٤	٨,٦١١,٦٥٢	٢,٧٩٩,١٢١
تكلفة الإيرادات	(٥,٣٦٨,٣٧٨)	(٥,٠٣٦,٤٩٤)	(١,٧٩٠,٥٦٩)
مجمول الربح	٤,٠٢٩,٢١٦	٣,٥٧٥,١٥٨	١,٠٠٨,٥٥٢
مصاريف إدارية	(١,٤٠٦,١٧٤)	(١,١٩٣,٩٤٦)	(٥٢٠,٨٣٧)
نفقات موظفين	(١,٢٢١,٧٢٥)	(١,٠٠٥,٧٧٢)	(٤٠٦,٥٦٢)
الإستهلاكات و الإطفاءات	(٤٢٥,٥٩١)	(٣١٥,٢٩٩)	(١٤٦,٦٩٣)
مخصص التدني (مقابل الخصومات التعاقدية)	(٢١٧,٥٩٨)	-	(٨٥,٨٩١)
مخصص التدني (مقابل ذمم القضايا)	(١٣٥,٠٠٠)	(٦٥,٠٠٠)	(٤٥,٠٠٠)
مخصص تدني (مقابل ديون مشكوك فيها)	(٩٠,٠٠٠)	-	(٣٠,٠٠٠)
نفقات أعضاء مجلس الإدارة	(٨٦,٠١٠)	(١٢٤,٢٧٢)	(١٢,٦٩٧)
الربح التشغيلي	٧٢٨,١٢٣	١,٠٥٧,٨٧٦	(٢٣٩,١٢٨)
حصة الشركة من أرباح الشركة الزميلة	(١٨٠,٠٤٨)	٢٢,٠٢٣	(١٩١,٦٢٦)
الإيرادات الأخرى	٣٣٩,١٤٥	١٦٤,٩٨٤	٦٧,٨٥٦
الربح من العمليات الإستثمارية	١٥٩,٠٩٧	١٨٧,٠٠٧	(١٢٣,٧٧٠)
تكاليف تمويل	(٣٠,١٣٠)	(٦,٣٢٨)	(٩,٤٤٠)
ربح الفترة قبل المخصصات و ضريبة الدخل	٥٧٦,٠٨٥	١,٠٥١,٥٤٨	(٣٧٢,٣٣٨)
مصاريف فروقات نسوية الأطباء	(٦٨٨,٩٧٥)	-	(٦٨٨,٩٧٥)
صافي الربح قبل الضريبة والمخصصات	(١١٢,٨٩٠)	١,٠٥١,٥٤٨	(١,٠٦١,٣١٣)
ضريبة دخل	(١٢٩,٩٩٤)	(١٢١,٣٧٨)	٦٩٠
ربح الفترة بعد المخصصات و ضريبة الدخل	(٢٤٢,٨٨٤)	٩٣٠,١٧٠	(١,٠٦٠,٦٢٣)
بضائف بنود الدخل الشامل الأخر			
تعديلات القيمة العادلة	٦٨,١٦٥	(٢١,٥١٣)	(٢٤,٣٥٢)
مجموع الدخل الشامل للفترة	(١٧٤,٧١٩)	٩٠٨,٦٥٧	(١,٠٨٤,٩٧٥)
ربحية السهم الأساسية و المخفضة (دينار أردني/سهم)	١٣	٠,٠٠٦	(٠,٠٠٦)

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
"مستشفى الاستقلال"
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

المجموع	الأرباح المنورة	التغير المتراكم في القيمة العادلة	الإحتياطي الإجباري	رأس المال	
بالدينار الأردني					
٢٣,٧٠٥,٦٦٨	٣,٥١٤,٥٨٨	(٢١٢,٨٦٥)	١,٥٠٣,٩٤٥	١٨,٩٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٤
(٤٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة
١٢١,٩٠٨	٢١,٩٠٨	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة- حصة الشركة من أثر
(٢٤٢,٨٨٤)	(٢٤٢,٨٨٤)	-	-	-	التعديل على أرقام مقارنة الشركة الزميلة
٦٨,١٣٢	-	٦٨,١٣٢	-	-	الدخل الشامل للفترة
-	(٣,١٠٠,٠٠٠)	-	-	٣,١٠٠,٠٠٠	التغير المتراكم في بالقيمة العادلة للموجودات المالية
٢٣,٦١٢,٨٢٤	٢٥٢,٦١٢	(١٤٤,٧٣٣)	١,٥٠٣,٩٤٥	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	توزيع أسهم مجانية
					الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٢١,٩٦٨,٤٦٨	١,٩٥٩,٥٠٣	(١٨٥,٥٤٤)	١,٢٩٤,٥٠٩	١٨,٩٠٠,٠٠٠	الرصيد في ١ كانون الثاني ٢٠١٣
٩٣,٠١٧	٩٣,٠١٧	-	-	-	الدخل الشامل للفترة
(٢١,٥١٣)	-	(٢١,٥١٣)	-	-	التغير المتراكم في بالقيمة العادلة للموجودات المالية
(٢٦٤,٤٨٤)	(٢٦٤,٤٨٤)	-	-	-	تعديلات سنوات سابقة
٢٢,٩١٢,٦٤١	٢,٦٢٥,١٨٩	(٢٠٧,٠٥٧)	١,٢٩٤,٥٠٩	١٨,٩٠٠,٠٠٠	الرصيد في ٣٠ أيلول ٢٠١٣

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم و تقرأ معها

البلاد للخدمات الطبية
"مستشفى الاستقلال"
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

كما في ٣٠ أيلول			
٢٠١٣	٢٠١٤		
غير مدققة		بالدينار الأردني	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	
١,٠٥١,٥٤٧	(١١٢,٨٩٠)	ربح الفترة قبل الضريبة	
(٣٦٤,٤٨٤)	٨١,٩٠٨	تعديلات سنوات سابقة	
٧٨٧,٠٦٣	(٣٠,٩٨٢)	الربح بعد التعديل	
٥٧٥,٥٧٠	٨٦٤,٧٣٨	الإستهلاكات و الإطفاءات	
-	٢١٧,٥٩٨	مخصص تدني (مقابل الخصومات التعاقدية)	
-	٩٠,٠٠٠	مخصص تدني (مقابل الديون المشكوك فيها)	
٤٠,٩٢٦	١٣٥,٠٠٠	مخصص تدني (مقابل ذمم القضايا)	
٢٢,٠٢٣	٥٨,١٤٠	حصة الشركة من خسائر الشركة الزميلة	
٦,٣٢٨	٣٠,١٣٠	مصاريف التمويل	
١,٤٣١,٩١٠	١,٣٦٤,٦٢٤	الربح المعدل قبل التغير في بنود رأس المال العامل	
(٧٧٤,٨٩٦)	٩١٠,٩٧٩	التغير في الذمم المدينة	
(٦,٦٧١)	(٨٠,٢٩٩)	التغير في مستودع الأدوية و المستلزمات الطبية	
(١,٠٤٧,٤٨٩)	(١٤٢,٣٤٤)	التغير في الموجودات الأخرى	
-	٥٥٩,٣٤٢	التغير في المصاريف المستحقة	
٢٨٢,٥٣٢	(١٦٩,٩٢٠)	التغير في الذمم الدائنة	
٥٧,١١٨	٦٦٥,٠٨٢	التغير في الشيكات المؤجلة	
٢,٢٥٣,٢٥١	(١,٠٩٧,٣١٥)	التغير في أمانات الأطباء و المؤسسات غير المحصلة	
(١٢٢,٤٨٠)	١,٠٥٨,٧٨٣	التغير في المطلوبات الأخرى	
١,٠٧٣,٢٧٥	٣,١٤١,٣٠٢	التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	
(٢٥٦,٩١٢)	(٣٢٩,٨٤٠)	ضريبة الدخل المدفوعة	
٨١٩,٣٦٣	٢,٨١١,٤٦٢	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التشغيلية	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
(٣٤١,٧٦٧)	(١,١١٤,٩٨٩)	شراء موجودات ثابتة	
٦٣١	-	التغير في الإستثمار في الشركة الزميلة	
(٢,٨١٨)	(٣٢,٣٩٤)	التغير في الإستثمارات العقارية	
(٥,٣٠٩,٧١٦)	-	رسمة المشاريع تحت التنفيذ	
٤,٦٢٦,٤٢٣	(٧٨٢,٦٥٠)	التغير في مشاريع تحت التنفيذ	
(١,٠٢٧,٢٤٧)	(١,٩٣١,٠٣٣)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة الإستثمارية	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>	
(٦,٣٢٨)	(٣٠,١٣٠)	مصاريف التمويل	
٣٣٨,٠٥٠	(١٧٩,٦٢٥)	التغير في أوراق الدفع	
٤٨٦,٧٧٧	(٢٠٩,٧٥٥)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) الناتج من الأنشطة التمويلية	
٢٧٥,٨٩٣	٦٧٠,٦٧٤	التغير في رصيد النقد والنقد المعادل	
٩٩٦,٥٠٧	٩٥١,٥٥٩	رصيد النقد والنقد المعادل في ١ كانون الثاني ٢٠١٤	
١,٢٧٢,٤٠٠	١,٩٢٢,٢٣٣	رصيد النقد والنقد المعادل في ٣٠ أيلول ٢٠١٤	

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القوائم و تقرأ معها

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

للسهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

(بالدينار الأردني)

١. تأسيس الشركة

تأسست البلاد للخدمات الطبية (مستشفى الاستقلال) كشركة مساهمة عامة بمقتضى قانون الشركات المؤقت رقم (١) لعام ١٩٨٩ و سجلت لدى مراقب الشركات تحت رقم (٣٢٣) في سجل الشركات المساهمة العامة بتاريخ ٢٦ تشرين الثاني ١٩٩٦، 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 ١ كانون الأول ٢٠٠٠.

إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - المملكة الأردنية الهاشمية

أعدت هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة، وفقاً لمتطلبات هيئة الأوراق المالية.

٢. أساس إعداد القوائم المالية المرحلية

أ. عام

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المرفقة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم ٣٤ (التقارير المالية المرحلية).
- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة المرفقة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة.
- إن الدينار الأردني هو عملة إظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.
- إن القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات و الإيضاحات المطلوبة في القوائم المالية السنوية والمعدة وفقاً لمعايير المحاسبة الدولية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣ إن نتائج الأعمال للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٤.

ب. أرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف بعض ارقام المقارنة لتتناسب وعرض أرقام الفترة الحالية.

٣. السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي ٣٤ يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة.

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣.

٤. التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

لم تكن هناك أية تعديلات جوهرية على طبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية السنوية للعام ٢٠١٣، إلا أنه كان هناك تعديل على التقديرات المحاسبية للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤ وقُدِّم تأثير ذلك على البيانات المالية كما هو موضح في إيضاح رقم (١٤) من القوائم المالية.

تابع - ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

للتسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

(بالدينار الأردني)

٥. التصنيف القطاعي

القطاع هو مجموعة من العناصر في الشركة تتفرد بأنها تخضع لمخاطر وعوائد تميزها عن غيرها وتشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات وهذا ما يعرف بقطاع الأعمال، وتشارك في تقديم المنتجات أو الخدمات ضمن بيئة اقتصادية محددة تتميز عن باقي القطاعات في البيانات الاقتصادية الأخرى وهذا ما يعرف بالقطاع الجغرافي.

تظهر معلومات القطاعات في الشركة بقطاعيها الرئيسيين، وتشمل أعمال الشركة في النشاط الصحي وما يرتبط به من نشاطات مكملة، في حين تمارس الشركة نشاطها داخل المملكة الأردنية الهاشمية.

٦. ضريبة الدخل

تحتسب مصاريف الضرائب المستحقة على أساس الأرباح الخاضعة للضريبة، وتختلف الأرباح الخاضعة للضريبة عن الأرباح المعلنة في القوائم المالية لأن الأرباح المعلنة تشمل إيرادات غير خاضعة للضريبة أو مصاريف غير قابلة للتزليل في السنة المالية و إنما في سنوات لاحقة أحياناً، أو الخسائر المتراكمة المقبولة ضريبياً أو بنود ليست خاضعة أو مقبولة للتزليل لأغراض ضريبية.

الوضع الضريبي

- تم إحتساب ضريبة الدخل على أرباح الشركة للأعوام ٢٠١٢ و ٢٠١٣ وفقاً لقانون ضريبة الدخل رقم ٥٧ لعام ١٩٨٥ وتعديلاته اللاحقة والتعليمات الصادرة عن دائرة ضريبة الدخل في المملكة الأردنية الهاشمية.
- تم تسوية الوضع الضريبي حتى نهاية عام ٢٠١١. و ضريبة المبيعات لغاية شهر ايلول ٢٠١٢.
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي عن نتائج أعمال الشركة لعام ٢٠١٢ لدائرة ضريبة الدخل و المبيعات و لم يتم تقديم ضريبة الدخل بمراجعته سجلات الشركة حتى تاريخ إصدار هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة.

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

لشهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

(بالدينار الأردني)

الإجمالي	ممتلكات و معدات أخرى	أعمال كهربائية	الات و أجهزة طبية	المباني	الأراضي	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
٢٥,١٩٧,١٥	٤,٣٢٦,٠٧	٢,٩٢٩,٩٧	٧,٠٤٢,٩٨	٨,٨٦٩,٨٣	٢,٠٢٨,٢٨	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٤
١,١١٣,١٩١	٣٠٧,٢٩٥	-	٧٨٧,٧٥١	١٨,١٤٥	-	إضافات
-	-	-	-	-	-	حذوفات
٢٦,٣١٠,٣٤	٤,٦٣٣,٣٦	٢,٩٢٩,٩٧	٧,٨٣٠,٧٤	٨,٨٨٧,٩٧	٢,٠٢٨,٢٨	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٤
١	٦	٣	٠	٥	٧	
١٠,٤٦٧,٠٠٩	٣,٢٩٩,٦٣	١,٢١٩,٠٠٠	٤,٧٩٢,٣٢	١,٣٥١,١٣	-	رصيد ١ كانون الأول ٢٠١٤
٨	٠	٨	٤	٦	-	
٨٠,٦,٤٩٧	١٨٤,١٩٧	١٢٤,٨٥٨	٣٥٠,٠٠٢	١٤٧,٤٤٠	-	إستهلاك الفترة
-	-	-	-	-	-	حذوفات
١١,٤٦٨,٥٠٩	٣,٤٨٣,٨٢	١,٣٤٣,٨٦	٥,١٤٢,٣٢	١,٤٩٨,٥٧	-	رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٥	٧	٦	٦	٦	-	
١٤,٨٤١,٠٧	١,١٤٩,٥٣	١,٥٨٦,١٠	٢,٦٨٨,٤١	٧,٣٨٩,٣٩	٢,٠٢٨,٢٨	القيمة البقية كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٤
٤٦	٩	٧	٤	٩	٧	
١٤,٥٣٥,٠٠	١,٠٢٦,٤٤	١,٧١٠,٩٦	٢,٢٥٠,٩٦	٧,٥١٨,٦٩	٢,٠٢٨,٢٨	القيمة البقية كما في ٣١ كانون الأول ٢٠١٣
٥٢	١	٥	٥	٤	٧	

٨. ذمم مدينة بالصافي

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ أيلول ٢٠١٤	
١٢,٩٦٥,٩٩٠	١١,٦٤٢,٩٤٨	ذمم شركات و جهات تأمين
٥٤٢,٢٠٢	٥٧٧,١١١	ذمم قضايا
١٣٢,٣٦٥	١٩٠,٦٩٨	ذمم الأفراد
٨,٧٩٣	١٠,٠٠٠	ذمم أعضاء مجلس الإدارة
١٠,٠٠٠	١,٦٩١	شيكات برسم التحصيل
٧٨,١٨٠	٧٨,١٨٠	شيكات مرتجعه
٥٥٢,٩٥٠	٦٧٧,٢٣١	ذمم أخرى
١٤,٢٨٢,٤٨٠	١٣,١٧٧,٨٥٩	المجموع
(١,٠٠٩,٦٦٠)	(١,٠٤١,٠١٧)	ينزل : مخصص التدني (مقابل الديون المشكوك في تحصيلها)
(١٠٦,٠٠٠)	(٣٢٣,٥٩٨)	ينزل : مخصص التدني (مقابل الخصومات التعاقدية)
١٣,١٦٦,٨٢٠	١١,٨١٣,٢٤٤	الصافي

البلاد للخدمات الطبية "مستشفى الاستقلال"

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع - ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

للتسعة المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٤

(بالدينار الأردني)

٩. رأس المال

بناءً على قرار الهيئة العامة للمساهمين في إجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ ٣٠ نيسان ٢٠١٤ تقرر فيه تغطيه زياده رأسمال الشركة ليصبح ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني / سهم (إثنان و عشرون مليون دينار أردني) و ذلك عن طريق

- تغطية زيادة رأسمال الشركة و التي أقرت من قبل الهيئة العامة غير العادية السابقة التي عقدت يوم الخميس الموافق ٢٥ نيسان ٢٠١٣ و البالغة ١,٨٥٠,٠٠٠ دينار أردني و توزيعها كأسهم مجانية على المساهمين كلاً حسب نسبته من رأسمال الشركة

- الموافقة على زيادة رأسمال الشركة بمقدار ١,٢٥٠,٠٠٠ دينار أردني و ذلك عن طريق رسملة جزء من الأرباح المدورة و توزيعها كأسهم مجانية على المساهمين كلاً حسب نسبته من رأسمال الشركة

هذا و قد تم إستكمال إجراءات زيادة رأس المال بالدوائر الرسمية و هي هيئة الأوراق المالية و بورصة عمان و وزارة الصناعة و التجارة في ١٢ حزيران ٢٠١٤

١٠. أوراق دفع

٣١ كانون الأول ٢٠١٣	٣٠ ايلول ٢٠١٤
دينار أردني	دينار أردني
٢,٢٩٠,٢٧٦	١,٩٣٨,٨٦٦
٢,٢٩٠,٢٧٦	١,٩٣٨,٨٦٦
٤٥٠,٢٠٠	٦٢١,٩٨٥
٤٥٠,٢٠٠	٦٢١,٩٨٥
٧٣٩,١٠٢	٥٩٥,٥٨٩
٢,٠١١,٣٧٤	١,٩٦٥,٢٦٢
٢,٧٤٠,٤٧٦	٢,٥٦٠,٨٥١

أوراق دفع البنك الاسلامي

أوراق دفع مقابل تمويل مشروع التوسعة

أوراق دفع البنك الأهلي

أوراق دفع مقابل تمويل أجهزة طبية

وتنوزع حسب تواريخ إستحقاقها إلى:

قصيرة أجل - تستحق خلال الفترة من ١ تشرين الأول ٢٠١٤ حتى ٣٠ ايلول ٢٠١٥

طويلة أجل - تستحق ما بعد ١ تشرين الأول ٢٠١٥

الاجمالي

١١. أمانات الأطباء و المؤسسات غير المحصلة

يمثل هذا البند أتعاب الأطباء للزم غير المحصلة و أمانات الموردين لمستلزمات المرضى الخاصة المطلوبة بناءً على طلب المريض أو الطبيب

١٢. معاملات مع أطراف ذات علاقة

بلغت الرواتب و المكافآت للإدارة التنفيذية العليا ما مجموعه ١١٦,٥٣٨ دينار أردني للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٤ مقابل ١١٣,٢٨٩ دينار أردني للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ ايلول ٢٠١٣.

البلاد للخدمات الطبية "مستشفى الاستقلال"

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

تابع - ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

للتشهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤

(بالدينار الأردني)

١٣. ربحية السهم

للتشهور الثلاثة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٣		للتشهور التسعة المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٤		بالدينار الأردني
٢٠١٣	٢٠١٤	٢٠١٣	٢٠١٤	
٤٣٩,٨٥٤	(١,٠٦٠,٦٢٣)	٩٣٠,١٧٠	(٢٤٢,٨٨٤)	ربح الفترة
١٨,٩٠٠,٠٠٠	١٨,٩٠٠,٠٠٠	١٨,٩٠٠,٠٠٠	٢٠,١٥٣,٦٧٧	عدد الأسهم المرجح
٠,٠٢٣	(٠,٠٥٦)	٠,٠٤٩	٠,٠١٢	

١٤. فروقات التسوية مع الأطباء

قامت الإدارة القديمة بعد تسوية حساب المرضى الليبيين وإجراء التسوية عليه بتوزيع أمانات الأطباء بنسبة ٧٠% كإيراد للمستشفى و ٣٠% أمانات للأطباء، وافقت مجموعة من الأطباء على هذا الحل وبقيت مجموعة أخرى تحت المفاوضات مع إدارة المستشفى على هذه النسبة، بعد تسلم الإدة الجديدة مهامها قررت إعادة الإحتساب للأطباء، وبناءً على قرار مجلس الإدارة رقم ٢ تاريخ ٧ تموز ٢٠١٤ فقد قررت الإدارة الجديدة احتساب النسبة ب ٥٩% كأمانات للأطباء و ٤١% كإيراد للمستشفى مما قد أوجد فروقات في الأرباح تم إثباتها على بيان الدخل لهذا العام نتيجة التغير في التقديرات المحاسبية (الإحتساب)، وقد تم الإعتراف بمصروف مقداره ٦٨٨,٩٧٥ في بيان الدخل تم دفع مبلغ ١٢٩,٦٣٣ منه وتسجيل الباقي كمصاريف مستحقة بمبلغ ٥٥٩,٣٤٢ دينار.

١٥. الإلتزامات المحتملة

على الشركة كما بتاريخ ٣٠ أيلول ٢٠١٤ الإلتزامات المحتملة التالية :-

٤٩,٠٠٠ دينار أردني

مقابل كفالات بنكية