

الرقم : 832 / م.أ / 6/5

التاريخ : 26 / 10 / 2016م

المحترمين

السادة / بورصة عمان

الموضوع : البيانات المالية الربع سنوية

تحية طيبة وبعد

نرفق لكم طيه البيانات المالية الموحدة الربع سنوية والمنتھية في 30 أيلول لعام 2016 م ،
لشركة البلاد للخدمات الطبية م . ع . م .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،

المدير العام
الدكتور / اسامة عطاري

شركة البلاد للخدمات الطبية م.ع.م
ص.ب 1493 عمان 11821 الأردن

بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٧ تشرين الأول ٢٠١٦

الرقم التسلسلي: ٤٦٥٧

رقم الملف: ١١١٢

نسوة أمانة المختصة بالادارة والمالية

- قسم شؤون المساهمين
- الصادر العام

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
مع تقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
مع تقرير المراجعة
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

الصفحة	المحتويات
-	تقرير المراجعة
١	قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة
٢	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة
٣	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة
٤	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة
٨-٥	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءا منها



هاتف: ٩٦٢-٦-٥٨١-٦٠٣٣
فاكس: ٩٦٢-٦-٥٨١-٦٦٥٧
www.bdo.com.jo
info@bdo.com.jo

شركة سامان وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون ماليون
ص.ب. ٩٢٢٥٦٤
عمان ١١١٤٢، الأردن
٢٥٦ شارع الملك عبدالله الثاني، الجنتويل

تقرير المراجعة

المادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة لشركة البلاد للخدمات الطبية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات الإيضاحية الأخرى. إن الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية المختصرة استناداً إلى المراجعة التي قمنا بها.

نطاق المراجعة

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعيار الدولي الخاص بعمليات المراجعة رقم ٢٤١٠ "مراجعة المعلومات المالية المرحلية من قبل مدقق الحسابات المستقل للمنشأة". إن مراجعة المعلومات المالية المرحلية تتمثل في القيام باستفسارات بشكل أساسي من الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات مراجعة أخرى. إن 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

استناداً إلى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي الموحد المختصر لشركة البلاد للخدمات الطبية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وأدائها المالي المرحلي الموحد المختصر وتدفقاتها النقدية المرحلية الموحدة المختصرة للتسعة أشهر المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

أمر آخر

إن القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ قد تم تدقيقها من قبل مدقق حسابات آخر والذي أصدر حولها تقريراً غير متحفظ بتاريخ ١٦ كانون الثاني ٢٠١٦.



١٩ تشرين الأول ٢٠١٦
عمان - الأردن

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة
كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	إيضاح	
مدققة	غير مدققة		
دينار أردني	دينار أردني		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١٤,٠٨٠,٧٥١	١٣,٤٢٢,٧١٣	(٤)	ممتلكات ومعدات
٨١,٤٨٢	٥٦,٠٤٩		موجودات غير ملموسة
٢,٦٦٣,٢٣٥	٣,٣١٣,٩٩٤	(٥)	مشاريع قيد التنفيذ
٢,٨٨٨,٢٨٨	٢,٨٨٨,٢٨٨		إستثمارات عقارية
٢٤٣,٧٠٦	٢٤٣,٧٠٦		موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل الآخر
٢,٠٧٩,٢١٧	٢,٠٤٨,٤٢٥		إستثمار في شركة زميلة
٢٢,٠٣٦,٦٧٩	٢١,٩٧٣,١٧٥		
			موجودات متداولة
١,١٣٩,٥٦١	١,٢٥٦,٨٦٩		مستودع الأدوية والمستلزمات
٢٠,٢٥٠,٥٩٩	١٧,٨٦٤,٠٣٩	(٦)	ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
-	١٨٨,٣١٦		إعتمادات مستندية
٧٥٧,٣١١	٤,٧٣٢,٩٤٨		تقد وما في حكمه
٢٢,١٤٧,٤٧١	٢٤,٠٤٢,١٧٢		
٤٤,١٨٤,١٥٠	٤٦,٠١٥,٣٤٧		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		(٧)	حقوق الملكية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٢,٢٣٤,٠٣٧	٢,٢٣٤,٠٣٧		إحتياطي إجباري
(٢٩٤,٧٧١)	(٣٤١,٦٦٧)		التغير المتراكم في القيمة العادلة لإستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٥,١٦٠,٩٠٤	٢,٨٧٧,٣١٥		أرباح مدورة
٢٩,١٠٠,١٧٠	٣٤,٧٦٩,٦٨٥		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
٩٠٢,٢٣٣	٤٠٠,١١٣		أوراق دفع
			مطلوبات متداولة
٢,٢٠٠,٥٣٦	٢,٥٨٧,٢٢٧		شيكات آجلة
١,٠٥٢,٥٢٦	٨٣٩,٩٣٧		أوراق دفع
١,٨٢٢,١٥١	٣٠٩,٢١٩		قروض وتسهيلات بنكية
٧,٩٣١,٠٢٩	٦,٧٦٥,٢٢٥	(٨)	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
١,١٧٥,٥٠٥	٣٤٣,٩٤١	(٩)	مخصص ضريبة الدخل
١٤,١٨١,٧٤٧	١٠,٨٤٥,٥٤٩		
١٥,٠٨٣,٩٨٠	١١,٢٤٥,٦٦٢		مجموع المطلوبات
٤٤,١٨٤,١٥٠	٤٦,٠١٥,٣٤٧		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على القوائم المالية من صفحة (١) الى صفحة (٨) والمصادقة على اصدارها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٩ تشرين الاول ٢٠١٦ ووقع عليها من قبلهم:

رئيس مجلس الادارة

المدير العام

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول		إيضاح
٢٠١٥	٢٠١٦	٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
١٥,٠٩٥,٢٥٢	١٣,٣٧٧,٤٩٠	٣,٩٠٨,٩١٠	٤,٦٦٤,٣٤٠	الإيرادات
(٧,٢٥٦,٣٨٩)	(٧,٥٢٠,٢٩٠)	(٢,٣٤٢,٠٥٣)	(٢,٤٨٣,٧٢٠)	تكلفة الإيرادات
٧,٨٣٨,٨٦٣	٥,٨٥٧,٢٠٠	١,٥٦٦,٨٥٧	٢,١٨٠,٦٢٠	مجموع الربح
(٥,٤١٢,٦٢٠)	(٦,٣٥٥,٦٧٧)	(٢,١٩٠,٠٤٩)	(١,٥٢٠,٢٠١)	مصاريف إدارية
(٤٤١,٤٩٢)	(٥٨٤,٠٥٥)	(١٤٨,١٨٥)	(١٩٥,١١٠)	مستهلكات وإطفاءات
٤٣١,٩٠٠	٤٥٠,١٣٢	١٢٧,٢١٤	١٥٣,٣١٥	إيرادات أخرى
٢,٤١٦,٦٥١	(٦٣٢,٤٠٠)	(٦٤٤,١٦٣)	٦١٨,٦٢٤	(الخصلة) الربح التشغيلي
٣٧,٠٦١	١٦,١٠٥	١٣,٩١٨	٦,٢٧٦	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
(٧٤,٦٤٦)	(١٠٧,٨٣٥)	(٤٨,٨١٤)	(٣٣,٩١١)	تكليف تمويل
٢,٣٧٩,٠٦٦	(٧٢٤,١٣٠)	(٦٧٩,٠٥٩)	٥٩٠,٩٨٩	(خصلة) ربح الفترة قبل الضريبة
(٩٠١,٩٩٦)	(٤٥٩,٤٥٩)	(٧٤,٣٥١)	(١٩١,٠٨٧)	ضريبة دخل (٩)
١,٤٧٧,٠٦٧	(١,١٨٣,٥٨٩)	(٧٥٣,٤١٠)	٣٩٩,٩٠٢	(خصلة) ربح الفترة
				الدخل الشامل الآخر
(٣٦,٤٢٦)	(٤٦,٨٦٦)	٦٦,٩٦٣	(١٩,٥٤٧)	التغير المتراكم في القيمة المعللة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة المعللة من خلال الدخل الشامل الآخر
١,٤٤٠,٦٤١	(١,٢٣٠,٤٨٥)	(٦٨٦,٤٤٧)	٣٨٠,٣٥٥	مجموع الدخل الشامل
٠,٠٤٩	(٠,٠٣٩)	(٠,٠٢٥)	٠,٠١٣	الحصة الأساسية والمخفضة للمساهمين من ربح (خسارة) الفترة (قرش لكل سهم)

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مستخدمة علامة مملوكة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

المجموع دينار أردني	أرباح مدورة دينار أردني	التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر دينار أردني	احتياطي إجباري دينار أردني	رأس المال دينار أردني	إيضاح	
٢٩,١٠٠,١٧٠	٥,١٦٠,٩٠٤	(٢٩٤,٧٧١)	٢,٢٣٤,٠٣٧	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	(٧)	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٦
٨,٠٠٠,٠٠٠	-	-	-	٨,٠٠٠,٠٠٠		زيادة رأس المال
(١,١٠٠,٠٠٠)	(١,١٠٠,٠٠٠)	-	-	-		توزيعات أرباح
(١,٢٣٠,٤٨٥)	(١,١٨٣,٥٨٩)	(٤٦,٨٩٦)	-	-		خسارة الفترة
٣٤,٧٦٩,٦٨٥	٢,٨٧٧,٣١٥	(٣٤١,٦٦٧)	٢,٢٣٤,٠٣٧	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٦
٢٩,٦٦٧,٥٢٠	٣,٠٣٨,٧١٤	(٢٣٨,٨٨١)	١,٨١٧,٦٨٧	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	(٧)	رصيد ١ كانون الثاني ٢٠١٥
١,٤٤٠,٦٤١	١,٤٧٧,٠٦٧	(٣٦,٤٢١)	-	-		ربح (خسارة) الفترة
٢٨,١٠٨,١٦١	٤,٥١٥,٧٨١	(٢٧٥,٣٠٧)	١,٨١٧,٦٨٧	٢٢,٠٠٠,٠٠٠		رصيد ٣٠ أيلول ٢٠١٥

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

٢٠١٥	٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٢,٣٧٩,٠٦٦	(٧٢٤,١٣٠)	<u>الأنشطة التشغيلية</u>
		(خصلة) ربح الفترة قبل الضريبة
٩٠٠,٧٧٩	١,٣٣٦,٢٠٩	تعديلات:
٢,٠٠٤,٠٠٠	٣,٠٠٥,٦٦١	إستهلاكات وإطفاءات
١٣٥,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	تغير مقابل ذمم مشكوك في تحصيلها
(٣٧,٠٦١)	(١٦,١٠٥)	تغير مقابل ذمم قضايا
٧٤,٦٤٦	١٠٧,٨٣٥	حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
٥,٤٥٦,٤٣٠	٣,٨٤٤,٤٧٠	تكاليف تمويل
(١٧,٥٠٣)	(١١٧,٣٠٨)	مستودع الأوعية والمستلزمات
(٨,٤٥٤,١٢٢)	(٧٥٣,٨٢٧)	ذمم مدينة وأرصدة مدينة أخرى
-	(١٨٨,٣١٦)	إعتمادات مستندية
١,٤٢٦,٣٣٩	٣٨٦,٦٩١	شيكات آجلة
١,٨٧٦,٧٣٨	(١,١٦٦,٠٧٥)	ذمم دائنة وأرصدة دائنة أخرى
٢٨٧,٨٨٢	٢,٠٠٥,٦٣٥	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(٦١٧,٥٣٨)	(١,٢٩١,٠٢٣)	ضريبة دخل مدفوعة
(٣٢٩,٦٥٦)	٧١٤,٦١٢	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٢٦٠,١٢٣)	(٦١٩,٩٢٨)	<u>الأنشطة الإستثمارية</u>
-	(٣٢,٨١٠)	شراء ممتلكات ومعدات
(١,١٠٢,٦٤٧)	(٦٥٠,٧٥٩)	شراء موجودات غير ملموسة
(١,٣٦٢,٧٧٠)	(١,٣٠٣,٤٩٧)	مشاريع قيد التنفيذ
		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
(٣٦٥,٦٥٣)	(٧١٤,٧١٠)	<u>الأنشطة التمويلية</u>
١,٤٩١,١٦٠	(١,٥١٢,٩٣٣)	إصدار دفع
(٧٤,٦٤٦)	(١٠٧,٨٣٥)	قروض وتسهيلات بنكية
-	٨,٠٠٠,٠٠٠	تكاليف تمويل مدفوعة
-	(١,١٠٠,٠٠٠)	زيادة رأس المال
١,٠٥٠,٨٦١	٤,٥٦٤,٥٢٢	توزيعات أرباح
(٦٤١,٥٦٥)	٣,٩٧٥,٦٣٧	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
١,٤٦٠,٣٤٧	٧٥٧,٣١١	صافي الزيادة (النقص) في النقد وما في حكمه خلال الفترة
٨١٨,٧٨٢	٤,٧٣٢,٩٤٨	النقد وما في حكمه بداية الفترة
		النقد وما في حكمه نهاية الفترة

شركة البلاد للخدمات الطبية
(مساهمة عامة محدودة)
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءاً منها
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

(١) عام

تأسست شركة البلاد للخدمات الطبية بتاريخ ٢٦ تشرين الثاني ١٩٩٦ في سجل الشركات المساهمة العامة وسجلت تحت رقم (٣٢٣).
تتمثل أغاوت الشركة الرئيسية في إقامة مستشفى عام لتقديم الخدمات الصحية والوقائية والتشخيصية والعلاجية.
إن عنوان الشركة الرئيسي هو: عمان - عرجان.

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أصلح الأعداد

تم إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" ووفقاً للقوانين المحلية الخففة ويموجب النماذج الموضوعة من هيئة التأمين. لا تتضمن هذه القوائم جميع الإيضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية ويجب أن تقرأ مع التقرير السنوي للشركة للعام ٢٠١٥.

إن إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة وفقاً لمعيار (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم إتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥.

إن السياسات المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المرحلية المختصرة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم إتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الأول ٢٠١٥ باستثناء المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة سارية المفعول لأول مرة على الفترات التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٦ وأبعدها والتي سيتم تبنيها في القوائم المالية السنوية للعام ٢٠١٦.

ليس لأي من المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة أي أثر مادي على القوائم المالية المرحلية المختصرة.

إساس توحيد القوائم المالية

عندما تحقق الشركة السيطرة على المنشأة المستثمر بها فإنها تعتبر تابعة. تتحقق السيطرة عند توفر جميع العناصر الثلاثة التالية: تحقق السلطة في الشركة المستثمر بها، الحق في العوائد المتغيرة، والقدرة على استخدام السلطة للتأثير على مبلغ العوائد المتغيرة. يتم إعادة تقييم السيطرة في حال ظهرت أي وقائع أو مؤشرات تدل على إحتتمالية حدوث تغير في أي من العناصر المذكورة.

تتمثل القوائم المالية الموحدة نتاج الشركة والشركة التابعة كما لو يشكلون معاً منشأة واحدة ولذلك يتم إستبعاد التعاملات والارصدة بين الشركتين بالكامل.

تشمل القوائم المالية الموحدة نتاج اندماج الاعمال باستخدام طريقة التملك حيث يظهر في قائمة المركز المالي موجودات والتزامات الشركة التابعة والتي تم الإعتراف بها بالقيمة العادلة في تاريخ التملك بينما تؤخذ نتاجها التشغيلية في قائمة الدخل الشامل ابتداء من تاريخ التملك ويتوقف الإعتراف بها في حال فقدان السيطرة.

(٣) استخدام التقديرات والإفتراضات

لا يوجد أي تغييرات مادية على طبيعة وقيم التقديرات والإفتراضات المستخدمة في القوائم المالية للعام ٢٠١٥.

(٤) ممتلكات ومعدات

بلغت الإضافات على الممتلكات والمعدات للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ مبلغ ٦١٩,٩٢٨ دينار أردني (٣١ كانون الأول ٢٠١٥ : ٣٤٢,٦٩١ دينار أردني).

بلغ مصروف إستهلاك الممتلكات والمعدات للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ مبلغ ١,٢٧٧,٠٧٩ دينار أردني (٣٠ أيلول ٢٠١٥ : ٨٤٢,١٩٩ دينار أردني).

يتبع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءا منها
للتصعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

(٥) مشاريع قيد التنفيذ

يمثل هذا البند تكاليف مشروع أعمال التوسعة في المستشفى والذي يخص مبنى (D).
بلغ رصيد المشاريع قيد التنفيذ كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ مبلغ ٣,٣١٣,٩٩٤ دينار أردني (٣١ كانون الأول ٢٠١٥: ٢,٦٦٣,٢٣٥ دينار أردني) ما يعادل نسبة ٨١% من الكلفة التقديرية للمشروع والبالغة ٤,١١٣,٥٠٢ دينار أردني.

(٦) نهم تجارية وأرصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
٣٦,٤٧٢,٩٠٠	٣٦,٨٨١,٠٧٠	نهم شركات وجهات التأمين
٨٨٦,٠٨٣	١,٤٧١,١٨٠	نهم أفراد وأخرى
٦٧٢,٩٣٤	٨٨٠,٤٦٧	نهم قضايا
١٧٦,٩٥٦	١٠٩,٥٦٩	شيكات برسم التحصيل
٩,١٢٧	٦,٩٨٠	مطلوب من أطراف ذات علاقة
(٣,٦٣٠,٩٩٨)	(٦,٧٧١,٦٥٩)	مخصص تدني نهم تجارية
(١٥,٤٨٩,٦٦٣)	(١٥,٤٦٨,٥٠١)	ينزل: أمانات الأطباء والمؤسسات غير المحصلة
١٩,٠٩٧,٣٣٩	١٧,١٠٩,١٠٦	صافي الذمم التجارية المدينة
٢٥٣,٧٨٣	٢٤١,٥٢٢	تأمينات مستردة
١٩٨,٠٠٥	١٤٢,٢٣٩	دفعات مقدمة للمقاولين
٧٠١,٤٧٢	٣٧١,١٧٢	أخرى
٢٠,٢٥٠,٥٩٩	١٧,٨٦٤,٠٣٩	

مباني الحركة على مخصص تدني النهم التجارية:

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦	
دينار أردني	دينار أردني	
١,٦٨٥,٧٠٥	٣,٦٣٠,٩٩٨	رصيد بداية الفترة / السنة
١,٩٤٥,٢٩٣	٣,١٤٠,٦٦١	المكون خلال الفترة / السنة
٣,٦٣٠,٩٩٨	٦,٧٧١,٦٥٩	رصيد نهاية الفترة / السنة

يتبع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءا منها
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

(٧) حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني مقسم إلى ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة إسمية دينار أردني واحد لكل سهم.
تم زيادة رأس المال المدفوع ليصبح ٣٠,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني بدلا من ٢٢,٠٠٠,٠٠٠ دينار أردني عن طريق الاكتتاب الخاص
الموجه لمساهمي الشركة وذلك بموجب اجتماع مجلس الإدارة المنعقد بتاريخ ٢٣ تشرين الثاني ٢٠١٥ حيث بلغ عدد الاسهم المغطاة
خلال فترة الاكتتاب ٨,٠٠٠,٠٠٠ سهم بقيمة دينار واحد لكل سهم.
بموجب اجتماع مجلس الإدارة والمنعقد بتاريخ ١٦ حزيران ٢٠١٦ تم تخصيص الاسهم غير المكتتب بها والبالغ عددها ٤,٥٦٠,١٧٤
سهم لمساعدة رئيس مجلس الإدارة الشيخ فهد بن محمد صالح العذل وذلك بالقيمة الاسمية للسهم والبالغة دينار واحد لكل سهم. علماً انه
قد تم تغطية الاسهم المذكورة بموجب حوالات بنكية خلال شهر تموز ٢٠١٦.
الأرباح المدورة

فقط يتضمن هذا البند الارباح والخسائر وتوزيعات الأرباح.

بموجب محضر اجتماع مجلس الإدارة الثاني لعام ٢٠١٦ تمت المصادقة على تنفيذ قرار الهيئة العامة العادي التاسع عشر والمتضمن
توزيع أرباح نقدية على المساهمين بنسبة (٥%) من رأس مال الشركة.

(٨) ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٥	٣٠ أيلول ٢٠١٦
دينار أردني	دينار أردني
٤,٩١٩,٦٤٦	٣,٩٨٢,٧٥٧
٢,٢١٥,٢٠٠	٢,١١٠,٢٧٩
٦٦,٠٢٦	٥٢,٠١٠
١٣٩,٢٢٩	٩٦,٠٥٣
٦٦,٧٤٨	٦٨,٩١٠
٥٦,٠٠٠	٤١,٣١٢
١٦,١٢١	٧٤,٩٨٢
٤٥٢,٠٥٩	٣٣٨,٩٢٢
٧,٩٣١,٠٢٩	٦,٧٦٥,٢٢٥

ذمم دائنة
مصاريف مستحقة
أمانات مساهمين
أمانات ضريبة الدخل
أمانات الضمان الإجتماعي
إيرادات مقبوضة مقدما
تأمينات مرضى
أخرى

يتبع ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءا منها
للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦

(٩) مخصص ضريبة الدخل

قامت الشركة بإحتساب ضريبة دخل بقيمة ٤٥٩,٤٥٩ دينار أردني والذي يمثل نسبة ٢٠% من صافي الربح للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦ وذلك بعد رد تدني الذمم التجارية المدينة (٣٠ أيلول ٢٠١٥: ٩٠١,٩٩٩ دينار أردني) وهذه النسبة تمثل نسبة الضريبة التي من المتوقع تطبيقها حتى نهاية السنة.

(١٠) التزامات محتملة

قضايا

كما هو وارد في كتاب محامي الشركة يوجد قضايا مقامة على الشركة بمبلغ ١٦٧,٩٢٥ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦.

كفالات بنكية

كما بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة كان لدى الشركة إلتزامات محتملة مقابل كفالة بنكية بمبلغ ٨٠,٧٧٠ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦، وبمبلغ تأمين ٢٠,٧١٩ دينار أردني (٣١ كانون الأول ٢٠١٥: ٨٠,٧٧٠ دينار أردني).

إعتمادات مستندية

كما بتاريخ قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة المختصرة كان لدى الشركة إلتزامات محتملة مقابل إعتمادات مستندية بمبلغ ٣٠٧,٠٥٧ دينار أردني كما في ٣٠ أيلول ٢٠١٦، وبمبلغ تأمين ١٥,٤١٨ دينار أردني.

(١١) أرقام سنة المقارنة

تم تصنيف وتعديل بعض أرقام القوائم المالية لعام ٢٠١٥ لتتناسب مع تبويب أرقام القوائم المالية المرحلية الموحدة المختصرة للتسعة أشهر المنتهية في ٣٠ أيلول ٢٠١٦، ولم ينتج عن إعادة التبويب أي أثر على الدخل الشامل وحقوق الملكية لعام ٢٠١٥.