

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2021
(مراجعة غير مدققة)



تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

01 21 01

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين

شركة مستشفى ابن الهيثم

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم - شركة مساهمة عامة محدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2021 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (التقارير المالية المرحلية الموجزة). إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة استناداً إلى 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 الموجزة 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 نبدي رأي تدقيق حولها.

الاستنتاج:

بناءً على مراجعتنا لم تسترّع 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 بالتقارير المالية المرحلية الموجزة.

أمور أخرى:

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة. تم تدقيق القوائم المالية كما في 31 كانون الأول 2020 و مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 31 آذار 2020 من قبل مدقق حسابات آخر، والذي أصدر تقرير تدقيق غير متحفظ بتاريخ 30 آذار 2021 و تقرير مراجعة غير متحفظ بتاريخ 5 آب 2020 على التوالي .

عن عبيدات والصالح

شركة عبيدات والصالح

محاسبون قانونيون

نبيل محمد عبيدات

عمان في 29 نيسان 2021

إجازة رقم 877

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2-3	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
4	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
7-6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
18-8	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2020 دينار اردني (مدققة)	31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
15,187,435	15,260,565	5	الممتلكات و المعدات - بالصافي
1,625,068	1,625,068	6	مشاريع تحت التنفيذ
744,940	803,581	7	الاستثمار في الشركات الحليفة
3,775,068	3,757,963	8	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
21,332,511	21,447,177		مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
3,008,448	3,032,687		بضاعة في المستودعات
5,396,858	6,106,711	9	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي
677,060	702,986	17 أ	ذمم من اطراف ذات علاقة
710,390	1,261,746		الحسابات المدينة المتنوعة
394,060	248,269		النقد في الصندوق ولدى البنوك
10,186,816	11,352,399		مجموع الموجودات المتداولة
31,519,327	32,799,576		مجموع الموجودات

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
تابع - قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
كما في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	ايضاح	حقوق الملكية و المطلوبات
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		حقوق الملكية
20,000,000	20,000,000		رأس المال
1,911,328	1,911,328		علاوة الاصدار
1,445,544	1,445,544		الاحتياطي الاجباري
78,853	78,853		الاحتياطي الاختياري
(1,373,334)	(1,329,925)		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
406,849	359,040	10	الارباح المدورة في نهاية السنة
-	657,262		ربح الفترة
22,469,240	23,122,102		صافي حقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
2,529,584	2,937,195	11	بنوك دائنة
3,585,987	3,171,561		ذمم دائنة
1,753,445	1,671,019	12	شيكات مؤجلة الدفع - مستحقة و قصيرة الاجل
34,070	50,290	17 ب	ذمم لاطراف ذات علاقة
222,524	411,516	13	مخصص ضريبة الدخل
924,477	1,435,893		الحسابات الدائنة المتنوعة
9,050,087	9,677,474		مجموع المطلوبات المتداولة
31,519,327	32,799,576		مجموع حقوق الملكية و المطلوبات

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
للتشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2020	31 آذار 2021	ايضاح	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)		
3,536,929	2,902,657		الايرادات
(1,779,385)	(1,236,639)		مصاريف التشغيل
1,757,544	1,666,018		مجمل ربح الفترة
(601,833)	(665,105)		المصاريف الادارية و العمومية
(249,915)	(136,863)	6	الاستهلاكات
(28,017)	(1,873)	7	حصة الشركة من (خسائر) الشركات الحليفة
(2,405)	(29,703)		مصاريف تمويلية
3,054	-		ايرادات اخرى
878,428	832,474		ربح الفترة قبل الضريبة
(129,076)	(175,212)	13	ضريبة الدخل
749,352	657,262		ربح الفترة
يضاف : بنود الدخل الشامل الآخر:			
75,286	43,409		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال الدخل الشامل
824,638	700,671		مجموع الدخل الشامل للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار		
0.037	0.033	14	حصة السهم الأساسية و المخفضة من ربح الفترة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
للسهول الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

البيان	احتياطي القيمة العادلة					رأس المال	دينار اردني
	البيان	احتياطي اجباري	احتياطي اختياري	احتياطي اختياري	احتياطي اختياري		
البيان	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
للسهول الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021							
الرصيد في 1 كانون الثاني 2021 - مدققة	22,469,240	-	406,849	(1,373,334)	78,853	1,445,544	1,911,328
(مصاريف) سنوات سابقة	(34,029)	-	(34,029)	-	-	-	-
ضريبة دخل سنوات سابقة	(13,780)	-	(13,780)	-	-	-	-
الرصيد الافتتاحي المعدل	22,421,431	-	359,040	(1,373,334)	78,853	1,445,544	1,911,328
ربح الفترة بعد الضريبة	657,262	657,262	-	-	-	-	-
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	43,409	-	-	43,409	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	700,671	657,262	-	43,409	-	-	-
الرصيد في 31 آذار 2021 - مراجعة	23,122,102	657,262	359,040	(1,329,925)	78,853	1,445,544	1,911,328
للسهول الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2020							
الرصيد في 1 كانون الثاني 2020 - مدققة	20,741,894	-	(687,905)	(1,809,172)	78,853	1,248,790	1,911,328
(مصاريف) سنوات سابقة	(266,180)	-	(266,180)	-	-	-	-
الرصيد الافتتاحي المعدل	20,475,714	-	(954,085)	(1,809,172)	78,853	1,248,790	1,911,328
ربح الفترة بعد الضريبة	749,352	749,352	-	-	-	-	-
احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية	75,286	-	-	75,286	-	-	-
مجموع الدخل الشامل للفترة	824,638	749,352	-	75,286	-	-	-
الرصيد في 31 آذار 2020 - مراجعة	21,300,352	749,352	(954,085)	(1,733,886)	78,853	1,248,790	1,911,328

* وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية فإنه يحظر التصرف برصيد احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية و رصيد الارباح غير المتحققة بالتوزيع على مساهمي الشركة او الرسمة او اطفاء خسائر او اي وجه من اوجه التصرف الاخرى .

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم

شركة مساهمة عامة محدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة

لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 (مراجعة غير مدققة)

31 آذار 2020	31 آذار 2021	ايضاح	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)		
878,428	832,474		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
(266,180)	(34,029)		ربح الفترة قبل الضريبة
529,504	136,863	5	(مصاريف) سنوات سابقة
2,405	1,873		الاستهلاكات
1,144,157	937,181		حصة الشركة من خسائر الشركات الحليفة
			الربح التشغيلي قبل التغير في بنود راس المال العامل
			<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>
329,596	(709,853)		الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
(218,178)	(25,926)		ذمم من أطراف ذات علاقة
(443,243)	(24,239)		البضاعة في المستودعات
88,712	(551,356)		الحسابات المدينة المتنوعة
			<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
231,771	(496,852)		الذمم الدائنة والسيكات مؤجلة الدفع
-	16,220		ذمم لأطراف ذات علاقة
(124,514)	511,415		الحسابات الدائنة المتنوعة
1,008,301	(343,410)		صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الانشطة التشغيلية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة الاستثمارية</u>
(201,935)	(209,992)	5	شراء ممتلكات ومعدات
(201,935)	(209,992)		صافي النقد (المستخدم في) الانشطة الاستثمارية
			<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
(958,510)	407,611		البنوك الدائنة
(958,510)	407,611		صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الانشطة التمويلية
(152,144)	(145,791)		صافي (النقص) في رصيد النقد
278,974	394,060		النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
126,830	248,269		النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

إن الايضاحات المرفقة من (1) الى (20) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- تأسيس الشركة وغاياتها

- تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم محدودة المسؤولية وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (3153) بتاريخ 21 نيسان 1993، برأسمال قدره 400 ألف دينار مقسم الى 400 حصة 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 وادارة مستشفى عام وبالذات لطب العيون ، الانف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .
- تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 29 نيسان 2021، و لا تتطلب هذه القوائم موافقة الهيئة العامة لمساهمي الشركة .

2- أسس اعداد القوائم المالية

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (اعداد القوائم 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 القوائم المالية المرحلية الموجزة للشركة 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 2020، كما ان نتائج اعمال الشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2021 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للشركة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2021، كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة.

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

3- 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 واوقاتها . 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 .

ان ادارة الشركة تعتقد ان تقديرات 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.

يتم تحميل السنة المالية بما يخصها من نفقة ضريبة الدخل وفقا للانظمة والقوانين .

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 الشامل .

يتم تكوين مخصص لقاء القضايا المقامة ضد الجامعة 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 .

تقوم الادارة بمراجعة دورية للموجودات المالية والتي تظهر بالكلفة لتقدير أي تدني في قيمتها ويتم اخذ هذا التدني في قائمة الدخل الشامل للفترة .

4- السياسات المحاسبية الهامة

التغيرات في السياسات المحاسبية

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة للفترة تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2020.

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

5- الممتلكات والمعدات - بالصفاف
أ. يتألف هذا البند مما يلي :

المجموع	موجودات أخرى	أرمت و باقعات	الات و معدات	اجهزة الكمبيوتر	اجهزة كهربائية ومكتبية	اثاث و مفروشات	الاجهزة الطبية	وسائط النقل	المباني	الأراضي	التكلفة في بداية الفترة	التكلفة في نهاية الفترة
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	التكلفة	التكلفة في نهاية الفترة
41,297,598	129,114	40,932	118,558	905,000	991,617	1,115,198	19,570,626	452,430	12,600,427	5,373,696	5,373,696	5,373,696
209,992	16,071	-	-	19,438	571	4,365	5,000	-	164,547	-	-	-
41,507,590	145,185	40,932	118,558	924,438	992,188	1,119,563	19,575,626	452,430	12,764,974	5,373,696	5,373,696	5,373,696
26,110,163	41,104	23,187	65,530	518,324	807,705	903,492	15,259,281	420,050	8,071,490	-	-	-
136,863	134	113	944	7,727	4,608	4,471	64,288	609	53,969	-	-	-
26,247,025	41,238	23,300	66,474	526,051	812,313	907,963	15,323,569	420,659	8,125,459	-	-	-
15,260,565	103,947	17,632	52,084	398,387	179,875	211,600	4,252,057	31,771	4,639,515	5,373,696	5,373,696	5,373,696
15,187,435	88,010	17,745	53,028	386,676	183,912	211,706	4,311,345	32,380	4,528,937	5,373,696	5,373,696	5,373,696

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

6- مشاريع تحت التنفيذ

تمثل قيمة المشاريع تحت التنفيذ فيما تم دفعه على مشروع الطاقة المتجددة و بقيمة 1,625,068 دينار اردني ، ومن المتوقع الانتهاء من هذه المشاريع خلال عام 2021.

7- الاستثمار في شركات حليفة
أ. يتألف هذا البند مما يلي :

عدد الاسهم / الحصص المملوكة سهم/حصة	نسبة التملك بالمائة	القيمة السوقية دينار اردني	القيمة العادلة	
			دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
			31 آذار 2021	31 كانون الاول 2020
الشركات المساهمة العامة المحدودة (مدرجة)				
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية **	2.167	57,302	53,989	45,798
الشركات محدودة المسؤولية (غير مدرجة)				
شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية **	7.407	-	749,592	699,142
الشركة التطبيقية للطاقة *	40	-	-	-
المجموع		57,302	803,581	744,940

* يتم تسجيل حصة الشركة من نتائج اعمال الشركة الحليفة ويتوقف التسجيل عندما يصبح قيمة الاستثمار صفرا في دفاتر الشركة (علما ان صافي حقوق الشركة الحليفة كما في 31 آذار 2021 كان سالبا) .

** تم تصنيف الاستثمارات اعلاه استثمار حليفة لوجود مؤشرات من المستثمر في التأثير في القرارات المالية والتشغيلية لتلك الشركات .

7- تابع - الاستثمار في شركات حليفة
ج. فيما يلي ملخص موجودات و مطلوبات و إيرادات و حصة الشركة من نتائج أعمال الشركات الحليفة :

حصة الشركة من نتائج الاعمال	الايادات	المطلوبات	الموجودات	النشاط
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	
(3,530)	4,770	648,798	3,140,413	تجاري
(3,530)	4,770	648,798	3,140,413	
1,657	44,622	749,962	10,870,015	وساطة مالية
-	-	-	-	طاقة متجددة
1,657	44,622	749,962	10,870,015	
(1,873)	49,392	1,398,760	14,010,428	

* لا يوجد معلومات مالية لعدم صدور قوائم مالية مرحلية لها .

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

7- تابع - الاستثمار في شركات حليفة

د. تتلخص الحركة التي تمت على الاستثمار في شركات حليفة فيما يلي :

31 آذار 2021	31 كانون الاول 2020
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
744,940	693,391
(1,873)	5,634
60,514	59,228
-	(13,313)
803,581	744,940

الرصيد في بداية الفترة / السنة
حصة الشركة في أرباح الشركات الحليفة
صافي التغير في القيمة العادلة للاستثمار في شركات حليفة
أرباح موزعة من شركات حليفة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

هـ. لأغراض عضوية الشركة في مجلس ادارة الشركة الدولية للاستثمارات الطبية و لأغراض أخرى لدى مركز ايداع الاوراق المالية فان الاسهم المحجوزة من الاسهم المملوكة في تلك الشركة بلغت 5,200 سهم و بقيمة سوقية بلغت 5,576 دينار اردني .

8- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

31 آذار 2021	31 كانون الاول 2020
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
3,749,539	3,766,644
8,424	8,424
3,757,963	3,775,068

داخل الاردن
محفظه الموجودات المالية - مدرجة (ايضاح 8 ب)
محفظه الموجودات المالية - غير مدرجة
القيمة العادلة

ب. لأغراض عضوية الشركة في مجالس ادارة الشركات المستثمر بها فان الاسهم المحجوزة من الاسهم المملوكة في تلك الشركات كانت 55,000 سهم و بقيمة سوقية بلغت 25,600 دينار ادني.

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

9- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
7,293,581	7,933,170
906,560	931,679
328,283	384,028
111,580	111,580
100,900	100,900
156,490	151,144
26,766	21,513
8,924,160	9,634,013
(3,527,302)	(3,527,302)
5,396,858	6,106,711

ذمم طبية
ذمم تجارية
ذمم شخصية اطباء
ذمم المرضى المقيمين
ذمم قضايا
شيكات مرتجعة
شيكات برسم التحصيل (إيضاح 9 ب)
المجموع
ينزل : تدني ذمم مدينة (إيضاح 9 ج)
الصافي

ب. يمتد استحقاق شيكات برسم التحصيل حتى 30 أيار 2021 .

ج. تتلخص الحركة على مخصص تدني الذمم المدينة كما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
4,213,995	3,527,302
(686,693)	-
3,527,302	3,527,302

الرصيد بداية الفترة / السنة
حذوفات الفترة / السنة
الرصيد نهاية الفترة / السنة

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

10- الارباح المدورة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
(687,905)	406,849	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(250,192)	(34,029)	(مصاريف) سنوات سابقة
-	(13,780)	ضريبة دخل سنوات سابقة
(938,097)	359,040	الرصيد الافتتاحي المعدل
1,541,700	-	ربح السنة بعد الضريبة
(196,754)	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
406,849	359,040	المجموع

11- البنوك الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	البنك	سقف التسهيلات	نسبة الفائدة	الضمانات
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		دينار اردني	بالمائة	
2,529,584	2,937,195	بنك الاتحاد للادخار والاستثمار	2,000,000	7.75	اسم الشركة
2,529,584	2,937,195	المجموع			

12- الشيكات مؤجلة الدفع

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
1,753,445	1,671,019	مستحقة و قصيرة الاجل
1,753,445	1,671,019	المجموع

ب. يمتد استحقاق الشيكات مؤجلة الدفع حتى 19 آب 2021 .

ج. تتمثل الشيكات مؤجلة الدفع في قيمة مدفوعات للشركة الحليفة (الشركة التطبيقية للطاقة) و ذلك لتسديد جزء من حصة الشركة في مشروع الطاقة المتجددة الوارد ضمن مشاريع تحت التنفيذ.

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

13- ضريبة الدخل

أ. تلخص الحركة التي تمت على مخصص ضريبة الدخل فيما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
117,467	222,524	رصيد بداية الفترة / السنة
362,711	175,212	ضريبة الدخل للفترة / للسنة (إيضاح 13 ج)
(107,154)	-	ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
(150,500)	-	ضريبة دخل نصف سنوية مدفوعة
-	13,780	ضريبة دخل سنوات سابقة - مساهمة وطنية
222,524	411,516	رصيد نهاية الفترة / السنة

ب. تمت تسوية ضريبة الدخل حتى عام 2016 ، كما تم تقديم كشف التقدير الذاتي للاعوام 2017 - 2018 ضمن المدة القانونية لدائرة ضريبة الدخل والمبيعات وتسديد الضريبة المستحقة و هما قيد المراجعة لدى الدائرة ، أما الاعوام 2019 و 2020 فقد تم تقديم كشوف التقدير الذاتي لها ولم يتم مراجعتها بعد .

ج. ملخص تسوية الربح المحاسبي مع الربح الضريبي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
1,922,546	832,474	الربح المحاسبي
(143,443)	-	ارباح غير خاضعة للضريبة
34,452	1,873	مصروفات غير مقبولة ضريبياً
1,813,555	834,347	الربح الضريبي
20%	20%	نسبة ضريبة الدخل القانونية
362,711	166,869	ضريبة دخل الفترة / السنة
-	8,343	حساب المساهمة الوطنية (1% من الربح الضريبي)
362,711	175,212	مخصص ضريبة الدخل

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

14- حصة السهم الاساسية و المخفضة من ربح الفترة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2020	31 آذار 2021
دينار اردني	دينار اردني
749,352	657,262
20,000,000	20,000,000
0.037	0.033

ربح الفترة بعد الضريبة (دينار)
المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
حصة السهم الاساسية و المخفضة من ربح الفترة

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

15- الالتزامات المحتملة

على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات محتملة تتمثل فيما يلي :

31 كانون الاول 2020	31 آذار 2021
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
88,000	57,000
88,000	57,000

كفالات بنكية
المجموع

16- القضايا

هناك قضايا مقامة من الغير بمواجهة الشركة بقيمة 809,834 دينار اردني و قضايا أخرى مقامة من الشركة بمواجهة الغير بقيمة 1,028,913 دينار اردني ، براي ادارة الشركة والمستشار القانوني للشركة فان النتيجة المحتملة لتلك القضايا ستكون لصالح الشركة وان المخصص المكون كاف لمواجهة اية التزامات محتملة .

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

17- المعاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الحليفة والشركات التابعة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسيين ، يتم اعتماد الاسعار والشروط المتعلقة بهذه المعاملات من قبل ادارة الشركة .

أ. فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي من اطراف ذات علاقة - بالصافي:

31 كانون الاول 2020 دينار اردني (مدققة)	31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	طبيعية التعامل	نوع العلاقة
44,495	12,330	شقيقة	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
-	32,421	شقيقة	شركة مدارس الاتحاد
4,173	-	حليفة	شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية
1,577	2,839	شقيقة	شركة المصانع العربية الدولية للاغذية و الاستثمار
618,962	640,233	تامين صحي	الشركة التطبيقية للطاقة
1,190	1,955	شقيقة	الشركة الاولى للتمويل
6,663	8,169	حليفة	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
-	1,772	شقيقة	شركة عبر العالم للتكنولوجيا و المعلوماتية
-	3,267	شقيقة	الشركة العقارية الاردنية للتنمية
677,060	702,986		المجموع

ب. فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي لاطراف ذات علاقة :

31 كانون الاول 2020 دينار اردني (مدققة)	31 آذار 2021 دينار اردني (مراجعة)	طبيعية التعامل	نوع العلاقة
33,850	-	شقيقة	شركة مدارس الاتحاد
220	505	تامين	الشركة العقارية الاردنية للتنمية
-	23,485	صحي	الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار
-	26,300	شقيقة	شركة الامناء للاستثمار وادارة المحافظ المالية
34,070	50,290		المجموع

شركة مستشفى ابن الهيثم
شركة مساهمة عامة محدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

17- تابع - المعاملات مع اطراف ذات علاقة

ج. فيما يلي ملخص لمنافع (رواتب ، مكافآت ، منافع اخرى) الادارة التنفيذية العليا للشركة :

31 آذار 2020	31 آذار 2021
دينار اردني	دينار اردني
62,764	60,263

رواتب ومنافع اخرى

18- ادارة المخاطر

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق خاصة في ظل جائحة كورونا، و بوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية، و قد تم الافصاح عنها في القوائم المالية و كذلك القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2020.

19- الأحداث اللاحقة

لا توجد أحداث لاحقة لتاريخ القوائم المالية تؤثر جوهرياً على المركز المالي لها .

20- الأرقام المقارنة

تم اعادة تصنيف و تبويب بعض أرقام المقارنة لتتلائم وتصنيف و تبويب أرقام الفترة المالية الحالية، و لم ينتج عن اعادة التصنيف و التبويب أي أثر على الربح أو حقوق الملكية للعام السابق.