

الرقم : ٢٦ / ١.م / 5/6

التاريخ : 28 / 4 / 2016م

المحترمين

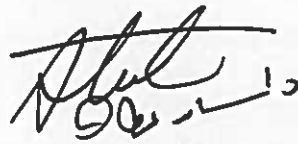
السادة / بورصة عمان

الموضوع : البيانات المالية المرحلية

تحية طيبة وبعد

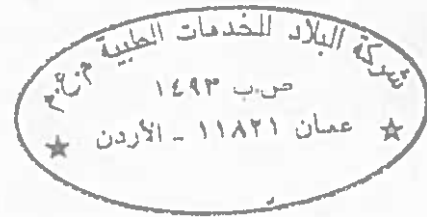
نرفق لكم طيه البيانات المالية الموحدة الربع سنوية والمنتوية في 31 آذار لعام 2016م ، لشركة البلاد للخدمات الطبية م . ع . م .

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام والتقدير ،،،



المدير العام

الدكتور / اسامة عطاري



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢٨ يناير ٢٠١٦

الرقم المتسلسل: ٤٤٣٥

رقم الملف: ٢١٠٠٢

الجهة المختصة: ٢٠١٦/١٠/٢٠١٦

نسخة :-

- قسم شؤون المساهمين
- الصادر العام



شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة (مراجعة غير مدققة)

كما في 31 آذار 2016



تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

828 16 04

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 تشمل قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة كما في 31 اذار 2016 وكلاً من وقائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة للشهور الثلاثة المنتهية بذلك التاريخ، وملخص السياسات المحاسبية الهامة وإيضاحات تفسيرية أخرى.

إن الادارة مسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً للمعايير الدولية لاعداد التقارير المالية/ معيار المحاسبة الدولي رقم 34 (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 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 تسترّع انتباهنا أية أمور تجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة لم يتم إعدادها، من كافة النواحي الجوهرية، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 الخاص بالتقارير المالية المرحلية.

فقرة توكيدية:

تتضمن الذمم المدينة نمماً مدورة مقابل معالجة المرضى الليبيين بقيمة 14,347,497 دينار و ذمم نشأت خلال عام 2015 بقيمة 11,317,796 دينار و بصافي ذمم بعد أمانات الأطباء بقيمة 15,489,663 دينار، وتم سداد مبلغ 1,421,757 دينار أردني منها خلال عام 2015 ومبلغ 350,000 دينار خلال شهر كانون الثاني 2016 ويوجد مقابل تلك الذمم التزام بتسديدها من قبل الجهات الرسمية الليبية، قامت الشركة باقتطاع مخصص تدني لتلك الذمم بقيمة 2,094,000 دينار وحسب رأي الإدارة فإنه من المتوقع تحصيلها في الفترة القادمة وهي ليست بحاجة إلى مخصص إضافي (إيضاح 9).

عن شركة ابراهيم العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات
إجازة رقم 877

عمان في 21 نيسان 2016

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة
 كما في 31 آذار 2016

مراجعة غير مدققة - قائمة ا

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016	ايضاح	الموجودات
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)		الموجودات غير المتداولة
14,080,751	13,896,706	6	الممتلكات والمعدات - بالصافي
81,482	65,542		الموجودات غير الملموسة - بالصافي
2,663,235	2,861,109	7	مشاريع تحت التنفيذ
2,888,288	2,888,288	8	الاستثمارات العقارية
243,706	243,706		الموجودات المالية المحددة بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل
2,079,217	2,125,973		الاستثمار في شركة زميلة
22,036,679	22,081,324		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
1,139,561	1,263,217		مستودع الأدوية والمستلزمات
19,096,692	20,121,090	9	الذمم المدينة و الشيكات برسم التحصيل - بالصافي
647	647	21	ذمم أطراف ذات علاقة
609,265	147,701		ايرادات مستحقة القبض
543,995	508,246		الحسابات المدينة المتنوعة
757,311	759,799		النقد وما في حكمه
22,147,471	22,800,700		مجموع الموجودات المتداولة
44,184,150	44,882,024		مجموع الموجودات

"ان الايضاحات المرفقة بالقوائم المالية من (1) حتى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها"

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع - قائمة المركز المالي المرحلية الموحدة الموجزة
كما في 31 آذار 2016

مراجعة غير مدققة - قائمة ا

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016	ايضاح	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)		
			حقوق الملكية و المطلوبات
			حقوق الملكية
30,000,000	30,000,000	1	رأس المال المصرح به
22,000,000	22,000,000	1	رأس المال المدفوع
2,234,037	2,234,037		الاحتياطي الاجباري
(294,771)	(224,183)	10	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
5,160,904	5,160,904	10	الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة (قائمة ج)
-	596,154		ربح الفترة (قائمة ج)
29,100,170	29,766,912		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات غير المتداولة
-	17,059	11	الشيكاك الآجلة - طويلة الاجل
902,233	728,158	12	أوراق الدفع - طويلة الاجل
902,233	745,217		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
1,610,031	2,242,238	11	الشيكاك الآجلة - قصيرة الاجل
590,505	583,936	11	الشيكاك الآجلة المستحقة
864,430	997,439	12	أوراق الدفع - قصيرة الاجل
188,096	-	12	أوراق الدفع المستحقة
822,151	-	13	البنوك الدائنة
1,000,000	1,000,000	14	القروض - قصيرة الاجل
4,919,646	4,544,173		الذمم الدائنة
2,215,200	2,333,301	15	المصاريف المستحقة
1,175,505	1,342,652	16	مخصص ضريبة الدخل
796,183	1,326,156		الحسابات الدائنة المتنوعة
14,181,747	14,369,895		مجموع المطلوبات المتداولة
44,184,150	44,882,024		مجموع حقوق الملكية و المطلوبات

"ان الايضاحات المرفقة بالقوائم المالية من (1) حتى (24) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها"

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموحدة الموجزة
لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016

مراجعة غير مدققة - قائمة ب

31 آذار 2015	31 آذار 2016	ايضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
6,381,318	4,609,433		الإيرادات
(2,380,606)	(2,589,136)	17	تكلفة الإيرادات
4,000,712	2,020,297		مجمّل الربح
(508,497)	(529,400)	18	نفقات الموظفين
(474,407)	(561,778)	19	المصاريف الإدارية والعمومية
(146,159)	(190,253)		الإستهلاكات و الإطفاءات
(112,042)	(75,000)	9	مخصص تدني ذمم مدينة
149,017	177,933		الإيرادات الأخرى
2,908,624	841,799		الربح التشغيلي
7,731	(23,832)		حصة الشركة من (خسائر) ارباح الشركة الزميلة
(15,028)	(54,666)		تكاليف التمويل
2,901,327	763,301		ربح الفترة بعد عمليات الاستثمار
(64,103)	-		مصاريف فروقات تسوية الاطباء
2,837,224	763,301		ربح الفترة قبل الضريبة
(589,912)	(167,147)	16	ضريبة الدخل
2,247,312	596,154		ربح الفترة
(98,007)	70,588		يضاف بنود الدخل الشامل الأخر
2,149,305	666,742		التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية - بالصافي
			مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ج)
فلس/دينار	فلس/دينار		
0.102	0.027	20	حصة السهم الاساسية و المخفضة من ربح الفترة

"ان الايضاحات المرفقة بالقوائم المالية من (1) حتى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها"

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموحدة الموجزة

للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016

مراجعة غير مدققة - قائمة ج

المجموع	دينار أردني	ربح الفترة	دينار أردني	نهاية الفترة	الأرباح	القيمة العادلة	احتياطي للموجودات المالية	الإحتياطي الإجمالي	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني
26,667,520	-	3,038,714	(238,881)	1,867,687	22,000,000						
2,247,312	2,247,312	-	-	-	-						
(98,007)	-	-	(98,007)	-	-						
2,149,305	2,247,312	-	(98,007)	-	-						
28,816,825	2,247,312	3,038,714	(336,888)	1,867,687	22,000,000						
29,100,170	-	5,160,904	(294,771)	2,234,037	22,000,000						
596,154	596,154	-	-	-	-						
70,588	-	-	70,588	-	-						
666,742	596,154	-	70,588	-	-						
29,766,912	596,154	5,160,904	(294,771)	2,234,037	22,000,000						

للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2015

رصيد 1 كانون الثاني 2015

ربح الفترة بعد الضريبة

احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)

الرصيد كما في 31 آذار 2015

للسهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016

رصيد 1 كانون الثاني 2016 (قائمة أ) - مدققة

ربح الفترة بعد الضريبة

احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

مجموع الدخل الشامل للفترة (قائمة ب)

الرصيد كما في 31 آذار 2016 (قائمة أ) - مراجعة

"ان الايضاحات المرفقة بالقوائم المالية من (1) حتى (24) تشكل جزء من هذه القائمة وتقرأ معها"

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة

لشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016

مراجعة غير مدققة - قائمة د

31 آذار 2015	31 آذار 2016	إيضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
			<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
2,837,224	763,301		ربح الفترة قبل الضريبة
297,155	443,006		الاستهلاكات والإطفاءات
30,000	30,000	9	مخصص التدني (مقابل الديون المشكوك في تحصيلها)
45,000	45,000	9	مخصص التدني (مقابل ذمم قضايا)
37,042	-		مخصص التدني (مقابل الخصومات التعاقدية)
(7,731)	23,832		حصة الشركة من خسائر (أرباح) الشركة الزميلة
15,028	54,666		فوائد و عمولات بنكية
3,253,718	1,359,805		الربح التشغيلي قبل التغير في بنود رأس المال العامل
			<u>(الزيادة) النقص في الموجودات المتداولة</u>
(3,658,643)	(1,099,398)		الذمم المدينة و الشيكات برسم التحصيل
(21,898)	(123,656)		مستودع الأدوية والمستلزمات
20,280	497,313		الحسابات المدينة المتنوعة و الإيرادات المستحقة
			<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
(100,000)	118,101		المصاريف المستحقة
(210,095)	(375,473)		الذمم الدائنة
397,739	642,698		الشيكات الآجلة
(99,869)	529,973		الحسابات الدائنة المتنوعة
(418,768)	1,549,363		صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة و الفوائد
-	-	16	الضريبة المدفوعة
(15,028)	(54,666)		فوائد و عمولات بنكية مدفوعة
(433,796)	1,494,697		صافي النقد الناتج عن (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التشغيلية

"ان الايضاحات المرفقة بالقوائم المالية من (1) حتى (24) تشكل جزءاً من هذه القائمة وتقرأ معها"

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع - قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموحدة الموجزة
 للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016

مراجعة غير مدققة - قائمة د

31 آذار 2015	31 آذار 2016	ايضاح
دينار أردني	دينار أردني	
(80,214)	(243,022)	
(130,492)	(197,874)	
(210,706)	(440,896)	
(144,890)	(229,162)	
-	-	
-	(822,151)	
(144,890)	(1,051,313)	
(789,392)	2,488	
1,460,347	757,311	
670,955	759,799	

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
 شراء ممتلكات و معدات و موجودات غير ملموسة
 مشاريع تحت التنفيذ
 صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
 أوراق الدفع
 القروض
 البنوك الدائنة
 صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
 صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد
 النقد و ما في حكمه في بداية الفترة
 النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة (قائمة أ)

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

1- تأسيس الشركة و غاياتها

تأسست شركة البلاد للخدمات الطبية كشركة مساهمة عامة محدودة بمقتضى قانون الشركات المؤقت رقم (1) لعام 1989 و سجلت لدى مراقب الشركات تحت رقم (323) في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة بتاريخ 26 تشرين الثاني 1996، 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 قامت الشركة بتأسيس مستشفى تحت الاسم التجاري (مستشفى الاستقلال) و قد بدأ المستشفى نشاطه التشغيلي بتاريخ 1 كانون الأول 2000 . إن أسهم الشركة مدرجة في بورصة عمان للأوراق المالية - المملكة الأردنية الهاشمية.

تم بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 30 نيسان 2014 زيادة رأس مال الشركة من 18,900,000 سهم / دينار ليصبح 22,000,000 سهم/دينار و ذلك عن طريق رسملة جزء من الأرباح المدورة بقيمة 1,850,000 سهم / دينار و التي تم اقرار توزيعها في اجتماع الهيئة العامة غير العادية للمساهمين المنعقدة بتاريخ 25 نيسان 2013 ، و عن طريق رسملة جزء من الأرباح المدورة بقيمة 1,250,000 سهم / دينار و التي تم اقرارها في الهيئة العامة غير العادية المنعقدة بتاريخ 30 نيسان 2014 و بذلك تم تغطية القيمة المطلوبة للزيادة البالغة 3,100,000 سهم / دينار . و قد تم استكمال الاجراءات القانونية لدى وزارة الصناعة و التجارة بتاريخ 12 حزيران 2014 .

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 23 تشرين الثاني 2015 زيادة رأس المال المصرح به من (22,000,000) مليون دينار أردني الى (30,000,000) مليون سهم و بقيمة اسمية دينار أردني واحد للسهم و ذلك عن طريق الاكتتاب الخاص من قبل المساهمين كل حسب نسبته في رأس المال ، و لم يتم استكمال الاجراءات الخاصة بالزيادة لدى الجهات المختصة حتى تاريخ اعداد هذه القوائم المالية .

2- أسس توحيد القوائم المالية

- تشتمل القوائم المالية الموحدة على موجودات ومطلوبات وإيرادات ومصاريف شركة البلاد للخدمات الطبية المساهمة العامة المحدودة وشركة تابعة (شركة البلاد الخضراء للاستثمارات العقارية) و كما يلي :

اسم الشركة	كيان الشركة	رأس المال	نسبة الاستثمار	حصة الشركة الام	القيمة الدفترية للاستثمار
شركة البلاد الخضراء	محدودة المسؤولية	دينار اردني 2,000,000	بالمائة 100	من (خسائر) الشركة التابعة دينار اردني (8,409)	دينار اردني 1,676,462
- ملخص الموجودات والمطلوبات وإيرادات وأرباح الشركة التابعة :					
اسم الشركة	الموجودات	المطلوبات	الإيرادات	(خسارة) الفترة	
شركة البلاد الخضراء	دينار اردني 3,011,265	دينار اردني 1,380,573	دينار اردني -	دينار اردني (8,409)	

يتم توحيد القوائم المالية للشركة التابعة ابتداءً من تاريخ ممارسة السيطرة وحتى تتوقف هذه السيطرة ، ويتم استبعاد المعاملات والأرصدة والإيرادات والمصروفات فيما بين الشركة الام والشركات التابعة .

يتم اعداد القوائم المالية للشركة والشركة التابعة لنفس الفترة المالية وباستخدام نفس السياسات المحاسبية .

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

3- أسس إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة المرفقة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (34) (إعداد القوائم المالية المرحلية).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة بتاريخ القوائم المالية.

ان الدينار الاردني هو عملة اظهار القوائم المالية والذي يمثل العملة الرئيسية للشركة.

ان القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية الموحدة السنوية والمعدة وفقاً لمعايير التقارير المالية الدولية و يجب ان تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2015 , كما ان نتائج اعمال الشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2016 , كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للشهور الثلاثة المنتهية في 31 آذار 2016 و التي يتم اجراؤها في نهاية السنة.

4- 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 و اوقاتها . 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 للتغيرات 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 اعتماداً 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 وفقاً للأنظمة والقوانين .

تقوم الادارة باعادة تقدير الاعمار الانتاجية للاصول الملموسة بشكل دوري لغايات احتساب الاستهلاكات السنوية اعتماداً 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 الشركة اعتماداً 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.

5- السياسات المحاسبية الهامة

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة للفترة الحالية تتفق مع تلك التي اتبعت في اعداد القوائم المالية الموحدة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2015 .

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

6- الممتلكات والمعدات - بالصفاري

المجموع	ممتلكات	أعمال كهربائية وميكانيكية	آلات وأجهزة طبية	المباني	الأرض	دينار أردني
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
26,955,611	4,965,734	2,929,973	8,122,536	8,909,081	2,028,287	
243,022	164,386	-	78,636	-	-	
27,198,633	5,130,120	2,929,973	8,201,172	8,909,081	2,028,287	
12,874,860	3,812,956	1,551,962	5,766,250	1,743,692	-	
427,067	102,677	71,178	199,140	54,072	-	
13,301,927	3,915,633	1,623,140	5,965,390	1,797,764		
13,896,706	1,214,487	1,306,833	2,235,782	7,111,317	2,028,287	
14,080,751	1,152,778	1,378,011	2,356,286	7,165,389	2,028,287	

يوجد رهن من الدرجة الاولى على ارض الشركة رقم 1481 حوض الطهطور الشمالي رقم 7 من اراضي عمان و على مباني الشركة المقامة عليها بقيمة 1,501,000 دينار اردني مقابل التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من قبل البنك الاسلامي الاردني .

7- مشاريع تحت التنفيذ

يمثل المبلغ الظاهر في قائمة المركز المالي قيمة الجزء المنجز من اعمال توسعة المستشفى والتي وصلت نسبة الانجاز فيها 69,56% تقريباً و ذلك لمباني المستشفى التي تحمل الرمز (D) و الذي بدأ فيه بتاريخ 27 أيار 2014 و من المتوقع الانتهاء من هذا المشاريع في 15 تشرين الثاني 2016 بحسب رأي المهندس المشرف على المشروع ، و بتكلفة تقديرية تبلغ 4,989,000 دينار اما المباني التي تحصل الرمز (E,F,G) فهي في مرحلة اعداد التصاميم .

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

8- الاستثمارات العقارية

تتمثل الاستثمارات العقارية في أراضي .
 بلغت القيمة العادلة للاستثمارات العقارية - أراضي مبلغا و قدره 4,772,725 دينار اردني و ذلك من واقع تقدير خبير عقاري
 مرخص بتاريخ 18 آذار 2015 .

9- الذمم المدينة و الشيكات برسم التحصيل- بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
36,472,900	38,165,385
886,083	802,958
78,180	78,180
672,934	684,943
8,480	7,848
38,118,577	39,739,314
(15,489,663)	(16,043,303)
(186,065)	(151,260)
(3,072,201)	(3,097,476)
(372,732)	(417,463)
18,997,916	20,029,812
98,776	91,278
19,096,692	20,121,090

ذمم شركات وجهات التأمين

ذمم افراد و أخرى

شيكات مرتجعة

ذمم قضايا

ذمم اطراف ذات علاقة

المجموع

ينزل: أمانات الاطباء و المؤسسات غير المحصلة (ايضاح 9 ب)

ينزل: مخصص التدني (مقابل الخصومات التعاقدية) (ايضاح 9 ج)

ينزل: مخصص التدني (مقابل الديون المشكوك فيها) (ايضاح 9 ج)

ينزل: مخصص التدني (مقابل القضايا لدى المحاكم) (ايضاح 9 ج)

صافي الذمم المدينة

شيكات برسم التحصيل (ايضاح 9 و)

صافي الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

الخلاصة

الذمم المدينة (ايضاح 9 د)

شيكات برسم التحصيل (ايضاح 9 و)

أمانات الاطباء و المؤسسات غير المحصلة (ايضاح 9 ب)

إجمالي مخصصات التدني (ايضاح 9 ج)

الصافي

38,118,577	39,739,314
98,776	91,278
(15,489,663)	(16,043,303)
(3,630,998)	(3,666,199)
19,096,692	20,121,090

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

9- تابع - الذمم المدينة و الشيكات برسم التحصيل - بالصافي

ب. امانات الأطباء والمؤسسات غير المحصلة

يمثل هذا البند أتعاب الأطباء للذمم المدينة غير المحصلة و امانات الموردين لمستلزمات المرضى الخاصة المطلوبة بناء على طلب المريض أو الطبيب و التي يرتبط تسديدها بالتحصيل الفعلي للذمم المدينة المقابلة لها و تتمثل هذه الامانات فيما يلي:

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
13,860,046	14,417,704
1,376,249	1,365,449
253,368	260,150
<u>15,489,663</u>	<u>16,043,303</u>

امانات أطباء غير محصلة
امانات مؤسسات غير محصلة
امانات لأطباء ذوو علاقة غير محصلة
المجموع

ج. تتمثل الحركة التي تمت على مخصص التدني في المدينين خلال الفترة الحالية فيما يلي:

المخصص	مخصص التدني (مقابل الديون المشكوك في تحصيلها)	مخصص التدني (مقابل القضايا لدى المحاكم)	المجموع
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
186,065	3,072,201	372,732	3,630,998
-	30,000	45,000	75,000
-	-	(269)	(269)
-	(4,725)	-	(4,725)
(34,805)	-	-	(34,805)
<u>151,260</u>	<u>3,097,476</u>	<u>417,463</u>	<u>3,666,199</u>

رصيد بداية الفترة - مدققة
التدني المقتطع للفترة
مسترد من مخصص التدني - تحصيلات قضايا مرفوعة خلال الفترة
مسترد من مخصص التدني مقابل الديون المشكوك في تحصيلها خلال الفترة
خصومات تعاقدية متحققة
رصيد نهاية الفترة - مراجعة

د. فيما يلي جدول اعمار الذمم المدينة :

المخصص المحتسب	31 آذار 2016	المخصص المحتسب	31 كانون الاول 2015
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
18,586,657	-	18,465,337	-
21,152,657	3,666,199	19,653,240	3,630,998
<u>39,739,314</u>	<u>3,666,199</u>	<u>38,118,577</u>	<u>3,630,998</u>

ذمم معمرة لغاية سنة واحدة (9 هـ)
ذمم معمرة لأكثر من سنة (9 هـ)
المجموع

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

9- تابع - الذمم المدينة و الشيكات برسم التحصيل- بالصافي

هـ. تتضمن الذمم المدينة ذمماً مدورة مقابل معالجة المرضى الليبيين بقيمة 14,347,497 دينار و ذمم نشأت خلال عام 2015 بقيمة 11,317,796 دينار وبصافي ذمم بعد امانات الاطباء بقيمة 15,489,663 دينار، و تم سداد مبلغ 1,421,757 دينار اردني منها خلال عام 2015 و مبلغ 350,000 دينار خلال شهر كانون الثاني 2016 و يوجد مقابل تلك الذمم التزام بتسديدها من قبل الجهات الرسمية الليبية ، قامت الشركة باقتطاع مخصص تدني لتلك الذمم بقيمة 2,094,000 دينار و بحسب رأي الادارة فانه من المتوقع تحصيلها في الفترة القادمة و هي ليست بحاجة الى مخصص اضافي .

و. يمتد استحقاق شيكات برسم التحصيل حتى 28 كانون الاول 2016 .

10- حقوق الملكية

أ. احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

- يمثل احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية قيمة (النقص) او الزيادة في القيمة العادلة لتلك الموجودات .
- تتمثل الحركة التي تمت على احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية خلال الفترة الحالية فيما يلي :

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
(238,881)	(294,771)
(55,890)	70,588
(294,771)	(224,183)

الرصيد في بداية الفترة / السنة
صافي التغير في الاحتياطي خلال الفترة / السنة
الرصيد في نهاية الفترة / السنة

- و يتوزع الاحتياطي كما يلي :

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
(34,853)	(34,853)
(225,065)	(154,477)
(34,853)	(34,853)
(294,771)	(224,183)

الموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
الشركة الزميلة
الشركة التابعة
المجموع

ب. الارباح المدورة

تم بموجب اجتماع الهيئة العامة العادية المنعقدة بتاريخ 21 نيسان 2016 الموافقة على توزيع ارباح نقدية على المساهمين بنسبة 5% من رأس المال و بقيمة 1,100,000 دينار اردني .

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

11- الشيكات الآجلة

تمثل الشيكات الآجلة قيمة مستحقات لموردي الشركة و شركة الكهرباء الاردنية و مؤسسة الضمان الاجتماعي و دائرة ضريبة الدخل و المبيعات و يمتد استحقاق الشيكات الآجلة حتى تاريخ 25 كانون الاول 2017.

تصنيف الشيكات الآجلة:

شيكات آجلة مستحقة	شيكات آجلة قصيرة الأجل	شيكات آجلة طويلة الأجل	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
583,936	2,242,238	17,059	2,843,233
590,505	1,610,031	-	2,791,041

31 آذار 2016 (مراجعة)

31 كانون الاول 2015 (مدققة)

12- أوراق الدفع

تمثل أوراق الدفع الممولة من البنك الإسلامي لتمويل مشاريع توسعة المستشفى بقيمة 1,155,444 دينار اردني و لتمويل شراء جهاز قسطرة للقلب بقيمة 570,153 دينار اردني و يمتد استحقاقها حتى شهر آب 2019 .

تصنيف أوراق الدفع :

أوراق دفع مستحقة	أوراق دفع قصيرة الأجل	أوراق دفع طويلة الأجل	المجموع
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
-	997,439	728,158	1,725,597
188,096	864,430	902,233	1,954,759

31 آذار 2016 (مراجعة)

31 كانون الاول 2015 (مدققة)

13- البنوك الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي :

البنك	سقف التسهيلات	نسبة الفائدة	الضمانات	31 آذار 2016	31 كانون الاول 2015
دينار أردني	دينار أردني			دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)
البنك الأهلي الأردني	500,000	9%	اسم الشركة	-	497,474
البنك الاردني الكويتي	500,000	8.5%	اسم الشركة	-	324,677
المجموع				-	822,151

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

14- القروض

حصلت الشركة على قرض من البنك الاردني الكويتي بتاريخ 10 ايلول 2015 بقيمة 1,000,000 دينار اردني بفائدة سنوية 8.5% و بدون عمولة ، و يسدد القرض بموجب اربعة اقساط شهرية متتالية بقيمة 250,000 دينار للقسط الواحد مضافا له الفائدة حيث يبدأ القسط الاول بتاريخ 30 تشرين الثاني 2015 و تنتهي في 28 شباط 2016 و قد تم تأجيل قسط 30 تشرين الثاني 2015 ليصبح تاريخه 31 آذار 2016 ثم تم تأجيل قسط 31 آذار 2016 ليصبح في 31 آيار 2016 و تم دفع الفوائد المستحقة عن شهري تشرين ثاني و كانون الاول 2015 ، و بضمان اسم الشركة ، و قد تم الحصول على القرض لغايات تمويل فواتير مستحقة لمقابل مشروع توسعة المستشفى و لسداد احتياجات الموردين و مصاريف أخرى .

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
1,000,000	1,000,000

القروض قصيرة الأجل

15- المصاريف المستحقة

يوجد من ضمن رصيد هذا البند عمولات تسويق المرضى الليبيين بقيمة 1,849,784 دينار حسب الإتفاقية المبرمة بين المستشفى و شركة السنا لإستيراد الأدوية و المعدات الطبية و ذلك عن مرضى الجيش الوطني الليبي و مرضى شركة النصر للطيران ، لا تصرف المبالغ المستحقة لحين تحصيل الذمم المقابلة للمرضى الليبيين و مراقبيهم هذا و قد تم صرف مبلغ 110,708 دينار أردني حتى 31 آذار 2016 لشركة السنا و ذلك مقابل تحصيل مبلغ 938,530 دينار من قبل الجيش الوطني الليبي .

16- ضريبة الدخل

أ. - تمت تسوية ضريبة الدخل للشركة الام (شركة البلاد للخدمات الطبية) حتى نهاية عام 2014 .
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي للشركة التابعة (شركة البلاد الخضراء للاستثمارات العقارية) لعام 2011 و 2012 و 2013 و 2014 ولم تقم دائرة ضريبة الدخل بمراجعتها بعد .

ب. تتمثل الحركة التي تمت على مخصص ضريبة الدخل للشركة الام خلال الفترة الحالية فيما يلي :

31 كانون الاول 2015	31 آذار 2016
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
609,548	1,175,505
1,175,505	167,147
(609,548)	-
1,175,505	1,342,652

رصيد بداية الفترة / السنة
ضريبة الدخل للفترة / السنة (إيضاح 16 ج)
ضريبة الدخل المدفوعة خلال الفترة / السنة
رصيد نهاية الفترة / السنة

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

16- تابع - ضريبة الدخل
ج. ملخص تسوية الربح المحاسبي للشركة الام مع الربح الضريبي

31 آذار 2016
دينار أردني

795,542
(34,805)
75,000
835,737
20%
167,147

الربح المحاسبي
ارباح غير خاضعة للضريبة
مصروفات غير مقبولة ضريبيا
الربح الضريبي
نسبة ضريبة الدخل القانونية
مخصص ضريبة الدخل

17- تكلفة الايرادات
يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2015	31 آذار 2016
دينار أردني	دينار أردني
740,152	500,719
579,849	731,262
20,671	20,218
628,853	776,691
65,265	95,070
30,155	36,036
150,997	252,753
33,712	23,021
7,688	8,067
4,210	4,629
12,253	12,513
65,047	48,711
16,428	40,859
23,991	28,129
1,335	10,458
2,380,606	2,589,136

تكلفة المستلزمات الطبية المستخدمة
تكلفة الادوية المستخدمة
تكلفة المستلزمات غير الطبية المستخدمة
الرواتب و الاجور و ملحقاتها
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
مكافآت و حوافز موظفين
الاستهلاكات و الاطفاءات
الصيانة
القرطاسية و المطبوعات و لوازم الكمبيوتر
الضيافة و النظافة
فحوص خارجية
مطبخ
رسوم وحدات الدم
غازات طبية
متفرقة
المجموع

18- نفقات الموظفين
يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2015	31 آذار 2016
دينار أردني	دينار أردني
399,867	414,156
45,164	52,599
23,289	12,793
40,177	49,852
508,497	529,400

الرواتب و الاجور و ملحقاتها
مساهمة الشركة في الضمان الاجتماعي
مكافآت و حوافز و مشاركة في ارباح الشركة
تأمين صحي
المجموع

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

19- المصاريف الادارية و العمومية

يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2015	31 آذار 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
224,330	227,190	الكهرباء و المياه
20,996	8,353	الصيانة
10,587	36,442	دعاية و اعلان و تسويق
8,593	8,088	تأمين و ترخيص
35,015	90,712	رسوم و رخص و اشتراكات
8,695	12,516	بريد و هاتف و انترنت
11,482	7,161	قرطاسية و مطبوعات و لوازم كمبيوتر
35,091	32,750	اتعاب مهنية
47,318	34,044	محروقات
10,913	15,826	ضيافة و نظافة
750	-	تبرعات
3,950	6,377	سفر
320	426	قضايا
39,122	64,689	متفرقة
10,000	10,000	مكافأة اعضاء مجلس الادارة
7,245	7,204	نفقات اعضاء مجلس الادارة (تنقلات و تأمين صحي و رواتب)
474,407	561,778	المجموع

20- حصة السهم الاساسية و المخفضة من ربح الفترة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 آذار 2015	31 آذار 2016	
دينار أردني	دينار أردني	
2,247,312	596,154	ربح الفترة بعد الضريبة (دينار)
22,000,000	22,000,000	المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
0.102	0.027	حصة السهم الاساسية و المخفضة من ربح الفترة

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

شركة البلاد للخدمات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

21- المعاملات مع أطراف ذات علاقة

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

- فيما يلي ملخص الارصدة الظاهرة في قائمة المركز المالي من أطراف ذات علاقة:

نوع التعامل	31 آذار 2016 دينار أردني (مراجعة)	31 كانون الاول 2015 دينار أردني (مدققة)
شركة البلاد للاوراق المالية و الاستثمار (شركة زميلة)	647	647
المجموع	647	647

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

رواتب ومنافع اخرى	31 آذار 2016 دينار أردني	31 آذار 2015 دينار أردني
	54,353	44,040

23- الالتزامات المحتملة

على الشركة التزامات محتملة تتمثل في كفالات بنكية بقيمة 80,770 دينار اردني كما في 31 آذار 2016 (80,770 دينار اردني كما في 31 كانون الاول 2015).

22- ادارة المخاطر وادارة رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر ادارة رأس المال و بوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في ادارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2015.

شركة البلاد للخدمات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموحدة الموجزة

23- الأحداث اللاحقة

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

24- الأرقام المقارنة

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