

ISTIKLAL HOSPITAL

Al-Bilad Medical Services Co.



مستشفى الإستقلال

شركة البلاد للخدمات الطبية م.ع.م

Date: 27/07/2017

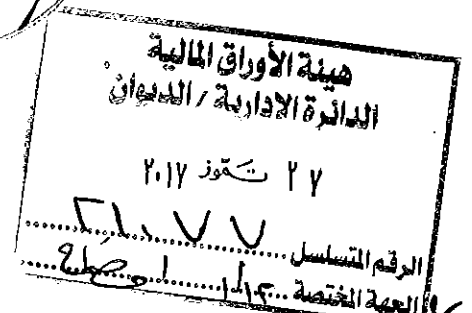
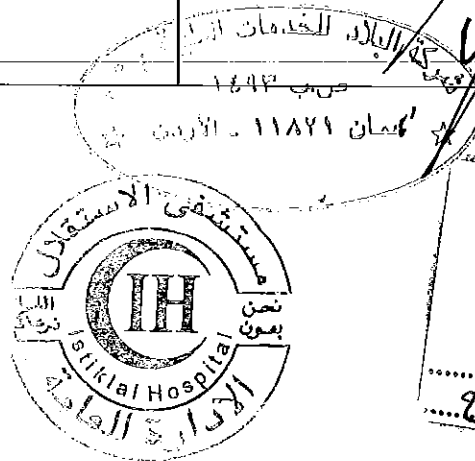
Ref: 827/I.H/5/5

التاريخ: ٢٧ / ٠٧ / ٢٠١٧

الرقم: ٨٢٧ / ٥ / ١

السادة
السادة بورصة عمان
٥/٢٧

To: Jordan Securities Commission Amman Stock Exchange	السادة هيئة الأوراق المالية السادة بورصة عمان
Subject: Semi- Annual Report as of 30/06/2017	الموضوع: التقرير نصف السنوي كما هو في 2017/06/30
Attached the company's Semi- Annual Report of (Bilad Medical Services) As of 30/06/2017	مرفق طيه نسخة من التقرير نصف السنوي لشركة (البلاد للخدمات الطبية) كما هو بتاريخ 2017/06/30م
Kindly accept our high appreciation and respect AL Bilad Medical Services co / Acting General Manager's Signature AHAMAD ALAHMAD	وتفضلوا بقبول فائق الاحترام... شركة البلاد للخدمات الطبية المدير العام بالوكالة احمد الاحمد



٢٧
٢٠١٧
٢٧
٢٠١٧
٢٧
٢٠١٧

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

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

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

البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة (غير مدققة)
وتقرير المراجعة
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

المحتويات	الصفحة
تقرير المراجعة	-
بيان المركز المالي المرحلي الموحد المختصر	١
بيان الربح او الخسارة والدخل الشامل الاخر المرحلي الموحد المختصر	٢
بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد المختصر	٣
بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد المختصر	٤
إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءا منها	٨-٥

تقرير المراجعة

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

مقدمة

لقد راجعنا بيان المركز المالي المرحلي الموحد المختصر لشركة البلاد للخدمات الطبية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وبيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد المختصر وبيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد المختصر وبيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد المختصر للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات الايضاحية الاخرى. ان الإدارة مسؤولة عن إعداد هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية". إن مسؤوليتنا هي التوصل إلى استنتاج حول هذه البيانات المالية المرحلية الموحدة 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 نبدي رأي تدقيق حولها.

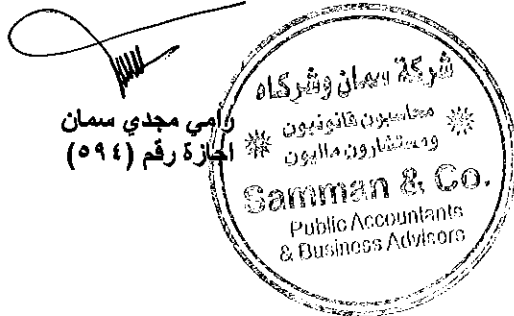
فقرة توكيدية

نود لفت الانتباه الى ايضاح رقم (٥) والذي يفصح عن مخصص تدني ذمم الدولة الليبية ولم يتم تعديل استنتاجنا فيما يتعلق بهذا الأمر.

الاستنتاج

استناداً الى مراجعتنا، لم يتبين لنا ما يدعونا الى الاعتقاد بأن البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة المرفقة لا تظهر بصورة عادلة من جميع النواحي الجوهرية المركز المالي المرحلي المختصر لشركة البلاد للخدمات الطبية (مساهمة عامة محدودة) كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ وأدائها المالي المرحلي الموحد المختصر وتدفقاتها النقدية المرحلية الموحدة المختصرة للسنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية".

شركة سمان وشركاه



٢٣ تموز ٢٠١٧
عمان - الأردن

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

بيان المركز المالي المرحلي الموحد المختصر
كما في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٣١ كانون الاول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	إيضاح	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (غير مدققة)		
			الموجودات
			موجودات غير متداولة
١٦,٩٣٧,٩٢١	١٧,٣٤٥,٠٢٣	(٤)	ممتلكات ومعدات
٢,٨٨٨,٢٨٨	٢,٨٨٨,٢٨٨		عقارات استثمارية
٢,١٣٩,٣٥٧	٢,٠٧٤,٩٩٩		إستثمار في شركة زميلة
٢٤٣,٧٠٦	٢٤٣,٧٠٦		إستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٦٦,٩٧٨	٨٣,٢٥٢		موجودات غير ملموسة
٢٢,٢٧٦,٢٥٠	٢٢,٦٣٥,٢٦٨		
			موجودات متداولة
١,٢٢٨,٩٩٢	١,٠٦٦,٦٤٤	(٥)	ادوية وممتلكات طبية
١٧,٠٩٧,٨٢٤	١٧,٩١٦,٦٠٥		ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
٤,٦٦٧,٣٥٠	٤,٤٠١,٧٥٣		نقد وما في حكمه
٢٢,٩٩٤,١٦٦	٢٣,٣٨٥,٠٠٢		
٤٥,٢٧٠,٤١٦	٤٦,٠٢٠,٢٧٠		مجموع الموجودات
			حقوق الملكية والمطلوبات
		(٦)	حقوق الملكية
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المصرح به
٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠		رأس المال المدفوع
٢,٢٣٤,٠٣٧	٢,٢٣٤,٠٣٧		إحتياطي إجباري
(٢٥٧,١٨٦)	(٣٣٤,٨٠٢)		التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الآخر
٢,٦٣٩,٣٦٧	٢,٧٩٣,٢٤٢		أرباح مدورة
٣٤,٦١٦,٢١٨	٣٤,٦٩٢,٤٧٧		مجموع حقوق الملكية
			المطلوبات
			مطلوبات غير متداولة
٢٨٩,٩٣٣	١٤٤,٧٨٣		قروض وتسهيلات بنكية
			مطلوبات متداولة
٨,٥٢١,٦٨٠	٧,٤٦٢,٧٨٩	(٧)	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
١,٤٦١,٢٧٥	٣,٦٧٩,٣٦٣		قروض وتسهيلات بنكية
٣٨١,٣١٠	٤٠,٨٥٨	(٨)	مخصص ضريبة الدخل
١٠,٣٦٤,٢٦٥	١١,١٨٣,٠١٠		
١٠,٦٥٤,١٩٨	١١,٣٢٧,٧٩٣		مجموع المطلوبات
٤٥,٢٧٠,٤١٦	٤٦,٠٢٠,٢٧٠		مجموع حقوق الملكية والمطلوبات

تمت الموافقة على البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة من صفحة (١) الى صفحة (٨) والمصادقة على اصدارها من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ٢٣ تموز ٢٠١٧ ووقع عليها من قبلهم:

رئيس مجلس الإدارة

المدير العام

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

بيان الربح أو الخسارة والدخل الشامل الآخر المرحلي الموحد المختصر (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

الإيضاح	للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران		للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران	
	٢٠١٦	٢٠١٧	٢٠١٦	٢٠١٧
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الإيرادات	٨,٧١٣,١٥٠	٥,٨٩٦,٨٢٠	٤,١٠٣,٧١٧	٢,٨١٣,٧٢٩
تكلفة الإيرادات	(٥,٠٣٦,٥٧٠)	(٣,٨٢٤,٥٠٣)	(٢,٤٤٧,٤٣٤)	(١,٨٢٥,٧٩٥)
مجموع الربح	٣,٦٧٦,٥٨٠	٢,٠٧٢,٣٢٧	١,٦٥٦,٢٨٣	٩٨٧,٩٤٤
إيرادات أخرى	٢٩٢,٩١٦	٣٠٥,٤٤٧	١١٧,٨٨٨	١٧٢,٥٥٧
مصاريف إدارية	(٥,٢٢٤,٤٢١)	(٢,٢٠٦,٧٦٠)	(٣,٨٦٧,٩٩٠)	(١,١١٦,٢٢٢)
الربح (الخسارة) التشغيلية	(١,٢٥٤,٩٢٥)	١٧١,٠١٤	(٢,٠٩٣,٨١٩)	٣٤,٢٧٩
إيرادات فوائد بنكية	٣,٩٠١	٨٦,٠٧٧	٩٩٦	٧٤,٧٠١
حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة	٩,٨٢٩	١٣,٢٥٨	٢٣,٦٦١	٢٢,٣٦٣
تكاليف تمويل	(٧٣,٩٢٤)	(٨١,٣٠٩)	(١٩,٢٥٨)	(٥٤,٩٩٢)
ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة	(١,٣١٥,١١٩)	١٨٩,٠٤٠	(٢,٠٧٨,٤٢٠)	٧٦,٣٥١
ضريبة دخل	(٢٦٨,٣٧٢)	(٣٥,١٦٥)	(١٠١,٢٢٥)	(١٠,٨٠٦)
ربح (خسارة) الفترة	(١,٥٨٣,٤٩١)	١٥٣,٨٧٥	(٢,١٧٩,٦٤٥)	٦٥,٥٤٥
الدخل الشامل الآخر				
التغير في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية من خلال الدخل الشامل الآخر	(٢٧,٢٤٩)	(٧٧,٦١٦)	(٩٧,٩٣٧)	(٥٠,١٠٥)
الربح (الخسارة) الشاملة	(١,٦١٠,٨٤٠)	٧٦,٢٥٩	(٢,٢٧٧,٥٨٢)	١٥,٤٤٠
الحصة الاسمية للسهم من ربح الفترة (فرش لكل سهم)	(١)	٠,٥		

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

بيان التغيرات في حقوق الملكية المرحلي الموحد المختصر (غير مدققة)
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

المجموع	أرباح مدورة	التغير المتراكم في القيمة العادلة			رأس المال المدفوع	إحتياطي إيجاري	٣٠ حزيران ٢٠١٧
		دينار أردني	دينار أردني	الآخر			
٣٤,٦١٢,٢١٨	٢,٦٣٩,٣٦٧	(٢٥٧,١٨٦)	٢,٢٣٤,٠٣٧	(٢٥٧,١٨٦)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٢,٢٣٤,٠٣٧	٣٠ كانون الثاني ٢٠١٧
٧٦,٢٥٩	١٥٣,٨٧٥	(٧٧,٦١٦)	-	(٧٧,٦١٦)	-	-	ربح الفترة
٣٤,٦٩٢,٤٧٧	٢,٧٩٣,٢٤٢	(٣٣٤,٨٠٢)	٢,٢٣٤,٠٣٧	(٣٣٤,٨٠٢)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ حزيران ٢٠١٧
٢٩,١٠٠,١٧٠	٥,١٦٠,٩٠٤	(٢٩٤,٧٧١)	٢,٢٣٤,٠٣٧	(٢٩٤,٧٧١)	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٣٠ حزيران ٢٠١٦
٣,٤٣٩,٨٢٦	-	-	-	-	٣,٤٣٩,٨٢٦	٣,٤٣٩,٨٢٦	١ كانون الثاني ٢٠١٦
(١,١٠٠,٠٠٠)	(١,١٠٠,٠٠٠)	-	-	-	-	-	زيادة رأس المال
(١,٦١٠,٨٤٠)	(١,٥٨٣,٤٩١)	(٧٧,٣٤٩)	-	(٧٧,٣٤٩)	-	-	توزيعات أرباح
٢٩,٨٢٩,١٥٦	٢,٤٧٧,٤١٣	(٣٢٢,١٢٠)	٢,٢٣٤,٠٣٧	(٣٢٢,١٢٠)	٢٥,٤٣٩,٨٢٦	٢٥,٤٣٩,٨٢٦	خسارة الفترة
							٣٠ حزيران ٢٠١٦

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

بيان التدفقات النقدية المرحلي الموحد المختصر (غير مدققة)
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٢٠١٦	٢٠١٧	ايضاح	
دينار أردني	دينار أردني		
			الأنشطة التشغيلية
(١,٣١٥,١١٩)	١٨٩,٠٤٠		ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
			تعديلات:
٨٩٣,٤٤٨	٧٢٤,٧٣٩	(٤)	إستهلاكات وإطفاءات
٢,٦٥٠,١٠٠	-		تدني الذمم التجارية المدينة
(٩,٨٢٩)	(١٣,٢٥٨)		حصة الشركة من نتائج أعمال الشركة الزميلة
٧٣,٩٢٤	٨١,٣٠٩		تكاليف تمويل
٢,٢٩٢,٤٢٤	٩٨١,٨٣٠		
(٢٦٨,٨٧٩)	١٦٢,٣٤٨		ادوية ومستلزمات طبية
(٣٢٩,٤٣٢)	(٨١٨,٧٨١)	(٥)	ذمم تجارية وأرصدة مدينة أخرى
٢,٤٥٩,٥٨٠	(١,٠٥٨,٨٩١)	(٧)	ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى
٤,١٤٣,٦٩٣	(٧٣٣,٤٩٤)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة
(١,١٧٥,٥٠٥)	(٣٧٥,٦١٧)		ضريبة دخل مدفوعة
٢,٩٦٨,١٨٨	(١,١٠٩,١١١)		صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية
			الأنشطة الإستثمارية
(٨٩٤,١٣٩)	(١,١٢١,١٨٣)		شراء ممتلكات ومعدات
(٣٢,٨١٠)	(٢٦,٩٣٢)		شراء موجودات غير ملموسة
(٩٢٦,٩٤٩)	(١,١٤٨,١١٥)		صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الإستثمارية
			الأنشطة التمويلية
(٤٥٧,٤٧٧)	٢,٠٧٢,٩٣٨		قروض وتمهيلات بنكية
(٧٣,٩٢٤)	(٨١,٣٠٩)		تكاليف تمويل مدفوعة
٣,٤٣٩,٨٢٦	-	(٦)	زيادة رأس المال
(١,١٠٠,٠٠٠)	-	(٦)	توزيعات أرباح
١,٨٠٨,٤٢٥	١,٩٩١,٦٢٩		صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
٣,٨٤٩,٦٦٤	(٢٦٥,٥٩٧)		صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه خلال الفترة
٧٥٧,٣١١	٤,٦٦٧,٣٥٠		النقد وما في حكمه بداية الفترة
٤,٦٠٦,٩٧٥	٤,٤٠١,٧٥٣		النقد وما في حكمه نهاية الفترة

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

ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءاً منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

(١) عِام

تأسست شركة البلاد للخدمات الطبية بتاريخ ٢٦ تشرين الثاني ١٩٩٦ كشركة مساهمة عامة محدودة في سجل الشركات المساهمة العامة تحت رقم (٣٢٣).

تتمثل غايات الشركة الرئيسية في إقامة مستشفى عام لتقديم الخدمات الصحية والوقائية والتشخيصية والعلاجية.

إن عنوان الشركة الرئيسي هو: عمان - عرجان.

فيما يلي اسماء اعضاء مجلس الادارة :

الاسم	الصفة
سعادة الشيخ / فهد بن محمد بن صالح العذل	رئيس مجلس الادارة
معالي الدكتور/ نايف هائل فالح الفايز	نائب رئيس مجلس الادارة
الشركة العربية العامة للخدمات الطبية المحدودة ويمثلها تركي بن فهد محمد العذل	عضو مجلس ادارة
محمد تيمير مرشد الحاج حسن ابو رجب	عضو مجلس ادارة
خالد احمد رفعت	عضو مجلس ادارة
زهير كمال خميس جبر	عضو مجلس ادارة
هاشم عودة الفاضل الفاضل	عضو مجلس ادارة
مصطفى احمد عبدالحفيظ سليم	عضو مجلس ادارة
الدكتور صالح حسن صالح ابو رمح	عضو مجلس ادارة

تشمل البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة للمجموعة البيانات المالية للشركة الأم (شركة البلاد للخدمات الطبية) والشركة التابعة لها والشركة الزميلة، فيما يلي معلومات حول الشركة التابعة:

الشركة	بلد التأسيس	النشاط	نسبة التملك %
شركة البلاد الخضراء للاستثمارات العقارية	الأردن	تملك الاراضي لتنفيذ غايات الشركة	١٠٠

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية

أساس الاعداد

تم اعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم (٣٤) "التقارير المالية المرحلية" ووفقاً للقوانين المحلية النافذة. لا تتضمن هذه البيانات جميع الايضاحات المطلوبة للبيانات المالية السنوية ويجب ان تقرأ مع التقرير السنوي للمجموعة للعام ٢٠١٦.

ان اعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة 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 للمجموعة.

ان السياسات المحاسبية المتبعة في اعداد البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة متماثلة مع السياسات المحاسبية التي تم اتباعها للسنة المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٦ باستثناء المعايير والتفسيرات والتعديلات الجديدة سارية المفعول لأول مرة على الفترات التي تبدأ في ١ كانون الثاني ٢٠١٧ أو بعدها والتي سيتم تبنيها في البيانات المالية السنوية للعام ٢٠١٧.

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

يتبع ايضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءاً منها
للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

أساس توحيد البيانات 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 احتمالية حدوث تغير في أي من العناصر المذكورة.

تشمل البيانات المالية الموحدة نتائج الشركة والشركة التابعة كما لو يشكلون معاً منشأة واحدة ولذلك يتم إستبعاد التعاملات والارصدة بين الشركتين بالكامل.

تشمل البيانات المالية الموحدة نتائج اندماج الاعمال باستخدام طريقة التملك حيث يظهر في بيان المركز المالي موجودات والتزامات الشركة التابعة والتي تم الاعتراف بها بالقيمة العادلة في تاريخ التملك بينما تؤخذ نتائجها التشغيلية في بيان الربح والخسارة والدخل الشامل الاخر ابتداء من تاريخ التملك ويتوقف الاعتراف بها في حال فقدان السيطرة.

(٣) استخدام التقديرات والافتراضات

لا يوجد أي تغييرات مادية على طبيعة وقيم التقديرات والافتراضات المستخدمة في البيانات المالية للعام ٢٠١٦.

(٤) مستلكات ومعدات

بلغت الإضافات على المستلكات والمعدات خلال السنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ مبلغ ١,١٢١,١٨٣ دينار أردني (٣١ كانون الأول ٢٠١٦: ١,٨٧٨,٩٩٣ دينار أردني).

بلغ مصروف إستهلاك المستلكات والمعدات للسنة اشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧ مبلغ ٧١٤,٠٨١ دينار أردني (٣٠ حزيران ٢٠١٦: ٨٥٦,٣٥٧ دينار أردني).

(٥) ذمم تجارية وارصدة مدينة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (غير مدققة)	
٢٣,٠٨٧,٤٧٩	٢٣,٨٣٨,٥٣٧	ذمم تجارية
٣٦,٥٧٩	٦٨,٣٠٩	شيكات برسم التحصيل
(٧,١٢٨,٤٦٨)	(٧,١٢٤,٨٠٨)	مخصص تدني ذمم تجارية
١٥,٩٩٥,٥٩٠	١٦,٧٨٢,٠٣٨	صافي الذمم التجارية المدينة
٧,٧٢٩	٣,٦١٨	مطلوب من أطراف ذات علاقة
٤٨٦,٧٠٤	٥٥٦,٨٦٥	إيرادات مستحقة القبض
٤٥,٤٥٥	٤٤,٤٣١	ذمم موظفين
٢٦٣,٣٤٥	٢٦٣,٣٤٥	تأمينات
		مجموع الموجودات المالية المصنفة كقروض وذمم مدينة
١٦,٧٩٨,٨٢٣	١٧,٦٥٠,٢٩٧	عدا للنقد وما في حكمه
١٠٩,٧٤٦	٣٨,٩٩٩	دفعات مقدمة للمقاولين
٩٢,٠٦٥	١٤٥,٠١١	مصاريف مدفوعة مقدماً
٩٧,١٩٠	٨٢,٢٩٨	أخرى
١٧,٠٩٧,٨٢٤	١٧,٩١٦,٦٠٥	

فيما يتعلق بالذمم المدينة المترتبة على الدولة الليبية، لم تقم الادارة باحتساب مخصص تدني لها لغاية تاريخ البيانات المالية المرحلية حيث ان الادارة ستقوم وبناءً على الاجتماع الذي تم عقده بتاريخ ٢٣ اذار ٢٠١٧ بين جمعية المستشفيات الخاصة والسفارة الليبية بإعادة تقييم امكانية تحصيل هذه الذمم والمخصص الخاص بها في نهاية السنة المالية المنتهية في ٣١ كانون الاول ٢٠١٧.

يتبع إيضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءاً منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

(٦) حقوق الملكية

رأس المال

يبلغ رأس المال المصرح به (٣٠) مليون دينار أردني مقسم إلى (٣٠) مليون سهم بقيمة إسمية دينار أردني واحد لكل سهم.
تم زيادة رأس المال المكتتب به ليصبح (٣٠) مليون دينار أردني بدلا من (٢٢) مليون دينار أردني عن طريق الاكتتاب الخاص
الموجه لمساهمي المجموعة وذلك بموجب اجتماع الهيئة العامة غير العادي المنعقد بتاريخ ٢٣ تشرين الثاني ٢٠١٥ حيث بلغ عدد
الاسهم المغطاة خلال فترة الاكتتاب (٨) مليون سهم بقيمة دينار واحد لكل سهم.

احتياطي اجباري

تمثل المبالغ المتجمعة في هذا البند ما تم تحويله من الارباح السنوية قبل ضريبة الدخل والرسوم بنسبة ١٠٪ خلال السنوات وهو
غير قابل للتوزيع. تستطيع المجموعة التوقف عن تحويل مبالغ الاحتياطي الاجباري عندما يبلغ رصيده ٢٥٪ من رأس المال
المصرح به. إلا أنه يجوز بموافقة الهيئة العامة للمجموعة الإستمرار في إقتطاع هذه النسبة السنوية إلى أن يبلغ هذا الإحتياطي ما
يعادل مقدار رأسمال الشركة المصرح به.

التغير المتراكم في القيمة العادلة لاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل الشامل الاخر
تمثل الارباح او الخسائر الناتجة عن تقييم الموجودات المالية المصنفة كاستثمارات في موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال
الدخل الشامل الاخر.

أرباح مدورة

فقط يتضمن هذا البند الارباح والخسائر وتوزيعات الأرباح.

بموجب محضر اجتماع مجلس الادارة المنعقد بتاريخ ٢١ نيسان ٢٠١٦ تمت المصادقة على تنفيذ قرار الهيئة العامة العادي التاسع
عشر والمتضمن توزيع أرباح نقدية على المساهمين بنسبة (٥٠٪) من رأس المال المكتتب به.

(٧) ذمم تجارية وأرصدة دائنة أخرى

٣١ كانون الأول ٢٠١٦	٣٠ حزيران ٢٠١٧	
دينار أردني (مدفقة)	دينار أردني (غير مدفقة)	
٣,٣٥٨,٠٧٥	٣,٢٢١,٥٢٢	ذمم تجارية
٢,١٥٣,٤٥٥	٢,١١٦,٤٧٠	مصاريف مستحقة
٢,٣٩٢,١٨٦	١,٤٦٣,٩٦٨	شيكات اجله
٧,٩٠٣,٧١٦	٦,٨٠١,٩٦٠	مجموع المطلوبات المالية باستثناء القروض والتسهيلات البنكية
٨٩,٩٨١	٨٦,٠٦٦	امانات ضريبة الدخل
٦٦,٤٩٢	٦٥,٦٤٥	امانات ضمان اجتماعي
-	٦٣,٧٤٨	إيرادات مقبوضة مقدما
٦١,٦٦١	٥٦,٠٠٤	تأمينات مرضى
٣٩٩,٨٢٠	٣٨٩,٣٦٦	أخرى
٨,٥٢١,٦٨٠	٧,٤٦٢,٧٨٩	

يتبع ابضاحات حول البيانات المالية المرحلية الموحدة المختصرة وتشكل جزءا منها
للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧

٨) مخصص ضريبة الدخل

قامت الشركة بإحتساب ضريبة دخل بقيمة ٣٥,١٦٥ دينار أردني والذي يمثل نسبة ٢٠% من صافي الربح للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٧، مقابل ٢٦٨,٣٧٢ دينار أردني للسنة أشهر المنتهية في ٣٠ حزيران ٢٠١٦ وذلك بعد رد تدني الذمم التجارية وحصة الشركة من نتائج اعمال الشركة الزميلة، وهذه النسبة تمثل نسبة الضريبة التي من المتوقع تطبيقها حتى نهاية السنة.

٩) التزامات محتملة

قضايا

حسب المراسلات مع محامي المجموعة، لم تتمكن الادارة من تحديد الالتزامات المالية المحتملة ذات العلاقة بالقضايا المقامة عليها، كون هذه القضايا في مرحلة تبادل اللوائح ولا يمكن التكهّن بنتائج تلك القضايا.
كفالات بنكية

كما بتاريخ بيان المركز المالي الموحد كان لدى المجموعة التزامات محتملة مقابل كفالات بنكية بمبلغ ٨٠,٧٧٠ دينار أردني.

اعتمادات مستندية

كما بتاريخ بيان المركز المالي الموحد كان لدى المجموعة التزامات محتملة مقابل اعتمادات مستندية بمبلغ ٢٩٩,٢٨١ دينار أردني.