

الرقم : ش س / 44 / 2019

التاريخ : 31 / 10 / 2019

To: Jordan Securities Commission
Amman Stock Exchange

السادة هيئة الأوراق المالية

السادة بورصة عمان

Subject: Quarterly Report as of
30/9/2019

الموضوع : التقرير ربع السنوي كما هي في
2019/9/30

& Attached the Quarterly Report &
CD of
(IBN- AL Haytham Hospital Co.)

as of 30/9/2019

مرفق طيه نسخة من البيانات المالية ربع

السنوية بالإضافة إلى قرص مدمج

(شركة مستشفى ابن الهيثم)

وذلك كما هي بتاريخ 2019/9/30

Kindly accept our high appreciation
and respect

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

Dr. haitham Abdullah Abu Khadejal
Member of the Board

الدكتور هيثم عبد الله ابو خديجة
عضو مجلس الإدارة



IBN - AL HAYTHAM
مستشفى ابن الهيثم



بورصة عمان
الدائرة الإدارية والمالية
الديوان

٢١ تموز ٢٠١٩

4954

31279

2019/9/30

رقم التمسك

رقم الملف

الجهة المختصة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

الفهرس

الصفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
3	قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة
4	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
5	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
6_13	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

588 19 04

السادة رئيس وأعضاء مجلس الادارة المحترمين
شركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة :

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة لشركة مستشفى ابن الهيثم المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2019 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة 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). 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 الموجزة 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. 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 :

بناءً على مراجعتنا لم تسترِع 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.

أمر آخر:

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة بموجب تعليمات إدارج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عن شركة العباسي وشركاه



نبيل محمد عبيدات
إجازة رقم 877

عمان في 27 تشرين الاول 2019

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2019 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2018 دينار أردني (مدققة)	30 أيلول 2019 دينار أردني (مراجعة)	ايضاح	الموجودات
			<u>الموجودات غير المتداولة</u>
16,831,705	15,798,119	5	الممتلكات و المعدات - بالصافي
-	1,102,497	6	مشاريع تحت التنفيذ
758,021	735,502	7	الاستثمار في الشركات الزميلة
3,512,114	3,381,491	8	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
21,101,840	21,017,609		مجموع الموجودات غير المتداولة
			<u>الموجودات المتداولة</u>
1,495,314	1,806,343		بضاعة في المستودعات
5,087,338	4,825,478	9	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي
399,371	510,530	15	ذمم اطراف ذات علاقة
495,600	966,687		الحسابات المدينة المتنوعة
267,584	364,912		النقد في الصندوق ولدى البنوك
7,745,207	8,473,950		مجموع الموجودات المتداولة
28,847,047	29,491,559		مجموع الموجودات
			<u>المطلوبات وحقوق الملكية</u>
			<u>حقوق الملكية</u>
20,000,000	20,000,000		رأس المال
1,911,328	1,911,328		علاوة الاصدار
1,119,372	1,119,372		الاحتياطي الاجباري
78,853	78,853		الاحتياطي الاختياري
(1,648,467)	(1,835,167)	10	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(1,407,622)	(1,722,318)	11	(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة / السنة
-	1,228,304		ربح الفترة
20,053,464	20,780,372		صافي حقوق الملكية
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
5,450,384	3,664,096	12	بنوك دائنة
2,636,834	4,336,411		الذمم الدائنة وشيكات مؤجلة الدفع
822	140	15	ذمم اطراف ذات علاقة
705,543	710,540		الحسابات الدائنة المتنوعة
8,793,583	8,711,187		مجموع المطلوبات المتداولة
28,847,047	29,491,559		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2019 (مراجعة غير مدققة)

لشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول		لشهور الثلاثة المنتهية في 30 أيلول		
2019	2018	2019	2018	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	
11,509,007	10,856,216	4,059,265	3,884,868	الإيرادات
(6,628,343)	(7,183,107)	(2,207,945)	(2,526,128)	تكلفة الإيرادات
4,880,664	3,673,109	1,851,320	1,358,740	مجمول الربح
(3,027,245)	(2,554,966)	(980,906)	(895,500)	مصاريف إدارية وعمومية
(721,434)	(678,420)	(245,027)	(238,156)	استهلاكات
(280,245)	(261,461)	(139,780)	(79,966)	عمولات وفوائد بنكية
27,164	32,291	(1,303)	(2,902)	حصة الشركة من أرباح (خسائر) الاستثمار في الشركات الزميلة
366,714	556,839	246,548	105,726	إيرادات أخرى
1,245,618	767,392	730,852	247,942	ربح الفترة قبل الضريبة
(17,314)	-	(17,314)	-	مخصص ضريبة الدخل
1,228,304	767,392	713,538	247,942	ربح الفترة
(186,700)	(222,122)	23,068	(187,482)	بنود الدخل الشامل الأخرى :
1,041,604	545,270	736,606	60,460	التغير في احتياطي القيمة العادلة
0.061	0.038	0.036	0.012	مجموع الدخل الشامل للفترة
13				حصة السهم الأساسية والمخفضة من ربح الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 ايلول 2019 (مراجعة غير مدققة)

الصفحي	دينار أردني	ربح / (خسارة) الفترة	دينار أردني	(الخسائر) المتراكمة	دينار أردني	احتياطي القيمة العادلة	دينار أردني	احتياطي اختياري	دينار أردني	احتياطي إجباري	دينار أردني	علاوة الاصدار	دينار أردني	رأس المال
20,053,464		-		(1,407,622)		(1,648,467)		78,853		1,119,372		1,911,328		20,000,000
(314,696)		-		(314,696)		-		-		-		-		-
19,738,768		-		(1,722,318)		(1,648,467)		78,853		1,119,372		1,911,328		20,000,000
1,228,304		1,228,304		-		-		-		-		-		-
(186,700)		-		-		(186,700)		-		-		-		-
1,041,604		1,228,304		-		(186,700)		-		-		-		-
20,780,372		1,228,304		(1,722,318)		(1,835,167)		78,853		1,119,372		1,911,328		20,000,000
21,254,056		-		(455,832)		(1,333,915)		78,853		1,053,622		1,911,328		20,000,000
(1,450,260)		-		(1,450,260)		-		-		-		-		-
19,803,796		-		(1,906,092)		(1,333,915)		78,853		1,053,622		1,911,328		20,000,000
767,392		767,392		-		-		-		-		-		-
(222,122)		-		-		(222,122)		-		-		-		-
545,270		767,392		-		(222,122)		-		-		-		-
20,349,066		767,392		(1,906,092)		(1,556,037)		78,853		1,053,622		1,911,328		20,000,000

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

شركة مستشفى ابن الهيثم
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2019 (مراجعة غير مدققة)

لشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول		
2018	2019	
دينار أردني	دينار أردني	
(مراجعة)	(مراجعة)	
767,392	1,245,618	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
-	(314,696)	ربح الفترة قبل الضريبة
1,687,619	1,521,539	ضريبة دخل سنوات سابقة و أخرى
-	(366,289)	الاستهلاكات
(32,291)	(27,164)	اقتال مطالبات شركات في مخصص الخسارة الائتمانية
2,422,720	2,059,008	حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة
		الدخل التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل
		<u>النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة</u>
146,550	628,149	الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
231,932	(111,159)	ذمم أطراف ذات علاقة
(90,027)	(311,029)	البضاعة في المستودعات
(256,177)	(471,087)	الحسابات المدينة المتنوعة
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
(23,076)	1,699,577	الذمم الدائنة والشيكات مؤجلة الدفع
(15,070)	(682)	ذمم أطراف ذات علاقة
(147,997)	(12,317)	الحسابات الدائنة المتنوعة
2,268,855	3,480,460	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة
-	-	ضريبة الدخل المدفوعة
2,268,855	3,480,460	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(881,492)	(487,681)	التغير في الممتلكات والمعدات
-	(1,102,497)	مشاريع تحت التنفيذ
(90,000)	(40,000)	التغير في الاستثمار في الشركات الزميلة
40,000	33,334	توزيعات ارباح شركات حليفة
(931,492)	(1,596,844)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(1,452,178)	(1,786,288)	البنوك الدائنة
(1,452,178)	(1,786,288)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(114,815)	97,328	صافي الزيادة (النقص) في رصيد النقد
260,733	267,584	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة
145,918	364,912	النقد في الصندوق ولدى البنوك في نهاية الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

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

1- تأسيس الشركة وغاياتها

- تأسست شركة مستشفى ابن الهيثم ذات المسؤولية المحدودة وسجلت لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (3153) بتاريخ 21 نيسان 1993 ، برأسمال قدره 400 ألف دينار مقسم الى 400 الفحصنة وقد تم زيادته ليصبح 20 مليون دينار اردني
- وتم 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 وإدارة مستشفى عام وبالات لطب العيون ، الانف والاذن والحنجرة ، طب وجراحة الاعصاب واستيراد ما يلزم من المعدات والمستلزمات الطبية .
- تم اقرار القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2019 من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 27 تشرين الاول 2019 وهي غير خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين.

2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة عام

- تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2019 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".
- تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتُقرب المبالغ لأقرب دينار، وهي العملة الوظيفية للشركة.
- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية باستثناء الموجودات المالية التي تظهر بالقيمة العادلة
- إن القوائم المالية المرحلية الموجزة لا تتضمن كافة المعلومات والايضاحات المطلوبة للقوائم المالية السنوية و المعدة وفقاً للمعايير الدولية لإعداد التقارير المالية ويجب أن تُقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2018 كما ان نتائج الاعمال للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2019 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2019 . كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2019 والتي يتم اجراؤها في نهاية السنة المالية

3- التقديرات المحاسبية الهامة والافتراضات

- لم تكن هناك أي تعديلات جوهرية لطبيعة ومقدار التغيرات في تقديرات المبالغ المدرجة في القوائم المالية المرحلية مقارنة مع القوائم المالية لعام 2018

4- السياسات المحاسبية الهامة

- ان اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 أيلول 2019 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة ، كما يتطلب ايضا من الادارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة ، تم الافصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في اعداد القوائم المالية في ايضاح (3)

- تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2018

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

4- التغييرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية طبقت المجموعة المعايير المعدلة والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها للفترات السنوية التي تبدأ في 1 يناير 2019

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم "16" الأيجارات
 - التفسير رقم "23" من لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية بشأن الشكوك حول طرق معالجة الضرائب
 - التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم "9" الأدوات المالية ، مزايا المدفوعات مقدماً ذات التعويض السلبي .
 - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم "28" الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروعات المشتركة ، الحصص طويلة الأجل في الشركات الشقيقة والمشاريع المشتركة
 - تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم "19" مكافآت الموظفين ، تعديل الخطة أو تقليصها أو تسويتها .
 - تعديلات على معايير مختلفة على أساس التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2015 - 2017
- لا تتوقع الإدارة ان يكون لتطبيق المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية اعلاه اثراً هاماً على القوائم المالية المرحلية الموجزة

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

5- الممتلكات والمعدات - بالصافي
يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2019	31 كانون الأول 2018	
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)	الكلفة
39,297,303	38,206,445	الرصيد في بداية الفترة / السنة
488,025	1,118,042	إضافات
(213)	(27,184)	استبعادات
<u>39,785,115</u>	<u>39,297,303</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
22,465,598	20,284,886	<u>الاستهلاك المتراكم</u>
1,521,539	2,197,358	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(141)	(16,646)	استهلاكات
<u>23,986,996</u>	<u>22,465,598</u>	استبعادات
<u>15,798,119</u>	<u>16,831,705</u>	الرصيد في نهاية الفترة / السنة
		صافي القيمة الدفترية

6- مشاريع تحت التنفيذ

يمثل رصيد المشاريع تحت التنفيذ (1,102,497 دينار أردني) قيمة المبالغ المحولة من المستشفى للشركة التطبيقية للطاقة بدل حصة المستشفى من مشروع الطاقة المتجددة - الصبيحي بنسبة 62.33 %

7- الاستثمارات في الشركات الزميلة

يتألف هذا البند مما يلي:

30 أيلول 2019	31 كانون الأول 2018	نسبة الملكية بالمائة	
دينار أردني (مراجعة)	دينار أردني (مدققة)		
44,870	51,197	2.2%	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
650,632	706,824	7.41%	شركة الامناء للاستثمارات وإدارة المحافظ المالية
40,000	-	40.0%	الشركة التطبيقية للطاقة (تحت التأسيس)
<u>735,502</u>	<u>758,021</u>		المجموع

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

8- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2018	30 أيلول 2019
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
3,512,114	3,381,491
3,512,114	3,381,491

داخل الاردن

موجودات مالية مدرجة

القيمة العادلة

ب- هناك اسهم محجوزة لدى مركز ايداع الاوراق المالية لاغراض العضوية في مجالس ادارة الشركات بلغ عددها 65,000 سهم

9- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - الصافي

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2018	30 أيلول 2019
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
8,955,534	8,273,961
499,765	511,224
358,273	396,615
65,459	71,906
100,900	100,900
161,176	161,657
33,565	30,260
10,174,672	9,546,523
(5,087,334)	(4,721,045)
5,087,338	4,825,478

ذمم طبية

ذمم تجارية

ذمم شخصية اطباء

ذمم المرضى المقيمين

ذمم قضايا

شيكات مرتجعة

شيكات برسم التحصيل

المجموع

مخصص التدني

الصافي

ب- تتلخص الحركة على مخصص التدني كما يلي :

31 كانون الأول 2018	30 أيلول 2019
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
3,607,143	5,087,334
1,450,260	-
5,057,403	5,087,334
50,000	-
(20,069)	(366,289)
5,087,334	4,721,045

الرصيد بداية الفترة / السنة

اثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 (ايضاح 4)

الرصيد الافتتاحي المعدل في 1 كانون الثاني 2019

اضافات

حذوفات

الرصيد نهاية الفترة / السنة

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

10- احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية

يمثل هذا المبلغ الزيادة / (النقص) في القيمة العادلة للموجودات المالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل وبياناته كما يلي :

31 كانون الاول 2018	30 أيلول 2019	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
(1,333,915)	(1,648,467)	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(314,552)	(186,700)	التغير خلال الفترة / السنة
(1,648,467)	(1,835,167)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

11- (الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة / السنة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 أيلول 2019	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
(455,832)	(1,407,622)	الرصيد في بداية الفترة / السنة
(1,450,260)	-	أثر تطبيق معيار الإبلاغ المالي الدولي رقم (9)
(2,253)	-	أثر تطبيق معيار الإبلاغ المالي رقم (9) - الشركات الحليفة
(46,016)	(314,696)	ضرائب سنوات سابقة و أخرى
612,492	-	ربح الفترة / السنة بعد الضريبة
(3)	-	أرباح متحققة من بيع موجودات مالية
(65,750)	-	المحول الى الاحتياطي الاجباري
(1,407,622)	(1,722,318)	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

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

12- البنوك الدائنة

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

نسبة الفائدة	السقف	30 أيلول 2019	31 كانون الاول 2018
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مدققة)		
8.500%	5,000,000	394,783	3,450,414
6.000%	2,000,000	1,273,279	-
4.750%	3,000,000	1,996,034	1,999,970
		3,664,096	5,450,384

البنك العربي

بنك الاتحاد للدخار والاستثمار

مصرف الراجحي

المجموع

ب - حصلت الشركة على تسهيلات بنكية من البنوك المحلية بضمان توقيع المفوضين بالتوقيع على عقود التسهيلات

13- حصة السهم من ربح الفترة

يتألف هذا البند مما يلي:

لشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول	2019	2018
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
1,228,304	767,392	
20,000,000	20,000,000	
0.061	0.038	

ربح الفترة بعد الضريبة

المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)

حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح الفترة

14- ضريبة الدخل

- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي السنوي لعام 2017 و 2018 ضمن المدة القانونية لدائرة ضريبة الدخل و المبيعات ولم يتم مراجعتها حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .
- تم احتساب مخصص ضريبة الدخل عن الفترة المنتهية في 30 أيلول 2019 من قبل المستشار الضريبي للشركة

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

15- الإطراف ذات العلاقة

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

أ- فيما يلي ملخص الارصدة المستحقة من جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي :

31 كانون الاول 2018	30 أيلول 2019	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	ذمم أطراف ذات علاقة مدينة
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)			
186,846	230,097	تامين صحي	شقيقة	الشركة الدولية للتعليم والاستثمار- الشركة الام
32,353	33,430	تامين صحي	شقيقة	مدارس الاتحاد
-	136	تامين صحي	شقيقة	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
-	33			شركة عبر العالم لتكنولوجيا المعلومات
6,030	3,579	تامين صحي وايجار	شقيقة	شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية
1,502	1,577	تامين صحي	شقيقة	المصانع العربية للاغذية
159,488	237,485	تمويل	شقيقة	التطبيقية للطاقة
7,415	-	تامين صحي		الاولى للتمويل
5,737	4,193	تامين صحي	شقيقة	الشركة العقارية للتنمية
399,371	510,530			المجموع

ب- فيما يلي الارصدة المستحقة الى جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة المركز المالي

31 كانون الاول 2018	30 أيلول 2019	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	ذمم أطراف ذات علاقة دائنة
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)			
287	-	تامين صحي	شقيقة	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
535	-	تامين صحي وايجار	شقيقة	شركة عبر العالم لتكنولوجيا المعلومات
-	140	تامين صحي		الاولى للتمويل
822	140			المجموع

فيما يلي ملخص المنافع رواتب ومكافاة الادارة العليا للشركة

للتشهور التسعة المنتهية في 30 أيلول 2018	2019
دينار اردني	دينار اردني
196,237	219,825

رواتب ومكافآت

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

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

16- التصنيف القطاعي

من اهداف الشركة الرئيسة تقديم الخدمات الطبية والاستثمارية ، وفيما يلي معلومات عن قطاعات الاعمال

للتسعة المنتهية في 30 ايلول				
2018	2019			
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)			
11,445,346	11,902,885	366,714	27,164	11,509,007
الايادات				
864,964	487,015	-	-	487,015
1,687,619	1,520,601	-	-	1,520,601
معلومات القطاعات الاخرى				
المصاريف الرأسمالية				
الاستهلاكات				
31 كانون الاول	30 ايلول			
2018	2019			
الاجمالي	الاجمالي	اخرى	اسهم	النشاط الرئيسي
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مدققة)	(مراجعة)			
28,847,047	30,193,633	364,912	4,116,993	25,711,728
8,793,583	8,711,187	-	-	8,711,187
الموجودات والمطلوبات				
الموجودات				
المطلوبات				

17- ادارة مخاطر رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ، وبوجه 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 2018

18- الالتزامات المحتملة

هناك التزامات مقابل كفالات بنكية بقيمة 8,800 دينار

19- الاحداث اللاحقة

لا توجد احداث لاحقة بتاريخ القوائم المالية أو بعد اعداد القوائم المالية .

20- الأرقام المقارنة

تم إعادة تصنيف وتبويب بعض ارقام المقارنة ليتلاءم وتصنيف وتبويب ارقام الفترة المالية الحالية