

Ref. : Sh/S/2/69

Date: 30/7/2018

الرقم : ش س / 2 / 69

التاريخ: 2018/7/30

To: Jordan Securities Commission
Amman Stock Exchange

السادة هيئة الأوراق المالية
السادة بورصة عمان

**Subject: Semi- Annual Report as of
30/6/2018**

**الموضوع: التقرير نصف السنوي كما هو في
2018/6/30**

Attached the company's Semi- Annual
Report of Ibn Al-Haytham Hospital Co.
As of 30/6/2018

مرفق طيه نسخة من التقرير نصف
السنوي لشركة مستشفى ابن الهيثم كما

هو بتاريخ 2018/6/30

Kindly accept our highly appreciation
and respect

وتفضلوا بقبول فائق الاحترام...

Dr. Ahmad Abu-Khadijeh

Vice Chairman of the Board

الدكتور احمد عبد الله ابو خديجة

نائب رئيس مجلس الإدارة



Attachments:

A copy of the condensed interim financial
statements as of June 30, 2018 for Ibn Al-
Haytham Hospital Co. and the report of the
accountant on the review of the condensed
interim financial statements on CD in PDF format.

المرفقات:

نسخة من القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران
2018 لشركة مستشفى ابن الهيثم مع تقرير المحاسب
القانوني حول مراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة على
CD بصيغة ملف (PDF).

ibnhh@asulink.com الأردن بريد الكتروني: عمان 11194 (940614) ص ب (962-6) 5516823 فاكس (962-6) 5516808- Telfax (962-6) 5516823 P.O (940614) Amman 11194 Jordan. Email: ibnhh@asulink.com

بورصة عمان
الدفتر الإداري والمالي
الديوانية

٢٠ تموز ٢٠١٨

3835

الرقم المتصل:

31279

رقم الملف:

7100611

الجهة المختصة:

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

القوائم المالية المرحلية الموجزة
كما في 30 حزيران 2018
(مراجعة غير مدققة)

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_14	إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

588 18 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة 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 حزيران 2018 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة 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 تمكننا 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 تسترع 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 إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.

عمان في 26 تموز 2018



عن شركة العباسي وشركاه

نبيل محمد عبيدات

إجازة رقم 877

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

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2018 (مراجعة غير مدققة)

31 كانون الاول 2017 دينار أردني (مدققة)	30 حزيران 2018 دينار أردني (مراجعة)	ايضاح	
الموجودات			
الموجودات غير المتداولة			
17,921,559	17,381,257	5	الممتلكات و المعدات - بالصافي
807,132	830,357	6	الاستثمار في الشركات الزميلة
3,806,925	3,754,252	7	موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
22,535,616	21,965,866		مجموع الموجودات غير المتداولة
الموجودات المتداولة			
1,466,486	1,520,346		بضاعة في المستودعات
6,457,055	4,964,507	8	الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل - بالصافي
348,475	190,197	14	ذمم اطراف ذات علاقة
306,198	488,386		الحسابات المدينة المتنوعة
260,733	197,180		النقد في الصندوق ولدى البنوك
8,838,947	7,360,616		مجموع الموجودات المتداولة
31,374,563	29,326,482		مجموع الموجودات
المطلوبات وحقوق الملكية			
حقوق الملكية			
20,000,000	20,000,000		رأس المال
1,911,328	1,911,328		علاوة الاصدار
1,053,622	1,053,622		الاحتياطي الاجباري
78,853	78,853		الاحتياطي الاختياري
(1,333,915)	(1,368,555)	9	احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(455,832)	(1,906,092)	10	(الخسائر المتراكمة) في نهاية الفترة / السنة
-	519,450		ربح الفترة
21,254,056	20,288,606		صافي حقوق الملكية
المطلوبات المتداولة			
6,483,807	5,652,766	11	بنوك دائنة
2,807,272	2,685,151		الذمم الدائنة وشيكات مؤجلة الدفع
38,230	2,507	14 ب	ذمم اطراف ذات علاقة
791,198	697,452		الحسابات الدائنة المتنوعة
10,120,507	9,037,876		مجموع المطلوبات المتداولة
31,374,563	29,326,482		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 الستة المنتهية في 30 حزيران 2018 (مراجعة غير مدققة)

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران		لشهور الثلاثة المنتهية في 30 حزيران		
2018	2017	2018	2017	
دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	
6,971,348	7,202,634	3,553,769	3,796,446	الإيرادات
(4,656,979)	(5,415,305)	(2,399,864)	(2,650,389)	تكلفة الإيرادات
2,314,369	1,787,329	1,153,905	1,146,057	مجمول الربح
(1,659,466)	(1,760,175)	(830,376)	(832,001)	مصاريف إدارية وعمومية
-	(120,000)	-	(60,000)	مخصص تدني ذمم مدينة
-	(15,000)	-	(7,500)	مخصص قضايا
(440,264)	(424,213)	(229,872)	(214,016)	استهلاك ممتلكات ومعدات
(181,495)	(133,855)	(125,795)	(93,714)	عمولات وفوائد بنكية
35,193	42,451	40,828	41,545	حصة الشركة من أرباح (خسائر)
451,113	428,134	342,577	342,869	الاستثمار في الشركات الزميلة
519,450	(195,329)	351,267	323,240	إيرادات أخرى
-	-	-	-	ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة
-	-	-	-	مخصص ضريبة الدخل
519,450	(195,329)	351,267	323,240	ربح (خسارة) الفترة
بنود الدخل الشامل الأخرى :				
(34,640)	(408,202)	(292,209)	(383,488)	التغير في احتياطي القيمة العادلة
484,810	(603,531)	59,058	(60,248)	مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة
0.026	(0.010)	0.018	0.016	حصة السهم الأساسية والمخفضة من
12				ربح (خسارة) الفترة

ان الايضاحات المرفقة تشكل جزءاً من هذه القائمة

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

قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2018 (مراجعة غير مدققة)

الصافي	(خسارة) الفترة	دينار أردني	الارباح المدورة	دينار أردني	احتياطي القيمة العادلة	دينار أردني	احتياطي اختياري	دينار أردني	احتياطي اجباري	دينار أردني	علاوة الاصدار	دينار أردني	رأس المال	دينار أردني
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						
519,450	519,450	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(34,640)	-	-	-	(34,640)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
484,810	519,450	-	-	(34,640)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20,288,606	519,450	-	(1,906,092)	(1,368,555)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000						
23,833,930	-	-	1,348,259	(558,132)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000						
(117,645)	-	-	(117,645)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23,716,285	-	-	1,230,614	(558,132)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000						
(195,329)	(195,329)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(408,202)	-	-	-	(408,202)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(603,531)	(195,329)	-	-	(408,202)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(800,000)	-	-	(800,000)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22,312,754	(195,329)	-	430,614	(966,334)	78,853	1,053,622	1,911,328	20,000,000						

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2018

الرصيد في 1 كانون الثاني 2018 (مدققة)
أثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم (9)
الرصيد الافتتاحي المعدل
ربح الفترة
التغير في احتياطي القيمة العادلة
مجموع الدخل (الخسارة) الشاملة للفترة
الرصيد كما في 30 حزيران 2018 (مراجعة)

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2017

الرصيد في 1 كانون الثاني 2017 (مدققة)
مصاريف سنوات سابقة
الرصيد الافتتاحي المعدل
(خسارة) الفترة
التغير في احتياطي القيمة العادلة
مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
توزيعات ارباح
الرصيد كما في 30 حزيران 2017 (مراجعة)

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

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2018 (مراجعة غير مدققة)

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران			
2017	2018		
دينار أردني	دينار أردني		
(195,329)	519,450	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
(117,645)	-	ربح (خسارة) الفترة قبل الضريبة	
1,299,498	1,132,594	مصاريف سنوات سابقة	
120,000	(20,067)	الاستهلاكات	
15,000	-	المردود من تدني ذمم مدينة	
(42,451)	(35,193)	مخصص قضايا	
1,079,073	1,596,784	حصة الشركة من ارباح الاستثمار في الشركات الزميلة	
(507,902)	62,355	الدخل التشغيلي قبل التغير في رأس المال العامل	
122,808	158,278	النقص (الزيادة) في الموجودات المتداولة	
(7,289)	(53,860)	الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل	
(94,729)	(182,188)	ذمم أطراف ذات علاقة	
		البضاعة في المستودعات	
		الحسابات المدينة المتنوعة	
362,346	(122,121)	الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة	
2,908	(35,723)	الذمم الدائنة و الشيكات مؤجلة الدفع	
76,662	(93,745)	ذمم أطراف ذات علاقة	
1,033,877	1,329,780	الحسابات الدائنة المتنوعة	
(100,500)	-	صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية قبل الضريبة المدفوعة	
933,377	1,329,780	ضريبة الدخل المدفوعة	
		صافي النقد الناتج عن الأنشطة التشغيلية	
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	
(430,871)	(592,292)	شراء ممتلكات ومعدات	
-	(10,000)	الاستثمار في الشركات الحليفة	
46,683	40,000	توزيعات ارباح شركات حليفة	
(384,188)	(562,292)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية	
103,294	(831,041)	البنوك الدائنة	
(800,000)	-	توزيع ارباح على المساهمين	
(696,706)	(831,041)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج عن الأنشطة التمويلية	
(147,517)	(63,553)	صافي (النقص) في رصيد النقد	
358,463	260,733	النقد في الصندوق ولدى البنوك في بداية الفترة	
210,946	197,180	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 الفحصة 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 كما في 30 حزيران 2018 من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 26 تموز 2018 وهي غير خاضعة لموافقة الهيئة العامة للمساهمين .

2- أسس اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة

عام

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2018 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34: "التقارير المالية المرحلية".

تظهر القوائم المالية بالدينار الاردني وتقرب المبالغ لا قرب 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 تقرأ مع التقرير السنوي كما في 31 كانون الاول 2017 كما ان نتائج الاعمال للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2018 لا تمثل بالضرورة مؤشراً على النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2018 ، كما انه لم يتم اجراء التخصيص على ارباح الفترة للستة أشهر المنتهية في 30 حزيران 2018 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 2017

4- السياسات المحاسبية الهامة

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2018 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة، كما يتطلب أيضاً من الإدارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة. تم الإفصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في إعداد القوائم المالية ضمن إيضاح (3).

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الأول 2017.

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

التغيرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية تبنت الشركة المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية والتي تصبح سارية المفعول للفترات السنوية التي تبدأ في 1 كانون الثاني 2018 :

* المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 15 " ايراد العقود مع العملاء "

* المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 " الادوات المالية "

* التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 2 " تصنيف وقياس معاملات المدفوعات بأسهم "

* التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 4 " تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 الادوات المالية مع

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 4 " عقود التامين "

* التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 40 " تحويلات الاستثمارات العقارية "

* التحسينات السنوية على المعايير الدولية للتقارير المالية دورة 2014-2016 " التعديلات على المعيار الدولي للتقارير

المالية رقم 1 ومعايير المحاسبة الدولي رقم 38 "

* التفسير رقم 22 من لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية حل المعاملات بعملة اجنبية ومقابل المدفوعات مقدما .

ليس لتبني المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية اعلاه اثرا هاما على القوائم المالية المرحلية الموجزة فيما عدا المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 والذي ادى الى زيادة في مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة بمبلغ 1,450,260 دينار

المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 " الادوات المالية "

يحل معيار التقارير المالية الدولي رقم 9 بدلا من معيار المحاسبة الدولي رقم 39 (الادوات المالية : الاعتراف والقياس) اعتبارا من 1 كانون الثاني 2018 لجميع الجوانب المحاسبية الثلاث المتعلقة بالادوات المالية : التصنيف والقياس والتدني في القيمة ومحاسبة التحوط (

قامت الشركة بتطبيق المرحلة الاولى من معيار التقارير المالية الدولية رقم 9 الصادر عام 2009 . وكان التطبيق المبني للمرحلة الاولى من المعيار في 1 كانون الثاني 2011 . قامت الشركة بتطبيق المعيار باثر رجعي وبما يتماشى مع معيار التقارير المالية الدولي رقم 9 الادوات المالية ، ولم تقم الشركة بتعديل ارقام المقارنة .

معيار التقارير المالية الدولي رقم 9 يتطلب من الشركة تسجيل مخصص خسائر انتمائية متوقعة على جميع ادوات الدين بالتكلفة المطفأة .

تم الاعتراف باثر تطبيق المعيار اعتبارا من 1 كانون الثاني 2018 من خلال الارباح المدورة بقائمة حقوق الملكية ، استبدل معيار التقارير المالية الدولي رقم 9 (الادوات المالية) نموذج الخسارة الانتمائية المتكبدة وفقا لمعيار المحاسبة الدولي رقم 39 (الادوات المالية : الاعتراف والقياس) ، وتضمن نمودجا شاملا لآلية الاعتراف وتسجيل الخسائر الانتمائية المتوقعة واطار محاسبة التحوط ومتطلبات التصنيف والقياس .

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

التدني في القيمة

نتج عن تطبيق معيار التقارير المالية الدولي رقم (9) (الادوات المالية) تغيير المعالجة المحاسبية لتدني قيمة الموجودات المالية للشركة من خلال استبدال المعالجة المحاسبية من نموذج الخسائر الائتمانية المتكبدة الى نموذج الخسائر الائتمانية المتوقعة.

قامت الشركة بتطبيق الطريقة المبسطة من المعيار لتسجيل الخسائر الائتمانية المتوقعة على جميع ادوات الدين، وحساب الخسائر الائتمانية المتوقعة على كامل عمر ادوات الدين. ان سياسة الشركة لقياس الخسائر الائتمانية المتوقعة لادوات الدين على فترة 12 شهر.

يلخص الجدول التالي اثر الانتقال الى المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 على الرصيد الافتتاحي للارباح المدورة وكما يلي :

البند المتأثر في القوائم المالية	كما ورد في 31 كانون الاول 2017	اثر تطبيق المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9	الرصدة الافتتاحية المعدلة المقدرة كما في 1 كانون الثاني 2018
مخصص انخفاض قيمة الذمم المدينة (ايضاح 8)	3,607,143	1,450,260	5,057,403
الارباح المدورة	(455,832)	(1,450,260)	(1,906,092)

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:

31 كانون الأول 2017	30 حزيران 2018
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
36,859,059	38,206,447
1,347,388	592,292
38,206,447	38,798,739
17,815,888	20,284,888
2,469,000	1,132,594
20,284,888	21,417,482
17,921,559	17,381,257

الكلفة

الرصيد في بداية الفترة / السنة

إضافات الفترة

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

الاستهلاك المتراكم

الرصيد في بداية الفترة / السنة

استهلاكات الفترة

الرصيد في نهاية الفترة / السنة

صافي القيمة الدفترية كما في نهاية الفترة / السنة

6- الاستثمارات في الشركات الزميلة

يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الأول 2017	30 حزيران 2018	نسبة الملكية بالمائة
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)	
64,572	64,918	2.2%
732,560	752,075	7.41%
10,000	13,364	40.0%
807,132	830,357	

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية

شركة الامناء للاستثمارات وإدارة المحافظ المالية

الشركة التطبيقية للطاقة (تحت التأسيس)

المجموع

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

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

7- موجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2017	30 حزيران 2018
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
3,806,925	3,754,252
3,806,925	3,754,252

داخل الاردن

موجودات مالية مدرجة

القيمة العادلة

ب- هناك اسهم محجوزة لدى مركز ايداع الاوراق المالية لاغراض العضوية في مجالس ادارة الشركات بلغ عددها 60,000 سهم

8- الذمم المدينة والشيكات برسم التحصيل

أ- يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2017	30 حزيران 2018
دينار أردني (مدققة)	دينار أردني (مراجعة)
8,573,871	8,606,672
576,790	637,680
430,981	372,715
78,810	47,316
100,900	100,900
178,892	164,177
123,954	72,383
10,064,198	10,001,843
(3,607,143)	(5,037,336)
6,457,055	4,964,507

ذمم طبية

ذمم تجارية

ذمم شخصية اطباء

ذمم المرضى المقيمين

ذمم قضايا

شيكات مرتجعة

شيكات برسم التحصيل

المجموع

مخصص الخسارة الانتمانية المتوقعة

الصافي

ب- تتلخص الحركة على مخصص الخسارة الانتمانية المتوقعة كما يلي :

31 كانون الاول 2017	30 حزيران 2018
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
2,984,906	3,607,143
-	1,450,260
2,984,906	5,057,403
625,110	-
(2,873)	(20,067)
3,607,143	5,037,336

الرصيد بداية الفترة / السنة

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

الرصيد الافتتاحي المعدل في 1 كانون الثاني 2018

اضافات

حذفات

الرصيد نهاية الفترة / السنة

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

9- 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:

30 حزيران 2018	31 كانون الاول 2017
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
(1,333,915)	(558,132)
(34,640)	(775,783)
(1,368,555)	(1,333,915)

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

10- الارباح المدورة في نهاية الفترة / السنة

يتألف هذا البند ممايلي:

30 حزيران 2018	31 كانون الاول 2017
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)
(455,832)	1,348,259
-	(118,173)
(1,450,260)	-
-	(885,918)
-	(800,000)
(1,906,092)	(455,832)

الرصيد في بداية الفترة / السنة
مصاريق سنوات سابقة
أثر تطبيق معيار التقارير المالية الدولية رقم (9)
(خسائر) ارباح السنة بعد الضريبة
توزيعات ارباح
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)

11- البنوك الدائنة

يتألف هذا البند مما يلي:

نسبة الفائدة	السقف	30 حزيران	31 كانون الاول
دينار اردني	دينار اردني	2018	2017
(دينار اردني)	(دينار اردني)	(مراجعة)	(مدققة)
8.250%	2,000,000	288,366	988,033
7.750%	4,000,000	2,364,445	2,988,818
7.500%	3,000,000	2,999,955	2,500,000
		-	6,956
		5,652,766	6,483,807

البنك العربي

بنك الاتحاد للادخار والاستثمار

مصرف الراجحي

البنك العربي الاسلامي

المجموع

12- حصة السهم من ربح (خسارة) الفترة

يتألف هذا البند مما يلي:

للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران	2018	2017
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)
519,450	(195,329)	
20,000,000	20,000,000	
0.026	(0.010)	

ربح (خسارة) الفترة العائد لمساهمي الشركة

المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)

حصة السهم الاساسية والمخفضة من ربح (خسارة) الفترة

13- ضريبة الدخل

- قامت الشركة بتقديم كشف التقدير الذاتي السنوي لعام 2016 و 2017 ضمن المدة القانونية لدائرة ضريبة الدخل و المبيعات ولم يتم مراجعتها حتى تاريخ اعداد القوائم المالية .

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

14- الاطراف ذات العلاقة

تمثل الجهات ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة واعضاء مجلس الادارة والشركات التي هم فيها ملاك رئيسين ، 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 2017 دينار اردني (مدققة)	30 حزيران 2018 دينار اردني (مراجعة)	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	ذمم اطراف ذات علاقة مدينة
304,685	165,153	تأمين صحي	شقيقة	الشركة الدولية للتعليم والاستثمار - الشركة الام
32,345	14,467	تأمين صحي	شقيقة	مدارس الاتحاد
2,658	225	تأمين صحي وايجار	شقيقة	شركة الامناء للاستثمارات وادارة المحافظ المالية
1,427	1,427	-	شقيقة	المصانع العربية للاغذية
2,640	3,117	تأمين صحي	شقيقة	الاولى للتمويل
4,720	5,808	-	شقيقة	الشركة العقارية للتنمية
<u>348,475</u>	<u>190,197</u>			مجموع ذمم الاطراف ذات العلاقة المدينة

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

31 كانون الاول 2017 دينار اردني (مدققة)	30 حزيران 2018 دينار اردني (مراجعة)	طبيعة التعامل	نوع العلاقة	ذمم اطراف ذات علاقة دائنة
36,838	1,670	تأمين صحي	شقيقه	الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
1,392	837	تأمين صحي وايجار	شقيقه	شركة عبر العالم لتكنولوجيا المعلومات
<u>38,230</u>	<u>2,507</u>			مجموع ذمم الاطراف ذات العلاقة الدائنة

فيما يلي ملخص المنافع رواتب ومكافاة الادارة العليا للشركة

لشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2017 دينار اردني	2018 دينار اردني
<u>96,042</u>	<u>125,371</u>

رواتب ومكافآت