



Email : icmijo@icmijo.com

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

القوائم المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019
(مراجعة غير مدققة)

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

فهرس المحتويات

صفحة

1	تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة
3-2	قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة
4	قائمة الدخل المرحلية الموجزة
5	قائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة
6	قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة
16-7	ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

تقرير المراجعة حول القوائم المالية المرحلية الموجزة

441 19 03

السادة رئيس وأعضاء مجلس الإدارة المحترمين
الشركة الدولية للاستثمارات الطبية المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الأردنية الهاشمية

مقدمة:

قمنا بمراجعة القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة للشركة الدولية للاستثمارات الطبية المساهمة العامة المحدودة والتي تتكون من قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 وكل من قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة وقائمة التغيرات في حقوق الملكية المرحلية الموجزة وقائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور السنة 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 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 تمكننا أعمال المراجعة من الحصول على تأكيدات حول كافة الأمور الهامة التي من الممكن تحديدها من خلال أعمال التدقيق، وعليه فإننا لا نبيدي 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.

فقرة توكيدية:

دون التحفظ في رأينا، نود أن نلفت الانتباه إلى إيضاح رقم (12ب) والذي يتعلق بالالتزامات المحتملة التي تخص مشاريع العراق.

أمور أخرى:

- تم إعداد هذه القوائم المالية المرحلية الموجزة المرفقة وفقاً لتعليمات إدراج الأوراق المالية في بورصة عمان ولأغراض الإدارة.



عن شركة العباسي وشركاه



احمد محمد العباسي

إجازة رقم 710

عمان في 18 تموز 2019

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019

مراجعة غير مدققة

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	ايضاح	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		
			الموجودات
			الموجودات المتداولة
34,859	21,868		النقد في الصندوق ولدى البنوك
47,024	40,307		أوراق قبض قصيرة الاجل
1,369,808	1,153,586	5	الذمم المدينة - بالصافي
842	842	14 أ	ذمم اطراف ذات علاقة
16,901	14,409		موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل
1,593	18,384		البضاعة في المستودعات - بالصافي
247,424	252,797	6	الحسابات المدينة المتنوعة
1,718,451	1,502,193		مجموع الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
1,580,737	1,360,220	7	موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل
24,722	22,221		الممتلكات والمعدات - بالصافي
1,605,459	1,382,441		مجموع الموجودات غير المتداولة
3,323,910	2,884,634		مجموع الموجودات

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

تابع - قائمة المركز المالي المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019

مراجعة غير مدققة

30 حزيران 2019	31 كانون الاول 2018	ايضاح	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)		
			المطلوبات وحقوق الملكية
			المطلوبات المتداولة
187,401	274,814		بنوك دائنة
32,013	27,537		ذمم دائنة
173,924	173,712	14 ب	ذمم اطراف ذات علاقة
437,098	539,214		الحسابات الدائنة المتنوعة
830,436	1,015,277		مجموع المطلوبات المتداولة
			حقوق الملكية
4,500,000	4,500,000		رأس المال
276,889	276,889		الاحتياطي الاجباري
82,164	82,164		الاحتياطي الاختياري
(610,937)	(390,420)		احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية
(2,172,637)	(2,160,000)	9	(الخسائر) المتراكمة
(21,281)	-		(خسارة) الفترة
2,054,198	2,308,633		صافي حقوق الملكية
2,884,634	3,323,910		مجموع المطلوبات وحقوق الملكية

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
ذات المسؤولية المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة الدخل الشامل المرحلية الموجزة للشهور السنة المنتهية في 30 حزيران 2019

مراجعة غير مدققة

للشهور الثلاثة المنتهية في 30 حزيران		للشهور السنة المنتهية في 30 حزيران		ايضاح	
2018	2019	2018	2019		
دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني	دينار اردني		
(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)	(مراجعة)		
3,720	-	8,770	1,633		المبيعات
(8,620)	-	(15,369)	(1,810)		تكلفة المبيعات
(4,900)	-	(6,599)	(177)		مجمّل الربح
(37,944)	(15,513)	(78,950)	(35,334)	11	المصاريف الادارية والعمومية (خسائر) غير محققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
(325)	(759)	(217)	(2,492)		مصاريف تمويلية
(9,458)	(6,420)	(30,305)	(26,293)		ايرادات اخرى
1,918	3,976	2,318	4,589		أرباح موزعة
80,348	38,426	80,348	38,426		(خسارة) الفترة قبل ضريبة الدخل
29,639	19,710	(33,405)	(21,281)		ضريبة الدخل
-	-	-	-		(خسارة) الفترة
29,639	19,710	(33,405)	(21,281)		
يضاف بنود الدخل الشامل الاخر :					
14,292	(2,702)	48,520	(220,517)		صافي التغير في القيمة العادلة للموجودات المالية من خلال الدخل الشامل
43,931	17,008	15,115	(241,798)		مجموع (الخسارة) الشاملة للفترة
فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار	فلس/دينار		
0.007	0.004	(0.007)	(0.005)	10	حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) الف

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

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

البيان	إحتياطي القيمة				
	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الاحتياطي الاجباري	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاختياري	الاحتياطي الاختياري
رأس المال	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
الصافي	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني	دينار أردني
2,308,633	-	(2,160,000)	(390,420)	82,164	276,889
(12,637)	-	(12,637)	-	-	-
2,295,996	-	(2,172,637)	(390,420)	82,164	276,889
(21,281)	(21,281)	-	-	-	-
(220,517)	-	-	(220,517)	-	-
(241,798)	(21,281)	-	(220,517)	-	-
2,054,198	(21,281)	(2,172,637)	(610,937)	82,164	276,889
2,925,856	-	(1,496,611)	(436,586)	82,164	276,889
598	-	598	-	-	-
(100,000)	-	(100,000)	-	-	-
2,826,454	-	(1,596,013)	(436,586)	82,164	276,889
(33,405)	(33,405)	-	-	-	-
48,520	-	-	48,520	-	-
15,115	(33,405)	-	48,520	-	-
2,841,569	(33,405)	(1,596,013)	(388,066)	82,164	276,889

* وفقاً لتعليمات هيئة الأوراق المالية فإنه يحظر التصرف برصيد احتياطي القيمة العادلة للموجودات المالية بالتوزيع على مساهمي الشركة او الرسطة او اطفاء خسائر او اي وجه من اوجه التصرف الاخرى .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

قائمة التدفقات النقدية المرحلية الموجزة للشهور الستة المنتهية في 30 حزيران 2019
مراجعة غير مدققة

30 حزيران 2018 دينار اردني	30 حزيران 2019 دينار اردني	
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التشغيلية</u>
(33,405)	(21,281)	(خسارة) الفترة
3,146	2,501	الاستهلاكات
217	2,492	(خسائر) غير محققة لموجودات مالية بالقيمة العادلة من خلال الدخل
30,305	26,293	مصاريف تمويلية
598	(12,637)	تعديلات سنوات سابقة
-	63,322	مخصص تدني الذمم المدينة
861	60,690	(الخسارة) التشغيلية قبل التغيرات في رأس المال العامل
		<u>(الزيادة) (النقص) في الموجودات المتداولة</u>
243,594	152,900	الذمم المدينة وشيكات برسم التحصيل
13,435	6,717	اوراق قبض
28,327	(5,373)	الحسابات المدينة المتنوعة
15,369	(16,791)	البضاعة في المستودعات
		<u>الزيادة (النقص) في المطلوبات المتداولة</u>
5,252	212	ذمم اطراف ذات علاقة
1,384	4,476	الذمم الدائنة
52,968	(102,116)	الحسابات الدائنة المتنوعة
361,190	100,715	صافي النقد الناتج عن الانشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الانشطة التمويلية</u>
(185,237)	(87,413)	البنوك الدائنة
(30,305)	(26,293)	مصاريف تمويلية
(215,542)	(113,706)	صافي النقد (المستخدم في) الانشطة التمويلية
145,648	(12,991)	صافي (النقص) الزيادة في رصيد النقد
15,006	34,859	النقد في الصندوق و لدى البنوك في بداية الفترة
160,654	21,868	النقد في الصندوق و لدى البنوك في نهاية الفترة

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

1- تأسيس الشركة وغاياتها

تأسست الشركة الدولية للاستثمارات الطبية بموجب قانون الشركات الأردني رقم (31) لسنة 1964 برأسمال قدره 6,000,000 دينار أردني مقسم الى 6,000,000 سهم قيمة السهم الاسمية دينار اردني واحد ، وسجلت في سجل الشركات المساهمة العامة المحدودة لدى وزارة الصناعة والتجارة في المملكة الأردنية الهاشمية تحت رقم (282) بتاريخ 1995/6/5 ، ومن غايات الشركة شراء وبيع اللوازم الطبية والحصول على وكالات لها، وانشاء المستشفيات والعيادات الطبية ومراكز الطوارئ .

قامت كل من وكالة اجهزة كارل زايس ووكالة ميديكا بتاريخ 24 تشرين الاول 2016 بسحب وكالاتها من الشركة مع العلم بأن النشاط المتعلق بهاتين الوكالتين قد تم التوقف عنه في النصف الثاني لسنة 2016 وذلك من خلال توقيع اتفاقية نقل الوكالة حسب المعايير الخاصة بهم، والتي تتضمن ان يتم متابعة مبيعات وتسويق وصيانة هذه الاجهزة والمعدات ولوازمها من خلال الوكيل الجديد، مما ترتب قيام كل من الشركة الدولية للاستثمارات الطبية والوكيل الجديد بتوقيع اتفاقية تنص على بيع البضاعة التي تخص هذه الوكالة الى الوكيل الجديد والتزام الوكيل الجديد بعقود الصيانة التي لم تنتهي بعد مقابل مبلغ متفق عليه.

قررت الهيئة العامة في اجتماعها غير العادي المنعقد بتاريخ 8 ايلول 2004 تخفيض راس مال الشركة المكتتب به و المدفوع من 6,000,000 دينار ليصبح 4,500,000 دينار و ذلك باطفاء جزء من الخسائر المتراكمة في رأس المال .

تم اقرار القوائم المالية المرحلية المرفقة من قبل مجلس الادارة في جلسته المنعقدة بتاريخ 18 تموز 2019 ، ولاتتطلب هذه القوائم موافقة الهيئة العامة لمساهمي الشركة .

2- أسس اعداد القوائم المالية

تم اعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة 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 بتاريخ القوائم المالية .

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

ان القوائم المالية المرحلية الموجزة 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 2018 ، كما ان نتائج اعمال الشهور الثلاثة المنتهية في 30 حزيران 2019 لا تمثل بالضرورة مؤشراً عن النتائج المتوقعة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2019 .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

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

إن إعداد المعلومات المالية المرحلية الموجزة كما في 30 حزيران 2019 وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي رقم 34 يتطلب استخدام تقديرات محاسبية هامة ومحددة ، كما يتطلب أيضاً من الادارة استخدام تقديراتها الخاصة في عملية تطبيق السياسات المحاسبية للشركة . تم الافصاح عن التقديرات والافتراضات الهامة المستخدمة في اعداد القوائم المالية ضمن ايضاح (3) .

تم إعداد القوائم المالية المرحلية الموجزة وفقاً للسياسات المحاسبية المطبقة في آخر قوائم مالية سنوية مصدرة للسنة المنتهية في 31 كانون الاول 2018 باستثناء تطبيق المعايير التالية :

التغيرات في السياسات المحاسبية

خلال الفترة الحالية طبقت الشركة المعايير المعدلة والتحسينات التالية على المعايير الدولية للتقارير المالية التي يسري مفعولها للفترات السنوية التي تبدأ في 1 كانون الثاني 2019 .

- المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 16 " الايجارات " .
- التفسير رقم 23 من لجنة تفسيرات المعايير الدولية للتقارير المالية بشأن الشكوك حول طرق معالجة الضرائب .
- التعديلات على المعيار الدولي للتقارير المالية رقم 9 " الادوات المالية " ، مزايا المدفوعات مقدماً ذات التعويض السلبي.
- تعديلات على معيار المحاسبة الدولي رقم 28 " الاستثمارات في الشركات الزميلة والمشروعات المشتركة ، الحصص طويلة الاجل 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 .

ليس لتبني المعايير الدولية للتقارير المالية الجديدة والمعدلة والتحسينات على المعايير الدولية للتقارير المالية اعلاه اثراً هاماً على القوائم المالية المرحلية الموجزة .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

5- الذمم المدينة - بالصافي

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

30 حزيران 2019	31 كانون الاول 2018	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)	
1,603,214	1,756,114	ذمم تجارية
253,538	253,538	ذمم أخرى
1,856,752	2,009,652	المجموع
(703,166)	(639,844)	مخصص التدني (ايضاح 5 ب)
1,153,586	1,369,808	الصافي

ب. تتلخص الحركة التي تمت على مخصص التدني فيما يلي:

30 حزيران 2019	31 كانون الاول 2018	
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مدققة)	
639,844	539,844	الرصيد في بداية الفترة / السنة
63,322	100,000	اضافات الفترة / السنة
703,166	639,844	الرصيد في نهاية الفترة / السنة

ج. تتضمن الذمم التجارية ذمم خاصة بمركز الشامي للعيون بقيمة 900,000 دينار اردني تم الحصول على قرار بالمحكمة لصالح الشركة وعمل تسوية مع مركز الشامي بسداد 15,000 دينار اردني شهرياً وهو ملتزم بالسداد .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

		6- الحسابات المدينة المتنوعة
		يتألف هذا البند مما يلي:
31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
147,501	147,665	تأمينات كفالات مستردة
75,127	80,195	امانات ضريبة مبيعات
14,920	14,920	امانات ضريبة دخل بيانات جمركية
1,700	1,700	سلف متفرقة
3,135	3,135	ذمم مساهمين
5,041	5,041	ذمم موظفين
-	141	امانات الضمان الاجتماعي
247,424	252,797	المجموع

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

7- موجودات مالية محددة بالقيمة العادلة من خلال قائمة الدخل الشامل

أ. يتألف هذا البند مما يلي:

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
1,971,157	1,971,157
(390,420)	(610,937)
1,580,737	1,360,220

داخل الأردن

الشركات المساهمة العامة (مدرجة)

تكلفة محفظة الموجودات المالية من خلال قائمة الدخل الشامل

احتياطي القيمة العادلة

القيمة العادلة

ب. لأغراض عضوية الشركة في مجالس ادارات الشركات المستثمر بها و لأغراض أخرى لدى مركز ايداع الاوراق المالية فان الاسهم المحجوزة و المرهونة لصالح البنوك مقابل تسهيلات بنكية من الاسهم المملوكة في الموجودات المالية من خلال الدخل الشامل كما يلي :

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	عدد الاسهم	وضع السهم
القيمة السوقية	القيمة السوقية	سهم	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)		
1,950	1,850	5,000	محجوز
10,000	10,000	10,000	محجوز
100	-	-	محجوز
252,000	239,000	100,000	مرهون
395,640	267,120	252,000	مرهون
659,690	517,970		

الشركة العقارية الاردنية للتنمية

شركة مستشفى ابن الهيثم

شركة أمانة الزراعة

الشركة العربية الدولية للتعليم و الاستثمار

شركة مدارس الاتحاد

المجموع

8- الوضع الضريبي للشركة

- تم إنهاء قضايا الشركة الضريبية حتى تاريخ 31 كانون الاول 2017 ولا يوجد أرصدة مستحقة .
- تم تقديم كشف التقدير الذاتي لعام 2018 ضمن المدة القانونية ولا يوجد أرصدة مستحقة .
- حسب رأي المستشار الضريبي للشركة ونظراً لوجود خسائر عن الفترة المنتهية في 30 حزيران 2019 فانه لا يوجد ضريبة مستحقة على الشركة لهذه الفترة .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

9- (الخسائر) المتراكمة

يتألف هذا البند مما يلي :

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)
(1,496,611)	(2,160,000)
(100,000)	-
(3,393)	(12,637)
(100,000)	-
(1,700,004)	(2,172,637)
(459,996)	-
(2,160,000)	(2,172,637)

(الخسائر) المتراكمة في بداية الفترة / السنة
 أثر تطبيق معيار الإبلاغ المالي الدولي رقم " 9 "
 مصاريف سنوات سابقة
 ضريبة دخل سنوات سابقة
 رصيد بداية السنة المعدل
 (خسارة) السنة
 (الخسائر) المتراكمة في نهاية الفترة / السنة

10- حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) الفترة

يتألف هذا البند مما يلي :

30 حزيران 2018	30 حزيران 2019
دينار اردني (مراجعة)	دينار اردني (مراجعة)
(33,405)	(21,281)
4,500,000	4,500,000
(0.007)	(0.005)

(خسارة) الفترة
 المتوسط المرجح لعدد الاسهم (سهم)
 حصة السهم الاساسية و المخفضة من (خسارة) الفترة

ان الحصة المخفضة للسهم من (خسارة) الفترة مساوية للحصة الاساسية للسهم من (خسارة) الفترة .

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

١١ - المصاريف الادارية والعمومية

يتألف هذا البند ممايلي:

30 حزيران 2018 دينار اردني	30 حزيران 2019 دينار اردني	
2,399	5,827	نفقات الموظفين
2,700	2,700	عمولة ادراج السوق المالي
2,250	2,250	عضوية مركز الايداع
3,200	-	ايجارات
546	-	محروقات
135	-	اجور نقل
42,051	52	صيانة
1,848	1,539	رسوم ورخص وطابع
3,665	3,450	مكافآت
7,500	7,500	تنقلات
84	145	مواصلات
314	-	مصاريف تأمين صحي
71	86	ضيافة واكلاميات
3,146	2,501	مصاريف الاهتلاك
300	-	اشترابات
907	734	بريد برق هاتف
217	310	مصاريف تأمين
3,804	-	فوائد ايجار تمويلي
142	493	مصاريف شحن وتخليص
120	252	مصاريف متفرقة
-	4,755	اتعاب مهنية
860	-	رسوم قضايا
600	1,200	اتعاب مراقبة الشركات
1,186	1,197	قرطاسية ومطبوعات
905	343	دعاية واعلان
78,950	35,334	المجموع

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

إيضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

12- الالتزامات المحتملة

أ. على الشركة بتاريخ المركز المالي التزامات محتملة تتمثل فيما يلي :

31 كانون الاول 2018	30 حزيران 2019	
دينار اردني (مدققة)	دينار اردني (مراجعة)	
590,712	590,712	كفالات بنكية
590,712	590,712	المجموع

ب. يتضمن هذا البند المبالغ التي تكبدتها الشركة عن مشاريعها في جمهورية العراق ، حيث قامت الشركة في السنوات السابقة بالتعامل مع شركة أف دي أس بريت في جمهورية العراق . كما قامت الشركة بتقديم كفالات دفع و كفالات حسن تنفيذ بنكية لدى البنوك الاردنية و ذلك لضمان شركة أف دي أس بريت مع عملاتها في جمهورية العراق .
خلال عام 2016 تم تسجيل احدى الكفالات الممنوحة باسم وزارة الصحة العراقية بسبب اخلال شركة أف دي أس بريت بأحد شروط الاتفاق حيث تكبدت الشركة خسائر من جراء تسجيل هذه الكفالة و البالغ قيمتها 532,500 دينار اردني ، هذا و تحتفظ الشركة بكفالات أخرى بقيمة 590,712 دينار اردني و قامت باحتساب مخصص لمواجهة المخاطر التي قد تنتج عنها بقيمة 341,749 دينار اردني بالإضافة الى المصاريف المتعلقة بهذا المشروع . كما و قامت الشركة باحتساب مخصص ديون مشكوك في تحصيلها مقابل رصيد الذمم المستحقة من هذا العميل بقيمة 250,788 دينار اردني خلال عام 2016 كما يرد في ايضاح رقم (3) ، و برأي الادارة فان الشركة قادرة على الالتزام بشروط الكفالات التي قد تم تكوين مخصص لها .

13- القضايا

يوجد قضية مقامة من الشركة بمواجهة الغير بقيمة 1,082,154 دينار تم الحكم بها لصالح الشركة حيث انها مطروحة للتنفيذ لدى دائرة التنفيذ ويتم قبض الاقساط المستحقة شهرياً (ايضاح 5 ج)

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية

المساهمة العامة المحدودة

عمان - المملكة الاردنية الهاشمية

ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

14- المعاملات مع اطراف ذات علاقة

تمثل الاطراف ذات العلاقة المساهمين الرئيسيين والشركات الزميلة والشركات التابعة 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 الظاهرة في قائمة المركز المالي من اطراف ذات علاقة :

نوع العلاقة	طبيعة التعامل	30 حزيران 2019	31 كانون الاول 2018
مستشفى ابن الهيثم	شركة شقيقة مبيعات	دينار اردني (مراجعة) 842	دينار اردني (مدققة) 842

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

نوع العلاقة	طبيعة التعامل	30 حزيران 2019	31 كانون الاول 2018
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	شركة شقيقة تمويل	دينار اردني 173,924	دينار اردني 173,712

ج. فيما يلي ملخص الارصدة مع جهات ذات علاقة الظاهرة في قائمة الدخل :

نوع العلاقة	طبيعة التعامل	30 حزيران 2019	30 حزيران 2018
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	مصاريف	دينار اردني (مراجعة) 1,600	دينار اردني (مراجعة) 1,600
الشركة العربية الدولية للتعليم والاستثمار	شركة شقيقة استثمار	دينار اردني (مراجعة) 30,750	دينار اردني (مراجعة) 41,000
مستشفى ابن الهيثم	شركة شقيقة علاجات	دينار اردني (مراجعة) 301	دينار اردني (مراجعة) 314
مستشفى ابن الهيثم	شركة شقيقة مبيعات	دينار اردني (مراجعة) 5,050	دينار اردني (مراجعة) 10,698
مدارس الاتحاد	شركة شقيقة استثمار	دينار اردني (مراجعة) 7,776	دينار اردني (مراجعة) 37,993

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

رواتب ومنافع اخرى	30 حزيران 2019	30 حزيران 2018
	دينار اردني (مراجعة) 5,700	دينار اردني (مراجعة) 1,310

الشركة الدولية للاستثمارات الطبية
المساهمة العامة المحدودة
عمان - المملكة الاردنية الهاشمية
ايضاحات حول القوائم المالية المرحلية الموجزة (مراجعة غير مدققة)

15- إدارة المخاطر وإدارة رأس المال

تتعرض الشركة بشكل عام لمخاطر مالية ومخاطر الائتمان ومخاطر السيولة ومخاطر السوق ومخاطر إدارة رأس المال و بوجه عام فان اهداف و سياسات الشركة في إدارة المخاطر المالية التي تتعرض لها القوائم المالية مماثلة لما هو مفصّل عنه في القوائم المالية للشركة كما في 31 كانون الاول 2018.

16- الأحداث اللاحقة

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

17- الأرقام المقارنة

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